


| | |
|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Der Regionaldirektor | REGIONALVERBAND RUHR  |
| Drucksache Nr.: 14/2137 | |

| | |
|------------------|------------|
| | 20.05.2025 |
| Beschlussvorlage | öffentlich |

| Beratungsfolge | Beratungsstatus | Sitzung am | TOP |
|--------------------------------------------|-----------------|------------|-----|
| Ausschuss für Wirtschaft und Beteiligungen | vorberatend | 10.06.2025 | |
| Verbandsausschuss | vorberatend | 23.06.2025 | |
| Verbandsversammlung | beschließend | 04.07.2025 | |

**Betreff: Angelegenheiten der Freizeitgesellschaften
 Seegesellschaft Haltern mbH - Jahresabschluss zum 31.12.2024**

Beschlussvorschlag

Die Verbandsversammlung ermächtigt den Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Seegesellschaft Haltern mbH

- den Jahresabschluss zum 31.12.2024 festzustellen,
- die Verwendung des Jahresergebnisses 2024 zu beschließen,
- der Geschäftsführung für das Jahr 2024 Entlastung zu erteilen.

Begründung:

Der Jahresabschluss 2024 der Seegesellschaft Haltern mbH wurde fristgerecht und ordnungsgemäß aufgestellt und von der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft KP&E Treuhand Vest GmbH geprüft. Der Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes zum 31. Dezember 2024 liegt vor; er schließt mit dem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk vom 15.04.2025 ab.

Bei der Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der wirtschaftlichen Verhältnisse nach § 53 HGrG sind keine Sachverhalte bekannt geworden, die gegen die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung sprechen.

Die Gesellschaft ist im Berichtsjahr ihren übertragenen Aufgaben nachgekommen. Sie hat ihre Tätigkeit im Sinne des Gesellschaftsvertrages durchgeführt. Die Finanzmittel sind nur für Zwecke, die Gegenstand des Unternehmens sind, verwendet worden. Die öffentliche Zwecksetzung gemäß Gemeindeordnung NRW wurde erfüllt und der öffentliche Zweck erreicht.

Die Gesellschaft betreibt kein operatives Geschäft, da die Grundstücke des Seebades mit den aufstehenden Gebäuden und der Gastronomie zur Betriebsführung des Seebades an die Stadtwerke Haltern am See GmbH in 2020 verpachtet wurden.

Das Jahr 2024 schließt mit einem Jahresfehlbetrag von -1,6 T€ (Vorjahr: Jahresüberschuss +1,6 T€) ab; dieser soll auf neue Rechnung vorgetragen werden. Es wurden keine Gesellschafterzuschüsse abgerufen.

Zum Stichtag 31.12.2024 wurden 2 Mitarbeitende (Vorjahr: 2) beschäftigt. Es handelt sich dabei um den Geschäftsführer und eine Mitarbeiterin im Rahmen eines geringfügigen Beschäftigungsverhältnisses.

Der Jahresabschluss zum 31.12.2024 wurde am 19.05.2025 in der Gesellschafterversammlung der Gesellschaft unter dem Vorbehalt der Zustimmung der Verbandsversammlung des RVR festgestellt.

Die Erläuterungen zu wesentlichen Inhalten und Veränderungen in der Darstellung der Vermögens- und Kapitalstruktur im Vorjahresvergleich sowie der Ertragslage (**Anlage 1**) geben zusammenfassend einen Überblick über den Jahresabschluss 2024.

Einzelheiten zur Geschäftsentwicklung 2024, den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen, zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage und zum Prognose-, Chancen- und Risikobericht sind dem ausführlichen Lagebericht (**Anlage 2**) zu entnehmen.

Finanzielle und haushaltsmäßige Auswirkungen sowie Folgewirkungen:

1. Teilergebnisplan Kostenstelle _____; Kostenträger _____;

| Teilergebnisplan | Lfd. HH-Jahr | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 ff. |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|
| Erträge | | | | | |
| Personalaufwendungen | | | | | |
| Sachaufwendungen | | | | | |
| Abschreibungen und Zinsaufwand (6 % p. a. vom investiven Eigenanteil) | | | | | |
| Summe (Eigenanteil) | | | | | |
| Veranschlagt im Haushaltsplan | Lfd. HH-Jahr | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 ff. |
| Erträge | | | | | |
| Personalaufwendungen | | | | | |
| Sachaufwendungen | | | | | |
| Abschreibungen und Zinsaufwand (6 % p. a. vom investiven Eigenanteil) | | | | | |
| Summe | | | | | |
| Abweichungen ¹ | | | | | |

2. Teilfinanzplan Kostenstelle _____; Kostenträger _____; Investitions-Nr. _____

| Teilfinanzplan | Lfd. HH-Jahr | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 ff. |
|-------------------------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|
| Einzahlungen | | | | | |
| Auszahlungen | | | | | |
| Summe (Eigenanteil) | | | | | |
| Veranschlagt im Haushaltsplan | Lfd. HH-Jahr | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 ff. |
| Einzahlungen | | | | | |
| Auszahlungen | | | | | |
| Summe | | | | | |
| Abweichungen ¹ | | | | | |

¹ Positiver Wert = Nachveranschlagung bzw. Deckung erforderlich

3. Auswirkungen

- Eine Nachveranschlagung/überplanmäßige bzw. außerplanmäßige Mittelbereitstellung ist nicht erforderlich (**Haushaltsverbesserung/-neutralität**).
- Eine Nachveranschlagung/überplanmäßige bzw. außerplanmäßige Mittelbereitstellung ist erforderlich (**Haushaltsverschlechterung**). Erläuterungen siehe unten.
- Folgewirkungen sind in dem o. g. Bedarf berücksichtigt.

Erläuterungen:

4. Bilanz

Veräußerungsgewinne bzw. -verluste können gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO NRW zu zusätzlichen finanziellen Auswirkungen in der Bilanz führen.

- Keine Auswirkungen, weil keine Veräußerungsgewinne bzw. -verluste entstehen.
- Die finanziellen Auswirkungen aus Veräußerungsgewinnen bzw. -verlusten werden in den Erläuterungen dargestellt.

Erläuterungen:

5. Klima-Check

(Leitfaden und Formular befinden sich im Intranet)

- Der Klima-Check wurde bei der Beschlussvorlage durchgeführt.
- Es ergeben sich keine klimarelevanten Auswirkungen.
- Es ergeben sich positive oder negative klimarelevante Auswirkungen.
Die Erläuterungen dazu werden im Klima-Check-Formular in der Anlage dargestellt.
- Durch einen Alternativvorschlag bei negativen Auswirkungen entsteht
 - kein Mehraufwand
 - Mehraufwand, und zwar: _____ €.

| | | | |
|-----------------------------|-----------------------------|--------------------------------------|----------------------------------|
| Sachbearbeiter/in | Referat / Referatsleiter/in | Bereich / Beigeordnete/r | Regionaldirektor Garrelt Duin |
| Hoppe, Axel-Bernhard | Holtmann, Thomas | Bereich II Wirtschaftsführung | |
| Akt.zeichen | | Schlüter, Markus | |
| | | | |