



Beteiligungsbericht 2009



INHALTSVERZEICHNIS

	Seite
Vorwort des Oberbürgermeisters	III
1. Organigramm der städtischen Unternehmen und Beteiligungen	V
2. Kennziffern der städtischen Unternehmen und Beteiligungen	VII
3. Übersicht der Abschlussprüfer	XI
4. Allgemeine Ausführungen	XIII
5. Glossar	XVI
6. Die Unternehmen	1
6.1. Dienstleistungen	1
✓ Stadtwirtschaft Eisenach GmbH (SWE)	2
6.2. Ver- und Entsorgung	7
✓ Eisenacher Versorgungs-Betriebe GmbH (EVB)	8
✓ EVB Netze GmbH (ENG)	16
✓ Kommunale Energie Beteiligungsgesellschaft Thüringen AG (KEBT)	22
✓ E.ON Thüringer Energie AG (ETE)	26
✓ Abfallwirtschaftszweckverband Wartburgkreis – Stadt Eisenach (AZV)	32
✓ Trink- und AbwasserVerband Eisenach – Erbstromtal (TAV)	39
✓ Zweckverband Tierkörperbeseitigung Thüringen	48
6.3. Wohnungsbau und –verwaltung	49
✓ Städtische Wohnungsgesellschaft Eisenach mbH (SWG)	50
6.4. Arbeits-, Wirtschafts- und Tourismusförderung	59
✓ Gesellschaft zur Arbeitsförderung, Beschäftigung und Strukturentwicklung Wartburg-Werraland mbH (ABS)	60
✓ Gründer- und Innovationszentrum Stadtfeld GmbH (GIS)	67
✓ Eisenach - Wartburgregion Touristik GmbH (EWT)	74
6.5. Verkehr	83
✓ Flugplatzgesellschaft Eisenach – Kindel mbH (FPG)	84
✓ Kommunale Personennahverkehrsgesellschaft Eisenach mbH (KVG)	92
✓ Verkehrsgesellschaft Wartburgkreis mbH (VGW)	98
6.6. Gesundheit, Soziales und Kultur.....	105
✓ Sportbad Eisenach GmbH (SEG)	106
✓ Landestheater Eisenach GmbH i.L. (LTE)	113
✓ Gesellschaft zur Förderung des Gesundheits- und Sozialwesens in der Wartburgregion mbH (GFG)	119
✓ St. Georg Klinikum Eisenach gGmbH (GKE)	127
Abkürzungsverzeichnis	138
Impressum	141

VORWORT DES OBERBÜRGERMEISTERS



Die Stadt Eisenach legt mit dem Beteiligungsbericht 2009 den neunten Bericht über die städtischen Beteiligungen vor. Der aktuelle Beteiligungsbericht baut auf den Berichten der Vorjahre auf und versteht sich als dessen Fortschreibung.

Mit dem vorliegenden Bericht wird sowohl dem Stadtrat als auch den Bürgerinnen und Bürgern der Stadt Eisenach wieder ein umfassendes und transparentes Bild über die wirtschaftlichen Beteiligungen der Stadt Eisenach gegeben. Dabei geht der Bericht über die gesetzlichen Mindestanforderungen hinaus.

Insbesondere vor dem Hintergrund der weltweiten Wirtschafts- und Finanzkrise bekommen die kommunalen Unternehmen und Beteiligungen einen besonderen Stellenwert für die Daseinsvorsorge und die Wirtschaft der Wartburgregion.

In den Eigen- und Beteiligungsgesellschaften waren rd. 950 Mitarbeiter im Jahr 2009 beschäftigt. Die Mitarbeiter erwirtschafteten Umsatzerlöse in einer Gesamthöhe von rd. 124 Mio. EUR. Zugleich leisteten diese Unternehmen im Berichtsjahr Investitionen in einem Umfang von ca. 13 Mio. EUR. Schwerpunkte in 2009 waren dabei die Bau- und Sanierungsmaßnahmen der Städtischen Wohnungsgesellschaft Eisenach mbH (ca. 6,5 Mio. EUR), die Weiterführung des Klinikneubaus durch die St. Georg Klinikum Eisenach gGmbH (ca. 1,8 Mio. EUR) sowie die Investitionen im Fahrzeugbestand der KVG Eisenach mbH (rd. 1 Mio. EUR). Die genannten Zahlen lassen die Bedeutung der wirtschaftlichen Betätigung der Eigen- und Beteiligungsgesellschaften der Stadt Eisenach an Arbeitsplätzen sowie an Wirtschaftsleistung für die Region erkennen.

Im Berichtsjahr 2009 haben sich keine wesentlichen Änderungen im Beteiligungsportfolio der Stadt Eisenach ergeben.

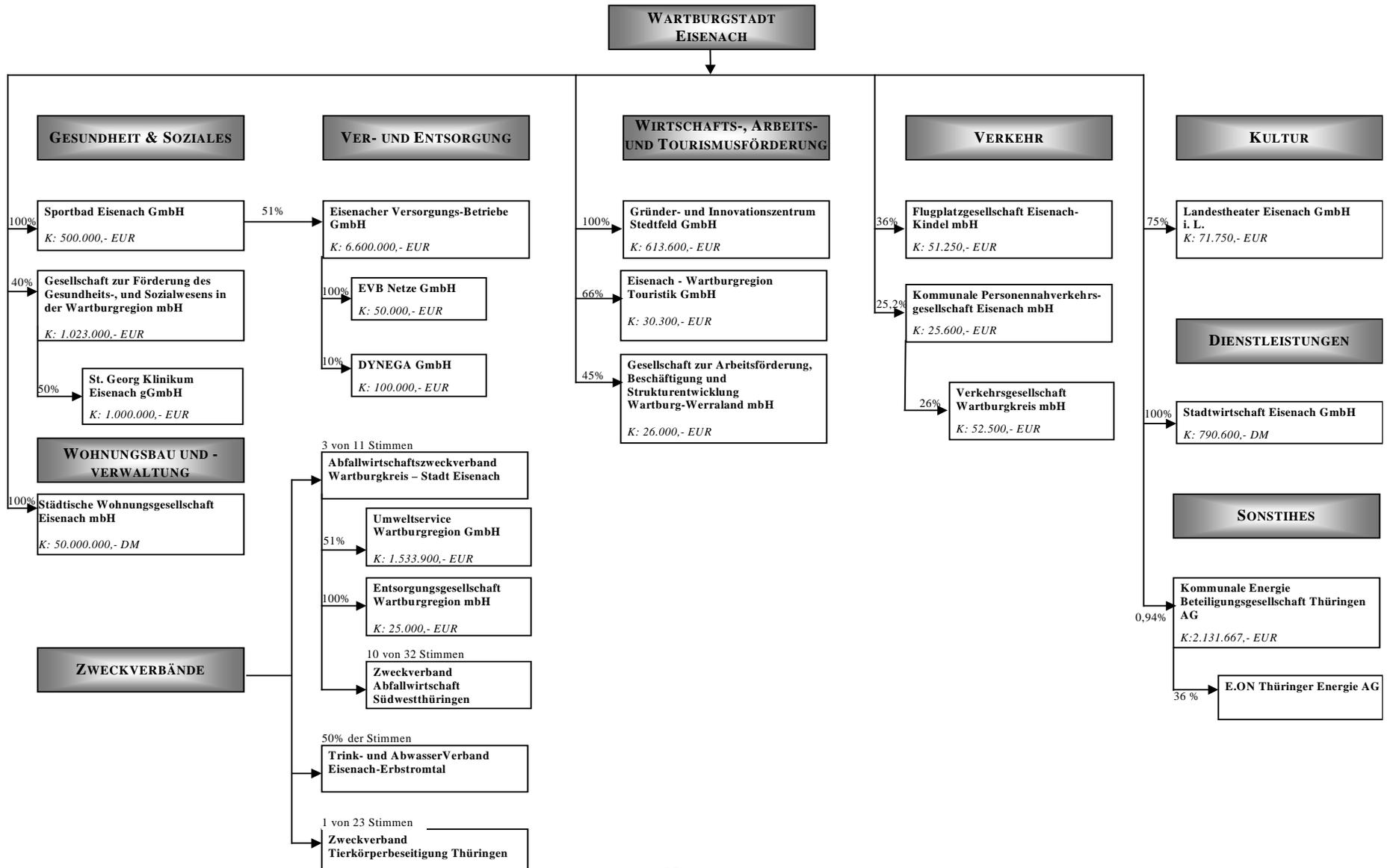
Der Beteiligungsbericht wurde auf der Grundlage der Geschäfts- und Prüfberichte 2009 der Beteiligungsunternehmen sowie entsprechender Auskünfte der Unternehmen erstellt. Die Geschäfts- und Prüfberichte wurden ausgewertet und komprimiert und sollen auf möglichst geringem Raum eine standardisierte Übersicht über die Eigen- und Beteiligungsgesellschaften der Stadt geben.

Allen Unternehmen und insbesondere ihren Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern möchte ich an dieser Stelle für ihre engagierte Arbeit danken.

Eisenach, im Dezember 2010

Matthias Dohrt
Oberbürgermeister

1. ORGANIGRAMM DER STÄDTISCHEN UNTERNEHMEN UND BETEILIGUNGEN



2. KENNZAHLEN ZUM JAHRESABSCHLUSS FÜR DAS JAHR 2009

Unternehmen	Anteil der Stadt Eisenach in %	Stammkapital in € (* in DM)	Umsatz in T€	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag (-) in T€	Beschäftigte	Bilanzsumme in T€	Anlagevermögen in T€	Anlagevermögen zur Bilanzsumme	Umlaufvermögen in T€	Umlaufvermögen zur Bilanzsumme	Eigenkapital in T€	Eigenkapital zur Bilanzsumme	Verbindlichkeiten in T€	Verbindlichkeiten zur Bilanzsumme	Investitionen in T€	Zuschüsse (+) / Kapitalentnahmen (-) in T€
Dienstleistungen																
SWE	100	790.600*	641	-32	10	3.564	2.793	78%	770	22%	1.732	49%	1.766	50%	49	0
Ver- und Entsorgung																
EVB (über SEG)	51	6.600.000	42.464	0	58	44.690	25.124	56%	18.880	42%	12.942	29%	11.456	26%	449	0
ENG (über EVB)	100	50.000	12.540	0	6	7.102	0	0%	7.101	100%	44	1%	4.391	62%	0	0
Wohnungsbau und -verwaltung																
SWG	100	50.000.000*	18.379	980	34,4	159.569	140.834	88%	18.552	12%	59.918	38%	91.696	57%	6.491	0
Arbeits-, Wirtschafts- und Tourismusförderung																
ABS	45	25.000	1.618	-36	147	1.607	864	5%	1.511	94%	1.184	74%	211	13%	36	0
GIS	100	613.600	641	10	7	8.059	7.973	99%	86	1%	463	6%	3.355	42%	5	89
EWT	66	30.300	352	3	10	153	38	25%	114	74%	51	33%	83	54%	19	343
Verkehr																
FPG	36	51.250	511	-65	6	1.021	824	81%	192	19%	208	20%	705	69%	159	16
KVG	25,2	25.600	6.703	5	130	5.238	4.183	80%	1.041	20%	3.144	60%	1.755	34%	971	220
VGW (über KVG)	26	52.500	4.233	2	4	1.735	90	5%	1.645	95%	894	52%	782	45%	1	0
Gesundheit, Soziales und Kultur																
SEG	100	500.000	700	419	1	16.752	13.148	78%	3.602	22%	11.947	71%	599	4%	73	0
LTE	75	71.750	0	-44	0	2.690	0	0%	2.690	100%	72	3%	46	2%	0	214
GFG	40	1.023.000	62	-2.773	1	23.890	13.521	57%	10.369	43%	23.590	99%	290	1%	3.173	0
GKE (über GFG)	50	1.000.000	48.027	-2.544	540	107.093	86.220	81%	12.393	12%	17.396	16%	7.860	7%	1.763	0
Summe			124.331	-4.075	954	383.163	294.834		78.946		133.585		124.995		13.189	882

KENNZAHLEN ZUM JAHRESABSCHLUSS FÜR DAS JAHR 2008

Unternehmen	Anteil der Stadt Eisenach in %	Stammkapital in € (* in DM)	Umsatz in T€	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag (-) in T€	Beschäftigte	Bilanzsumme in T€	Anlagevermögen in T€	Anlagevermögen zur Bilanzsumme	Umlaufvermögen in T€	Umlaufvermögen zur Bilanzsumme	Eigenkapital in T€	Eigenkapital zur Bilanzsumme	Verbindlichkeiten in T€	Verbindlichkeiten zur Bilanzsumme	Investitionen in T€
Dienstleistungen															
SWE	100	790.600*	720	-59	11	3.639	2.875	79%	764	21%	1.764	48%	1.825	50%	6
Ver- und Entsorgung															
EVV (über SEG)	51	6.600.000	39.438	0	62	42.531	27.255	64%	14.385	34%	12.942	30%	7.963	19%	438
ENG (über EVV)	100	50.000	12.904	0	7	6.985	0	0%	6.934	99%	44	1%	4.933	71%	0
Wohnungsbau und -verwaltung															
SWG	100	50.000.000*	17.281	317	33,22	158.976	140.147	88%	18.688	12%	58.939	37%	92.438	58%	6.014
Arbeits-, Wirtschafts- und Tourismusförderung															
ABS	45	25.000	1.900	19	151	1.804	104	6%	1.680	93%	1.220	68%	359	20%	23
GIS	100	613.600	697	46	8	8.259	8.183	99%	71	1%	453	5%	3.454	42%	6
EWT	66	30.300	337	1	12	161	36	22%	123	76%	32	20%	110	69%	15
Verkehr															
FPG	36	51.250	662	-50	5	1.116	816	73%	296	26%	230	21%	785	70%	216
KVG	25,2	25.600	6.588	69	130	5.639	4.037	71%	1.598	28%	3.139	56%	2.184	39%	999
VGW (über KVG)	26	52.500	4.323	4	4	1.836	94	5%	1.739	95%	893	49%	885	58%	86
Gesundheit, Soziales und Kultur															
SEG	100	500.000	650	320	2	16.483	13.635	83%	2.843	17%	11.528	70%	373	2%	46
LTE	75	71.750	641	-7.338	174	4.136	2	0%	4.128	100%	116	3%	448	11%	388
GFG	40	1.023.000	61	-7.510	1	26.617	12.911	49%	13.477	51%	26.363	99%	247	1%	2
GKE (über GFG)	50	1.000.000	45.617	-804	541,1	107.474	89.252	83%	8.743	8%	17.440	16%	5.690	5%	2.382
Summe			118.915	-14.985	1.141	385.656	299.347		75.469		135.103		121.694		10.621

3. ÜBERSICHT DER ABSCHLUSSPRÜFER

Gesellschaft	2009	2008	2007
ABS	BDO Deutsche Warentreuhand AG, Hamburg - NL Erfurt	Priller & Reinhard GmbH, Fulda - NL Bad Salzungen	Priller & Reinhard GmbH, Fulda - NL Bad Salzungen
ETE	PWC Deutsche Revision AG, München	PWC Deutsche Revision AG, München	PWC Deutsche Revision AG, München
EVB*	Mittelrheinische Treuhand GmbH, Erfurt	Mittelrheinische Treuhand GmbH, Erfurt	Mittelrheinische Treuhand GmbH, Erfurt
ENG*	Mittelrheinische Treuhand GmbH, Erfurt	Mittelrheinische Treuhand GmbH, Erfurt	Mittelrheinische Treuhand GmbH, Erfurt
EWT	BDO Deutsche Warentreuhand AG, Hamburg - NL Erfurt	Priller & Reinhard GmbH, Fulda - NL Bad Salzungen	Priller & Reinhard GmbH, Fulda - NL Bad Salzungen
FPG	BDO Deutsche Warentreuhand AG, Hamburg - NL Erfurt	Priller & Reinhard GmbH, Fulda - NL Bad Salzungen	Priller & Reinhard GmbH, Fulda - NL Bad Salzungen
GFG	Priller & Reinhard GmbH, Fulda - NL Bad Salzungen	Priller & Reinhard GmbH, Fulda - NL Bad Salzungen	Dr. Muth & Co. GmbH, Fulda
GIS	Priller & Reinhard GmbH, Fulda - NL Bad Salzungen	Priller & Reinhard GmbH, Fulda - NL Bad Salzungen	Priller & Reinhard GmbH, Fulda - NL Bad Salzungen
GKE*	Solidaris Revisions-GmbH, Köln - NL Erfurt	Solidaris Revisions-GmbH, Köln - NL Erfurt	Solidaris Revisions-GmbH, Köln - NL Erfurt
KVG	BDO Deutsche Warentreuhand AG, Hamburg - NL Erfurt	Dr. Muth & Co. GmbH, Fulda	Dr. Muth & Co. GmbH, Fulda
LTE	Priller & Reinhard GmbH, Fulda - NL Bad Salzungen	Priller & Reinhard GmbH, Fulda - NL Bad Salzungen	Priller & Reinhard GmbH, Fulda - NL Bad Salzungen
SEG	Mittelrheinische Treuhand GmbH, Erfurt	Mittelrheinische Treuhand GmbH, Erfurt	Mittelrheinische Treuhand GmbH, Erfurt
SWE	Bavaria Treu AG, München, NL Erfurt	Bavaria Treu AG, München, NL Erfurt	Wikom AG, Erfurt
SWG	Mittelrheinische Treuhand GmbH, Erfurt	Mittelrheinische Treuhand GmbH, Erfurt	Mittelrheinische Treuhand GmbH, Erfurt
VGW*	BDO Deutsche Warentreuhand AG, Hamburg - NL Erfurt	Dr. Muth & Co. GmbH, Fulda	Dr. Muth & Co. GmbH, Fulda

*: mittelbare Beteiligungen

4. ALLGEMEINE AUSFÜHRUNGEN

4.1. Grundlagen wirtschaftlicher Betätigung

Die Kommunen nehmen in vielfältiger Form als Auftraggeber und Unternehmer am Wirtschaftsleben teil. Ihnen ist verfassungsrechtlich garantiert, dass sie ihre örtlichen Angelegenheiten in eigener Verantwortung wahrnehmen können. Sie sind verpflichtet, im Rahmen ihrer Leistungsfähigkeit für eine ordnungsgemäße Verwaltung zu sorgen und die dafür erforderlichen Einrichtungen zu schaffen. Zu diesen Aufgaben, die frei von jeglicher Weisung erfüllt werden können, gehört auch die Gründung wirtschaftlicher Unternehmen (z. B. der Ver- und Entsorgung).

Kommunal betriebene Unternehmen, die sich grundsätzlich in einer den privat betriebenen Unternehmen vergleichbaren Art am Wirtschaftsleben beteiligen, sind an enge Zulässigkeitsvoraussetzungen geknüpft. Die §§ 71 ff. der Thüringer Kommunalordnung (ThürKO) regeln die Zulässigkeit von Unternehmen der Kommunen.

So dürfen die Gemeinden nach § 71 Abs. 1 ThürKO Unternehmen nur gründen, übernehmen oder erweitern, wenn

1. der öffentliche Zweck das Unternehmen erfordert,
2. das Unternehmen nach Art und Umfang in einem angemessenen Verhältnis zu der Leistungsfähigkeit der Gemeinde und zum voraussichtlichen Bedarf steht,
3. der Zweck nicht ebenso gut und wirtschaftlich durch einen anderen erfüllt wird oder erfüllt werden kann. Gegebenenfalls ist ein Markterkundungsverfahren unter Einbindung der betroffenen örtlichen Betriebe in Landwirtschaft, Handel, Gewerbe und Industrie durchzuführen.

Grenzen sind der wirtschaftlichen Betätigung der Kommune auch dann gesetzt, wenn hierdurch eine wesentliche Schädigung oder Aufsaugung selbständiger Betriebe in Landwirtschaft, Handel, Gewerbe und Industrie bewirkt wird (§ 71 Abs. 2 ThürKO).

Durch § 71 Abs. 3 ThürKO wird klargestellt, dass sich Kommunen auch nicht an Bankunternehmen beteiligen dürfen. Für die Beteiligung an Sparkassen gelten spezialgesetzliche Regelungen.

4.2. Verwaltung gemeindlicher Unternehmen

Die Unternehmen und Beteiligungen sollen einen Ertrag für den Haushalt der Gemeinde abwerfen (§ 75 Abs. 1 ThürKO).

Zumindest sollen die Einnahmen jedes Unternehmens mindestens alle Aufwendungen decken (vgl. u. a. § 75 Abs. 3 ThürKO) und neben einer marktüblichen Verzinsung des Eigenkapitals eine angemessene Rücklagenbildung ermöglichen. Insbesondere soll der kommunale Haushalt nicht belastet werden.

Zu den Einnahmen gehören auch angemessene Vergütungen für die Leistungen des Unternehmens an die Gemeinde oder an andere gemeindliche Unternehmen mit eigener oder ohne eigene Rechtspersönlichkeit.

4.3. Formen der wirtschaftlichen Betätigung

Die Auswahl der Organisationsform des kommunalen Unternehmens, also die Frage des Ob und Wie der Aufgabenerfüllung, bedarf einer sorgfältigen Vorbereitung durch die Verwaltung. Die endgültige Entscheidung obliegt letzten Endes den kommunalen Mandatsträgern (Entscheidungsvorbehalt des Gemeinderates gemäß § 26 Abs. 2 Ziffer 11 ThürKO).

Hierbei ist neben der Umschreibung des Unternehmensgegenstandes von Bedeutung, ob die Aufgabenerfüllung durch eine rechtlich selbständige oder unselbständige Einrichtung wahrgenommen werden soll.

Der Eigenbetrieb

§ 73 Abs. 1 Nr. 2 ThürKO räumt dem kommunalen Eigenbetrieb den Vorrang vor anderen Organisationsformen privatrechtlicher Natur ein.

Der Eigenbetrieb hat keine eigene Rechtspersönlichkeit. Er stellt ein nach kaufmännischen Grundsätzen geführtes Sondervermögen der Kommune dar (§ 76 Abs. 1 Satz 1 ThürKO).

Im Rahmen der gesetzlichen Vorschriften (z. B. Thüringer Eigenbetriebsverordnung) werden die Angelegenheiten des Eigenbetriebes durch eine Betriebssatzung geregelt.

Der Gemeinderat hat eine Werkleitung und einen Werkausschuss zu bestellen. Die Werkleitung führt die laufenden Geschäfte des Eigenbetriebes. Sie kann vom Gemeinderat zur Vertretung nach außen ermächtigt werden. Im Übrigen beschließt über die Angelegenheiten des Eigenbetriebes der Werkausschuss, soweit nicht der Gemeinderat zuständig ist oder im Einzelfall die Entscheidung an sich zieht (§ 26 Abs. 3 Satz 2 ThürKO).

Die Kapitalgesellschaft

Wählt die Kommune zulässigerweise eine privatrechtliche Organisationsform, so hat sie die Vorschriften des § 73 ThürKO zu beachten.

Nach § 73 Abs. 1 Satz 1 darf die Gemeinde Unternehmen in einer Rechtsform des privaten Rechts nur gründen, deren Zweckbestimmung ändern oder sich an solchen Unternehmen beteiligen, wenn:

1. die Voraussetzungen des § 71 Abs. 1 und 2 ThürKO vorliegen,
2. der öffentliche Zweck nicht ebenso gut in einer Rechtsform des öffentlichen Rechts, insbesondere durch einen Eigenbetrieb der Gemeinde, erfüllt werden kann oder wenn Private an der Erfüllung des öffentlichen Zwecks wesentlich beteiligt werden sollen und die Aufgabe hierfür geeignet ist und
3. die Haftung der Gemeinde auf einen bestimmten Betrag begrenzt ist.

Unzulässig sind grundsätzlich jene Gesellschaftsformen, die eine Haftungsbegrenzung ausschließen (z. B. Gesellschaft des bürgerlichen Rechts - GbR). Mögliche Gesellschaften sind beispielsweise die Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbH) oder die Aktiengesellschaft (AG).

Die **GmbH** ist eine mit eigener Rechtspersönlichkeit ausgestattete Gesellschaft, an der sich die Gesellschafter mit Einlagen auf das Stammkapital beteiligen, ohne persönlich für die Schulden der Gesellschaft zu haften. Die Gesellschafter können die innere Struktur der Gesellschaft frei gestalten. Diese Regelungsfreiheit gibt den Kommunen die Möglichkeit, durch adäquate Bestimmungen in den Gesellschaftsverträgen als Gesellschafter einen entsprechenden Einfluss bei der Lenkung und Überwachung der Geschäftsführung und somit bei der Sicherung des öffentlichen Zweckes auszuüben. Hierbei ist anzumerken, dass kommunalrechtliche Vorschriften für GmbH's nur dann Geltung erlangen, wenn sie im Gesellschaftsvertrag explizit für anwendbar erklärt wurden. Grundsätzlich geht das Gesellschaftsrecht (als Bundesrecht) dem Kommunalrecht (als Landesrecht) vor; vgl. Artikel 31 des Grundgesetzes.

Als Organe besitzt die GmbH die Gesellschafterversammlung und die Geschäftsführung. Fakultativ kann ein Aufsichtsrat gebildet werden.

Die **AG** besitzt ebenso wie die GmbH eine eigene Rechtspersönlichkeit. Die Gesellschafter (Aktionäre) erwerben ihre Rechte durch die Übernahme von Anteilen des in Aktien zerlegten Grundkapitals. Für Schulden der Gesellschaft haftet auch hier nur das Gesellschaftsvermögen. Im Gegensatz zur freien Gestaltung der Gesellschaftsverhältnisse in der GmbH enthält das Aktiengesetz umfangreiche bindende Regelungen und Formvorschriften, so dass für ergänzende Ausgestaltungen des Vertragsverhältnisses der Aktionäre untereinander wenig Raum bleibt. Als Organe besitzt die AG die Hauptversammlung, den Vorstand und den Aufsichtsrat.

Der **Zweckverband** ist eine Körperschaft des öffentlichen Rechts, der der gemeinsamen Wahrnehmung einzelner bestimmter, kommunaler Aufgaben dient, zu deren Erledigung die Gemeinde oder der Landkreis berechtigt bzw. verpflichtet ist. Er verwaltet seine Angelegenheiten im Rahmen der Gesetze in eigener Verantwortung. Organe des Zweckverbandes sind der Verbandsvorsitzende und die Verbandsversammlung. Darüber hinaus kann die Verbandssatzung regeln, ob und wie ein Verbandsausschuss und weitere Ausschüsse gebildet werden. Die §§ 16 – 42 des Thüringer Gesetzes über kommunale Gemeinschaftsarbeit (ThürKGG) beinhalten die allgemeinen Bestimmungen für Zweckverbände.

4.4. Prüfung kommunaler Unternehmen

Die Prüfung der Jahresabschlüsse erfolgt nach dem für die GmbH und AG geltenden Recht. Darüber hinaus kann nach Maßgabe des § 54 Haushaltsgrundsatzgesetz (HGrG) auch für die Rechnungsprüfungsbehörde der Gebietskörperschaft vereinbart werden, dass sich diese unmittelbar unterrichten und zu diesem Zweck den Betrieb, die Bücher und die Schriften des Unternehmens einsehen kann.

Die Kontrolle kommunaler Unternehmen in Privatrechtsform wird durch § 75 Abs. 4 ThürKO gewährleistet. Die Gemeinde hat dafür Sorge zu tragen, dass ihr die Rechte nach § 53 Abs. 1 HGrG eingeräumt und diese ausgeübt werden und dass ihr und dem für sie zuständigen überörtlichen Prüfungsorgan die in § 54 HGrG vorgesehen Befugnisse eingeräumt werden.

Nach § 85 Abs. 1 ThürKO soll der Jahresabschluss eines Eigenbetriebes spätestens innerhalb von neun Monaten nach Schluss des Wirtschaftsjahres durch einen sachverständigen Prüfer (Abschlussprüfer) geprüft sein.

Die Abschlussprüfung erstreckt sich auf die Vollständigkeit und Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses unter Einbeziehung der Buchführung und des Jahresberichts. Dabei werden auch die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung, die Entwicklung der Vermögens- und Ertragslage, mögliche Ursachen erwirtschafteter Verluste sowie die Ursachen eines in der Gewinn- und Verlustrechnung (GuV) ausgewiesenen Fehlbetrages geprüft.

4.5. Beteiligungsverwaltung

Die Stadt Eisenach ist derzeit an 17 (Vj.: 16) Gesellschaften unmittelbar oder mittelbar beteiligt (Stand: 31.12.2009). Darüber hinaus ist die Stadt Eisenach Mitglied in drei Zweckverbänden.

Auf Empfehlung der Kommunalen Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement wurde mit dem Ziel einer einheitlichen Vorgehensweise bei der Steuerung und Kontrolle der kommunalen Unternehmen zum 01. März 1997 eine zentrale Beteiligungsverwaltung eingerichtet. Die Beteiligungsverwaltung ist seit dem 01. Januar 1998 der Finanzverwaltung, Abteilung Kämmerei zugeordnet, um so auch die finanziellen Verflechtungen zwischen der Stadt und ihren Unternehmen effektiver überwachen und steuern zu können.

Zu den Aufgaben der Beteiligungsverwaltung gehören im Wesentlichen die Betreuung und Überwachung der städtischen Gesellschaften bei der Einhaltung gesellschaftsrechtlicher und kommunalrechtlicher Bestimmungen, die Koordination der finanzwirtschaftlichen Auswirkungen auf den städtischen Haushalt und die Beratung der städtischen Vertreter in den Organen der Gesellschaften.

5. GLOSSAR

Abschreibungen

Betrag, der durch die Nutzung des Anlagevermögens (AV) eingetretene Wertminderung an den Vermögensgegenständen erfassen soll und somit in der GuV als Aufwand angesetzt wird.

Anlagevermögen

Umfasst alle Vermögensgegenstände, die dazu bestimmt sind, dauerhaft und längerfristig dem Geschäftsbetrieb zu dienen, z. B. Immobilien, technische Anlagen und Maschinen, Konzessionen und Beteiligungen.

Cap

Cap ist eine vertragliche Vereinbarung über eine Zinsobergrenze. Gegen Zahlung einer Prämie garantiert die Bank eine bestimmte Zinsobergrenze. Wenn der zu zahlende Referenzzinssatz über diesem Höchstsatz liegt, erhält die Kommune die Differenz als Ausgleichsleistung. Sie kann sich auf diese Weise den Vorteil niedriger variabler Zinsen sichern und sich zugleich gegen Zinssteigerungen absichern.

Cash-Flow

Finanzielle Stromgröße, die den in einer Periode erwirtschafteten Zahlungsmittelüberschuss angeben soll, der für Investitionen, Kredittilgungen und Ausschüttungen zur Verfügung steht; sie ist Indikator der Innenfinanzierungskraft eines Unternehmens.

Gewinn- und Verlustrechnung

Teil des Jahresabschlusses, in dem die Aufwendungen den Erträgen gegenübergestellt werden.

Investition

Zielgerichtete, i. d. R. langfristige Kapitalbindung zur Erwirtschaftung zukünftiger autonomer Erträge: Nach ihrem Zweck ist zwischen Gründungs-, Ersatz-, Erweiterungs- und Rationalisierungsinvestitionen zu unterscheiden, wobei sich die Zwecke zum Teil überlagern. Bei der Zuordnung sollte der überwiegende Charakter der Investition den Ausschlag geben.

Jahresergebnis

Begriff der handelsrechtlichen GuV und der Bilanz: Er ergibt sich als Differenzbetrag zwischen Aufwendungen und Erträgen eines Geschäftsjahres (Jahresüberschuss oder -fehlbetrag).

Wenn der Jahresabschluss unter Einbeziehung der Ergebnisverwendung aufgestellt wird, werden in der GuV unterhalb des Jahresergebnisses noch zusätzliche Ausschüttungen, Entnahmen oder Rückstellungen aus offenen bzw. in offene Rücklagen und der Gewinn-/Verlustvortrag eingerechnet, um so den sogenannten Bilanzgewinn bzw. Bilanzverlust zu ermitteln.

Rechnungsabgrenzungsposten (RAP)

Die RAP dienen der zeitlichen Zuordnung der Einnahmen und Ausgaben und somit der periodengerechten Erfolgsermittlung. Sie enthalten Ausgaben bzw. Einnahmen, die Aufwand bzw. Ertrag für künftige Zeiträume darstellen. Es wird zwischen aktivem RAP (auf künftige Jahre zurechenbarer Aufwand) und passivem RAP (auf künftige Jahre zurechenbare Erträge) unterschieden.

Rückstellungen

Rückstellungen dienen der periodengerechten Erfassung von ungewissen Verbindlichkeiten und drohenden Verlusten oder dem Ausweis von noch nicht getätigten Aufwendungen, die dem Berichtsjahr oder früheren Jahren zuzuordnen sind, deren Eintreten wahrscheinlich oder sicher, deren Höhe oder Zeitpunkt des Eintritts jedoch ungewiss ist. Durch die Bildung von Rückstellungen sollen die später entstehenden Verpflichtungen zum Zeitpunkt ihres Bekanntwerdens berücksichtigt werden.

Sonderposten

In der Handelsbilanz werden hier steuerrechtlich zulässige Passivposten ausgewiesen, die noch unversteuerte Rücklagen darstellen. Im Fall der kommunalen Unternehmen sind dies auch häufig die für Investitionen erhaltenen Fördermittel bzw. Zuschüsse, wenn das entsprechende Anlagegut mit den ungekürzten Herstellungs- bzw. Anschaffungskosten aktiviert wird. Der Fördermittelanteil stellt dann für das Unternehmen eine noch unversteuerte stille Reserve dar und wird daher im Sonderposten passiviert. Dieser Sonderposten wird dann über den Nutzungszeitraum des Anlagegutes parallel zur Abschreibung anteilig in Höhe der Förderquote ertragswirksam aufgelöst.

Swap

Der Swap ist eine vertragliche Vereinbarung zwischen Bank und Darlehensnehmer, für einen bestimmten Zeitraum in Bezug auf einen bestimmten Darlehensbetrag, die darauf entfallenden Zinszahlungsströme zu tauschen. Der Zinsswap erlaubt den Tausch von festem gegen variablen Zinssatz und umgekehrt. Die Vereinbarung bezieht sich nur auf den Austausch der Zinszahlungen. Der Swap ist vom Grundgeschäft unabhängig. Swaps haben sich als Alternativen zu direkten Finanzierungen an den Finanzmärkten als Quelle für kostengünstiges festverzinsliches Fremdkapital erwiesen.

Umlaufvermögen

Vermögensgegenstände, die nicht dazu bestimmt sind, dauerhaft dem Geschäftsbetrieb zu dienen, also solche, die relativ kurzfristig verbraucht bzw. umgesetzt werden, z. B. Vorräte, Forderungen, Bankguthaben, Schecks.

Verlustvortrag

Einkommens- und körperschaftssteuerrechtlicher Begriff: Durch den Verlustvortrag können die im Verlustentstehungsjahr nicht anrechnungsfähigen Verluste in den folgenden Veranlagungszeiträumen als Sonderausgaben vom Gesamtbetrag der Einkünfte abgezogen werden.

6. DIE UNTERNEHMEN

6.1. DIENSTLEISTUNGEN



Seite

Stadtwirtschaft Eisenach GmbH.....2

Stadtwirtschaft Eisenach GmbH (SWE)

Sitz der Gesellschaft: Friedhofstraße 20
99817 Eisenach

E-Mail: info@stadtwirtschaft-eisenach.de
Internet: www.stadtwirtschaft-eisenach.de

Gründung: 20. Dezember 1990

Handelsregister: HR B 400602, Amtsgericht Jena

Gesellschaftsvertrag: gültig i. d. F. vom 26. Juli 1996

Organe des Unternehmens:

Geschäftsführung:

Frau Sybille Bachmann (seit 01.11.2006) - nebenamtliche Geschäftsführerin

Vom Wahlrecht gem. § 286 Abs. 4 HGB bezüglich des laufenden Geschäftsführergehalts wird Gebrauch gemacht.

Gesellschafterversammlung: vertreten durch:

Stadt Eisenach - Herr Oberbürgermeister Matthias Doht

Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen

Stadt Eisenach: 100,0 % am Stammkapital von 404.227,36 EUR (790.600,- DM)

Beteiligungen des Unternehmens

Keine.

Kurzvorstellung des Unternehmens

Der **Gegenstand des Unternehmens** gemäß Gesellschaftsvertrag ist:

- die Betreuung einer Stadtbeleuchtungsabteilung mit allen einschlägigen Leistungsaufgaben,
- die Durchführung aller Friedhofs-, Friedhofsverwaltungs- und Grabpflegeleistungen unter Maßgabe einer niveauvollen Kundenbetreuung,
- die Betreuung eines Bestattungsinstitutes,
- Beflaggungs- und Dekorationsleistungen,
- das Betreiben einer Verkaufsstelle zum Verkauf von Blumen, Stauden und Gehölzen,
- das Betreiben einer Kranzbinderei sowie
- die Planung und Ausführung von gärtnerischen und landschaftsgärtnerischen Maßnahmen
- Parkraumbewirtschaftung und Parkhausbetriebs der Stadt Eisenach.

Aktuell werden durch das Unternehmen die folgenden Geschäftsfelder wahrgenommen:

- Betrieb eines Bestattungsinstitutes sowie
- Besitzverwaltung CITY-Parkhaus und des Wohn- und Geschäftshauses Friedhofstraße 20.

Personaldaten (Jahresdurchschnitt)

	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009
Mitarbeiter (VBE)	13	14	15	14	12	12	12	11	11	10

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die gegenwärtig wahrgenommenen Geschäftsfelder erfüllen einen öffentlichen Zweck, welche durch entsprechende Hilfs- bzw. Nebengeschäfte in der Form untergeordneter Geschäftsfelder gestützt werden.

Situationsbericht des Unternehmens

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung; Stand: 30.03.2010)

Die Gesellschaft ist, wie in den zurückliegenden Jahren unverändert in den Geschäftsbereichen Bestattungswesen und in der Bestandsverwaltung (Parkhaus sowie ein Wohn- und Geschäftshaus) tätig.

Der Geschäftsbereich Blumenladen wurde gemäß Gesellschafterbeschluss vom 23.03.2009 zum 30.06.2009 aus betriebswirtschaftlichen Gründen geschlossen.

Das Hauptgeschäftsfeld liegt weiterhin im Bereich des Bestattungswesen. Die Umsätze sind in diesem Bereich gegenüber den Vorjahren leicht angestiegen, trotz weiterer Anbieter am Markt. Bei leicht gesunkenen Anzahl von betreuten Sterbefällen gegenüber dem Vorjahr ist es der Gesellschaft gelungen, durch eine weitere Verbesserung des Leistungs- und Serviceangebotes eine Erlössteigerung im Hauptgeschäftsbereich zu erzielen. Gleichzeitig konnten die Kostenstrukturen allgemein verbessert werden.

Im Geschäftsjahr 2009 waren bis zum 30.06.2009 8 Vollzeit-, 3 Teilzeit- und 1 geringfügig Beschäftigter bei der Gesellschaft angestellt. Mit Schließung des Blumenladens verringerte sich die Anzahl der Beschäftigten auf 7 Vollzeit-, 2 Teilzeit und 1 geringfügig Beschäftigten ab 01.07.2009. Eine weitere Vollbeschäftigte des Blumenladens schied zum 30.09.2009 aus.

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2009 und der Lagebericht für das Geschäftsjahr 2009 der SWE erhielten einen **uneingeschränkten Bestätigungsvermerk** durch das Wirtschaftsprüfungsunternehmen.

Ausblick für das Unternehmen

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung; Stand: 30.03.2010)

Im Bereich des Parkhauses stehen für 2010 diverse Sanierungs- und Investitionsmaßnahmen an, welche das Jahresergebnis negativ beeinflussen werden.

Weitere wesentliche Chancen oder bestandsgefährdende Risiken sind für den überschaubaren Zeitraum des nächsten Jahres gegenwärtig nicht zu erkennen.

Zuschüsse und Kapitalentnahmen durch die Stadt Eisenach

Im Geschäftsjahr 2009 wurden durch die Stadt Eisenach keine Zuschüsse geleistet oder Kapitalentnahmen durchgeführt.

Stadtwirtschaft Eisenach GmbH
- Darstellung der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage -
 2007 – 2009 in TEUR (Rundungsdifferenzen möglich)

1. Vermögenslage

Bilanz	Aktiva		2009		2008		2007
Anlagevermögen	2.793	78%	2.875	79%	3.015	80%	
Immaterielles Vermögen	0		0		0		
Sachanlagen	2.793		2.875		3.015		
Finanzanlagen	0		0		0		
Umlaufvermögen	770	22%	764	21%	755	20%	
Vorräte	9		11		11		
Forderungen u. sonst. Vermögen	130		138		258		
Liquide Mittel	632		614		487		
Aktiver RAP	0	0%	0	0%	2	0%	
Bilanzsumme	3.564	100%	3.639	100%	3.772	100%	
	Passiva		2009	2008	2007		
Eigenkapital	1.732	49%	1.764	48%	1.823	48%	
Gezeichnetes Kapital	404		404		404		
Rücklagen	1.534		1.534		1.534		
Verlustvortrag	-174		-115		-215		
Jahresergebnis	-32		-59		100		
Sonderposten	11	0%	11	0%	12	0%	
Rückstellungen	55	2%	38	1%	31	1%	
Verbindlichkeiten	1.766	50%	1.825	50%	1.906	51%	
Verbindlichkeiten >1 Jahr	1.327		1.413		1.498		
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	439		412		408		
Passiver RAP	0	0%	0	0%	0	0%	
Bilanzsumme	3.564	100%	3.638	100%	3.772	100%	

Die Bilanzsumme der SWE hat sich im Berichtsjahr um TEUR 74,8 bzw. 2 % auf TEUR 3.564 verringert. Ursächlich hierfür ist v.a. der Rückgang des Sachanlagevermögens um TEUR 82, der aus der Differenz von Abschreibungen (TEUR 129) und Zugängen (TEUR 48,5) resultiert. Die Zugänge beinhalten i. W. die geleistete Anzahlung für das neue Parkhausabrechnungssystem (TEUR 40,5).

Die liquiden Mittel stiegen im Berichtsjahr um TEUR 18 auf TEUR 632 (s. Finanzlage).

Das bilanzielle Eigenkapital der Gesellschaft ist aufgrund des Jahresfehlbetrages um TEUR 32 auf TEUR 1.732 gesunken. Die Eigenkapitalquote zum 31.12.2009 beträgt 49 % (Vj.: 48,5 %) der Bilanzsumme. Finanzierungsprobleme aufgrund der Eigenkapitalausstattung bestanden nicht.

Der Anstieg der Rückstellungen um TEUR 17 auf TEUR 54,6 resultiert v.a. aus der Zuführung einer Rückstellung für unterlassene Instandhaltungen gem. § 249 Abs. 1 Nr. 1 HGB i. H. v. rd. 22 TEUR.

Die Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten haben sich um die planmäßige Tilgung (TEUR 85,3) auf TEUR 1.433 reduziert.

2. Ertragslage

Gewinn- und Verlustrechnung	2009	2008	2007	Veränderungen 2009 zu 2008
Umsatz	641	720	737	-80
Sonstige Erträge	297	296	327	1
Gesamtleistung	938	1.017	1.065	-79
Materialaufwand	238	231	232	8
Personalaufwand	404	416	394	-12
Abschreibungen	129	147	152	-18
sonst. betriebl. Aufwendungen	112	208	106	-95
Finanzergebnis	-79	-68	-73	-11
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-25	-52	107	27
Steuern	7	7	7	0
Jahresergebnis	-32	-59	100	27

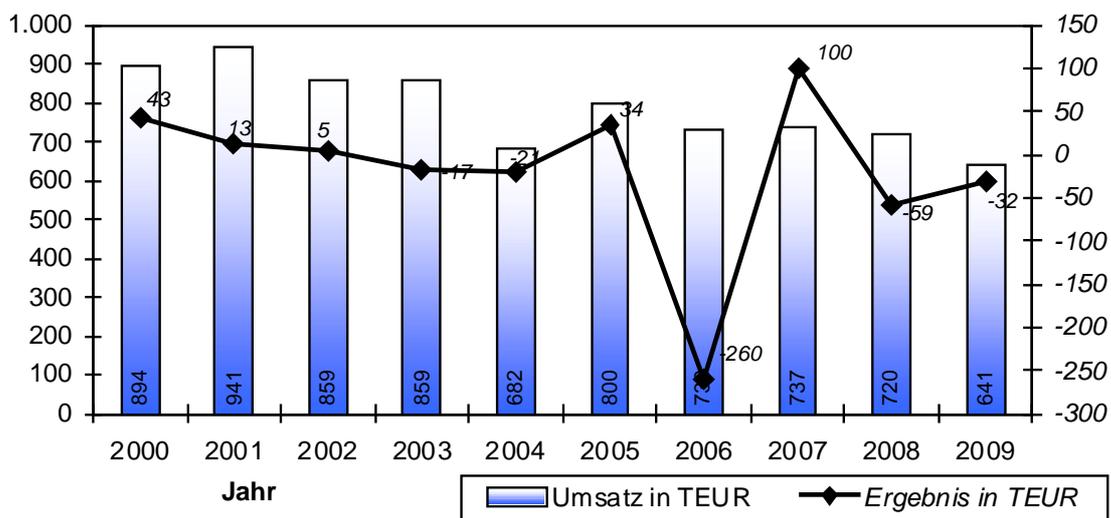
Die Umsatzerlöse des Geschäftsjahres betragen insgesamt TEUR 641 ggü. TEUR 720 im Vorjahr. Ursächlich für den Rückgang waren v. a. die sinkenden bzw. mit Schließung wegfallenden Umsatzerlöse im Bereich des Blumenladens (- 83 TEUR).

Der Rückgang im Bereich der Aufwendungen (Material, Personal, sonst. betriebl. Aufwand) um insgesamt 125 TEUR resultiert maßgeblich aus der Schließung des Blumenladens zum 30.06.2009.

Insgesamt ergab sich ein Jahresfehlbetrag von – 31.584,60 EUR (Vj.: - 59 TEUR), der sich nach Betriebszweigen wie folgt zusammensetzt:

- Bestattungsinstitut 20,7 TEUR (Vj.: 20,1 TEUR),
- Blumengeschäft inkl. langfristige Grabpflege - 55,8 TEUR (Vj.: - 24,3 TEUR),
- Wohn- und Geschäftshaus 20,5 TEUR (Vj.: 18,8 TEUR),
- Parkhaus - 8,7 TEUR (Vj.: - 2,7 TEUR),
- Sonstiger / außerordentlicher Bereich - 8,3 TEUR (Vj.: - 70,7 TEUR).

Umsatz- und Ergebnisentwicklung



3. Finanzlage

Kapitalflussrechnung	2009	2008	2007
Jahresergebnis	-32	-59	100
+ Abschreibungen/Abgänge	133	248	151
-/+ Gewinn/Verlust aus Anlagenabgang	0	0	0
+/- Zu-/Abnahme der langfristigen Rückstellungen	17	6	-31
+/- sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	0	0	1
-/+ Zu-/Abnahme anderer Aktiva	8	19	-45
+/- Zu-/Abnahme anderer Passiva	26	4	11
= Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit (1)	152	218	187
- Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-49	-6	-28
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0
= Cashflow aus der Investitionstätigkeit (2)	-48	-6	-28
+/- Darlehensaufnahme/Darlehensstilgung	-85	-84	-83
- Gewinnausschüttung	0	0	0
= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit (3)	-85	-84	-83
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes [Σ : (1) - (3)]	18	128	76
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	614	486	410
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	632	614	486

Der Mittelbedarf für die Finanzierungstätigkeit und für die Investitionstätigkeit konnte durch den Mittelzufluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit vollständig gedeckt werden. Darüber hinaus erhöhte sich der Finanzmittelbestand um TEUR 18 auf TEUR 632.

Die Zahlungsfähigkeit war im Laufe des Geschäftsjahres 2009 jederzeit gesichert.

6.2. VER- UND ENTSORGUNG

	Seite
 <p>Strom Erdgas Fernwärme Eisenacher Versorgungs- Betriebe GmbH</p>	Eisenacher Versorgungs-Betriebe GmbH 8
 <p>EVB Netze GmbH</p>	EVB Netze GmbH 16
 <p>KEBT</p>	Kommunale Energie Beteiligungsgesellschaft Thüringen AG (KEBT) 22
 <p>e-on Thüringer Energie</p>	E.ON Thüringer Energie AG 26
 <p>AZV</p>	Abfallwirtschaftszweckverband Wartburgkreis – Stadt Eisenach 32
 <p>TAV</p>	Trink- und AbwasserVerband Eisenach - Erbstromtal 39
	Zweckverband Tierkörperbeseitigung Thüringen 48

Eisenacher Versorgungs-Betriebe GmbH (EVB)

Sitz der Gesellschaft: An der Feuerwache 4
99817 Eisenach

E-Mail: info@evb-energy.de
Internet: www.evb-energy.de

Gründung: 20. Dezember 1991

Handelsregister: HR B 401139, Amtsgericht Jena

Gesellschaftsvertrag: gültig i. d. F. vom 22. Juli 2005

Organe des Unternehmens:

Geschäftsführung:

Herr Erich Karl Keßler

Vom Wahlrecht gem. § 286 Abs. 4 HGB bezüglich des laufenden Geschäftsführergehalts wird Gebrauch gemacht.

Gesellschafterversammlung:

Sportbad Eisenach GmbH
E.ON Thüringer Energie AG (ETE)
Erdgas Westthüringen Beteiligungsgesellschaft mbH

vertreten durch:

- Herr Oberbürgermeister Matthias Doht
- Herr Jürgen Gnauck (ab 01.07.2007) – Vorstandsvorsitzender
- Herr Dr. Constantin Alsheimer - Vorstandsvorsitzender der Mainova AG (ab 01.01.2007)

Aufsichtsrat:

Herr Peter Bock – ARV

Herr Dr. Constantin Alsheimer - sARV
Herr Oberbürgermeister Matthias Doht
Herr Dieter Suck
Herr Jörg Voß (seit 21.08.2009)
Frau Inge Werner (bis 20.08.2009)
Herr Jürgen Gnauck
Herr Dr. Hilmar Klepp (seit 01.02.2009)
Herr Erich Böhm (bis 31.01.2009)
Herr Arno Reintjes

- Vorstandsvorsitzender der Wartburg-Sparkasse, Eisenach für die CDU-Stadtratsfraktion
- Vorstandsvorsitzender der Mainova AG für die SPD - Stadtratsfraktion
- CDU-Stadtratsfraktion
- Die Linke-Stadtratsfraktion
- *Die Linke-Stadtratsfraktion*
- stellv. Vorstandsvorsitzender der ETE
- Mitglied des Vorstandes der ETE
- *Mitglied des Vorstandes der ETE*
- Geschäftsführer der Gas-Union GmbH, Frankfurt am Main

Gesamtvergütung der Mitglieder des Aufsichtsrates: 8.525,- EUR (Vj.: 9.025,- EUR).

Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen

Gesellschafter	Stammkapitalanteil	
	in %	in EUR
Sportbad Eisenach GmbH (SEG)	51,0	3.366.000,-
E.ON Thüringer Energie AG	25,1	1.656.600,-
Erdgas Westthüringen Beteiligungsgesellschaft mbH	23,9	1.577.400,-
Gesamt	100,00	6.600.000,-

Beteiligungen des Unternehmens

EVB Netze GmbH	100 % von 50.000,- EUR Stammkapital
DYNEGA Energiehandel GmbH	10 % von 100.000,- EUR Stammkapital

Kurzvorstellung des Unternehmens

Der **Gegenstand des Unternehmens** gemäß § 3 des Gesellschaftsvertrages ist die Versorgung mit Elektrizität, Gas, Wasser, Fernwärme und die Übernahme anderer versorgungswirtschaftlicher Betätigungen. Die Versorgung der Abnehmer mit Energie erfolgte ab dem 1. Oktober 1992. Das Geschäftsjahr der Eisenacher Versorgungs-Betriebe GmbH (EVB) beginnt am 1. Oktober und endet am 30. September des Folgejahres.

Das Versorgungsgebiet der EVB umfasst die Kernstadt Eisenach.

Das Stromversorgungsnetz der EVB hat eine Länge von insgesamt 464,3 km, mit drei Übernahmestationen, zwei Umspannwerken sowie acht Verteilerstationen mit integriertem Ortsnetztrafo. Die Anzahl der eingebauten Zähler beläuft sich auf 27.165 Stück.

Das Gasnetz hat eine Gesamtlänge von 190,6 km mit vier Übernahme- und 23 Bezirksreglerstationen. Die Anzahl der eingebauten Zähler beträgt 7.975 Stück.

Im Bereich der Fernwärme verfügt die EVB über ein mit Erdgas betriebenes Gasturbinen-Heizkraftwerk und drei Heizwerke. Die Fernwärmetrasse hat eine Gesamtlänge von 22,7 km. Die Anzahl der eingebauten Zähler beträgt 227 Stück.

Im Zeitraum von 1992 bis 2009 investierte die EVB rd. **65,5 Mio. EUR** in Sachanlagen, wie z. B. Strom- und Gasnetze sowie Wärmeanlagen.

Personaldaten (Jahresdurchschnitt)

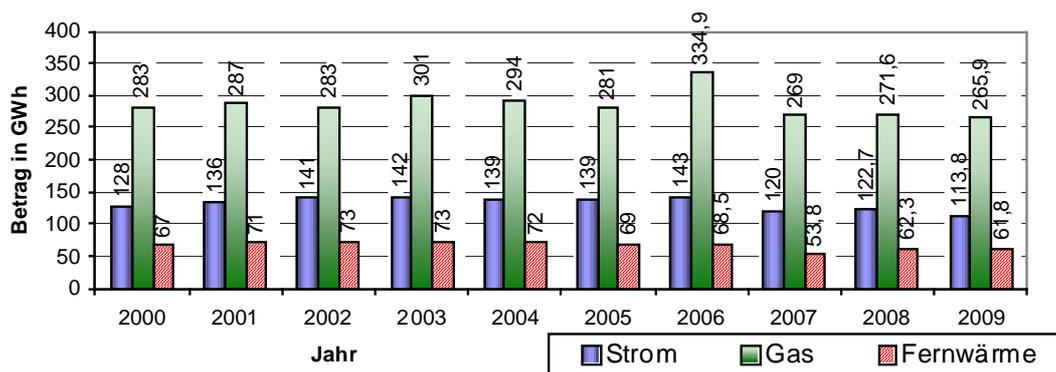
	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009
Mitarbeiter	88	88	82	80	78	76	75	73,5	59	58
Auszubildende (Stichtag)	2	3	4	3	3	3	3	4	5	6
BA-Studenten (Stichtag)	-	-	2	4	4	3	2	2	1	2

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Der in der Kurzvorstellung genannte Gegenstand des Unternehmens begründet den öffentlichen Zweck gem. § 2 ThürKO.

Im Geschäftsjahr 2008/09 wurden 34.469 Einwohner in Eisenach durch die EVB mit Strom (ca. 113,8 GWh) versorgt. Im Bereich der Gasversorgung wurden 17.443 Einwohner in Eisenach mit einer Gasabgabe i. H. v. 265,9 GWh beliefert. Der Wärmeabsatz betrug im Berichtszeitraum 61,8 GWh. Dabei wurden 9.200 Einwohner mit Fernwärme versorgt.

Entwicklung der Absatzzahlen



Situationsbericht des Unternehmens

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung; Stand: 19.02.2010)

Allgemeine Marktsituation

Stark gegenläufig zur positiven Wirtschaftsentwicklung der beiden Vorjahre befindet sich Deutschland als Folge der Wirtschafts- und Finanzkrise seit dem Herbst 2008 in einer Rezession. Nach Angaben des Statistischen Bundesamtes schrumpfte das Bruttoinlandsprodukt allein zwischen Oktober und November 2008 um bis zu 2 % gegenüber dem Sommerhalbjahr. Dieser Negativtrend setzte sich Anfang 2009 rasant fort und erreichte im Frühjahr seinen konjunkturellen Rekordtiefpunkt seit Bestehen der Bundesrepublik mit einem Rückgang des BIP im ersten Halbjahr um 6,5 %.

Mit außergewöhnlichen Geld- und arbeitsmarktpolitischen sowie Konjunkturprogrammen haben Bundesregierung, Bundesbank und EZB umfangreiche Stützungsmaßnahmen zeitnah eingeleitet und umgesetzt. Im Verlauf des 2. Halbjahres 2009 haben sich die Anzeichen für eine Trendumkehr und wirtschaftliche Erholung schrittweise verstärkt mit einem Wachstum von Juli bis Oktober um 0,7 %.

Die Konjunktur- und Wachstumsaussichten für 2010 sind derzeit zwischen führenden Volkswirten und Wirtschaftsforschungsinstituten heftig umstritten, die Bundesregierung rechnet derzeit offiziell mit einem Wirtschaftswachstum von 1,2 %. Einigkeit besteht, dass es mehrerer Jahre bedarf, um das durchschnittliche Wachstumsniveau von 2008 wieder zu erreichen, nachdem die zentralen Branchen der deutschen Industrie im 1. Halbjahr 2009 Produktionseinbrüche von 20 - 30 % erlitten haben.

Marktsituation im Versorgungsgebiet

Die vorgenommene allgemeine Bewertung der Marktsituation ist deckungsgleich mit der Entwicklung in Eisenach. Das Versorgungsgebiet der EVB ist strukturell geprägt durch die wirtschaftlich besonders betroffene Automobil-Branche, zusätzlich wirken im Berichtsjahr die aktuelle Opel-Krise und damit zusätzlich der Konjunkturinbruch der hiesigen Zulieferindustrie bis hin zum Dienstleistungsgewerbe.

Der Energiebedarf der hiesigen Industrie und des produzierenden Gewerbes sank in 2009 im zweistelligen Prozentbereich, währenddessen der Haushaltsbedarf im Wesentlichen konstant blieb. Diese Entwicklung deckt sich mit der Einschätzung, dass der Strombedarf im Vergleich zum Vorjahr deutschlandweit in 2009 um voraussichtlich 7 % gesunken ist.

Die bestimmenden Themen der Unternehmensentwicklung im Berichtsjahr waren zum einen die weitere Umsetzung des administrativen Ordnungsrahmens mit dem Beginn der Anreizregulierung zum 01.01.2009 sowie die Inkraftsetzung der Kooperationsvereinbarung III, welche als wesentliche Neuerung das "Grundmodell der Ausgleichsleistungs- und Bilanzierungsregeln im Gassektor" (GABi Gas) regelt.

Einen weiteren Schwerpunkt bildete die zielgerichtete Weiterentwicklung der Strategien zur Strom- und Gasbeschaffung und dem damit im Zusammenhang stehenden Risikomanagement unter den fundamental geänderten Marktbedingungen. Nachdem die Preisentwicklung im Sommer 2008 historische Höchststände mit etwa 150 \$ für Rohöl der Sorte Brent, mit 220 \$/t Kohlelieferungen, über 90 EUR pro Megawattstunde Strom und über 30 EUR pro Tonne CO₂ erreicht hatten, hat sich das Marktgeschehen in der zweiten Jahreshälfte und weitergehend im Verlaufe des Jahres 2009 in einen bisher einmaligen steilen Abwärtstrend umgekehrt. Neben den fundamentalen Fakten der Finanz- und Wirtschaftskrise und des damit entstandenen Nachfragerückganges sind die Großhandelsmärkte zunehmend von Kapitalanlagen und -rückverkäufen im Rohstoffbereich unter dem Gesichtspunkt von Portfoliooptimierung bzw. Spekulationen geprägt, zusätzlich haben in 2009 auch Risiko- und Liquiditätsaspekte Rückverkäufe und damit weiter fallende Preise ausgelöst.

Diese Entwicklung hat in 2009 zu starken Marktverwerfungen geführt, da die kurzfristig erzielbaren Termin- und Spotpreise zum Teil sehr deutlich unter den mit einer mittelfristig angelegten Einkaufsstrategie erreichten Einkaufspreisen notieren. In der Folge ist der Vertriebsmarkt für Strom- und Gasgeschäfte sehr stark unter Druck geraten, da neue Anbieter und Wettbewerber von den momentanen Überangeboten und von den am Markt stehenden Freimengen verbunden mit dem aktuellen Preisverfall stark profitieren. Die etablierten Energieversorgungsunternehmen, welche sich über 2009 hinaus mittelfristig bedarfsorientiert teilweise oder vollständig eingedeckt haben, befinden sich gegenwärtig auch im Zusammenhang mit den vertraglichen take or pay-Verpflichtungen in wirtschaftlich erheblichem Nachteil. Neben der Tatsache, dass hierdurch der Wettbewerb um Endkunden sehr stark getrieben wird, ist auch die Ölpreisbindung der Gaspreise erneut stark in die Diskussion geraten. Der weitere Verlauf dieser außerordentlichen Marktsituation ist derzeit nicht abschätzbar und wird auch wesentlich von der weiteren konjunkturellen Entwicklung und somit von der Nachfrageentwicklung der Industrie bestimmt werden.

Weiterer Schwerpunkt der Geschäftstätigkeit im Berichtsjahr war die Ausrichtung der Unternehmensentwicklung auf die Umsetzung weiterer gesetzlicher Anforderungen der europäischen und nationalen Energiepolitik zum Energiebinnenmarkt. Ausgehend vom Energie- und Klimaprogramm (IEKP) der Bundesregierung besteht das Ziel bis 2020 in der Minderung der Treibhausgasemission um 40 % gegenüber dem Basisjahr 1990 und im Ausbau des Anteils erneuerbarer Energien bei der Stromerzeugung auf 30 %. Dies soll neben dem Ausbau des Anteils erneuerbarer Energien am Energieverbrauch im Wesentlichen durch die Steigerung der Energieeffizienz erreicht werden. Hierzu zählen das Erneuerbare-Energien-Gesetz (EEG), das Erneuerbare-Energien-Wärmegesetz (EEGWärmeG) sowie die Öffnung des Messwesens bei Strom und Gas für den Wettbewerb.

Bei der Steigerung der Energieeffizienz kommt dem Gebäudesektor eine besondere Bedeutung zu, da Gebäude mit mehr als 40 % einen erheblichen Anteil am Energieverbrauch insgesamt haben.

Im Mittelpunkt der Energieeinsparverordnung (EnEV) stehen daher die Anhebung der energetischen Anforderungen zunächst an Neubauten sowie bei wesentlichen Sanierungen im Gebäudebestand um durchschnittlich 30 %, die Ausweitung einzelner Nachrüstpflichten, die langfristige, stufenweise Außerbetriebnahme von Nachstromspeicherheizungen in bestimmten Gebäuden sowie die Überwachung der Einhaltung der neuen Vorschriften. Kern der Änderung der Heizkostenverordnung ist die Erhöhung des verbrauchsabhängigen Anteils bei der Abrechnung der Heizkosten in Mehrfamilienhäusern, um die Anreize zu sparsamem Verhalten zu erhöhen. Ziel ist die Senkung des spezifischen Verbrauchs pro Wohnfläche für Wärme oder Erdgas zur Raumwärme- und Warmwasserversorgung.

Investitionen und Finanzierung

Die Investitionen in immaterielles Anlagevermögen und Sachanlagevermögen beliefen sich im Berichtsjahr auf insgesamt TEUR 449. Sie dienten der Erweiterung und Ertüchtigung der produktionstechnischen Anlagen, so für Stromnetze TEUR 130, für Gasnetze TEUR 232 und für Wärmeanlagen TEUR 77. Für spartenübergreifende Anlagen wurden TEUR 10 investiert.

Schwerpunkte der Bautätigkeit in der Sparte Strom waren die Optimierung der 10 kV-Netze in der Brandström-Allee und in der Siebenbornstraße sowie Erneuerungen von NS-Netzanschlüssen; in der Sparte Gas die Erneuerung der MD-Leitungen im Zeisiggrund und der Clemdastraße sowie die Erneuerung der ND-Leitungen am Johannisplatz und in der Clemdastraße/Ecke Goethestraße; in der Sparte Wärme die Erneuerung der Trasse in der Ziegeleistraße.

Zum Schutz der Umwelt wurden beim Bau von neuen Anlagen Baum- und Strauchpflanzungen vorgenommen. Besondere Vorkehrungen zum Schutz der Bäume wurden bei Tiefbauarbeiten zur Erneuerung der MD-Leitung im Zeisiggrund im Natur- und Landschaftsschutzgebiet unterhalb der Wartburg getroffen.

Der Jahresabschluss zum 30. September 2009 und der Lagebericht für das Geschäftsjahr 2008/09 der EVB erhielten einen **uneingeschränkten Bestätigungsvermerk** durch das Wirtschaftsprüfungsunternehmen.

Ausblick für das Unternehmen

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung; Stand: 19.02.2010)

Die Unternehmens- und Ergebnisentwicklung 2010 wird durch mehrere wesentliche Einflüsse geprägt werden. Die Liberalisierung der Energiemärkte in Verbindung mit der stringenten staatlichen Regulierung des Netzbereiches ist ein kontinuierlicher Prozess. Zukünftige Vorgaben der Politik werden Auswirkungen auf die wirtschaftliche Entwicklung des Unternehmens haben, die gegenwärtig nicht vollumfänglich abschätzbar sind.

Die von der Bundesregierung verabschiedeten energiepolitischen Rahmenbedingungen werden das Geschäftsmodell der EVB nachhaltig verändern. Im Weiteren wird sich die aus der internationalen Finanz- und Wirtschaftskrise entstandene konjunkturelle Talfahrt nur langsam erholen und sich auf das Unternehmensergebnis auswirken.

Der steigende Wettbewerbsdruck auf der Vertriebsseite wird sich ebenfalls wirtschaftlich auswirken. Die Herausforderung besteht in der weiterhin zielgerichteten Reduzierung der Kosten, die Verbesserung von Prozessen sowie die Optimierung der Vertriebs- und der Handelsstrategien in Verbindung mit dem Ausbau der Stromeigenproduktion.

Die Beschaffung von Energie ist zu einer Schlüsselfunktion der Energieversorgungsunternehmen geworden. Die langfristige Absicherung und optimale Strukturierung des Strom- und Gasbezuges ist die zentrale Her-

ausforderung für die Wettbewerbsfähigkeit des Vertriebes in Verbindung mit innovativen Produktangeboten und Vertriebskanälen zur Kompensation wettbewerbsbedingt vermehrter Kundenwechsel bei zunehmenden wettbewerbsbestimmten Endverbraucherpreisen.

Die Stadt Eisenach hat die Strom- und Gaskonzession zunächst kurzfristig bis 2013 ausgeschrieben, um ab 2013 einen neuen Konzessionsvertrag einschließlich der eingemeindeten Ortsteile neu zu vergeben. Die EVB wird sich um die Verlängerung des Konzessionsvertrages bewerben.

Das Unternehmen erwartet im Geschäftsjahr 2009/2010 ein insgesamt positives Ergebnis.

Fortsetzung der Personalqualifizierung

Mit Blick auf den liberalisierten Markt und den steigenden Wettbewerb zählen hoch qualifizierte Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter bei der EVB zu den wichtigsten Erfolgsfaktoren des Unternehmens. Es wurden konsequent und fachgerecht auf den einzelnen Mitarbeiter angepasste Qualifizierungsmaßnahmen durchgeführt, um die Mitarbeiter zu befähigen, die wirtschaftlichen Ziele zu erreichen.

Risikomanagementsystem

Entsprechend der Anforderungen des KonTra-Gesetzes sind für die Kernprozesse Überwachungs- und Risikoabschätzungssysteme aktiv. Hauptaugenmerk wird infolge der Energiegesetzgebung auf das Risiko-früherkennungssystem gelegt. Der Aufsichtsrat wird durch regelmäßige quartalsweise Berichterstattungen informiert.

Mit der Neuregelung des Energiewirtschaftsrechts ist eine spürbare Vermehrung der Risikopositionen eingetreten. Die staatliche Regulierung und die Umsetzung der Unbundling-Anforderungen führten zu tief greifenden Veränderungen bei der Einstufung und Beurteilung der Risiken in der Energiewirtschaft. Unser Risikomanagementsystem wurde auf die neuen Markt- und Wettbewerbsanforderungen ausgerichtet.

Laufendes Geschäft

Die Beschaffungs- bzw. Einkaufsverträge für Strom, Gas und Fernwärme sowie Netznutzung für die Strom- und Gasverteilungsnetze für das laufende Geschäftsjahr sind kontrahiert und der jeweiligen Wettbewerbs- und Marktsituation individuell angepasst. Die Verträge garantieren hohe Flexibilität und Leistungsfähigkeit in den Märkten.

Trotz des erwarteten deutlichen Erlösrückganges im Geschäftsjahr 2009/10 wird davon ausgegangen, dass keine bestandsgefährdenden Risiken mit wesentlichem Einfluss auf die Vermögens- und Finanzlage bestehen.

Die EVB erwartet im laufenden Geschäftsjahr ein insgesamt positives Ergebnis.

Zuschüsse und Kapitalentnahmen durch die Stadt Eisenach

Im Geschäftsjahr 2008/09 wurden durch die Stadt Eisenach keine Zuschüsse geleistet oder Kapitalentnahmen durchgeführt.

Eisenacher Versorgungs-Betriebe GmbH
- Darstellung der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage -
 2006/07 – 2008/09 in TEUR (Rundungsdifferenzen möglich)

1. Vermögenslage

Bilanz	Aktiva					
	2008/09		2007/08		2006/07	
Anlagevermögen	25.124	56%	27.255	64%	29.927	62%
Immaterielles Vermögen	116		117		143	
Sachanlagen	24.948		27.078		29.735	
Finanzanlagen	60		60		50	
Umlaufvermögen	18.880	42%	14.385	34%	17.087	36%
Vorräte	218		223		241	
Forderungen u. sonst. Vermögen	11.886		10.956		10.755	
Liquide Mittel	6.776		3.207		6.091	
Aktiver RAP	685	2%	891	2%	1.087	2%
Bilanzsumme	44.690	100%	42.531	100%	48.101	100%
	Passiva					
	2008/09		2007/08		2006/07	
Eigenkapital	12.942	29%	12.942	30%	12.942	27%
Gezeichnetes Kapital	6.600		6.600		6.600	
Rücklagen	6.342		6.342		6.342	
Gewinn-/Verlustvortrag	0		0		0	
Jahresergebnis	0		0		0	
Sonderposten	10.167	23%	11.348	27%	12.814	27%
empfangene Ertrags- zuschüsse	4.060	9%	4.636	11%	5.213	11%
Rückstellungen	5.365	12%	5.607	13%	4.486	9%
Verbindlichkeiten	11.456	26%	7.963	19%	12.646	26%
Verbindlichkeiten >1 Jahr	4		19		0	
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	11.452		7.944		12.646	
Passiver RAP	700	2%	35	0%	0	0%
Bilanzsumme	44.690	100%	42.531	100%	48.101	100%

Die Bilanz zum 30.09.2009 weist eine Bilanzsumme von TEUR 44.690 (Vj.: TEUR 42.531) aus.

Die Aktiva zeigen einen branchenspezifisch hohen Anteil an Anlagevermögen von 56 % (Vj.: 64 %). Hierbei stehen den Zugängen (TEUR 449) Anlagenabgänge i. H. v. TEUR 3 sowie planmäßige Abschreibungen i. H. v. TEUR 2.577 gegenüber, so dass sich das AV im Berichtsjahr um rd. TEUR 2.131 verminderte.

Ferner ist ein Anstieg der liquiden Mittel um TEUR 3.569 auf TEUR 6.776 zu verzeichnen (s. Finanzlage).

Der Rückgang der Bilanzsumme auf der Passivseite stellt sich wie folgt dar: Die Verbindlichkeiten sind insgesamt um rd. 3.493 Mio. EUR gestiegen. Maßgeblich war der Zugang erhaltener Anzahlungen (+ TEUR 1.390) sowie der sonstigen Verbindlichkeiten infolge Rückzahlungsverpflichtungen aus dem Strom- und Gasverkauf an Kunden mit Jahresverbrauchsabrechnung (+ 3,15 Mio. EUR) bei gleichzeitigem Rückgang der Verbindlichkeiten ggü. verbundenen Unternehmen; hier: ENG (- 733 TEUR).

Weiterhin sind die Sonderposten mit Rücklagenanteil um TEUR 1.181 sowie die empfangenen Ertragszuschüsse um 576 TEUR planmäßig gesunken.

Das Eigenkapital beträgt unverändert TEUR 12.942. Die buchmäßige Eigenkapitalquote beträgt bei gestiegener Bilanzsumme 29 % (Vj.: 30 %) des Gesamtkapitals. Die wirtschaftliche Eigenmittelquote, die durch die anteilige Zurechnung (66 %) des Sonderpostens (SoPo) und der erhaltenen Baukostenzuschüsse deutlich über der buchmäßigen Eigenkapitalquote liegt, beläuft sich auf 50,2 % (56 %).

2. Ertragslage

Gewinn- und Verlustrechnung	2008/09	2007/08	2006/07	Veränderungen 2008/09 zu 2007/08
Umsatz	42.464	39.438	37.075	3.026
Bestandsveränderungen	1	-10	-12	12
Andere aktivierte Eigenleistungen	65	47	48	18
Sonstige Erträge	5.258	5.247	5.028	11
Gesamtleistung	47.788	44.722	42.139	3.066
Materialaufwand	36.759	32.838	30.162	3.921
Personalaufwand	3.238	3.156	3.684	83
Abschreibungen	2.577	3.064	3.239	-487
sonst. betriebl. Aufwendungen	3.118	3.388	2.254	-270
Finanzergebnis	1.645	1.679	1.199	-34
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	3.741	3.955	3.998	-215
Steuern	58	411	567	-353
Jahresergebnis	3.683	3.544	3.431	139
Ausgleichzahlung an außenstehende Gesellschafter	1.097	1.150	1.178	-53
Aufgrund eines Gewinnabführungsvertrages abzuführende Gewinne	2.586	2.394	2.253	192
Einstellung in die Gewinnrücklagen	0	0	0	0
Bilanzgewinn	0	0	0	0

Die Umsatzerlöse einschließlich der aktivierten Eigenleistungen in Höhe von TEUR 42.530 sind gegenüber dem Vorgeschäftsjahr um 8 % höher. Von diesen Erlösen entfielen auf den Stromumsatz TEUR 16.668, den Gasumsatz TEUR 15.861 und den Wärmeumsatz TEUR 6.620. Entsprechend der branchenüblichen Darstellung wurde die Strom- und die Energiesteuer in den Umsatzerlösen saldiert gezeigt.

Die Umsatzerlöse aus Installationsgeschäft und Geschäftsbesorgung sind geprägt durch die Weiterberechnung der Unterhaltungsleistungen im Strom- und Gasnetz sowie der Leistungen des Shared Services der Eisenacher Versorgungs-Betriebe GmbH an die EVB Netze GmbH.

In den sonstigen betrieblichen Erträgen sind die Erträge aus der Verpachtung des Strom- und Gasverteilungsnetzes an die EVB Netze GmbH dargestellt.

Der Materialaufwand, der sich überwiegend aus fremdbezogenem Strom, Erdgas und Fernwärme sowie Netzentgelten für die Strom- und Gasverteilungsnetze zusammensetzt, stieg infolge der Verteuerung der spezifischen Preisbestandteile für die Strombeschaffung und der dramatischen Entwicklung der Rohölpreise als Basis für die Erdgasbeschaffung sowie dem Netznutzungsentgelt für das Strom- und Gasnetz in der Kernstadt Eisenach gegenüber dem Vorjahr um TEUR 3.921 bzw. 12 %.

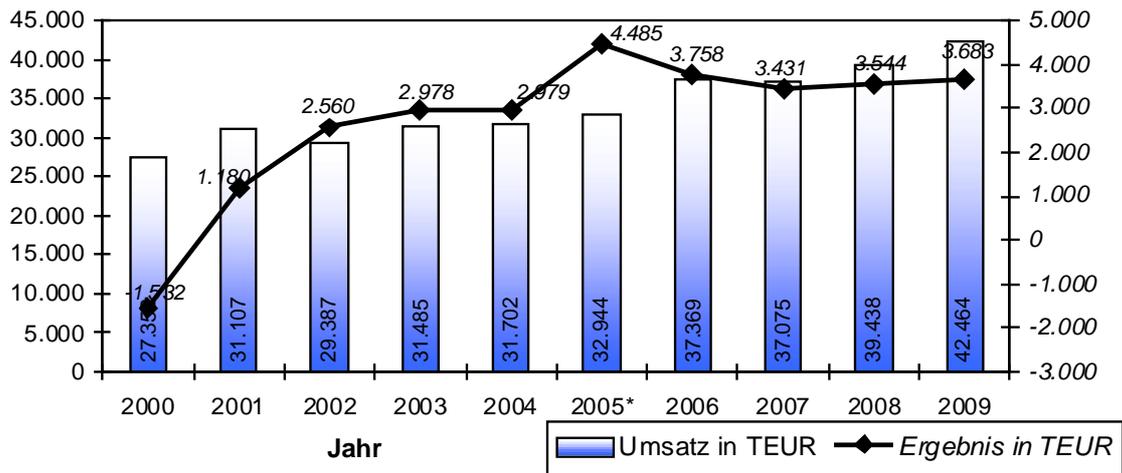
Der Personalaufwand hat sich gegenüber dem Vorgeschäftsjahr um TEUR 82 bzw. 3 % leicht erhöht.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe von TEUR 3.118 (Vj.: TEUR 3.388) sind gegenüber dem Vorjahr rückläufig. Sie enthalten u. a. die erhöhten wirtschaftlichen Risiken infolge der Entwicklung auf den globalen und europäischen Energiemärkten.

Das Finanzergebnis hat sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 191 auf TEUR 70 verringert.

Infolge des im August 2005 abgeschlossenen Gewinnabführungsvertrages wurden für die außen stehenden Gesellschafter E.ON Thüringer Energie AG und Erdgas Westthüringen Beteiligungsgesellschaft mbH Ausgleichszahlungen bilanziert. An den Organträger Sportbad Eisenach GmbH wurde eine Ergebnisabführung in Höhe von TEUR 2.586 ausgewiesen.

Umsatz und Ergebnisentwicklung



*: ab 2005: Jahresergebnis vor Ergebnisabführung

3. Finanzlage

Kapitalflussrechnung	2008/09 TEUR	2007/08 TEUR	2006/07 TEUR
Jahresergebnis (vor Gewinnabführung)	3.683	3.544	3.431
+ Abschreibungen	2.577	3.064	3.239
+/- Zu-/Abnahme der langfristigen Rückstellungen	-242	1.121	-100
-/+ Gewinn/Verlust aus Anlagenabgang	3	46	0
Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen und Erträge einschließlich der Auflösung von Sonderposten zum Anlagevermögen und empfangener Ertragszuschüsse	-1.757	-2.043	-2.093
-/+ Zunahme/Abnahme anderer Aktiva	-1.401	-2.797	-1.501
+/- Zunahme/Abnahme anderer Passiva	4.019	-4.694	3.932
= Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	6.882	-1.759	6.908
Auszahlungen für Investitionen	-449	-438	-426
Einzahlungen aus Anlagenabgängen	0	0	0
Einzahlungen aus Zugang Sonderposten mit Rücklagenanteil	0	0	0
= Cashflow aus Investitionstätigkeit	-449	-438	-426
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	-66	-293
Veranlagung von Baukostenzuschüssen	-	-	-
Auszahlungen an Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter	-3.544	-3.431	-3.758
Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen einschließlich Zuführung zu Sonderposten und Ertragszuschüssen	0	0	98
= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-3.544	-3.497	-3.953
Zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittel	2.889	-5.694	2.529
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	3.887	9.581	7.052
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	6.776	3.887	9.581

Für das Geschäftsjahr 2008/09 ergibt sich ein positiver Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit i. H. v. TEUR 6.882 aus dem die Gewinnabführung sowie die Investitionen finanziert werden konnten.

Der Finanzmittelbestand am Ende der Periode hat damit im Vergleich zum Anfangsbestand um TEUR 2.889 zugenommen.

EVB Netze GmbH (ENG)

Sitz der Gesellschaft: An der Feuerwache 4
99817 Eisenach

E-Mail: info@evb-netze.de

Internet: www.evb-netze.de

Gründung: 24. August 2006

Handelsregister: HR B 500794, Amtsgericht Jena

Gesellschaftsvertrag: gültig i. d. F. vom 24. August 2006

Organe des Unternehmens:

Geschäftsführung:

Herr Hans Willi Nehrig

Vom Wahlrecht gem. § 286 Abs. 4 HGB bezüglich des laufenden Geschäftsführergehalts wird Gebrauch gemacht.

Gesellschafterversammlung:

Eisenacher Versorgungs-Betriebe GmbH

vertreten durch:

Herrn Erich Karl Keßler – Geschäftsführer EVB

Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen

Gesellschafter	Stammkapitalanteil in %	in EUR
EVB	100,0	50.000,-

Beteiligungen des Unternehmens

Keine.

Kurzvorstellung des Unternehmens

Der **Gegenstand des Unternehmens** gemäß § 2 des Gesellschaftsvertrages ist die Tätigkeit der Gesellschaft als Netzbetreiber gemäß EnWG im Hinblick auf die Verteilungsanlagen für Elektrizität und Gas einschließlich der Wahrnehmung aller dazugehörigen Aufgaben und Dienstleistungen.

Personaldaten (Jahresdurchschnitt)

	2007	2008	2009
Mitarbeiter	6	7	6

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Der in der Kurzvorstellung genannte Gegenstand des Unternehmens begründet den öffentlichen Zweck gem. § 2 ThürKO.

Situationsbericht des Unternehmens

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung; Stand: 19.02.2010)

Allgemeine Marktsituation

Zum 01.01.2009 ist die Anreizregulierung gemäß Anreizregulierungs-Verordnung (ARegV) als Vergleichs- oder Benchmark-Verfahren in Nachfolge der bis dahin unternehmensindividuellen Kostenregulierung in Kraft getreten. Ziel der Anreizregulierung ist es, die Netzentgelte über die Dauer von zunächst zwei Regulierungsperioden über je vier bzw. fünf Jahre schrittweise zu senken, wobei die BNetzA den Netzbetreibern über den Erlöspfad konkrete Zielvorgaben über die zulässigen Erlöse gemacht hat.

Aus den beschiedenen Effizienzwerten (EVB Netze GmbH hat für die erste Regulierungsetappe das "vereinfachte Verfahren" mit einem pauschalen Effizienzwert von 87,5 % für das Strom- und Gasnetz gewählt) ergeben sich individuelle Senkungsvorgaben über die beiden Regulierungsetappen. Hinzu kommt die allgemeine Produktivitätsvorgabe mit 1,25 % pro Jahr für die erste und 1,5 % jährlich für die zweite Regulierungsperiode.

Mit Hinblick auf die Investitionserfordernisse zur Gewährleistung der Netzstabilität kommt ab der zweiten Regulierungsperiode eine Qualitätskomponente hinzu, welche die Netzqualität über Zu- oder Abschläge in Abhängigkeit des Stör- und Ausfallgeschehens über die Erlösobergrenzen belohnen oder pönalisieren soll.

Mit den bisherigen Planungen wird die Anreizregulierung bedingt durch den bestehenden Gewinnabführungsvertrag auch die wirtschaftlichen Verhältnisse der Muttergesellschaft EVB maßgeblich beeinflussen und somit Auswirkungen auf die Beschäftigungssituation, auf Einkommensentwicklung und Wertschöpfung in der Region nach sich ziehen.

Die Kompensation der Erlösrückgänge erfordert eine Neuausrichtung des Netzgeschäftes. Angesichts der Vorgaben für die Anreizregulierung haben wir bereits seit 2007 eine risikoorientierte Asset-Strategie gewählt mit dem Ziel, eine langfristige Optimierung der Netzkosten und die Sicherung der Netzrenditen zu erreichen. Inhalt dieser Strategie ist die Optimierung des Investitions- und Instandhaltungsbudgets unter Kosten-, Nutzen- und Risikoaspekten. Dabei entsteht die Risikoposition, dass die Netze und deren Versorgungszuverlässigkeit nicht auf dem derzeit sehr guten Niveau längerfristig gehalten werden können, welches Deutschland im internationalen Vergleich innehat. Inwieweit die Qualitätskomponente der Anreizregulierung Entlastung schaffen kann, ist derzeit nicht absehbar.

In die Kostensenkungs- und Effizienzsteigerungsprogramme einbezogen werden auch Betrachtungen zu möglichen regionalen Netzkooperationen.

Schwerpunkt der Geschäftstätigkeit im Berichtszeitraum war auch die Befassung mit der Thematik Mehrerlösabschöpfung, periodenübergreifende Saldierung und Verlustenergie in Vorbereitung der Entgeltkalkulation 2010.

Aus Abwägungsgründen und zur Harmonisierung der Netzentgeltentwicklung hat die Gesellschaft die von der BNetzA vorgeschlagene Vergleichslösung der Mehrerlösabschöpfung (vereinfachtes Verfahren) gewählt, wobei der Bescheid der BNetzA für die Stromsparte bereits vorliegt.

Der Jahresabschluss zum 30. September 2009 und der Lagebericht für das Geschäftsjahr 2008/09 der ENG erhielten einen **uneingeschränkten Bestätigungsvermerk** durch das Wirtschaftsprüfungsunternehmen.

Ausblick für das Unternehmen

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung; Stand: 19.02.2010)

Die wesentlichen Risiken der wirtschaftlichen Entwicklung bestehen in der zukünftigen Regulierungspraxis, d.h. in den Festlegungen und Entscheidungen der BNetzA bzw. in der Konsequenz aus schwebenden höchstrichterlichen Entscheidungen, die von unterschiedlichen Netzbetreibern in puncto Anerkennung von dauerhaft nicht beeinflussbaren Kostenpositionen angestrengt wurden. Der Ausgang der offenen Beschwerdeverfahren kann Auswirkungen auf die Folgejahre haben.

Ein potenzielles Risiko stellt die Ankündigung der BNetzA dar, die aus den Dienstleistungsbeziehungen zwischen Netzbetreiber und Muttergesellschaft (EVB Netze GmbH und Eisenacher Versorgungs-Betriebe GmbH) resultierenden Personalnebenkosten bzw. Dienstleistungsentgelte nicht mehr bzw. nicht mehr vollständig als dauerhaft nicht beeinflussbare Kosten als Netzentgelt-Kalkulationsbestandteil anzuerkennen.

Damit würde auch das derzeitige Geschäftsmodell als Pacht- und Dienstleistungsverhältnis in Frage gestellt werden.

Mit der zum 01.01.2010 bevorstehenden Öffnung des Messwesens bei Strom und Gas für den Wettbewerb (Smart Metering) wird ein weiterer entscheidender Teil des heutigen regulierten Netzgeschäftes in den Wettbewerbsmarkt überführt.

Der Anschlussnehmer kann danach entscheiden, dass der Betrieb seiner Messstellen sowie die Messung selbst durch einen Dritten und nicht mehr durch den heutigen Netzbetreiber erfolgt. Für die etablierten Netz- und damit Messstellenbetreiber ergeben sich hieraus neue Anforderungen und damit neue Chancen und Risiken gleichermaßen. Den Chancen in Form von Übernahme zusätzlicher Messstellen und damit Zusatzgeschäft zur Abmilderung von Kosten- und Ergebnisdruck stehen bereits heute neue Marktteilnehmer gegenüber, die mit Preiskämpfen die Rentabilität dieses Geschäftsfeldes begrenzen dürften.

Fest steht, dass die Liberalisierung des Messwesens für die etablierten Netz- und Messstellenbetreiber zusätzliche wirtschaftliche Belastungen mit sich bringen wird, da die geforderte Umsetzung (Messzugangsverordnung - MessZV) die Implementierung neuer Prozesse erforderlich macht. Die neuen Anforderungen müssen als massengeschäftstauglicher Prozess den reibungslosen Wechsel des Messstellenbetreibers und des Messdienstleisters garantieren, dazu muss die neue Marktrolle in den IT-Systemen abgebildet werden, da die o. g. Prozesse an einen automatisierten elektronischen Datenaustausch gebunden sind.

Des Weiteren sind umfangreiche Verträge zwischen den Netzbetreibern, Lieferanten und Anschlussnehmern zu schließen. Der tatsächlich notwendige Aufwand sowie die daraus resultierenden Risiken (auch Datenschutzhoheit über die Messdaten der Kunden) sind derzeit nicht abschließend bewertbar.

Weitere Kostenbelastungen entstehen aus der Verpflichtung zur Einführung s. g. Smart Meter, d.h. intelligenter Zähler, die den tatsächlichen Energieverbrauch und die tatsächliche Nutzungszeit abbilden. Sowohl die EU-Richtlinie über Energieeffizienz und Energiedienstleistungen fordert solche Smart Meter, auch das Integrierte Energie- und Klimaprogramm (IEKP) der Bundesregierung sieht deren flächendeckende Einführung vor.

Nach § 21 b EnWG sind in Neubauten Smart Meter ab 01.01.2010 einzubauen, wenn dies technisch machbar und wirtschaftlich zumutbar ist.

Die Prozessbeschreibungen sowie das Pflichtenheft für die Funktionalität der intelligenten Zähler liegen derzeit noch zur Entscheidung bei der BNetzA. Der Austausch alter bzw. der Einbau neuer intelligenter Zähler ist mit hohen Kosten verbunden, dabei ist derzeit noch offen, wer letztlich die Kosten hierfür zu tragen hat.

Die Gesellschaft erwartet in 2009/10 bei steigendem Kosten- und Regulierungsdruck ein positives Ergebnis.

Fortsetzung der Personalqualifizierung

Die Weiterentwicklung der fachlichen Qualifizierung der Mitarbeiter hat Priorität in unserem Unternehmen, um den veränderten Marktbedingungen gerecht zu werden. Nur mit fachlicher und sozialer Kompetenz ausgestatteten Mitarbeitern können wir in Zukunft die Wettbewerbstätigkeit im Unternehmen stetig fortentwickeln. An diesem Grundsatz ist die Personalpolitik ausgerichtet.

Risikomanagementsystem

Entsprechend der Anforderungen des KonTra-Gesetzes sind für die Kernprozesse Überwachungs- und Risikoabschätzungssysteme aktiv. Hauptaugenmerk wird auf das Risikofrüherkennungssystem gelegt.

Die Überprüfung der gegenwärtigen Risikolage hat ergeben, dass keine den Fortbestand des Unternehmens gefährdenden Risiken bestehen.

Der Aufsichtsrat der Eisenacher Versorgungs-Betriebe GmbH und die Gesellschafterversammlung der EVB Netze GmbH werden durch regelmäßige quartalsweise Berichterstattungen informiert.

Die staatliche Regulierung und die Umsetzung der Unbundling-Anforderungen führen zu tief greifenden Veränderungen bei der Einstufung und Beurteilung der Risiken in der Energiewirtschaft. Eine spürbare Vermehrung der Risikopositionen ist zu erwarten. Unser Risikomanagementsystem wurde auf die neuen Anforderungen ausgerichtet.

Laufendes Geschäft

Die geschäftsnotwendigen Verträge für das laufende Geschäftsjahr sind kontrahiert und der jeweiligen Wettbewerbs- und Marktsituation individuell angepasst. Die Anforderungen des Energiewirtschaftsgesetzes wurden umfassend berücksichtigt. Die Verträge garantieren hohe Flexibilität und Leistungsfähigkeit in den Märkten. Die mit dem Organträger Eisenacher Versorgungs-Betriebe GmbH abgeschlossenen Pacht- und Dienstleistungsverträge gelten im nächsten Geschäftsjahr weiter.

Es bestehen keine bestandsgefährdenden und sonstigen Risiken mit wesentlichem Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage.

Die EVB Netze GmbH erwartet im laufenden Geschäftsjahr ein positives Ergebnis.

Zuschüsse und Kapitalentnahmen durch die Stadt Eisenach

Im Geschäftsjahr 2008/09 wurden durch die Stadt Eisenach keine Zuschüsse geleistet oder Kapitalentnahmen durchgeführt.

EVB Netze GmbH
- Darstellung der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage -
 2006/07 – 2008/09 in TEUR (Rundungsdifferenzen möglich)

1. Vermögenslage

Bilanz	Aktiva					
	2008/09		2007/08		2006/07	
Anlagevermögen	0	0%	0	0%	0	0%
Immaterielles Vermögen	0		0		0	
Sachanlagen	0		0		0	
Finanzanlagen	0		0		0	
Umlaufvermögen	7.101	100%	6.934	99%	3.584	100%
Vorräte	134		20		14	
Forderungen u. sonst. Vermögen	1.405		1.657		1.655	
Liquide Mittel	5.562		5.257		1.915	
Aktiver RAP	2	0%	51	1%	0	0%
Bilanzsumme	7.102	100%	6.985	100%	3.584	100%
	Passiva					
	2008/09		2007/08		2006/07	
Eigenkapital	44	1%	44	1%	44	1%
Gezeichnetes Kapital	50		50		50	
Rücklagen	0		0		0	
Gewinn-/Verlustvortrag	-6		-6		-6	
Jahresergebnis	0		0		0	
Sonderposten	70	1%	60	1%	24	1%
Rückstellungen	2.597	37%	1.947	28%	793	22%
Verbindlichkeiten	4.391	62%	4.933	71%	2.723	76%
Verbindlichkeiten >1 Jahr	3		1		0	
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	4.388		4.932		2.723	
Passiver RAP	0	0%	0	0%	0	0%
Bilanzsumme	7.102	100%	6.985	100%	3.584	100%

Die Bilanz zum 30.09.2009 weist eine Bilanzsumme von TEUR 7.102 (Vj.: TEUR 6.985) aus.

In der Position „Vorräte“ ist ein Anstieg auf TEUR 134 zu verzeichnen. Die Position enthält unfertige Montageleistungen. Der Anstieg war aufgrund noch ausstehender Rechnungslegung zum Prüfzeitpunkt bedingt.

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen betragen TEUR 513 (Vj.: TEUR 152). Zum Prüfungszeitpunkt waren diese Forderungen im Wesentlichen beglichen. Die Forderungen gegen verbundene Unternehmen belaufen sich auf TEUR 853 (Vj.: TEUR 1.327).

Das Eigenkapital beträgt unverändert TEUR 44. Die bilanzielle Eigenkapitalquote beträgt 0,6 % des Gesamtkapitals. Die wirtschaftliche Eigenmittelquote, die durch hälftige Zurechnung der erhaltenen Baukostenzuschüsse ermittelt wird, liegt bei 1,1 %. Finanzierungsprobleme aufgrund der Eigenkapitalausstattung bestehen lt. Wirtschaftsprüfer nicht.

Die Rückstellungen sind um TEUR 650 auf TEUR 2.597 angestiegen. Wesentliche Positionen sind die Rückstellung für Mehrerlösabschöpfung (TEUR 1.107), für unterlassene Instandhaltung (TEUR 400) und Mehr-/Mindermengenabrechnung (TEUR 279). Die beiden letztgenannten Positionen waren dabei ursächlich für den Anstieg der Rückstellungen ggü. dem Vorjahr.

Der Rückgang der Verbindlichkeiten um TEUR 542 auf TEUR 4.391 resultiert im Wesentlichen aus der Verminderung der Verbindlichkeiten ggü. verbundenen Unternehmen (- TEUR 915) bei gleichzeitigem Anstieg der erhaltenen Anzahlungen (+ TEUR 371).

2. Ertragslage

Gewinn- und Verlustrechnung	2008/09	2007/08	2006/07	Veränderungen
				2008/09 zu 2007/08
Umsatz	12.540	12.904	11.587	-365
Bestandsveränderungen	114	7	14	107
Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
Sonstige Erträge	591	263	155	328
Gesamtleistung	13.244	13.174	11.756	70
Materialaufwand	5.891	5.353	5.014	538
Personalaufwand	495	507	426	-12
Abschreibungen	0	0	0	0
sonst. betriebl. Aufwendungen	5.358	5.807	5.404	-450
Finanzergebnis	78	-87	16	165
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.579	1.420	928	159
Steuern	3	2	2	1
Aufgrund eines Gewinnabführungsvertrages abzuführende Gewinne	1.576	1.418	927	158
Jahresergebnis	0	0	0	0

Von den Umsatzerlösen in Höhe von TEUR 12.540 entfielen auf den Stromnetzumsatz TEUR 7.091 und den Gasnetzumsatz TEUR 4.676.

Die Umsatzerlöse aus Installationsgeschäft in Höhe von TEUR 773 beinhalten die Weiterberechnung von Installationen an Hausanschlussleitungen im Strom- und Gasnetz sowie ingenieurtechnische Dienstleistungen für die Eisenacher Versorgungs-Betriebe GmbH. Der Materialaufwand, der sich überwiegend aus der Netznutzung der vorgelagerten Strom- und Gasnetze, dem Bezug der Strom- und Gasverlustenergie, der Einspeisevergütung für KWK-Anlagen sowie Fremdleistungen für die Instandhaltung der Strom- und Gasnetze zusammensetzt, betrug im Geschäftsjahr TEUR 5.891. Der Personalaufwand belief sich auf TEUR 495. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe von TEUR 5.358 beinhalten Konzessionsabgabe (TEUR 1.191), Pachten für das Strom- und Gasnetz (TEUR 2.818) sowie die Geschäftsbesorgung durch die Shared Services der Eisenacher Versorgungs-Betriebe GmbH (TEUR 906). Ebenfalls enthalten sind Aufwendungen für Mehrerlösabschöpfung im Stromnetz (TEUR 263).

Infolge des im Juli 2007 abgeschlossenen Gewinnabführungsvertrages wurde für den Organträger Eisenacher Versorgungs-Betriebe GmbH eine Ergebnisabführung in Höhe von TEUR 1.576 ausgewiesen.

3. Finanzlage

Die Liquidität der Gesellschaft im Geschäftsjahr 2008/09 war stets gesichert und betrug stichtagsbezogen (Stand: 30.09.2009) TEUR 5.562 (TEUR 5.257).

Kommunale Energie Beteiligungsgesellschaft Thüringen AG (KEBT)

Sitz der Gesellschaft: Alfred-Hess-Straße 37
99094 Erfurt

E-Mail: info@kebt.de

Internet: www.kebt.de

Gründung: 2005

Handelsregister: HR B 113190, Amtsgericht Erfurt

Satzung: gültig i. d. F. vom 06. Oktober 2008

Organe des Unternehmens:

Vorstand:

Herr Thomas Lenz, Erfurt

Der Vorstand erhielt im Geschäftsjahr 2008/2009 keine Bezüge.

Aufsichtsrat:

Herr Horst Brandt (ARV)	-	Bürgermeister, Langewiesen
Herr Reinhard Zehner (sARV)	-	Bürgermeister, Schalkau
Herr Johannes Hertwig	-	Bürgermeister, Bad Sulza
Herr Jürgen Hohberg	-	Bürgermeister, Sollstedt
Herr Steffen Harzer	-	Bürgermeister, Hildburghausen
Herr Herbert Köhler	-	Bürgermeister, Schmölln

Die Gesamtvergütung aller Mitglieder des Aufsichtsrates im Geschäftsjahr 2008/2009 betrug 4.500,00 EUR.

Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen

Die KEBT AG hielt zum 31. Dezember 2009 0,33 % als eigene Aktien. 99,67 % der Aktien wurden von rd. 845 kommunalen Aktionären gehalten. Diese Aktionäre sind im Aktienbuch der Gesellschaft eingetragen. Das Grundkapital der KEBT AG betrug zum 31. Dezember 2009 2.131.667 EUR.

Die **Stadt Eisenach** hat unmittelbar einen Anteil von 0,94 % (20.000 Aktien) an der KEBT AG gehalten. Die KEBT-Aktien haben zum 31. Dezember 2009 einen Anteil am Grundkapital von 1,00 EUR je Aktie.

Beteiligungen des Unternehmens

E.ON Thüringer Energie AG, Erfurt (ETE) 36,025 % von 2.958.765 Stückaktien

Eine Stückaktie hat zum 31.12.2009 einen Anteil am Grundkapital von 16,00 EUR/Aktie.

Kurzvorstellung des Unternehmens

Nach der Wiedervereinigung standen den Gemeinden und Städten in den jungen Bundesländern im Grundsatz 49 % der damals vorhandenen Betriebe und Einrichtungen für die Strom- und Gasversorgung zu. Dieser Anspruch wurde in der Folge gemindert durch die Ausgliederung von neu gegründeten Stadtwerken sowie durch Kapitalerhöhungen. Im Freistaat Thüringen sank damit der Anteil der Gemeinden und Städte an dem damaligen regionalen Stromversorger, TEAG Thüringer Energie AG, auf rd. 27 % und an dem damaligen regionalen Gasversorger, Gasversorgung Thüringen GmbH (GVT), auf rd. 10 %.

Im Jahr 1999 gelang es der kommunalen Seite ihre Beteiligungsquote am regionalen Gasversorger GVT auf 49 % anzuheben. Im Jahr 2005 erfolgte die Fusion der TEAG und der GVT zur E.ON Thüringer Energie AG (ETE). Im Zuge dieser Fusion gelang es der kommunalen Seite, ihre Beteiligung am neu geschaffenen regionalen Energieversorgungsunternehmen auf 47 % zu erhöhen. Im kommunalen Energie-Pool, der KEBT Kommunalen Energie Beteiligungsgesellschaft Thüringen Aktiengesellschaft (KEBT AG), haben rd. 850 Gemeinden und Städte ihre Beteiligung an der E.ON Thüringer Energie AG gebündelt.

Gegenstand der Gesellschaft ist der Erwerb und die Verwaltung von Geschäftsanteilen der E.ON Thüringer Energie AG und die Wahrnehmung aller Gesellschafterrechte und -pflichten, die sich aus der Beteiligung an der Aktiengesellschaft ergeben sowie alle unmittelbar damit im Zusammenhang stehenden Geschäfte, insbesondere die Wahrnehmung und Sicherung der kommunal- und gesellschaftsrechtlich zulässigen Interessenvertretung der Aktionäre bei den Beteiligungsgesellschaften. Die Gesellschaft unterstützt ihre Aktionäre insbesondere bei deren Aufgaben zur Sicherung einer wirtschaftlich sinnvollen Daseinsvorsorge und bei der Darbietung einer sicheren Energieversorgung.

Die Gesellschaft ist zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, die zur Erreichung des Gesellschaftszwecks notwendig und nützlich sind. Sie kann Beteiligungen an anderen Unternehmen erwerben, andere Unternehmen übernehmen und/oder errichten.

Personaldaten

Die KEBT hat im Geschäftsjahr 2008/09 keine Arbeitnehmer beschäftigt. Die Aufgabenerfüllung wurde aufgrund eines Dienstleistungsvertrages durch die Kommunale Dienstleistungs-Gesellschaft Thüringen (KDGT) übernommen. Die KDGT ist eine 100%ige Tochtergesellschaft des Gemeinde- und Städtebundes Thüringen.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Aufgabe einer ordentlichen und gesicherten Energieversorgung fällt als Teil der öffentlichen Daseinsvorsorge in den gemäß Artikel 28 Absatz 2 Grundgesetz und über § 2 Absatz 2 der Thüringer Kommunalordnung verfassungsrechtlich gewährleisteten Aufgabenbestand der Gemeinden und Städte. Die Energieversorgung ist damit in erster Linie eine am Gemeinwohl orientierte öffentliche Aufgabe, die in der Gewährleistung einer für alle Bürger lebensnotwendigen Versorgungsstruktur besteht. Dabei werden von den Kommunen auch verbraucher- und umweltschützende Maßgaben mit berücksichtigt.

Gemeinden und Städte sind demnach verpflichtet, die Versorgung ihrer Gemeindegebiete mit Strom, Gas und Wärme zu regeln. Aufgrund der in der Thüringer Kommunalordnung eingeräumten Handlungs- und Gestaltungsmöglichkeiten hat die Gemeinde bzw. Stadt dabei einen Entscheidungsspielraum, ob sie die Versorgung mit Strom, Gas und Wärme über ein eigenes kommunales Unternehmen oder über ein regionales Energieversorgungsunternehmen sichert.

Zahlreiche Kommunen im Freistaat Thüringen haben sich bei der Versorgung mit Strom, Gas und Wärme für die Versorgung durch ein regionales Energieversorgungsunternehmen, die E.ON Thüringer Energie AG, Erfurt, entschieden.

Unternehmenszweck der KEBT AG ist unter anderem der Erwerb und die Verwaltung von Aktien an der E.ON Thüringer Energie AG und damit wird der Zweck, die Versorgung der Bevölkerung, der öffentlichen Einrichtungen, von Industrie und Gewerbe mit Strom, Gas und Wärme einschließlich der Errichtung und Unterhaltung aller hierzu erforderlichen Versorgungsanlagen erfüllt. Diese mittelbare Beteiligung an der E.ON Thüringer Energie AG sichert den Gemeinden und Städten ein Mitgestaltungsrecht in Bezug auf die weitere Unternehmensentwicklung.

Situationsbericht des Unternehmens inkl. Ausblick

(Auszug aus dem Lagebericht des Vorstandes)

Die Zahl der kommunalen Aktionäre innerhalb der KEBT AG hat sich im Berichtsjahr durch einige Gemeindegemeinschaften leicht auf rd. 850 kommunale Aktionäre reduziert.

Die Ertragslage der Gesellschaft hat sich weiter verbessert. Die Betriebsleistung ist gestiegen und die Betriebsaufwendungen sind nahezu konstant geblieben. Für das Geschäftsjahr 2008/2009 konnte deshalb wieder ein deutlicher Jahresüberschuss, überwiegend bedingt durch die Dividendenzahlung der E.ON Thüringer Energie AG erwirtschaftet werden. Dieser Jahresüberschuss soll nach Beschluss der Hauptversammlung der KEBT AG im Wesentlichen wieder direkt an die Aktionäre der KEBT AG ausgeschüttet werden. Die KEBT AG hat im Geschäftsjahr 2008/2009 einen Jahresüberschuss von TEUR 9.244 (Vj.: TEUR 9.075) erwirtschaftet.

Im kommenden Geschäftsjahr 2009/2010 rechnet die Gesellschaft mit einem geringerem Jahresüberschuss als im Geschäftsjahr 2008/2009. Der Jahresüberschuss wird im Wesentlichen durch die Dividendenausüttung der E.ON Thüringer Energie AG (ETE) bestimmt. Die ETE muss zurzeit mit höheren Belastungen bei der Netzverlustenergie sowie mit höheren Belastungen bei dem Entgelt für die Übertragungsnetznutzung rechnen. Diese Faktoren können den Jahresgewinn der ETE und damit auch die Dividendenzahlung der ETE an die KEBT AG negativ beeinflussen.

Die Vermögens- und Finanzlage ist geordnet, da ein Eigenkapital von TEUR 17.349 (Vj.: TEUR 17.022) ausgewiesen wird und zudem die Finanzanlagen (Beteiligungen) erhebliche stille Reserven enthalten. Die Eigenkapitalquote beträgt 99,9 %. Die Bilanzsumme der Gesellschaft ist auf TEUR 17.358 gestiegen.

Das Risikomanagement der Gesellschaft besteht im Wesentlichen in dem hohen Kontrollbewusstsein des Vorstandes, der durch die Einbindung von externen Dienstleistungen auch auf die Einhaltung einer angemessenen Funktionstrennung achtet. Mit Hilfe von entsprechenden Planungsrechnungen, einhergehend mit Soll-Ist-Vergleichen und regelmäßigen Kontostandsabfragen erfolgt die Ergebnis- und Liquiditätsüberwachung.

Bestandsgefährdende Risiken ergeben sich aus der Wertentwicklung der Beteiligungen, die unmittelbar von der Wertentwicklung des Unternehmens ETE abhängig sind. Die Wertentwicklung der ETE begründet sich auf verschiedenen Faktoren, so unter anderem ist sie abhängig von den Entscheidungen der Bundesnetzagentur, der Energie-Markt-Lage sowie den Entscheidungen auf Bundes- und Europäischer Ebene.

Die wesentlichen Chancen bestehen in der Wertentwicklung der gehaltenen Aktien sowie in der Nutzenstiftung für die Kommunen durch die Bündelung ihrer Interessen. Grundsätzlich ist jedoch aufgrund der aktuellen gesamtwirtschaftlichen Situation die zu prognostizierende Entwicklung der Wertigkeit der Aktien deutlich eingeschränkt.“

Gewinnverwendung

Die Hauptversammlung der KEBT AG hat am 07. Oktober 2009 beschlossen, aus dem ausgewiesenen Bilanzgewinn 2008/2009 in Höhe von 9.576.991,91 EUR eine Dividende in Höhe von 4,25 EUR pro Stückaktie, das sind insgesamt 9.029.694,50 EUR (2.103.176 Stückaktien), an die Aktionäre auszuschütten und den Restbetrag in Höhe von 547.297,41 EUR auf neue Rechnung vorzutragen. Die Ausschüttung der Dividende an die Aktionäre abzüglich Steuern ist am 28. Oktober 2009 erfolgt.

Der Jahresabschluss zum 30. Juni 2009 und der Lagebericht für das Geschäftsjahr 2008/09 der KEBT erhielten einen **uneingeschränkten Bestätigungsvermerk** durch das Wirtschaftsprüfungsunternehmen.

Zuschüsse und Kapitalentnahmen durch die Stadt Eisenach

Im Geschäftsjahr 2008/09 wurden durch die Stadt Eisenach keine Zuschüsse geleistet oder Kapitalentnahmen durchgeführt.

Kommunale Energie Beteiligungsgesellschaft Thüringen AG

- Ausgewählte Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage -

Auszug aus der Bilanz des Prüfberichtes zum Jahresabschluss zum 01. Juli 2008 bis 30. Juni 2009 des Geschäftsjahres 2008/2009:

Angaben in T€	2008/2009	2007/2008
Aktiva		
Anlagevermögen		
Immaterielle Vermögensgegenstände		
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte	4,2	0,0
Finanzanlagen		
Beteiligungen	<u>3.924,4</u>	<u>3.902,9</u>
	3.928,6	3.902,9
Umlaufvermögen		
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
Sonstige Vermögensgegenstände	2.024,0	3.890,1
Wertpapiere		
Eigene Anteile*	1.278,2	1.278,2
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	<u>10.108,3</u>	<u>7.940,6</u>
	13.410,5	13.108,9
Rechnungsabgrenzungsposten	19,1	19,1
Bilanzsumme Aktiva	17.358,2	17.030,9
Passiva		
Eigenkapital		
Gezeichnetes Kapital	2.131,7	2.110,2
Kapitalrücklage	4.361,8	4.361,8
Gewinnrücklage	1.278,2	1.278,2
Bilanzgewinn/-verlust	<u>9.577,0</u>	<u>9.271,6</u>
	17.348,7	17.021,8
Sonstige Rückstellungen	5,0	4,6
Verbindlichkeiten	4,5	4,5
Bilanzsumme Passiva	17.358,2	17.030,9

* Die Gesellschaft hält 7.033 eigene Aktien.

Auszug aus der Gewinn- und Verlustrechnung des Prüfberichtes zum Jahresabschluss zum 01. Juli 2008 bis 30. Juni 2009 des Geschäftsjahres 2008/2009:

Angaben in T€	2008/2009	2007/2008
Sonstige betriebliche Erträge	0,1	0,0
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	0,5	0,0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	60,4	61,1
Erträge aus Beteiligungen	9.059,9	8.968,4
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	244,7	168,1
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	9.243,8	9.075,4
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,0	0,0
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	9.243,8	9.075,4
Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	333,1	196,2
Bilanzgewinn	9.576,9	9.271,6

E.ON Thüringer Energie AG (ETE)

Sitz der Gesellschaft: Schwerborner Straße 30
99087 Erfurt

E-Mail: kundenservice@eon-thueringerenergie.com
Internet: www.eon-thueringerenergie.com

Gründung: 1994

Handelsregister: HR B 100786, Amtsgericht Jena

Satzung: gültig i. d. F. vom 18. April 2007

Organe des Unternehmens:

Vorstand:

Herr Reimund Gotzel (seit 01.06.2007) - Vorstandsvorsitzender
Herr Jürgen Gnauck (seit 01.04.2005) – stellvertretender Vorsitzender
Herr Erich Böhm (01.09.2005 – 31.01.2010)
Herr Stefan Reindl (seit 01.07.2005)
Herr Dr. Hilmar Klepp (seit 01.01.2009)

Die Gesamtbezüge des Vorstandes im Geschäftsjahr 2009 belaufen sich auf 2.800 TEUR (Vj.: 2.821 TEUR).

Aufsichtsrat:

Herr Bernd Romeike, ARV	- Vorstandsmitglied der E.ON Energie AG, München
Herr Michael Brychcy, sARV	- Präsident Gemeinde- und Städtebund Thüringen, Erfurt
Herr Martin Ganz, sARV	- Vorsitzender Gesamtbetriebsrat der ETE, Erfurt
Herr Horst Brandt (seit 29.01.2007)	- Aufsichtsratsvorsitzender der KEBT AG, Erfurt
Herr Ralf Rusch	- Geschäftsführendes Vorstandsmitglied Gemeinde- und Städtebund Thüringen, Erfurt
Herr Dr. Stefan Vogg (ab 25.01.2010)	- Vorstandsmitglied E.ON Energie AG, München
Herr Dr. Jan Dörrwächter (ab 25.01.2010)	- Bereichsleiter E.ON Energie AG, München
Herr Bernd Dubberstein (bis 31.12.2009)	- <i>Vorstandsvorsitzender der E.ON edis AG, Fürstenwalde/Spree</i>
Frau Elke Diester	- Vorsitzende Betriebsrat der Hauptverwaltung der ETE, Erfurt
Herr Thomas Lenz	- Vorstand der KEBT Kommunalen Energie – Beteiligungsgesellschaft Thüringen AG, Erfurt
Herr Wolfgang Kleindienst	- Vorsitzender Betriebsrat Ost der ETE, Jena
Herr Rainer Weißenborn	- Mitglied Betriebsrat Hauptverwaltung, Erfurt
Herr Dr. Dierk Paskert (21.01. – 31.12.2009)	- <i>Vorstandsmitglied E.ON Energie AG, München</i>
Herr Uwe Bieber (18.11.2008 – 31.12.2009)	- <i>Direktor der Vertriebsdirektion Nord der E.ON Ruhrgas AG, Essen</i>

Gesamtvergütung der Mitglieder des Aufsichtsrates: 165 TEUR (Vj.: 153 TEUR)

Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen

Aktionäre	31. Dezember 2009	
	Stück	%
E.ON Energie AG, München	1.568.143	53,000
KEBT Kommunale Energie Beteiligungsgesellschaft Thüringen AG	1.065.882	36,025
Sammelkanalbetriebs- und Beteiligungsgesellschaft mbH, Suhl	246.004	8,314
Gesellschaft der kommunalen Strom-Aktionäre in Thüringen mbH, Erfurt	76.357	2,581
Gemeinde Milda	1.663	0,056
Gemeinde Großheringen	514	0,017
Energieversorgung Rudolstadt GmbH	202	0,007
Gesamt	2.958.765	100,000

Die **Stadt Eisenach** hatte zum 31. Dezember 2009 einen mittelbaren Anteil von 0,3380 % (10.000 ETE-Aktien). Die ETE-Aktien haben zum 31. Dezember 2009 einen Anteil am Grundkapital von 16,00 EUR je Aktie.

Beteiligungen des Unternehmens

Die E.ON Thüringer Energie AG war zum 31. Dezember 2009 an 35 Kapitalgesellschaften sowie an einer Personengesellschaft beteiligt. Im Geschäftsjahr 2008 erhöhten sich die Erträge aus Beteiligungen im Vergleich zum Vorjahr um 0,7 Mio. EUR auf 21,0 Mio. EUR.

Name und Sitz des Unternehmens	Anteil in %
1. Stadtwerke	
Stadtwerke Leinefelde GmbH, Leinefelde	49,00
Energiewerke Zeulenroda GmbH, Zeulenroda	49,00
Energieversorgung Apolda GmbH, Apolda	49,00
Stadtwerke Weimar Stadtversorgungs-GmbH, Weimar	49,00
Energieversorgung Greiz GmbH, Greiz	49,00
Stadtwerke Eisenberg GmbH, Eisenberg	49,00
Stadtwerke Gotha GmbH, Gotha	48,00
Stadtwerke Suhl/Zella-Mehlis GmbH, Suhl	44,42
Stadtwerke Arnstadt GmbH, Arnstadt	44,00
Stadtwerke Bad Langensalza GmbH, Bad Langensalza	40,00
Energieversorgung Nordhausen GmbH, Nordhausen	40,00
SWE Energie GmbH, Erfurt	29,00
SWE Netze GmbH, Erfurt	29,00
SWE Technische Service GmbH, Erfurt	25,10
Eisenacher Versorgungs - Betriebe GmbH, Eisenach	25,10
Technische Werke Delitzsch GmbH, Delitzsch	25,10
Stadtwerke Stadtroda GmbH, Stadtroda	24,90
Stadtwerke Mühlhausen GmbH, Mühlhausen	23,90
Energieversorgung Rudolstadt GmbH, Rudolstadt	23,90
Stadtwerke Sonderhausen GmbH, Sondershausen	23,90
Energieversorgung Inselsberg GmbH, Waltershausen	20,00
Stadtwerke Neustadt an der Orla GmbH, Neustadt an der Orla	20,00
Stadtwerke Saalfeld GmbH, Saalfeld	16,00
Stadtwerke Jena-Pößneck GmbH, Jena	10,00

2. Sonstige Beteiligungen	Anteil in %
TEN Thüringer Energienetze GmbH, Erfurt	100
TEN Thüringer Energienetze Geschäftsführungsgesellschaft mbH, Erfurt	100
TEN Thüringer Energie Netzservice GmbH & Co. KG, Erfurt	100
Thüringer Netkom GmbH, Weimar	100
E.ON Thüringer Energie Erste Vermögensverwaltungs-GmbH, Erfurt	100
Energie- und Medienversorgung Schwarza GmbH, Rudolstadt/Schwarza	100
ENAG/Maingas Energieanlagen GmbH, Eisenach	50
Landgas Göhren GmbH, Göhren	40,6
Wärmeversorgung Sollstedt GmbH, Sollstedt	49
WGS – Wärme-gesellschaft mbH Saalfeld, Saalfeld	24
ENSECO GmbH, München	2,41

Kurzvorstellung des Unternehmens

Die ETE entstand im Oktober 2005 durch den Zusammenschluss von TEAG Thüringer Energie AG und Gasversorgung Thüringen GmbH.

Gegenstand des Unternehmens ist die Versorgung mit Elektrizität und anderen Energiearten, insbesondere deren Erzeugung, Bezug, Verteilung und Abgabe, die Versorgung mit Wasser, die Entsorgung, die Erbringung damit in Zusammenhang stehender Dienstleistungen sowie die Errichtung und der Betrieb hierzu geeigneter Werke und Anlagen.

Gegenstand ist auch der Handel mit Energie jeder Art sowie mit Geräten und Anlagen zur Nutzung der Energie sowie der Erwerb von und die Beteiligung an gleichen, verwandten oder damit zusammenhängenden Unternehmen.

Personaldaten (Stichtag: 31.12.)

	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009
Mitarbeiter	1.336	1.321	1.329	1.265	1.233	1.425	1.422	1.379	1.364	1.387
Auszubildende*	141	120	100	92	95	138	142	140	316	310

*: ab 2008 inkl. Ausbildungsverbund

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Aufgabe einer ordentlichen und gesicherten Energieversorgung fällt als Teil der öffentlichen Daseinsvorsorge in den gemäß Artikel 28 Absatz 2 Grundgesetz und über § 2 Absatz 2 der Thüringer Kommunalordnung verfassungsrechtlich gewährleisteten Aufgabenbestand der Gemeinden und Städte. Die Energieversorgung ist damit in erster Linie eine am Gemeinwohl orientierte öffentliche Aufgabe, die in der Gewährleistung einer für alle Bürger lebensnotwendigen Versorgungsstruktur besteht. Dabei werden von den Kommunen auch Verbraucher- und umweltschützende Maßgaben mit berücksichtigt.

Gemeinden und Städte sind demnach verpflichtet, die Versorgung ihrer Gemeindegebiete mit Energie zu regeln. Aufgrund der in der Thüringer Kommunalordnung eingeräumten Handlungs- und Gestaltungsmöglichkeiten hat die Gemeinde oder Stadt dabei einen Entscheidungsspielraum, ob sie die Energieversorgung über ein eigenes kommunales Unternehmen oder über ein regionales Energieversorgungsunternehmen sichert.

Der überwiegende Teil der Kommunen im Freistaat Thüringen hat sich dabei für die Versorgung durch ein regionales Energieversorgungsunternehmen, die E.ON Thüringer Energie AG, entschieden. Die E.ON Thüringer Energie AG sichert dabei für die Gemeinden und Städte die Energieversorgung, auch wenn durch die Liberalisierung des Energiemarktes die Versorgung der Gemeinden und Städte mit Energie auch von weiteren Unternehmen vorgenommen werden kann.

Die Beschaffung bzw. Erzeugung sowie die Verteilung von Energie ist auch wesentlicher Gegenstand der E.ON Thüringer Energie AG. Die Beteiligung an der E.ON Thüringer Energie AG sichert den Gemeinden und Städten ein Mitgestaltungsrecht in Bezug auf die weitere Unternehmensentwicklung. Dabei steht die Beteili-

gung der Gemeinden und Städte an der E.ON Thüringer Energie AG im Einklang mit ihrer Leistungsfähigkeit.

Um die Interessen der kommunalen Ebene im Unternehmen E.ON Thüringer Energie AG wirkungsvoll zu vertreten, wurden im Jahr 2007 die Aktien der einzelnen Kommunen im kommunalen Energie-Pool gebündelt, um eine abgestimmte und einheitliche Position in den Organen der E.ON Thüringer Energie AG zu vertreten.

Situationsbericht des Unternehmens inkl. Ausblick

(Auszug aus dem Lagebericht des Vorstandes)

„Im Geschäftsjahr 2009 konnte sich die E.ON Thüringer Energie AG in einem schwierigen Wirtschafts- und dynamischen Marktumfeld insgesamt gut behaupten. Unsere Kerngeschäfte standen dabei vor allem unter dem Einfluss von Wettbewerb und Regulierung. Darüber hinaus waren wir mit der tiefgreifendsten Wirtschafts- und Finanzkrise seit Kriegsende konfrontiert. Der mit dem wirtschaftlichen Abschwung einhergehende Produktionsrückgang führte zu einer geringeren Energienachfrage bei der Industrie- und Gewerbetunden, die sich vor allem auf unser Stromgeschäft und in einem geringen Umfang auch auf das Erdgasgeschäft negativ auswirkte. Die Absatzeinbußen im Industriekundenbereich konnten wir in den anderen Kundensegmenten nicht ausgleichen, so dass wir zuviel beschaffte Strommengen zu ungünstigen Konditionen an den Stromgroßhandel zurück veräußern mussten.

Insbesondere im Haushaltsbereich zog die Nachfrage nach alternativen Strom- und Erdgasangeboten weiter an. Wir haben auf diesen Trend reagiert und unsere Angebotspalette 2009 nochmals erweitert.

Seit dem 1. Januar 2009 läuft die 1. Regulierungsperiode der Anreizregulierung der Netznutzungsentgelte. Sie löst damit die kostenbasierte Regulierung ab, welche bis 2008 galt. Nunmehr werden den Netzbetreibern Erlösobergrenzen im Rahmen der Nutzungsüberlassung ihrer Strom- und Erdgasnetze gesetzt. Unsere Netztochter TEN hat gegen die Festlegung ihrer Erlösobergrenze für das Stromnetz Beschwerde eingelegt, da die Bundesnetzagentur (BNetzA) unter anderem die gestiegenen Kosten für Verlustenergie nicht anerkannt hat, die für das Jahr 2009 etwa doppelt so hoch waren wie für 2008 genehmigt. Derzeit ruht das Verfahren. Mit unserer Zustimmung führt ein anderer Netzbetreiber ein entsprechendes Musterverfahren.

Unser Stromgeschäft war im Geschäftsjahr 2009 neben einer hohen Wettbewerbsintensität durch die Finanz- und Wirtschaftskrise geprägt. Damit einhergehende Produktionsrückgänge führten insbesondere im Industriekundenbereich zu geringeren Absatzmengen. Der gesamte Stromabsatz sank im Geschäftsjahr 2009 gegenüber dem Vorjahr um 896,9 GWh auf 7.267,5 GWh. Darin enthalten sind Lieferungen an andere Weiterverteiler im Rahmen des Gesetzes für den Vorrang Erneuerbarer Energien (EEG) in Höhe von 126,0 GWh (Vj.: 144,1 GWh). Der eher weniger konjunkturanfällige Absatz an Haushalts- und Gewerbetunden sank wettbewerbsbedingt um 177,5 GWh auf 1.701,7 GWh. Der Anteil dieses Segments am Gesamtabsatz betrug rund 24 Prozent.

Im Geschäftsjahr lieferten wir an Privat- und Geschäftskunden sowie an Vertriebspartner und Erdgastankstellen insgesamt 4.977,5 GWh Erdgas. Dies waren 1.199,5 GWh weniger als im Vorjahr. Auch hier waren die Auswirkungen der Wirtschaftskrise spürbar. Da unsere Kunden Erdgas jedoch überwiegend für die Erzeugung von Heizwärme einsetzen, ist der Erdgasbedarf weniger konjunktur-, sondern vor allem witterungsabhängig. Der Rückgang zum Vorjahr ist vor allem durch geringere Absätze an Privat- und Geschäftskunden bedingt. Im Privatkundensegment sank der Absatz vor allem auf Grund des intensiven Wettbewerbs und damit verbundenen Kundenverlusten.

Die E.ON Thüringer Energie AG hat im Geschäftsjahr 2009 – im Wesentlichen in den Bereichen Strom und Wärme, Erdgas sowie Immobilien und Service – Investitionsmaßnahmen mit einem Gesamtumfang von 82,8 Mio. EUR und Instandhaltungsmaßnahmen in Höhe von 38,0 Mio. EUR durchgeführt.

Große Anstrengungen wurden im Hinblick auf die Umsetzung der gesetzlichen Vorgaben aus dem Wasser- und Naturschutzrecht unternommen.

Hier erfolgten die weitere Umrüstung von elektrischen Anlagen in Schutzgebieten und die Nachrüstung von Mittelspannungsfreileitungen mit Vogelschutzvorrichtungen. Der E.ON-Konzern hatte sich verpflichtet, Maststandorte von 110 kV-Freileitungen auf sensiblen Flächen – z. B. mit landwirtschaftlichem Anbau – auf eventuelle Schwermetallbelastungen zu untersuchen. Gemeinsam mit dem Thüringer Umweltministerium haben wir hierzu ein Untersuchungskonzept entwickelt. Die anschließenden Untersuchungen ergaben, dass von den Masten keine Gefährdungen für Mensch und Natur ausgehen.

Die E.ON Thüringer Energie AG war zum 31. Dezember 2009 an 34 Kapitalgesellschaften sowie einer Personengesellschaft beteiligt. An 24 Stadtwerken in Thüringen und Sachsen halten wir Anteile zwischen 10,0 Prozent und 49,0 Prozent. Im Geschäftsjahr 2009 erhöhten sich die Beteiligungserträge der E.ON Thüringer Energie AG im Vergleich zum Vorjahr um 3,8 Mio. EUR auf 24,8 Mio. EUR. Dieser Anstieg ist insbesondere auf einmalige Sondereffekte im Geschäftsverlauf der Stadtwerke Jena-Pößneck GmbH sowie der Stadtwerke Suhl/Zella-Mehlis GmbH zurückzuführen.

Im Netzbereich betreibt E.ON Thüringer Energie AG zur Sicherung der Konzessionsverträge ein aktives Vertragsmanagement. Nicht zuletzt aufgrund zahlreicher Eingemeindungen in Gebieten mit bestehenden Stadtwerken ist im Planungszeitraum mit verschärftem Wettbewerb um Konzessionen zu rechnen, so dass in vielen Gebieten ein Neuabschluss nicht mehr selbstverständlich ist. Dieses Thema bindet zudem erhebliche personelle Ressourcen.

Im Berichtszeitraum bestanden jedoch weder bestandsgefährdende Risiken noch solche mit erheblichem Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- oder Ertragslage unseres Unternehmens. Für das folgende Geschäftsjahr sind bestandsgefährdende Risiken ebenfalls nicht erkennbar.“

Gewinnverwendung

Die Hauptversammlung hat am 22. Juni 2010 beschlossen, aus dem ausgewiesenen Bilanzgewinn 2009 in Höhe von 25.622.907,52 EUR eine Dividende in Höhe von 6,00 EUR pro Stückaktie, das sind insgesamt 17.752.590,00 EUR, an die Aktionäre ausgeschüttet wird. Weiterhin wird ein Betrag von 7.800.000,00 EUR in die Gewinnrücklagen eingestellt und der Restbetrag in Höhe von 70.317,52 EUR wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Zuschüsse und Kapitalentnahmen durch die Stadt Eisenach

Im Geschäftsjahr 2009 wurden durch die Stadt Eisenach keine Zuschüsse geleistet oder Kapitalentnahmen durchgeführt.

E.ON Thüringer Energie AG
- Ausgewählte Kennzahlen zur Vermögens-, und Ertragslage -
 2009 – 2008 (Rundungsdifferenzen möglich)

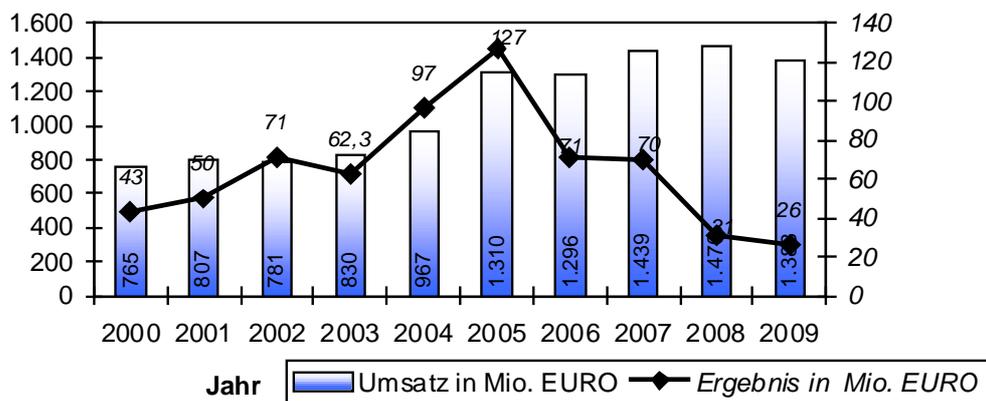
Auszug aus der **Bilanz** zum 31. Dezember 2009:

Angaben in T €	31.12.2009	31.12.2008
Aktiva		
Anlagevermögen	1.059.762	1.046.441
Umlaufvermögen	319.785	580.709
Rechnungsabgrenzungsposten	647	2.541
Sonderverlustkonto aus Rückstellungsbildung gemäß § 17 Abs. 4 DMBilG	23.470	27.694
Bilanzsumme	1.403.664	1.657.385
Passiva		
Eigenkapital	211.089	210.626
Sonderposten für Investitionszuschüsse	38.904	42.359
Rückstellungen	382.927	399.121
Verbindlichkeiten	623.694	833.503
Rechnungsabgrenzungsposten	147.050	171.776
Bilanzsumme	1.403.664	1.657.385

Auszug aus der **Gewinn- und Verlustrechnung** zum 31. Dezember 2009:

Angaben in T €	31.12.2009	31.12.2008
Umsatzerlöse und aktivierte Eigenleistungen	1.387.954	1.470.025
Sonstige betriebliche Erträge	65.025	76.352
Material-, Personal- und sonstige betriebliche Aufwendungen	1.302.737	1.410.125
Abschreibungen	71.600	80.938
Beteiligungsergebnis	26.059	22.501
Aufwendungen für Verlustübernahme	71.306	42.995
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	33.395	34.820
Steuern	7.782	4.226
Jahresüberschuss	25.613	30.594
Verlustvortrag	0	- 34
Gewinnvortrag	10	-
Einstellungen in Gewinnrücklagen	-	5.400
Bilanzgewinn/Bilanzverlust	25.623	25.160

Umsatz- und Ergebnisentwicklung



Abfallwirtschaftszweckverband Wartburgkreis – Stadt Eisenach (AZV)

Sitz des Zweckverbandes:	Andreasstraße 11 36433 Bad Salzungen
Internet:	www.azv-wak-ea.de
Gründung:	1998
Handelsregister:	HR A 1249, Amtsgericht Meiningen
Satzung:	gültig i. d. F. vom 23. Oktober 2007 (in-Kraft-getreten am 20. November 2007)

Organe des Zweckverbandes:

Geschäftsleitung:

Herr Dieter Trümper

Von § 286 Abs. 4 HGB wird Gebrauch gemacht.

Verbandsversammlung:

Herr Friedrich Krauser (Verbandsvorsitzender)	- I. Kreisbeigeordneter des Wartburgkreises
Herr Reinhard Krebs	- Landrat des Wartburgkreises
Frau Gisela Rexrodt	- hauptamtliche Beigeordnete der Stadt Eisenach
Herr Gerhard Schneider (seit 15.09.2009)	- CDU – Stadtratsfraktion der Stadt Eisenach
Frau Christiane Leischner (seit 15.09.2009)	- Die Linke – Stadtratsfraktion der Stadt Eisenach
Herr Kurt Kästner	- CDU - Kreistagsfraktion des Wartburgkreises
Herr Reinhardt Bönnhardt	- Die Linke - Kreistagsfraktion des Wartburgkreises
Herr Andreas Böhme (seit 15.09.2009)	- Fraktion „Freie Wähler“ des Wartburgkreises
Herr Frank Pach	- SPD - Kreistagsfraktion des Wartburgkreises
Herr Thomas Fischer (ab 15.09.2009)	- SPD - Kreistagsfraktion des Wartburgkreises
<i>Herr Dieter Suck (bis 14.09.2009)</i>	- CDU – Stadtratsfraktion der Stadt Eisenach
<i>Herr Frank Pechstädt (bis 14.09.2009)</i>	- Die Linke – Stadtratsfraktion der Stadt Eisenach
<i>Herr Wolfgang Ruppert (bis 14.09.2009)</i>	- CDU - Kreistagsfraktion des Wartburgkreises
<i>Herr Ralf Tonndorf (bis 14.09.2009)</i>	- Die Linke - Kreistagsfraktion des Wartburgkreises
<i>Herr Andreas Kaufmann (bis 14.09.2009)</i>	- Fraktion „Freie Wähler“ des Wartburgkreises

Verbandsausschuss:

Herr Friedrich Krauser (Vorsitzender)	- I. Kreisbeigeordneter des Wartburgkreises
Frau Gisela Rexrodt	- hauptamtliche Beigeordnete der Stadt Eisenach
Herr Kurt Kästner	- Bürgermeister der Gemeinde Seebach

Die Versammlung und der Verbandsausschuss sind ehrenamtlich tätig und erhielten im Berichtsjahr Aufwandsentschädigungen von 2,5 TEUR (Vj.: 2 TEUR).

Verbandsmitglieder

Wartburgkreis, **Stadt Eisenach**

Beteiligungen und Mitgliedschaften

Entsorgungsgesellschaft Wartburgregion GmbH (EWA) 100 % von 25.000,00 EUR Stammkapital
 Umweltservice Wartburgregion GmbH (USW) 51 % von 1.533.900,00 EUR Stammkapital
 Zweckverband Abfallwirtschaft Südwestthüringen (ZAST) 10 von 32 Stimmen

Kurzvorstellung des Zweckverbandes

Der Abfallwirtschaftszweckverband Wartburgkreis – Stadt Eisenach (AZV) hat am 01. April 1998 seine Tätigkeit aufgenommen. Er ist eine Körperschaft des öffentlichen Rechts. Seine Mitglieder sind der Wartburgkreis und die Stadt Eisenach, die gleichzeitig ihre gesetzliche Entsorgungspflicht auf ihn übertragen haben.

Die Hauptaufgabe des Zweckverbandes gemäß § 3 der Satzung ist das Wirken als öffentlich-rechtlicher Entsorger. Der AZV entsorgt die Abfälle der rd. 177.000 Bürger im Verbandsgebiet sowie zahlreicher Gewerbebetriebe. Der AZV arbeitet auf der Grundlage der Abfallentsorgungssatzung und der Gebührensatzung.

Der AZV wird als Eigenbetrieb geführt, das heißt, er handelt wie ein wirtschaftliches Unternehmen. Diese Organisationsform soll im Interesse aller Gebührenzahler dem allgemeinen Trend zu steigenden Kommunalabgaben und Gebühren durch kostenorientiertes Management entgegenwirken.

Der AZV ist seit dem 26. April 2001 Mehrheitsgesellschafter der USW mit Sitz in Eisenach Ortsteil Stockhausen. Dieser Betrieb ist ein nach den geltenden Vorschriften zertifizierter Entsorgungsfachbetrieb und erfüllt die Forderungen des Qualitätsmanagements (QM) gemäß der DIN ISO 9002. Auf Grundlage des Beschlusses der Verbandsversammlung vom 18.09.2008 wurde mit Wirkung vom 01.01.2009 die Entsorgungsgesellschaft Wartburgregion mbH (EWA) gegründet. Die EWA ist seitdem für die Entsorgung der im Verbandsgebiet anfallenden Abfälle sowie die Bereitstellung und Service für das Gefäßsystem verantwortlich.

Der AZV betreibt die Deponie und das Kompostwerk Mihla-Buchenau sowie an den Müllumladestationen Großenlupnitz und Merkers je einen Wertstoffhof. Der AZV überwacht die bereits stillgelegten Hausmülldeponien Dankmarshausen, Bad Salzungen - Kloster und Vacha. Dazu werden kontinuierlich Messungen des Grundwassers vorgenommen und andere umweltrelevante Daten erfasst.

Der AZV ist Mitglied im Zweckverband für Abfallwirtschaft Südwestthüringen, der für die Behandlung und Entsorgung der Beseitigungsabfälle ab dem 01. Juni 2005 verantwortlich ist. Der ZASSt unterhält im Verbandsgebiet des AZV die beiden Müllumladestationen Großenlupnitz und Merkers. Der Betrieb der beiden Müllumladestationen erfolgt durch den AZV.

Personaldaten (Jahresdurchschnitt)

	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009
Mitarbeiter (inkl. Geschäftsleiter)	21	21	21	20	20	20	19	19	20	20

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die in der Kurzvorstellung genannten Aufgaben des Zweckverbandes begründen den öffentlichen Zweck.

Im Berichtsjahr entsorgte der AZV mit seinen Vertragspartnern Rest- und Bioabfall für 176.502 Einwohner (Stand: 31.12.2008) sowie für Gewerbe und öffentliche Einrichtungen im Verbandsgebiet. Insgesamt wurden 4.760 t (Vj.: 8.056 t) Abfälle deponiert. Über den ZASSt wurden insgesamt 30.766 t (Vj.: 30.641 t) Abfälle entsorgt.

Situationsbericht des Unternehmens

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsleitung; Stand: 07.06.2010)

Zur Absicherung der operativen Abfallentsorgung im Verbandsgebiet ab dem 01.01.2009 waren auf Grund der Beendigung der Laufzeit des Entsorgungsvertrages mit der Umweltservice Wartburgregion GmbH (USW) zum 31.12.2008 umfangreiche Aktivitäten notwendig.

Zur Gründung der Entsorgungsgesellschaft Wartburgregion mbH (EWA) als Eigengesellschaft des AZV kam es auf der Grundlage des Beschlusses der Verbandsversammlung vom 18.09.2008 am 28.11.2008 zur notariellen Beglaubigung des Gesellschaftsvertrages. Die Eintragung in das Handelsregister wurde zum 12.01.2009 vollzogen.

Durch Beschluss des Verbandsausschusses kam es zum Abschluss eines Dienstleistungsvertrages zwischen dem Zweckverband und der EWA. Sie erfüllt somit seit dem 01.01.2009 die Aufgaben:

- Einsammeln und Transportieren von Restmüll, Bioabfall, Sperrmüll, Schadstoffkleinmengen aus Haushalten, Baum- und Strauchschnitt, Kühlgeräten und Elektroschrott sowie Papier, Pappe und Kartonagen (PPK) zu Umschlags-, Verwertungs- und Beseitigungsanlagen.
- Bereitstellung und Service für Behältersysteme

Zusätzlich wurde die EWA mit der Betriebsführung der Müllumladestationen Merkers, Großenlupnitz sowie der Deponie Mihla-Buchenau beauftragt.

Die vertragliche Überleitung aller operativen Leistungen der kommunalen Abfallentsorgung auf die neue Gesellschaft erfolgte reibungslos unter Beibehaltung gleicher Qualitätsstandards. Dabei war es hilfreich, dass durch Anmietung die gleiche Technik zum Einsatz kam sowie die Übernahme der Mehrheit des Stammpersonals durch die EWA abgesichert wurde.

Bei den einzelnen Erfassungssystemen gab es kaum signifikante Feststellungen.

Die im 2. Jahr in Behältern erfasste Papiermenge entsprach etwa dem Vorjahreswert.

Der Gefäßbestand an Restmüllbehältern hat sich nur unwesentlich verändert.

Bemerkenswert scheint, dass die kommunale Hausmüllmenge erstmals seit 1990 angestiegen ist (2,5 %).

Im fünften Jahr der Sperrmüllfassung auf Abruf liegt die Jahresmenge mit 5.553 t bei 52 % der Menge vor der Systemeinführung.

Der weitere Preisverfall bei der Entsorgung von Gewerbeabfällen hat wiederum zur Reduzierung der im Auftrag des ZASt angenommenen Mengen geführt.

Mit 2.700 t entspricht sie ca. ¼ des Jahres 2006.

Zur Optimierung des Betriebes der Deponie Mihla sowie der effektiven Nutzung der verbleibenden Ablagerungskapazitäten wurden in den Verbandsversammlungen vom 25.06.2009 und 17.12.2009 entsprechende Beschlüsse gefasst.

Dies betrifft den Vertrag zur Übernahme von Rohschlacke aus der RABA Zella-Mehlis sowie den Vertrag zur Entsorgung von Rostaschen/Schlacken mit der Fa. Jakob & Naumann aus Großenhain.

In der Verbandsversammlung am 17.12.2009 wurde ein Beschluss zur Gewährung eines Gesellschafterdarlehens i. H. v. 500 T€ an die EWA gefasst.

Das Darlehen soll zur Finanzierung des Baus einer Photovoltaikanlage auf dem Dach der Lagerhalle der MUST Großenlupnitz dienen. Ein entsprechender Vertrag zwischen dem AZV und der EWA wurde geschlossen.

Zur Beurteilung der weiteren betrieblichen Entwicklung soll, wie bereits in den Vorjahren eine Betrachtung der Einnahme- und Erlöspositionen sowie Ausgabe- und Kostenpositionen erfolgen.

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2009 und der Lagebericht für das Geschäftsjahr 2009 des AZV erhielten einen **uneingeschränkten Bestätigungsvermerk** durch das Wirtschaftsprüfungsunternehmen.

Ausblick für das Unternehmen

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsleitung; Stand: 07.06.2010)

Mit Installierung der EWA als Eigengesellschaft des AZV wurde im Berichtsjahr die grundlegende Neuorientierung bzgl. der Ausführung aller operativen Leistungen der Abfallentsorgung in der Wartburgregion geschaffen.

Die Reduzierung des Leistungsspektrums der Umweltservice Wartburgregion GmbH auf ausschließlich gewerbliche Leistungen soll dem Zweckverband als Mehrheitsgesellschafter zukünftig verstärkt Erträge aus dem Geschäftsfeld nicht andienungspflichtiger Abfälle erbringen.

Die konsequente Nutzung von Synergieeffekten der wirtschaftlichen Tätigkeit des Zweckverbandes muss zukünftig sowohl zur Stabilisierung, ggf. zur Senkung der Entsorgungskosten führen sowie sonstige Erlöse (Beteiligungserlöse) generieren.

Obwohl die beabsichtigte Erweiterung der Ablagerungskapazität der Hausmülldeponie Mihla-Buchenau genehmigungsrechtlich noch nicht umgesetzt werden konnte, bleibt dieser Ansatz ein wesentliches Kriterium für die Wirtschaftlichkeit des Deponiebetriebes und muss weiter verfolgt werden.

Das grundsätzlich bestehende Risiko finanzieller Auswirkungen infolge von Widersprüchen gegen die Gebührensatzungen der Jahre 2009 und 2010 schätzt die Geschäftsleitung aufgrund der bis zum Abschluss der Jahresabschlussprüfung 2009 gewonnenen Erfahrungswerte als sehr gering ein.

Für den zukünftigen Kalkulationszeitraum der Abfallgebühren und darüber hinaus sollte dem Maßstab einer langfristigen Gebührenstabilität bzw. kontinuierlicher Gebührenentwicklung Priorität eingeräumt werden.

Zuschüsse und Kapitalentnahmen durch die Stadt Eisenach

Die Stadt Eisenach leistete im Jahr 2009 (analog zum Vorjahr) keine Umlagen gem. § 37 des ThürKGG.

Im Geschäftsjahr 2009 wurden durch die Stadt Eisenach keine Zuschüsse geleistet oder Kapitalentnahmen durchgeführt.

Abfallwirtschaftszweckverband Wartburgkreis – Stadt Eisenach
- Darstellung der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage -
 2007 – 2009 (Rundungsdifferenzen möglich)

1. Vermögenslage

Bilanz	Aktiva					
		2009		2008		2007
Anlagevermögen	6.944	13%	6.700	12%	7.739	15%
Immaterielles Vermögen	4		27		45	
Sachanlagen	1.861		2.028		2.216	
Finanzanlagen	5.079		4.645		5.478	
Umlaufvermögen	48.042	87%	47.509	88%	43.684	85%
Vorräte	0		0		0	
Forderungen u. sonst. Vermögen	1.464		1.192		1.482	
Liquide Mittel	46.578		46.317		42.202	
Aktiver RAP	52	0%	40	0%	51	0%
Bilanzsumme	55.038	100%	54.249	100%	51.473	100%
	Passiva			Passiva		
		2009		2008		2007
Eigenkapital	12.988	24%	12.608	23%	12.306	24%
Rücklagen	7.375		7.375		7.375	
Gewinn-/Verlustvortrag	5.233		4.932		4.618	
Jahresergebnis	380		301		314	
Rückstellungen	41.212	75%	40.071	74%	37.275	72%
Verbindlichkeiten	838	2%	1.570	3%	1.892	4%
Verbindlichkeiten >1 Jahr	0		0		639	
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	838		1.570		1.253	
Passiver RAP	0	0%	0	0%	0	0%
Bilanzsumme	55.038	100%	54.249	100%	51.474	100%

Die Bilanzsumme des AZV hat sich im Berichtsjahr um TEUR 789 auf TEUR 55.038 erhöht.

Auf der Aktivseite ist das Anlagevermögen um TEUR 245 auf TEUR 6.944 angestiegen. Dies resultiert im Wesentlichen aus dem Anstieg des Finanzanlagevermögens um TEUR 434 (Ursache: Gewährung des Gesellschafterdarlehens an die EWA) bei gleichzeitigem Rückgang der Sachanlagen um TEUR 167. Im Umlaufvermögen ist ebenso ein Anstieg um TEUR 545 auf TEUR 48.904 zu verzeichnen, was maßgeblich aus den Erhöhungen der Forderungen (+ TEUR 272) und des Kassenbestandes (+ TEUR 261) resultiert.

Auf der Passivseite stellt sich die Entwicklung wie folgt dar: Das Eigenkapital des Verbandes ist aufgrund des Jahresüberschusses um TEUR 380 auf TEUR 12.988 gestiegen. Dadurch ergibt sich eine marginale Verbesserung der Eigenkapitalquote auf 23,6 % (Vj.: 23,2 %). Finanzierungsprobleme aufgrund der Eigenkapitalausstattung bestanden nicht.

Es ist ein Anstieg der Rückstellungen um TEUR 1.141 auf TEUR 41.212 zu verzeichnen, was im Wesentlichen auf eine Zuführung von TEUR 1.200 zur Gebührenaussgleichsrückstellung zurückzuführen ist. Gleichzeitig wurde die Rekultivierungsrückstellung i. H. v. TEUR 117 in Anspruch genommen und beträgt per 31.12.2009 noch TEUR 32.733. Die Verbindlichkeiten haben sich ggü. dem Vorjahr um TEUR 732 auf TEUR 838 verringert. Der Rückgang resultiert im Wesentlichen aus der vollständigen Tilgung des Darlehens bei der Wartburg-Sparkasse (TEUR 639) sowie dem stichtagsbedingt niedrigeren Stand der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen.

2. Ertragslage

Gewinn- und Verlustrechnung	2009	2008	2007	Veränderungen 2009 zu 2008
Umsatz	8.905	7.669	10.009	1.236
Sonstige Erträge	1.801	2.998	2.384	-1.197
Gesamtleistung	10.706	10.667	12.393	39
Materialaufwand	10.271	9.878	10.379	393
Personalaufwand	923	944	802	-21
Abschreibungen	212	374	1.961	-162
sonst. betriebl. Aufwendungen	570	403	628	167
Finanzergebnis	1.650	1.246	1.691	404
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	380	314	314	66
Steuern	1	13	1	-12
Jahresergebnis	379	301	314	78

Die Umsatzerlöse lagen mit 10.105 TEUR um rd. 12,7 % unter den Ergebnissen des Vorjahres (Vj.: TEUR 11.569). Ursächlich ist im Wesentlichen der Rückgang der Hausmüllgebühren um TEUR 1.484 (- 13 %), was auf die zum 01.01.2009 geänderte Gebührensatzung zurückzuführen ist. Von den Umsatzerlösen wurde eine Rückstellung für den Gebührenausschlag in Höhe von TEUR 1.200 abgesetzt, wodurch die Ertragslage nachhaltig beeinflusst wird. Die Verringerung der sonstigen betrieblichen Erträge um TEUR 1.196 auf TEUR 1.801 resultiert im Wesentlichen daraus, dass im Vergleich zum Vorjahr (TEUR 1.064) keine Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen erzielt wurden.

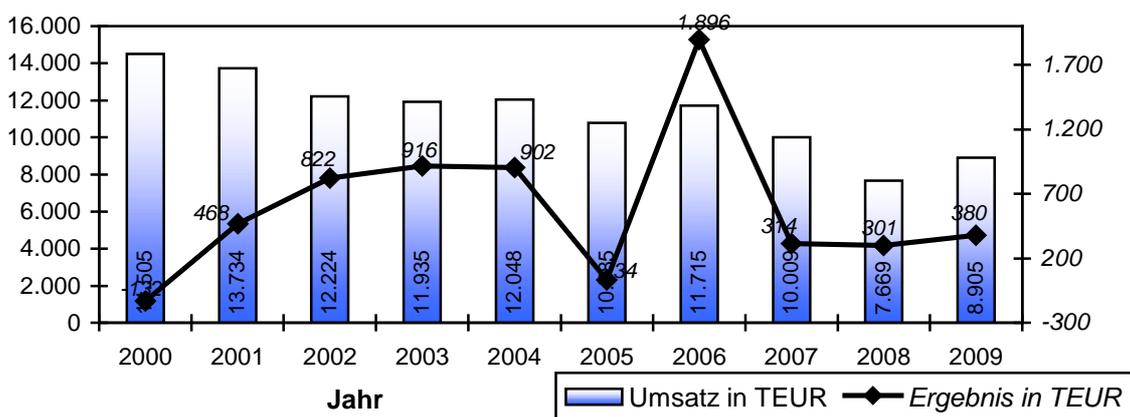
Der Materialaufwand erhöhte sich im Berichtszeitraum um TEUR 393 auf TEUR 10.271. Der Anstieg ist im Wesentlichen auf den Anstieg der Aufwendungen für bezogene Leistungen (+ TEUR 360) infolge von Mengenmehrungen bzw. Sonderleistungen zurückzuführen (keine Änderung von Einzelpreisen). Ab Stichtag 01.06.2005 gilt das Verbot der Deponierung von unbehandelten Abfällen, daher erfolgt seitdem die Entsorgung zur Weiterbehandlung durch den ZAST. Die Personalaufwendungen sind gegenüber dem Vorjahr trotz tarifvertraglicher Steigerungen um TEUR 21 auf TEUR 923 gesunken.

Die AfA verringerten sich gegenüber 2008 um TEUR 162 auf TEUR 212. Demgegenüber weisen die sonstigen betrieblichen Aufwendungen gegenüber dem Vorjahr einen Anstieg um TEUR 167 auf TEUR 570 auf, was maßgeblich auf Einzelwertberichtigungen in Höhe von TEUR 185 zurückzuführen ist. Dies sollte ggf. näher erläutert werden.

Das Finanzergebnis beträgt TEUR 1.650 und zeigt sich damit ggü. dem Vorjahr deutlich um TEUR 505 verbessert. Dies ist insbesondere darauf zurückzuführen, dass sich im Vorjahr die Sonderabschreibung auf den Beteiligungsansatz der USW von TEUR 750 negativ auf das Ergebnis auswirkte. Demgegenüber ist bei den Zinserträgen aufgrund des allgemein niedrigen Zinsniveaus ein erheblicher Rückgang um TEUR 320 zu verzeichnen.

Im Ergebnis ergibt sich ein Jahresüberschuss von 379.887,19 EUR (Vj.: TEUR 301).

Umsatz- und Ergebnisentwicklung



3. Finanzlage

Kapitalflussrechnung	2009	2008	2007
Jahresergebnis	380	301	314
+ Abschreibungen/Abgänge	212	1.124	1.961
-/+ Gewinn/Verlust aus Anlagenabgang	0	0	0
+/- Zu-/Abnahme der Rückstellungen	1.141	2.796	1.493
+ sonstige zahlungsunwirksame Erträge und Aufwendungen	570	-154	74
-/+ Zu-/Abnahme anderer Aktiva	-244	427	-544
+/- Zu-/Abnahme anderer Passiva	-732	-194	-143
= Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit (1)	1.327	4.300	3.155
- Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-471	-193	-1.800
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	2
+ Tilgung gewährter Darlehen	44	136	4
= Cashflow aus der Investitionstätigkeit (2)	-427	-57	-1.794
+/- Darlehensaufnahme/Darlehensstilgung	-639	-128	-2.301
= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit (3)	-639	-128	-2.301
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes [Σ : (1) - (3)]	261	4.115	-940
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	46.317	42.202	43.142
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	46.578	46.317	42.202

Der Finanzmittelbestand hat sich marginal um TEUR 261 bzw. 0,6 % gegenüber dem Vorjahr erhöht und betrug zum 31.12.2009 insgesamt TEUR 46.578.

Die Stichtagsliquidität ist, bedingt durch die hohe Vorhaltung von Finanzmitteln für die Deponienachsorgeverpflichtung (Bestand 31.12.2009: 32.733 TEUR), als sehr gut anzusehen.

Trink- und AbwasserVerband Eisenach – Erbstromtal (TAV)

Sitz des Zweckverbandes: Am Frankenstein 1
99817 Eisenach / OT Stedtfeld

Email: info@tavee.de

Gründung: 2003

Satzung: gültig i. d. F. vom 27. Juni 2006
(inkraftgetreten am 01. Juli 2006)

Organe des Zweckverbandes:

Geschäftsleitung:

Herr Thomas Fritz

Verbandsversammlung: (Stand 31.12.2009)

Herr Christian Köckert (Vorsitzender)

Stadt Eisenach

Frau Gisela Rexrodt
Frau Gisela Büchner (seit 01.09.2009)
Herr Hans-Joachim Nennstiel (seit 01.09.2009)
Herr Thomas Herrmann (seit 01.09.2009)
Herr Frank Pechstädt
Herr Thomas Randhahn (seit 01.09.2009)
Herr Torsten Tikwe
Frau Heinke Leutheuser (bis 31.08.2009)
Herr Gerald Kocian (bis 31.08.2009)
Herr Hubert Borchert (bis 31.08.2009)
Herr Herbert Tikwe (bis 31.08.2009)

Stadt Creuzburg

Herr Bürgermeister Arndt Breustedt (seit 01.09.2009)
Herr Gert Schnauß (seit 01.09.2009)
Herr Klaus Rödiger
Herr Arndt Breustedt (bis 31.08.2009)
Herr Gemeinschaftsvorsitzender Rainer Schill (bis 31.08.2009)

Gemeindeverwaltung Seebach

Herr Bürgermeister Kurt Kästner
Frau Margot Pahl
Herr Ingo Auer

Gemeinde Wutha-Farnroda

Herr Bürgermeister Torsten Gieß
Frau Angelika Gärtner
Herr Matthias Handrick
Herr Jörg Lückert (seit 01.09.2009)
Herr Klaus Schleicher (seit 01.09.2009)
Herr Detlef Krüger
Herr Wolfgang Tschaar (bis 31.08.2009)
Frau Silvia Grasreiner (bis 31.08.2009)

Gemeinde Krauthausen

Herr Bürgermeister Frank Moenke (seit 29.09.2009)
Herr Reinhard Henterich
Herr Bürgermeister Werner Nowatzky (bis 28.09.2009)

Stadt Ruhla

Herr Bürgermeister Mario Henning
Herr Frank Bielert (seit 01.09.2009)
Herr Thomas Töpfer
Herr Werner Probst
Herr Prof. Dr. Hans-Jörg Lessig
Herr Sigmund Brodner
Frau Ingrid Schulze (bis 31.08.2009)

Gemeinde Hörselberg	Herr Bürgermeister Bernhard Bischof Frau Dr. Ute Rauschenberg Herr Daniel Steffan (seit 01.09.2009) Herr Erhard Schade (seit 01.09.2009) <i>Herr Martin Hecht (bis 31.08.2009)</i> <i>Frau Kerstin Feest (bis 31.08.2009)</i>
Gemeinde Ifta	Herr Bürgermeister Marko Wallstein Herr Uwe Bartel (seit 01.09.2009) <i>Herr Dr. Andreas Hort (bis 31.08.2009)</i>
Stadt Treffurt	Herr Bürgermeister Bernd Rosenbusch Herr Michael Reinz Frau Constanze Schmidt (seit 01.09.2009) Herr Timo Biehl Herr Günter Oswald Herr Willi Rublack <i>Herr Torsten Germerodt (bis 31.08.2009)</i>

Verbandsausschuss: (Stand: 31.12.2009)

Herr Christian Köckert	- Verbandsvorsitzender
Frau Gisela Rexrodt	- hauptamtliche Beigeordnete der Stadt Eisenach
Herr Arndt Breustedt (ab 01.09.2009)	- Bürgermeister der Stadt Creuzburg
<i>Herr Rainer Schill (bis 31.08.2009)</i>	- <i>Gemeinschaftsvorsitzender der VG Creuzburg</i>
Herr Kurt Kästner	- Bürgermeister der Gemeinde Seebach
Herr Torsten Gieß	- Bürgermeister der Gemeinde Wutha-Farnroda
Herr Frank Moenke (seit 01.09.2009)	- Bürgermeister der Gemeinde Krauthausen
<i>Herr Werner Nowatzky (bis 31.08.2009)</i>	- <i>Bürgermeister der Gemeinde Krauthausen</i>
Herr Mario Henning	- Bürgermeister der Stadt Ruhla
Herr Bernhard Bischof	- Bürgermeister der Gemeinde Hörselberg
Herr Marko Wallstein	- Bürgermeister Gemeinde Ifta
Herr Bernd Rosenbusch	- Bürgermeister der Stadt Treffurt

Verbandsmitglieder

Verbandsmitglieder sind die Städte und Gemeinden Creuzburg, **Eisenach**, Hörselberg, Ifta, Krauthausen, Ruhla, Seebach, Treffurt und Wutha - Farnroda

Beteiligungen des Zweckverbandes

Keine.

Kurzvorstellung des Zweckverbandes

Der TAV ist mit Wirkung zum 01. Januar 2003 aus dem Trinkwasser-Zweckverband Eisenach - Erbstromtal und dem AbwasserVerband Eisenach – Erbstromtal hervorgegangen.

Der Sitz des Zweckverbandes ist Eisenach / OT Stadtfeld. Der Zweckverband ist eine Körperschaft des öffentlichen Rechts. Er erfüllt seine Aufgaben ohne Gewinnerzielungsabsicht.

Der Zweckverband hat die Aufgabe, in seinem räumlichen Wirkungsbereich die Wasserversorgung und die Abwasserentsorgung und –reinigung nach den jeweils geltenden gesetzlichen Bestimmungen durchzuführen, insbesondere Wasserversorgungs- und Abwasserentsorgungs- und –reinigungsanlagen zu errichten, zu betreiben und zu unterhalten.

Bis zum 31. Dezember 2004 oblag dem TAV nur die überörtliche Ver- und Entsorgung (Teilverband). Zum 01. Januar 2005 wurden dem Zweckverband auch die Aufgaben der örtlichen Ver- und Entsorgung übertragen, womit der TAV zum Vollverband umgestaltet wurde.

Der räumliche Wirkungsbereich des Zweckverbandes umfasst das Gebiet seiner Mitglieder.

Personaldaten (Stichtag zum 31.12. laut Jahresabschluss)

	2005	2006	2007	2008	2009
Personalbestand gesamt	99	106	106	101	120
davon					
Geschäftsleiter	1	1	1	1	1
davon Mitarbeiter	94	103	105	97	113
davon Auszubildende	4	2	0	3	6

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die in der Kurzvorstellung genannten Aufgaben des Zweckverbandes begründen den öffentlichen Zweck.

Situationsbericht des Unternehmens

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsleitung vom 30. November 2010)

Mit der Gründung des TAV EE zum 01. Januar 2003 wurde das Vermögen zur Erfüllung der Aufgabe der Abwasserentsorgung der Mitgliedsgemeinden vom Abwasserverband Eisenach-Erbstromtal in Abwicklung (AVEE) auf diesen übertragen. Ein entsprechender Übertragungsvertrag wurde von der Verbandsversammlung am 25. Mai 2009 beschlossen (Beschluss 14/09). Der Vertrag wurde am 26. Juni 2009 (UR Nr. Z 842/2009) bei der Notarin Zwickert, Eisenach notariell beurkundet.

Für die Erfüllung der Aufgabe der Wasserversorgung fand noch keine Übertragung des Vermögens des Trinkwasserzweckverbandes Eisenach- Erbstromtal in Abwicklung (TZE i.A.) auf den TAV EE statt.

Da der TAV EE kein Rechtsnachfolger des TZE i. A. ist und damit die steuerlichen Verlustvorträge von TEUR 3.072 (Stand 31.12.2008) nicht auf den TAV EE übertragen werden können, wurde zwischen dem TZE i.A. und dem TAV EE ein Vertrag zur Nutzung der wasserwirtschaftlichen Anlagen geschlossen. Für die Anmietung und Nutzung der Anlagen hat der TAV EE im Wirtschaftsjahr 2009 ein Nutzungsentgelt von T€ 1.794 zu leisten.

Im Kalkulationszeitraum 2006 bis 2009 wurden bis zum Wirtschaftsjahr 2009 Verluste aus der Verrechnung sowie Passivierung der verrechenbaren Abwasserabgabe in Höhe von T€ 2.791 erwirtschaftet. Diese resultieren daraus, dass die verrechenbare Abwasserabgabe im Rahmen der Gebührenkalkulation 2006 bis 2009 entsprechend der zu dieser Zeit geltenden Rechtsprechung gebührenmindernd eingesetzt wurde. Nach heutiger Rechtsprechung (OVG Weimar) ist die verrechenbare Abwasserabgabe dem Eigenkapital des Verbandes zuzuführen.

Auf Vorschlag der Geschäftsleitung sollen die hieraus resultierenden Jahresverluste auf neue Rechnung vorgetragen werden, so dass sie nach Ablauf von fünf Jahren durch Abbuchung von den daraus gebildeten Rücklagen ausgeglichen werden können (§ 8 Abs. 2 ThürEBV).

Ausblick für das Unternehmen

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsleitung vom 30. November 2010)

Für den Zweckverband ergeben sich aus der zum 01. Januar 2005 erfolgten Umwandlung des TAV EE in einen Vollverband und der damit verbundenen Übernahme der örtlichen Wasserversorgungs- und Abwasserentsorgungseinrichtungen der Mitgliedsgemeinden zukünftig neue Möglichkeiten und Chancen. Aber auch die Aufnahme neuer Verbandsmitglieder kann in Folge größerer effektiver Verbandsstrukturen vorteilhaft sein.

Risiken können sich gegebenenfalls noch ergeben, da noch nicht alle übernommenen Erschließungsgebiete der Stadt Eisenach, Ruhla sowie der Gemeinde Krauthausen bewertet und entsprechend im Anlagevermögen des Verbandes erfasst sind. Da die Erschließungen als unentgeltliche Übertragungen zu betrachten sind, ständen den anfallenden Abschreibungen entsprechende Auflösungserträge der Empfangenen Ertragszuschüsse entgegen, so dass die Bilanzierung keine wesentlichen ertragswirksamen Auswirkungen auf das Jahresergebnis des Verbandes hat.

Wesentliche Risiken sind in den Auswirkungen der Änderung des ThürKAG zum 01. Januar 2005 in der Fassung vom 17. Dezember 2004 zu sehen. Dieses führte neben der Rückzahlung der Trinkwasserbeiträge

ebenfalls zu erheblichem Verwaltungsaufwand für die Aufarbeitung der Beitragsveranlagung sowie der Rückzahlung der bereits geleisteten einmaligen Abwasserbeiträge, soweit sie der Privilegierung unterliegen. Einen entsprechenden Ausgleich der angefallenen Aufwendungen erfolgt seitens des Freistaates Thüringen nur teilweise und ist zum überwiegenden Teil gerichtlich einzuklagen. Infolge dessen kommt es zu zeitlichen Verschiebungen zwischen den Aufwendungen und den gewährten Kostenerstattungen.

Mit seinem Urteil vom 23. April 2009 hat der Thüringer Verfassungsgerichtshof die Abschaffung der Wasserbeiträge zum 1. Januar 2005 vollständig bestätigt. Damit wurde klar gestellt, dass die Entlastung der Thüringer Bürger von Beiträgen für Wasserversorgungsanlagen im Umfang von über Mio. € 165 rechtens ist. Die Wasserbeiträge bleiben abgeschafft.

Im Betriebszweig Abwasserentsorgung sind die Privilegierungstatbestände zu ermitteln. In Folge der Privilegierungstatbestände kommt es zu geringeren Beitragseinnahmen. Die damit verbunden Mindereinnahmen werden nun durch den Freistaat im Rahmen der Kostenerstattungsrichtlinie kompensiert.

Der Thüringer Verfassungsgerichtshof hat mit seinem Urteil vom 23. April 2009 die Privilegierungstatbestände des § 7 Abs. 7 Satz 2 bis 6 ThürKAG für nichtig und § 21a Abs. 4 ThürKAG bei der Erhebung einmaliger Herstellungsbeiträge im Bereich der Abwasserentsorgung als verfassungswidrig eingestuft. Diese Ausfälle werden ab dem Jahr 2010 in Folge des sechsten Änderungsgesetzes des ThürKAG vom 18. August 2009 (Thüringer Beitragsbegrenzungsgesetz) durch den Freistaat Thüringen erstattet.

Die Finanzierung notwendiger Investitionen ist somit teilweise gefährdet, da auch die Ausreichung von Fördermitteln des Freistaates Thüringen stark zurückgefahren wurde. Die Refinanzierung von notwendigen abwassertechnischen Investitionen kann in Folge dessen nur noch über die Aufnahme von Darlehen sicher gestellt werden, so dass diese in großem Maße die Liquidität des Verbandes beeinträchtigen und in den folgenden Jahren in Folge der gestiegenen Zinsaufwendungen zu einem Anstieg der Abwassergebühren führen.

Seitens des Verbandes war nun zu prüfen, ob auch ohne Privilegierungstatbestände Beitragsbescheide erlassen werden können, um auftretende Finanzierungslücken zu vermeiden. Weiterhin bestand die Problematik, dass durch die Entstehung der sachlichen Beitragspflicht zum 1. Januar 2005 zum 31. Dezember 2009 Verjährungsprobleme in der Beitragsveranlagung auftraten. Im Ergebnis hatte der Verband bis zum Ende des Wirtschaftsjahres 2009 alle entstandenen Beitragspflichten veranlagt. Die Veranlagung erfolgte teilweise durch Festsetzungsbescheide, um die Verjährung der Beitragspflicht auszusetzen.

Entgegen der verringerten Fördermittelpolitik sowie der verschlechterten Refinanzierungsmöglichkeit durch einmalige Herstellungsbeiträge werden in den nächsten Wirtschaftsjahren notwendige Investitionsmaßnahmen zur Verbesserung der Wasserqualität und der Wasserversorgung sowie zur Verbesserung der Qualität der Abwasserentsorgung fortgeführt. Da für die Zukunft mit noch weniger Fördermitteln gerechnet werden muss, kommt den Eigenleistungen des Verbandes im Rahmen von Investitionsmaßnahmen immer größere Bedeutung zu. In der Erweiterung der Aufgaben für den verbandseigenen Bautrupps liegen erhebliche Einspar- und Flexibilitätspotentiale.

Die zukünftigen Investitionen des Verbandes wurden im überarbeiteten Abwasserbeseitigungskonzept des TAV EE festgehalten. Es dient als Planungsgrundlage der Investitionen der nächsten 15 Jahre.

Weitere Risiken bestehen hinsichtlich anhängiger Klageverfahren. So wurde im Urteil des ThürOVG Weimar vom 29. September 2008 im Klageverfahren gegen die Stadt Eisenach bezüglich Abwassergebühren von Seitens des Gerichtes bereits eindeutig darauf hingewiesen, dass eine einheitliche Abwassergebühr ohne Unterteilung in Schmutz- und Niederschlagswassergebühr auf Grund der vom OVG Münster aufgehobenen Homogenität - das heißt, dass der Frischwassermaßstab zur Berechnung des Niederschlagswassergebühren keinen hinreichenden Wahrscheinlichkeitsmaßstab darstellt – sowie der angezweifelten Geringfügigkeit von 12 % der Gesamtkosten nach Abzug der Kosten des Straßenbaulasträgers, nicht mehr akzeptiert werden kann.

Dieses Urteil und seine Auswirkungen auf die Kalkulation des TAV EE wurden seitens der Geschäftsleitung dem Verbandsausschuss vorgestellt. Die Notwendigkeit der Einführung der Niederschlagswassergebühr wurde seitens der Geschäftsleitung unterlegt, da der Anteil der Kosten der Niederschlagsentwässerung an den Gesamtkosten nach Abzug des Anteiles der Straßenoberflächenentwässerung mehr als 12,0 % beträgt und eine homogene Bebauung in dieser Betrachtung nicht mehr relevant ist (Urteil vom 18. Dezember 2007 des Oberverwaltungsgerichtes Nordrhein-Westfalen). Die Verbandsversammlung wurde dahingehend informiert, dass Seitens des Verbandes nun die Vorbereitungen zur Einführung einer Niederschlagswassergebühr getroffen werden. Die Einführung ist ab dem Jahr 2012 vorgesehen.

Weitere wesentliche Risiken in der künftigen Entwicklung, welche das Fortbestehen des Verbandes gefährden, sind nicht erkennbar.

Zuschüsse und Kapitalentnahmen durch die Stadt Eisenach

Die Stadt Eisenach leistete für die Straßenentwässerung im Jahr 2009 gemäß § 37 ThürKGG investive Umlagen von 626.402,33 EUR (Vj.: 904.212,06 EUR) an den TAV.

Im Geschäftsjahr 2009 wurden durch die Stadt Eisenach keine weiteren Zuschüsse geleistet oder Kapitalentnahmen durchgeführt.

Trink- und AbwasserVerband Eisenach – Erbstromtal (TAV)

- Darstellung der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage -

2007 – 2009 (Rundungsdifferenzen möglich)

Zum Zeitpunkt der Erstellung des Beteiligungsberichtes war der Jahresabschluss 2009 noch nicht durch die Verbandsversammlung des TAVEE beschlossen. Die vorliegenden Zahlen sind dem Leseexemplar des Wirtschaftsprüfers entnommen. Ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk wurde durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft erteilt, so dass sich die Zahlen nicht mehr verändern werden.

1. Vermögenslage

Bilanz	Aktiva		2009		2008		2007
Anlagevermögen	234.397	90%	225.732	92%	220.070	90%	
Immaterielles Vermögen	740		725		687		
Sachanlagen	233.657		225.007		219.383		
Finanzanlagen	0		0		0		
Umlaufvermögen	27.405	10%	19.828	8%	23.747	10%	
Vorräte	0		0		23		
Forderungen u. sonst. Vermögen	20.233		17.067		19.849		
Wertpapiere	0		0		0		
Liquide Mittel	7.172		2.761		3.875		
Aktiver RAP	82	0%	61	0%	54	0%	
Bilanzsumme	261.884	100%	245.621	100%	243.871	100%	
	Passiva		2009		2008		2007
Eigenkapital	59.966	23%	61.167	25%	60.745	25%	
Stammkapital	2		2		2		
Rücklagen	71.705		69.540		68.055		
Gewinn-/Verlustvortrag	-8.375		-7.312		-6.877		
Jahresergebnis	-3.366		-1.063		-435		
Sonderposten	411	0%	448	0%	485	0%	
Empfangene Ertragszuschüsse	82.289	31%	76.966	31%	79.152	32%	
Rückstellungen	3.887	1%	3.859	2%	5.356	2%	
Verbindlichkeiten	115.331	44%	103.181	42%	98.133	40%	
Passiver RAP	0	0%	0	0%	0	0%	
Bilanzsumme	261.884	100%	245.621	100%	243.871	100%	

Die Bilanzsumme ist ggü. dem Vorjahr um TEUR 16.263 auf TEUR 261.884 gestiegen. Das immaterielle Vermögen ist ggü. dem Vorjahr um TEUR 15 auf TEUR 740 gestiegen. Das Sachanlagevermögen ist um TEUR 8.650 auf TEUR 233.657 gestiegen. Dies ist im Wesentlichen auf den Anstieg der Abwassersammelungsanlagen um TEUR 7.789 und der Verteilungsanlagen um TEUR 3.374 bei gleichzeitiger Verringerung geleisteten Anzahlungen und Anlagen im Bau um TEUR 3.087.

Im Umlaufvermögen ist ein Anstieg der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände um TEUR 7.577 auf TEUR 27.405 zu verzeichnen. Dies resultiert vor allem aus dem Anstieg der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen um TEUR 5.400 bei gleichzeitigem Rückgang der Sonstigen Vermögensgegenstände um TEUR 1.793.

Der Kassenbestand hat sich ggü. dem 31.12.2008 deutlich um TEUR 4.411 auf TEUR 7.172 erhöht. Dieser Anstieg resultiert ausschließlich aus dem Bereich Trinkwasserversorgung.

Die Passivseite hat sich wie folgt entwickelt: Das Eigenkapital hat sich ggü. 2008 um TEUR 1.201 auf TEUR 59.966 verringert. Ursächlich sind die Verluste aus den Bereichen Trinkwasserversorgung (TEUR 1.509) und Abwasserentsorgung (TEUR 1.857), der Rückgang der Allgemeinen Rücklage um TEUR 682 bei gleichzeitiger Erhöhung der zweckgebundenen Rücklage um TEUR 2.846 auf TEUR 84.813, der im Wesentlichen dem

Bereich Abwasserentsorgung zuzuordnen ist. Die bilanzielle Eigenkapitalquote beträgt mithin 22,9 % (Vj.: 24,9 %).

Der Sonderposten zum Anlagevermögen aus dem Bereich Trinkwasserversorgung beträgt TEUR 411 und hat sich damit ggü. dem Vorjahr um TEUR 37 verringert.

Die empfangenen Ertragszuschüsse sind ggü. dem Vorjahr um TEUR 5.324 auf TEUR 82.290 gestiegen. Die wirtschaftliche Eigenkapitalquote (unter Hinzurechnung des Sonderpostens zum Anlagevermögen und der empfangenen Ertragszuschüsse) beträgt 54,5 % (Vj.: 56,4 %).

Die Rückstellungen betragen TEUR 3.887 und haben sich damit ggü. dem Vorjahr um rd. TEUR 28 erhöht. Die Verbindlichkeiten sind im Vergleich zum Vorjahr um rd. TEUR 12.150 auf TEUR 115.331 gestiegen. Wesentliche Ursache ist der Anstieg der Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten um rd. TEUR 13.229 auf TEUR 110.001. Demgegenüber sind Verminderungen der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen um TEUR 510 sowie der Verbindlichkeiten gegenüber dem TZE i. A. um TEUR 596 zu verzeichnen.

2. Ertragslage

Gewinn- und Verlustrechnung	2009	2008	2007	Veränderungen 2009 zu 2008
Umsatz	18.132	18.173	17.916	-41
Andere aktivierte Eigenleistungen	850	918	609	-68
Sonstige Erträge	2.416	3.556	3.235	-1.140
Gesamtleistung	21.398	22.647	21.760	-1.249
Materialaufwand	5.177	4.904	4.697	273
Personalaufwand	5.048	4.585	3.961	463
Abschreibungen	6.981	6.797	6.453	184
Abwasserabgabe	702	715	880	-13
sonst. betriebl. Aufwendungen	2.469	2.434	2.026	35
Finanzergebnis	-4.265	-4.096	-3.966	-169
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-3.244	-884	-223	-2.360
Außerordentliches Ergebnis	68	22	0	46
Steuern	190	200	211	-10
Jahresergebnis	-3.366	-1.062	-434	-2.304

Die Umsatzerlöse belaufen sich auf TEUR 18.132 und liegen damit marginal um rd. TEUR 41 geringer als im Vorjahr. Hiervon entfallen TEUR 6.790 auf den Bereich Trinkwasser und TEUR 11.342 auf den Bereich Abwasser. Die aktivierten Eigenleistungen sind ggü. 2008 um rd. TEUR 68 auf TEUR 850 gesunken. Die sonstigen betrieblichen Erträge haben sich ggü. dem Vorjahr maßgeblich um rd. TEUR 1.140 auf TEUR 2.416 verringert. Somit hat sich die Gesamtleistung um rd. TEUR 1.251 verringert.

Die Aufwandsseite hat sich wie folgt entwickelt: Die Materialaufwendungen sind ggü. dem Vorjahr um TEUR 274 gestiegen und belaufen sich auf TEUR 5.177. Davon entfallen TEUR 3.024 auf den Bereich Trinkwasser und TEUR 2.153 auf den Bereich Abwasser. Ursächlich ist insbesondere der Anstieg der Aufwendungen für bezogene Leistungen (+ TEUR 258).

Die Personalaufwendungen sind ggü. dem Vorjahr um TEUR 463 auf TEUR 5.048 gestiegen. Hiervon entfallen TEUR 2.817 auf den Bereich Trinkwasser und TEUR 2.231 auf den Bereich Abwasser.

Die Abschreibungen sind ggü. dem Vorjahr um rd. TEUR 184 auf TEUR 6.981 gestiegen. Bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen ist ein geringfügiger Anstieg um TEUR 35 auf TEUR 2.469 zu verzeichnen. Die Abwasserabgabe hat sich marginal von TEUR 715 im Vorjahr auf TEUR 702 verringert.

Die Zinserträge betragen TEUR 150, die Zinsaufwendungen belaufen sich auf TEUR 4.415. Damit ergibt sich ein Finanzergebnis i. H. v. – TEUR 4.265 (Vj.: - TEUR 4.096). Davon entfallen – TEUR 1.722 auf den Bereich Trinkwasser und – TEUR 2.542 auf den Bereich Abwasser.

Im Bereich Trinkwasser konnte über die Erstattung von Stromsteuer ein außerordentlicher Ertrag i. H. v. TEUR 68 (Vj.: TEUR 22) generiert werden.

Die Steuern vom Einkommen und Ertrag betragen TEUR 0 (Vj.: TEUR 190), die sonstigen Steuern belaufen sich auf TEUR 190 und sind damit, insbesondere bedingt durch Steuernachzahlungen aus Vorjahren, ggü. 2008 (TEUR 10) erheblich gestiegen.

Das konsolidierte Jahresergebnis beträgt – 3.365.975,52 EUR und hat sich damit ggü. dem Vorjahr (-1.062.743,37 EUR) erheblich um rd. 2,3 Mio. € verringert. Im Bereich Trinkwasser wird ein Fehlbetrag von 1.509.108,13 €, im Bereich Abwasser ein Fehlbetrag von 1.856.867,39 € ausgewiesen.

3. Finanzlage

Kapitalflussrechnung	2009	2008	2007
Jahresergebnis	-3.366	-1.062	-435
+ Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des AV	7.073	6.883	6.541
+/- Zu-/Abnahme der Rückstellungen	28	-286	-379
+ sonstige zahlungsunwirksame Erträge und Aufwendungen	-2.847	-2.184	884
-/+ Gewinn/Verlust aus Anlagenabgang	109	8	60
-/+ Zu-/Abnahme anderer Aktiva	-3.186	2.425	8.191
+/- Zu-/Abnahme anderer Passiva	-1.079	520	-1.022
= Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit (1)	-3.268	6.304	13.840
- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-15.696	-12.458	-10.768
- Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	-187	-208	-230
= Cashflow aus der Investitionstätigkeit (2)	-15.883	-12.666	-10.998
+ Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen einschl. Zugang zu Ertragszuschüssen und Sonderposten zum Anlagevermögen	11.020	1.002	2.233
- Auszahlungen aus dem Eigenkapital sowie nicht zahlungswirksame Veränderungen des Eigenkapitals	-685	0	0
+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	17.500	3.414	4.977
- Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Krediten	-4.271	831	-5.684
= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit (3)	23.564	5.247	1.526
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes [Σ : (1) - (3)]	4.413	-1.115	4.368
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	2.759	3.874	-494
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	7.172	2.759	3.874

Die Kapitalflussrechnung wurde konsolidiert für die Bereiche Wasserversorgung und Abwasserentsorgung erstellt. Der Finanzmittelbestand i. H. v. TEUR 7.172 betrifft aufgrund eines Verrechnungskontos zwischen den Teilbereichen ausschließlich den Bereich der Trinkwasserversorgung.

Insgesamt reichte der Cashflow aus Finanzierungstätigkeit (TEUR 23.564) aus, um den Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit (- TEUR 3.268) und den Cashflow aus Investitionstätigkeit (- TEUR 15.883) zu finanzieren.

Zweckverband Tierkörperbeseitigung Thüringen

Sitz des Zweckverbandes: Dr.-Rathenau-Platz 11
(ab 01.01.2010) 07973 Greiz

Gründung: 1995

Satzung: gültig i. d. F. vom 08. Juni 2009
(in-Kraft-getreten am 30. Juni 2009)

Organe des Zweckverbandes:

Verbandsvorsitzender:

Frau Martina Schweinsburg

Verbandsversammlung:

Die gesetzlichen Vertreter der Verbandsmitglieder bilden gem. § 6 Abs. 1 der Verbandssatzung die Verbandsversammlung. Sie sind kraft Amtes Mitglieder der Verbandsversammlung und werden als Verbandsräte bezeichnet. Im Falle ihrer rechtlichen oder tatsächlichen Verhinderung treten ihre Stellvertreter oder die in der Hauptsatzung aufgeführten weiteren Stellvertreter an ihre Stelle.

Stadt Eisenach

Herr Oberbürgermeister Matthias Doht

Verbandsmitglieder

Verbandsmitglieder sind alle Landkreise und kreisfreien Städte des Freistaates Thüringen

Beteiligungen des Zweckverbandes

Keine.

Kurzvorstellung des Zweckverbandes

Der Zweckverband ist Aufgabenträger nach § 2 des Landesausführungsgesetzes zum Tierkörperbeseitigungsgesetz (TierKBG). Er hat die in seinem Gebiet anfallenden Tierkörper, Tierkörperteile und Erzeugnisse im Sinne des § 1 TierKBG zu beseitigen.

Der räumliche Wirkungsbereich des Zweckverbands umfasst das Gebiet seiner Mitglieder.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die in der Kurzvorstellung genannten Aufgaben des Zweckverbandes begründen den öffentlichen Zweck.

Zuschüsse und Kapitalentnahmen durch die Stadt Eisenach

Im Geschäftsjahr 2009 wurden durch die Stadt Eisenach keine Zuschüsse bzw. Umlagen geleistet oder Kapitalentnahmen durchgeführt.

6.3. WOHNUNGSBAU UND -VERWALTUNG

	Seite
 Städtische Wohnungsgesellschaft Eisenach mbH.....	50

Städtische Wohnungsgesellschaft Eisenach mbH (SWG)

Sitz der Gesellschaft: Jakobsplan 9
99817 Eisenach

E-Mail: info@swg-eisenach.de
Internet: www.swg-eisenach.de

Gründung: 29. Juni 1991

Handelsregister: HR B 400883, Amtsgericht Jena

Gesellschaftsvertrag: gültig i. d. F. vom 19. Januar 1995

Organe des Unternehmens:

Geschäftsführung:

Herr Wilhelm Georg Wagner seit 01.10.2001

Vom Wahlrecht gem. § 286 Abs. 4 HGB bezüglich des laufenden Geschäftsführergehalts wird Gebrauch gemacht.

Gesellschafterversammlung

Stadt Eisenach

vertreten durch:

- Herr Oberbürgermeister Matthias Doht

Aufsichtsrat:

Herr Friedhelm Schönewolf (ARV ab 12.10.2009)	- Abteilungsleiter Gesamtbanksteuerung der Wartburg-Sparkasse
Frau Regina Müller (sARV ab 06.10.2009)	- CDU-Stadtratsfraktion
Herr Dieter Suck	- CDU-Stadtratsfraktion
Frau Karin May	- Die Linke-Stadtratsfraktion
Herr Peter Gottstein	- BfE-Stadtratsfraktion
Frau Christiane Winter	- SPD-Stadtratsfraktion
Frau Gisela Rexrodt	- B90/Grüne - Stadtratsfraktion
Herr Matthias Doht (ARV bis 12.10.2009)	- Oberbürgermeister der Stadt Eisenach
Herr Günter Straßburg (sARV bis 06.10.2009)	- CDU-Stadtratsfraktion
Herr Martin Ruhkamp (bis 06.10.2009)	- CDU-Stadtratsfraktion
Frau Inge Werner (bis 06.10.2009)	- Die Linke-Stadtratsfraktion

Gesamtvergütung der Mitglieder des Aufsichtsrates und deren Stellvertreter: rd. 13 TEUR
(Vj.: rd. 16 TEUR)

Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen

Gesellschafter	Stammkapitalanteil in %	in EUR
Stadt Eisenach	100,0	25.564.594,06 (50.000.000,- DM)

Beteiligungen des Unternehmens

Keine.

Kurzvorstellung des Unternehmens

Die Städtische Wohnungsgesellschaft Eisenach (SWG) ist Rechtsnachfolgerin des Eigenbetriebes „Kommunale Wohnungsverwaltung“ (KWV) der Stadt Eisenach. Dieser Eigenbetrieb ging aus der VEB Kommunale Wohnungsverwaltung Eisenach hervor, die vom 08. November 1979 bis zum 02. Oktober 1990 existierte.

Der **Gegenstand des Unternehmens** gemäß Gesellschaftsvertrag ist die Wohnungsversorgung für breite Schichten der Bevölkerung. Die SWG errichtet, betreut, bewirtschaftet und verwaltet Bauten in allen Rechts- und Nutzungsformen, darunter Eigenheime und Eigentumswohnungen.

Die Gesellschaft kann außerdem alle im Bereich des Städtebaus, der Wohnungswirtschaft und der Infrastruktur anfallenden Aufgaben übernehmen, Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte erwerben, belasten und veräußern sowie Erbbaurechte ausgeben.

Die SWG kann Gemeinschaftsanlagen und Folgeeinrichtungen, Läden und Gewerbebauten, wirtschaftliche, soziale und kulturelle Einrichtungen und Dienstleistungen bereitstellen.

Seit 1995 erhöhten sich die Mieterfluktuation und die Leerstände von Wohneinheiten, speziell in den unsanierten Objekten. Um dieser Situation Herr zu werden, flossen erhebliche Mittel in die Sanierung und Modernisierung des Gebäudebestandes der SWG. Der Höhepunkt war in den Jahren 1997/98 zu sehen. In diesem Zeitraum erfolgte die Sanierung von 1.672 Wohnungen mit insgesamt 92.792 m².

Der Gebäudebestand der SWG verringerte sich von 11.774 Wohneinheiten (WE) im Jahr 1990 auf 4.007 WE im Jahr 2009. Bereits 1991 gingen die ehemals von der KWV in Wutha-Farnroda bzw. Ruhla verwalteten WE auf die Gemeinde Wutha-Farnroda bzw. Stadt Ruhla über. Danach war der Rückgang maßgeblich bedingt durch die Rückübertragung von Alteigentum, der Veräußerung nach dem Altschuldenhilfegesetz (AHG) an Zwischenerwerber sowie der Schaffung von Wohneigentum und zuletzt der im Rahmen des Stadtumbaus getätigten Rückbaumaßnahmen.

Seit 1991 wurden zur Sanierung und Instandhaltung des Bestandes **ca. 185,6 Mio. EUR** investiert.

Entwicklung der Leerstände im eigenen Bestand

	2000	2001	2002	2003	2004*	2005	2006	2007	2008	2009
Wohneinheiten	703	830	822	852	1.116	682	684	679	623	489
in Prozent (WE)	16,5	19,6	19,7	20,5	24,8	16,94	16,97	16,8	15,4	13,3
WE ohne Abrissobjekte				478	470	476	485	467	393	259
in Prozent				12,8	12,6	12,8	13,05	13,5	10,4	6,9
Gewerbeeinheiten (GE)	21	20	18	18	22	20	23	18	17	11
in Prozent	25,6	24,7	34,6	35,3	44,0	36,0	42,59	31,6	31,58	30,91

*: Der Anstieg in 2004 beruht auf dem Rückkauf der Plattenbauten in Eisenach–Nord, die im Berichtsjahr teilweise abgerissen wurden und in den Folgejahren vollständig abgerissen werden sollen.

Objekte (WE, GE) mit Restitutionsansprüchen

	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009
Insgesamt	294	238	189	174	136	110	93	75	70	56

Personaldaten (Jahresdurchschnitt)

	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009
Mitarbeiter	54	47	45	37	34,2	35,25	34,80	33,66	33,22	34,4
davon:										
Auszubildende	k. A.	k. A.	4	0	2	2	2	1,25	1	1,42
BA-Studenten	k. A.	k. A.	1	2	2	1,75	1	1,58	2	2

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Als Hauptzweck und größtes Geschäftsfeld betreibt die SWG nach wie vor die Versorgung breiter Schichten der Bevölkerung mit angemessenem und bezahlbarem Wohnraum. Die Gesellschaft orientiert sich hier an den Grundsätzen der Wohnungsgemeinnützigkeit.

Um attraktiven Wohnraum anbieten zu können, saniert die Gesellschaft in erster Linie die Wohnungen aus ihrem Bestand. Daneben errichtet sie vereinzelt Neubauten für besondere Nutzerschichten (z.B. Behindertengerechtes Wohnen in der Schmelzerstraße).

Ende 2009 haben ca. 3.426 Haushalte Wohnungen im Eigenbestand der SWG angemietet. D. h. mehr als 15 % der Haushalte in Eisenach sind Mieter im Eigenbestand der SWG. Hinzu kämen noch ca. 200 Haushalte in Restitutionsobjekten bzw. durch die Gesellschaft verwalteten Objekten. Die Mietpreise entsprechen in etwa dem Mietspiegel und sind i. d. R. kostendeckend.

Im Zusammenhang mit der Wohnungsvermietung wird zu günstigen Konditionen an die Stadt Eisenach zur Unterbringung von Aus- und Übersiedlern (6 Neuzugänge in 2009) vermietet. Ferner erfolgt die Versorgung sozial schwacher Haushalte in Kooperation mit dem Sozialamt der Stadt Eisenach sowie der ARGE.

Weitere Betätigungsfelder im öffentlichen Interesse sind:

- Bau/Umbau, Finanzierung und kostengünstige Vermietung öffentlich genutzter Gebäude (Berufsakademie, Verwaltungsgebäude Markt 22 Bürgerbüro, Alte Mälzerei),
- Grundstücksvorhaltung und -pooling zur Projektentwicklung und Vorbereitung von Investitionen Dritter und eigene Investitionen (z. B. Schmelzerstraße),
- Übernahme und Entwicklung von Bauland mit dem Ziel bauwilligen Interessenten im Stadtgebiet Eisenach passende Bauplätze zu günstigen Konditionen anbieten zu können (z. B. Baugebiet Karlskuppe und Göringen),
- Bautätigkeiten und Grundstücksentwicklung im Sanierungsgebiet in Abstimmung mit der Stadtsanierung und -planung,
- aktive Mitwirkung an der Umsetzung des Stadtentwicklungskonzeptes und des Stadtumbaus (z. B. Rückerwerb und Rückbau der „TLG-Blöcke“),
- Mitwirkung bei der Unterbringung und Betreuung von Asylbewerbern und Flüchtlingen sowie von Obdachlosen bzw. von Obdachlosigkeit bedrohter Menschen. Insgesamt wurden 18 WE mit Neuzugängen belegt.
- Unterstützung von und Beteiligung an Stiftungen von öffentlichem/kulturellem Interesse (Lippmann-Rau-Stiftung, Jazz-Archiv-Alte Mälzerei),
- Sponsoring und Unterstützung von Vereinen u.ä., mit dem Unterstützungsschwerpunkt Jugendarbeit,
- Mitwirkung bei der Optimierung der städtischen Beteiligungen im Rahmen des Beteiligungsgutachtens.

Situationsbericht des Unternehmens

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung; Stand: 30.04.2010)

Rahmenbedingungen

Das Hauptbetätigungsfeld der Städtischen Wohnungsgesellschaft Eisenach mbH ist die Vermietung und Verwaltung ihres Grundbesitzes. Am 31. Dezember 2009 bewirtschaftete die SWG insgesamt 4.007 Wohnungen und 48 Gewerbeeinheiten im eigenen Bestand sowie 50 Wohnungen und 6 Gewerbeeinheiten, die mit Restitutionsansprüchen behaftet sind. 207 Wohnungseinheiten und 6 Gewerbeeinheiten werden im Auftrag Dritter treuhänderisch bzw. als Wohnungseigentum verwaltet.

Der Bestand an Einheiten in der Verwaltung von Grundstücken und Gebäuden mit Eigentumsansprüchen Dritter (restitutionsbehaftete Grundstücke) hat sich im abgeschlossenen Geschäftsjahr nicht verändert. In welchem Zeitraum die derzeit noch bestehenden Eigentumsansprüche entschieden werden, ist weder vorhersagbar, noch durch die SWG zu beeinflussen. Die Bestimmungen des Vermögensgesetzes ermöglichen hier nur eine „Notverwaltung“ der Grundstücke und aufstehenden Gebäude, die sich überwiegend in einem schlechten baulichen Zustand befinden. Zum Bilanzstichtag 31.12.2009 liegt die Leerstandsquote bei 98,0 % im mit Restitutionsansprüchen behafteten Wohnungsbestand.

Investitionstätigkeit

Der Anlagenspiegel für das Jahr 2009 zeigt insgesamt Zugänge für das Anlagevermögen in Höhe von TEUR 6.642. TEUR 4.215 wurden im Rahmen der Neubau- bzw. Sanierungstätigkeit in den eigenen Gebäudebestand der SWG investiert. Mit TEUR 3.032 (Vj.: TEUR 576) wurde der größte Anteil der Mittel für den Erwei-

terungsneubau der Berufsakademie Eisenach eingesetzt. Nach einer Bauphase von ca. 12 Monaten wurde mit Beginn des Studienjahres 2009/10 ein Erweiterungsbau am bestehenden Gebäudeensemble am Wartenberg an den Träger der Berufsakademie übergeben, der zusätzliche Labor- und Seminarräume, einen Hörsaal, die Mensa und eine Maschinenhalle umfasst. Im Jahr 2010 wird mit der Erneuerung der Außenanlagen einschließlich der Anlage zusätzlicher Park- und Stellflächen die Maßnahme ihren Abschluss finden.

Im Bereich der Plattenbauten wurden in den Wohngebieten „Stedtfelder Straße“ und „Goetheviertel“ an ausgewählten Objekten zur Differenzierung des Wohnungsangebotes und besseren Vermietbarkeit weitere Anbauten von Fahrstühlen vorgenommen.

Im Altbaubestand der Gesellschaft wurden mit einem finanziellen Aufwand in Höhe von insgesamt TEUR 674 Sanierungsmaßnahmen an den Wohngebäuden ausgeführt.

Im Geschäftsjahr 2009 wurde damit begonnen, soweit die baulichen Gegebenheiten dies zulassen, Photovoltaikanlagen auf die im eigenen Bestand befindlichen Wohngebäude zu bauen. Noch im alten Jahr konnten an den Objekten Katzenaue 18-26 und 28-32 die ersten Anlagen ihren Betrieb aufnehmen. Der Bau weiterer Anlagen wurde bereits bzw. wird noch in 2010 in Angriff genommen.

Neben den Investitionen in den Gebäudebestand wurden im Jahr 2009 weitere Anzahlungen in Höhe von insgesamt 1.600 TEUR auf den Ankauf des Vorkaufsrechtes für Teileigentum am Grundstück mit aufstehendem Gebäude Markt 2, sowie in Höhe von 340 TEUR Anzahlungen auf den Zukauf eines Grundstückes geleistet.

In die Betriebs- und Geschäftsausstattung des Unternehmens und die immateriellen Vermögensgegenstände wurden im Jahr 2009 insgesamt 85 TEUR investiert.

Für das Geschäftsjahr 2010 sind, neben der Sanierung von weiteren Objekten im Altbaubestand, insbesondere der Aufbau von Photovoltaikanlagen, sowie der Anbau von Balkonen und Fahrstühlen vorgesehen.

Organisation und Personalentwicklung

Wesentliche Veränderungen in der Organisation des Unternehmens wurden im Geschäftsjahr 2009 nicht vorgenommen.

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2009 und der Lagebericht für das Geschäftsjahr 2009 der SWG erhielten einen **uneingeschränkten Bestätigungsvermerk** durch das Wirtschaftsprüfungsunternehmen.

Ausblick für das Unternehmen

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung; Stand: 30.04.2010)

Prognose und Risiken der künftigen Entwicklung

Wesentliche Möglichkeiten zur Verbesserung der Ertragslage insbesondere im Bereich der Hausbewirtschaftung und Vermietung werden aufgrund der derzeitigen Situation am Eisenacher Wohnungsmarkt nicht gesehen. Auch zukünftig werden alle Mittel und Möglichkeiten ausgenutzt, um einen negativen Trend zu verhindern. Hierbei wird zukünftig insbesondere die Bestandspflege und -entwicklung einen erhöhten Stellenwert einnehmen, um eine Bindung der vorhandenen Mieterschaft an die SWG als Vermieter zu erreichen und nahezu alle Nachfragesegmente abdecken zu können.

Die Risiken in der künftigen Entwicklung werden derzeit in folgenden Bereichen gesehen.

1. Externe Geschäftsrisiken, die durch die SWG nur wenig oder nicht beeinflussbar sind:

- Bevölkerungsentwicklung (Geburtenrückgang / Abwanderung)
- Entwicklung am regionaler Wohnungsmarkt in Verbindung mit der Entwicklung der Arbeitslosenquote (z.B. derzeitige Diskussion um Opel-Werk / Leiharbeiter u.ä.)
- Vorhandensein von Förderregelungen

2. Interne Geschäftsrisiken:

- Entwicklung des Leerstandes und der Fluktuationsrate
- zu realisierende durchschnittliche Monatssollmieten
- Entwicklung der Kapitalkosten
- Entwicklung der Instandhaltungskosten
- Entwicklung der Kapitaldienstfähigkeit und der Innenfinanzierungskraft (EBITDA, Cashflow)
- Entwicklung der Mierrückstände

Um entstehende Risiken rechtzeitig erkennen zu können, werden regelmäßige Auswertungen zur Entwicklung des Leerstandes, der Liquidität und zur Abrechnung der Jahresplanung vorgenommen. Durch das im Jahr 2005 installierte Risikomanagementsystem können mittels regelmäßiger Kennziffernauswertung entstandene bzw. möglicherweise entstehende Risiken zeitnah erkannt und Gegenmaßnahmen eingeleitet werden.

Aufgrund der Möglichkeit zur Beantragung einer weiteren Altschuldenentlastung nach § 6a Altschuldenhilfe - Gesetz (AHG) wurde durch das Unternehmen im Jahr 2002 ein Konsolidierungskonzept erstellt. Auf der Basis des fortgeschriebenen Konzeptes wurden seither und werden zukünftig alle unternehmerischen Entscheidungen getroffen, um das Unternehmen SWG auch weiterhin auf soliden Füßen stehen zu lassen. Die erzielten Ergebnisse der letzten Geschäftsjahre weisen darauf hin, dass der eingeschlagene Weg zum erwünschten Ziel führen wird.

Die in den Jahren 2007/08 abgeschlossenen Verträge zur Umschuldung bzw. Valutierung bestehender Darlehensverträge haben dazu geführt, dass die Risiken aus dem Finanzierungsgeschäft auf ein übliches Maß gesenkt werden konnten. Die Darlehen sind in ihren Laufzeiten nun so strukturiert, dass Fälligkeitstermine über Jahre hinweg einigermaßen gleichmäßig verteilt sind.

Auf der Grundlage des in 2005 abgeschlossenen Rahmenvertrages für Finanztermingeschäfte mit der Wartburg – Sparkasse wurden in 2007 ein Einzelabschluss für „Zinsbegrenzungsgeschäft in Form einer Höchstsatzvereinbarung (CAP) getätigt, der in 2008 durch eine Mindestzinsvereinbarung (Floor) zu einer Bandbreitenregelung (Collar) erweitert wurde. Der Collar läuft über einen Betrag von 4.800 TEUR bis in das Jahr 2011.

Derzeit sind für ein Darlehensvolumen von ca. 20 Mio. EUR Konditionen auf Euribor – Basis vereinbart, davon sind etwa 10 Mio. EUR durch Swap bzw. Collar zinsgesichert bzw. begrenzt.

Zusätzlich zu den bereits vorgenommenen Zinssicherungsmaßnahmen wird in den kommenden Geschäftsjahren freie Liquidität vorwiegend für Investitionen oder zur Darlehenssondertilgung eingesetzt werden.

Ausgehend von der derzeitigen wirtschaftlichen Situation am Wohnungsmarkt ist nicht zu erwarten, dass die Umsatzerlöse aus der Hausbewirtschaftung, insbesondere die Mieterlöse, in den kommenden Zeiträumen eine wesentliche Steigerung erfahren können.

Daher werden Sanierungsmaßnahmen sinnvoll, entsprechend des bestehenden Bedarfes, geplant und ausgeführt und mittels Rückbaumaßnahmen am Wohnungsbestand eine weitere Altschuldenentlastung erzielt.

Die Gesellschaft ist überzeugt davon, dass mit strikter Einhaltung und Durchsetzung des Konsolidierungsplanes im Einklang mit der Ausführung der enthaltenen Abrissplanung die bisherige positive Entwicklung weiter fortgesetzt wird.

Zuschüsse und Kapitalentnahmen durch die Stadt Eisenach

Im Geschäftsjahr 2009 wurden durch die Stadt Eisenach keine Zuschüsse geleistet oder Kapitalentnahmen durchgeführt.

Städtische Wohnungsgesellschaft Eisenach mbH
- Darstellung der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage -
 2007 – 2009 in TEUR (Rundungsdifferenzen möglich)

1. Vermögenslage

Bilanz	Aktiva					
	2009		2008		2007	
Anlagevermögen	140.834	88%	140.147	88%	138.334	87%
Immaterielles Vermögen	17		16		20	
Sachanlagen	140.817		140.131		138.314	
Finanzanlagen	0		0		0	
Umlaufvermögen	18.552	12%	18.688	12%	20.488	13%
Vorräte	8.942		9.324		9.270	
Forderungen u. sonst. Vermögen	1.414		1.499		2.460	
Wertpapiere	1.118		2.118		0	
Liquide Mittel	7.078		5.747		8.758	
Aktiver RAP	151	0%	108	0%	34	0%
Sonderverlustkonto gem. §17 Abs. 4 DMBilG	33	0%	33	0%	33	0%
Bilanzsumme	159.569	100%	158.976	100%	158.889	100%
Treuhandvermögen	1.338		1.290		1.232	
	Passiva					
	2009		2008		2007	
Eigenkapital	59.918	38%	58.938	37%	58.444	37%
Gezeichnetes Kapital	25.564		25.564		25.564	
Rücklagen	65.965		65.965		65.787	
Gewinn-/Verlustvortrag	-31.611		-32.591		-32.908	
Sonderposten für Investitionszulage	1.128	1%	1.155	1%	1.182	1%
Rückstellungen	6.819	4%	6.432	4%	5.696	4%
Verbindlichkeiten	91.696	57%	92.438	58%	93.567	59%
Verbindlichkeiten >1 Jahr	81.057		82.694		82.578	
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	10.639		9.744		10.989	
Passiver RAP	7	0%	13	0%	0	0%
Bilanzsumme	159.569	100%	158.976	100%	158.889	100%
Treuhandverbindlichkeiten	1.338		1.290		1.232	

Gegenüber dem Vorjahr hat sich die Bilanzsumme marginal um TEUR 593 bzw. 0,4 % auf TEUR 159.569 erhöht.

Auf der Aktivseite waren dafür im Wesentlichen die Zugänge beim Sachanlagevermögen (+ 686 TEUR) sowie den Bankguthaben (+ 1.331 TEUR) maßgeblich.

Der Zugang des Sachanlagevermögens resultiert aus der Differenz der Zugänge (TEUR 6.628) zu den Abgängen (TEUR 1.726) und Umgliederungen (TEUR 140) sowie plan- und außerplanmäßigen Abschreibungen (TEUR 4.007; TEUR 348). Die Zugänge betreffen im Wesentlichen die Fertigstellung des Erweiterungsbaus der Berufsakademie sowie den Erwerb des Vorkaufsrechtes für das Objekt „Markt 2“.

Dem Anstieg des Bankguthabens steht ein Rückgang im Bereich der Wertpapiere (- TEUR 1.000) aufgrund zeitlich befristeter Anlage gegenüber. Weiterhin war ein Rückgang im Bereich der Forderungen um rd. TEUR 382 zu verzeichnen.

Auf der Passivseite stellt sich die Entwicklung wie folgt dar:
 Das Eigenkapital ist ggü. dem Vorjahr um TEUR 981 in Höhe des Jahresüberschusses gestiegen.

Die Eigenkapitalquote (EKQ) hat sich bei gesteigerter Bilanzsumme auf 37,55 % (Vj.: 37,1 %) erhöht. Finanzierungsprobleme aufgrund der Eigenkapitalausstattung bestanden lt. Wp nicht (Anl. 6, S. 14).

Die Rückstellungen haben sich um TEUR 387 erhöht. Maßgeblich hierbei war v.a. die Zuführung i.H.v. 431 TEUR an die Rückstellung „Alteigentümeransprüche aus Grundstücksverkäufen“.

Bei den Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten ist ein Rückgang i. H. v. TEUR 672 zu verzeichnen, welcher sich aus der Differenz der Zugänge (TEUR 5.615) zu den planmäßigen (TEUR 2.114) und außerplanmäßigen Tilgungen (TEUR 4.188) ergibt. Weiterhin waren die Verbindlichkeiten aus Lieferungen/Leistungen rückläufig (- TEUR 304). Demgegenüber ergab sich ein Anstieg der erhaltenen Anzahlungen (+ TEUR 350).

2. Ertragslage

Gewinn- und Verlustrechnung	2009	2008	2007	Veränderungen 2009 zu 2008
Umsatz	18.376	17.281	16.963	1.095
Bestandsveränderungen	-191	-64	117	-127
aktivierte Eigenleistungen	35	108	115	-73
Sonstige Erträge	869	1.053	1.226	-184
Gesamtleistung	19.089	18.378	18.421	711
Materialaufwand	7.640	8.499	6.865	-859
Personalaufwand	1.447	1.432	1.386	15
Abschreibungen	4.355	3.862	5.132	493
sonst. betriebl. Aufwendungen	2.622	933	802	1.689
Finanzergebnis	-2.890	-3.423	-3.965	533
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	134	229	272	-94
außerordentliche Erträge	889	153	140	737
Steuern	43	65	148	-22
Jahresergebnis	980	317	264	664

Das Jahresergebnis der SWG für das Geschäftsjahr 2009 liegt mit TEUR 981 wesentlich über dem Ergebnis des letzten Geschäftsjahres und geht zu einem wesentlichen Teil auf die zusätzliche Altschuldenentlastung im Rahmen des § 6a AHG zurück.

Das Ergebnis aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (TEUR 134) liegt im Jahr 2009 etwas unter dem des Vorjahres, was insbesondere auf die vorgenommenen Korrekturen im Bestand der Grundstücke des Anlagevermögens in Höhe von insgesamt TEUR 1.522 zurückzuführen ist. Im Rahmen einer Bestandsüberprüfung waren hier einige Bereinigungen des Anlagebestandes nötig, deren Ursachen bereits in den 90er Jahren lagen. Desweiteren wurden die Grundstückswertansätze einiger Anlagen überprüft und auf die derzeit gültigen Bodenrichtwerte teilwertberichtigt.

Die Erlöse aus der Hausbewirtschaftung als wesentlichste Umsatzposition zeigen mit TEUR 17.601 eine leichte Steigerung gegenüber dem Vorjahr. Die Steigerung resultiert vorwiegend aus der Steigerung der Erlöse aus abgerechneten Betriebs- und Heizkosten des Vorjahres (TEUR + 342), sowie einem Rückgang der Erlösschmälerungen wegen Leerstand (TEUR - 241).

Im Bereich der Aufwendungen für die Hausbewirtschaftung kam es insgesamt gesehen zu einem Rückgang in Höhe von TEUR 910, allerdings war die Höhe der Vorjahresaufwendungen bestimmt durch eine Zuführung zur Rückstellung für bauliche Instandhaltung in Höhe von TEUR 997. Bei Außerachtlassung dieser Rückstellung haben sich die Aufwendungen für Hausbewirtschaftung als wesentlichste Position des Materialaufwandes im Jahr 2009 (TEUR 7.571) auf etwa dem gleichen Niveau des Jahres 2008 gehalten.

Die Gesellschaft konnte im Jahr 2009 aufgrund des durch die KfW erteilten Bescheides über die Teilentlastung von Altschulden gem. § 6a AHG und weiteren Teilabruf in Höhe von TEUR 889 der bewilligten Mittel zur Altschuldenentlastung vornehmen. Durch eine Änderung der Voraussetzungen zum Abruf der Teilentlastung kann seit dem Jahr 2009 neben den tatsächlich durchgeführten Rückbauten von Wohngebäuden auch auf Antrag und nach Bewilligung durch die KfW „Sanierung statt Abriss“ und „Verkauf statt Abriss“ von altschuldenbehafteten Wohngebäuden für die Teilentlastung zugrunde gelegt werden. Die

SWG hat aus der insgesamt erhaltenen Teilentlastung TEUR 294 für Abriss und TEUR 595 für Verkauf/Sanierung beantragt und erhalten.

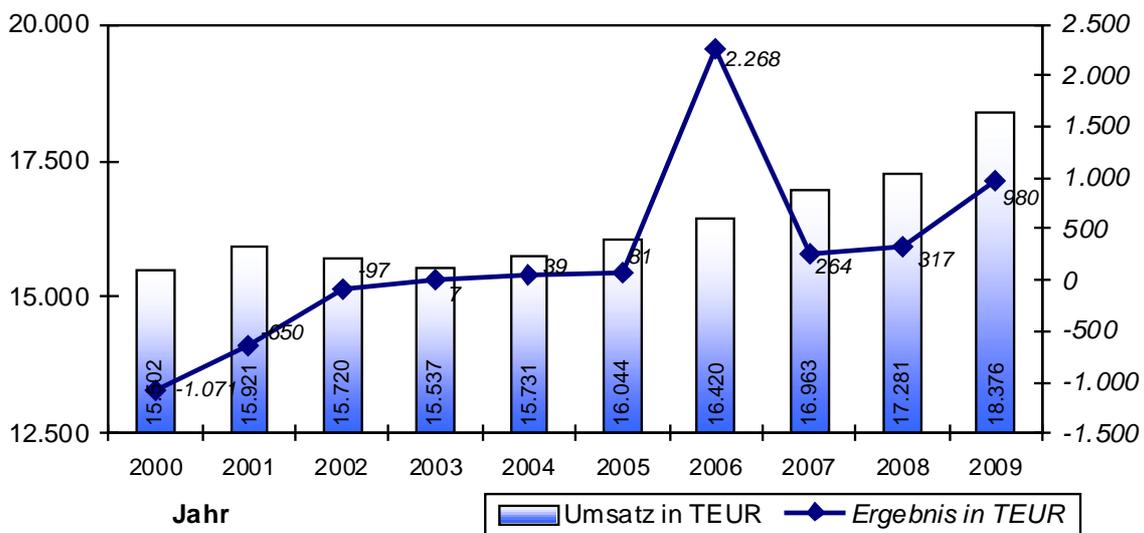
Die Auszahlung dieser Mittel führt zu keiner unmittelbaren Liquiditätserhöhung im Unternehmen. Sie erfolgte direkt von der KfW an die DKB als altschuldenfinanzierendes Kreditinstitut zur Tilgung des bestehenden Altschuldendarlehens.

In den Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sind die planmäßigen Abschreibungen für das Jahr 2009 enthalten. Außerplanmäßige Abschreibungen bzw. Teilwertabschreibungen im Anlagevermögen wurden im Geschäftsjahr in Höhe von TEUR 342 vorgenommen. Es wurden im Rahmen einer Bestandsüberprüfung bei einigen Grundstücken mit Wohnbauten die im Anlagevermögen zugrunde liegenden Werte den Bodenrichtwerten angepasst.

Das Finanzergebnis des Jahres 2009 (-2.890 TEUR) hat sich im Vergleich zum Vorjahr (-3.423 TEUR) um TEUR 533 verbessert. Die Zinserträge haben sich gegenüber dem Vorjahr um 278 TEUR reduziert, während sich die Zinsaufwendungen insgesamt um TEUR 811 verringerten. Der Rückgang der Aufwendungen ist in erster Linie dem derzeitigen sehr günstigen Zinsniveau auf dem Kapitalmarkt geschuldet. Die SWG hat im größeren Umfang Darlehen auf Euribor – Basis vereinbart, so dass im Geschäftsjahr dieser Zinsvorteil ausgenutzt werden konnte.

Der Vergleich mit den vorangegangenen Geschäftsjahren deutet darauf hin, dass die im Konsolidierungsprozess der SWG eingeleiteten Maßnahmen auch weiterhin Früchte tragen. Es kann davon ausgegangen werden, dass bei weiterer konsequenter Durchsetzung des bestehenden Konsolidierungskonzeptes auch in den Folgejahren ein ausgeglichenes Ergebnis erzielt wird.

Umsatz- und Ergebnisentwicklung



3. Finanzlage

Kapitalflussrechnung	2009	2008	2007
Jahresergebnis	981	317	264
+ Abschreibungen	4.355	3.862	5.131
+/- Zu-/Abnahme der Rückstellungen	387	736	-455
-/+ Gewinn/Verlust aus Anlagenabgang	1.073	84	13
+ sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	-164	-55	-53
-/+ Zu-/Abnahme anderer Aktiva	283	950	-441
+/- Zu-/Abnahme anderer Passiva	14	-50	913
+/- Zu-/Abnahme Sonderrücklage gem. § 27 Abs. 2 S. 3 DMBilG	0	178	201
- Abnahme Verbindlichkeiten aus Restitutionsansprüchen	-75	-266	-171
+ Vermögensrückgaben	0	0	0
= Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit (1)	6.854	5.756	5.402
- Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-6.491	-6.014	-3.836
+ Einzahlungen aus Abgängen des Anlagevermögens	653	165	327
= Cashflow aus der Investitionstätigkeit (2)	-5.838	-5.849	-3.509
+/- Darlehensaufnahme/Darlehensstilgung	-686	-800	-2.548
+ Einzahlungen aus der Auflösung Wertpapiere	0	0	0
+ Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0	0	0
+ Einzahlungen aus der Investitionszulage	0	0	428
= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit (3)	-686	-800	-2.120
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes [Σ : (1) - (3)]	330	-893	-227
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	7.865	8.758	8.985
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	8.195	7.865	8.758

Die liquiden Mittel sind gegenüber dem Vorjahr um TEUR 330 bzw. 4,2 % gestiegen und betragen zum 31.12.2009 TEUR 8.195.

Ursächlich für den Anstieg der liquiden Mittel war, dass die Finanzierungstätigkeit (TEUR 686) und die Investitionstätigkeit (TEUR 5.838) in vollem Umfang durch Mittel der laufenden Geschäftstätigkeit (TEUR 6.854) finanziert werden konnten. Hierbei gilt es zu berücksichtigen, dass dies auch aufgrund der Neuaufnahme von Krediten (5.615 TEUR) ermöglicht wurde.

6.4. ARBEITS-, WIRTSCHAFTS- UND TOURISMUSFÖRDERUNG

	Seite
 <p>Gesellschaft zur Arbeitsförderung, Beschäftigung und Strukturentwicklung Wartburg - Werraland mbH.....</p>	60
 <p>Gründer- und Innovationszentrum Stedtfeld GmbH.....</p>	67
 <p>Eisenach - Wartburgregion Touristik GmbH.....</p>	74

Gesellschaft zur Arbeitsförderung, Beschäftigung und Strukturentwicklung Wartburg–Werraland mbH (ABS)

Sitz der Gesellschaft: Gaswerkstraße 9
99817 Eisenach

E-Mail: info@abs-ww.de

Internet: www.abs-ww.de

Gründung: 15. November 1991

Handelsregister: HR B 401104, Amtsgericht Jena

Gesellschaftsvertrag: gültig i. d. F. vom 25. März 2004

Organe des Unternehmens:

Geschäftsführung:

Herr Thomas Brohm

Vom Wahlrecht gem. § 286 Abs. 4 HGB bezüglich des laufenden Geschäftsführergehalts wird Gebrauch gemacht.

Gesellschafterversammlung

vertreten durch:

Stadt Eisenach

- Herr Oberbürgermeister Matthias Doht

Unternehmensbetreuungsgesellschaft für
die Beteiligungen des Wartburgkreises
(UBT) mbH, Bad Salzungen

- Herr Geschäftsführer Stefan Wagner

Aufsichtsrat:

Herr Friedrich Krauser (ARV ab November 2009)	- I. Kreisbeigeordneter des Wartburgkreises
Frau Claudia Döring (ARV bis Oktober 2009)	- II. Kreisbeigeordnete des Wartburgkreises
Herr Matthias Doht (sARV)	- Oberbürgermeister der Stadt Eisenach
Herr Gerhard Schneider (ab 02.07.2009)	- CDU-Stadtratsfraktion
Herr Uwe Schenke	- Die Linke-Stadtratsfraktion
Herr Mario Henning (ab 02.07.2009)	- CDU-Kreistagsfraktion des Wartburgkreises
Herr Torsten Gieß (ab 02.07.2009)	- SPD-Kreistagsfraktion des Wartburgkreises
Herr Ralf Tonndorf (ab 02.07.2009)	- Die Linke - Kreistagsfraktion des Wartburgkreises
Frau Heinke Leutheuser (bis 01.07.2010)	- CDU-Stadtratsfraktion
Herr Rainer Schill (bis 01.07.2010)	- CDU-Kreistagsfraktion des Wartburgkreises
Frau Christina Michael (bis 01.07.2010)	- Die Linke-Kreistagsfraktion des Wartburgkreises
Herr Egon Wenzel (bis 01.07.2010)	- Kreistagsfraktion der FW- Wartburgkreis
Frau Renate Hemsteg von Fintel	- Gewerkschaftssekretärin der IG Metall

Gesamtvergütung der Mitglieder des Aufsichtsrates: keine

Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen

Gesellschafter	Stammkapitalanteil	
	in %	in EUR
UBT	55,0	14.300,-
Stadt Eisenach	45,0	11.700,-
Gesamt	100,00	26.000,-

Beteiligungen des Unternehmens

Keine.

Kurzvorstellung des Unternehmens

Die Gesellschaft zur Arbeitsförderung, Beschäftigung und Strukturentwicklung Eisenach mbH wurde am 15. November 1991 gegründet. Im Jahr 1999 wurde die Gesellschaft in Gesellschaft zur Arbeitsförderung, Beschäftigung und Strukturentwicklung Wartburg–Werraland mbH (ABS) umbenannt.

Der **Gegenstand des Unternehmens** ist gemäß Gesellschaftsvertrag:

- die Förderung von Maßnahmen und Hilfen für Arbeitnehmer durch Nutzung aller arbeitsförderungsrechtlichen Instrumente,
- die Unterstützung der Sanierung und Umstrukturierung der Unternehmen unter möglichst weitgehender Vermeidung von Entlassungen,
- die Entwicklung und Erprobung von Modellen und Verfahren, die geeignet sind, die Umsetzung der erworbenen Qualifikationen zu fördern,
- die Entwicklung und Förderung von Modellen und Verfahren, die der Herstellung einer ökologisch und sozial verträglichen Wirtschafts- und Beschäftigungsstruktur dienen,
- die Organisation und Durchführung von Arbeitsbeschaffungsmaßnahmen und sonstigen öffentlich geförderten Beschäftigungsmaßnahmen,
- die Gesellschaft fördert beschäftigungswirksame Existenzgründungen,
- die Gesellschaft arbeitet zur Erreichung ihres Zweckes mit der Bundesanstalt für Arbeit, Körperschaften und Einrichtungen der öffentlichen Hand, Industrie- und Handelskammern, Unternehmen und Verbänden zusammen. Sie kann im Rahmen der gesetzlichen Bestimmungen sämtliche Rechtsgeschäfte vornehmen, die im Interesse der Gesellschaft liegen und den Gesellschaftszweck fördern.

Die Schwerpunkte liegen dabei auf der Verbesserung der ökologischen, touristischen und wirtschaftlichen Infrastruktur sowie den Entlastungen öffentlicher Haushalte durch die Koordination und Nutzung aller förderrechtlichen Instrumente im wirtschaftlichen und sozialen Bereich.

Personaldaten (Jahresdurchschnitt)

	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009
Mitarbeiter*	576	525	435	353	418	204	176	198	151	147

*: umfasst fest angestellte Mitarbeiter der ABS und Mitarbeiter, die befristet im Rahmen der Projekte angestellt sind.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Im Geschäftsjahr 2009 bestanden am 01.01.2009 mit 153 (Vj.: 135) Mitarbeitern Arbeitsverhältnisse. Die sich monatlich ändernden Mitarbeiterzahlen resultieren aus der unterschiedlichen Laufzeit von Projekten und den daraus resultierenden befristeten Arbeitsverhältnissen. Die durchschnittliche Beschäftigtenzahl in 2009 beträgt 141 (Vj.: 151). Am 31.12.2009 bestanden mit 134 (Vj.: 162) Mitarbeitern Arbeitsverträge.

Im Bereich der gemeinnützigen Arbeit wurden 22 (Vj.: 37) Personen betreut.

Weiterhin wurden jahresdurchschnittlich 157 (Vj.: 155) Personen im Rahmen von Beschäftigung mit Mehraufwandsentschädigung betreut.

Situationsbericht des Unternehmens

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung; Stand: 04.06.2010)

Gegenstand der ABS Wartburg-Werraland GmbH Eisenach ist die Organisation, Durchführung und Erprobung von alternativen Beschäftigungsmodellen im Wartburgkreis und der kreisfreien Stadt Eisenach.

Die Schwerpunkte dabei liegen auf der Verbesserung der ökologischen, touristischen und wirtschaftlichen Infrastruktur sowie den Entlastungen öffentlicher Haushalte durch die Koordination und Nutzung aller förderrechtlichen Instrumente im wirtschaftlichen und sozialen Bereich.

Die Gesellschaft unterhält mehrere nicht selbstständige Außenstellen innerhalb des Wartburgkreises.

Der Schwerpunkt der ausgeführten Arbeiten lag im Bereich der Tourismusförderung, des Natur- und Umweltschutzes, der Sanierung, des Modellbaues, der vermittlungsorientierten Arbeitnehmerüberlassung (Personal-Service), der Personalvermittlung in Unternehmen und von Dienstleistungen. Die Beschäftigungsmaßnahmen wurden als Auftragsmaßnahmen der Bundesanstalt für Arbeit, der Arbeitsgemeinschaften für Grundsicherung und des Freistaates Thüringen durchgeführt. Die Beschäftigungsmaßnahmen wurden als Auftragsmaßnahmen der Bundesanstalt für Arbeit, der Arbeitsgemeinschaften für Grundsicherung und des Freistaates Thüringen durchgeführt.

Durch Gewährung von Zuschüssen des Freistaates Thüringen, der Bundesanstalt für Arbeit, der Arbeitsgemeinschaften für Grundsicherung und der Europäischen Union und Entgelte wurden die Projekte finanziert. Alle Einzelprojekte stellen in sich geschlossene Strukturen dar.

Das Tätigkeitsgebiet der ABS erstreckte sich im Jahr 2009 über die Durchführung von Arbeitsbeschaffungsmaßnahmen, Strukturanpassungsmaßnahmen, Maßnahmen der beruflichen Fortbildung und Umschulung, Auftragsarbeiten, Lohnarbeiten, Dienstleistungen und der Arbeitnehmerüberlassung bis zur Organisation der Ableistung von gemeinnütziger Arbeit im öffentlichen Bereich.

Die Organisation und Unternehmensstruktur wird ständig an die Tätigkeitsbereiche und Aufgaben angepasst. Neben der Geschäftsführung werden durch eine in Buchhaltung, Personal, Projektierung, Koordination gegliederte Verwaltungs- und Leitungsstruktur alle Einzelprojekte individuell geleitet und verwaltet.

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2009 und der Lagebericht für das Geschäftsjahr 2009 der ABS erhielten einen **uneingeschränkten Bestätigungsvermerk** durch das Wirtschaftsprüfungsunternehmen.

Ausblick für das Unternehmen

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung; Stand: 04.06.2010)

Ziel des Unternehmens für das Geschäftsjahr 2010 ist es, begonnene Projekte erfolgreich fortzuführen und neue Projekte unter Berücksichtigung der Veränderung in der Arbeitsmarktpolitik langfristig zu etablieren.

Hieraus resultieren jedoch erhebliche Risiken für die Gesellschaft, da die Inangsetzung neuer Projekte vom Umfang und der grundsätzlichen Bereitschaft zur Weiterführung der Arbeitsmarktförderung auf Seiten der Fördermittelgeber abhängig ist, und zunehmend die Bereitschaft kommunaler Partner zur Mitfinanzierung eingefordert werden muss.

Der Bereich der vermittlungsorientierten Arbeitnehmerüberlassung soll konstant gehalten werden. Die Personaldienste, Vermittlungstätigkeiten, Personalentwicklung und Fachkräfteservice sollen weiterentwickelt werden. Der wirtschaftlichen Gesamtentwicklung soll durch Nutzung geeigneter Programme wie Transferlösungen Rechnung getragen werden. Dies trifft ebenfalls für den Bereich des Einsatzes arbeitsmarktpolitischer Programme bei der Verbesserung der regionalen touristischen Infrastruktur zu. Den Schwerpunkt bilden dabei die Projekte „touristische Pflegestützpunkte“ und „Stabil Plus“.

Der soziale Bereich soll durch Beteiligung an regionalen Netzwerkprojekten und stärkerer sozialpädagogischer Betreuung der Projektteilnehmer aktiviert werden.

Weiterhin sind alle förderrechtlichen Instrumente zu nutzen, die zu einer weiteren spürbaren Verbesserung der Beschäftigungssituation und der weiteren strukturellen Entwicklung des Wartburgkreises und der Stadt Eisenach führen. Hierzu soll speziell das Landesarbeitsmarktprogramm und die Bürgerarbeit genutzt werden.

Aufgrund der wechselnden Förderbedingungen und der daraus resultierenden Auftragsschwankungen sind Aussagen zur Ergebnisentwicklung im neuen Geschäftsjahr nur schwer qualifizierbar. Für 2010 geht die Geschäftsführung jedoch nicht von der Erreichung eines positiven Jahresergebnisses im operativen Geschäft aus. Für die Folgejahre ist die weitere Entwicklung abhängig von den Rahmenbedingungen und den allgemeinen Veränderungen in der aktiven Arbeitsförderung auf Bundes-, Landes- und regionaler Ebene.

Zuschüsse und Kapitalentnahmen durch die Stadt Eisenach

Im Geschäftsjahr 2009 wurden durch die Stadt Eisenach keine Zuschüsse geleistet oder Kapitalentnahmen durchgeführt.

**Gesellschaft zur Arbeitsförderung, Beschäftigung und Strukturentwicklung
Wartburg – Werraland mbH**
- Darstellung der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage
2007 – 2009 in TEUR (Rundungsdifferenzen möglich)

1. Vermögenslage

Bilanz	Aktiva					
	2009		2008		2007	
Anlagevermögen	86	5%	105	6%	133	7%
Immaterielles Vermögen	0		1		1	
Sachanlagen	86		104		133	
Finanzanlagen	0		0		0	
Umlaufvermögen	1.511	94%	1.680	93%	1.823	93%
Vorräte	0		0		0	
Forderungen u. sonst. Vermögen	112		125		194	
Wertpapiere	0		0		477	
Liquide Mittel	1.399		1.555		1.152	
Aktiver RAP	10	1%	19	1%	11	1%
Bilanzsumme	1.607	100%	1.804	100%	1.967	100%
	Passiva					
	2009		2008		2007	
Eigenkapital	1.184	74%	1.220	68%	1.201	61%
Gezeichnetes Kapital	26		26		26	
Rücklagen	1.427		1.427		1.427	
Bilanzverlust	-268		-232		-251	
Rückstellungen	212	13%	225	12%	356	18%
Verbindlichkeiten	211	13%	359	20%	407	21%
Verbindlichkeiten >1 Jahr	0		129		129	
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	211		230		278	
Passiver RAP	0	0%	0	0%	3	0%
Bilanzsumme	1.607	100%	1.804	100%	1.967	100%

Das Gesamtvermögen hat sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 204 bzw. 11 % auf TEUR 1.607 verringert. Diese Verringerung resultiert auf der Seite der Aktiva im Wesentlichen aus dem Rückgang des Kassen-/Bankbestandes um TEUR 156. Des Weiteren war ein Rückgang der Sachanlagen (- TEUR 18) sowie der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (- TEUR 19) zu verzeichnen.

Die Entwicklung des Gesamtvermögens stellt sich auf der Seite der Passiva wie folgt dar. Das Eigenkapital der Gesellschaft ist aufgrund des Jahresfehlbetrages um TEUR 36 auf TEUR 1.184 gesunken. Aufgrund der verringerten Bilanzsumme erhöhte sich die Eigenkapitalquote auf 74 % (Vj.: 68 %).

Die Verbindlichkeiten haben sich im Berichtsjahr um TEUR 148 auf TEUR 211 verringert. Ursächlich war der Rückgang der sonstigen Verbindlichkeiten (- TEUR 163), welcher auf der Schließung des IG-Metall-Treuhandfonds zum 30.06.2009 basierte.

2. Ertragslage

Gewinn- und Verlustrechnung	2009	2008	2007	Veränderungen 2009 zu 2008
Umsatz	1.618	1.900	2.305	-282
Zuschüsse	1.199	1.299	676	-100
Sonstige Erträge	152	185	44	-33
Gesamtleistung	2.970	3.385	3.024	-415
Materialaufwand	1	1	0	0
Personalaufwand	2.479	2.879	2.364	-400
Abschreibungen	55	51	51	4
sonst. betriebl. Aufwendungen	493	472	587	22
Finanzergebnis	29	54	37	-25
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-29	36	60	-65
außerordentliche Erträge	0	0	0	0
außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0
Steuern	7	17	36	-10
Jahresergebnis	-36	19	25	-55
Verlustvortrag	-232	-252	-276	19
Bilanzverlust	-268	-232	-252	-36

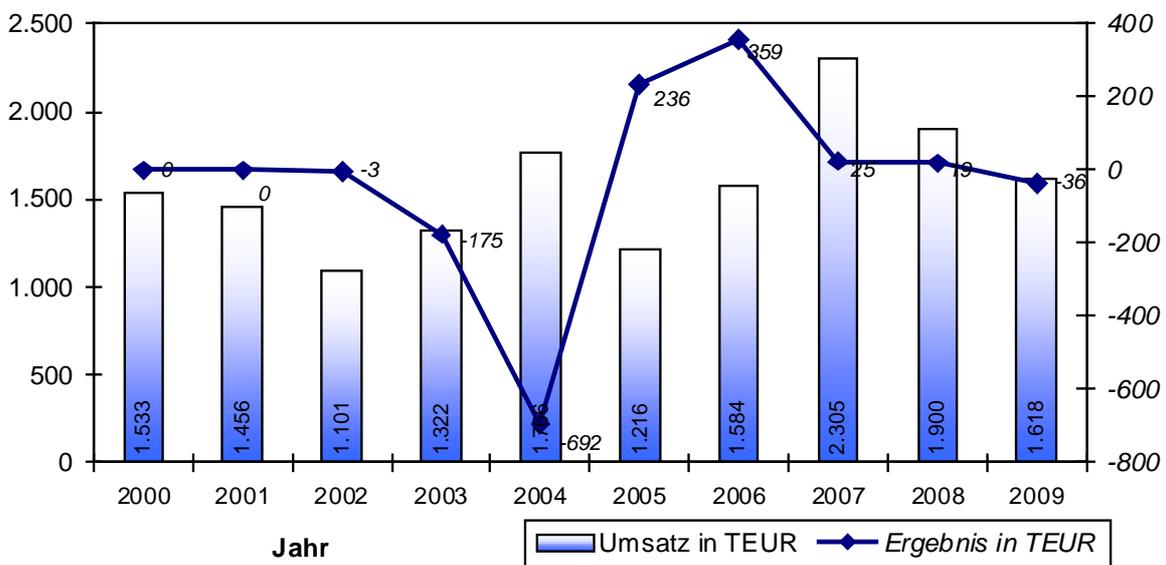
Insgesamt wurde ein Jahresfehlbetrag (Vj.: -überschuss) von – 35.833,69 TEUR erzielt (Vj.: 19 TEUR). Dies resultiert i. W. aus einer Umsatzreduzierung im Bereich der Personaldienste von TEUR 436 bzw. 31 %.

Die Zuschüsse zu Personal- und Sachkosten verringerten sich zum Vorjahr um 7,7 %, was im Wesentlichen aus der Reduzierung der ABM und SAM Förderumfänge und durch gesetzliche Änderungen im SGB II und III resultiert. Im Weiteren war und ist eine restriktive Ausreichung von Aufwendungspauschalen der Fördermittelgeber zu verzeichnen.

Projektunabhängige Aufwendungen haben sich 2009 leicht verringert dargestellt.

Insgesamt ist ein Jahresfehlbetrag von TEUR 36 zu verzeichnen, (Vj.: TEUR 19 Jahresüberschuss). Ohne den Sondereinfluss der ertragswirksamen Ausbuchung von Altverbindlichkeiten (siehe Vermögenslage) hätte der Jahresfehlbetrag TEUR 165 betragen.

Umsatz- und Ergebnisentwicklung



3. Finanzlage

Kapitalflussrechnung	2009	2008	2007
Jahresergebnis	-36	19	25
+ Abschreibungen/Abgänge	55	51	51
-/+ Gewinn/Verlust aus Anlagenabgang	-1	0	0
+/- Zu-/Abnahme der Rückstellungen	-13	-131	1
-/+ Zu-/Abnahme anderer Aktiva	22	61	62
+/- Zu-/Abnahme anderer Passiva	-148	-51	-109
+ sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen	0	0	0
= Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit (1)	-121	-51	30
- Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-36	-23	-61
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0
+ Einzahlungen auf Grund von Finanzmittelanlagen i.R. der kurzfristigen Finanzdisposition	1	477	0
- Auszahlungen auf Grund von Finanzmittelanlagen i.R. der kurzfristigen Finanzdisposition	0	0	-188
= Cashflow aus der Investitionstätigkeit (2)	-35	454	-249
+/- Darlehensaufnahme/Darlehensstilgung	0	0	0
- Gewinnausschüttung	0	0	0
= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit (3)	0	0	0
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes [Σ : (1) - (3)]	-156	403	-219
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	1.555	1.152	1.371
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	1.399	1.555	1.152

Der Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit hat sich um TEUR 70 auf TEUR – 121 verschlechtert. Auch der CashFlow aus Investitionstätigkeit war rückläufig und betrug in Geschäftsjahr – TEUR 35 (Vj.: 454 TEUR). Die liquiden Mittel haben sich dementsprechend um TEUR 156 auf TEUR 1.399 verringert.

Gründer- und Innovationszentrum Stedtfeld GmbH (GIS)

Sitz der Gesellschaft: Am Goldberg 2
99817 Eisenach / OT Stedtfeld

E-Mail: gis-info@gis-eisenach.de
Internet: www.gis-eisenach.de

Gründung: 17. Juni 1992

Handelsregister: HR B 401784, Amtsgericht Jena

Gesellschaftsvertrag: 17. Juni 1992 gültig i. d. F. vom 02. November 2009

Organe des Unternehmens:

Geschäftsführung:

Herr Joachim Gummert seit 01.10.2000

Vom Wahlrecht gem. § 286 Abs. 4 HGB bezüglich des laufenden Geschäftsführergehalts wird Gebrauch gemacht.

Gesellschafterversammlung

Stadt Eisenach

vertreten durch:

- Herr Oberbürgermeister Matthias Doht

Aufsichtsrat:

Herr Matthias Doht (ARV)

Herr Andreas Reinemann (sARV)

Herr Christian Köckert

Herr Meinhard Golm

Herr Thomas Bauer

- Oberbürgermeister der Stadt Eisenach

- Mitarbeiter der Wartburg-Sparkasse, Eisenach;
für die CDU-Stadtratsfraktion

- CDU-Stadtratsfraktion

- für die SPD-Stadtratsfraktion

- Die Linke-Stadtratsfraktion

Gesamtvergütung der Mitglieder des Aufsichtsrates: keine

Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen

Gesellschafter	Stammkapitalanteil	
	in %	in EUR
Stadt Eisenach	100,0	613.600,--

Beteiligungen des Unternehmens

Keine.

Kurzvorstellung des Unternehmens

Der **Gegenstand des Unternehmens** ist die Verbesserung der wirtschaftlichen, sozialen und technischen Infrastruktur sowie die Förderung von Innovationen und Technologietransfers in der Stadt Eisenach sowie im Wartburgkreis durch:

- Errichtung und Betrieb eines Gründer- und Innovationszentrums,
- Strukturverbesserung durch Innovationsförderung und Technologietransfers, Gewerbeansiedlung und Bestandsförderung,
- Maßnahmen zur Förderung von Existenzgründungen, Aktivierung und Organisation von Unternehmenskooperationen, Beratung über öffentliche Finanzierungshilfen für Investitionen und sonstige betriebliche Maßnahmen, Technologie- und Innovationsberatung,
- die Verwaltung und den Betrieb kommunaler Einrichtungen, soweit diese kostendeckend betrieben werden bzw. durch Zuschüsse Dritter gedeckt sind.

Das Gründer- und Innovationszentrum Stedtfeld bietet Existenzgründern, jungen und innovativen Unternehmen insgesamt 10.489 m² Büro- und Produktionsflächen zur Vermietung an. Diese Fläche war im Berichtsjahr zu durchschnittlich 89,5 % vermietet. Die sich ansiedelnden Firmen beschäftigen insgesamt ca. 180 – 230 Mitarbeiter.

Seit 1992 wurden in die Sachanlagen des Unternehmens **rd. 13 Mio. EUR** investiert.

Personaldaten (Jahresdurchschnitt)

	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009
Mitarbeiter	11	10	8	7	8	7	7	8	8	7

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Im Bereich Wirtschaftsförderung wurden, wie auch in den Vorjahren, neben der Vermarktung der im Stadtgebiet liegenden Gewerbeflächen und der Akquisition und Betreuung von Investoren, Dienstleistungen für Existenzgründer und Bestandsunternehmen in Eisenach erbracht.

Schwerpunkte hierbei waren:

Bestandspflege

- Datenbankbasierte Bestandserfassung (Systematisierung, Kategorisierung)
- Kooperationsanbahnung
- Absatzunterstützung
- Netzwerkarbeit
- Veranstaltungsorganisation (U-Tag, Berufemarkt)
- Pflege Internetportale (EA, WAK, Südwestthüringen)
- Fördermittelberatung
- Finanzierungsberatung
- Veranstaltungs-Information

Standortmarketing/Investorenbetreuung

- Internetportal Wirtschaft – Eisenach
- Allgemeine Standortinformationen
- Interaktives Branchenverzeichnis
- Standortsuche- vermittlung
- Information über Gewerbegebiete, -immobilien
- Aktive Immobilienangebote
- Fördermittelberatung
- Finanzierungsberatung
- Veranstaltungs-Information
- Leerstandsmanagement (im Aufbau)

Existenzgründungsberatung

- Unterstützung und Beratung bei der Erstellung von Businessplänen
- Fördermittelberatung
- Finanzierungsberatung
- Betriebswirtschaftliche Beratung
- Kontakthanbahnung, -vermittlung

Zu wirtschaftlichen und strukturellen Entwicklungstendenzen der Stadt Eisenach und der Region erfolgte eine regelmäßige Informationserteilung an diverse Interessenten.

In Zusammenarbeit mit der Landesentwicklungsgesellschaft Thüringen (LEG) wurden die Standortunterlagen für sämtliche Gewerbegebiete der Gebietskörperschaft für das Standort-Informationssystem in Hinblick auf Belegung, Planungsstand, statistische Eckwerte überarbeitet und in die Akquisitionsdatenbank eingespeist.

Ferner sind die Vorbereitung und Durchführung des Berufemarktes 2009 in Eisenach und des Unternehmertag der Wartburgregion 2009 in Bad Liebenstein, welche in enger Zusammenarbeit mit der Wirtschaftsförderung des Wartburgkreises erfolgte, zu erwähnen

Die Teilnahme am landesweiten Projekt „Büro Startklar“ zur speziellen Förderung von Existenzgründerinnen erfolgte auch im Jahr 2009

Weitere Tätigkeitsschwerpunkte waren:

- Organisatorische, kaufmännische und fachliche Leitung der GIS
- Vorhaltung sofort verfügbarer Gewerbeflächen für Unternehmensansiedlungen (Sprungbrettfunktion)
- Ansiedlung technologieorientierter Unternehmen
- Förderung und Unterstützung von innovativen und technologieorientierten Existenzgründungen
- Verbesserung des Branchenmixes durch Förderung wissensbasierter Unternehmensgründungen (non-automotive)
- Individuelle Begleitung von Existenzgründungen mit Schwerpunkt Technologie und Innovation von der Idee bis zur Phase Existenzsicherung
- Nutzung der vielfältigen Synergieeffekte im Technologiezentrum einschließlich der Bereitstellung von zeitgemäßer Infrastruktur
- Unterstützung der Zusammenarbeit von Wirtschaft, Wissenschaft und Bildung
- Anbahnung von Geschäftskontakten regional, national und international
- Netzwerkarbeit vor Ort und überregional
- Projektarbeit (Büro Startklar, Portal Südwestthüringen)
- Maßgebliche Mitarbeit im Netzwerk „Wirtschaftsförderung in der Wartburgregion“

Situationsbericht des Unternehmens

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung; Stand: 15.06.2010)

Geschäftstätigkeit

Im Jahr 2009 gliederte sich die Geschäftstätigkeit der GIS in folgende Bereiche:

- Betrieb eines Technologie- und Gründerzentrums; damit im Zusammenhang stehend:
- Vermietung von Büro- und Produktionsflächen an Existenzgründer und innovative Jungunternehmen
- Wirtschaftsförderung der Stadt Eisenach

Die Vermietung von Gewerbeflächen ist die Haupteinnahmequelle der Gesellschaft.

Geschäftsverlauf

Die Vermietungssituation im Jahr 2009 war bei guter Bonität der Mieter stabil - allerdings auf vergleichsweise niedrigem Niveau.

Die Auslastungsquote sank gegenüber dem Vorjahr (89,54 %) und bewegte sich im Jahresdurchschnitt bei 83,35 (%). Ab dem 3. Quartal des Berichtsjahres und in der Folge im 1. Quartal des Jahres 2010 wurde dieser Trend durch Abschluss neuer Mietverträge umgekehrt. Die Auslastung lag per 31.12.2010 bei 98,7 %

Im Bereich Wirtschaftsförderung wurden, wie auch in den Vorjahren, neben der Vermarktung der im Stadtgebiet liegenden Gewerbeflächen und der Akquisition und Betreuung von Investoren, Dienstleistungen für Existenzgründer und Bestandsunternehmen in Eisenach erbracht.

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2009 und der Lagebericht für das Geschäftsjahr 2009 der GIS erhielten einen **uneingeschränkten Bestätigungsvermerk** durch das Wirtschaftsprüfungsunternehmen.

Ausblick für das Unternehmen

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung, Stand: 15.06.2010)

Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung

Die Gesellschaft hat als Technologie- und Gründerzentrum ein Alleinstellungsmerkmal in der Region. Die sehr guten infrastrukturellen Bedingungen innerhalb des Zentrums werden honoriert durch Mietpreise, die über dem Marktpreisniveau innerhalb Eisenachs liegen.

Gravierende Preisänderungs- und Ausfallrisiken hinsichtlich der Vermietsituation sind insbesondere aktuell nicht erkennbar. In 2. Halbjahr 2011 wird ein Mietvertrag über eine größere Fläche auslaufen. Über eine Anschluss-Vermietung der betroffenen Flächen wird bereits jetzt schon verhandelt. Ein zeitweiliger Leerstand wäre jedoch auf Basis der aktuellen Planungen für die Gesellschaft verkraftbar.

Die Nachfrage nach Büroflächen ist auch in 2010 wieder deutlich gestiegen. Zur Zeit sind keine freien Flächen mehr vorhanden.

Investitions- sowie Reparaturaufwendungen waren im Geschäftsjahr lediglich im gewöhnlichen Umfang erforderlich. Risiken aus den Immobilien (Reparaturstau etc.) sind nicht erkennbar,

Vorgänge von besonderer Bedeutung lagen und liegen nicht vor.

Wesentliche Ereignisse oder drohende Risiken nach dem Stichtag mit Auswirkung auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage haben sich nicht ergeben.

Zuschüsse und Kapitalentnahmen durch die Stadt Eisenach

Die Stadt Eisenach leistete im Geschäftsjahr 2009 einen Zuschuss i. H. v. 89 TEUR (Vj.: 93,3 TEUR).

Im Geschäftsjahr 2009 wurden durch die Stadt Eisenach keine Kapitalentnahmen durchgeführt.

Gründer- und Innovationszentrum Stedtfeld GmbH
- Darstellung der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage -
 2007 – 2009 in TEUR (Rundungsdifferenzen möglich)

1. Vermögenslage

Bilanz	Aktiva					
		2009		2008		2007
Anlagevermögen	7.973	99%	8.186	99%	8.398	99%
Immaterielles Vermögen	2		4		0	
Sachanlagen	7.970		8.183		8.398	
Finanzanlagen	0		0		0	
Umlaufvermögen	86	1%	71	1%	67	1%
Vorräte	0		0		0	
Forderungen u. sonst. Vermögen	60		67		62	
Liquide Mittel	26		4		5	
Aktiver RAP	0	0%	2	0%	3	0%
Bilanzsumme	8.059	100%	8.259	100%	8.468	100%
	Passiva					
		2009		2008		2007
Eigenkapital	463	6%	453	5%	407	5%
Gezeichnetes Kapital	614		614		614	
Rücklagen	805		805		805	
Gewinn-/Verlustvortrag	-965		-1.012		-1.061	
Jahresergebnis	10		46		49	
Sonderposten	4.166	52%	4.284	52%	4.403	52%
Rückstellungen	75	1%	65	1%	50	1%
Verbindlichkeiten	3.355	42%	3.454	42%	3.598	42%
Verbindlichkeiten >1 Jahr	3.168		3.204		3.288	
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	187		250		310	
Passiver RAP	1	0%	3	0%	10	0%
Bilanzsumme	8.059	100%	8.259	100%	8.468	100%

Die Bilanzsumme hat sich ggü. dem Vorjahr um TEUR 200 verringert. Ursächlich war im Wesentlichen die Reduzierung des Anlagevermögens um rd. TEUR 213. Hier stehen den Zugängen von TEUR 5 planmäßige Abschreibungen i. H. v. TEUR 219 gegenüber.

Die stichtagsbezogenen Forderungen zum 31.12.2009 sind um TEUR 7 auf TEUR 60 gesunken. Die liquiden Mittel sind um TEUR 22 auf TEUR 26 gestiegen (s. Finanzlage).

Das Eigenkapital ist aufgrund des Jahresüberschusses um TEUR 10 auf TEUR 463 gestiegen. Die bilanzielle Eigenkapitalquote (EKQ) hat sich bei verringerter Bilanzsumme geringfügig auf 5,7 % (Vj.: 5,5 %) erhöht. Die Gesellschaft verfügt (bekanntermaßen) über keine angemessene Eigenkapitalausstattung. Hieraus resultieren seit Jahren Finanzierungsprobleme. Die Liquidität der Gesellschaft ist durch die Umsatzerlöse, die Zuschüsse der Stadt Eisenach und der vorhandenen Kreditlinie gesichert.

Der Sonderposten (SoPo) für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen hat sich planmäßig um TEUR 118 auf TEUR 4.166 verringert. Die Auflösung des SoPo über den Abschreibungszeitraum der geförderten Wirtschaftsgüter wird steuerlich ergebniswirksam als sonstiger betrieblicher Ertrag behandelt. Die alleinige Gesellschafterin Stadt Eisenach hat gegenüber dem Freistaat Thüringen einen öffentlich-rechtlichen Schuldbeitritt für diesen Investitionszuschuss erklärt, weshalb der SoPo Eigenkapitalcharakter besitzt. Unter Hinzurechnung des SoPo zu Eigenkapital ergibt sich ein wirtschaftliches Eigenkapital von TEUR 4.630 und eine EKQ von 57,5 % (Vj.: 57,4 %).

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten haben sich im Wesentlichen in Höhe der planmäßigen Tilgungen insgesamt um TEUR 107 auf TEUR 2.740 reduziert.

2. Ertragslage

Gewinn- und Verlustrechnung	2009	2008	2007	Veränderungen 2009 zu 2008
Umsatz	641	697	713	-57
Sonstige betriebliche Erträge	220	223	373	-3
Gesamtleistung	861	920	1.087	-59
Materialaufwand	80	86	108	-6
Personalaufwand	187	190	197	-3
Abschreibungen	219	218	310	1
sonst. betriebl. Aufwendungen	183	186	226	-3
Finanzergebnis	-148	-158	-159	10
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	44	82	86	-38
Steuern	34	36	36	-2
Jahresergebnis	10	46	49	-36

Es wurde ein Jahresüberschuss von 10.097,78 EUR (Vj.: + TEUR 46) erwirtschaftet.

Die Umsatzerlöse lagen mit 640.948,03 EUR um rund TEUR 57 bzw. 8 % unter den Ergebnissen des Vorjahres. Der Rückgang beruht im Wesentlichen auf gesunkenen Mieteinnahmen und entsprechend geringeren Erlösen aus der Weiterberechnung von Nebenkosten. Der Rohertrag beträgt TEUR 561 (Vj.: TEUR 611).

Die sonstigen betrieblichen Erträge sanken um rd. TEUR 3 auf TEUR 220. Die Position enthält im Wesentlichen den Zuschuss der Stadt Eisenach (TEUR 89) sowie die Auflösung des SoPo (TEUR 118).

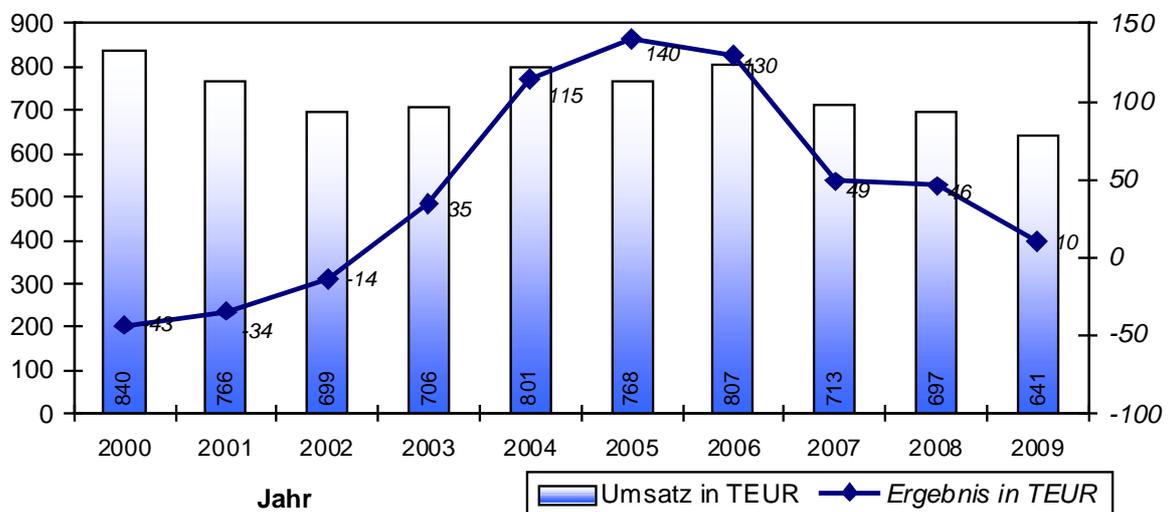
Der Materialaufwand beträgt TEUR 80 (Vj.: TEUR 86). Ausgewiesen werden die Aufwendungen für Heizung, Gas, Wasser, Strom sowie Telefon, welche auf die Mieter umgelegt werden.

Bei den Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände i. H. v. TEUR 219 (TEUR 218) handelt es sich ausschließlich um planmäßige Abschreibungen.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen haben sich ggü. dem Vorjahr um rund TEUR 3 auf TEUR 183 verringert. Sie betreffen im Berichtsjahr überwiegend Instandhaltungsaufwendungen, Raumkosten, Werbe- und Reisekosten, Versicherungen und Abgaben sowie übrige Aufwendungen.

Das Finanzergebnis i. H. v. TEUR – 148 hat sich im Vergleich zum Vorjahr um rd. TEUR 10 verbessert.

Umsatz- und Ergebnisentwicklung



3. Finanzlage

Kapitalflussrechnung	2009	2008	2007
Jahresergebnis	10	46	49
+ Abschreibungen/Abgänge	219	218	310
+/- Zu-/Abnahme der Rückstellungen	10	15	14
+/- sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	-119	-119	-213
-/+ Zu-/Abnahme anderer Aktiva	9	-4	8
+/- Zu-/Abnahme anderer Passiva	5	-24	-32
= Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit (1)	134	132	136
- Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-5	-6	-15
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0
= Cashflow aus der Investitionstätigkeit (2)	-5	-6	-15
+/- Darlehensaufnahme/Darlehensstilgung	-107	-127	-120
+ Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0	0	0
= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit (3)	-107	-127	-120
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes [Σ : (1) - (3)]	22	-1	1
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	4	5	4
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	26	4	5

Der Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit von TEUR 134 reichte aus, um die Investitionstätigkeit von TEUR 5 und die Schuldentilgung von TEUR 107 abzudecken. Im Ergebnis verbleibt ein Mittelzufluss von TEUR 22, der sich in der Erhöhung der liquiden Mittel bemerkbar macht.

Der Gesellschaft steht ein Kontokorrentkredit in Höhe von TEUR 102,3 zur Verfügung, der zum Bilanzstichtag nicht in Anspruch genommen wurde. Damit war die Zahlungsfähigkeit im Berichtsjahr jederzeit gegeben.

Eisenach - Wartburgregion Touristik GmbH (EWT)

Sitz der Gesellschaft: Markt 9
99817 Eisenach

E-Mail: info@eisenach.info
Internet: www.eisenach.info

Gründung: 15. November 1996

Handelsregister: HR B 403863, Amtsgericht Jena

Gesellschaftsvertrag: gültig i. d. F. vom 21. August 2006

Organe des Unternehmens:

Geschäftsführung:

Frau Monika Dombrowsky (seit 01.01.2009) - hauptamtliche Geschäftsführerin

Vom Wahlrecht gem. § 286 Abs. 4 HGB bezüglich des laufenden Geschäftsführergehalts wird Gebrauch gemacht.

Gesellschafterversammlung:

Stadt Eisenach
UBT mbH

vertreten durch:

- Herr Oberbürgermeister Matthias Doht
- Herr Geschäftsführer Stefan Wagner

Aufsichtsrat:

Herr Matthias Doht (ARV)

Herr Stefan Wagner

(sARV; 02.09.2008 – 28.04.2009)

Herr Friedrich Krauser

(sARV; bis 01.09.2008 und ab 29.04.2009)

Frau Karin May

Herr Christian Köckert

Herr Maik Krüger (ab 14.09.2009)

Herr Christian Hirte (ab 14.09.2009)

Herr Rainer Schill (bis 13.09.2009)

Herr Andreas Volkert (bis 13.09.2009)

- Oberbürgermeister der Stadt Eisenach

- Geschäftsführer der UBT

- I. Kreisbeigeordneter des Wartburgkreises

- Die Linke-Stadtratsfraktion

- CDU-Stadtratsfraktion

- Verkehrsverein Wartburgstadt Eisenach e.V. für die
SPD-Stadtratsfraktion

- CDU-Kreistagsfraktion des Wartburgkreises

- CDU-Kreistagsfraktion des Wartburgkreises

- Mitarbeiter der Wartburgstiftung für den Verkehrsverein
Wartburgstadt Eisenach e.V.

Gesamtvergütung der Mitglieder des Aufsichtsrates: keine, da ehrenamtliche Tätigkeit.

Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen

Gesellschafter	Stammkapitalanteil	
	in %	in EUR
Stadt Eisenach	66,67	20.200,-
UBT mbH	33,33	10.100,-
Gesamt	100,00	30.300,-

Beteiligungen des Unternehmens

Keine.

Kurzvorstellung des Unternehmens

Der Gegenstand des Unternehmens ist die Erfüllung der tourismusfördernden Aufgaben der Stadt Eisenach und des Wartburgkreises, insbesondere durch die

- Vorhaltung und Betreibung der EISENACH-Information,
- Tourismusmarketing,
- Entwicklung und Verkauf touristischer Leistungen und Produkte.

Zur Erfüllung dieser Aufgaben werden folgende Maßnahmen durch die Gesellschaft realisiert:

- Koordinierung und Durchführung von Werbemaßnahmen,
- Herstellung von Publikationen,
- Vermittlung und Verkauf touristischer Leistungen (z. B. Stadtführungen, Reiseleitungen gastronomische Leistungen u. ä.),
- Zusammenarbeit mit touristischen Leistungsträgern und Verbänden,
- Sammlung, Aufbereitung und Weitergabe von touristischen Informationen an unmittelbare und potenzielle Besucher der Stadt und der Region,
- Serviceleistungen (Zimmerreservierungen, Ticket- und Souvenirverkauf, Aufenthaltsgestaltung, Reiseveranstaltung und –vermittlung),
- Zunehmende Eigenfinanzierung durch wirtschaftliche Betätigung,
- Betrieb von der Außenstelle Rennsteigwanderhaus am Rennsteigbeginn in Eisenach-Hörschel.

Personaldaten (Jahresdurchschnitt)

	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009
Mitarbeiter (ab 2008: VBE)	7	9	8	9	10	11	11	13	9	10

Darüber hinaus wurden durchschnittlich 3 (Vj.: 2) Teilzeitkräfte und 2 (Vj.: 1) Auszubildende in 2009 beschäftigt.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Der unter der Überschrift „Kurzvorstellung des Unternehmens“ aufgeführte Unternehmensgegenstand entspricht dem gesetzlich vorgeschriebenen öffentlichen Zweck von Unternehmen einer Gemeinde.

Situationsbericht des Unternehmens

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung; Stand: 30.06.2010)

Das Geschäftsjahr 2009 schließt mit einem Jahresüberschuss von EUR 2.704,83 ab. Die Zahlungsfähigkeit war im Geschäftsjahr 2009 jederzeit gegeben. Kredite wurden nicht in Anspruch genommen.

Das Tourismusjahr 2009 war, nach einem schlechten Jahr 2008, ein herausragendes Jahr für den Tourismus in Eisenach und der Region. Der Deutschlandtourismus hingegen sank im Durchschnitt um 0,5 %.

Die Ankünfte und Übernachtungen sind 2009 in Eisenach erfreulich gestiegen. Die Zahl der Gästeankünfte in der Stadt stieg von 164.241 auf 181.211 um 10 %. Die Anzahl der Übernachtungen stieg von 281.037 auf 307.632 um 9 %.

Der Wartburgkreis verzeichnet ebenfalls einen Zuwachs. So stieg die Zahl der Gästeankünfte hier von 76.217 auf 83.179 um 9 %. Die Anzahl der Übernachtungen stieg von 582.663 auf 618.613 um 6 %.

Die EWT vertrat Eisenach und die die anderen Urlaubsgebiete der Wartburgregion auf Tourismusmessen als Einzelaussteller, gemeinsam mit dem Verein Städtetourismus in Thüringen e. V. und als Anschließter bei der Thüringer Tourismus GmbH.

Während die EWT im Jahr 2009 noch Herausgeber der Classic Card Eisenach war, wurde dieses Produkt zum Ende des Jahres eingestellt. Zum einen konnte eine Kostendeckung nicht erzielt werden, zum anderen gab es vermehrt Abrechnungsprobleme mit den Partnern, die trotz intensiver Bemühungen durch die EWT nicht auszuräumen waren. Da es mit der Thüringen Card ein fast baugleiches Angebot gibt, können wir dem

Gast eine Alternative bieten. Da diese Karte von der Thüringer Tourismus GmbH herausgegeben wird und die EWT durch Provision beteiligt wird, belastet sie unseren Etat nicht.

Mit dem Umzug der Tourist-Information ins Stadtschloss (Markt 24) wurden die Arbeitsbedingungen für die Mitarbeiter deutlich verbessert. Die entstandenen Synergien sind bereits spürbar. Durch den Geschäftsbesorgungsvertrag mit der Stadt Eisenach (Übernahme der Eintrittskassierung für das Museum im Stadtschloss) wurde für die Gesellschaft ein zusätzliches Ertragspotential erschlossen, bei gleichbleibendem Personaleinsatz.

Die Tätigkeit der EWT gliederte sich im Jahr 2009 in folgende Geschäftsfelder:

Tourist - Information mit den Bereichen:

Information, Verkauf von Wanderliteratur und Souvenirs

Die zentrale Tourist – Information in Eisenach ist Anlaufstelle für Gäste und Einwohner der Stadt und des Umlandes. In der Tourist -Information werden die Gäste – Individualbesucher, Besuchergruppen, Reiseveranstalter und andere Multiplikatoren – betreut und umfassend informiert.

Das Rennsteig-Wanderhaus ist ein weiteres Infobüro der Gesellschaft. Hier ist die Beratung auf den Rennsteig, die Rennsteigwanderungen und alle damit im Zusammenhang stehenden Fragen fokussiert.

Zu den beiden Infostellen mit Frontofficebereich kommen im Back-Office die Telefonzentrale und der zentrale E-Maileingang sowie die Internetseite www.eisenach.info als 24 Stunden – Infoservice mit Souvenir-Shop hinzu.

Mit diesen Bereichen sichert die EWT in vielfacher Hinsicht den Erstkontakt für Gäste mit dem Informations- und Reisewunsch Eisenach und Umgebung.

Im Shop werden verstärkt Wanderkarten, Medien und Stadtpläne verkauft.

Zimmervermittlung

Es gehört zum Service einer modernen Tourismusinformation, Gästen ein Quartier zu vermitteln. Die Vermittlung erfolgt auf verschiedenen Wegen. Bearbeitet werden sowohl telefonische bzw. schriftliche (E-mail-, Postanfragen) als auch persönliche Anfragen vor Ort. Vorwiegend für den gewerblichen Bereich der Vermieter erfolgte die Vermittlung über das Reservierungssystem „THÜRIS“ mit dem Thüringen weiten Vertriebskanal Tomas. Die nicht gewerblichen Vermieter wurden 2010 ebenfalls auf den Vertriebskanal Tomas orientiert. Aus den Vermittlungen erhält die EWT Provisionserlöse.

Da der Bereich des lokalen Vertriebskanals defizitär arbeitet, werden ab 2010 nur noch online-buchbare Anbieter gebucht. Die lokalen Vertriebspartner wurden in 2009 hierzu umfassend informiert und geschult. Den Anbietern wurden attraktive Angebote gemacht, um das Umsteigen zu erleichtern.

Kartenvorverkauf/ Ticketing

Herausragende Veranstaltungen sind immer häufiger Motiv und Anlass für eine Reise. Die EWT ist dem Buchungssystem „Ticketshop Thüringen“ angeschlossen und arbeitet daneben mit verschiedenen anderen Ticketvertriebsplattformen.

Neben dem Verkauf über die Plattformen werden für regionale Veranstalter auch Hartkarten außerhalb der Systeme verkauft. Damit können auch kleine Veranstalter das Angebot der EWT als Vertriebskanal nutzen. In 2009 haben wir weitere lokale Veranstalter gewonnen, ihre Tickets über die Touristinfo zu verkaufen. Ziel muss sein, die Touristinfo auch als Anlauf und Informationspunkt für die Eisenacher Bürger weiter auszubauen.

Das Nachfrageverhalten lässt sich dabei mit folgenden Schwerpunkten zusammenfassen:

- Eisenacher Kultureinrichtungen
- Zimmervermittlungen
- Tickets für Veranstaltungen in Eisenach und Umgebung
- Rennsteig und andere Wandermöglichkeiten
- Baumkronenpfad im Nationalpark Hainich
- Stadtrundgänge und Programme
- Allgemeine Infos zu Stadt und Region

Verkauf touristischer Produkte

Gästeführung/Reiseleitung

Die Gästeführungen und Reiseleitungen werden zwischenzeitlich in Eigenregie der EWT angeboten. Im Geschäftsjahr 2009 wurden insgesamt 2.366 Führungen durchgeführt. Der Gruppenkunde kann zwischen 37 verschiedenen Angeboten wählen. Für den Einzelgast wurden 2009 insgesamt 382 offene Führungen angeboten. In 2009 ist es uns, anders als im Vorjahr gelungen, die offenen Führungen kostendeckend anzubieten. Werbung und Marketingmaßnahmen wurden intensiviert, die Mitarbeiter wurden verstärkt auf die Verkaufs- und Beratungstätigkeit geschult.

Pauschalangebote und touristische Einzelleistungen

Die EWT vermittelt einerseits Pauschalprogramme verschiedener Hotels und erhält daraus Provisionen, andererseits tritt sie dem Kunden gegenüber als Veranstalter auf und geht damit in die Haftung des Veranstalters. Die Gesellschaft trat 2009 im Einzelkundenbereich nicht mehr als Veranstalter auf. Die EWT verfügt weiterhin noch nicht über eine Insolvenzversicherung die Vorschrift und Bestandteil der Tätigkeit als Reiseveranstalter ist. Die EWT ist nicht die einzige Touristinformatoren, die als Veranstalter auftritt und die notwendigen Rahmenbedingungen nicht erfüllt. Im Sinne der Professionalität besteht jedoch hier Handlungsbedarf. In 2009 sind diesem Bereich 21.579,35 EUR Umsatz zuzuordnen.

Die allgemeinen Geschäftsbedingungen der Gesellschaft wurden in 2009 durch einen Fachanwalt geprüft und neu formuliert.

Marketing

Das touristische Marketing stellt ein wesentliches Geschäftsfeld der EWT dar.

Produktion der eigenen Kataloge

Aus den Produkten Gastgeberverzeichnis und Reiseplaner für Individualreisende, wurde ein Gesamtkatalog, der durch einen Preisteil für Gruppenkunden ergänzt wird. Die Produktion des Tagungsplaners wurde eingestellt, da der Bedarf nicht vorhanden war. Der Jahresveranstaltungsplaner ist zum Jahreswechsel erschienen.

Auftritt auf Messen

Die EWT tritt auf den großen deutschen Reisemessen und in kleinem Maße auf ausländischen Messen auf. Im Jahr 2009 war die EWT auf 30 Messen vertreten, 11 davon wurden durch EWT selbst organisiert.

Der Marketingplan für 2010 wurde in 2009 erstellt. Das Volumen beträgt ca. 50 TEUR. In 2009 wurde von der EWT eine Messekooperation mit dem Lutherhaus, der Wartburg und dem Bachhaus vereinbart, um die zur Verfügung stehenden Mittel zu bündeln und optimal einzusetzen.

Für das Geschäftsjahr 2009 wurde in 2008 kein Marketingplan aufgestellt, so dass die Kooperationen mit den Museen und Hotels für die Saison 2009 nicht geplant wurden. Jede Maßnahme musste deshalb mit den Hotels und Museen einzeln abgestimmt werden.

Pressereisen und Öffentlichkeitsarbeit

Journalisten wurden durch die EWT weiterhin kontinuierlich betreut.

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2009 und der Lagebericht für das Geschäftsjahr 2009 der EWT erhielten einen **uneingeschränkten Bestätigungsvermerk** durch das Wirtschaftsprüfungsunternehmen.

Ausblick für das Unternehmen

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung; Stand: 30.06.2010)

Risikobericht

Finanzierungs- und Liquiditätsrisiko

Mit Schreiben vom 22. Dezember 2009 kündigte die UBT GmbH gemäß § 19 Gesellschaftsvertrag zum Ablauf des 31. Dezember 2010 die Gesellschaft form- und fristgerecht auf. Grundlage der Kündigung war der Beschluss der Gesellschafterversammlung der UBT GmbH vom 22. Dezember 2009, dem der Beschluss des Kreistages des Wartburgkreises vom 16. Dezember 2009 zugrunde liegt. Zur Begründung wurde auf die bisherigen Erfahrungen mit der EWT hingewiesen, die eine Fortsetzung der Unternehmensbeteiligung, verbunden mit einer finanziellen Beteiligung des Wartburgkreises von jährlich TEUR 150, ab dem 1. Januar

2011 in Frage stellen. Es wurde sich das Recht vorbehalten im 2. Halbjahr 2010 die Kündigung zu widerrufen.

Eine Lösung hinsichtlich des Fortbestandes der Gesellschaft über das Jahr 2010 hinaus, konnte auch in der Sitzung des Aufsichtsrates vom 14. Juni 2010 nicht gefunden werden.

Sollte der nach dem Austritt des Wartburgkreises verbleibende Alleingesellschafter Stadt Eisenach die benötigten Zuschüsse zum operativen Geschäft nicht aufbringen können, ist die Gesellschaft in ihrem Bestand gefährdet. Durch die in der Planungsrechnung ab 2011 prognostizierten Jahresverluste droht der EWT sowohl eine bilanzielle Überschuldung als auch eine Zahlungsunfähigkeit.

Operative Risiken

Operative Geschäftsrisiken für die EWT, die durch Trends im Reiseverhalten am Markt verursacht werden, kann man anhand der Übernachtungs- und Ankunftsdaten im Geschäftsjahr 2009 nicht erkennen.

Während viele Städte und Regionen einen eklatanten Einbruch der Gästezahlen hinnehmen mussten, ist es uns gelungen die Gästezahlen zu steigern. Im Jahr 2009 wurden nahezu die Übernachtungszahlen des Elisabethjahres 2007 erreicht.

Die Vorgangsbearbeitung im gesamten Unternehmen wurde optimiert, die Arbeitsplätze so zugeschnitten, dass auch Vertretungen innerhalb der Arbeitsbereiche möglich sind.

Die Internetseite der EWT wurde im Jahr 2009 an die Erfordernisse des Marktes angepasst und komplett überarbeitet.

Die Computeranlage ist veraltet und muss erneuert werden. Die Bildung einer Rücklage für diese Investition, wie durch die Geschäftsführung vorgeschlagen, wurde im Aufsichtsrat abgelehnt.

Chancenbericht

Die Chancen der Gesellschaft, die operative Geschäftstätigkeit auszubauen und die Erlöse zu steigern sind abhängig von der Finanzierungsentscheidung ab dem Geschäftsjahr 2011. Nach Kündigung der Gesellschafterstellung durch den Wartburgkreis, verbunden mit der Einstellung der jährlichen Zahlungen der Liquiditätszuschüsse kommt es darauf an, ob der dann verbleibende Alleingesellschafter die entstehenden Defizite decken kann.

Durch die Lutherdekade und durch das durch die Deutsche Zentrale für Tourismus und die Thüringer Tourismus GmbH betriebene Marketing gehen wir von einem Anstieg der Gästezahlen in den kommenden Jahren aus.

Das Ziel muss sein, 2010 und 2011 die Gästezahlen mindestens zu halten. Damit wäre die Erhebung einer Fremdenverkehrsabgabe möglich, die langfristig die Finanzierung der EWT sichern würde. Die Hoteliers der Stadt stützen diese Idee, ebenso der Aufsichtsrat.

Die EWT hat bei finanzieller Stärkung, insbesondere durch die Beteiligung vieler Leistungspartner im Bereich des Marketings, die Marktposition mittelfristig wieder zu sichern und auszubauen.

Voraussichtliche Entwicklung - Prognose

Sollte die Entscheidung des Gesellschafters Wartburgkreis zur Kündigung seiner Gesellschafterstellung zum 31. Dezember 2010, verbunden mit der Einstellung der Zahlung der jährlichen Liquiditätszuschüsse Bestand haben, werden zukünftig einschneidende Veränderungen umzusetzen sein:

Da jährlich TEUR 150 Zuschuss des Gesellschafters fehlen, haben wir eine Planungsrechnung aufgestellt, die folgende Einsparungspotentiale berücksichtigt:

- Auflösung der Außenstelle Bad Salzungen
- Rückführung der zwei in der Außenstelle beschäftigten Mitarbeiter zum Haushalt des Wartburgkreises, beide Mitarbeiter haben eine Rückführungsklausel in ihrem Vertrag, so dass daraus keine arbeitsrechtlichen Konsequenzen erwachsen
- Schließung und Abgabe Rennsteighaus zum 31. Dezember 2010
- Kündigung der Vereinbarung zur Betreibung eines touristischen Informationspavillons in der LOMO Raststätte
- Reduzierung der Messeteilnahmen auf 3 pro Jahr

Darüber hinaus werden ggf. unrentable Geschäftsbereiche eingestellt, Öffnungszeiten und Erreichbarkeiten werden an die neue Situation angepasst. Ebenfalls werden Möglichkeiten zur Kündigung von Mitarbeitern geprüft. Noch stärker als 2009 wird auf Kostendeckung in den Marketingprojekten, Messeaktivitäten zu achten sein.

Die von uns unter Berücksichtigung der Einsparungspotentiale erstellte Planungsrechnung bis zum Jahr 2012 weist für das Geschäftsjahr 2010 ein ausgeglichenes Jahresergebnis aus. Für das Geschäftsjahr 2011 wird ein Jahresfehlbetrag von TEUR 45 ausgewiesen. Somit wäre das Eigenkapital der Gesellschaft in 2011 nahezu aufgezehrt. Für das Geschäftsjahr 2012 wird ein Jahresfehlbetrag von TEUR 29 prognostiziert, die EWT wäre bilanziell überschuldet. Zu dem droht ab 2011 das Risiko der Zahlungsunfähigkeit.

In der Planungsrechnung wurden ab 2010 jährliche Zuschüsse der Stadt Eisenach von TEUR 314 eingestellt. Eine schriftliche Finanzierungsbestätigung zur Zahlung der Zuschüsse durch die Stadt Eisenach liegt bisher nicht vor. Zu dem müsste die Stadt Eisenach als verbleibender Alleingesellschafter zusätzlich die prognostizierten Defizite ab dem Geschäftsjahr 2011 decken.

Die Planungsrechnung wurde bisher noch nicht vom Aufsichtsrat beschlossen.

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Geschäftsjahres

Der Mieter, der die frei gewordenen Räume im Erdgeschoss im Markt 9 übernehmen wollte, ist plötzlich vom Vertrag zurückgetreten. Anders als im Wirtschaftsplan 2010 vorgesehen, müssen wir somit unseren Mietvertrag in vollem Umfang erfüllen. Damit entsteht für das Geschäftsjahr 2010 eine zusätzliche Liquiditätslücke von TEUR 15 gegenüber dem Planansatz.

Zuschüsse und Kapitalentnahmen durch die Stadt Eisenach

Die Stadt Eisenach leistete im Geschäftsjahr 2009 einen Zuschuss i. H. v. 342.713,11 EUR (Vj.: 300 TEUR).

Weiterhin hat die Stadt Eisenach eine Kapitaleinlage i. H. v. 17 TEUR vorgenommen.

Eisenach - Wartburgregion Touristik GmbH
- Darstellung der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage -
 2007 – 2009 in TEUR (Rundungsdifferenzen möglich)

1. Vermögenslage

Bilanz	Aktiva					
		2009		2008		2007
Anlagevermögen	38	25%	36	22%	33	26%
Immaterielles Vermögen	7		9		3	
Sachanlagen	32		27		31	
Umlaufvermögen	114	74%	123	76%	94	73%
Vorräte	7		9		9	
Forderungen u. sonst. Vermögen	41		38		28	
Liquide Mittel	66		76		56	
Aktiver RAP	1	1%	2	1%	1	1%
Bilanzsumme	153	100%	161	100%	128	100%
	Passiva					
		2009		2008		2007
Eigenkapital	51	33%	32	20%	31	24%
Gezeichnetes Kapital	30		30		30	
Rücklagen	47		31		31	
Gewinn-/Verlustvortrag	0		0		0	
Jahresergebnis	0		0		0	
Bilanzverlust	27		29		30	
Sonderposten	5	3%	7	4%	9	7%
Rückstellungen	14	9%	11	7%	13	10%
Verbindlichkeiten	83	54%	110	69%	75	59%
Verbindlichkeiten >1 Jahr	0		3		0	
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	83		108		75	
Passiver RAP	0	0%	0	0%	0	0%
Bilanzsumme	153	100%	161	100%	128	100%

Das Gesamtvermögen der Gesellschaft hat sich im Geschäftsjahr um TEUR 8 bzw. 5 % verringert. Auf der Aktivseite ist diese Entwicklung im Wesentlichen begründet im Rückgang der liquiden Mittel (- TEUR 10; s. *Finanzlage*).

Auf der Passivseite stellt sich die Entwicklung wie folgt dar:

Das Eigenkapital hat sich in Höhe des Jahresüberschusses (TEUR 2) und der Kapitaleinlage durch den Gesellschafter Stadt Eisenach (TEUR 17) erhöht. Die Eigenkapitalquote hat sich bei einem geringeren Gesamtvermögen auf 33 % (Vj.: 20 %) erhöht.

Dem gegenüber war ein Rückgang der Verbindlichkeiten um TEUR 27 bzw. 25 % zu verzeichnen.

2. Ertragslage

Gewinn- und Verlustrechnung	2009	2008	2007	Veränderungen 2009 zu 2008
Umsatz	352	337	366	14
Sonstige Erträge	530	453	453	77
Gesamtleistung	881	790	819	91
Materialaufwand	192	169	174	23
Personalaufwand	459	366	361	93
Abschreibungen	17	13	10	4
sonst. betriebl. Aufwendungen	211	240	256	-30
Finanzergebnis	0	-1	0	0
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	3	1	19	2
Steuern	0	0	0	0
Jahresergebnis	3	1	19	2
Verlustvortrag	-29	-29	-47	1
Einstellung/Entnahme in/aus Gewinn- rücklagen	0	0	0	0
Bilanzverlust	-26	-29	-29	3

Der Umsatz lag im Geschäftsjahr mit rund TEUR 352 ca. 14 TEUR höher als im Vorjahr. Ursächlich war v. a. der Anstieg der Umsatzerlöse aus Stadtführungen (+ TEUR 33), Pauschalen (+ TEUR 9) sowie Geschäftsbesorgung Museum (+ TEUR 10). Demgegenüber sanken die Erlöse aus Anzeigen (- TEUR 24), Weiterberechnung (- TEUR 9) und Transferleistungen (- TEUR 4). Die sonstigen betrieblichen Erträge lagen mit TEUR 530 deutlich über dem Vorjahresniveau und beinhalten im Wesentlichen die (erhöhten) Zuschüsse der Aufgabenträger i. H. v. TEUR 518 (Vj.: TEUR 450).

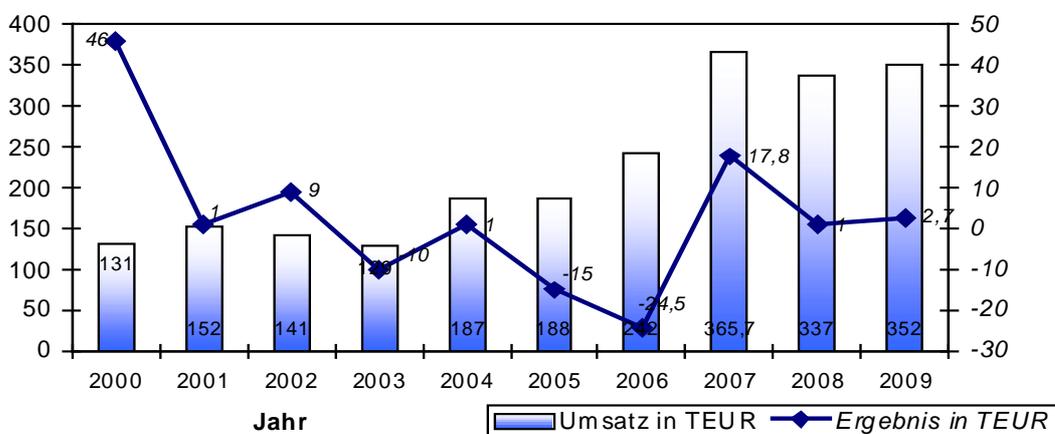
Die Steigerung des Materialaufwandes um TEUR 23 auf TEUR 192 steht in direktem Zusammenhang mit der Steigerung der Umsatzerlöse im Bereich der Gästeführungen.

Der Personalaufwand stieg im Vergleich zum Vorjahr um ca. TEUR 93 auf TEUR 459. Diese Steigerung wurde vorrangig durch die Erhöhung der Mitarbeiterzahl (+ 1), die Einstellung eines Auszubildenden und eines Berufsakademiestudenten verursacht.

Der Rückgang der sonst. betriebl. Aufwendungen um TEUR 30 auf TEUR 211 resultiert im Wesentlichen aus Einsparungsmaßnahmen aufgrund Umstrukturierungen in der Gesellschaft.

Das Geschäftsjahr wurde mit einem Überschuss von 2.704,83 EUR abgeschlossen.

Umsatz- und Ergebnisentwicklung



3. Finanzlage

Kapitalflussrechnung	2009	2008	2007
Jahresergebnis	3	1	18
+ Abschreibungen/Abgänge	17	13	10
-/+ Gewinn/Verlust aus Anlagenabgang	0	0	0
- sonstige zahlungsunwirksame Erträge	3	-2	0
+/- Zu-/Abnahme der Rückstellungen	-2	-2	0
-/+ Zu-/Abnahme anderer Aktiva	-2	-11	6
+/- Zu-/Abnahme anderer Passiva	-27	36	-1
= Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit (1)	-8	35	33
- Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-19	-15	-4
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0
= Cashflow aus der Investitionstätigkeit (2)	-19	-15	-4
+ Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	17	0	0
= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit (3)	17	0	0
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes [Σ : (1) - (3)]	-10	20	29
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	76	56	27
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	66	76	56

Der positive Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit, der aus der Kapitaleinlage des Gesellschafters Stadt Eisenach resultiert, reichte nicht aus, die negativen Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit und Investitionstätigkeit auszugleichen. Der Mittelabfluss i. H. v. TEUR 10 führte zu einem Rückgang des Finanzmittelbestandes auf TEUR 66.

6.5. VERKEHR

	Seite
 <p>Flugplatzgesellschaft Eisenach - Kindel mbH</p>	Flugplatzgesellschaft Eisenach - Kindel mbH84
 <p>KVG</p>	Kommunale Personennahverkehrs- gesellschaft Eisenach mbH92
 <p>VGW</p>	Verkehrsgesellschaft Wartburgkreis mbH98

Flugplatzgesellschaft Eisenach - Kindel mbH (FPG)

Sitz der Gesellschaft: Am Flugplatz
99820 Hörselberg - Hainich

E-Mail: info@flugplatz-eisenach.de
Internet: www.flugplatz-eisenach.de

Gründung: 12. Dezember 1995

Handelsregister: HR B 403630; Amtsgericht Jena

Gesellschaftsvertrag: gültig i. d. F. vom 22. Januar 2007

Organe des Unternehmens:

Geschäftsführung:

Herr Thomas Doberstau seit 11.05.1999

Vom Wahlrecht gem. § 286 Abs. 4 HGB bezüglich des laufenden Geschäftsführergehalts wird Gebrauch gemacht.

Gesellschafterversammlung:

vertreten durch:

Stadt Eisenach
Gemeinde Hörselberg - Hainich
UBT mbH, Bad Salzungen

- Herrn Oberbürgermeister Matthias Doht
- Herr Bürgermeister Bernhard Bischof
- Herr Geschäftsführer Stefan Wagner

Aufsichtsrat:

Herr Friedrich Krauser (ARV)	- I. Kreisbeigeordneter des Wartburgkreises
Herr Christian Köckert (sARV ab 21.08.2009)	- 1. ehrenamtlicher Beigeordneter der Stadt Eisenach
<i>Frau Gisela Rexrodt (sARV bis 20.08.2009)</i>	- <i>hauptamtliche Beigeordnete der Stadt Eisenach</i>
Herr Bernhard Bischof (sARV)	- Bürgermeister der Gemeinde Hörselberg - Hainich
Herr Manfred Lindig	- CDU-Stadtratsfraktion
Frau Carola Hunstock	- CDU-Kreistagsfraktion des Wartburgkreises
Herr Torsten Gieß (ab 15.07.2009)	- SPD-Kreistagsfraktion des Wartburgkreises
<i>Herr Reinhardt Böhnhardt (bis 14.07.2009)</i>	- <i>Die Linke-Kreistagsfraktion des Wartburgkreises</i>

Gesamtvergütung (hier: Aufwandsentschädigung) der Mitglieder des Aufsichtsrates: 1.155,65 EUR
(Vj.: 917,47 EUR)

Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen

Gesellschafter	Stammkapitalanteil in %	in EUR
UBT mbH	54	27.650,-
Stadt Eisenach	36	18.450,-
Gemeinde Hörselberg - Hainich	10	5.150,-
Gesamt	100	51.250,-

Beteiligungen des Unternehmens

Keine.

Kurzvorstellung des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens sind der Betrieb und die Entwicklung des Verkehrslandeplatzes Eisenach – Kindel sowie die Realisierung der Ziele des Flugplatzausbauplans.

Der Verkehrslandeplatz Eisenach-Kindel gehört wie andere Infrastruktureinrichtungen für den Personen- und Güterverkehr auf der Straße, der Schiene und dem Wasser zu den klassischen Verkehrsinfrastrukturanlagen. Er dient der regionalen Daseinsvorsorge, also der nachhaltigen sozialen und wirtschaftlichen Entwicklung der Wartburg-Region und des Industriegebietes Kindel.

Im Jahr 2000 erfolgte die endgültige Genehmigung des Verkehrslandeplatzes Eisenach – Kindel durch das Thüringer Ministerium für Wirtschaft, Arbeit und Infrastruktur (TMWAI). Im gleichen Jahr wurde die erforderliche Betriebserlaubnis durch das TMWAI für den Betrieb mit Flugzeugen bis 20 t Abflugmasse erteilt.

In die Infrastruktur des Flugplatzes wurden seit 1996 rd. **5,5 Mio. EUR** investiert.

Personaldaten (Jahresdurchschnitt)

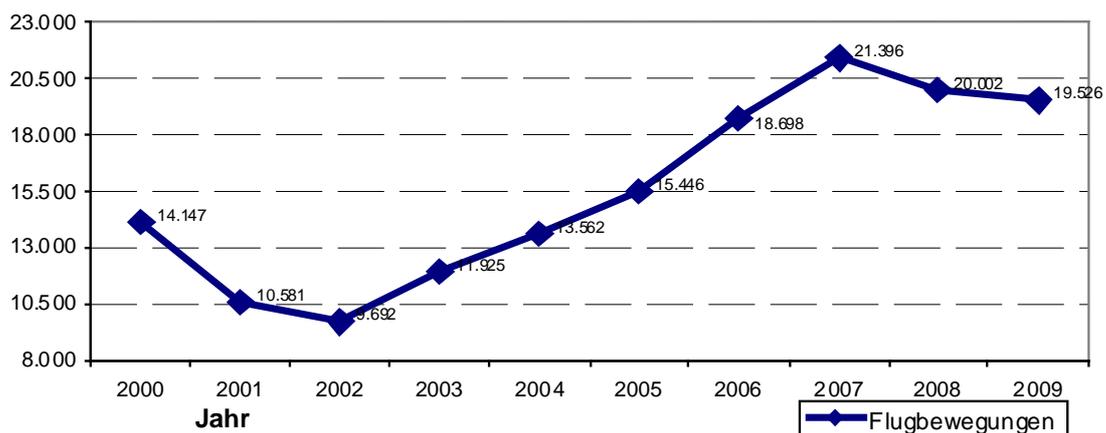
	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009
Mitarbeiter	7	5	4	4	4	4	5	4	5	6

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Infrastruktur am Verkehrslandeplatz Eisenach-Kindel ist bedarfsgerecht ausgebaut, davon profitieren die ansässigen sowie die den Flugplatz von außerhalb anfliegenden Unternehmen. Der Flugplatz wird regelmäßig durch die heimische Industrie zur Abwicklung wichtiger terminierter Transporte genutzt.

Der Verkehrslandeplatz Eisenach-Kindel wurde seiner Funktion als wesentliches Infrastrukturelement im Wirtschaftsraum Süd-West-Thüringen auch im Jahr 2009 gerecht. Die gesamtwirtschaftliche Situation der Flugplatzgesellschaft Eisenach-Kindel mbH hat sich weiter stabilisiert. Eine sich auf die wirtschaftliche Entwicklung der Flugplatzgesellschaft Eisenach-Kindel mbH auswirkende Konkurrenzsituation benachbarter Flugplätze war auch im Jahr 2009 nicht erkennbar.

Entwicklung der Flugbewegungen



Im Wirtschaftsjahr 2009 wurden am Verkehrslandeplatz Eisenach-Kindel insgesamt 19.526 Flugbewegungen (Vj.: 20.002) realisiert, was im Vergleich zu 2008 einer Abnahme um rund 2 % entspricht. Davon betrug der Anteil gewerblicher Flüge 29 % (Vj.: 31 %). Die Abnahme der Flugbewegungen resultiert im Wesentlichen daraus, dass in 2009 im Vergleich zu 2008 keine luftsportliche Großveranstaltung stattfand, wie z. B. in 2008 die 13. Hubschrauber-Weltmeisterschaft. Darüber hinaus ist im Bereich der Allgemeinen Luftfahrt seit Jahren ein allgemeiner Rückgang an Flugbewegungen zu verzeichnen. Trotzdem war die Infrastruktur am Verkehrslandeplatz Eisenach-Kindel auch 2009 vergleichsweise gut ausgelastet.

Situationsbericht des Unternehmens

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung; Stand: 10.03.2010)

Der Geschäftsbetrieb und die Marktposition der Flugplatzgesellschaft Eisenach-Kindel mbH konnten auch 2009, trotz einer schwierigen Gesamtwirtschaftslage, kontinuierlich weiter gefestigt werden. Um den Flugverkehr der ansässigen sowie den Flugplatz von außerhalb anfliegenden Unternehmen, Vereinen und des Individualflugverkehrs abfertigen zu können, bildete die bedarfsgerecht ausgebaute Infrastruktur des Flugplatzes hierbei eine wesentliche Grundlage.

Die bisherige positive Entwicklung des Geschäftsbetriebes der Flugplatzgesellschaft Eisenach-Kindel mbH ist auch weiterhin eine Bestätigung des Konzeptes zur zivilen Nachnutzung des ehemaligen Militärflugplatzes im Rahmen des Konversionsprojektes Kindel, welches konsequent weiter zu verfolgen ist.

Das für den Umfang des Geschäftsbetriebes angemessene Anlagevermögen besteht im Wesentlichen aus der Flugplatzliegenschaft in einer Größe von rund 100 ha und den mit ihr verbundenen modernen luftfahrttechnischen und meteorologischen Einrichtungen sowie Gebäuden.

Seine Position als wesentliches Infrastrukturelement der Region Süd-West-Thüringen konnte der Verkehrslandeplatz Eisenach-Kindel auch in 2009 behaupten. Die weiteren Ansiedlungen und Investitionen luftfahrtspezifischer Unternehmen auf den Gewerbeflächen des Flugplatzes sind auch für die Zukunft von wesentlicher Bedeutung für positive Impulse zur weiteren Flugplatzentwicklung, um letztlich die Einnahmesituation der Flugplatzgesellschaft Eisenach-Kindel mbH weiter zu verbessern.

Im Jahr 2009 wurde eine Gewerbefläche zur Ansiedlung eines Betriebes zum Bau von Experimentalflugzeugen veräußert. Hierdurch wird die Auslastung der flugbetrieblichen Infrastruktur am Verkehrslandeplatz Eisenach-Kindel weiter verbessert.

Die Flugplatzgesellschaft Eisenach-Kindel mbH hat im Wirtschaftsjahr 2009 rund 145,8 TEUR für die Anschaffung einer DWD-konformen Flugwetterstation zur Verbesserung der flugbetrieblichen Sicherheit investiert, für welche Fördermittel in Höhe von 86,3 TEUR gewährt wurden. Ein langfristiges Darlehen der Gesellschaft wurde für die Anschaffung der Flugwetterstation in 2009 um 56,3 TEUR aufgestockt.

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2009 und der Lagebericht für das Geschäftsjahr 2009 der FPG erhielten einen **uneingeschränkten Bestätigungsvermerk** durch das Wirtschaftsprüfungsunternehmen.

Ausblick für das Unternehmen

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung; Stand: 10.03.2010)

Hinweise auf Risiken der künftigen Entwicklung

Die in der Gesellschaft existierenden Risiken, insbesondere im Bereich der Abfertigung des Flugbetriebes und des Umweltschutzes, sind durch entsprechende Haftpflicht-, Gebäude- und Umwelthaftpflichtversicherungen abgesichert. Gegenüber der FPG bestanden zum 31.12.2009 keinerlei Schadensersatzansprüche.

Die FPG hatte in 2009 bei der zuständigen Luftfahrtbehörde erneut Antrag auf Ergänzung bzw. Erweiterung der dauerhaften Flugplatzgenehmigung gestellt, insbesondere zur Aufnahme der seit Jahren bereits genehmigten Probeflugbetriebe einzelner Luftfahrzeugarten. Das Genehmigungsverfahren wird nach § 6 LuftVG durchgeführt, insofern wurden die Antragsunterlagen durch die Luftfahrtbehörde den zuständigen Trägern öffentlicher Belange und den umliegenden Gemeinden zur Kenntnis und Stellungnahme gegeben.

Die Entwicklung der Gesellschaft unterliegt auch künftig den Risiken der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung, die sich vielfältig auf den Geschäftsbetrieb der FPG und der am Flugplatz angesiedelten Unternehmen auswirken können. Die Entwicklung der gewerblichen Luftfahrt orientiert sich weitestgehend an der gesamtgesellschaftlichen Entwicklung und den luftrechtlichen Rahmenbedingungen. Die weitere Entwicklung des Freizeit- und Sportflugbetriebes ist maßgeblich an die Entwicklung der allgemeinen Kaufkraft gekoppelt.

Die FPG hatte einen Großteil der Flugplatzliegenschaft im Jahre 1996 vom Freistaat Thüringen erworben. Für drei Grundstücke hatte ein ehemaliger Eigentümer Rückübertragungsansprüche geltend gemacht. Diese wurden durch gerichtliches Urteil und durch Entscheidung des Thüringer Amtes zur Regelung offener Vermögensfragen wegen eines vorhandenen Investitionsvorrangbescheides abgewiesen. Für daraus resultierende etwaige Entschädigungs- und Rechtsstreitkosten wurden Rückstellungen in Höhe von 14,3 TEUR gebildet.

Forderungsausfälle sollen wie bisher durch eine zeitnahe Fakturierung vermieden werden.

Die Novellierung neuer europäischer und internationaler luftrechtlicher Vorschriften wird voraussichtlich auch Anpassungserfordernisse für den Betrieb des Verkehrslandeplatzes Eisenach-Kindel zur Folge haben. Der Umfang und die daraus resultierenden Auswirkungen für die FPG lassen sich erst definieren, wenn die geänderten Vorschriften und Gesetzesgrundlagen in Deutschland ratifiziert sind. In diesem Zusammenhang gilt es, den genehmigungsrechtlichen Bestand des Verkehrslandeplatzes Eisenach-Kindel mindestens zu wahren.

Satzungsgemäßer Gegenstand der FPG ist der Betrieb und die Entwicklung des Verkehrslandeplatzes Eisenach-Kindel, die auf absehbare Zeit nicht abgeschlossen sein wird. Mit einem ausgeglichenen Ergebnis ist demzufolge mittelfristig nicht zu rechnen. Das aus dem Betrieb und der Entwicklung des Verkehrslandeplatzes eventuell entstehende Defizit ist auch weiterhin durch die Gesellschaftereinlagen zu decken. Insofern kann der wirtschaftliche Bestand der Gesellschaft als gesichert angesehen werden.

Sonstige Risiken mit Auswirkung auf die künftige Entwicklung der Gesellschaft sind derzeit nicht erkennbar.

Bestandsgefährdende Risiken

Unter Berücksichtigung der Bestandskraft der Betriebsgenehmigungen des Flugplatzes bestehen aus heutiger Sicht keine rechtlichen Bestandsgefährdungspotentiale.

Sonstige Risiken

Sonstige Risiken mit besonderem Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sind nicht erkennbar.

Sonstige Angaben

Vorgänge von besonderer Bedeutung sind zwischen dem Abschluss des Wirtschaftsjahres 2009 und dem Berichterstattungszeitpunkt nicht eingetreten.

Voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft

Die Entwicklung des Verkehrslandeplatzes Eisenach-Kindel muss sich auch weiterhin an den objektiven Notwendigkeiten orientieren, die unter anderem von der weiteren Entwicklung der Allgemeinen Luftfahrt und den gesetzlichen sowie wirtschaftlichen Rahmenbedingungen vorgegeben werden. Der bedarfsgerechte Ausbau der Infrastruktur des Flugplatzes ist dabei auch künftig von maßgeblicher Bedeutung.

Die vorhandenen soliden technischen und infrastrukturellen Potentiale der Flugplatzliegenschaft sind auch künftig für eine erfolgreiche Entwicklung aller am Verkehrslandeplatz Eisenach-Kindel ansässigen Unternehmen von wesentlicher Bedeutung. In diesem Zusammenhang erscheint es sinnvoll, die Investition in ein satellitengestütztes Anflugverfahren möglichst zeitnah, sofern die Finanzierung gesichert ist, zu realisieren.

Durch die weitere planmäßige Entwicklung des Geschäftsbetriebes und die Gesellschaftereinlagen ist die voraussichtliche Entwicklung der Zahlungsfähigkeit der FPG als gesichert anzusehen. Sich langfristig abzeichnende Vermögensverluste sind nicht erkennbar.

Die fortlaufende Einbindung des Verkehrslandeplatzes Eisenach-Kindel in die Infrastrukturelemente der Region sowie in die regionale wirtschaftliche und touristische Gesamtentwicklung sind für die künftige Weiterentwicklung der FPG, des Verkehrslandeplatzes Eisenach-Kindel und der dort ansässigen Unternehmen auch weiter von maßgebender Bedeutung.

Unter der Annahme der weiteren positiven Entwicklung des Verkehrslandeplatzes Eisenach-Kindel, weiterer Ansiedlung von luftfahrtspezifischen Unternehmen am Flugplatz, der Fortsetzung einer vertretbaren Nutzung von Flugplatz-Teilflächen für Veranstaltungen sowie der Nutzung des Verkehrslandeplatzes durch den Luftverkehr im bisherigen Umfang kann für die Jahre 2010 und 2011 von einer mit 2009 vergleichbaren Umsatz- und Ergebnislage ausgegangen werden.

Trotz der positiven Entwicklung der vergangenen Jahre ist auch für die kommenden Jahre mit einem negativen Geschäftsergebnis zu rechnen, welches durch Gesellschaftereinlagen auszugleichen ist. Die aus der Gewährleistung der Betriebspflicht des Flugplatzes resultierenden Defizite können auch mittelfristig durch die aus dem Geschäftsbetrieb zu erzielenden Erlöse nicht im vollen Umfang gedeckt werden.

Zuschüsse und Kapitalentnahmen durch die Stadt Eisenach

Die Finanzierung des laufenden Geschäftsbetriebes und kleinerer Investitionen sowie die Stärkung der Eigenkapitalbasis wurde auch im Wirtschaftsjahr 2009 anteilig durch die Gesellschaftereinlage i. H. v. 64 TEUR (Vj.: TEUR 54) sichergestellt. Gem. Gesellschaftsvertrag der Gesellschaft wurde die Einlage im Verhältnis der Gesellschafteranteile geleistet. Der Anteil des Gesellschafters Stadt Eisenach betrug 15.818,35 EUR (Vj.: 19.571,76 EUR). Hierbei gilt es zu beachten, dass eine Überzahlung in 2008 im Geschäftsjahr 2009 verrechnet wurde.

Im Geschäftsjahr 2009 wurden durch die Stadt Eisenach keine Kapitalentnahmen durchgeführt.

Flugplatzgesellschaft Eisenach – Kindel mbH
- Darstellung der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage -
 2007 – 2009 in TEUR (Rundungsdifferenzen möglich)

1. Vermögenslage

Bilanz	Aktiva					
		2009		2008		2007
Anlagevermögen	824	81%	816	73%	639	68%
Immaterielles Vermögen	33		35		32	
Sachanlagen	791		781		607	
Finanzanlagen	0		0		0	
Umlaufvermögen	192	19%	296	26%	291	31%
Vorräte	25		32		26	
Forderungen u. sonst. Vermögen	86		68		82	
Liquide Mittel	82		196		183	
Aktiver RAP	5	0%	4	0%	3	0%
Bilanzsumme	1.021	100%	1.116	100%	933	100%
	Passiva					
		2009		2008		2007
Eigenkapital	208	20%	230	21%	225	24%
Gezeichnetes Kapital	51		51		51	
Rücklagen	1.591		1.547		1.493	
Gewinn-/Verlustvortrag	-1.369		-1.319		-1.267	
Jahresergebnis	-65		-50		-52	
Rückstellungen	64	6%	56	5%	56	6%
Verbindlichkeiten	705	69%	785	70%	606	65%
Verbindlichkeiten >1 Jahr	640		641		548	
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	65		144		58	
Passiver RAP	44	4%	45	4%	45	5%
Bilanzsumme	1.021	100%	1.116	100%	933	100%

Das Gesamtvermögen der Gesellschaft hat sich im Geschäftsjahr um TEUR 95 bzw. 8,5 % auf TEUR 1.021 verringert. Diese Entwicklung ist auf der Aktivseite im Wesentlichen in Verringerung des Bank-/ Kassenbestandes (- 112 TEUR) ursächlich. Im Bereich der Forderungen war ein Anstieg um TEUR 16 auf TEUR 86 zu verzeichnen.

Das Eigenkapital der Gesellschaft ist ggü. dem Vorjahr um TEUR 22 bzw. 9,5 % auf TEUR 208 gesunken. Die Eigenkapitalquote hat sich bei verringerter Bilanzsumme von 21 % auf 20,4 % verringert. Finanzierungsprobleme aufgrund der Eigenkapitalausstattung bestanden nicht.

Der Anstieg der Rückstellungen um TEUR 8 bzw. 14 % auf TEUR 64 resultiert v.a. aus der Neubildung der Rückstellung für "Instandhaltung Befeuerungsanlage" (TEUR 15). Weitere wesentliche Positionen sind "Instandhaltung Landebahn" (TEUR 10,5), "Entschädigung in Grundstücksfragen nach Vermögensgesetz" (TEUR 9,3) sowie "Fassade Gebäude" (TEUR 8,5).

Der Rückgang der Verbindlichkeiten (- TEUR 80) auf TEUR 705 beruht vorrangig auf dem Rückgang der sonstigen Verbindlichkeiten.

2. Ertragslage

Gewinn- und Verlustrechnung	2009	2008	2007	Veränderungen 2009 zu 2008
Umsatz	511	662	568	-151
Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistungen	2	0	0	2
Sonstige Erträge	66	65	50	1
Gesamtleistung	579	728	618	-148
Materialaufwand	257	407	307	-149
Personalaufwand	197	166	149	31
Abschreibungen	41	39	54	2
sonst. betriebl. Aufwendungen	114	130	127	-17
Finanzergebnis	-33	-33	-30	0
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-63	-47	-49	-16
Steuern	2	2	2	0
Jahresergebnis	-65	-50	-52	-16

Die Umsatzerlöse sind im Geschäftsjahr um TEUR 151 bzw. 23 % auf TEUR 511 – erstmals seit 2004 gesunken und bewegen sich nunmehr auf dem Niveau der Jahre 2006/07. Ursächlich waren Rückgänge im Bereich Verkauf von Flugkraftstoffen aufgrund geringerer Absatzmenge sowie gesunkener Preise.

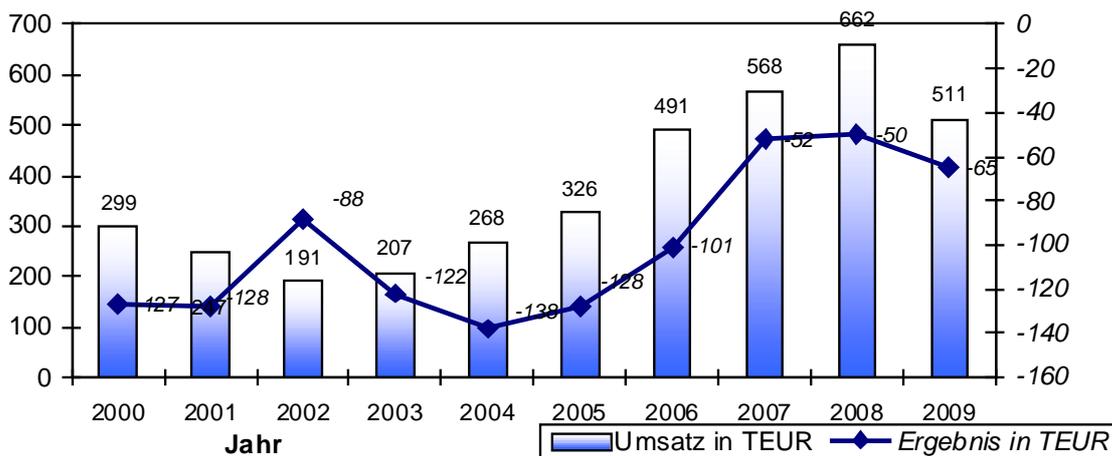
Den Erlösen aus dem Verkauf von Flugkraftstoffen als wesentlichster Position der Umsatzerlöse steht direkt eine Gegenposition im Materialaufwand gegenüber. Die Materialaufwendungen haben sich ggü. dem Vorjahr ebenfalls um TEUR 150 bzw. 37 % auf 257 TEUR verringert.

Der Anstieg des Personalaufwandes + TEUR 31 bzw. 18,8 % auf TEUR 197 korrespondiert mit der Erhöhung der Stellenzahl (+1; Haus- und Platzmeister).

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen verringerten sich ggü. dem Vorjahr (- TEUR 17) auf TEUR 114.

Im Ergebnis stieg der Jahresfehlbetrag um TEUR 16 auf – TEUR 65,4 an.

Umsatz- und Ergebnisentwicklung



3. Finanzlage

Kapitalflussrechnung	2009	2008	2007
Jahresergebnis	-65	-50	-52
+ Abschreibungen/Abgänge	41	39	54
-/+ Gewinn/Verlust aus Anlagenabgang	23	0	3
+/- Zu-/Abnahme der kurz-/ mittelfristigen Rückstellungen	8	-1	6
-/+ Zu-/Abnahme anderer Aktiva	-11	9	-16
+/- Zu-/Abnahme anderer Passiva	-87	65	46
+ sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen	0	0	0
= Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit (1)	-91	62	41
- Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-159	-216	-16
+ Einzahlungen aus erhaltenen Investitionszuschüssen	0	0	0
+ Aktivierung einer Forderung für Fördermittel	0	0	0
+ Einzahlungen aus Forderungen für Fördermittel	0	0	0
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0
= Cashflow aus der Investitionstätigkeit (2)	-159	-216	-16
+ Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	44	54	74
+/- Darlehensaufnahme/Darlehensstilgung	6	113	-18
erhaltene Fördermittel	86	0	0
= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit (3)	136	167	56
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes [Σ : (1) - (3)]	-114	13	81
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	196	183	102
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	82	196	183

Im Berichtsjahr wurde ein negativer Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit i. H. v. 132 TEUR erzielt. Zusammen mit der Investitions- und Finanzierungstätigkeit und saldiert mit den Nachschüssen der Gesellschafter ergibt sich eine Verringerung der liquiden Mittel um TEUR 112 auf TEUR 82.

Kommunale Personennahverkehrsgesellschaft Eisenach mbH (KVG)

Sitz der Gesellschaft: Bahnhofstraße 34
99817 Eisenach

Postanschrift: An der Allee 2
99848 Wutha-Farnroda

E-Mail: office@kvg-eisenach.de
Internet: www.kvg-eisenach.de

Gründung: 01. Januar 1992

Handelsregister: HR B 401514, Amtsgericht Jena

Gesellschaftsvertrag: gültig i. d. F. vom 20. Dezember 2000

Organe des Unternehmens:

Geschäftsführung:

Herr Hans-Joachim Ziegler

Vom Wahlrecht gem. § 286 Abs. 4 HGB bezüglich des laufenden Geschäftsführergehalts wird Gebrauch gemacht.

Gesellschafterversammlung

Stadt Eisenach
UBT mbH, Bad Salzungen

vertreten durch:

- Herr Oberbürgermeister Matthias Doht
- Herr Geschäftsführer Stefan Wagner

Aufsichtsrat:

Herr Friedrich Krauser (ARV)	- I. Kreisbeigeordneter des Wartburgkreises
Herr Gerhard Schneider (sARV ab 31.08.2009)	- CDU-Stadtratsfraktion
Frau Katja Wolf	- Die Linke-Stadtratsfraktion
Herr Bernd Rosenbusch	- CDU-Kreistagsfraktion des Wartburgkreises
Herr Andreas Böhme (ab 31.08.2009)	- Kreistagsfraktion der FW-Wartburgkreis
Herr Reinhardt Böhnhardt (ab 31.08.2009)	- Die Linke-Kreistagsfraktion des Wartburgkreises
Herr Ernst Kranz (ab 31.08.2009)	- SPD-Kreistagsfraktion des Wartburgkreises
Herr Dieter Adam (sARV bis 30.08.2009)	- CDU-Stadtratsfraktion
Herr Harry Weghenkel (bis 30.08.2009)	- Die Linke-Kreistagsfraktion des Wartburgkreises
Herr Kurt Senf (bis 30.08.2009)	- Kreistagsfraktion der FW-Wartburgkreis
Frau Dr. Renate Hemsteg v. Fintel (bis 30.08.2009)	- SPD-Kreistagsfraktion des Wartburgkreises

Gesamtvergütung der Mitglieder des Aufsichtsrates: 1.800,- EUR (Vj.: 1.740,- EUR)

Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen

Gesellschafter	Stammkapitalanteil in %	in EUR
UBT mbH	74,8	19.150,-
Stadt Eisenach	25,2	6.450,-
<hr/>		
Gesamt	100,0	25.600,-

Beteiligungen des Unternehmens

Verkehrsgesellschaft Wartburgkreis mbH (VGW)	26 %	13.650,- EUR
--	------	--------------

Kurzvorstellung des Unternehmens

Die Kommunale Personennahverkehrsgesellschaft Eisenach mbH (KVG) ist zum 01. Januar 1992 aus der Abspaltung der Westthüringer Verkehrsgesellschaft mbH entstanden.

Der **Gegenstand des Unternehmens** gemäß § 3 des Gesellschaftervertrages ist die:

- Durchführung des öffentlichen Buslinienverkehrs im Wartburgkreis (Regionalverkehr) und in der Stadt Eisenach (Stadtverkehr)
- Durchführung des Schülerverkehrs
- Durchführung von Sonderverkehren gemäß §§ 43, 48 und 49 Personenbeförderungsgesetz (PBefG), die zur Auslastung der Omnibusse dienen
- Durchführung von Anschlussverkehren zum IC-Haltepunkt Eisenach, die im Rahmen der Gesetze und entsprechender Vereinbarungen auch über den Wartburgkreis hinausgehen können.

Seit der Gründung 1992 wurden ca. **32,8 Mio. EUR** investiert.

Personaldaten (Jahresdurchschnitt)

	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009
Mitarbeiter	145	146	145	147	144	138	134	130	130	130
Auszubildende	3	4	4	4	4	4	3	3	3	3

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Der in der Kurzvorstellung genannte Gegenstand des Unternehmens begründet den öffentlichen Zweck gem. § 2 ThürKO und § 8 PBefG i. V. m. §§ 2; 3 des Thüringer Gesetzes über den öffentlichen Personennahverkehr (ThürÖPNVG).

Im Geschäftsjahr 2009 wurden ca. 3,3 (Vj.: 3,3) Mio. Personen befördert. Dabei wurden rd. 3,149 (Vj.: 3,079) Mio. Wagenkilometer zurückgelegt.

Der Schülerverkehr wurde weitgehend in den Linienverkehr integriert und damit wurden die Voraussetzungen für einen Anspruch auf Ausgleich gemeinwirtschaftlicher Leistungen im Ausbildungsverkehr nach § 45 PBefG geschaffen.

Neben Leistungen im Linienverkehr wurden noch Werks- und Berufsverkehr, Schienenersatz- und Gelegenheitsverkehr durchgeführt, die sich wie folgt verteilen:

25,60 % (Vj.: 26,10 %) Stadtverkehr
59,12 % (Vj.: 59,60 %) Überlandverkehr inkl. Schülerverkehr
15,28 % (Vj.: 14,30 %) sonstige Verkehrsleistung

Situationsbericht des Unternehmens

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung; Stand: 07.05.2010)

Obwohl sich auch 2009 die Veränderungen des Freistaates Thüringens zur Finanzierung des ÖPNV fortsetzten, konnte im ÖPNV insgesamt eine Erlössteigerung erzielt werden. Während die freiwilligen Zahlungen des Freistaates Thüringens sowohl für den Stadtverkehr; hier: KVG (- 70 TEUR) wie auch für den Regionalverkehr; hier VGW (- 161 TEUR) weiter zurückgingen konnten insgesamt dennoch die Umsatzerlöse gesteigert werden.

Wesentliche Ursachen liegen in der Erhöhung der freiwilligen Zahlungen der Aufgabenträger Stadt Eisenach und Wartburgkreis (und damit des Poolanteils KVG), die im Rahmen des Nahverkehrsplanes 2007 – 2011 erfolgte.

	2008	2009
Stadt Eisenach	200.000,00 €	220.000,00 €
Wartburgkreis	3.530.000,00 €	3.600.000,00 €

Negativ wirkten sich wiederum sinkende Schülerzahlen im Stadtverkehr Eisenach sowie im Regionalverkehr Wartburgkreis auf Grund geburtenschwacher Jahrgänge auf die daraus resultierenden Einnahmen sowie Ausgleichszahlungen nach § 45a PBefG des Freistaates aus. Ebenso war insgesamt ein geringfügiger

Fahrgastrückgang auf Grund der demografischen Entwicklung zu verzeichnen. Infolge der Wirtschafts- und Finanzkrise machte sich ein Fahrgastrückgang insbesondere durch das Wegbrechen von Zeitarbeitskräften in der Region bemerkbar.

Insgesamt konnten jedoch auf Grund permanenter Angebotsoptimierung die eigenen Erlöse im Linienverkehr annähernd stabilisiert werden. Somit konnte auch eine geringfügige gestiegene Pooleinnahme VGW erzielt werden. Sowohl im Stadt- wie im Regionalverkehr stieg der Ausgleich Erstattung von Fahrgeldausfällen gem. § 148, 150 SGB IX. Die Zahlungen für den Schwerbehindertenausgleich wurden auf dem Erstattungssatz von 2008 in Höhe von 2,65 % berechnet. Ein deutlicher Zuwachs konnte im Schülerverkehrsverkehr erreicht werden, so stieg der Umsatz von 34.953 € in 2008 auf 46.308 € in 2009.

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2009 und der Lagebericht für das Geschäftsjahr 2009 der KVG erhielten einen **uneingeschränkten Bestätigungsvermerk** durch das Wirtschaftsprüfungsunternehmen.

Ausblick für das Unternehmen

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung; Stand: 07.05.2010)

Grundlage der Entwicklung sind die Liniengenehmigungen nach § 45a PBefG für den Stadtverkehr Eisenach der KVG sowie für den Regionalverkehr der VGW und der daraus abgeleitete Verkehrsbesorgungsvertrag mit einer Laufzeit bis 05/2011. Die Leistungen im Linienverkehr sind mit den genehmigten Fahrplänen sowie auf Basis des Nahverkehrsplanes festgelegt. Im Rahmen des Wirtschaftsplanes ist die Erhöhung der eigenen Einnahmen ausgewiesen. Die freiwilligen Zahlungen der Aufgabenträger erhöhen sich auf der Basis des Nahverkehrsplanes ebenfalls weiter.

Ab 03.12.2009 ist mit der EU-Verordnung 1370 eine neue Rechtsgrundlage für die Genehmigungen im öffentlichen Personennahverkehr in Kraft getreten. Die Umsetzung dieser Verordnung in das deutsche Recht (PBefG) ist bisher nicht erfolgt und auch kurzfristig nicht in Aussicht gestellt. Auf Basis der EU-Verordnung 1370 wurde mit der Ergänzungsvereinbarung zum Rahmenvertrag vom 26.02.1998/10.12.1999 die Anpassung an die Vorgaben des EU-Rechtes geschaffen und die Voraussetzungen für die Durchführung des ÖPNV durch die VGW im Regionalverkehr und die KVG im Stadtverkehr Eisenach mit entsprechenden Kreistags- und Stadtratsbeschlüssen gesichert. Mit den Beschlüssen zur künftigen Vergabe an einen internen Betreiber durch die Stadt und den Landkreis sowie bei Nutzung der möglichen Übergangsfristen bis 2019 und auf der Basis der bereits in Thüringen mehrfach angewandten Rechtspraxis ist davon auszugehen, dass die Verlängerung bzw. Neuverteilung der Liniengenehmigungen nach § 42 PBefG 2011 nach Ablauf der jetzigen Genehmigungen wieder erfolgen kann.

Die Umsatzentwicklung der ersten 3 Monate des Jahres 2010 verlief im Rahmen der geplanten Umsätze. Für das Gesamtjahr 2010 ist im Rahmen des Nahverkehrsplanes eine Fahrpreiserhöhung von rund 8 % vorgesehen. Mit der Stabilisierung des Fahrgastaufkommens und erwarteten Konjunkturbelebung kann von einer Gesamtumsatzsteigerung von ca. 2,5 % gegenüber dem Vorjahr ausgegangen werden. In den ersten 3 Monaten lag unser Fahrgastaufkommen insgesamt in Höhe des vergleichbaren Wertes des Vorjahres.

Für das Jahr 2010 ist in Abhängigkeit von der Bereitstellung von Fördermitteln nach dem GVFG ein Investitionsvolumen von rd. 1.063 TEUR geplant. Unsere Investitionstätigkeit wird sich auf den weiteren Ausbau und die Modernisierung des vorhandenen Fuhrparks sowie auf die Betriebs- und Geschäftsausstattung konzentrieren. Die Investitionsmaßnahmen werden voraussichtlich zum größten Teil aus dem Cashflow sowie aus Fördermitteln des Landes Thüringen nach dem GVFG finanziert.

Nach dem Wirtschaftsplan ist eine Fremdkapitalaufnahme von 400.000,00 EUR geplant.

Nach dem Schluss des Geschäftsjahres traten keine Vorgänge von besonderer Bedeutung auf, über die zu berichten wäre.

Zuschüsse und Kapitalentnahmen durch die Stadt Eisenach

Die Stadt Eisenach leistete im Wirtschaftsjahr 2009 einen Zuschuss zur Deckung der Aufwendungen des Stadtverkehrs i. H. v. 220.000,- EUR (Vj.: 200.000,- EUR).

Im Geschäftsjahr 2009 wurden durch die Stadt Eisenach keine Kapitalentnahmen durchgeführt.

Kommunale Personennahverkehrsgesellschaft Eisenach mbH
- Darstellung der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage -
 2007 – 2009 in TEUR (Rundungsdifferenzen möglich)

1. Vermögenslage

Bilanz	Aktiva					
		2009		2008		2007
Anlagevermögen	4.183	80%	4.027	71%	3.792	78%
Immaterielles Vermögen	4		9		15	
Sachanlagen	3.876		3.726		3.494	
Finanzanlagen	303		292		283	
Umlaufvermögen	1.041	20%	1.598	28%	1.059	22%
Vorräte	127		140		124	
Forderungen u. sonst. Vermögen	536		591		452	
Liquide Mittel	377		867		483	
Aktiver RAP	15	0%	15	0%	20	0%
Bilanzsumme	5.238	100%	5.640	100%	4.871	100%
	Passiva					
		2009		2008		2007
Eigenkapital	3.144	60%	3.139	56%	3.070	63%
Gezeichnetes Kapital	26		26		26	
Rücklagen	2.685		2.685		2.685	
Bilanzgewinn	433		428		359	
Gewinnvortrag	-		-		-	
Jahresüberschuss	-		-		-	
Rückstellungen	323	6%	306	5%	273	6%
Verbindlichkeiten	1.755	34%	2.184	39%	1.513	31%
Verbindlichkeiten >1 Jahr	752		728		609	
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	1.003		1.456		904	
Passiver RAP	16	0%	11	0%	16	0%
Bilanzsumme	5.238	100%	5.640	100%	4.871	100%

Das Gesamtvermögen hat sich ggü. dem Vorjahr um TEUR 401 bzw. 7 % auf TEUR 5.238 verringert.

Auf der Aktivseite ist hierbei die Abnahme der liquiden Mittel i. H. v. TEUR 490 bzw. 36 % auf TEUR 377 ursächlich (s. Finanzlage). Weiterhin ist ein Rückgang der Forderungen i. H. v. TEUR 55 bzw. 9,3 % zu verzeichnen. Hierbei war v.a. der Rückgang der sonstigen Forderungen (- 58 TEUR) ausschlaggebend.

Im Bereich des Sachanlagevermögens war ein Zugang i. H. v. TEUR 150 auf TEUR 3.876 zu verzeichnen.

Auf der Passivseite stellt sich die Entwicklung wie folgt dar:

Das Eigenkapital der Gesellschaft hat sich in Höhe des Jahresüberschusses auf TEUR 3.144 erhöht. Die Eigenkapitalquote hat sich bei verringerter Bilanzsumme von 55,7 % auf 60 % erhöht.

Der Rückgang der Verbindlichkeiten um TEUR 429 bzw. 20 % auf TEUR 1.755 resultiert im Wesentlichen aus der Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (- 496 TEUR bzw. 74 %).

2. Ertragslage

Gewinn- und Verlustrechnung	2009	2008	2007	Veränderungen 2009 zu 2008
Umsatz	6.703	6.588	6.061	115
Sonstige betriebl. Erträge	489	507	494	-18
Gesamtleistung	7.193	7.095	6.555	98
Materialaufwand	708	588	500	120
Personalaufwand	3.646	3.580	3.459	65
Abschreibungen	776	764	714	13
sonst. betriebl. Aufwendungen	2.014	2.045	1.884	-30
Finanzergebnis	-32	-38	-24	6
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	16	80	-27	-64
Steuern	11	11	11	0
Jahresergebnis	5	69	-38	-64
Gewinnvortrag	428	359	397	69
Bilanzgewinn	433	428	359	5

Die Umsatzerlöse sind ggü. dem Vorjahr um TEUR 115 bzw. rd. 1,7 % auf TEUR 6.703 gestiegen. Dies resultiert v. a. unter Berücksichtigung des Rückgangs der Landeszuschüsse im Stadt- und Regionalverkehr aus den höheren Zahlungen der Aufgabenträger Stadt Eisenach und Wartburgkreis.

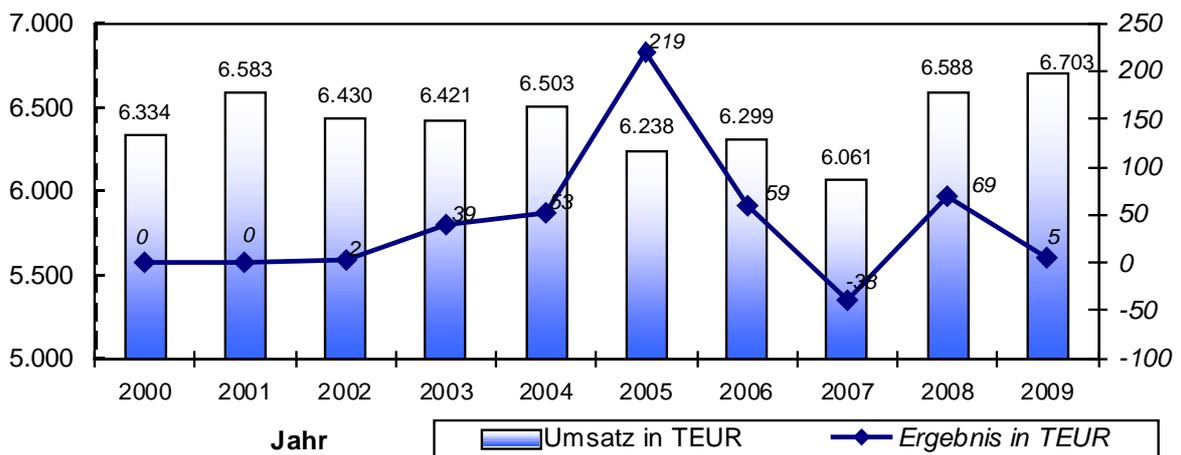
Die Materialaufwendungen haben sich ggü. dem Vorjahr um TEUR 121 bzw. 20,4 % auf TEUR 708 erhöht.

Der Personalaufwand ist um 66 TEUR bzw. 1,8 % auf TEUR 3.646 gestiegen.

Der sonstige betriebliche Aufwand ist marginal um TEUR 30 auf TEUR 2.044 gesunken.

Im Ergebnis wurde ein Jahresüberschuss i. H. v. 5 TEUR (Vj.: 69 TEUR) erwirtschaftet. Der Bilanzgewinn beträgt nunmehr TEUR 433.

Umsatz- und Ergebnisentwicklung



3. Finanzlage

Kapitalflussrechnung	2009	2008	2007
Jahresergebnis	5	69	-37
+ Abschreibungen/Abgänge	776	764	714
-/+ Gewinn/Verlust aus Anlagenabgang	-194	-248	-216
+/- Zu-/Abnahme der Rückstellungen	17	33	-60
-/+ Zu-/Abnahme anderer Aktiva	67	-150	-4
+/- Zu-/Abnahme anderer Passiva	-452	510	-284
= Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit (1)	219	978	113
- Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-971	-999	-1.013
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	233	248	291
= Cashflow aus der Investitionstätigkeit (2)	-738	-751	-722
+ Darlehensaufnahme	400	500	400
- Darlehenstilgung	-371	-343	-299
= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit (3)	29	157	101
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes [Σ : (1) - (3)]	-490	384	-508
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	867	483	991
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	377	867	483

Verkehrsgesellschaft Wartburgkreis mbH (VGW)

Sitz der Gesellschaft: An der Allee 2
99848 Wutha-Farnroda

Email: info@vgwak.de
Internet: www.vgwak.de

Gründung: 19. Dezember 1996

Handelsregister: HR B 404027, Amtsgericht Jena

Gesellschaftsvertrag: gültig i. d. F. vom 27. November 2001,
geänderte Fassung vom 03. Juli 2008

Organe des Unternehmens:

Geschäftsführung:

Herr Hans-Joachim Ziegler	- Geschäftsführer der KVG mbH
Herr Reinhard Schieck	- Omnibusverkehr Schieck
Herr James R. Dürrschmid	- Geschäftsführer der Personennahverkehrsgesellschaft Bad Salzungen mbH (PNG mbH)

Die Gesellschaft wird durch die Geschäftsführer ehrenamtlich geführt. Im Jahr 2009 wurde eine Aufwandsentschädigung i. H. v. 14.137,82 EUR (Vj.: 14.137,82 EUR) gezahlt.

Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen / Gesellschafter

Gesellschafter	Stammkapitalanteil	
	in %	in EUR
KVG Eisenach mbH	26,0	13.650,-
PNG Bad Salzungen mbH	26,0	13.650,-
Helmut Fleischmann	4,0	2.100,-
Silvio Först	4,0	2.100,-
Martin & Frank Gabriel GbR	4,0	2.100,-
Herwig-Reisen GmbH	4,0	2.100,-
Ernst Katzmann	4,0	2.100,-
Steffen Kraft	4,0	2.100,-
Reise-Möller GmbH	4,0	2.100,-
Thüringer Rhöntourist Helmut Hartmann Nachfolger e. K.	4,0	2.100,-
Hartmut Riemann	4,0	2.100,-
Reinhard Schieck	4,0	2.100,-
Reinhold Thiele	4,0	2.100,-
Omnibusbetrieb „Rhönsegler“ Fritz Walch und Söhne GmbH	4,0	2.100,-
Gesamt	100,0	52.500,-

Beteiligungen des Unternehmens

Keine.

Kurzvorstellung des Unternehmens

Die Verkehrsgesellschaft Wartburgkreis mbH (VGW) wurde am 19. Dezember 1996 gegründet. Ihr gehören zwei kommunale und zwölf private Busunternehmen an, die zuvor in den Verkehrsgesellschaften Eisenach und Bad Salzungen den ÖPNV durchführten.

Der **Gegenstand des Unternehmens** gemäß § 2 des Gesellschaftervertrages ist die:

- Koordinierung, Durchführung und Abrechnung des öffentlichen Personennahverkehrs im Wartburgkreis und in den Städten Eisenach und Bad Salzungen.

Aufgabe der Gesellschaft ist es, im Auftrag der Aufgabenträger des ÖPNV Wartburgkreis und der Städte Eisenach und Bad Salzungen den bestellten Straßenpersonennahverkehr wirtschaftlich zu gestalten und zu realisieren.

Dazu zählen insbesondere:

- Weitere Integration des Schülerverkehrs in den Linienverkehr und einheitliche Planung, Gestaltung und Abrechnung zur Sicherung der Ausgleichszahlungen nach § 45a PBefG durch den Freistaat Thüringen,
- Erstellung, Entwicklung und Anwendung eines einheitlichen Tarif-, Verkaufs- und Informationssystems,
- Wirtschaftliche Gestaltung und dem Aufkommen entsprechende Weiterentwicklung des kreislichen Liniennetzes unter der Beachtung der technologischen Wagenläufe im Gesamtunternehmen,
- Qualifizierung des Gemeinschaftsfahrplanes und Abstimmungen zum Fahrplanwechsel,
- Einrichtung und laufende Instandsetzung von Haltestellen und Busbahnhöfen in Verbindung mit Städten und Gemeinden auf der Basis des PBefG,
- Gestaltung einheitlicher Fahrausweise und Anwendung einheitlicher bzw. kompatibler Fahrscheindrucker und Abrechnungstechnik,
- Organisierung Verkehrszählungen und –untersuchungen, Verkehrs- und Fahrgastkontrollen,
- Schaffung gemeinsam genutzter Kommunikationstechnik für den operativen Einsatz der Busse,
- Werbung und Öffentlichkeitsarbeit für das Gesamtunternehmen,
- Festlegung einheitlicher Richtlinien zur leistungsbezogenen Verteilung der Einnahmen auf die Gesellschafter,
- Abrechnung mit den Gesellschaftsunternehmen.

Personaldaten (Jahresdurchschnitt)

	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009
Mitarbeiter	3	5	7	7	5	5	4	4	4	4

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Der in der Kurzvorstellung genannte Gegenstand des Unternehmens begründet den öffentlichen Zweck gem. § 2 ThürKO und § 8 PBefG i. V. m. §§ 2; 3 ThürÖPNVG.

Im Geschäftsjahr 2009 wurden 5.981.599 (Vj.: 5.963.499) Fahrplankilometer geleistet. Davon entfielen auf den Regionalverkehr 5.862.382 km (98 %) und 119.217 km (2 %) auf den Stadtverkehr Bad Salzungen.

Situationsbericht des Unternehmens

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung; Stand: 30.04.2010)

Die Verkehrsgesellschaft Wartburgkreis mbH (VGW) betreibt den öffentlichen Personennahverkehr (ÖPNV) im Wartburgkreis einschließlich des integrierten Schülerverkehrs und ist Inhaberin der Konzessionen nach dem Personenbeförderungsgesetz (PBefG) für den Regionalverkehr im Wartburgkreis sowie den Stadtverkehr Bad Salzungen. Die Konzessionen haben eine Laufzeit bis 2011 und bieten bis zu diesem Zeitpunkt die Grundlage für den Geschäftsbetrieb der Gesellschaft.

Die Aufgaben im ÖPNV realisiert die Gesellschaft über Verkehrsbesorger, die nach Maßgabe der Verträge bestimmte Fahrleistungen im Namen und auf Rechnung der VGW erbringen. Sie sind verpflichtet, die Interessen der VGW in jeder Hinsicht zu wahren und dafür Sorge zu tragen, dass der Auftraggeber seine Oblie-

genheiten gegenüber den Fahrgästen und dem Aufgabenträger des ÖPNV erfüllen kann. Die Laufzeit der Verträge ist an die Laufzeit der Konzessionen gebunden.

Die Vergütung für die von den Gesellschaftern auf der Basis der Verkehrsbesorgungsverträge ausgeführten Verkehrsleistungen erfolgte wie in den Vorjahren über die Poolfinanzierung auf der Basis des von der Gesellschafterversammlung beschlossenen Vergütungsschlüssels. Die Rechnungslegung erfolgte wie in den Vorjahren im Gutschriftverfahren.

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2009 und der Lagebericht für das Geschäftsjahr 2009 der VGW erhielten einen **uneingeschränkten Bestätigungsvermerk** durch das Wirtschaftsprüfungsunternehmen.

Ausblick für das Unternehmen

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung; Stand: 30.04.2010)

Für das Jahr 2010 wird ein Umsatz gesetzlicher und freiwilliger Zahlungen für den ÖPNV in Höhe von 11.370 TEUR und ein Jahresergebnis in Höhe von 3 TEUR erwartet. Auch für das Folgejahr ist ein Anstieg der Betriebsleistung um 5 % auf 11.940 TEUR geplant.

Im Nahverkehrsplan für die Jahre 2007 – 2011 hat der Aufgabenträger eine Erhöhung der freiwilligen Zahlungen von 3.700 TEUR für 2010 auf 3.800 TEUR für 2011 festgeschrieben.

Auf der Grundlage der Liniengenehmigungen nach § 42 PBefG, dem Gesellschaftervertrag VGW und dem Finanzierungsmodell der VGW ist der Fortbestand der Gesellschaft bis zum Ablauf der jetzigen Konzessionsphase gesichert. Durch den Betrauungsvertrag mit dem Aufgabenträger nach EU-VO 1370 / 2007 ist die Grundlage für die Beantragung der Konzessionen für den Zeitraum 2011 – 2019 gelegt worden. Der weitere generelle Verfahrensweg ist im Nahverkehrsplan des Wartburgkreises aufgeführt. Darüber hinaus gehende Festlegungen des Aufgabenträgers wurden bisher nicht getroffen.

Besondere Haftungsbestände bestehen zum Berichtszeitraum nicht und haben im Wirtschaftsjahr 2009 auch nicht bestanden.

Hinweise auf Bestandsgefährdungspotentiale bestehen zum Berichtszeitpunkt ebenfalls nicht.

Nach Schluss des Geschäftsjahres traten keine Vorgänge von besonderer Bedeutung auf, über die zu berichten wäre.

Zuschüsse und Kapitalentnahmen durch die Stadt Eisenach

Im Geschäftsjahr 2009 wurden durch die Stadt Eisenach keine Zuschüsse geleistet oder Kapitalentnahmen durchgeführt.

Verkehrsgesellschaft Wartburgkreis mbH
- Darstellung der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage -
 2007 – 2009 in TEUR (Rundungsdifferenzen möglich)

1. Vermögenslage

Bilanz	Aktiva					
		2009		2008		2007
Anlagevermögen	90	5%	94	5%	12	0%
Immaterielles Vermögen	4		7		9	
Sachanlagen	86		88		3	
Finanzanlagen	0		0		0	
Umlaufvermögen	1.645	95%	1.739	95%	2.724	100%
Vorräte	0		0		0	
Forderungen u. sonst. Vermögen	1.499		1.473		1.321	
Liquide Mittel	145		266		1.402	
Aktiver RAP	1	0%	3	0%	0	0%
Bilanzsumme	1.735	100%	1.836	100%	2.736	100%
	Passiva					
		2009		2008		2007
Eigenkapital	894	52%	893	49%	894	33%
Gezeichnetes Kapital	53		53		53	
Rücklagen	816		816		821	
Bilanzgewinn	26		24		21	
Rückstellungen	8	0%	7	0%	8	0%
Verbindlichkeiten	782	45%	885	48%	683	25%
Passiver RAP	51	3%	52	3%	1.151	42%
Bilanzsumme	1.735	100%	1.836	100%	2.736	100%

Das Gesamtvermögen hat sich ggü. dem Vorjahr um rd. TEUR 101 bzw. 5,5 % verringert. Dieser Rückgang resultiert im Wesentlichen auf der Aktivseite aus der Verringerung der liquiden Mittel um TEUR 121.

Die Entwicklung der Passiva stellt sich wie folgt dar:

Das bilanzielle Eigenkapital blieb ggü. dem Vorjahr nahezu unverändert. Allerdings hat sich die Eigenkapitalquote aufgrund der rückläufigen Bilanzsumme von 48,6 % auf 52 % erhöht.

Der Rückgang der Verbindlichkeiten (- 103 TEUR) resultiert u. a. aus niedrigeren Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (- 47 TEUR) sowie den rückläufigen Verbindlichkeiten ggü. Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht (- 56 TEUR). Hier sind Verbindlichkeiten aus der Poolendabrechnung, Dienstleistungsverträgen sowie aus der Weiterberechnung von Haltestelleninstandhaltungen enthalten.

2. Ertragslage

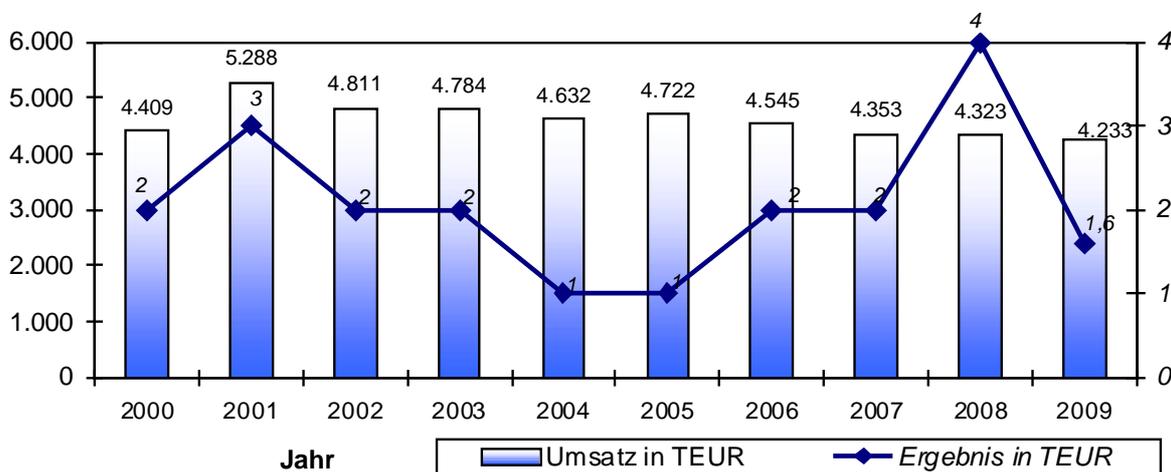
Gewinn- und Verlustrechnung	2009	2008	2007	Veränderungen 2009 zu 2008
Umsatz	4.233	4.323	4.353	-89
Sonstige betriebl. Erträge	6.664	6.668	5.520	-4
Gesamtleistung	10.897	10.991	9.873	-94
Materialaufwand	10.414	10.525	9.388	-111
Personalaufwand	104	104	109	1
Abschreibungen	6	4	3	1
sonst. betriebl. Aufwendungen	370	353	369	17
Finanzergebnis	0	0	0	0
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	3	4	4	-2
Steuern	1	0	2	1
Jahresergebnis	2	4	2	-2
Gewinnvortrag	24	21	18	4
Bilanzgewinn	26	24	21	2

Die Umsatzerlöse der Gesellschaft haben sich ggü. 2008 um TEUR 89 bzw. 2 % auf TEUR 4.233 verringert. Maßgeblich war der Rückgang der Erlöse im Regionalverkehr (- TEUR 169). Demgegenüber stiegen die Umsätze aus dem Schülerverkehr (+ 81 TEUR).

Der Materialaufwand i. H. v. TEUR 10.414 beinhaltet die auf der Basis von Verkehrsbesorgungsverträgen geleisteten Auszahlungen nach dem festgelegten Verteilungsschlüssel an die Gesellschaftsunternehmen.

Die neben diesen Aufwendungen angefallenen sonstigen betrieblichen Aufwendungen i. H. v. 370 TEUR beinhalten im Wesentlichen Zahlungen an die KVG (155 TEUR) und die PNG (151 TEUR) auf Basis eines Dienstleistungsvertrages sowie für Rechts- und Beratungsbedarf (19 TEUR), Betriebsbedarf (16 TEUR) und Haltestelleninstandsetzung (13 TEUR).

Umsatz- und Ergebnisentwicklung



3. Finanzlage

Kapitalflussrechnung	2009	2008	2007
Jahresergebnis	2	4	2
+ Abschreibungen/Abgänge	6	4	3
+/- Zu-/Abnahme der langfristigen Rückstellungen	1	1	1
-/+ Zu-/Abnahme anderer Aktiva	-25	-154	-104
+/- Zu-/Abnahme anderer Passiva	-104	195	29
+/- Zu-/Abnahme von Vorauszahlungen von Finanzhilfen	0	-1.100	1.100
= Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit (1)	-120	-1.050	1.031
- Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-1	-86	-4
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0
+ Investitionszuschüsse	0	0	50
= Cashflow aus der Investitionstätigkeit (2)	-1	-86	46
+/- Darlehensaufnahme/Darlehensstilgung	0	0	0
- Auszahlungen an Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter	0	0	0
= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit (3)	0	0	0
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes [Σ : (1) - (3)]	-121	-1.136	1.077
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	265	1.402	325
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	145	266	1.402

Im Berichtsjahr ergibt sich insgesamt ein Mittelabfluss um TEUR 121 auf TEUR 145.

6.6. GESUNDHEIT, SOZIALES UND KULTUR

	Seite
 Sportbad Eisenach GmbH.....	106
 Landestheater Eisenach GmbH i. L.	113
 Gesellschaft zur Förderung des Gesundheits- und Sozialwesens in der Wartburgregion mbH.....	119
 St. Georg Klinikum Eisenach gGmbH.....	127

Sportbad Eisenach GmbH (SEG)

Sitz der Gesellschaft: An der Feuerwache 4
99817 Eisenach

E-Mail: info@sportbad-eisenach.de
Internet: www.sportbad-eisenach.de

Gründung: 30. August 2004

Handelsregister: HR B 406040, Amtsgericht Jena

Gesellschaftsvertrag: gültig i. d. F. vom 30. August 2004

Organe des Unternehmens:

Geschäftsführung:

Herr Erich Karl Keßler (seit 01.09.2004) - nebenamtlicher Geschäftsführer
Herr Jens Hartlep (seit 01.01.2008) - nebenamtlicher Geschäftsführer

Vom Wahlrecht gem. § 286 Abs. 4 HGB bezüglich der laufenden Geschäftsführergehälter wird Gebrauch gemacht.

Gesellschafterversammlung

Stadt Eisenach

vertreten durch:

- Frau Bürgermeisterin Ute Lieske

Aufsichtsrat:

Frau Ute Lieske (ARV)	- Bürgermeisterin der Stadt Eisenach
Herr Peter Bock (sARV)	- Vorstandsvorsitzender der Wartburg-Sparkasse für die CDU-Stadtratsfraktion
Frau Sabine Dohr	- SPD-Landtagsabgeordnete für die SPD-Stadtratsfraktion
Herr Andreas Asmus (seit 21.08.2009)	- CDU-Stadtratsfraktion
Herr Erwin Jentsch (seit 21.08.2009)	- Die Linke-Stadtratsfraktion
Herr Dieter Suck (bis 20.08.2009)	- CDU-Stadtratsfraktion
Frau Inge Werner (bis 20.08.2009)	- Die Linke-Stadtratsfraktion

Gesamtvergütung der Mitglieder des Aufsichtsrates: keine

Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen

Gesellschafter	Stammkapitalanteil	
	in %	in EUR
Stadt Eisenach	100,0	500.000,--

Beteiligungen des Unternehmens

Firma	Stammkapitalanteil	
	in %	in EUR
EVB	51,0	3.366.000,-

Kurzvorstellung des Unternehmens

Die Gesellschaft ist durch Ausgliederung des Betriebs gewerblicher Art Sportstätten (Bäderbetrieb) der Stadt Eisenach nach § 123 Abs. 3 Nr. 2 Umwandlungsgesetz (UmwG) i. V. m. § 168 UmwG und § 20 Umwandlungssteuergesetz zum 01. Januar 2004 entstanden. Die Gesellschaft hat ihre Tätigkeit mit der Eintragung in das HR am 30. September 2004 begonnen. Im Jahr 2007 erfolgten Fertigstellung und Inbetriebnahme der grundhaft sanierten und erweiterten Schwimmhalle und der neuen Saunalandschaft. Damit konnte das Gesamtinvestitionsvorhaben aquaplex erfolgreich abgeschlossen werden.

Gegenstand des Unternehmens ist gem. § 3 des Gesellschaftsvertrages die Errichtung und Betreibung des Frei- und Hallenbades der Stadt Eisenach, Wärmeversorgung und das Halten von Beteiligungen.

Personaldaten (Jahresdurchschnitt)

	2004	2005	2006	2007	2008	2009
Mitarbeiter	2	6	6	2	2	1

Weiterhin besteht ein Vertrag zur Betriebsführung mit einem Dienstleister, welcher bundesweit in der Beratung, Planung, Bau und Betrieb von Sport- und Freizeitbädern tätig ist. Hierüber wird das notwendige Fachpersonal (Stand 31.12.2009: 23 MA) gestellt.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die SEG stellt diversen Nutzern (u. a. Schulen, Vereinen, Feuerwehr) das Sportobjekt Schwimmhalle mit den notwendigen Einrichtungen zur Durchführung von Schwimmsport-Unterricht, Dienstsport, Orthopädischem Schwimmen, Training und Ausbildung zur Verfügung. Den Vereinen wird die Schwimmhalle unentgeltlich zur Verfügung gestellt.

Situationsbericht des Unternehmens

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung; Stand: 25.06.2010)

Allgemeine Marktsituation

Das deutsche Bäderwesen ist infolge der Wirtschafts- und Finanzkrise unter erheblichen wirtschaftlichen Druck geraten, da die finanzielle Schiefelage vieler Kommunen und öffentlicher Haushalte drastische Einsparmaßnahmen erforderlich macht und davon auch in zunehmendem Maße die freiwilligen Aufgabenbereiche der Städte und Gemeinden erfasst werden.

Den Publikationen und Verlautbarungen des Dachverbandes des deutschen Bäderwesens zufolge steigt die Anzahl der Beschlussfassungen von Stadt- und Gemeindeparlamenten zur Schließung von Bädereinrichtungen im Rahmen von Konsolidierungsmaßnahmen derzeit deutschlandweit kontinuierlich an. Von Schließungen bzw. stark eingeschränktem Betrieb betroffen sind überwiegend Freizeit- und Erlebnisbäder, da neben den Sparzwängen der öffentlichen Hand auch Besucherrückgänge in den vergangenen zwei Jahren von etwa 10 -15 %, deren Ursache in der krisenbedingten Beschäftigungs- und Einkommenssituation der Mehrzahl der privaten Haushalte liegt, die wirtschaftliche Situation zusätzlich erschweren.

Von dieser v. g. Situation weniger oder nicht betroffen sind Wellness- und Saunabetriebe, da der Bevölkerungsanteil, welcher den Nachfragemarkt für dieses erholungs- und gesundheitsorientierte Freizeitsegment bestimmt, trotz Wirtschaftskrise breiter wird.

Die Sportbad Eisenach GmbH hat auch in 2009, dem zweiten Geschäftsjahr mit vollständigem Geschäftsbetrieb (Freibad, Hallenbad, Sauna/Wellness) eine insgesamt positive Entwicklung genommen, wobei durchaus Parallelen zur vorgenommenen Bewertung des gesamtdeutschen Bädermarktes erkennbar sind.

Insgesamt konnten die Umsatzerlöse aus dem operativen Geschäft positiv entwickelt werden bei gleichzeitiger schrittweiser Konsolidierung der betrieblichen Aufwendungen, wobei die Erlöse nur einen anteiligen Deckungsbeitrag zur Deckung der Gesamtkosten beitragen, da die Bädereinrichtungen (Hallenbad, Freibad) nachhaltig defizitär sind und auch zukünftig bleiben werden. Das Jahresergebnis wird im Berichtsjahr getragen von den Beteiligungserträgen der Eisenacher Versorgungs-Betriebe GmbH.

Parallel zum bundesdeutschen Trend sinken im Hallenbadbereich die Besucherzahlen der Bevölkerung und somit die Erlöse um durchschnittlich insgesamt etwa 5 %, währenddessen die Besucheranzahl und die Umsatzerlöse aus dem Sauna-/ Wellnessgeschäft einschließlich den Gastronomieumsätzen ausgebaut werden konnten.

Die Negativentwicklung im Hallenbadbereich hat ihre Ursachen neben der vorgenommenen Bewertung der allgemeinen und krisenbedingten Marktsituation im speziellen Fall auch in der Hallenbelegung durch Schulen, Vereine, Kurssysteme und parallelem Bevölkerungsschwimmen, welches zu Überlagerungen und Unterkapazitäten zu Lasten des öffentlichen Badebetriebes führt.

Die Besucheranzahl und die gestiegenen Umsatzerlöse um etwa 20 % des Freibades liegen deutlich über den vergleichswisen Vorjahreswerten, wobei allein der Monat August 2009 über 40 % zum Saisongesamtergebnis des Freibades beigetragen hat. Das Freibadgeschäft bleibt trotz dieser positiven Entwicklung defizitär und eine Erfolgskonzeption des Witterungsverlaufes im Sommerhalbjahr.

Die positive Gesamtentwicklung der Gesellschaft wird getragen von einer hohen Akzeptanz des aquaplex im regionalen Marktumfeld durch die gezielt und weiter ausgebauten Angebots- und Servicestrukturen. Das Geschäftsfeld Wellness-/ Saunabetrieb besitzt Entwicklungspotential, um den Kostendeckungsgrad des Unternehmens insgesamt zu verbessern.

Investitionen und Finanzierung

Die Investitionen beliefen sich im Berichtsjahr auf insgesamt TEUR 73. Sie dienten hauptsächlich der Ausstattung des Sonnendecks der Saunaaußenanlage und der Cafeteria. Weiterhin wurde investiert in eine Chlordosierungsanlage für das Entspannungsbecken der Sauna, ein Beckenreinigungsgerät, Raumklimatisierung sowie eine Toranlage für das Freibad.

Die Investitionen des Berichtsjahres wurden aus Eigenmitteln der Gesellschaft finanziert.

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2009 und der Lagebericht für das Geschäftsjahr 2009 der SEG erhielten einen **uneingeschränkten Bestätigungsvermerk** durch das Wirtschaftsprüfungsunternehmen.

Ausblick für das Unternehmen

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung; Stand: 25.06.2010)

Die für die Zukunftssicherung der Gesellschaft entscheidende Managementherausforderung ist die Sicherstellung der Bäderwirtschaft in der Stadt Eisenach als freiwillige Aufgabe der Kommune durch Erreichung einer ausgeglichenen Gegenfinanzierung der nachhaltig defizitären Freibad- und Hallenbadbetriebe.

Dazu sind einerseits neben einem straffen Kostenmanagement zur Optimierung der Aufwandspositionen gleichzeitig die Erlössituation durch attraktive Angebots- und Servicestrukturen zu stabilisieren, wobei diese Maßnahmen allein keine Kostendeckung erreichen lassen. Entscheidend für die wirtschaftliche Entwicklung der Gesellschaft ist jedoch die rückläufige Ergebnisentwicklung der Beteiligungserträge aus der EVB infolge regulierungsbedingt sinkender Netzentgelte für die Strom- und Gasnetze bei gleichzeitig fallenden Handelsmargen im Strom-, Fernwärme- und Gasgeschäft durch stark zunehmenden Wettbewerb.

Im kommenden Geschäftsjahr zusätzlich flankiert wird die wirtschaftliche Situation durch die anhaltende Wirtschafts- und Finanzkrise, da die negative Folgewirkung auf die Beschäftigungssituation der Bevölkerung auch im kommenden Jahr Auswirkungen auf den Freizeit- und Erholungssektor haben wird.

Diese Risiken sind für die Geschäftsführung derzeit insgesamt nicht abschließend bewertbar, die Innenfinanzierung der Gesellschaft ist momentan ohne Inanspruchnahme des Kommunalhaushaltes der Stadt Eisenach zum Verlustausgleich des operativen Geschäftsbetriebes gesichert.

Laufendes Geschäft 2010

Die Beschaffungs- bzw. Einkaufsverträge für Strom und Fernwärme für das laufende Geschäftsjahr sind kontrahiert und der jeweiligen Wettbewerbs- und Marktsituation individuell angepasst. Sie garantieren hohe Flexibilität und Leistungsfähigkeit in den Märkten.

Die weltweite Finanzkrise hat im Geschäftsjahr 2009 noch keinen Erlösrückgang zur Folge gehabt. Sollten die von Bundesregierung, Bundesbank und EZB umgesetzten geld- und arbeitsmarktpolitischen sowie Konjunkturprogramme nicht greifen, muss im Geschäftsjahr 2010 ein Einbruch bei den Umsatzerlösen erwartet werden.

Trotzdem gehen wir mit momentanem Kenntnisstand davon aus, dass keine bestandsgefährdenden und sonstigen Risiken mit wesentlichem Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage bestehen.

Die Gesellschaft erwartet im laufenden Geschäftsjahr ein ausgeglichenes Ergebnis.

Zuschüsse und Kapitalentnahmen durch die Stadt Eisenach

Im Geschäftsjahr 2009 wurden durch die Stadt Eisenach keine Zuschüsse geleistet oder Kapitalentnahmen durchgeführt.

Sportbad Eisenach GmbH
- Darstellung der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage -
 2007 - 2009 in TEUR (Rundungsdifferenzen möglich)

1. Vermögenslage

Bilanz	Aktiva					
	2009		2008		2007	
Anlagevermögen	13.148	78%	13.635	83%	14.219	84%
Immaterielles Vermögen	2		4		7	
Sachanlagen	6.628		7.113		7.694	
Finanzanlagen	6.519		6.519		6.519	
Umlaufvermögen	3.602	22%	2.843	17%	2.767	16%
Vorräte	1		1		1	
Forderungen u. sonst. Vermögen	2.807		2.558		2.755	
Liquide Mittel	795		285		11	
Aktiver RAP	2	0%	4	0%	1	0%
Bilanzsumme	16.752	100%	16.483	100%	16.987	100%
	Passiva					
	2009		2008		2007	
Eigenkapital	11.947	71%	11.528	70%	11.209	66%
Gezeichnetes Kapital	500		500		500	
Rücklagen	11.028		10.709		9.828	
Jahresergebnis	419		320		880	
Sonderposten	2.075	12%	2.252	14%	2.429	14%
Rückstellungen	2.131	13%	2.330	14%	1.882	11%
Verbindlichkeiten	599	4%	373	2%	1.468	9%
Verbindlichkeiten >1 Jahr	13		17		44	
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	587		356		1.424	
Passiver RAP	0	0%	0	0%	0	0%
Bilanzsumme	16.752	100%	16.483	100%	16.987	100%

Die Bilanzsumme der Gesellschaft ist im Berichtsjahr um TEUR 270 bzw. 1,6 % gestiegen. Ursächlich war im Wesentlichen der Anstieg der liquiden Mittel um TEUR 510 (s. Finanzlage) sowie der Forderungen (249 TEUR). Demgegenüber stand eine Verringerung des Sachanlagevermögens um TEUR 487.

Den Investitionen des Berichtsjahres von TEUR 73 standen Abschreibungen von TEUR 560 gegenüber. Bei den Zugängen handelt es sich im Wesentlichen um die Ausstattung des Sonnendecks der Saunaaußenanlage und der Cafeteria. Weiterhin wurde in eine Chlordosierungsanlage, ein Beckenreinigungsgerät, Raumklimatisierung sowie eine Toranlage für das Freibad investiert.

Auf der Passivseite stellt sich die Entwicklung, wie folgt, dar: Das Eigenkapital der Gesellschaft hat sich in Höhe des Jahresüberschusses auf TEUR 11.947 erhöht. Die bilanzielle Eigenkapitalquote beträgt 71,3 % (Vj.: 70 %) des Gesamtkapitals.

Der Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen sinkt planmäßig im Rahmen der jährlichen Passivierung um TEUR 177 auf TEUR 2.075. Die wirtschaftliche Eigenmittelquote, die durch anteilige Zurechnung (2/3) dieses Sonderpostens über der bilanziellen Eigenkapitalquote liegt, beträgt 80,0 % (Vj.: 79,5 %).

Der Rückgang der Rückstellungen (- TEUR 199) resultiert aus der Verringerung der Steuerrückstellungen um TEUR 65 auf TEUR 2.001 sowie der sonstigen Rückstellungen (- TEUR 135).

Die Zunahme der Verbindlichkeiten um TEUR 226 auf TEUR 599 beruht im Wesentlichen auf dem Anstieg der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (+ 53 TEUR) sowie der sonst. Verbindlichkeiten aus Steuern (+ 140 TEUR).

2. Ertragslage

Gewinn- und Verlustrechnung	2009	2008	2007	Veränderungen 2009 zu 2008
Umsatz	700	650	334	50
Sonstige Erträge	377	349	444	29
Gesamtleistung	1.078	999	778	79
Materialaufwand	554	589	411	-35
Personalaufwand	78	109	107	-32
Abschreibungen	560	629	565	-69
sonst. betriebl. Aufwendungen	1.012	936	765	76
Finanzergebnis	2.565	2.388	2.257	177
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.439	1.124	1.187	315
Steuern	1.021	804	307	217
Jahresergebnis	419	320	880	99

Die SEG weist Umsatzerlöse in Höhe von TEUR 700 (Vj.: TEUR 650) aus. Der Anstieg der Umsatzerlöse ggü. dem Vorjahr resultiert v.a. aus der Erhöhung des Wärmeumsatzes um rd. TEUR 37 auf TEUR 118.

Die sonstigen Erträge, die sich überwiegend aus der Auflösung von Sonderposten aus erhaltenen Fördermitteln, Vermietung/Verpachtung sowie Shop/Verleih/Cafeteria zusammensetzen, betragen TEUR 377 (Vj.: TEUR 349).

Der Materialaufwand, der sich im Wesentlichen aus fremdbezogenem Strom und Fernwärme zusammensetzt, beträgt TEUR 554 (Vj.: TEUR 589).

Der Personalaufwand beläuft sich auf TEUR 77,5 (Vj.: TEUR 109).

Die Abschreibungen betragen TEUR 560 (Vj.: TEUR 629).

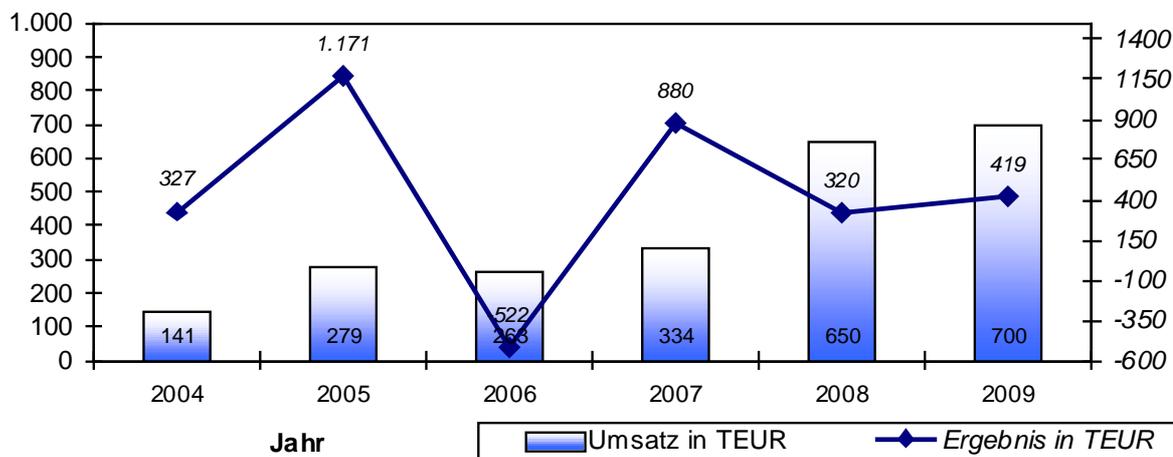
Die sonst. betriebl. Aufwendungen in Höhe von TEUR 1.012 (Vj.: TEUR 936) stellen hauptsächlich Dienst- und Fremdleistungen für Reinigung, Service und Geschäftsbesorgung sowie Öffentlichkeitsarbeit dar.

In den Erträgen aus Gewinnabführung wird die Ergebnisabführung gemäß Gewinnabführungsvertrag aus dem Geschäftsjahr 2008/09 der EVB in Höhe von TEUR 2.586 (Vj.: TEUR 2.394) abgebildet.

In 2009 fielen Gewerbesteuern (TEUR 570) sowie Körperschaftsteuer (TEUR 447) an.

Im Geschäftsjahr wird ein Jahresüberschuss von TEUR 419 (Vj.: TEUR 320) ausgewiesen.

Umsatz- und Ergebnisentwicklung



3. Finanzlage

Der Mittelbedarf aus der Investitionstätigkeit konnte aus dem Cashflow der laufenden Geschäftstätigkeit gedeckt werden. Darüber hinaus erhöhte sich der Finanzmittelbestand um TEUR 510 auf TEUR 795. Die Inanspruchnahme des Kontokorrentkreditrahmens war nicht notwendig.

Landestheater Eisenach GmbH i. L. (LTE)

Sitz der Gesellschaft: Theaterplatz 4 - 7
99817 Eisenach

E-Mail: info@theater-eisenach.de

Gründung: 19. Juli 1994

Handelsregister: HR B 402650; Amtsgericht Jena

Gesellschaftsvertrag: gültig i. d. F. vom 05. Dezember 2008

Organe des Unternehmens:

Geschäftsführung (ab 02.01.2009: Liquidator):

Herr Diplom-Kaufmann Hans-Jürgen Firnkorn (seit 01.06.2003)

Die Bezüge des Liquidators (Vj.: Geschäftsführer) sind mit 15.280,00 EUR (Vj.: 75.500,00 EUR) im Personalaufwand enthalten.

Gesellschafterversammlung

Stadt Eisenach
UBT mbH, Bad Salzungen

vertreten durch:

- Herr Oberbürgermeister Matthias Doht
- Herr Geschäftsführer Stefan Wagner

Aufsichtsrat:

Herr Matthias Doht (ARV)	- Oberbürgermeister der Stadt Eisenach
Frau Claudia Döring (sARV)	- Beigeordnete des Wartburgkreises
Herr Christian Köckert	- CDU-Stadtratsfraktion
<i>Frau Roxana-Maria Mereutza (bis 30.06.2009)</i>	- <i>CDU-Stadtratsfraktion</i>
<i>Herr Stefan Schweßinger (bis 30.06.2009)</i>	- <i>B90/Grüne-Stadtratsfraktion</i>
<i>Frau Christiane Winter (bis 30.06.2009)</i>	- <i>SPD-Stadtratsfraktion</i>
<i>Frau Karin May (bis 30.06.2009)</i>	- <i>Die Linke-Stadtratsfraktion</i>
<i>Herr Manfred Schramm (bis 30.06.2009)</i>	- <i>CDU-Kreistagsfraktion des Wartburgkreises</i>

Gesamtvergütung der Mitglieder des Aufsichtsrates: keine.

Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen

Gesellschafter	Stammkapitalanteil in %	in EUR
Stadt Eisenach	75,0	53.800,-
UBT mbH	25,0	17.950,-
Gesamt	100,0	71.750,-

Beteiligungen des Unternehmens

Keine.

Kurzvorstellung des Unternehmens

Die Gesellschafterversammlung hat am 05.12.2008 mit Wirkung zum 02.01.2009 die Auflösung (Liquidation) der Gesellschaft beschlossen.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

s. Kurzvorstellung.

Situationsbericht des Unternehmens inkl. Ausblick

(Auszug aus dem Lagebericht; Stand: 25. Mai 2010)

1. Status der GmbH i. L. zum 31.12.2009

Mit dem Jahreswechsel von 2008 auf 2009 wurde das Anlagevermögen der Landestheater Eisenach GmbH entsprechend den Beschlüssen und Verträgen vom 15. Juni 2007 der Kulturstiftung Meiningen–Eisenach zugestiftet; der Betrieb und das noch vorhandene Personal der GmbH sind auf die Kulturstiftung übergegangen.

Geldbestände wurden nicht übertragen. Das Umlaufvermögen und die kurz- und langfristigen Verbindlichkeiten verblieben bei der GmbH, die am 2. Januar 2009 zur Liquidation angemeldet wurde. Die GmbH i. L. unterhielt bis zum tariflichen Kündigungstermin am 30. Juni 2009 noch eine eigene Geschäftsstelle, bestehend aus zwei Vollzeitmitarbeitern in der Buchhaltung und Verwaltung und zwei halbtags Beschäftigten in der Geschäftsführung. Seit dem 1. Juli 2009 ist der Liquidator freiberuflich tätig. Die noch erforderlichen Dienstleistungen für Buchhaltung, EDV, Verwaltung, rechtliche Beratung und Unterstützung und steuerliche Beratung werden von externen Dienstleistern erledigt. Die GmbH i. L. hat zur Erledigung ihrer Geschäfte und zur Aufstellung und Aufbewahrung der Akten einen Raum in dem ihr früher gehörenden Gebäude angemietet, der ausschließlich von ihr genutzt wird.

Das Umlaufvermögen bestand zum 2. Januar 2009 im Wesentlichen aus 3.475 TEUR Forderungen auf Ausgleich der sogenannten Transformationskosten und aus 659 TEUR Bankguthaben. Dem standen Verbindlichkeiten noch aus dem Vorjahr in Höhe von 448 TEUR gegenüber sowie bis in das Jahr 2017 reichende Rückstellungen in Höhe 3.399 TEUR. Das Kapital betrug noch 116 TEUR.

Am Ende des Jahres sind noch Forderungen auf Ausgleich der Transformationskosten in Höhe von 2.659 TEUR vorhanden, die jetzt bis in das Jahr 2022 reichen. Die Kassenbestände betragen 31 TEUR. Dem stehen sonstige Verbindlichkeiten sowie Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von insgesamt 46 TEUR sowie Rückstellungen für die Transformationskosten in Höhe von 2.573 TEUR gegenüber. Der ausgewiesene Verlust von 44 TEUR wird durch die noch vorhandene freie Rücklage von 44 TEUR gedeckt. Sie ist aufzulösen.

Übersicht:

Ausgleichsforderungen am 1.1.2009:	3.475 TEUR
Ausgleichsforderungen am 31.12.2009:	2.659 TEUR
Rückstellungen am 1.1.2009:	3.399 TEUR
Rückstellungen am 31.12.2009:	2.573 TEUR

Die Veränderungen sind deutlich. Sie zeigen den prognostizierten langsamen Abbau von Verbindlichkeiten bzw. Rückstellungen auf, dem ein entsprechender Rückgang der Ausgleichsforderungen für die Deckung der in den Rückstellungen kalkulierten Transformationskosten gegenübersteht – und dies trotz der Notwendigkeit, im Jahr 2009 die vorsorglichen Rückstellungen zu erhöhen.

2. Rückstellungen als Vorsorge für die zukünftigen Verpflichtungen

Nach der Begleichung der noch aus dem Vorjahr stammenden Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen bestimmen ab dem vorliegenden Abschlussjahr im wesentlichen die Rückstellungen als Vorsorge für die Zukunft und die ihr entsprechenden Ausgleichsforderungen das Bild der Bilanz. Der größte Teil dieser Rückstellungen wurde bereits in den Bilanzen von 2007 und 2008 gebildet. Ihr Abbau bzw. ihre Veränderungen machen das wirtschaftliche Geschehen aus.

Im laufenden Jahr wurden durch die Zahlung von etwa 730 TEUR für Abfindungen Rückstellungen abgebaut. Neu hinzugekommen sind etwa 240 TEUR für neu sich abzeichnende Risiken, die bis in das Jahr 2022 reichen. Sie sind kalkuliert auf der Annahme, dass die gegenwärtig noch nicht abgeschlossenen vier Kündigungsschutzprozesse in letzter Instanz verloren gehen. Dies würde zu Lohnverzugszahlungen für die Zeit von 2008 bis 2011 führen, die bereits 2008 in den Rückstellungen berücksichtigt wurden, sowie zu einer Erhöhung der tariflichen Abfindungen, weil einer der Kläger, denen dann neu betriebsbedingt gekündigt werden muss, bei der erneuten Kündigung das 53. Lebensjahr vollendet hat und damit in den Genuss der tariflichen Regelung kommt, dass solchen gekündigten Mitarbeitern bis zur Vollendung des 65. Lebensjahres eine monatliche Abfindung in Höhe von 70 % ihres Monatslohnes zum Zeitpunkt der Kündigung zu zahlen ist.

Weil nicht nur der Ausgang der letztinstanzlichen Entscheidungen offen ist, sondern auch deren Zeitpunkt, werden sowohl die Kulturstiftung Meiningen-Eisenach als auch die GmbH i. L. den vier Klägern vorsorglich erneute betriebsbedingte Kündigungen zum nächst möglichen Termin (31.7.2011) aussprechen, um die Zeit des Lohnverzugs nicht durch das Warten auf eine letztinstanzliche Entscheidung zu verlängern. Es ist zwar davon auszugehen, dass die Kläger auch gegen diese zweiten hilfsweisen Kündigungen vorgehen werden; doch ist die Wahrscheinlichkeit eines Erfolges gering, da die Gründe, die zur Unwirksamkeit der ersten Kündigung geführt haben, bei der erneuten Kündigung vermieden werden können. Somit dürften die jetzt in den Rückstellungen kalkulierten Risiken aus der heutigen Kenntnis der Situation vollständig berücksichtigt worden sein.

Von den gebildeten Rückstellungen für Transformationskosten in Höhe von 2.573 TEUR sind etwa 1.500 TEUR als rechtlich bereits begründete Verpflichtungen anzusehen, bei denen die auf den Euro berechnete exakte Höhe erst zum Zeitpunkt der Fälligkeit festgestellt werden kann. Die übrigen 1.073 TEUR hängen mit 985 TEUR vom Ausgang der vier Kündigungsschutzverfahren in letzter Instanz und mit 88 TEUR von anderen Faktoren ab.

3. Ausgleichsforderungen als Finanzierungsinstrument der Verpflichtungen

Die GmbH i. L. erhält nicht mehr über einen Finanzierungszeitraum von vier Jahren die Zusage der Zuwendungsgeber über eine jährlich fest stehende Summe. Es besteht nur die generelle, am 15.6.2007 getroffene Verabredung zwischen dem Freistaat Thüringen, der Stadt Eisenach und dem Wartburgkreis, nach der Zustimmung des Theaters zur Kulturstiftung Meiningen-Eisenach die bei der Landestheater Eisenach GmbH i. L. verbleibenden Kosten des Übergangs zu finanzieren. Die auf die einzelnen Jahre entfallenden Beträge stehen dabei nicht von vornherein fest, sondern sind abhängig von der jeweiligen Fälligkeit, die sich ihrerseits zu einem Teil erst aus dem Fortgang der arbeitsrechtlichen Auseinandersetzungen ergibt, sowohl der Höhe als auch dem Zeitpunkt nach.

Aus diesem Grund wird als Maßstab für die in die Bilanz einzustellenden Forderungen die jeweils am Jahresende neu berechnete Höhe der Rückstellungen verwendet, erhöht um die sonstigen Verbindlichkeiten und die Kosten des laufenden Betriebs und vermindert um sonstige Forderungen und noch eingehende Gutschriften und Rückerstattungen. Dies ermöglicht auch die jeweilige Einstellung des Ergebnisses auf TEUR 0, nachdem inzwischen auch die freie Rücklage für die Bedienung der Verpflichtungen verbraucht worden ist. Das gezeichnete Kapital wird bis zur endgültigen Auflösung der GmbH i. L. aus rechtlichen und formalen Gründen beibehalten. Den Zuwendungsgebern wird in regelmäßigen bedarfsbestimmten Abständen eine Liquiditätsübersicht gegeben, die mit einer terminierten Liquiditätsanforderung verbunden ist.

4. Verlängerung des Transformationsabkommens

Bereits jetzt steht die rechtliche Verpflichtung nicht mehr angreifbar fest, bis zum Jahr 2017 noch Verbindlichkeiten in Form von Abfindungen an Musiker zu zahlen. Dieser Zeitraum kann sich bis 2022 verlängern, wenn in letzter Instanz die anhängigen Kündigungsschutzklagen für die GmbH i. L. verloren gehen (vgl. oben Pkt. 2 Abs. 1).

Das Abkommen zur Finanzierung der Transformationskosten ist auf den Finanzierungszeitraum 2009 bis 2012 ausgerichtet. In diesem Abkommen war vorgesehen, über diesen Zeitraum hinausgehende Verpflichtungen zu kapitalisieren und zu Lasten des Jahres 2012 auszuführen.

Dieser Lösung stehen haushaltsrechtliche Bedenken ebenso entgegen wie die faktischen Schwierigkeiten, mit den Gläubigern entsprechende Vereinbarungen zu treffen. Diese werden durch eine hohe vorab geleistete Einmalzahlung steuerlich erheblich gegenüber der tariflich gebotenen gestreckten Auszahlung benachteiligt.

Die GmbH i. L. hat daher Verhandlungen mit den Zuwendungsgebern über eine Verlängerung des Abkommens zur Finanzierung der Transformationskosten aufgenommen.

5. Beendigung der GmbH i. L.

Die Beendigung, d. h. rechtliche Löschung GmbH i. L. ist nicht an die letzte Zahlung einer bestehenden Verpflichtung gebunden. Die GmbH i. L. kann endgültig gelöscht werden, wenn folgende Bedingungen erfüllt sind:

1. Es müssen alle rechtlichen Auseinandersetzungen rechtswirksam beendet sein, da man einem Verfahrensgegner während eines Verfahrens nicht willkürlich seinen Kontrahenten nehmen kann.
2. Die noch bestehenden Verpflichtungen gegenüber den Gläubigern müssen von einem Dritten übernommen werden, der als rechtlich verbindlicher Gewährleistungsträger für die Einlösung dieser Verpflichtungen gegenüber den Gläubigern auftritt. Die Gläubiger müssen mit dieser Lösung einverstanden sein.

Eine Entscheidung über eine solche Lösung nach dem Ende aller Prozesse müssen die Gesellschafter und die Zuwendungsgeber gemeinsam herbeiführen und um die Zustimmung der Gläubiger werben. Die Entscheidung muss die Verpflichtung der jetzigen Zuwendungsgeber beinhalten, den zu beauftragenden Gewährleistungsträger bis zum Ende aller Verpflichtungen finanziell frei zu stellen; der Gewährleistungsträger muss den Gläubigern die Erfüllung der Verbindlichkeiten der GmbH i. L. in einer rechtlich verbindlichen und damit einklagbaren Weise zusichern. Auf diese Weise kann die relativ aufwendige Aufrechterhaltung einer eigenen Rechtsperson zur Bedienung von Verbindlichkeiten beendet werden, die nach dem rechtswirksamen Abschluss aller Rechtsauseinandersetzungen der Höhe und dem Zeitpunkt nach genau feststehen und in einem Zahlungsplan festgehalten und zum Ausgleich gebracht werden müssen. Die Funktion eines Gewährleistungsträgers kann jeder Gesellschafter, jeder Zuwendungsgeber oder aber auch eine Bank übernehmen.

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2009 und der Lagebericht für das Geschäftsjahr 2009 der LTE erhielten einen **uneingeschränkten Bestätigungsvermerk** durch das Wirtschaftsprüfungsunternehmen.

Zuschüsse und Kapitalentnahmen durch die Stadt Eisenach

Im Geschäftsjahr 2009 wurden durch die Stadt Eisenach keine Kapitalentnahmen durchgeführt.

Zur anteiligen Übernahme der Transformationskosten aus der unternehmerischen Entscheidung vom 15.06.2007 wurde ein Zuschuss i. H. v. 214.417,00 EUR geleistet.

Landestheater Eisenach GmbH i. L.
- Darstellung der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage -
 2007 – 2009 in TEUR (Rundungsdifferenzen möglich)

1. Vermögenslage

Bilanz	Aktiva					
		2009		2008		2007
Anlagevermögen	0	0%	2	0%	7.995	63%
Immaterielles Vermögen	0		2		7	
Sachanlagen	0		0		7.988	
Finanzanlagen	0		0		0	
Umlaufvermögen	2.690	100%	4.128	100%	4.686	37%
Vorräte	0		0		0	
Forderungen u. sonst. Vermögen	2.660		3.469		4.531	
Liquide Mittel	31		659		156	
Aktiver RAP	0	0%	7	0%	20	0%
Bilanzsumme	2.690	100%	4.136	100%	12.701	100%
	Passiva					
		2009		2008		2007
Eigenkapital	72	3%	116	3%	7.453	59%
Gezeichnetes Kapital	72		72		72	
Rücklagen	44		9.468		9.468	
Bilanzverlust	-		-		-	
Verlustvortrag	0		-2.086		-2.084	
Jahresüberschuss	-44		-7.338		-2	
Sonderposten	0	0%	0	0%	271	2%
Rückstellungen	2.573	96%	3.399	82%	4.661	37%
Verbindlichkeiten	46	2%	448	11%	189	1%
Verbindlichkeiten >1 Jahr	0		0		0	
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	46		448		189	
Passiver RAP	0	0%	173	4%	127	1%
Bilanzsumme	2.690	100%	4.136	100%	12.701	100%

Der Rückgang der **sonstigen Vermögensgegenstände** um TEUR 813 auf TEUR 2.659 ist vor allem auf die niedrigeren Erstattungsansprüche aus Transformationskosten gegenüber dem Land, der Stadt Eisenach und dem Wartburgkreis zurückzuführen.

Der in Summe erfolgte Rückgang der lang-, mittel- und kurzfristigen sonstigen **Rückstellungen** von TEUR 0 auf TEUR 213 bzw. TEUR 3.399 auf TEUR 2.360 ist vor allem auf die niedrigeren Verpflichtungen aus Abfindungen (TEUR 1.700; 2. Januar 2010: TEUR 2.128) sowie die gesunkenen Verpflichtungen aus Weiterbeschäftigung (TEUR 770; 2. Januar 2010: TEUR 995) zurückzuführen. Der erstmalige zeitlich getrennte Ausweis von Rückstellungen resultiert aus der nunmehr möglichen Abgrenzung in langfristige Rückstellungen aufgrund näherer Informationen aus Gerichtsentscheidungen. Weiterhin zum Rückgang haben die nicht mehr benötigten Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen zum Bilanzstichtag (TEUR 0; 2. Januar 2010: TEUR 90) beigetragen.

Die niedrigeren **Verbindlichkeiten** aus Lieferungen und Leistungen (TEUR 1; 2. Januar 2010: TEUR 440) sind vor allem auf die Tilgung der zu Jahresbeginn ausstehenden Verpflichtungen zurückzuführen.

Die zu Jahresbeginn in Höhe von TEUR 173 als **passiver Rechnungsabgrenzungsposten** bilanzierten Transformationskosten wurden im Verlaufe des Geschäftsjahres vollständig mit den Zahlungen verrechnet.

2. Ertragslage

Gewinn- und Verlustrechnung	2009	2008	2007	Veränderungen 2009 zu 2008
Umsatz	0	641	760	-641
Zuschüsse	0	8.485	8.485	-8.485
Sonstige Erträge	5.818	570	284	5.248
Gesamtleistung	5.818	9.696	9.529	-3.878
Materialaufwand	0	836	814	-836
Personalaufwand	131	5.857	7.215	-5.726
Abschreibungen	2	454	444	-452
sonst. betriebl. Aufwendungen	5.731	1.321	1.056	4.409
Finanzergebnis	2	3	2	-1
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-44	1.231	2	-1.275
Außerordentliche Erträge	0	626	4.500	-626
Außerordentliche Aufwendungen	0	9.192	4.500	-9.192
Außerordentliches Ergebnis	0	-8.565	0	8.565
Steuern	0	3	4	-4
Jahresergebnis	-44	-7.338	-2	7.294

Die **sonstigen betrieblichen Erträge** betreffen in erster Linie Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (TEUR 2.967), Erträge aus der Neuberechnung von Forderungen aus Transformationskosten (TEUR 2.657) sowie Erträge aus bisher zurückgestellten und nicht mehr benötigten Transformationskosten (TEUR 176).

Der **Personalaufwand** betrifft vor allem das Gehalt der während des Geschäftsjahres ausgeschiedenen Mitarbeiter (TEUR 63) sowie der Geschäftsführung (TEUR 15) sowie der entsprechenden sozialen Aufwendungen.

Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** i. H. v. TEUR 5.731 bestehen vor allem aus Aufwendungen für die Neuberechnung v. Rückstellungen aus Transformationskosten (TEUR 2.761) sowie der hieraus erforderlichen Korrektur der bisher gebildeten pauschalen Ausgleichsforderung an die Gesellschafter (TEUR 2.831). Ferner bestehen i. H. v. TEUR 137 vor allem Rechtsanwalt- und Gerichtskosten (TEUR 80), Wertberichtigungen (TEUR 9) sowie einer Vielzahl übriger Ausgaben geringerer Höhe.

Insgesamt ergibt sich ein **Jahresfehlbetrag** von TEUR 44.

3. Finanzlage

Da die Gesellschaft in Liquidation keinerlei Investitionen getätigt hat und keine Finanzmittel zusätzlich aufgenommen hat, ist die Mittelveränderung von TEUR 659 auf TEUR 31 ausschließlich dem CashFlow aus laufender Finanzierungstätigkeit zuzuordnen.

Gesellschaft zur Förderung des Gesundheits- und Sozialwesens in der Wartburgregion mbH (GFG)

Sitz der Gesellschaft: Mühlhäuserstr. 94 - 95
99817 Eisenach

Postanschrift: Andreasstraße 11
36433 Bad Salzungen

Gründung: 15. Juli 1994

Handelsregister: HR B 40 3188, Amtsgericht Jena

Gesellschaftsvertrag: 15. Juli 1994; zuletzt geändert am 12. Dezember 2008

Organe des Unternehmens:

Geschäftsführung:

Herr Stefan Wagner (seit 01.09.2004) - nebenamtlicher Geschäftsführer

Von der Regelung des § 286 Abs. 4 HGB wird Gebrauch gemacht.

Gesellschafterversammlung

Stadt Eisenach
Wartburgkreis

vertreten durch:

- Herr Oberbürgermeister Matthias Doht
- Herr Landrat Reinhard Krebs

Aufsichtsrat:

Frau Claudia Döring (ARV)	- Kreisbeigeordnete des Wartburgkreises
Frau Ute Lieske (sARV)	- Bürgermeisterin der Stadt Eisenach
Herr Ernst Kranz (ab 15.07.2009)	- SPD-Kreistagsfraktion des Wartburgkreises
Herr Daniel Steffan (ab 15.07.2009)	- CDU-Kreistagsfraktion des Wartburgkreises
Herr Sascha Schorr (ab 21.08.2009)	- CDU-Stadtratsfraktion
Frau Regina Müller (bis 20.08.2009)	- CDU-Stadtratsfraktion
Herr Karl-Josef Backhaus (bis 14.07.2009)	- CDU-Kreistagsfraktion des Wartburgkreises
Frau Rosel Neuhäuser (bis 14.07.2009)	- Die Linke-Kreistagsfraktion des Wartburgkreises

Gesamtvergütung der Mitglieder des Aufsichtsrates: 3.750,00 EUR (Vj.: 3.750,00 EUR)

Die Wechsel in der Besetzung des Aufsichtsrates sind ursächlich in der Kommunalwahl 2009.

Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen

Gesellschafter	Stammkapitalanteil	
	in %	in EUR
Stadt Eisenach	40,0	409.200,-
Wartburgkreis	60,0	613.800,-
Gesamt	100,0	1.023.000,-

Beteiligungen des Unternehmens

Firma:	Beteiligung:	Anteil Stammkapital:
St. Georg Klinikum gGmbH (GKE)	50,0 %	500.000,- EUR

Kurzvorstellung des Unternehmens

Die Wartburg - Klinikum Eisenach GmbH wurde am 15. Juli 1994 mit Wirkung zum 1. August 1994 durch Umwandlung des bisher vom Wartburgkreis betriebenen, nicht in gesonderter Rechtsform geführten, Kreis-krankenhaus Eisenach gemäß § 58 UmwG gegründet. Im Jahr 1999 ist die Stadt Eisenach als Gesellschafter mit einem Geschäftsanteil von 40 % in die Krankenhausgesellschaft eingetreten.

Auf Vorschlag der Christlichen Krankenhaus Eisenach gGmbH (CKE) wurde seit Ende 2000 über eine Zusammenlegung der beiden Eisenacher Krankenhäuser beraten. Zum 1. April 2002 wurde der Betrieb des Krankenhauses auf die neu gegründete GKE, an der die WKE (nun: GFG) mit 50 % beteiligt ist, übertragen.

Mit Datum vom 11. April 2006 wurde die Umfirmierung der Gesellschaft von Wartburg-Klinikum Eisenach GmbH (WKE) in Gesellschaft zur Förderung des Gesundheits- und Sozialwesens in der Wartburgregion gGmbH (GFG) in das HR eingetragen.

Mit Datum vom 12. Dezember 2008 wurde der Gesellschaftsvertrag geändert, in dem der Zweck der Gesellschaft im Sinne der Abgabenordnung genauer dargestellt wurde.

Zweck der Gesellschaft ist die Förderung des öffentlichen Gesundheitswesens im Sinne des § 52 Abs. 2 Nr. 3 der Abgabenordnung (AO), die Förderung der Jugend- und Altenhilfe im Sinne des § 52 Abs. 2 Nr. 4 AO, die Förderung des Wohlfahrtswesens im Sinne des § 52 Abs. 2 Nr. 9 AO und die Förderung des Sports im Sinne des § 52 Abs. 2 Nr. 21 AO.

Der Satzungszweck soll in erster Linie dadurch verwirklicht werden, dass vorhandene oder zukünftige Geld- oder Sachmittel ganz oder teilweise anderen gemeinnützigen Einrichtungen des Gesundheits- und Wohlfahrtswesens, der Jugend- und Altenpflege und des Sports zur zweckentsprechenden Verwendung im Sinne des § 52 Abs. 2 Nr. 3, 4, 9 und 21 AO, insbesondere auch durch Nutzungsüberlassung von Immobilien, zur Verfügung gestellt werden.

Darüber hinaus kann der Satzungszweck verwirklicht werden durch:

- die Organisation der ehrenamtlichen Betreuung und Begleitung von Patienten;
- die Förderung von Fort- und Weiterbildung von Mitarbeitern im Gesundheits- und Wohlfahrtswesen, der Jugend- und Altenhilfe und des Sports;
- die Unterstützung anonymen Entbindungen und die anonyme Annahme Neugeborener.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Erfüllung des Gesellschaftszweckes wird im Wesentlichen durch die Förderung gemeinnütziger Institutionen und insbesondere auch der GKE, an der die Gesellschaft mit 50 % beteiligt ist, verwirklicht. Die in der Gesellschaft entstehenden Einnahmen wurden in 2009 zeitnah für die Förderung anderer gemeinnütziger Institutionen und die eigene Verwaltung verwendet. Insoweit wird auf den Situationsbericht des Unternehmens, den Ausblick für das Unternehmen sowie die Darstellung der Ertragslage verwiesen.

Situationsbericht des Unternehmens

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung; Stand: 31.03.2010)

Entwicklung von Branche und Gesamtwirtschaft

Die Tätigkeit als Fördergesellschaft für das Gesundheits- und Sozialwesen in der Wartburgregion ist nicht für einen Branchenvergleich geeignet. Die Beurteilung der Gesellschaft im Vergleich zur Gesamtwirtschaft ist aufgrund der Gemeinnützigkeit und des Tätigkeitsfeldes nur hinsichtlich der Zinserträge von der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung abhängig. Die aktuelle Wirtschaftskrise und das damit einhergehende rapide absinkende Zinsniveau hat im Wirtschaftsjahr 2009 einen erheblichen Einfluss auf die Zinserträge gehabt.

Umsatz- und Auftragsentwicklung

Die Einnahmen der Gesellschaft sind von der Auftragslage unabhängig, da die bestehenden Pachtverträge eine sehr lange Laufzeit haben. Die Einnahmen im Bereich der Vermögensverwaltung sind stark von der Entwicklung des Kapitalmarktes abhängig. Insbesondere die Zinsentwicklung hat einen maßgebenden Einfluss auf die Einnahmen der Gesellschaft. Die in 2008 überaus positive Entwicklung lies sich aufgrund der allgemeinen Wirtschaftskrise in 2009 nicht fortsetzen. Dies hatte einen maßgeblichen Einfluss auf den Leistungsumfang der Gesellschaft. Die in den Vorjahren geförderten Projekte mussten zumindest einge-

schränkt fortgesetzt werden, um deren Erhaltung nicht zu gefährden. Dies ist bereits in die Planung 2009 eingeflossen und hat zu einem geplanten negativen Ergebnis geführt.

Investitionen

Investitionen wurden im Wirtschaftsjahr 2009 in Höhe von 2,5 TEUR getätigt und betreffen im Wesentlichen Geschäftsausstattung zur Unterbringung von Medikamenten zur Pandemievorsorge, die in der Obhut der Apotheke der GKE gelagert werden.

Personal- und Sozialbereich

Im Geschäftsjahr haben keine personellen Veränderungen stattgefunden.

Die erforderlichen Tätigkeiten innerhalb der Gesellschaft werden, soweit sie nicht vom Geschäftsführer selbst realisiert werden können, im Dienstleistungsauftrag erbracht. Wegen des Arbeitsumfanges, der erforderlichen Qualifikation und der unterschiedlichen Anforderungen war die Einstellung weiteren Personals aus wirtschaftlichen Gründen auch in 2009 nicht sachgerecht.

Die Vorhaltung sozialer Einrichtungen war insoweit nicht erforderlich.

Wichtige Vorgänge des Geschäftsjahres

Die wichtigsten Vorgänge des Geschäftsjahres 2009 waren:

- die Ausreichung von Fördermitteln zur ordnungsgemäßen und zeitnahen Erfüllung des gemeinnützigen Gesellschaftszweckes,
- die weitere Aufarbeitung von Rechtsfragen zwischen der GFG und der Tochtergesellschaft GKE,
- die abschließende Klärung der Finanzierung der Altersversorgung der ehemaligen Mitarbeiter der GFG mit der GKE,
- die Fortsetzung der in 2008 begonnenen Beratungen und Planungen der weiteren Entwicklung der GKE, insbesondere die weitere Entwicklung der Beteiligung und die wirtschaftliche Verknüpfung der GFG mit der GKE,
- die Klärung der Nachveranlagung von Abwasserbeiträgen für die Grundstücke in der Mühlhäuser Straße in Eisenach,
- die langfristige Verpachtung eines Grundstücks in Eisenach an die Ökumenische Hainich-Klinikum Mühlhausen gGmbH (ÖHK) zur Errichtung und Betreibung einer Tagesklinik für Kinder- und Jugendpsychiatrie,
- die Gewährung einer Kapitaleinlage über 2,5 Mio. EUR in die GKE und die damit in Verbindung stehende Gewährung eines weiteren Gesellschafterdarlehens, was zum Berichtszeitpunkt seitens der GKE noch nicht in Anspruch genommen wurde.

Darstellung der Lage

1. Finanzlage

Die Finanzlage der Gesellschaft ist auch angesichts des durch die allgemeine Wirtschaftskrise verursachten erheblichen Rückgangs der Zinseinnahmen gut. Das in der Gesellschaft vorhandene Anlagevermögen in Höhe von 13.520,9 TEUR ist zu 100% durch das Eigenkapital gedeckt. Der Ausgleich der in der Gesellschaft vorhandenen Rückstellungen und Verbindlichkeiten ist ebenfalls durch die vorhandene Liquidität gesichert.

2. Ertragslage

Die Ertragslage war in 2009 aufgrund des erheblichen Einbruches des Zinsniveaus im Vergleich zum Wirtschaftsjahr 2008 erheblich schlechter. Dies wird sich in 2010 fortsetzen. Die Pachteinnahmen konnten durch den Erbpachtvertrag mit der Ökumenische Hainich-Klinikum Mühlhausen gGmbH geringfügig gesteigert werden.

3. Vermögenslage

Die zur Finanzierung der Altersversorgung der ehemaligen Mitarbeiter der GFG in die GKE geleistete Kapitaleinlage konnte zum Bilanzstichtag nicht mehr als werthaltig eingestuft und musste damit im Jahr der Einlage abgeschrieben werden. Der Jahresabschluss der GKE weist wiederholt ein negatives Jahresergebnis aus. Der Verlust im Wirtschaftsjahr 2009 beträgt 2.544,5 TEUR und ist im Wesentlichen durch den Aufwand für die Altersversorgung der Mitarbeiter entstanden. Ohne diesen Sonderfaktor hätte die GKE ein positives Ergebnis erzielen können.

Der Jahresabschluss der GKE auf den 31.12.2009 ist mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk des Jahresabschlussprüfers versehen. Die voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft lässt auch nach der von der Geschäftsführung avisierten positiven Entwicklung nicht erwarten, dass sich der Wert der Beteiligung in absehbarer Zeit wieder aufholen lässt. Die Geschäftsführung der GKE berichtet für 2009 über eine positive Entwicklung der Gesellschaft gegenüber den Vorjahren. Für das Wirtschaftsjahr 2010 strebt die

Geschäftsführung weitere Leistungssteigerungen an. In Kombination mit Maßnahmen zur Kostensenkung rechnet sie für das Jahr 2010 mit einem positiven Ergebnis.

Die Beteiligung der GFG an der GKE wurde mit 50 % des in der Bilanz der GKE zum 31.12.2009 ausgewiesenen Eigenkapitals von 17.395.940,36 EUR, also mit 8.697.970,18 EUR bilanziert. Die Abschreibung auf die Beteiligung beträgt für 2009 insgesamt 2.522.231,17 EUR.

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2009 und der Lagebericht für das Geschäftsjahr 2009 der GFG erhielten einen **uneingeschränkten Bestätigungsvermerk** durch das Wirtschaftsprüfungsunternehmen.

Ausblick für das Unternehmen

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung; Stand: 31.03.2010)

Hinweise auf wesentliche Risiken der künftigen Entwicklung

Das anhaltend schlechte Zinsniveau wird die Fördermöglichkeiten der Gesellschaft weiter beeinträchtigen. Damit ist eine Förderung anderer gemeinnütziger Institutionen nur noch in erheblich geringerem Umfang als in 2009 möglich. Dabei ist darauf zu achten, dass bereits in den vergangenen Jahren geförderte Projekte, soweit wie möglich aufrecht erhalten bleiben können. Es ist jedoch klar, dass auch hier nur noch geringere Mittel zur Verfügung gestellt werden können und damit auch hier Kostenreduzierungen unumgänglich sind.

Da die Gesellschaft aufgrund ihres gemeinnützigen Gesellschaftszwecks nicht gewinnorientiert arbeitet und die erwirtschafteten Mittel für die Umsetzung des Gesellschaftszwecks einzusetzen hat, ergibt sich daraus keine Bestandsgefährdung.

Die in 2009 begonnene Beratung über die weitere Gestaltung der wirtschaftlichen Verknüpfung zwischen der GFG und der GKE, insbesondere die Verknüpfung der Gesellschaften über den langfristigen Pachtvertrag, der für den Betrieb der GKE erforderlichen Grundstücke, muss in Anbetracht der wirtschaftlichen Situation der GKE, fortgeführt werden. Die über den Pachtvertrag geregelten Rückübertragungsverpflichtungen sind einer abschließenden Klärung zuzuführen. Für die GFG bestehen daraus für die aktuelle Restlaufzeit des Pachtvertrages, bei einem positiven Geschäftsverlauf der GKE, keine Risiken. Für den Fall, dass sich die wirtschaftliche Lage der GKE jedoch verschlechtert und es aufgrund der Lage zu einem vorfristigen Ende des Pachtvertrages kommen sollte, muss die GFG Risiken einkalkulieren. Die Belastung der Grundstücke mit Fördermitteln der öffentlichen Hand, gehen bei einer nicht ordnungsgemäßen Verwendung auf die GFG über. Eine Rückzahlungsverpflichtung ist damit nicht auszuschließen. Sofern die GKE Darlehnsverpflichtungen eingehen möchte, stehen ihr die Grundstücke zur Besicherung nicht zur Verfügung. Die GFG muss in diesem Fall ihr finanzielles Engagement gegenüber der Tochtergesellschaft erhöhen und ist damit noch stärker von der wirtschaftlichen Entwicklung der GKE abhängig.

Die der GKE gewährten und weiterhin zugesagten finanziellen Unterstützungen belaufen sich zum 31.12.2009 auf insgesamt 5.152,0 TEUR. Da die GKE über keinen eigenen Grund und Boden verfügt, ist eine grundbuchmäßige Besicherung dieser Forderungen nicht möglich. Für den Fall einer wirtschaftlichen Schiefelage der GKE, kann der Verlust der Forderungen nicht ausgeschlossen werden.

Die weitere Entwicklung der GFG ist damit wesentlich durch die Entwicklung der Tochtergesellschaft GKE beeinflusst. Durch die Beteiligungsverhältnisse in der GKE ist es der GFG nicht möglich einen maßgeblichen Einfluss auf die Tochtergesellschaft auszuüben.

Voraussichtliche Entwicklung (§289 Abs. 2 Nr. 2 HGB)

1. Vorgänge von besonderer Bedeutung

Vorgänge von besonderer Bedeutung sind nach dem Schluss des Geschäftsjahres bei der Gesellschaft selbst nicht eingetreten.

In der Tochtergesellschaft GKE findet zum 1.4.2010 ein Wechsel in der Geschäftsführung statt. Der bisherige medizinische Geschäftsführer hat das Unternehmen am 28.2.2010, der kaufmännische Geschäftsführer am 31.3.2010 verlassen. Ursache hierfür war der Wunsch der Geschäftsführer sich beruflich zu verändern. Beide Geschäftsführer sind in Geschäftsführungspositionen an andere größerer Krankenhäuser gewechselt.

Seit dem 1.4.2010 wird die Geschäftsführung von einem neuen medizinischen Geschäftsführer vertreten, die Stelle des kaufmännischen Geschäftsführers ist zum nächstmöglichen Zeitpunkt ausgeschrieben.

2. Voraussichtliche Entwicklung

Die allgemeine Entwicklung der Kosten, besonders im Bereich der Energieversorgung, wird auch im Gesundheits- und Sozialwesen zu weiteren Einschnitten führen. Dadurch wird die Tätigkeit der Gesellschaft auch weiterhin eine maßgebliche Bedeutung haben.

Steigende Kosten im Gesundheitswesen erhöhen auch weiterhin den Handlungsdruck im Krankenhausbereich. Die damit einhergehende Zunahme des Wettbewerbsdrucks wird auch maßgeblichen Einfluss auf die Entwicklung der Tochtergesellschaft GKE haben. Auf die Ausführungen zur Lage der Gesellschaft wird verwiesen.

Zuschüsse und Kapitalentnahmen durch die Stadt Eisenach

Im Geschäftsjahr 2009 wurden durch die Stadt Eisenach keine Kapitaleinlagen und Zuschüsse geleistet oder Kapitalentnahmen durchgeführt.

**Gesellschaft zur Förderung des Gesundheits- und Sozialwesens
in der Wartburgregion GmbH (GFG)**
- Darstellung der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage -
2007 – 2009 in TEUR (Rundungsdifferenzen möglich)

1. Vermögenslage

Bilanz	Aktiva					
		2009	2008	2007		
Anlagevermögen	13.521	57%	12.911	49%	20.519	60%
Immaterielles Vermögen	0		0		0	
Sachanlagen	3.051		3.050		3.048	
Finanzanlagen	10.470		9.861		17.471	
Umlaufvermögen	10.369	43%	13.706	51%	13.677	40%
Vorräte	178		0		0	
Forderungen u. sonst. Vermögen	19		230		90	
Liquide Mittel	10.172		13.477		13.587	
Aktiver RAP	0	0%	0	0%	0	0%
Bilanzsumme	23.890	100%	26.617	100%	34.196	100%
	Passiva					
		2009	2008	2007		
Eigenkapital	23.590	99%	26.363	99%	33.874	99%
Gezeichnetes Kapital	1.023		1.023		1.023	
Kapitalrücklage	20.463		20.463		20.463	
Gewinnrücklage	12.145		12.145		12.145	
Verlust- bzw. Gewinnvortrag	-7.268		243		94	
Jahresergebnis	-2.773		-7.510		149	
Rückstellungen	9	0%	7	0%	7	0%
Verbindlichkeiten	290	1%	247	1%	315	1%
Verbindlichkeiten >1 Jahr	0		0		0	
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	290		247		315	
Passiver RAP	0	0%	0	0%	0	0%
Bilanzsumme	23.890	100%	26.617	100%	34.195	100%

Das Gesamtkapital der Gesellschaft hat sich im Berichtsjahr um TEUR 2.727 bzw. 10,25 % auf TEUR 23.890 wiederum verringert.

Die Veränderungen auf der Aktivseite beruhen im Wesentlichen auf der Verringerung der liquiden Mittel um 3.305 TEUR (s. Finanzlage). Demgegenüber war ein Anstieg der Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht (hier: GKE) um TEUR 631 zu verzeichnen. Maßgeblich war die erhöhte Inanspruchnahme der Investitions- und Betriebsmittelkredite durch die GKE.

Auf der Passivseite stellt sich die Entwicklung wie folgt dar:

Das Eigenkapital hat sich in Höhe des Jahresfehlbetrages um TEUR 2.773. Die Eigenkapitalquote beträgt dabei bei verringerter Bilanzsumme unverändert 99 %. Finanzierungsprobleme aufgrund der Eigenkapitalausstattung bestanden nicht.

Die Zunahme der Verbindlichkeiten resultiert im Wesentlichen aus der Erhöhung der sonstigen Verbindlichkeiten um TEUR 21 auf TEUR 251. Ursächlich ist der Zeitpunkt der Mittelabrufe der zugesagten Zuwendungen an andere Organisationen. Die Zuwendungen können nur zeitnah zur Verausgabung abgerufen werden, die Zusagen sind aber im Zeitpunkt der Mittelzusage bereits als Verbindlichkeiten auszuweisen. Ursächlich ist v. a. die Verminderung der Zuwendungen an andere Organisationen. Weiterhin stiegen die Verbindlichkeiten aus Lieferungen/Leistungen um TEUR 23 auf TEUR 39 an.

2. Ertragslage

Gewinn- und Verlustrechnung	2009	2008	2007	Veränderungen 2009 zu 2008
Umsatz	62	61	61	1
Sonstige Erträge	51	23	173	28
Gesamtleistung	113	84	235	29
Personalaufwand	14	14	7	0
Abschreibungen	2	1	0	1
sonst. betriebl. Aufwendungen	675	671	667	4
Finanzergebnis	326	664	589	-337
Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	2.522	7.572	0	-5.050
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-2.773	-7.510	149	4.737
Steuern	0	0	0	0
Jahresergebnis	-2.773	-7.510	149	4.737

Die Gesellschaft erzielte im Berichtsjahr ihre Einnahmen im Wesentlichen aus Pächterlösen in Höhe von 61,8 TEUR und Zinseinnahmen von 278 TEUR (Vj.: 664 TEUR). Die Pachteinahmen resultieren aus dem Pachtvertrag mit der GKE sowie erstmals mit dem ÖHK. Weiterhin wurden sonst. betriebl. Erträge i. H. v. 51 TEUR (Vj.: 22,7 TEUR) erwirtschaftet. Die Erhöhung resultiert maßgeblich aus erhöhten Rückforderungen von Zuwendungen.

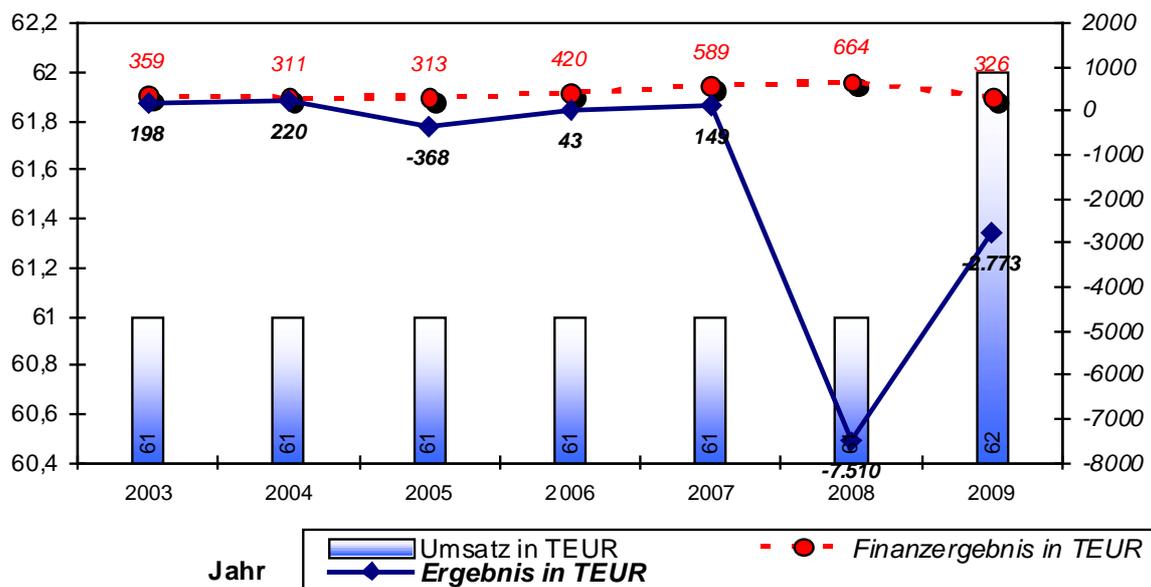
Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen (675 TEUR) werden im Wesentlichen durch die Position „Förderung anderer gemeinnütziger Institutionen“, die nach ihrem Satzungsgegenstand mit der Förderung des Gesundheits- und Sozialwesens befasst sind, geprägt. Hier wurden insgesamt 573 TEUR im Berichtsjahr aufgewendet. Weitere wesentliche Positionen sind „Buchführungskosten/kfm. Dienstleistungen“ (48 TEUR).

Im Berichtsjahr wurden Zinseinnahmen aus Gesellschafterdarlehen GKE i. H. v. rd. 48 TEUR als Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens generiert.

Die wesentlichste Position im Geschäftsjahr stellt die Abschreibung auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens i. H. v. 2.522 TEUR dar (→ s. Situationsbericht). Sie beinhaltet eine Sonderabschreibung auf den Beteiligungsbuchwert der GKE und trägt im Wesentlichen zum negativen Jahresergebnis bei.

Im Ergebnis wurde ein negatives Jahresergebnis i. H. v. – 2.773.059,87 EUR (Vj.: -7.510 TEUR) generiert.

Umsatz- und Ergebnisentwicklung



3. Finanzlage

Kapitalflussrechnung	2009	2008	2007
Jahresergebnis	-2.773	-7.510	149
+ Abschreibungen/Abgänge	2.524	7.573	0
-/+ Gewinn/Verlust aus Anlagenabgang	0	0	0
+/- Zu-/Abnahme der Rückstellungen	2	0	1
- sonstige zahlungsunwirksame Erträge	0	0	0
-/+ Zu-/Abnahme anderer Aktiva	32	-140	37
+/- Zu-/Abnahme anderer Passiva	44	-68	57
= Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit (1)	-171	-145	244
- Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-3.173	-2	0
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	39	37	36
= Cashflow aus der Investitionstätigkeit (2)	-3.134	35	36
= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit (3)	0	0	0
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes [Σ : (1) - (3)]	-3.305	-110	280
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	13.477	13.587	13.307
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	10.172	13.477	13.587

Die negativen Cashflow aus der Investitionstätigkeit (TEUR – 3.134) und aus laufender Geschäftstätigkeit (TEUR – 171) schlagen sich im Rückgang der liquiden Mittel um TEUR 3.305 auf TEUR 10.172 nieder.

St. Georg Klinikum Eisenach gGmbH (GKE)

Sitz der Gesellschaft: Mühlhäuserstr. 94 - 95
99817 Eisenach

E-Mail: info@stgeorgklinikum.de
Internet: www.stgeorgklinikum.de

Gründung: 20. März 2002

Handelsregister: HR B 405528, Amtsgericht Jena

Gesellschaftsvertrag: gültig i. d. F. vom 20. März 2002

Organe des Unternehmens:

Geschäftsführung und Krankenhausleitung:

Herr Rolf Weigel (ab 01.09.2010)	- kfm. Geschäftsführer
Herr Dr. Matthias Görnig (ab 01.03.2010)	- med. Geschäftsführer
Herr Hans-Peter Jochum (07.09.2007 – 31.03.2010)	- kfm. Geschäftsführer
Herr Dr. Uwe Leder (01.04.2009 – 28.02.2010)	- med. Geschäftsführer

Herr Dr. Volker Sinn (ab 01.01.2008)	- ärztlicher Direktor
--------------------------------------	-----------------------

Vom Wahlrecht gem. § 286 Abs. 4 HGB bezüglich des laufenden Geschäftsführergehalts wird Gebrauch gemacht.

Gesellschafterversammlung

vertreten durch:

Gesellschaft zur Förderung des Gesundheits- und Sozialwesens in der Wartburgregion mbH (GFG)	- Herr Landrat Reinhard Krebs - Herr Oberbürgermeister Matthias Doht
--	---

Christliches Krankenhaus Eisenach gGmbH (CKE)	- Frau Schwester Helga Schöller, Oberin - Herr Bruno Heller, Caritasdirektor
---	---

Aufsichtsrat:

Herr Simon Kokott (ARV ab 20.05.2008)	- Verwaltungsleiter Caritasverband Bistum Erfurt
Herr Sven Kost (ARV bis 20.05.2008)	- Verwaltungsdirektor Ev.-Luth. Diakonissenhausstiftung
Herr Stefan Wagner (seit 24.03.2009; sARV, ab 08.06.2009)	- Geschäftsführer GFG mbH, Eisenach
Frau Claudia Döring (sARV, bis 19.01.2009)	- Kreisbeigeordnete des Wartburgkreises
Frau Ursula Becker-Rathmair	- Justitiarin Bischöfliches Ordinariat Erfurt
Herr Hans-Jürgen Aust (seit 10.11.2008)	- Krankenpfleger; Mitarbeitervertretung
Frau Renate Weiß (seit 10.11.2008)	- Krankenpflegerin; Mitarbeitervertretung
Frau Ute Lieske	- Beigeordnete der Stadt Eisenach
Frau Gabriele Phieler	- Oberin; Ev.-Luth. Diakonissenhausstiftung
Herr Klaus Rindschwentner (seit 07.08.2009)	- Kreistagsfraktion der SPD- Wartburgkreis
Herr Kurt Block (bis 08.06.2009)	- Kreistagsfraktion der FW- Wartburgkreis
Frau Rosel Neuhäuser	- Die Linke -Kreistagsfraktion des Wartburgkreises

Gesamtvergütung der Mitglieder des Aufsichtsrates: 12.165,45 EUR (Vj.: 12.500,- EUR)

Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen

GFG	50 %	500.000,- EUR
CKE	50 %	500.000,- EUR

Beteiligungen des Unternehmens

Keine.

Kurzvorstellung des Unternehmens

Die GKE wurde am 20. März 2002 mit Wirkung zum 01. April 2002 gegründet.

Der Zweck der Gesellschaft ist die Förderung des öffentlichen Gesundheitswesens. Sie dient im Rahmen ihrer sachlichen Möglichkeiten nach Maßgabe der Aufnahme- und Benutzungsordnung der stationären und ambulanten Untersuchung und Behandlung von Patienten ohne Rücksicht auf Staatsangehörigkeit, Konfession, Rasse, Geschlecht oder Wohnsitz.

Der **Gegenstand des Unternehmens** ist gem. § 3 des Gesellschaftsvertrages der Betrieb eines Krankenhauses in Eisenach.

Des Weiteren ist Gegenstand der Gesellschaft:

- die ehrenamtliche Betreuung und Begleitung von Patienten,
- die Bereitstellung seelsorgerischer Dienste für Patienten und Mitarbeiter sowie die Einrichtung entsprechend ausgestatteter Räumlichkeiten hierfür,
- die Förderung von Fort- und Weiterbildung der Mitarbeiter.

Das GKE verfolgt ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige Zwecke im Sinne der Vorschriften des Abschnittes „steuerbegünstigte Zwecke“ der Abgabenordnung. Der Zweck der Gesellschaft ist die Förderung des öffentlichen Gesundheitswesens.

Personaldaten (Vollkräfte; Jahresdurchschnitt)*

	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009
Mitarbeiter	512	569,6	538,98	513,40	484,13	502,36	541,1	540

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Der unter der Überschrift „Kurzvorstellung des Unternehmens“ aufgeführte Unternehmensgegenstand entspricht dem gesetzlich vorgeschriebenen öffentlichen Zweck von Unternehmen einer Gemeinde.

Krankenhausleistungen

	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009
Patienten (Fallzahl)	18.686	17.227	18.282	16.127	16.337	15.994	16.697	17.505
Zahl der Planbetten	576	556	530	530	385	388	391	391
durchschnittliche Verweildauer/Patient	8,14	7,84	8,08	7,21	7,21	6,91	6,75	6,17
Auslastung (in %)	79,31	71,81	63,77	80,3	79,69	71,8	73,8	73,2

Situationsbericht des Unternehmens

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung; Stand: 03.03.2010)

Krankenhausplanung, gesetzliche Rahmenbedingungen im Gesundheitswesen, Standort- und medizinische Strukturentwicklung

Das St. Georg Klinikum ist eine gemeinnützige GmbH und als Haus der Grund- und Regelversorgung für die medizinische Versorgung der Menschen in der Stadt Eisenach und in der nördlichen Wartburgregion zuständig. Gemäß 5. Thüringer Krankenhausplan hält das St. Georg Klinikum 385 Betten vor. Mit Feststellungsbescheid vom 13. September 2007 hat das TMSFG zum 1. Juli 2007 die Anzahl der Plätze der psychiatrischen Tagesklinik von 30 auf 36 erhöht. Somit teilen sich die Planbetten wie folgt auf die Fachabteilungen des Hauses auf:

Gebiete	Betten
Chirurgie	87
Gyn./Geburtshilfe	21
Innere Medizin	191
Intensivtherapie	20
Pädiatrie	19
Urologie	17
Psychiatrie, Tagesklinik	36
Gesamt	391

Anfang 2009 hat die Gesellschafterversammlung eine Arbeitsgruppe ins Leben gerufen, die Vorschläge für eine Überarbeitung bzw. Veränderung der gesellschaftsrechtlichen Strukturen erarbeiten sollte, um diese den sich aus den aktuellen Rahmenbedingungen ergebenden Notwendigkeiten anzupassen. Weitere Aufgabe der Arbeitsgruppe ist es, Empfehlungen zu regionalen und überregionalen Kooperationen abzugeben. Vor dem Hintergrund der Bedeutung einer Änderung der gesellschaftsrechtlichen Strukturen befinden sich diese aktuell noch in der Diskussion. Bezogen auf die Kooperationen haben Aufsichtsrat und Gesellschafterversammlung Anfang 2010 beschlossen, die Kooperation mit dem Universitätsklinikum Jena über den 31. Dezember 2010 hinaus fortzuführen und gleichzeitig regionale Kooperationen weiter zu intensivieren. Damit wurde die Basis für Kooperationen sowohl mit dem Universitätsklinikum in überregionaler Hinsicht als auch in Bezug auf den regionalen Markt gelegt. So kann das St. Georg Klinikum weiterhin insbesondere vom Know-how des Universitätsklinikums als Maximalversorger profitieren sowie eine wirtschaftliche und für die Versorgung der Patienten sinnvolle regionale Kooperation vorangebracht werden.

Medizinisch inhaltlich wurde das Leistungsportfolio der verschiedenen Kliniken in 2009 weiter profiliert. Die beiden Kliniken für Innere Medizin wurden organisatorisch zusammengefasst und werden von den zwei bisherigen Chefarzten gemeinschaftlich geführt. Jeder der dort vorgehaltenen Subdisziplinen steht jeweils ein Oberarzt vor, so dass diese inhaltlich weiter ausgebaut werden können. Darüber hinaus wurden die strukturellen Voraussetzungen zur Behandlung von Schlaganfallpatienten weiter verbessert. Im Bereich der Chirurgie wurde mit der Ausgründung einer eigenständigen, chefarztlich geleiteten Klinik für Gefäßchirurgie ein weiterer Schwerpunkt gesetzt. Zur Etablierung verbesserter schmerztherapeutischer Behandlungsmöglichkeiten wurden zunächst vier Betten der stationären Schmerztherapie zugeordnet. Die weiteren Voraussetzungen zur Durchführung von schmerztherapeutischen Komplexbehandlungen werden noch vorgenommen. Die bereits 2008 eingeleitete Zusammenarbeit mit niedergelassenen Ärzten, speziell in den Bereichen Proktologie und Neurochirurgie zeigte erste positive Ergebnisse. In diesem Zusammenhang wurde Ende 2009 mit Umbaumaßnahmen zur Einrichtung von Praxisräumen im Klinikgebäude für eine gastroenterologische Schwerpunktpraxis begonnen.

Vor dem Hintergrund der zukünftigen Entwicklung des Landesbasisfallwertes wurde im sekundären Leistungsbereich des Hauses an der Optimierung der Abläufe und Kostenstrukturen gearbeitet. Räumlich und organisatorisch wurden die Bereiche Apotheke und Materialwirtschaft zusammengelegt, um sowohl die Lagerwirtschaft und Materialversorgung der einzelnen Bereiche zu vereinheitlichen und zu verbessern, als auch das Bestellwesen insgesamt zu optimieren. Damit einhergehend wurde der Beitritt des Hauses zu einer großen überregionalen Apothekeneinkaufsgesellschaft (PBMG) vorbereitet und Anfang 2010 vollendet. Darüber hinaus wurde eine interdisziplinäre Materialwirtschaftskommission ins Leben gerufen, die einen effektiven Materialeinkauf und -einsatz sicherstellen soll.

Da es zunehmend schwieriger wird, qualifiziertes Personal zu akquirieren, wird an verschiedensten Stellen weiter an der Verbesserung der Arbeitsbedingungen gearbeitet. Zu diesem Zweck wurde nach einem entsprechenden Audit im Mai 2009 das Zertifikat „berufundfamilie“ erteilt. Ziel dieser Auditierung und der daraus folgenden Maßnahmen ist es, durch veränderte bzw. verbesserte Arbeitsorganisation und durch spezielle

Angebote für Beschäftigte mit Familien die Vereinbarkeit von Beruf und Familie zu befördern und damit die Arbeitszufriedenheit zu steigern. Auch das Ende 2009 begonnene Projekt „Betriebliche Gesundheitsförderung“ hat in Zusammenarbeit mit den Krankenkassen und der Berufsgenossenschaft u. a. das Ziel, durch Festlegung von Maßnahmen zur betrieblichen Gesundheitsförderung, die auf die Verbesserung der Verhältnisse und des Verhaltens abzielen, gesunde Arbeitsbedingungen zu schaffen und letztlich ebenfalls die Mitarbeiterzufriedenheit zu erhöhen.

Schwerpunkt des abteilungsübergreifenden Qualitätsmanagements war nach wie vor die externe stationäre Qualitätssicherung gemäß § 137 Abs. 1 SGB V i. V. m. § 135 SGB V für nach § 108 SGB V zugelassene Krankenhäuser. Darüber hinaus wurden in den einzelnen Kliniken wesentliche Aspekte des Qualitätsmanagements wie z.B. Standardisierungen, Erarbeitung von Behandlungspfaden und Leitlinien weiterverfolgt. Ende 2009 wurden die Planungen zur KTQ-Zertifizierung konkretisiert. Die Vorbereitungen für die Auditierung begannen Anfang 2010 mit dem Ziel, das Zertifikat bis Ende 2011 zu erlangen.

Leistungs- und Umsatzentwicklung

Die Budgetverhandlung fand erneut erst relativ spät am 6. November 2009 statt, so dass die Genehmigung erst mit Wirkung vom 1. Februar 2010 erteilt werden konnte. Der späte Verhandlungstermin hatte jedoch zur Folge, dass die bis zum Verhandlungszeitpunkt gegenüber dem Vorjahr erbrachten Mehrleistungen nicht mehr zur Diskussion standen und budgettechnisch umgesetzt werden konnten.

Vereinbart wurden 17.404 Fälle und 16.450 Bewertungsrelationen, was einer Steigerung von 641 Fällen und 860 Bewertungsrelationen entspricht. Tatsächlich erzielt wurden 17.505 Fälle und 16.335 Bewertungsrelationen. Dieses Ergebnis entspricht nahezu einer „Punktlandung“ und stellt gegenüber dem Vorjahr eine Leistungssteigerung von 4,1 % dar. Der im Jahr 2008 gestartete Trend der Leistungssteigerung konnte somit in 2009 fortgesetzt werden. Inklusive aller Zu- und Abschläge, die im Jahr 2009 wirksam wurden, stand ein Budget aus DRG's von 45.760 T€ zur Verfügung.

Im Bereich der Zusatz- und sonstigen Entgelte wurden mit einem Budget von 548 T€ ca. 230 T€ mehr vereinbart als im Vorjahr.

Der Trend zum Rückgang der Verweildauern setzte sich fort. Die Verweildauer betrug im Jahr 2009 6,17 Tage, was einem Rückgang von 0,48 Tagen (-7%) entspricht.

Das Budget nach BPfIV wurde mit 1.098 T€ vereinbart, das Ausbildungsbudget hatte eine Höhe von 974 T€. Im Bereich der BPfIV wurden die 9.070 vereinbarten Pflorgetage um 7,2 % übertroffen.

Bauvorhaben und Investitionen

Die Zusammenführung der Logistik und der Apotheke im Gebäude T wurde bautechnisch und organisatorisch in 2009 abgeschlossen. Die in diesem Zusammenhang stehende Errichtung des Wirtschaftshofs (3. Bauabschnitt, Baustufe A) konnte ebenfalls in 2009 abgeschlossen werden.

Vor dem Hintergrund der dringend notwendigen räumlichen Verlegung des Krankenhauslabors sowie der Krankenpflegeschule wurden für die entsprechenden Umbaumaßnahmen und zur Neueinrichtung Mittel aus dem Konjunkturpaket II beantragt und in Höhe von 1,998 Mio. € bewilligt. Labor und Krankenpflegeschule werden über der zusammengeführten Materialwirtschaft im Gebäude T errichtet. Neben der Verbesserung der Arbeitsbedingungen für die Mitarbeiter sollen damit nahezu alle sekundären Leistungsbereiche in einem Gebäude zusammengeführt werden, was allein bezogen auf das Labor mit einem Einsparvolumen in erheblichem Umfang verbunden sein wird. Die Baumaßnahmen wurden in 2009 begonnen und werden im ersten Halbjahr 2010 abgeschlossen.

Da eine Förderung der Baumaßnahmen für die Krankenpflegeschule ausschließlich im Gebäude T möglich war, wurde für die ursprünglich dort verortete Palliativstation eine Etage im Eingangsgebäude hergerichtet.

Im Gebäude der ehemaligen Kinderklinik wurde in 2009 mit den Baumaßnahmen für die Einrichtung einer niedergelassenen gastroenterologischen Schwerpunktpraxis begonnen. Bautechnisch sollen diese im April 2010 abgeschlossen werden.

Zur Weiterentwicklung der Bausubstanz sowie für Neu- und Ersatzbeschaffungen von Einrichtungen, Ausstattungen und Anlagen erfolgten im Geschäftsjahr 2009 Investitionen von ca. 1,763 Mio. €. Davon wurden 0,619 Mio. € aus Einzelfördermitteln, 0,942 Mio. € aus pauschalen Fördermitteln und 0,202 Mio. € aus Eigenmitteln finanziert. Der Buchwert des Anlagevermögens des Krankenhauses ist im Vergleich zum Vorjahr um ca. 3,353 Mio. € gesunken.

Personal- und Organisationsentwicklung

Das St. Georg Klinikum beschäftigte am 31. Dezember 2009 675 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter incl. Schüler. Die Anzahl der durchschnittlich beschäftigten Vollkräfte betrug 540 VK.

Interne und externe Weiterbildungsangebote für Mitarbeiter werden gefördert. Das Klinikum hat im Jahr 2009 205 T€ (2008: 202 T€) für Fort- und Weiterbildungen bereitgestellt. Dadurch konnten Mitarbeiter Zusatzqualifikationen erwerben, um mit der dadurch möglichen Etablierung z. B. einer Gefäßassistentin weitere Zusatzangebote zu schaffen bzw. den Ärztlichen Dienst zu unterstützen und ggf. zu entlasten. Nicht berücksichtigt sind in diesen Zahlen die Kosten für längerfristige Abstellungen an andere Krankenhäuser zum Erwerb von Teilgebieten oder Zusatzbezeichnungen. Darüber hinaus werden von den Mitarbeitern Fachweiterbildungen im Pflegebereich wahrgenommen (Anästhesie, Onkologie, Palliativ) die z. T. von der Agentur für Arbeit im Rahmen des Konjunkturpaketes II gefördert werden.

Schwerpunkt der Personalentwicklung bzw. des Personalwesens war und ist die Akquirierung von ärztlichen Mitarbeitern.

In einigen Bereichen konnten in 2009 vakante ärztliche Stellen besetzt werden. Die Personalsituation in der Klinik für Anästhesiologie und Intensivmedizin sowie in der Inneren Medizin entspannte sich deutlich. Es existiert ein System der internen Budgetierung für die Kostenstellen sowohl in der Planung, als auch in der Steuerung. Dies ermöglicht eine transparente Darstellung.

Qualitätsmanagement und Qualitätssicherung

Der Schwerpunkt lag zunächst noch auf der externen stationären Qualitätssicherung gemäß § 137 Abs. 1 SGB V sowie der Prozessoptimierung. Es erfolgt eine Teilnahme an externen Qualitätssicherungsmaßnahmen durch die BQS. Die Dokumentationsquote liegt bei über 99 %.

Die subjektiv empfundene Patientenzufriedenheit während des Behandlungsprozesses wird permanent durch das Erfassen und Auswerten entsprechender Meinungen festgestellt. Gegebenenfalls werden Verbesserungsmaßnahmen daraus abgeleitet. Die Verantwortung für das Beschwerdemanagement ist dem Ärztlichen Direktor zugeordnet.

In den einzelnen Kliniken wurden wesentliche Aspekte des Qualitätsmanagements, wie z. B. Standardisierungen (Expertenstandards), Erarbeitung von Behandlungspfaden und Leitlinien weiterverfolgt. Ende 2009 standen die konkreten Planungen für die Vorbereitung auf die Zertifizierung nach KTQ im Vordergrund. Ziel ist die Zertifizierung bis Ende 2011.

Ausblick für das Unternehmen

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung; Stand: 03.03.2010)

A. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Abschlussstichtag

Da die Geschäftsführer des St. Georg Klinikums, Hans-Peter Jochum und Dr. Uwe Leder, zu einem anderen Krankenhausträger wechseln und das Universitätsklinikum Jena verlassen, endet damit auch ihre im Rahmen des Dienstleistungsvertrages zwischen dem St. Georg Klinikum und der Universitätsklinik vereinbarte Geschäftsführungstätigkeit im St. Georg Klinikum. Der medizinische Geschäftsführer, Dr. Uwe Leder, beendete seine Tätigkeit im St. Georg Klinikum zum 28. Februar 2010. Herr Hans-Peter Jochum beendet seine Tätigkeit als kaufmännischer Geschäftsführer zum 31. März 2010. Als Nachfolger von Dr. Leder wurde im Rahmen des Dienstleistungsvertrages mit dem Universitätsklinikum von diesem Dr. Matthias Görnig vorgeschlagen und von Aufsichtsrat und Gesellschafterversammlung ab dem 1. März 2010 zum medizinischen Geschäftsführer berufen. Damit ist eine kontinuierliche Geschäftsführung und Kooperation mit dem Universitätsklinikum Jena sichergestellt. Die Stelle des kaufmännischen Geschäftsführers wird unabhängig vom Dienstleistungsvertrag ausgeschrieben.

Der Chefarzt der Klinik für Unfallchirurgie hat das Haus am 2. März 2010 verlassen. Die Leitung wird vorerst von seinem bisherigen Vertreter übernommen.

B. Beurteilung der Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung

Den Anforderungen an ein Risikoüberwachungssystem, welches sich über das gesamte Krankenhaus erstreckt und alle medizinischen und nichtmedizinischen Abteilungen bzw. Bereiche umfasst, wird entsprochen. Ein organisiertes Reporting, im Wesentlichen aus den Bereichen Unternehmens- u. Medizin-Controlling sowie zukünftig Qualitäts- u. Risikomanagement ermöglicht den Entscheidungsträgern jederzeit eine fundierte Beurteilung der Situation des Krankenhauses. Durch die jährlich aktualisierte strategische

Organisationsentwicklung (Strategieworkshops) werden Probleme zeitnah erfasst und der Problemlösung zugeführt.

1. Fördermittel- und Zinsrisiken

Bezüglich der mit der Fördermaßnahme des ehemaligen WKE „Einrichten einer Notfallaufnahme mit Liegendkrankenzufahrt und CT-Abteilung am KKH Eisenach (1993-1997)“ verbundenen Zinsrückforderungen wurde beim Verwaltungsgericht Meiningen Teilwiderspruch eingelegt. Dieser ist noch nicht beschieden.

Auch für die Baumaßnahme „1. Bauabschnitt“ liegen die Prüfbescheide vor. Die darin geforderten Rückzahlungen wurden bisher noch nicht geleistet, da für verschiedene Punkte ebenfalls Teilwidersprüche eingelegt wurden. Abschließende Bescheide liegen noch nicht vor. Eine Klärung der Sachverhalte soll bis Ende März 2010 vorgenommen werden.

Es besteht insgesamt ein Rückzahlungsrisiko von ca. 0,9 Mio. €. Dieses ist durch Rückstellungen (475 TEUR) und Sonderposten abgedeckt.

2. Risiken und Chancen der zukünftigen Entwicklung

Im Jahr 2009 wurde die letzte Stufe der Konvergenzphase zu 50% wirksam. Die Angleichung der restlichen 50% erfolgt im Jahr 2010, so dass damit die Konvergenzphase mit ihren überdurchschnittlichen jährlichen Ertragszuwächsen beendet ist. Gleichzeitig beginnt die Anpassung an den Bundesbasisfallwert. Damit verbundene Zuwächse werden allerdings durch erhebliche Leistungszuwächse wieder eliminiert, so dass die Einzelleistung weniger wert wird. Dies hat zur Folge, dass sich zukünftige Leistungszuwächse nicht mehr in einen gleichen Budgetzuwachs verwandeln. Aus diesem Grund muss zukünftig verstärkt auf die Optimierung von Personal- und Sachkosten hingewirkt werden.

Die zur Behebung von baulichen Mängeln in der Küche benötigten finanziellen Mittel wurden zwar im Rahmen des Konjunkturpaketes II beantragt aber im Vorfeld als nicht förderungsfähig abgewiesen. Kurz- bis mittelfristig muss darüber entschieden werden, in welcher Form die künftige Speisenversorgung sichergestellt werden soll.

Bestandsgefährdende Risiken mit wesentlichem Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sind derzeit nicht erkennbar.

Mit den stattgefundenen Chefarztwechseln sowie der eingeleiteten Qualifizierung von Mitarbeitern hinsichtlich der für die strategische Ausrichtung erforderlichen Teilgebiete und Zusatzqualifikationen wird das St. Georg Klinikum in den nächsten Jahren in allen Kliniken die personelle Voraussetzung für eine zukunftsfähige Leistungsstruktur aufweisen. Das Klinikum wird ergänzend die erforderlichen Sachinvestitionen tätigen. Die damit verbundene Sicherstellung der Qualitätsanforderungen des Gemeinsamen Bundesausschusses sowie der Selbstverwaltungspartner auf Landesebene sind die Basis für ein stabiles Leistungs- und Erlösbudget. Mit dieser Qualitätsausrichtung ist auch die Basis für eine attraktive Personalbeschaffungspolitik insbesondere im Ärztlichen Dienst gegeben.

Durch die Weiterführung des Dienstleistungsvertrages mit dem UKJ wurde die Grundlage geschaffen, in den verschiedensten Sekundärbereichen des Hauses mit dem UKJ zu kooperieren. Durch die daraus resultierende engere Verbindung beider Einrichtungen bestehen darüber hinaus auch Möglichkeiten der Zusammenarbeit im primären, medizinischen Bereich. In Verbindung mit der geplanten Zusammenarbeit mit einem regionalen Partner machen diese Ergänzungen der Versorgungsmöglichkeiten das GKE für Patienten, Niedergelassene Ärzte und Mitarbeiter attraktiver. Zusammen mit dem UKJ werden auch die Möglichkeiten der Aus-, Fort- und Weiterbildung in Medizin und Pflege erweitert. Mittelfristiges Ziel des GKE ist das Erlangen des Status als akademisches Lehrkrankenhaus.

Neben der Neustrukturierung des Krankenhauslabors werden auch weiterhin die übrigen sekundären Leistungsbereiche des Hauses hinsichtlich Einsparmöglichkeiten untersucht. So wurden z.B. mit Hilfe der neu eingesetzten Materialwirtschaftskommission Lieferantenverträge geprüft und neu ausgehandelt. Auch vor dem Hintergrund des Beitritts in die Einkaufsgemeinschaft PBMG konnten die Kostenstrukturen in einigen Bereichen bereits optimiert werden.

Die fachärztliche Profilierung des Hauses wird ebenfalls weiter vorangetrieben. Neben den o. g. Veränderungen in der Chirurgie wurde durch Zusammenlegung und einer veränderten Struktur der Kliniken für Inneren Medizin die fachliche Kompetenz gebündelt. Im Rahmen dieser Veränderungen wurde u. a. eine Schlaganfallstation eingerichtet, in der die Patienten interdisziplinär, d.h. sowohl fachbereichs- als auch sektorenübergreifend versorgt werden. Auch der geplante Umzug einer gastroenterologischen Schwer-

punktpraxis auf das Krankenhausgelände wird das am Krankenhaus angebotene Leistungsspektrum erweitert und verbessern.

Zur weiteren Ergänzung des bestehenden Leistungsspektrums ist die Etablierung einer Tagesklinik für Kinder- und Jugendpsychiatrie eines externen Trägers auf dem Gelände des Krankenhauses geplant. Aus den zahlreichen Schnittstellen zu Leistungsbereichen des Hauses ergibt sich eine weitere Verbesserung der Versorgungssituation für die Menschen der Region.

C. Prognosebericht

Nach Inkrafttreten des Krankenhausfinanzierungsreformgesetzes zum 1. April 2009 sind die gesetzlichen Rahmenbedingungen klar geregelt. Die Verlängerung der Konvergenzphase um 1 Jahr verschlechterte das Ergebnis des Jahres 2009 qua Gesetz. In 2009 neu hinzukommende Finanzierungstatbestände wie z.B. der Zuschlag zur Verbesserung der Personalsituation im Pflegedienst oder die über die Landesbaserate zusätzlich teil finanzierten Tarifentwicklungen der Jahre 2007 und 2008 glichen dies bei weitem nicht aus.

Der Weg der nunmehr moderaten Leistungssteigerung wird konsequent weiter eingeschlagen; der Schwerpunkt wird sich innerbetrieblich auf die Kostenstrukturen und Prozessabläufe richten müssen.

Der für 2010 erarbeitete und von den Aufsichtsgremien beschlossene Wirtschaftsplan geht von einer moderaten Fallzahlsteigerung von ca. 2 v. H. gegenüber dem Vorjahr aus, bei gleich bleibender Fallschwere.

Für den ärztlichen Dienst wurde beschlossen, dass unter Berücksichtigung der Besitzstandswahrung die Einführung der Entgelttabellen des Marburger Bundes VKA zum 1. April 2010 stattfindet. Dies dient der Sicherung der Konkurrenzfähigkeit in der Lohnpolitik gegenüber den benachbarten Krankenhäusern, um gerade junge Mediziner/Innen für das Haus gewinnen zu können.

Für das Geschäftsjahr 2010 wird ein leicht positives Ergebnis aus dem laufenden Geschäft prognostiziert.

Zuschüsse und Kapitalentnahmen durch die Stadt Eisenach

Im Geschäftsjahr 2009 wurden durch die Stadt Eisenach keine Zuschüsse geleistet oder Kapitalentnahmen durchgeführt.

St. Georg Klinikum Eisenach gGmbH (GKE)
- Darstellung der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage -
 2007 – 2009 in TEUR (Rundungsdifferenzen möglich)

1. Vermögenslage

Bilanz	Aktiva					
		2009		2008		2007
Anlagevermögen	86.220	81%	89.573	83%	92.217	78%
Immaterielles Vermögen	289		321		534	
Sachanlagen	85.931		89.252		91.683	
Finanzanlagen	0		0		0	
Umlaufvermögen	12.393	12%	9.900	9%	18.086	15%
Vorräte	1.065		1.157		1.090	
Forderungen u. sonst. Vermögen	6.709		6.336		14.937	
Liquide Mittel	4.618		2.407		2.059	
Ausgleichsposten nach KHG	8.449	8%	7.962	7%	7.667	6%
Aktiver RAP	32	0%	38	0%	65	0%
Bilanzsumme	107.093	100%	107.474	100%	118.036	100%
	Passiva					
		2009		2008		2007
Eigenkapital	17.396	16%	17.440	16%	18.244	15%
Gezeichnetes Kapital	1.000		1.000		1.000	
Rücklagen	21.493		18.993		18.992	
Gewinn-/Verlustvortrag	-2.552		-1.748		-482	
Jahresergebnis	-2.544		-804		-1.266	
Sonderposten	78.300	73%	81.020	75%	83.443	71%
Rückstellungen	3.534	3%	3.322	3%	3.458	3%
Verbindlichkeiten	7.860	7%	5.690	5%	12.891	11%
Verbindlichkeiten >1 Jahr	1.062		1.102		1.141	
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	6.798		4.588		11.750	
Passiver RAP	3	0%	0	0%	0	0%
Bilanzsumme	107.093	100%	107.474	100%	118.036	100%

Das Gesamtkapital der Gesellschaft hat sich im Berichtsjahr um TEUR 381 bzw. 0,35 % verringert.

Die maßgeblichen Veränderungen auf der Aktivseite stellen sich wie folgt dar: Der massive Rückgang der Sachanlagen (- 3,7 % bzw. - 3.321 TEUR) resultiert aus der Differenz der Zugänge (TEUR 1.597) zu den Abgängen (TEUR 220) sowie Abschreibungen (TEUR - 4.698).

Die liquiden Mittel haben sich um TEUR 2.211 auf TEUR 4.618 erhöht (s. Finanzlage).

Auf der Passivseite stellt sich die Entwicklung wie folgt dar: Das Eigenkapital hat sich in Höhe des Jahresfehlbetrages (- 2.544 TEUR) trotz Einzahlung der Gesellschafterin GFG in die Kapitalrücklage (2.500 TEUR) verringert. Die Eigenkapitalquote beträgt unverändert 16 %.

Der Sonderposten (SoPo) für Zuwendungen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens hat sich planmäßig um TEUR 2.720 auf TEUR 78.300 verringert.

Der Anstieg der Verbindlichkeiten (+ 2.170 TEUR) resultiert im Wesentlichen aus der Erhöhung (+ TEUR 633) der Verbindlichkeiten ggü. Gesellschaftern (Investitions- sowie Betriebsmittelkredit GFG) und der Verbindlichkeiten aus dem Krankenhausfinanzierungsrecht (+ TEUR 1.410).

2. Ertragslage

Gewinn- und Verlustrechnung	2009	2008	2007	Veränderungen 2009 zu 2008
Erlöse aus Krankenhausleistungen	48.027	45.617	41.519	2.410
Erlöse aus Wahlleistungen	116	130	107	-13
Erlöse aus ambulanten Leistungen	1.405	1.240	964	164
Nutzungsentgelte der Ärzte	77	75	114	2
Bestandsveränderungen	-143	25	201	-168
Erträge nach KHG und ThürKHG	7.114	6.324	3.549	790
Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten für Eigenmittelförderung	487	295	317	192
sonstige Zuweisungen/Zuschüsse	137	128	216	10
Sonstige betriebliche Erträge	1.923	1.560	1.247	363
Gesamtleistung	59.142	55.393	48.232	3.749
Materialaufwand	18.174	17.655	14.606	519
Personalaufwand	27.550	26.254	25.810	1.297
Aufwendungen nach KHG	2.882	2.099	912	783
Abschreibungen	4.896	5.023	3.323	-126
sonst. betriebl. Aufwendungen	4.649	4.973	4.696	-324
Finanzergebnis	-23	-161	-91	138
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	967	-772	-1.206	1.739
Außerordentliches Ergebnis	-3.404	0	0	-3.404
Steuern	107	32	60	76
Jahresergebnis	-2.544	-804	-1.266	-1.741

Die Gesellschaft schließt das Geschäftsjahr 2009 mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 2.544 T€ (Vorjahr - 804 T€) ab. Auf Grund von Sonderfaktoren, welche einen erheblich negativen Einfluss auf das Jahresergebnis hatten ist eine differenzierte Betrachtung des Jahresfehlbetrages erforderlich.

Das Ergebnis ist durch folgenden Sachverhalt massiv belastet:

a) Mit der Gründung des GKE wurde festgelegt das sämtliche Mitarbeiter über die KZVK Darmstadt in das System der kirchlichen Altersversorgung aufzunehmen sind, daher mussten die Ansprüche eines Teils der Mitarbeiter, die bis dato bei der ZVK Thüringen versichert waren, an die KZVK übergeleitet werden. Dieser langwierige Prozess konnte im Jahr 2009 abgeschlossen werden. Die Regelungen hierzu wurden zwischen allen Beteiligten (GfG, KZVK Darmstadt, ZVK Thüringen, GKE) vereinbart. Die Finanzierungsvereinbarung für die daraus resultierenden Zahlungsverpflichtungen zwischen der GfG, dem CKE und dem GKE wurde ebenfalls abgeschlossen.

Die Überleitung der Mitarbeiter und die Finanzierung des Zahlbetrages zur vollständigen Ausfinanzierung der Versicherungsverhältnisse in Höhe von 3.170.289,00 € ist erfolgt.

b) Im Rahmen der Überleitung der ehemaligen Mitarbeiter des WKE in die KZVK wurde bekannt, dass im Jahr 2005 aufgrund von damals nicht klaren Sachverhaltsfeststellungen zu geringe Beiträge entrichtet worden sind. Damit den Mitarbeitern die endgültigen Versorgungsleistungen ausgezahlt werden können, hat sich das St. Georg Klinikum entschlossen, den für das Kalenderjahr 2005 noch offenen Kapitaldeckungsbeitrag für sämtliche Beschäftigten in Höhe von 1 % der Zusatzversorgungspflichtigen Entgelte an die KZVK nachträglich zu entrichten. Vor diesem Hintergrund ergibt sich ein noch offener Zahlbetrag in Höhe von 234.066,83 €, welcher als Rückstellung berücksichtigt ist. Die Zahlung wird in den nächsten Wochen erfolgen.

Ohne diese Sonderfaktoren ergäbe sich ein positives Jahresergebnis in Höhe von 860 T€.

Die Erlöse aus Krankenhausleistungen erhöhten sich um 2.409 T€ oder 5,3 %. Dieses ist auf gestiegene Leistungen und Budgetsteigerungen zurückzuführen.

Die Erlöse aus ambulanten Leistungen erhöhten sich um 165 T€, davon resultieren allein 62 T€ aus erhöhten Zahlungen der KV für Notfallbehandlungen, 28 T€ aus der ambulanten operativen Tätigkeit sowie 43 T€ aus Beteiligungsvergütung für ambulante Behandlungen der Ärzte.

Der Personalaufwand hat sich im Berichtszeitraum um 1.296 T€ auf 27.550 T€ erhöht. Im Geschäftsjahr 2009 erfolgten die in der AVR vereinbarten Tarifierhöhungen (ab Juli Erhöhung der Vergütung um Sockelbetrag von 50 €, sowie um 4 %, sowie Einmalzahlung von 225 €).

Zum 31. Dezember 2009 bestehen Vereinbarungen für 37 Altersteilzeitmaßnahmen nach dem Blockmodell. Die ATZ-Verträge werden seit 2004 gemäß den gesetzlichen Regelungen besichert.

Aufwandssteigerungen bei den Sachkosten ergaben sich im medizinischen Bedarf. Diese waren vor allem auf medizinische Leistungsstrukturveränderungen, bezogen auf die Bewertungsrelationen (+ 4 %) zurückzuführen.

Daraus resultierte ein erhöhter Einsatz von Verbrauchs- und OP-Bedarfsmaterial.

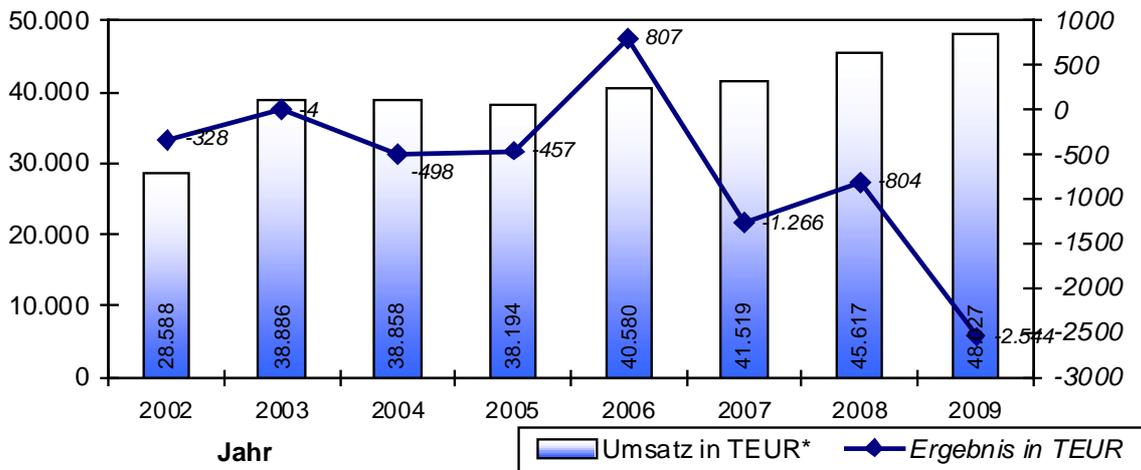
Der Verbrauch an Zytostatika entwickelte sich überproportional auf Grund neuer Leitlinien der Fachgesellschaften, die umgesetzt werden mussten.

Weitere Aufwandssteigerungen waren im Bereich der Implantate zu verzeichnen. Diese sind bedingt durch Leistungssteigerung in der Orthopädie sowie die Erbringung schmerztherapeutischer Leistungen verbunden mit der Implantation entsprechender Schmerzpumpen. Die Refinanzierung dieser „teuren“ Sachmittel erfolgt über die entsprechenden Zusatzentgelte.

Vermehrte Leistungsanforderungen in der Kardiologie führten auch hier zu Aufwandssteigerungen.

Der Instandhaltungsaufwand erhöhte sich im Vergleich zum Vorjahr im Wesentlichen aufgrund des erhöhten Instandhaltungsbedarfs in der Medizintechnik.

Umsatz- und Ergebnisentwicklung



*: Erlöse aus Krankenhausleistungen

3. Finanzlage

Kapitalflussrechnung	2009	2008	2007
Jahresergebnis	-2.544	-804	-1.266
+ Abschreibungen	4.896	5.023	3.323
-/+ Gewinn/Verlust aus Anlagenabgang	220	3	0
+/- Zu-/Abnahme der langfristigen Rückstellungen	211	-135	617
-/+ Auflösung von Sonderposten und sonstige zahlungsunwirksame Erträge/Aufwendungen	-4.801	-3.495	-3.095
-/+ Zu-/Abnahme anderer Aktiva	1.355	-1.020	359
+/- Zu-/Abnahme anderer Passiva	383	-686	-3.166
= Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit (1)	-280	-1.114	-3.228
- Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-1.763	-2.382	-6.792
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0
+ Zuführung Sonderposten nach ThürKHG	0	0	0
= Cashflow aus der Investitionstätigkeit (2)	-1.763	-2.382	-6.792
+ Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	2.500	0	0
+/- Darlehensaufnahme/Darlehensstilgung	633	-5.727	5.593
+ Einzahlungen aus Fördermitteln und Investitionszuschüssen	1.122	9.570	2.475
= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit (3)	4.255	3.843	8.068
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes [Σ : (1) - (3)]	2.212	347	-1.952
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	2.406	2.059	4.011
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	4.618	2.406	2.059

Die Geldmittelabflüsse infolge der Investitionen des Berichtsjahres (TEUR – 1.763) sowie der negative CashFlow aus der Geschäftstätigkeit (TEUR - 280) wurden durch Geldmittelzuflüsse aus Finanzierungstätigkeit (TEUR 4.255) überdeckt.

Der Finanzmittelfonds am Ende des Geschäftsjahres stieg in der Folge um TEUR 2.212 an und betrug somit TEUR 4.618 (Vj.: TEUR 2.406).

ABKÜRZUNGSVERZEICHNIS

ABM	Arbeitsbeschaffungsmaßnahme
AHG	Gesetz über Altschuldenhilfen für Kommunale Wohnungsunternehmen, Wohnungsgenossenschaften und private Vermieter in dem in Artikel 3 des Einigungsvertrages genannten Gebiet (Altschuldenhilfegesetz)
AO	Abgabenordnung
ARegV	Anreizregulierungsverordnung
ARV	Aufsichtsratsvorsitzender
ATZ	Altersteilszeitverträge
AV	Anlagevermögen
AVEE	Abwasserverband Eisenach-Erbstromtal
AVR	Richtlinien für Arbeitsverträge in den Einrichtungen des Deutschen Caritas-Verbandes
BA	Berufsakademie
BfE	Bürger für Eisenach
BIP	Bruttoinlandsprodukt
BNetzA	Bundesnetzagentur für Elektrizität, Gas, Telekommunikation, Post und Eisenbahnen
BPfIV	Verordnung zur Regelung der Krankenhauspflegesätze (Bundespflegesatzverordnung)
BQS	Bundesgeschäftsstelle Qualitätssicherung gGmbH
CKE	Christliches Krankenhaus Eisenach gGmbH
CO ₂	Kohlendioxid
CT	Computertomographie
DKB	Deutsche Kreditbank AG
DMBilG	Gesetz über die Eröffnungsbilanz in Deutscher Mark und die Kapitalneufestsetzung (DM-Bilanzgesetz 1990)
DRG	Diagnosis-Related-Groups
DWD	Deutscher Wetterdienst
EBITDA	Earnings before interests, taxes, depreciation and amortization (Ertrag vor Zinsen, Steuern, Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände)
EEG	Gesetz für den Vorrang erneuerbarer Energien (Erneuerbare-Energien-Gesetz)
EEGWärmeG	Erneuerbare-Energien-Wärmegesetz
EKQ	Eigenkapitalquote
EnEV	Energieeinsparverordnung
EnWG	Gesetz über die Elektrizitäts- und Gasversorgung (Energiewirtschaftsgesetz)
EUR / €	Euro
EZB	Europäische Zentralbank
FW- Wartburgkreis	Freie Wähler-Wartburgkreis
GABi Gas	Grundmodell der Ausgleichsleistungs- und Bilanzierungsregeln im Gassektor
GbR	Gesellschaft bürgerlichen Rechts
GE	Gewerbeeinheiten
gGmbH	gemeinnützige Gesellschaft mit beschränkter Haftung
ggü.	gegenüber
GuV	Gewinn- und Verlustrechnung
GVFG	Gesetz über Finanzhilfen des Bundes zur Verbesserung der Verkehrsverhältnisse der Gemeinden (Gemeindeverkehrsfinanzierungsgesetz)
GVT	Gasversorgung Thüringen GmbH
GW(h)	Gigawatt(stunde)

HGrG	Gesetz über die Grundsätze des Haushaltsrechts des Bundes und der Länder (Haushaltsgrundsätzegesetz)
HR	Handelsregister
i. d. F.	in der Fassung
i. d. R.	in der Regel
IEKP	Integriertes Energie- und Klimaprogramm der Bundesregierung
IG	Interessengemeinschaft
i. H. v.	in Höhe von
i. L.	in Liquidation
IT	Informations-Technologie
i. W.	im Wesentlichen
k. A.	keine Angaben
KDGT	Kommunale Dienstleistungs-Gesellschaft Thüringen
KfW	Kreditanstalt für Wiederaufbau
KKH	Kreiskrankenhaus
KonTraG	Gesetz zur Kontrolle und Transparenz im Unternehmensbereich
KTQ	Kooperation für Transparenz und Qualität im Gesundheitswesen
kV	Kilovolt
KV	Krankenversicherung
KWK	Kraftwärmekopplung
KWV	Kommunale Wohnungsverwaltung
KZVK	Kirchliche Zusatzversorgungskasse (Darmstadt)
LEG	Landesentwicklungsgesellschaft Thüringen mbH
LuftVG	Luftverkehrsgesetz
MA	Mitarbeiter
MD	Mitteldruck
MessZV	Messzugangsverordnung
MUST	Müllumladestation
ND	Niederdruck
NL	Niederlassung
ÖHK	Ökumenisches Hainich-Klinikum Mühlhausen gGmbH
ÖPNV	öffentlicher Personennahverkehr
OT	Ortsteil
OVG	Oberverwaltungsgericht
PBefG	Personenbeförderungsgesetz
PMBG	Pharmaceutical Benefit Management Group (Einkaufsgemeinschaft)
PNG	Personennahverkehrsgesellschaft Bad Salzungen mbH
PPK	Papier, Pappe, Kartonagen
QM	Qualitätsmanagement
RAP	Rechnungsabgrenzungsposten
SAM	Struktur-Anpassungs-Maßnahme
sARV	stellvertretender Aufsichtsratsvorsitzender
SGB	Sozialgesetzbuch
SoPo	Sonderposten

TEAG	Thüringer Energie AG
TEN	Thüringer Energienetze GmbH
TEUR (T€)	Tausend Euro
ThürEBV	Thüringer Eigenbetriebsverordnung
THÜRIS	Thüringer Reservierungs- und Informationssystem
ThürKAG	Thüringer Kommunalabgabengesetz
ThürKGG	Thüringer Gesetz über die kommunale Gemeinschaftsarbeit
ThürKHG	Thüringer Krankenhausgesetz
ThürKO	Thüringer Gemeinde- und Landkreisordnung (Thüringer Kommunalordnung)
ThürÖPNVG	Thüringer Gesetz über den öffentlichen Personennahverkehr
ThürOVG	Thüringer Oberverwaltungsgericht
TierKBG	Gesetz über die Beseitigung von Tierkörpern, Tierkörperteilen und tierischen Erzeugnissen (Tierkörperbeseitigungsgesetz)
TLG	Treuhand Liegenschaftsgesellschaft mbH, NL Thüringen
TMSFG	Thüringer Ministerium für Soziales, Familie und Gesundheit
TMWAI	Thüringer Ministerium für Wirtschaft, Arbeit und Infrastruktur
TZE i. A.	Trinkwasserzweckverband in Abwicklung
u. a.	unter anderem
UBT	Unternehmensbetreuungsgesellschaft für die Beteiligungen des Wartburg- kreises mbH
UKJ	Universitätsklinikum Jena
UmwG	Umwandlungsgesetz
v. a.	vor allem
VBE	Vollbeschäftigteinheiten
Vj.	Vorjahr
VK	Vollkräfte
WE	Wohneinheiten
WKE	Wartburgklinikum Eisenach GmbH
ZASt	Zweckverband für Abfallwirtschaft Südthüringen
ZVK	Zusatzversorgungskasse Thüringen

Herausgeber:

Stadtverwaltung Eisenach
Markt 1
99817 Eisenach



Bearbeitung:

Finanzverwaltung / Abteilung Kämmerei:

Enrico Hoffmann – Beteiligungsverwaltung

Email: kaemmerei@eisenach.de

Nachsatz:

Dieser Beteiligungsbericht erhebt keinen Anspruch auf inhaltliche bzw. gestalterische Vollendung. Für konstruktive Kritik und weitere Anregungen sind die Verfasser dankbar.

Titel: Erweiterungsbau der Berufsakademie Eisenach, Eigentümer und Bauherr: SWG Eisenach mbH

Online-Version:

Eine Online-Version dieses Berichts steht im Internet unter www.eisenach.de im Bereich Bürgerservice/Städtische Firmen zur/m Einsichtnahme/Download bereit.

© Stadtverwaltung Eisenach, Dezember 2010