



MAIN-KINZIG-KREIS

Beteiligungsbericht 2016

IMPRESSUM

Herausgeber:



MAIN-KINZIG-KREIS

Kreisausschuss des Main-Kinzig-Kreises
Barbarossastraße 16 - 24
63571 Gelnhausen
Telefon 06051/85-0

Ansprechpartner:

Landrat Thorsten Stolz

Druck:

Main-Kinzig-Kreis, Hausdruckerei

Stand:

01. November 2016



VORWORT

Der Beteiligungsbericht eröffnet Einblicke in die Beteiligungslandschaft des Main-Kinzig-Kreises

Der Zugriff auf ein schnelles Internet, die Versorgung mit Strom, die Abfallentsorgung, der Besuch eines Volkshochschulkurses, die ärztliche Versorgung im wohnortnahen Krankenhaus, eine Übernachtung im Röhrenhotel des Jugendzentrums Ronneburg, ein ganzheitliches Pflegeangebot für Seniorinnen und Senioren, ein Onlineportal mit Inspirationen für Ausflüge im Spessart, die Qualifizierung von Langzeitarbeitslosen – für all das sorgen Beteiligungen des Main-Kinzig-Kreises.

Mit dem Beteiligungsbericht für das Jahr 2016 stellen wir Ihnen die Institutionen vor, an denen der Main-Kinzig-Kreis zur Bereitstellung einer leistungsstarken Infrastruktur beteiligt ist.

Nach grundsätzlichen Erläuterungen möchten wir Ihnen zunächst eine Übersicht über unsere Beteiligungslandschaft geben. Anschließend wird jede Beteiligung dargestellt. Für ein umfassendes Bild haben wir den Beteiligungsbericht besonders weit gefasst und bilden auch über den gesetzlich vorgeschriebenen Umfang hinausgehende Beteiligungen ab.

Mit seinen Beteiligungen verfolgt der Main-Kinzig-Kreis das Ziel, eine bestmögliche Versorgung und einen hohen Qualitätsstandard in den Bereichen des täglichen Lebens zu sichern. Bei allen wirtschaftlichen Aktivitäten stehen dabei die Daseinsvorsorge und die Förderung des Gemeinwohls im Vordergrund, stets begleitet vom Anspruch, einen dauerhaft attraktiven Lebensraum zu gestalten und zu erhalten.

Dieses Bestreben wird durch die neu gegründete Spessart Tourismus und Marketing GmbH noch einmal unterstrichen. Den Tourismus sehen wir als Standortfaktor, als Wertschöpfungspotenzial und damit auch als einen entscheidenden Beitrag zur Sicherstellung und Entwicklung von Lebens- und Erlebnisqualität im Main-Kinzig-Kreis.

Die Rolle der Beteiligungen bei der Gestaltung des Lebens-, Arbeits- und Wirtschaftsraums Main-Kinzig-Kreis zeigt sich auch bei einem Blick auf die in 2016 vorangetriebenen Entwicklungen. Die Investition in „Gesunde Kliniken 2020“, der flächendeckende Breitbandausbau, die Eröffnung eines Hospiz und die aktive Begleitung der Energiewende sind nur einige Themen, die den Main-Kinzig-Kreis und seine Beteiligungen in 2016 bewegt haben.

Ich lade Sie herzlich ein, die vielfältige Beteiligungslandschaft des Main-Kinzig-Kreises zu entdecken.

Ihr

Thorsten Stolz
Landrat des Main-Kinzig-Kreises

Inhalt

| | | |
|----------|--|-----------|
| 1 | Grundsätzliche Erläuterungen..... | 10 |
| 1.1 | Inhalt, Umfang und Gliederung des Beteiligungsberichts | 10 |
| 1.1.1 | Gesetzliche Grundlage | 10 |
| 1.1.2 | Auslegung des Beteiligungsbegriffs durch den Main-Kinzig-Kreis..... | 10 |
| 1.1.3 | Aufbau und Inhalt des vorliegenden Beteiligungsberichts..... | 10 |
| 1.2 | Erläuterung der Rechts- und Organisationsformen..... | 11 |
| 1.2.1 | Eigenbetriebe | 11 |
| 1.2.2 | Gesellschaften mit beschränkter Haftung (GmbH) | 12 |
| 1.2.3 | Aktiengesellschaften (AG)..... | 12 |
| 1.2.4 | Rechtlich selbstständige Anstalten (Anstalten des öffentlichen Rechts) | 12 |
| 1.2.5 | Körperschaften des öffentlichen Rechts | 12 |
| 1.2.6 | Zweckverbände | 12 |
| 1.2.7 | Wasser- und Bodenverbände..... | 13 |
| 1.2.8 | Eingetragene Vereine (e. V.) | 13 |
| 1.3 | Erläuterungen zur Rechnungslegung | 13 |
| 1.3.1 | Rechnungslegung nach dem Handelsgesetzbuch (HGB)..... | 13 |
| 1.3.2 | Weitere Rechnungslegungssysteme..... | 14 |
| 1.3.3 | Kennzahlen und weitere Fachbegriffe | 14 |
| 2 | Übersicht über die Beteiligungen des Main-Kinzig-Kreises 2016 | 18 |
| 3 | Darstellung der Beteiligungen | 19 |
| 3.1 | Eigenbetriebe und Beteiligungen (Anteil von mehr als 20 Prozent)..... | 19 |
| 3.1.1 | Kreiswerke Main-Kinzig GmbH..... | 20 |
| 3.1.2 | Gasversorgung Main-Kinzig GmbH..... | 26 |
| 3.1.3 | Energiedienst Main-Kinzig GmbH | 32 |
| 3.1.4 | Regionalverkehr Main-Kinzig GmbH..... | 36 |
| 3.1.5 | Versorgungsservice Main-Kinzig GmbH | 42 |
| 3.1.6 | Kreiswerke-Verwaltungs GmbH..... | 48 |
| 3.1.7 | next energy GmbH..... | 52 |
| 3.1.8 | Naturenergie Main-Kinzig GmbH | 56 |
| 3.1.9 | Windpark Galgenberg Zwei GmbH & Co. KG | 60 |
| 3.1.10 | Windpark Wächtersbach GmbH & Co. KG..... | 64 |
| 3.1.11 | Kreisverkehrsgesellschaft Main-Kinzig mbH..... | 70 |
| 3.1.12 | Breitband Main-Kinzig GmbH | 74 |
| 3.1.13 | Energiedienstleistungen Main-Kinzig GmbH..... | 80 |

| | | |
|--------|--|-----|
| 3.1.14 | EAM Sammel- und Vorschalt 2 GmbH | 84 |
| 3.1.15 | Eigenbetrieb Abfallwirtschaft des Main-Kinzig-Kreises | 88 |
| 3.1.16 | Main-Kinzig-Entsorgungs- und Verwertungs Gesellschaft mbH..... | 94 |
| 3.1.17 | Main-Kinzig-Kliniken gGmbH | 98 |
| 3.1.18 | Main-Kinzig-Kliniken Service GmbH | 104 |
| 3.1.19 | Main-Kinzig-Kliniken Pflege und Reha gGmbH..... | 108 |
| 3.1.20 | Medizinisches Versorgungszentrum Gelnhausen gGmbH | 112 |
| 3.1.21 | Medizinisches Versorgungszentrum Schlüchtern gGmbH..... | 118 |
| 3.1.22 | Alten- und Pflegezentren des Main-Kinzig-Kreises gGmbH | 122 |
| 3.1.23 | APZ Service GmbH..... | 128 |
| 3.1.24 | Eigenbetrieb Jugend- und Freizeiteinrichtungen des Main-Kinzig-Kreises | 132 |
| 3.1.25 | Spessart Tourismus und Marketing GmbH..... | 138 |
| 3.1.26 | Bildungspartner Main-Kinzig GmbH | 144 |
| 3.1.27 | KCA Kommunales Center für Arbeit - Jobcenter - und Soziales..... | 148 |
| 3.1.28 | Gemeinnützige Gesellschaft für Arbeit, Qualifizierung und Ausbildung mbH . | 156 |
| 3.2 | Sparkassen..... | 162 |
| 3.2.1 | Sparkasse Hanau | 163 |
| 3.2.2 | Kreissparkasse Gelnhausen | 169 |
| 3.2.3 | Kreissparkasse Schlüchtern..... | 175 |
| 3.3 | Sonstige Finanzanlagen (Anteil von weniger als 20 Prozent) und Mitgliedschaften..... | 181 |
| 3.3.1 | Wasserverband Kinzig..... | 182 |
| 3.3.2 | Wasserverband Nidder-Seemenbach | 188 |
| 3.3.3 | Rhein-Main-Verkehrsverbund GmbH | 190 |
| 3.3.4 | ivm GmbH Integriertes Verkehrs- und Mobilitätsmanagement Region Frankfurt RheinMain | 196 |
| 3.3.5 | Zweckverband für Tierkörperbeseitigung Hessen-Süd | 202 |
| 3.3.6 | Verein Zentrum für Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Main-Kinzig e.V..... | 206 |
| 3.3.7 | Landeswohlfahrtsverband Hessen..... | 210 |
| 3.3.8 | Zweckverband Naturpark Hessischer Spessart | 214 |
| 3.3.9 | Zweckverband Erholungsanlagen beim Stausee Kinzig..... | 218 |
| 3.3.10 | Regionalpark Ballungsraum RheinMain gGmbH..... | 222 |
| 3.3.11 | Region Vogelsberg Touristik GmbH | 228 |
| 3.3.12 | Verband der berufsbildenden Schulen der Stadt Hanau und des Main-Kinzig-Kreises | 232 |

| | | |
|--------|--|------------|
| 3.3.13 | Hessischer Verwaltungsschulverband..... | 236 |
| 3.3.14 | Hessischer Landkreistag | 240 |
| 3.3.15 | ekom21 - KGRZ Hessen | 246 |
| 3.3.16 | FrankfurtRheinMain GmbH International Marketing of the Region | 252 |
| 4 | Übersicht Mitgliedschaften in Verbänden und Vereinen..... | 262 |
| 5 | Übersicht über die vom Main-Kinzig-Kreis übernommenen Bürgschaften..... | 265 |

Abkürzungsverzeichnis

| | |
|------------|--|
| Abs. | Absatz |
| a. D. | außer Dienst |
| a. M. | am Main |
| AG | Aktiengesellschaft |
| AktG | Aktiengesetz |
| ALG I | Arbeitslosengeld I |
| a.M. | am Main |
| AO | Abgabenordnung |
| AöR | Anstalt öffentlichen Rechts |
| APZ | Alten- und Pflegezentren |
| AQA | Gemeinnützige Gesellschaft für Arbeit, Qualifizierung und Ausbildung mbH |
| AST | Anrufsammeltaxi |
| a. T. | am Taunus |
| ATA | Anästhesietechnischer Assistent |
| a. v. E. | außerhalb von Einrichtungen |
| BA | Bundesagentur für Arbeit |
| Beitr. | Beiträge |
| BG | Bedarfsgemeinschaft |
| BgA | Betrieb gewerblicher Art |
| BGB | Bürgerliches Gesetzbuch |
| BGM | Betriebliches Gesundheitsmanagement |
| BilMoG | Bilanzrechtsmodernisierungsgesetz |
| BilRUG | Bilanzrichtlinien-Umsetzungsgesetz |
| BImSchG | Bundesimmissionschutzgesetz |
| BiP | Bildungspartner Main-Kinzig |
| BMWi | Bundesministerium für Wirtschaft und Energie |
| BPNV | Buspersonennachverkehr |
| BSG | Bundessozialgericht |
| bzw. | beziehungsweise |
| ca. | circa |
| CBB | Campus berufliche Bildung |
| CNG | Compressed-Natural-Gas |
| CRR | Capital Requirements Regulation, Kapitaladäquanzverordnung |
| DE-CIX | Internetknoten in Frankfurt a. M., betrieben von der DE-CIX Management GmbH |
| d. h. | das heißt |
| Dipl. | Diplom |
| Dipl.-Ing. | Diplomingenieurin bzw. Diplomingenieur |
| DLT | Deutscher Landkreistag |
| Dr. | Doktorin bzw. Doktor |
| Dr. habil. | Doctor habilitatus |
| DSLAM | Digital Subscriber Line Access Multiplexer, DSL-Zugangsmultiplexer |
| DYNAMO | Dynamische, nahtlose Mobilitäts-Information |
| EB | Eigenbetrieb |
| EDV | elektronische Datenverarbeitung |
| EEG | Erneuerbare-Energien-Gesetz |
| EEWärmeG | Erneuerbare-Energie-Wärme-Gesetz |
| eG | eingetragene Genossenschaft |
| EigBGes | Eigenbetriebsgesetz |
| EiLo | Einsteigen und Losfahren |
| EKB | Erste Kreisbeigeordnete bzw. Erster Kreisbeigeordneter |
| eLB | erwerbsfähige Leistungsberechtigte |
| ESF | Europäischer Sozialfonds |
| eSIM 2020 | EFM-Systemintegration und Migration für dem Zielhorizont 2020 |
| etc. | et cetera |
| EUR | Euro |
| EVO | Energieversorgung Offenbach AG |
| e. V. | eingetragener Verein |
| fahma | Fahrzeugmanagement Region Frankfurt RheinMain GmbH |

| | |
|--------------------------------------|--|
| FRM | FrankfurtRheinMain |
| GB | Geschäftsbereich |
| gem. | gemäß |
| GemHVO | Gemeindehaushaltsverordnung |
| GemKVO | Gemeindekassenverordnung |
| Geschäftsf. | Geschäftsführerin bzw. Geschäftsführer |
| Ges. f. | Gesellschaft für |
| GF | Geschäftsführung |
| ggf. | gegebenenfalls |
| gGmbH | gemeinnützige Gesellschaft mit beschränkter Haftung |
| GIS | Geoinformationssystem |
| GmbH | Gesellschaft mit beschränkter Haftung |
| GmbH & Co. KG | Gesellschaft mit beschränkter Haftung & Compagnie Kommanditgesellschaft |
| GuV | Gewinn- und Verlustrechnung |
| GVbl. | Gesetz- und Verordnungsblatt |
| GWh | Gigawattstunde |
| Hess. | Hessische, hessischer, hessisches |
| HGB | Handelsgesetzbuch |
| HGO | Hessische Gemeindeordnung |
| HGrG | Haushaltsgrundsätzegesetz |
| HKO | Hessische Landkreisordnung |
| HLT | Hessischer Landkreistag |
| Hess. Ministerium des Innern ufs. | Hessisches Ministerium des Innern und für Sport |
| HMdF | Hessisches Ministerium der Finanzen |
| HMWEVL | Hessisches Ministerium für Wirtschaft, Energie, Verkehr und Landesentwicklung |
| HoGa, HOGA | Hotel- und Gaststättenverband |
| HVSV | Hessischer Verwaltungsschulverband |
| HWBG | Hessisches Weiterbildungsgesetz |
| HR | Hessischer Rundfunk |
| IAB | Institut für Arbeitsmarkt- und Berufsforschung |
| i. d. F. | in der Fassung |
| i. d. R. | in der Regel |
| i. E. | in Einrichtungen |
| IHK | Industrie- und Handelskammer |
| i. H. v. | in Höhe von |
| IKT | Informations- und Kommunikationstechnik |
| Ing. | Ingenieurin bzw. Ingenieur |
| Inkl. | inklusive |
| Inv. | Investition |
| i. R. | im Ruhestand |
| IV | Individualverkehr |
| i. Vj. | im Vorjahr |
| ivm | Integriertes Verkehrs- und Mobilitätsmanagement Region Frankfurt RheinMain GmbH |
| IWAK | Institut für Wirtschaft, Arbeit und Kultur |
| JZR | Jugendzentrum Ronneburg |
| k. A. | keine Angabe |
| KCA | Kommunales Center für Arbeit – Jobcenter – und Soziales |
| KDLZ-CS | Kommunales Dienstleistungszentrum Cybersicherheit |
| K. d. ö. R. | Körperschaft des öffentlichen Rechts |
| KFZ | Kraftfahrzeug |
| KG | Kommanditgesellschaft |
| KGG | Gesetz über kommunale Gemeinschaftsarbeit |
| KGRZ | Kommunales Gebietsrechenzentrum |
| KIV | Kommunale Informationsverarbeitung |
| KiSch | Projekt Übergang Kindergarten – Schule |
| KIV | Kommunale Informationsverarbeitung |
| Km | Kilometer |
| KV | Kassenärztliche Vereinigung |
| KVG | Kreisverkehrsgesellschaft mbH |

| | |
|----------------|---|
| kWh | Kilowattstunde |
| kWp | Kilowatt Peak |
| KWMK | Kreiswerke Main-Kinzig GmbH |
| KtA | Kreistagsabgeordnete bzw. Kreistagsabgeordneter |
| LH | Landeshauptstadt |
| LKW | Lastkraftwagen |
| LNO | Lokale Nahverkehrsorganisation |
| LWV | Landeswohlfahrtsverband |
| Ltd. | Leitende bzw. Leitender |
| m | Meter |
| m ³ | Kubikmeter |
| M.A. | Magister Artium |
| MAE | Mehraufwandsentschädigung |
| MBB, mbB | mit beschränkter Berufshaftung |
| Mbit/s | Megabit pro Sekunde |
| MHKW | Müllheizkraftwerk |
| Mio. | Million, Millionen |
| MKEV | Main-Kinzig- Entsorgungs- und Verwertungs Gesellschaft mbH |
| MKK | Main-Kinzig-Kreis |
| M-net | M-net Telekommunikations GmbH |
| Mrd. | Milliarde, Milliarden |
| MRT | Magnetresonanztomographie |
| MVZ | Medizinisches Versorgungszentrum |
| MWh | Megawattstunde |
| MWp | Megawatt Peak |
| NBA | Neues Begutachtungsassessment |
| N.N. | Nomen nominandum, noch zu nennender Name |
| Nr. | Nummer |
| Odw. | Odenwald |
| ÖPNV | Öffentlicher Personennahverkehr |
| Priv.-Doz. | Privatdozentin bzw. Privatdozent |
| PKW | Personenkraftwagen |
| p. P. | pro Person |
| PR | public relations, Öffentlichkeitsarbeit |
| Priv.-Doz. | Privatdozent |
| Prof. | Professorin bzw. Professor |
| PSG I | Pflegestärkungsgesetz I |
| PSG II | Pflegestärkungsgesetz II |
| Psych. | Psychologin bzw. Psychologe |
| PV | Photovoltaik |
| rd. | rund |
| RechKredV | Verordnung über die Rechnungslegung der Kreditinstitute und Finanzdienstleistungsinstitute |
| RMV | Rhein-Main-Verkehrsverbund GmbH |
| rms | Rhein-Main-Verkehrsbund Service GmbH |
| RPK | Rehabilitation psychisch Kranker |
| RTW | RTW Planungsgesellschaft mbH |
| RVMK | Regionalverkehr Main-Kinzig GmbH |
| s. (o./u.) | siehe (oben/unten) |
| Selbst. | Selbstständige bzw. Selbstständiger |
| S-Finanzgruppe | Sparkasse-Finanzierungsgruppe |
| SGB | Sozialgesetzbuch |
| SGB II | Sozialgesetzbuch Zweites Buch |
| SGB V | Sozialgesetzbuch Fünftes Buch |
| SGB XI | Sozialgesetzbuch Elftes Buch |
| SGB XII | Sozialgesetzbuch Zwölftes Buch |
| SPNV | Schienenpersonennahverkehr |
| Stellv. | Stellvertretende bzw. Stellvertretender |
| StV | Stadtverordnete bzw. Stadtverordneter |
| SVSG 2 | Sammel- und Vorsicht 2 GmbH |
| TASI | Technische Anleitung zur Verwertung, Behandlung und sonstigen Entsorgung von Siedlungsabfällen |

| | |
|-----------|---|
| TEUR | Tausend Euro |
| th | thermisch |
| Transf.L. | Transferleistungen |
| u. a. | unter anderem |
| v. d. H. | vor der Höhe |
| VDV | Verband Deutscher Verkehrsunternehmen |
| VGO | Verkehrsgesellschaft Oberhessen mbH |
| Vj. | Vorjahr |
| VK | Vollkräfte |
| VSMK | Versorgungsservice Main-Kinzig GmbH |
| VwSchG | Gesetz über die Bildung eines Verwaltungsschulverbandes |
| WI-Bank | Wirtschafts- und Infrastrukturbank |
| Wifö | Wissenschaftsförderung |
| WP | Windpark |
| WV | Wasserverband |
| WVG | Wasserverbandsgesetz |
| z. AV. | zum Anlagevermögen |
| z. B. | zum Beispiel |
| ZKJF | Zentrum für Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Main-Kinzig e.V. |
| Zusch. | Zuschüsse |
| Zuw. | Zuweisung |
| ZVK | Zusatzversorgungskasse |

Hinweis: Da im Beteiligungsbericht gerundete Werte angegeben werden, können sich geringfügige Differenzen bei der rechnerischen Aufsummierung ergeben.

1 Grundsätzliche Erläuterungen

1.1 Inhalt, Umfang und Gliederung des Beteiligungsberichts

1.1.1 Gesetzliche Grundlage

Nach § 52 Hessische Landkreisordnung (HKO) in Verbindung mit § 123a Hessische Gemeindeordnung (HGO) besteht seit 2005 für Landkreise die Verpflichtung, zur Information des Kreistages und der Öffentlichkeit jährlich einen Bericht über seine Beteiligungen an Unternehmen in einer Rechtsform des Privatrechts zu erstellen. In dem Bericht sind alle Unternehmen aufzuführen, bei denen die Kommune mindestens über den fünften Teil der Anteile (20 %) verfügt.

Die Mindestanforderungen an den Informationswert des Beteiligungsberichtes sind in § 123a Abs. 2 HGO definiert. Darzustellen sind insbesondere folgende Inhalte:

- der Gegenstand des Unternehmens, die Beteiligungsverhältnisse, die Besetzung der Organe und die Beteiligungen des Unternehmens,
- der Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen,
- die Grundzüge des Geschäftsverlaufs, die Ertragslage des Unternehmens, die Kapitalzuführungen und -entnahmen durch den Landkreis und die Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft, die Kreditaufnahmen, die von dem Landkreis gewährten Sicherheiten,
- das Vorliegen der Voraussetzungen des § 121 Abs. 1 HGO.

Bezogen auf die vom Landkreis dominierten Unternehmen sind außerdem die Bezüge der Organmitglieder darzustellen.

Gemäß § 123a Abs. 3 HGO ist der Beteiligungsbericht in öffentlicher Sitzung des Kreistages zu erörtern. Zusätzlich muss der Kreis darüber informieren, dass der Beteiligungsbericht vorliegt und von allen Einwohnern eingesehen werden kann.

1.1.2 Auslegung des Beteiligungsbegriffs durch den Main-Kinzig-Kreis

Eine Beschränkung des Beteiligungsberichtes auf Unternehmen in einer Rechtsform des privaten Rechts, bei denen der Main-Kinzig-Kreis mindestens über den fünften Teil (20 %) der Anteile verfügt, oder auch nur auf den Bereich der wirtschaftlichen Betätigung (siehe Gliederungspunkt 1.2), hätte unseres Erachtens die Dimension des möglichen Steuerungs- und Handlungseinflusses des Main-Kinzig-Kreises nur unzureichend dokumentiert.

In diesen Bericht wurden deshalb erneut über die gesetzliche Verpflichtung hinausgehend alle Beteiligungen im weitesten Sinne (Unternehmen, Verbände und Vereine sowie die Eigenbetriebe) aufgenommen, die außerhalb der Kernverwaltung und des Haushaltes des Main-Kinzig-Kreises geführt werden.

Eine Übersicht aller abgebildeten Beteiligungen ist als Gliederungspunkt 2 beigefügt.

1.1.3 Aufbau und Inhalt des vorliegenden Beteiligungsberichts

Der Beteiligungsbericht ist wie folgt gegliedert:

- I. Eigenbetriebe und Beteiligungen (Anteil des Main-Kinzig-Kreises am Stammkapital von mehr als 20 Prozent)
- II. Sparkassen
- III. Sonstige Finanzanlagen (Anteil des Main-Kinzig-Kreises am Stammkapital von weniger als 20 Prozent) und Mitgliedschaften.

Diese Abbildung entspricht der vorgegebenen Gliederung in der Vermögensrechnung des Main-Kinzig-Kreises.

Innerhalb dieser dreistufigen Gliederung werden die Beteiligungen im Beteiligungsbericht nach Politikfeldern sortiert abgebildet. Als Politikfelder wurden hierfür definiert:

- Verkehr und Versorgung
- Entsorgung
- Soziale Angelegenheiten und Gesundheit
- Freizeit, Sport, Erholung, Natur
- Kultur, Bildung, Ausbildung
- Arbeitsmarktpolitik, Wirtschaftsförderung, Kreditinstitute, Sonstiges.

Gegenstand der Berichterstattung ist das Haushaltsjahr 2016. Um die jeweiligen Abschlussergebnisse einordnen und Entwicklungen erkennen zu können, werden drei Jahre als Verlaufsform (2014 bis 2016) abgebildet.

Die Einzeldarstellungen der Beteiligungen basieren auf Unternehmensangaben, die mit einem Mustervordruck abgefragt wurden.

Dieser Vordruck beinhaltet auch die Abfrage von Bezügen der Organmitglieder. Bei den folgenden Beteiligungen handelt es sich gem. § 123 a Abs. 1 sowie Abs. 2 S. 2 bis 4 HGO i.V.m. § 53 HGrG um angabepflichtige Unternehmen:

Kreiswerke Main-Kinzig GmbH, Energiedienst Main-Kinzig GmbH, Regionalverkehr Min-Kinzig GmbH, Versorgungsservice Main-Kinzig GmbH, Kreiswerke Verwaltungs GmbH, Naturenergie Main-Kinzig GmbH, Windpark Galgenfeld Zwei GmbH & Co. KG, Windpark Wächtersbach GmbH & Co. KG, Gasversorgung Main-Kinzig GmbH, Kreisverkehrsgesellschaft Main-Kinzig mbH, Breitband Main-Kinzig GmbH, Energiedienstleistungen Main-Kinzig GmbH, Main-Kinzig Entsorgungs- und Verwertungs Gesellschaft mbH, Main-Kinzig-Kliniken gGmbH, Main-Kinzig-Kliniken Service GmbH, Main-Kinzig-Kliniken Pflege und Reha gGmbH, Medizinisches Versorgungszentrum Gelnhausen gGmbH, Medizinisches Versorgungszentrum Schlüchtern gGmbH, Alten- und Pflegezentren des Main-Kinzig-Kreises gGmbH, APZ Service GmbH, Spessart Tourismus und Marketing GmbH, Bildungspartner Main-Kinzig GmbH, Gemeinnützige Gesellschaft für Arbeit, Qualifizierung und Ausbildung mbH.

Bei allen weiteren Beteiligungen besteht aufgrund der Rechtsform oder des Beteiligungsumfanges keine Offenlegungspflicht. Sofern dennoch Bezüge abgebildet sind, handelt es sich um freiwillige Angaben.

In den Einzeldarstellungen der Beteiligungen wird der vom Unternehmen verfolgte öffentliche Zweck ausgeführt sowie zum Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen berichtet. Eine Gesamtüberprüfung gemäß § 121 Abs. 7 HGO zum Vorliegen der Voraussetzungen des § 121 Abs. 1 HGO fand in 2015 zum Beteiligungsstand 31.12.2014 statt.

Bezugnehmend auf die entsprechende Kreistagsvorlage liegen die Voraussetzungen des § 121 Abs. 1 HGO vor. Dabei gilt u.a. entweder der Bestandsschutz nach § 121 Abs. 1 Satz 2 HGO, weil die Beteiligungen ihre Tätigkeit bereits vor dem 01.04.2004 ausgeübt haben und/oder sie unter die Ausnahmeregelungen des § 121 Abs. 2 HGO fallen.

Veränderungen in der Beteiligungsstruktur seit dem 31.12.2014 sind die Erweiterung der Anstalt öffentlichen Rechts um den Geschäftsbereich II (SGB XII), der Anteilserwerb der Versorgungsservice Main-Kinzig GmbH an der next energy GmbH sowie die Gründung der Spessart Tourismus und Marketing GmbH.

Änderungen in der Beteiligungsstruktur des Main-Kinzig-Kreises, die nach dem 31.12.2016 eingetreten sind, werden im vorliegenden Beteiligungsbericht 2016 nicht abgebildet. Sie werden im Beteiligungsbericht 2017 aufgegriffen.

Über die Einzeldarstellungen hinaus sind die vom Main-Kinzig-Kreis übernommenen Bürgschaften sowie Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden als Übersichten beigefügt.

1.2 Erläuterung der Rechts- und Organisationsformen

Im Folgenden wird ein Überblick über die verschiedenen Organisationsformen der im Beteiligungsbericht abgebildeten Unternehmen gegeben.

1.2.1 Eigenbetriebe

Eigenbetriebe sind wirtschaftliche Unternehmen ohne eigene Rechtspersönlichkeit auf der Grundlage des Eigenbetriebengesetzes. Hinsichtlich der Organisation und Wirtschaftsführung sind diese Unternehmen verselbständigt, d. h. von der übrigen (Kreis-)Verwaltung getrennt. Organe der

Eigenbetriebe sind Betriebsleitung und Betriebskommission. Finanzwirtschaftlich sind sie aus dem Gesamtvermögen des Kreises herausgenommen. Der Kreistag entscheidet über die Grundsätze, nach denen der Eigenbetrieb gestaltet und wirtschaftlich geleitet werden soll. Ihm obliegt vor allem die Beschlussfassung über den Wirtschaftsplan und die Feststellung des Jahresabschlusses (§ 5 Eigenbetriebsgesetz).

1.2.2 Gesellschaften mit beschränkter Haftung (GmbH)

Die GmbH ist eine juristische Person mit einem Stammkapital, das der Summe der Stammeinlagen der Mitglieder (Gesellschafter) entspricht. Das Privatvermögen der Gesellschafter haftet nicht für die Verbindlichkeiten der GmbH, es besteht eine auf das Geschäft „beschränkte Haftung“. Die GmbH kennt nur zwei notwendige Organe: die Gesamtheit der Gesellschafter (Gesellschafterversammlung) und die Geschäftsführung. Ein Aufsichtsrat ist für die GmbH nicht zwingend vorgeschrieben; seine Einrichtung ergibt sich jedoch in der Regel aus § 122 Abs. 1 Nr. 3 HGO (Sicherung der Einflussnahme).

Eine gemeinnützige GmbH ist eine Sonderform, die sich in einer besonderen Gemeinwohlorientierung begründet. Werden die Anforderungen des Gemeinnützigkeitsrechts erfüllt, bestehen Steuervergünstigungen.

Eine GmbH & Co. KG bezeichnet eine Kommanditgesellschaft, bei der eine GmbH persönlich haftender Gesellschafter ist. Eine Kommanditgesellschaft ist eine Personengesellschaft, deren Zweck auf den Betrieb eines Handelsgewerbes unter gemeinschaftlicher Firma gerichtet ist. Ein oder mehrere Gesellschafter sind unbeschränkt persönlich haftend (Komplementär), ein mit seiner Haftung auf eine bestimmte Vermögenseinlage beschränkter Gesellschafter ist Kommanditist.

1.2.3 Aktiengesellschaften (AG)

Die AG ist eine Gesellschaft mit eigener Rechtspersönlichkeit, die ein in Aktien zerlegtes Grundkapital aufweist. Aktionär wird man durch Erwerb eines Aktienstückes (Mitgliedschaftsurkunde). Die Aktionäre haften also nicht für Geschäftsverbindlichkeiten. Die AG hat drei vom Gesetzgeber vorgeschriebene Organe: den Vorstand als verantwortlicher Leiter der AG nach innen und außen, den Aufsichtsrat mit Repräsentanten der Anteilseigner und die Hauptversammlung der Aktionäre.

Für Aktiengesellschaften gilt gem. § 122 Abs. 3 HGO ein Nachranggrundsatz, d.h. eine Beteiligung in Form einer Aktiengesellschaft soll nur erfolgen, wenn der öffentliche Zweck des Unternehmens nicht ebenso gut in einer anderen Rechtsform erfüllt werden kann.

1.2.4 Rechtlich selbstständige Anstalten (Anstalten des öffentlichen Rechts)

Rechtlich selbstständige Anstalten können von Kommunen nur auf der Grundlage eines besonderen Gesetzes gebildet werden. Auf kommunaler Ebene hervorzuheben sind die Sparkassen, für die neben dem Kreditwesengesetz zahlreiche Sonderbestimmungen gelten. Organe sind der Vorstand, der die laufenden Geschäfte führt, und der Verwaltungsrat als Kontrollorgan, dessen Vorsitzender regelmäßig der Spitzenbeamte der kommunalen Gebietskörperschaft (Gemeinde, Landkreis) ist. Die Sparkasse haftet für ihre Verbindlichkeiten mit ihrem gesamten Vermögen. Der Träger der Sparkasse haftet nicht für ihre Verbindlichkeiten (§ 3 Sparkassengesetz).

Weitere rechtsfähige Anstalten des öffentlichen Rechts ermöglicht das Hessische Offensivgesetz von 2005 (auf dessen Grundlage wurde das Kommunale Center für Arbeit - Jobcenter - Anstalt des öffentlichen Rechts errichtet) und seit Dezember 2011 der neu eingefügte § 126 a HGO. Danach kann die Kommune Unternehmen und Einrichtungen in der Rechtsform einer Anstalt des öffentlichen Rechts errichten oder bestehende Regie- und Eigenbetriebe im Wege der Gesamtrechtsnachfolge in rechtsfähige Anstalten des öffentlichen Rechts umwandeln.

1.2.5 Körperschaften des öffentlichen Rechts

Eine Körperschaft des öffentlichen Rechts ist eine juristische Person des öffentlichen Rechts, die hoheitliche Aufgaben wahrnimmt, welche ihr gesetzlich oder per Satzung übertragen wurden. Sie handelt öffentlich-rechtlich in einer eigenständigen Organisationseinheit.

1.2.6 Zweckverbände

Die Zweckverbände sind Zusammenschlüsse von Gemeinden und Gemeindeverbänden zur gemeinsamen Erfüllung bestimmter Aufgaben, zu deren Durchführung sie berechtigt oder verpflichtet sind. Sie sind Körperschaften des öffentlichen Rechts und verwalten ihre Angelegenheiten in eigener

Verantwortung auf der Basis des Gesetzes über kommunale Gemeinschaftsarbeit (KGG). Organe sind der Verbandsvorstand und die Verbandsversammlung.

1.2.7 Wasser- und Bodenverbände

Wasser- und Bodenverbände sind den Zweckverbänden ähnliche Körperschaften des öffentlichen Rechts auf spezialgesetzlicher Grundlage. Während bei den Zweckverbänden nur Gebietskörperschaften Mitglieder sind, können bei den Wasser- und Bodenverbänden auch natürliche oder juristische Personen des privaten Rechts angehören.

1.2.8 Eingetragene Vereine (e. V.)

Vereine sind auf gewisse Dauer bestehende freiwillige Zusammenschlüsse von mindestens sieben Personen zur Erreichung eines gemeinsamen Zwecks, wobei der Bestand vom Wechsel der Mitglieder unabhängig ist. Organe sind der Vorstand und die Mitgliederversammlung. Die Rechtsfähigkeit kann der Verein durch Eintragung in das Vereinsregister beim zuständigen Amtsgericht („e. V.“) erlangen.

1.3 Erläuterungen zur Rechnungslegung

Mit den unterschiedlichen Organisationsformen sind auch verschiedene Systeme der Rechnungslegung verbunden. Im Beteiligungsbericht werden die Bilanz, die Gewinn- und Verlustrechnung sowie ausgewählte Kennzahlen abgebildet, weshalb im Folgenden rechtliche Grundlagen und Fachbegriffe abgebildet werden.

1.3.1 Rechnungslegung nach dem Handelsgesetzbuch (HGB)

In der Regel wenden die im Beteiligungsbericht aufgeführten Beteiligungen die kaufmännische Buchführung an und erstellen ihren Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung nach den Vorgaben des Handelsgesetzbuches (HGB). Durch die Erfolgs- und Bestandsermittlung soll damit ein Einblick in die wirtschaftliche Lage und vor allem in die Vermögensverhältnisse eines Unternehmens gegeben werden. Nachfolgend werden die zentralen Begriffe der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung erklärt:

Bilanz

Die Bilanz ist die Gegenüberstellung von Vermögen (Aktiva) und Kapital (Passiva).

Sie ist zum Schluss des Geschäftsjahres zu erstellen und ist neben der Gewinn- und Verlustrechnung Teil des Jahresabschlusses. Die Bilanz hat eine Gegenüberstellung der aktiven und der passiven Vermögensgegenstände zu liefern. Aktiva sind danach die der Leistungserstellung dienenden Wirtschaftsgüter („Wofür wurden die Mittel verwendet?“), Passiva sind die hierfür verwendeten Finanzmittel („Woher kamen die Mittel?“).

In dem vorliegenden Beteiligungsbericht ist die Bilanz auf die wichtigsten Bilanzpositionen reduziert. Auf der Aktivseite – Mittelverwendung – befinden sich das Anlage- und Umlaufvermögen sowie die Rechnungsabgrenzungsposten. Das Anlagevermögen stellt die Vermögensgegenstände eines Unternehmens dar, die diesem langfristig dienen sollen wie beispielsweise Gebäude und Fuhrpark. Zum Umlaufvermögen zählen alle Vermögensposten, die nur kurzfristig im Unternehmen verbleiben, weil sie ständig umgesetzt werden, wie z. B. Bargeld, Postgiro- und Bankguthaben. Die Rechnungsabgrenzungsposten auf der Aktivseite stellen praktisch eine Leistungsforderung dar, d. h. eine Leistung, wie beispielsweise Beiträge für Versicherungen, wurde bereits in diesem Geschäftsjahr bezahlt, die Leistungserfüllung erfolgt aber erst im Folgejahr.

Auf der Passivseite – Mittelherkunft – werden die Bilanzpositionen Eigenkapital, Rückstellungen, Verbindlichkeiten sowie Rechnungsabgrenzungsposten dargestellt. Unter der Position Eigenkapital sind alle eigenen Mittel eines Unternehmens zusammengefasst wie z. B. das eingebrachte Kapital der Eigentümer bzw. Gesellschafter einer Unternehmung oder der Jahresgewinn oder -verlust des Vorjahres. Rückstellungen sind Verbindlichkeiten für Aufwendungen, die am Bilanzstichtag zwar ihrem Grunde nach feststehen, aber nicht in ihrer Höhe und dem Zeitpunkt der Fälligkeit, z. B. Prozesskosten und Pensionsrückstellungen. Sie dienen der periodengerechten Ermittlung des Jahresergebnisses. Unter dem Begriff der Verbindlichkeiten werden alle bestehenden Zahlungsverpflichtungen zusammengefasst, deren Grund, Höhe und Fälligkeit bereits bekannt ist, beispielsweise Zahlungsverpflichtungen gegenüber Kreditinstituten aus Darlehen oder Zahlungsverpflichtungen aus Lieferungen und Leistungen.

Zu den Rechnungsabgrenzungsposten auf der Passivseite gehören Erträge, die im abzuschließenden Geschäftsjahr bereits vereinnahmt wurden, wirtschaftlich aber erst dem neuen Jahr zuzurechnen sind, z. B. im Voraus erhaltene Miete. Sie stellen damit Leistungsverbindlichkeiten dar.

Gewinn- und Verlustrechnung (GuV)

Die Gewinn- und Verlustrechnung (GuV) ermittelt den Unternehmenserfolg. Aus ihr sind alle Aufwendungen und Erträge des Geschäftsjahres ersichtlich. Durch die sachliche Zuordnung zu z.B. Personalaufwand oder Umsatzerlösen, werden Ursachen und Zusammensetzung des Erfolgs erkennbar. Während bei der Bilanz der vollständige Vermögens-, besonders der Schuldennachweis im Vordergrund steht, stellt der Ausweis des Periodenerfolgs und dessen Zustandekommen das Hauptmotiv der GuV – auch Erfolgsrechnung oder Ergebnisrechnung genannt – dar.

Die Darstellung der GuV erfolgt im vorliegenden Beteiligungsbericht reduziert auf wesentliche Positionen.

Das Betriebsergebnis liefert eine Gegenüberstellung der Kosten und Erlöse und gibt somit an, ob das Unternehmen auf seinem Leistungsgebiet erfolgreich war oder nicht. Im Finanzergebnis sind die Salden der Beteiligungs-, Zins- oder sonstigen Finanzanlagevermögen eines Unternehmens erfasst. Das gewöhnliche Geschäftsergebnis ergibt sich aus dem Betriebs- und Finanzergebnis. Das außerordentliche Ergebnis stellt die außerordentlichen Erträgen und außerordentlichen Aufwendungen saldiert dar. Diese stehen zwar im Zusammenhang mit dem Betriebszweck, dürfen aber bei der Betriebsergebnisermittlung nicht berücksichtigt werden, da sie zufällig, einmalig und i. d. R. ungewöhnlich hoch sind, wie z. B. Schadensfälle durch Hochwasser oder Verluste und Gewinne aus dem Verkauf von Anlagen. Das Jahresergebnis – Jahresüberschuss oder -fehlbetrag – ergibt sich aus dem Saldo des gewöhnlichen Geschäftsergebnisses und dem außerordentlichen Ergebnis nach Berücksichtigung von Steuern.

1.3.2 Weitere Rechnungslegungssysteme

Fällt eine Organisationseinheit in den Anwendungsbereich der Hessischen Gemeindeordnung, sind die Vorschriften für die Haushaltswirtschaft nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung (Doppik) einschlägig. Dies ist beispielsweise bei Zweckverbänden der Fall. Die Rechnungslegung erfolgt dann nach den Vorschriften des Gemeindehaushaltsrechts, welches durch die HGO, die Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) und die Gemeindekassenverordnung (GemKVO) ausgeformt wird.

Zunächst erfolgte die Rechnungslegung der Kommunen in Form der kameralen Buchführung (Kameralistik, einfache Buchführung), bei der nach Ablauf des Haushaltsjahres eine Jahresrechnung aufgestellt wurde. Dabei stand primär nur die Bestandsfortschreibung im Vordergrund. Der Jahreserfolg wurde ausschließlich durch Vermögensvergleich ermittelt. Diese Form der Rechnungslegung konnte letztmals im Jahr 2008 angewandt werden.

Mit dem Gesetz zur Änderung der HGO und anderer Gesetze vom 31.01.2005 (GVBl. I. S. 54) wurden auch die Vorschriften über die gemeindliche Haushaltswirtschaft geändert. Im Sechsten Teil der HGO fanden sich zum einen die Vorschriften für die Haushaltswirtschaft nach den Grundsätzen der Verwaltungsbuchführung (erweiterte Kameralistik) und zum anderen die Vorschriften für die Haushaltswirtschaft nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung (Doppik).

Dieses Optionsrecht wurde mit der Änderung der HGO und anderer Gesetze vom 16. Dezember 2011 (GVBl. I S. 786) gestrichen, weshalb die Haushaltswirtschaft ab 2015 ausschließlich nach der Doppik zu führen ist. Die Doppik ähnelt der kaufmännischen Buchführung, angepasst auf die Belange der öffentlichen Hand. Die Vermögensrechnung ist das Pendant zur Bilanz, die Ergebnisrechnung das Pendant zur GuV.

Weitere spezialgesetzliche Grundlagen sind zu beachten, z. B. das Eigenbetriebsgesetz oder die Verordnung über die Rechnungslegung der Kreditinstitute und Finanzdienstleistungsinstitute (RechKredV).

1.3.3 Kennzahlen und weitere Fachbegriffe

Kennzahlen sind ein betriebswirtschaftliches Auskunftsmittel, mit dem Unternehmensinformationen in Zahlen ausgedrückt werden können. Sie ermöglichen es, Auffälligkeiten erkennbar und damit steuerbar zu machen.

Es gibt innerbetriebliche (betriebsindividuelle) und zwischenbetriebliche (branchenspezifische) Kennzahlen. Während zwischenbetriebliche Kennzahlen weitestgehend rechtlich definiert sind, um damit auch einen betriebsübergreifenden Vergleich möglich zu machen, sind innerbetriebliche Kennzahlen meist frei – auf die eigene innerbetriebliche Aussagekraft hin – definierte Messgrößen.

Dies ist möglich und sinnvoll, da Kennzahlen in erster Linie ein Instrument zur Unterstützung der eigenen effizienten Betriebsführung sind. Es ist deshalb nur bedingt möglich, diese zu nutzen, um sie mit der gleichen Kennzahl eines anderen Betriebes zu vergleichen.

Der Umgang mit Kennzahlen erfordert daher eine entsprechende Sensibilität und eine genauere Kenntnis, auf welchen Basiszahlen die jeweilige Kennzahl tatsächlich beruht. Die Eigenkapitalquote ist z. B. eine auf gesetzlicher Grundlage definierte Kennzahl, die auf der nach dem Handelsgesetzbuch zu fertigen Bilanz basiert. Im Vergleich hierzu ist bereits die Kennzahl des Cashflow eine eher der innerbetrieblichen Definition obliegende Kenngröße.

Die Kennzahlen in den Berichten der Unternehmen sollen eine grobe Beurteilung der Entwicklung des jeweiligen Unternehmens im Verlauf der letzten drei Jahre ermöglichen. Ziel des Beteiligungsberichtes ist es ausdrücklich nicht, betriebsübergreifende Vergleiche anstellen zu können. Wir bitten deshalb darum, die von den Unternehmen angegebenen Kennzahlenwerte lediglich als eine Information über die Jahresentwicklung des jeweiligen Unternehmens zu nutzen.

Nachstehend werden Kennzahlen und Fachbegriffe im Einzelnen erläutert:

Abschreibung

In jedem Unternehmen gibt es Betriebsmittel (Anlagen, Maschinen etc.), die nicht in einer Periode verbraucht werden, sondern dem Unternehmen über längere Zeit hinweg zur Verfügung stehen. Die Wertminderung dieser Betriebsmittel wird für jede Periode gesondert ermittelt, d. h. die Anschaffungskosten werden auf die Dauer der Nutzungszeit verteilt; den Wertverzehr bezeichnet man als Abschreibung. In der Gewinn- und Verlustrechnung erscheint die Abschreibung als Aufwand.

Abschreibungsquote

Die Abschreibungsquote zeigt die Entwicklung des finanziellen Aufwandes aus Abschreibungen im Verhältnis zum Umsatz.

Anlagendeckung

Bei den Anlagen handelt es sich um die Vermögenswerte, die dazu bestimmt sind, dem Unternehmen möglichst lange zur Erfüllung des Betriebszweckes zu dienen. Nach einer goldenen Regel der Bilanz soll das Eigenkapital das Anlagevermögen decken. Unter Anlagendeckung versteht man die Kennzahl, die Auskunft über das Verhältnis zwischen Eigenkapital und Anlagevermögen gibt.

Aufwand (Aufwendungen)

Aufwendungen sind die in einer Abrechnungsperiode verbrauchten Güter, Dienstleistungen und öffentlichen Abgaben, die in der Erfolgsrechnung den Erträgen gegenüber gestellt werden.

Bilanzsumme

Die Bilanzsumme stellt das Bilanzvolumen dar und entspricht der Summe der Aktiva bzw. der Passiva.

Cashflow

Der Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit repräsentiert den in einer Periode erwirtschafteten Überschuss der Einnahmen über die Ausgaben, der aus der ordentlichen Geschäftstätigkeit resultiert. Er lässt somit erkennen, in welchem Umfang sich ein Unternehmen aus eigener Kraft finanziert. Aus der Höhe und Entwicklung des Cashflows können damit Rückschlüsse auf die Ertrags-, Selbstfinanzierungs-, Schuldentilgungs- und die Gewinnausschüttungskraft der Unternehmung gezogen werden.

Der Cashflow ist zugleich Liquiditätsindikator (Kassenflüssigkeit) und Erfolgskennzahl. Ein negativer Cashflow entsteht, wenn die betrachteten Ausgaben höher sind als die Einnahmen. Ein positiver Cashflow ist tendenziell ein Indikator für finanzielle Unabhängigkeit und Stabilität. Je höher der Betrag ist, desto weniger muss Fremdkapital zur Finanzierung der Mittelverwendung aufgenommen werden.

Der Cashflow aus der Investitionstätigkeit zeigt an, welche investiven Ein- und Auszahlungen geleistet wurden, d. h. Einzahlungen aus dem Verkauf von Anlagevermögen und Auszahlungen zum Erwerb von Anlagevermögen.

Der Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit gibt Auskunft über die zur Finanzierung herangezogenen Mittel. Hier werden beispielsweise Kapitalzuführungen und -entnahmen sowie die Aufnahmen und Tilgungen von Krediten geführt.

Cost-Income-Ratio

Mit der Cost-Income-Ratio, auch Aufwands-Ertrags-Relation, wird der Verwaltungsaufwand in Relation zu den Erträgen einer Bank abgebildet.

EBIT

Unter EBIT versteht man das ordentliche Ergebnis vor Zinsen und Steuern.

Eigenkapital

Hier handelt es sich um die Mittel, die von dem Eigentümer einer Unternehmung zu deren Finanzierung aufgebracht oder als erwirtschafteter Gewinn im Unternehmen belassen wurde. Eigenkapital sind die Mittel, mit denen sich ein Unternehmen selbstständig – unabhängig von Fremdkapital (Kredite, Fremdeinlagen etc.) – finanziert.

Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote als Kennzahl zur Finanzierungsanalyse gibt den Anteil der Kapitalbeträge wieder, der innerhalb des Gesamtkapitals dem Unternehmen als Eigenkapital dauernd zur Verfügung steht. Das Eigenkapital dient als Haftungskapital und Langzeitfinanzierungsmittel; somit ist eine hohe Eigenkapitalquote positiv zu beurteilen. Je höher die Eigenkapitalquote, desto geringer ist die Abhängigkeit des Unternehmens von fremden Kapitalgebern. Allgemein kann festgestellt werden, dass die wirtschaftliche Sicherheit und finanzielle Stabilität des Unternehmens umso größer ist, je höher die Eigenkapitalquote ausfällt.

Eigenkapitalrentabilität

Hierbei handelt es sich um eine Kennzahl, die angibt, mit welcher Rate (im Sinne einer Rendite) sich das während einer Periode eingesetzte Eigenkapital verzinst.

Forderungsumschlag in Tagen

Der Forderungsumschlag in Tagen zeigt an, in wie viel Tagen nach Geltendmachung eines Zahlungsanspruchs durchschnittlich der Geldeingang zu verzeichnen ist. Je kleiner die Geldeingangsdauer ist, desto besser sind die Liquiditätssituation des Unternehmens und die hiermit verbundene Kapitalbindung an Forderungen aus Lieferungen und Leistungen.

Gesamtkapital

Hierunter versteht man das gesamte im Unternehmen eingesetzte Kapital, demnach die Summe des Eigen- und Fremdkapitals. Hierzu zählen alle verfügbaren und einsetzbaren Mittel und Vermögenswerte.

Gezeichnetes Kapital

Als gezeichnetes Kapital bezeichnet man das Kapital, auf das die Haftung der Gesellschafter gegenüber den Gläubigern beschränkt ist. Bei einer Aktiengesellschaft spricht man hier vom sogenannten Grundkapital (mind. 50.000 EUR), bei einer GmbH vom Stammkapital (mind. 25.000 EUR).

Kernkapitalquote

Die Kernkapitalquote ist eine Kennzahl für die Kapitalstruktur von Kreditinstituten. Die Kernkapitalquote spiegelt den Anteil an Risikopositionen in der Bilanz wider, der durch Kernkapital gedeckt ist.

Das Kernkapital besteht grundsätzlich aus Stammkapital, Kapitalrücklagen und Gewinnrücklagen. Die risikobehafteten Aktiva ergeben sich aus gewährten Kundenkrediten.

Liquidität

Liquidität ist die Fähigkeit und Bereitschaft eines Unternehmens, seinen bestehenden Zahlungsverpflichtungen termingerecht und betragsgenau nachzukommen. Die Sicherung der Liquidität besteht in der Aufgabe, Geld und liquidisierbare Vermögensgegenstände zum Zweck der zeitpunktgerechten Kreditbeschaffung bereitzustellen. Der Liquiditätsgrad ist eine Kennzahl, die das Verhältnis von Zahlungsverpflichtungen zu den verfügbaren flüssigen Mitteln darstellt.

Die Liquiditätslage ist umso besser, je höher die Kennzahl ist.

Liquidität 1. Grades (in %):

Stellt den Umfang der kurz- und mittelfristigen Verbindlichkeiten dar, die zu einem bestimmten Stichtag durch sofort verfügbare Finanzmittel abdeckbar sind.

Liquidität 2. Grades (in %):

Stellt den Umfang der kurz- und mittelfristigen Verbindlichkeiten dar, die zu einem bestimmten Stichtag, durch kurz- und mittelfristig verfügbare Finanzmittel abdeckbar sind.

Liquidität 3. Grades (in %):

Stellt den Umfang der kurz- und mittelfristigen Verbindlichkeiten dar, die zu einem bestimmten Stichtag, durch das Umlaufvermögen abdeckbar sind.

Materialaufwandsquote

Diese Kennzahl beziffert die Entwicklung des Materialaufwandes im Verhältnis zum Umsatz. Sie stellt damit auch dar, wie hoch die Abhängigkeit der Produktion von Vorprodukten oder Rohstoffen ist. Unternehmen mit hoher Materialaufwandsquote sind oft auch anderen Einflussfaktoren ausgesetzt, z. B. der Entwicklung der Rohstoffpreise.

Personalaufwandsquote

Diese Kennzahl zeigt auf, in welchem Umfang Löhne, Gehälter, soziale Abgaben sowie Aufwendungen für Altersversorgung im Verhältnis zu den Umsatzerlösen eingesetzt wurden.

Sachanlagenintensität

Mit der Sachanlagenintensität beschreibt man den Anteil der materiellen Vermögensgegenstände des Unternehmens, die zur Erreichung des Betriebszweckes erforderlich sind (z. B. Grundstücke, Bauten, Anlagen, Maschinen), am Umsatz. Diese Kennzahl ist ebenfalls ein Indikator für die Höhe der für eine Produktion notwendigen Vorinvestitionen in Anlagen etc.

Umlaufvermögen

Das Umlaufvermögen ist ein Sammelbegriff für Vermögensgegenstände, die – im Gegensatz zum Anlagevermögen – nicht dazu bestimmt sind, dauernd dem Geschäftsbetrieb zu dienen. Hierzu zählen z. B. Vorräte, Forderungen, Wertpapiere, Schecks, Bank- und Giro Guthaben.

2 Übersicht über die Beteiligungen des Main-Kinzig-Kreises 2016

| Verkehr und Versorgung | Entsorgung | |
|--|---|--|
| Kreiswerke Main-Kinzig GmbH 51 % | Eigenbetrieb Abfallwirtschaft des Main-Kinzig-Kreises 100 % | Zweckverband Naturpark Hessischer Spessart 50 % |
| Gasversorgung Main-Kinzig GmbH* | Main-Kinzig Entsorgungs- und Verwertungs Gesellschaft mbH* 51 % | Zweckverband Erholungsanlagen beim Stausee Kinzig 50 % |
| Energiedienst Main-Kinzig GmbH* | Zweckverband für Tierkörperbeseitigung Hessen-Süd 7,94 % | Regionalpark Ballungsraum RheinMain gGmbH 6,6667 % |
| Regionalverkehr Main-Kinzig GmbH* | | Region Vogelsberg Touristik GmbH 3,32 % |
| Versorgungsservice Main-Kinzig GmbH* | | |
| Kreiswerke Verwaltungs-GmbH* | Soziale Angelegenheiten und Gesundheit | Kultur, Bildung, Ausbildung |
| next energy GmbH* | Main-Kinzig Kliniken gGmbH 100 % | Bildungspartner Main-Kinzig GmbH 100 % |
| Naturenergie Main-Kinzig GmbH* | Main-Kinzig Kliniken Service GmbH* | Verband der berufsbildenden Schulen der Stadt Hanau und des Main-Kinzig-Kreises Umlage |
| Windpark Galgenberg Zwei GmbH & Co. KG* | Main-Kinzig Kliniken Pflege und Reha gGmbH* | Hessischer Verwaltungsschulverband (HVSV) Umlage |
| Windpark Wächtersbach GmbH & Co. KG* | Medizinisches Versorgungszentrum Gelnhausen gGmbH* | |
| Kreisverkehrsgesellschaft Main-Kinzig mbH 100 % | Medizinisches Versorgungszentrum Schlüchtern gGmbH* | Arbeitsmarktpolitik, Wirtschaftsförderung, Kreditinstitute, Sonstiges |
| Breitband Main-Kinzig GmbH 100 % | Alten- und Pflegezentren des Main-Kinzig-Kreises gGmbH 100 % | Kommunales Center für Arbeit - Jobcenter - und Soziales Anstalt des öffentl. Rechts 100 % |
| Energiedienstleistungen Main-Kinzig GmbH 100 % | APZ Service GmbH* | AQA GmbH 100 % |
| EAM Sammel- und Vorschalt 2 GmbH* | Verein Zentrum für Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Main-Kinzig e.V. 100 % | Sparkasse Hanau (über Sparkassenzweckverband Hanau) 33,33 % |
| Wasserverband Kinzig Wasserbeschaffung 10,30 % Hochwasserschutz 87,25 % | Landeswohlfahrtsverband Hessen Umlage | Kreissparkasse Gelnhausen 100 % |
| Wasserverband Nidder-Seemenbach 0,17 % | | Kreissparkasse Schlüchtern 100 % |
| Rhein-Main-Verkehrsverbund GmbH (RMV) 3,704 % | Freizeit, Sport, Erholung, Natur | Hessischer Landkreistag Umlage |
| ivm GmbH Integriertes Verkehrs- und Mobilitätsmanagement Region Frankfurt RheinMain 3,112 % | Eigenbetrieb Jugend- und Freizeiteinrichtungen des Main-Kinzig-Kreises 100 % | ekom 21 - KGRZ Hessen |
| | Spessart Tourismus und Marketing GmbH 80 % | FrankfurtRheinMain GmbH International Marketing of the Region 3,5 % |

* Mittelbare Beteiligung
Stand der Abbildung: 2016

3 Darstellung der Beteiligungen

3.1 Eigenbetriebe und Beteiligungen

(Anteil des Main-Kinzig-Kreises am Stammkapital von mehr als 20 Prozent)

3.1.1 Kreiswerke Main-Kinzig GmbH



Barbarossastraße 26
63571 Gelnhausen
Telefon: 06051 84-0, Telefax: 06051 84-250
E-Mail: kreiswerke@kreiswerke-main-kinzig.de

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist der Vertrieb, Handel und Transport von Energie, Wärme/Kälte, Wasser und Gas sowie die Errichtung, der Erwerb, Betrieb und Vertrieb von Anlagen und Systemen, die zur Erzeugung und Versorgung mit Energie, Wärme/Kälte, Wasser, Gas und zur Abwasserbehandlung und Entsorgung sowie Erbringung von Energie-, Wärme-/Kälte-, Wasser-, Gas-, Abwasser- und Entsorgungsdienstleistungen erforderlich sind.

Gegenstand des Unternehmens ist weiterhin der Vertrieb, die Verteilung, Entwicklung und Anwendung von Informations-/Messsystemen im Bereich von Energie, Wärme/Kälte, Wasser, Gas, Abwasser und Entsorgung sowie die Erbringung von Transport-, Verkehrs- und Telekommunikationsdienstleistungen einschließlich des Aufbaus und der Unterhaltung der hierfür erforderlichen Infrastruktur.

Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Die Kreiswerke Main-Kinzig GmbH und ihre Tochter- und Beteiligungsgesellschaften versorgen ihre Kunden mit Strom, Erdgas (im Wesentlichen über die Beteiligung an der Gasversorgung Main-Kinzig GmbH) sowie mit Trinkwasser. Das Unternehmen bietet weiterhin eine Palette versorgungsnaher Dienstleistungen an, die durch die Tochtergesellschaft Versorgungsservice Main-Kinzig GmbH sowie deren Töchter und Beteiligungen erbracht werden. Dazu gehören die regenerative Wärme- und Energieerzeugung, Energieeinsparaktivitäten bis hin zum Aufbau der Infrastruktur für die Elektromobilität im Kreis.

Eine andere Tochtergesellschaft, die Regionalverkehr Main-Kinzig GmbH, bedient im Main-Kinzig-Kreis die Linienbündel 8 und 9 im öffentlichen Personennahverkehr.

Die Strategie des kommunal geprägten Unternehmens ist auf Nachhaltigkeit ausgerichtet. Angestrebt wird die Balance zwischen bürgerorientierter Daseinsfürsorge, regionaler Verantwortung, wirtschaftlicher Stabilität im Unternehmen sowie einer angemessenen Kapitalverzinsung für die Gesellschafter.

Einen hohen Stellenwert hat dabei auch die ökologische Ausrichtung des Unternehmens. Bereits seit vielen Jahren setzt sich das regionale Versorgungsunternehmen für den Umwelt- und Ressourcenschutz ein und gestaltet als regionales und mehrheitlich kommunales Energieversorgungsunternehmen den Ausbau der dezentralen, regenerativen Energieerzeugung im Main-Kinzig-Kreis mit.

Rechtsform

GmbH

| | | | |
|-----------------------------|---|-------------|---------------|
| Gründungsdatum | 1921 | | |
| Gesellschaftsvertrag | 10. Juni 2011 | | |
| Stammkapital | 4.100.000 EUR | | |
| Gesellschafter | Name | Anteil in % | Anteil in EUR |
| | Main-Kinzig-Kreis | 51,0 | 2.091.000 |
| | EAM Beteiligungen GmbH, Kassel | 24,5 | 1.004.500 |
| | RhönEnergie, Fulda | 14,5 | 594.500 |
| | BGS, Beteiligungsgesellschaft gemeinsamer Strombezug, Fulda | 10,0 | 410.000 |
| Betriebsteile | Keine. | | |
| Beteiligungen | Name | Anteil in % | Anteil in EUR |
| | Regionalverkehr Main-Kinzig GmbH | 100,0 | 500.000 |
| | Versorgungsservice Main-Kinzig GmbH | 100,0 | 25.000 |
| | Gasversorgung Main-Kinzig GmbH | 50,0 | 4.300.000 |
| | Kreiswerke Verwaltungs GmbH | 100,0 | 25.000 |
| | Energiedienst Main-Kinzig GmbH | 50,0 | 70.000 |

Besetzung der Organe zum 31.12.2016

| | | |
|------------------|-------------------------|----------------------|
| Aufsichtsrat | Vorsitzender | Landrat Erich Pipa |
| | 1. Stellv. Vorsitzender | Bastian Weigand |
| | 2. Stellv. Vorsitzender | Georg von Meibom |
| | 3. Stellv. Vorsitzender | Martin Heun |
| | Mitglieder | Susanne Simmler |
| | | Matthias Zach |
| | | Rainer Krätschmer |
| | | Michael Reul |
| | | Siegfried Rückriegel |
| | | Steffen Maiwald |
| | | Bernd Hoffmann |
| | | Jürgen Kaltenschnee |
| | | Herbert Keller |
| Stefan Wolf | | |
| Matthias Löffler | | |
| Siegmar Obermann | | |
| Thomas Wess | | |
| Claudia Wiczorek | | |

Geschäftsführung Dipl.-Ing. Bernd Schneider

Bezüge der Organmitglieder

Die Geschäftsführung hat für ihre Tätigkeit in 2016 bei den Kreiswerke Main-Kinzig GmbH sowie für die Geschäftsführtätigkeit bei den Tochtergesellschaften Bezüge in Höhe von 212.623,20 EUR einschließlich Dienstwagen erhalten.

Die Mitglieder des Aufsichtsrates erhielten Bezüge von insgesamt 23,48 TEUR.

Bilanz des Unternehmens

| AKTIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|----------------|----------------|----------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 2.403 | 2.797 | 2.672 |
| Sachanlagen | 78.934 | 78.021 | 76.473 |
| Finanzanlagen | 13.487 | 13.138 | 13.156 |
| Anlagevermögen | 94.824 | 93.956 | 92.301 |
| Vorräte | 554 | 547 | 477 |
| Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände | 13.892 | 16.092 | 16.398 |
| Kassenbestand | 8.047 | 5.058 | 10.285 |
| Umlaufvermögen | 22.493 | 21.698 | 27.160 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 9 | 26 | 21 |
| SUMME AKTIVA | 117.326 | 115.679 | 119.482 |
| | | | |
| PASSIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Gezeichnetes Kapital | 4.100 | 4.100 | 4.100 |
| Rücklagen | 48.588 | 46.225 | 45.101 |
| Vortrag | 0 | 0 | 0 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 3.467 | 3.863 | 2.624 |
| Eigenkapital | 56.155 | 54.188 | 51.825 |
| Sonderposten | 0 | 0 | 0 |
| Empfangene Ertrags- und Investitionszuweisungen | 15.125 | 15.281 | 15.244 |
| Rückstellungen | 9.526 | 7.308 | 8.844 |
| Verbindlichkeiten | 36.507 | 38.888 | 43.569 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 13 | 13 | 0 |
| SUMME PASSIVA | 117.326 | 115.679 | 119.482 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|---------------|--------------|--------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| + Umsatzerlöse | 108.807 | 104.062 | 101.362 |
| + Sonstige Erträge | 612 | 2.118 | 3.427 |
| - Materialaufwand | 75.763 | 74.470 | 74.057 |
| - Personalaufwand | 14.943 | 13.518 | 13.238 |
| - Abschreibungen | 6.310 | 6.064 | 6.251 |
| - Sonstige Aufwendungen | 8.814 | 8.569 | 8.392 |
| Betriebsergebnis | 3.589 | 3.559 | 2.851 |
| Beteiligungsergebnis | 1.691 | 1.538 | 1.515 |
| + Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 33 | 27 | 35 |
| - Abschreibungen auf Finanzanlagen | 0 | 0 | 402 |
| - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 597 | 620 | 590 |
| Finanzergebnis | -564 | -593 | -957 |
| Gewöhnliches Geschäftsergebnis | 4.716 | 4.505 | 3.409 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 |
| Steuern | -1.249 | -641 | -785 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 3.467 | 3.863 | 2.624 |

Kennzahlen

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|---|------------|------------|------------|
| Kennzahlen aus dem Jahresabschluss | | | |
| Eigenkapitalquote | 47,9% | 46,70 % | 43,30 % |
| Eigenkapitalrentabilität | 6,2 % | 7,10 % | 5,10 % |
| EBIT (ordentliches Ergebnis vor Zinsen und Steuern) | 3.589 TEUR | 3.559 TEUR | 2.851 TEUR |
| Cash-Flow aus laufender Tätigkeit | 9.277 TEUR | 3.329 TEUR | 7.924 TEUR |
| Sonstige Kennzahlen | | | |
| Anzahl der Mitarbeiter in Vollkräften (VK) | 205 | 206 | 200 |
| Liquidität 1. Grades | 36,9 % | 22,2 % | 39,30 % |
| Liquidität 2. Grades | 100,5 % | 92,9 % | 101,90 % |

Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Main-Kinzig-Kreises

Gewinnausschüttung nach Beschluss des Aufsichtsrates.

Konzessionsabgabe (Wasser versorgte Gemeinden).

Es besteht keine Cashpool-Vereinbarung mit dem Main-Kinzig-Kreis.

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|----------------|--------------|--------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Gewinnausschüttung; Auszahlung im Folgejahr (davon an MKK) | 2.000 1.020 | 1.500 765 | 1.500 765 |
| Konzessionsabgabe gesamt (davon an MKK) | 3.429 390 | 3.327 348 | 3.164 340 |

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch den Main-Kinzig-Kreis

Keine.

Kreditaufnahmen des Unternehmens

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|--------|--------|-------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Stand der Kreditverbindlichkeiten zum 31.12. | 21.184 | 21.073 | 5.240 |

Vom Main-Kinzig-Kreis gewährte Sicherheiten (Bürgschaften etc.)

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|--------|--------|--------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Gewährte Sicherheiten (z. B. Bürgschaften) inkl. Ausfallbürgschaft für Kontokorrentkredit | 18.347 | 19.281 | 20.335 |

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Das Geschäftsergebnis 2016 der Kreiswerke Main-Kinzig GmbH liegt bei 3,5 Mio. EUR und damit leicht über dem prognostizierten Wert aus der Wirtschaftsplanung in Höhe von 3,4 Mio. EUR.

Die positive Abweichung lässt sich auf verschiedene Gründe zurückführen, maßgeblichen Einfluss hatte dabei die zusätzlich zur Planung realisierte Absatzmenge.

Mit einer anteiligen Ausschüttung in Höhe von 1,5 Mio. EUR macht sich auch die 50 prozentige Beteiligung an der Gasversorgung Main-Kinzig GmbH wiederum positiv im Jahresergebnis bemerkbar.

Der Gesamtumsatz der Kreiswerke Main-Kinzig GmbH nach Strom- und Gassteuer stieg im Vergleich zum Vorjahr auf insgesamt 108.191 TEUR (Vorjahr: 104.329 TEUR). Ursächlich hierfür war eine Steigerung der Umsätze in allen Versorgungssparten.

Der Rohertrag (Gesamtleistung abzüglich Materialaufwand) stieg im Vergleich zum Vorjahr um 8,6 % auf 32.427 TEUR (Vorjahr: 29.859 TEUR). Dabei überstieg die Umsatzerlössteigerung den Anstieg der Materialkosten.

Das Betriebsergebnis (EBIT ohne Gewinnabführung und Beteiligungserträge) liegt mit 3.589 TEUR auf Vorjahresniveau von 3.559 TEUR.

Insgesamt ging der Jahresüberschuss um 10,25 % im Vergleich zum Vorjahr zurück, nämlich von 3.863 TEUR auf 3.467 TEUR.

Die Kreiswerke Main-Kinzig haben im Berichtsjahr 2016 insgesamt rund 7,2 Mio. EUR investiert (Vorjahr 7,8 Mio. EUR). Der Schwerpunkt der Investitionen lag dabei mit rund 6,2 Mio. EUR im Netzbetrieb für Strom und Wasser.

Die Bilanzsumme der Kreiswerke Main-Kinzig stieg im Berichtsjahr um 1,42 Prozent auf 117,3 Mio. EUR (Vorjahr: 115,7 Mio. EUR).

Das Anlagevermögen stieg um rund 0,9 Prozent auf 94,8 Mio. EUR. Somit verblieb der Anteil am Gesamtvermögen bei rund 81 Prozent (80,8 Prozent im Berichtsjahr, Vorjahr 81,2 Prozent).

Das Umlaufvermögen betrug zum Bilanzstichtag 22,5 Mio. EUR (Vorjahr: 21,7 Mio. EUR). Die Vorräte verblieben dabei beim Vorjahreswert von 0,55 Mio. EUR. Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gingen weiter zurück (von 12,2 Mio. EUR auf 11,1 Mio. EUR) und auch die Forderungen gegen verbundene Unternehmen waren rückläufig, hier von 0,8 Mio. EUR auf 0,7 Mio. EUR.

Im Rahmen außerbilanzieller Finanzierungsinstrumente für die Vermögenslage ist hier eine Bürgschaft in maximaler Höhe von 3 Mio. EUR anzuführen, die die Kreiswerke Main-Kinzig GmbH ihrer Tochtergesellschaft Versorgungsservice Main-Kinzig GmbH mit Aufsichtsratsbeschluss vom 16. März 2010 eingeräumt hat. Hiervon ist ein Volumen von 2 Mio. EUR ausgeschöpft worden. Das dadurch abgesicherte Darlehen hatte zum Stichtag 31.12.2016 noch eine Höhe von 1 Mio. EUR.

Die Kreiswerke Main-Kinzig betreiben gemäß den gesetzlichen Vorgaben zur Kontrolle und Transparenz in sämtlichen Unternehmensbereichen ein systematisches Risikomanagement. Insgesamt wurden im Berichtsjahr 2016 sowohl für die Kreiswerke Main-Kinzig als auch ihre Tochter- und Beteiligungsgesellschaften keine schwerwiegenden oder gar bestandsgefährdenden Risiken festgestellt.

Insgesamt rechnen die Kreiswerke Main-Kinzig für das Geschäftsjahr 2017 damit, die vom Aufsichtsrat genehmigte Wirtschaftsplanung mit einer Zielgröße für den Jahresüberschuss der Kreiswerke Main-Kinzig in Höhe von rund 2,3 Mio. EUR übertreffen zu können. Dabei wird von einer Ausschüttung der Gasversorgung Main-Kinzig GmbH in 2017 für das Geschäftsjahr 2016 in Höhe von 1,5 Mio. EUR ausgegangen.

Für 2017 planen die Kreiswerke Main-Kinzig mit einem weitgehend unveränderten Personalbestand und weiteren strategischen Investitionen. Dies soll in einem sich ändernden Marktumfeld dafür sorgen, dass die Kreiswerke Main-Kinzig den Menschen im Main-Kinzig-Kreis auch weiterhin eine sichere, nachhaltige und effiziente Energie- und Wasserversorgung im Verständnis der Daseinsvorsorge bieten können.

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Der Jahresabschluss wurde von sb+p Strecker Berger + Partner mbB, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, 34117 Kassel, geprüft und mit Datum vom 18. Mai 2017 testiert.

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

3.1.2 Gasversorgung Main-Kinzig GmbH



Rudolf-Diesel-Straße
63571 Gelnhausen
Telefon: 06051 8233-0, Telefax: 06051 8233-88
E-Mail: email@mainkinziggas.de

Gegenstand des Unternehmens

MainKinzigGas versorgt im Main-Kinzig-Kreis 21 Städte und Gemeinden mit Erdgas. Darüber hinaus bietet MainKinzigGas Wärme- und Gebäudedienstleistungen sowie Serviceleistungen rund um das Thema Heizen an. Ein weiteres Geschäftsfeld ist die Förderung des Einsatzes von Erdgasfahrzeugen im Main-Kinzig-Kreis und der Betrieb einer öffentlichen Erdgas-Tankstelle in Gelnhausen.

Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Durchführung der Gasversorgung nach Energiewirtschaftsrecht in 21 Städten und Gemeinden des Main-Kinzig-Kreises.

Rechtsform

GmbH

Gründungsdatum

1979

Gesellschaftsvertrag

Letzte Änderung am 31.05.2001

Stammkapital

8.600.000 EUR

Gesellschafter

| Name | Anteil in % | Anteil in EUR |
|-----------------------------|-------------|---------------|
| Kreiswerke Main-Kinzig GmbH | 50,0 | 4.300.000 |
| Mainova AG | 50,0 | 4.300.000 |

Betriebsteile

Keine.

Beteiligungen

| Name | Anteil in % | Anteil in EUR |
|--------------------------------|-------------|---------------|
| Kurbetrieb Kraft-Wärme GmbH | 50,0 | 52.000 |
| Energiedienst Main-Kinzig GmbH | 50,0 | 70.000 |
| Main-Kinzig Netzdienste GmbH | 100,0 | 25.000 |

Besetzung der Organe zum 31.12.2016

Die Organe der Gesellschaft sind die Gesellschaftsversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung.

| Aufsichtsrat | Vorsitzender Stellv. Vorsitzender Mitglieder | Lothar Herbst, Mitglied Vorstandes Mainova Matthias Zach, Kreisbeigeordneter MKK Dr. Constantin Alsheimer Peter Arnold Norbert Breidenbach Erwin Herchenröder Ebru Eren Jens Leuchtenberger Erich Pipa |
|--------------|--|--|
|--------------|--|--|

Bernd Schneider
Thorsten Stolz
Stephan Tobisch

Geschäftsführung

Dipl.-Ökonom Rudolf E. Benthele
Dipl.-Ing. Herbert Kiefer

Bezüge der Organmitglieder

Die Bezüge des Aufsichtsrates beliefen sich auf 23.350,00 EUR und die der Geschäftsführung auf 311.195,56 EUR. Unter Hinweis auf § 123 Abs. 2 S. 4 HGO in Verbindung mit § 285 HGB erfolgt die Angabe der Gesamtbezüge.

Bilanz des Unternehmens

| AKTIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Sachanlagen | 42.299 | 41.511 | 40.801 |
| Finanzanlagen | 339 | 478 | 608 |
| Anlagevermögen | 42.638 | 41.989 | 41.409 |
| Vorräte | 299 | 270 | 268 |
| Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände | 7.520 | 5.249 | 4.773 |
| Kassenbestand | 830 | 3.742 | 9.288 |
| Umlaufvermögen | 8.649 | 9.261 | 14.328 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 30 | 43 | 52 |
| SUMME AKTIVA | 51.318 | 51.293 | 55.789 |
| | | | |
| PASSIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Gezeichnetes Kapital | 8.600 | 8.600 | 8.600 |
| Rücklagen | 12.186 | 12.186 | 11.686 |
| Vortrag | 78 | 301 | 532 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 3.432 | 2.777 | 3.269 |
| Eigenkapital | 24.296 | 23.864 | 24.087 |
| Sonderposten | 2.643 | 2.856 | 3.086 |
| Empfangene Ertragszuschüsse | 1.161 | 1.588 | 2.081 |
| Rückstellungen | 7.272 | 6.872 | 7.387 |
| Verbindlichkeiten | 9.465 | 10.040 | 13.584 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 6.480 | 6.073 | 5.564 |
| SUMME PASSIVA | 51.318 | 51.293 | 55.789 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| + Umsatzerlöse | 38.953 | 37.338 | 36.532 |
| + Sonstige Erträge | 2.068 | 2.744 | 3.500 |
| - Materialaufwand | 21.933 | 21.897 | 21.682 |
| - Personalaufwand | 7.053 | 6.568 | 5.933 |
| - Abschreibungen | 3.468 | 3.451 | 3.490 |
| - Sonstige Aufwendungen | 3.556 | 4.102 | 4.207 |
| Betriebsergebnis | 5.011 | 4.064 | 4.720 |
| Beteiligungsergebnis | 16 | 8 | 19 |
| + Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 31 | 44 | 66 |
| - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 215 | 156 | 308 |
| Finanzergebnis | -184 | -112 | -242 |
| Gewöhnliches Geschäftsergebnis | 4.843 | 3.960 | 4.497 |
| Außerordentliches Ergebnis | -1.389 | -1.164 | -1.209 |
| Steuern | -21 | -19 | -19 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 3.432 | 2.777 | 3.269 |

Kennzahlen

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|------------|----------|------------|
| Kennzahlen aus dem Jahresabschluss | | | |
| Eigenkapitalquote | 47,34 % | 46,52 % | 43,17 % |
| Cash-Flow aus laufender Tätigkeit | 1.833 TEUR | 957 TEUR | 9.979 TEUR |
| Sonstige Kennzahlen | | | |
| Anzahl der Mitarbeiter in Vollkräften (VK) | 79 | 76 | 75 |

Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Main-Kinzig-Kreises

Es bestehen keine unmittelbaren Auswirkungen.

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|-------|-------|-------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Ausschüttungen an die Kreiswerke | | | |
| Gelnhausen GmbH | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| Konzessionsabgaben an Städte und Gemeinden | 447 | 405 | 370 |

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch den Main-Kinzig-Kreis

Keine.

Kreditaufnahmen des Unternehmens

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|-------|-------|-------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 3.959 | 2.250 | 2.450 |

Vom Main-Kinzig-Kreis gewährte Sicherheiten (Bürgschaften etc.)

Keine.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Absatzentwicklung und Gaspreise

Der Erdgasabsatz der Gesellschaft belief sich im Jahr 2016 auf insgesamt 717 Mio. kWh. Dies entspricht im Vergleich zum Vorjahr (663 Mio. kWh) einem Plus von 8,1 Prozent. Als Ursache für die Absatzsteigerung sind vornehmlich deutlich kühlere Temperaturen in den Winterquartalen zu nennen sowie eine positive konjunkturelle Entwicklung in 2016. Aufgrund des hohen Anteils des temperaturabhängigen Wärmebedarfs gingen vor allem von den privaten Haushalten und vom Bereich Gewerbe, Handel, Dienstleistungen verbrauchsteigernde Effekte aus. Nach wie vor macht sich der Gas-zu-Gas-Wettbewerb im Privatkunden und Geschäftskundensegment von MainKinzigGas bemerkbar und führt zu einem entsprechenden Druck auf Margen und Mengen. Die allgemeinen Preise für Erdgas wurden im Berichtsjahr gesenkt. Neue Festpreisangebote in Verbindung mit einer vereinbarten Laufzeit konnten und mussten wettbewerbsbedingt ermäßigt werden.

Vertrieb

Der vergleichsweise niedrige Heizölpreis erschwert die Gewinnung von neuen Kunden. Zur Überzeugung von Bauherren und Modernisierern werden in den Beratungsgesprächen Dienstleistungsangebote eingebracht. Über den damit verbundenen Zusatznutzen kann für den potenziellen Kunden eine längerfristige Perspektive bezüglich der Vorteilhaftigkeit einer Erdgasanwendung eröffnet werden. Für ein besonderes Kundensegment werden Gaslieferverträge mit Nachhaltigkeits-Effekt angeboten, so das CO₂-freie Erdgas und das Bio-Erdgas-Produkt „BioPlus“. Mit dem letzteren stellen sich Bauherren auch besser hinsichtlich der Anforderungen des Erneuerbare-Energie-Wärme-Gesetzes (EEWärmeG). Eine Besonderheit des Gas-Vertriebes ist das Angebot von Compressed-Natural-Gas (CNG) als Kraftstoff für Privat- und Nutzfahrzeuge.

Wärmeabsatz

Im Geschäftsfeld Energiedienstleistung konnten infolge der Vertriebsoffensive 2015 viele neue Aufträge hereingeholt werden. Der Wärmeabsatz aus den eigenen geführten Wärmeerzeugungsanlagen erhöhte sich durch den Kundenzugang und eine kühlere Witterung auf 8.952 MWh th (Vorjahr 6.998 MWh th).

Ertragslage

Die Umsatzerlöse des Konzerns erhöhten sich um 1.615 TEUR auf 38.953 TEUR, hauptsächlich durch den etwas günstigeren Witterungseinfluss auf den Gasverkauf und den Gastransport. Die Sonstigen betrieblichen Erträge fielen um 675 TEUR auf 1.699 TEUR im Wesentlichen durch geringere Auflösung von Rückstellungen. Die Gesamtleistung belief sich auf 40.021 TEUR und war infolge der Umsatzverbesserung um 938 TEUR gestiegen. Der Materialaufwand betrifft hauptsächlich den Gaseinkauf und die Netzentgelte. Der Aufwand verringerte sich um 240 TEUR auf 21.933 TEUR. Im Personalaufwand ergab sich eine Steigerung um 485 TEUR auf 7.053 TEUR. Hier wirkten sich sowohl Personalzugang als auch tarifliche und qualifikationsbedingte Steigerungen der Vergütungen aus. Die Abschreibungen blieben mit 3.468 TEUR gegenüber dem Vorjahr (3.451 TEUR) annähernd unverändert. Die Sonstigen betrieblichen Aufwendungen ermäßigten sich um 271 TEUR auf 3.556 TEUR. Das Betriebsergebnis verbesserte sich nachfolgend auf die Umsatzsteigerung um 947 TEUR auf 5.011 TEUR. Das Finanzergebnis war mit - 168 TEUR um - 64 TEUR geringer als im Vorjahr durch einen höheren

Zinsaufwand. Das Ergebnis nach Steuern konnte um 658 TEUR auf 3.454 TEUR gesteigert werden. Der Jahresüberschuss belief sich auf 3.432 TEUR gegenüber 2.777 TEUR im Vorjahr.

Ausblick

Für das erste Vierteljahr 2017 ist ein leicht gesteigerter Gasabsatz gegenüber den ersten drei Monaten des Jahres 2016 zu verzeichnen. Damit ist im wichtigen ersten Vierteljahr eine gute Grundlage für das Jahr 2017 gelegt. Auch in diesem Jahr ist wieder eine Fokussierung auf Main-KinzigGas-Laufzeitprodukte vorgesehen. Durch verschiedene Maßnahmen wird auch im laufenden Jahr die individuelle Kundenansprache verstärkt. Der Wettbewerb mit neuen Gasanbietern setzt sich mit unverminderter Härte fort. MainKinzigGas reagiert daher auch weiterhin mit entsprechenden Marketing- und Vertriebsmaßnahmen sowie einer verstärkten Kundenkommunikation auf diese Wettbewerbssituation. Die Investitionen des Jahres 2017 sind auf rd. 6,0 Mio. EUR veranschlagt und betreffen überwiegend den Ausbau und die Ertüchtigung des Gasverteilungsnetzes. Die Partnerkommunen weisen wieder neue Wohn- und Gewerbegebiete aus, die Main-Kinzig Netzdienste im Investitionsplan erfasst hat und in Abstimmung mit den Vertragsgemeinden erschließt. Der Finanzplan sieht einen Mittelbedarf von rd. 10,5 Mio. EUR vor, der überwiegend aus der Innenfinanzierung gedeckt werden kann. Dazu stehen noch die Einzahlungen von Kunden zur Verfügung. Die Bilanz wird auch mit dem Jahresabschluss 2017 weiterhin solide Strukturen aufweisen, die gegenüber dem Vorjahr nur geringe Veränderungen verzeichnen werden. Unter der Annahme einer normalisierten Witterung im Jahr 2017 wird mit einer leichten Verringerung der Umsatzerlöse gerechnet. Der Materialaufwand wird infolge weiter verringerter Netzentgelte voraussichtlich günstiger ausfallen. Im Finanzergebnis wird mit der Abführung eines geringen Fehlbetrages der Main-Kinzig Netzdienste gerechnet. Insgesamt wird ein zufriedenstellendes Ergebnis im Geschäftsjahr 2017 erwartet, das eine Gewinnausschüttung ermöglichen wird.

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Der Jahresabschluss wurde von den Wirtschaftsprüfern Ludwig und Möller der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft BRV Ag, Frankfurt am Main geprüft und mit Datum vom 27.04.2017 testiert.

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

3.1.3 Energiedienst Main-Kinzig GmbH

| | | | |
|---|---|-------------|---------------|
| | Barbarossastraße 26 63571 Gelnhausen Telefon: 06051 84-214, Telefax: 06051 84-302 E-Mail: energiedienst@kreiswerke-main-kinzig.de | | |
| Gegenstand des Unternehmens | Gegenstand des Unternehmens ist die Erzeugung und Lieferung von Wärme sowie die Herstellung, die Unterhaltung und der Betrieb von Anlagen zur Versorgung mit Energie sowie von technischen Anlagen jeglicher Art, die im weiteren Zusammenhang mit der Energieversorgung von Kunden stehen. | | |
| Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen | Die Energiedienst Main-Kinzig GmbH übernimmt die Versorgung des städtischen Freibads Gelnhausen mit Wärme sowie die Aufbereitung des Bade- und Trinkwassers. | | |
| Rechtsform | GmbH | | |
| Gründungsdatum | 17. September 2003 | | |
| Gesellschaftsvertrag | 18. September 2003 | | |
| Stammkapital | 140.000 EUR | | |
| Gesellschafter | Name | Anteil in % | Anteil in EUR |
| | Kreiswerke Main-Kinzig GmbH | 50,0 | 70.000 |
| | Gasversorgung Main-Kinzig GmbH | 50,0 | 70.000 |
| Betriebsteile | Keine. | | |
| Beteiligungen | Keine. | | |

Besetzung der Organe zum 31.12.2016

Aufsichtsrat

Die Energiedienst Main-Kinzig GmbH hat keinen Aufsichtsrat. Diese Funktion wird durch die Gesellschafterversammlung übernommen. Die Gesellschafter werden in der Regel vertreten durch den Landrat des Main-Kinzig-Kreises, Herrn Erich Pipa und den Kreisbeigeordneten, Herrn Matthias Zach.

Geschäftsführung

Dipl.-Ökonom Rudolf E. Bentele
Dipl.-Ingenieur Bernd Schneider

Bezüge der Organmitglieder

Die Geschäftsführertätigkeit wird durch die jeweilige Muttergesellschaft vergütet.

Die Gesellschaft hat keinen Aufsichtsrat.

Bilanz des Unternehmens

| AKTIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|------------|------------|------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Immaterielles Anlagevermögen | | 0 | 0 |
| Sachanlagen | 528 | 600 | 672 |
| Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 |
| Anlagevermögen | 528 | 600 | 672 |
| Vorräte | | 0 | 0 |
| Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände | 29 | 30 | 30 |
| Kassenbestand | 15 | 42 | 45 |
| Umlaufvermögen | 44 | 72 | 75 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 |
| SUMME AKTIVA | 572 | 672 | 747 |
| | | | |
| PASSIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Gezeichnetes Kapital | 140 | 140 | 140 |
| Rücklagen | 70 | 70 | 45 |
| Vortrag | 2 | 0 | 9 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 19 | 22 | 16 |
| Eigenkapital | 231 | 232 | 210 |
| Sonderposten | 0 | 0 | 0 |
| Rückstellungen | 15 | 22 | 27 |
| Verbindlichkeiten | 326 | 418 | 510 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 |
| SUMME PASSIVA | 572 | 672 | 747 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|-----------|-----------|------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| + Umsatzerlöse | 358 | 345 | 367 |
| + Sonstige Erträge | 0 | 0 | 0 |
| - Materialaufwand | 249 | 229 | 243 |
| - Personalaufwand | 0 | 0 | 0 |
| - Abschreibungen | 72 | 72 | 72 |
| - Sonstige Aufwendungen | 7 | 8 | 7 |
| Betriebsergebnis | 30 | 36 | 45 |
| Beteiligungsergebnis | 0 | 0 | 0 |
| + Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0 | 0 |
| - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 6 | 7 | 23 |
| Finanzergebnis | -6 | -7 | -23 |
| Gewöhnliches Geschäftsergebnis | 24 | 29 | 22 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 |
| Steuern | -5 | -7 | -6 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 19 | 22 | 16 |

Kennzahlen

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|-----------|-----------|------------|
| Kennzahlen aus dem Jahresabschluss | | | |
| Eigenkapitalquote | 40,40 % | 34,50 % | 28,10 % |
| Cash-Flow aus laufender Tätigkeit | 87,9 TEUR | 92,0 TEUR | 106,5 TEUR |
| Sonstige Kennzahlen | | | |
| Anzahl der Mitarbeiter in Vollkräften (VK) | k. A. | k. A. | k. A. |

Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Main-Kinzig-Kreises

Keine.

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch den Main-Kinzig-Kreis

Keine.

Kreditaufnahmen des Unternehmens

Keine.

Vom Main-Kinzig-Kreis gewährte Sicherheiten (Bürgschaften etc.)

Keine.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Die überdurchschnittlich warmen Temperaturen im Sommer 2016 und die allgemein milde Witterung sorgten dafür, dass die Wärmelieferung aus dem Erdgaskessel im Geschäftsjahr im Vergleich zum ebenfalls sehr warmen Vorjahr nochmals leicht anstieg. Positiv trug bei, dass 2016 erstmalig die

Badesaison bis in den Oktober verlängert wurde. Insgesamt wurden 1.066 MWh thermisch abgesetzt, was einem Anstieg gegenüber dem Vorjahr um 12 % entspricht. Derzeit besteht eine Festpreisvereinbarung mit dem Kunden bis inklusive des Geschäftsjahres 2017.

Die Gesamtumsatzerlöse stiegen durch den Mehrabsatz im Vergleich zum Vorjahr um rund 4 % auf 358 TEUR.

Der Jahresüberschuss 2016 der Energiedienst Main-Kinzig GmbH liegt für den Berichtszeitraum bei 19 TEUR und somit leicht niedriger als im Jahr 2015 mit 22 TEUR. Dies liegt vor allem an den wiederum gestiegenen Instandhaltungs- und Wartungskosten für die technischen Anlagen, die auf Grund ihres Alters inzwischen höhere Aufwendungen erforderlich machen. Dieser Effekt konnte von den gestiegenen Absatzmengen nicht vollständig kompensiert werden.

Die Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft ist geordnet. Die Liquidität wird regelmäßig überwacht. Im Betrachtungszeitraum ergaben sich keine Liquiditätsprobleme.

Die Bilanzsumme beträgt 572,4 TEUR (Vorjahr: 671,5 TEUR). Davon entfallen 527,8 TEUR (Vorjahr: 599,7 TEUR) auf das Anlagevermögen, das im Wesentlichen aus der Badewasseraufbereitungsanlage sowie der Badewassererwärmungsanlage besteht. Die Veränderung ergibt sich maßgeblich durch die planmäßige Abschreibung auf die technischen Anlagen und Maschinen in Höhe von 72 TEUR.

Das Anlagevermögen ist zu 42,8 % (Vorjahr: 52,8 %) durch langfristige Bankdarlehen finanziert, welche planmäßig getilgt werden.

Die Eigenkapitalquote beträgt 40,4 % (Vorjahr: 34,5 %), wobei sich das Eigenkapital im Vergleich zum Vorjahr auf nahezu gleichem Niveau befindet, da sich aktueller Jahresüberschuss, Gewinnvortrag und Ausschüttung aus dem Vorjahr in etwa ausgleichen. Durch die geringere Bilanzsumme ist die Eigenkapitalquote somit gestiegen.

Die Geschäftsentwicklung ist maßgeblich von der Witterung in der Badesaison abhängig. Kühle Perioden in der Badesaison oder eine Verlängerung der Saison haben einen starken Einfluss auf das Ergebnis.

Die Prognose für den Wärmeabsatz geht von einer leichten Erhöhung gegenüber dem abgelaufenen Geschäftsjahr aus. Die Preise sind sowohl bezugs- als auch absatzseitig fixiert, so dass aus Änderungen von Marktpreisen keine Auswirkungen auf das Ergebnis erwartet werden.

Insofern wird die Ertragslage weiterhin unverändert eingeschätzt, vorbehaltlich besonderer Schadensereignisse in den technischen Anlagen. Damit bleibt das zu erwartende Ergebnis im Rahmen des langfristig durchschnittlich kalkulierten Zielergebnisses.

Da das Geschäftsmodell auch weiterhin keine Erweiterungen vorsieht, wird in den Folgejahren mit Jahresüberschüssen zwischen 25 TEUR und 31 TEUR gerechnet. Die Umsätze und Betriebsausgaben werden in ähnlicher Höhe (368 TEUR in 2017) und danach leicht steigend erwartet.

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Der Jahresabschluss wurde von sb+p sb+p Strecker Berger + Partner mbB, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, 34117 Kassel, Strecker Berger + Partner mbB, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, 34117 Kassel, geprüft und mit Datum vom 17. März 2017 testiert.

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

3.1.4 Regionalverkehr Main-Kinzig GmbH

Regionalverkehr Main-Kinzig GmbH

Barbarossastraße 26
63571 Gelnhausen
Telefon: 06051 84-3288, Telefax: 06051 84-389
E-Mail: kunden@regionalverkehr-main-kinzig.de

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die Erbringung von Transport- und Verkehrsleistungen.

Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Die Regionalverkehr Main-Kinzig GmbH erbringt Verkehrsdienstleistungen für den Main-Kinzig-Kreis. Als lokaler Aufgabenträger für den Öffentlichen Personennahverkehr (ÖPNV) nimmt der Main-Kinzig-Kreis mit seinem Tochterunternehmen, der Kreisverkehrsgesellschaft Main-Kinzig GmbH, diese Dienstleistungen, geregelt durch einen Verkehrsservicevertrag, von der Regionalverkehr Main-Kinzig GmbH ab.

Rechtsform

GmbH

Gründungsdatum

27. Dezember 2005

Gesellschaftsvertrag

02. Dezember 2005

Stammkapital

500.000 EUR

Gesellschafter

| Name | Anteil in % | Anteil in EUR |
|-----------------------------|-------------|---------------|
| Kreiswerke Main-Kinzig GmbH | 100,0 | 500.000 |

Betriebsteile

Keine.

Beteiligungen

Keine.

Besetzung der Organe zum 31.12.2016

| Aufsichtsrat | Vorsitzender | Mitglieder |
|--------------|-------------------------|----------------------|
| | 1. Stellv. Vorsitzender | Landrat Erich Pipa |
| | 2. Stellv. Vorsitzender | Bastian Weigand |
| | 3. Stellv. Vorsitzender | Georg von Meibom |
| | | Martin Heun |
| | | Susanne Simmler |
| | | Matthias Zach |
| | | Rainer Krätschmer |
| | | Michael Reul |
| | | Siegfried Rückriegel |
| | | Steffen Maiwald |
| | | Bernd Hoffmann |
| | | Jürgen Kaltenschnee |
| | | Herbert Keller |
| | | Stefan Wolf |
| | | Matthias Löffler |
| | | Siegmar Obermann |
| | | Claudia Wiczorek |
| | | Thomas Wess |

Geschäftsführung

Dipl.-Ing. Bernd Schneider

Bezüge der Organmitglieder

Der Geschäftsführer der Muttergesellschaft Kreiswerke Main-Kinzig GmbH, Bernd Schneider, ist ebenfalls Geschäftsführer der Regionalverkehr Main-Kinzig GmbH. Seine diesbezüglichen Bezüge sind in den Gesamtbruttobezügen als Geschäftsführer der Kreiswerke Main-Kinzig GmbH enthalten.

Die Mitglieder des Aufsichtsrates erhielten Bezüge von insgesamt 21,88 TEUR.

Bilanz des Unternehmens

| AKTIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
|---|--------------|--------------|--------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Immaterielles Anlagevermögen | 25 | 31 | 35 |
| Sachanlagen | 4.369 | 4.047 | 3.287 |
| Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 |
| Anlagevermögen | 4.394 | 4.078 | 3.322 |
| Vorräte | 0 | 0 | 0 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 1.167 | 648 | 575 |
| Forderungen gegen Gesellschafter | 0 | 0 | 220 |
| Sonstige Vermögensgegenstände | 17 | 13 | 64 |
| Kassenbestand | 532 | 763 | 294 |
| Umlaufvermögen | 1.716 | 1.424 | 1.153 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 1 | 1 | 1 |
| SUMME AKTIVA | 6.111 | 5.503 | 4.476 |
| PASSIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Gezeichnetes Kapital | 500 | 500 | 500 |
| Rücklagen | 500 | 500 | 500 |
| Vortrag | 0 | 0 | 0 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 0 | 0 | 0 |
| Eigenkapital | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| Sonderposten aus Zuweisungen Dritter | 0 | 0 | 0 |
| Rückstellungen | 1.560 | 1.476 | 1.380 |
| Verbindlichkeiten | 3.551 | 3.027 | 2.096 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 |
| SUMME PASSIVA | 6.111 | 5.503 | 4.476 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|-------------|------------|-------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| + Umsatzerlöse | 5.135 | 4.432 | 4.273 |
| + Sonstige Erträge | 140 | 165 | 130 |
| - Materialaufwand | 2.644 | 2.569 | 2.341 |
| - Personalaufwand | 1.517 | 1.234 | 1.171 |
| - Abschreibungen | 548 | 453 | 421 |
| - Sonstige Aufwendungen | 369 | 321 | 259 |
| Betriebsergebnis | 197 | 20 | 211 |
| Beteiligungsergebnis | 0 | 0 | 0 |
| + Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0 | 5 |
| - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 54 | 63 | 61 |
| Finanzergebnis | -54 | -63 | -56 |
| Gewöhnliches Geschäftsergebnis | 143 | -43 | 155 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 60 | -586 |
| Steuern | 38 | 21 | 29 |
| Aufwendungen/Erträge aufgrund eines Gewinnabführungsvertrages | -181 | -38 | 402 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 0 | 0 | 0 |

Kennzahlen

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|----------|----------|---------|
| Kennzahlen aus dem Jahresabschluss | | | |
| Eigenkapitalquote | 16,40 % | 18,20 % | 22,40 % |
| Cash-Flow aus laufender Tätigkeit | 340 TEUR | 705 TEUR | 99 TEUR |
| Sonstige Kennzahlen | | | |
| Anzahl der Mitarbeiter in Vollkräften (VK) | 46 | 38 | 39 |
| Personalaufwandsquote | 29,5 % | 27,80 % | 26,90 % |
| Sachanlagenintensität | 71,90 | 74,20 % | 74,30 % |

Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Main-Kinzig-Kreises

Keine.

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch den Main-Kinzig-Kreis

Keine.

Kreditaufnahmen des Unternehmens

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|-------|-------|------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Stand der Kreditverbindlichkeiten zum 31.12. | 2.989 | 1.745 | 654 |

Vom Main-Kinzig-Kreis gewährte Sicherheiten (Bürgschaften etc.)

Keine.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Im Vergleich zur Planung führten einerseits die höher ausgefallenen Linienzuscheidungen (+ 205 TEUR) als auch der niedrigere Materialaufwand (- 29 TEUR) sowie der geringere Personalaufwand (- 20 TEUR) zu einem besseren Ergebnis als in der Planung erwartet.

Auf Grund des bestehenden Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrages mit der Kreiswerke Main-Kinzig GmbH beläuft sich der Jahresüberschuss auf 0 EUR.

Die Zahl der ausgegebenen Fahrkarten stieg im Berichtsjahr auf 134.133 Stück im Vergleich zu 125.673 Stück im Vorjahr.

Die Umsatzerlöse der Gesellschaft stiegen im Vergleich zum Vorjahr unter Berücksichtigung der angepassten Vorjahreszahlen aufgrund der Neudefinition des BilRUG um 678 TEUR auf 5.135 TEUR. Hauptursächlich hierfür war, dass im Berichtsjahr der zum Ende des vorangegangenen Jahres übernommene Stadtverkehr in Gelnhausen erstmalig für das ganze Jahr erbracht und vergütet wurde sowie, dass die Linienzuscheidungen im Vergleich zum Vorjahr stiegen.

Die Linienzuscheidung für den Linienverkehr fiel um rund 3,43 % höher als im Vorjahr aus. Die Erlöse aus Gelegenheitsverkehren sowie die sonstigen Einnahmen stiegen auf 123 TEUR (Vorjahr 99 TEUR). Dies hängt einerseits mit erhöhten Einnahmen aus dem Mietwagenverkehr und andererseits mit gestiegenen Reklameerträgen zusammen.

Die sonstigen betrieblichen Erträge sanken deutlich um 61 TEUR auf 140 TEUR. Hierfür waren wesentlich niedrigere Versicherungsentschädigungen für Schadensfälle die Hauptursache. Zudem wurden im Vorjahr Rückstellungen in Höhe von 31 TEUR aufgelöst, während es im Berichtsjahr nur 5 TEUR waren. Gegenläufig sind die unter den sonstigen betrieblichen Erträgen erfassten außergewöhnlichen Erträge um 39,5 TEUR gestiegen. Auf Basis der Ergebnisprognose für die Zeit bis zum Auslaufen der Konzessionsverträge, ist eine Drohverlustrückstellung in entsprechender Höhe passiviert. Durch die Auflösung des nicht benötigten Anteils sowie die entsprechende Berücksichtigung von Zinsen ergibt sich ein außergewöhnlicher Ertrag in Höhe von 100 TEUR.

Zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2016 bestanden bei einer Bilanzsumme von 6.111 TEUR Guthaben bei Kreditinstituten und liquide Mittel in Höhe von 532 TEUR und Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten in Höhe von 2.989 TEUR.

Das Eigenkapital hat wie im Vorjahr eine Höhe von 1.000 TEUR und bedingt somit eine Eigenkapitalquote zum 31. Dezember 2016 von 16,4 % (Vorjahr 18,2 %). Der Rückgang der Eigenkapitalquote ist bei gleichbleibendem Eigenkapital auf den Anstieg der Bilanzsumme zurückzuführen.

Die Verbindlichkeiten stiegen im Vergleich zum Vorjahr um 524 TEUR auf 3.551 TEUR. Im Berichtsjahr gingen die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen um rund 882 TEUR auf 196 TEUR zurück. Die Verbindlichkeiten gegenüber dem Hersteller für die im Vorjahr beschafften Busse wurden im Geschäftsjahr 2016 bezahlt und über ein entsprechendes Bankdarlehen finanziert. Die Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern stiegen auf 344 TEUR, wovon 181 TEUR aus der Ergebnisabführung des Gewinnabführungsvertrages resultieren (Vorjahr 38 TEUR). Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten erhöhten sich aufgrund der Darlehensaufnahme für die Beschaffung von Bussen um 1.244 TEUR auf 2.989 TEUR.

Die Bilanzsumme stieg auf 6.111 TEUR (Vorjahr: 5.503 TEUR).

Das Anlagevermögen stieg im Wesentlichen aufgrund der Investitionen in neue Busse auf 4.369 TEUR im Vergleich zu 4.047 TEUR im Vorjahr. Im Zusammenhang mit der gestiegenen Bilanzsumme ergibt sich eine etwas niedrigere Anlagenintensität im Vergleich zum Vorjahresstichtag in Höhe von rund 72 % (Vorjahr: 74 %). Das Sachanlagevermögen beträgt 4.369 TEUR und beinhaltet im Wesentlichen die Busflotte der Gesellschaft. Der Anstieg im Vergleich zum Vorjahr um 322 TEUR resultiert aus

Zugängen in Höhe von 855 TEUR, denen planmäßige Abschreibungen in Höhe von 533 TEUR gegenüberstehen. Der Fuhrpark der Gesellschaft umfasste zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2016 insgesamt 26 Busse.

Das Umlaufvermögen erhöhte sich um 292 TEUR und betrug zum Bilanzstichtag 1.717 TEUR (Vorjahr: 1.424 TEUR). Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen stiegen dabei um 519 TEUR, die vor allem gegen die Kreisverkehrsgesellschaft Main-Kinzig bestehen. Gegenläufig reduzierte sich der Kassenbestand um 231 TEUR.

Für die verbleibende Laufzeit der eigenwirtschaftlichen Konzession bis 2017 erwartet die Regionalverkehr Main-Kinzig GmbH durch die im Geschäftsjahr 2014 gebildete Drohverlustrückstellung ein ausgeglichenes Ergebnis.

Der Main-Kinzig-Kreis als zuständiger Aufgabenträger hat am 18. August 2016 die Vorabkennzeichnung der Ausschreibung für die Linienbündel 8 und 9 vorgenommen. Die RVMK wird sich auf die ausgeschriebenen Leistungen bewerben. Aufgrund des Restrukturierungsprozesses der vergangenen Jahre und kontinuierlichen Verbesserungsprozessen sowie des hohen Know-Hows im ÖPNV schätzt die Geschäftsführung die Chancen, erneut den Zuschlag für die Linienbündel 8 und 9 zu erhalten, als positiv ein.

Die Regionalverkehr Main-Kinzig ist in das Risikomanagementsystem der Kreiswerke Main-Kinzig GmbH eingebunden.

Insgesamt wurden im Berichtsjahr 2016 und für die Folgejahre für die Regionalverkehr Main-Kinzig keine schwerwiegenden oder gar bestandsgefährdenden Risiken festgestellt. Wesentliche Ergebnisauswirkungen aus den geführten Risiken ergaben sich im Berichtsjahr nicht und werden auch für das Geschäftsjahr 2017 nicht erwartet

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Der Jahresabschluss wurde von sb+p Strecker Berger + Partner mbB, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, 34117 Kassel, geprüft und mit Datum vom 24. April 2017 testiert.

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

3.1.5 Versorgungsservice Main-Kinzig GmbH



Barbarossastraße 26
63571 Gelnhausen
Telefon: 06051 84-214, Telefax: 06051 84-302
E-Mail: info@versorgungsservice-main-kinzig.de

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die Ausführung von Versorgungs-, Energiedienst- sowie Telekommunikationsdienstleistungen im Energie-, Wasser- bzw. Abwasser- und Telekommunikationsbereich und ähnlichen Geschäften.

Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Kernaufgabe der Versorgungsservice Main-Kinzig GmbH ist die Erbringung versorgungsnaher Dienstleistungen im Bereich der regenerativen Wärmeversorgung. Über die Tochtergesellschaft unterstreicht die Kreiswerke Main-Kinzig GmbH ihre Positionierung als regionaler Infrastrukturdienstleister und öffnet sich neuen Geschäftsfeldern.

Rechtsform

GmbH

Gründungsdatum

01. Januar 2009

Gesellschaftsvertrag

17. Februar 2009

Stammkapital

25.000 EUR

Gesellschafter

| Name | Anteil in % | Anteil in EUR |
|-----------------------------|-------------|---------------|
| Kreiswerke Main-Kinzig GmbH | 100,0 | 25.000 |

Betriebsteile

Keine.

Beteiligungen

| Name | Anteil in % | Anteil in EUR |
|--|-------------|---------------|
| Windpark Galgenberg Zwei GmbH & Co. KG | 100,0 | 1.000 |
| Windpark Wächtersbach GmbH & Co. KG | 100,0 | 5.000 |
| Next energy GmbH, Brachtal | 24,9 | 6.225 |
| Naturenergie Main-Kinzig GmbH | 50,0 | 12.500 |

Besetzung der Organe zum 31.12.2016

Aufsichtsrat

Die Versorgungsservice Main-Kinzig GmbH hat keinen eigenen Aufsichtsrat. Die Überwachungsfunktion wird durch die Gesellschafterversammlung wahrgenommen. Eine Befreiung der Beschränkungen nach § 181 BGB liegt vor. Die Geschäftsführung ist weiterhin verpflichtet, den Aufsichtsrat der Muttergesellschaft Kreiswerke Main-Kinzig GmbH regelmäßig über die Geschäftsentwicklung zu informieren. Eine Geschäftsordnung regelt einen Katalog zustimmungspflichtiger Geschäfte, die der Zustimmung des Aufsichtsratsvorsitzenden der Muttergesellschaft Kreiswerke Main-Kinzig GmbH bedürfen. Darüber hinaus regelt ein Aufsichtsratsbeschluss der Muttergesellschaft Kreiswerke Main-Kinzig GmbH vom 20. Dezember 2012, dass bestimmte Geschäfte der Versorgungsservice Main-Kinzig GmbH sowie ihrer Beteiligungen der vorherigen Zustimmung des Aufsichtsrats der Kreiswerke Main-Kinzig bedürfen.

Geschäftsführung

Dipl.-Ingenieur Bernd Schneider

Bezüge der Organmitglieder

Der Geschäftsführer der Muttergesellschaft Kreiswerke Main-Kinzig GmbH, Bernd Schneider, ist ebenfalls Geschäftsführer der Versorgungsservice Main-Kinzig GmbH. Seine diesbezüglichen Bezüge sind in den Gesamtbruttobezügen als Geschäftsführer der Kreiswerke Main-Kinzig GmbH enthalten.

Bilanz des Unternehmens

| AKTIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
|---|---------------|---------------|--------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Immaterielles Anlagevermögen | 1 | 1 | 1 |
| Sachanlagen | 9.172 | 5.925 | 2.919 |
| Finanzanlagen | 5.466 | 5.283 | 5.300 |
| Anlagevermögen | 14.639 | 11.209 | 8.220 |
| Vorräte | 379 | 225 | 17 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 57 | 118 | 52 |
| Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 308 | | |
| Forderungen gegenüber Gesellschaftern | 0 | 373 | 353 |
| Sonstige Vermögensgegenstände | 48 | 0 | 0 |
| Kassenbestand | 50 | 61 | 27 |
| Umlaufvermögen | 842 | 833 | 497 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 19 | 3 | 0 |
| SUMME AKTIVA | 15.500 | 12.044 | 8.717 |
| | | | |
| PASSIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Gezeichnetes Kapital | 25 | 25 | 25 |
| Rücklagen | 5.465 | 5.465 | 5.465 |
| Vortrag | 271 | 194 | 188 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 87 | 77 | 6 |
| Eigenkapital | 5.848 | 5.761 | 5.684 |
| Rückstellungen | 38 | 37 | 51 |
| Verbindlichkeiten | 9.526 | 6.177 | 2.929 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 |
| Passive latente Steuern | 88 | 69 | 53 |
| SUMME PASSIVA | 15.500 | 12.044 | 8.717 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|---|-------------|------------|------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| + Umsatzerlöse | 1.558 | 1.210 | 983 |
| + Erhöhung des Bestandes an unfertigen Leistungen | 154 | 207 | 8 |
| + Sonstige Erträge | 20 | 45 | 20 |
| - Materialaufwand | 486 | 465 | 450 |
| - Personalaufwand | 128 | 114 | 109 |
| - Abschreibungen | 544 | 360 | 231 |
| - Sonstige Aufwendungen | 311 | 369 | 121 |
| Betriebsergebnis | 263 | 154 | 100 |
| Beteiligungsergebnis | 0 | 0 | 0 |
| + Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 63 | 79 | 8 |
| - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 207 | 134 | 95 |
| Finanzergebnis | -144 | -55 | -87 |
| Gewöhnliches Geschäftsergebnis | 119 | 100 | 13 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 |
| Steuern | -32 | -23 | -7 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 87 | 77 | 6 |

Kennzahlen

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|----------|----------|----------|
| Kennzahlen aus dem Jahresabschluss | | | |
| Eigenkapitalquote | 37,7 % | 47,8 % | 65,20 % |
| Cash-Flow aus laufender Tätigkeit | 794 TEUR | 605 TEUR | 350 TEUR |
| Sonstige Kennzahlen | | | |
| Anzahl der Mitarbeiter in Vollkräften (VK) | 2 | 2 | 2 |

Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Main-Kinzig-Kreises

Keine.

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch den Main-Kinzig-Kreis

Keine.

Kreditaufnahmen des Unternehmens

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|-------|-------|-------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Stand der Kreditverbindlichkeiten zum 31.12. | 8.732 | 5.354 | 2.480 |

Vom Main-Kinzig-Kreis gewährte Sicherheiten (Bürgschaften etc.)

Keine.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Die VSMK konnte im Geschäftsjahr 2016 ihre Geschäftstätigkeiten weiter ausbauen. Schwerpunkt hierbei lag auch in diesem Berichtsjahr auf dem Geschäftsfeld der Photovoltaik. Dieses entwickelt sich zu einer weiteren, starken Säule der Gesellschaft. Durch die Umsätze im Contracting und im Geschäftsfeld Photovoltaik ergibt sich für das Unternehmen eine stabile Erlössituation. Trotz gestiegener Kosten konnte die Gesellschaft auch in 2016 einen Jahresüberschuss erwirtschaften.

Erlösseitig dominieren weiterhin Geschäftsaktivitäten im Bereich der regenerativen Wärmeversorgung, insbesondere im kommunalen Bereich. Investitionen in Photovoltaikanlagen wurden durch den PV-Park Bruchköbel sowie durch PV-Anlagen für Kommunen und Geschäftskunden weiter verstärkt. Für die Stromerzeugung aus Windkraft ist aufgrund geplanter Anlaufverluste sowie technischer Mängel und unter Plan liegender Winderträge zunächst nicht mit Mittelrückflüssen aus den Tochtergesellschaften zu rechnen.

Die Gesellschaft konnte im Berichtsjahr Umsatzerlöse in Höhe von 1.558 TEUR (Vorjahr: 1.210 TEUR) vereinnahmen. Diese resultieren im Wesentlichen aus den Contractinggeschäften im Bereich der Wärmeversorgung. Insgesamt stiegen die Umsatzerlöse um 28,76 % gegenüber dem Vorjahr an. Grund hierfür sind im Wesentlichen die gestiegenen Erlöse (+351 TEUR) aus dem Geschäftsfeld Photovoltaikanlagen wie Einspeisevergütung, Mieterträge und Marktprämie.

Für das Geschäftsjahr 2016 ergibt sich somit ein positives Jahresergebnis in Höhe von 87 TEUR (Vorjahr: 77 TEUR).

Die Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft ist geordnet.

Die Bilanzsumme des Unternehmens stieg im Berichtsjahr um 28,7 % auf 15.500 TEUR (Vorjahr: 12.044 TEUR).

Das Anlagevermögen erhöhte sich um rund 30,6 % auf 14.639 TEUR und beträgt rund 94,4 % (Vorjahr 93,1 %) des Gesamtvermögens.

Das Umlaufvermögen betrug zum Bilanzstichtag 842 TEUR (Vorjahr: 833 TEUR) und beinhaltet neben Forderungen aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 57 TEUR (Vorjahr 118 TEUR) auch Forderungen gegen verbundene Unternehmen in Höhe von 308 TEUR (Vorjahr: 373 TEUR).

Auch weiterhin wird die VSMK ihren Schwerpunkt auf die Kunden aus dem kommunalen Bereich legen. Hier wird vor allem Potential bei den kommunalen und sozialen Infrastrukturen wie z.B. Schulen, Kindertagesstätten, Sporthallen und Verwaltungsgebäude gesehen. Auch in 2017 wird mit weiteren Sanierungen und Zubau in diesem Bereich gerechnet.

Auf Basis der langjährig gewachsenen Geschäftsbeziehungen zu den Kommunen geht die Gesellschaft davon aus, dass auch in den nächsten Jahren im Bereich der regenerativen Energieerzeugung weitere Projekte mit den Kommunen im Kreis realisiert werden und hierdurch der Wachstumskurs der Gesellschaft zusätzlich gestärkt wird.

Insgesamt rechnet die VSMK für das Geschäftsjahr 2017 damit, die vom Aufsichtsrat genehmigte Wirtschaftsplanung mit einer Zielgröße für den Jahresüberschuss in Höhe von rund 300 TEUR erreichen zu können.

Insgesamt geht die Geschäftsführung davon aus, dass sich die derzeitigen Geschäftsfelder der VSMK auch unter den angepassten gesetzlichen Rahmenbedingungen weiter positiv entwickeln.

Das operative Risikomanagement der Gesellschaft ist bei der Muttergesellschaft Kreiswerke Main-Kinzig GmbH eingebunden. Hier werden die Risiken erfasst, bewertet und entsprechende Maßnahmen entwickelt.

Insgesamt wurden im Berichtsjahr 2016 für die VSMK keine schwerwiegenden oder gar bestandsgefährdenden Risiken festgestellt.

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Der Jahresabschluss wurde von sb+p Strecker Berger + Partner mbB, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, 34117 Kassel, geprüft und mit Datum vom 17. Mai 2017 testiert.

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

3.1.6 Kreiswerke-Verwaltungs GmbH

| | | | |
|---|--|-------------|---------------|
| | Barbarossastraße 26 63571 Gelnhausen Telefon: 06051 84-214, Telefax: 06051 84-302 E-Mail: kreiswerke@kreiswerke-main-kinzig.de | | |
| Gegenstand des Unternehmens | Gegenstand des Unternehmens ist die Komplementärstellung in der Windpark Galgenberg Zwei GmbH & Co. KG sowie, seit dem 29. Juli 2014, die Komplementärstellung in der Windpark Wächtersbach GmbH & Co. KG. | | |
| Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen | Die Kreiswerke-Verwaltungs GmbH wurde am 11. Mai 2012 im Handelsregister B in Gelnhausen eingetragen. Der Unternehmenszweck liegt in der Ausübung der Komplementärstellung in der Windpark Galgenberg Zwei GmbH & Co. KG sowie der Geschäftsführung. Mit dem 29. Juli wurde die Satzung dahingehend erweitert, als dass nun die vorangestellten Tätigkeiten auch für die Windpark Wächtersbach GmbH und Co. KG übernommen werden. Faktisch bezieht sich die haftende Funktion der Kreiswerke-Verwaltungs GmbH derzeit auf die zwei Windkraftanlagen der Windpark Galgenberg Zwei GmbH & Co. KG in der Gemarkung Schöneck sowie die drei Windkraftanlagen der Windpark Wächtersbach GmbH & Co. KG bei Wächtersbach. | | |
| Rechtsform | GmbH | | |
| Gründungsdatum | 10. Mai 2012 | | |
| Gesellschaftsvertrag | 10. Mai 2012 | | |
| Stammkapital | 25.000 EUR | | |
| Gesellschafter | Name | Anteil in % | Anteil in EUR |
| | Kreiswerke Main-Kinzig GmbH | 100,0 | 25.000 |
| Betriebsteile | Keine. | | |
| Beteiligungen | Keine. | | |

Besetzung der Organe zum 31.12.2016

Aufsichtsrat

Die Kreiswerke-Verwaltungs GmbH hat keinen Aufsichtsrat. Diese Funktion wird durch die Gesellschafterversammlung übernommen.

Geschäftsführung

Dipl.-Ingenieur Bernd Schneider

Bezüge der Organmitglieder

Der Geschäftsführer der Muttergesellschaft Kreiswerke Main-Kinzig GmbH, Bernd Schneider, ist ebenfalls Geschäftsführer der Kreiswerke-Verwaltungs GmbH. Seine diesbezüglichen Bezüge sind in den Gesamtbruttobezügen als Geschäftsführer der Kreiswerke Main-Kinzig GmbH enthalten.

Bilanz des Unternehmens

| AKTIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|-----------|-----------|-----------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Immaterielles Anlagevermögen | 0 | 0 | 0 |
| Sachanlagen | 0 | 0 | 0 |
| Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 |
| Anlagevermögen | 0 | 0 | 0 |
| Vorräte | 0 | 0 | 0 |
| Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände | 3 | 8 | 6 |
| Kassenbestand | 35 | 32 | 27 |
| Umlaufvermögen | 38 | 40 | 33 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 |
| SUMME AKTIVA | 38 | 40 | 33 |
| | | | |
| PASSIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Gezeichnetes Kapital | 25 | 25 | 25 |
| Rücklagen | 0 | 0 | 0 |
| Vortrag | 7 | 4 | 2 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 2 | 2 | 2 |
| Eigenkapital | 34 | 32 | 29 |
| Rückstellungen | 3 | 3 | 3 |
| Verbindlichkeiten | 1 | 5 | 1 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 |
| SUMME PASSIVA | 38 | 40 | 33 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|-----------|-----------|-----------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| + Umsatzerlöse | 0 | 0 | 0 |
| + Sonstige Erträge | 10 | 10 | 7 |
| - Materialaufwand | 0 | 0 | 0 |
| - Personalaufwand | 0 | 0 | 0 |
| - Abschreibungen | 0 | 0 | 0 |
| - Sonstige Aufwendungen | 7 | 7 | 4 |
| Betriebsergebnis | 3 | 3 | 3 |
| Beteiligungsergebnis | 0 | 0 | 0 |
| + Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0 | 0 |
| - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 |
| Finanzergebnis | 0 | 0 | 0 |
| Gewöhnliches Geschäftsergebnis | 3 | 3 | 3 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 |
| Steuern | -1 | -1 | -1 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 2 | 2 | 2 |

Kennzahlen

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|--------|--------|--------|
| Kennzahlen aus dem Jahresabschluss | | | |
| Eigenkapitalquote | 89 % | 78 % | 89 % |
| Cash-Flow aus laufender Tätigkeit | 3 TEUR | 5 TEUR | 0 TEUR |
| Sonstige Kennzahlen | | | |
| Anzahl der Mitarbeiter in Vollkräften (VK) | 0 | 0 | 0 |

Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Main-Kinzig-Kreises

Keine.

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch den Main-Kinzig-Kreis

Keine.

Kreditaufnahmen des Unternehmens

Keine.

Vom Main-Kinzig-Kreis gewährte Sicherheiten (Bürgschaften etc.)

Keine.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Die Gesellschaft Kreiswerke-Verwaltungs GmbH übernimmt die Komplementärstellung für die beiden oben genannten Kommanditgesellschaften, weitere Umsatzerlöse werden nicht generiert.

Gemäß Gesellschaftsvertrag der Windpark Galgenberg Zwei GmbH & Co. KG hat die Komplementärin einen Anspruch auf eine jährliche Haftungsvergütung in Höhe von 1.500,00 EUR.

Auch die Windpark Wächtersbach GmbH & Co. KG zahlt ihrer Komplementärin eine jährliche Haftungsentschädigung, hier in Höhe von 1.250,00 EUR.

In den Satzungen der Windpark Galgenberg Zwei GmbH & Co. KG sowie der Windpark Wächtersbach GmbH & Co. KG ist geregelt, dass die Komplementärin im Rahmen der Geschäftsführung entstandene Kosten durch die jeweilige Gesellschaft ersetzt bekommt. Der Zahlungsausgleich erfolgt auf Basis des Jahresabschlusses im folgenden Geschäftsjahr.

Somit entstanden im Berichtsjahr insgesamt sonstige betriebliche Erträge in Höhe von 9.578,60 EUR (Vorjahr: 9.628,80 EUR). Dem standen sonstige betriebliche Aufwendungen in Höhe von 6.828,48 EUR (Vorjahr: 6.878,76 EUR) gegenüber.

Unter Berücksichtigung von ergebnisabhängigen Steuern liegt das Jahresergebnis im Geschäftsjahr 2016 bei 2.313,46 EUR (Vorjahr: 2.314,23 EUR) und damit auf Vorjahresniveau. Dies ist die Folge davon, dass sich sowohl bei den Umsätzen und Erträgen als auch bei den Aufwendungen keine größeren Abweichungen im Vergleich zum Vorjahr ergeben haben.

Die Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft ist geordnet. Die Bilanzsumme beträgt 38.255,02 EUR und hat sich gegenüber dem Vorjahr um 2.163,16 EUR verringert. Der Rückgang ist auf gesunkene Forderungen gegen verbundene Unternehmen um 4.659,52 EUR auf 3.366,04 EUR sowie den Anstieg der liquiden Mittel um 2.496,36 EUR auf 34.888,98 EUR zurückzuführen.

Das Eigenkapital zum Bilanzstichtag beträgt 33.980,20 EUR und hat sich im Vergleich zum Vorjahresstichtag um den Jahressüberschuss des Geschäftsjahres 2016 von 2.314,46 EUR erhöht. Die Eigenkapitalquote ist mit 88,9 % (Vorjahr: 78,3 %) aufgrund der gesunkenen Bilanzsumme und des höheren Eigenkapitals um 10,6 %-Punkte gestiegen.

Das operative Risikomanagement der Gesellschaft ist bei der Konzern-Muttergesellschaft Kreiswerke Main-Kinzig GmbH eingebunden. Hier werden die Risiken erfasst, bewertet und entsprechende Maßnahmen entwickelt.

Insgesamt wurden im Berichtsjahr 2016 für die Kreiswerke-Verwaltungs GmbH keine schwerwiegenden oder gar bestandsgefährdenden Risiken festgestellt.

Die Geschäftsführung erwartet aufgrund der vertraglichen Vereinbarungen mit den oben genannten Kommanditgesellschaften für die Kreiswerke-Verwaltungs GmbH für das Jahr 2017 einen Jahresüberschuss, der dem des Jahres 2016 entspricht

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Der Jahresabschluss wurde von sb+p Strecker Berger + Partner mbB, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, 34117 Kassel, geprüft und mit Datum vom 17. Mai 2017 testiert.

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

3.1.7 next energy GmbH



Feldstraße 4
63636 Brachtal
Telefon: 060549179190
E-Mail: kontakt@next-energy.info

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die Beratung, Planung, Verkauf und Installation von Anlagen der erneuerbaren Energien.

Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Die Kreiswerke versorgen seit 1921 die Einwohner des Main-Kinzig-Kreises mit Strom. Die next energy GmbH rundet dabei das Energieangebot der Kreiswerke aus dem Bereich Solarstrom ab. Da im Zuge der Energiewende eine Dezentralisierung der Energieversorgung erfolgt, werden deshalb auch das zusätzliche Angebot von Strom aus erneuerbaren Energien und zugehörige Leistungen und Dienstleistungen durch die Kreiswerke als öffentlicher Zweck angesehen.

Rechtsform

Gesellschaft mit begrenzter Haftung

Gründungsdatum

20. November 2013

Gesellschaftsvertrag

20. November 2013; Änderung am 7. Juli 2016

Stammkapital

25.000 EUR

Gesellschafter

| Name | Anteil in % | Anteil in EUR |
|-------------------------------------|-------------|---------------|
| Torsten Eurich | 75,1 | 18.775 |
| Versorgungsservice Main-Kinzig GmbH | 24,9 | 6.225 |

Beteiligungen

Keine

Besetzung der Organe zum 31.12.2016

Geschäftsführung

Torsten Eurich

Bezüge der Organmitglieder

Die mittelbare Beteiligung an der Gesellschaft durch den Main-Kinzig-Kreis liegt unter 25%. Somit ist ein Ausweis der Bezüge nicht vorzunehmen.

Bilanz des Unternehmens

| AKTIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|--------------|------------|-------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Sachanlagen | 301 | 228 | k. A. |
| Anlagevermögen | 301 | 228 | |
| Vorräte | 444 | 24 | |
| Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände | 40 | 13 | |
| Kassenbestand | 247 | 313 | |
| Umlaufvermögen | 731 | 350 | |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 4 | 3 | |
| SUMME AKTIVA | 1.036 | 581 | |

| PASSIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
|----------------------|--------------|------------|-------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Gezeichnetes Kapital | 25 | 25 | k. A. |
| Rücklagen/Vortrag | 1 | 1 | |
| Jahresüberschuss | 225 | 233 | |
| Eigenkapital | 251 | 259 | |
| Rückstellungen | 160 | 104 | |
| Verbindlichkeiten | 625 | 218 | |
| SUMME PASSIVA | 1.036 | 581 | |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|------------------|------|------|-------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Jahresüberschuss | 225 | 233 | k. A. |

Kennzahlen

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|--------|--------|-------|
| Kennzahlen aus dem Jahresabschluss | | | |
| Eigenkapitalquote | 24,2 % | 44,5 % | k. A. |
| Cash-Flow aus laufender Tätigkeit | k. A. | k. A. | k. A. |
| Sonstige Kennzahlen | | | |
| Anzahl der Mitarbeiter in Vollkräften (VK) | 7 | 6 | 5 |

Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Main-Kinzig-Kreises

Keine.

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch den Main-Kinzig-Kreis

Keine.

Kreditaufnahmen des Unternehmens

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|------|------|-------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Stand der Kreditverbindlichkeiten zum 31.12. | 136 | 145 | k. A. |

Vom Main-Kinzig-Kreis gewährte Sicherheiten (Bürgschaften etc.)

Keine.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Gemäß Strom-Report bildeten Erneuerbare Energien im Jahr 2016 die wichtigste Quelle im Strommix in Deutschland. Dabei speisten die Photovoltaik-Anlagen rund 38 Mrd. Kilowattstunden Solarstrom ein. Das Potential von Photovoltaik hängt dabei regelmäßig von den Faktoren Sonne, Größe der Fläche der Solarmodule sowie verfügbare Technik ab.

Ziel der next energy GmbH ist die Energiewende lokal zu unterstützen und konsequent fortzuführen.

Die positive Unternehmensentwicklung in 2016 wurde unter anderem durch die gesamtwirtschaftliche Lage und niedrigen Zinsen sowie eine immer noch hohe gesellschaftliche Akzeptanz für Photovoltaikanlagen und Stromspeicher begünstigt. Die next energy konnte im Geschäftsjahr 2016 zahlreiche Photovoltaik-Projekte, darunter auch ein Großprojekt mit rund 3,06 MWp, sowie vermehrt auch Projekte im Bereich Stromspeichersysteme realisieren. Im Bereich der Privatkunden wurde ein steigender Trend hin zu Anlagen im Mietkonzept insbesondere für Großinvestoren verzeichnet, was nicht zuletzt einen wesentlichen Einfluss auf die stabile Umsatzsituation der Gesellschaft hatte.

Das Finanzmanagement ist auf eine nachhaltige und langfristige Sicherstellung der Liquidität gerichtet. Unsere Finanzierungskonzeptionen sehen vor, dass Investitionsvorhaben sowohl aus Eigen- als auch aus Fremdmitteln bestritten werden.

Insgesamt geht die Geschäftsführung aufgrund des ab 01.01.2017 gültigen novellierten EEG davon aus, dass sich die Rahmenbedingungen wieder verbessern und sich mehr Sicherheit in dem Markt durchsetzt. Die Einschätzung begründet sich dadurch, dass klare gesetzliche Randbedingungen zur Umlageerhebung bei Eigenversorgung und die Befreiung zur Teilnahme am Freiflächenausschreibungsverfahren für Anlagen bis 750 kWp wieder für eine höhere Investitionsbereitschaft sorgen. Zudem ist eine steigende Nachfrage nach Elektromobilität, nicht zuletzt auch durch die staatliche Förderung der Technik, zu erwarten. Deshalb wird erwartet, dass sich die derzeitigen Geschäftsfelder der next energy weiter positiv entwickeln.

Für das Geschäftsjahr 2017 wird insgesamt ein leicht über dem Vorjahr liegendes Periodenergebnis erwartet.

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Der Jahresabschluss wurde von RGT Treuhand Revisionsgesellschaft mbH, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, 60329 Frankfurt am Main, geprüft und mit Datum vom 14. März 2017 testiert.

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

3.1.8 Naturenergie Main-Kinzig GmbH



Barbarossastraße 26
63571 Gelnhausen
Telefon: 06051 84-214, Telefax: 06051 84-302
E-Mail: info@naturenergie-main-kinzig.de

Gegenstand des Unternehmens

Die Gesellschaft ist zu allen Maßnahmen und Geschäften berechtigt, durch die der Gesellschaftszweck unmittelbar oder mittelbar gefördert werden kann. Sie kann sich zur Erfüllung ihrer Aufgaben anderer Unternehmen bedienen, sich an ihnen beteiligen oder solche Unternehmen sowie Hilfs- und Nebenbetriebe errichten, erwerben und pachten, ferner Interessengemeinschaften eingehen und Zweigniederlassungen errichten.

Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Gesellschaftszweck ist die Planung, der Bau und der Betrieb von Windenergieanlagen sowie von sonstigen Anlagen zur Erzeugung von Strom oder Wärme aus regenerativen Energiequellen. Auf diese Weise wird die dezentrale Energieversorgung gefördert und die Energiewende vor Ort aktiv mitgestaltet.

Rechtsform

GmbH

Gründungsdatum

13. Februar 2013

Gesellschaftsvertrag

13. Februar 2013

Stammkapital

25.000 EUR

Gesellschafter

| Name | Anteil in % | Anteil in EUR |
|-------------------------------------|-------------|---------------|
| Versorgungsservice Main-Kinzig GmbH | 50,0 | 12.500 |
| Energieversorgung Offenbach AG | 50,0 | 12.500 |

Betriebsteile

Keine.

Beteiligungen

Keine.

Wirtschaftsjahr

01. Oktober bis 30. September

Besetzung der Organe

Stand 30.09.2016:

Ein Aufsichtsrat existiert nicht. Die Überwachung erfolgt unmittelbar durch die Gesellschafter. Herr Habekost wurde am 30. September 2016 in den Verwaltungsrat der Sparkasse Schlüchtern gewählt. Darüber hinaus sind die Geschäftsführer in keinen weiteren Kontrollgremien i. S. d. § 125 Abs. 1 S. 5 AktG tätig.

Organe der Gesellschaft sind die Geschäftsführung und die Gesellschafterversammlung. Neben Regelungen im Gesellschaftsvertrag besteht für die Geschäftsführung ein Katalog zustimmungspflichtiger Geschäfte. Die getroffenen Regelungen entsprechen den Bedürfnissen des Unternehmens.

Geschäftsführung

Herr Oliver Habekost
Frau Dr. Miriam Bremermann

Bezüge der Organmitglieder

Die Geschäftsführertätigkeit wird durch die jeweilige Muttergesellschaft vergütet.

Bilanz des Unternehmens

| AKTIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|------------|-----------|-----------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Immaterielles Anlagevermögen | 0 | 0 | 0 |
| Sachanlagen | 0 | 0 | 0 |
| Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 |
| Anlagevermögen | 0 | 0 | 0 |
| Vorräte | 0 | 0 | 0 |
| Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände | 2 | 2 | 2 |
| Kassenbestand | 122 | 54 | 63 |
| Umlaufvermögen | 124 | 56 | 65 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 |
| SUMME AKTIVA | 124 | 56 | 65 |

| PASSIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
|------------------------------|------------|-----------|-----------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Gezeichnetes Kapital | 25 | 25 | 25 |
| Rücklagen | 200 | 100 | 100 |
| Vortrag | -86 | -67 | -47 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | -22 | -19 | -20 |
| Eigenkapital | 117 | 39 | 58 |
| Rückstellungen | 5 | 5 | 5 |
| Verbindlichkeiten | 2 | 12 | 2 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 |
| SUMME PASSIVA | 124 | 56 | 65 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|------------|------------|------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| + Umsatzerlöse | 0 | 0 | 0 |
| + Sonstige Erträge | 0 | 0 | 6 |
| - Materialaufwand | 0 | 0 | 0 |
| - Personalaufwand | 0 | 0 | 0 |
| - Abschreibungen | 0 | 0 | 0 |
| - Sonstige Aufwendungen | 22 | 20 | 26 |
| Betriebsergebnis | -22 | -20 | -20 |
| Beteiligungsergebnis | 0 | 0 | 0 |
| + Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0 | 0 |
| - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 |
| Finanzergebnis | 0 | 0 | 0 |
| Gewöhnliches Geschäftsergebnis | -22 | -20 | -20 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 |
| Steuern | 0 | 0 | 0 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | -22 | -20 | -20 |

Kennzahlen

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|-------|-------|-------|
| Kennzahlen aus dem Jahresabschluss | | | |
| Eigenkapitalquote | 94 % | 69 % | 89 % |
| Cash-Flow aus laufender Tätigkeit | k. A. | k. A. | k. A. |
| Sonstige Kennzahlen | | | |
| Anzahl der Mitarbeiter in Vollkräften (VK) | 0 | 0 | 0 |

Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Main-Kinzig-Kreises

Keine.

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch den Main-Kinzig-Kreis

Keine.

Kreditaufnahmen des Unternehmens

Für das Projekt PV-Anlagen Hohenzell/Hailer wurden mit Kreditvertrag vom 14.11.2016 über 1.400 TEUR bei der Kreissparkasse Schlüchtern ein Darlehen aufgenommen, hier sind inzwischen 1.147 TEUR der Darlehenssumme abgerufen.

Vom Main-Kinzig-Kreis gewährte Sicherheiten (Bürgschaften etc.)

Keine.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Die Gesellschaft befindet sich noch in der Aufbauphase, so dass im Berichtsjahr keine Erlöse zu verzeichnen sind. Durch jedoch bereits entstandene Kosten weist die Gesellschaft zum Bilanzstichtag 30. September 2016 einen Jahresfehlbetrag in Höhe von -22.014,45 EUR aus. Dieser Fehlbetrag resultiert im Wesentlichen aus Kosten für die zu Werbezwecken genutzten Fahrzeuge sowie aus Kosten für die Prüfung der Jahresabschlüsse und der Erstellung der Steuererklärungen.

Die Finanzierung der Gesellschaft wird bisher durch entsprechende Kapitaleinlagen der Gesellschafter gesichert.

Zu Lasten der Gesellschaft gehen ausschließlich externe Kosten sowie Kosten im Rahmen der Gesellschaftsführung, wie z. B. für die Erstellung des Jahresabschlusses.

Mit dem Projekt „WP Jossgrund/Flörsbachtal“ liegen Flächennutzungsrechte für ein Gebiet mit sehr guten Ertragsprognosen vor. Das Ergebnis des über einen Zeitraum von 16 Monaten betriebenen Windmessmastes liegt mit einer durchschnittlichen Windgeschwindigkeit von 6,9 m/s in Nabenhöhe deutlich über den Erwartungen. Die Umsetzung dieses Projekts ist weiterhin erklärtes Ziel der Beteiligten.

Die in den Aufsichtsratsgremien vorgestellte indikative Wirtschaftlichkeits-bewertung ging von einer Inbetriebnahme im Jahr 2014 aus. Die Genehmigung steht noch aus, so dass in 2017 mit keiner Inbetriebnahme zu rechnen ist.

Um die Gesellschaft unabhängig von dem Projekt „WP Jossgrund/Flörsbachtal“ weiter zu entwickeln, wurde die Realisierung der beiden PV-Parks Hailer und Hohenzell beschlossen.

In Hailer und Hohenzell stehen zwei Deponieflächen zur Verfügung, die den Bau und Betrieb größer dimensionierter PV-Anlagen (bis zu 2 MWp bzw. bis zu 5 MWp) ermöglichen. Individuelle Voraussetzungen im Gelände und einstweilige deponietechnische Flächenbeschränkungen führen jedoch dazu, dass für beide Anlagen, sowohl in Hailer als auch in Hohenzell im ersten Schritt nur begrenzte Flächen bebaut werden können (erste Ausbaustufe).

Als Chance und Risiko gleichermaßen können Abweichungen von den Ertragsprognosen angesehen werden. Durch die Verwendung des P-75-Wertes sowie weiteren Abschlägen, z. B. in Form von Degradationsverlusten, bei den PV-Projekten, ist allerdings eine relativ konservative Annahme getroffen worden.

Weitere Chancen und Risiken für ein dauerhaftes Wachstum der Gesellschaft können sich auch durch veränderte politische Rahmenbedingungen wie z. B. durch weitere Reformen des Erneuerbare-Energien-Gesetzes (EEG) ergeben.

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Der Jahresabschluss wurde von Burbach Cramer & Partner KG, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, 58093 Hagen, geprüft und mit Datum vom 03. November 2016 testiert.

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

3.1.9 Windpark Galgenberg Zwei GmbH & Co. KG

| | | | |
|---|---|-------------|---------------|
| | Barbarossastraße 26 63571 Gelnhausen Telefon: 06051 84-214, Telefax: 06051 84-302 E-Mail: info@versorgungsservice-main-kinzig.de | | |
| Gegenstand des Unternehmens | Gegenstand des Unternehmens ist die Planung, Errichtung, Be- und Vertrieb von Windkraftanlagen. | | |
| Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen | Die Windpark Galgenberg Zwei GmbH & Co. KG wurde gegründet zum Zwecke des Betriebes von Windkraftanlagen in der Gemarkung Schöneck. Auf das Unternehmen sind alle erforderlichen Rechte zum Bau und Betrieb von derzeit zwei Windkraftanlagen in Schöneck Kilianstädten eingetragen. Somit wird die dezentrale Energieversorgung gefördert und die Energiewende vor Ort aktiv mitgestaltet. | | |
| Rechtsform | GmbH & Co. KG | | |
| Gründungsdatum | 01. Dezember 2010 | | |
| Gesellschaftsvertrag | 30. Dezember 2010 | | |
| Stammkapital | 1.000 EUR | | |
| Gesellschafter | Name | Anteil in % | Anteil in EUR |
| | Versorgungsservice Main-Kinzig GmbH | 100,0 | 1.000 |
| Betriebsteile | Keine. | | |
| Beteiligungen | Keine. | | |

Besetzung der Organe zum 31.12.2016

Persönlich haftende Gesellschafterin (Komplementärin): Kreiswerke-Verwaltungs GmbH
Eine Befreiung der Beschränkungen nach § 181 BGB liegt vor.

Kommanditistin: Versorgungsservice Main-Kinzig GmbH

Die Überwachungsfunktion wird durch die Gesellschafterversammlung wahrgenommen. Die Gesellschafterversammlung ist weiterhin verpflichtet, den Aufsichtsrat der Muttergesellschaft Kreiswerke Main-Kinzig GmbH regelmäßig über die Geschäftsentwicklung zu informieren. Darüber hinaus regelt ein Aufsichtsratsbeschluss der Muttergesellschaft Kreiswerke Main-Kinzig GmbH vom 20. Dezember 2012, dass bestimmte Geschäfte der Versorgungsservice Main-Kinzig GmbH sowie ihrer Beteiligungen der vorherigen Zustimmung des Aufsichtsrats der Kreiswerke Main-Kinzig bedürfen.

Mit dem Erwerb der Kommanditanteile hat sich die Versorgungsservice Main-Kinzig GmbH alle erforderlichen Projektrechte für den Betrieb der beiden Windkraftanlagen in Schöneck gesichert. Die Komplementärfunktion sowie die Geschäftsführung der Gesellschaft werden durch die Kreiswerke-Verwaltungs GmbH ausgeübt.

Bezüge der Organmitglieder

Die persönlich haftende Gesellschafterin (Komplementärin) Kreiswerke-Verwaltungs GmbH hat eine Haftungsvergütung in Höhe 1.500 EUR erhalten.

Bilanz des Unternehmens

| AKTIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|--------------|--------------|--------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Immaterielles Anlagevermögen | 0 | 0 | 0 |
| Sachanlagen | 7.065 | 7.649 | 8.219 |
| Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 |
| Anlagevermögen | 7.065 | 7.649 | 8.219 |
| Vorräte | 0 | 0 | 0 |
| Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände | 119 | 137 | 217 |
| Kassenbestand | 287 | 203 | 51 |
| Umlaufvermögen | 406 | 340 | 268 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 9 | 10 | 9 |
| SUMME AKTIVA | 7.480 | 7.998 | 8.496 |
| PASSIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Kapitaleinlage Kommanditisten | 1 | 1 | 1 |
| Rücklagen | 1.700 | 1.700 | 1.700 |
| Gewinn-/Verlustkonten | -188 | -182 | -361 |
| Eigenkapital | 1.513 | 1.518 | 1.340 |
| Rückstellungen | 48 | 49 | 37 |
| Verbindlichkeiten | 5.919 | 6.432 | 7.119 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 |
| SUMME PASSIVA | 7.480 | 7.998 | 8.496 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|-------------|-------------|-------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| + Umsatzerlöse | 867 | 1.098 | 894 |
| + Sonstige Erträge | 44 | 2 | 20 |
| - Materialaufwand | 46 | 44 | 47 |
| - Personalaufwand | 0 | 0 | 0 |
| - Abschreibungen | 570 | 571 | 571 |
| - Sonstige Aufwendungen | 147 | 141 | 131 |
| Betriebsergebnis | 148 | 344 | 165 |
| Beteiligungsergebnis | 0 | 0 | 0 |
| + Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0 | 0 |
| - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 153 | 166 | 179 |
| Finanzergebnis | -153 | -166 | -179 |
| Gewöhnliches Geschäftsergebnis | -5 | 178 | -14 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 |
| Steuern | 0 | 0 | 0 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | -5 | 178 | -14 |

Kennzahlen

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|----------|----------|----------|
| Kennzahlen aus dem Jahresabschluss | | | |
| Eigenkapitalquote | 20,2 % | 19,0 % | 15,8 % |
| Cash-Flow aus laufender Tätigkeit | 735 TEUR | 835 TEUR | 532 TEUR |
| Sonstige Kennzahlen | | | |
| Anzahl der Mitarbeiter in Vollkräften (VK) | 0 | 0 | 0 |

Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Main-Kinzig-Kreises

Keine.

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch den Main-Kinzig-Kreis

Keine.

Kreditaufnahmen des Unternehmens

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|-------|--------|--------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Stand der Kreditverbindlichkeiten zum 31.12. | 5.656 | 6.1550 | 6.6810 |

Vom Main-Kinzig-Kreis gewährte Sicherheiten (Bürgschaften etc.)

Keine.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Die Komplementärfunktion sowie die Geschäftsführung der Gesellschaft werden durch die Kreiswerke-Verwaltungs GmbH ausgeübt. Alleinige Kommanditistin ist die Versorgungsservice Main-Kinzig GmbH. Als Konzernmutter hält die Kreiswerke Main-Kinzig GmbH 100 % der Anteile sowohl an der Kreiswerke-Verwaltungs GmbH als auch an der Versorgungsservice Main-Kinzig GmbH.

Insgesamt wurden im Berichtsjahr 9.123 Megawattstunden Strom erzeugt. Damit wurde die geplante Menge um etwa 14 % unterschritten.

Die Gesellschaft vereinnahmte im Jahr 2016 Umsatzerlöse in einer Höhe von rund 867 TEUR. Die im Vergleich zum Vorjahr gesunkenen Umsatzerlöse erklären sich hauptsächlich durch deutlich schlechtere Windverhältnisse. Die planmäßigen Abschreibungen in 2016 betrugen wie im Vorjahr 571 TEUR. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen von rund 147 TEUR sind in etwa konstant geblieben. Zinsen und ähnliche Aufwendungen in Höhe von 153 TEUR sind aufgrund planmäßiger Tilgungsleistungen leicht rückläufig. Damit entstand für 2016 ein leicht negatives Jahresergebnis in Höhe von – 5 TEUR.

Die Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft ist geordnet. Das Eigenkapital zum Bilanzstichtag beträgt 1.513 TEUR (Vorjahr: 1.518 TEUR). Das entspricht einer Eigenkapitalquote von 20,2 % (Vorjahr: 18,9 %).

Das Anlagevermögen der Gesellschaft betrug zum 31. Dezember 2016 insgesamt 7.065 TEUR für technische Anlagen und Maschinen. Zudem bestehen Forderungen in Höhe von 90 TEUR (Vorjahr: 136 TEUR), die im Wesentlichen aus Einspeisevergütungen für den Monat Dezember 2016 resultieren.

Die Bilanzsumme beträgt zum Stichtag 31. Dezember 2016 insgesamt 7.480 TEUR (Vorjahr: 7.998 TEUR). Die Reduktion resultiert im Wesentlichen aus den planmäßigen Abschreibungen im Anlagevermögen auf der Aktivseite sowie planmäßigen Tilgungen der in Anspruch genommenen Darlehen auf der Passivseite der Bilanz.

Die Finanzierung erfolgte im Wesentlichen durch Fremdmittel von Kreditinstituten in Höhe von 5.656 TEUR (Vorjahr: 6.155 TEUR) sowie durch eine Einlage der Kommanditistin in Höhe von 1.700 TEUR (Vorjahr: 1.700 TEUR).

Das Unternehmen verfügte zum Bilanzstichtag über liquide Mittel in Höhe von rund 287 TEUR (Vorjahr: 203 TEUR).

Die wirtschaftlichen Erwartungen für den Standort in Schöneck wurden im Vorfeld zur Projektrealisierung analysiert und auf Basis von Windgutachten fundamentiert. Die Renditeerwartungen für die Betriebsphase berücksichtigen für den Windertrag entsprechende Risikoabschläge. Die Wirtschaftlichkeit des Betriebs hängt stark vom erzielten Windertrag ab. Die Wirtschaftsplanung geht für die nächsten Jahre von leicht positiven Geschäftsergebnissen aus.

Das Risikomanagement der Gesellschaft ist bei der Konzernmutter Kreiswerke Main-Kinzig GmbH eingebunden. Hier werden die Risiken erfasst, bewertet und entsprechende Maßnahmen entwickelt.

Schwankungen im Geschäftsergebnis entstehen im Wesentlichen durch witterungsbedingt schwankende Winderträge. Hieraus ergeben sich zugleich auch Chancen für die Gesellschaft

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Der Jahresabschluss wurde von sb+p Strecker Berger + Partner mbB, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, 34117 Kassel, geprüft und mit Datum vom 17. März 2017 testiert.

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

3.1.10 Windpark Wächtersbach GmbH & Co. KG

| | | | |
|---|--|-------------|---------------|
| | Barbarossastraße 26 63571 Gelnhausen Telefon: 06051 84-214, Telefax: 06051 84-302 E-Mail: info@versorgungsservice-main-kinzig.de | | |
| Gegenstand des Unternehmens | Gegenstand des Unternehmens ist die Planung, Errichtung, Be- und Vertrieb von Windkraftanlagen. | | |
| Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen | Die Windpark Wächtersbach GmbH & Co. KG wurde gegründet zum Zwecke des Betriebes von Windkraftanlagen in der Gemarkung Wächtersbach. Auf das Unternehmen sind alle erforderlichen Rechte zum Bau und Betrieb von derzeit drei Windkraftanlagen in Wächtersbach eingetragen. Somit wird die dezentrale Energieversorgung gefördert und die Energiewende vor Ort aktiv mitgestaltet. | | |
| Rechtsform | GmbH & Co. KG | | |
| Gründungsdatum | August 2012 | | |
| Gesellschaftsvertrag | 15. Juli 2012 | | |
| Stammkapital | 5.000 EUR | | |
| Gesellschafter | Name | Anteil in % | Anteil in EUR |
| | Versorgungsservice Main-Kinzig GmbH | 100,0 | 5.000 |
| Betriebsteile | Keine. | | |
| Beteiligungen | Keine. | | |

Besetzung der Organe zum 31.12.2016

Persönlich haftende Gesellschafterin (Komplementärin): Kreiswerke-Verwaltungs GmbH
Eine Befreiung der Beschränkungen nach § 181 BGB liegt vor.

Kommanditistin: Versorgungsservice Main-Kinzig GmbH

Die Überwachungsfunktion wird durch die Gesellschafterversammlung wahrgenommen. Die Gesellschafterversammlung ist weiterhin verpflichtet, den Aufsichtsrat der Muttergesellschaft Kreiswerke Main-Kinzig GmbH regelmäßig über die Geschäftsentwicklung zu informieren. Darüber hinaus regelt ein Aufsichtsratsbeschluss der Muttergesellschaft Kreiswerke Main-Kinzig GmbH vom 20. Dezember 2012, dass bestimmte Geschäfte der Versorgungsservice Main-Kinzig GmbH sowie ihrer Beteiligungen der vorherigen Zustimmung des Aufsichtsrats der Kreiswerke Main-Kinzig bedürfen.

Mit dem Erwerb der Kommanditanteile hat sich die Versorgungsservice Main-Kinzig GmbH alle erforderlichen Projektrechte für den Betrieb der drei Windkraftanlagen in Wächtersbach-Neudorf gesichert. Die Komplementärfunktion sowie die Geschäftsführung der Gesellschaft wird durch die Kreiswerke-Verwaltungs GmbH ausgeübt.

Bezüge der Organmitglieder

Die persönlich haftende Gesellschafterin (Komplementärin) Kreiswerke-Verwaltungs GmbH hat eine Haftungsvergütung in Höhe 1.250 EUR erhalten.

Bilanz des Unternehmens

| AKTIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Immaterielles Anlagevermögen | 0 | 0 | 0 |
| Sachanlagen | 10.876 | 11.682 | 12.589 |
| Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 |
| Anlagevermögen | 10.876 | 11.682 | 12.589 |
| Vorräte | 0 | 0 | 0 |
| Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen | 49 | 47 | 45 |
| Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 0 | 124 | 160 |
| sonstige Vermögensgegenstände | 5 | 34 | 362 |
| Kassenbestand | 37 | 124 | 0 |
| Umlaufvermögen | 91 | 329 | 567 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 5 | 103 | 104 |
| Nicht durch Vermögenseinlagen gedeckter Verlustanteil | 493 | 0 | 121 |
| SUMME AKTIVA | 11.465 | 12.114 | 13.381 |
| PASSIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Gezeichnetes Kapital | 5 | 5 | 5 |
| Pflichteinlage | 0 | 0 | -5 |
| Verlustkonten | -1.498 | -986 | -621 |
| Rücklagen | 1.000 | 1.000 | 500 |
| Nicht durch Vermögenseinlagen gedeckter Verlustanteil | 493 | 0 | 121 |
| Eigenkapital | 0 | 19 | 0 |
| Rückstellungen | 50 | 30 | 14 |
| Verbindlichkeiten | 11.415 | 12.064 | 13.367 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 |
| SUMME PASSIVA | 11.465 | 12.114 | 13.381 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|-------------|-------------|-------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| + Umsatzerlöse | 1.079 | 1.297 | 405 |
| + Sonstige Erträge | 20 | 8 | 0 |
| - Materialaufwand | 221 | 224 | 124 |
| - Personalaufwand | 0 | 0 | 0 |
| - Abschreibungen | 806 | 812 | 406 |
| - Sonstige Aufwendungen | 215 | 236 | 167 |
| Betriebsergebnis | -143 | 33 | -292 |
| Beteiligungsergebnis | 0 | 0 | 0 |
| + Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | | 0 | 0 |
| - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 369 | 397 | 329 |
| Finanzergebnis | -369 | -397 | -329 |
| Gewöhnliches Geschäftsergebnis | -512 | -364 | -621 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 |
| Steuern | 0 | 0 | 0 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | -512 | -364 | -621 |

Kennzahlen

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|----------|------------|-----------|
| Kennzahlen aus dem Jahresabschluss | | | |
| Eigenkapitalquote | 0 % | 0,2 % | -0,9 % |
| Cash-Flow aus laufender Tätigkeit | 974 TEUR | 1.098 TEUR | -559 TEUR |
| Sonstige Kennzahlen | | | |
| Anzahl der Mitarbeiter in Vollkräften (VK) | 0 | 0 | 0 |

Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Main-Kinzig-Kreises

Keine.

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch den Main-Kinzig-Kreis

Keine.

Kreditaufnahmen des Unternehmens

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|-------|--------|--------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Stand der Kreditverbindlichkeiten zum 31.12. | 9.350 | 10.030 | 10.256 |

Vom Main-Kinzig-Kreis gewährte Sicherheiten (Bürgschaften etc.)

Keine.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Die Komplementärfunktion sowie die Geschäftsführung der Gesellschaft werden durch die Kreiswerke-Verwaltungs GmbH ausgeübt. Alleinige Kommanditistin ist die Versorgungsservice Main-Kinzig GmbH. Als Konzernmutter hält die Kreiswerke Main-Kinzig GmbH 100 % der Anteile sowohl an der Kreiswerke-Verwaltungs GmbH als auch an der Versorgungsservice Main-Kinzig GmbH.

Insgesamt wurden im Berichtsjahr 11.231.497 KWh erzeugt. Damit wurde die geplante Menge um 29 % unterschritten. Gründe hierfür waren das schwache Windjahr einerseits sowie andererseits technische Mängel an den Windenergieanlagen, die zwischenzeitlich behoben wurden.

Die Gesellschaft vereinnahmte Umsatzerlöse in Höhe von rund 1.079 TEUR (Vorjahr: 1.297 TEUR). Die planmäßigen Abschreibungen lagen in 2016 bei 806 TEUR (Vorjahr: 812 TEUR). Weiterhin belasteten der Materialaufwand, der im Wesentlichen Aufwendungen für Wartungskosten enthält, sowie sonstige betriebliche Aufwendungen das Ergebnis. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe von rund 215 TEUR (Vorjahr: 236 TEUR) enthalten neben Pachtentgelten überwiegend Aufwendungen für die technische und kaufmännische Betriebsführung. Des Weiteren belasten Zinsen und ähnliche Aufwendungen aufgrund der Inanspruchnahme von Fremdkapital das Ergebnis mit 369 TEUR (Vorjahr: 397 TEUR). Damit entstand für 2016 ein Geschäftsergebnis in Höhe von -512 TEUR.

Die Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft ist geordnet. Die Bilanzsumme beträgt zum Stichtag 31. Dezember 2016 insgesamt 11.465 TEUR (Vorjahr: 12.114 TEUR).

Das Anlagevermögen der Gesellschaft betrug zum 31.12.2016 insgesamt 10.876 TEUR (Vorjahr: 11.682 TEUR) für technische Anlagen und Maschinen und ist durch langfristige Darlehen und die Vermögenseinlage finanziert. Das Anlagevermögen reduzierte sich im Berichtsjahr um die geplante Abschreibung von 806 TEUR.

Im Umlaufvermögen bestehen Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände in Höhe von 54 TEUR (Vorjahr: 204 TEUR), die zum 31.12.2016 im Wesentlichen aus Forderungen für Einspeisevergütungen für die Monate November und Dezember 2016 bestehen.

Die Vermögenseinlagen blieben im Berichtsjahr konstant bei 1.000 TEUR. Aufgrund des im Berichtsjahr aufgelaufenen Jahresfehlbetrags in Höhe von 512 TEUR wird zum 31.12.2016 ein nicht durch Vermögenseinlagen gedeckter Verlustanteil der Kommanditistin in Höhe von 493 TEUR ausgewiesen. Eine insolvenzrechtliche Überschuldung ist nicht eingetreten, da analog dem Vorjahr unter den Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern ein nachrangiges Gesellschafterdarlehen in Höhe von 1.675 TEUR enthalten ist.

Die Finanzierung der Gesellschaft erfolgt neben den genannten Vermögenseinlagen sowie dem zur Verfügung gestellten Gesellschafterdarlehen zusätzlich durch Fremdmittel von Kreditinstituten in Höhe von 9.350 TEUR (Vorjahr: 10.030 TEUR), die im Geschäftsjahr 2016 planmäßig und fristgerecht getilgt wurden.

Die wirtschaftlichen Erwartungen für den Standort in Neudorf wurden im Vorfeld zur Projektrealisierung analysiert und auf Basis von Windgutachten fundamentiert. Auch im weiteren Geschäftsverlauf wurde die Wirtschaftlichkeitserwartung des Standorts erneut überprüft. Die Renditeerwartungen für die Betriebsphase berücksichtigen für den Windertrag entsprechende Risikoabschläge. Die Wirtschaftlichkeit des Betriebs wird letzten Endes stark vom erzielten Windertrag abhängen. Auch bei weiteren Risikoabschlägen wird über die geplante Laufzeit weiterhin mit einem langfristig positiven Ergebnis in der Gesellschaft gerechnet. Des Weiteren wurden in 2016 Maßnahmen ergriffen um die Wirtschaftlichkeit sowohl der Anlagen als auch der Gesellschaft zu steigern. Für das Geschäftsjahr 2017 wird nochmals ein leicht negatives Geschäftsergebnis erwartet. Mittelfristig rechnet die Gesellschaft auch bei angepassten Ertragsersparungen mit positiven Jahresergebnissen.

Das Risikomanagement der Gesellschaft ist bei der Konzernmutter Kreiswerke Main-Kinzig GmbH eingebunden. Hier werden die Risiken erfasst, bewertet und entsprechende Maßnahmen entwickelt.

Schwankungen im Geschäftsergebnis können sich ansonsten in der Zukunft im Wesentlichen durch witterungsbedingte, schwankende Winderträge ergeben. Hieraus ergeben sich zugleich aber auch Chancen für die Gesellschaft.

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Der Jahresabschluss wurde von sb+p Strecker Berger + Partner mbB, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, 34117 Kassel, geprüft und mit Datum vom 02. Mai 2017 testiert.

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

3.1.11 Kreisverkehrsgesellschaft Main-Kinzig mbH



Nürnberger Straße 41
63450 Hanau

Telefon: 06181 9192-111, Telefax: 06181 9192-150
E-Mail: info@kvg-main-kinzig.de

Gegenstand des Unternehmens

Planung und Organisation des öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV) im Main-Kinzig-Kreis im Rahmen des Rhein-Main-Verkehrsverbundes (RMV). Beratung der Kommunen in Fragen der Verkehrskonzepte.

Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Der öffentliche Zweck ist mit dem Gegenstand des Unternehmens identisch. Der Main-Kinzig-Kreis ist per Gesetz Aufgabenträger im öffentlichen Personennahverkehr. Diese Aufgaben sind auf die KVG Main-Kinzig mbH übertragen worden.

Rechtsform

GmbH

Gründungsdatum

12. Mai 2003

Gesellschaftsvertrag

12. Mai 2003

Stammkapital

25.000 EUR

Gesellschafter

| Name | Anteil in % | Anteil in EUR |
|-------------------|-------------|---------------|
| Main-Kinzig-Kreis | 100,0 | 25.000 |

Betriebsteile

Keine.

Beteiligungen

Keine.

Besetzung der Organe zum 31.12.2016

| | | |
|--------------------------------|---|--|
| Gesellschafter- versammlung | Vorsitzender Stellv. Vorsitzende Mitglieder | Landrat Erich Pipa 1. Kreisbeigeordnete Susanne Simmler Kreisausschuss des Main-Kinzig-Kreises |
|--------------------------------|---|--|

| | |
|------------------|-------------|
| Geschäftsführung | Volker Rahm |
|------------------|-------------|

Bezüge der Organmitglieder

Der Geschäftsführer erhielt für das Jahr 2016 Bezüge in Höhe von 77.526 EUR.

Die Mitglieder der Gesellschafterversammlung erhielten für ihre Tätigkeit keine Bezüge.

Bilanz des Unternehmens

| AKTIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
|-----------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 0 | 0 | 0 |
| Sachanlagen | 11 | 11 | 17 |
| Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 |
| Anlagevermögen | 11 | 11 | 585 |
| Vorräte | 0 | 0 | 0 |
| Forderungen | 820 | 559 | 0 |
| Sonstige Vermögensgegenstände | 34 | 36 | 13 |
| Kassenbestand | 680 | 1.114 | 1.085 |
| Umlaufvermögen | 1.534 | 1.709 | 1.115 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 1 | 0 | 0 |
| SUMME AKTIVA | 1.546 | 1.720 | 1.700 |
| | | | |
| PASSIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Gezeichnetes Kapital | 25 | 25 | 25 |
| Rücklagen | 0 | 0 | 0 |
| Vortrag | 0 | 0 | 0 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 0 | 0 | 0 |
| Eigenkapital | 25 | 25 | 25 |
| Rückstellungen | 47 | 61 | 63 |
| Verbindlichkeiten | 1.474 | 1.634 | 1.612 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 |
| SUMME PASSIVA | 1.546 | 1.720 | 1.700 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|----------|----------|----------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| + Umsatzerlöse | 805 | 692 | 590 |
| + Sonstige Erträge | 0 | 0 | 0 |
| - Materialaufwand | 14 | 14 | 12 |
| - Personalaufwand | 423 | 460 | 393 |
| - Abschreibungen | 3 | 6 | 8 |
| - Sonstige Aufwendungen | 365 | 212 | 0 |
| Betriebsergebnis | 0 | 0 | 0 |
| Beteiligungsergebnis | 0 | 0 | 0 |
| + Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0 | 0 |
| - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 |
| Finanzergebnis | 0 | 0 | 0 |
| Gewöhnliches Geschäftsergebnis | 0 | 0 | 0 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 |
| Steuern | 0 | 0 | 0 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 0 | 0 | 0 |

Kennzahlen

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|-----------|---------|----------|
| Kennzahlen aus dem Jahresabschluss | | | |
| Eigenkapitalquote | 1,6 % | 1,5 % | 1,5 % |
| Cash-Flow aus laufender Tätigkeit | -435 TEUR | 29 TEUR | 231 TEUR |
| Sonstige Kennzahlen | | | |
| Anzahl der Mitarbeiter in Vollkräften (VK) | 7 | 7 | 7 |

Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Main-Kinzig-Kreises

Die Übernahme der Regiekosten der KVG Main-Kinzig mbH ergibt sich aus dem Gesellschaftervertrag vom 12. Mai 2003.

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|-------------|------|------|------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Regiekosten | 723 | 517 | 462 |

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch den Main-Kinzig-Kreis

Keine.

Kreditaufnahmen des Unternehmens

Keine.

Vom Main-Kinzig-Kreis gewährte Sicherheiten (Bürgschaften etc.)

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|------|------|------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Ausfallbürgschaft für Kontokorrentkredit | 750 | 750 | 750 |

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Umsetzung des 4. Nahverkehrsplans des Main-Kinzig-Kreises: Umsetzung der europaweiten Ausschreibung des Linienbündels 10 „Bergwinkel“ – Betriebsstart nach Neuvergabe am 29.08.2016

Umsetzung des 4. Nahverkehrsplans des Main-Kinzig-Kreises: Vorbereitung der europaweiten Ausschreibungen der Linienbündel 3 – „Bruchköbel/Schöneck“, Teil 2 – Linienbündel 6 – „Langenselbold/Gelnhausen, Teil 2 – sowie der Linienbündel 8 und 9 – „Südvogelsberg“ und „Nordspessart/Bad Orb“, letztere mit Unterstützung des Aufgabenträgers Main-Kinzig-Kreis.

Datenlieferung an die RMV-GmbH wie in den Vorjahren: Einnahmemeldungen, Testate über die kassentechnischen Einnahmen und Testate über die Soll- und die Ist-Betriebsleistungen der MKK-Linienverkehre.

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Der Jahresabschluss wurde mit Datum vom 21.08.2017 von Heim und Partner, Gründau geprüft.

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

3.1.12 Breitband Main-Kinzig GmbH



Barbarossastraße 24
63571 Gelnhausen
Tel.: 06051 85-13000
Fax: 06051 85-13002
Email: info@breitband-mkk.de
www.breitband-mkk.de

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die Planung, die Errichtung und der Betrieb von passiver Telekommunikationsinfrastruktur zum Zweck der Versorgung von privaten Haushalten und Gewerbetreibenden mit Sprach- und Datenanschlüssen, insbesondere für Breitbandinternet sowie deren Vermietung an Telekommunikationsanbieter im Main-Kinzig-Kreis zur Versorgung des Kreisgebietes.

Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Für die Unternehmen wie auch die Bürgerinnen und Bürger spielt neben den genannten Standortfaktoren, die Verfügbarkeit von breitbandigen Internetzugängen eine zunehmend wichtige Rolle. Im gesamten Main-Kinzig Kreis zeigt sich ein durchaus unterschiedliches Bild. Vereinzelt sind Übertragungsraten von hoher Geschwindigkeit vorhanden, der Großteil der Ortsteile war jedoch nur mit geringen Bandbreiten versorgt. Dabei war es durchaus nicht so, dass der Frankfurt zugewandte westliche Kreisteil gut und der östliche schlecht versorgt ist. Es gab viele Ortsteile in denen eine sogenannte Unterversorgung vorhanden war. Die hessische Landesregierung hatte sich zum Ziel gesetzt, diese Unterversorgung von zum Teil weniger als 1 Mbit/s bis 2012 zu beseitigen. Die Bundesregierung hatte sich außerdem zum Ziel gesetzt, das bis 2014, 75 Prozent aller Haushalte mit mindestens 50 Mbit/s versorgt sein sollen. Ohne Zutun des Kreises hätte auch dieses Ziel nicht erreicht werden können. Aus diesem Grund hatte sich der Kreis entschlossen, den Ausbau des Netzes selbst voranzutreiben und hat nach erfolgter negativer europaweiter Markterkundung, 2012 die Breitband Main-Kinzig GmbH gegründet, mit dem Ziel, die passive Infrastruktur zu errichten und an geeignete Anbieter zu verpachten. Diese wiederum sollen dann über eine eigene aktive Infrastruktur die Dienstleistung gewährleisten und an Endkunden und Gewerbekunden vertreiben.

Die Breitband Main-Kinzig GmbH hat bis September 2015 ein Glasfasernetz von 560 Kilometern Länge in den Städten und Gemeinden des Main-Kinzig Kreises aufgebaut und an 700 strategischen Standorten in Multifunktionsgehäusen angeschlossen. Es werden durch diesen Ausbau 93 % der Haushalte im gesamten Main-Kinzig-Kreis mit Bandbreiten von bis zu 50 Mbit/s versorgt. Der Diensteanbieter M-Net ergänzt die Standorte um aktive Technik (DSLAM) und kann über die Zuführung am DE-CIX die Dienste im Netz der Breitband Main-Kinzig GmbH anbieten. Durch dieses Netz werden Bandbreiten von 25 bis 50 Mbit/s für den Endkunden möglich sein.

Rechtsform

GmbH

Gründungsdatum

03. Mai 2012

| | | | |
|-----------------------------|-------------------|-------------|---------------|
| Gesellschaftsvertrag | 18. April 2012 | | |
| Stammkapital | 50.000 EUR | | |
| Gesellschafter | Name | Anteil in % | Anteil in EUR |
| | Main-Kinzig-Kreis | 100,0 | 50.000 |
| Betriebsteile | Keine. | | |
| Beteiligungen | Keine. | | |

Besetzung der Organe zum 31.12.2016

| | | |
|------------------|----------------------------|--|
| Aufsichtsrat | Vorsitzender Mitglieder | Herr Erich Pipa Herr Klaus Schejna Herr Sebastian Maier Herr Michael Reul Herr Dr. Karl-Heinz Dehler Frau Angelika Gunkel Herr Heinz Breitenbach Herr Klaus Zeller Herr Walter Ebert Frau Iris Schröder |
| Geschäftsführung | | Frau Sibylle Hergert |

Bezüge der Organmitglieder

Die Geschäftsführerin erhielt für das Jahr 2016 Bezüge in Höhe von 30 TEUR plus Nutzung Dienstwagen.

Die Mitglieder des Aufsichtsrates erhielten Sitzungsgelder von insgesamt 3,4 TEUR.

Bilanz des Unternehmens

| AKTIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 0 | 0 | 3 |
| Sachanlagen | 38.463 | 39.233 | 33.553 |
| Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 |
| Anlagevermögen | 38.463 | 39.233 | 33.556 |
| Vorräte | | 0 | 0 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 563 | 188 | 562 |
| Sonstige Vermögensgegenstände | 8 | 12 | 453 |
| Kassenbestand | 1.811 | 3.327 | 9.870 |
| Umlaufvermögen | 2.382 | 3.527 | 10.885 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 7 | 7 | 36 |
| Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | 5.267 | 4.492 | 2.721 |
| SUMME AKTIVA | 46.119 | 47.259 | 47.198 |

| PASSIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
|-----------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Gezeichnetes Kapital | 50 | 50 | 50 |
| Rücklagen | | 0 | 0 |
| Vortrag | -4.543 | -2.771 | -1.153 |
| Nicht gedeckter Fehlbetrag | 5.267 | 4.492 | 2.721 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | -775 | -1.771 | -1.618 |
| Eigenkapital | 0 | 0 | 0 |
| Rückstellungen | 24 | 22 | 29 |
| Verbindlichkeiten | 46.094 | 47.237 | 47.169 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 |
| SUMME PASSIVA | 46.119 | 47.259 | 47.198 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| + Umsatzerlöse | 2.544 | 1.347 | 725 |
| + aktivierte Eigenleistungen | 0 | 46 | 74 |
| + Sonstige Erträge | 31 | 71 | 53 |
| - Materialaufwand | 220 | 85 | 76 |
| - Personalaufwand | 163 | 256 | 264 |
| - Abschreibungen | 1.830 | 1.672 | 1.130 |
| - Sonstige Aufwendungen | 131 | 213 | 188 |
| Betriebsergebnis | 230 | -762 | -806 |
| Beteiligungsergebnis | 0 | 0 | 0 |
| + Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 3 | 12 |
| - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 1.005 | 1.012 | 824 |
| Finanzergebnis | -1.005 | -1.009 | -812 |
| Gewöhnliches Geschäftsergebnis | -775 | -1.771 | -1.618 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 |
| Steuern | 0 | 0 | 0 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | -775 | -1.771 | -1.618 |

Kennzahlen

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|-------------|-------------|--------------|
| Kennzahlen aus dem Jahresabschluss | | | |
| Eigenkapitalquote | 0 % | 0 % | 0 % |
| Cash-Flow aus laufender Tätigkeit | 997 TEUR | -1.394 TEUR | -3.664 TEUR |
| Sonstige Kennzahlen | | | |
| Anzahl der Mitarbeiter in Vollkräften (VK) | 2,1 | 3,6 | 3,0 |
| Cash-Flow aus Investitionstätigkeit | -1.060 TEUR | -7.349 TEUR | -15.686 TEUR |
| Cash-Flow aus Finanzierungstätigkeit | -1.453 TEUR | 2.200 TEUR | 17.700 TEUR |

Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Main-Kinzig-Kreises

Zwischen Gesellschaft und Kreis besteht ein Darlehensvertrag zur Deckung der benötigten Betriebsmittel in Höhe von ca. 15 Mio. EUR verteilt zur Auszahlung über insgesamt 11 Jahre.

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|------------------------|-------|-------|-------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Betriebsmitteldarlehen | 4.500 | 4.500 | 4.300 |

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch den Main-Kinzig-Kreis

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|------|------|-------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Kapitalzuführungen (i.R.d. Betriebsmitteldarlehens) | 0 | 200 | 1.800 |
| Kapitalentnahmen | 0 | 0 | 0 |

Kreditaufnahmen des Unternehmens

Die Gesellschaft hat einen Darlehensvertrag mit der WI-Bank in Höhe von 42,6 Mio. EUR abgeschlossen. Das Darlehen wird bis 2015 in Tranchen entsprechend dem Baufortschritt ausbezahlt. Das Darlehen des Kreises ist oben beschrieben.

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|-----------------------------------|------|-------|--------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Kreditaufnahmen WI-Bank | 0 | 2.000 | 15.900 |
| Kreditaufnahmen Main-Kinzig-Kreis | 0 | 200 | 1.800 |

Vom Main-Kinzig-Kreis gewährte Sicherheiten (Bürgschaften etc.)

Zur Absicherung des Darlehens gegenüber der WI-Bank wurde eine Patronatserklärung abgegeben. Die Patronatserklärung enthält keine unmittelbare Zahlungsverpflichtung sowie keine Verpflichtung in Abhängigkeit von der Darlehenssumme.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Geschäftsbetrieb

Die Breitband Main-Kinzig GmbH wurde am 18.04.2012 gegründet und hat den Geschäftsbetrieb aufgenommen. Das Jahr 2012 war ein Rumpfgeschäftsjahr. Im Jahr 2013 wurde der Geschäftsbetrieb voll aufgenommen und der Regelausbau gestartet. Als Geschäftsführerin fungierte seit April 2014 Frau Sibylle Hergert. Darüber hinaus verfügte die Gesellschaft 2016 über eine Büroassistentin und einen Mitarbeiter für die GIS-Planung und Koordination.

Die Gesellschaft verfügt weiterhin über einen Standort, von dem aus alle Aktivitäten gesteuert werden. Bereits im Januar 2013 wurden angemietete Räumlichkeiten gemeinsam mit der M-Net bezogen.

Aus dem Verpachtungsvertrag mit dem Telekommunikationsanbieter M-Net wurden Erlöse in Höhe von 2.276.640,17 EUR und damit 953.494,01 EUR mehr als im Vorjahr erzielt. Weitere Erlöse stammen aus der Verlegung von Leerrohren für Dritte sowie der Weiterberechnung von Leistungen für Dritte. Insgesamt liegen die Erlöse mit 2.543.687,64 EUR etwas höher als im Wirtschaftsplan und weit über dem ursprünglichen Geschäftsplan, der zu Projektbeginn von Erlösen in Höhe von 1.244.000,00 EUR ausging.

Die Gesellschaft weist für das Geschäftsjahr 2016 einen Jahresfehlbetrag von 774.964,51 EUR aus und erzielt damit ein besseres Ergebnis als mit 857.055,78 EUR geplant.

Der Jahresfehlbetrag resultiert unter anderem aus Abschreibungen in Höhe von 1.830.144,62 EUR die sich aufgrund der Investitionstätigkeit gegenüber dem Vorjahr um 158.476,21 EUR erhöht haben. Des Weiteren sind im Geschäftsjahr Zinsaufwendungen für das Bankdarlehen in Höhe von 1.005.172,95 EUR angefallen.

Die Gesellschaft weist einen nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrag von 5.267.465,20 EUR aus. Aufgrund eines qualifizierten Rangrücktrittes im Darlehensvertrag mit dem Main-Kinzig-Kreis liegt keine insolvenzrechtlich relevante Überschuldung vor.

Das Anlagevermögen beträgt 38.462.798,24 EUR und hat sich gegenüber dem Vorjahr aufgrund der Abschreibungen verringert. Die liquiden Mittel betragen zum Bilanzstichtag 1.810.596,22 EUR.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten betragen zum Bilanzstichtag 41.123.423,25 EUR die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen 470.974,93 EUR und die sonstigen Verbindlichkeiten 4.500.000,00 EUR. Die sonstigen Verbindlichkeiten sind ein Gesellschafterdarlehen in Höhe von 4,5 Mio. EUR.

Finanzierung

Die Breitband Main-Kinzig GmbH ist eine 100 % Tochter des Main-Kinzig Kreises. Die Gesellschaft ist finanziert zum einen über ein Breitbanddarlehen der Wirtschafts- und Infrastrukturbank in Höhe von 42,6 Mio. EUR (aktuell noch 41.123.423,25 EUR) mit einer Laufzeit von 20 Jahren und einem rückzahlbaren Betriebsmitteldarlehen des Main-Kinzig Kreises, welches gemäß derzeitigem Wirtschaftsplan 12,1 Mio. EUR innerhalb der nächsten 10 Jahre nicht übersteigen wird. Die Gesellschaft wurde offiziell via Betrauungsakt mit der Aufgabe durch den Kreistag des Main-Kinzig Kreises betraut.

Als Sicherheit für das Bankdarlehen der Wirtschafts- und Infrastrukturbank ist das passive Netz für die jeweilige Kredittranche sicherungsübereignet. Darüber hinaus hat die Gesellschaft eine Forderungsabtretung zugunsten der Bank geleistet.

Für den Abruf des Betriebsmittelvorschussdarlehens des Kreises muss zu den jeweiligen Haushaltsaufstellungen der Bedarf nachgewiesen werden. Im Jahr 2016 wurden keine Mittel aus diesem Vorschuss abgerufen. Das Betriebsmittelvorschussdarlehen ist aus beihilferechtlichen Gründen als rückzahlbares Darlehen ausgestaltet. Für das Betriebsmitteldarlehen wurde ein qualifizierter Rangrücktritt vereinbart.

Investitionen

Ende 2015 hat die Bundesregierung ein Förderprogramm zum Breitbandausbau aufgelegt. Daraufhin hat die Breitband Main-Kinzig GmbH im Kreis noch einige kleinere Gebiete identifiziert, in denen aufgrund der Entfernung zu bestehenden Kabelverzweigern keine Bandbreiten größer 30 Mbit/s erreicht werden. Zudem verfügen noch nicht alle Schulen und Kreisliegenschaften über einen Glasfaseranschluss. Diese sollen in einem Folgeprojekt 2016 erschlossen werden und werden durch den Bund und das Land mit einem Zuschuss gefördert. Ursprünglich betrug das Projektvolumen 5,9 Mio. EUR und die anteiligen Zuschüsse von Bund und Land hätten ein Volumen in Höhe von insgesamt 4,7 Mio. EUR umfasst. Nach erfolgten Ausschreibungen, insbesondere im Bereich des Tiefbaus, kam es zu einer Reduzierung des Projektvolumens auf 5,6 Mio. EUR, so dass sich nun auch die Förderung auf 4,4 Mio. EUR reduzieren wird. Der Bewilligungsbescheid wurde dem Main-Kinzig-Kreis am 28.04.2016 von Bundesminister Alexander Dobrindt in Berlin übergeben. Der endgültige Bewilligungsbescheid des Bundes steht zum Zeitpunkt der Erstellung des Jahresabschlusses noch aus. Der Bewilligungsbescheid des Landes steht zum Zeitpunkt der Jahresabschlusserstellung ebenfalls noch aus. Die bürokratischen Hürden des Förderprogrammes sowie die Bearbeitungsgeschwindigkeit des Bundes sind nicht so, wie angenommen. Aus diesem Grunde wurden aus dem Förderprojekt bisher nur kleine Maßnahmen (Anschluss Schulen in den Sommerferien, Anschluss einzelner Neubaugebiete) durchgeführt. Der Großteil der Umsetzung wurde in das Folgejahr 2017 verlegt.

Im Geschäftsjahr 2016 wurden 1.060.118,00 EUR in den Netzausbau investiert. Im wesentlichen geschah dies schon im Rahmen der bewilligten Maßnahmen des Förderprojektes. Damit liegen die Investitionen niedriger als ursprünglich geplant. Durch die Verzögerungen bei der Bewilligung der Fördergelder hat sich auch die Projektumsetzung verzögert.

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Der Jahresabschluss wurde von Schüllermann und Partner AG, Dreieich geprüft und mit Datum vom 20.02.2017 testiert.

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

3.1.13 Energiedienstleistungen Main-Kinzig GmbH

| Gegenstand des Unternehmens | Barbarossastr. 16-24 63571 Gelnhausen Telefon: 06051 85-13602, Telefax: 06051-85-913600 E-Mail: info@edl-mkk.de | | | | | | |
|--|---|---------------|-------------|---------------|-------------------|-------|--------|
| Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen | Gegenstand des Unternehmens ist die Belieferung der kreiseigenen Liegenschaften des Main-Kinzig Kreises mit Strom und Gas. Die Gesellschaft ist dem Gemeinwohl des Main-Kinzig-Kreises verpflichtet und bezweckt, durch den Unternehmensgegenstand zur Erfüllung kommunaler Aufgaben des Main-Kinzig-Kreises beizutragen. | | | | | | |
| Rechtsform | GmbH | | | | | | |
| Gründungsdatum | 24. Juni 2013 | | | | | | |
| Gesellschaftsvertrag | 24. Juni 2013 | | | | | | |
| Stammkapital | 50.000 EUR | | | | | | |
| Gesellschafter | <table border="0" style="width: 100%;"> <thead> <tr> <th style="text-align: left;">Name</th> <th style="text-align: left;">Anteil in %</th> <th style="text-align: left;">Anteil in EUR</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Main-Kinzig-Kreis</td> <td>100,0</td> <td>50.000</td> </tr> </tbody> </table> | Name | Anteil in % | Anteil in EUR | Main-Kinzig-Kreis | 100,0 | 50.000 |
| Name | Anteil in % | Anteil in EUR | | | | | |
| Main-Kinzig-Kreis | 100,0 | 50.000 | | | | | |
| Betriebsteile | Keine. | | | | | | |
| Beteiligungen | Keine. | | | | | | |

Besetzung der Organe zum 31.12.2016

Gesellschafter-
versammlung

Kreisausschuss des Main-Kinzig-Kreises

Herr Erich Pipa (Vorsitzender)
Frau Susanne Simmler
Herr Matthias Zach
Herr Christoph Degen
Herr Dr. Hans Katzer
Herr Günther Kauder
Herr Fritz Schüssler
Frau Sonja Senzel
Herr Dr. Karl-Heinz Dehler
Herr Hugo Klein
Frau Maja Weise-Georg
Frau Mariana Harder-Kühnel
Herr Johannes Sperzel
Herr Manfred Jünemann
Herr Dr. Ralf-Rainer Piesold
Herr Jens Feuerhack

Geschäftsführung

Frau Christine Sachs

Bezüge der Organmitglieder

Die Geschäftsführerin erhielt für das Jahr 2016 Bezüge in Höhe von 12 TEUR.
Die Mitglieder der Gesellschafterversammlung erhielten keine Bezüge.

Bilanz des Unternehmens

| AKTIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|------------|------------|------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 0 | 0 | 0 |
| Sachanlagen | 0 | 0 | 0 |
| Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 |
| Anlagevermögen | 0 | 0 | 0 |
| Vorräte | | | |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 586 | 368 | 116 |
| Sonstige Vermögensgegenstände | 24 | 14 | 134 |
| Kassenbestand | 189 | 339 | 212 |
| Umlaufvermögen | 799 | 721 | 462 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 |
| SUMME AKTIVA | 799 | 721 | 462 |
| | | | |
| PASSIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Gezeichnetes Kapital | 50 | 50 | 50 |
| Rücklagen | 0 | 0 | 0 |
| Vortrag | 58 | 24 | 11 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 38 | 33 | 13 |
| Eigenkapital | 146 | 107 | 74 |
| Rückstellungen | 224 | 132 | 17 |
| Verbindlichkeiten | 429 | 481 | 371 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 |
| SUMME PASSIVA | 799 | 721 | 462 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|------------|------------|-----------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| + Umsatzerlöse | 2.950 | 2.905 | 1.065 |
| + Sonstige Erträge | 0 | 0 | 0 |
| - Materialaufwand | 2.827 | 2.788 | 988 |
| - Personalaufwand | 18 | 18 | 18 |
| - Abschreibungen | 0 | 0 | 0 |
| - Sonstige Aufwendungen | 52 | 52 | 40 |
| Betriebsergebnis | 53 | 47 | 19 |
| Beteiligungsergebnis | 0 | 0 | 0 |
| + Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0 | 0 |
| - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 |
| Finanzergebnis | 0 | 0 | 0 |
| Gewöhnliches Geschäftsergebnis | 53 | 47 | 19 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 |
| Steuern | -16 | -14 | -6 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 37 | 33 | 13 |

Kennzahlen

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|-----------|----------|-----------|
| Kennzahlen aus dem Jahresabschluss | | | |
| Eigenkapitalquote | 18,3 % | 14,8 % | 16,1 % |
| Cash-Flow aus laufender Tätigkeit | -149 TEUR | 127 TEUR | -131 TEUR |
| Sonstige Kennzahlen | | | |
| Anzahl der Mitarbeiter in Vollkräften (VK) | 0,1 | 0,1 | 0,1 |

Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Main-Kinzig-Kreises

Keine.

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch den Main-Kinzig-Kreis

Keine.

Kreditaufnahmen des Unternehmens

Keine.

Vom Main-Kinzig-Kreis gewährte Sicherheiten (Bürgschaften etc.)

Keine.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Geschäftsverlauf:

Die Gesellschaft beliefert die kreiseigenen Liegenschaften mit Strom und Gas, indem sie den kompletten Bedarf gebündelt am Markt einkauft.

Der Geschäftsbetrieb wurde 2013 aufgenommen. Als Geschäftsführerin fungiert Frau Christine Sachs. Ferner hat die Gesellschaft einen Prokuristen. Beide arbeiten in Teilzeit für das Unternehmen. Darüber hinaus verfügt die Gesellschaft über keine weiteren Mitarbeiter.

Insgesamt wurde mit der Gaslieferung ein Erlös von 1.159.719,69 EUR inklusive Erdgassteuer erzielt. Dem stehen Aufwände für Gasbezug von 933.550,10 EUR sowie Erdgassteuern in Höhe von 170.588,82 EUR gegenüber. Für den Bereich Strom wurden Erlöse in Höhe von 2.193.804,55 EUR inkl. Stromsteuern erzielt. Dem stehen Aufwände für Strombezug von 1.893.632,20 EUR sowie Stromsteuern in Höhe von 233.134,85 EUR gegenüber.

An Löhnen und Gehältern sind 15.672,00 EUR sowie 1.795,02 EUR an sozialen Abgaben angefallen.

Der größte Anteil an den sonstigen betrieblichen Aufwendungen von insgesamt 51.997,42 EUR betrifft mit 40.668,96 EUR Aufwendungen zur Buchhaltung und Abrechnungen der Leistungen, die an einen externen Dienstleister vergeben wurden. Ferner sind im Wesentlichen Aufwendungen für die Erstellung und Prüfung des Jahresabschlusses von 9.500,00 EUR enthalten.

Insgesamt erwirtschaftete die Gesellschaft im Geschäftsjahr einen Überschuss von 37.887,57 EUR.

Das Vermögen der Gesellschaft setzt sich zum 31. Dezember 2016 im Wesentlichen aus Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (585.306,54 EUR) und Guthaben bei Kreditinstituten (189.297,41 EUR) zusammen.

Die Rückstellungen zum 31. Dezember 2016 betreffen insbesondere mit 5.241,70 EUR Ertragssteuerrückstellungen, mit 47.203,67 EUR Strom- und Erdgassteuern, mit 99.611,13 EUR noch zu leistende EEG-Umlagen, mit 61.144,69 EUR ausstehende Rechnungen für Gas- und Strombezug und mit 9.500,00 EUR Rückstellungen für die Erstellung und Prüfung des Jahresabschlusses.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 303.275,08 EUR entfallen im Wesentlichen auf Verbindlichkeiten aus Gas- und Stromlieferungen. Die sonstigen Verbindlichkeiten in Höhe von 125.694,56 EUR enthalten insbesondere Energiesteuerverbindlichkeiten in Höhe von 29.710,00 EUR, Umsatzsteuerverbindlichkeiten von 95.590,42 EUR. Der im Vorjahr hier ausgewiesene unverzinsliche Vorschuss des Main-Kinzig-Kreises von 14.000,00 EUR wurde im Geschäftsjahr vollständig zurückgezahlt.

Investitionen wurden im Geschäftsjahr nicht getätigt.

Ausblick:

Im folgenden Geschäftsjahr werden die Belieferungsverträge neu ausgeschrieben bzw. erneuert.

Für das Geschäftsjahr 2017 wird ein Ergebnis in Höhe von rund 35.000,00 EUR erwartet.

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Der Jahresabschluss wurde von der unabhängigen Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Burbach Cramer & Partner KG geprüft und mit Datum vom 07. Juli 2017 testiert.

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

3.1.14 EAM Sammel- und Vorschalt 2 GmbH



ENERGIE AUS DER MITTE

Monteverdistraße 2
34131 Kassel
Telefon: 0561/933-01, Telefax: 0561/933-2500
Internet: www.EAM.de

Gegenstand des Unternehmens

Der Erwerb, das Halten und Verwalten sowie die Veräußerung einer Kommanditbeteiligung an der EAM GmbH & Co. KG mit Sitz in Kassel (EAM). Die Gesellschaft dient der Bündelung und Gruppierung ihrer Gesellschafter als mittelbare Gesellschafter der EAM.

Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Die EAM Sammel- und Vorschalt 2 GmbH ist als Kommanditistin Gesellschafterin der EAM. Die EAM-Gruppe erfüllt in erster Linie Aufgaben, die dem öffentlichen Zweck dienen, hauptsächlich im Bereich der Energieversorgung. Sie leistet so einen wichtigen Beitrag zur Versorgung der Bevölkerung, der Unternehmen und der öffentlichen Einrichtungen.

Rechtsform

GmbH

Gründungsdatum

29. August 2013

Gesellschaftsvertrag

27. März 2014 (letzte Änderung)

Stammkapital

25.000 EUR

Gesellschafter

| Name | Anteil in % | Anteil in EUR |
|---|-------------|---------------|
| Lahn-Dill-Kreis | 38,93 | 9.731 |
| Landkreis Northeim, BgA Kreisvolkshochschule Northeim | 24,26 | 6.066 |
| Main-Kinzig-Kreis, Eigenbetrieb Jugend- und Freizeiteinrichtungen | 22,80 | 5.700 |
| Landkreis Eichsfeld, Eigenbetrieb Eichsfelder Kulturbetriebe, BgA Kulturhaus | 7,01 | 1.752 |
| Landkreis Eichsfeld, Eigenbetrieb Eichsfelder Kulturbetriebe, BgA Musikschule | 7,00 | 1.751 |

Direkte Beteiligungen

| Name | Anteil in % | Anteil in EUR |
|---------------------------|-------------|---------------|
| EAM GmbH & Co. KG, Kassel | 10,55 | 9.501.143 |

(bezogen auf das Festkapital von 90.070.570 EUR)

Besetzung der Organe zum 31.12.2016

| | | |
|------------------|--------------------------------|---|
| Geschäftsführung | Frank Dworaczek, Lennestadt | Erster Betriebsleiter des Eigenbetriebs Abfallwirtschaft Lahn-Dill sowie des Eigenbetriebs Lahn-Dill-Akademie des Lahn-Dill-Kreises |
| | Harald Rode, Northeim | Leiter des Fachbereichs Finanzen beim Landkreis Northeim |

Bezüge der Organmitglieder

Die Geschäftsführer erhalten keine Vergütung von dem Unternehmen.

Bilanz des Unternehmens

| AKTIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
|---|---------------|---------------|---------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Finanzanlagen | 52.351 | 47.280 | 47.459 |
| Anlagevermögen | 52.351 | 47.280 | 47.459 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 3.369 | 7.443 | 5.262 |
| Guthaben bei Kreditinstituten | 1.594 | 1.046 | 16 |
| Umlaufvermögen | 4.963 | 8.489 | 5.278 |
| SUMME AKTIVA | 57.314 | 55.769 | 52.737 |
| | | | |
| PASSIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Gezeichnetes Kapital | 25 | 25 | 25 |
| Kapitalrücklage | 48.142 | 48.142 | 48.142 |
| Bilanzgewinn | 8.313 | 6.302 | 4.508 |
| Eigenkapital | 56.480 | 54.469 | 52.675 |
| Rückstellungen | 834 | 1.294 | 62 |
| Verbindlichkeiten | 0 | 6 | 0 |
| SUMME PASSIVA | 57.314 | 55.769 | 52.737 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|--------------|--------------|--------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| + Sonstige betriebliche Erträge | 0 | 1 | 0 |
| - Sonstige betriebliche Aufwendungen | 29 | 27 | 310 |
| Betriebsergebnis | -29 | -26 | -310 |
| + Erträge aus Beteiligungen | 5.422 | 5.877 | 7.937 |
| + Zinserträge | 93 | 0 | 0 |
| Finanzergebnis | 5.515 | 5.877 | 7.937 |
| Gewöhnliches Geschäftsergebnis | 5.486 | 5.851 | 7.627 |
| - Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 1.477 | 2.058 | 1.116 |
| Jahresüberschuss | 4.009 | 3.793 | 6.511 |

Kennzahlen

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|-------------|-------------|-------------|
| Kennzahlen aus dem Jahresabschluss | | | |
| Eigenkapitalquote | 98,5 % | 97,7 % | 99,9 % |
| Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit | +7.617 TEUR | +2.848 TEUR | +1.306 TEUR |
| Sonstige Kennzahlen | | | |
| Anzahl der Mitarbeiter in Vollkräften | 0 | 0 | 0 |

Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Main-Kinzig-Kreises

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|------|------|------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Gewinnausschüttung des Unternehmens an den Eigenbetrieb Jugend- und Freizeiteinrichtungen des Kreises (brutto ¹) | 456 | 456 | 456 |
| Avalprovision von der EAM GmbH & Co. KG ² | 35 | 40 | 96 |

Die Gewinnausschüttungen beruhen jeweils auf einer Beschlussfassung der Gesellschafterversammlung.

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch den Main-Kinzig-Kreis

Alle Gesellschafter des Unternehmens, so auch der Eigenbetrieb Jugend- und Freizeiteinrichtungen des Kreises, haben im Jahr 2013 Aktien der damaligen E.ON Mitte AG in das Unternehmen eingebracht. Seitdem gab es keine Kapitalzuführungen oder -entnahmen durch den Main-Kinzig-Kreis.

Kreditaufnahmen des Unternehmens

Keine.

¹ Vor Kapitalertragsteuer und Solidaritätszuschlag.

² Zu dieser Bürgschaft vgl. Übersicht über die vom Kreis übernommenen Bürgschaften am Ende dieses Beteiligungsberichts.

Vom Main-Kinzig-Kreis gewährte Sicherheiten (Bürgschaften etc.)

Der Main-Kinzig-Kreis hat dem Unternehmen keine Sicherheiten gewährt. Eine Bürgschaft wurde der EAM GmbH & Co. KG gewährt,³ wofür der Kreis jährlich Avalprovisionen erhält.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Auszug aus dem Lagebericht für das Geschäftsjahr 2016

Geschäftstätigkeit

Die EAM Sammel- und Vorschalt 2 GmbH, Kassel (SVSG 2) ist als Kommanditistin beschränkt haftende Gesellschafterin der EAM GmbH & Co. KG (EAM), die ihren Sitz ebenfalls in Kassel hat. Die EAM steht seit 1929 für die Energieversorgung in Deutschlands Mitte und ist einer der bedeutendsten Regionalversorger der Bundesrepublik. Die EAM-Gruppe betreibt Strom-, Gas- und Wassernetze in weiten Teilen Hessens, Südniedersachsens sowie in Teilen von Ostwestfalen, Westthüringen und Rheinland-Pfalz.

Mittelbare Anteilseigner der EAM waren im Berichtsjahr zwölf Landkreise, 113 Städte und Gemeinden sowie ein Zweckverband. Sie alle sind nicht direkt, sondern über Sammel- und Vorschaltgesellschaften beteiligt, die jeweils eine Kommanditbeteiligung halten. Da alle mittelbaren EAM-Anteile in den Händen von Kommunen und Landkreisen liegen, ist die EAM auf maximale Weise mit der Region verbunden. Für sie leistet die EAM-Gruppe hohe Wertbeiträge in Form von Gehältern, Aufträgen an lokale Firmen, Konzessions- und Zinszahlungen, der Gewinnverteilung an die Gesellschafter sowie durch die Gewerbesteuer. Als der Energie-Partner vor Ort bietet sie ihren Gesellschaftern zudem die Möglichkeit, die Energiewende selbst mitzugestalten.

Wirtschaftsbericht

Die Beteiligungserträge der SVSG 2 werden aus der Kommanditbeteiligung an der EAM erzielt. Der Steueraufwand betraf die Körperschaftsteuer und den Solidaritätszuschlag. Der Jahresüberschuss 2016 lag im Rahmen der Prognose aus dem letzten Jahr und der Erwartungen.

Das Anlagevermögen, welches ausschließlich aus Finanzanlagen besteht, stieg zum Bilanzstichtag leicht und betrug 91,3 % des Gesamtvermögens.

Die Liquidität war im Berichtsjahr stets gesichert.

Für das Geschäftsjahr 2017 wird ein Jahresüberschuss der SVSG 2 in etwa vergleichbarer Höhe wie im Geschäftsjahr 2016 erwartet.

--- (Ende des Auszugs aus dem Lagebericht) ---

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Der Jahresabschluss und der Lagebericht des Unternehmens für das Geschäftsjahr 2016 wurden von der PricewaterhouseCoopers GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Kassel, geprüft. Am 28. April 2017 wurde ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk erteilt.

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

³ Zu dieser Bürgschaft vgl. Übersicht über die vom Kreis übernommenen Bürgschaften am Ende dieses Beteiligungsberichts.

3.1.15 Main-Kinzig-Kreis – Eigenbetrieb Abfallwirtschaft –

Gegenstand des Unternehmens



Deponiestraße 6
63571 Gelnhausen
Telefon: 06051 8898-210, Telefax: 06051 8898-219
E-Mail: info@abfallwirtschaft-mkk.de

Gegenstand des Unternehmens sind laut § 2 der Betriebsatzung die Entstehung von Abfällen zu vermeiden, die angefallenen Abfälle zu verwerten und den trotz Vermeidung und Verwertung entstehenden Restmüll auf umweltverträgliche Weise zu behandeln und zu entsorgen.

Vom Eigenbetrieb Abfallwirtschaft werden im Rahmen der Verwertung und Entsorgung von Abfällen folgende Anlagen vorgehalten und Maßnahmen durchgeführt:

Restmülldeponie in Schlüchtern-Hohenzell (ab Januar 1999 für die Ablagerung von Restmüll geschlossen),
Restmülldeponie in Gelnhausen-Hailer (seit Juni 2005 ist eine Ablagerung von Restmüll gemäß gesetzlicher Vorgaben nicht mehr gestattet; für die Ablagerung von inerten Abfällen noch in Betrieb),
Kleinmengenannahme auf den Deponien Schlüchtern-Hohenzell und Gelnhausen-Hailer,
Sperrmüllsortieranlage auf der Deponie Hailer (Inbetriebnahme im April 2001),
Umschlagstation auf der Deponie Hailer (ab dem Jahr 2005),
Wertstoffsammelzentrum in Gelnhausen-Hailer (Inbetriebnahme Januar 2002),
Bauschutt- und Erdaushubdeponie Neuberg (ab 16.07.2009 geänderte Annahmebedingungen durch die zuständige Genehmigungsbehörde festgelegt. Aufgrund dieser Bedingungen erfolgt hier nur noch die Annahme von Erdaushub, der für eine wirtschaftliche Schließung und Rekultivierung erforderlich ist.),
Sonderabfall-Kleinmengensammlung und
Sonderabfallzwischenlager für die Entsorgung von Sonderabfall (ab Januar 2006 in eigener Regie).

Folgende Anlagen und Verwertungs- und Entsorgungskonzepte werden aufgrund bestehender Verträge durch Dritte betrieben:

Kompostierungsanlage Schlüchtern-Hohenzell
Kompostierungsanlage Gründau-Lieblos
Kompostierungsanlage Langenselbold

Die thermische Verwertung der Abfälle erfolgt über die Energieversorgung Offenbach AG (EVO). Die vollständige thermische Verwertung über die EVO erfolgt ab dem Jahr 2006.

Einführung der Entsorgung und Verwertung von Elektro- und Elektronikaltgeräten im Bring- und Holsystem ab dem 01.01.2006.

Vom Eigenbetrieb Abfallwirtschaft werden im Rahmen der Sicherung und Sanierung von Altablagerungen nachstehende Deponien laufend überwacht und durch Sanierungsmaßnahmen gesichert:
Ehemalige Mülldeponie Bruchköbel

Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Ehemalige Mülldeponie Altenhaßlau
Ehemalige Mülldeponie Neuberg
Ehemalige Mülldeponie Bad Soden-Salmünster
Ehemalige Bau- und Erdaushubdeponie Rodenbach
Ehemalige Mülldeponie Steinau

Öffentlicher Zweck des Unternehmens ist, die Entstehung von Abfällen zu vermeiden, die angefallenen Abfälle zu verwerten und nicht verwertbare Abfälle auf umweltverträgliche Weise zu behandeln und zu entsorgen. Die Vermeidung von Abfällen wird durch intensive Abfallberatung erreicht. Über die eigene Sperrmüllsortierung wird ein Teil des Abfalls aussortiert und der Wiederverwertung zugeführt. Durch bestehende Verträge mit der Energieversorgung Offenbach AG (EVO) wird über das Müllheizkraftwerk (MHKW) Offenbach die Verwertung von Hausmüll ähnlichen Abfällen bis zum 31.05.2030 gewährleistet. Nach dem 31.05.2030 verlängern sich diese Verträge jeweils um ein Jahr, wenn diese nicht zuvor mit einer Frist von einem Jahr gekündigt werden. Über das in eigener Regie geführte Wertstoffsammelzentrum wird das im Main-Kinzig-Kreis anfallende Papier sowie Pappe zu 100 % für die Wiederverwertung aufbereitet. Die Verwertung von pflanzlichen Abfällen und Bioabfall erfolgt über drei Kompostierungsanlagen. Die im Main-Kinzig-Kreis anfallenden gefährlichen Abfälle werden über Sonderabfallsammlungen eingesammelt, umweltverträglich behandelt und danach entsorgt. Alle oben aufgeführten Aufgaben sind über bestehende Vereinbarungen langfristig gesichert.

Rechtsform

Eigenbetrieb

Gründungsdatum

Zum 01. Juli 1991 als Eigenbetrieb des Main-Kinzig-Kreises

Betriebssatzung

01. Juli 1991 i. d. F. vom 01. Januar 2004

Stammkapital

4.601.626,93 EUR

Betriebsteile

Keine.

Beteiligungen

| Name | Anteil in % | Anteil in EUR |
|--|-------------|---------------|
| Über den Main-Kinzig-Kreis am gezeichneten und eingezahlten Stammkapital an der Main-Kinzig Entsorgungs- und Verwertungs Gesellschaft mbH, Deponiestraße 6, 63571 Gelnhausen | 51,0 | 53.550 |
| Energieversorgung Offenbach AG (EVO) | 49,0 | 51.450 |

Besetzung der Organe zum 31.12.2016

| | | |
|--------------------|-------------|---|
| Betriebskommission | Vorsitzende | Susanne Simmler, |
| | Mitglieder | Erste Kreisbeigeordnete – Umweltdezernentin MKK Erich Pipa Landrat – als Finanzdezernent Fritz Schübler, Kreisausschussmitglied Karl Netscher, Kreistagsmitglied Helmut Schwindt, Kreistagsmitglied Patrice Leon Göbel, Kreistagsmitglied (bis zum 30.09.2016) Reiner Bousonville, Kreistagsmitglied Sven Kirsten, Abteilungsleiter Gasversorgung Main-Kinzig (ab 30.09.2016) Christian Litzinger, Schreiner/Tischler (ab 30.09.2016) |

Tobias Weisbecker, Fraktionsgeschäftsführer (ab 30.09.2016)
Uwe Wagner, Sachkundiger Bürger (bis zum 30.09.2016)
Wilfried Schneider, Sachkundiger Bürger (bis zum 30.09.2016)
Sven Kneffel, Personalratsmitglied EBAW (bis 23.05.2016)
Claudia Kienzle, Personalratsmitglied EBAW
Wolfgang Dörr, Facharbeiter-Personalrat EBAW (ab 24.05.2016)

Betriebsleitung Betriebsleiter Friedrich Kaus (bis 31.03.2016)
Betriebsleiterin Simone Feige (ab 15.05.2016)

Bezüge der Organmitglieder

Bezüglich der Angaben der Bezüge der Betriebsleitung für das Berichtsjahr wird die Erleichterung gemäß § 286 (4) HGB in Anspruch genommen.

Die Mitglieder der Betriebskommission erhielten für Ihre Tätigkeit keine Vergütung.

Bilanz des Unternehmens

| AKTIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Immaterielle Wirtschaftsgüter | 46 | 59 | 22 |
| Sachanlagen | 12.466 | 11.435 | 10.954 |
| Finanzanlagen | 54 | 54 | 54 |
| Anlagevermögen | 12.566 | 11.548 | 11.030 |
| Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände | 4.163 | 2.556 | 2.507 |
| Kassenbestand | 30.030 | 34.493 | 38.904 |
| Umlaufvermögen | 34.193 | 37.049 | 41.411 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 |
| SUMME AKTIVA | 46.759 | 48.597 | 52.441 |
| | | | |
| PASSIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Gezeichnetes Kapital | 4.602 | 4.602 | 4.602 |
| Rücklagen | 0 | 4.553 | 5.994 |
| Vortrag | 400 | 1.057 | 2.493 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | -2.614 | -5.210 | -2.877 |
| Eigenkapital | 2.388 | 5.002 | 10.212 |
| Sonderposten Zuschüsse | 94 | 127 | 161 |
| Rückstellungen | 38.924 | 39.815 | 36.995 |
| Verbindlichkeiten | 5.353 | 3.653 | 5.073 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 |
| SUMME PASSIVA | 46.759 | 48.597 | 52.441 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|---------------|----------------|---------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| + Umsatzerlöse | 23.116 | 21.945 | 22.076 |
| + Sonstige Erträge | 1.590 | 8.587 | 2.983 |
| - Materialaufwand | 19.307 | 39.015 | 18.294 |
| - Personalaufwand | 3.267 | 3.402 | 3.396 |
| - Abschreibungen | 1.083 | 951 | 847 |
| - Sonstige Aufwendungen | 1.477 | 1.118 | 4.154 |
| Betriebsergebnis | -428 | -13.954 | -1.632 |
| Beteiligungsergebnis | 0 | 0 | 0 |
| + Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 813 | 10.899 | 1.070 |
| - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 2.986 | 2.143 | 2.303 |
| Finanzergebnis | -2.173 | 8.756 | -1.233 |
| Gewöhnliches Geschäftsergebnis | -2.601 | -5.198 | -2.865 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 |
| Steuern | -13 | -12 | -12 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | -2.614 | -5.210 | -2.877 |

Kennzahlen

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|-------------|-------------|-------------|
| Kennzahlen aus dem Jahresabschluss | | | |
| Eigenkapitalquote | 5,1 % | 10,29 % | 19,47 % |
| Cash-Flow aus laufender Tätigkeit | -2.329 TEUR | -2.907 TEUR | 10.216 TEUR |
| Sonstige Kennzahlen | | | |
| Anzahl der Mitarbeiter in Vollkräften (VK) | 54,37 | 56,77 | 56,17 |
| Anlagendeckung | 19,0 % | 43,31 % | 92,59 % |
| Materialaufwandsquote | 83,5 % | 82,85 % | 82,87 % |
| Abschreibungsquote | 4,7 % | 4,38 % | 3,84 % |

Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Main-Kinzig-Kreises

Keine.

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch den Main-Kinzig-Kreis

Keine.

Kreditaufnahmen des Unternehmens

Keine.

Vom Main-Kinzig-Kreis gewährte Sicherheiten (Bürgschaften etc.)

Keine.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Der Jahresabschluss wurde erstmals nach den Vorschriften des Bilanzrichtlinien-Umsetzungsgesetz (BilRUG) erstellt. Der Übergang auf die Rechnungslegungsvorschriften nach BilRUG wurde auch für das Vorjahr nachvollzogen, so dass Vorjahresvergleich gegeben ist.

Im Berichtsjahr wurden Umsatzerlöse in Höhe von 23.116 TEUR erwirtschaftet.

Die Umsatzerlöse verzeichneten eine Erhöhung im Geschäftsjahr 2016 gegenüber dem Vorjahr um 1.171 TEUR. Entscheidend für den Anstieg der Umsatzerlöse sind die um 3.006 Tonnen angestiegenen Anlieferungen aus organischen Fraktionen, was zur Mehreinnahmen von 375 TEUR geführt hat sowie der Anstieg der Anlieferungen aus Siedlungsabfällen um 1.704 Tonnen was zu Mehreinnahmen in Höhe von 425 TEUR führte. Im Wertstoffsammelzentrum wurden gegenüber dem Vorjahr aufgrund der gestiegenen Papierpreise für Altpapier um 17,2 % höhere Erlöse erzielt.

Die sonstigen betrieblichen Erträge betreffen im Wesentlichen die Aktualisierung der Rückstellungen für die Deponieverpflichtungen.

Die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr um 33 TEUR.

Der Aufwand für bezogene Leistungen hat sich im Vergleich zum Vorjahr von 38.356 TEUR auf 18.615 TEUR im Wirtschaftsjahr 2016 vermindert. Durch die Anwendung des BilRUG haben sich in der Gewinn- und Verlustrechnung Umgliederungen von den sonstigen betrieblichen Aufwendungen in die Aufwendungen für bezogene Leistungen ergeben. Um eine Vergleichbarkeit zu erreichen, wurden die Vorjahreszahlen entsprechend BilRUG angepasst.

Dem Eigenbetrieb Abfallwirtschaft entstand im Berichtsjahr ein Verlust in Höhe von 2.614 TEUR. Der Jahresverlust ist im Wesentlichen auf die Zinsaufwendungen durch die Anwendung von BilMoG zurückzuführen, aufgrund der bestehenden langfristigen Rückstellungen.

Die intergenerative Gewinnrücklage ist aufgebraucht.

Durch den Jahresverlust ist das Stammkapital fast zur Hälfte aufgebraucht.

Die Bilanzsumme des Eigenbetriebes verminderte sich im Vergleich zum Vorjahr um 1.838 TEUR (- 3,78 %).

Im Geschäftsjahr 2016 wurden insgesamt 1.250 TEUR investiert.

Aufgrund des Jahresverlustes und der getätigten Investitionen wurden die Bankguthaben um 4.463 TEUR vermindert.

Die Liquidität des Eigenbetriebes war während des Wirtschaftsjahres 2016 zu jeder Zeit gegeben.

Der Eigenbetrieb rechnet in 2017 insgesamt gegenüber dem Vorjahr mit unveränderten Umsatzerlösen. Auch bei den Aufwendungen rechnet man mit keinen wesentlichen Änderungen zum Vorjahr, sodass mit dem Jahresverlust lt. Wirtschaftsplan gerechnet wird bzw. mit einem leicht schlechteren Ergebnis.

Das positive Zinsergebnis wird nicht mehr in der Höhe der Vorjahre entstehen, da die Zinssätze für neue Geldanlagen erheblich gefallen sind und die liquiden Mittel durch die Investitionen verausgabt wurden. Außerdem wird das Zinsergebnis durch Zinsaufwendungen aus der Anwendung des BilMoG beeinflusst.

Die Rückstellungen für die Oberflächenabdichtungsmaßnahmen und Rekultivierungen sowie die sonstigen Kosten für die Deponienachsorge und Sanierung und Sicherung von Altablagerungen wurden überprüft. Die in der Bilanz zum 31.12.2016 enthaltenen Rückstellungen sind aus heutiger Sicht als ausreichend anzusehen.

Hierdurch wird erreicht, dass dieser Aufwandsbereich die Erfolgsrechnung nicht beeinflusst.

Für das Jahr 2017 sind insgesamt Investitionen in Höhe von 953 TEUR geplant.

Ein Risiko bezüglich der Verwertung von Abfällen ist durch den Vertrag zwischen der Main-Kinzig Entsorgungs- und Verwertungs GmbH und der Energieversorgung Offenbach AG gesichert.

Über einen Vertrag wurde die Verwertung des Altpapiers gesichert.

Neue Aufgaben bzw. zusätzliche Geschäftsfelder sind zurzeit nicht vorgesehen; eine Gebührenkalkulation erfolgt im Jahr 2017. Soweit sich daraus die Notwendigkeit für eine Gebührenanpassung ergibt, wird die Betriebsleitung den Gremien entsprechende Vorschläge unterbreiten

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Der Jahresabschluss wurde von Schüllermann und Partner AG, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Steuerberatungsgesellschaft, Robert-Bosch-Straße 5, 63303 Dreieich geprüft und mit Datum vom 13. Juni 2017 testiert.

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

3.1.16 Main-Kinzig Entsorgungs- und Verwertungs Gesellschaft mbH



Deponiestraße 6
63571 Gelnhausen
Telefon: 06051/8898-221, Telefax: 06051/8898-209

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens war bei Gründung die Errichtung und der Betrieb einer Abfallkonversionsanlage für den Main-Kinzig-Kreis im Rahmen der Abfallgesetze des Bundes und des Landes Hessen.

Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Mit Beschluss des Kreistages vom 15.03.2002 wurde der Gegenstand des Unternehmens in der Weise abgeändert, dass nunmehr die thermische Verwertung von Abfällen, die der Gesellschaft vom Main-Kinzig-Kreis überlassen werden, Zweck der Gesellschaft darstellt.

Öffentlicher Zweck des Unternehmens ist die Sicherung von Entsorgungskapazitäten im Bereich der thermischen Behandlung von Abfällen aus dem Main-Kinzig-Kreis, insbesondere, da aufgrund der TASI (Technische Anleitung zur Verwertung, Behandlung und sonstigen Entsorgung von Siedlungsabfällen) und der Abfallablagerungsverordnung eine Ablagerung von Abfällen auf Deponien nur bis zum 31.05.2005 zugelassen wurde. Der Main-Kinzig-Kreis ist als entsorgungspflichtige Körperschaft zur Sicherung von Entsorgungskapazitäten verpflichtet. Durch bestehende Verträge mit der Energieversorgung Offenbach AG (EVO) sind über das Müllheizkraftwerk (MHKW) Offenbach die Entsorgungskapazitäten bis zum 31.05.2030 gesichert. Nach dem 31.05.2030 verlängern sich die Verträge jeweils um ein Jahr, wenn diese nicht zuvor mit einer Frist von einem Jahr gekündigt werden.

Rechtsform

GmbH

Gründungsdatum

22. Juli 1997

Gesellschaftsvertrag

08. Mai 2002 u. 21. November 2003, gültig i. d. F. vom 12. August 2015

Stammkapital

105.000 EUR

Betriebsteile

Keine

Gesellschafter

| Name | Anteil in % | Anteil in EUR |
|--------------------------------------|-------------|---------------|
| Main-Kinzig-Kreis | 51,0 | 53.550 |
| Energieversorgung Offenbach AG (EVO) | 49,0 | 51.450 |

Beteiligungen

Keine.

Besetzung der Organe zum 31.12.2016

| | | |
|--------------|----------------------|--|
| Aufsichtsrat | Vorsitzende | Susanne Simmler, Erste Kreisbeigeordnete – Umweltdezernentin MKK |
| | Stellv. Vorsitzender | Dipl. Ing. Günther Weiß, Mitglied des Vorstandes der EVO |

| | | |
|--------------------------------|-------------|---|
| | Mitglieder | Dr. Karl-Heinz Dehler, Kreisbeigeordneter, Stadtentwicklungsplaner Helmut Schwindt, Kreistagsabgeordneter und Verwaltungsangestellter im Ruhestand Heike Heim, Vorstandsvorsitzende der EVO Jens Balcerek, Prokurist der EVO |
| Gesellschafter- versammlung | Vorsitzende | Die Aufsichtsratsvorsitzende |
| Geschäftsführung | | Markus Gegner, Hauptberuflich Bereichsleiter Produktion bei der Energieversorgung Offenbach (EVO) Simone Feige, ab 11.08.2016, Hauptberuflich Leiterin Eigenbetrieb Abfallwirtschaft Main- Kinzig-Kreis Friedrich Kaus bis 10.08.2016 |

Bezüge der Organmitglieder

Die Bezüge der Geschäftsführer betragen 24 TEUR. Die Bezüge der Geschäftsführung entfallen zu gleichen Teilen auf die der EVO angehörigen Geschäftsführer und die dem Main-Kinzig-Kreis angehörigen Geschäftsführer.

Im Geschäftsjahr erfolgte eine Vergütung des Aufsichtsrates in Höhe von 1,3 TEUR.

Bilanz des Unternehmens

| AKTIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|------------|------------|--------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Anlagevermögen | 0 | 0 | 0 |
| Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände | 777 | 605 | 1.047 |
| Kassenbestand | 170 | 269 | 252 |
| Umlaufvermögen | 947 | 874 | 1.299 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 |
| SUMME AKTIVA | 947 | 874 | 1.299 |
| | | | |
| PASSIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Gezeichnetes Kapital | 105 | 105 | 105 |
| Rücklagen | 165 | 154 | 148 |
| Vortrag | 0 | 0 | 0 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 10 | 11 | 5 |
| Eigenkapital | 280 | 270 | 258 |
| Rückstellungen | 5 | 5 | 5 |
| Verbindlichkeiten | 662 | 599 | 1.036 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 |
| SUMME PASSIVA | 947 | 874 | 1.299 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|-----------|-----------|----------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| + Umsatzerlöse | 6.511 | 5.783 | 6.140 |
| + Sonstige Erträge | 0 | 1 | 0 |
| - Materialaufwand | 6.439 | 5.719 | 6.071 |
| - Personalaufwand | 26 | 20 | 28 |
| - Abschreibungen | 0 | 0 | 0 |
| - Sonstige Aufwendungen | 35 | 34 | 34 |
| Betriebsergebnis | 11 | 11 | 5 |
| Beteiligungsergebnis | 0 | | |
| + Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | | 0 | 0 |
| - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 1 | 0 | 0 |
| Finanzergebnis | -1 | 0 | 0 |
| Gewöhnliches Geschäftsergebnis | 10 | 11 | 5 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 |
| Steuern | 0 | 0 | 0 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 10 | 11 | 5 |

Kennzahlen

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|-------------|------------|----------|
| Kennzahlen aus dem Jahresabschluss | | | |
| Eigenkapitalquote | 29,61% | 30,84 % | 19,90 % |
| Cash-Flow aus laufender Tätigkeit | -97,80 TEUR | 16,29 TEUR | 5,6 TEUR |
| Sonstige Kennzahlen | | | |
| Anzahl der Mitarbeiter in Vollkräften (VK) | 0 | 0 | 0 |
| Materialaufwandsquote | 98,90 % | 98,90 % | 98,90 % |

Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Main-Kinzig-Kreises

Keine.

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch den Main-Kinzig-Kreis

Keine.

Kreditaufnahmen des Unternehmens

Keine.

Vom Main-Kinzig-Kreis gewährte Sicherheiten (Bürgschaften etc.)

Keine.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Durch den bestehenden Vertrag mit der EVO ist auch für die Zukunft die Verwertung der im Main-Kinzig-Kreis anfallenden Abfälle sichergestellt.

Im Berichtsjahr wurden der EVO 60.339 Tonnen (Vorjahr 53.600) zur Entsorgung aus dem Main-Kinzig-Kreis überlassen. Gegenüber dem Vorjahr wurden 6.739 Tonnen mehr der thermischen Verwertung zugeführt. Aufgrund dessen erhöhten sich sowohl die Umsatzerlöse als auch der Materialaufwand gegenüber dem Vorjahr. Auf dem Zwischenlager wurden zum 31.12.2016 keine Abfälle zwischengelagert. Der Verarbeitungspreis hat sich gegenüber dem Vorjahr nicht verändert.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen haben sich gegenüber dem Vorjahr um 1 TEUR erhöht. Das Ergebnis hat sich gegenüber dem Vorjahr um 948,05 EUR vermindert und zu einem Jahresgewinn in Höhe von 10.025,21 EUR geführt. Der Jahresgewinn soll in die Gewinnrücklage eingestellt werden. Das Jahresergebnis liegt mit 3.647,21 EUR über den Vorgaben aus dem Wirtschaftsplan. Aufgrund im Berichtsjahr stattgefundener steuerlichen Außenprüfungen ist das Jahresergebnis der MKEV GmbH mit 2,4 TEUR negativ beeinflusst.

Der Cash Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit (-97,8 TEUR) führte zu einer Verminderung der Finanzmittelfonds auf 169,9 TEUR. Im Wesentlichen ist dieses auf den Aufbau der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände zurückzuführen. Unabhängig davon war die Liquidität des Unternehmens stets gesichert.

Auch in den Jahren 2017 und 2018 werden aus der Verwertung von Abfällen aus dem Main-Kinzig-Kreis über die Energieversorgung Offenbach AG Umsatzerlöse erzielt. Diese werden sich nur im Rahmen der nicht vorhersehbaren Mengenentwicklung verändern.

Aufwendungen für bezogenen Leistungen werden in den Jahren 2017 und 2018 aus der Verwertung von Abfällen aus dem Main-Kinzig-Kreis durch die Energieversorgung Offenbach AG entstehen. Die Aufwendungen für bezogene Leistungen werden sich analog der Erlöse verändern.

Den Aufwendungen für die thermische Verwertung von Abfällen aus dem Main-Kinzig-Kreis durch die Energieversorgung Offenbach AG stehen Einnahmen aus dem Verarbeitungsentgelt vom Main-Kinzig-Kreis Eigenbetrieb Abfallwirtschaft gegenüber. Das Verarbeitungsentgelt zwischen dem Main-Kinzig-Kreis Eigenbetrieb Abfallwirtschaft und Main-Kinzig-Entsorgungs- und Verwertungs GmbH wird bei Notwendigkeit neu berechnet, sodass für die Geschäftsjahre 2017 und 2018 weiterhin positive Ergebnisse erwartet werden können.

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Der Jahresabschluss wurde von sb+p Strecker Berger + Partner mbH, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Steuerberatungsgesellschaft, Rechtsanwälte, Brüder-Grimm-Platz 4, 34117 Kassel geprüft und mit Datum vom 17. März 2017 testiert.

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

3.1.17 Main-Kinzig-Kliniken gGmbH



Main-Kinzig-Kliniken

Herzbachweg 14
63571 Gelnhausen

Telefon: 06051 87-2536, Telefax: 06051 87-2001

E-Mail: sandra.reifenberger@mkkliniken.de

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb der Kreiskrankenhäuser mit den Ausbildungseinrichtungen (Lehrkrankenhaus der Johann Wolfgang von Goethe Universität, Krankenpflegeschulen, Kinderkrankenpflegeschule, Schule für Krankenhilfe) und eventuellen Nebeneinrichtungen und Hilfsbetrieben unter Einbeziehung des Krankenhausplanes des Landes Hessen, ferner das Betreiben von stationären und ambulanten Pflegeeinrichtungen im Sinne des § 71 SGB XI.

Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Ziel des Unternehmens ist die Förderung des öffentlichen Gesundheitswesens, insbesondere durch bedarfs- und leistungsgerechte stationäre und ambulante Krankenversorgung als Krankenhäuser der Grund- und Regelversorgung. Das Ziel wird nach Grundsätzen der Bestimmungen des Hessischen Krankenhausgesetzes und des Krankenhausfinanzierungsgesetzes durch die Übernahme und Fortführung der Kreiskrankenhäuser Gelnhausen und Schlüchtern verwirklicht.

Rechtsform

gGmbH

Gründungsdatum

1997

Gesellschaftsvertrag

20. August 2013

Stammkapital

8.163.300 EUR

Gesellschafter

| Name | Anteil in % | Anteil in EUR |
|-------------------|-------------|---------------|
| Main-Kinzig-Kreis | 100,0 | 8.163.300 |

Beteiligungen

| Name | Anteil in % | Anteil in EUR |
|--|-------------|---------------|
| Main-Kinzig-Kliniken Service GmbH | 100,0 | 25.000 |
| Main-Kinzig-Kliniken Pflege und Reha gGmbH | 100,0 | 25.000 |
| Medizinisches Versorgungszentrum Gelnhausen gGmbH | 100,0 | 175.000 |
| Medizinisches Versorgungszentrum Schlüchtern gGmbH | 100,0 | 125.000 |
| Clinicpartner eG | | 5.000 |

Besetzung der Organe zum 31.12.2016

| | | |
|------------------|----------------------|--|
| Aufsichtsrat | Vorsitzender | Erich Pipa |
| | Stellv. Vorsitzender | Markus Staubach |
| | Mitglieder | Gertrud Brünn-Betz Dr. Ulrich Dehmer Dr. Jürgen Ehret Uwe Häuser Mariana Harder-Kühnel Wolfgang Hengsberger Manfred Jünemann Carsten Kauck Jutta Straub Silvia Walter |
| Geschäftsführung | | Dieter Bartsch |

Bezüge der Organmitglieder

Der Geschäftsführer erhielt für das Jahr 2016 für seine Tätigkeit in den Main-Kinzig-Kliniken sowie für seine Tätigkeit bei den Tochtergesellschaften Bezüge in Höhe von 272.040,19 EUR einschließlich Dienstwagen.

Die Mitglieder des Aufsichtsrates erhielten Sitzungsgelder von insgesamt 0,45 TEUR.

Bilanz des Unternehmens

| AKTIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|----------------|----------------|----------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 1.050 | 718 | 881 |
| Sachanlagen | 103.716 | 101.122 | 102.601 |
| Finanzanlagen | 359 | 361 | 363 |
| Anlagevermögen | 105.125 | 102.201 | 103.845 |
| Vorräte | 1.524 | 1.695 | 1.625 |
| Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände | 49.875 | 28.166 | 30.816 |
| Kassenbestand | 734 | 344 | 52 |
| Umlaufvermögen | 52.133 | 30.205 | 32.493 |
| Ausgleichsposten für Eigenmittelförderung | 4.073 | 4.073 | 4.073 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 626 | 78 | 181 |
| SUMME AKTIVA | 161.957 | 136.558 | 140.592 |

| PASSIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
|---|----------------|----------------|----------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Gezeichnetes Kapital | 8.163 | 8.163 | 8.163 |
| Rücklagen u. Vortrag | 10.638 | 10.554 | 9.938 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 347 | 84 | 617 |
| Eigenkapital | 19.148 | 18.801 | 18.718 |
| Sonderposten aus Zuweisungen Dritter | 59.621 | 58.733 | 59.321 |
| Rückstellungen | 12.002 | 13.514 | 16.174 |
| Verbindlichkeiten | 71.073 | 45.280 | 46.123 |
| Ausgleichsposten | 99 | 129 | 159 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 14 | 100 | 97 |
| SUMME PASSIVA | 161.957 | 136.558 | 140.592 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|-------------|------------|------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| + Umsatzerlöse | 132.751 | 116.346 | 113.668 |
| - Personalaufwand | 58.124 | 57.185 | 53.235 |
| - Materialaufwand | 50.529 | 49.898 | 47.809 |
| + Sonstige Erträge | 23.527 | 19.333 | 18.915 |
| - Sonstige Aufwendungen | 45.389 | 27.021 | 29.264 |
| + Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 14 | 7 | 7 |
| - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 939 | 1.079 | 996 |
| + Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0 | 0 |
| - Aufwand aus Verlustübernahme | 800 | 375 | 640 |
| Ergebnis der Geschäftstätigkeit | 511 | 127 | 646 |
| Steuern | -164 | -44 | -29 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 347 | 84 | 617 |

Im Berichtsjahr wurden die handelsrechtlichen Neuregelungen infolge des Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetzes (BilRUG) vollumfänglich umgesetzt. Die Ausweisänderungen betreffen insbesondere Umgliederungen von den sonstigen betrieblichen Erträgen in die Umsatzerlöse. Da die Jahre 2014 und 2015 nicht angepasst wurden, ist eine Vergleichbarkeit nicht gegeben.

Kennzahlen

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|------------|------------|------------|
| Kennzahlen aus dem Jahresabschluss | | | |
| Eigenkapitalquote (bereinigt um Sonder- und Ausgleichsposten) | 15,5 % | 20,1 % | 19,2 % |
| Cash-Flow aus laufender Tätigkeit | 6.384 TEUR | 3.156 TEUR | 5.179 TEUR |
| Sonstige Kennzahlen | | | |
| Anzahl der Mitarbeiter in Vollkräften (VK) | 729,41 | 726,98 | 695,36 |

Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Main-Kinzig-Kreises

Für den Erweiterungsbau der Kinder- und Frauenklinik Haus B wurde vom Main-Kinzig-Kreis ein Investitionszuschuss an die Main-Kinzig-Kliniken gGmbH gezahlt.

Für die Übernahme einer Ausfallbürgschaft eines Darlehens wurde eine Avalprovision an den Main-Kinzig-Kreis gezahlt.

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|----------------------------|-------|-------|------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Investitionskostenzuschuss | 1.200 | 2.000 | 0 |
| Avalprovision | 7 | 0 | 0 |

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch den Main-Kinzig-Kreis

Keine.

Kreditaufnahmen des Unternehmens

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|--------|--------|--------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Stand der Kreditverbindlichkeiten zum 31.12. | 34.482 | 33.592 | 33.040 |

Vom Main-Kinzig-Kreis gewährte Sicherheiten (Bürgschaften etc.)

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|---|--------|--------|--------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Ausfallbürgschaften, inklusive Ausfallbürgschaft für Kontokorrentkredit | 41.926 | 39.716 | 40.911 |

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Entwicklung des Geschäftsergebnisses

Das Berichtsjahr konnte mit einem Jahresüberschuss i. H. v. 347.355,84 EUR abgeschlossen werden. Damit hat sich das Jahresergebnis um 264 TEUR gegenüber dem Vorjahr verbessert, liegt leicht unterhalb der Erwartungen, da für das Geschäftsjahr 2016 von einem positiven Ergebnis von rund 400 TEUR ausgegangen wurde.

Wesentliche Vorgänge im Geschäftsjahr

Die Main-Kinzig-Kliniken werden an beiden Standorten umfangreich modernisiert und erweitert werden. Dazu werden nach jetziger Planung rund 70 Mio. EUR investiert werden, um das Ziel „Gesunde Kliniken 2020“ zu erreichen. Im Jahr 2016 konnte das im Vorjahr begonnene erste große Bauprojekt, der Erweiterungsneubau der Kinder- und Frauenklinik, planmäßig umgesetzt werden und die neuen Räumlichkeiten im Februar 2017 der interessierten Bevölkerung im Rahmen eines Familienfestes vorgestellt werden. Ebenfalls wurden in Vorbereitung des Erweiterungsneubaus Haus A in Gelnhausen bereits diverse Vorabmaßnahmen durchgeführt. Für andere Baumaßnahmen wurden die Planungen weiter vorangetrieben, so dass der Start dieser Bauprojekte in den Jahren 2017 bzw. 2018 erfolgt.

Die Main-Kinzig-Kliniken GmbH hat 800 TEUR an Verlusten verbundener Unternehmen übernommen sowie auf 523 TEUR Forderungen gegen verbundene Unternehmen verzichtet.

Der Gesetzgeber hat 2015 das Gesetz zur gleichberechtigten Teilhabe von Frauen und Männern an Führungspositionen in der Privatwirtschaft und im öffentlichen Dienst verabschiedet (Teilhabegesetz). Gemäß den neuen gesetzlichen Regelungen war der Aufsichtsrat der Main-Kinzig-Kliniken, verpflichtet, eine Zielgröße für den Frauenanteil im Aufsichtsrat sowie eine Frist zur Erreichung dieses Ziels festzulegen. Im Geschäftsjahr 2016 wurde diese Festlegung getroffen.

Ertragslage

Die Krankenhauserlöse und somit auch die Gesamterträge konnten erneut deutlich gesteigert werden. Dies ist dies sowohl auf gestiegene Patientenzahlen als auch auf eine Zunahme des Schweregrads der Fälle an beiden Standorten zurückzuführen, wobei die Hauptsteigerung in Gelnhausen zu verzeichnen ist.

Die Gesamterträge stiegen um rund 4 % und damit um rund 5,5 Mio. EUR auf 134 Mio. EUR.

Zukünftige Entwicklung mit ihren Chancen und Risiken

Ende 2015 hat der Bundestag das Krankenhausstrukturgesetz verabschiedet. Künftig soll sich die Krankenhausvergütung stärker an Qualitätsaspekten orientieren. Dies begrüßen wir. Mit einem Pflegestellenförderprogramm soll die Pflege am Bett gestärkt werden. Insgesamt führt das Krankenhausstrukturgesetz zu massiven Änderungen der Rahmenbedingungen, die sich nach einem Übergangsjahr 2016 ab 2017 beginnend voll entfalten werden. Die strategische Leistungsplanung wird auf Grund des neu eingeführten Fixkostendegressionsabschlags deutlich komplizierter. Wir bereiten uns daher sehr sorgfältig auf die anstehenden Budgetverhandlungen vor.

Zusätzlich begrüßen wir die Entscheidung der Hessischen Landesregierung zur Änderung des Krankenhausgesetzes, in dem die Umstellung der Krankenhausinvestitionsförderung auf ein pauschaliertes System ab 2016 entschieden wurde. Das bedeutet, dass wir ab 2016 unbürokratisch, schnell und zuverlässig jährlich zusätzliche Gelder für Modernisierungen unserer Infrastruktur zu Verfügung haben. Dies ist für uns ein großer Vorteil. Mit dem Ziel „Gesunde Kliniken 2020“ sollen in den nächsten Jahren an beiden Standorten rund 70 Mio. EUR in Baumaßnahmen investiert werden, um die räumliche Situation an die in den letzten Jahren deutlich gestiegenen Patientenzahlen anzupassen und die Infrastruktur weiter zu modernisieren. Allerdings reichen die Gesamtmittel noch nicht. Um langfristig eine moderne Medizin bieten zu können, erachten Fachleute eine Erhöhung der Investitionsmittel um 50 % als notwendig. Somit wird ein Teil der Investitionen weiterhin über Fremdkapital investiert werden müssen.

Das Eigenkapital ist inzwischen u. a. auf Grund des großen Wachstums der letzten Jahre zu gering. In Verbindung mit dem aufgenommenen Fremdkapital und den in Zukunft noch notwendigen Investitionen muss zukünftig stärker darauf geachtet werden, dass die Bedienung der Abschreibungen und der Kapitalkosten durch den laufenden Geschäftsbetrieb möglich bleibt. Zum Bilanzstichtag ist das kurz- und mittelfristige Fremdkapital (65.259 TEUR) nicht durch kurzfristiges Vermögen (52.759 TEUR) gedeckt. Die Liquidität des Geschäftsbetriebes wird über eine Kreditlinie in Höhe von 20 Mio. EUR sichergestellt. Die geringe Eigenkapitalquote hat den Eigentümer veranlasst, uns finanziell bei den geplanten Zukunftsinvestitionen zu unterstützen.

Aus heutiger Sicht werden keine entwicklungsbeeinträchtigenden oder bestandsgefährdenden Risiken in 2017 für die Main-Kinzig-Kliniken gGmbH gesehen.

Die Geschäftsführung erwartet für das Jahr 2017 durch den höheren Landesbasisfallwert eine Erlössteigerung im unteren einstelligen Prozentbereich. Im Wirtschaftsplan rechnen die Main-Kinzig-Kliniken mit einem Minus von 1,1 Mio. EUR. Der große Umfang der Investitionen kann großen Einfluss auf das Jahresergebnis haben. Durch Einmaleffekte könnte das Ergebnis positiv beeinflusst werden.

Unsere strategische Planung bis 2020 sieht folgende Schwerpunkte vor:

- Qualität, Angebote und Patientensicherheit,
- Mitarbeiter
- Effiziente Prozesse, Investitionen und Wirtschaftlichkeit,
- Aktive Marktgestaltung und Vernetzung.

Insgesamt sehen wir uns auf Grund guter leistungsstarker Mitarbeiter, einer guten Qualität, den richtigen Angeboten und einer aktiven Kooperation in der Region in einer guten Wettbewerbssituation.

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Der Jahresabschluss wurde von der BDO AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft mit Sitz in Köln geprüft und mit Datum vom 22. Mai 2017 testiert.

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

3.1.18 Main-Kinzig-Kliniken Service GmbH



Main-Kinzig-Kliniken Service

Herzbachweg 14
63571 Gelnhausen

Telefon: 06051 87-2536, Telefax: 06051 87-2001

E-Mail: sandra.reifenberger@mkkliniken.de

Gegenstand des Unternehmens

Unternehmensgegenstand ist die Erbringung von Dienstleistungen aller Art im Krankenhausbereich der Main-Kinzig-Kliniken gGmbH und für Dritte. Schwerpunktmäßig erfolgt die Parkplatz- und sonstige Außenbewirtschaftung, die Gebäudereinigung und Gebäudeinstandhaltung, die Geräte- und Anlagenwartung sowie der Gastronomieservice für die Main-Kinzig-Kliniken gGmbH und Dritte. Gegenstand des Unternehmens ist ferner die Überlassung von Arbeitnehmern aller Berufsgruppen an Unternehmen, die gewöhnlich im Bereich des öffentlichen Gesundheitswesens tätig und mit der Gesellschaft im Sinne der §§ 15 ff. AktG verbunden sind.

Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Die Gesellschaft entlastet durch die Erbringung Ihrer Dienstleistungen die Muttergesellschaft Main-Kinzig-Kliniken gGmbH sowie die anderen zum Konzern gehörigen Gesellschaften und leistet somit mittelbar einen Beitrag zur verbesserten Gesundheitsversorgung.

Rechtsform

GmbH

Gründungsdatum

14. Oktober 1999

Gesellschaftsvertrag

20. August 2013

Stammkapital

25.000 EUR

Gesellschafter

| Name | Anteil in % | Anteil in EUR |
|----------------------------|-------------|---------------|
| Main-Kinzig-Kliniken gGmbH | 100,0 | 25.000 |

Beteiligungen

Keine.

Besetzung der Organe zum 31.12.2016

| | | |
|------------------|----------------------|-------------------------------|
| Aufsichtsrat | Vorsitzender | Erich Pipa |
| | Stellv. Vorsitzender | Markus Staubach |
| Geschäftsführung | Mitglieder | Gertrud Brunn-Betz |
| | | Dr. Ulrich Dehmer |
| | | Dr. Jürgen Ehret |
| | | Uwe Häuser |
| | | Mariana Harder-Kühnel |
| | | Wolfgang Hengsberger |
| | | Manfred Jünemann |
| | | Carsten Kauck |
| | | Jutta Straub Silvia Walter |

Bezüge der Organmitglieder

Der Geschäftsführer der Muttergesellschaft Main-Kinzig-Kliniken gGmbH, Dieter Bartsch, ist ebenfalls Geschäftsführer der Main-Kinzig-Kliniken Service GmbH. Seine diesbezüglichen Bezüge sind in den Gesamtbruttobezügen als Geschäftsführer der Main-Kinzig-Kliniken gGmbH enthalten.

Die für die Mitglieder des Aufsichtsrates in 2016 gezahlten pauschalen Sitzungsgelder sind in den Aufwendungen der Muttergesellschaft Main-Kinzig-Kliniken gGmbH enthalten.

Bilanz des Unternehmens

| AKTIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|--------------|--------------|--------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Anlagevermögen | 0 | 0 | 0 |
| Vorräte | 79 | 69 | 82 |
| Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände | 2.180 | 2.247 | 2.993 |
| Kassenbestand | 736 | 28 | 89 |
| Umlaufvermögen | 2.995 | 2.344 | 3.164 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 6 | 3 | 0 |
| SUMME AKTIVA | 3.001 | 2.347 | 3.164 |
| | | | |
| PASSIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Gezeichnetes Kapital | 25 | 25 | 25 |
| Gewinnrücklagen | 441 | 299 | 254 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 264 | 142 | 46 |
| Eigenkapital | 730 | 466 | 325 |
| Rückstellungen | 777 | 851 | 984 |
| Verbindlichkeiten | 1.494 | 1.030 | 1.855 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 |
| SUMME PASSIVA | 3.001 | 2.347 | 3.164 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|---------------------------------------|-------------|------------|------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| + Umsatzerlöse | 28.833 | 26.735 | 29.563 |
| + Sonstige Erträge | 240 | 389 | 311 |
| - Materialaufwand | 4.727 | 4.822 | 8.628 |
| - Personalaufwand | 23.135 | 21.454 | 20.372 |
| - Sonstige Aufwendungen | 824 | 645 | 789 |
| Betriebsergebnis | 387 | 203 | 85 |
| Finanzergebnis | -2 | -1 | -10 |
| Gewöhnliches Geschäftsergebnis | 385 | 202 | 75 |
| Steuern | -121 | -60 | -29 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 264 | 142 | 46 |

Im Berichtsjahr wurden die handelsrechtlichen Neuregelungen infolge des Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetzes (BilRUG) vollumfänglich umgesetzt. Die Ausweisänderungen betreffen insbesondere Umgliederungen von den sonstigen betrieblichen Erträgen in die Umsatzerlöse. Da die Jahre 2014 und 2015 nicht angepasst wurden, ist eine Vergleichbarkeit nicht gegeben.

Kennzahlen

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|----------|-----------|------------|
| Kennzahlen aus dem Jahresabschluss | | | |
| Eigenkapitalquote | 24,3 % | 19,9 % | 10,3 % |
| Cash-Flow aus laufender Tätigkeit | 794 TEUR | -147 TEUR | 1.130 TEUR |
| Sonstige Kennzahlen | | | |
| Anzahl der Mitarbeiter in Vollkräften (VK) | 554,66 | 530,84 | 508,78 |

Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Main-Kinzig-Kreises

Keine.

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch den Main-Kinzig-Kreis

Keine.

Kreditaufnahmen des Unternehmens

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|------|------|------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Stand der Kreditverbindlichkeiten zum 31.12. | 0 | 86 | 0 |

Vom Main-Kinzig-Kreis gewährte Sicherheiten (Bürgschaften etc.)

Keine.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Geschäftsverlauf

Die Service GmbH als Tochtergesellschaft der Main-Kinzig-Kliniken gGmbH hat sich auf Grund der bestehenden Dienstleistungsverträge weiterhin positiv entwickelt. Die Personalgestellung ist weiterhin der größte Bereich.

Ertragslage

Die Umsatzerlöse sind im Berichtsjahr um 7,3 % gestiegen, wobei sich dieser positive Trend auf alle Bereiche bezieht.

Insgesamt erwirtschaftete die Service GmbH im Jahr 2016 einen Jahresüberschussbetrag von 264 TEUR (i. Vj. 142 TEUR) und liegt damit deutlich über dem Planergebnis von -28 TEUR.

Zukünftige Entwicklung mit ihren Chancen und Risiken

Der Bereich Personalgestellung an andere Konzerngesellschaften wird auch weiterhin den größten Bereich der Gesellschaft darstellen. Die Reinigungsverträge werden ausgeweitet werden, da die Muttergesellschaft aktuell diverse Erweiterungsneubauten realisiert und sich dadurch die zu reinigenden Flächen deutlich erhöhen werden. Die Verträge im Bereich Gastronomie werden jährlich mit der Muttergesellschaft überprüft, so dass auch in diesem Bereich eine positive Entwicklung zu erwarten ist. Im Bereich Parkplatzbewirtschaftung wird es im Jahr 2017 Veränderungen der Flächen geben, was zu vorübergehenden Einschränkungen führen kann. Mittelfristig wird sich die zu bewirtschaftende Fläche aber tendenziell vergrößern. Die Service GmbH als Tochtergesellschaft der Main-Kinzig-Kliniken gGmbH entwickelt sich auf Grund der bestehenden Dienstleistungsverträge weiterhin positiv.

Risiken, die die Entwicklung der Gesellschaft nachhaltig beeinträchtigen können, sind keine bekannt. Wir erwarten daher für 2017 ein positives Jahresergebnis von rund 100 TEUR.

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Der Jahresabschluss wurde von der BDO AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft mit Sitz in Köln geprüft und mit Datum vom 22. Mai 2017 testiert.

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

3.1.19 Main-Kinzig-Kliniken Pflege und Reha gGmbH



Main-Kinzig-Kliniken Pflege und Reha

Herzbachweg 14
63571 Gelnhausen
Telefon: 06051 87-2536, Telefax: 06051 87-2001
E-Mail: sandra.reifenberger@mkkliniken.de

Gegenstand des Unternehmens

Das Unternehmen erbringt Dienstleistungen in der ambulanten Pflege und in der Rehabilitation psychisch kranker Menschen. Ebenso ist Gegenstand des Unternehmens die Aus-, Fort- und Weiterbildung der Berufe im Gesundheits- und Sozialbereich.

Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Es besteht ein großer Bedarf an ambulanter Pflege kranker und pflegebedürftiger Menschen, sowie an Rehabilitation psychisch Kranker – Tendenz steigend. Um auch künftig ausreichendes Pflegepersonal zu haben, ist die Aus-, Fort- und Weiterbildung der entsprechenden Berufe wichtig.

Rechtsform

gGmbH

Gründungsdatum

09. März 2004

Gesellschaftsvertrag

20. August 2013

Stammkapital

25.000 EUR

Gesellschafter

| Name | Anteil in % | Anteil in EUR |
|----------------------------|-------------|---------------|
| Main-Kinzig-Kliniken gGmbH | 100,0 | 25.000 |

Beteiligungen

Keine.

Besetzung der Organe zum 31.12.2016

| | | |
|------------------|----------------------|-----------------------|
| Aufsichtsrat | Vorsitzender | Erich Pipa |
| | Stellv. Vorsitzender | Markus Staubach |
| Mitglieder | | Gertrud Brünn-Betz |
| | | Dr. Ulrich Dehmer |
| | | Dr. Jürgen Ehret |
| | | Uwe Häuser |
| | | Mariana Harder-Kühnel |
| | | Wolfgang Hengsberger |
| | | Manfred Jünemann |
| | | Carsten Kauck |
| Geschäftsführung | | Jutta Straub |
| | | Silvia Walter |
| | | Dieter Bartsch |

Bezüge der Organmitglieder

Der Geschäftsführer der Muttergesellschaft Main-Kinzig-Kliniken gGmbH, Dieter Bartsch, ist ebenfalls Geschäftsführer der Main-Kinzig-Kliniken Pflege und Reha gGmbH. Seine diesbezüglichen Bezüge sind in den Gesamtbruttobezügen als Geschäftsführer der Main-Kinzig-Kliniken gGmbH enthalten.

Die für die Mitglieder des Aufsichtsrates in 2016 gezahlten pauschalen Sitzungsgelder sind in den Aufwendungen der Muttergesellschaft Main-Kinzig-Kliniken gGmbH enthalten.

Bilanz des Unternehmens

| AKTIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|------------|------------|------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 4 | 0 | 0 |
| Sachanlagen | 43 | 56 | 71 |
| Anlagevermögen | 47 | 56 | 71 |
| Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände | 493 | 673 | 485 |
| Kassenbestand | 63 | 40 | 16 |
| Umlaufvermögen | 556 | 713 | 501 |
| SUMME AKTIVA | 603 | 769 | 572 |

| PASSIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
|------------------------------|------------|------------|------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Gezeichnetes Kapital | 25 | 25 | 25 |
| Rücklagen u. Verlustvortrag | 335 | 141 | -82 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | -206 | 194 | 223 |
| Eigenkapital | 154 | 360 | 166 |
| Sonderposten | 4 | 5 | 6 |
| Rückstellungen | 107 | 119 | 186 |
| Verbindlichkeiten | 338 | 285 | 214 |
| SUMME PASSIVA | 603 | 769 | 572 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|---------------------------------------|-------------|------------|------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| + Umsatzerlöse | 4.290 | 4.621 | 4.398 |
| + Sonstige Erträge | 99 | 117 | 114 |
| - Materialaufwand | 1.034 | 924 | 752 |
| - Personalaufwand | 3.278 | 3.329 | 3.227 |
| - Sonstige Aufwendungen | 283 | 291 | 309 |
| Betriebsergebnis | -206 | 194 | 226 |
| Finanzergebnis | 0 | 0 | -3 |
| Gewöhnliches Geschäftsergebnis | -206 | 194 | 223 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | -206 | 194 | 223 |

Im Berichtsjahr wurden die handelsrechtlichen Neuregelungen infolge des Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetzes (BilRUG) vollumfänglich umgesetzt. Die Ausweisänderungen betreffen insbesondere Umgliederungen von den sonstigen betrieblichen Erträgen in die Umsatzerlöse. Da die Jahre 2014 und 2015 nicht angepasst wurden, ist eine Vergleichbarkeit nicht gegeben.

Kennzahlen

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|----------|---------|---------|
| Kennzahlen aus dem Jahresabschluss | | | |
| Eigenkapitalquote | 25,5 % | 47 % | 29 % |
| Cash-Flow aus laufender Tätigkeit | 119 TEUR | 71 TEUR | 73 TEUR |
| Sonstige Kennzahlen | | | |
| Anzahl der Mitarbeiter in Vollkräften (VK) | 21,75 | 21,67 | 23,41 |

Hinzu kommen noch die Schüler der Akademie für Gesundheit, die in verschiedenen Ausbildungslehrgängen ausgebildet werden.

Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Main-Kinzig-Kreises

Keine.

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch den Main-Kinzig-Kreis

Keine.

Kreditaufnahmen des Unternehmens

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|------|------|------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Stand der Kreditverbindlichkeiten zum 31.12. | 0 | 89 | 129 |

Vom Main-Kinzig-Kreis gewährte Sicherheiten (Bürgschaften etc.)

Keine.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Geschäftsverlauf

Akademie für Gesundheit:

Die Akademie für Gesundheit genießt weiterhin einen hohen Stellenwert in der Region. Neben der Muttergesellschaft ist sie auch für andere Gesundheitseinrichtungen ein wichtiger Kooperationspartner. Seit April 2014 werden nun auch Schüler in der Gesundheits- und Krankenpflege für eine andere Klinik aufgenommen.

Ambulante Pflege:

Die Main-Kinzig-Kliniken Pflege und Reha gGmbH hat die Betriebsführung der Gemeindepflegestation Sinnatal.

Rehabilitation psychisch Kranker (RPK):

Die RPK Arbeitsleben Schlüchtern ist eine Rehabilitationseinrichtung für psychisch kranke und behinderte Menschen und bietet Leistungen zur Teilhabe an, für die die Zuständigkeit mehrerer

Leistungsträger in Betracht kommt. Sie arbeitet wohnortnah mit einem spezifischen therapeutischen Milieu und erbringt die Leistungen zur medizinischen Rehabilitation und zur Teilhabe am Arbeitsleben im Rahmen einer integrierten Komplexleistung durch ein multiprofessionelles Rehabilitationsteam unter ärztlicher Leitung und Verantwortung.

Es können 10 Rehabilitanden stationär und 15 Rehabilitanden teilstationär behandelt werden.

Es bestehen Kooperationsverträge mit dem Behinderten-Werk Main-Kinzig e.V., Gelnhausen und der Klinik für Psychiatrie und Psychotherapie in Schlüchtern, bezüglich fachlicher und personeller Zusammenarbeit.

Die RPK Arbeitsleben Schlüchtern ist anerkannt als eine Rehabilitationsnachsorgeeinrichtung nach dem "Hannoveraner Modell".

Ertragslage

Die Umsatzerlöse waren in allen Bereichen rückläufig, so dass sich insgesamt ein Minus von 8 % ergab. Prozentual hat der Bereich der RPK am meisten verloren, was an einer schwierigen Marktlage, insbesondere im stationären Bereich, liegt. Im Bereich der Akademie für Gesundheit ist der Umsatzrückgang durch eine geringere IST-Schülerzahl im Vergleich zur Planung begründet, was auf Grund der nicht genau vorhersehbaren Ausfallquote beruht.

Die Personalaufwendungen sind dagegen nur um 1,5 % gesunken. Die Aufwendungen aus Personalgestaltung sind sogar erneut deutlich um ca. 20 % gestiegen. Dies betrifft sowohl den Bereich der ambulanten Pflege, als auch die Akademie für Gesundheit. Die übrigen Materialaufwendungen haben sich kaum verändert.

Insgesamt musste das Geschäftsjahr mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von rund 206 TEUR abgeschlossen werden und liegt damit deutlich unter dem Plan (+190 TEUR).

Zukünftige Entwicklung mit ihren Chancen und Risiken

Die Akademie für Gesundheit entwickelt sich gut und steht auch weiterhin einem Ausbau von Kooperationen offen gegenüber. Für das Jahr 2017 ist der Start eines neuen Ausbildungsberufes geplant (ATA – Anästhesietechnischer Assistent), sowie die Entwicklung einer Teilzeitausbildung im Bereich Gesundheits- und Krankenpflege. Risiken bestehen insbesondere durch den Ausfall von Fachlehrern, die am Arbeitsmarkt nur schwer zu bekommen sind, sowie durch den Wegfall von Kooperationspartnern.

Für die RPK laufen nach wie vor Verhandlungen über die Anpassung von Vergütungssätzen, so dass hier künftig eventuell höhere Sätze abgerechnet werden können. Die schwierige Marktlage, insbesondere im stationären Bereich, wird aktuell beobachtet. Auch die ambulante Pflege entwickelt sich weiterhin positiv. Im Geschäftsjahr sind jedoch die Personalaufwendungen und die Aufwendungen für gestelltes Personal überproportional gestiegen. Auf Grund des steigenden Bedarfs schätzen wir die Zukunftsaussichten als positiv ein. In 2017 sollen mögliche strategische Partnerschaften in diesem Bereich geprüft werden. In beiden Bereichen bestehen Risiken durch das knappe Angebot an gut ausgebildetem Pflegepersonal.

Es wird im Jahr 2017 mit konstanten Erlösen und einem Jahresfehlbetrag von 37 TEUR gerechnet.

Ein Risiko ist in der Entwicklung der allgemeinen Gesundheitspolitik zu sehen.

Bestandsgefährdende Risiken werden nicht gesehen.

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Der Jahresabschluss wurde von der BDO AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft mit Sitz in Köln geprüft und mit Datum vom 23. Mai 2017 testiert.

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

3.1.20 Medizinisches Versorgungszentrum Gelnhausen gGmbH



Herzbachweg 14
63571 Gelnhausen
Telefon: 06051 87-2536, Telefax: 06051 87-2001
E-Mail: sandra.reifenberger@mkkliniken.de

Gegenstand des Unternehmens

Der Betrieb eines Medizinischen Versorgungszentrums im Sinne des § 95 SGB V, insbesondere im Rahmen der vertragsärztlichen und privatärztlichen Versorgung sowie der sonstigen ärztlichen Tätigkeiten.

Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Die Gesellschaft verfolgt ausschließlich und unmittelbar mildtätige Zwecke im Sinne des Abschnitts „Steuerbegünstigte Zwecke“ der Abgabenordnung.

Zweck der Gesellschaft ist die Förderung der Wohlfahrtspflege durch optimale Versorgung der Bevölkerung mit ambulanten medizinischen Leistungen, die im besonderen Maße den in § 53 Nr. 1 AO genannten Personen zugutekommen, unter Beachtung der für den Bereich ihrer Einrichtungen ergangenen bzw. ergehenden Rechtsvorschriften und Vereinbarungen mit den Krankenkassen und der kassenärztlichen Vereinigung.

Rechtsform

gGmbH

Gründungsdatum

09. Dezember 2004

Gesellschaftsvertrag

20. August 2013

Stammkapital

175.000 EUR

Gesellschafter

| Name | Anteil in % | Anteil in EUR |
|----------------------------|-------------|---------------|
| Main-Kinzig-Kliniken gGmbH | 100,0 | 175.000 |

Beteiligungen

Keine.

Besetzung der Organe zum 31.12.2016

| | | |
|------------------|----------------------|-----------------------|
| Aufsichtsrat | Vorsitzender | Erich Pipa |
| | Stellv. Vorsitzender | Markus Staubach |
| Geschäftsführung | Mitglieder | Gertrud Brünn-Betz |
| | | Dr. Ulrich Dehmer |
| | | Dr. Jürgen Ehret |
| | | Uwe Häuser |
| | | Mariana Harder-Kühnel |
| | | Wolfgang Hengsberger |
| | | Manfred Jünemann |
| | | Carsten Kauck |
| | Jutta Straub | |
| | Silvia Walter | |
| | Dieter Bartsch | |

Bezüge der Organmitglieder

Der Geschäftsführer der Muttergesellschaft Main-Kinzig-Kliniken gGmbH, Dieter Bartsch, ist ebenfalls Geschäftsführer des Medizinischen Versorgungszentrums Gelnhausen gGmbH. Seine diesbezüglichen Bezüge sind in den Gesamtbruttobezügen als Geschäftsführer der Main-Kinzig-Kliniken gGmbH enthalten.

Die für die Mitglieder des Aufsichtsrates in 2016 gezahlten pauschalen Sitzungsgelder sind in den Aufwendungen der Muttergesellschaft Main-Kinzig-Kliniken gGmbH enthalten.

Bilanz des Unternehmens

| AKTIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|--------------|--------------|--------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 548 | 692 | 1.083 |
| Sachanlagen | 349 | 330 | 348 |
| Anlagevermögen | 897 | 1.022 | 1.431 |
| Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände | 748 | 637 | 587 |
| Kassenbestand | 7 | 10 | 5 |
| Umlaufvermögen | 755 | 647 | 592 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 2 | | |
| SUMME AKTIVA | 1.654 | 1.669 | 2.023 |
| | | | |
| PASSIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Gezeichnetes Kapital | 175 | 175 | 175 |
| Rücklagen u. Verlustvortrag | -56 | 115 | 138 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | -5 | -171 | -23 |
| Eigenkapital | 114 | 119 | 290 |
| Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens | 243 | | |
| Rückstellungen | 67 | 93 | 263 |
| Verbindlichkeiten | 1.230 | 1.457 | 1.470 |
| SUMME PASSIVA | 1.654 | 1.669 | 2.023 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|---------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| + Umsatzerlöse | 4.013 | 3.255 | 3.297 |
| + Sonstige Erträge | 604 | 856 | 933 |
| - Materialaufwand | 521 | 559 | 451 |
| - Personalaufwand | 3.778 | 3.191 | 3.231 |
| - Sonstige Aufwendungen | 995 | 873 | 1.177 |
| Betriebsergebnis | -677 | -512 | -629 |
| Finanzergebnis | -24 | -25 | -29 |
| Gewöhnliches Geschäftsergebnis | -701 | -537 | -658 |
| Steuern | -4 | -9 | -4 |
| Erträge aus Verlustübernahme | 700 | 375 | 640 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | -5 | -171 | -22 |

Im Berichtsjahr wurden die handelsrechtlichen Neuregelungen infolge des Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetzes (BilRUG) vollumfänglich umgesetzt. Die Ausweisänderungen betreffen insbesondere Umgliederungen von den sonstigen betrieblichen Erträgen in die Umsatzerlöse. Da die Jahre 2014 und 2015 nicht angepasst wurden, ist eine Vergleichbarkeit nicht gegeben.

Kennzahlen

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|-----------|-----------|-----------|
| Kennzahlen aus dem Jahresabschluss | | | |
| Eigenkapitalquote | 6,9 % | 7 % | 14,3 % |
| Cash-Flow aus laufender Tätigkeit | -694 TEUR | -110 TEUR | -501 TEUR |
| Sonstige Kennzahlen | | | |
| Anzahl der Mitarbeiter in Vollkräften (VK) | 44,26 | 39,87 | 38,12 |

Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Main-Kinzig-Kreises

Keine.

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch den Main-Kinzig-Kreis

Keine.

Kreditaufnahmen des Unternehmens

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|------|------|------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Stand der Kreditverbindlichkeiten zum 31.12. | 669 | 763 | 858 |

Vom Main-Kinzig-Kreis gewährte Sicherheiten (Bürgschaften etc.)

Keine.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Geschäftsverlauf

In der bereits bestehenden Praxis für Psychotherapie gab es aus Altersgründen einen Personenwechsel. Außerdem wurde zum 01.01.2016 ein Sitz für psychosomatische Medizin und Psychotherapie erworben, der sich bereits im Facharztzentrum befand.

Zum 01.07.2016 gab es einen Facharztwechsel in der zum 01.01.2016 erworbenen Praxis für Pneumologie. Die Praxis befand sich ebenfalls bereits zuvor im Facharztzentrum.

Die Angebote der MVZ-Praxen wurden seitens der Patienten insgesamt gut angenommen. Insgesamt wurden in 2016 43.759 (Vorjahr 40.635) Patienten sowohl kassenärztlich als auch privatärztlich betreut. Die Umsatzerlöse konnten insbesondere durch das erweiterte Angebot deutlich um 7,1 % gesteigert werden, was leicht oberhalb der Planung liegt.

Die Aufwendungen lagen erwartungsgemäß über den Umsatzerlösen, unter anderem durch die Abschreibung der KV-Sitze. Somit musste das Geschäftsjahr mit einem negativen Ergebnis abgeschlossen werden. Die Gesellschaft wird nach Umsatz, Fallzahlentwicklung und Jahresergebnis gesteuert.

Aktuell und perspektivisch ist der Nutzen für den stationären Bereich erheblich größer, als nur die alleinige Betrachtung der ambulanten Leistungserbringung den Eindruck erweckt.

Ertragslage

Die Umsatzerlöse sind planmäßig deutlich gestiegen, was insbesondere auf die beiden neuen Praxen zurückzuführen ist. Aber auch die bestehenden Praxen konnten größtenteils ein Umsatzplus verzeichnen. Die Praxis für Chirurgie musste das Jahr mit einem Umsatzminus abschließen.

Das MVZ Gelnhausen wurde im Jahr 2016 mit einem Betriebsmittelzuschuss in Höhe von 700 TEUR von der Main-Kinzig-Kliniken gGmbH unterstützt. Außerdem verzichtete die Muttergesellschaft auf Forderungen gegenüber dem MVZ Gelnhausen in Höhe von 523 TEUR. Der Ertrag aus der Ausbuchung der Verbindlichkeit ist in den sonstigen betrieblichen Erträgen ausgewiesen. Ebenfalls zahlen die MVZ-Praxen keine Miete. Somit wirken sich nur noch 5 TEUR negativ auf das Eigenkapital des MVZ Gelnhausen aus.

Zukünftige Entwicklung mit ihren Chancen und Risiken

Im Jahr 2016 wurden viele KV-Sitze letztmalig linear abgeschrieben. Damit reduziert sich im Jahr 2017 der Abschreibungsaufwand und wirkt sich positiv auf das Jahresergebnis aus.

Zum 01.01.2017 wurde innerhalb der Praxis Gastroenterologie ein KV-Sitz neu verteilt, da ein weiterer Facharzt nun mit 0,25 Sitzanteil in der Praxis tätig ist. Im Laufe des Jahres ist geplant, einen weiteren Sitzanteil von der Kardiologie in die Praxis für Gastroenterologie zu verlagern, um dem hohen Patientenaufkommen gerecht zu werden. Dadurch rechnet die Geschäftsführung auch mit einer Umsatzsteigerung in diesem Bereich.

Die schwierige Kosten-Erlössituation in einzelnen Praxen wird in enger Abstimmung mit den Ärzten des MVZ Gelnhausen überwacht, um die Wirkung der ergriffenen Maßnahmen zur Verbesserung der Ergebnissituation zu beurteilen. Bedingt durch die KV-Systematik brauchen die Auswirkungen von Veränderungen etwas Zeit. Die Situation hat sich gegenüber dem Vorjahr insgesamt noch nicht verbessert. Die Geschäftsführung rechnet mittelfristig mit einer Ergebnisverbesserung, so dass die bisherige finanzielle Unterstützung durch die Muttergesellschaft mittelfristig relativ sicher um ein Drittel reduziert werden kann. Für das Jahr 2017 rechnet die Geschäftsführung wieder mit einer leichten Steigerung der Umsatzerlöse im einstelligen Prozentbereich. Es wird mit einem ordentlichen Betriebsergebnis 2017 leicht verbessert zu 2016 gerechnet, insbesondere auf Grund der wegfallenden Sitzabschreibungen. Die Muttergesellschaft hat für das Jahr 2017 auf Basis einer Grundsatzentscheidung des Aufsichtsrates Ihre finanzielle Unterstützung schriftlich zugesagt, so dass mit einem ausgeglichenen Ergebnis gerechnet wird.

Insgesamt entwickelt sich die Kooperation zwischen der Main-Kinzig-Kliniken gGmbH und dem MVZ Gelnhausen weiterhin sehr gut und die Angebote der Praxen im MVZ Gelnhausen werden gut angenommen.

Ein generelles Risiko stellt die Entwicklung der Honorarverteilung dar. Aus heutiger Sicht werden keine die Entwicklung beeinträchtigenden oder den Bestand gefährdenden Risiken für die Gesellschaft gesehen.

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Der Jahresabschluss wurde von der BDO AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft mit Sitz in Köln geprüft und mit Datum vom 23. Mai 2017 testiert.

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

3.1.21 Medizinisches Versorgungszentrum Schlüchtern gGmbH



Kurfürstenstrasse 17
36381 Schlüchtern
Telefon: 06661 81-0

E-Mail: sandra.reifenberger@mkkliniken.de

Gegenstand des Unternehmens

Der Betrieb eines Medizinischen Versorgungszentrums im Sinne des § 95 SGB V, insbesondere im Rahmen der vertragsärztlichen und privatärztlichen Versorgung sowie der sonstigen ärztlichen Tätigkeiten.

Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Die Gesellschaft verfolgt ausschließlich und unmittelbar mildtätige Zwecke im Sinne des Abschnitts „Steuerbegünstigte Zwecke“ der Abgabenordnung.

Zweck der Gesellschaft ist die Förderung der Wohlfahrtspflege durch optimale Versorgung der Bevölkerung mit ambulanten medizinischen Leistungen, die im besonderen Maße den in § 53 Nr. 1 AO genannten Personen zugutekommen, unter Beachtung der für den Bereich ihrer Einrichtungen ergangenen bzw. ergehenden Rechtsvorschriften und Vereinbarungen mit den Krankenkassen und der kassenärztlichen Vereinigung.

Rechtsform

gGmbH

Gründungsdatum

15. September 2004

Gesellschaftsvertrag

20. August 2013

Stammkapital

125.000 EUR

Gesellschafter

| Name | Anteil in % | Anteil in EUR |
|----------------------------|-------------|---------------|
| Main-Kinzig-Kliniken gGmbH | 100,0 | 125.000 |

Beteiligungen

Keine.

Besetzung der Organe zum 31.12.2016

| | | |
|------------------|----------------------|-----------------------|
| Aufsichtsrat | Vorsitzender | Erich Pipa |
| | Stellv. Vorsitzender | Markus Staubach |
| Geschäftsführung | Mitglieder | Gertrud Brünn-Betz |
| | | Dr. Ulrich Dehmer |
| | | Dr. Jürgen Ehret |
| | | Uwe Häuser |
| | | Mariana Harder-Kühnel |
| | | Wolfgang Hengsberger |
| | | Manfred Jünemann |
| | | Carsten Kauck |
| | Jutta Straub | |
| | Silvia Walter | |
| | | Dieter Bartsch |

Bezüge der Organmitglieder

Der Geschäftsführer der Muttergesellschaft Main-Kinzig-Kliniken gGmbH, Dieter Bartsch, ist ebenfalls Geschäftsführer des Medizinischen Versorgungszentrums Schlüchtern gGmbH. Seine diesbezüglichen Bezüge sind in den Gesamtbruttobezügen als Geschäftsführer der Main-Kinzig-Kliniken gGmbH enthalten.

Die für die Mitglieder des Aufsichtsrates in 2016 gezahlten pauschalen Sitzungsgelder sind in den Aufwendungen der Muttergesellschaft Main-Kinzig-Kliniken gGmbH enthalten.

Bilanz des Unternehmens

| AKTIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|------------|------------|------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 156 | 191 | 226 |
| Sachanlagen | 77 | 12 | 18 |
| Anlagevermögen | 233 | 203 | 244 |
| Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände | 326 | 243 | 174 |
| Kassenbestand | 37 | 1 | 6 |
| Umlaufvermögen | 363 | 244 | 180 |
| SUMME AKTIVA | 596 | 447 | 424 |
| | | | |
| PASSIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Gezeichnetes Kapital | 125 | 125 | 125 |
| Rücklagen u. Verlustvortrag | 18 | 106 | 100 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | -3 | -88 | 6 |
| Eigenkapital | 140 | 143 | 231 |
| Rückstellungen | 23 | 39 | 31 |
| Verbindlichkeiten | 433 | 265 | 162 |
| SUMME PASSIVA | 596 | 447 | 424 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|---------------------------------------|-------------|------------|-----------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| + Umsatzerlöse | 1.375 | 1.195 | 1.181 |
| + Sonstige Erträge | 7 | 304 | 297 |
| - Materialaufwand | 372 | 398 | 302 |
| - Personalaufwand | 816 | 911 | 924 |
| - Sonstige Aufwendungen | 294 | 275 | 241 |
| Betriebsergebnis | -100 | -85 | 11 |
| Finanzergebnis | -2 | -3 | -3 |
| Gewöhnliches Geschäftsergebnis | -102 | -87 | 8 |
| Steuern | -1 | -1 | -2 |
| Erträge aus Verlustübernahme | 100 | 0 | 0 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | -3 | -88 | 6 |

Im Berichtsjahr wurden die handelsrechtlichen Neuregelungen infolge des Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetzes (BilRUG) vollumfänglich umgesetzt. Die Ausweisänderungen betreffen insbesondere Umgliederungen von den sonstigen betrieblichen Erträgen in die Umsatzerlöse. Da die Jahre 2014 und 2015 nicht angepasst wurden, ist eine Vergleichbarkeit nicht gegeben.

Kennzahlen

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|---------|---------|----------|
| Kennzahlen aus dem Jahresabschluss | | | |
| Eigenkapitalquote | 23,5 % | 31,9 % | 54,5 % |
| Cash-Flow aus laufender Tätigkeit | 52 TEUR | 10 TEUR | -78 TEUR |
| Sonstige Kennzahlen | | | |
| Anzahl der Mitarbeiter in Vollkräften (VK) | 9,21 | 9,78 | 9,87 |

Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Main-Kinzig-Kreises

Keine.

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch den Main-Kinzig-Kreis

Keine.

Kreditaufnahmen des Unternehmens

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|------|------|------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Stand der Kreditverbindlichkeiten zum 31.12. | 0 | 10 | 22 |

Vom Main-Kinzig-Kreis gewährte Sicherheiten (Bürgschaften etc.)

Keine.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Geschäftsverlauf

Zum 01. April 2016 ist die Zulassung von Dr. Lenhardt auf Frau Dr. Kießling übergegangen. Dies hat nur Auswirkungen innerhalb des MVZs. Insgesamt blieben die Sitzanteile unverändert.

Die Angebote werden seitens der Patienten insgesamt gut angenommen. Insgesamt wurden in 2016 20.760 (i. Vj. 20.033) Patienten sowohl kassenärztlich als auch privatärztlich betreut. Diese erneute Fallzahlsteigerung ist positiv zu bewerten.

Innerhalb der MVZ Schlüchtern gGmbH ist eine konstante Entwicklung zu verzeichnen. Es besteht kaum Fluktuation des Personals.

Ertragslage

Der Umsatz war rund 9 % rückläufig, was hauptsächlich auf geringere Erlöse aus der Kooperation mit der Klinik zurückzuführen ist. Entsprechend sind auch der Material- und der Personalaufwand gesunken.

Das MVZ Schlüchtern gGmbH erhielt in 2016 einen Betriebsmittelzuschuss von der Gesellschafterin in Höhe von 100 TEUR, wodurch sich der Jahresfehlbetrag auf 2 TEUR reduziert. Das geplante leicht positive Ergebnis ohne Betriebsmittelzuschuss konnte insbesondere durch den Umsatzrückgang nicht erreicht werden.

Ausblick auf die zukünftige Entwicklung

Zum 31. März 2017 verlässt Hr. Dr. Ladanyi das Unternehmen. Der Sitz wird nachbesetzt. Für Mitte 2017 ist es geplant, die Kooperation mit der Muttergesellschaft zur Nutzung des MRTs auszuweiten. Die Auswirkungen der Veränderungen der Praxis auf den Umsatz insgesamt bleiben abzuwarten.

Die Angebote der Praxen im MVZ Schlüchtern gGmbH werden gut angenommen. Die Kosten- und Erlössituation der einzelnen Bereiche wird weiterhin überwacht.

Ein generelles Risiko stellt die Entwicklung der Honorarverteilung und die künftige Entwicklung in der KV-Geschäftspolitik dar.

Aus heutiger Sicht werden keine die Entwicklung beeinträchtigenden oder den Bestand gefährdenden Risiken für die Gesellschaft gesehen.

Die Geschäftsführung geht von einem knapp sechsstelligen negativen Jahresergebnis für das Geschäftsjahr 2017 aus. Die Kooperation zwischen Klinik und MVZ Schlüchtern gGmbH entwickelt sich weiterhin gut.

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Der Jahresabschluss wurde von der BDO AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft mit Sitz in Köln geprüft und mit Datum vom 23. Mai 2017 testiert.

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

3.1.22 **Alten- und Pflegezentren des Main-Kinzig-Kreises gemeinnützige GmbH**



Lortzingstrasse 5
63452 Hanau

Telefon: 06181 802-0, Telefax: 06181 802-888
E-Mail: info@altenheime-mkk.de

Gegenstand des Unternehmens

Die Alten- und Pflegezentren des Main-Kinzig-Kreises gemeinnützige GmbH verfolgt ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige und mildtätige Zwecke im Sinne des Abschnitts „steuerbegünstigte Zwecke“ der Abgabenordnung.

Der Zweck der Gesellschaft ist die Förderung der Altenhilfe, die Pflege, soziale und kulturelle Betreuung sowie das Angebot von Wohngelegenheiten, von präventiven, therapeutischen und rehabilitativen Maßnahmen, der Aus-, Fort- und Weiterbildung in der Altenpflege und die Förderung der Hospizarbeit sowie der Aufbau und/oder Betrieb von Hospizen oder ähnlichen Einrichtungen in welchen schwerstkranken und sterbenden Menschen ein menschenwürdiger Lebensabend ermöglicht wird.

Zur Verwirklichung dieser Zwecke ist Gegenstand des Unternehmens der Betrieb sowie die Unterhaltung der Einrichtungen Wohnstift Hanau, Stadtteilzentrum an der Kinzig Hanau, Altenzentrum Rodenbach, Seniorenzentrum Gründau, Kreisruheheim Gelnhausen, Seniorenzentrum Biebergemünd, Seniorenzentrums Steinau, des Wohn- und Gesundheitszentrums „Lebensbaum“ Sinnatal und der Dependancen Ronneburg/Hammersbach/Neuberg/Limeshain, in denen pflegebedürftige Menschen im Rahmen individuell oder kollektiv abzuschließender Versorgungsverträge interdisziplinär gepflegt, betreut, untergebracht und beköstigt werden, sowie die Unterhaltung des Aus- und Fortbildungsinstitutes für Altenpflege in Rodenbach, der Aufbau eines Hospizes in Gelnhausen sowie der Betrieb aller sonstigen Nebeneinrichtungen und Hilfsbetriebe.

Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Der öffentliche Zweck des Unternehmens liegt in der Schaffung und Vorhaltung eines wohnort- und heimatnahen Pflegeplatz- und Ausbildungsangebotes für den Main-Kinzig-Kreis.

Die Gesellschaft stellt den mit dem Betrieb der Alten- und Pflegezentren verbundenen öffentlich-rechtlichen Versorgungsauftrag, insbesondere die ausreichende Versorgung von alten Menschen im Main-Kinzig-Kreis, gemäß den Vorschriften des XI. Sozialgesetzbuches sicher.

Zur Erfüllung seiner Aufgaben kann sich das Unternehmen Dritter bedienen, sich an Unternehmen mit gleicher Zielsetzung beteiligen oder solche Unternehmen sowie Hilfs- und Nebenbetriebe erwerben, errichten oder pachten.

Rechtsform

Gemeinnützige GmbH ab 01. Januar 2005
Eigenbetrieb bis 31. Dezember 2004

| | | | |
|-----------------------------|--|-------------|---------------|
| Gründungsdatum | 01. Januar 2005 (Ausgliederung zur gemeinnützigen GmbH) 01. Januar 1996 (Eigenbetrieb) | | |
| Gesellschaftsvertrag | 04. Dezember 2015 | | |
| Stammkapital | 510.000 EUR | | |
| Gesellschafter | Name | Anteil in % | Anteil in EUR |
| | Main-Kinzig-Kreis | 100,0 | 510.000 |
| Betriebsteile | Wohnstift Hanau, Stadtteilzentrum an der Kinzig Hanau, Altenzentrum Rodenbach, Seniorenzentrum Gründau, Kreisruheheim Gelnhausen, Seniorenzentrum Biebergemünd, Seniorenzentrum Steinau, Aus- und Fortbildungsinstitut für Altenpflege, Wohn- und Gesundheitszentrum „Lebensbaum“ Sinntal, Dependance „Haus Neuberg“, Dependance „Haus Limeshain“ , Dependance „Haus Ronneburg Dependance Haus Hammersbach“ (Eröffnung April 2017) | | |
| Beteiligungen | Name | Anteil in % | Anteil in EUR |
| | APZ Service GmbH | 100 | 25.000 |

Besetzung der Organe zum 31.12.2016

| | | |
|---------------------------------|---------------------------|---|
| Gesellschafter- versammlung: | Main-Kinzig-Kreis | |
| Aufsichtsrat | Vorsitzende Mitglieder | Susanne Simmler, Erste Kreisbeigeordnete Klaus Schejna, Sachkundiger Bürger Dr. Hans Katzer, Sachkundiger Bürger Dr. Karl-Heinz Dehler, Sachkundiger Bürger Behrad Farhan, Sachkundiger Bürger Johannes Sperzel, Sachkundiger Bürger Belinda Schmidt, Betriebsratsvorsitzende Ute West-Firle, Betriebsratsmitglied Karl-Heinz Voit, Mitglied ver.di |
| Geschäftsführung | Dieter Bien | |

Bezüge der Organmitglieder

Der Geschäftsführer erhielt für das Jahr 2016 Bezüge in Höhe von 128 TEUR einschließlich Dienstwagen.

Die Mitglieder des Aufsichtsrates erhielten Sitzungsgelder von insgesamt 1,5 TEUR.

Bilanz des Unternehmens

| AKTIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
|---|---------------|---------------|---------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 269 | 218 | 153 |
| Sachanlagen | 72.645 | 71.442 | 68.197 |
| Finanzanlagen | 25 | 25 | 25 |
| Anlagevermögen | 72.939 | 71.685 | 68.375 |
| Vorräte | 72 | 63 | 60 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 1.293 | 1.601 | 957 |
| Sonstige Vermögensgegenstände | 191 | 100 | 96 |
| Kassenbestand | 3.755 | 3.938 | 4.873 |
| Umlaufvermögen | 5.311 | 5.702 | 5.986 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 |
| SUMME AKTIVA | 78.250 | 77.387 | 74.361 |
| | | | |
| PASSIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Gezeichnetes Kapital | 510 | 510 | 510 |
| Rücklagen | 22.207 | 20.807 | 20.807 |
| Vortrag | -2.024 | -635 | -1.251 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | -1.284 | -1.389 | 616 |
| Eigenkapital | 19.409 | 19.293 | 20.682 |
| Sonderposten aus Zuweisungen Dritter | 11.400 | 11.713 | 10.789 |
| Rückstellungen | 1.786 | 1.815 | 1.958 |
| Verbindlichkeiten | 45.655 | 44.566 | 40.932 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 |
| SUMME PASSIVA | 78.250 | 77.387 | 74.361 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| + Umsatzerlöse | 36.081 | 30.427 | 29.413 |
| + Sonstige Erträge | 570 | 4.316 | 3.213 |
| - Materialaufwand | 8.493 | 7.817 | 7.698 |
| - Personalaufwand | 23.142 | 21.782 | 20.140 |
| - Abschreibungen | 2.846 | 3.167 | 2.520 |
| - Sonstige Aufwendungen | 2.505 | 2.459 | 2.737 |
| Betriebsergebnis | -335 | -482 | -469 |
| Beteiligungsergebnis | 0 | 0 | 0 |
| + Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 7 | 6 | 10 |
| - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 956 | 913 | 909 |
| Finanzergebnis | -949 | -907 | -899 |
| Gewöhnliches Geschäftsergebnis | -1.284 | -1.389 | -1.368 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 1.984 |
| Steuern | 0 | 0 | 0 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | -1.284 | -1.389 | 616 |

Kennzahlen

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|------------|------------|------------|
| Kennzahlen aus dem Jahresabschluss | | | |
| Eigenkapitalquote | 24,80 % | 24,93 % | 27,81 % |
| Cash-Flow aus laufender Tätigkeit | 3.293 TEUR | 3.510 TEUR | 5.057 TEUR |
| Sonstige Kennzahlen | | | |
| Anzahl der Mitarbeiter in Vollkräften (VK) | 479 | 451 | 436 |
| Personalaufwandsquote | 64,14 % | 71,59 % | 68,47 % |
| Forderungsumschlag in Tagen | 12,90 | 16,84 | 10,67 |
| Sachanlagenintensität | 92,84 % | 92,32 % | 91,71 % |

Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Main-Kinzig-Kreises

Gewährung von Investitionshilfen des Main-Kinzig-Kreises an die Alten- und Pflegezentren des Main-Kinzig-Kreises gemeinnützige GmbH (vor 2013).

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|---------------|------|------|------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Avalprovision | 15 | 6 | 0 |

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch den Main-Kinzig-Kreis

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--------------------|-------|------|------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Kapitalzuführungen | 1.400 | 0 | 0 |

Kreditverbindlichkeiten des Unternehmens

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|--------|--------|-------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Stand der Kreditverbindlichkeiten zum 31.12. | 13.840 | 10.677 | 6.682 |

Vom Main-Kinzig-Kreis gewährte Sicherheiten (Bürgschaften etc.)

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|--------|--------|-------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Gewährte Sicherheiten (z. B. Bürgschaften) | 13.840 | 10.677 | 6.682 |

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Der Umsatz (inkl. der sonstigen betrieblichen Erträge) betrug im abgelaufenen Geschäftsjahr rund 36.245 TEUR und konnte damit im Vergleich zum Vorjahr (34.205 TEUR) um 5,96 % angehoben werden. Auslöser hierfür war die Eröffnung der Senioren-Dependance „Haus Ronneburg“ sowie die im Jahresvergleich höhere Auslastung der anderen Einrichtungen.

Trotz dieser Steigerungsraten ist es auch in diesem Berichtsjahr nicht gelungen ein zumindest ausgeglichenes Ergebnis zu präsentieren. Dieses Ziel wurde, allerdings auch wieder aufgrund einiger einmaliger Effekte, mit -1.284 TEUR (Vorjahr: -1.389 TEUR) deutlich verfehlt.

So war es im Zusammenhang mit der bereits aus den Vorjahren bekannten ZVK-Problemik und auf Basis des gerichtlichen Vergleiches erforderlich bereits durch die ZVK ausgezahlte Rentenleistungen in einer Größenordnung von ca. 235 TEUR zu erstatten. Ebenso belastend wirken sich mit einem jahresbezogenen Defizit von mehr als 200 TEUR die erwarteten Anlaufverluste in den Dependance-Standorten und im Palliativbereich des Wohnstifts Hanau (170 TEUR) aus. Darüber hinaus erschwerten die zu kompensierenden Abschreibungen und Aufwendungen (insgesamt ca. 100 TEUR) zu Gunsten des Hospiz-Projekts des Gesellschafters Main-Kinzig-Kreis am Standort Gelnhausen, sowie eine Tarifierpassung in Höhe von 2,4 % zum 1. März 2016 das Erreichen eines ausgeglichenen Jahresergebnisses.

Zum 1. Januar 2017 wurde für die Altenpflege mit dem Pflegefördergesetz II ein Paradigmenwechsel vollzogen. Das Gesetz hat die Rahmenbedingungen für die ambulante und stationäre Pflege grundsätzlich verändert. Die Veränderungen werden sich in erster Linie ab dem 01.01.2017 massiv auswirken. So kommt es zur Einführung eines neuen Pflegebedürftigkeitsbegriffs, zu einer Veränderung der Pflegestufen hin zu Pflegegraden, zum neuen Begutachtungsassessment (kurz NBA) und letztlich auch zu einem einheitlichen Einrichtungsentgelt. Die Belegungs- und Strukturentwicklung im Jahr 2016 war hier von besonderer Bedeutung.

Kreistag und Kreisausschuss stellten mit ihren Beschlüssen zu Modernisierungsmaßnahmen für das Altenzentrum Rodenbach, das Kreisruheheim Gelnhausen und das Wohnstift Hanau wichtige Weichen für die Zukunft. Insgesamt konnte für das Unternehmen ein Investitionsplan für den Zeitraum 2017 bis 2019 auf den Weg gebracht werden. Bestandteil dieses Planes ist auch der Umbau der bisherigen Zentralverwaltung im Wohnstift Hanau in eine stationäre Tagespflege sowie der Neubau eines Zentralverwaltungsgebäudes auf dem Gelände des Rodenbacher Altenzentrums.

Die Sicherstellung der Finanzierung der Palliativ-Oase gehört zu einer weiteren wichtigen Aufgabe in den kommenden Jahren. Auch hier konnten 2016 bereits durch den Förderverein Palliative Patientenhilfe Hanau wichtige Zeichen gesetzt werden. In 2017 schließlich kommt es zu zwei weiteren begleitenden Projekten auf dem Weg zu einer hoffentlich soliden Finanzierung.

An wichtigen Modernisierungs-, Neu- und Umbaumaßnahmen stehen 2017 die Eröffnung des Hospizes im Kreisruheheim Gelnhausen, der Startschuss zum Neubau eines Verwaltungsgebäudes sowie entsprechende Sanierungsmaßnahmen in den Gebäudeteilen C und D am Altenzentrum Rodenbach sowie der Beginn umfangreicher Sanierungs- und Modernisierungsmaßnahmen im Wohnstift Hanau

im Mittelpunkt. Selbstverständlich wird auch die Eröffnung der letzten Dependance in Hammersbach feierlich eröffnet.

Zum Jahresempfang werden Franz Müntefering, Rainer Schmidt und Matthias Basermann erwartet, das Kunst- und Kulturprojekt „Kunst erleben“ wird ausgebaut und zur Gesundheit soll ein Leitbild entwickelt werden. Für ein Marketingprojekt hat sich das Berufliche Gymnasium in Schlüchtern angemeldet.

Die Jahresziele für 2017 wurden wie folgt festgelegt:

- Umsetzung des Qualitätsmanagementprozesses Eqalin
- Abschluss der Lebensqualitätsstudie
- Umsetzung von SIS
- Einführung der neuen Entgeltordnung
- Optimierung der Betreuungsleistungen im Unternehmen
- Fortführung der Projekte zur Palliativ Oase
- Aufbau und Umsetzung des E-Learningportals „e-campus-healthcare.com“

Dem Bereich Aus-, Fort- und Weiterbildung kommt künftig noch größere Bedeutung zu. Hier ist das Unternehmen bestrebt insbesondere Pflichtunterweisungen und Fortbildungen zielgerichteter, effizienter und effektiver anzubieten bzw. durchzuführen. Daher wurde ein gemeinsames Projekt mit der Fa. hyAcademy und Prof. Dr. Zinn gestartet, nämlich der Aufbau und die Umsetzung einer gemeinsamen E-Learning-Plattform „e-campus-healthcare.com“.

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Der Jahresabschluss wurde von Wirtschaftsprüfungsgesellschaft HNW Herber Niewelt Witzel, Fulda geprüft und mit Datum vom 28. Juni 2017 testiert.

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

3.1.23 APZ Service GmbH

| Gegenstand des Unternehmens | Lortzingstrasse 5 63452 Hanau Telefon: 06181 802-0, Telefax: 06181 802-888 E-Mail: info@altenheime-mkk.de | | | | | | |
|---|---|---------------|-------------|---------------|---|-------|--------|
| Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen | Gegenstand des Unternehmens ist die Erbringung von Dienstleistungen jeder Art überwiegend gegenüber der Alten- und Pflegezentren des Main-Kinzig-Kreises gemeinnützige GmbH und ähnlich zweckgerichteten Einrichtungen. Dazu zählen insbesondere der Reinigungsdienst, die Speisenversorgung, sonstige hauswirtschaftliche und technische Dienstleistungen sowie Leistungen im Zusammenhang mit medizinisch-technischen Maßnahmen und des zentralen Hausdienstes und aller artverwandten Nebendienste. | | | | | | |
| Rechtsform | GmbH | | | | | | |
| Gründungsdatum | 04. Mai 2004 | | | | | | |
| Gesellschaftsvertrag | 04. Dezember 2015 | | | | | | |
| Stammkapital | 25.000 EUR | | | | | | |
| Gesellschafter | <table border="0" style="width: 100%;"> <thead> <tr> <th style="text-align: left;">Name</th> <th style="text-align: left;">Anteil in %</th> <th style="text-align: left;">Anteil in EUR</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Alten- und Pflegezentren des Main-Kinzig-Kreises gemeinnützige GmbH</td> <td>100,0</td> <td>25.000</td> </tr> </tbody> </table> | Name | Anteil in % | Anteil in EUR | Alten- und Pflegezentren des Main-Kinzig-Kreises gemeinnützige GmbH | 100,0 | 25.000 |
| Name | Anteil in % | Anteil in EUR | | | | | |
| Alten- und Pflegezentren des Main-Kinzig-Kreises gemeinnützige GmbH | 100,0 | 25.000 | | | | | |
| Betriebsteile | Keine. | | | | | | |
| Beteiligungen | Keine. | | | | | | |

Besetzung der Organe zum 31.12.2016

| | | | |
|---------------------------------|--|---------------------------|---|
| Gesellschafter- versammlung: | Main-Kinzig-Kreis | | |
| Aufsichtsrat | <table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="vertical-align: top;">Vorsitzende Mitglieder</td> <td style="vertical-align: top;"> Susanne Simmler, Erste Kreisbeigeordnete Klaus Schejna, Sachkundiger Bürger Dr. Hans Katzer, Sachkundiger Bürger Dr. Karl-Heinz Dehler, Sachkundiger Bürger Behrad Farhan, Sachkundiger Bürger Johannes Sperzel, Sachkundiger Bürger Belinda Schmidt, Betriebsratsvorsitzende Ute West-Firle, Betriebsratsmitglied Karl-Heinz Voit, Mitglied ver.di </td> </tr> </table> | Vorsitzende Mitglieder | Susanne Simmler, Erste Kreisbeigeordnete Klaus Schejna, Sachkundiger Bürger Dr. Hans Katzer, Sachkundiger Bürger Dr. Karl-Heinz Dehler, Sachkundiger Bürger Behrad Farhan, Sachkundiger Bürger Johannes Sperzel, Sachkundiger Bürger Belinda Schmidt, Betriebsratsvorsitzende Ute West-Firle, Betriebsratsmitglied Karl-Heinz Voit, Mitglied ver.di |
| Vorsitzende Mitglieder | Susanne Simmler, Erste Kreisbeigeordnete Klaus Schejna, Sachkundiger Bürger Dr. Hans Katzer, Sachkundiger Bürger Dr. Karl-Heinz Dehler, Sachkundiger Bürger Behrad Farhan, Sachkundiger Bürger Johannes Sperzel, Sachkundiger Bürger Belinda Schmidt, Betriebsratsvorsitzende Ute West-Firle, Betriebsratsmitglied Karl-Heinz Voit, Mitglied ver.di | | |
| Geschäftsführung | Dieter Bien | | |

Bezüge der Organmitglieder

Die Tätigkeit des Geschäftsführers der APZ Service GmbH übernimmt der Geschäftsführer der Alten- und Pflegezentren des Main-Kinzig-Kreises gemeinnützige GmbH (Dieter Bien) in Personalunion und ohne zusätzliche Bezüge.

Die Mitglieder des Aufsichtsrates der Alten- und Pflegezentren des Main-Kinzig-Kreises übernehmen in Personalunion auch die gleichlautenden Aufgaben in der APZ Service GmbH ohne zusätzliche Bezüge.

Bilanz des Unternehmens

| AKTIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
|---|------------|------------|------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 0 | 0 | 0 |
| Sachanlagen | 4 | 5 | 5 |
| Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 |
| Anlagevermögen | 4 | 5 | 5 |
| Vorräte | 1 | 3 | 2 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 108 | 92 | 89 |
| Sonstige Vermögensgegenstände | 20 | 13 | 7 |
| Kassenbestand | 1 | 28 | 33 |
| Umlaufvermögen | 130 | 136 | 131 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 |
| SUMME AKTIVA | 134 | 141 | 136 |
| | | | |
| PASSIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Gezeichnetes Kapital | 25 | 25 | 25 |
| Rücklagen | 70 | 66 | 58 |
| Vortrag | 0 | 0 | 0 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 2 | 4 | 8 |
| Eigenkapital | 97 | 95 | 91 |
| Sonderposten aus Zuweisungen Dritter | 0 | 0 | 0 |
| Rückstellungen | 28 | 39 | 33 |
| Verbindlichkeiten | 9 | 7 | 12 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 |
| SUMME PASSIVA | 134 | 141 | 136 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|-----------|-----------|-----------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| + Umsatzerlöse | 1.701 | 1.674 | 1.535 |
| + Sonstige Erträge | 1 | 0 | 7 |
| - Materialaufwand | 42 | 40 | 35 |
| - Personalaufwand | 1.640 | 1.615 | 1.481 |
| - Abschreibungen | 1 | 1 | 1 |
| - Sonstige Aufwendungen | 16 | 13 | 13 |
| Betriebsergebnis | 3 | 5 | 12 |
| Beteiligungsergebnis | 0 | 0 | 0 |
| + Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0 | 0 |
| - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 |
| Finanzergebnis | 0 | 0 | 0 |
| Gewöhnliches Geschäftsergebnis | 3 | 5 | 12 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 |
| Steuern | -1 | -1 | -4 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 2 | 4 | 8 |

Kennzahlen

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|---------|---------|---------|
| Kennzahlen aus dem Jahresabschluss | | | |
| Eigenkapitalquote | 72,33 % | 67,02 % | 66,64 % |
| Cash-Flow aus laufender Tätigkeit | 32 TEUR | 43 TEUR | 42 TEUR |
| Sonstige Kennzahlen | | | |
| Anzahl der Mitarbeiter in Vollkräften (VK) | 54 | 55 | 51 |
| Personalaufwandsquote | 96,35 % | 96,46 % | 96,05 % |
| Forderungsumschlag in Tagen | 22,77 | 19,86 | 20,72 |

Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Main-Kinzig-Kreises

Keine.

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch den Main-Kinzig-Kreis

Keine.

Kreditaufnahmen des Unternehmens

Keine.

Vom Main-Kinzig-Kreis gewährte Sicherheiten (Bürgschaften etc.)

Keine.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Die Erbringung von Dienstleistungen im Bereich der Gebäudereinigung war auch im Geschäftsjahr 2016 das wichtigste Betätigungsfeld der APZ Service GmbH. Diese Dienstleistungen wurden wie in den Vorjahren nahezu ausschließlich für die Pflegeeinrichtungen der Alten- und Pflegezentren des Main-Kinzig-Kreises in Hanau, Rodenbach, Gründau, Gelnhausen, Biebergemünd, Steinau, Sinnatal, Neuberg, Limeshain und Ronneburg (ab 03/2016) erbracht.

Weiterhin gewinnen aber auch die Dienstleistungen in anderen hauswirtschaftlichen Gebieten, den haustechnischen Diensten und weiteren Bereichen zunehmend an Bedeutung.

Der Umsatz und die sonstigen betrieblichen Erträge betragen im abgelaufenen Geschäftsjahr rund 1.702 TEUR und konnten damit im Vergleich zum Vorjahr (1.674 TEUR) eine Steigerung von 1,66 %-Punkte aufweisen. Gleichzeitig konnte die aktuelle Periode wiederum mit einem Überschuss von 2 TEUR abgeschlossen und der positive Trend der Vorjahre (+4 TEUR, +8 TEUR bzw. + 7 TEUR) weiter fortgesetzt werden.

Die Servicegesellschaft wird auch in Zukunft und in enger Zusammenarbeit mit der Alten- und Pflegezentren des Main-Kinzig-Kreises gemeinnützige GmbH ihren Unternehmenszweck erfüllen. In den nächsten beiden Geschäftsjahren ist durch die zunehmende Auslastung einer neuen Einrichtung in Ronneburg (Eröffnung im März 2016) und eines weiteren Standorts in Hammersbach (Eröffnung im April 2017 geplant) mit weiteren leichten Zuwächsen zu rechnen.

Perspektivisch gesehen sind damit auch in den nächsten Jahren Jahresüberschüsse zu erwarten. Dabei wird, durch Gewinnthesaurierung, nach wie vor die Verbesserung der Eigenkapitalausstattung und -quote angestrebt.

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Der Jahresabschluss wurde von der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft HNW Herber-Niewelt-Witzel, Fulda geprüft und mit Datum vom 19. Juni 2017 testiert.

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

3.1.24 Eigenbetrieb Jugend- und Freizeiteinrichtungen des Main-Kinzig-Kreises



Auf dem weißen Berg
63549 Ronneburg
Telefon: 06048 9613-0, Telefax: 06048 9613-29
Internet: www.jugendzentrum-ronneburg.de
E-Mail: info@jugendzentrum-ronneburg.de

Gegenstand des Unternehmens

Zweck des Betriebes ist die Unterbringung, Verpflegung und Betreuung junger und erwachsener Menschen in den Jugend- und Freizeiteinrichtungen im Rahmen von Erziehung, Erholung und einer sonstigen sinnvollen Freizeitgestaltung sowie die Beteiligung an der EAM Sammel- und Vorschalt 2 GmbH in Kassel und den Kreiswerken Main-Kinzig GmbH in Gelnhausen (KWMMK).

Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Der öffentliche Zweck des Unternehmens liegt im Rahmen einer abgestimmten Jugend- und Sozialpolitik in der Vorhaltung eines kreiseigenen Unterbringungs-, Verpflegungs- und Betreuungsangebotes.

Dieser Zweck wird insbesondere durch die Unterhaltung der Einrichtungen Jugendzentrum Ronneburg und des Jugend- und Familiengästehauses Bernau (bis 31.12.2009) verwirklicht.

Rechtsform

Eigenbetrieb

Gründungsdatum

1993

Betriebssatzung

10. Dezember 1993, Änderung vom 08. November 2002

Stammkapital

2.063.000 EUR

Betriebsteile

Jugendzentrum Ronneburg, Jugend- und Familiengästehaus Bernau (bis 31.12.2009)

Beteiligungen

| Name | Anteil in EUR |
|----------------------------------|--|
| Kreiswerke Main-Kinzig GmbH | 12.189.469 |
| EAM Sammel- und Vorschalt 2 GmbH | 10.982.322 (davon 5.700 EUR direkter Stammkapitalanteil an der EAM Sammel- und Vorschalt 2 GmbH, 10.976.622,43 € Einlage der Beteiligung an der ehemaligen e.on Mitte AG) |

Besetzung der Organe zum 31.12.2016

| | | |
|--------------------|----------------------------|---|
| Betriebskommission | Vorsitzender Mitglieder | Matthias Zach, Kreisbeigeordneter Erich Pipa, Landrat und Finanzdezernent Fritz Schüßler, Kreisbeigeordneter Erkan Celic, Kreistagsabgeordneter Uwe Häuser, Kreistagsabgeordneter Carsten Kauck, Kreistagsabgeordneter |
|--------------------|----------------------------|---|

Florian Kaiser, Sachkundiger Bürger
Pascal Reddig, Sachkundiger Bürger
Elke Schmitt-Wolf, Personalratsvorsitzende EB
Dirk Lassmann, Personalratsmitglied EB

Betriebsleitung

Reinhold Walz

Bezüge der Organmitglieder

Der Betriebsleiter erhielt für das Jahr 2016 Bezüge in Höhe von 91 TEUR.

Die Mitglieder der Betriebskommission erhielten für Ihre Tätigkeit eine Aufwandsentschädigung von insgesamt 1 TEUR.

Bilanz des Unternehmens

| AKTIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
|---|---------------|---------------|---------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 0 | 0 | 0 |
| Sachanlagen | 4.164 | 4.235 | 4.290 |
| Finanzanlagen | 23.172 | 23.172 | 23.172 |
| Anlagevermögen | 27.336 | 27.407 | 27.462 |
| Vorräte | 32 | 38 | 46 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 36 | 79 | 47 |
| Sonstige Vermögensgegenstände | 349 | 345 | 265 |
| Kassenbestand | 6.256 | 7.095 | 6.903 |
| Umlaufvermögen | 6.673 | 7.557 | 7.261 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 |
| SUMME AKTIVA | 34.009 | 34.964 | 34.723 |
| PASSIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Gezeichnetes Kapital | 2.063 | 2.063 | 2.063 |
| Rücklagen | 30.853 | 30.853 | 30.853 |
| Vortrag | 0 | 868 | 596 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 761 | 752 | 868 |
| Eigenkapital | 33.677 | 34.536 | 34.380 |
| Sonderposten aus Zuweisungen Dritter | 0 | 0 | 0 |
| Rückstellungen | 279 | 287 | 313 |
| Verbindlichkeiten | 53 | 141 | 30 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 |
| SUMME PASSIVA | 34.009 | 34.964 | 34.723 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|--------------|--------------|--------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| + Umsatzerlöse | 1.083 | 936 | 878 |
| + Sonstige Erträge | 3 | 114 | 123 |
| - Materialaufwand | 665 | 639 | 657 |
| - Personalaufwand | 825 | 778 | 776 |
| - Abschreibungen | 188 | 200 | 174 |
| - Sonstige Aufwendungen | 63 | 91 | 68 |
| Betriebsergebnis | -654 | -658 | -674 |
| Beteiligungsergebnis | 1.221 | 1.220 | 1.373 |
| + Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 195 | 191 | 170 |
| - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 |
| Finanzergebnis | 1.416 | 191 | 170 |
| Gewöhnliches Geschäftsergebnis | 762 | 753 | 869 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 |
| Steuern | -1 | -1 | -1 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 761 | 752 | 868 |

Kennzahlen

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|------------|------------|------------|
| Kennzahlen aus dem Jahresabschluss | | | |
| Eigenkapitalquote | 99,02 % | 98,78 % | 99,01 % |
| Cash-Flow aus laufender Tätigkeit | 1.226 TEUR | 1.230 TEUR | 1.353 TEUR |
| Sonstige Kennzahlen | | | |
| Anzahl der Mitarbeiter in Vollkräften (VK) | 15,26 | 14,86 | 14,67 |
| Personalaufwandsquote | 75,94 % | 74,11 % | 77,61 % |
| Forderungsumschlag in Tagen | 11,95 | 27,10 | 17,05 |
| Sachanlagenintensität | 12,24 % | 12,11 % | 12,36 % |

Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Main-Kinzig-Kreises

Gewinnausschüttungen des Eigenbetriebes an den Träger wurden in den vergangenen Jahren, wie nachfolgend dargestellt, vorgenommen. Weitere Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Main-Kinzig-Kreises bestanden nicht.

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|---|-------|------|------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Ausschüttungen des Eigenbetriebes an den Main-Kinzig-Kreis (ohne Kapitalertragssteuer und Solidaritätszuschlag) | 1.364 | 502 | 0 |

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch den Main-Kinzig-Kreis

Keine.

Kreditaufnahmen des Unternehmens

Keine.

Vom Main-Kinzig-Kreis gewährte Sicherheiten (Bürgschaften etc.)

Keine.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Mit exakt 30.571 Übernachtungen (Vorjahr: 28.609) und einer Kapazitätsauslastung von 94,35 % (Vorjahr: 88,30 %) im Bereich der Hausgäste, konnte das Vorjahresergebnis deutlich übertroffen werden. Die Zahl der Übernachtungen dieses Geschäftsjahres stellt damit insgesamt das mit Abstand beste Belegungsergebnis in der 44-jährigen Historie des Jugendzentrums dar. Demzufolge konnte damit natürlich auch das seit der Gründung des Eigenbetriebes (im Jahr 1993) erreichte Belegungsniveau, mit einem langjährigen Durchschnitt von jetzt 25.028 Übernachtungen, wiederum deutlich übertroffen werden.

Grundlage hierfür ist nach wie vor das attraktive Ursprungskonzept der Einrichtung mit seinen frei stehenden Gruppenhäusern und dem sehr attraktiven Sport-, Freizeit- und Bildungsangebot.

Diese Einschätzung wird zudem durch die Beliebtheit des JZR in Form von anhaltend hohen Gästezahlen bei den Tagesbesuchern untermauert. Auch hier konnte mit 26.444 Gästen der langjährige Mittelwert (Durchschnitt seit 1993: 22.091 Tagesgäste) deutlich überflügelt werden.

Mit Realisierung und Inbetriebnahme des sogenannten „Röhrenhotels“ wurden die Kapazitäten des Jugendzentrums im Geschäftsjahr um zehn zusätzliche Plätze erhöht und damit erstmals auch ein Angebot für Individualreisende und Kleingruppen geschaffen. Dabei handelt es sich um fünf standardisierte Betonrohre (üblicherweise als Abflussrohre eingesetzt) mit einem Innendurchmesser von 2,40 m und ca. 3 m Länge. Diese bieten ausreichend Platz für jeweils zwei Betten und bieten damit einen günstigen Rahmen für ein Doppelzimmer der ungewöhnlichen Art. Die sonstige Infrastruktur des Jugendzentrums (Cafeteria, Toiletten, Duschen, Sportanlagen) ist Teil des Gesamtkonzeptes und kann durch die Gäste des Röhrenhotels selbstverständlich mit genutzt werden.

Zur längerfristigen Stabilisierung der Belegung müssen zudem weitere attraktive Angebote für Kleingruppen (max. 8 Personen) erstellt werden. Durch die bauliche Struktur der vorhandenen Gästehäuser (Mehrbettzimmer, gemeinschaftliche Sanitäreinrichtungen) ist es in der Regel nicht möglich mehrere Gruppen miteinander zu kombinieren. Um der steigenden Nachfrage in diesem Segment (insbesondere bei Menschen mit Beeinträchtigungen, Radtouristen, Familien) dennoch Rechnung tragen zu können, müssen perspektivisch entsprechende Angebotsalternativen erarbeitet werden. Ein erster Schritt in diese Richtung ist hierzu die Umsetzung und Etablierung des bereits erwähnten und im abgelaufenen Geschäftsjahr eröffneten Röhrenhotels.

Mögliches Entwicklungspotential in diese Richtung bieten die beiden auf dem Gelände befindlichen ehemaligen Personalwohnhäuser. Mit dem Auszug der letzten Mieter ist im abgelaufenen Geschäftsjahr bereits eine grundlegende Voraussetzung für deren mögliche Umgestaltung geschaffen worden. Ob dies letztlich mit Hilfe eines (Ergänzungs-)Neubaus oder doch eher über eine grundlegende Sanierung der Bestandsgebäude erfolgt ist, nach Vorlage aller Fakten, in Kürze zu entscheiden. Ein wichtiges Qualitätsmerkmal muss hierbei ein barrierefreier Zugang zu allen Räumlichkeiten sein. Dies gilt ausdrücklich auch mit Blick auf die Mehrzahl der im Haupthaus befindlichen Seminar- und Aufenthaltsräume des Jugendzentrums deren fehlende Barrierefreiheit eine ungehinderte Nutzung zumindest erschwert. Auch hier müssen für die Zukunft entsprechende Lösungen erarbeitet werden.

Weiterhin positiv ist die Finanzausstattung des Betriebes herauszustellen. Aufgrund der vorhandenen Eigenkapitalausstattung in Verbindung mit den Rücklagen können die geplanten Investitionen und Sanierungsmaßnahmen weiterhin aus eigener Kraft bewältigt werden. Zu deren Finanzierung bedarf es keiner Kreditaufnahme.

Dies gilt auch für den Fall, dass der Träger seine, in den Eigenbetrieb eingelegten, Beteiligungen teilweise veräußern oder die Beteiligungserträge auf ein deutlich niedrigeres Maß absinken sollten.

Darüber hinaus wird das Unternehmen, wie im Übrigen bereits seit Gründung im Jahr 1993, aller Voraussicht nach auch in den nächsten zehn Jahren keine Zuschüsse des Trägers zur Verlustabdeckung benötigen.

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Der Jahresabschluss wurde von der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Schüllermann und Partner AG geprüft und mit Datum vom 20. Juni 2017 testiert.

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

3.1.25 Spessart Tourismus und Marketing GmbH



Seestraße 11
63571 Gelnhausen
Telefon: 060518877210
E-Mail: info@spessart-tourismus.de

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist

- Die Entwicklung, Umsetzung und Förderung aller Maßnahmen, die zu einer Stärkung des Wirtschaftsfaktors Tourismus im Main-Kinzig-Kreis führen, insbesondere
- Konzeption, Steuerung und Management der Tourismusedwicklung in der Region,
- Maßnahmen für Impulsgebung, Wissenstransfer und Qualifizierung für Definition und Ausbau eines touristischen Profils auf Grundlage der regionalen Identität,
- Entwicklung und ggf. Umsetzung von touristischen Angeboten, Produkten, Dienstleistungen und Infrastrukturen,
- Touristisches Marketing für die Region
- Vertretung der Region in regionalen und überregionalen Institutionen und Gremien
- Die Durchführung von oder Beteiligung an und/oder Unterstützung Aktivitäten zur Förderung der örtlichen und überörtlichen Tourismuswirtschaft im Main-Kinzig-Kreis.

Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Die Gesellschaft führt ihre Tätigkeiten im Netzwerk der touristischen und tourismusrelevanten Akteure in der Region durch

Tourismusförderung und Tourismusmarketing für die Region im Rahmen der kommunalen Wirtschaftsförderung. Durch die Verbesserung von Standortbedingungen der Wirtschaft soll das wirtschaftliche und soziale Wohl der Einwohner gesteigert und gesichert werden im Rahmen der kommunalen Daseinsvorsorge.

Rechtsform

GmbH

Gründungsdatum

08.03.2016

Gesellschaftsvertrag

08.03.2016

Stammkapital

50.000 EUR

Gesellschafter

| Name | Anteil in % | Anteil in EUR |
|----------------------------------|-------------|---------------|
| Main-Kinzig-Kreis | 80 | 40.000 |
| IHK Hanau-Gelnhausen-Schlüchtern | 20 | 10.000 |

Beteiligungen

Keine.

Besetzung der Organe zum 31.12.2016

| | | |
|---------------------------|---|--|
| Aufsichtsrat | Vorsitzende Stellv. Vorsitzender Mitglieder | Erste Kreisbeigeordnete Susanne Simmler Dr. Gunther Quidde Marion Betz-Berthold Ursule Conen Georg Freund Mariana Harder-Kühnel Gerald Helfrich Gottfried Klassert Oliver Naumann Michael Reul Klaus Schejna Carsten Ullrich Rolf Zimmermann |
| Gesellschafterversammlung | Vorsitzende Mitglieder | Erste Kreisbeigeordnete Susanne Simmler Christoph Degen Manfred Jünemann Hugo Klein Dr. Norbert Reichhold Fritz Schübler |
| Geschäftsführung | | Bernhard Mosbacher |

Bezüge der Organmitglieder

Die Bezüge des Geschäftsführers lagen im Rumpfgeschäftsjahr 2016 bei 18.750 EUR.

Die Mitglieder des Aufsichtsrates erhielten eine Aufwandsentschädigung von 50 EUR p.P. und Sitzung. Die Gesamtbezüge des Aufsichtsrates betragen insgesamt 1,95 TEUR. Die Mitglieder der Gesellschafterversammlung erhalten keine Aufwandsentschädigung.

Bilanz des Unternehmens

| AKTIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|------------|----------|----------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 3 | entfällt | entfällt |
| Sachanlagen | 7 | | |
| Finanzanlagen | 0 | | |
| Anlagevermögen | 10 | | |
| Vorräte | 2 | | |
| Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände | 17 | | |
| Kassenbestand | 112 | | |
| Umlaufvermögen | 131 | | |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | | |
| SUMME AKTIVA | 141 | | |

| PASSIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Gezeichnetes Kapital | 50 | entfällt | entfällt |
| Rücklagen/Vortrag | 59 | | |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 0 | | |
| Eigenkapital | 109 | | |
| Rückstellungen | 14 | | |
| Verbindlichkeiten | 18 | | |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | | |
| SUMME PASSIVA | 141 | | |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|-------------|-------------|-------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| + Umsatzerlöse | 0 | entfällt | entfällt |
| + Sonstige Erträge | 100 | | |
| - Materialaufwand | 34 | | |
| - Personalaufwand | 50 | | |
| - Abschreibungen | 2 | | |
| - Sonstige Aufwendungen | 54 | | |
| Betriebsergebnis | -41 | | |
| Beteiligungsergebnis | 0 | | |
| + Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | | |
| - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | | |
| Finanzergebnis | 0 | | |
| Gewöhnliches Geschäftsergebnis | -41 | | |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | | |
| Steuern | 0 | | |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | -41 | | |
| Entnahme Kapitalrücklage | 41 | | |
| Bilanzgewinn | 0 | | |

Kennzahlen

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|-------------|-------------|-------------|
| Kennzahlen aus dem Jahresabschluss | | | |
| Eigenkapitalquote | 77,3% | entfällt | entfällt |
| Cash-Flow aus laufender Tätigkeit | -26 TEUR | | |
| Sonstige Kennzahlen | | | |
| Anzahl der Mitarbeiter in Vollkräften (VK) | 1,78 | | |

Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Main-Kinzig-Kreises

Gemäß Gesellschaftervertrag beläuft sich die Mittelzuweisung aus dem MKK p.a. auf 400 TEUR jährlich. Ausnahme war das Rumpfgeschäftsjahr 2016. Hier waren 200 TEUR vorgesehen, davon wurden 100 TEUR auf das Jahr 2017 verschoben.

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|-----------------|------|----------|----------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Mittelzuweisung | 100 | entfällt | entfällt |

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch den Main-Kinzig-Kreis

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|---------------------------------|------|----------|----------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Kapitalzuführungen/Stammkapital | 40 | entfällt | entfällt |
| Kapitalentnahmen | 0 | | |

Kreditaufnahmen des Unternehmens

Keine.

Vom Main-Kinzig-Kreis gewährte Sicherheiten (Bürgschaften etc.)

Keine.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Geschäftsverlauf und Ertragslage

Das Geschäftsjahr 2016 ist ein Rumpfgeschäftsjahr, da die Gesellschaft erst im Frühjahr des Jahres gegründet wurde und das operative Geschäft erst mit der Einstellung des Geschäftsführers am 01.10.2016 begann.

In den verbleibenden Monaten erfolgten grundlegende Weichenstellungen, darunter die Einstellung von Mitarbeitern, Auswahl einer Werbeagentur, Auswahl einer Agentur zur digitalen Strategie und Erstellung einer Markenstrategie. Auch wurden Ausschreibungen vorgenommen für den Druck des Spessart-Magazins sowie für die Auswahl einer PR Agentur. Die eingesetzten Mittel des Main-Kinzig-Kreises in Höhe von 100 TEUR wurden vollständig verbraucht, darüber hinaus wurde ein Betrag von ca. TEUR 40 eingesetzt, der durch die Zuführung von Mitteln der IHK Hanau-Gelnhausen-Schlüchtern in die Kapitalrücklage in Höhe von 100 TEUR abgedeckt ist.

Der Jahresfehlbetrag wird im Rahmen der Ergebnisverwendung durch eine Entnahme aus der Kapitalrücklage in der gleichen Höhe ausgeglichen.

Die sonstigen betrieblichen Erlöse betreffen ausschließlich den leistungsunabhängigen Zuschuss des Main-Kinzig-Kreises auf Grund des öffentlichen Betrauungsaktes vom 06.06.2016 in Höhe von 100 TEUR.

Die betrieblichen Aufwendungen betreffen insbesondere die Personalkosten in Höhe von 50 TEUR sowie Aufwand für Fremdleistungen (34 TEUR), in erster Linie Marketingaufwendungen sowie die sonstigen betrieblichen Aufwendungen (55 TEUR) wie Miete und KFZ Kosten.

Die Gesellschaft verzeichnet einen Verlust in Höhe von 40.531,61 EUR. Dieser soll durch eine entsprechende Entnahme aus der Kapitalrücklage ausgeglichen werden.

Ausblick auf die zukünftige Entwicklung

Durch die vertraglich vereinbarten Zuschüsse der Gesellschafter ist mit einer stabilen Finanzlage und einer ausgeglichenen Bilanz auch in den nächsten Jahren zu rechnen.

Durch projektbezogene Einwerbung von Drittmitteln für Marketingmaßnahmen ist mit einer Verbesserung der Liquidität zu rechnen.

Die Gesellschaft erwartet eine positive Entwicklung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage.

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Der Jahresabschluss wurde von Wirtschaftsprüfer Christian Knittel in Frankfurt, MA Steuerberatungsgesellschaft mbH, Stephanstraße 3, D-60313 Frankfurt am Main geprüft nach § 317 HGB und unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsgemäßer Abschlussprüfung vorgenommen. Nach seiner Beurteilung entspricht der Jahresabschluss den gesetzlichen Vorschriften sowie den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftervertrags und wurde mit Datum vom 31.3.2017 testiert.

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

3.1.26 Bildungspartner Main-Kinzig GmbH



Frankfurter Straße 30
63571 Gelnhausen
Telefon: 06051 9167913, Telefax: 06051 9167926
E-Mail: marc.christen@bildungspartner-mkk.de

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die Erbringung von Bildungsdienstleistungen und die Förderung des lebensbegleitenden Lernens in den Schwerpunkten Sprachen, berufliche Bildung, EDV, Gesundheitsbildung, allgemeine, gesellschaftliche und kulturelle Bildung.

Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Zweck der Gesellschaft ist die Förderung eines bedarfsdeckenden Weiterbildungsangebotes und die Sicherung der Grundversorgung an Weiterbildung für die gesamte Bevölkerung im Main-Kinzig-Kreis als Teil der kommunalen Daseinsvorsorge, insbesondere im Rahmen der §§ 2,3 und 9 des Hessischen Weiterbildungsgesetzes (HWBG). Die Gesellschaft organisiert hierzu Veranstaltungen zur Fort- und Weiterbildung sowie sonstige Beratungs- und Bildungsmaßnahmen, die es den Teilnehmenden ermöglichen, sich Wissen, Kompetenzen und Fertigkeiten für eine nachhaltige Teilhabe am sozialen, beruflichen und kulturellen Leben anzueignen.

Rechtsform

GmbH

Gründungsdatum

09. September 2005

Gesellschaftsvertrag

30. November 2007 in der Fassung vom 18. Februar 2013

Stammkapital

45.000 EUR

Gesellschafter

| Name | Anteil in % | Anteil in EUR |
|-------------------|-------------|---------------|
| Main-Kinzig-Kreis | 100,0 | 45.000 |

Betriebsteile

Keine.

Beteiligungen

Keine.

Besetzung der Organe zum 31.12.2016

| | | |
|------------------|-------------|--|
| Aufsichtsrat | Vorsitzende | Susanne Simmler |
| | Mitglieder | Hildegard Baum Uta Böckel Heinz Breitenbach Erkan Celik Jens Feuerhack Markus Jung Rainer Krätschmer Karin Linhart Iris Schröder Johannes Sperzel Alexander Wicker |
| Geschäftsführung | | Horst Günther |

Bezüge der Organmitglieder

Der Geschäftsführer erhielt für das Jahr 2016 Bezüge in Höhe von 83.830,02 TEUR.

Die Mitglieder des Aufsichtsrates erhielten keine Sitzungsgelder.

Bilanz des Unternehmens

| AKTIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|------------|------------|------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 7 | 12 | 9 |
| Sachanlagen | 42 | 36 | 32 |
| Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 |
| Anlagevermögen | 49 | 48 | 41 |
| Vorräte | 0 | 0 | 0 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 116 | 47 | 31 |
| Forderungen gegen Gesellschafter | 19 | 68 | 0 |
| Sonstige Vermögensgegenstände | 0 | 0 | 0 |
| Kassenbestand | 195 | 225 | 260 |
| Umlaufvermögen | 330 | 340 | 291 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 25 | 9 | 9 |
| SUMME AKTIVA | 404 | 397 | 341 |
| | | | |
| PASSIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Gezeichnetes Kapital | 45 | 45 | 45 |
| Rücklagen | 170 | 117 | 99 |
| Vortrag | 0 | 0 | -82 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 9 | 54 | 100 |
| Eigenkapital | 224 | 216 | 162 |
| Rückstellungen | 54 | 77 | 102 |
| Verbindlichkeiten | 123 | 104 | 76 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 3 | 0 | 1 |
| SUMME PASSIVA | 404 | 397 | 341 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|-----------|------------|------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| + Umsatzerlöse | 2.068 | 673 | 578 |
| + Sonstige Erträge | 18 | 1066 | 1.114 |
| - Materialaufwand | 1.092 | 796 | 629 |
| - Personalaufwand | 525 | 444 | 579 |
| - Abschreibungen | 23 | 15 | 13 |
| - Sonstige Aufwendungen | 435 | 419 | 367 |
| Betriebsergebnis | 11 | 65 | 104 |
| Beteiligungsergebnis | 0 | 0 | 0 |
| + Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0 | 0 |
| - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 |
| Finanzergebnis | 0 | 0 | 0 |
| Gewöhnliches Geschäftsergebnis | 11 | 65 | 104 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 |
| Steuern | -2 | -11 | -4 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 9 | 54 | 100 |

Kennzahlen

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|---------|----------|---------|
| Kennzahlen aus dem Jahresabschluss | | | |
| Eigenkapitalquote | 55,7 % | 54,3 % | 47,5 % |
| Cash-Flow aus laufender Tätigkeit | -6 TEUR | -12 TEUR | 65 TEUR |
| Sonstige Kennzahlen | | | |
| Anzahl der Mitarbeiter in Vollkräften (VK) | 11,12 | 10,87 | 10,99 |
| Personalaufwandsquote | 25,2 % | 25,5 % | 34,2 % |

Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Main-Kinzig-Kreises

Der Haushalt des Main-Kinzig-Kreises sieht ein jährliches Budget für die Bildungspartner Main-Kinzig GmbH vor, das vom Kreistag beschlossen wird (Haushaltsbeschluss). Aufgrund der Aufwands- und Ertragslage in 2016 bestand ein Zuschussbedarf aus dem Bildungsbudget in Höhe von 200.000 EUR (2015: 355.692,10 EUR, 2014: 413.652,76 EUR; 2013: 424.229,64 EUR).

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|---------------------------------------|------|------|------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Zuschussbedarf aus dem Bildungsbudget | 200 | 356 | 414 |

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch den Main-Kinzig-Kreis

Keine.

Kreditaufnahmen des Unternehmens

Keine.

Vom Main-Kinzig-Kreis gewährte Sicherheiten (Bürgschaften etc.)

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|-------------------|------|------|------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Ausfallbürgschaft | 250 | 250 | 250 |

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Das Berichtsjahr 2016 präsentiert sich im Hinblick auf die Kennzahlenentwicklung als Rekordjahr. Insgesamt konnten im Bereich der stattgefundenen Veranstaltungen, der realisierten Unterrichtsstunden und der registrierten Teilnahmefälle die höchsten Werte verzeichnet werden, seit die ehemalige Volkshochschule des Main-Kinzig-Kreises im Jahre 2008 zur gemeinnützigen Bildungspartner Main-Kinzig GmbH umfirmiert wurde.

Im Kernaufgabenbereich „Kurse und Lehrgänge“ wurden 1.116 Veranstaltungen mit insgesamt 36.729 Unterrichtsstunden und 12.796 Teilnahmefällen realisiert. Die Zahl der stattgefundenen Einzelveranstaltungen, Vortragsreihen und selbstveranstalteten Ausstellungen betrug 152 mit insgesamt 3.531 Belegungen.

Der außerordentliche Anstieg der Kennzahlen ist im Wesentlichen auf die Erweiterung des Deutschkursangebotes zurückzuführen. Ausschlaggebend hierfür war die stetige Angebotserweiterung im Bereich „Deutsch als Fremdsprache“. Gegenüber 2015 zeigt sich hier eine Steigerungsrate bei den realisierten Kursen von knapp 39 %, bei den Unterrichtsstunden sogar um 85 % und bei der Anzahl von Teilnahmefälle um rd. 64 %.

Im Fachbereich Beruf und EDV konnten die Rückgänge des Jahres 2015 erfreulicherweise in allen drei Kennzahlengrößen wieder mehr als ausgeglichen werden. Mit insgesamt 201 durchgeführten Veranstaltungen wurde die Vorjahreszahl um knapp 24 % übertroffen. Insgesamt ist bei leichter Zunahme der durchgeführten Unterrichtsstunden (+ 2 %) ein deutlicher Anstieg der Teilnahmefälle (+ 33 %) zu konstatieren.

Während die Nachfrage nach Angeboten im Fachbereich Gesundheitsbildung zu einem Kennzahlenergebnis führte, das sich weitestgehend auf Vorjahresniveau bewegt, verzeichnete der Fachbereich Gesellschaft - trotz eines leichtem Anstiegs an durchgeführten Kursen und Unterrichtsstunden - geringfügig sinkende Teilnehmerzahlen. Die Entwicklung des Fachbereichs Kultur(techniken) zeigt, wenn auch etwas schwächer wie im Jahr 2015, erneut einen leichten Kennzahlenzugewinn.

Unter den Angeboten im Campus berufliche Bildung (CBB) waren im Berichtsjahr wieder zahlreiche Fortbildungen subsummiert, die in Zusammenarbeit mit Kommunen, Verwaltungen, Ämtern, kommunale Betriebe und Unternehmen durchgeführt wurden. Die Positionierung der BiP als kommunaler Bildungsdienstleister hat sich weiter verstetigt und gestaltet sich sehr zufriedenstellend. Überdies waren konjunkturelle Effekte wirksam, die zu einer Verdoppelung der Auftragsmaßnahmen im Bereich der beruflichen Weiterbildung geführt haben. Mit insgesamt 117 Auftragsmaßnahmen konnte hier eine neue Höchstmarke erreicht werden.

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Der Jahresabschluss wurde am 05. April 2017 von Schüllermann und Partner AG, geprüft.

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

3.1.27 Kommunales Center für Arbeit – Jobcenter – und Soziales



Gutenbergstraße 2
63571 Gelnhausen
Telefon: 06051-9741-41001, Telefax: 06051-9741-41020
E-Mail: info@kca-mkk.de

Gegenstand des Unternehmens

Das Kommunale Center für Arbeit – Jobcenter – und Soziales (KCA) ist eine Anstalt des öffentlichen Rechts (AöR) des Main-Kinzig-Kreises (MKK). Dieser nimmt seit dem 01.01.2005 die Aufgaben nach dem Sozialgesetzbuch, Zweites Buch (SGB II) als kommunaler Träger gemäß § 6a Abs. 1 SGB II wahr.

Als Optionsträger hat der MKK ab dem 01.01.2010 die zum damaligen Zeitpunkt gesetzlich neu geschaffene Möglichkeit genutzt, die Aufgaben nach dem SGB II in einer AöR abzubilden. Mit Kreistagsbeschluss vom 11.09.2009 wurde das KCA beauftragt, die hoheitlichen Aufgaben der Grundsicherung für Arbeitsuchende auszuführen.

Zum 01.01.2015 ist das KCA um den Bereich des Sozialgesetzbuch, Zwölftes Buch (SGB XII) erweitert und in zwei Geschäftsbereiche (GB) untergliedert worden: GB I, SGB II und GB II, SGB XII.

Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Arbeitsgrundlage für den GB I des KCA ist die Anerkennung des MKK als eine von bundesweit 108 Optionskommunen. Seit dem 01.01.2005 nimmt der MKK als zugelassener kommunaler Träger nach § 6a SGB II alle Aufgaben der Grundsicherung für Arbeitsuchende wahr. Diese wurden zunächst durch den SGB II-Bereich der Kreisverwaltung und die gemeinnützige Gesellschaft für Arbeit, Qualifizierung und Ausbildung (AQA) durchgeführt.

Mit der am 14.12.2006 erfolgten Änderung des Hessischen OFFENSIV-Gesetzes vom 20.12.2004 hat das Land Hessen die rechtlichen Voraussetzungen zur Errichtung von Anstalten des öffentlichen Rechts geschaffen.

Der MKK als Optionsträger hat diese Möglichkeit ab dem 01.01.2010 in Anspruch genommen und die Aufgaben nach dem SGB II in einer Anstalt des öffentlichen Rechts abgebildet. Mit Kreistagsbeschluss vom 11.09.2009 wurde das KCA beauftragt, die Aufgaben der Grundsicherung für Arbeitsuchende – mit Ausnahme der Maßnahmenkonzipierung und -durchführung – auszuführen. Damit ergibt sich ab dem 01.01.2010 die Konstellation, dass der MKK weiterhin als zugelassener kommunaler Träger fungiert. Die kreiseigene AQA konzipiert berufliche Eingliederungsmaßnahmen auf der Basis der fundierten Bedarfsanforderung des KCA, GB I und führt diese in dessen Auftrag durch, während dem KCA alle hoheitlichen Aufgaben des SGB II sowie die Optionsaufgaben (unter anderem Beratung, Orientierung, Hinführung zu geeigneten Qualifizierungs-, Ausbildungs- und Weiterbildungsangeboten sowie Vermittlung in Arbeit) obliegen. Im Rahmen der Erfüllung dieser öffentlichen Aufgabe gelten als Aufgabenschwerpunkte die Verringerung der Hilfebedürftigkeit, die Verbesserung der Integration in Erwerbstätigkeit und die Vermeidung von langfristigem Hilfebezug.

| | |
|----------------|--|
| | <p>Zum 01.01.2015 ist das KCA um den Bereich des SGB XII erweitert worden. Der GB II des Kommunalen Centers für Arbeit – Jobcenter – und Soziales übernimmt alle Aufgaben nach dem SGB XII, soweit diese dem örtlichen Träger der Sozialhilfe zugeordnet sind. Es ist zuständig für die Organisation und Gewährung von beratenden und finanziellen Hilfen für sozial oder finanziell bedürftige und von Bedürftigkeit bedrohte Menschen, soweit diese vorrangigen Leistungsgrundlagen zuzuordnen sind.</p> <p>Dabei ist die Aufgabe des GB II die Aufklärung, Information und Beratung sowie termingenaue Sicherstellung des notwendigen Lebensunterhalts, der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung sowie der notwendigen und bedarfsgerechten Hilfen in anderen Lebenssituationen für sozial oder finanziell bedürftige und von Bedürftigkeit bedrohten Personen nach dem SGB XII sicherzustellen.</p> <p>Ferner arbeitet der GB II am Ausbau und der Fortentwicklung des Sozialnetzes des MKK. Diese Aufgabe wird in Kooperation mit den kreisangehörigen Kommunen, beteiligten sozialen Organisationen und dem Landeswohlfahrtsverband Hessen wahrgenommen.</p> |
| Rechtsform | Anstalt des öffentlichen Rechts |
| Gründungsdatum | 01.01.2010, Erweiterungsdatum 01.01.2015 |
| Satzung | vom 11.09.2009 mit Wirkung zum 01.01.2010, zuletzt geändert durch den Beschluss des Verwaltungsrates am 30.07.2014 mit Wirkung zum 01.01.2015 |
| Stammkapital | 0 EUR. Die Ausweisung eines Eigenkapitals, ähnlich dem Eigenkapital einer GmbH, ist für Anstalten des öffentlichen Rechts rechtlich nicht vorgesehen. |
| Träger | Als juristische Person des öffentlichen Rechts ist das Kommunale Center für Arbeit eine rechtlich selbstständige Einrichtung des Main-Kinzig-Kreises. |
| Beteiligungen | Keine. |

Besetzung der Organe zum 31.12.2016

| | | |
|----------------|---------------------------|--|
| Verwaltungsrat | Vorsitzende Mitglieder | Susanne Simmler, Erste Kreisbeigeordnete Erich Pipa, Landrat Matthias Zach, Kreisbeigeordneter Jens Feuerhack Angelika Gunkel Uwe Häuser Dieter Hog Karin Linhart Jörg Mair Patrick Ommert Fritz Schüßler Jutta Straub Harald Walter |
| Vorstand | | Michael Krumbe Klaus Pichl |

Bezüge der Organmitglieder

Die Vorstände des KCA erhielten für das Jahr 2015 Bezüge nach der Besoldungsgruppe A 16 Hessisches Besoldungsgesetz.

Die Mitglieder des Verwaltungsrates erhielten Sitzungsgelder von insgesamt 1.100 EUR.

Bilanz des Unternehmens

AKTIVA

| | 2016 | 2015 | 2014 (GB I) |
|--|---------------|---------------|----------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 10 | 6 | 11 |
| Sachanlagen | 47 | 54 | 49 |
| Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 |
| Anlagevermögen | 57 | 60 | 60 |
| Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände | 12.267 | 12.773 | 10.849 |
| Kassenbestand | 1.586 | 1.002 | 36 |
| Umlaufvermögen | 13.853 | 13.775 | 10.885 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 11.937 | 11.156 | 8.470 |
| SUMME AKTIVA | 25.847 | 24.991 | 19.415 |

PASSIVA

| | 2016 | 2015 | 2014 (GB I) |
|---|---------------|---------------|----------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Gezeichnetes Kapital | 0 | 0 | 0 |
| Rücklagen | 0 | 0 | 0 |
| Vortrag | 0 | 0 | 0 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 1.934 | 1.300 | 0 |
| Eigenkapital | 1.934 | 1.300 | 0 |
| Sonderposten aus Zuweisungen Dritter | 57 | 60 | 60 |
| Rückstellungen | 6.820 | 6.073 | 2.587 |
| Verbindlichkeiten | 12.560 | 12.885 | 12.978 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 4.476 | 4.673 | 3.790 |
| SUMME PASSIVA | 25.847 | 24.991 | 19.415 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2016 | 2015 | 2014 (GB I) |
|--|------------|--------------|----------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| + Umsatzerlöse | 0 | 0 | 0 |
| + Sonstige Erträge | 255.518 | 247.769 | 169.123 |
| - Materialaufwand | 0 | 0 | 0 |
| - Personalaufwand | 22.667 | 21.759 | 16.019 |
| - Abschreibungen | 1.589 | 648 | 930 |
| - Sonstige Aufwendungen | 230.628 | 224.057 | 152.174 |
| Betriebsergebnis | 634 | 1.305 | 0 |
| Beteiligungsergebnis | 0 | 0 | 0 |
| + Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0 | 0 |
| - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 |
| Finanzergebnis | 0 | 0 | 0 |
| Ordentliches Ergebnis | 634 | 1.305 | 0 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | -5 | 0 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 634 | 1.300 | 0 |

Kennzahlen

| | 2016 | 2015 | 2014 (GB I) |
|--|----------|----------|----------------|
| Kennzahlen aus dem Jahresabschluss | | | |
| Eigenkapitalquote | 7,5 % | 5,2 % | 0,0 % |
| Cash-Flow aus laufender Tätigkeit | 581 TEUR | 970 TEUR | 33 TEUR |
| Sonstige Kennzahlen GB I | | | |
| Anzahl der Mitarbeiter in Vollkräften (VK) | 335 | 324 | 311 |
| Anzahl der Leistungsberechtigten (Jahresdurchschnitt) | 24.149 | 24.551 | 24.146 |
| Anzahl der Neuanträge | 6.928 | 6.734 | 6.531 |
| Anzahl der Vermittlungen | 4.112 | 4.134 | 3.841 |
| Sonstige Kennzahlen GB II | | | |
| Anzahl der Mitarbeiter in Vollkräften (VK) | 94 | 94 | entfällt |

Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Main-Kinzig-Kreises

Generell gilt für die Auswirkungen auf den Haushalt des MKK: Die zur Finanzierung der Aufgaben der Anstalt erforderlichen Mittel werden vom MKK durch die Weiterleitung der Mittel von Bund, Land und sonstiger Förderleistungen sowie des vom MKK zu erbringenden kommunalen Anteils bereitgestellt. Der Zuschuss des MKK für die Aufgabenerfüllung der Anstalt wird durch dessen Haushaltssatzung festgelegt (§ 4 Abs. 5 der Satzung des KCA).

Der MKK übernimmt für das KCA eine Gewährträgerhaftung. Gemäß § 2c Abs. 5 Hessisches OFFENSIV-Gesetz in der Fassung vom 10.07.2011 hat er als zugelassener kommunaler Träger die Kosten der Wahrnehmung seiner Aufgaben durch die Anstalt des öffentlichen Rechts zu tragen und haftet für deren Verbindlichkeiten.

Soweit sich ein Finanzierungsbedarf aufgrund nicht durch Erträge gedeckter Aufwendungen im Haushalt des KCA ergibt, werden die erforderlichen Mittel aus dem Haushalt des MKK bereitgestellt.

| | 2016 | 2015 | 2014 (GB I) |
|--|--------|--------|----------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Finanzierungsbedarf aus dem Haushalt des Main-Kinzig-Kreises | 89.207 | 84.231 | 42.455 |

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch den Main-Kinzig-Kreis, Kreditaufnahmen des Unternehmens, Vom Main-Kinzig-Kreis gewährte Sicherheiten (Bürgschaften etc.)

Keine.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs GB I

Der GB I des KCA hat in 2016 seine Arbeit erfolgreich fortgesetzt. Im siebten Jahr der Aufgabenwahrnehmung als AöR wurden zahlreiche Handlungsfelder vorangetrieben: Neben der Fortschreibung des in 2011 entwickelten und in 2012 in Betrieb genommenen Steuerungskonzepts wurde das Großprojekt Flucht und Asyl weiterhin intensiv vorangetrieben. Bezüglich des Bildungs- und Teilhabepaktes legte der Bund am 19.07.2016 die neuen Leistungsbeteiligungssätze für Bildung und Teilhabe rückwirkend für das Jahr 2016 sowie vorläufig für 2017 fest.

Im Jahresdurchschnitt wurden vom GB I des KCA 12.180 Bedarfsgemeinschaften betreut. Im Vergleich zu 2015 bedeutet dies eine Steigerung um jahresdurchschnittlich 100 BG's.

Die Anzahl der Leistungsberechtigten lag im Jahresdurchschnitt 2016 mit 24.149 um 0,1 % über dem Jahresdurchschnitt 2015 (24.136), während die Anzahl der erwerbsfähigen Leistungsberechtigten (eLB) im Jahresdurchschnitt 2016 mit 16.628 um 0,7 % über dem Jahresdurchschnitt 2015 (16.520) lag. Die Zahl der Arbeitslosen im SGB II-Bereich stieg in 2016 jahresdurchschnittlich um 0,1 % auf 6.818 Arbeitslose an. Unterjährig verringerte sich der Bestand von 6.925 Arbeitslosen zu Jahresbeginn auf 6.662 Arbeitslose zum Jahresende.

Insgesamt wurden 6.928 Neuanträge bearbeitet, womit die Neuantragszahlen gegenüber dem Vorjahr gestiegen sind (2,9 %), was insbesondere auf die Rechtskreiswechsel aus dem Asylbewerberleistungsgesetz zurückzuführen ist. Neben den rückläufigen Antragsstellungen von ALG I-Aufstockern (- 151 auf 367) nahm auch die Anzahl der ALG I-Wechsler (- 187 auf 287) ab, deren gemeinsamer Anteil ging von 14,7 % auf 9,4 % der Neuanträge zurück.

Auf die Ertragslage und die Entwicklung der Aufwendungen wirkten sich die vorgenannten Verläufe dergestalt aus, dass insgesamt Aufwendungen in Höhe von 183,3 Mio. EUR geleistet wurden. Gegenüber den geplanten Mitteln mussten damit insgesamt circa 0,3 Mio. EUR mehr beansprucht werden (0,2 % des geplanten Haushaltsvolumens). Der kommunale Zuschuss musste nicht in voller Höhe beansprucht werden. Insgesamt belief sich der Finanzierungsanteil des MKK auf 49,5 Mio. EUR, der Planansatz (50,0 Mio. EUR) wurde damit um 1,0 % unterschritten.

Prognose

Neben der zusätzlichen Herausforderung durch den Flüchtlingsstrom wird die Arbeit des KCA, GB I von den gesamtwirtschaftlichen Rahmenbedingungen geprägt. Für das Jahr 2017 wird von den Konjunkturbeobachtern ein Wirtschaftswachstum von + 0,7 % bis + 2,1 % (Punktprognose = 1,4 %, Quelle: Institut für Arbeitsmarkt- und Berufsforschung, kurz IAB) beziehungsweise 1,5 % (Quelle: IHK-Forum Rhein-Main) prognostiziert. Werden die letzten Jahre betrachtet, hält sich die Konjunktur in Deutschland auf gutem Durchschnitt und auch der Aufwärtstrend der Erwerbstätigkeit hält laut IAB weiter an.

Das IAB geht trotz der fortdauernden Flüchtlingszuwanderung deutschlandweit von einer sinkenden Arbeitslosigkeit im SGB II-Bereich aus. Dies ist vor allem darin begründet, dass ab Januar 2017 Personen, die ergänzend zum ALG I auch ALG II beziehen (Aufstocker), vermittlerisch von der Bundesagentur für Arbeit und nicht mehr vom Jobcenter betreut werden, was zur Folge hat, dass sich die Zahl der Arbeitslosen im SGB III um ebendiese Zahl erhöht und die im SGB II verringert. Überlagert wird dieser Effekt im Jahresverlauf lediglich durch die vermehrten Arbeitslosmeldungen von

Flüchtlingen, die nach den Asylverfahren im SGB II registriert werden. Der überwiegende Anteil der arbeitslosen Flüchtlinge (bundesweit 87,0 %) befindet sich aktuell im Rechtskreis des SGB II.

Für 2017 werden im Jahresdurchschnitt 2,53 Mio. Arbeitslose prognostiziert, davon 1,68 Mio. im Rechtskreis des SGB II. Gegenüber 2016 wäre dies ein Rückgang in Höhe von rund 190.000 Personen. Im März 2017 sank die Arbeitslosenquote im MKK auf lediglich 4,7 %, was nahezu einer Vollbeschäftigung entspricht. Es verbleibt ein Sockel an Langzeitarbeitslosen, für die es aufgrund geringer Qualifikation und weiterer Beschäftigungshemmnisse immer schwieriger wird, eine Arbeit aufzunehmen.

Grundsätzlich wird der Arbeitsmarkt im MKK auch in 2017 von einem Fachkräftemangel geprägt sein. Im Rahmen einer Umfrage des IHK-Forums Rhein-Main gab mehr als jedes zweite Unternehmen an, dass dieser ein Risiko für die weitere Entwicklung sei, jedes zweite Unternehmen könne schon heute offene Stellen nicht besetzen. Der Fachkräftemangel wird allerdings nur sehr bedingt – aufgrund meist nur marginal vorhandener beruflicher Qualifizierung der SGB II-Klientel – durch das KCA befriedigt werden können. Ein weiterer, die Nachfrageseite betreffender Einflussfaktor auf den regionalen Arbeitsmarkt stellt der Anstieg der Altersgruppe der 65- bis 80-jährigen dar. Eine Schätzung des MKK geht bis 2034 von einem Anstieg dieser Altersgruppe um 31 % aus. Hier unternimmt das KCA intensive Bemühungen, den demografisch bedingten Anstieg des Bedarfs nach Pflegefachkräften in der Altenhilfe durch motivierte und qualifizierte Klienten zu kompensieren. Daneben wird die aktive und passive Förderung der Flüchtlinge eine große Herausforderung darstellen, noch mehr als in 2016. Die häufigsten Ursachen für einen Leistungsbezug dieser Gruppe stellen mangelnde Sprachkenntnisse, fehlende Qualifikation und traditionellere kulturelle Wertvorstellungen dar.

Die Situation für den GB I des KCA bleibt also auch weiterhin herausfordernd.

In der Summe bedeutet dies für 2017 erneut, die SGB II-Leistungsempfängerinnen und -Leistungsempfänger konsequent zu betreuen und einen starken Fokus auf die Integrationsarbeit zu legen, um deren Hilfebedürftigkeit beenden zu können.

Im Sinne einer erfolgreichen und nachhaltigen Integrationsarbeit ist die fortwährende Analyse der Wirtschaftlichkeit und Wirksamkeit des Instrumenteneinsatzes weiterhin unabdingbar. Hierbei gilt es auch, bestehende Strukturen im Zusammenhang mit begleitenden sozial-integrativen Maßnahmen und der vermittlungsorientierten Begleitung zu verstärken.

Für 2017 wird ein überdurchschnittlicher Anstieg der Kennziffern BG und eLB prognostiziert, was unmittelbar auf die geschätzten SGB II-Zugänge von Flüchtlingen im Jahresverlauf zurückzuführen ist.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs GB II

Im Jahresverlauf wurden aufgrund der Abhängigkeit von vorgelagerten sozialen Sicherungssystemen und den wirtschaftlichen Verhältnissen der Leistungsberechtigten trotz gewisser Entlastungseffekte wie der Übernahme der finanziellen Verantwortung für die Leistungen der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung weitere kostensteigernde Entwicklungen beobachtet.

Damit einhergehend sind auch Steigerungen der Personenzahlen. Zum Stichtag 31.12.2016 ergab sich unter anderem folgendes Bild:

| | |
|--|-------------------------|
| Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII) | 632 Personen (-12,5 %) |
| Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII) | 4.762 Personen (+6,7 %) |
| Hilfe zur Pflege a. v. E. und i. E. (7. Kapitel SGB XII) | 1.375 Personen (-2,8 %) |

Für die Ertragslage und die Entwicklung der Aufwendungen wirkten sich die vorgenannten Verläufe so aus, dass Aufwendungen in Höhe von 71,6 Mio. EUR geleistet und Erträge in Höhe von 72,2 Mio. EUR erwirtschaftet wurden. Daraus resultiert ein Überschuss in Höhe von 0,6 Mio. EUR.

Verlauf der Investitionstätigkeit

Im Haushaltsplan 2016 wurden keine neuen Investitionsauszahlungen getätigt.

Verlauf der Finanzierungstätigkeit

Für die Kreditaufnahme beziehungsweise die Leistung von Schulddiensten aus einer Kreditaufnahme wurden weder Mittel geplant noch beansprucht. Aufgrund der Gewährträgerhaftung des MKK tätigt das KCA generell keine Kreditgeschäfte.

Ausblick, Chancen und zukünftige Risiken

Nachfolgend wesentliche Themen, die Einfluss auf das Handeln des KCA, GB II im Jahr 2017 haben, um beispielhaft einen Ausblick auf Änderungen mit finanzieller Wirkung sowie sonstige Neuerungen zu geben.

Insgesamt sollen damit Chancen und Risiken für das folgende Haushaltsjahr aufgezeigt werden.

Leistungsbereich

Eine zunehmende Steuerungsrelevanz für den kommunalen Haushalt ergibt sich für die Kosten der Sozialhilfe (3. Kapitel SGB XII) sowie der Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderung (6. Kapitel SGB XII) und der Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XII).

Aufgrund der demographischen Entwicklung im Main-Kinzig-Kreis und den sich daraus ergebenden Veränderungen in der Bevölkerungsstruktur kommt ferner den Hilfen für ältere Menschen (9. Kapitel SGB XII) eine steigende Regelungsnotwendigkeit zu.

Die Leistungen für die Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (Kapitel 4 SGB XII) werden im Rahmen der Bundesauftragsverwaltung erstattet.

Für den kommunalen Haushalt ergibt sich eine verstärkte Steuerungsrelevanz bezüglich der Kosten der Sozialhilfe (Kapitel 3 SGB XII) sowie der Hilfe zur Pflege (Kapitel 7 SGB XII) und der Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderung (Kapitel 6 SGB XII).

Aufgrund der demographischen Entwicklung im Main-Kinzig-Kreis und den sich daraus ergebenden Veränderungen in der Bevölkerungsstruktur kommt ferner den Hilfen für ältere Menschen (Kapitel 9 SGB XII) eine steigende Regelungsnotwendigkeit zu.

Die Leistungen für die Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (Kapitel 4 SGB XII) werden im Rahmen der Bundesauftragsverwaltung erstattet.

In der Sozialhilfe wird auch für das Jahr 2017 mit einer Steigerung der Empfängerzahlen und der Kosten gerechnet. Gründe hierfür sind unter anderem

die Aufhebung der Vermögensfreigrenzen ab 01.01.2017 und in der Folge Zugang für Personen mit beachtlichem Vermögen,

ein erheblicher Fallzuwachs von Personen mit Migrationshintergrund und eine

Zunahme von jüngeren erwerbsunfähigen Personen mit schweren sozialen Beeinträchtigungen und damit verbundenem, finanziell stark zunehmendem Rehabilitationsaufwand

Hinzu kommen die jährlichen Anpassungen der Regelsätze sowie kontinuierliche Kostensteigerungen für Mietnebenkosten.

Des Weiteren wird der Wohnungsmarkt für finanziell Bedürftige immer kleiner und preisgebundene Sozialwohnungen nach Ablauf der Sozialbindung stetig teurer.

Ebenso ist die Sicherung einer menschenwürdigen ambulanten und stationären Betreuung von pflegebedürftigen Menschen eine der zentralen sozial- und gesellschaftspolitischen Aufgaben. Die Pflegeorganisation steht weiterhin vor demografischen und fachlichen Herausforderungen. Mit der wachsenden Zahl der älteren Menschen wird die Zahl der Pflegebedürftigen in den nächsten Jahren deutlich ansteigen.

Die Verwaltung hat in diesem Zusammenhang ab dem 01.01.2017 die Pflegestärkungsgesetze II und III umzusetzen.

Das Zweite Pflegestärkungsgesetz führte einen neuen Pflegebedürftigkeitsbegriff (Ersatz der bisherigen drei Pflegestufen durch passgenauere fünf Pflegegrade) sowie ein neues Begutachtungsverfahren ein.

Das Dritte Pflegestärkungsgesetz hat zwei vordergründige Ziele: Zum einen soll es Pflegeleistungen, welche sich nach dem zweiten Pflegestärkungsgesetz richten, zu anderen pflegerelevanten Sozialleistungssystemen in Bezug setzen. Zum anderen soll es eine Verbesserung der Pflegesituation auf kommunaler Ebene herbeiführen.

Die Reform wird nach jetzigen Einschätzungen zu erheblichen Kostensteigerungen führen.

Im Bereich der Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderung hat der GB II des KCA die Vorgaben der Inklusion umzusetzen. Inklusion bedeutet das uneingeschränkte Recht für Menschen jedweder Behinderung, alle Regeleinrichtungen und Dienste wie nicht behinderte Menschen in Anspruch zu nehmen.

Die Zielsetzung, Menschen mit Behinderung in das gesellschaftliche Leben uneingeschränkt einzubeziehen, bedeuten für die Träger der Sozialhilfe eine deutliche Leistungs- und Kostenausweitung. Dies wird sich auch in den Folgejahren fortsetzen.

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Der Jahresabschluss wurde vom Amt für Prüfung und Revision des Main-Kinzig-Kreises geprüft und mit Datum vom 24.08.2017 testiert.

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

3.1.28 Gemeinnützige Gesellschaft für Arbeit, Qualifizierung und Ausbildung mbH

Gegenstand des Unternehmens

Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen



Gemeinnützige Gesellschaft für Arbeit,
Qualifizierung und Ausbildung mbH

Wiesenstraße 39
63584 Gründau-Rothenbergen
Telefon: 06051 9710-0, Telefax: 06051 9710-38013
E-Mail: info@aqa.de

Gegenstand des Unternehmens sind alle vorbereitenden Maßnahmen zur Integration in das Erwerbsleben. Hierzu zählen insbesondere der Abbau von Vermittlungshemmnissen und die berufliche und persönliche Aus-, Fort- und Weiterbildung mit dem Ziel der Eingliederung bzw. Wiedereingliederung in das Erwerbsleben für ausgewählte förderfähige jugendliche und erwachsene Langzeitarbeitslose als Empfänger von Arbeitslosengeld II.

Dabei werden insbesondere folgende Zielsetzungen verfolgt:

- Integration von benachteiligten Jugendlichen in das Berufsleben durch die Durchführung von Ausbildungsmaßnahmen (in integrativer und kooperativer Form) in anerkannten Ausbildungsberufen
- Abbau von Vermittlungshemmnissen durch Maßnahmen zur Aktivierung und Qualifizierung
- Abbau von Bildungsdefiziten
- Verbesserung der Eingliederungschancen durch die Organisation von gemeinnütziger Arbeit
- Förderung der Fachpraxis und Fachtheorie mit begleitender sozialpädagogischen Betreuung
- Kooperation mit externen Bildungsträgern.

Unter Berücksichtigung der Planzahlen für das Geschäftsjahr 2017 entwickeln sich die Maßnahmeplätze in den Bereichen Ausbildung, Beschäftigung, Aktivierung und Qualifizierung in der AQA GmbH seit 2014 wie folgt:

| Maßnahmeplätze im Geschäftsjahr | 2017 | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|--------------|--------------|-------------|-------------|
| Berufsausbildung | 144 | 124 | 118 | 100 |
| Aktivierung/Qualifizierung/Maßnahmen für Flüchtlinge | 1.160 | 1.338 | 878 | 739 |
| Gesamt | 1.304 | 1.800 | 996 | 839 |

Die Zahlen für 2017 sind geplante Maßnahmeplätze auf Grundlage der zur Verfügung stehenden Eingliederungsmittel von Bund, Land und Kreis. Frei gewordene Maßnahmeplätze im Qualifizierungs- und Beschäftigungsbereich werden nach Möglichkeit schnellstmöglich wieder besetzt. Deshalb ist die tatsächliche Anzahl der Maßnahmeteilnehmer, die in der AQA GmbH aktiviert, qualifiziert oder/und ausgebildet wurden, bedeutend größer. Maßnahmen, deren Dauer weniger als einen Monat beträgt, wurden in der Tabelle nicht mit berücksichtigt.

| | | | |
|-----------------------------|---|--|--|
| Rechtsform | Im Bereich der gemeinnützigen Arbeitsgelegenheiten mit Mehr- aufwandsentschädigung (MAE) bei Kommunen und öffentlichen Einrichtungen (in obiger Tabelle nicht explizit mit aufgeführt) fanden 2016 langzeitarbeitslose Menschen mit erheblichen Vermittlungs- hemmnissen auf 160 Plätzen eine Beschäftigung und konnten über dieses niederschwellige Angebot einen ersten Zugang zum Arbeitsleben finden. | | |
| Gründungsdatum | Anmerkung: Mit der Zulassung des Main-Kinzig-Kreises zur Übernahme der Grundsicherung für Arbeitsuchende gemäß § 6a Sozialgesetzbuch II in die kommunale Trägerschaft wurde der gemeinnützigen AQA GmbH ab dem 01.01.2005 die Aktivierung, Qualifizierung und Ausbildung von Langzeitarbeitslosen zur Integration in den regulären Arbeitsmarkt übertragen. | | |
| Gesellschaftsvertrag | Gemeinnützige GmbH | | |
| Stammkapital | 1991 | | |
| Gesellschafter | 29. Januar 1991, zuletzt geändert am 28.07.2016 | | |
| Betriebsteile | 25.564,59 EUR | | |
| Beteiligungen | Keine. | | |
| Beteiligungen | Keine. | | |

Besetzung der Organe zum 31.12.2016

Stand 31.12.2016:

| | | |
|--------------------------------|---|--|
| Gesellschafter- versammlung | Vorsitzender | Erich Pipa, Landrat |
| | Mitglieder | Kreisausschuss |
| Aufsichtsrat | Vorsitzende Stellv. Vorsitzender Mitglieder | Susanne Simmler, 1. Kreisbeigeordnete Matthias Möller Erich Pipa (bis 25.10.2016) Matthias Zach (bis 25.10.2016) Axel Hilfenhaus Heinz Gröning Dr. Gunther Quidde Martina Glaab (bis 25.10.2016) Reiner Bousonville Maja Weise-Georg (bis 25.10.2016) Andrea Jost Gabriele Michael ab 26.10.2016 neu: Karin Linhart Carsten Ullrich Jörg Mair Dr. Ralf-Reiner Piesold Peter Schmidt |
| Geschäftsführung | | Helmtrud Abs |

Bezüge der Organmitglieder

Die Geschäftsführerin erhielt für das Jahr 2016 Bezüge in Höhe von 111,2 TEUR einschließlich Dienstwagen.

Die Mitglieder des Aufsichtsrates erhielten Sitzungsgelder von insgesamt 0,8 TEUR.

Bilanz des Unternehmens

| AKTIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
|---|--------------|--------------|--------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 19 | 4 | 6 |
| Sachanlagen | 2.432 | 2.249 | 2.207 |
| Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 |
| Anlagevermögen | 2.451 | 2.253 | 2.213 |
| Vorräte | 103 | 134 | 101 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 12 | 208 | 149 |
| Sonstige Vermögensgegenstände | 83 | 63 | 44 |
| Kassenbestand | 1.672 | 1.293 | 1.223 |
| Umlaufvermögen | 1.870 | 1.698 | 1.517 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 23 | 7 | 8 |
| SUMME AKTIVA | 4.344 | 3.958 | 3.738 |
| | | | |
| PASSIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Gezeichnetes Kapital | 26 | 26 | 26 |
| Rücklagen | 1.222 | 1.030 | 1.126 |
| Vortrag | 0 | 0 | 0 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 198 | 192 | -96 |
| Eigenkapital | 1.446 | 1.248 | 1.056 |
| Sonderposten aus Zuweisungen Dritter | 78 | 81 | 88 |
| Rückstellungen | 536 | 707 | 358 |
| Verbindlichkeiten | 2.284 | 1.922 | 1.870 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 366 |
| SUMME PASSIVA | 4.344 | 3.958 | 3.738 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|---|------------|------------|------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| + Umsatzerlöse | 11.797 | 9.868 | 8.620 |
| + Sonstige Erträge | 332 | 2 | -3 |
| + Erhöhung/ - Verminderung Bestand unfertige Aufträge | -6 | 121 | 28 |
| - Materialaufwand | 2.192 | 2.115 | 1.488 |
| - Personalaufwand | 7.199 | 6.015 | 5.685 |
| - Abschreibungen | 220 | 186 | 212 |
| - Sonstige Aufwendungen | 2.285 | 1.444 | 1.318 |
| Betriebsergebnis | 227 | 231 | -58 |
| Beteiligungsergebnis | 0 | 0 | 0 |
| + Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 18 | 7 | 8 |
| - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -43 | 42 | 44 |
| Finanzergebnis | -25 | -35 | -36 |
| Gewöhnliches Geschäftsergebnis | 202 | 196 | -94 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 |
| Steuern | -4 | -4 | -2 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 198 | 192 | -96 |

Kennzahlen

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|----------|------------|------------|
| Kennzahlen aus dem Jahresabschluss | | | |
| Eigenkapitalquote | 35,1 % | 33,6 % | 30,6 % |
| Cash-Flow aus laufender Tätigkeit | 840 TEUR | 337,0 TEUR | 376,0 TEUR |
| Sonstige Kennzahlen | | | |
| Anzahl der Mitarbeiter in Vollkräften (VK) | 254 | 219 | 220 |
| davon Auszubildende | 122 | 114 | 120 |
| Personalaufwandsquote | 61,0 % | 60,94 % | 65,98 % |
| Sachanlagenintensität | 56,4 | 56,9 % | 59,3 % |

Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Main-Kinzig-Kreises

Keine.

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch den Main-Kinzig-Kreis

Keine.

Kreditaufnahmen des Unternehmens

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|---|------|------|------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Kreissparkasse Gelnhausen | 894 | 935 | 975 |
| Deutsche Genossenschafts- Hypothekenbank AG | 408 | 423 | 438 |

Vom Main-Kinzig-Kreis gewährte Sicherheiten (Bürgschaften etc.)

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|------|------|------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Ausfallbürgschaft (in der jeweiligen Darlehenshöhe) | 894 | 935 | 975 |
| Ausfallbürgschaft | 408 | 423 | 438 |
| Ausfallbürgschaft für Kontokorrentkredit | 767 | 767 | 767 |

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Das Geschäftsjahr war geprägt von der hohen Anzahl von Flüchtlingen, die in 2016 nach Deutschland gekommen sind. Die hohen Zuwanderungsraten wirkten sich positiv auf die von Bund und Land zur Verfügung gestellten Eingliederungsmittel aus, die im Vergleich zu den Vorjahren deutlich erhöht wurden. Um eine nachhaltige Integration in den Arbeitsmarkt sicherzustellen, ist davon auszugehen, dass die Nachfrage nach arbeitsmarktpolitischen Maßnahmen in den nächsten Jahren weiter steigen bzw. sich auf hohem Niveau bewegen wird.

Durch eine Erhöhung der Eingliederungsmittel stellte sich die Ertragslage positiv dar.

Die Umsatzerlöse der Gesellschaft entwickelten sich positiv und stiegen um 19,48 % auf 11.797,5 TEUR (Vorjahr 9.874,2 TEUR).

Das Jahresergebnis ist von 192 TEUR im Vorjahr um 7 TEUR auf 199 TEUR gestiegen.

Die übrigen betrieblichen Aufwendungen (inkl. der sonstigen Steuern) sind gegenüber dem Vorjahr deutlich um 841 TEUR bzw. 58,1 % auf 2.289 TEUR gestiegen.

Dies ist zum einen auf die um 21,3 % gestiegene Betriebsleistung (12.124 TEUR) zurückzuführen und zum anderen auf durchgeführte Wertberichtigungen auf Forderungen sowie Rückstellungen für Restrukturierungsaufwendungen.

Ohne diese Sondereffekte würden die sonstigen betrieblichen Aufwendungen mit 15 % der Umsatzerlöse im Rahmen des Vorjahres (14,7 %) liegen.

Die Personalaufwandsquote betrug 61 % (Vorjahr 60,9 %). Im Berichtszeitraum waren 132 Arbeitnehmer beschäftigt. Davon waren 53 % männlich und 47 % weiblich.

Der Personalaufwand stieg, aufgrund der gestiegenen Nachfrage nach Maßnahmen, um 19,7 % von 6.015,2 TEUR auf 7.199 TEUR.

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Der Jahresabschluss wurde von der Revisions- und Betriebsberatungsgesellschaft Grimm GmbH geprüft und mit Datum vom 13. Februar 2017 testiert.

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

3 Darstellung der Beteiligungen

3.2 Sparkassen Beteiligungen

3.2.1 Sparkasse Hanau



Am Markt 1
63450 Hanau
Telefon: 06181 298 0, Telefax: 06181 298 5205
E-Mail: info@sparkasse-hanau.de
www.sparkasse-hanau.de

Gegenstand des Unternehmens

- (1) Die Sparkasse hat die Aufgabe, als dem gemeinen Nutzen dienendes Wirtschaftsunternehmen ihres Trägers in ihrem Geschäftsgebiet geld- und kreditwirtschaftliche Leistungen zu erbringen, insbesondere Gelegenheit zur sicheren Anlage von Geldern zu geben. Sie fördert die kommunalen Belange insbesondere im wirtschaftlichen, regionalpolitischen, sozialen und kulturellen Bereich.
- (2) Die Sparkasse hat das Sparen und die übrigen Formen der Vermögensbildung zu fördern und dient der Befriedigung des örtlichen Kreditbedarfes unter besonderer Berücksichtigung der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer, des Mittelstandes, der gewerblichen Wirtschaft und der öffentlichen Hand nach Maßgabe dieser Satzung. Die Sparkasse ist grundsätzlich verpflichtet, Existenzgründerinnen und Existenzgründer in ihrem Geschäftsgebiet zu beraten und sie beim Zugang zu Förderkrediten zu betreuen.
- (3) Die Sparkasse arbeitet mit den Verbundunternehmen der S-Finanzgruppe Hessen-Thüringen zusammen.
- (4) Die Sparkasse kooperiert mit den Förderbanken von Land und Bund.
- (5) Die Geschäfte werden unter Beachtung des öffentlichen Auftrags nach kaufmännischen Grundsätzen geführt; die Erzielung von Gewinn ist nicht Hauptzweck des Geschäftsbetriebes.

Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Die Erfüllung des öffentlichen Zwecks ergibt sich aus dem Gegenstand des Unternehmens.

Rechtsform

Anstalt des öffentlichen Rechts

Gründungsdatum

1. Januar 1991

Satzung

1. Juli 2010

Eigenkapital

243,1 Mio. EUR (31.12.2016)

Träger

| | |
|-------------------------------|--------|
| Sparkassenzweckverband Hanau: | Anteil |
| gebildet von | |
| Stadt Hanau | 2/3 |
| Main-Kinzig-Kreis | 1/3 |

Beteiligungen

| Name | Anteil in % |
|--|-------------|
| Sparkassen- und Giroverband Hessen-Thüringen, 60313 Frankfurt | 2,97 |
| Baugesellschaft Hanau GmbH, 63450 Hanau | 0,68 |
| Wohnungsbaugenossenschaft Steinheim eG, 63456 Hanau | 2,32 |
| Baugenossenschaft Bruchköbel eG, 63486 Bruchköbel | 10,22 |
| Baugenossenschaft Maintal eG, 63477 Maintal | 2,95 |
| BHT Baugrund Hessen-Thüringen - Ges.f. Baulandbeschaffung, Erschließung und Kommunalbau mbH & Co. Objekt Bauhof Maintal, 60327 Frankfurt | 50,00 |
| Liparit Grundstücksverwaltungsgesellschaft mbH & Co. Objekt Benary Vermietungs KG, 55130 Mainz | 4,00 |
| Gemeinnützige Baugenossenschaft 1951 Langendiebach eG, 63526 Erlensee | 10,71 |
| Helicon Verwaltungsgesellschaft mbH & Co. Immobilien KG, 82049 Pullach i. Isartal | 2,50 |
| Baugenossenschaft Hanau e.G., 63450 Hanau | 12,50 |
| Hess.-Thüringische Spark. Beteiligungsgesellschaft mbH, Battenberg, 60313 Frankfurt | 3,02 |
| Deutsche Sparkassen Leasing AG & Co. KG, 61352 Bad Homburg | 0,34 |
| Lord Zweite Productions Deutschland Filmproduktions GmbH & Co. KG, 82049 Pullach i. Isartal | 3,20 |
| 3. Hess. Thüring. Kapitaleinlagegesellschaft mbH & Co. KG, 35088 Battenberg | 6,03 |
| Illustra Verwaltungsgesellschaft mbH & Co. Beteiligungs KG, 82049 Pullach i. Isartal | 4,30 |
| Castra GVG mbH & Co. Vermietungs KG , 55219 Mainz | 0,60 |
| S-FinanzCenter Hanau GmbH, 63450 Hanau | 100,00 |
| BGV Bayer. Grundvermögen II GmbH & Co. KG, 82041 Oberhaching | 3,40 |
| S-Dienstleistung Hanau-Main-Kinzig GmbH | 100,00 |
| Landesbank Berlin Holding AG durch die Erwerbsgesellschaft der S- Finanzgruppe mbH & Co. KG, 10178 Berlin | 0,34 |
| NIGRESCO Verwaltungsgesellschaft mbH & Co. Vermietungs KG, 82049 Pullach | 7,21 |

Besetzung der Organe zum 31.12.2016

| | | |
|-----------------|----------------------|---|
| Verwaltungsrat: | Vorsitzender | Claus Kaminsky, Oberbürgermeister der Stadt Hanau |
| | Stellv. Vorsitzender | Erich Pipa, Landrat des Main-Kinzig-Kreises |
| | Mitglieder | Constanze Baumecker Thomas Bohlender Martin Gutmann Cliff Hollmann Heiko Kasseckert Andreas Kowol Karl Netscher Dr. Ralf-Rainer Piesold Erhard Rohrbach Joachim Stamm Jörg Scheefe Hans-Jürgen Schmidt Axel Weiss-Thiel |
| Vorstand: | | Dr. Ingo Wiedemeier Nils Galle Hermann Köck |

Bezüge der Organmitglieder

Die Angabe von Bezügen der Geschäftsführung sowie des Aufsichtsrats entfällt, da die vorliegende Organisationsform nicht unter den Anwendungskreis des § 53 HGrG fällt.

Bilanz des Unternehmens

| AKTIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
|---|------------------|------------------|------------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Barreserve | 28.012 | 28.660 | 25.774 |
| Forderungen an Kreditinstitute | 610.926 | 536.902 | 442.633 |
| Forderungen an Kunden | 2.814.449 | 2.779.234 | 2.699.269 |
| Schuldverschreibungen und andere festverzinsliche Wertpapiere | 779.500 | 894.882 | 902.906 |
| Aktien und andere nicht festverzinsliche Wertpapiere | 203.761 | 199.912 | 180.648 |
| Beteiligungen | 24.643 | 24.700 | 32.280 |
| Anteile an verbundenen Unternehmen | 150 | 150 | 150 |
| Treuhandvermögen | 462 | 576 | 1.007 |
| Ausgleichsforderungen gegen die öffentliche Hand | 0 | 0 | 0 |
| Immaterielle Anlagewerte | 51 | 79 | 142 |
| Sachanlagen | 14.170 | 15.233 | 15.290 |
| Sonstige Vermögengegenstände | 11.873 | 9.987 | 11.330 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 17.616 | 17.071 | 14.508 |
| Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensrechnung | 7 | 7 | 5 |
| SUMME AKTIVA | 4.505.620 | 4.507.394 | 4.325.942 |

| PASSIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 1.385.608 | 1.571.542 | 1.379.613 |
| Verbindlichkeiten gegenüber Kunden | 2.663.698 | 2.495.388 | 2.523.449 |
| Verbriefte Verbindlichkeiten | 42.791 | 44.792 | 41.290 |
| Treuhandverbindlichkeiten | 462 | 576 | 1.007 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 4.395 | 4.573 | 5.139 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 989 | 1.176 | 1.496 |
| Rückstellungen | 23.647 | 23.038 | 25.946 |
| Nachrangige Verbindlichkeiten | 4.750 | 6.045 | 7.577 |
| Genussrechtskapital | 0 | 0 | 0 |
| Fonds für allgemeine Bankrisiken | 136.145 | 120.130 | 103.290 |
| Eigenkapital | 243.136 | 240.136 | 237.136 |
| SUMME PASSIVA | 4.505.620 | 4.507.394 | 4.325.942 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| + Zinsüberschuss | 75.381 | 77.303 | 74.140 |
| + Laufende Erträge aus Wertpapieren, Beteiligungen und verbundenen Unternehmen | 6.243 | 6.373 | 7.575 |
| + Erträge aus Gewinnabführungsverträgen | 1.160 | 945 | 386 |
| + Provisionsüberschuss | 17.936 | 17.841 | 18.334 |
| + Nettoertrag aus Handelsbestand | 106 | 160 | 251 |
| + Sonstige betriebliche Erträge | 4.406 | 4.686 | 5.919 |
| Summe Erträge | 105.233 | 107.308 | 106.605 |
| - Allgemeiner Verwaltungsaufwand | 62.811 | 61.836 | 59.593 |
| - Abschreibungen auf Sachanlagen | 2.421 | 2.314 | 2.606 |
| - Sonstiger betrieblicher Aufwand | 4.764 | 2.541 | 3.260 |
| - Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Forderungen | 0 | 2.588 | 7.215 |
| + Erträge aus Zuschreibungen zu Forderungen und Wertpapieren | 1.351 | 0 | 0 |
| - Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Beteiligungen | 15 | 0 | 0 |
| + Erträge aus Zuschreibungen zu Beteiligungen | 0 | 996 | 430 |
| - Zuführungen zum Fonds für allgemeine Bankrisiken | 16.000 | 16.820 | 14.200 |
| Ergebnis der normalen Geschäftstätigkeit | 20.572 | 22.206 | 20.162 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 |
| Steuern | - 11.572 | - 13.206 | - 11.162 |
| Jahresüberschuss | 9.000 | 9.000 | 9.000 |

Kennzahlen

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|---------|---------|---------|
| Kennzahlen aus dem Jahresabschluss | | | |
| Kernkapitalquote | 17,03 % | 16,03 % | 15,50 % |
| Cost-Income-Ratio | 57,5 % | 55,8 % | 54,1 % |
| Sonstige Kennzahlen | | | |
| Anzahl der Mitarbeiter in Vollkräften (VK) | 659 | 661 | 647 |
| Auszubildende | 36 | 40 | 40 |

Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Main-Kinzig-Kreises

Bis zum 18. Juli 2005 war der Sparkassenzweckverband Hanau der Gewährträger der Sparkasse Hanau. Für die Verbindlichkeiten des Sparkassenzweckverbandes hafteten die Stadt Hanau und der Main-Kinzig-Kreis untereinander im Verhältnis 2/3 zu 1/3. Überschüsse der Sparkasse Hanau, die diese an den Sparkassenzweckverband abführt, sind an die Verbandsmitglieder analog dieser Verhältnisse zu verteilen. Für Verbindlichkeiten, die vor dem 19. Juli 2001 eingegangen wurden, gilt die bisherige Gewährträgerhaftung unbeschränkt. Für die übrigen Verbindlichkeiten besteht keine Haftung des Trägers. Der Träger unterstützt die Sparkasse bei der Erfüllung ihrer Aufgaben mit der Maßgabe, dass ein Anspruch der Sparkasse gegen den Träger oder eine sonstige Verpflichtung des Trägers, der Sparkasse Mittel zur Verfügung zu stellen, nicht besteht. Jegliche Inanspruchnahmen erfolgten nicht.

Die Sparkasse Hanau hat an den Träger von ihrem Jahresüberschuss 6 Mio. EUR ausgeschüttet. Die Ausschüttung erfolgte entsprechend des Anteils des Trägers zu einem Drittel, 2 Mio. EUR, an den Main-Kinzig-Kreis.

Kapitalzuführungen und –entnahmen durch den Main-Kinzig-Kreis

Keine.

Vom Main-Kinzig-Kreis gewährte Sicherheiten (Bürgschaften etc.)

Keine.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Ertragslage:

Der Zinsüberschuss sank um 1,9 Mio. EUR auf 91,2 Mio. EUR. Hier zeigen sich jetzt die Folgen der anhaltenden Niedrigzinsphase. Das Provisionsergebnis blieb auf dem Niveau des Vorjahres. Der Verwaltungsaufwand stieg um 2,0 % auf 64,8 Mio. EUR. Ursächlich hierfür waren tarifliche Steigerungen im Personalaufwand, allgemeine Preissteigerungen sowie höhere planmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen. Das Handelsergebnis hat weiterhin eine untergeordnete Bedeutung und blieb mit 0,1 Mio. EUR annähernd auf Vorjahresniveau. In der Folge sank das Betriebsergebnis vor Bewertung um 3,1 Mio. EUR auf 47,8 Mio. EUR. Insgesamt betrug das Bewertungsergebnis -14,9 Mio. EUR nach -18,4 Mio. EUR im Vorjahr. Das Betriebsergebnis nach Bewertung stieg in der Folge um 0,4 Mio. EUR auf 32,9 Mio. EUR. Das neutrale Ergebnis sank von -10,4 Mio. EUR auf -12,4 Mio. EUR. Hier wirkt sich insbesondere eine Rückstellung im Darlehensgeschäft aus. Das Ergebnis vor Steuern ging insgesamt um 1,6 Mio. EUR auf 20,5 Mio. EUR zurück. Der Steueraufwand ging ebenfalls um 1,6 Mio. EUR auf 11,5 Mio. EUR zurück.

Die Sparkasse Hanau hat im Geschäftsjahr 2016 erneut einen Jahresüberschuss von 9,0 Mio. EUR ausgewiesen.

Die Cost-Income-Ratio (Verwaltungsaufwand und Abschreibungen bezogen auf die Summe aus Zins- und Provisionsüberschuss, Nettoergebnis des Handelsbestands sowie Saldo der sonstigen Erträge und Aufwendungen) stieg im vergangenen Jahr deutlich von 55,5 % auf 57,5 % an. Die Eigenkapitalrentabilität (Ergebnis der normalen Geschäftstätigkeit bezogen auf das durchschnittliche Eigenkapital inkl. Fonds für allgemeine Bankrisiken) sank von 6,3 % auf 5,7 %.

Eigenkapital:

| Bankaufsichtliche Kennzahlen in Mio. EUR | 31.12.2015 | 31.12.2016 |
|---|-------------------|-------------------|
| Bilanzielles Eigenkapital | 240,1 | 243,1 |
| Eigenmittel darunter Kernkapital | 398,9 333,7 | 412,7 353,5 |
| Risikopositionen gemäß CRR | 2.081,5 | 2.076,1 |
| Eigenmittelquote (Gesamtkennziffer in %) | 19,2 | 19,9 |
| Kernkapitalquote (in %) | 16,0 | 17,0 |

Die oben dargestellten Eigenmittel wurden nach aufsichtlichen Meldevorschriften ermittelt, sodass es zu Differenzen im Vergleich zur Darstellung im HGB-Jahresabschluss kommen kann. Die ergänzenden Eigenkapitalbestandteile bestanden sowohl aus nachrangigen Verbindlichkeiten als auch aus Vorsorgereserven gemäß § 340f HGB. Die Sparkasse quantifiziert ihre Adressenrisiken mit dem Kreditrisikostandardansatz und die operationellen Risiken mit dem Basisindikatoransatz.

Die gesetzlichen Eigenkapitalbestimmungen werden weiterhin deutlich erfüllt.

Prognosebericht:

In ihrer mittelfristigen Unternehmensplanung geht die Sparkasse infolge des anhaltend niedrigen Zinsniveaus von einem leicht rückläufigen Zinsüberschuss aus. Provisionsüberschuss und sonstiger ordentlicher Ertrag werden durch eine weitere Stärkung des Wertpapiergeschäfts voraussichtlich marginal steigen.

Der Verwaltungsaufwand wird ebenfalls leicht ansteigen. Ursache hierfür sind höhere Personalaufwendungen insbesondere aufgrund von bereits vereinbarten Tarifsteigerungen. Die Sachkosten werden voraussichtlich auf Vorjahresniveau gehalten werden können. Die Risikoaufwendungen werden auf Basis unserer Planungen wieder deutlich höher als im eher untypischen Vorjahr liegen.

Insgesamt erwartet der Vorstand der Sparkasse Hanau ein Jahresergebnis, das aufgrund der aufgeführten Effekte in Summe deutlich unter dem des Vorjahres liegt.

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Der Jahresabschluss wurde von der Prüfstelle des Sparkassen- und Giroverband Hessen-Thüringen, Frankfurt am Main, geprüft und mit Datum vom 18. April 2017 testiert.

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

3.2.2 Kreissparkasse Gelnhausen



Leistung. Service. Qualität.

Barbarossastraße 2
63571 Gelnhausen
Telefon: 06051 825-0, Telefax: 06051 825-399
E-Mail: info@ksk-gelnhausen.de

Gegenstand des Unternehmens

Wir sind Dienstleister für die Menschen in unserer Region. Den Sparkassen obliegt gemäß Satzungsauftrag insbesondere die Förderung des Sparens und der übrigen Formen der Vermögensbildung, die Befriedigung des örtlichen Kreditbedarfs unter besonderer Berücksichtigung der Arbeitnehmer, des Mittelstandes, der gewerblichen Wirtschaft und der öffentlichen Hand.

Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Die Erfüllung des öffentlichen Zwecks ergibt sich aus dem Gegenstand des Unternehmens.

Rechtsform

Juristische Person des öffentlichen Rechts

Gründungsdatum

1878

Satzung

30. Juni 2010

Eigenkapital

75.821 TEUR

Träger

| Name | Anteil in % |
|-------------------|-------------|
| Main-Kinzig-Kreis | 100,0 |

Beteiligungen

| Name | Anteil in % | Anteil in EUR (vom Grund-/Stammkapital) |
|---|-------------|--|
| Sparkassen- und Giroverband Hessen-Thüringen, Frankfurt a.M. | 0,92 | 6.108.344,14 |
| Deutsche Sparkassen Leasing AG & Co. KG, Bad Homburg v.d.H. | 0,10 | 249.050,00 |
| Hessisch-Thüringische Sparkassen-Beteiligungs-GmbH, Frankfurt a.M. | 0,93 | 1.250,00 |
| Erste Hessisch-Thüringische Sparkassen-Kapitaleinlagen-GmbH & Co. KG, Sömmerda | 0,77 | 392,16 |
| Zweite Hessisch-Thüringische Sparkassen-Kapitaleinlagen-GmbH & Co. KG, Battenberg | 1,03 | 1.032,00 |
| Dritte Hessisch-Thüringische Sparkassen-Kapitaleinlagen-GmbH & Co. KG, Battenberg | 1,61 | 1.607,00 |

| | | | |
|--|--|------|--------------|
| | Erwerbsgesellschaft der S-Finanzgruppe mbH & Co. KG, Neuhardenberg | 0,10 | 3.967.451,00 |
|--|--|------|--------------|

Besetzung der Organe zum 31.12.2016

| | | |
|----------------|--|--|
| Verwaltungsrat | Vorsitzender Stellv. Vorsitzender Mitglieder | Erich Pipa, Landrat Rainer Krätschmer, Bürgermeister a.D. Bernd Becker, Schuldirektor a.D. Herbert Bien, Landwirt (ab 27.10.2016) Heinz Breitenbach, Dipl.-Betriebswirt (bis 26.10.2016) Heinrich Geis, EDV-Revisor i.R. (ab 09.12.2016) Paul Hohmann, Selbst. Kaufmann Reinhard Kramp, Dipl.-Mathematiker und Bankdirektor i.R. (bis 26.10.2016) Hagen Mootz, Selbständiger Versicherungsmakler Hubert Müller, 1. Kreisbeigeordneter i.R. (bis 26.10.2016) Michael Reul, Mitglied des Hessischen Landtags (ab 27.10.2016) Holger Saß, selbständiger Berater und Trainer (ab 27.10.2016) Holger Sommer, Dipl.-Betriebswirt (bis 26.10.2016) Thorsten Stolz, Bürgermeister Elke Arnold, Sachbearbeiterin, Kreissparkasse Gelnhausen (bis 26.10.2016) Stefanie Bender, Sachbearbeiterin, Kreissparkasse Gelnhausen (bis 26.10.2016) Reinhard Eckert, Abteilungsleiter, Kreissparkasse Gelnhausen Steffen Ganz, Gruppenleiter, Kreissparkasse Gelnhausen (ab 27.10.2016) Ilona Pauli, Kundenberaterin, Kreissparkasse Gelnhausen (bis 26.10.2016) Daniel Piston, Dipl.-Kaufmann, Berater Individualkunden, Kreissparkasse Gelnhausen (ab 27.10.2016) Ulrike Reitz, Sachbearbeiterin, Kreissparkasse Gelnhausen Michael Weckmann, Berater Individualkunden, Kreissparkasse Gelnhausen (ab 27.10.2016) |
| Vorstand | Vorsitzender Mitglieder | Horst Wanik Ole Schön |

Bezüge der Organmitglieder

Hinsichtlich der Bezüge für Geschäftsführer wird auf Artikel 450 CRR verwiesen.

Bilanz des Unternehmens

| AKTIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
|--------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Forderungen an Kunden | 741.230 | 705.937 | 690.343 |
| Forderungen an Kreditinstitute | 102.458 | 54.924 | 54.975 |
| Eigenanlagen | 280.808 | 324.519 | 334.888 |
| Sachanlagen/Immaterielle Anlagewerte | 18.732 | 19.652 | 21.613 |
| Sonstiges | 44.128 | 22.966 | 22.096 |
| SUMME AKTIVA | 1.187.356 | 1.127.998 | 1.123.915 |

| PASSIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Sicherheitsrücklage | 75.821 | 74.321 | 71.822 |
| Bilanzgewinn | 1.500 | 1.500 | 2.500 |
| Summe Eigenkapital | 77.321 | 75.821 | 74.322 |
| Rückstellungen | 14.045 | 11.402 | 12.699 |
| Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 52.154 | 55.110 | 75.781 |
| Verbindlichkeiten gegenüber Kunden | 991.231 | 932.541 | 890.438 |
| Verbriefte Verbindlichkeiten | 938 | 938 | 938 |
| Nachrangige Verbindlichkeiten | 3.314 | 7.229 | 24.518 |
| Fonds für allgemeine Bankrisiken | 47.000 | 44.000 | 44.000 |
| Sonstiges | 1.353 | 957 | 1.219 |
| SUMME PASSIVA | 1.187.356 | 1.127.998 | 1.123.915 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| + Zins- und Provisionsüberschuss | 28.590 | 30.094 | 31.733 |
| - Allgemeine Verwaltungsaufwendungen darunter: Personalaufwendungen | 21.588 14.748 | 21.814 15.169 | 21.608 15.383 |
| Gewöhnliches Geschäftsergebnis | 7.002 | 8.280 | 10.124 |
| Sonstiges | -4.202 | -3.916 | -5.528 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | -1.300 | -2.864 | -2.096 |
| Jahresüberschuss | 1.500 | 1.500 | 2.500 |
| Einstellung in die Sicherheitsrücklage | 0 | 0 | 0 |
| Bilanzgewinn | 1.500 | 1.500 | 2.500 |

Kennzahlen

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|---|--------|--------|--------|
| Kennzahlen aus dem Jahresabschluss | | | |
| Kernkapitalquote | 16,7 % | 18,0 % | 16,5 % |
| Sonstige Kennzahlen | | | |
| Anzahl der Mitarbeiter in Köpfen | 280 | 287 | 288 |

Kreditaufnahmen des Unternehmens

Es wurden keine Kreditaufnahmen durch die Kreissparkasse getätigt. Die Sparkasse refinanziert sich durch das Kundengeschäft sowie am Geld- und Kapitalmarkt.

Vom Main-Kinzig-Kreis gewährte Sicherheiten (Bürgschaften etc.)

Keine.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Darstellung des Geschäftsverlaufs

Die Sparkasse hat im Geschäftsjahr 2016 ein nicht ganz zufriedenstellendes Ergebnis erzielt. Ursächlich hierfür waren das im Berichtsjahr nach wie vor niedrige Zinsniveau sowie die u. a. durch die Regulatorik beeinflussten Verwaltungsaufwendungen und die neutralen Aufwendungen. Die strategischen Kerngeschäftsfelder liegen unverändert im Privat- und Individualkundengeschäft, im mittelständischen Firmenkundengeschäft sowie im Eigengeschäft.

Ertragslage

Der Zinsüberschuss bleibt nach wie vor die wichtigste Ertragsgrundlage. Im Jahresvergleich sank er um 1,2 Mio. EUR auf 22,0 Mio. EUR (Vorjahr: 23,2 Mio. EUR). Hauptquellen des Provisionsüberschusses bilden noch immer der Giroverkehr und das Wertpapierdienstleistungsgeschäft. Im Girobereich wurden geringfügig niedrigere, im Wertpapierdienstleistungsgeschäft deutlich niedrigere Provisionserträge erzielt. Stark erhöht zeigten sich dagegen die sonstigen Vermittlungsprovisionen insbesondere durch die Steigerung der Provisionen der S-Kreditpartner GmbH. Per Saldo ergab sich ein Provisionsüberschuss in etwa auf Vorjahresniveau in Höhe von 6,3 Mio. EUR und lag damit deutlich unter dem Erwartungswert, was unter anderem den geringeren Provisionen im Wertpapierdienstleistungsgeschäft geschuldet war.

Der Verwaltungsaufwand als Summe von Personal- und Sachaufwand blieb unverändert bei 22,6 Mio. EUR (Vorjahr: 22,6 Mio. EUR).

Insgesamt ergibt sich ein weiterhin nicht ganz zufriedenstellender Jahresüberschuss von 1,5 Mio. EUR.

Sonstiger ordentlicher Ertrag und sonstiger ordentlicher Aufwand werden saldiert berücksichtigt. Die Erwartung für das Jahr 2016 wurde mit einer geringen Abweichung erreicht.

Das erzielte Ergebnis ermöglicht eine Aufstockung des Eigenkapitals. Der Jahresüberschuss von insgesamt 1,5 Mio. EUR soll nach dem Gewinnverwendungsvorschlag des Vorstands in voller Höhe in die Sicherheitsrücklage eingestellt werden.

Erwarteter Geschäftsverlauf 2017

Die erwartete Entwicklung der Geschäfts- und Ertragslage der Sparkasse im Jahr 2017 steht unter der Prämisse eines grundsätzlich optimistischen Konjunkturszenarios. Bei gegenläufiger Entwicklung bestehen Risiken insbesondere für die vom Kundengeschäft geprägte Entwicklung der Sparkasse in der Beschäftigungssituation im Geschäftsgebiet und deren Wirkung auf das Nachfrageverhalten nach Finanzdienstleistungen. Somit können die tatsächlichen Ergebnisse wesentlich von den Erwartungen über die voraussichtliche Entwicklung abweichen.

Für 2017 wird mit einem moderaten Anstieg der Zinsstrukturkurve von durchschnittlich 0,20 % gerechnet. Dabei steigen die Kapitalmarktzinsen geringfügig etwas stärker als die Geldmarktzinsen, was zu einer nur leicht steileren Zinskurve führen soll. Insgesamt erwarten wir ein Betriebsergebnis vor Bewertung in % der DBS, das aufgrund eines geringer prognostizierten Zinsüberschusses und eines niedrigeren ordentlichen Aufwandes bei gleichzeitig höheren ordentlichen Erträgen gegenüber dem Vorjahr leicht steigt.

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Der Jahresabschluss wurde von der Prüfungsstelle des Sparkassen- und Giroverbandes Hessen-Thüringen geprüft und mit Datum vom 19. Mai 2017 testiert.

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

3.2.3 Kreissparkasse Schlüchtern



Obertorstraße 45
36381 Schlüchtern
Telefon: 06661 88-0, Telefax: 06661 88-178
E-Mail: mail@ksk-schluechtern.de

Gegenstand des Unternehmens

Die Kreissparkasse Schlüchtern ist eine innovative und moderne Sparkasse, die fest im östlichen Main-Kinzig-Kreis verwurzelt ist. Unsere Mitarbeiter sind engagiert und motiviert, gemeinsam mit unseren Kunden optimale Lösungen für ihre Finanzplanung zu erarbeiten. Dabei setzen wir zum einen auf hauseigene Lösungen, verbinden diese aber gemeinsam mit unseren Partnern der Sparkassen-Finanzgruppe zu einem integrierten Konzept.

Der persönliche Kontakt zu unseren Kunden in unseren Geschäftsstellen ist uns wichtig. Das Netz unserer Geschäftsstellen wird ergänzt durch Selbstbedienungsstellen, Firmen- und Privatkundenbetreuer sowie zahl-reiche Spezialistenteams, beispielsweise für Leasing, Electronic Banking, private und betriebliche Altersvorsorge, Wertpapiere oder die Betreuung von Kommunen. Wir sind der kompetente Finanzpartner für die mittelständische Wirtschaft, für die Kommunen und unsere Privatkunden. Ergänzend bieten wir viele unserer Dienstleistungen telefonisch und online an.

Die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Kreissparkasse Schlüchtern haben sich in einem Leitbild dem wirtschaftlichen Erfolg der Sparkasse verpflichtet. Die Erwartungen der Kundinnen und Kunden der Kreissparkasse Schlüchtern und die Herausforderungen des Marktes stehen im Mittelpunkt. Der Kreissparkasse Schlüchtern ist es Verpflichtung, regionale Wirtschaftsstrukturen zu fördern und die Lebensqualität in der Region zu steigern. Mit dem Begriff Gesellschaftssparkasse definieren wir unsere Verantwortung für die Entfaltung der Wirtschaft, die Unterstützung in sozialen Belangen, die Förderung des Sports und die Erhaltung kultureller Vielfalt in der Region.

Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Die Erfüllung des öffentlichen Zwecks ergibt sich aus dem Gegenstand des Unternehmens.

Rechtsform

Anstalt des öffentlichen Rechts

Gründungsdatum

01.01.1858

Satzung

01.07.2010

Eigenkapital

31.609.508,35 Euro

Träger

| Name | Anteil in % |
|-------------------|-------------|
| Main-Kinzig-Kreis | 100,0 |

| Beteiligungen | Name | Anteil in % (vom Grund-/Stammkapital) | Anteil in EUR |
|---------------|--|--|---------------|
| | Deutsche Sparkassen Leasing AG & Co. KG, Bad Homburg v.d.H. | 0,067 | 160.700,00 |
| | Sparkassen- und Giroverband Hessen-Thüringen, Frankfurt/M. | 0,680 | 4.519.518,82 |
| | Hessisch-Thüringische Sparkassen-Beteiligungsgesellschaft mbH, Frankfurt/M. | 0,672 | 900,00 |
| | 2. Hessisch-Thüringische Sparkassen- Kapitaleinlagen-GmbH & Co. KG, Battenberg | 0,258 | 258,00 |
| | 3. Hessisch-Thüringische Sparkassen- Kapitaleinlagen-GmbH & Co. KG, Battenberg | 0,804 | 804,00 |
| | Erwerbsgesellschaft der S-Finanzgruppe GmbH & Co. KG, Berlin | 0,052 | 2.000.000,00 |

Besetzung der Organe zum 31.12.2016

| | | |
|----------------|----------------------|--|
| Verwaltungsrat | Vorsitzende | Susanne Simmler, Erste Kreisbeigeordnete |
| | Stellv. Vorsitzender | Winfried Weber, Beamter im Ruhestand |
| | Mitglieder | Gerold Bagus, Kreditanalyst und Immobiliengutachter, Kreissparkasse Schlüchtern Reinhard Dziuk, Compliance Officer im Vorruhestand Jürgen Franz, Geschäftsführender Gesellschafter der Franz-Bau GmbH Oliver Habekost, Technischer Betriebswirt (IHK) und Geschäftsführer, Naturenergie Main-Kinzig GmbH Christof Heil, Diplom-Rechtspfleger, Leiter der Rechtsabteilung der Kreissparkasse Schlüchtern Heinz Lotz, Schornsteinfegermeister, Mitglied des Landtags Jörg Möller, Geschäftsstellenleiter der Kreissparkasse Schlüchtern Patrick Ommert, Dipl.-Rechtspfleger (FH), Master of Public Administration und stellv. Geschäftsleiter des Amtsgericht Fulda Herwig Patzer, selbst. Großhandelskaufmann, Gebrüder Patzer GmbH & Co. KG Christine Witopil, Dipl.-Bankbetriebswirtin, Leiterin der Abteilung Wertpapier/Außenhandel der Kreissparkasse Schlüchtern |
| Vorstand | Vorsitzender | Thomas Maus, Sparkassendirektor |
| | Mitglied | Torsten Priemer, Sparkassendirektor |

Bezüge der Organmitglieder

Die Angabe von Bezügen der Geschäftsführung sowie des Aufsichtsrats entfällt, da die vorliegende Organisationsform nicht unter den Anwendungsbereich des § 53 HGrG fällt.

Bilanz des Unternehmens

| AKTIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|----------------|----------------|----------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Barreserve | 6.805 | 6.600 | 7.669 |
| Forderungen an Kreditinstitute | 72.769 | 76.538 | 80.858 |
| Forderungen an Kunden | 296.559 | 286.086 | 286.372 |
| Schuldverschreibungen und andere festverzinsliche Wertpapiere | 56.845 | 61.543 | 52.294 |
| Aktien und andere nicht festverzinsliche Wertpapiere | 65.391 | 57.630 | 56.144 |
| Beteiligungen | 5.497 | 5.497 | 6.093 |
| Treuhandvermögen | 30 | 30 | 31 |
| Immaterielle Anlagewerte | 2 | 3 | 0 |
| Sachanlagen | 3.289 | 3.408 | 4.408 |
| Sonstige Vermögensgegenstände | 611 | 369 | 1.113 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 10 | 34 | 36 |
| SUMME AKTIVA | 507.808 | 497.738 | 495.018 |

| PASSIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|----------------|----------------|----------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 33.666 | 38.235 | 45.195 |
| Verbindlichkeiten gegenüber Kunden | 4.025.540 | 388.807 | 381.115 |
| Verbriefte Verbindlichkeiten | 4.002 | 5.002 | 5.003 |
| Treuhandverbindlichkeiten | 30 | 30 | 31 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 246 | 494 | 287 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 311 | 263 | 196 |
| Rückstellungen | 8.993 | 8.998 | 8.792 |
| Nachrangige Verbindlichkeiten | 510 | 1.219 | 2.331 |
| Fonds für allgemeine Bankrisiken | 25.900 | 24.000 | 22.300 |
| Eigenkapital | 31.610 | 30.690 | 29.768 |
| SUMME PASSIVA | 507.808 | 497.738 | 495.018 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|---|--------------|--------------|--------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Zinsüberschuss einschließlich der laufenden Erträge | 11.226 | 11.367 | 11.762 |
| Provisionsüberschuss | 3.924 | 3.996 | 3.853 |
| Nettoergebnis aus Finanzgeschäften | 0 | 0 | 0 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 438 | 286 | 326 |
| Allgemeiner Verwaltungsaufwand | -9.933 | -9.405 | -9.988 |
| Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte und sonstige betriebliche Aufwendungen | -599 | -1.220 | -1.196 |
| Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Forderungen, Wertpapiere und Beteiligungen | -851 | -934 | -694 |
| Zuführungen zum Fonds für allgemeine Bankrisiken | -1.900 | -1.700 | -1.700 |
| Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 2.305 | 2.390 | 2.363 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 |
| Steuern | -1.385 | -1.467 | -1.440 |
| Jahresüberschuss/Bilanzgewinn | 920 | 923 | 923 |

Kennzahlen

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|--------|--------|--------|
| Kennzahlen aus dem Jahresabschluss | | | |
| Kernkapitalquote | 21,71% | 21,67% | 20,53% |
| Sonstige Kennzahlen | | | |
| Anzahl der Mitarbeiter in Vollkräften (VK) | 102 | 110 | 110 |
| davon Auszubildende | 9 | 9 | 10 |
| Anzahl der Geschäftsstellen | 5 | 5 | 6 |

Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Main-Kinzig-Kreises

Keine.

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch den Main-Kinzig-Kreis

Keine.

Kreditaufnahmen des Unternehmens

Keine.

Es wurden keine Kreditaufnahmen durch die Kreissparkasse Schlüchtern getätigt. Die Sparkasse refinanziert sich durch das Kundengeschäft sowie am Geld- und Kapitalmarkt.

Vom Main-Kinzig-Kreis gewährte Sicherheiten (Bürgschaften etc.)

Keine.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Die Sparkasse weist für 2016 erneut eine insgesamt positive Geschäftsentwicklung aus. Zwar lag das Wachstum im Kundenkreditgeschäft unter der Erwartung, was durch einen außergewöhnlich hohen Bestand an offenen Zusagen kompensiert wird. Im Kundeneinlagengeschäft wurden höhere Zuwächse erzielt als prognostiziert. Die Bilanzsumme erhöhte sich um 10,1 Mio. EUR auf 507,8 Mio. EUR. Das Geschäftsvolumen (Bilanzsumme, Eventualverbindlichkeiten und andere Verpflichtungen) hat sich um 13,0 Mio. EUR auf 535,7 Mio. EUR erhöht.

Das Kundenkreditvolumen (inklusive Treuhandkredite, unwiderrufliche Kreditzusagen und Eventualverbindlichkeiten) der Sparkasse erhöhte sich deutlich um 13,4 Mio. EUR oder 4,3 % auf 324,5 Mio. EUR. Das Bruttokundenkreditvolumen (Forderungen an Kunden vor Abzug von Risikovorsorge und Metaanteilen) erhöhte sich um 9,8 Mio. EUR auf 308,9 Mio. EUR. Unternehmen nahmen Kredite mit einem Volumen von 90,2 Mio. EUR in Anspruch, was eine Erhöhung gegenüber dem Vorjahr um 3,4 % bedeutet. Das Volumen der Kredite an Privatpersonen wurde um 4,9 % auf 192,3 Mio. EUR gesteigert. Die Kredite an öffentliche Haushalte reduzierten sich um 7,9 % auf 26,2 Mio. EUR.

Das Volumen der Verbindlichkeiten gegenüber Kunden erhöhte sich um 13,7 Mio. EUR auf insgesamt 402,5 Mio. EUR. Der Bestand an Spareinlagen reduzierte sich um 4,2% auf 142,0 Mio. EUR. Die anderen Verbindlichkeiten sind gegenüber dem Vorjahr um 20,0 Mio. EUR gestiegen und erreichten einen Gesamtbestand von 260,5 Mio. EUR.

Die Sparkasse bietet ihren Kunden umfassende Produkte und Dienstleistungen an, die nicht unmittelbar in der Sparkassenbilanz abgebildet werden. Die Entwicklung der Depotwerte der Kunden verzeichnete sowohl bereinigt um Kurseffekte als auch inklusive der Kurseffekte einen deutlichen Zuwachs. Im Bauspargeschäft wurden die Ziele der Sparkasse nicht erreicht. Der Grund ist hierfür unter anderem im Niedrigzinsumfeld und der damit einhergehenden geringeren Attraktivität von Bausparkonditionen zu suchen. Im Versicherungsgeschäft erreicht die Sparkasse die Ziele für die Sparten Leben und Kraftfahrt.

Der Zinsüberschuss liegt mit 11,2 Mio. EUR leicht unter dem Niveau des Vorjahres. Der Provisionsüberschuss war, insbesondere aufgrund rückläufiger Erträge aus dem Wertpapier- und dem sonstigen Verbundgeschäft, niedriger. Höhere Provisionserträge aus dem Giroverkehr reichten nicht aus, um die negative Entwicklung im Verbundgeschäft zu kompensieren. Der Provisionsaufwand lag infolge höherer Vermittlungstätigkeiten im Kreditgeschäft über dem Plan- und dem Vorjahreswert. Die sonstigen betrieblichen Erträge bewegten sich aufgrund von Sondereffekten aus Pensionsrückstellungen im Jahr 2016 auf einem höheren Niveau als im Vorjahr.

Der Verwaltungsaufwand bewegte sich mit 9,9 Mio. EUR deutlich über dem Niveau des Vorjahres. Maßgeblich für die Steigerung ist die erstmalige Bildung einer Pensionsrückstellung für Pensionsanwartschaften. Ebenfalls belastend ist die höhere Rückstellung für Beihilfen. Im Gegenzug konnten Löhne und Gehälter trotz Tarifsteigerungen infolge der hauptsächlich internen Besetzung von Fluktuationsabgängen reduziert werden. Gleichzeitig erhöhten sich die anderen Verwaltungsaufwendungen um 4,1% gegenüber dem Vorjahr, was im Wesentlichen auf eine Sanierungsmaßnahme in der Geschäftsstelle Salmünster zurückzuführen ist. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen reduzierten sich gegenüber dem Vorjahr deutlich. Diese Entwicklung wurde begünstigt durch die Änderung des Abzinsungssatzes für Pensionsrückstellungen vom 7-Jahresdurchschnittszins auf den 10-Jahresdurchschnittszins.

Das Betriebsergebnis vor Bewertung nach dem GuV-Schema erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr leicht um 0,1 Mio. EUR auf 5,1 Mio. EUR. Die auf Basis der GuV-Zahlen ermittelte Cost-Income-Ratio (ordentliche Aufwendungen bezogen auf ordentliche Erträge) als Maß für die Leistungseffizienz reduzierte sich von 67,9 % auf 67,6 %.

Im Jahr 2016 wurde ohne Berücksichtigung der Zuführungen zu den versteuerten Vorsorgereserven gemäß § 340f HGB und zum Fonds für allgemeine Bankrisiken gemäß § 340g HGB ein leicht positives Bewertungsergebnis erzielt. Unerwartete Wertaufholungen im Kreditbereich und die moderaten Bewertungsmaßnahmen im Wertpapiergeschäft sorgten damit für ein gutes Bewertungsergebnis. Die Sparkasse hat im Jahr 2016 erneut die versteuerten Vorsorgereserven gemäß § 340f HGB und den Fonds für allgemeine Bankrisiken gemäß § 340g HGB dotiert.

Nach Einbeziehen aller Ergebniskomponenten verbleibt nach Abzug der Ertragsteuern ein Bilanzgewinn auf Vorjahresniveau von 0,9 Mio. EUR. Die Sparkasse kann damit auf ein zufriedenstellendes und den Erwartungen weitgehend entsprechendes Geschäftsjahr 2016 zurückblicken.

Die Sparkasse verfügt über ein der Geschäftstätigkeit angemessenes System zur Steuerung, Überwachung und Kontrolle der vorhandenen Risiken. Die Risikotragfähigkeit war im Jahr 2016 zu jedem Zeitpunkt gewährleistet, die festgelegten Globallimite wurden eingehalten. Auch für das Jahr 2017 zeigt das Risikotragfähigkeitskonzept, dass die Risikotragfähigkeit der Sparkasse gegeben ist. Nach der Strategie sowie der Unternehmensplanung der Sparkasse ist keine nennenswerte Änderung der Geschäftspolitik vorgesehen. Die Aktivitäten der Sparkasse sollen dementsprechend zu keiner relevanten Ausweitung der potenziellen Risikolage führen, sodass die Risikotragfähigkeit auch zukünftig gewährleistet sein sollte.

Die Sparkasse geht nach ihrem Bilanzstrukturszenario für 2017 und 2018 von einer steigenden Durchschnittsbilanzsumme aus. Im Kundenkreditgeschäft erwartet die Sparkasse bis 2018 eine deutliche Ausweitung. Das Wachstum wird dabei durch alle Kundengruppen und Finanzierungszwecke getragen. Die Sparkasse erwartet ein ansteigendes bilanzielles Einlagengeschäft im Jahresdurchschnitt 2017 und 2018, wobei für das außerbilanzielle Kunden-Wertpapiergeschäft ein leicht höheres Wachstum prognostiziert wird.

Im Vergleich zum Jahr 2016 geht die Sparkasse insgesamt für 2017 und 2018 aufgrund der Zinsmeinung sowie der geplanten Bilanzstruktur von einem stabilen Zinsüberschuss aus. Als weitere wichtige Ertragsquelle rechnet die Sparkasse in den Jahren 2017 und 2018 mit einem Provisionsüberschuss oberhalb des Niveaus des Jahres 2016. Bei den Verwaltungsaufwendungen geht die Sparkasse auch nach Berücksichtigung von Personalmaßnahmen von steigenden Personalaufwendungen infolge von tariflichen Gehaltssteigerungen aus. Bei den Sachaufwendungen erwartet die Sparkasse lediglich einen geringen Anstieg als Ergebnis eines konsequenten Sachaufwandmanagements. Insgesamt erwartet die Sparkasse ab 2018 merklich höhere Verwaltungsaufwendungen aufgrund der Aufwendungen aus dem Projekt „Hauptstelle“. Für die nächsten Jahre erwartet die Sparkasse in der Summe der vorstehend beschriebenen Entwicklung einen deutlichen Rückgang des Betriebsergebnisses vor Bewertung. Die Sparkasse geht im Rahmen ihres statistischen Berechnungsmodells von einem deutlich erhöhten negativen Bewertungsergebnis im Vergleich zum Jahr 2016 aus. In absoluten Zahlen wird die Risikovorsorge aber weiterhin auf einem vertretbaren Niveau bleiben.

Zusammenfassend erwarten wir für die Geschäftsjahre 2017 und 2018 auf der Basis unserer Unternehmensplanung gegenüber der Ausgangslage eine stabile Ertragsentwicklung unserer Sparkasse. Die Sparkasse wird sich weiter als wirtschaftlich starkes und technisch fortschrittliches Institut nachhaltig in ihrem Geschäftsgebiet positionieren. Dabei sind die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter das Kapital, um auch zukünftigen Herausforderungen gewachsen zu sein und den Bürgern, Selbständigen, Unternehmen und Kommunen weiterhin als verlässlicher und leistungsstarker Partner zur Seite zu stehen. Die mittelfristigen Unternehmensziele veranlassen die Sparkasse, in den Anstrengungen um Effizienz- und Ertragsverbesserungen sowie einer qualifizierten und aktiven Betreuung der Kunden nicht nachzulassen.

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Der Jahresabschluss wurde von der Prüfungsstelle des Sparkassen- und Giroverbandes Hessen-Thüringen, Wirtschaftsprüfer Biba, geprüft und mit Datum vom 19.5.2017 testiert.

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

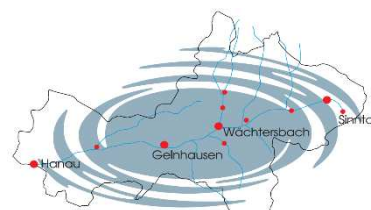
3 Darstellung der Beteiligungen

3.3 Sonstige Finanzanlagen

(Anteil des Main-Kinzig-Kreises am Stammkapital von weniger als 20 Prozent)

und Mitgliedschaften

3.3.1 Wasserverband Kinzig



Wasserverband Kinzig
Körperschaft des öffentlichen Rechts

Bad Sodener Straße 50 – 52
63607 Wächtersbach-Neudorf
Telefon: 06053 6162-0, Telefax: 06053 6162-22
E-Mail: info@wasserverband-kinzig.de

Gegenstand des Unternehmens/ Verbandszweck

Der Wasserverband Kinzig ist ein Wasser- und Bodenverband im Sinne des Gesetzes über Wasser- und Bodenverbände (Wasserverbandsgesetz – WVG). Er ist eine Körperschaft des öffentlichen Rechts und verwaltet seine Angelegenheiten im Rahmen der Gesetze und auf der Grundlage seiner Satzung unter eigener Verantwortung.

Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Der Verband ist gemeinnützig, soll keinen Gewinn erzielen und hat die Aufgabe,

- a) seine Mitglieder mit Trinkwasser zu versorgen,
- b) im Niederschlagsgebiet der Kinzig Abflussregelungs- und Hochwasserschutzmaßnahmen durchzuführen.

Rechtsform

Wasser- und Bodenverband, K.d.ö.R.

Gründungsdatum

1963 als „Wasserbeschaffungsverband Kinzig“
1972 mit Übernahme der Aufgaben Hochwasserschutz und Abflussregelung Umgründung in „Wasserverband Kinzig“

Satzung

18. April 1972,
Änderungen vom 31. Oktober 1975, 02. September 1985, 02. November 1995, 25. April 2000 und 02.02.2015

Mitglieder

Bereich Wasserbeschaffung:
Die Verbandsbeiträge im Bereich Wasserbeschaffung richten sich gem. § 23 der Satzung nach dem Verhältnis der festgesetzten Jahresvorhaltemengen. Entsprechend der Beschlussfassung der Verbandsversammlung besteht seit dem 1. Januar 1977 folgende Verteilung:

| Name | Anteil in % |
|--------------------|-------------|
| Stadt Frankfurt/M. | 77,90 |
| Stadt Hanau | 11,80 |
| Main-Kinzig-Kreis | 10,30 |

Betriebsteile

Beteiligungen

Bereich Hochwasserschutz und Abflussregelung:

| Name | Anteil in % |
|-------------------|-------------|
| Stadt Hanau | 12,75 |
| Main-Kinzig-Kreis | 87,25 |

Die Stadt Frankfurt/M. zahlt einen Beitrag von 0,15 % der Gesamtaufwendungen für Investitionen und 3,0 % der Aufwendungen für die Unterhaltung und den Betrieb der Hochwasserrückhalteanlagen.

Keine.

Keine.

Besetzung der Organe zum 31.12.2016

| | | |
|--------------------------|--|--|
| Verbands- versammlung | Mitglieder | Dr. jur. Frank Kreuzer, Stadt Frankfurt/M. Markus Henrich, Stadt Hanau Dr. Dirk Drescher, Stadt Hanau Oliver Habekost, Main-Kinzig-Kreis Winfried Ottmann, Main-Kinzig-Kreis Reiner Bousonville, Main-Kinzig-Kreis |
| Verbandsvorstand | Verbandsvorsteher Stellv. Verb.-Vorsteher Mitglieder | Thomas Wissgott, Stadt Frankfurt/M. Landrat Erich Pipa, Main-Kinzig-Kreis Elisabeth Jreisat, Stadt Frankfurt/M. Lothar Herbst, Stadt Frankfurt/M. Ewald Desch, Stadt Hanau Andreas Kowol, Stadt Hanau Susanne Simmler, Main-Kinzig-Kreis Matthias Zach, Main-Kinzig-Kreis |
| Geschäftsführung | | Holger Scheffler, Frankfurt/M. |

Bezüge der Organmitglieder

Die Angabe von Bezügen entfällt, da die vorliegende Organisationsform nicht unter den Anwendungskreis des § 53 HGrG fällt.

Bilanz des Verbandes – Bereich Hochwasserschutz und Abflussregelung (EigBGes)

| AKTIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 0 | 0 | 0 |
| Sachanlagen | 22.474 | 22.976 | 23.880 |
| Anlagevermögen | 22.474 | 22.976 | 23.880 |
| Vorräte | 0 | 0 | 0 |
| Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände | 58 | 57 | 60 |
| Kassenbestand | 1.117 | 1.183 | 1.368 |
| Umlaufvermögen | 1.175 | 1.240 | 1.428 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 |
| SUMME AKTIVA | 23.649 | 24.216 | 25.308 |

| PASSIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Gezeichnetes Kapital | 0 | 0 | 0 |
| Allgemeine Rücklagen | 1.090 | 906 | 562 |
| Bilanzgewinn | 236 | 184 | 344 |
| Eigenkapital | 1.326 | 1.090 | 906 |
| Sonderposten aus nicht rückzahlbaren Zuschüssen | 22.003 | 22.694 | 23.516 |
| Rückstellungen | 0 | 0 | 0 |
| Verbindlichkeiten | 320 | 432 | 886 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 |
| SUMME PASSIVA | 23.649 | 24.216 | 25.308 |

Gewinn- und Verlustrechnung – Bereich Hochwasserschutz und Abflussregelung (EigBGes)

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|------------|------------|------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Umsatzerlöse | 3 | 0 | 0 |
| + Verbandsbeiträge | 825 | 952 | 867 |
| + Sonstige betriebliche Erträge | 59 | 61 | 64 |
| + Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens | 760 | 904 | 670 |
| - Materialaufwand | 478 | 483 | 443 |
| - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände | 783 | 782 | 694 |
| - Sonstige betriebliche Aufwendungen | 144 | 460 | 107 |
| Betriebsergebnis | 242 | 192 | 357 |
| Beteiligungsergebnis | 0 | 0 | 0 |
| + Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 1 | 2 |
| - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 6 | 9 | 15 |
| Finanzergebnis | -6 | -8 | -13 |
| Gewöhnliches Geschäftsergebnis | 236 | 184 | 344 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 |
| Steuern | 0 | 0 | 0 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 236 | 184 | 344 |

Bilanz des Verbandes – Bereich Wasserbeschaffung (EigBGes)

| AKTIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|--------------|--------------|--------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 44 | 49 | 62 |
| Sachanlagen | 4.971 | 4.510 | 4.019 |
| Anlagevermögen | 5.015 | 4.559 | 4.081 |
| Vorräte | 2 | 1 | 2 |
| Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände | 834 | 915 | 937 |
| Kassenbestand | 1.617 | 2.006 | 2.678 |
| Umlaufvermögen | 2.453 | 2.922 | 3.617 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 1 | 1 | 1 |
| SUMME AKTIVA | 7.469 | 7.482 | 7.699 |

| PASSIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
|-----------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Gezeichnetes Kapital | 0 | 0 | 0 |
| Allgemeine Rücklagen | 51 | 51 | 51 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 0 | 0 | 0 |
| Eigenkapital | 51 | 51 | 51 |
| Rückstellungen | 67 | 54 | 57 |
| Verbindlichkeiten | 7.351 | 7.377 | 7.591 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 |
| SUMME PASSIVA | 7.469 | 7.482 | 7.699 |

Gewinn- und Verlustrechnung – Bereich Wasserbeschaffung (EigBGes)

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|-------------|-------------|-------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| + Umsatzerlöse | 2.213 | 1.985 | 2.109 |
| + Sonstige Erträge | 448 | 436 | 413 |
| - Materialaufwand | 1.146 | 1.084 | 1.247 |
| - Personalaufwand | 519 | 511 | 488 |
| - Sonstige Aufwendungen | 930 | 758 | 719 |
| Betriebsergebnis | 66 | 68 | 68 |
| + Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 1 | 2 | 4 |
| - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 51 | 55 | 58 |
| Finanzergebnis | -50 | -53 | -54 |
| Gewöhnliches Geschäftsergebnis | 16 | 15 | 14 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 |
| Steuern | -16 | -15 | -14 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 0 | 0 | 0 |

Kennzahlen

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|---|---------|---------|---------|
| Kennzahlen aus dem Jahresabschluss | | | |
| Bereich Wasserbeschaffung: | | | |
| Eigenkapitalquote | | | |
| inkl. Anzahlungen der Mitglieder | 0,68 % | 0,68 % | 0,66 % |
| ohne Anzahlungen der Mitglieder | 1,76 % | 1,84 % | 1,78 % |
| Bereich Hochwasserschutz und Abflussregelung: | | | |
| Eigenkapitalquote | | | |
| inkl. Sonderposten aus nicht rückzahlbaren Zuschüssen | 5,61 % | 4,50 % | 3,58 % |
| ohne Sonderposten aus nicht rückzahlbaren Zuschüssen | 80,54 % | 71,62 % | 50,56 % |
| Sonstige Kennzahlen | | | |
| Anzahl der Mitarbeiter in Vollkräften (VK) | 9 | 9 | 9 |

Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Main-Kinzig-Kreises

Grundsätzliche Regelung über Verlustabdeckung, Gewinnabführung, Konzessionsabgabe.
Gemäß § 22 (Wasserbeschaffung) und § 27 (Hochwasserschutz und Abflussregelung) der Satzung.

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|----------------|------|------|------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Verbandsumlage | 713 | 816 | 759 |

Kapitalzuführungen und –entnahmen durch den Main-Kinzig-Kreis

Keine.

Kreditaufnahmen des Unternehmens

Keine.

Vom Main-Kinzig-Kreis gewährte Sicherheiten (Bürgschaften etc.)

Keine.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Bereich Wasserbeschaffung

Die Wasserdarbietung an die Verbandsmitglieder betrug im Wirtschaftsjahr 2016 2.941.504 m³ (2015: 2.818.759 m³). Dies entspricht einer mittleren Abgabemenge von 8.037 m³ (2015: 7.723 m³) pro Tag. Der Anstieg der Fördermenge betrifft insbesondere das Gewinnungsgebiet Neuenschmidten.

Der Betrieb der Brunnensammelleitungen verlief im Jahr 2016 ohne Störungen.

Die Wasseraufbereitungsanlage wird seit 1978 betrieben. Dabei ergaben sich keine wesentlichen Störungen.

Es ergaben sich im Jahr 2016 keine Vorkommnisse in den Schutzgebieten des Wasserbandes Kinzig.

Bereich Hochwasserschutz

Der Betrieb der Kinzigtalsperre verlief im Jahr 2016 störungsfrei. Die Erhöhung der Anlagensicherheit durch die Teilerneuerung der Asphaltabdichtung erfolgte im Jahr 2014.

Mit Schreiben vom 04.12.2015 wurde vom Regierungspräsidium Darmstadt mitgeteilt, dass der bisher geplante Standort für ein Hochwasserrückhaltebecken oberhalb von Bad Soden Salmünster nicht genehmigungsfähig ist. Die bis dahin durchgeführten Planungsinvestitionen wurden im Vorjahr vollständig wertberichtigt und die hierfür erhaltenen Landeszuschüsse als Erträge aus der Auflösung von Sonderposten ebenfalls im Vorjahr ausgewiesen.

Der Rückgang der sonstigen betrieblichen Aufwendungen um 316 TEUR steht insbesondere im Zusammenhang mit diesen im Berichtsjahr entfallenden Einmalaufwendungen für die angefallenen Planungskosten für das nicht genehmigungsfähige Hochwasserrückhalte-becken Bad Soden/Salz.

Die Verbandsbeiträge von 825 TEUR und die sonstigen Erträge insbesondere aus der Aufwandsweiterbelastung an den Bereich Wasserkraft von 58 TEUR sowie die Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens von 760 TEUR übersteigen die Ausgaben für die Unterhaltung der Kinzigtalsperre und sonstigen Ausgaben im Bereich Hochwasserschutz (inklusive den Zinsaufwendungen) im Berichtsjahr um 236 TEUR (Vorjahr 184 TEUR).

Ertragslage des Unternehmens

| in TEUR | 2016 | 2015 |
|-----------------------------------|-------|-------|
| Umsatzerlöse und Verbandsbeiträge | 3.064 | 2.983 |
| Betriebserträge | 3.877 | 3.895 |
| Betriebsaufwendungen | 3.581 | 3.640 |
| Betriebsergebnis | 296 | 255 |
| Zinsergebnis | -56 | -61 |
| Sonstige Steuern | 16 | 16 |
| Jahresergebnis | 224 | 178 |

Das Ergebnis des Bereiches Hochwasserschutz und Abflussregelung ist im Vorjahresvergleich um 51 TEUR verbessert und das Ergebnis der Wasserkraftanlage 2016 um 4 TEUR verschlechtert.

Bei einem um 5 TEUR verbesserten Zinsergebnis und einem nahezu unveränderten Steueraufwand, verbesserte sich das Jahresergebnis für den gemeinsamen Abschluss des Wasserverbands um 47 TEUR.

Prognosebericht

Durch die satzungsmäßigen Festlegungen bzgl. Verbandsbeiträgen und Finanzierung von Maßnahmen im Bereich Hochwasserschutz wird für das Wirtschaftsjahr 2017 mit einem ausgeglichenen Ergebnis für die Bereiche Wasserbeschaffung und Hochwasserschutz gerechnet. Damit wird das Ergebnis im Gesamtabschluss vom Ergebnis für den Bereich Wasserkraftanlage geprägt.

Das Ergebnis für den Bereich Wasserkraftanlage ist abhängig vom Niederschlag, der daraus folgenden möglichen Wasserstauhöhe und der entsprechenden Durchflussmenge der Turbine sowie vom Abgabepreis an die OsthessenNetz GmbH, Fulda. Da die Wasserkraftanlage ca. 20% des Unterhaltsaufwandes der Kinzigtalsperre trägt, ist dieser Aufwand ebenso für die Wirtschaftlichkeit der Turbine von entscheidender Bedeutung. Insgesamt erwarten wir für den Wasserverband Kinzig deshalb abhängig von der fristgerechten Umsetzung der geplanten Investitionsvorhaben für das Wirtschaftsjahr 2017 einen Jahresverlust von ca. 14 TEUR.

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Der Jahresabschluss wurde von KPMG AG, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, The Square, Am Flughafen, 60549 Frankfurt am Main in der Zeit von Mai bis September 2017 (mit Unterbrechungen) geprüft und mit Datum vom 08. September 2017 testiert.

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

3.3.2 Wasserverband NIDDER-SEEMENBACH

Stand 31.12.2015:

Leonhardstraße 7
61169 Friedberg/H.
Telefon: 06031 83-7100, Telefax: 06031 83-7104
E-Mail: info@wasserverband-nidda.de

Gegenstand des Unternehmens/ Verbandszweck

Ausbau und Unterhaltung der **Nidder** von ihrer Einmündung in die Nidda bis zur oberen Baugebietsgrenze der Stadt Schotten, Stadtteil Sichenhausen und des **Seemenbachs** von der Einmündung in die Nidder bis zur oberen Baugebietsgrenze der Stadt Gedern, Stadtteil Ober-Seemen, den **Bleichenbach** im Hoheitsbereich der Gemeinde Glauburg jeweils einschließlich der Uferandstreifen, soweit sie im Eigentum des Verbandes oder einer Gemeinde stehen und Unterhaltung oder Wiederherstellung des naturnahen Gewässerzustandes; Erstellung, Betrieb und Unterhaltung der Hochwasserrückhalteanlagen und Talsperren; Errichtung und Unterhaltung der Bauwerke in und an den genannten Gewässern, sofern dies nicht Aufgabe der Triebwerksbesitzer oder sonstiger Verpflichteter ist.

Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Die Erfüllung des öffentlichen Zwecks ergibt sich aus dem Gegenstand des Unternehmens.

Rechtsform

Körperschaft des öffentlichen Rechts,
Wasser- und Bodenverband im Sinne des Wasserverbandsgesetzes vom 12. Februar 1991

Gründungsdatum

05. Juli 1966

Satzung

10. Dezember 1999 (Neufassung), letzte Änderung durch
Verbandsversammlung vom 27.02.2014 mit Wirkung zum 01.01.2010

Mitglieder

| Name | Anteil in % |
|---------------------|-------------|
| Wetteraukreis | 0,32 |
| Main-Kinzig-Kreis | 0,17* |
| Gemeinde Altenstadt | 18,66 |
| Stadt Bad Vilbel | 1,77 |
| Stadt Büdingen | 15,63 |
| Stadt Gedern | 4,43 |
| Gemeinde Glauburg | 4,61 |
| Gemeinde Hirzenhain | 1,43 |
| Stadt Karben | 4,14 |
| Gemeinde Kefenrod | 1,86 |
| Gemeinde Limeshain | 1,08 |
| Stadt Ortenberg | 8,22 |
| Stadt Nidderau | 19,86 |

| | | |
|---------------|--|-------|
| Betriebsteile | Gemeinde Niederdorfelden | 2,07 |
| | Gemeinde Schöneck | 13,97 |
| | Stadt Schotten | 1,78 |
| | * Anteil entspricht der von der Verbandsversammlung am 26.01.2015 beschlossenen Beteiligungsquote. | |
| Beteiligungen | Keine. | |
| | Keine. | |

Besetzung der Organe

Stand 19.10.2017:

| | | |
|---|--|---|
| Verbands- versammlung | Mitglieder | Brigitte Dietz, Wetteraukreis |
| | | Michael Göllner, Main-Kinzig-Kreis |
| | | Sabine Lipp, Gemeinde Altenstadt |
| | | Gerhard Kemink, Stadt Büdingen |
| | | André Becker, Stadt Gedern |
| | | Oliver Paul, Gemeinde Glauburg |
| | | Ramona Kaiser, Gemeinde Hirzenhain |
| | | Rudolf Kessler, Gemeinde Kefenrod |
| | | Chris-Marvin Wolf, Gemeinde Limeshain |
| | | Klaus Knapp, Stadt Nidderau |
| | | Heinz-Dieter Ressel, Stadt Ortenberg |
| Verbandsvorstand | Vorsitzender Stellv. Vorsitzender Mitglieder | Hans-Peter Loeb, Gemeinde Schöneck |
| | | Albrecht Kliem, Stadt Bad Vilbel |
| | | Heike Liebel, Stadt Karben |
| | | Hans-Ulrich Schmidt, Stadt Schotten |
| | | Thomas Keitel, Gemeinde Niederdorfelden |
| | | Joachim Arnold, Wetteraukreis |
| | | Fritz Schüßler, Main-Kinzig-Kreis |
| | | Norbert Syguda, Gemeinde Altenstadt |
| | | Erich Spamer, Stadt Büdingen |
| | | Guido Kempel, Stadt Gedern |
| | | Carsten Krätschmer, Gemeinde Glauburg |
| Markus Dillmann, Stadt Nidderau | | |
| Ulrike Pfeiffer-Pantring, Stadt Ortenberg | | |
| Cornelia Rück, Gemeinde Schöneck | | |

3.3.3 Rhein-Main-Verkehrsverbund GmbH



Alte Bleiche 5
65719 Hofheim a.T.
Telefon (06192/294-0), Telefax (06192/294-900)
E-Mail: info@rmv.de

Gegenstand des Unternehmens

Die Gesellschaft dient dem Zwecke der gemeinsamen Aufgabenwahrnehmung des öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV) sowie der Beratung bei der Koordination der Schnittstellen zum Individualverkehr (IV) und nimmt im Verbundgebiet folgende Aufgaben wahr:

Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Regionaler Schienen- u. Buspersonennahverkehr (SPNV + BPNV), Verkehrsplanung, Verkehrskonzeption und technische Standards, Rahmenplanung für Produkte, Verbundtarif und Beförderungsbedingungen, Marketing, Werbung und Öffentlichkeitsarbeit, Fahrgastinformation, Vertriebssystem, Wirtschaftlichkeitsuntersuchungen, integriertes Plandatensystem.

Die Gesellschaft fördert das von den beteiligten Ländern und kommunalen Gebietskörperschaften verfolgte Ziel, für die Bevölkerung ein bedarfsgerechtes Leistungsangebot zu erbringen und die Marktchancen im Gebiet des Verkehrsverbundes unter Beachtung marktwirtschaftlicher und betriebswirtschaftlicher Grundsätze auszuschöpfen und durch gezielte Investitionen zu verbessern.

Rechtsform

GmbH

Gründungsdatum

30.06.1994

Gesellschaftsvertrag

Die Gesellschaft hat ihren Sitz in Hofheim am Taunus und ist beim Amtsgericht Frankfurt am Main im Handelsregister, Abteilung B, unter der Nr. 34128 eingetragen. Der Gesellschaftsvertrag vom 4. Juli 1991 wurde durch Beschluss der Gesellschafterversammlung am 30. Juni 1994 grundlegend geändert.

Stammkapital

690.244,04 EUR

Gesellschafter

| Name | Anteil in % | Anteil in EUR |
|-------------------------------------|-------------|---------------|
| Hessisches Ministerium der Finanzen | 3,704 | 25.564,59 |
| Stadt Darmstadt | 3,704 | 25.564,59 |
| Stadt Frankfurt a.M. | 3,704 | 25.564,59 |
| Stadt Offenbach a.M. | 3,704 | 25.564,59 |
| Stadt Wiesbaden | 3,704 | 25.564,59 |
| Stadt Bad Homburg v.d.H. | 3,704 | 25.564,59 |
| Stadt Fulda | 3,704 | 25.564,59 |
| Stadt Gießen | 3,704 | 25.564,59 |
| Stadt Hanau | 3,704 | 25.564,59 |
| Stadt Marburg | 3,704 | 25.564,59 |

| | | | |
|-----------------------|---|--------------------|----------------------|
| | Stadt Rüsselsheim | 3,704 | 25.564,59 |
| | Stadt Wetzlar | 3,704 | 25.564,59 |
| | Landkreis Darmstadt-Dieburg | 3,704 | 25.564,59 |
| | Landkreis Fulda | 3,704 | 25.564,59 |
| | Landkreis Gießen | 3,704 | 25.564,59 |
| | Landkreis Groß-Gerau | 3,704 | 25.564,59 |
| | Landkreis Hochtaunuskreis | 3,704 | 25.564,59 |
| | Landkreis Lahn-Dill | 3,704 | 25.564,59 |
| | Landkreis Limburg-Weilburg | 3,704 | 25.564,59 |
| | Landkreis Main-Kinzig | 3,704 | 25.564,59 |
| | Landkreis Main-Taunus | 3,704 | 25.564,59 |
| | Landkreis Marburg-Biedenkopf | 3,704 | 25.564,59 |
| | Odenwaldkreis | 3,704 | 25.564,59 |
| | Landkreis Offenbach | 3,704 | 25.564,59 |
| Rheingau-Taunus-Kreis | 3,704 | 25.564,59 | |
| Vogelsbergkreis | 3,704 | 25.564,59 | |
| Wetteraukreis | 3,704 | 25.564,59 | |
| Betriebsteile | Keine. | | |
| Beteiligungen | Name | Anteil in % | Anteil in EUR |
| | Rhein-Main-Verkehrsverbund Service GmbH (rms) | 100,00 | 125.000,00 |
| | Fahrzeugmanagement Region Frankfurt RheinMain GmbH (fahma) | 100,00 | 100.000,00 |
| | ivm GmbH Integriertes Verkehrs- und Mobilitätsmanagement Region Frankfurt RheinMain (ivm) | 12,45 | 30.000,00 |
| | RTW Planungsgesellschaft mbH | 16,67 | 5.000,00 |
| | VDV eTicket Service GmbH & Co. KG | 10,13 | 100.000,00 |

Besetzung der Organe zum 31.12.2016

| | | |
|--------------|----------------------|---|
| Aufsichtsrat | Vorsitzender | Oberbürgermeister Peter Feldmann, Stadt Frankfurt |
| | Stellv. Vorsitzender | Landrat Ulrich Krebs, Hochtaunuskreis |
| | Mitglieder | Staatssekretär Mathias Samson (HMWEVL) Staatssekretärin Dr. Bernadette Weyland (HMdF) Oberbürgermeister Jochen Partsch, Stadt Darmstadt Bürgermeister Horst Schneider, Stadt Offenbach am Main Stadträtin Sigrid Möricke, Stadt Wiesbaden Oberbürgermeister Alexander Hetjes, Stadt Bad Homburg v. d. H. Oberbürgermeister Dr. Heiko Wingenfeld, Stadt Fulda Bürgermeisterin Gerda Weigel-Greilich, Stadt Gießen Stadtrat Andreas Kowol, Stadt Hanau Oberbürgermeister Dr. Thomas Spies, Stadt Marburg Stadtrat Nils Kraft, Stadt Rüsselsheim |

Oberbürgermeister Norbert Kortlüke, Stadt Wetzlar
Kreisbeigeordneter Christel Fleischmann, Landkreis Darmstadt-Dieburg
Landrat Bernd Woide, Landkreis Fulda
Landrätin Anita Schneider, Landkreis Gießen
Erster Kreisbeigeordneter Walter Astheimer, Kreis Groß-Gerau
Landrat Wolfgang Schuster, Lahn-Dill-Kreis
Landrat Manfred Michel, Landkreis Limburg-Weilburg
Kreisbeigeordneter Johannes Baron, Main-Taunus-Kreis
Erster Kreisbeigeordneter Marian Zachow, Landkreis Marburg-Biedenkopf
Landrat Frank Matiaske, Odenwaldkreis
Erste Kreisbeigeordnete Claudia Jäger, Kreis Offenbach
Landrat Burkhard Albers, Rheingau-Taunus-Kreis
Landrat Manfred Görig, Vogelsbergkreis
Landrat Joachim Arnold, Wetteraukreis
Kreisbeigeordneter Matthias Zach, Main-Kinzig-Kreis

Geschäftsführung

Prof. Knut Ringat, Sprecher der GF
Dr. André Kavai

Stellvertreter oder
Prokuristen

Susanne Bieling
Kai Daubertshäuser
Thomas Busch
Thomas Kern
Jörg Puzicha

Bezüge der Organmitglieder

Die Geschäftsführer erhielten für das Jahr 2016 Bezüge in Höhe von 537 TEUR einschließlich Dienstwagen.

Die Mitglieder des Aufsichtsrates erhielten Sitzungsgelder von insgesamt 4 TEUR.

Bilanz des Unternehmens

| AKTIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
|-----------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 7.515 | 5.656 | 5.455 |
| Sachanlagen | 691 | 839 | 822 |
| Finanzanlagen | 2.504 | 1.904 | 1.609 |
| Anlagevermögen | 10.710 | 8.399 | 7.886 |
| Vorräte | 50 | 89 | 89 |
| Forderungen | 3.683 | 2.795 | 1.630 |
| Sonstige Vermögensgegenstände | 21.267 | 23.606 | 24.109 |
| Kassenbestand | 960 | 917 | 1.096 |
| Umlaufvermögen | 25.960 | 27.407 | 26.924 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 355 | 355 | 357 |
| SUMME AKTIVA | 37.025 | 36.161 | 35.167 |

| PASSIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Gezeichnetes Kapital | 690 | 690 | 690 |
| Rücklagen | 1.482 | 1.482 | 1.482 |
| Vortrag | 0 | 0 | 0 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 0 | 0 | 0 |
| Eigenkapital | 2.172 | 2.172 | 2.172 |
| Sonderposten für Zuschüsse zum Anlagevermögen | 10.710 | 8.399 | 7.886 |
| Rückstellungen | 16.679 | 19.183 | 15.983 |
| Verbindlichkeiten | 7.419 | 6.312 | 9.051 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 45 | 96 | 75 |
| SUMME PASSIVA | 37.025 | 36.161 | 35.167 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|---|-----------|-----------|--------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| + Erträge aus Beiträgen u. Zuwendungen | 43.964 | 47.657 | 40.266 |
| + Sonstige betriebliche Erträge | 2.894 | 1.315 | 1.012 |
| + Erträge aus der Auflösung der Sonderposten für Zuschüsse z. AV. | 2.451 | 2.594 | 3.621 |
| - Materialaufwand | 28.045 | 31.301 | 21.777 |
| - Personalaufwand | 10.717 | 11.930 | 11.059 |
| - Abschreibungen | 2.451 | 2.594 | 3.621 |
| - Zuführung zu Sonderposten für Zuschüsse z. AV. | 4.762 | 3.107 | 3.138 |
| - Sonstige betriebliche Aufwendungen | 4.719 | 3.975 | 5.339 |
| + Erträge aus Gewinnabführungen | 1.755 | 1.754 | 1.602 |
| + Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 68 | 48 | 96 |
| - Abschreibungen auf Finanzanlagen | | 4 | 5 |
| - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 435 | 454 | 479 |
| Gewöhnliches Geschäftsergebnis | 3 | 3 | 1.179 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | -377 |
| Steuern | -3 | -3 | -802 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 0 | 0 | 0 |

Kennzahlen

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|------------|------------|------------|
| Kennzahlen aus dem Jahresabschluss | | | |
| Eigenkapitalquote | 5,9 % | 6,0 % | 6,2 % |
| Cash-Flow aus laufender Betriebstätigkeit | 4.919 TEUR | 4.558 TEUR | 1.396 TEUR |
| Sonstige Kennzahlen | | | |
| Anzahl der Mitarbeiter in Vollkräften (VK) | 141 | 138 | 132 |
| Sachanlagenintensität | 22,2 % | 18,0 % | 17,8 % |

Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Main-Kinzig-Kreises

Die Auswirkungen auf den Haushalt des Main-Kinzig-Kreises belaufen sich auf den u.a. Umlageanteil. Verluste und Gewinne entstehen bei der RMV GmbH nicht, das Ergebnis ist systembedingt ausgeglichen.

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--------------------------------------|------|------|------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Umlageanteil des Main-Kinzig-Kreises | 220 | 201 | 200 |

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch den Main-Kinzig-Kreis

Keine.

Kreditaufnahmen des Unternehmens

Keine.

Vom Main-Kinzig-Kreis gewährte Sicherheiten (Bürgschaften etc.)

Keine.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Die Finanzierung im RMV wird durch eine über mehrere Jahre laufende Finanzierungsvereinbarung mit dem Land Hessen gesichert. Zur Absicherung des Jahres 2016 wurde die für die Jahre 2010 bis 2014 geschlossene Finanzierungsvereinbarung mit dem Land Hessen für die Jahre 2015 und 2016 verlängert. Da die Revision der Regionalisierungsmittel ab dem Jahr 2015 nicht umgesetzt worden ist, wurde die Finanzierungsvereinbarung des RMV im Rahmen einer Änderungsvereinbarung mit dem Land Hessen um zwei Jahre zunächst ohne Dynamisierung verlängert. Mittels einer weiteren Änderungsvereinbarung konnte für 2015 eine Dynamisierung der Mittel in Höhe von 1,5% und für 2016 zusätzliche Mittel in Höhe von 24 Mio. EUR vereinbart werden. In 2016 wurde für den Zeitraum ab 2017 eine Folgevereinbarung mit dem Land Hessen bis zum Jahr 2021 geschlossen.

Im Bereich der Fahrgeldsicherung wurden auch in 2016 neben den verkehrsvertraglich vorgegebenen Fahrgeldsicherungsleistungen RMV-seitig zusätzliche Maßnahmen vorangetrieben. So wurde das Einsatzgebiet, in welchem das RMV-ServiceTeam zu Prüfzwecken eingesetzt wurde, kontinuierlich erweitert, dessen Personalstärke aufgrund der positiven Erfahrungen auf rund 20 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter erhöht. Auch gab es erstmals öffentlichkeitswirksame Schwerpunktkontrollen im Stadtgebiet von Offenbach in Zusammenarbeit mit den Offenbacher Verkehrsbetrieben.

Im Bereich des im Jahr 2016 abgeschlossenen Forschungs- und Förderprojektes (eSIM 2020 (EFM-Systemintegration und Migration für den Zielhorizont 2020)) sind im Geschäftsjahr die technologischen Grundlagen für das elektronische Fahrgeldmanagementsystem „Be-In-Be-Out“ weiter erforscht worden und die grundsätzliche Machbarkeit auf der Basis von Standardfunktechnologien in einem Feldversuch nachgewiesen worden. Im Rahmen eines Folgeprojektes mit dem Titel „EiLo“ (Einsteigen und Losfahren) werden die erarbeiteten Grundlagen in den Jahren 2017/2018 weiter entwickelt und für ein Produktivsystem erforderliche Komponenten entwickelt. Im Förderprojekt DYNAMO (dynamische, nahtlose Mobilitäts-information) wurde die Entwicklung eines digitalen dynamischen Reisebegleitdienstes erfolgreich weitergeführt, dessen Ergebnisse in den Jahren 2017/2018 schrittweise in den Regelbetrieb überführt werden.

Neben den Entwicklungen zur Digitalisierung innerhalb des Bediengebietes treibt der RMV eine Initiative zur bundesweiten Vernetzung der Mobilitätsangebote gemeinsam mit dem Verband Deutscher Verkehrsunternehmen (VDV). Ziel ist es eine gemeinsame übergreifende Plattform zu entwickeln, die den Kunden Zugang zur Mobilität aus einer Hand bietet.

Unsere Vermögens-, Finanz- und Ertragslage schätzen wir als gut ein. Unsere lang- und kurzfristigen Rückstellungen sowie Verbindlichkeiten sind durch Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände vollständig gedeckt. Verbindlichkeiten werden innerhalb der vereinbarten Fristen beglichen. Es

bestehen keinerlei Liquiditätsengpässe. Durch Umwidmung konsumtiver in investive Mittel werden wichtige Investitionen in die Sicherstellung, Weiterentwicklung und Optimierung des ÖPNV getätigt. Das Budget des vom Aufsichtsrat genehmigten Wirtschaftsplanes wird fortlaufend überwacht, Querdeckungen der einzelnen Budgets bedürfen der Genehmigung des Geschäftsführungsboards.

Die Betriebsaufwendungen der RMV GmbH sind im Geschäftsjahr 2016 im Vergleich zu 2015 um TEUR 2.070 auf TEUR 48.246 gesunken (i. Vj. TEUR 50.316). Im Wesentlichen betraf dies den Rückgang von Aufwendungen für bezogene Leistungen um TEUR 3.256 sowie die Verminderung des Personalaufwandes um TEUR 1.213 auf TEUR 10.717 (i. Vj. TEUR 11.930). Im Gegenzug stiegen die Zuführungen zum Sonderposten zum Anlagevermögen um TEUR 1.655 gegenüber dem Vorjahr auf TEUR 4.762 sowie der sonstige betriebliche Aufwand um TEUR 744 auf TEUR 4.719 (i. Vj. TEUR 3.975). Die Aufwendungen für bezogene Leistungen resultieren im Wesentlichen aus den Projektaufwendungen in Höhe von TEUR 28.045 und sind um TEUR 3.256 gegenüber dem Vorjahr gesunken. Dies ist durch die temporäre Spitze aus den Erhebungskosten 2015 begründet. Die Zuwendungen des Landes Hessen im Rahmen der bestehenden Finanzierungsvereinbarung sowie die Beiträge der kommunalen Aufgabenträger betragen TEUR 40.487 (i. Vj. TEUR 44.935). Hinzu kamen sonstige betriebliche Erträge und Erträge aus Projektzuwendungen von insgesamt TEUR 6.371 (i. Vj. TEUR 4.038). Die Erträge aus Gewinnabführungserträgen von insgesamt TEUR 1.755 (i. Vj. TEUR 1.754) betreffen die übernommenen Ergebnisse der fahma sowie der rms. Das Zinsergebnis ist negativ in Höhe von TEUR -430 (i. Vj. TEUR -442) und ist im Wesentlichen bestimmt durch Zinsaufwendungen aus der Aufzinsung von Rückstellungen. Das Jahresergebnis ist wie in den Vorjahren systembedingt ausgeglichen.

Mit Abschluss der Finanzierungsvereinbarung vom 22.11.2016 für die Jahre 2017 – 2021 ist die Finanzierung der RMV GmbH für diesen Zeitraum gesichert. Weiterhin konnten für 2017, wie auch schon in den Vorjahren, wieder mehrere Bundesforschungsprojekte akquiriert werden, in die die RMV GmbH ihre fachliche und organisatorische Kompetenz einbringen kann und die das Ansehen der RMV GmbH als innovativer Mobilitätsdienstleister weiter untermauern. Durch regelmäßige Beteiligungsberichte wird eine Kontrolle über Chancen und Risiken der verbundenen Unternehmen jederzeit gewährleistet. Über Personenidentität der Geschäftsführung von RMV GmbH sowie den Tochterunternehmen wird sichergestellt, dass die Geschäftsführung der RMV GmbH jederzeit ihren Willen bei der rms GmbH und der fahma GmbH durchsetzen kann. Mittels einer im Jahr 2015 personell verstärkten Internen Revision wird eventuellen dolosen Handlungen wirksam vorgebeugt und durch einen ständigen Verbesserungsprozess weiter optimiert. Hard- und softwareseitige Investitionen sowie Investitionen in Weiterbildung der Mitarbeiter sind eine wesentliche Voraussetzung für eine erfolgreiche Tätigkeit. Die Rekrutierung von qualifiziertem Personal zur Bearbeitung der Zukunftsthemen stellt für die zukünftige Entwicklung der RMV GmbH weiterhin eine zentrale Komponente dar.

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Der Jahresabschluss wurde von Keiper & Co KG, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Steuerberatungsgesellschaft, Mannheim geprüft und mit Datum vom 07. Juli 2017 testiert.

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

3.3.4 ivm GmbH Integriertes Verkehrs- und Mobilitätsmanagement Region Frankfurt RheinMain



Bessie-Coleman-Straße 7
60549 Frankfurt am Main
Telefon: 069 660759-0, Telefax: 069 660759-90
E-Mail: info@ivm-rheinmain.de

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand der Gesellschaft ist die Förderung der Zusammenarbeit im Verkehrs- und Mobilitätsmanagement der Länder Hessen und Rheinland-Pfalz und der Landkreise und Städte in der Region Frankfurt RheinMain.

Zweck ist das Erarbeiten von Grundlagen für ein integriertes und intermodales Verkehrs- und Mobilitätsmanagement in Zusammenarbeit mit den Partnern der Region. Dies schließt den Aufbau eines Verkehrsdatenkatasters und die Identifikation von verkehrlichen Engpässen ebenso ein wie die Entwicklung von Vorschlägen für deren Beseitigung.

Die ivm GmbH ist Dienstleister in allen Belangen des regionalen Verkehrs und trägt zur dauerhaften Sicherung der Mobilität der Region Frankfurt RheinMain bei. In Kooperation mit den Verkehrsgestaltern der Region, insbesondere dem Rhein-Main Verkehrsverbund und der Hessischen Straßen- und Verkehrsverwaltung, soll sichergestellt werden, dass in der Region gemeinsam getragene und aufeinander abgestimmte Ziele verfolgt werden, die bei effizientem Mitteleinsatz ein Höchstmaß an Nutzen für die Bürgerinnen und Bürger der Region erreichen lassen. Darüber hinaus bildet sie die Schnittstelle zwischen regionalem und lokalem Verkehr und versucht, die Belange der kommunalen Gebietskörperschaften in die Ausgestaltung eines regionalen Verkehrsmanagements einzubinden. Sie fördert die Bündelung regionaler Kompetenzen auf der strategischen Ebene des Individualverkehrs (IV) und des Öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV) mit dem Ziel einer höheren Entscheidungskompetenz im Gesamtverkehrsmanagement.

Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Die ivm GmbH erarbeitet gemeinsam mit ihren Gesellschaftern an der Konzeption und der Umsetzung von Strategien, Angeboten und Maßnahmen, die ein nachhaltiges Mobilitätsverhalten der Bürgerinnen und Bürgern, von Pendlern und auch Unternehmen in der Region fördern und die Mobilität in der Region dauerhaft sichern. Grundlage sind mehr als 50 Verkehrs- und Mobilitätsprojekte, die mehrheitlich der gesamten Region zu Gute kommen. Die Verknüpfung der verschiedenen Verkehrsträger steht dabei im Vordergrund.

Der Bürgerservice der ivm umfasst vor allem internetgestützte Plattformen und mobile Informationen, die sich direkt an die Bürger richten und die über die verschiedenen Mobilitätsangebote informieren und diese in Teilen auch vermitteln.

Neben dem Radroutenplaner Hessen gehören hierzu auch das Pendlerportal Hessen zur Vermittlung von Fahrgemeinschaften, die Plattformen Parken und Mitnehmen sowie Park und Ride, sowie Meldeplattform Radverkehr.

Mit Vielmobil wurde erstmalig für die Region Frankfurt RheinMain ein verkehrsmittelübergreifender Informationsdienst aufgebaut, der auf Grundlage aktueller Daten für den Öffentlichen Verkehr und den Individualverkehr (PKW, Rad, zu Fuß) Auskünfte für die gesamte Reisekette von Tür zu Tür beauskunftet und auch intermodale Kombinationen wie Park+Ride und Bike+Ride beinhaltet. Berücksichtigt werden ebenfalls Umweltzonen, lokale Baustellen und Umleitungsstrategien der Kommunen sowie persönliche Präferenzen der Nutzerinnen und Nutzer.

Über MobileMenschen.de werden Informationen zum barrierefreien Zugang von Einrichtungen (öffentliche und privat) bereitgestellt. Grundlage ist ein kartenbasierter Informationsdienst, in dem sowohl Daten privater Nutzer als auch qualitätsgesicherte Daten von Fachinstitutionen, Aufgabenträgern und öffentlichen Einrichtungen selbst dargestellt werden können. Der Dienst bietet allen Kommunen die Möglichkeit, vorhandene Informationen zur Barrierefreiheit zu veröffentlichen, dezentral zu pflegen und die meist sehr spezifischen Informationen zielgruppengerecht zu kommunizieren. Der Zugang zu öffentlichen Einrichtungen wird damit mobilitätseingeschränkten Personen erleichtert.

Mit dem LKW-Empfehlungsnetz, wurde für die gesamte Region ein Vorrangnetz für den LKW-Verkehr erarbeitet, welches die Erreichbarkeit aller Gewerbegebiete unter Berücksichtigung allgemeiner LKW-Beschränkungen und lokaler Strategien zur Meidung sensibler Bereiche wie Schulen, Krankenhäuser, etc. berücksichtigt. Ziel des LKW-Lotsen (www.lkw-lotse.de) ist die Vermeidung von Falschfahrten im LKW-Verkehr sowie die Sicherstellung einer verträglichen LKW-Erschließung.

Mit der Meldeplattform Radverkehr bietet die ivm darüber hinaus den Kommunen und Landkreisen eine Plattform für ihre Bürger an, mit der einfach Probleme und Mängel in der Radverkehrsinfrastruktur direkt an die zuständige Stelle gemeldet werden können. Dies ermöglicht eine direkte und einfache Bearbeitung von Schadensmeldungen und hilft sicherheitsrelevante Mängel schnell zu beseitigen.

Darüber hinaus hat die ivm einen umfangreichen Kommunalen Service aufgebaut, der unter anderem das betriebliche Mobilitätsmanagement und das schulische Mobilitätsmanagement umfasst und vor allem für die ländlich geprägten Kreise der Region Konzepte zur zukünftigen Mobilitätssicherung auch vor dem Hintergrund des demographischen Wandels erarbeitet und in der Umsetzung begleitet. Wie die Integration alternativer Mobilitätsangebote und die Integration privater und gewerblicher Mitnahmen in ein öffentliches Verkehrsangebot aussehen kann war in 2013 ein weiterer Schwerpunkt.

Mit dem Programm „südhessen effizient-mobil“ bietet die ivm im betrieblichen Mobilitätsmanagement gemeinsam für und mit ihren Gesellschaftern ein Programm an, welches Unternehmen und Arbeitgeber in der Region dabei unterstützt, nachhaltige Mobilitätskonzepte für ihre Arbeitsplatzstandorte in der Region zu erarbeiten. Ziel ist auch hier eine verträgliche Abwicklung des täglichen Berufsverkehrs und die Erreichbarkeitssicherung der Arbeitsplatzstandorte. Im Rahmen des schulischen Mobilitätsmanagements bietet die ivm Unterstützung in der effizienten Organisation des Schülerverkehrs und bei der Erarbeitung

| | | | |
|-----------------------------|---|-------------|---------------|
| | von Konzepten und der Umsetzung von Maßnahmen, die eine eigenständige Mobilität der Schülerinnen und Schüler fördern. Mit dem Projekt Schülerradroutenplaner werden seit 2012 für alle weiterführenden Schulen in der Region Frankfurt RheinMain sichere Schulradrouten erarbeitet. | | |
| Rechtsform | GmbH | | |
| Gründungsdatum | 13. Mai 2002 | | |
| Gesellschaftsvertrag | 13. Mai 2002 | | |
| Stammkapital | 241.000 EUR | | |
| Gesellschafter | Name | Anteil in % | Anteil in EUR |
| | Stadt Frankfurt a.M. | 25,104 | 60.500 |
| | Land Hessen | 12,700 | 30.500 |
| | Rhein-Main-Verkehrsverbund GmbH | 12,600 | 30.000 |
| | Land Rheinland-Pfalz | 3,112 | 7.500 |
| | Stadt Mainz | 3,112 | 7.500 |
| | Stadt Offenbach | 3,112 | 7.500 |
| | Stadt Hanau | 3,112 | 7.500 |
| | Stadt Bad Homburg v.d.H. | 3,112 | 7.500 |
| | Landkreis Darmstadt-Dieburg | 3,112 | 7.500 |
| | Landkreis Groß-Gerau | 3,112 | 7.500 |
| | Hochtaunuskreis | 3,112 | 7.500 |
| | Rheingau-Taunus-Kreis | 3,112 | 7.500 |
| | Main-Kinzig-Kreis | 3,112 | 7.500 |
| | Main-Taunus-Kreis | 3,112 | 7.500 |
| | Landkreis Offenbach | 3,112 | 7.500 |
| | Landeshauptstadt Wiesbaden | 3,112 | 7.500 |
| | Wissenschaftsstadt Darmstadt | 3,112 | 7.500 |
| | Stadt Rüsselsheim | 3,112 | 7.500 |
| | ivm GmbH | 3,112 | 7.500 |
| Betriebsteile | Keine. | | |
| Beteiligungen | Keine. | | |

Besetzung der Organe zum 31.12.2016

| | | | |
|------------------|-------------------------------|---|------------------------------|
| Aufsichtsrat | Vorsitzender | Landrat Ulrich Krebs | Hochtaunuskreis |
| | Stellv. | Oberbürgermeister Horst Schneider | Offenbach a. M. |
| | Vorsitzender | | |
| | Weitere | Staatssekretär Mathias Samson | Land Hessen |
| | Mitglieder | Staatssekretärin Dr. Bernadette Weyland | Land Hessen |
| | | Ministerialdirigent Dr. Lothar Kaufmann | Land Rheinland-Pfalz |
| | | Kreisbeigeordnete Christel Fleischmann | Landkreis Darmstadt-Dieburg |
| | | Landrat Thomas Will | Kreis Groß-Gerau |
| | | Kreisbeigeordneter Matthias Zach | Main-Kinzig-Kreis |
| | | Kreisbeigeordneter Johannes Baron | Main-Taunus-Kreis |
| | | Erste Kreisbeigeordnete Claudia Jäger | Kreis Offenbach |
| | | Landrat Burkhard Albers | Rheingau-Taunus-Kreis |
| | | Stadtrat Klaus Oesterling | Stadt Frankfurt am Main |
| | | Beigeordnete Katrin Eder | Stadt Mainz |
| | | Stadträtin Sigrid Möricke | Stadt Wiesbaden |
| | | Stadtrat Christel Fleischmann | Stadt Darmstadt |
| | | Stadtrat Wolfram Kister | Stadt Bad Homburg v. d. Höhe |
| | | Stadtrat Andreas Kowol | Stadt Hanau |
| | | Oberbürgermeister Patrick Burghardt | Stadt Rüsselsheim am Main |
| | Sprecher der Geschäftsführung | Rhein-Main-Verkehrsverbund | |
| | Prof. Knut Ringat | GmbH | |
| Geschäftsführung | Heike Mühlhans | | |

Bezüge der Organmitglieder

Der Geschäftsführer erhielt für das Jahr 2016 Bezüge deren Veröffentlichung gem. §286, Abs. 4, HGB nicht zugestimmt wird. Dienstwagen ist vorhanden.

Die Mitglieder des Aufsichtsrates erhielten Sitzungsgelder von insgesamt 1.050,00 EUR.

Bilanz des Unternehmens

| AKTIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|--------------|------------|--------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 338 | 243 | 228 |
| Sachanlagen | 113 | 24 | 41 |
| Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 |
| Anlagevermögen | 451 | 267 | 269 |
| Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände | 391 | 81 | 338 |
| Kassenbestand | 327 | 548 | 481 |
| Umlaufvermögen | 718 | 629 | 819 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 5 | 10 | 12 |
| SUMME AKTIVA | 1.174 | 905 | 1.100 |

PASSIVA

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|--------------|------------|--------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Eigenkapital | 234 | 234 | 234 |
| Sonderposten für Zuschüsse | 451 | 267 | 269 |
| Eigenkapital | 685 | 501 | 503 |
| Rückstellungen | 48 | 27 | 26 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 417 | 324 | 271 |
| Verbindlichkeiten gegenüber den kommunalen Aufgabenträgern | 0 | 0 | 0 |
| Verbindlichkeiten gegenüber dem Land Hessen | 0 | 0 | 0 |
| Erhaltene Anzahlungen | 0 | 0 | 0 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 23 | 52 | 289 |
| Rückstellungen und Verbindlichkeiten | 489 | 404 | 586 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 11 |
| SUMME PASSIVA | 1.174 | 905 | 1.100 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|----------|----------|----------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| + Erträge aus Beiträgen der kommunalen Aufgabenträger | 845 | 858 | 962 |
| + Erträge aus Zuwendungen des Landes Hessen | 386 | 392 | 440 |
| + Erträge aus Projektförderung | 269 | 205 | 290 |
| + Erträge aus Kooperationsvereinbarungen | 325 | 242 | 425 |
| + Sonstige betriebliche Erträge | 13 | 10 | 9 |
| - Aufwendungen für bezogene Leistungen | 410 | 520 | 599 |
| - Personalaufwand | 751 | 809 | 779 |
| - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | 102 | 128 | 97 |
| + Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens für Zuschüsse zum Anlagevermögen | 102 | 128 | 97 |
| - Zuführung zum Sonderposten für Zuschüsse zum Anlagevermögen | 286 | 125 | 115 |
| - Sonstige betriebliche Aufwendungen | 291 | 253 | 348 |
| + Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0 | 1 |
| - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 0 | 29 |
| - Sonstige Steuern | 0 | 0 | 257 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 0 | 0 | 0 |

Kennzahlen

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|-------|-------|-------|
| Kennzahlen aus dem Jahresabschluss | | | |
| Eigenkapitalquote | k. A. | k. A. | k. A. |
| Cash-Flow aus laufender Tätigkeit | k. A. | k. A. | k. A. |
| Sonstige Kennzahlen | | | |
| Anzahl der Mitarbeiter in Voll- und Teilzeit | 13 | 13 | 13 |

Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Main-Kinzig-Kreises

Jährliche Umlage

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--------------------------|------|------|------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Einwohnerbezogene Umlage | 41 | 41 | 41 |

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch den Main-Kinzig-Kreis

Keine.

Kreditaufnahmen des Unternehmens

Keine.

Vom Main-Kinzig-Kreis gewährte Sicherheiten (Bürgschaften etc.)

Keine.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Grundzüge des Geschäftsverlaufs wurden nicht angegeben.

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Der Jahresabschluss wurde von Keiper & Co, Wirtschafts- und Steuerprüfungs-gesellschaft, Elisabethenstraße 9, 68165 Mannheim geprüft und mit Datum vom 27. März 2017 testiert.

3.3.5 Zweckverband für Tierkörperbeseitigung Hessen-Süd

Am Brunnengewännchen 5
68623 Lampertheim-Hüttenfeld
Telefon: 06256 851-164, Telefax: 06256 851-9764
E-Mail: tva@zakb.de

Gegenstand des Unternehmens/ Verbandszweck

Der Zweckverband übernimmt für die beteiligten Landkreise und kreisfreien Städte die Aufgabe der unschädlichen Beseitigung von Tieren, Tierkörperteilen, Konfiskaten, Schlachtabfällen und Blut sowie sonstigen Erzeugnissen tierischer Herkunft.

Ab dem 01.04.2011 wurde die Beseitigungspflicht gem. § 4 Abs. 2 Tierkörperbeseitigungsgesetz auf die Firma A. Fischer und Söhne GmbH & Co. KG (Betriebs- und Besitzgesellschaft der Tierkörperbeseitigungsanstalt, Lampertheim-Hüttenfeld) übertragen.

Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Die Erfüllung des öffentlichen Zwecks ergibt sich aus dem Gegenstand des Unternehmens.

Rechtsform

Zweckverband

Gründungsdatum

01. Juli 1994

Satzung

01. Juli 1994,
Änderungen vom 09. Mai 2001, 08. Dezember 2006, 28. November 2007, 16. März 2011, 26.06.2013, 29.09.2015 und 10.11.2016

Mitglieder

| Name | Anteil in % |
|-----------------------------|-------------|
| Landkreis Aschaffenburg | 3,37 |
| Landkreis Bergstraße | 5,14 |
| Landkreis Darmstadt-Dieburg | 5,60 |
| Landkreis Groß-Gerau | 5,06 |
| Hochtaunuskreis | 4,50 |
| Landkreis Limburg-Weilburg | 3,33 |
| Main-Kinzig-Kreis | 7,94 |
| Main-Taunus-Kreis | 4,48 |
| Odenwaldkreis | 1,88 |
| Landkreis Offenbach | 6,65 |
| Rheingau-Taunus-Kreis | 3,55 |
| Rhein-Neckar-Kreis | 10,42 |
| Wetteraukreis | 5,79 |
| Stadt Aschaffenburg | 1,33 |
| Stadt Darmstadt | 2,94 |
| Stadt Frankfurt | 13,88 |
| Stadt Mannheim | 6,43 |

| | | |
|----------------------|-----------------|------|
| Betriebsteile | Stadt Offenbach | 2,34 |
| | Stadt Wiesbaden | 5,36 |
| Beteiligungen | Keine. | |
| | Keine. | |

Besetzung der Organe zum 31.12.2016

| | | |
|--------------------------|--|--|
| Verbands- versammlung | Vorsitzender Stellv. Vorsitzender | Gerhard Weber, Wetteraukreis Frank Sürmann, Kreis Bergstraße |
| Verbandsvorstand | Vorsitzender Stellv. Vorsitzender Mitglied | Christian Engelhardt, Landkreis Bergstraße Oliver Grobeis, Odenwaldkreis Christel Fleischmann, Landkreis Darmstadt-Dieburg |
| Geschäftsführung | | Hilbert Bocksnick, Kreis Bergstraße |

Bezüge der Organmitglieder

Die Mitglieder des Aufsichtsrates erhielten Sitzungsgelder von insgesamt 6,5 TEUR.

Bilanz des Verbandes

| AKTIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|-----------|-----------|-----------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 0 | 0 | 0 |
| Sachanlagen | 0 | 0 | 0 |
| Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 |
| Anlagevermögen | 0 | 0 | 0 |
| Vorräte | 0 | 0 | 0 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 0 | 0 | 0 |
| Sonstige Vermögensgegenstände | 0 | 0 | 0 |
| Kassenbestand | 57 | 73 | 92 |
| Umlaufvermögen | 57 | 73 | 92 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 |
| SUMME AKTIVA | 57 | 73 | 92 |

| PASSIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
|---|-------------|-------------|-------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Gezeichnetes Kapital | | 0 | 0 |
| Rücklagen | 191 | 191 | 191 |
| Vortrag | -118 | -99 | -81 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | -17 | -19 | -18 |
| Eigenkapital | 56 | 73 | 92 |
| Sonderposten aus Zuweisungen Dritter | 0 | 0 | 0 |
| Rückstellungen | 0 | 0 | 0 |
| Verbindlichkeiten | 1 | 0 | 0 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 |
| SUMME PASSIVA | 57 | 73 | 92 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|-------------|-------------|-------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| + Umsatzerlöse | 0 | 0 | 0 |
| + Sonstige Erträge | 5 | 0 | 0 |
| - Materialaufwand | 0 | 0 | 0 |
| - Personalaufwand | 0 | 0 | 0 |
| - Abschreibungen | 0 | 0 | 0 |
| - Sonstige Aufwendungen | 22 | 19 | 18 |
| Betriebsergebnis | -17 | -19 | -18 |
| Beteiligungsergebnis | 0 | 0 | 0 |
| + Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0 | 0 |
| - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 |
| Finanzergebnis | 0 | 0 | 0 |
| Gewöhnliches Geschäftsergebnis | -17 | -19 | -18 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 |
| Steuern | 0 | 0 | 0 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | -17 | -19 | -18 |

Kennzahlen

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|-------------|-------------|-------------|
| Kennzahlen aus dem Jahresabschluss | | | |
| Eigenkapitalquote | 98,25 % | 100,00 % | 100,00 % |
| Cash-Flow aus laufender Tätigkeit | -16 TEUR | -19 TEUR | k. A. |
| Sonstige Kennzahlen | | | |
| Anzahl der Mitarbeiter in Vollkräften (VK) | | | |

Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Main-Kinzig-Kreises

Keine.

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch den Main-Kinzig-Kreis

Keine.

Kreditaufnahmen des Unternehmens

Keine.

Vom Main-Kinzig-Kreis gewährte Sicherheiten (Bürgschaften etc.)

Keine.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Verlauf der Haushaltswirtschaft:

Zum Ende des Jahres steht ein Finanzmittelbestand von 57.104,10 EUR zur Verfügung.

Angaben über den Stand der Aufgabenerfüllung:

Die originären Aufgaben des Zweckverbandes wurden durch Beleihung auf Dritte übertragen.

Vorgänge von besonderer Bedeutung:

Seit dem 01.04.2011 hat die Fa. A. Fischer die Beseitigungspflicht bis zum 31.12.2018, somit für acht weitere Jahre, übertragen bekommen.

Voraussichtliche Entwicklung:

Abzuwarten bleibt jedoch die zukünftige Entwicklung der Tierkörperbeseitigung in Hessen. Der Landkreis Gießen hat ein Beitrittsersuchen zum 01.01.2019 gestellt. Es bleibt abzuwarten, ob noch weitere Landkreise folgen. Die hierfür im Vorlauf anfallenden Aufwendungen könne zum jetzigen Zeitpunkt nicht abgeschätzt werden.

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Der Jahresabschluss wurde vom Revisionsamt des Kreises Bergstraße geprüft. Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

3.3.6 Verein Zentrum für Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Main-Kinzig e.V.



Dörnigheimer Straße 1
63452 Hanau
Telefon: 06181/906860, Telefax: 06181/90686-19
E-Mail: geschaeftsstelle@zkjf.de

Gegenstand des Unternehmens/ Vereinszweck

Die Aufgabe des Vereines ist es, Dienste und Einrichtungen auf dem Gebiet der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe anzuregen, zu schaffen und zu betreiben.

Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Der Verein verfolgt ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige, mildtätige Zwecke im Sinne des Abschnittes "steuerbegünstigte Zwecke der Abgabenordnung". Der Verein ist selbstlos tätig; er verfolgt nicht in erster Linie eigenwirtschaftliche Ziele.

Rechtsform

Die Erfüllung des öffentlichen Zwecks ergibt sich aus dem Gegenstand des Unternehmens.

Eingetragener Verein

Gründungsdatum

22. April 1997

Satzung

22. April 1997 in der Fassung vom 18.02.2010

Mitglieder

Das Gründungsprotokoll des Vereins wurde unterzeichnet von Landrat Karl Eyerkaufner als 1. Vorsitzenden sowie Michael Lindner als Leiter des Jugendamtes. Der geschäftsführende Vorstand besteht aktuell aus Dezernent und einem Vertreter des Jugendamtes.

Betriebsteile

Keine.

Beteiligungen

Keine.

Besetzung der Organe zum 31.12.2016

Mitglieder-
versammlung

Mitglieder und
9 Vorst.-Mitglieder
(s. u.)

Heribert Becker, Neuberg
Dieter Burkhardt, Schlüchtern
DGB Main-Kinzig/Offenbach, Hanau
Franz Elpelt, Bruchköbel
Stadt Erlensee
Hagen Maldfeld, Gelnhausen
Stadt Schlüchtern
Manuela Brademann, Nidderau
Michael Winterling, Nidderau

| | | |
|------------------|--|---|
| Vorstand | Vorsitzender Stellv. Vorsitzender Mitglieder | Kreisbeigeordneter Matthias Zach, Niederdorfelden Matthias Röder, Aschaffenburg Klaus Pichl, Hanau Uwe Häuser, Linsengericht Jörg Mair, Erlensee Sabine Kraft, Maintal Andreas Leibold, Schlüchtern Bettina Trautmann, Schlüchtern |
| Geschäftsführung | | Dagmar Berges, Frankfurt |

Bezüge der Organmitglieder

Die Angabe von Bezügen entfällt, da die vorliegende Organisationsform nicht unter den Anwendungskreis des § 53 HGrG fällt.

Bilanz des Vereins

| AKTIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
|---|------------|------------|------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 0 | 0 | 0 |
| Sachanlagen | 0 | 0 | 0 |
| Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 |
| Anlagevermögen | 0 | 0 | 0 |
| Vorräte | 0 | 0 | 0 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 229 | 210 | 218 |
| Sonstige Vermögensgegenstände | 0 | 0 | 0 |
| Kassenbestand | 264 | 249 | 200 |
| Umlaufvermögen | 493 | 459 | 418 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 |
| SUMME AKTIVA | 493 | 459 | 418 |
| | | | |
| PASSIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Gezeichnetes Kapital | 0 | 0 | 0 |
| Rücklagen | 0 | 0 | 0 |
| Vortrag | 191 | 127 | 61 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 47 | 64 | 66 |
| Eigenkapital | 238 | 191 | 127 |
| Sonderposten aus Zuweisungen Dritter | 0 | 0 | 0 |
| Rückstellungen | 90 | 102 | 140 |
| Verbindlichkeiten | 165 | 166 | 151 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 |
| SUMME PASSIVA | 493 | 459 | 418 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|-----------|-----------|-----------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| + Umsatzerlöse | 2.659 | 2.418 | 2.259 |
| + Sonstige Erträge | 13 | 20 | 38 |
| - Materialaufwand | 0 | 0 | 0 |
| - Personalaufwand | 2.409 | 2.182 | 2.043 |
| - Abschreibungen | 0 | 0 | 0 |
| - Sonstige Aufwendungen | 219 | 194 | 195 |
| Betriebsergebnis | 44 | 62 | 59 |
| Beteiligungsergebnis | 0 | 0 | 0 |
| + Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 3 | 2 | 7 |
| - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 |
| Finanzergebnis | 3 | 2 | 7 |
| Gewöhnliches Geschäftsergebnis | 47 | 64 | 66 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 |
| Steuern | 0 | 0 | 0 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 47 | 64 | 66 |

Kennzahlen

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|----------|----------|----------|
| Kennzahlen aus dem Jahresabschluss | | | |
| Eigenkapitalquote | 48,25 % | 41,60 % | 30,38 % |
| Cash-Flow aus laufender Tätigkeit | 238 TEUR | 191 TEUR | 127 TEUR |
| Sonstige Kennzahlen | | | |
| Anzahl der Mitarbeiter in Vollkräften (VK) | 43 | 37 | 37 |

Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Main-Kinzig-Kreises

Keine.

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch den Main-Kinzig-Kreis

Keine.

Kreditaufnahmen des Unternehmens

Keine.

Vom Main-Kinzig-Kreis gewährte Sicherheiten (Bürgschaften etc.)

Keine.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Der Verein „Zentrum für Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Main-Kinzig e.V.“ (ZKJF) wurde 1997 gegründet. Die mit der Gründung verbundenen Ziele wurden erreicht, u. a. eine kostengünstige und transparente Alternative zu anderen Jugendhilfeträgern zu schaffen und eine neue adäquate und flexible Organisation zu entwickeln. Nach der Aufbauphase ist der Verein heute ein Jugendhilfeträger

des Main-Kinzig-Kreises, der ein breites Angebotsspektrum von sozialpädagogischen Dienstleistungen zur Verfügung stellt.

Das ZKJF ist an allen drei Altkreisen des Main-Kinzig-Kreises verortet: die Geschäftsstelle mit Sitz in Hanau, die Beratungsstelle für Eltern, Kinder und Jugendliche in Gelnhausen und die Jugendhilfestation in Schlüchtern. Darüber hinaus ist der Verein mit Angeboten im Rahmen der Schulsozialarbeit an den integrierten Gesamtschulen und den Haupt- und Realschulen im gesamten Main-Kinzig-Kreis sowie an den beiden beruflichen Schulen in Schlüchtern und Gelnhausen und an einigen Grundschulen im Kreis vertreten. Schulsozialarbeit wird zu gleichen Teilen von allen 28 Kommunen und vom Main-Kinzig-Kreis (Jugendamt) finanziert (die Grundschulen sind davon ausgenommen). Die Arbeitsschwerpunkte der sozialpädagogischen Angebote an den Schulen sind einzelfallbezogene Beratungen, Konfliktvermittlungen, gruppenspezifische und klassenbezogene Arbeitsinhalte wie z. B. soziales Lernen oder Berufsorientierung.

Der Fachbereich „mobile flexible Hilfen“ bietet ambulante Hilfemaßnahmen (sozialpädagogische Familien- und Einzelfallhilfe) an. Die Fallzahlen im Geschäftsjahr 2016 haben sich auf einem ausgeglichenen Niveau stabilisiert, ebenso die Fallzahlen im Fachbereich Erziehungsberatung an den Standorten Gelnhausen (Beratungsstelle für Eltern, Kinder und Jugendliche) und Schlüchtern (Jugendhilfestation). Weitere Angebote des Fachbereichs Erziehungsberatung sind die frühen Hilfen (Familienhebammen) und der begleitete Umgang, der zu dem am Standort Hanau durchgeführt wird. Das Projekt KiSCH (Übergang Kindergarten – Schule) ist auch in 2016 weiter in Kooperation mit dem Staatlichen Schulamt Hanau fortgeführt worden. Seit 2013 bietet das ZKJF im Auftrag des Jugendamtes das Projekt „Übergangsmanagement Schule - Beruf“ an, mit dem Ziel ein Netzwerk im MKK aller im Bereich tätigen Akteure und Institutionen aufzubauen und transparent zu machen.

Seit Februar 2016 bietet das ZKJF im Rahmen eines Tageskurses jungen minderjährigen und volljährigen Asylsuchenden Unterstützung. Die jungen Menschen leben bei Pflegefamilien oder Verwandten in Gemeinschaftsunterkünften. Sozialpädagogische Fachkräfte beraten, begleiten und bieten Hilfe zur Selbsthilfe. Ziele sind u.a. die Integration der Geflüchteten in das soziale Umfeld, in Schule und Beruf.

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Der Jahresabschluss wurde vom Amt für Prüfung und Revision des Main-Kinzig-Kreises geprüft und mit Datum vom 18.05.2017 testiert.

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

3.3.7 Landeswohlfahrtsverband Hessen



Ständeplatz 6 - 10
34117 Kassel
Telefon 0561 1004 - 0, Telefax 0561 1004 - 2595
E-Mail info@lww-hessen.de
Internet <http://www.lww-hessen.de>

Gegenstand des Unternehmens/ Verbandszweck

Der Landeswohlfahrtsverband (LWV) Hessen ist ein Zusammenschluss der hessischen Landkreise und kreisfreien Städte, dem soziale Aufgaben übertragen wurden. Der Sitz des Landeswohlfahrtsverbandes Hessen ist Kassel mit seiner Hauptverwaltung. Er unterhält weitere Regionalverwaltungen in Darmstadt und Wiesbaden.

Der Landeswohlfahrtsverband ist ein Kommunalverband höherer Ordnung in der Rechtsform einer Körperschaft des öffentlichen Rechts. Grundlage und zugleich Geburtsurkunde ist das „Gesetz über die Mittelstufe der Verwaltung und des Landeswohlfahrtsverbandes Hessen“, heute "Gesetz über den Landeswohlfahrtsverband Hessen".

Die Aufgaben des Landeswohlfahrtsverbands sind ihm durch Gesetz zugewiesen. Er ist heute u. a.

- überörtlicher Träger der Sozialhilfe und unterstützt dabei behinderte und kranke Menschen durch individuelle, bedarfsgerechte Leistungen - beim Betreuten Wohnen sowie in voll- und teilstationären Einrichtungen.
- als Integrationsamt Partner für schwerbehinderte Menschen im Beruf und deren Arbeitgeber. Mit seinen Leistungen fördert das Integrationsamt die Teilhabe schwerbehinderter Menschen am Arbeitsleben.
- als Hauptfürsorgestelle überörtlicher Träger der Kriegsopferfürsorge und betreut die in Hessen lebenden Kriegs-, Wehrdienst- und Zivildienstbeschädigten sowie deren Familienmitglieder und Hinterbliebene.
- Träger von Schulen mit den Förderschwerpunkten Sehen und Hören, emotionale und soziale Entwicklung und kranke Schülerinnen und Schüler.
- Alleingesellschafter der Vitos GmbH. Die GmbH ist größter Krankenhausträger in Hessen mit psychiatrischen Kliniken für Erwachsene sowie für Kinder und Jugendliche. Die Vitos GmbH betreibt außerdem Kliniken für forensische (gerichtliche) Psychiatrie und weitere Spezialkliniken.

Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Die Erfüllung des öffentlichen Zwecks ergibt sich aus dem Gegenstand des Unternehmens.

Rechtsform

Körperschaft des öffentlichen Rechts

Gründungsdatum

07. Mai 1953

Satzung

Der Zusammenschluss basiert auf einer sondergesetzlichen Grundlage des „Gesetzes über den Landeswohlfahrtsverband Hessen“ vom 07. Mai 1953, zuletzt geändert durch Gesetz vom 20. Dezember 2015.

Mitglieder

Die Kreise und kreisfreien Städte in Hessen.

Betriebsteile

Keine.

Beteiligungen

| Name | Anteil in % |
|-----------------------------|-------------|
| Vitos GmbH | 100 % |
| Vitos Tochtergesellschaften | 5,1 % |
| ANLEI-Service GmbH | 100 % |

Besetzung der Organe zum 31.12.2016

Die Mitglieder der Verbandsversammlung werden für fünf Jahre gewählt. Hierzu werden die kreisfreien Städte und Landkreise zu fünf Wahlkreisen nach LWVG zusammengefasst. Jeder Wahlkreis hat 15 Abgeordnete zu entsenden. Innerhalb der Wahlkreise werden die Abgeordneten durch die Mitglieder der Kreistage und der Stadtverordnetenversammlungen der kreisfreien Städte gewählt.

Der Main-Kinzig-Kreis gehört zum Wahlkreis III, dem außerdem die Kreise Hochtaunus, Limburg-Weilburg, Rheingau-Taunus und Wetterau angehören. Die Verbandsversammlung wählt die Mitglieder des Verwaltungsausschusses.

Stand 31.12.2016:

Verbands-
versammlung

Präsident Robert Becker
Vizepräsidenten Heinz Schmidt, Stefan Reuß, Bettina Schreiber,
Edith von Hunnius, Willi Werner
sowie 69 weitere Mitglieder der Verbandsversammlung

Vertreter MKK: Michael Reul, Erwin Schmidt, Georg Hollerbach

Verwaltungs-
ausschuss

Landesdirektor Uwe Brückmann
Erster Beigeordneter Dr. Andreas Jürgens
sowie 11 ehrenamtliche Mitglieder

Bezüge der Organmitglieder

Die Angabe von Bezügen entfällt, da die vorliegende Organisationsform nicht unter den Anwendungskreis des § 53 HGrG fällt.

Finanzierung und wirtschaftliche Daten (gem. Jahresabschluss)

Die gesetzliche Grundlage der Finanzierung des LWV und seine Aufgaben bildet § 14 des Gesetzes über den Landeswohlfahrtsverband Hessen. Dieser beschreibt drei Säulen:

- Verbandsumlage der hessischen Landkreise und kreisfreien Städte als Mitglieder des LWV
- Finanzausgleich des Landes aus dem Kommunalen Finanzausgleich
- Eigene Einnahmen (z. B. Kostenerstattungen aus Rente oder Vermögen der Hilfeempfängerinnen und Hilfeempfänger).

| | 2016 vorläufig | 2015 | 2014 |
|--|---------------------------|-------------|-------------|
| | Mio. EUR | Mio. EUR | Mio. EUR |
| Gesamterträge (ordentliche/außerordentliche Erträge, Finanzerträge) | 1.804 | 1.804 | 1.722 |
| Finanzzuweisung des Landes Hessen | 128 | 110 | 107 |
| Verbandsumlage insgesamt | 1.245 | 1.204 | 1.129 |
| Umlageanteil des Main-Kinzig-Kreises | 73 | 73 | 69 |
| Umlagehebesatz in Punkten | 11,103 | 13,180 | 13,305 |
| Stellenzahl laut Stellenplan | 1.258,5 | 1.256,5 | 1.220,5 |

Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Main-Kinzig-Kreises

Verbandsumlage der hessischen Landkreise und kreisfreien Städte als Mitglieder des Landeswohlfahrtsverbandes.

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Umlageanteil des Main-Kinzig-Kreises | 72.921 | 72.932 | 68.922 |

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch den Main-Kinzig-Kreis

Keine.

Kreditaufnahmen des Verbandes

Keine Angabe.

Vom Main-Kinzig-Kreis gewährte Sicherheiten (Bürgschaften etc.)

Keine.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Grundzüge des Geschäftsverlaufs wurden nicht angegeben.

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Der Jahresabschluss wurde bisher nicht geprüft. Es handelt sich daher um vorläufige Werte.

3.3.8 Zweckverband Naturpark Hessischer Spessart



Georg-Hartmann-Str. 5-7
63637 Jossgrund-Burgjoß

**Gegenstand des Unternehmens/
Verbandszweck**

Aufgabe des Zweckverbandes ist, im Zusammenwirken mit allen interessierten Stellen im Naturpark Spessart - einem als Erholungsgebiet besonders geeigneten Raum - die heimische Tier- und Pflanzenwelt zu schützen, die Landschaft zu erhalten, zu pflegen und zu gestalten, die ökologische Ausgleichsfunktion dieses Gebietes zu erhalten und zu fördern, es als Erholungsgebiet zu erschließen und den Menschen eine naturnahe Erholung zu ermöglichen.

Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Die Erfüllung des öffentlichen Zwecks ergibt sich aus dem Gegenstand des Unternehmens.

Rechtsform

Zweckverband

Gründungsdatum

28. Juni 1963

Satzung

in der Fassung vom 01.01.2015.

Mitglieder

| Name | Anteil in % |
|----------------------|-------------|
| Main-Kinzig-Kreis | 25 |
| Bad Orb | 5 |
| Bad Soden-Salmünster | 5 |
| Gelnhausen | 5 |
| Langenselbold | 5 |
| Schlüchtern | 5 |
| Steinau a.d.Str. | 5 |
| Biebergemünd | 5 |
| Flörsbachtal | 5 |
| Freigericht | 5 |
| Hasselroth | 5 |
| Jossgrund | 5 |
| Linsengericht | 5 |
| Rodenbach | 5 |
| Sinntal | 5 |
| Wächtersbach | 5 |

Beteiligungen

Keine.

Besetzung der Organe zum 31.12.2016

| | | |
|--------------------------|----------------------|--|
| Verbands- versammlung | Vorsitzender | Armin Bandilla, Jossgrund (MKK) |
| | Stellv. Vorsitzender | Bürgermeister Lothar Büttner, Bad Soden - Salmünster |
| | Mitglieder | Martina Glaab, Biebergemünd (MKK) Annemarie Meinhardt, Bad Orb (MKK) Manfred W. Franz, Freigericht (MKK) Milena Bös, Erlensee (MKK) Bürgermeister Thorsten Stolz, Gelnhausen Bürgermeister Lothar Büttner, Bad Soden-Salmünster Maria Deuker, Schlüchtern Andreas Pfrenger, Langenselbold Sabine Henkel-Effenberger, Freigericht Beigeordneter Artur Wiegelmann, Rodenbach Herbert Bien, Jossgrund Paul Reinert, Flörsbachtal Sabine Sauermann, Hasselroth Beigeordneter Heinrich Schüssler, Sinntal Bürgermeister Manfred Weber, Biebergemünd Karin Senzel, Steinau Bürgermeister Albert Ungermann, Linsengericht Heinrich Geipel, Bad Orb Bürgermeister Andreas Weiher, Wächtersbach |
| Verbandsvorstand | Vorsitzende | Erste Kreisbeigeordnete Susanne Simmler, Gelnhausen |
| | Stellv. Vorsitzender | Bürgermeister Carsten Ullrich, Sinntal |
| | Mitglieder | Bürgermeisterin Helga Uhl, Bad Orb Bürgermeister Rainer Schreiber, Jossgrund Bürgermeister Frank Soer, Flörsbachtal |
| Geschäftsführung | | Friedrich Dänner, Jossgrund |

Bezüge der Organmitglieder

Als Beamter des Landes Hessen erhielt der Geschäftsführer keine Bezüge vom Main-Kinzig-Kreis.

Die Mitglieder des Verbandsvorstandes erhielten für ihre Tätigkeit keine Vergütung.

Bilanz des Verbandes

| AKTIVA | 2016 vorläufig TEUR | 2015 TEUR | 2014* TEUR |
|--|---------------------------|--------------|---------------|
| Sachanlagen | 109 | 200 | 221 |
| Finanzanlagen | 1 | 3 | 0 |
| Anlagevermögen | 110 | 203 | 221 |
| Vorräte | 0 | 0 | 0 |
| Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände | 3 | 3 | 3 |
| Kassenbestand | 3 | 2 | 26 |
| Umlaufvermögen | 6 | 5 | 29 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 |
| SUMME AKTIVA | 116 | 208 | 250 |

| PASSIVA | 2016 vorläufig TEUR | 2015 TEUR | 2014* TEUR |
|-----------------------------------|------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Gezeichnetes Kapital | 24 | 34 | 24 |
| Rücklagen | 4 | 5 | 25 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | -5 | -10 | |
| Eigenkapital | 23 | 29 | 49 |
| Sonderposten | 92 | 167 | 182 |
| Rückstellungen | 0 | 0 | 0 |
| Verbindlichkeiten | 1 | 12 | 19 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 |
| SUMME PASSIVA | 116 | 208 | 250 |

* Bis 31.12.2014 wurde die erweiterte Kameralistik angewandt.

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2016 vorläufig TEUR | 2015 TEUR | 2014* TEUR |
|--|------------------------------------|----------------------|----------------------|
| + Umsatzerlöse | 374 | 340 | |
| + Sonstige Erträge | 41 | 36 | |
| - Materialaufwand | 35 | 27 | |
| - Personalaufwand | 179 | 188 | |
| - Abschreibungen | 92 | 92 | |
| - Sonstige Aufwendungen | 114 | 79 | |
| Betriebsergebnis | -5 | -10 | |
| Beteiligungsergebnis | 0 | 0 | |
| + Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0 | |
| - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 0 | |
| Finanzergebnis | 0 | 0 | |
| Gewöhnliches Geschäftsergebnis | -5 | -10 | |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | |
| Steuern | 0 | 0 | |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | -5 | -10 | |

* Bis 31.12.2014 wurde die erweiterte Kameralistik angewandt. Die Angabe von Vorjahreswerten entfällt daher.

Kennzahlen

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|--------|--------|--------|
| Kennzahlen aus dem Jahresabschluss | | | |
| Eigenkapitalquote | 19,8 % | 13,9 % | 19,6 % |
| Cash-Flow aus laufender Tätigkeit | k. A. | k. A. | k. A. |
| Sonstige Kennzahlen | | | |
| Anzahl der Mitarbeiter in Vollkräften (VK) | 4+1* | 4+1* | 4+1* |

* freiwillig ökologisches Jahr

Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Main-Kinzig-Kreises

Umlage gemäß Satzung.

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--------------------------------------|------|------|------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Höhe der Verbandsumlage insgesamt | 62 | 52 | 44 |
| Umlageanteil des Main-Kinzig-Kreises | 31 | 26 | 22 |

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch den Main-Kinzig-Kreis

Keine.

Kreditaufnahmen des Unternehmens

Keine.

Vom Main-Kinzig-Kreis gewährte Sicherheiten (Bürgschaften etc.)

Keine.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Grundzüge des Geschäftsverlaufs wurden nicht angegeben.

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Der Jahresabschluss 2016 wurde noch nicht geprüft. Es handelt sich somit um vorläufige Werte.

3.3.9 Zweckverband Erholungsanlagen beim Stausee Kinzig

| Gegenstand des Unternehmens/ Verbandszweck | Der Zweckverband hat die Aufgabe, Erholungsanlagen am Stausee Kinzig einzurichten, zu betreiben und zu unterhalten. | | | | | | |
|--|--|------|-------------|-------------------|------|----------------------|------|
| Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen | Durch den Stausee Kinzig wird das Angebot für Tourismus und Kur bereichert. Der Stausee Kinzig und dessen naturbelassene Umgebung stellen daher für die Kurstadt Bad Soden-Salmünster einen wichtigen Baustein zur Aufgabenerfüllung der Gesundheitspflege und Erholung dar. | | | | | | |
| Rechtsform | Zweckverband, Körperschaft des öffentlichen Rechts | | | | | | |
| Gründungsdatum | 1974 | | | | | | |
| Satzung | 12. Juni 1974, Änderungen vom 24. Oktober 1977, 14. Juni 1982, 12. Januar 2005 | | | | | | |
| Mitglieder | <table border="0" style="width: 100%;"> <thead> <tr> <th style="text-align: left;">Name</th> <th style="text-align: right;">Anteil in %</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Main-Kinzig-Kreis</td> <td style="text-align: right;">50,0</td> </tr> <tr> <td>Bad Soden-Salmünster</td> <td style="text-align: right;">50,0</td> </tr> </tbody> </table> | Name | Anteil in % | Main-Kinzig-Kreis | 50,0 | Bad Soden-Salmünster | 50,0 |
| Name | Anteil in % | | | | | | |
| Main-Kinzig-Kreis | 50,0 | | | | | | |
| Bad Soden-Salmünster | 50,0 | | | | | | |
| Betriebsteile | Keine. | | | | | | |
| Beteiligungen | Keine. | | | | | | |

Besetzung der Organe zum 31.12.2016

| | | |
|--------------------------|--|--|
| Verbands- versammlung | Vorsitzender Stellv. Vorsitzender Mitglieder | Claus Peter Stock, Bad Soden-Salmünster Heinrich Schüssler, Sinntal (bis 03.06.2016) Sonja Senzel, Steinau an der Straße Tobias Betz, Steinau an der Straße Peter Stahl, Bruchköbel (bis 03.06.2016) Winfried Ottmann, Bad Soden-Salmünster (bis 03.06.2016) Luise Meister, Schlüchtern (ab 03.06.2016) Günter Tappen, Steinau an der Straße (ab 03.06.2016) Anja Zeller, Hanau (ab.03.06.2016) Andreas Sobrino-Martinez, Bad Soden-Salmünster Christian Stelting, Bad Soden-Salmünster Winfried Salomon, Bad Soden-Salmünster (bis 18.04.2016) Erwin Faulstich, Bad Soden-Salmünster (ab 18.04.2016) Michael Ziegler, Bad Soden-Salmünster (ab 18.04.2016) |
|--------------------------|--|--|

| | | |
|-----------------------|---|--|
| Verbands- vorstand | Vorsitzender Stellv. Vorsitzende Mitglieder | Landrat Erich Pipa, Gelnhausen Erste Kreisbeigeordnete Susanne Simmler, Gelnhausen Bürgermeister Lothar Büttner, Bad Soden-Salmünster Erster Stadtrat Werner Wolf, Bad Soden-Salmünster |
| Geschäftsführung | Bernd Juraschek, Bad Soden-Salmünster | |

Bezüge der Organmitglieder

Die Geschäftsführung sowie die Mitglieder des Vorstandes und der Versammlung erhielten für ihre Tätigkeit vom Zweckverband Erholungsanlagen beim Stausee Kinzig keine Vergütung.

Bilanz des Verbandes

| AKTIVA | 2016 vorläufig TEUR | 2015 TEUR | 2014 TEUR |
|--|---------------------------|--------------|--------------|
| Sachanlagen | 154 | 161 | 168 |
| Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 |
| Anlagevermögen | 154 | 161 | 168 |
| Vorräte | 0 | 0 | 0 |
| Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände | 14 | 9 | 11 |
| Kassenbestand | 13 | 9 | 4 |
| Umlaufvermögen | 27 | 18 | 15 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 |
| SUMME AKTIVA | 181 | 179 | 183 |
| | | | |
| PASSIVA | 2016 vorläufig TEUR | 2015 TEUR | 2014 TEUR |
| Gezeichnetes Kapital | 173 | 173 | 184 |
| Rücklagen | 0 | 0 | 0 |
| Vortrag | -18 | -18 | -29 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 0 | 0 | 0 |
| Eigenkapital | 155 | 155 | 155 |
| Sonderposten | 19 | 23 | 26 |
| Rückstellungen | 0 | 1 | 1 |
| Verbindlichkeiten | 7 | 0 | 1 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 |
| SUMME PASSIVA | 181 | 179 | 183 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2016 vorläufig TEUR | 2015 TEUR | 2014 TEUR |
|---|---------------------------|--------------|--------------|
| + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 10 | 12 | 6 |
| + Kostenersatzleistungen und -erstattungen | 4 | 2 | 1 |
| + Steuern und steuerähnl. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen | 4 | 9 | 11 |
| + Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen | 4 | 4 | 4 |
| + Sonstige ordentlichen Erträge | 0 | 0 | 0 |
| - Personalaufwand | 0 | 0 | 0 |
| - Materialaufwand | 8 | 13 | 8 |
| - Abschreibungen | 7 | 7 | 7 |
| - Aufwendungen für Zuweisungen, Zuschüsse und besondere Finanzausgaben | 6 | 6 | 6 |
| - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1 | 1 | 1 |
| Verwaltungsergebnis | 0 | 0 | 0 |
| + Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0 | 0 |
| - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 |
| Finanzergebnis | 0 | 0 | 0 |
| Ordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 0 | 0 | 0 |

Kennzahlen

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|---|--------|--------|--------|
| Kennzahlen aus dem Jahresabschluss | | | |
| Eigenkapitalquote | 85 % | 87 % | 84 % |
| Cash-Flow aus laufender Verwaltungstätigkeit | 5 TEUR | 5 TEUR | 2 TEUR |
| Sonstige Kennzahlen | | | |
| Anzahl der Mitarbeiter in Vollkräften (VK) | * | * | * |

* Der Zweckverband hat kein eigenes Personal eingestellt. Die Geschäftsführung erfolgt in Amtshilfe durch die Stadt Bad Soden-Salmünster (Bestellung durch den Vorstand). Die Bootsvermietung wird durch die Kur und Freizeit GmbH Bad Soden-Salmünster sichergestellt (Einstellung von Saisonarbeiter).

Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Main-Kinzig-Kreises

Inanspruchnahme der satzungsmäßigen Verbandsumlage. Der Zweckverband erhebt von den Verbandsmitgliedern eine Verbandsumlage, soweit seine sonstigen Einnahmen zur Deckung des Finanzbedarfs nicht ausreichen. Die Verbandsumlage wird von jedem Mitglied zur Hälfte aufgebracht.

| | 2016 TEUR | 2015 TEUR | 2014 TEUR |
|--------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Umlageanteil des Main-Kinzig-Kreises | 2 | 4 | 5 |

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch den Main-Kinzig-Kreis

Keine.

Kreditaufnahmen des Unternehmens

Keine.

Vom Main-Kinzig-Kreis gewährte Sicherheiten (Bürgschaften etc.)

Keine.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Der Haushaltsplan 2016 wurde am 17.02.2016 von der Versammlung des Zweckverbandes Erholungsanlagen beim Stausee Kinzig beschlossen und mit Schreiben vom 24.02.2016 dem Regierungspräsidium Darmstadt als Aufsichtsbehörde zur Kenntnisnahme gereicht. Der Haushaltsplan 2016 weist ein ausgeglichenes Planergebnis aus.

Ergebnisentwicklung

Das Haushaltsjahr 2016 schloss aufgrund der satzungsmäßigen Verbandsumlage mit einem ausgeglichenen Jahresergebnis ab.

Finanzentwicklung

Das Ziel des Finanzmanagements ist die Gewährleistung der Fähigkeit, den Zahlungsverpflichtungen des Zweckverbandes Erholungsanlagen beim Stausee Kinzig jederzeit nachkommen zu können. Der Finanzmittelbestand hat sich in 2016 um 4.689,23 EUR auf 13.596,63 EUR gegenüber dem Endstand des Vorjahres (8.907,40 EUR) erhöht. Die Veränderung des Finanzmittelbestandes ergibt sich vor allem aus dem Finanzmittelfluss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit. Der Zweckverband Erholungsanlagen beim Stausee Kinzig konnte seinen Zahlungsverpflichtungen im Haushaltsjahr 2016 jederzeit nachkommen.

Besondere Vorgänge nach Schluss des Haushaltsjahres und Ausblick auf die zukünftige Entwicklung

Nach Ablauf des Haushaltsjahres 2016 sind keine besonderen Vorgänge eingetreten, die für den Zweckverband Erholungsanlagen beim Stausee Kinzig für das Haushaltsjahr 2016 zu einer veränderten Beurteilung der Lage der Körperschaft führen könnten. Für das Haushaltsjahr 2017 muss erneut die satzungsmäßige Verbandsumlage in Anspruch genommen werden. Die zukünftige Zahlungsfähigkeit des Zweckverbandes Erholungsanlagen beim Stausee Kinzig kann nur durch die Zahlung der in Anspruch genommenen satzungsmäßigen Verbandsumlage gesichert werden.

Risiko- und Prognosebericht

Die Durchführung des Bootsbetriebes ist stark wetterabhängig. Als größte Einnahmequelle steht dem Zweckverband Erholungsanlagen beim Stausee Kinzig die Vermietung der Boote zur Verfügung. Schwankungen aufgrund der Wetterlage schlagen sich dementsprechend auf die Besucherzahlen und den Einnahmen aus der Bootsvermietung nieder. Ferner wird der Wasserstand des Stausees durch den Wasserverband Kinzig reguliert und unabhängig des Zweckverbandes Erholungsanlagen beim Stausee Kinzig bewirtschaftet. Bei Hochwasser- und Niedrigwasserregulierungen ist der Bootsbetrieb eingeschränkt vorzunehmen bzw. kann erst gar nicht aufgenommen werden. Durch die Wetterabhängigkeit und die Wasserregulierungen muss die jeweilige Saison an die vorherrschenden Verhältnisse angepasst werden. In den letzten Jahren kam es immer wieder zu Schadensfällen durch Diebstähle, Einbrüche und Beschädigungen von Gegenständen und Sachanlagen. Die Vorfälle häuften sich in den letzten Jahren. Da die gesamte Bootsanlage im Außenbereich liegt, ist es sehr schwer, diese Vorfälle rechtzeitig zu bemerken und polizeilich mit Erfolg aufzuklären. Trotz getroffener baulicher Sicherheitsmaßnahmen bleibt daher ein Restrisiko bestehen.

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Der Jahresabschluss wurde noch nicht geprüft. Ein Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers liegt noch nicht vor. Es handelt sich daher um vorläufige Werte.

3.3.10 Regionalpark Ballungsraum RheinMain Gemeinnützige GmbH

Gegenstand des Unternehmens

Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

REGIONAL
PARK
RHEINMAIN



Frankfurter Straße 76
65439 Flörsheim am Main
Telefon: 06145/93636-20, Telefax: 06145/93636-44
E-Mail: information@regionalpark-rheinmain.de

Der gesellschaftsvertraglich festgelegte Zweck unserer Gesellschaft ist die Förderung des Projekts »Regionalpark RheinMain« und zwar in Zusammenarbeit mit den Städten, Gemeinden, den Landkreisen, dem Regionalverband FrankfurtRheinMain sowie dem Land Hessen. Das Projekt dient den Zielen des Naturschutzes und der Landschaftspflege. Die Tätigkeiten der Gesellschaft sind gemeinnützig, eigenwirtschaftliche Zwecke werden nicht verfolgt. Umsätze werden gewöhnlich nicht erzielt. Die Einnahmen erfolgen überwiegend aus Zuschüssen öffentlich-rechtlicher Körperschaften und zu einem weiteren Teil aus Spenden privater Unternehmen.

Die Gesellschaft hat seit ihrer Gründung im Jahr 2003 bzw. 2005 ihren Gesellschafterkreis von ursprünglich 3 auf 15 Gesellschafter erweitert (6 Landkreise, 7 Städte sowie der Regionalverband FrankfurtRheinMain und das Land Hessen). Die übergreifende Planung für das Gesamtroutennetz mit ca. 1.200 km Länge wurde in Abstimmung mit den Kommunen, Kreisen und dem Regionalverband erstellt und zu wesentlichen Teilen im Regionalen Flächennutzungsplan fixiert. Von dem geplanten Netz sind inzwischen ca. 550 km als zusammenhängende Teilabschnitte realisiert. Seit 2005 wurden an den Regionalparkrouten vielfältige Projekte gefördert und fertig gestellt, darunter insbesondere auch Projekte im Main-Kinzig-Kreis (Langenselbold, Ronneburg, Gelnhausen, Bad Soden-Salmünster). Aktuell werden mit der Regionalpark Kinzigroute und der Regionalpark Limesroute zwei neue Routen im Main-Kinzig-Kreis ausgewiesen.

Im Jahr 2011 wurde die Regionalpark Rundroute, die in einem 190 km langen Ring großräumig durch die Landschaft rings um Frankfurt/Offenbach führt, mit einem großen Rundroutenfest eingeweiht. Das Rundroutenfest wird als jährliche Veranstaltung durchgeführt. Hervorzuheben sind auch der jährliche Regionalpark Sommer als Sammlung von Veranstaltungen Dritter im Regionalpark RheinMain und der HR4-Walking Tag, der bereits zum fünften Male im Regionalpark RheinMain durchgeführt wurde, zuletzt am alten Flugplatz Frankfurt-Bonames.

Der Wandel der Geschäftspolitik von der finanziellen Unterstützung von Projekten Dritter hin zur verstärkten Durchführung von Veranstaltungen und Produktion sowie Verbreitung von Informationsmaterial ist erfolgreich vorgenommen worden. Die Besucherzentren in Flörsheim-Weilbach und im Offenbacher Wetterpark finden ein großes Besucherinteresse. Die Ausstellung „Landschaft auf den zweiten Blick“ als auch die Ausstellung zum Thema Wetter sind regelmäßig Ziel von Schulklassen und Besuchergruppen aus dem In- und Ausland. Dazu finden, wie in

| | | | |
|-----------------------------|--|-------------|---------------|
| | <p>diesem Jahr zum Thema Boden, regelmäßig Wechsellausstellungen statt. Die Beliebtheit des Regionalparks findet auch durch die weiterhin wachsende Zahl von Akteuren, die sich am Regionalpark Sommer beteiligen und das Programm auf vielfältige Art bereichern, Ausdruck. Die Nachfrage nach Informationsmaterial und hier insbesondere den sehr positiv bewerteten Freizeitkarten bleibt durch die Vielzahl von Außenauftritten im Rahmen des Regionalpark Sommers konstant hoch. Die beliebte Freizeitkarte „Regionalpark – Hohe Straße mit Limesroute und Ysenburgroute“ wurde 2016 überarbeitet und mit neuer Gestaltung präsentiert.</p> | | |
| Rechtsform | Gemeinnützige GmbH | | |
| Gründungsdatum | 15. Juli 2003 | | |
| Gesellschaftsvertrag | Satzung vom 15. Juli 2003, Änderungen vom 20. Juli 2005, 29. November 2006, 21. Mai 2008 | | |
| Stammkapital | 187.500,00 EUR | | |
| Gesellschafter | Name | Anteil in % | Anteil in EUR |
| | Main-Taunus-Kreis | 6,6667 | 12.500 |
| | Hochtaunuskreis | 6,6667 | 12.500 |
| | Landkreis Offenbach | 6,6667 | 12.500 |
| | Stadt Frankfurt am Main | 6,6667 | 12.500 |
| | Stadt Offenbach am Main | 6,6667 | 12.500 |
| | Stadt Hanau | 6,6667 | 12.500 |
| | Stadt Bad Homburg v.d.H. | 6,6667 | 12.500 |
| | Stadt Rüsselsheim | 6,6667 | 12.500 |
| | Landkreis Groß-Gerau | 6,6667 | 12.500 |
| | Main-Kinzig-Kreis | 6,6667 | 12.500 |
| | Wetteraukreis | 6,6667 | 12.500 |
| | Regionalverband FrankfurtRheinMain | 6,6667 | 12.500 |
| | Land Hessen | 6,6667 | 12.500 |
| | Landeshauptstadt Wiesbaden | 6,6667 | 12.500 |
| | Rheingau-Taunus-Kreis | 6,6667 | 12.500 |
| Betriebsteile | Keine. | | |
| Beteiligungen | Keine. | | |

Besetzung der Organe zum 31.12.2016

| | | |
|------------------|---------------------------------|---|
| Aufsichtsrat | Vorsitzende | Erste Kreisbeigeordnete Claudia Jäger, Landkreis Offenbach |
| | Stellv. Vorsitzender Mitglieder | Landrat Thomas Will, Landkreis Groß-Gerau Landrat Joachim Arnold, Wetteraukreis Landrat Ulrich Krebs, Hochtaunuskreis Landrat Michael Cyriax, Main-Taunus-Kreis Kreisbeigeordneter Karl Ottes, Rheingau-Taunus-Kreis Oberbürgermeister Alexander Hetjes, Bad Homburg v.d.H. Oberbürgermeister Horst Schneider, Stadt Offenbach am Main Stadtrat Andreas Kowol, Stadt Hanau Ministerialdirigent Werner Müller, Hess. Ministerium für Wirtschaft, Verkehr und Landesentwicklung Verbandsdirektor Ludger Stüve, Regionalverband FrankfurtRheinMain Landrat Erich Pipa, Main-Kinzig-Kreis Stadträtin Rosemarie Heilig, Stadt Frankfurt am Main Stadtrat Folkmar Schirmer bis 31.05.2016, Stadt Rüsselsheim am Main Oberbürgermeister Patrick Burghardt ab 01.06.2016, Stadt Rüsselsheim am Main Stadträtin Sigrid Möricke, LH Wiesbaden |
| Geschäftsführung | Geschäftsführer | Klaus Wichert, Frankfurt (bis 29.02.16) Leo Fercher, Flörsheim am Main (ab 01.02.16 bis 31.10.16) Kjell Schmidt, Eppstein (ab 01.10.16) |
| | Prokuristinnen | Jutta Wippermann, Darmstadt Katja Imhof, Wiesbaden |

Bezüge der Organmitglieder

Die Angabe von Bezügen der Geschäftsführung sowie des Aufsichtsrats entfällt, da der Main-Kinzig-Kreis nicht in dem in § 53 HGrG bezeichneten Umfang beteiligt ist.

Bilanz des Unternehmens

| AKTIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|--------------|--------------|--------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 5 | 0 | 0 |
| Sachanlagen | 708 | 771 | 878 |
| Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 |
| Anlagevermögen | 713 | 771 | 878 |
| Vorräte | 0 | 0 | 0 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 0 | 0 | 0 |
| Sonstige Vermögensgegenstände | 2 | 2 | 1 |
| Kassenbestand | 604 | 648 | 522 |
| Umlaufvermögen | 606 | 650 | 523 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 1 | 1 | 4 |
| SUMME AKTIVA | 1.320 | 1.422 | 1.405 |

| PASSIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
|-----------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Gezeichnetes Kapital | 188 | 188 | 188 |
| Rücklagen | 0 | 0 | 0 |
| Vortrag | 820 | 807 | 890 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 35 | 13 | -83 |
| Eigenkapital | 1.043 | 1.008 | 995 |
| Rückstellungen | 224 | 368 | 352 |
| Verbindlichkeiten | 53 | 46 | 58 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 |
| SUMME PASSIVA | 1.320 | 1.422 | 1.405 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|-----------|-----------|------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| + Umsatzerlöse | 1842 | 0 | 0 |
| + Sonstige Erträge | 9 | 1.919 | 1.863 |
| - projektbezogene Aufwendungen | 892 | 1.019 | 1.068 |
| - Personalaufwand | 482 | 497 | 496 |
| - Abschreibungen | 150 | 143 | 143 |
| - Sonstige Aufwendungen | 294 | 249 | 242 |
| Betriebsergebnis | 33 | 11 | -86 |
| Beteiligungsergebnis | 0 | 0 | 0 |
| + Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 2 | 2 | 3 |
| - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 |
| Finanzergebnis | 2 | 2 | 3 |
| Gewöhnliches Geschäftsergebnis | 35 | 13 | -83 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 |
| Steuern | 0 | 0 | 0 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 35 | 13 | -83 |

Zum Jahresabschluss 2016 erfolgte der Übergang auf die neuen Rechnungslegungsvorschriften nach BilRUG. Zuvor als sonstige betriebliche Erträge ausgewiesene Sachverhalte werden nun den Umsatzerlösen zugeordnet.

Kennzahlen

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|---------|----------|-----------|
| Kennzahlen aus dem Jahresabschluss | | | |
| Eigenkapitalquote | 79,0 % | 70,91 % | 70,80 % |
| Cash-Flow aus laufender Tätigkeit | 48 TEUR | 161 TEUR | -336 TEUR |
| Sonstige Kennzahlen | | | |
| Anzahl der Mitarbeiter in Vollkräften (VK) | 8 | 8 | 8 |

Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Main-Kinzig-Kreises

Jährliche Beiträge.

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|---------|------|------|------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Beitrag | 75 | 75 | 75 |

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch den Main-Kinzig-Kreis

Keine.

Kreditaufnahmen des Unternehmens

Keine.

Vom Main-Kinzig-Kreis gewährte Sicherheiten (Bürgschaften etc.)

Keine.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

A. Grundzüge des Geschäftsverlaufs 2016

Allgemeines

Der sich schon in den Vorjahren abzeichnende Wandel in der Geschäftspolitik der Gesellschaft, weg von der wesentlichen finanziellen Unterstützung von Projekten Dritter hin zu einer verstärkten Durchführung von Veranstaltungen und Produktion sowie Verbreitung von Informationsmaterial, hält an. Der Ausbau des Routensystems schreitet mit der Limesroute vor allem im Wetteraukreis und im Main-Kinzig-Kreis voran. Die beiden Besucherzentren, das seit 2011 bestehende in Flörsheim am Main und das im Jahr 2014 eingeweihte im Offenbacher Wetterpark, sind weiterhin Publikumsmagnete. Des Weiteren wurden 2016 an drei Standorten im Regionalparkgebiet Infopoints für Freizeitnutzer montiert.

Zur Vermögens- und Kapitallage

Die Bilanzsumme ist von 1.422 TEUR auf 1.320 TEUR gesunken. Auf der Aktivseite wirkt sich dies in erster Linie auf die liquiden Mittel aus. Diese sind um 44 TEUR auf 604 TEUR zurückgegangen. Das Sachanlagevermögen hat sich um 63 TEUR auf 708 TEUR verringert. Auf der Passivseite ist das Eigenkapital durch den Jahresüberschuss in Höhe von 35 TEUR auf 1.043 TEUR gestiegen und dominiert unverändert die Passivseite mit 79,0 %. Der Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit hat sich gegenüber dem Vorjahr um 113 TEUR verringert und beträgt 48 TEUR, dies ist vor allem auf den Abbau der Rückstellungen zurückzuführen.

Zur Erfolgslage

Die Gesellschaft fördert Regionalparkprojekte durch Bezuschussung aus Eigenmitteln beziehungsweise durch die projektbezogene Weiterleitung der von Dritten empfangenen Zuschüsse. Das Geschäftsjahr

2016 schließt mit einem Jahresüberschuss von 35 TEUR (Vorjahr: 13 TEUR) ab, der auf neue Rechnung vorgetragen wurde, so dass sich ein neuer Gewinnvortrag von 855 TEUR ergibt. Die Zuschüsse des Landes Hessen haben sich auf 108 TEUR (Vorjahr: 129 TEUR) verringert. Die Projektförderung ist um 127 TEUR gesunken. Es wurden insgesamt 15 Projekte verteilt im gesamten Regionalparkgebiet gefördert.

B. Ausblick

Die Gesellschaft wird sich auch zukünftig dem Satzungsauftrag, der Förderung des Projektes »Regionalpark RheinMain«, widmen und erwartet für 2017 und 2018 eine beständige Entwicklung der gemeinnützigen GmbH.

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Der Jahresabschluss wurde von Dr. Penné & Pabst Partnerschaft mbB, Idstein geprüft und mit Datum vom 22.05.2017 testiert.

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

3.3.11 Region Vogelsberg Touristik GmbH



Vogelsbergstraße 137 a
63679 Schotten
Telefon: 06044 964848, Telefax: 06044 964849
E-Mail: info@vogelsberg-touristik.de

Gegenstand des Unternehmens

Aufbau eines Servicecenters für Touristen, Vermarktung, Präsentation und Positionierung der Region und ihrer Angebote, Einrichtung einer Koordinations-, Informations- und Beratungsstelle für Gastronomie und touristische Anbieter, Förderung der regionalen Kooperation, Moderation regionaler Interessengruppen, Entwicklung und Verbesserung von Tourismusprodukten und Angebotskoordination, Entwicklung einer Dachmarke Vogelsberg, Anbieten spezifischer Dienstleistungen.

Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Der Main-Kinzig-Kreis hat Stammkapital gezeichnet, aber nicht, wie die anderen kommunalen Gesellschafter (Kreise und Kommunen), einen Dienstleistungsvertrag mit der Region Vogelsberg Touristik GmbH abgeschlossen. „Gegenstand der Dienstleistungsverträge ist die Zahlung eines Zuschusses für die Aufgabenbereiche der Touristik GmbH, denen keine oder nur sehr geringe Entgelte gegenüber stehen, die jedoch von der öffentlichen Hand im Interesse der Stärkung des Tourismus gewollt sind.“ Insofern werden Dienstleistungen in diesem Sinne nicht für den Main-Kinzig-Kreis erbracht.

Rechtsform

GmbH

Gründungsdatum

Dezember 2001

Gesellschaftsvertrag

19. Dezember 2001, Änderung vom 19. November 2008

Stammkapital

150.750 EUR

Gesellschafter

| Name | Anteil in % | Anteil in EUR |
|------------------------|-------------|---------------|
| Vogelsbergkreis | 22,55 | 34.000,00 |
| Wetteraukreis | 14,10 | 21.250,00 |
| Kreis Giessen | 6,63 | 10.000,00 |
| Main-Kinzig-Kreis | 3,32 | 5.000,00 |
| Stadt Alsfeld | 3,32 | 5.000,00 |
| Gemeinde Antrifttal | 0,17 | 250,00 |
| Gemeinde Birstein | 0,33 | 500,00 |
| Gemeinde Echzell | 0,17 | 250,00 |
| Stadt Gedern | 1,82 | 2.750,00 |
| Gemeinde Feldatal | 0,33 | 500,00 |
| Gemeinde Freiensteinau | 0,66 | 1.000,00 |
| Gemeinde Gemünden | 0,17 | 250,00 |
| Gemeinde Glauburg | 0,17 | 250,00 |
| Gemeinde Grebenhain | 3,65 | 5.500,00 |
| Stadt Grebenau | 0,17 | 250,00 |
| Stadt Herbstein | 2,65 | 4.000,00 |
| Gemeinde Hirzenhain | 0,17 | 250,00 |
| Stadt Homberg (Ohm) | 1,33 | 2.000,00 |

| | | | |
|----------------------|--|------|-----------|
| | Stadt Hungen | 0,66 | 1.000,00 |
| | Stadt Kirtorf | 0,17 | 250,00 |
| | Stadt Laubach | 2,99 | 4.500,00 |
| | Kreisstadt Lauterbach | 2,65 | 4.000,00 |
| | Gemeinde Lautertal | 0,17 | 250,00 |
| | Stadt Büdingen | 2,16 | 3.250,00 |
| | Stadt Grünberg | 2,99 | 4.500,00 |
| | Stadt Nidda | 8,46 | 12.750,00 |
| | Stadt Ortenberg | 0,66 | 1.000,00 |
| | Gemeinde Ranstadt | 0,17 | 250,00 |
| | Stadt Romrod | 0,17 | 250,00 |
| | Stadt Ulrichstein | 2,16 | 3.250,00 |
| | Stadt Schlitz | 1,00 | 1.500,00 |
| | Stadt Schotten | 1,99 | 3.000,00 |
| | Gemeinde Schwalmthal | 0,17 | 250,00 |
| | Gemeinde Wartenberg | 0,17 | 250,00 |
| | Natur- und Lebensraum Vogelsberg e.V. | 1,00 | 1.500,00 |
| | IHK Gießen-Friedberg | 1,66 | 2.500,00 |
| | HOGA Vogelsberg | 1,66 | 2.500,00 |
| | Pro Vogelsberg Touristik e.V. | 1,00 | 1.500,00 |
| | VGO Verkehrsgesellschaft Oberhessen mbH | 1,99 | 3.000,00 |
| | Gemeinde Mücke | 1,00 | 1.500,00 |
| | Geopark Vulkanregion Vogelsberg e.V. | 3,32 | 5.000,00 |
| Betriebsteile | Keine. | | |
| Beteiligungen | Keine. | | |

Besetzung der Organe zum 31.12.2016

| | | |
|------------------|----------------------|--|
| Aufsichtsrat | Vorsitzender | Dr. Jens Mischak, EKB Vogelsbergkreis |
| | Stellv. Vorsitzender | Anita Schneider, Landrätin Landkreis Gießen |
| Mitglieder | | Joachim Arnold, Landrat Wetteraukreis |
| | | Susanne Schaab, Bürgermeisterin, für die Städte/Gemeinden im Vogelsbergkreis |
| | | Freddy Kammer, Bürgermeister, für die Städte/Gemeinden im Wetteraukreis |
| | | Peter Klug, Bürgermeister, für die Städte/Gemeinden im Landkreis Gießen |
| | | Dr. Frank Wendzinski, Geschäftsführer, IHK Gießen-Friedberg |
| | | Valerio Dogana, Vorsitzender, HoGa Vogelsbergkreis e. V. |
| | | Hubert Straub, Vorsitzender Pro Vogelsberg Touristik e.V. |
| Geschäftsführung | | Armin Klein, Geschäftsführer, Verkehrsgesellschaft Oberhessen |
| | | Roger Merk M.A. |

Bezüge der Organmitglieder

Die Angabe von Bezügen der Geschäftsführung sowie des Aufsichtsrats entfällt, da der Main-Kinzig-Kreis nicht in dem in § 53 HGrG bezeichneten Umfangs beteiligt ist.

Bilanz des Unternehmens

| AKTIVA | 2016 vorläufig TEUR | 2015 TEUR | 2014 TEUR |
|--|---------------------------|--------------|--------------|
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 0 | 0 | 0 |
| Sachanlagen | 2 | 5 | 8 |
| Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 |
| Anlagevermögen | 2 | 5 | 8 |
| Vorräte | 2 | 2 | 5 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 4 | 22 | 0 |
| Sonstige Vermögensgegenstände | 4 | 0 | 2 |
| Kassenbestand | 102 | 102 | 158 |
| Umlaufvermögen | 108 | 126 | 165 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 |
| SUMME AKTIVA | 115 | 130 | 173 |
| | | | |
| PASSIVA | 2016 vorläufig TEUR | 2015 TEUR | 2014 TEUR |
| Gezeichnetes Kapital | 151 | 151 | 151 |
| Rücklagen | | | |
| Vortrag | -52 | -5 | 20 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | -9 | -46 | -25 |
| Eigenkapital | 90 | 100 | 146 |
| Rückstellungen | 13 | 15 | 19 |
| Verbindlichkeiten | 11 | 16 | 8 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 |
| SUMME PASSIVA | 115 | 130 | 173 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2016 vorläufig TEUR | 2015 TEUR | 2014 TEUR |
|--|---------------------------|--------------|--------------|
| + Umsatzerlöse | 329 | 314 | 334 |
| + Sonstige Erträge | 6 | 12 | 5 |
| - projektbezogene Aufwendungen | 50 | 50 | 32 |
| - Personalaufwand | 157 | 157 | 152 |
| - Abschreibungen | 3 | 3 | 4 |
| - Sonstige Aufwendungen | 134 | 162 | 177 |
| Betriebsergebnis | -9 | -46 | -26 |
| Beteiligungsergebnis | 0 | 0 | 0 |
| + Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0 | 1 |
| - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 |
| Finanzergebnis | 0 | 0 | 1 |
| Gewöhnliches Geschäftsergebnis | -9 | -46 | -25 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 |
| Steuern | 0 | 0 | 0 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | -9 | -46 | -25 |

Kennzahlen

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|-------------|-------------|-------------|
| Kennzahlen aus dem Jahresabschluss | | | |
| Eigenkapitalquote | 77,9% | 76,4 % | 84,2 % |
| Cash-Flow aus laufender Tätigkeit | -271,5 TEUR | -293,9 TEUR | -291,5 TEUR |
| Sonstige Kennzahlen | | | |
| Anzahl der Mitarbeiter in Vollkräften (VK) | 3,4 | 3,4 | 3,4 |

Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Main-Kinzig-Kreises

Keine

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch den Main-Kinzig-Kreis

Keine.

Kreditaufnahmen des Unternehmens

Keine.

Vom Main-Kinzig-Kreis gewährte Sicherheiten (Bürgschaften etc.)

Keine.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Grundzüge des Geschäftsverlaufs wurden nicht angegeben.

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Der Jahresabschluss befindet sich noch im Prüfungsverfahren. Es handelt sich daher um vorläufige Werte.

3.3.12 Verband der berufsbildenden Schulen der Stadt Hanau und des Main-Kinzig-Kreises

| | |
|--|--|
| Gegenstand des Unternehmens/ Verbandszweck | <p>Geschäftsstelle: Magistrat der Stadt Hanau – Fachbereich 5.40 – Schulverwaltungsamt – Technisches Rathaus, Hessen-Homburg-Platz 7, 63452 Hanau Telefon: 06181 295-285, Telefax: 06181 295-704 E-Mail: schulverwaltungsamt@hanau.de</p> <p>Die Stadt Hanau und der Main-Kinzig-Kreis (Verbandsmitglieder) bilden einen Schulverband gem. § 140 Abs. 1 Hessisches Schulgesetz. Der Schulverband führt die Bezeichnung „Verband der berufsbildenden Schulen der Stadt Hanau und des Main-Kinzig-Kreises“. Er hat seinen Sitz in Hanau.</p> <p>Der Schulverband ist Träger der Ludwig-Geißler-Schule, Akademiestraße 41, 63450 Hanau, und Eugen-Kaiser-Schule, Lortzingstraße 16, 63452 Hanau.</p> <p>Der Schulträger hat die Aufgabe, diese Schulen zu betreiben, zu unterhalten und zu finanzieren.</p> |
| Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen | <p>Die Erfüllung des öffentlichen Zwecks ergibt sich aus dem Gegenstand des Unternehmens.</p> |
| Rechtsform | <p>Körperschaft des öffentlichen Rechts</p> |
| Gründungsdatum | <p>1938</p> |
| Satzung | <p>28. April 1995 (Neufassung)</p> |
| Mitglieder | <p>Name Stadt Hanau Main-Kinzig-Kreis</p> <p>Da ein Zweckverband anstelle einer Ausstattung mit Stammkapital durch jährliche Umlagen finanziert wird, kann ein Mitgliederanteil am Stammkapital nicht angegeben werden. Der von den Mitgliedern zu zahlende Umlageanteil wird jährlich anhand der Schülerzahlen ermittelt.</p> |
| Betriebsteile | <p>Keine.</p> |
| Beteiligungen | <p>Keine.</p> |

Besetzung der Organe zum 31.12.2016

| | | |
|--------------------------|--|--|
| Verbands- versammlung | Vorsitzende Stellv. Vorsitzende Mitglieder | KtA Uta Böckel, Hasselroth StV Caroline Geier-Roth, Hanau StV Bert-Rüdiger Förster, Hanau StV Barbara Horch, Hanau StV Monika Nickel, Hanau StV Anne-Dorothee Stübing Hanau StV Reiner Wegener, Hanau KtA Dr. Maria-Elisabeth Heisler-Wiegelmann, Bad Soden-Salmünster KtA Prof. Erich Albrecht, Maintal KtA Gudrun Schmid, Erlensee |
| Verbandsvorstand | Vorsitzender Stellv. Vorsitzender | Stadtrat Axel Weiss-Thiel, Hanau Kreisbeigeordneter Matthias Zach, Gelnhausen |
| Geschäftsführung | | Frank Bornmann, Leiter Schulverwaltungsamt |

Bezüge der Organmitglieder

Der Schulzweckverband ist eine juristische Person (Körperschaft) des öffentlichen Rechts. Die Angabe von Bezügen der Geschäftsführung entfällt, da die vorliegende Organisationsform nicht unter den Anwendungskreis des § 53 HGrG fällt.

Die Mitglieder der Versammlung und des -vorstandes erhalten ein Sitzungsgeld von 40 EUR pro Sitzung. Ein Aufsichtsrat ist im Schulzweckverband nicht vorhanden.

Bilanz des Verbandes

| AKTIVA | 2016 vorläufig TEUR | 2015 vorläufig TEUR | 2014 vorläufig TEUR |
|--|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 3 | 7 | 13 |
| Sachanlagen | 37.969 | 35.888 | 35.932 |
| Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 |
| Anlagevermögen | 37.972 | 35.895 | 35.945 |
| Forderungen aus Zuw.,Zusch.Transf.L.,Inv.Zuw.Zusch.Beitr. | 3 | 1 | 2 |
| Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben | 1 | 9 | 7 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 178 | 78 | 75 |
| Sonstige Vermögensgegenstände | 1 | 1 | 1 |
| Kassenbestand | 0 | 0 | 0 |
| Umlaufvermögen | 183 | 89 | 85 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 444 | 365 | 296 |
| SUMME AKTIVA | 38.599 | 36.349 | 36.326 |

PASSIVA

| | 2016 vorläufig TEUR | 2015 vorläufig TEUR | 2014 vorläufig TEUR |
|---|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Gezeichnetes Kapital | 19.277 | 19.277 | 19.277 |
| Rücklagen | 104 | 104 | 104 |
| Vortrag | 3.352 | 3.082 | 2.468 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 339 | 269 | 615 |
| Eigenkapital | 23.071 | 22.732 | 22.464 |
| Sonderposten aus Zuweisungen Dritter | 464 | 423 | 496 |
| Rückstellungen | 181 | 276 | 209 |
| Verbindlichkeiten | 14.882 | 12.917 | 13.157 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 |
| SUMME PASSIVA | 38.599 | 36.349 | 36.326 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2016 vorläufig TEUR | 2015 vorläufig TEUR | 2014 vorläufig TEUR |
|---|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 8 | 9 | 8 |
| + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 4 | 18 | 27 |
| + Kostenerstattungen | 673 | 666 | 572 |
| + Erträge aus Umlagen | 4.301 | 4.299 | 4.912 |
| + Erträge aus Zuweisungen/Zuschüsse | 29 | 17 | 19 |
| + sonstige Erträge | 92 | 86 | 73 |
| - Personal- u. Versorgungsaufwendungen | 674 | 608 | 588 |
| - Sach- und Dienstleistungen | 2.049 | 2.287 | 2.488 |
| - Abschreibungen | 1.507 | 1.486 | 1.414 |
| - Zuweisungen u. Zuschüsse | 126 | 83 | 126 |
| = Verwaltungsergebnis | 751 | 631 | 995 |
| + Finanzerträge | 2 | 0 | 1 |
| - Zinsen | 384 | 362 | 381 |
| = Finanzergebnis | -382 | 362 | 380 |
| + Außerordentliche Erträge | 1 | 0 | 0 |
| - Außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 |
| = Außerordentliches Ergebnis | 1 | 0 | 0 |
| = Jahresergebnis | 370 | 269 | 615 |

Kennzahlen

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|------------|----------|------------|
| Kennzahlen aus dem Jahresabschluss | | | |
| Eigenkapitalquote | 59,77 % | 66,76 % | 63,41 % |
| Cash-Flow aus laufender Tätigkeit | 1.751 TEUR | 160 TEUR | 2.620 TEUR |
| Sonstige Kennzahlen | | | |
| Anzahl der Mitarbeiter in Vollkräften (VK) | 14 | 14 | 14 |

Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Main-Kinzig-Kreises

Jährlicher Umlageanteil.

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--------------------------------------|-------|-------|-------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Höhe der Umlage insgesamt | 4.301 | 4.299 | 4.336 |
| Umlageanteil des Main-Kinzig-Kreises | 2.065 | 2.098 | 2.053 |

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch den Main-Kinzig-Kreis

Keine.

Kreditaufnahmen des Verbandes

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|--------|--------|--------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Stand der Kreditverbindlichkeiten zum 31.12. | 13.783 | 12.523 | 10.881 |

Vom Main-Kinzig-Kreis gewährte Sicherheiten (Bürgschaften etc.)

Keine.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Mit einem Haushaltvolumen von 5.002.888 EUR im Ergebnishaushalt und 2.978.000 EUR im Investitionshaushalt wurde der Haushalt 2016 des Verbandes der beruflichen Schulen der Stadt Hanau und des Main-Kinzig-Kreises beschlossen.

Darin enthalten sind jährliche Zins-/und Tilgungsleistungen von rd. 570.000 EUR.

Eckpfeiler der künftigen Investitionen ist der Umbau und Erweiterung der Eugen-Kaiser-Schule, Dependance Klein-Auheim, in Höhe des Gesamtvolumens von rd. 8.500.000 EUR, weiterhin wird die Erweiterung, Umbau und Grundsanierung der Werkstatt und des Gebäudes der Ludwig-Geissler-Schule umgesetzt.

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Der Jahresabschluss wurde noch nicht geprüft. Es handelt sich daher um vorläufige Werte.

3.3.13 Hessischer Verwaltungsschulverband (HVSV)



Birkenweg 14
64295 Darmstadt
Telefon: 06151 4982-0, Telefax: 06151 4982-60
www.hvsv.de / E-Mail: info@hvsv.de

Gegenstand des Unternehmens/
Verbandszweck

Schulmäßige Förderung der beruflichen Vorbildung, Ausbildung und Fortbildung der Beschäftigten der Verbandsmitglieder im Sinne einer demokratischen Staatsauffassung (§ 2 Abs. 1 Gesetz über die Bildung eines Verwaltungsschulverbandes – VwSchG).

Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Die Erfüllung des öffentlichen Zwecks ergibt sich aus dem Gegenstand des Unternehmens.

Rechtsform

Körperschaft des öffentlichen Rechts,
Gesetz über die Bildung eines Verwaltungsschulverbandes
Verwaltungsschulverbandsgesetz – VwSchG) vom 12.06.1979 in der Fassung vom 16.12.2015

Gründungsdatum

1946

Satzung

Verbandssatzung des Hessischen Verwaltungsschulverbandes vom 06.12.1988 in der Fassung vom 18.03.2014

Mitglieder

Pflichtmitglieder nach dem VwSchG sind
das Land Hessen
der Landeswohlfahrtsverband Hessen
die Landkreise
die kreisfreien Städte
die kreisangehörigen Städte und Gemeinden.

Betriebsteile

Keine.

Beteiligungen

Keine.

Besetzung der Organe

Stand 01.07.2017:

| | | |
|---------------------------|---------------------------------|---|
| Verbands- versammlung: | Verbandsvorsteher | Kreistagsvorsitzender Detlef Ruffert, Landkreis Marburg-Biedenkopf, Marburg |
| | Stellvertr. Vorsteher | Staatssekretär Werner Koch, Hess. Ministerium des Innern ufs., Wiesbaden |
| | Schulleiter | Bürgermeister a.D. Horst Knechtel, Darmstadt |
| | Mitglieder (stimmberechtigt) | <u>Land Hessen:</u> Staatssekretär Werner Koch, Hess. Ministerium des Innern ufs., Wiesbaden Ministerialrat Alfred Schmaus, Hess. Ministerium der Finanzen, Wiesbaden |

| | | |
|--------------------------------------|--|--|
| | | Regierungsdirektorin Sandra Perlick-Hessler, Hess. Ministerium des Innern ufs., Wiesbaden <u>Landeswohlfahrtsverband Hessen:</u> Ltd. Verwaltungsdirektor Helmut Siebert, Kassel Verwaltungsobererrat Volker Kossin, Kassel N.N. <u>Hessischer Städtetag:</u> Oberbürgermeister Jochen Partsch, Darmstadt Bürgermeister Frieder Gebhardt, Langen Bürgermeister Roland Kern, Rödermark <u>Hessischer Landkreistag:</u> Landrat Stefan Reuß, Werra-Meißner-Kreis, Eschwege Kreisbeigeordneter Dr. Michael Reuter, Odenwaldkreis, Erbach/Odw. Geschäftsführender Direktor Dr. Jan Hilligardt, Hessischer Landkreistag, Wiesbaden <u>Hessischer Städte- und Gemeindebund:</u> Bürgermeister Werner Schuchmann, Ober- Ramstadt Bürgermeister Andreas Larem, Messel Bürgermeister Dr. Werner Thomas, Dieburg <u>Weitere Mitglieder:</u> Geschäftsführender Präsident Gerhard Grandke, des Sparkassen- und Giroverbandes Hessen- Thüringen, Frankfurt am Main |
| Verbands- ausschuss: | Verbandsvorsteher Stellvertr. Vorsteher Schulleiter Mitglieder (stimmberechtigt) | Kreistagsvorsitzender Detlef Ruffert, Landkreis Marburg-Biedenkopf, Marburg Staatssekretär Werner Koch, Hess. Ministerium des Innern ufs., Wiesbaden Bürgermeister a.D. Horst Knechtel, Darmstadt <u>Land Hessen:</u> Staatssekretär Werner Koch, Hess. Ministerium des Innern ufs., Wiesbaden <u>Landeswohlfahrtsverband Hessen:</u> Ltd. Verwaltungsdirektor Helmut Siebert, Kassel <u>Hessischer Städtetag:</u> Geschäftsf. Direktor Stephan Gieseler, Wiesbaden <u>Hessischer Landkreistag:</u> Landrat Stefan Reuß, Werra-Meißner-Kreis, Eschwege <u>Hessischer Städte- und Gemeindebund:</u> Bürgermeister Werner Schuchmann, Ober- Ramstadt <u>Weitere Mitglieder:</u> Geschäftsführender Präsident Gerhard Grandke, des Sparkassen- und Giroverbandes Hessen-Thüringen, Frankfurt am Main |
| Geschäftsführer: | | Bürgermeister a. D. Horst Knechtel, Darmstadt |
| Bezirksleitung Frankfurt am Main: | Vorsitzender Stellvertr. Vorsitzender | Dipl.-Ing. Werner Eck, Regierungspräsidium Darmstadt <u>Hessischer Städtetag:</u> Geschäftsf. Direktor Stephan Gieseler, Wiesbaden <u>Hessischer Städte- und Gemeindebund:</u> Bürgermeister Alexander Böhn, Hainburg |

Hessischer Landkreistag:
Kreisbeigeordneter Carsten Müller,
Landkreis Offenbach, Dietzenbach
Land Hessen:
Dipl.-Ing. Werner Eck, Regierungspräsidium
Darmstadt

Bezüge der Organmitglieder

Die Angabe von Bezügen entfällt, da der Main-Kinzig-Kreis nicht in dem in § 53 HGrG bezeichneten Umfangs beteiligt ist.

Haushaltswirtschaftliche Daten

| | 2016 Plan TEUR | 2015 Plan TEUR | 2014 Plan TEUR |
|---------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Umfang Gesamtergebnishaushalt | 9.753 | 9.683 | 9.950 |
| Umfang Gesamtfinanzhaushalt | -192 | 73 | 361 |
| Fehlbedarf | 0 | 0 | 0 |
| Schulden am Ende des Haushaltsjahres | 0 | 0 | 0 |
| Rücklagen am Ende des Haushaltsjahres | 0 | 0 | 0 |
| Höhe der Verbandsumlage insgesamt | 1.972 | 1.957 | 1.985 |
| Umlageanteil des Main-Kinzig-Kreises | 29 | 33 | 34 |

Bei den für die Geschäftsjahre 2014, 2015 und 2016 ausgewiesenen Werten handelt es sich um Planwerte, da noch keine geprüften Ist-Werte vorlagen.

Kennzahlen

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|-------|-------|-------|
| Kennzahlen aus dem Jahresabschluss | | | |
| Eigenkapitalquote | k. A. | k. A. | k. A. |
| Cash-Flow aus laufender Tätigkeit | k. A. | k. A. | k. A. |
| Sonstige Kennzahlen | | | |
| Anzahl der Mitarbeiter in Vollkräften (VK) | 62,8 | 62,3 | 63,8 |

Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Main-Kinzig-Kreises

Jährliche Verbandsumlage.

| | 2016 TEUR | 2015 TEUR | 2014 TEUR |
|--------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Höhe der Verbandsumlage insgesamt | 1.972 | 1.957 | 1.985 |
| Umlageanteil des Main-Kinzig-Kreises | 29 | 33 | 34 |

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch den Main-Kinzig-Kreis

Keine.

Kreditaufnahmen des Verbandes

Keine.

Vom Main-Kinzig-Kreis gewährte Sicherheiten (Bürgschaften etc.)

Keine.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Grundzüge des Geschäftsverlaufs wurden nicht angegeben.

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Der Jahresabschluss liegt noch nicht vor. Daher werden Planwerte abgebildet.

3.3.14 Hessischer Landkreistag, rechtsfähiger Verein



Frankfurter Straße 2
65189 Wiesbaden
Telefon: 0611 1706-0, Telefax: 0611 1706-27
E-Mail: info@hlt.de

Gegenstand des Unternehmens/ Vereinszweck

Der Hessische Landkreistag tritt für den Ausbau der kommunalen Selbstverwaltung im demokratischen Staat ein und hat hierbei insbesondere den Zweck,

1. die Landkreise in ihren Angelegenheiten zu beraten,
2. die gemeinschaftlichen Interessen der Landkreise zu fördern und zu vertreten,
3. einen Meinungsaustausch über alle die Landkreise berührenden Fragen zu pflegen und auf eine einheitliche Stellungnahme hierzu hinzuwirken,
4. in Fragen, welche die Interessen der Landkreise berühren, die zuständigen Stellen bei der Vorbereitung und Durchführung von Gesetzen, Verordnungen und Verwaltungsanordnungen zu beraten oder ihnen Anregungen zu geben (§ 2 der Satzung des Hessischen Landkreistages).

Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Die Erfüllung des öffentlichen Zwecks ergibt sich aus dem Gegenstand des Vereins.

Rechtsform

Rechtsfähiger Verein

Gründungsdatum

25. Mai 1949

Satzung

25. Mai 1949, Neufassung vom 25. November 2005 mit Änderungen vom 24.11.2006 und 16.03.2010

Mitglieder

Mitglieder sind die 21 hessischen Landkreise sowie der Landeswohlfahrtsverband Hessen und der Sparkassen- und Giroverband Hessen-Thüringen als beratende Mitglieder (§ 1 der Satzung)

Betriebsteile

Keine.

Beteiligungen

Keine.

Besetzung der Organe zum 01.10.2016

Verbandsversammlung:

Anmerkung: Da der Hessische Landkreistag ein Verein ist (s.u.), findet einmal jährlich eine Mitgliederversammlung statt. Die Mitglieder werden regelmäßig von dem Landrat und dem/der Kreistagsvorsitzenden vertreten, die das Stimmrecht ausüben.

Verbandsvorstand: Präsidium:

| | |
|------------------------|---|
| Präsident | Landrat Erich Pipa, Main-Kinzig-Kreis |
| Erster Vizepräsident | Landrat Bernd Woide, Landkreis Fulda |
| Weiterer Vizepräsident | Kreistagsvorsitzender Horst Hannich, Landkreis Hersfeld-Rotenburg |
| Weiterer Vizepräsident | Kreistagsvorsitzender Wolfgang Männer, Main-Taunus-Kreis |

Landrat Dr. Michael Koch, Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Landrat Dr. Reinhard Kubat, Landkreis Waldeck-Frankenberg
Landrat Stefan Reuß, Werra-Meißner-Kreis
Landrat Uwe Schmidt, Landkreis Kassel
Kreistagsvorsitzender Michael Kreuzmann, Schwalm-Eder-Kreis
Kreistagsvorsitzende Iris Ruhwedel, Landkreis Waldeck-Frankenberg

Landrat Ulrich Krebs, Hochtaunuskreis
Landrat Manfred Michel, Landkreis Limburg-Weilburg
Landrätin Anita Schneider, Landkreis Gießen
Landrat Wolfgang Schuster, Lahn-Dill-Kreis
Kreistagsvorsitzender Karl-Heinz Funck, Landkreis Gießen
Kreistagsvorsitzender Rainer Krätschmer, Main-Kinzig-Kreis

Landrat Joachim Arnold, Wetteraukreis
Landrat Christian Engelhardt, Landkreis Bergstraße
Landrat Oliver Quilling, Landkreis Offenbach
Landrat Klaus Peter Schellhaas, Landkreis Darmstadt-Dieburg
Kreistagsvorsitzender Rüdiger Holschuh, Odenwaldkreis
Kreistagsvorsitzender Gottfried Schneider, Landkreis Bergstraße

Landesdirektor Uwe Brückmann, LWV Hessen
Geschäftsführender Präsident Gerhard Grandke, SGVHT

Ehrenmitglieder

Landrat a. D. Gerhard Bökel, Staatsminister a. D., Wetzlar
Landrat a. D. Robert Fischbach, Dautphetal-Holzhausen
Landrat a. D. Jürgen Hasheider, Bad Hersfeld
Landrat a. D. Alfred Jakoubek, Roßdorf
Landrat a. D. Dr. Dietrich Kaßmann, Bensheim

Geschäftsführung:

Priv.-Doz. Dr. habil. Jan Hilligardt
(seit November 2015 geschäftsführend *)
Direktor Matthias Drexelius
*) Der Wechsel in der Geschäftsführung erfolgt im
2-jährigen Rhythmus. Nächster Termin: November
2017

Bezüge der Organmitglieder

Die Angabe von Bezügen der Geschäftsführung sowie des Aufsichtsrats entfällt, da die vorliegende Organisationsform nicht unter den Anwendungsbereich des § 53 HGrG fällt.

Bilanz des Vereins

| AKTIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|--------------|--------------|--------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 2 | 4 | 0 |
| Sachanlagen | 51 | 48 | 47 |
| Finanzanlagen | 1.933 | 1.955 | 1.970 |
| Anlagevermögen | 1.986 | 2.007 | 2.017 |
| Vorräte | 0 | 0 | 0 |
| Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände | 7 | 21 | 77 |
| Kassenbestand | 1.047 | 881 | 941 |
| Umlaufvermögen | 1.054 | 902 | 1.018 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 41 | 40 | 39 |
| SUMME AKTIVA | 3.081 | 2.949 | 3.074 |
| PASSIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Gezeichnetes Kapital | 436 | 436 | 436 |
| Rücklagen | 991 | 986 | 936 |
| Vortrag | 0 | 0 | 0 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | -3 | 5 | 51 |
| Eigenkapital | 1.424 | 1.427 | 1.423 |
| Sonderposten aus Zuweisungen Dritter | 1.275 | 1.304 | 1.325 |
| Rückstellungen | 10 | 10 | 10 |
| Verbindlichkeiten | 244 | 208 | 272 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 128 | 0 | 44 |
| SUMME PASSIVA | 3.081 | 2.949 | 3.074 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|------------|------------|-----------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| + Umsatzerlöse | 0 | 0 | 0 |
| + Sonstige Erträge | 2.150 | 2.195 | 2.276 |
| - Materialaufwand | 442 | 486 | 416 |
| - Personal-/Versorgungsaufwand | 1.735 | 1.737 | 1.815 |
| - Abschreibungen | 9 | 7 | 20 |
| - Sonstige Aufwendungen | 1 | 1 | 1 |
| Betriebsergebnis | -36 | -36 | 24 |
| Beteiligungsergebnis | 0 | 0 | 0 |
| + Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 33 | 43 | 51 |
| - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 0 | 18 |
| Finanzergebnis | 33 | 43 | 32 |
| Gewöhnliches Geschäftsergebnis | -4 | 7 | 57 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | -2 | -6 |
| Steuern | 0 | 0 | 0 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | -4 | 5 | 51 |

Kennzahlen

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|-----------|---------|--------|
| Kennzahlen aus dem Jahresabschluss | | | |
| Eigenkapitalquote | 46,2 % | 48,4 % | 46,3 % |
| Cash-Flow aus laufender Tätigkeit | +194 TEUR | +7 TEUR | k. A. |
| Sonstige Kennzahlen | | | |
| Anzahl der Mitarbeiter in Vollkräften (VK) | 17 | 17 | 17 |

Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Main-Kinzig-Kreises

Jährliche Beiträge.

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|----------------------|------|------|------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| HLT- und DLT-Beitrag | 174 | 198 | 198 |

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch den Main-Kinzig-Kreis

Keine.

Kreditaufnahmen des Unternehmens

Keine.

Vom Main-Kinzig-Kreis gewährte Sicherheiten (Bürgschaften etc.)

Keine.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Der von der Mitgliederversammlung am 20. November 2015 beschlossene Haushaltsplan 2016 weist im Gesamtergebnishaushalt ein ordentliches Ergebnis in Höhe von 144.679 EUR und im Gesamtfinanzhaushalt einen Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von 181.874 EUR aus.

2.1. Ergebnisentwicklung

Das Haushaltsjahr 2016 schloss in der Ergebnisrechnung mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 3.639,18 EUR ab.

Der Jahresfehlbedarf wird durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses ausgeglichen.

Gegenüber dem Haushaltsplan 2016 ergibt sich eine Plan- zu Ist-Abweichung im Ergebnishaushalt in Höhe von +141.039,82 EUR.

2.2. Vermögensentwicklung

Das Eigenkapital vermindert sich auf 1.423.634,86 EUR zum 31.12.2016.

Es setzt sich wie folgt zusammen

| | |
|------------------|----------------|
| Netto-Position | 436.261,38 EUR |
| Allg. Rücklage | 991.012,66 EUR |
| Jahresfehlbetrag | - 3.639,18 EUR |

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Der Jahresabschluss wurde von dem Revisionsamt Groß-Gerau geprüft und mit Datum vom 31.07.2017 testiert.

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

3.3.15 ekom21 – Kommunales Gebietsrechenzentrum Hessen



Carlo-Mierendorff-Straße 11
35398 Gießen
Telefon: 0641 9830-0, Telefax: 0641 9830-2020
E-Mail: ekom21@ekom21.de

Gegenstand des Unternehmens

Die Körperschaft ekom21 – KGRZ Hessen hat insbesondere die Aufgabe, entsprechend dem Bedarf ihrer Mitglieder

- leistungsfähige informations- und kommunikationstechnische Anlagen zur Verfügung zu stellen und die betriebliche Abwicklung der Verfahren sicherzustellen,
- ihre Mitglieder bei der erstmaligen und laufenden Anwendung von Verfahren und Programmen zu beraten und zu unterstützen,
- Anwendungsprogramme zu entwickeln und zu pflegen, soweit sie nicht von anderen kommunalen Gebietsrechenzentren oder Dritten übernommen werden,
- allgemeine und anwendungsspezifische Schulungsmaßnahmen auf dem Gebiet der Informations- und Kommunikationstechnik durchzuführen,
- die Prüfung der Programme des Finanzwesens gemäß § 111 Abs. 2 und § 131 Abs. 1 Nr. 4 HGO zu veranlassen,
- Verfahren und Programme für den Einsatz freizugeben, soweit gesetzliche Bestimmungen nicht entgegenstehen.
- Beratung und Unterstützung auf dem Gebiet der interkommunalen Zusammenarbeit, soweit sich dies auf Fragestellungen aus dem Bereich der Informations- und Kommunikationstechnologie bezieht.
- Beratung, Unterstützung und Bereitstellung oder Vermittlung von elektronischen Identifizierungssystemen zur Identifizierung und zum Identitätsnachweis sowie Verfahren zum Identitätsmanagement.

Die ekom21 – KGRZ Hessen kann auch anderen Benutzern Leistungen zur Verfügung stellen, soweit dadurch die Erfüllung der Aufgaben für die Mitglieder nicht beeinträchtigt wird.

Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Der öffentliche Zweck ergibt sich aus dem Verbandszweck. In der als Zweckverband organisierten Körperschaft haben sich die Mitglieder zusammengeschlossen, um durch den ganzheitlichen Einsatz von Informations- und Kommunikationstechnik Verwaltungsarbeiten- und Aufgaben der Mitglieder wirtschaftlicher und effizienter erledigen zu können. Die Tätigkeit der Körperschaft ist nach der Verbandssatzung insgesamt nicht auf Gewinnerzielung ausgerichtet.

Rechtsform

Körperschaft des öffentlichen Rechts

Gründungsdatum

Die beiden Körperschaften KIV in Hessen und KGRZ Kassel haben sich zum 01. Januar 2008 zusammengeschlossen. Dies wurde von den Versammlungen des KGRZ Kassel am 11.12.2007 und der KIV in Hessen am 13.12.2007 beschlossen. Unter dem Namen „ekom21 – KGRZ Hessen“ wurde somit das größte hessische kommunale Dienstleistungsunternehmen geschaffen. Die neue Körperschaft ist Rechtsnachfolger von KGRZ Kassel und KIV in Hessen; somit haben sich auch die Gremien beider Häuser zusammengeschlossen.

| | | | |
|-----------------------------|---|-------------|---------------|
| Gesellschaftsvertrag | Fassung vom 01.01.2008 wurde zuletzt geändert von der Verbandsversammlung am 08.12.2016. | | |
| Stammkapital | 11.600.000 EUR | | |
| Mitglieder | 19 Landkreise, 4 kreisfreie Städte, 376 Städte und Gemeinden und 95 sonstige Mitglieder. | | |
| Beteiligungen | Name | Anteil in % | Anteil in EUR |
| | ekom21 GmbH | 100,0 | 500.000 |
| | Kommunale Informations- Verarbeitung Thüringen GmbH | 49,0 | 12.600 |
| | KOPIT eG | 25,0 | 1.000 |

Besetzung der Organe zum 31.12.2016

| | | |
|--------------------------|-------------------------------|--|
| Verbands- versammlung | Vorsitzender | Harald Plünnecke, Bürgermeister a.D., Landkreis Waldeck-Frankenberg |
| | Stellv. Vorsitzende | Jan Schneider, Stadtrat, Stadt Frankfurt am Main Werner Schuchmann, Bürgermeister, Stadt Ober- Ramstadt |
| | Mitglieder | aus je einem Vertreter der insgesamt 494 Mitglieder der ekom21 – KGRZ Hessen |
| Verbandsvorstand | Vorsitzender | Bürgermeister Gerhard Schultheiß, Stadt Nidderau |
| | Stellv. Vorsitzender | Bürgermeister Hartmut Linnekugel, Stadt Volkmarsen |
| | Mitglieder | Christian Geselle, Stadtkämmerer Kassel Horst Burghardt, Bürgermeister Stadt Friedrichsdorf Manfred Görig, Landrat Vogelsbergkreis Andreas Siebert, Bürgermeister Gemeinde Niestetal Rafael Reißer, Bürgermeister Stadt Darmstadt Elmar Schröder, Bürgermeister Stadt Diemelstadt Ulrich Künz, Bürgermeister Kirtorf Dr. Walter Lübcke, Regierungspräsident Kassel Manfred Michel, Landrat Landkreis Limburg- Weilburg Oswin Veith, Bundestagsabgeordneter (Bad Nauheim) Friedrich Wagner, Beschäftigtenvertreter ekom21- KGRZ Hessen Gertrud Gerlach, Beschäftigtenvertreterin ekom21- KGRZ Hessen Karl-Heinz Müller, Beschäftigtenvertreter ekom21–KGRZ Hessen |
| Geschäftsführung | Bertram Huke Ulrich Künkel | |

Bezüge der Organmitglieder

Die Geschäftsführer sind bei der ekom21 GmbH eingestellt und erhalten keine Bezüge von der ekom21 – KGRZ Hessen. Auf die Angabe der durch die ekom21 GmbH gezahlten Bezüge der Geschäftsführung wird gemäß § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

Die Mitglieder der Verbandsversammlung, des Verbandsvorstandes und deren Hilfsorgane erhielten Aufwandsentschädigungen von insgesamt 63,9 TEUR.

Bilanz des Unternehmens

| AKTIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 5.103 | 5.292 | 3.364 |
| Sachanlagen | 10.302 | 11.422 | 10.910 |
| Finanzanlagen | 2.985 | 3.001 | 2.987 |
| Anlagevermögen | 18.390 | 19.716 | 17.260 |
| Vorräte | 706 | 672 | 477 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 10.325 | 9.429 | 8.724 |
| Sonstige Vermögensgegenstände | 0 | 0 | 0 |
| Kassenbestand | 53.941 | 50.497 | 50.199 |
| Umlaufvermögen | 64.973 | 60.598 | 59.400 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 1.287 | 1.094 | 1.152 |
| SUMME AKTIVA | 84.650 | 81.408 | 77.813 |
| | | | |
| PASSIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Gezeichnetes Kapital | 11.600 | 11.600 | 11.600 |
| Rücklagen | 24.790 | 24.790 | 24.790 |
| Vortrag | -405 | -496 | -655 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 250 | 90 | 159 |
| Eigenkapital | 36.235 | 35.985 | 35.895 |
| Rückstellungen | 35.711 | 34.110 | 29.241 |
| Verbindlichkeiten | 12.700 | 10.996 | 12.348 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 4 | 317 | 330 |
| SUMME PASSIVA | 84.650 | 81.408 | 77.813 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|-------------|--------------|--------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| + Umsatzerlöse | 98.090 | 86.390 | 81.590 |
| + Sonstige Erträge | 5.086 | 4.878 | 4.522 |
| - Materialaufwand | 52.341 | 44.211 | 41.143 |
| - Personalaufwand | 36.655 | 34.268 | 32.079 |
| - Abschreibungen | 3.610 | 3.394 | 3.321 |
| - Sonstige Aufwendungen | 9.981 | 8.141 | 8.327 |
| Betriebsergebnis | 589 | 1.254 | 1.242 |
| Beteiligungsergebnis | 25 | 35 | 46 |
| + Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 702 | 733 | 795 |
| - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 1.027 | 1.094 | 1.020 |
| Finanzergebnis | -325 | -361 | -225 |
| Gewöhnliches Geschäftsergebnis | 289 | 929 | 1.063 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | -493 | -886 |
| Steuern | 40 | -346 | -18 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 250 | 90 | 159 |

Kennzahlen

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|------------|------------|------------|
| Kennzahlen aus dem Jahresabschluss | | | |
| Eigenkapitalquote | 42,8 % | 44,2 % | 46,13 % |
| Cash-Flow aus laufender Tätigkeit | 7.013 TEUR | 2.975 TEUR | 6.293 TEUR |
| Sonstige Kennzahlen | | | |
| Anzahl der Mitarbeiter in Vollkräften (VK) | 424,84 | 423,03 | 415,73 |

Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Main-Kinzig-Kreises

Keine.

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch den Main-Kinzig-Kreis

Keine.

Kreditaufnahmen des Unternehmens

Keine.

Vom Main-Kinzig-Kreis gewährte Sicherheiten (Bürgschaften etc.)

Keine.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Das Jahresergebnis der ekom21 – KGRZ Hessen weist einen Jahresüberschuss in Höhe von 250.408,43 EUR aus.

Die in 2016 in zentraler Verarbeitung eingesetzten Verfahren werden fast flächendeckend bzw. mit einem hohen Verbreitungsgrad von den Mitgliedern genutzt. Zur Erhaltung und zum Ausbau des Kundenstammes wurden bisherige Produkte durch erworbene bzw. selbst neu entwickelte Verfahren ersetzt. Dabei kommen in der Regel neue Produkte auf der Basis von Client-Server- oder Web-Server-Technologie zum Einsatz. Dieser Prozess wird auch in den nächsten Jahren kontinuierlich fortgesetzt. Kundenzuwächse gab es insbesondere im Bereich Personalwesen und Archivierung.

In vielen Produktbereichen konnte die Kundenanzahl gesteigert werden.

Das Jahr 2016 wurde durch die Umstellung des Verfahrens newssystem® auf die neue Technologie geprägt.

Ein weiterer Schwerpunkt lag in der Zertifizierung des Druckzentrums nach ISO 9001:2015.

Das in 2015 errichtete Kommunales Dienstleistungszentrum Cybersicherheit (KDLZ-CS) hat 2016 die Tätigkeiten aufgenommen und bereits eine Vielzahl von Kunden erfolgreich beraten können.

Wie bereits dargelegt, soll durch die ständige Anpassung bisheriger Produkte an aktuelle und künftige Bedarfslagen und die Einführung neuer Produkte die Kundenzahl gehalten bzw. ausgebaut und somit die Marktstellung des Unternehmens verbessert werden. Darüber hinaus ist es aus wirtschaftlichen Gründen notwendig, das Produktangebot laufend zu überprüfen und ggf. in neue oder bestehende Produkte zu integrieren. Daher ist Produktbereinigung bzw. Produktintegration als eine ständige Aufgabe anzusehen.

Der Zusammenschluss von Kommunen im Rahmen der interkommunalen Zusammenarbeit bietet die Möglichkeit der Gewinnung von Neukunden, birgt aber auch gleichzeitig das Risiko Bestandskunden zu verlieren.

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Der Jahresabschluss wurde von AKR Akzent Revisions GmbH geprüft und mit Datum vom 28.04.2017 testiert.

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

3.3.16 FrankfurtRheinMain GmbH International Marketing of the Region

Gegenstand des Unternehmens



FrankfurtRheinMain

Become a part of it.

Unterschweinstiege 8
60549 Frankfurt am Main
Telefon: 069 686038-0
Telefax: 069 686038-11
E-Mail: info@frm-united.com
www.frm-united.com
www.frm-united.de

Satzungsmäßiger Gegenstand der FrankfurtRheinMain GmbH International Marketing of the Region ist das internationale Standortmarketing für den Wirtschaftsraum FrankfurtRheinMain. Zum Portfolio der Gesellschaft gehört insbesondere, die vorhandenen Stärken des Wirtschaftsraumes zu vernetzen und zu bündeln, die Wahrnehmung des Wirtschaftsraumes und seiner Standortvorteile und das Interesse an dem Wirtschaftsraum zu fördern sowie zur Förderung der Wettbewerbsfähigkeit und Attraktivität des Wirtschaftsraumes ein gemeinsames, profiliertes Erscheinungsbild und die Marke des Wirtschaftsraumes zu entwickeln und zu pflegen.

Die Eckpunkte der Strategie lauten wie folgt:

Konzentration der Aktivitäten auf ausgewählte Zielmärkte und Zielbranchen. Verstärkte Fokussierung auf das Anwerben von internationalen Ansiedlungsprojekten. Erhöhung der Qualität der Ansiedlungsprojekte. Beschränkung der reinen Imagemarketing Aktivitäten auf 7 Kernmärkte: USA, China, Indien, Japan, Korea, Großbritannien, Frankreich. Fokussierung auf die Branchen mit dem höchsten Ansiedlungspotential. Gezielte und direkte Ansprache von vorab qualifizierten, potentiellen Investoren in den Kernmärkten und in den als B und C Märkten eingestuften Ländern.

Die Aufgaben der FrankfurtRheinMain GmbH International Marketing of the Region spiegeln sich u. a. in folgenden Detailaufgaben wieder:

Standortwerbung im Ausland. Identifikation von Ansiedlungskandidaten über Netzwerke, Analysen und Agenturen. Gewinnung ausländischer Investoren für die Region FrankfurtRheinMain. Unterstützung ausländischer Firmen bei der Ansiedlung. Dauerhafte Begleitung von Expatriates, Business Communities und ausländischen Unternehmen. Unterstützung von Firmen aus FrankfurtRheinMain bei ihrem Marktzugang in den entsprechenden Zielländern in Zusammenarbeit mit den IHK'n. Angebot von entgeltpflichtigen Wirtschaftsförderungsdienstleistungen über das Kompetenzzentrum.

Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Die grundsätzlichen Unternehmensziele sind wie folgt definiert: Förderung der internationalen Wettbewerbsfähigkeit von FrankfurtRheinMain. Entwicklung von Marketinginstrumenten und –strategien für die Region. Pflege und Weiterentwicklung der Marke „FrankfurtRheinMain“. Einnahmengenerierung.

Mit ihrer Geschäftstätigkeit nimmt die Gesellschaft übergeordnete Aufgaben im Rahmen des Standortmarketings wahr. Die Gesellschaft konkurriert nicht mit den kommunalen Wirtschaftsförderungen der Gesellschafter, vielmehr kooperiert sie intensiv z.B. im Rahmen der Anbahnung von Ansiedlungen. Aufgaben der Wirtschaftsförderung nimmt die Gesellschaft nur subsidiär zu den kommunalen Stellen wahr.

Weiterhin wurde ein Konsortialvertrag, zur schriftlichen Fixierung der bereits bestehenden gemeinsamen Betrauung der Gesellschaft durch die Gesellschafter mit der gemeinwirtschaftlichen Verpflichtung (DAWI) das internationale Standortmarketing im Rhein-Main-Gebiet zu unterstützen, im Jahr 2016 abgeschlossen. Der Konsortialvertrag ist ab dem 01.01.2017 wirksam.

National sind vor allem München, Hamburg, Berlin und Düsseldorf als Konkurrenten zu sehen, international die Regionen um London, Paris und Amsterdam.

Rechtsform

GmbH

Gründungsdatum

24. März 2005

Gesellschaftsvertrag

24. März 2005, Änderung vom 15. Februar 2012

Stammkapital

250.000,00 EUR

Gesellschafter

| Name | Anteil in % | Anteil in EUR |
|---|-------------|---------------|
| Stadt Frankfurt am Main | 37,5 | 93.750 |
| IHK-Forum Rhein-Main | 7,5 | 18.750 |
| IHK Frankfurt am Main | 5,0 | 12.500 |
| Landeshauptstadt Wiesbaden | 4,0 | 10.000 |
| Main-Taunus-Kreis | 3,5 | 8.750 |
| Main-Kinzig-Kreis | 3,5 | 8.750 |
| Kreis Offenbach am Main | 3,5 | 8.750 |
| Hochtaunuskreis | 3,5 | 8.750 |
| Land Hessen | 3,25 | 8.125 |
| Regionalverband FrankfurtRheinMain | 3,0 | 7.500 |
| Kreis Groß-Gerau | 2,5 | 6.250 |
| Wirtschaftsinitiative FrankfurtRheinMain e.V. | 2,5 | 6.250 |
| Stadt Offenbach am Main | 2,0 | 5.000 |
| Wissenschaftsstadt Darmstadt | 2,0 | 5.000 |
| Stadt Eschborn | 2,0 | 5.000 |

Beteiligungen

| | | |
|---|------|-------|
| Zentec Zentrum für Technologie, Existenzgründung und Cooperation GmbH | 2,0 | 5.000 |
| Wirtschaftsförderung Region Frankfurt RheinMain e.V. | 1,0 | 2.500 |
| Stadt Bad Homburg v. d. Höhe | 1,0 | 2.500 |
| Stadt Rüsselsheim am Main | 1,0 | 2.500 |
| Stadt Hanau | 1,0 | 2.500 |
| Landkreis Darmstadt-Dieburg | 1,0 | 2.500 |
| Kreis Bergstraße | 1,0 | 2.500 |
| Rheingau-Taunus Kreis | 1,0 | 2.500 |
| Handwerkskammer Frankfurt-Rhein-Main | 0,5 | 1.250 |
| Stadt Neu-Isenburg | 0,5 | 1.250 |
| Landkreis Odenwaldkreis | 0,5 | 1.250 |
| Stadt Dreieich | 0,5 | 1.250 |
| FrankfurtRheinMain GmbH International Marketing of the Region (verwaltet Anteile lediglich) | 3,75 | 9.375 |

Die Gesellschaft hält 100 % der Anteile an der in 2009 gegründeten FrankfurtRheinMain Corp., Chicago, USA. Das Stammkapital beträgt 10.000 USD.

Besetzung der Organe zum 31.12.2016

| | | |
|--------------|----------------------|---|
| Aufsichtsrat | Vorsitzender | Peter Feldmann, Oberbürgermeister Stadt Frankfurt am Main |
| | Stellv. Vorsitzender | Michael Cyriax, Landrat Main-Taunus-Kreis |
| | Mitglieder | Albers Burkhard, Landrat Rheingau-Taunus-Kreis Detlev Bendel, Stadtrat Landeshauptstadt Wiesbaden Prof. Dr. Wilhelm Bender, Vorsitzender des Vorstands der Wirtschaftsinitiative FrankfurtRheinMain e. V. Patrick Burghardt, Oberbürgermeister Stadt Rüsselsheim am Main Christian Engelhardt, Landrat Kreis Bergstraße Markus Frank, Stadtrat Stadt Frankfurt am Main Mathias Geiger, Bürgermeister Stadt Eschborn Matthias Gräßle, Hauptgeschäftsführer Industrie- und Handelskammer Frankfurt am Main Martin Herkströter, stellv. Vorsitzender Wirtschaftsförderung Region Frankfurt RheinMain e. V. Klaus Herzog, Oberbürgermeister der Stadt Aschaffenburg, Entsandt von der Zentec GmbH Alexander W. Hetjes, Oberbürgermeister Stadt Bad Homburg v.d. Höhe Herbert Hunkel, Bürgermeister Stadt Neu-Isenburg Claus Kaminsky, Oberbürgermeister Stadt Hanau Andreas Kowol, Stadtrat Stadt Hanau Ulrich Krebs, Landrat Hochtaunuskreis Frank Matiaske, Landrat Odenwaldkreis Prof. Dr. Mathias Müller, Präsident Industrie- und Handelskammer Frankfurt am Main Jochen Partsch, Oberbürgermeister Wissenschaftsstadt Darmstadt |

Uwe Paulsen, Stadtverordneter Stadt Frankfurt am Main
 Erich Pipa, Landrat Main-Kinzig-Kreis
 Dirk-Oliver Quilling, Landrat Kreis Offenbach
 Dr. Christof Riess, Hauptgeschäftsführer
 Handwerkskammer Frankfurt Rhein-Main
 Mathias Samson, Staatssekretär im Hessischen
 Ministerium für Wirtschaft, Energie, Verkehr und
 Landesentwicklung
 Klaus Peter Schellhaas, Landrat Landkreis Darmstadt-
 Dieburg
 Jens Marco Scherf, Landrat Kreis Miltenberg, Entsandt
 von der Zentec GmbH
 Horst Schneider, Oberbürgermeister Stadt Offenbach
 am Main
 Prof. Dr. Kristina Sinemus, Geschäftsführerin GENIUS
 GmbH, Entsandt von IHK-Forum Rhein-Main
 Ludger Stüve, Regionalverband Frankfurt Rhein Main
 Thomas Will, Landrat Kreis Groß-Gerau
 Dieter Zimmer, Bürgermeister Stadt Dreieich

Geschäftsführung

Eric Menges
 seit 01.03.2013
 Einzelvertretungsbefugnis
 Oliver Schwebel
 seit 01.05.2015
 Einzelvertretungsbefugnis (seit 04.12.2015)
 Herr Oliver Schwebel hat hauptberuflich die
 Geschäftsführung der Wirtschaftsförderung Frankfurt
 GmbH inne.

Bezüge der Organmitglieder

Die Geschäftsführerbezüge betragen im Geschäftsjahr 2016 183 TEUR.

Der Aufsichtsrat erhält keine Vergütung oder andere Bezüge.

Bilanz des Unternehmens

| AKTIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|--------------|--------------|--------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 74 | 63 | 33 |
| Sachanlagen | 117 | 98 | 59 |
| Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 |
| Anlagevermögen | 191 | 161 | 92 |
| Vorräte | | 0 | 0 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 179 | 135 | 10 |
| Sonstige Vermögensgegenstände | 36 | 79 | 87 |
| Kassenbestand | 1.288 | 1.708 | 1.475 |
| Umlaufvermögen | 1.503 | 1.922 | 1.572 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 440 | 158 | 88 |
| SUMME AKTIVA | 2.134 | 2.241 | 1.752 |

| PASSIVA | 2016 | 2015 | 2014 |
|-----------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Gezeichnetes Kapital | 240 | 238 | 250 |
| Rücklagen | 25.104 | 24.750 | 24.123 |
| Vortrag | 0 | 0 | 0 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | -23.575 | -23.371 | -22.879 |
| Eigenkapital | 1.769 | 1.617 | 1.494 |
| Rückstellungen | 138 | 243 | 77 |
| Verbindlichkeiten | 227 | 381 | 181 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 |
| SUMME PASSIVA | 2.134 | 2.241 | 1.752 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| + Umsatzerlöse | 849 | 704 | 126 |
| + Sonstige Erträge | 127 | 73 | 13 |
| - Materialaufwand | 2.209 | 1.914 | 1.161 |
| - Personalaufwand | 1.617 | 1.562 | 1.323 |
| - Abschreibungen | 54 | 36 | 20 |
| - Sonstige Aufwendungen | 855 | 850 | 695 |
| Betriebsergebnis | -3.760 | -3.585 | -3.060 |
| Beteiligungsergebnis | 0 | 0 | 0 |
| + Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 2 | 2 |
| - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 |
| Finanzergebnis | 0 | 2 | 2 |
| Gewöhnliches Geschäftsergebnis | -3.760 | -3.583 | -3.058 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 |
| Steuern | 0 | 27 | -6 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | -3.760 | -3.556 | -3.064 |

Dem dargestellten Jahresfehlbetrag für die Geschäftsjahre 2014, 2015 und 2016 ist jeweils noch ein Verlustvortrag aus Vorjahren (2014: 22.951 TEUR / 2015: 22.879 TEUR / 2016: 23.371 TEUR) sowie jeweils Entnahmen aus der Kapitalrücklage (2014: 3.136 TEUR / 2015: 3.064 TEUR / 2016: 3.556 TEUR) entgegen zu rechnen.

Kennzahlen

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|-------------|-------------|-------------|
| Kennzahlen aus dem Jahresabschluss | | | |
| Eigenkapitalquote | 82,9 % | 72,2 % | 85,30 % |
| Cash-Flow aus laufender Tätigkeit | -4.214 TEUR | -3.375 TEUR | -2.962 TEUR |
| Sonstige Kennzahlen | | | |
| Anzahl der Mitarbeiter in Vollkräften (VK) | 30 | 23 | 23 |

Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Main-Kinzig-Kreises

Jährliche Zuzahlungen

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|-------------|------|------|------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| Zuzahlungen | 140 | 140 | 140 |

Kapitalzuführungen und -entnahmen durch den Main-Kinzig-Kreis

Keine.

Kreditaufnahmen des Unternehmens

Keine.

Vom Main-Kinzig-Kreis gewährte Sicherheiten (Bürgschaften etc.)

Keine.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Nachdem im Jahr 2013 die Gesellschaft im Rahmen eines Strategieprozesses Ausrichtung, Kernbranchen und Kernländer neu für sich definiert hatte, wurde im Jahr 2015 die konsequente Implementierung und Umsetzung der neu definierten Schwerpunkte fortgesetzt. Auf Basis der neuen Fokussierung konnten neue Gesellschafter gewonnen und ausgetretene Gesellschafter von der Rückkehr überzeugt werden. Nachdem bereits im Jahr 2014 der Gesellschafterkreis wieder erweitert werden konnte, kamen in 2015 weitere Eintritte und Anteilserhöhungen dazu. Die Stadt Neu-Isenburg übernahm 0,5 % der Anteile, die Hessische Landesregierung kehrte (über das Wirtschaftsministerium) mit 3,25 %, ebenso wie der Rheingau Taunuskreis mit 1 %, in den Kreis der Gesellschafter zurück. Der Regionalverband Frankfurt-RheinMain sowie der Bayrische Untermain verdoppelten ihre Anteile um 1,5 % respektive 1 %. Leider hat die Stadt Offenbach wie in 2014 bereits angekündigt in 2015 Ihren Anteil von 4 % auf 2 % reduziert. Weiterhin hat der Wirtschaftsförderung Region Frankfurt RheinMain e.V. (Wifö e.V.) seinen Anteil zum 31.12.2016 gekündigt. Dies wurde durch zwei Neueintritte im Jahr 2016 kompensiert: der Odenwaldkreis und die Stadt Dreieich sind beide mit jeweils 0,5 % neue Gesellschafter der FRM GmbH, rückwirkend zum 01.01.2016.

Als sehr positive Entwicklung sehen die Geschäftsführung und der Aufsichtsrat der Gesellschaft, dass der Gesellschaft weiterhin mehrere Anfragen nach zusätzlichen Anteilsübernahmen von potentiellen neuen Gesellschaftern vorliegen. So hat der Landkreis Limburg-Weilburg im Wege eines eigenen Gremienbeschlusses erklärt, Gesellschafter der FRM GmbH zum 01.01.2017 mit 1 % werden zu wollen. Die formalrechtliche Umsetzung erfolgt dann im Jahr 2017, was auch die finanzielle Position der Gesellschaft weiter verbessert. Die Geschäftsführung wertet dies als Zeichen, dass die positive Entwicklung und die erfolgreiche Arbeit der Gesellschaft wahrgenommen werden und sich die in 2013 beschlossene Strategie bewährt.

Im Jahr 2016 schaffte die FrankfurtRheinMain GmbH International Marketing of the Region 55.292.434 zielgruppenrelevante Medienkontakte. 8.081 Unternehmensvertreter wurden weltweit mit gezielten Marketingaktivitäten direkt erreicht.

Daraus ergaben sich 271 weiterführende Gespräche zu Ansiedlungsanfragen in der Region und 105 konkrete Ansiedlungsprojekte. Im Jahr 2016 konnten dann 42 Unternehmen bei der Ansiedlung in die Region FrankfurtRheinMain begleitet werden. Insgesamt wurden 79 neue ausländische Ansiedlungen bei der FrankfurtRheinMain GmbH International Marketing of the Region registriert (42 begleitet durch die FrankfurtRheinMain GmbH International Marketing of the Region und 37 weitere registrierte Ansiedlungen).

Ca. ein Drittel der registrierten Ansiedlungen kamen aus dem Länderbereich China/Taiwan (28 Ansiedlungen), aus den USA (20 Ansiedlungen) und ca. 1/7 der Ansiedlungen aus Großbritannien (11 Ansiedlungen). Durch Delegationsreisen, Standortseminare, Roadshows, Messen und Konferenzen im Ausland kontaktierte die Gesellschaft 3.768 interessierte Unternehmensvertreter, während über 4.313 ausländische Besucher an von der FrankfurtRheinMain GmbH International Marketing of the Region organisierten Veranstaltungen teilnahmen. Als die vier Top-Branchen der von der FrankfurtRheinMain GmbH International Marketing of the Region begleiteten Ansiedlungen lassen sich „IKT (Informations- und Kommunikationstechnik)“ mit 7 von 79 Ansiedlungen, „Automobilwirtschaft“ mit 7 von 79 Ansiedlungen und „Konsumgüter/Retail“ mit 6 Ansiedlungen identifizieren.

Die FrankfurtRheinMain GmbH International Marketing of the Region beteiligte sich als Premium-Plus-Partner am gemeinsamen Auftritt der Region FrankfurtRheinMain auf der Immobilienmesse MIPIM in Cannes (Frankreich), der von der Wirtschaftsförderung Frankfurt GmbH organisiert wird.

Im Bereich Online Marketing hat die Gesellschaft neben der bestehenden Firmenwebsite frm-united.com und frm-united.de die Aktivitäten in social media, insbesondere Facebook, Weibo (China) und Twitter weiter verstärkt. Neu sind die Aktivitäten bei WeChat in China. Im Gegensatz zu westlichen Pendanten wie WhatsApp bietet WeChat auch diverse Zusatzservices an. Schon heute hat WeChat über 762 Millionen Nutzer. Aktivitäten des Kompetenzzentrums im Jahr 2016

Arbeitstreffen Kompetenzzentrum:

Am 23.02.2016, 05.07.2016 und am 27.09.2016 fanden jeweils die „Arbeitstreffen Kompetenzzentrum“ statt. Den Teilnehmern wurden aktuelle Themen präsentiert. Im Anschluss an die Vorträge bot sich den teilnehmenden Akteuren die Möglichkeit des gemeinsamen Austauschs. Am 22.07.2016 organisierte die FrankfurtRheinMain GmbH International Marketing of the Region einen Seminartag in Kooperation mit der Hessen Trade & Invest GmbH.

EXPO REAL 2016:

Die FrankfurtRheinMain GmbH International Marketing of the Region übernahm 2014 erstmalig die Organisation und Durchführung des Gemeinschaftsstandes des Wirtschaftsförderung Region Frankfurt RheinMain e. V. (nach Abschluss der Dienstleistungsvereinbarung am 30.06.2014 zwischen dem Wirtschaftsförderung Region Frankfurt RheinMain e. V. und der Gesellschaft). Seit 2004 organisiert der Wirtschaftsförderung Region Frankfurt RheinMain e. V. einen Gemeinschaftsstand auf der EXPO REAL (Europas größte B2B-Fachmesse für Immobilien und Investitionen) in München. Die Durchführung und Organisation der EXPO REAL erfolgte 2016 wie auch 2015 auf eigene Rechnung und auf eigenen Namen der FrankfurtRheinMain GmbH International Marketing of the Region.

Die FrankfurtRheinMain International Marketing of the Region führte mit Unterstützung einer Anwaltskanzlei im Rahmen einer Dienstleistungsbeauftragung ein EU-weites Ausschreibungsverfahren für den Messebau durch, welches in 2015 begann und im April 2016 endete. Es ist erstmals gelungen, ein gemeinsames Standkonzept für die Metropolregion FrankfurtRheinMain mit den Städten Bad Homburg, Darmstadt, Frankfurt am Main, Mainz, Wiesbaden und dem Regionalstand des Wirtschaftsförderung Region Frankfurt RheinMain e. V. zu entwickeln. Das Ausstellungskonzept rückt vor allem den starken Zusammenhalt der Region in den Fokus. Die Ausstellungsbereiche der sechs Partner wurden deshalb von einem umlaufenden, weithin sichtbaren roten Banner „Metropolregion FrankfurtRheinMain“ eingerahmt. Auf diesem Banner sowie auf den einzelnen Standflächen wurde eine immer wiederkehrende Netzgrafik präsentiert. Dadurch wurde den Besuchern stets das Motto „Vernetzung“ dieses Gemeinschaftskonzeptes der Metropolregion vor Augen geführt. Auch farblich hob sich das Ausstellungskonzept deutlich von anderen ab. Neben dem Banner wurde der Bodenbelag

einschließlich der Gangflächen durchgängig in Grau gehalten, um eine einheitliche Gesamtfläche zu suggerieren. Auf die Standflächen der sechs Partner wurde mit roten Highlight-Flächen hingewiesen. Der Messeauftritt der Metropolregion FrankfurtRheinMain, mit einer Grundfläche von rund 1.000 m², vermittelt Zusammengehörigkeit, erlaubt aber den einzelnen Städten dennoch ihre individuelle Präsentation.

In 2016 konnten final 16 Standpartner und sechs Sponsoren gewonnen werden, jeweils zu 50 % Gebietskörperschaften und zu 50 % Unternehmen, erstmals mit dem neuen Standkonzept.

Planung MIPIM 2017:

Die FrankfurtRheinMain GmbH International Marketing of the Region unterstützte auch die Wirtschaftsförderung Frankfurt GmbH im Rahmen einer Dienstleistungsvereinbarung beim EU-weiten Ausschreibungsprozess für den Messebau, der Zuschlag erfolgte am 04.12.2016.

Projekt FrankfurtRheinMain (FRM) 2030:

Die FrankfurtRheinMain GmbH International Marketing of the Region hat eine Dienstleistungsvereinbarung mit dem FrankfurtRheinMain – Verein zur Förderung der Standortentwicklung e. V. abgeschlossen. Diese beinhaltet die Beauftragung und Koordination des Projekts FRM 2030 und darauf aufbauend die Koordination des Strategieprozesses zur Metropolregion FrankfurtRheinMain.

Das Projekt hat zum Ziel, für gesonderte Handlungsfelder die Chancen und Herausforderungen der Region FrankfurtRheinMain zu identifizieren und die räumlichen Verflechtungen in der Region darzustellen, unabhängig von Gemarkungsgrenzen. Dies geschieht mittels einer Mikroanalyse (Gebiet des Regionalverbandes), einer Makroanalyse (Gebiet der Metropolregion FrankfurtRheinMain) und einer zusammenfassenden Analyse, die von der Firma PricewaterhouseCoopers erstellt wird.

Ein Management Summary wurde bereits am 17.05.2016 am Tag der Metropolregion in der IHK Frankfurt am Main durch die Firma PricewaterhouseCoopers präsentiert.

Die Analysephase wurde im Sommer/Herbst 2016 abgeschlossen.

Im Zeitraum vom 08.09. bis 30.09.2016 wurden 2.699 regionale Akteure aus den Bereichen Politik, Wirtschaft, Bildung, Wissenschaft, Kultur und weiteren Gesellschaftsbereichen gebeten, an einer Online-Umfrage zur Zukunftsentwicklung der Metropolregion FrankfurtRheinMain teilzunehmen. Die Rücklaufquote betrug 19,4 %.

Am 25.11.2016 fand ein Kick-off-Workshop für die geplanten Zukunftswerkshops statt, welche für das erste Quartal 2017 mit folgenden Themenfeldern geplant sind:

Themenkomplex „Wohnen und Demografischer Wandel“ (Wohnen)

Themenkomplex „Mobilität und Energie“ (Infrastruktur)

Themenkomplex „Bildung und Wissenschaft“ (Wissen)

Themenkomplex „Wirtschaft und Internationalität“ (Wirtschaft)

Themenkomplex „Tourismus, Kultur und Sport/Gesundheit“ ([Er-]Lebensqualität)

Wirtschaftsförderung Region Frankfurt RheinMain e. V.:

Seit dem 01.07.2014 verantwortet die FRM GmbH als Dienstleister sowohl die Betreuung der Geschäftsstelle des Wifö e. V. als auch die Durchführung und Organisation des Gemeinschaftsstandes der Region Frankfurt RheinMain auf der Immobilienmesse EXPO REAL in München. Am 20.04.2016 fand die 68. Vorstandssitzung und am 13.09.2016 die 69. Vorstandssitzung statt. Am 13.12.2016 organisierte die FRM GmbH die jährliche Mitgliederversammlung des Wirtschaftsförderung Region Frankfurt RheinMain e. V..

Ertragslage:

Ihrem Gesellschaftszweck entsprechend erwirtschaftet die FrankfurtRheinMain GmbH International Marketing of the Region Erlöse im Wesentlichen durch Dienstleistungen, wie der Durchführung diverser Veranstaltungen, Werbeanzeigen in Publikationen der Gesellschaft und der Vermietung der Marketing-Lounge. Im Jahr 2016 wurden Umsatzerlöse in Höhe von 849 TEUR (Vorjahr 704 TEUR) erzielt. Die Gesellschaft geht auch weiterhin davon aus, langfristig im Durchschnitt einen höheren Anteil der Kosten durch Erlöse über die zusätzliche Einrichtung eines Kompetenzzentrums decken zu können. Der Jahresfehlbetrag der FrankfurtRheinMain GmbH International Marketing of the Region beträgt -3.760 TEUR nach -3.556 TEUR im Vorjahr. Diese Erhöhung des Jahresfehlbetrags um 204 TEUR geht im Wesentlichen auf insgesamt verstärkte Aktivitäten und die damit verbundenen Ausgaben, basierend auf den zusätzlichen Gesellschafterzuzahlungen, zurück. Insgesamt betrachtet bewegte die Gesellschaft sich aber innerhalb des durch die Gesellschafterversammlung beschlossenen Budgetrahmens. Die FrankfurtRheinMain GmbH International Marketing of the Region geht davon aus, dass der Anteil der Erlöse aus Beteiligungen Dritter und durch Projekte des Kompetenzzentrums in den nächsten Jahren weiter steigen wird. Die Gesellschaft geht daher davon aus, dass langfristig im Durchschnitt ein höherer Anteil der Kosten durch Erlöse, auch durch die zusätzliche Einrichtung des Kompetenzzentrums, gedeckt werden kann.

Prognosebericht:

Die FrankfurtRheinMain GmbH International Marketing of the Region ist eine Gesellschaft, die übergeordnete Aufgaben wahrnimmt und somit nicht in Konkurrenz zu anderen Institutionen in der Region steht. Des Weiteren gibt es keine andere Gesellschaft in der Region, die eine übergeordnete Rolle wie die FrankfurtRheinMain GmbH International Marketing of the Region übernimmt.

Die FrankfurtRheinMain GmbH International Marketing of the Region ist nach dem Gesellschaftsvertrag verpflichtet, dem Aufsichtsrat bis zum 31. Mai eines jeden Jahres den Wirtschaftsplan für das kommende Jahr vorzulegen. Die Gesellschafterversammlung genehmigt den Wirtschaftsplan auf Empfehlung des Aufsichtsrates. Dieser Wirtschaftsplan umfasst neben dem Erfolgs- und Finanzplan auch eine fünfjährige Finanz- und Personalplanung. Der Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2017 wurde dem Aufsichtsrat fristgerecht vorgelegt und in der Gesellschafterversammlung am 14.06.2016 beschlossen. Weiterhin hat die Gesellschafterversammlung, nach vorheriger Vorlage im Aufsichtsrat, eine Ergänzung des Wirtschaftsplans 2017 am 08.12.2016 beschlossen. Sollte sich der Trend weiterer Eintritte fortsetzen, ist für die Zukunft eine Kapitalerhöhung im Bereich des Möglichen zu sehen.

Der Gesellschaft steht nach aktueller Planung im Jahr 2017 ein entsprechendes Budget durch Zuzahlungen in Höhe von 3.810 TEUR und durch Entnahmen aus den Rücklagen zur Verfügung. Allerdings ist wie bereits beschrieben auch mit einer zusätzlichen Erhöhung der Umsatzerlöse zu rechnen. Die Wirtschafts- und Projektplanung wird entsprechend angepasst sollten sich durch neue Gesellschafter neue Umstände ergeben.

Anzumerken ist, dass die Gesellschaft auch künftig – nach derzeitiger Planung – nur einen Teil der Kosten durch Erlöse decken können.

Neben den vertraglich zugesicherten Zuzahlungen der Gesellschafter ist der Finanzmittelbestand auch noch vorhanden.

Die Chancen für die Entwicklung von Ansiedlungsprojekten bzw. für die Weiterleitung von potentiellen Ansiedlungskandidaten an die kommunalen Wirtschaftsförderungen sind als sehr positiv zu bewerten. Die Region FrankfurtRheinMain, d. h. „das Produkt“ der Gesellschaft ist sehr vielseitig und wettbewerbsfähig und bietet somit den sehr heterogenen Zielgruppen der FrankfurtRheinMain GmbH International Marketing of the Region ein breites Spektrum an Möglichkeiten.

Durch die Gründung des Kompetenzzentrums wird die Gesellschaft intensiver und besser mit der Region und den mit Wirtschaftsförderung betrauten Stellen in der Region vernetzt. Weiterhin ergeben sich durch das Kompetenzzentrum vielfältige neue Möglichkeiten der Einnahmenerzielung.

Die Voraussetzung für eine erfolgreiche Arbeit ist durch alle einfließenden Faktoren gewährleistet.

Die Gesellschaft blickt voll positiver Erwartung in die Zukunft. Aufgrund der Öffnung des Gesellschafterkreises für kreisabhängige Kommunen und der Neuausrichtung im Jahr 2013 geht die Gesellschaft davon aus, dass es auch in den kommenden Jahren gelingen wird, weitere neue Gesellschafter und ausgetretene Gesellschafter zurückzugewinnen sowie weitere Finanzmittel anzuwerben.

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Der Jahresabschluss wurde von Deloitte GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit Datum vom 03.05.2017 testiert.

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

4 Übersicht Mitgliedschaften in Verbänden und Vereinen

| Kategorie | Name des Vereins oder Verbandes | Adresse | Jährlicher Mitgliedsbeitrag |
|--|---|--|--|
| Verkehr und Versorgung | Deutsche Verkehrswacht Schlüchtern e. V. | Am Ring 1a, 36381 Schlüchtern | 77,00 € |
| | Fluglärmschutzverein Rhein-Main e.V. | Postfach 600727 60337 Frankfurt | 2.000,00 € |
| | Hamelner Bündnis | Süntelstr. 9 31785 Hameln | 725,00 € |
| | Klima Bündnis e.V. | Galvanistr. 28 60486 Frankfurt | 2016: 1.579,93 € 2015: 1.605,01 € 2014: 1.451,10 € |
| Soziale Angelegenheiten und Gesundheit | „Stadtladen“ der Ev. Marienkirchengemeinde Gelnhausen | Brentanostr. 3 63571 Gelnhausen | -- |
| | Alzheimer Gesellschaft Main-Kinzig e. V. | Schloßbergstr. 7, 61130 Nidderau | 200,00 € |
| | Arbeitsgemeinschaft Deutscher Sportämter | Am Södrath 61 40885 Ratingen | 55,00 € |
| | BAG GPV Bundesarbeitsgemeinschaft Gemeindepsychiatrischer Verbände e.V. | Oppelner Str. 130 53119 Bonn | 300,00 € |
| | bagfa Bundesarbeitsgemeinschaft der Freiwilligenagenturen e. V. | Potsdamer Str. 99 10785 Berlin | 160,00 € |
| | Behindertenwerk Main-Kinzig | Vor der Kaserne 6, 63571 Gelnhausen | 1.075,00 € |
| | Betreuungsverein | Am Altenzentrum 63517 Rodenbach | 31,00 € |
| | Bundesverband für Wohnen & Stadtentwicklung e.V. | Fritschestr. 27-28 10585 Berlin | 400,00 € |
| | Deutscher Verein für öffentliche und private Fürsorge e.V. | Michaelkirchstr. 17/18 10179 Berlin-Mitte | 1.500,00 € |
| | DiJuF Deutsches Institut für Jugendhilfe und Familienrecht e.V. | Poststr. 17 69115 Heidelberg | 3.591,00 € |
| | DJH Deutsches Jugendherbergswerk Landesverband Hessen e.V. | Berner Str. 119 60437 Frankfurt am Main | 60,00 € bis 360,00 € |
| | DLRG e. V. Gelnhausen | Barbarossastr. 42a, 63571 Gelnhausen | 50,00 € |
| | Förderkreis Hospiz Kinzigtal e. V. | Im Mühlgarten 6, 63589 Linsengericht-Großenhausen | 120,00 € |
| | Förderverein Palliative Patienten-Hilfe Hanau e. V. | Am Frankfurter Tor 25, 63450 Hanau | 100,00 € |
| | HAGE Hessische Arbeitsgemeinschaft für Gesundheitsförderung e.V. | Wildunger Str. 6/6a 60487 Frankfurt | 2016: 520,00 € 2015: 511,29 € 2014: 511,29 € |
| | Hanauer Hilfe e.V. | Salzstr. 11 63450 Hanau | 6.300,00 € |

| | | | | |
|-----------------------------|--|---|-------------------------------------|---------|
| | Hessischer Förderverein MRE-Netzwerk Rhein-Main. e. V. | Breite Gasse 28 60313 Frankfurt | 100,00 € | |
| | IB-Behindertenhilfe Gründau-Gettenbach | Eichelkopfstr. 63 - 65 63584 Gründau-Gettenbach | -- | |
| | Lagfa-Hessen e. V. | Elsa-Brandström-Str. 18 Geschäftsstelle 35578 Wetzlar | 50,00 € | |
| | Ökumenische Wohnungslosenhilfe Hanau | Matthias-Dassbach-Str. 2 63450 Hanau | -- | |
| | Selbsthilfekontaktstelle (Sekos) Gelnhausen | Bahnhofstrasse 12 63571 Gelnhausen | 100,00 € | |
| | Selbsthilfekontaktstelle (Sekos) Hanau | Breslauer Str. 27 63452 Hanau | 60,00 € | |
| | Selbsthilfekontaktstelle Hanau | Breslauer Str. 19 63452 Hanau | -- | |
| | Stiftung „Lichtblick“ der Ev. Marienkirche Hanau | Am Goldschmiedehaus 1 63450 Hanau | -- | |
| | VSOP Verein für Sozialplanung e.V. | Halberstädter Str. 115 39112 Magdeburg | 150,00 € | |
| Kultur, Bildung, Ausbildung | Archiv Frauenleben im Main-Kinzig-Kreis e.V. | Barbarossastr. 16-18 63571 Gelnhausen | 100,00 € | |
| | Bonifatius-Route e. V. | Dr. Otto-Günther-Str. 4 63679 Schotten | 200,00 € | |
| | Deutsche Gesellschaft für Personalführung | Hedderichstr. 36 60594 Frankfurt | 750,00 € | |
| | Fachverband der Kommunalkassen-verwalter e.V. | Emmerstr. 9 32676 Lüdge | 50,00 € | |
| | Freunde der Opern Akademie e. V. | Wemmstr. 44 63619 Bad Orb | 30,00 € | |
| | Hanauer Geschichtsverein 1844 e. V. | Schlossplatz 2 63450 Hanau | 30,00 € | |
| | Hess. Museumsverband | Kölnische Str. 44-46 34117 Kassel | 127,00 € | |
| | Historische Kommission für Hessen | Friedrichsplatz 15 35037 Marburg | 26,00 € | |
| | Kulturpolitische Gesellschaft e. V. | Weberstr. 59a 53113 Bonn | 80,00 € 70,00 € 70,00 € | |
| | Spessartbund e. V. | Treibgasse 3 63739 Aschaffenburg | 102,26 € | |
| | VHG Verein für Hess. Geschichte und Landeskunde e. V. | Finkenweg 27 63579 Freigericht | 27,50 € | |
| | VHK Verband hess. Kommunalarchivarinnen und -archivare e. V. | Hauser Gasse 17 35573 Wetzlar | 10,00 € | |
| | VHW - Bundesverband für Wohnen und Stadtentwicklung e.V. | Binger Str. 89, 55218 Ingelheim | 300,00 € | |
| | Arbeitsmarkt-politik, Wirtschafts-förderung, | Bundesarbeitsgemeinschaft kommunaler Frauenbeauftragten (BAG) | Weydingerstr. 14-16 10178 Berlin | 50,00 € |
| | | Bürgerstiftung der Sparkasse Hanau | Am Markt 1 63450 Hanau | -- |

| | | | |
|---|---|---|--|
| Kreditinstitute, Sonstiges | Creditreform Hanau Lukas KG | Rückinger Str. 12 63526 Erlensee | 350,00 € |
| | Deutsche Post AG „Go-Green“ | Am Listholze 72 30177 Hannover | 2016: 528,46 € 2015: 504,16 € 2014: 475,05 € |
| | Deutscher Verband für Post und Telekommunikation (DVPT) | Berlinerstr. 170, 63067 Offenbach | 1.285,20 € |
| | Deutscher Verein | Michaelkirchstr. 17 – 18 10179 Berlin-Mitte | 1.771,41 € |
| | EUROPA Union LV Hessen (Gelnhausen/Schlüchtern) | Drasenberg 18, 36381 Schlüchtern | 150,00 € |
| | Fachverband der Leitstellen e.V. | Paulinenallee 28 24960 Glücksburg | 65,00 € |
| | FrankfurtRheinMain GmbH | Unterschweinstiege 8 60549 Frankfurt/M. | 140.000,00 € |
| | Hess. Landkreistag | Frankfurter Str. 2, 65189 Wiesbaden | 2016: 199.054,00 € 2015: 198.140,00 € 2014: 198.060,00 € |
| | Institut der Rechnungsprüfer e.V. | Kranhaus 1 Im Zollhafen 18 50678 Köln | 50,00 € |
| | KGST | Gereonstr. 18-32, 50670 Köln | 2016: 10.635,12 € 2015: 10.558,60 € 2014: 10.497,06 € |
| | Kommunaler Arbeitgeberverband Hessen e. V. | Allerheiligentor 2-4, 60311 Frankfurt | 2016: 8.175,02 € 2015: 7.987,84 € 2014: 7.798,00 € |
| | Kreisfeuerwehrverband Main-Kinzig-Kreis | Frankfurter Straße 34 63571 Gelnhausen | Jährl. Kreiszuwendungen |
| | Landesarbeitsgemeinschaft hessischer Frauenbüros (LAG) | Obere Königsstr. 8 34117 Kassel | 70,00 € |
| | Landschaftspflegeverband des MKK e.V. | Georg-Hartmann-Str. 5-7 63637 Jossgrund | 25.564,59 € |
| | MainÄppelHaus e.V. | Neuer Weg 39 60388 Frankfurt | 100,00 € |
| | Materials Valley e. V. | Heraeusstr. 12-14 63450 Hanau | 250,00 € |
| | Naturlandstiftung im MKK e.V. | Köbler Weg 44 63546 Hammersbach | 7,00 € |
| | Schutzgemeinschaft Deutscher Wald HU | Steinheimer Str. 41 63450 Hanau | 50,00 € |
| | Schutzgemeinschaft Deutscher Wald GN | Fichtenstr. 17 63594 Hasselroth | 50,00 € |
| | Schutzgemeinschaft Deutscher Wald SLÜ | Forststr. 2 36391 Sinnatal | 50,00 € |
| Spessart regional e.V. | Georg-Hartmann-Str. 5-7 63637 Jossgrund | 2016: 61.797,60 € 2015: 61.399,20 € 2014: 68.275,20 € | |
| Trägerverein Akademie Hochwasserschutz e.V. | Uferstraße 2a 65203 Wiesbaden | 50,00 € | |

5 Übersicht über die vom Main-Kinzig-Kreis übernommenen Bürgschaften

| Darlehensschuldner | Stand 31.12.2016 | Stand 31.12.2015 | Stand 31.12.2014 |
|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Alten- und Pflegezentren gGmbH | 13.840.447,05 EUR | 10.676.863,52 EUR | 6.681.861,10 EUR |
| AQA GmbH | 2.069.315,90 EUR | 2.125.664,96 EUR | 2.180.420,90 EUR |
| Bildungspartner Main-Kinzig GmbH | 250.000,00 EUR | 250.000,00 EUR | 250.000,00 EUR |
| EAM GmbH & Co. KG | 8.134.131,59 EUR | 8.914.546,06 EUR | 9.468.899,85 EUR |
| Kreisverkehrsgesellschaft Main-Kinzig mbH | 750.000,00 EUR | 750.000,00 EUR | 750.000,00 EUR |
| Kreiswerke Main-Kinzig GmbH | 18.346.745,41 EUR | 19.280.838,94 EUR | 20.335.388,96 EUR |
| Main-Kinzig-Kliniken gGmbH | 41.926.078,23 EUR | 39.716.019,14 EUR | 40.911.060,83 EUR |
| insgesamt | 85.316.718,18 EUR | 81.713.932,62 EUR | 80.577.631,64 EUR |

© Kreisausschuss des Main-Kinzig-Kreises

Das Werk einschließlich aller seiner Teile ist urheberrechtlich geschützt. Jede Verwertung außerhalb der engen Grenzen des Urheberrechtsgesetzes ist ohne Zustimmung und Quellenangabe unzulässig und strafbar. Das gilt insbesondere für Vervielfältigungen, Mikroverfilmungen und die Einspeisung und Verarbeitung in elektronischen Systemen.

Kreisausschuss des Main-Kinzig-Kreises

Barbarossastraße 16 - 24

63571 Gelnhausen

Telefon: 06051/85-16205

Telefax: 06051/85-16196

Homepage: www.mkk.de



Kreisausschuss des Main-Kinzig-Kreises

Barbarossastraße 24
63571 Gelnhausen

www.mkk.de