



Beteiligungsbericht 2010



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)	17
✓ Kommunale Energie Beteiligungsgesellschaft Thüringen AG (KEBT)	23
✓ E.ON Thüringer Energie AG (ETE)	27
✓ Abfallwirtschaftszweckverband Wartburgkreis – Stadt Eisenach (AZV)	33
✓ Trink- und AbwasserVerband Eisenach – Erbstromtal (TAV)	35
✓ Zweckverband Tierkörperbeseitigung Thüringen	38
6.3. Wohnungsbau und –verwaltung	39
✓ Städtische Wohnungsgesellschaft Eisenach mbH (SWG)	40
6.4. Arbeits-, Wirtschafts- und Tourismusförderung	49
✓ Gesellschaft zur Arbeitsförderung, Beschäftigung und Strukturentwicklung Wartburg-Werraland mbH (ABS)	50
✓ Gründer- und Innovationszentrum Stedtfeld GmbH (GIS)	56
✓ Eisenach - Wartburgregion Touristik GmbH (EWT)	63
6.5. Verkehr	71
✓ Flugplatzgesellschaft Eisenach – Kindel mbH (FPG)	72
✓ Kommunale Personennahverkehrsgesellschaft Eisenach mbH (KVG)	80
✓ Verkehrsgesellschaft Wartburgkreis mbH (VGW)	87
6.6. Gesundheit, Soziales und Kultur.....	93
✓ Sportbad Eisenach GmbH (SEG)	94
✓ Landestheater Eisenach GmbH (LTE)	101
✓ Gesellschaft zur Förderung des Gesundheits- und Sozialwesens in der Wartburgregion mbH (GFG)	106
✓ St. Georg Klinikum Eisenach gGmbH (GKE)	113
Abkürzungsverzeichnis	122
Impressum	125

VORWORT



Die Stadt Eisenach legt mit dem Beteiligungsbericht 2010 den zehnten Bericht über die städtischen Beteiligungen vor. Der aktuelle Beteiligungsbericht baut auf den Berichten der Vorjahre auf und versteht sich als dessen Fortschreibung.

Die städtischen Eigen- und Beteiligungsgesellschaften sowie Zweckverbände erfüllen wichtige Aufgaben sowohl in der Daseinsvorsorge als auch im kulturellen und sozialen Bereich für alle Bürgerinnen und Bürger.

Dabei ist das Leistungsspektrum breitgefächert und erstreckt sich auf die Energie- und Trinkwasserversorgung, die Abfall- und Abwasserentsorgung, Krankenhausleistungen, den öffentlichen Personennahverkehr, die Freizeitanlagen, die Wohnraumbereitstellung sowie die Wirtschafts-, Tourismus- und Beschäftigungsförderung.

In den Eigen- und Beteiligungsgesellschaften waren im Jahr 2010 rd. 980 Mitarbeiter beschäftigt. Die Mitarbeiter erwirtschafteten Umsatzerlöse in einer Gesamthöhe von rd. 142,4 Mio. EUR. Zugleich leisteten diese Unternehmen im Berichtsjahr Investitionen in einem Umfang von ca. 7,5 Mio. EUR. Schwerpunkte in 2010 waren dabei die Bau- und Sanierungsmaßnahmen der Städtischen Wohnungsgesellschaft Eisenach mbH (ca. 2,7 Mio. EUR), die Weiterführung des Klinikneubaus durch die St. Georg Klinikum Eisenach gGmbH (ca. 3,1 Mio. EUR) sowie die Investitionen im Fahrzeugbestand der KVG Eisenach mbH (rd. 0,8 Mio. EUR).

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

Neben allgemeinen Informationen zur öffentlichen Zwecksetzung des Unternehmens, zu den Gesellschaftern und Beteiligungsverhältnissen und der Besetzung der Unternehmensorgane werden die Grundzüge des allgemeinen Geschäftsverlaufs sowie die Entwicklung der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage dargestellt. Weiterhin werden die finanziellen Beziehungen zum Haushalt der Stadt dargelegt.

Der Beteiligungsbericht wurde auf der Grundlage der Geschäfts- und Prüfberichte 2010 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.

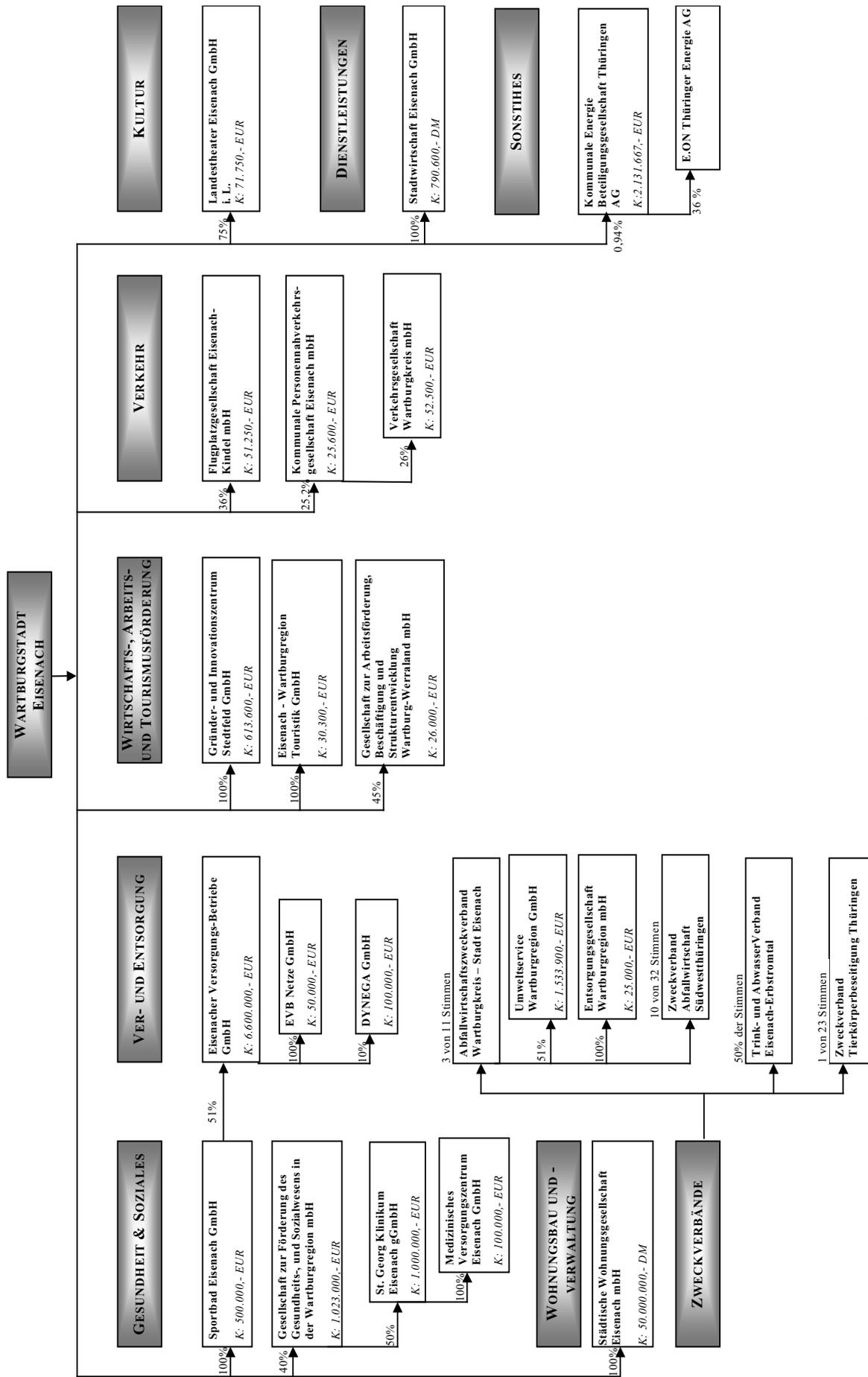
Allen Unternehmen und insbesondere ihren Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern möchte ich an dieser Stelle für ihre engagierte Arbeit danken.

Eisenach, im Januar 2012

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Doht', written in a cursive style.

Matthias Doht
Oberbürgermeister

1. ORGANIGRAMM DER STÄDTISCHEN UNTERNEHMEN UND BETEILIGUNGEN



2. KENNZAHLEN ZUM JAHRESABSCHLUSS FÜR DAS JAHR 2010

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*	627	64	8	3.745	3.043	81%	701	19%	1.797	48%	1.878	50%	376	0
Ver- und Entsorgung																
EVB (über SEG)	51	6.600.000	54.969**	0	61	45.604	22.755	50%	22.376	49%	12.942	28%	14.260	31%	306	0
ENG (über EVB)	100	50.000	17.051**	0	6	5.898	0	0%	5.836	99%	411	7%	3.435	58%	0	0
Wohnungsbau und -verwaltung																
SWG	100	50.000.000*	18.302	657	35,95	156.100	137.755	88%	18.233	12%	62.137	40%	87.761	56%	2.742	0
Arbeits-, Wirtschafts- und Tourismusförderung																
ABS	45	25.000	2.168	-80	154	1.657	71	4%	1.576	95%	1.104	67%	267	16%	21	0
GIS	100	613.600	762	82	6	8.037	7.840	98%	195	2%	545	7%	3.361	42%	89	89
EWT	66	30.300	320	-7	10	125	27	21%	99	79%	44	35%	69	55%	3	314
Verkehr																
FPG	36	51.250	474	-71	6	966	791	82%	168	17%	222	23%	662	69%	14	16
KVG	25,2	25.600	6.893	2	132	5.318	4.103	77%	1.196	22%	3.146	59%	1.922	36%	817	230
VGW (über KVG)	26	52.500	4.403	1	4	1.703	61	4%	1.638	96%	891	52%	802	47%	32	0
Gesundheit, Soziales und Kultur																
SEG	100	500.000	703	792	1	17.054	12.687	74%	4.351	26%	12.825	75%	260	2%	36	0
LTE i.L.	75	71.750	0	0	0	1.800	0	0%	1.800	100%	72	4%	30	2%	0	133
GFG	40	1.023.000	63	-224	1	23.546	12.809	54%	10.737	46%	23.366	99%	170	1%	0	0
GKE (über GFG)	50	1.000.000	52.663	1.374	556	104.044	83.447	80%	11.837	11%	18.770	18%	5.547	5%	3.088	0
Summe			142.347	2.590	981	375.597	285.389		80.743		138.272		120.424		7.524	782

** : Summe inkl. Rumpfgeschäftsjahr 2010

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	100	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

3. ÜBERSICHT DER ABSCHLUSSPRÜFER

Gesellschaft	2010	2009	2008
ABS	BDO Deutsche Warentreuhand AG, Hamburg - NL Erfurt	BDO Deutsche Warentreuhand AG, Hamburg - NL Erfurt	Priller & Reinhard GmbH, Fulda - NL Bad Salzungen
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	BDO Deutsche Warentreuhand AG, Hamburg - NL Erfurt	Priller & Reinhard GmbH, Fulda - NL Bad Salzungen
FPG	BDO Deutsche Warentreuhand AG, Hamburg - NL Erfurt	BDO Deutsche Warentreuhand AG, Hamburg - NL Erfurt	Priller & Reinhard GmbH, Fulda - NL Bad Salzungen
GFG	Priller & Reinhard GmbH, Fulda - NL Bad Salzungen	Priller & Reinhard GmbH, Fulda - NL Bad Salzungen	Priller & Reinhard GmbH, Fulda - NL Bad Salzungen
GIS	Bavaria Treu AG, München, NL Erfurt	Priller & Reinhard GmbH, Fulda - NL Bad Salzungen	Priller & Reinhard GmbH, Fulda - NL Bad Salzungen
GKE*	Schülleremann & Partner AG, Dreieich	Solidaris Revisions-GmbH, Köln - NL Erfurt	Solidaris Revisions-GmbH, Köln - NL Erfurt
KVG	BDO Deutsche Warentreuhand AG, Hamburg - NL Erfurt	BDO Deutsche Warentreuhand AG, Hamburg - NL Erfurt	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	Bavaria Treu AG, München, NL Erfurt
SWG	Wikom AG, Berlin, NL Erfurt	Mittelrheinische Treuhand GmbH, Erfurt	Mittelrheinische Treuhand GmbH, Erfurt
VGW*	BDO Deutsche Warentreuhand AG, Hamburg - NL Erfurt	BDO Deutsche Warentreuhand AG, Hamburg - NL Erfurt	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 geltendem Recht. Darüber hinaus kann nach Maßgabe des § 54 Haushaltsgrundsätzegesetz (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 18 (Vj.: 17) Gesellschaften unmittelbar oder mittelbar beteiligt (Stand: 31.12.2010). 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:

Herr Claus Zuschlag (ab 01.01.2011) - nebenamtlicher Geschäftsführer
Frau Sybille Bachmann (01.11.2006 – 31.12.2010) - nebenamtliche Geschäftsführerin

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

Gesellschafterversammlung:

Stadt Eisenach

vertreten durch:

- 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)

	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010
Mitarbeiter (VBE)	14	15	14	12	12	12	11	11	10	8

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die gegenwärtig wahrgenommenen Geschäftsfelder erfüllen einen öffentlichen Zweck.

Situationsbericht des Unternehmens

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung; Stand: 30.03.2011)

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

Das Hauptgeschäftsfeld liegt weiterhin im Bereich des Bestattungswesen. In der Branche sind mehrere örtliche Anbieter tätig, auch auswärtige Bestatter drängen auf unseren Markt. Die Sterbefälle allgemein sind leicht zurückgegangen. Unser Unternehmen konnte seinen Marktanteil behaupten.

Das Geschäftsfeld „Besitzverwaltung Parkhaus“ war im Geschäftsjahr finanziell nachhaltig durch notwendige Sanierungsarbeiten gekennzeichnet. Im Zuge der Sanierungsarbeiten wurde eine Photovoltaikanlage auf dem Dach des Parkhauses installiert und in Betrieb genommen.

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2010 und der Lagebericht für das Geschäftsjahr 2010 der SWE erhielten einen **uneingeschränkten Bestätigungsvermerk** durch das Wirtschaftsprüfungsunternehmen.

Ausblick für das Unternehmen

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung; Stand: 30.03.2011)

Für das Geschäftsjahr erwartet die Gesellschaft ein Abnehmen der zu betreuenden Sterbefälle. Allgemein wird aber davon ausgegangen, dass der Marktanteil gehalten werden kann. Eine Erhöhung der Dienstleistungspreise wäre zwar notwendig, ist aber am Markt derzeit nicht umsetzbar. Die Gesellschaft plant im Geschäftsjahr 2011 mit einem Ergebnis von rd. TEUR 40,1.

Bestandsgefährdende Risiken sind für den überschaubaren Zeitraum des nächsten Jahres gegenwärtig nicht zu erkennen.

Zuschüsse und Kapitalentnahmen durch die Stadt Eisenach

Im Geschäftsjahr 2010 wurden durch die Stadt Eisenach keine Zuschüsse geleistet oder Kapitalentnahmen durchgeführt.

Stadtwirtschaft Eisenach GmbH
- Darstellung der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage -
 2008 – 2010 in TEUR (Rundungsdifferenzen möglich)

1. Vermögenslage

Bilanz	Aktiva		2010		2009		2008
Anlagevermögen	3.043	81%	2.793	78%	2.875	79%	
Immaterielles Vermögen	2		0		0		
Sachanlagen	3.042		2.793		2.875		
Umlaufvermögen	701	19%	770	22%	764	21%	
Vorräte	11		9		11		
Forderungen u. sonst. Vermögen	238		130		138		
Liquide Mittel	452		632		614		
Aktiver RAP	0	0%	0	0%	0	0%	
Bilanzsumme	3.745	100%	3.564	100%	3.639	100%	
	Passiva		2010		2009		2008
Eigenkapital	1.797	48%	1.732	49%	1.764	48%	
Gezeichnetes Kapital	404		404		404		
Rücklagen	1.534		1.534		1.534		
Verlustvortrag	-205		-174		-115		
Jahresergebnis	64		-32		-59		
Sonderposten	11	0%	11	0%	11	0%	
Rückstellungen	60	2%	55	2%	38	1%	
Verbindlichkeiten	1.878	50%	1.766	50%	1.825	50%	
Verbindlichkeiten >1 Jahr	1.460		1.327		1.413		
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	418		439		412		
Passiver RAP	0	0%	0	0%	0	0%	
Bilanzsumme	3.745	100%	3.564	100%	3.638	100%	

Die Bilanzsumme der SWE hat sich im Berichtsjahr um TEUR 181 bzw. 5,1 % auf TEUR 3.745 erhöht. Ursächlich hierfür ist v. a. der Zugang beim Anlagevermögen um TEUR 250, der aus der Differenz von Abschreibungen (TEUR 126) und Investitionen (TEUR 375) resultiert. Die Zugänge beinhalten i. W. die Kosten für die Photovoltaik(PV)-Anlage.

Im Bereich der sonstigen Vermögensgegenstände ist ein Anstieg um TEUR 70 auf TEUR 111 zu verzeichnen. Dieser wird maßgeblich durch die 100%ige Auflösung der Wertberichtigung des GIS-Darlehens i. H. v. 100 TEUR aus dem Jahr 2008 ausgelöst.

Die liquiden Mittel sanken im Berichtsjahr um TEUR 180 auf TEUR 452 (s. Finanzlage).

Das bilanzielle Eigenkapital der Gesellschaft ist in Höhe des Jahresüberschusses um TEUR 64 auf TEUR 1.797 gestiegen. Die Eigenkapitalquote zum 31.12.2010 beträgt bei gesteigener Bilanzsumme 48 % (Vj.: 49 %) der Bilanzsumme. Finanzierungsprobleme aufgrund der Eigenkapitalausstattung bestanden nicht.

Die Rückstellungen sind marginal um TEUR 5 auf TEUR 60 gestiegen und beinhalten i. W. Rückstellungen für Altersteilzeit (24,6 TEUR) und unterlassene Instandhaltung (24 TEUR).

Die Verbindlichkeiten haben sich um TEUR 112,1 auf TEUR 1.878 erhöht. Die diesjährige Erhöhung resultiert aus der Zunahme der Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten i. H. v. 240 TEUR zur Finanzierung der PV-Anlage abzgl. der planmäßigen Tilgung i. H. v. 89 TEUR.

2. Ertragslage

Gewinn- und Verlustrechnung	2010	2009	2008	Veränderungen 2010 zu 2009
Umsatz	627	641	720	-13
Sonstige Erträge	407	297	296	110
Gesamtleistung	1.034	938	1.017	96
Materialaufwand	355	238	231	117
Personalaufwand	307	404	416	-97
Abschreibungen	126	129	147	-4
sonst. betriebl. Aufwendungen	95	112	208	-17
Finanzergebnis	-81	-79	-68	-2
neutrales Ergebnis	0	0	0	0
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	71	-25	-52	96
Steuern	7	7	7	0
Jahresergebnis	64	-32	-59	95

Die Umsatzerlöse des Geschäftsjahres betragen insgesamt TEUR 627 ggü. TEUR 641 im Vorjahr. Ursächlich für den Rückgang waren v. a. die mit der Schließung des Blumenladens wegfallenden Erlöse (- 68 TEUR). Demgegenüber war ein Anstieg der Erlöse im Bestattungsinstitut (+ 55 TEUR) zu verzeichnen.

Der Anstieg der sonst. betriebl. Erlöse (407 TEUR) um 110 TEUR resultiert vor allem aus der Auflösung der Einzelwertberichtigung des GIS-Darlehens aus 2008 i. H. v. 100 TEUR. Dieser Ertrag hat das Jahresergebnis nachhaltig positiv beeinflusst. Weiterhin wurden erstmals Stromerlöse aus der PV-Anlage i. H. v. rd. 16 TEUR generiert.

Der Anstieg des Materialaufwandes um 117 TEUR auf 355 TEUR wird maßgeblich durch die Reparatur- und Instandhaltungskosten im Bereich des Parkhauses (155 TEUR) generiert. Im Bereich der Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe war ein Rückgang um 35 TEUR zu verzeichnen, der maßgeblich aus der Schließung des Blumenladens zum 30.06.2009 resultiert. Demgegenüber steht ein Zuwachs der bezogenen Fremdleistungen um TEUR 35.

Der Personalaufwand hat sich v. a. aufgrund der Schließung des Blumenladens um 97 TEUR auf 307 TEUR verringert.

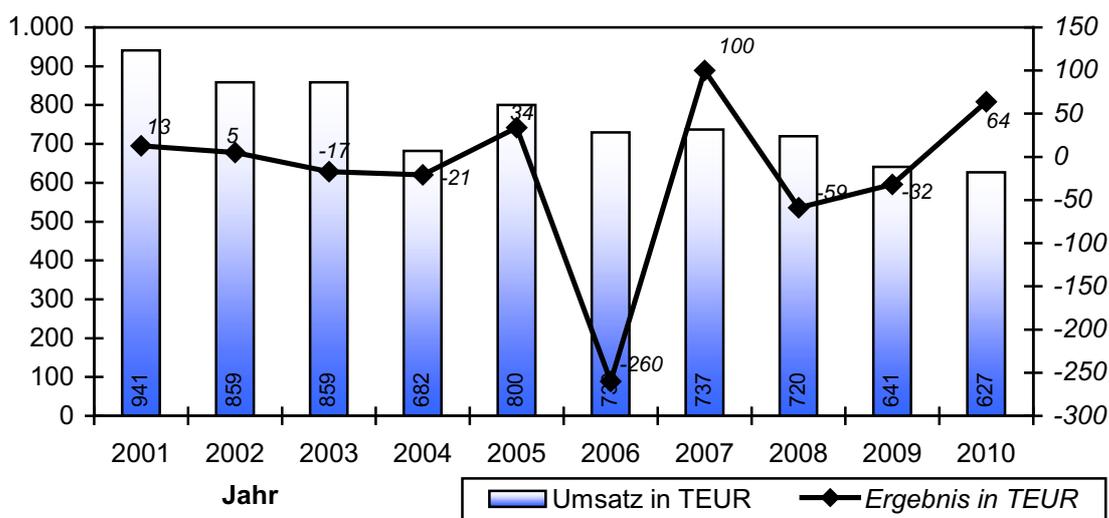
Die Abschreibungen betragen 126 TEUR und waren ggü. dem Vorjahr leicht (3 TEUR) rückläufig.

Der sonst. betriebl. Aufwand (95 TEUR) ging im Geschäftsjahr um 17 TEUR zurück. Dies resultiert v. a. aus dem Rückgang der übrigen Aufwendungen (5,7 TEUR) um 12,8 TEUR.

Insgesamt ergab sich ein Jahresüberschuss von 63.897,16 EUR (Vj.: - 32 TEUR), der sich nach Betriebszweigen wie folgt zusammensetzt:

- Bestattungsinstitut 61,8 TEUR (Vj.: 20,7 TEUR),
- Wohn- und Geschäftshaus 19,3 TEUR (Vj.: 20,5 TEUR),
- Parkhaus - 125,1 TEUR (Vj.: - 8,7 TEUR),
- *Ursächlich: Instandhaltungsaufwand (155 TEUR)*
- Sonstiger / ao. Bereich 107,9 TEUR (Vj.: - 8,3 TEUR),
- *Ursächlich: sonst. Ertrag aus Auflösung Wertberichtigung GIS-Darlehen (100 TEUR).*
- Blumengeschäft inkl. langfristige Grabpflege 0,0 TEUR (Vj.: - 55,8 TEUR).

Umsatz- und Ergebnisentwicklung



3. Finanzlage

Kapitalflussrechnung	2010	2009	2008
Jahresergebnis	64	-32	-59
+ Abschreibungen/Abgänge	31	133	248
-/+ Gewinn/Verlust aus Anlagenabgang	0	0	0
+/- Zu-/Abnahme der langfristigen Rückstellungen	5	17	6
+/- sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	0	0	0
-/+ Zu-/Abnahme anderer Aktiva	-17	8	19
+/- Zu-/Abnahme anderer Passiva	-38	26	4
= Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit (1)	45	152	218
- Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-376	-49	-6
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0
= Cashflow aus der Investitionstätigkeit (2)	-376	-48	-6
+/- Darlehensaufnahme/Darlehensstilgung (saldiert)	151	-85	-84
- Gewinnausschüttung	0	0	0
= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit (3)	151	-85	-84
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes [Σ : (1) - (3)]	-180	18	128
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	632	614	486
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	453	632	614

Der Mittelbedarf Investitionstätigkeit (TEUR 376) wurde nicht durch den Cashflow der Finanzierungstätigkeit (TEUR 151) und den Mittelzufluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit (TEUR 45) gedeckt. Damit verringerte sich der Finanzmittelbestand um TEUR 180 auf TEUR 452. Dieser Bestand ist i. H. v. 260 TEUR langfristig in Verbindlichkeiten aus Vorsorgeverträgen und Grabpflege gebunden.

Die Zahlungsfähigkeit war im Laufe des Geschäftsjahres 2010 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 17
 <p>KEBT</p>	Kommunale Energie Beteiligungsgesellschaft Thüringen AG (KEBT) 23
 <p>e-on Thüringer Energie</p>	E.ON Thüringer Energie AG 27
 <p>AZV</p>	Abfallwirtschaftszweckverband Wartburgkreis – Stadt Eisenach 33
 <p>TAV</p>	Trink- und AbwasserVerband Eisenach - Erbstromtal 35
	Zweckverband Tierkörperbeseitigung Thüringen 38

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 Jürgen Gnauck- sARV
Herr Dr. Constantin Alsheimer
Herr Oberbürgermeister Matthias Doht
Herr Dieter Suck
Herr Jörg Voß (seit 21.08.2009)
Herr Dr. Hilmar Klepp (seit 01.02.2009)
Herr Arno Reintjes

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

Gesamtvergütung der Mitglieder des Aufsichtsrates: 10.055,50 EUR + 2.525,00 EUR im
Rumpfgeschäftsjahr 2010 (Vj.: 8.525,- 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

EVN Netze GmbH (ENG)	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 EVB begann grundsätzlich am 01.10. eines Kalenderjahres und endete am 30.09. des jeweiligen Folgejahres. Zum 01.10.2010 wurde das Geschäftsjahr der EVB auf das Kalenderjahr umgestellt. Dies führte zur Bildung eines Rumpfgeschäftsjahres, welches den Zeitraum vom 01.10. bis 31.12.2010 umfasst.**

Das Versorgungsgebiet der EVB umfasst die Kernstadt Eisenach.

Im Zeitraum von 1992 bis 2010 investierte die EVB rd. **66,5 Mio. EUR** in Sachanlagen, wie z. B. Strom- und Gasnetze sowie Wärmeanlagen.

Personaldaten (Jahresdurchschnitt)

	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010
Mitarbeiter	88	82	80	78	76	75	73,5	59	58	61
Auszubildende (Stichtag)	3	4	3	3	3	3	4	5	6	4
BA-Studenten (Stichtag)	-	2	4	4	3	2	2	1	2	3

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 für das Rumpfgeschäftsjahr; Stand: 22.07.2011)

Das Unternehmen hat für den Zeitraum vom 01.10.2010 bis 31.12.2010 ein Rumpfgeschäftsjahr bilanziert mit dem Ziel, ab 2011 das Geschäftsjahr der Gesellschaft auf das Kalenderjahr umzustellen.

Diese Entscheidung begründet sich mit dem Erfordernis der Optimierung der Geschäftsprozesse in Verbindung mit der Straffung der insgesamt sehr umfangreichen Bilanzierungs-, Kontroll-, Monitoring- und Berichtspflichten.

Allgemeine Marktsituation

Das Geschäftsumfeld, die konjunkturellen und energiepolitischen Rahmenbedingungen 2009/2010 waren zunächst erheblich geprägt von den Auswirkungen der internationalen Wirtschafts- und Finanzkrise. Die deutsche Wirtschaft erlitt 2009 nach den Berechnungen des Statistischen Bundesamtes den stärksten Einbruch in der Nachkriegsgeschichte mit einer Schrumpfung des Bruttoinlandsproduktes preisbereinigt um 5 % im Vergleich zum Vorjahr.

Nach den Berechnungen der Arbeitsgemeinschaft Energiebilanzen sank der Energieverbrauch in Deutschland in 2009 mit 6,5 % stärker als das Bruttoinlandsprodukt und erreichte mit 453,1 Mio. t Steinkohleeinheiten das niedrigste Niveau seit Anfang der 70er Jahre des vorigen Jahrhunderts. Dieser ungewöhnlich starke Rückgang ist im Wesentlichen darauf zurückzuführen, dass die energieintensive Grundstoffindustrie in besonderem Maße von der Konjunktorentwicklung betroffen war.

Die ab dem 2. Halbjahr 2009 erkennbare schrittweise wirtschaftliche Erholung hat sich bis Ende des Jahres, auch gestützt durch die außergewöhnlichen arbeitsmarktpolitischen und Konjunkturprogramme der Bundesregierung, stabilisiert und sich im Berichtszeitraum 2010 in einen in dieser Zeitfolge nicht zu erwartenden starken Konjunkturaufschwung umgekehrt. Der deutliche wirtschaftliche Aufschwung seit

Jahresbeginn 2010 hat sich in den Folgemonaten fortgesetzt und wird sowohl von der deutschen Exportwirtschaft als auch von der Auftragslage aus der Inlands- und Konsumnachfrage getragen und übersteigt die Prognosen und Vorhersagen der führenden Institute.

Mit Inkrafttreten des 3. EU-Binnenmarktpaketes vom September 2009 wird sich der rasante und nachhaltige Veränderungsprozess der deutschen Energiewirtschaft beschleunigt fortsetzen. Ziel ist eine höhere Vernetzung sowie die Entwicklung von mehr Wettbewerb auf den Strom- und Gasmärkten. Das Paket besteht aus den Binnenmarktrichtlinien für Strom und Gas, der Verordnung über den grenzüberschreitenden Handel mit Strom und Gas, der Verordnung für den Zugang zu Erdgasfernleitungsnetzen und der Verordnung zur Schaffung einer EU-Agentur für die Zusammenarbeit der europäischen Energieregulierungsbehörden (Agency for the Cooperation of Energy Regulators).

Ausgehend von der Notwendigkeit der Umsetzung der europäischen Richtlinien in deutsches Recht sowie der Umsetzung der ehrgeizigen Klimaschutzziele aus dem Koalitionsvertrag der Bundesregierung sowie dem Integrierten Energie- und Klimaprogramm (IEKP) zur Begrenzung der Treibhausgasemissionen in Deutschland um 40 % bis 2020 gegenüber 1990, war die deutsche Energiepolitik im Berichtszeitraum 2009/2010 geprägt von schwierigen Diskussions- und Entscheidungsprozessen. Die Schwerpunktthemen waren neben der Laufzeitverlängerung der deutschen Atomkraftwerke mit Einführung der Brennelementesteuer das Energiekonzept der Bundesregierung aus September 2010 zum massiven Ausbau der Erneuerbaren Energien, Förderung der Offshore-Technologie, Erhöhung der Energieeffizienzen und der deutliche Ausbau der Gebäudesanierung.

Die neuen energiepolitischen Rahmenbedingungen mit dem Ziel einer deutlichen Beschleunigung der Wettbewerbsintensität haben den Energiemarkt erheblich verändert, speziell der Erdgasmarkt befindet sich seit Ende 2009 in einem fundamentalen Umbruch und stellt höchste Anforderungen zur Sicherstellung der Wettbewerbsfähigkeit.

Marktsituation im Versorgungsgebiet

Die zuvor dargestellte Beurteilung der allgemeinen Marktsituation, der konjunkturellen und der energiepolitischen Situation trifft in analoger Weise auf die konkrete Marktsituation des Unternehmens zu. Die Region Eisenach ist industriell durch den Automobilbausektor mit Zulieferindustrie und Dienstleistungsgewerbe strukturell geprägt und hat in gleicher Weise die konjunkturelle Talfahrt bis Mitte 2009 sowie den anschließend positiven Konjunkturverlauf mit deutlichem Zuwachs in 2010 durchlaufen. Positiven Signalcharakter mit hoher wirtschaftspolitischer Bedeutung für die Industrieregion Eisenach hat nach durchlaufener Krise die zwischenzeitlich in 2010 getroffene Standortentscheidung zugunsten von Opel Eisenach.

Sowohl die allgemeine Marktentwicklung als auch die deutlich angestiegenen administrativen Anforderungen durch Verordnungs- und Gesetzgebung sowie höchstrichterlicher Rechtsprechungen haben im Berichtszeitraum außerordentliche Anforderungen an das Unternehmen und die Geschäftsprozesse gestellt.

Der Wettbewerb im Strom- und Gasmarkt und damit die Handelsaktivitäten dritter Händler haben deutlich an Schärfe zugenommen. Dabei wirken neben der ordnungspolitisch und regulatorisch gewollten Marktöffnung durch den Netzzugang die infolge der Wirtschaftskrise entstandenen Marktverwerfungen zusätzlich und wettbewerbstreibend.

Die allgemeine wirtschaftliche Lage hat völlig neue Marktbedingungen, speziell im Erdgasmarkt, geschaffen. Dem krisenbedingt starken Nachfragerückgang nach Erdgas stand ein stark ausgeweitetes Erdgasangebot gegenüber. Das massive Überangebot an Erdgas hat an den Handelsmärkten im Berichtszeitraum zu extremen Veränderungen geführt, die seit Jahrzehnten stabile Korrelation von Öl- und Gaspreisen ist verfallen, die Gaspreise haben sich vom Ölmarkt entkoppelt, entstanden ist innerhalb weniger Monate eine hohe Liquidität im Termin- und Spotmarkt. Die Folge waren teilweise extrem niedrige Handelspreise im Vergleich zu den bestehenden längerfristigen und ölpreisgebundenen Vertragsmengen.

In diesem Umfeld konnten sich neue Marktteilnehmer gut positionieren. Während die etablierten Gashändler an Liefervertragsmengen und -preise gebunden waren, konnten die Newcomer Erdgas frei am Markt beschaffen und das deutlich niedrigere Preisniveau für Abverkaufsmengen nutzen. Diese Entwicklung führte zu zusätzlichen Absatz- und Margenverlusten.

Zur Sicherung der Wettbewerbsfähigkeit hat das Unternehmen Anfang 2010 den Gaseinkauf neu aufgestellt und eine marktnahe Beschaffungsstrategie umgesetzt. Entsprechend diesen neuen Marktanforderungen und den damit entstandenen neuen Risikostrukturen wurde das Risikomanagementsystem angepasst und fortentwickelt; dieses derzeit noch laufende Projekt wird in 2011 abgeschlossen und eingeführt.

Am 24.03.2010 hat der Bundesgerichtshof ein für die gesamte deutsche Gaswirtschaft weit reichendes Urteil gesprochen und damit die Preisbindung der Gaspreise für Privatkunden in Sonderverträgen an die Entwicklung der Preise für leichtes Heizöl für unzulässig erklärt. Das Unternehmen hat daraufhin alle Privatkundenlieferverträge zum 30.09.2010 in Verbindung mit neuen Vertragsangeboten als Festpreisangebote mit unterschiedlichen Laufzeiten beendet. Das Produktportfolio wurde darüber hinaus erweitert, die Akquisitionsergebnisse sind sehr ermutigend.

Das Thema Preisanpassungsklauseln für Energielieferverträge und die damit im Zusammenhang stehenden BGH-Entscheidungen sind derzeit ein Branchenschwerpunkt, wird weitere Auswirkungen auf die Wettbewerbs- und Marktentwicklung haben und erfordert die Weiterentwicklung der Angebots- und Vertriebsstrategie.

Ein zentraler Schwerpunkt der Unternehmensentwicklung im Berichtszeitraum war die Umsetzung der anspruchsvollen Verordnungs- und Regulierungsanforderungen an die Geschäftsprozesse des Shared Service im Auftrag der Netzgesellschaft. Nach der IT-Umstellung auf das Zwei-Mandanten-Modell in 2008 und die anschließende Einführung der automatisierten Geschäftsprozesse GPKE (Geschäftsprozesse zur Kundenbelieferung mit Strom) und GeLi Gas (Geschäftsprozesse zum Lieferantenwechsel Gas) waren die Festlegungen der Bundesnetzagentur für die Bilanzierungsregeln im Gasbereich (GABi Gas) als elektronische Marktkommunikation mit den Marktteilnehmern umzusetzen. Die dazu erforderlichen Allokationsanforderungen wurden zunächst auf Excel-Basis vorgenommen, der integrierte IT-Prozess hierzu erfolgte ab 01.10.2009. Die dazu erforderliche Mehr-/Mindermengenabrechnung hierzu (MMM) erfolgte im Dezember 2010. Parallel dazu wurden die Energiedatenmanagementsysteme (EDM) für Netzbetreiber und Handel implementiert. Zum 01.04.2011 wurden die Marktregeln zur Bilanzkreisabrechnung (MaBiS) Strom produktiv umgesetzt.

Die o. a. Anforderungen an die automatisierten elektronischen Geschäftsprozesse sind neben dem Schwierigkeitsgrad und der hohen Komplexität mit enormem Aufwand für zusätzliche Personalressourcen und Kosten für Lizenzen, Implementierung, Schulung und Wartung unweigerlich verbunden.

Bezug und Absatz

Aufgrund der Umstellung des Geschäftsjahres auf das Kalenderjahr wurde ein Rumpfgeschäftsjahr eingefügt. Aus diesem Grund wird auf einen Vergleich mit dem Vorjahr verzichtet.

Die Eisenacher Versorgungs-Betriebe GmbH bezog für ihre Kunden im eigenen und in fremden Netzen im Rumpfgeschäftsjahr Oktober bis Dezember 2010 insgesamt 24,8 GWh Strom. Der Aufwand für Strombezug und Netznutzung liegt im gleichen Zeitraum bei 3,6 Mio €. Der Eigenverbrauch erreicht in dieser Zeit 0,3 GWh.

Die Höhe der Stromabgabe liegt im Berichtszeitraum in Summe bei 23,7 GWh, davon mit 15,3 GWh im Segment der Tarifikunden und mit 8,4 GWh bei den Sondervertragskunden. Darin enthalten sind 1,1 GWh zur Deckung der Strom Netzverluste und des Eigenbedarfs der ENG. Aus Mengenabweichungen zwischen Netzbetreibern und dem Händler EVB ergeben sich 0,8 Mio kWh, die im kommenden Geschäftsjahr aperiodisch monetär ausgeglichen werden. Die Erlöse aus dem Verkauf der EVB-Strom-Produkte inklusive der Stromsteuer betragen 3,9 Mio €. Aus der Bereitstellung von Verlust- und Eigenbedarfsenergie für die ENG resultieren 0,1 Mio €.

Der Gesamtbezug von Erdgas erreicht im Rumpfgeschäftsjahr 168,0 GWh. Davon wurden 9,9 GWh in Heizkraft- und Heizwerken zur Wärmeerzeugung eingesetzt und 59,2 GWh an das EMEG-Kraftwerk geliefert. Der Erdgas-Bezugsaufwand und der Aufwand für Netznutzung, Messstellenbetrieb, Messung und Abrechnung beträgt 5,9 Mio €. Der Gasabsatz erreichte 157,5 GWh. An Tarifikunden wurden 72,3 GWh und an Sondervertragskunden 85,2 GWh verkauft. Darin sind 0,2 GWh zur Deckung des Gas-Eigenbedarfs der ENG enthalten. Aus Abweichungen in der Energiebilanz zwischen Netzbetreibern und der EVB ergeben sich -0,3 Mio kWh, die im kommenden Geschäftsjahr aperiodisch monetär ausgeglichen werden. Die absatzbezogenen Umsatzerlöse, bereinigt um die Energiesteuer, aus EVB-Gas-Produkten betragen 6,2 Mio €.

Für Fernwärmekunden wurde im abgelaufenen Rumpfgeschäftsjahr Wärme von 20,1 GWh bezogen und 6,3 GWh in einer eigenen Anlage erzeugt. Der Absatz von Fernwärme erreichte 22,9 GWh, die Umsatzerlöse daraus 1,8 Mio €. Die Fahrweise der EVB-eigenen Erzeugeranlagen und des Verteilnetzes führte zu Netzverlusten von insgesamt 12,7 % und Umwandlungsverlusten von 82,7 %.

Investitionen und Finanzierung

Die Investitionen in immaterielles Anlagevermögen und Sachanlagevermögen beliefen sich im Rumpfgeschäftsjahr auf insgesamt T€ 306. Sie dienten der Erweiterung und Ertüchtigung der produktionstechnischen Anlagen, so für Stromnetze T€ 54, für Gasnetze T€ 87 und für Wärmeanlagen T€ 13. Für spartenübergreifende Anlagen sowie Betriebs- und Geschäftsausstattung wurden T€ 152 investiert.

Schwerpunkte der Bautätigkeit in der Sparte Strom waren die Erneuerungen von NS-Kabelanlagen, der Bau neuer NS-Netzanschlüsse. In der Sparte Gas waren die Schwerpunkte verschiedene MD- und ND-Hausanschlüsse und Zählerbeschaffung. Bei spartenübergreifenden Anlagen wurde in die Erneuerung der Fernwirktechnik investiert. Es wurde verschiedene Hard- und Software aktiviert.

Bei Investitionen wurden stets besondere Vorkehrungen zum Schutz der Bäume und der Umwelt getroffen. Die Investitionen des Berichtsjahres wurden aus verdienten Abschreibungen finanziert.

Die Jahresabschlüsse zum 30. September 2010 und zum 31. Dezember 2010 sowie die zugehörigen Lageberichte der Geschäftsführung der EVB erhielten einen **uneingeschränkten Bestätigungsvermerk** durch das Wirtschaftsprüfungsunternehmen.

Ausblick für das Unternehmen

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung für das Rumpfgeschäftsjahr; Stand: 22.07.2011)

Der fundamentale und nachhaltige Veränderungsprozess der deutschen Energiewirtschaft wird sich beschleunigt fortsetzen, die Markt- und Wettbewerbsintensität wird nochmals deutlich zunehmen. Die gesetzgeberischen und Regulierungsanforderungen werden Auswirkungen auf die wirtschaftliche Entwicklung des Unternehmens haben, die gegenwärtig nicht voll umfänglich abschätzbar sind.

Die zunehmende Komplexität der Markt- und Geschäftsprozessanforderungen, wie beispielhaft die strukturierte Energiebeschaffung, die notwendigen Produkt- und Vertriebsstrategien im Zusammenhang mit Smart Metering und last- und zeitabhängigen Tarifen, die Umsetzung der Anforderungen aus dem Energieprogramm der Bundesregierung zum massiven Ausbau der Erneuerbaren Energien und die Energieeffizienzrichtlinien, die Effizienzanforderungen der Anreizregulierung auf die Netzbetreiber bei gleichzeitig erforderlichem Netzausbau etc., können auch Folgewirkungen auf das Geschäftsmodell des Unternehmens haben.

Die EVB ist in den stattfindenden Veränderungsprozessen gut und marktnah positioniert und wird in den Folgejahren die Geschäfts- und Managementprozesse einschließlich der Risiko- und Kontrollsysteme weiter optimieren.

Die EVB erwartet auch in den Geschäftsjahren 2011 und 2012 ein insgesamt positives Ergebnis.

Fortsetzung der Personalqualifizierung

In der Energiewirtschaft vollzieht sich ein tief greifender Strukturwandel. Um hier erfolgreich zu sein und die wirtschaftlichen Ziele zu erreichen, werden die Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen der Eisenacher Versorgungs-Betriebe GmbH fachgerecht entsprechend den Anforderungen des Energiewirtschaftsgesetzes konsequent weiterqualifiziert.

Risikomanagementsystem

Für die Kernprozesse der Eisenacher Versorgungs-Betriebe GmbH ist ein Überwachungs- und Risikoabschätzungssystem entsprechend der Anforderungen des KonTra-Gesetzes aktiv. Hauptaugenmerk wird auf das Risikofrüherkennungssystem gelegt. Ein Projekt zur Ergänzung des bisherigen Risikohandbuchs um ein Tool, das die Risiken aus der Energiebeschaffung zum Inhalt hat, ist zur Zeit in Arbeit und wird Ende 2011 einsatzbereit sein.

Die derzeitige Überwachung der diesbezüglichen Risiken erfolgt manuell. Die Überprüfung der gegenwärtigen Risikolage hat ergeben, dass keine den Fortbestand des Unternehmens gefährdenden Risiken bestehen, wobei das Hauptaugenmerk auf den weiteren Verlauf der Konjunktur infolge der Wirtschafts- und Finanzkrise gerichtet ist. Der Aufsichtsrat wird durch regelmäßige quartalsweise Berichterstattungen informiert.

Das Risikomanagementsystem wird ständig auf die neuen gesetzlichen Anforderungen ausgerichtet.

Informationstechnik-Maßnahmen

Seit der Einführung von kVASy der SIV AG als Zwei-Mandanten-Modell zum 01.10.2008 wurde die Software infolge weiterer gesetzlicher Vorgaben bei verschiedenen Geschäftsprozessen erweitert und ergänzt. Derzeit kommt die kVASy-Version 4.13.6.1 zur Anwendung.

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 2011 wird davon ausgegangen, dass keine bestandsgefährdenden Risiken mit wesentlichem Einfluss auf die Vermögens- und Finanzlage bestehen.

Zuschüsse und Kapitalentnahmen durch die Stadt Eisenach

Im Geschäftsjahr 2009/10 sowie im Rumpfgeschäftsjahr 2010 wurden durch die Stadt Eisenach keine Zuschüsse geleistet oder Kapitalentnahmen durchgeführt.

Eisenacher Versorgungs-Betriebe GmbH
- Darstellung der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage -
 2008/09 – 2010 in TEUR (Rundungsdifferenzen möglich)

1. Vermögenslage (Ausführungen betreffend Rumpfgeschäftsjahr [R!2010])

Bilanz	Aktiva					
	R!2010		2009/10		2008/09	
Anlagevermögen	22.755	50%	23.109	54%	25.124	56%
Immaterielles Vermögen	190		163		116	
Sachanlagen	22.504		22.887		24.948	
Finanzanlagen	60		60		60	
Umlaufvermögen	22.376	49%	19.443	45%	18.880	42%
Vorräte	252		225		218	
Forderungen u. sonst. Vermögen	11.533		9.464		11.886	
Liquide Mittel	10.591		9.754		6.776	
Aktiver RAP	473	1%	482	1%	685	2%
Bilanzsumme	45.604	100%	43.034	100%	44.690	100%
	Passiva					
	R!2010		2009/10		2008/09	
Eigenkapital	12.942	28%	12.942	30%	12.942	29%
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 empfangene Ertragszuschüsse	8.714	19%	8.978	21%	10.167	23%
Rückstellungen	6.042	13%	5.854	14%	5.365	12%
Verbindlichkeiten	14.260	31%	11.426	27%	11.456	26%
Verbindlichkeiten >1 Jahr	2		2		4	
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	14.258		11.424		11.452	
Passiver RAP	306	1%	350	1%	700	2%
Bilanzsumme	45.604	100%	43.034	100%	44.690	100%

Gegenüber der Vorperiode hat sich die Bilanzsumme um TEUR 2.569 bzw. 6 % auf TEUR 45.603 erhöht.

Auf der Aktivseite haben dazu im Wesentlichen die Zugänge der Forderungen (+ 2.069 TEUR) sowie der liquiden Mittel (+ 837 TEUR) beigetragen. Daneben war ein geringfügiger Rückgang des Anlagevermögens (- 354 TEUR bzw. 1,5%) zu verzeichnen.

Der passivisch bedingte Anstieg der Bilanzsumme ist, wie folgt, zu erklären:

Das Eigenkapital ist in absoluten Zahlen ggü. dem Vorjahr unverändert. Die bilanzielle Eigenkapitalquote (EKQ) beträgt bei gestiegener Bilanzsumme 28,4 % (Vj.: 30,1 %).

Die Sonderposten mit Rücklagenanteil – SoPo (8.714 TEUR) sind planmäßig um 264 TEUR sowie die empfangenen Ertragszuschüsse - EEZ (3.339 TEUR) um 145 TEUR gesunken.

Die betriebswirtschaftliche EKQ zzgl. 66% SoPo + EEZ beträgt 46,0 % (Vj.: 49,4 %). Finanzierungsprobleme aufgrund der Eigenkapitalausstattung bestehen lt. Wirtschaftsprüfer nicht.

Die Rückstellungen sind um 188 TEUR auf 6.042 TEUR gestiegen. Ursächlich war v. a. der Anstieg der Rückstellungen für Pensionen und ähnlichen Verpflichtungen (+ 211 TEUR).

Der Verbindlichkeitenbestand (14.260 TEUR) hat sich ggü. der Vorperiode massiv erhöht. Maßgeblich war v. a. der Anstieg der Verbindlichkeiten aus Lieferungen/Leistungen (+ 3.644 TEUR). Demgegenüber war bei den weiteren Verbindlichkeiten ein Rückgang zu verzeichnen.

Der passive Rechnungsabgrenzungsposten betrifft den mit der EVG vereinbarten Marketingszuschuss und ist um 44 TEUR auf 306 TEUR gesunken.

2. Ertragslage (Ausführungen betreffend Rumpfgeschäftsjahr [R!2010])

Gewinn- und Verlustrechnung	R!2010	2009/10	2008/09	Veränderungen 2009/10 zu 2008/09
Umsatz	13.030	41.939	42.464	3.026
Bestandsveränderungen	2	1	1	12
Andere aktivierte Eigenleistungen	12	53	65	18
Sonstige Erträge	1.415	6.059	5.258	11
Gesamtleistung	14.459	48.053	47.788	3.066
Materialaufwand	10.851	35.211	36.759	3.921
Personalaufwand	900	3.496	3.238	83
Abschreibungen	658	2.614	2.577	-487
sonst. betriebl. Aufwendungen	1.466	4.002	3.118	-270
Finanzergebnis inkl. Ertrag GAV ENG	870	1.310	1.645	-34
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.454	4.039	3.741	-215
ao. Ertrag	2	0	0	0
ao. Aufwand	219	0	0	0
ao. Ergebnis	-217	0	0	0
Steuern	128	428	58	-353
Jahresergebnis	1.109	3.611	3.683	139
Ausgleichzahlung an außenstehende Gesellschafter	367	1.187	1.097	-53
Aufgrund eines Gewinnabführungsvertrages abzuführende Gewinne	742	2.425	2.586	192
Einstellung in die Gewinnrücklagen	0	0	0	0
Bilanzgewinn	0	-1	0	0

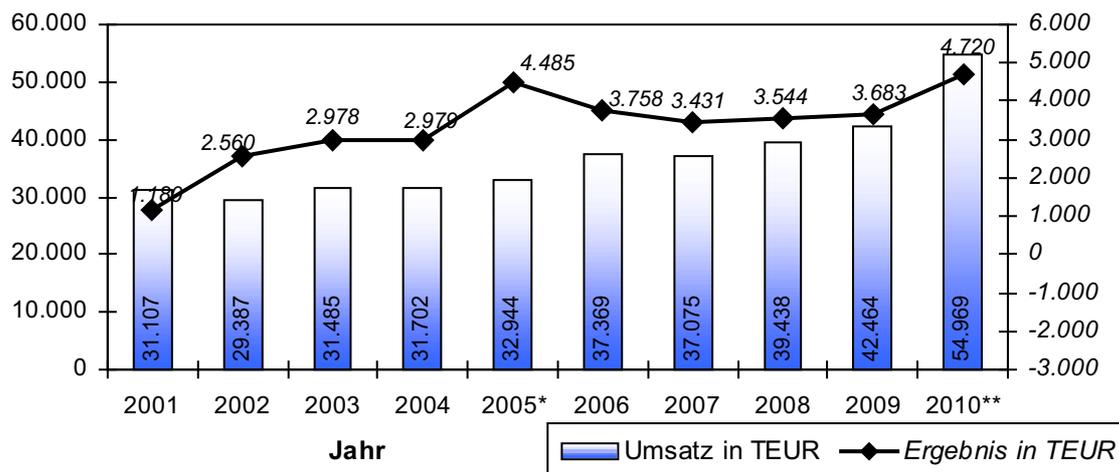
Im Rumpfgeschäftsjahr wurden Umsatzerlöse i. H. v. 13 Mio. EUR erwirtschaftet. Weiterhin fielen sonst. betriebl. Erträge i. H. v. 1,4 Mio. EUR an. Den Erträgen standen Aufwendungen für Material (10,8 Mio. EUR), Personal (0,9 Mio. EUR), Abschreibungen (0,7 Mio. EUR) und sonst. betriebl. Aufwand (1,5 Mio. EUR) gegenüber.

Das Ergebnis aus dem Gewinnabführungsvertrag ENG betrug + 890 TEUR.

Daraus resultierend wurde ein Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit i. H. v. 1.454 TEUR erreicht.

Der ao. Aufwand i. H. v. 219 TEUR resultierte aus der gem. BilMoG erforderlichen Neubewertung der Pensionsrückstellungen sowie Rückstellungen für Sterbegeldverpflichtungen.

Die Gewinnabführung an die Sportbad GmbH betrug 742 TEUR. Darüber hinaus fielen Ausgleichszahlungen an außenstehende Gesellschafter i.R. des Gewinnabführungsvertrages i. H. v. 367 TEUR an.

Umsatz und Ergebnisentwicklung

*: ab 2005: Jahresergebnis vor Ergebnisabführung

** : in 2010 kumulierte Werte Geschäftsjahr 2009/2010 inkl. Rumpfgeschäftsjahr 2010

3. Finanzlage (Ausführungen betreffend Rumpfgeschäftsjahr [R!2010])

Aus der laufenden Geschäftstätigkeit wurde ein positiver CashFlow in Höhe von 1.143 TEUR erwirtschaftet. Im Zusammenhang mit dem Mittelbedarf aus der Investitionstätigkeit (306 TEUR) und der Finanzierungstätigkeit (0 TEUR) ergab sich damit ein Mittelzufluss i. H. v. 837 TEUR. Die Liquidität hat sich auf 10.591 TEUR verbessert.

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	2010
Mitarbeiter	6	7	6	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: 15.07.2011)

Das Unternehmen hat für den Geschäftsjahreszeitraum vom 01.10.2010 bis 31.12.2010 ein Rumpfgeschäftsjahr bilanziert mit dem Ziel, ab 2011 das Geschäftsjahr der Gesellschaft auf Kalenderjahr umzustellen.

Diese Entscheidung begründet sich mit dem Erfordernis der Optimierung der Geschäftsprozesse in Verbindung mit der Straffung der insgesamt sehr umfangreichen Bilanzierungs-, Kontroll-, Monitoring- und Berichtspflichten.

Allgemeine Marktsituation

Das operative Geschäft der Netzgesellschaft, d. h. die Entwicklung des Strom- und Gastransportaufkommens folgte der konjunkturellen und wirtschaftlichen Entwicklung.

Die Region Eisenach ist industriell durch den Automobilbausektor mit Zulieferindustrie und Dienstleistungsgewerbe geprägt und hat somit in Analogie zum deutschen Konjunkturverlauf infolge der Wirtschafts- und Finanzkrise bis Mitte 2009 die konjunkturelle Talfahrt und den anschließenden Konjunkturverlauf mit Wachstum in 2010 durchlaufen.

Die Anzahl der Netz- bzw. Transportkunden hat auch im Netzgebiet der Gesellschaft sowohl im Strom- als auch im Gasnetz deutlich zugelegt. Infolge der Netzzugangs- und Regulierungsverordnungsgebungen hat der Händlerwettbewerb spürbar Fahrt aufgenommen. Gleiches trifft zu für den Zuwachs der EEG-Einspeiser.

Insbesondere die Gesetzgebungsänderung zur Reduzierung der Einspeisevergütungen für Photovoltaik ab Mitte 2010 hat im 1. Halbjahr des Jahres 2010 zu einem verstärkten Zubau und Netzeinbindung geführt, weil die Investoren sich die höheren Vergütungssätze sichern wollten. Die derzeit in Eisenach installierte PV-Leistung hat, bezogen auf die Netzhöchstlast, die 10 % - Schwelle überschritten.

Der EVB Netze GmbH ist es auch im Berichtsjahr gelungen, eine hohe Netzqualität und damit Versorgungssicherheit und -qualität zu garantieren.

Die Umsetzung der sehr anspruchsvollen Verordnungs- und Regulierungsanforderungen der Bundesnetzagentur zur Vereinheitlichung und Automatisierung der Geschäfts- und Kommunikationsprozesse der Marktteilnehmer hat im Berichtszeitraum den Schwerpunkt der Managementtätigkeit gebildet. Die Festlegungen der Bilanzierungsregeln für den Netzbetreiber im Gas-Bereich (GABi Gas) wurden übergangsweise per Excel umgesetzt und erfolgten ab 01.10.2009 mit allokations-automatisiertem integriertem IT-System. Per 31.12.2009 wurde die damit notwendige Mehr-/Minderabrechnung (MMM) realisiert, im März 2011 erfolgt die MMM-Abrechnung des Bilanzzeitraumes 2010.

Im Berichtszeitraum wurde weiterhin das Energiedatenmanagementsystem „EDM - Netzbetreiber“ implementiert. Die Bilanzkreisabrechnung Strom (MaBiS) wurde zum 01.04.2011 produktiv gesetzt, obwohl vom Gesetzgeber auf den 01.06.2011 verschoben. Derzeit laufen die Vorbereitungsarbeiten zum Wechselprozess im Messwesen (WIM), wozu umfangreiche IT-Anpassungen bis spätestens zum 01.10.2011 prozess-stabil laufen müssen. Die enormen Anforderungen an die automatisierten elektronischen Geschäftsprozesse stellen nicht nur auf Grund der hohen Prozesskomplexität eine Herausforderung dar, zusätzlich erforderliche Humanressourcen sowie Lizenz-, Implementierungs-, Schulungs- und Wartungskosten stellen einen empfindlichen Kostentreiber dar.

Einen weiteren Schwerpunkt der Geschäftstätigkeit der Netzgesellschaft im Berichtszeitraum bildete die Vorbereitung der 2. Etappe der Anreizregulierung in Verbindung mit den bevorstehenden Kostenprüfungsverfahren der Bundesnetzagentur. Die unbundling- und regelkonforme Unternehmensorganisation, die Sicherstellung und Optimierung der Kommunikations- und Geschäftsprozesse mit den Marktteilnehmern und Bilanzkreisverantwortlichen, die Kostenoptimierung der Netzbetriebe zur Sicherstellung der Effizienzanforderungen mit geeigneten Investitions-, Unterhaltungs- und Qualitätsstrategien stellen die herausragenden Anforderungen dar.

Die Jahresabschlüsse zum 30. September 2010 und zum 31. Dezember 2010 sowie die zugehörigen Lageberichte der Geschäftsführung der ENG erhielten einen **uneingeschränkten Bestätigungsvermerk** durch das Wirtschaftsprüfungsunternehmen.

Ausblick für das Unternehmen

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung; Stand: 15.07.2011)

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

Wichtiges Element zur Umsetzung der Unternehmensziele ist eine konsequente Qualifizierung der Mitarbeiter auch unter Beachtung aller gesetzlichen Vorgaben aus dem Energiewirtschaftsgesetz.

Risikomanagementsystem

Das Risikomanagementsystem wird ständig auf die neuen gesetzlichen Anforderungen ausgerichtet. Infolge der stetig steigenden Anforderungen an die automatisierten elektronischen Geschäftsprozesse erhöht sich

die Prozesskomplexität enorm. Die Aufsichtsgremien werden durch regelmäßige quartalsweise Berichterstattungen informiert.

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.

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Geschäftsjahres liegen nicht vor.

Zuschüsse und Kapitalentnahmen durch die Stadt Eisenach

Im Geschäftsjahr 2009/10 sowie im Rumpfgeschäftsjahr 2010 wurden durch die Stadt Eisenach keine Zuschüsse geleistet oder Kapitalentnahmen durchgeführt.

EVb Netze GmbH
- Darstellung der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage -
 2008/09 – 2010 in TEUR (Rundungsdifferenzen möglich)

1. Vermögenslage (Ausführungen betreffend Rumpfgeschäftsjahr [R!2010])

Bilanz	Aktiva		2009/10		2008/09	
	R!2010					
Anlagevermögen	0	0%	0	0%	0	0%
Immaterielles Vermögen	0		0		0	0
Sachanlagen	0		0		0	0
Finanzanlagen	0		0		0	0
Umlaufvermögen	5.836	99%	8.046	100%	7.101	100%
Vorräte	117		139		134	20
Forderungen u. sonst. Vermögen	1.070		3.219		1.405	1.657
Liquide Mittel	4.649		4.689		5.562	5.257
Aktiver RAP	62	1%	2	0%	2	0%
Bilanzsumme	5.898	100%	8.048	100%	7.102	6.985
					2008/09	
Eigenkapital	411	7%	50	1%	44	1%
Gezeichnetes Kapital	50		50		50	50
Rücklagen	361		0		0	0
Gewinn-/Verlustvortrag	0		0		-6	-6
Jahresergebnis	0		0		0	0
Sonderposten	104	2%	97	1%	70	1%
Rückstellungen	1.948	33%	2.386	30%	2.597	37%
Verbindlichkeiten	3.435	58%	5.514	69%	4.391	62%
Verbindlichkeiten > 1 Jahr	0		0		3	1
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	3.435		5.514		4.388	4.932
Passiver RAP	0	0%	0	0%	0	0%
Bilanzsumme	5.898	100%	8.048	100%	7.102	6.985

Die Bilanz zum 31.12.2010 weist eine Bilanzsumme von TEUR 5.898 (Vj.: TEUR 8.048) aus.

In der Position „Vorräte“ ist ein Rückgang um TEUR 22 auf TEUR 117 zu verzeichnen. Die Position enthält unfertige Montageleistungen.

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen betragen TEUR 1.009 (Vj.: TEUR 653). Die Forderungen gegen verbundene Unternehmen belaufen sich auf EUR 0 (Vj.: TEUR 2.185). Der Rückgang resultiert daraus, dass die Forderungen und Verbindlichkeiten ggü. der EVB zulässigerweise unter dem Posten „Verbindlichkeiten ggü. verbundenen Unternehmen“ saldiert ausgewiesen werden.

Das Eigenkapital beträgt TEUR 411 und ist damit ggü. dem Vorjahr um TEUR 361 gestiegen. Ursächlich ist die Bildung einer Gewinnrücklage, die aus der BilMoG-Umstellung resultiert und Beträge aus der Umgliederung von Aufwandsrückstellungen und aus überdotierten Rückstellungen enthält. Die bilanzielle Eigenkapitalquote beträgt 7,0 % des Gesamtkapitals (Vj.: 0,6 %). Die wirtschaftliche Eigenmittelquote, die durch hälftige Zurechnung der erhaltenen Baukostenzuschüsse ermittelt wird, liegt bei 7,8 %. Finanzierungsprobleme aufgrund der Eigenkapitalausstattung bestehen lt. Wirtschaftsprüfer nicht.

Die Rückstellungen sind um TEUR 438 auf TEUR 1.948 gesunken. Wesentliche Positionen sind die Rückstellung für Mehrerlösabschöpfung (TEUR 799), für „Regulierungskonto Gas“ (TEUR 477), für „PÜS

Strom“ (TEUR 130) sowie für Prüfungs- und Beratungskosten (TEUR 129). Die Verringerung resultiert im Wesentlichen aus dem Wegfall der Aufwandsrückstellungen (Vj.: TEUR 339).

Der Rückgang der Verbindlichkeiten um TEUR 2.079 auf TEUR 3.435 resultiert im Wesentlichen aus der Verminderung der Verbindlichkeiten ggü. verbundenen Unternehmen (- TEUR 1.708) und dem Rückgang der sonstigen Verbindlichkeiten (- TEUR 189).

2. Ertragslage *(Ausführungen betreffend Rumpfgeschäftsjahr [R!2010])*

Gewinn- und Verlustrechnung	R!2010	2009/10	2008/09	Veränderungen 2009/10 zu 2008/09
Umsatz	3.742	13.309	12.540	769
Bestandsveränderungen	-22	5	114	-109
Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
Sonstige Erträge	872	819	591	228
Gesamtleistung	4.593	14.133	13.244	889
Materialaufwand	1.680	5.852	5.891	-39
Personalaufwand	136	517	495	23
Abschreibungen	0	0	0	0
sonst. betriebl. Aufwendungen	1.856	6.544	5.358	1.186
Finanzergebnis	-27	33	78	-45
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	893	1.253	1.579	-326
Außerordentliches Ergebnis	-1	0	0	0
Steuern	2	4	3	1
Aufgrund eines Gewinnabführungsvertrages abzuführende Gewinne	890	1.243	1.576	-332
Jahresergebnis	0	6	0	6

Im Rumpfgeschäftsjahr wurden Umsatzerlöse i. H. v. 3,7 Mio. EUR erwirtschaftet. Weiterhin fielen sonst. betriebl. Erträge i. H. v. 0,9 Mio. EUR an. Den Erträgen standen Aufwendungen für Material (1,7 Mio. EUR), Personal (136 TEUR) und sonst. betriebl. Aufwand (1,9 Mio. EUR) gegenüber.

Daraus resultierend wurde ein Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit i. H. v. 893 TEUR erreicht. Die Gewinnabführung an die EVB betrug 890 TEUR.

3. Finanzlage

Die Liquidität der Gesellschaft im Rumpfgeschäftsjahr 2010 war stets gesichert und betrug 4.649 TEUR (Vj.: 4.688 TEUR).

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 2009/2010 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
Frau Heidemarie Walther (ab 07.10.2010)	-	Bürgermeisterin, Schleiz
Herr Herbert Köhler (bis 07.10.2010)	-	Bürgermeister, Schmöln

Die Gesamtvergütung aller Mitglieder des Aufsichtsrates im Geschäftsjahr 2009/2010 betrug 4.550,00 EUR (Vj.: 4.500,00 EUR).

Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen

Die KEBT AG hielt zum 31. Dezember 2010 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 2010 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 2010 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 31.12.2010 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 2009/10 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. 845 kommunale Aktionäre reduziert.

Für das Geschäftsjahr 2009/2010 konnte nur ein geringerer Jahresüberschuss als in den Vorjahren erwirtschaftet werden, bedingt durch die geringere Dividendenausschüttung der ETE. Dieser Jahresüberschuss soll nach Beschluss der Hauptversammlung der KEBT AG wieder direkt an die Aktionäre der KEBT AG ausgeschüttet werden. Die KEBT hat im Geschäftsjahr 2009/2010 einen Jahresüberschuss von T€ 6.420 (Vorjahr T€ 9.244) erwirtschaftet. [Die Dividende betrug nicht wie im Vorjahr 8,50 € je ETE-Aktie, sondern nur 6,00 € je ETE-Aktie.]

Im kommenden Geschäftsjahr 2010/2011 rechnet die Gesellschaft mit einem gleichbleibenden Jahresüberschuss wie im Geschäftsjahr 2009/2010. Der Jahresüberschuss wird im Wesentlichen durch die Dividendenausschüttung der ETE bestimmt. Die ETE muss weiterhin mit hohen Belastungen bei der Beschaffung der Netzverlustenergie sowie mit einem anhaltenden hohem Wettbewerbsdruck im Kundengeschäft rechnen. Diese Faktoren werden das Jahresergebnis 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 T€ 14.739 (T€ 17.349 Geschäftsjahr 2008/2009) ausgewiesen wird und zudem die Finanzanlagen (Beteiligungen) erhebliche stille Reserven enthalten. Die Eigenkapitalquote beträgt 85,2 % (99,9 % Geschäftsjahr 2008/2009). Die Bilanzsumme der Gesellschaft ist auf T€ 17.295 leicht gesunken.

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.

Grundsätzliche Risiken ergeben sich aus der Wertentwicklung der Beteiligungen an der ETE. Die Wertentwicklung der ETE begründet sich auf verschiedenen Faktoren, so ist sie unter anderem von den Entscheidungen der Bundesnetzagentur, der Energie-Markt-Lage sowie den Entscheidungen auf Bundesebene und Europäischer Ebene abhängig.

Die Wesentlichen Chancen bestehen weiterhin in der Wertentwicklung der gehaltenen Aktien sowie in der Nutzenstiftung für die Kommunen durch die Bündelung ihrer Interessen.

Der Jahresabschluss zum 30. Juni 2010 und der Lagebericht für das Geschäftsjahr 2009/10 der KEBT erhielten einen **uneingeschränkten Bestätigungsvermerk** durch das Wirtschaftsprüfungsunternehmen.

Zuschüsse und Kapitalentnahmen durch die Stadt Eisenach

Im Geschäftsjahr 2009/10 wurden durch die Stadt Eisenach keine Zuschüsse geleistet oder Kapitalentnahmen durchgeführt.

Gewinnverwendung

Die Hauptversammlung der KEBT AG hat am 29. September 2010 beschlossen, aus dem ausgewiesenen Bilanzgewinn 2009/2010 in Höhe von 6.966.927,71 Euro eine Dividende in Höhe von 3,00 Euro pro Stückaktie, das sind insgesamt 6.373.902 Euro (2.124.634 Stückaktien), an die Aktionäre auszuschütten und den Restbetrag in Höhe von 593.025,71 Euro auf neue Rechnung vorzutragen. Die Ausschüttung der Dividende an die Aktionäre abzüglich Steuern ist am 25. Oktober 2010 erfolgt.

Kommunale Energie Beteiligungsgesellschaft Thüringen AG

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

Auszug aus der **Bilanz** des Prüfberichtes zum Jahresabschluss zum 30. Juni 2010 des Geschäftsjahres 2009/2010:

Angaben in T€	2009/2010	2008/2009
Aktiva		
Anlagevermögen		
Immaterielle Vermögensgegenstände		
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte	2,6	4,2
Finanzanlagen		
Beteiligungen	<u>3.924,4</u>	<u>3.924,4</u>
	3.927,0	3.928,6
Umlaufvermögen		
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
Sonstige Vermögensgegenstände	2.633,3	2.024,0
Wertpapiere		
Eigene Anteile*	1.278,2	1.278,2
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	<u>9.456,5</u>	<u>10.108,3</u>
	13.368,0	13.410,5
Rechnungsabgrenzungsposten	0,0	19,1
Bilanzsumme Aktiva	17.295,0	17.358,2
Passiva		
Eigenkapital		
Gezeichnetes Kapital	2.131,7	2.131,7
Kapitalrücklage	4.361,8	4.361,8
Gewinnrücklage	1.278,2	1.278,2
Bilanzgewinn/-verlust**	<u>6.966,9</u>	<u>9.577,0</u>
	14.738,6	17.348,7
Sonstige Rückstellungen	23,9	5,0
Verbindlichkeiten***	2.532,5	4,5
Bilanzsumme Passiva	17.295,0	17.358,2

* Die Gesellschaft hält 7.033 eigene Aktien.

** Die Dividende betrug nicht wie im Jahr 2008/2009 8,50 € je ETE-Aktie, sondern nur 6,00 € je ETE-Aktie.

*** Den Verbindlichkeiten standen in gleicher Höhe Forderungen gegen das Finanzamt Erfurt gegenüber. Die Forderungen resultierten aus der Korrektur der Steuerbescheide für die Gewinnausschüttung der ETE für die Jahre 2008 und 2009. Die Verbindlichkeiten (Steuererstattungen) bestanden gegenüber den Aktionären der KEBT AG und konnten im Dezember 2010 an die Aktionäre erstattet werden.

Auszug aus der **Gewinn- und Verlustrechnung** des Prüfberichtes zum Jahresabschluss zum 01. Juli 2009 bis 30. Juni 2010 des Geschäftsjahres 2009/2010:

Angaben in T€	2009/2010	2008/2009
Sonstige betriebliche Erträge	0,0	0,1
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	1,6	0,5
Sonstige betriebliche Aufwendungen	57,4	60,4
Erträge aus Beteiligungen*	6.395,3	9.059,9
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	83,3	244,7
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	6.419,6	9.243,8
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,0	0,0
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	6.419,6	9.243,8
Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	547,3	333,1
Bilanzgewinn	6.966,9	9.576,9

* Die Dividende betrug nicht wie im Jahr 2008/2009 8,50 € je ETE-Aktie, sondern nur 6,00 € je ETE-Aktie.

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 Stefan Reindl (seit 01.07.2005)
Herr Dr. Hilmar Klepp (seit 01.01.2009)

Die Gesamtbezüge des Vorstandes im Geschäftsjahr belaufen sich auf 2.283 TEUR (Vj.: 2.800 TEUR).

Aufsichtsrat:

Bernd Romeike (ARV) Mitglied des Vorstandes der E.ON Energie AG, München	Werner Hecker (ab 25. Januar 2010) in Ruhestand befindlicher ehem. Vorsitzender der Geschäftsführung der E.ON IS GmbH, Regensburg
Michael Brychcy (sARV) Bürgermeister der Stadt Waltershausen und Präsident des Gemeinde- und Städtebundes Thüringen e. V., Erfurt	Wolfgang Kleindienst Vorsitzender des Betriebsrates Ost, Jena
Martin Ganz (sARV) in Ruhestand befindlicher ehem. Vorsitzender des Gesamtbetriebsrates, Meiningen	Thomas Lenz Vorstand der KEBT Aktiengesellschaft, Erfurt
Horst Brandt Bürgermeister der Stadt Langewiesen und Aufsichtsratsvorsitzender der KEBT AG, Erfurt	Ralf Rusch Geschäftsführendes Vorstandsmitglied des Gemeinde- und Städtebundes Thüringen, Erfurt
Elke Diester Mitglied des Betriebsrates Hauptverwaltung, Erfurt	Dr. Stefan Vogt (ab 25. Januar 2010) Mitglied des Vorstands der E.ON Energie AG, München
Dr. Jan Dörrwächter (ab 25. Januar 2010) Bereichsleiter Obere Führungskräfte Konzern, E.ON Energie AG, München	Rainer Weißenborn Mitglied des Betriebsrates der Hauptverwaltung Erfurt

Gesamtvergütung der Mitglieder des Aufsichtsrates: 157 TEUR (Vj.: 165 TEUR)

Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen

Aktionäre	31. Dezember 2010	
	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 2010 einen mittelbaren Anteil von 0,3380 % (10.000 ETE-Aktien). Die ETE-Aktien haben zum 31. Dezember 2010 einen Anteil am Grundkapital von 16,00 EUR je Aktie.

Beteiligungen des Unternehmens

Die E.ON Thüringer Energie AG war zum 31. Dezember 2010 an 33 (Vj.: 35) Kapitalgesellschaften sowie an einer Personengesellschaft beteiligt. Im Geschäftsjahr 2010 betrug das Beteiligungsergebnis 22,2 Mio. EUR (Vj.: 26,06 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 Energie Netzservice Geschäftsführungsgesellschaft mbH, Erfurt	100
TEN Thüringer Energie Netzservice GmbH & Co. KG, Erfurt	100
Thüringer Netkom GmbH, Weimar	100
Energie- und Medienversorgung Schwarza GmbH, Rudolstadt/Schwarza	100
ENAG/Maingas Energieanlagen GmbH, Eisenach	50
Wärmeversorgung Sollstedt GmbH, Sollstedt	49
Landgas Göhren GmbH, Göhren	40,6
Wärmegesellschaft 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.)

	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010
Mitarbeiter	1.321	1.329	1.265	1.233	1.425	1.422	1.379	1.364	1.387	1.377
Auszubildende*	120	100	92	95	138	142	140	316	310	304

*: 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 ETE, entschieden. Die ETE 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 ETE. Die Beteiligung an der ETE sichert den Gemeinden und Städten ein Mitgestaltungsrecht in Bezug auf die weitere Unternehmensentwicklung. Dabei steht die Beteiligung der Gemeinden und Städte an der ETE im Einklang mit ihrer Leistungsfähigkeit.

Um die Interessen der kommunalen Ebene im Unternehmen ETE 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 ETE zu vertreten.

Situationsbericht des Unternehmens inkl. Ausblick

(Auszug aus dem Lagebericht des Vorstandes)

Die E.ON Thüringer Energie AG (ETE) ist ein regionaler Energieversorger, der rund 600.000 Kunden sicher und zuverlässig mit Strom, Erdgas und Wärme versorgt. Eine wesentliche Grundlage unseres Geschäftes stellen unsere Strom- und Erdgasnetze dar, die wir an unser 100%iges Tochterunternehmen TEN Thüringer Energienetze GmbH (TEN) verpachtet haben. Als Eigentümerin des Strom- und Erdgasnetzes ist die ETE der Konzessionspartner für rund 850 Thüringer Städte und Gemeinden. Die TEN nimmt gemäß den Entflechtungsbestimmungen des Energiewirtschaftsgesetzes die Funktion des Netzbetreibers wahr. Sie betreibt das Strom- und Gasnetz unter den regulatorischen Rahmenbedingungen und stellt den diskriminierungsfreien Zugang zu unseren Netzen sicher. In diesem Zusammenhang erbringt die ETE umfangreiche Dienstleistungen für die TEN bei der Planung, der Errichtung und dem Betrieb des Strom- und Erdgasnetzes. Neben den klassischen Strom- und Erdgasprodukten bietet der Energievertrieb der ETE verstärkt energienahe Dienstleistungen und Services beispielsweise in den Bereichen Energieeffizienz, Erneuerbare Energien und Contracting an. Weitere Infrastrukturleistungen erbringen wir über unsere Tochtergesellschaft Thüringer Netkom GmbH (Netkom), die unser Glasfasernetz in Thüringen betreibt und freie Netzkapazitäten auch anderen Telekommunikations- und Informationsdienstleistern zur Verfügung stellt. Anfang des Geschäftsjahres 2010 hat die Netkom im Rahmen eines Pilotprojektes 25 Orte in den ländlichen Regionen mit schnellem Internet angeschlossen. Aufgrund der positiven Erfahrungen und der hohen Nachfrage werden die Breitbandaktivitäten um weitere 100 Orte ausgedehnt.

Im Geschäftsjahr 2010 konnten wir unseren Stromabsatz im Vergleich zum Vorjahr um 315,7 GWh auf insgesamt 7.583,2 GWh steigern. Der Absatz an haushalts- und Gewerbekunden sank leicht um 82,7 GWh auf 1.619,0 GWh. Dies war vor allem auf die weiter steigende Wechselbereitschaft der Privatkunden und den intensiven Wettbewerb zurückzuführen. Im Vergleich zum Vorjahr haben wir jedoch im Geschäftsjahr 2010 deutlich weniger Kunden verloren. Der Absatz an Geschäftskunden zeichnete gegenüber dem Vorjahr ebenfalls eine leicht fallende Tendenz. Beim Stromabsatz an Vertriebspartner und übrige Stromkunden verzeichneten wir im Geschäftsjahr 2010 mit 3.472,5 GWh deutliche Zuwächse um 615,3 GWh gegenüber dem Vorjahr.

Im Geschäftsjahr haben wir insgesamt 4.746,9 GWh Erdgas abgesetzt. Dies waren 230,6 GWh weniger als im Vorjahr. Im Privatkundensegment stieg der Erdgasabsatz um 162,3 GWh auf 2.535,9 GWh. Im Geschäftskundenbereich war der Mengenrückgang in Höhe von 300,0 GWh auf 2.198,7 GWh (einschließlich Erdgastankstellen) im Wesentlichen auf den Lieferantenwechsel einiger Großkunden zurückzuführen. Im Segment der Vertriebspartner betrug der Absatz 12,3 GWh, was einem Rückgang von 92,9 GWh gegenüber dem Vorjahr entspricht.

Insgesamt haben wir im Geschäftsjahr 2010 Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen im Umfang von 109,3 Mio. € getätigt. Die Investitionen in das Strom- und Erdgasnetz erfolgten dabei auf Veranlassung der TEN. In das Stromnetz flossen Investitionen in Höhe von 71,2 Mio. €. Hiervon entfielen 46,9 Mio. € auf den Ausbau des Mittel- und Niederspannungsnetzes. Im Zuge der Baumaßnahmen wurden ca. 375 km Mittel- und Niederspannungsleitungen errichtet, 153 Transformatoren neu- und umgebaut sowie 5.259 Hausanschlüsse installiert. Im Geschäftsjahr 2010 haben wir 9,6 Mio. € in gastechnische Anlagen investiert. Hiervon entfielen 8,6 Mio. € auf Investitionen im Bereich der Verteilungsanlagen und Hausanschlüsse. Rund 40 km Gasleitungen und 905 Gashausanschlüsse wurden in verschiedenen Druckstufen neu gebaut oder rekonstruiert. Im Bereich der Strom- und Wärmeerzeugung wurden Investitionen in Höhe von 20,9 Mio. € getätigt. Der Rückkauf des Heizkraftwerkes Jena bildete hiervon den wesentlichen Teil: Zum 01. April 2010 haben wir das Heizkraft von der SÜLPUR Grundstück-Vermietungsgesellschaft mbH & C. Objekt Heizkraftwerk Jena-Süd OHG zurückerworben und das Betreibermodell beendet.

Die ETE war zum 31. Dezember 2010 an 33 Kapitalgesellschaften sowie an einer Personengesellschaft beteiligt. Unser Beteiligungsgeschäft konzentriert sich vor allem auf 24 Stadtwerke in Thüringen und Sachsen, an denen wir Anteile zwischen 10 Prozent und 49 Prozent halten. Diese Beteiligungen stellen überwiegend Querverbundunternehmen in den Sparten Strom, Gas und Wärme dar. In einem schwieriger werdenden Markt- und Regulierungsumfeld konnten sich die Stadtwerke im Geschäftsjahr 2010 insgesamt gut behaupten.

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.

Der Schutz sowie der Erhalt der Umwelt und des Klimas stellen ein wichtiges Unternehmensziel der ETE dar. Unsere eigene Strom- und Wärmeerzeugung erfolgt nahezu vollständig aus Erneuerbaren Energien bzw. im effizienten Verfahren der Kraft-Wärme-Kopplung. Zum Schutz von Vögeln wurden im Jahr 2010 an ca. 2.400 Mittelspannungsfreileitungsmasten Schutzmaßnahmen umgesetzt. Insgesamt wurden seit Beginn des Vogelschutzprogrammes ca. 13.000 Maste entsprechend den Anforderungen des Vogelschutzes nachgerüstet oder rückgebaut.

Zuschüsse und Kapitalentnahmen durch die Stadt Eisenach

Im Geschäftsjahr 2010 wurden durch die Stadt Eisenach keine Zuschüsse geleistet oder Kapitalentnahmen durchgeführt.

Gewinnverwendung

Die Hauptversammlung hat am 13. April 2011 beschlossen, dass aus dem ausgewiesenen Bilanzgewinn 2010 in Höhe von 25.215.458,50 Euro eine Dividende in Höhe von 8,50 Euro pro Stückaktie (Vorjahr 6,00 Euro), an die Aktionäre ausgeschüttet wird. Der Restbetrag in Höhe von 65.956,00 Euro wird auf neue Rechnung vorgetragen.

E.ON Thüringer Energie AG
- Ausgewählte Kennzahlen zur Vermögens-, und Ertragslage -
 2009 – 2010 (Rundungsdifferenzen möglich)

Auszug aus der **Bilanz** zum 31. Dezember 2010:

Angaben in T €	31.12.2010	31.12.2009
Aktiva		
Anlagevermögen	1.062.929	1.059.762
Umlaufvermögen	166.923	319.785
Rechnungsabgrenzungsposten	2.364	647
Akt. Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	14.691	-
Sonderverlustkonto aus Rückstellungsbildung gemäß § 17 Abs. 4 DMBiG	23.041	23.470
Bilanzsumme	1.269.948	1.403.664
Passiva		
Eigenkapital	246.978	211.089
Ertragszuschüsse	158.446	183.641
Rückstellungen	325.422	382.927
Verbindlichkeiten	537.234	623.694
Rechnungsabgrenzungsposten	1.868	2.313
Bilanzsumme	1.269.948	1.403.664

Auszug aus der **Gewinn- und Verlustrechnung** zum 31. Dezember 2010:

Angaben in T €	31.12.2010	31.12.2009
Umsatzerlöse und aktivierte Eigenleistungen	1.381.960	1.387.954
Sonstige betriebliche Erträge	49.373	65.025
Material-, Personal- und sonstige betriebliche Aufwendungen	1.279.791	1.302.737
Abschreibungen	72.454	71.600
Beteiligungsergebnis	22.217	26.059
Aufwendungen für Verlustübernahme	37.792	71.306
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	63.513	33.395
außerordentliches Ergebnis	-4.528	-
Steuern	18.640	7.782
Jahresüberschuss	40.345	25.613
Gewinnvortrag	70	10
Einstellungen in andere Gewinnrücklagen gemäß § 58 Abs. 2 AktG	15.200	-
Bilanzgewinn/Bilanzverlust	25.215	25.623

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 (seit 15.09.2009)	- SPD - Kreistagsfraktion 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 Ausschuss sind ehrenamtlich tätig und erhielten im Berichtsjahr Aufwandsentschädigungen von k.A. (Vj.: 2,5 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 ZAST unterhält im Verbandsgebiet des AZV die beiden Müllumladestationen Großenlupnitz und Merkers. Der Betrieb der beiden Müllumladestationen erfolgt durch den AZV.

Personaldaten (Jahresdurchschnitt)

	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010
Mitarbeiter (inkl. Geschäftsleiter)	21	21	20	20	20	19	19	20	20	k.A.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

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

Situationsbericht des Unternehmens

Ausblick für das Unternehmen

Darstellung der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage

Zum Zeitpunkt der Erstellung des Beteiligungsberichtes lag der geprüfte Jahresabschluss 2010 noch nicht vor.

Zuschüsse und Kapitalentnahmen durch die Stadt Eisenach

Die Stadt Eisenach leistete im Jahr 2010 (analog zum Vorjahr) keine Umlagen gem. § 37 des ThürKGG.

Im Geschäftsjahr 2010 wurden durch die Stadt Eisenach keine Zuschüsse geleistet oder Kapitalentnahmen durchgeführt.

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. der 5. Änderungssatzung vom 27. Juni 2006
(inkraftgetreten am 01. Juli 2006)

Organe des Zweckverbandes:

Geschäftsleiter:

Herr Thomas Fritz

Verbandsvorsitzender:

Herr Christian Köckert

Verbandsversammlung: (Stand 31.12.2010)

Stadt Eisenach

Frau Gisela Rexrodt
Frau Gisela Büchner (seit 01.09.2009)
Herr Hans-Joachim Nennstiel (bis 28.02.2010)
Herr Gerald Kocian (seit 01.03.2010)
Herr Thomas Herrmann (seit 01.09.2009)
Herr Frank Pechstädt
Herr Thomas Randhahn (seit 01.09.2009)
Herr Torsten Tikwe

Stadt Creuzburg

Herr Bürgermeister Arndt Breustedt (bis 04.03.2010)
Herr Beigeordneter Werner Wolf (05.03. bis 12.06.2010)
Herr Bürgermeister Ronny Schwanz (seit 13.06.2010)
Herr Gert Schnauß (seit 01.09.2009)
Herr Ralf Rödiger (bis 06.04.2010)
Herr Ralf Pollmeier (ab 07.04.2010)

Gemeinde 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

Gemeinde Krauthausen

Herr Bürgermeister Frank Moenke (seit 29.09.2009)
Herr Reinhard Henterich

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

Gemeinde Hörselberg-Hainich	Herr Bürgermeister Bernhard Bischof Frau Dr. Ute Rauschenberg Herr Daniel Steffan (seit 01.09.2009) Herr Erhard Schade (seit 01.09.2009)
Gemeinde Ifta	Herr Bürgermeister Marko Wallstein Herr Uwe Bartel (seit 01.09.2009)
Stadt Treffurt	Herr Bürgermeister Bernd Rosenbusch Herr Michael Reinz Frau Constanze Schmidt (seit 01.09.2009) Herr Timo Biehl Herr Günter Oßwald Herr Willi Rublack

Verbandsausschuss: (Stand: 31.12.2010)

Herr Christian Köckert	- Verbandsvorsitzender
Frau Gisela Rexrodt	- hauptamtliche Beigeordnete der Stadt Eisenach
Herr Ronny Schwanz (seit 13.06.2010)	- Bürgermeister der Stadt Creuzburg
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
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-Hainich, 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 Abwasser-Verband Eisenach – Erbstromtal hervorgegangen. Der Sitz des Zweckverbandes ist Eisenach / OT Stedtfeld. 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 Verbandsmitglieder mit Ausnahme des Gebiets der Gemeinde Hörselberg-Hainich. Für das Gebiet der Gemeinde Hörselberg-Hainich erstreckt sich der räumliche Wirkungsbereich des Zweckverbandes nur auf die Ortsteile Beuernfeld, Bolleroda, Burla, Ettenhausen a. d. Nesse, Großenlupnitz, Hastrungsfeld, Kälberfeld, Melborn, Sättelstädt, Sondra und Wenigenlupnitz.

Personaldaten (Stichtag zum 31.12. laut Jahresabschluss)

	2005	2006	2007	2008	2009	2010
Personalbestand gesamt	99	106	106	101	120	k.A.
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 Kurzzvorstellung genannten Aufgaben des Zweckverbandes begründen den öffentlichen Zweck.

Situationsbericht des Unternehmens**Ausblick für das Unternehmen****Darstellung der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage**

Zum Zeitpunkt der Erstellung des Beteiligungsberichtes lag der geprüfte Jahresabschluss 2010 noch nicht vor.

Zuschüsse und Kapitalentnahmen durch die Stadt Eisenach

Die Stadt Eisenach leistete für die Straßenentwässerung im Jahr 2010 gemäß § 37 ThürKGG investive Umlagen von 574.787,09 EUR (Vj.: 626.402,33 EUR) an den TAV.

Im Geschäftsjahr 2010 wurden durch die Stadt Eisenach keine weiteren Zuschüsse geleistet oder Kapitalentnahmen durchgeführt.

Zweckverband Tierkörperbeseitigung Thüringen

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

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 2010 wurden durch die Stadt Eisenach keine Zuschüsse bzw. Umlagen geleistet oder Kapitalentnahmen durchgeführt.

6.3. WOHNUNGSBAU UND -VERWALTUNG

	Seite
 Städtische Wohnungsgesellschaft Eisenach mbH.....	40

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 02. November 2010

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	- für B90/Grüne - Stadtratsfraktion

Gesamtvergütung der Mitglieder des Aufsichtsrates: rd. 9 TEUR (Vj.: rd. 13 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 3.929 WE im Jahr 2010. 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. 188,3 Mio. EUR** investiert.

Entwicklung der Leerstände im eigenen Bestand

	2001	2002	2003	2004*	2005	2006	2007	2008	2009	2010
Wohneinheiten	830	822	852	1.116	682	684	679	623	489	491
in Prozent (WE)	19,6	19,7	20,5	24,8	16,94	16,97	16,8	15,4	13,3	12,5
WE ohne Abrissobjekte			478	470	476	485	467	393	259	282
in Prozent			12,8	12,6	12,8	13,05	13,5	10,4	6,9	7,6
Gewerbeeinheiten (GE)	20	18	18	22	20	23	18	17	11	13
in Prozent	24,7	34,6	35,3	44,0	36,0	42,59	31,6	31,58	22,9	22,8

*: 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

	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010
Insgesamt	238	189	174	136	110	93	75	70	56	56

Personaldaten (Jahresdurchschnitt)

	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010
Mitarbeiter	47	45	37	34,2	35,25	34,80	33,66	33,22	34,4	35,95
davon:										
Auszubildende	k. A.	4	0	2	2	2	1,25	1	1,42	2
BA-Studenten	k. A.	1	2	2	1,75	1	1,58	2	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 2010 haben ca. 3.422 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 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, 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 und insbesondere jungen Familien im Stadtgebiet Eisenach passende Bauplätze zu günstigen Konditionen anbieten zu können (z. B. Baugebiete Karlskuppe und Göringen sowie Fischweide und Elisabethstraße),
- 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“, Kauf von Gebäuden zum Abriss; Verkauf von Gebäuden mit Sanierungsverpflichtung)
- Mitwirkung bei der Unterbringung und Betreuung von Asylbewerbern und Flüchtlingen sowie von Obdachlosen bzw. von Obdachlosigkeit bedrohter Menschen. Insgesamt wurden 8 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: 30.04.2011)

Rahmenbedingungen

Das Hauptbetätigungsfeld der Städtischen Wohnungsgesellschaft Eisenach mbH ist die Vermietung und Verwaltung ihres Grundbesitzes.

Am 31. Dezember 2010 bewirtschaftete die SWG insgesamt 3.929 Wohnungen und 58 Gewerbeeinheiten im eigenen Bestand sowie 39 Wohnungen und 2 Gewerbeeinheiten, die mit Restitutionsansprüchen behaftet sind. 215 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 leicht verringert. 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 31.12.2010 liegt die Leerstandsquote bei 100,0 % im mit Restitutionsansprüchen behafteten Wohnungsbestand.

Investitionstätigkeit

Der Anlagenspiegel für das Jahr 2010 zeigt insgesamt Zugänge für das Anlagevermögen in Höhe von 2.742 T€. 1.327 T€ wurden im Rahmen der Neubau- bzw. Sanierungstätigkeit in den eigenen Gebäudebestand der SWG investiert. Darin enthalten sind ca. 187 T€ für Planungskosten für vorgesehene Investitionen in den Folgejahren. Bei den Baukosten handelt es sich vorwiegend um Kosten für die Fertigstellung bzw. Weiterführung von im Vorjahr begonnenen Investitionsmaßnahmen, wie der endgültigen Fertigstellung des Erweiterungsbaues für die Berufsakademie, der Komplettsanierung des Mietwohngebäudes Johannisstraße 5, sowie der Fertigstellung der Sanierung kleinerer Wohngebäude.

Im Geschäftsjahr 2009 wurde damit begonnen, soweit die baulichen Gegebenheiten dies zulassen, Photovoltaikanlagen auf die im eigenen Bestand befindlichen Wohngebäude zu bauen. Diese Investitionen wurden im Jahr 2010 an weiteren Gebäuden fortgesetzt. Die ursprüngliche Planung, für den Photovoltaikanbau Investitionen in Höhe von ca. 2.000 T€ zu tätigen, konnte laut der beauftragten Firma wegen technischer Probleme mit der Dachbeschaffenheit an einem Teil der dafür vorgesehenen Objekte (insbesondere auf div. Plattenbauten) nicht ausgeführt werden, so dass sich die Investitionssumme auf ca. 800 T€ reduziert hat.

Neben den Investitionen in den Gebäudebestand wurden im Jahr 2010 weitere Anzahlungen in Höhe von insgesamt 212 T€ auf den Ankauf des Vorkaufsrechtes für Teileigentum am Grundstück mit aufstehendem Gebäude Markt 2 (es handelt sich hierbei um die Aufzinsung des Kaufpreises), sowie in Höhe von weiteren 336 T€ Anzahlungen auf den Zukauf eines Grundstückes geleistet. Das Grundstück ist mit der Zahlung dieses zweiten Teilbetrages in das Eigentum der SWG übergegangen.

In die Betriebs- und Geschäftsausstattung des Unternehmens und die immateriellen Vermögensgegenstände wurden im Jahr 2010 insgesamt ca. 40 T€ investiert.

Organisation und Personalentwicklung

Wesentliche Veränderungen in der Organisation des Unternehmens wurden im Geschäftsjahr 2010 nicht vorgenommen.

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2010 und der Lagebericht für das Geschäftsjahr 2010 der SWG erhielten einen **uneingeschränkten Bestätigungsvermerk** durch das Wirtschaftsprüfungsunternehmen.

Ausblick für das Unternehmen

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung; Stand: 30.04.2011)

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 werden zukünftig insbesondere die Bestandspflege und –entwicklung einen erhöhten Stellenwert einnehmen, um eine Bindung der vorhandenen Mieterschaft an die SWG als Vermieter zu erreichen.

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 regionalen Wohnungsmarkt in Verbindung mit der Entwicklung der Arbeitslosenquote
- Vorhandensein von Förderregelungen insbesondere zur Marktanpassung des Wohnungsbestandes (§ 6a AHG; ThüMod – Programm; KfW – Programme)
- Rückforderungen/Nachforderungen im Rahmen vermögensrechtlicher Regelungen (Erblastentilgungsfonds u. ä.)

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
- Entwicklung der Mietrückstände

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 Kennzifferauswertung 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 weitere mittelfristige Planung hierzu wird im Jahr 2011 neu konzipiert und den veränderten Bedingungen angepasst werden.

Der in 2007 auf der Grundlage des mit der Wartburg – Sparkasse abgeschlossenen Rahmenvertrages für Finanztermingeschäfte, vereinbarte Collar über 4.800 € läuft zum 30.04.2011 aus. Derzeit sind für ein Darlehensvolumen von ca. 20 Mio. € Konditionen auf Euribor – Basis vereinbart, davon sind etwa 10 Mio. € durch Swaps zinsgesichert. Zusätzlich zu den bereits vorgenommenen Zinssicherungsmaßnahmen wird in den kommenden Geschäftsjahren freie Liquidität vorwiegend zur Darlehenssondertilgung oder für Investitionen 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, zur Marktanpassung des Wohnungsbestandes und zur Angebotsverbreiterung genutzt werden. Mittels Rückbaumaßnahmen und teilweisem Verkauf oder Sanierungen am Wohnungsbestand wird eine weitere Altschuldenentlastung erzielt werden können. Das noch vorhandene Kontingent zur Altschuldenentlastung im Rahmen des § 6a AHG in Höhe von ca. 914 T€ wird im Jahr 2013 aufgebraucht sein. Eine für die weitere Fortsetzung des Stadtumbaus dringend benötigte Anschlussregelung gibt es noch nicht.

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 2010 wurden durch die Stadt Eisenach keine Zuschüsse geleistet oder Kapitalentnahmen durchgeführt.

Die Eigenkapitalquote (EKQ) hat sich dabei bei gesunkener Bilanzsumme auf 39,8 % (Vj.: 37,6 %) erhöht. Finanzierungsprobleme aufgrund der Eigenkapitalausstattung bestanden lt. Wirtschaftsprüfer nicht.

Die Rückstellungen haben sich um TEUR 1.720 bzw. 25 % auf TEUR 5.099 verringert. Maßgeblich hierbei war v. a. die Übernahme der Rückstellungen für Mängelbeseitigung Stedtfelder Straße (komplett), Brandschutzsanierung (tlw.) und Abrisskosten (tlw.) in die Gewinnrücklage gem. BilMoG i. H. v. 1.406 TEUR.

Bei den Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten (TEUR 80.459) ist ein Rückgang i. H. v. TEUR 3.849 zu verzeichnen, welcher sich aus der Differenz der Zugänge (TEUR 5.235) zu den planmäßigen (TEUR 2.364) und außerplanmäßigen Tilgungen (TEUR 6.694) sowie einen Umschuldungssaldo (TEUR - 28) ergibt.

2. Ertragslage

Gewinn- und Verlustrechnung	2010	2009	2008	Veränderungen 2010 zu 2009
Umsatz	18.302	18.376	17.281	-74
Bestandsveränderungen	99	-191	-64	290
aktivierte Eigenleistungen	0	35	108	-35
Sonstige Erträge	580	869	1.053	-289
Gesamtleistung	18.981	19.089	18.378	-108
Materialaufwand	7.296	7.640	8.499	-345
Personalaufwand	1.566	1.447	1.432	119
Abschreibungen	5.560	4.355	3.862	1.205
sonst. betriebl. Aufwendungen	1.067	2.622	933	-1.555
Finanzergebnis	-2.796	-2.890	-3.423	94
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	696	134	229	562
außerordentliche Erträge	0	889	153	-889
Steuern	38	43	65	-5
Jahresergebnis	657	980	317	-323

Es ergab sich ein Jahresüberschuss von 657.465,51 EUR (Vj.: + 981 TEUR). Demgegenüber fiel das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit i. H. v. 696 TEUR höher als im Vorjahr (134 TEUR) aus.

Die Umsatzerlöse betragen TEUR 18.302 und lagen damit um 73 TEUR marginal höher als im Vorjahr. Innerhalb der Unterpositionen gab es dabei größere Verschiebungen: Die Erlöse aus der Hausbewirtschaftung stiegen um TEUR 391 bzw. 2,2 %. Demgegenüber war ein Rückgang der Erlöse aus dem Verkauf von Grundstücken (- TEUR 554 bzw. 82 %) zu verzeichnen.

Die sonstigen betrieblichen Erträge sind um TEUR 289 bzw. 33 % auf TEUR 580 gesunken. Maßgeblich war v. a. der Rückgang der Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens (- TEUR 193), Versicherungserstattungen (- TEUR 55) sowie der Abrissförderung (- TEUR 48).

Der Aufwand für bezogene Lieferungen und Leistungen war um - TEUR 344 rückläufig. Ursächlich war im Wesentlichen der Rückgang des Instandhaltungsaufwandes (- TEUR 293) sowie der Abrißkosten (- TEUR 201). Demgegenüber war ein Anstieg v. a. im Bereich Wasser/Abwasser (+ TEUR 217) zu verzeichnen.

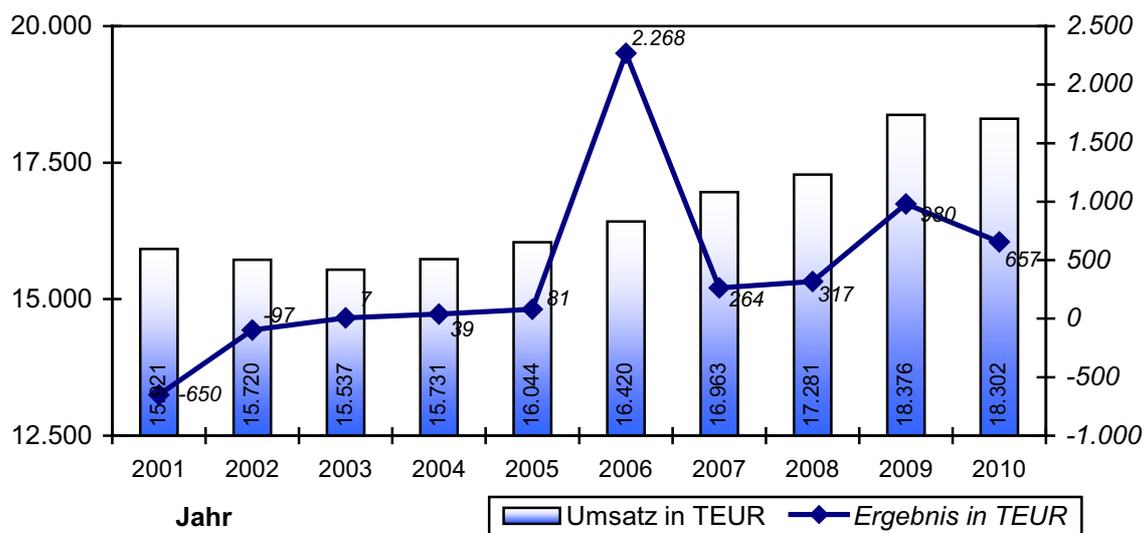
Der Personalaufwand stieg analog mit der VBE-Zahl (+ 1,55) um 118 TEUR auf 1.565 TEUR.

Die sonst. betriebl. Aufwendungen haben sich erheblich (1.555 TEUR bzw. 60 %) auf 1.067 TEUR verringert. Der Rückgang erfolgt somit grundsätzlich auf das Aufwandsniveau der Vorvorjahre. (Das Jahr 2009 war durch einmalige Aufwendungen aufgrund Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens (TEUR 1.253), welche aus Bestandskorrekturen und Teilwertabschreibungen resultierten sowie der Bildung einer Rückstellung aufgrund Kaufpreiserhöhung (TEUR 431) gekennzeichnet.

Der Anstieg der Abschreibungen um TEUR 1.205 auf TEUR 5.560 resultiert v. a. aus außerplanmäßigen Abschreibungen i. H. v. 1,372 Mio. EUR.

Das Finanzergebnis hat sich ggü. dem Vorjahr um TEUR 95 verbessert und betrug am Bilanzstichtag - TEUR 2.795.

Umsatz- und Ergebnisentwicklung



3. Finanzlage

Kapitalflussrechnung	2010	2009	2008
Jahresergebnis	657	981	317
+ Abschreibungen	5.560	4.355	3.862
+/- Zu-/Abnahme der Rückstellungen	-280	387	736
-/+ Gewinn/Verlust aus Anlagenabgang	52	1.073	84
+ sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	-4	-164	-55
-/+ Zu-/Abnahme anderer Aktiva	515	283	950
+/- Zu-/Abnahme anderer Passiva	9	14	-50
+/- Zu-/Abnahme Sonderrücklage gem. § 27 Abs. 2 S. 3 DMBilG	156	0	178
- Abnahme Verbindlichkeiten aus Restitutionsansprüchen	-156	-75	-266
+ Vermögensrückgaben	0	0	0
= Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit (1)	6.509	6.854	5.756
- Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-2.742	-6.491	-6.014
+ Einzahlungen aus Abgängen des Anlagevermögens	214	653	165
= Cashflow aus der Investitionstätigkeit (2)	-2.528	-5.838	-5.849
+/- Darlehensaufnahme/Darlehensstilgung (saldiert)	-3.823	-686	-800
+ Einzahlungen aus der Auflösung Wertpapiere	0	0	0
+ Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0	0	0
+ Einzahlungen aus der Investitionszulage	0	0	0
= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit (3)	-3.823	-686	-800
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes [Σ: (1) - (3)]	158	330	-893
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	8.195	7.865	8.758
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	8.353	8.195	7.865

Die liquiden Mittel sind gegenüber dem Vorjahr um TEUR 158 bzw. 2 % gestiegen und betragen zum 31.12.2010 TEUR 8.353.

Ursächlich für den Anstieg der liquiden Mittel war, dass die Finanzierungstätigkeit (TEUR – 3.823) und die Investitionstätigkeit (TEUR – 2.528) in vollem Umfang durch Mittel der laufenden Geschäftstätigkeit (TEUR 6.509) finanziert werden konnten. Hierbei gilt es zu berücksichtigen, dass dies auch aufgrund der Neuaufnahme von Krediten (TEUR 5.235) ermöglicht wurde.

6.4. ARBEITS-, WIRTSCHAFTS- UND TOURISMUSFÖRDERUNG

	Seite
 <p>Gesellschaft zur Arbeitsförderung, Beschäftigung und Strukturentwicklung Wartburg - Werraland mbH.....</p>	50
 <p>Gründer- und Innovationszentrum Stedtfeld GmbH.....</p>	56
 <p>Eisenach - Wartburgregion Touristik GmbH.....</p>	63

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 Ute Lieske (sARV)	- Bürgermeisterin 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 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)

	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010
Mitarbeiter*	525	435	353	418	204	176	198	151	147	154

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

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Im Geschäftsjahr bestanden am 01.01.2010 mit 153 (Vj.: 153) Mitarbeitern Arbeitsverhältnisse. Die sich monatlich ändernden Mitarbeiterzahlen resultieren aus der unterschiedlichen Laufzeit von Projekten und den daraus resultierenden befristeten Arbeitsverhältnissen. Die durchschnittliche Beschäftigtenzahl in 2010 beträgt 154 (Vj.: 141). Am 31.12.2010 bestanden mit 176 (Vj.: 134) Mitarbeitern Arbeitsverträge. Im Bereich der gemeinnützigen Arbeit wurden 31 (Vj.: 22) Personen betreut. Weiterhin wurden jahresdurchschnittlich 119 (Vj.: 157) Personen im Rahmen von Beschäftigung mit Mehraufwandsentschädigung betreut.

Situationsbericht des Unternehmens

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung; Stand: 20.05.2011)

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.

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-GmbH Eisenach erstreckte sich im Jahr 2010 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 2010 und der Lagebericht für das Geschäftsjahr 2010 der ABS erhielten einen **uneingeschränkten Bestätigungsvermerk** durch das Wirtschaftsprüfungsunternehmen.

Ausblick für das Unternehmen

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung; Stand: 20.05.2011)

Ziel des Unternehmens für das Geschäftsjahr 2011 ist es, begonnene Projekte erfolgreich fortzuführen und neue Projekte unter Berücksichtigung der Veränderung in der Arbeitsmarktpolitik auf regionaler, landespolitischer und bundespolitischer Ebene längerfristig zu etablieren.

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

Der Bereich der vermittlungsorientierten Arbeitnehmerüberlassung soll konstant gehalten werden und entsprechend der Marktentwicklung verbessert werden. Die Personaldienste, Vermittlungstätigkeiten, Personalentwicklung und Fachkräfteservice sollen ebenfalls weiterentwickelt werden. Der wirtschaftlichen Gesamtentwicklung soll durch Nutzung geeigneter Programme, wie Transferlösungen auch weiterhin 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“. 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 2011 geht die Geschäftsführung 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 2010 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
2008 – 2010 in TEUR (Rundungsdifferenzen möglich)

1. Vermögenslage

Bilanz	Aktiva					
	2010		2009		2008	
Anlagevermögen	71	4%	86	5%	105	6%
Immaterielles Vermögen	0		0		1	
Sachanlagen	71		86		104	
Finanzanlagen	0		0		0	
Umlaufvermögen	1.576	95%	1.511	94%	1.680	93%
Vorräte	0		0		0	
Forderungen u. sonst. Vermögen	201		112		125	
Wertpapiere	0		0		0	
Liquide Mittel	1.375		1.399		1.555	
Aktiver RAP	11	1%	10	1%	19	1%
Bilanzsumme	1.657	100%	1.607	100%	1.804	100%
	Passiva					
	2010		2009		2008	
Eigenkapital	1.104	67%	1.184	74%	1.220	68%
Gezeichnetes Kapital	26		26		26	
Rücklagen	1.427		1.427		1.427	
Bilanzverlust	-348		-268		-232	
Rückstellungen	286	17%	212	13%	225	12%
Verbindlichkeiten	267	16%	211	13%	359	20%
Verbindlichkeiten >1 Jahr	0		0		129	
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	267		211		230	
Passiver RAP	0	0%	0	0%	0	0%
Bilanzsumme	1.657	100%	1.608	100%	1.804	100%

Das Gesamtvermögen hat sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 50 bzw. 3,1 % auf TEUR 1.657 erhöht. Diese Erhöhung resultiert auf der Seite der Aktiva im Wesentlichen aus der Erhöhung der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (+ TEUR 108). Die Forderungen waren zum Prüfzeitpunkt vollständig ausgeglichen.

Demgegenüber stand ein Rückgang in den Positionen „Anlagevermögen“ (- 15 TEUR), „sonst. Vermögensgegenstände“ (- 20 TEUR) sowie „Kasse/Bank“ (- 25 TEUR).

Die Entwicklung des Gesamtvermögens stellt sich auf der Seite der Passiva wie folgt dar. Das Eigenkapital der Gesellschaft ist aufgrund des Jahresfehlbetrages um TEUR 80 auf TEUR 1.104 gesunken. Trotz erhöhter Bilanzsumme verringerte sich dadurch die Eigenkapitalquote auf 66,7 % (Vj.: 74 %).

Der Anstieg der sonstigen Rückstellungen um 74 TEUR bzw. 34,7 % auf 286 TEUR resultiert v. a. aus der Neubildung bzw. Erhöhung von Rückstellungen für mögliche Fördermittel-Rückforderungen aus verschiedenen Programmen (+ 54 TEUR) sowie der Erhöhung der Rückstellung für unterlassene Fahrzeuginstandhaltung (+ 9 TEUR).

Die Verbindlichkeiten haben sich im Berichtsjahr um TEUR 56 bzw. 26,6 % auf TEUR 267 erhöht. Ursächlich war v. a. der Anstieg der Verbindlichkeiten aus Löhnen/Gehältern (+ 30 TEUR), Umsatzsteuer (+ 27 TEUR) sowie übrige Verbindlichkeiten (+ 11 TEUR).

2. Ertragslage

Gewinn- und Verlustrechnung	2010	2009	2008	Veränderungen 2010 zu 2009
Umsatz	2.168	1.618	1.900	550
Zuschüsse	1.010	1.199	1.299	-190
Sonstige Erträge	44	23	185	21
Gesamtleistung	3.222	2.841	3.385	381
Materialaufwand	0	1	1	0
Personalaufwand	2.772	2.479	2.879	292
Abschreibungen	35	55	51	-20
sonst. betriebl. Aufwendungen	486	493	472	-7
Finanzergebnis	14	29	54	-15
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-57	-158	36	101
außerordentliche Erträge	0	129	0	-129
außerordentliche Aufwendungen	14	0	0	14
außerordentliches Ergebnis	-14	129	0	-142
Steuern	10	7	17	3
Jahresergebnis	-80	-36	19	-44
Verlustvortrag	-268	-232	-252	-36
Bilanzverlust	-349	-268	-232	-80

Insgesamt wurde ein Jahresfehlbetrag von – 80.197,95 TEUR (Vj.: - 36 TEUR) erzielt. Demgegenüber hat sich das operative Betriebsergebnis (- 102 TEUR) um 85 TEUR verbessert.

Die Umsatzerlöse (TEUR 2.168) stiegen ggü. dem Vorjahr um TEUR 550 an. Ursächlich waren v. a. der Anstieg der Erlöse aus AN-Überlassung (+ 458 TEUR), die Erhöhung von Sachkostenanteilen (+ 130 TEUR) sowie höhere Projekterlöse (+ 150 TEUR). Der Erlösanteil „Eigenanteile“ (53 TEUR) ist im Berichtsjahr um 213 TEUR ggü. dem Vorjahr gesunken. Der Anteil der AN-Überlassung an den Gesamterlösen beträgt damit 66,22 %.

Die Einnahmen aus Zuschüssen (1.009 TEUR) sind ggü. dem Vorjahr um 190 TEUR bzw. 15 % gesunken. Innerhalb der Position kam es zu größeren Veränderungen:

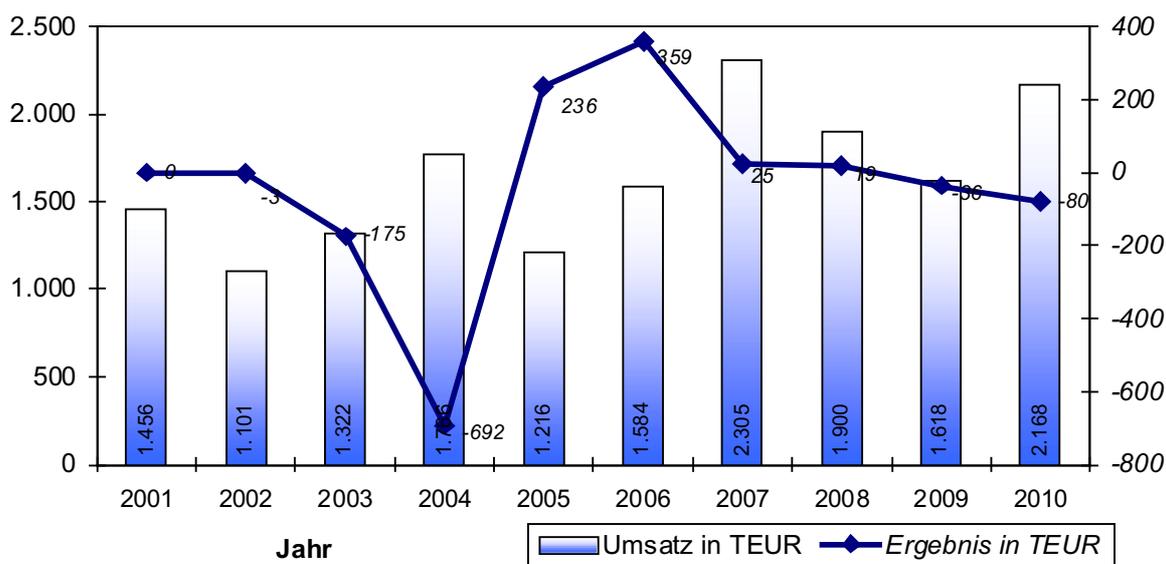
- Quali Transfer (neu) + 7 TEUR,
- Trägerpauschale (neu) + 96 TEUR,
- ESF (388 TEUR) + 126 TEUR,
- ARGE (432 TEUR) - 459 TEUR,
- Freistaat (86 TEUR) + 39 TEUR.

Der Personalaufwand (2.772 TEUR) ist im Berichtsjahr um 293 TEUR bzw. 11,8 % gestiegen.

Der sonst. betriebl. Aufwand (486 TEUR) bewegt sich weitgehend (- 7 TEUR) auf dem Vorjahresniveau. Der Anstieg der Aufwendungen für Honorare; Rechts- und Beratungskosten (27 TEUR) um 23 TEUR wird mit der Inanspruchnahme der Dienstleistungen eines privaten Arbeitsvermittlers begründet.

Der außerordentliche Aufwand (- 13,5 TEUR) resultiert aus Veränderungen aufgrund BilMoG (hier: Verzinsung langfristiger Rückstellungen).

Umsatz- und Ergebnisentwicklung



3. Finanzlage

Kapitalflussrechnung	2010	2009	2008
Jahresergebnis	-80	-36	19
+ Abschreibungen/Abgänge	35	55	51
-/+ Gewinn/Verlust aus Anlagenabgang	-1	-1	0
+/- Zu-/Abnahme der Rückstellungen	74	-13	-131
-/+ Zu-/Abnahme anderer Aktiva	-88	22	61
+/- Zu-/Abnahme anderer Passiva	56	-148	-51
= Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit (1)	-4	-121	-51
- Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-21	-36	-23
+ Einzahlungen auf Grund von Finanzmittelanlagen i.R. der kurzfristigen Finanzdisposition	1	1	477
= Cashflow aus der Investitionstätigkeit (2)	-20	-35	454
+/- Darlehensaufnahme/Darlehensstilgung	0	0	0
- Gewinnausschüttung	0	0	0
= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit (3)	0	0	0
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes [Σ: (1) - (3)]	-24	-156	403
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	1.399	1.555	1.152
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	1.375	1.399	1.555

Der Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit hat sich um TEUR 117 auf TEUR – 4 verbessert. Auch der CashFlow aus Investitionstätigkeit war rückläufig und betrug in Geschäftsjahr TEUR - 20 (Vj.: - 35 TEUR). Die liquiden Mittel haben sich dementsprechend geringfügig (- TEUR 24) auf TEUR 1.375 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)	- Oberbürgermeister der Stadt Eisenach
Herr Andreas Reinemann (sARV)	- Mitarbeiter der Wartburg-Sparkasse, Eisenach; für die CDU-Stadtratsfraktion
Herr Christian Köckert	- CDU-Stadtratsfraktion
Herr Jörg Rappold (ab 27.08.2010)	- für die SPD-Stadtratsfraktion
Herr Meinhard Golm (bis 27.08.2010)	- für die SPD-Stadtratsfraktion
Herr Thomas Bauer	- 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 96,23 % 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)

	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010
Mitarbeiter	10	8	7	8	7	7	8	8	7	6

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 (Unternehmer-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 im Hinblick auf Belegung, Planungsstand, statistische Eckwerte überarbeitet und in die Akquisitionsdatenbank eingespeist.

Ferner sind die Vorbereitung und Durchführung des Berufemarktes 2010 in Eisenach und Bad Salzungen und des Unternehmertages der Wartburgregion 2010 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 2010.

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: 27.05.2011)

Geschäftstätigkeit

Im Jahr 2010 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 bzw. die Auslastungsquote bewegte sich Jahr 2010 mit durchschnittlich 96,23 % auf einem sehr hohem Niveau (Vj.: 83,35%). Die Auslastung per 31.12.2010 lag 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 2010 und der Lagebericht für das Geschäftsjahr 2010 der GIS erhielten einen **uneingeschränkten Bestätigungsvermerk** durch das Wirtschaftsprüfungsunternehmen.

Ausblick für das Unternehmen

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung, Stand: 27.05.2011)

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 Vermietpreise, die über dem Marktpreisniveau innerhalb Eisenachs liegen.

Gravierende Preisänderungs- und Ausfallrisiken hinsichtlich der Vermietsituation sind derzeit nicht erkennbar. Im 2. Halbjahr 2011 wird ein Mietvertrag über eine größere Fläche auslaufen. Über eine Anschluss-Vermietung dieser Flächen wird derzeit verhandelt. Entsprechende Entscheidungen bzw. Beschlüsse der zuständigen Entscheidungsgremien (des Mieters) liegen aktuell vor, so dass mit einer kurzfristigen Vertragsunterzeichnung gerechnet werden kann.

Die Nachfrage nach Büro- und Produktions/Lagerflächen ist auch in 2011 wieder gestiegen. Zur Zeit sind nur Restflächen zur Vermietung 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.

Dieser Lagebericht wurde seitens der Geschäftsleitung nach bestem Wissen dargestellt und widerspiegelt ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild.

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 2010 einen Zuschuss i. H. v. 79,3 TEUR (Vj.: 89 TEUR).

Im Geschäftsjahr 2010 wurden durch die Stadt Eisenach keine Kapitalentnahmen durchgeführt.

Gründer- und Innovationszentrum Stedtfeld GmbH
- Darstellung der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage -
 2008 – 2010 in TEUR (Rundungsdifferenzen möglich)

1. Vermögenslage

Bilanz	Aktiva					
		2010		2009		2008
Anlagevermögen	7.840	98%	7.973	99%	8.186	99%
Immaterielles Vermögen	3		2		4	
Sachanlagen	7.837		7.970		8.183	
Finanzanlagen	0		0		0	
Umlaufvermögen	195	2%	86	1%	71	1%
Vorräte	4		0		0	
Forderungen u. sonst. Vermögen	84		60		67	
Liquide Mittel	107		26		4	
Aktiver RAP	1	0%	0	0%	2	0%
Bilanzsumme	8.037	100%	8.059	100%	8.259	100%
	Passiva					
		2010		2009		2008
Eigenkapital	545	7%	463	6%	453	5%
Gezeichnetes Kapital	614		614		614	
Rücklagen	805		805		805	
Gewinn-/Verlustvortrag	-955		-965		-1.012	
Jahresergebnis	82		10		46	
Sonderposten	4.047	50%	4.166	52%	4.284	52%
Rückstellungen	83	1%	75	1%	65	1%
Verbindlichkeiten	3.361	42%	3.355	42%	3.454	42%
Verbindlichkeiten >1 Jahr	3.001		3.168		3.204	
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	360		187		250	
Passiver RAP	1	0%	1	0%	3	0%
Bilanzsumme	8.037	100%	8.060	100%	8.259	100%

Die Bilanzsumme (8.037 TEUR) hat sich ggü. dem Vorjahr um TEUR 22 marginal verringert. Ursächlich war im Wesentlichen die Reduzierung des Anlagevermögens um rd. TEUR 132. Hier stehen den Investitionen von TEUR 89 planmäßige Abschreibungen i. H. v. TEUR 221 gegenüber. Eine wesentliche „Investition“ stellte die Zahlung von Herstellungsbeiträgen zu Entwässerungseinrichtungen i. H. v. 64,1 TEUR dar.

Demgegenüber sind die liquiden Mittel um TEUR 81 auf TEUR 107 gestiegen (s. Finanzlage).

Das Eigenkapital ist aufgrund des Jahresüberschusses um TEUR 82 auf TEUR 545 gestiegen. Die bilanzielle Eigenkapitalquote (EKQ) hat sich bei verringerter Bilanzsumme geringfügig auf 6,8 % (Vj.: 5,7 %) 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 4.047 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 4.592 und eine EKQ von 57,1 % (Vj.: 57,5 %).

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten haben sich im Wesentlichen in Höhe der planmäßigen Tilgungen insgesamt um TEUR 67 auf TEUR 2.673 reduziert.

2. Ertragslage

Gewinn- und Verlustrechnung	2010	2009	2008	Veränderungen 2010 zu 2009
Umsatz	762	641	697	122
Sonstige betriebliche Erträge	212	220	223	-8
Gesamtleistung	974	861	920	114
Materialaufwand	107	80	86	27
Personalaufwand	181	187	190	-6
Abschreibungen	221	219	218	2
sonst. betriebl. Aufwendungen	204	183	186	21
Finanzergebnis	-143	-148	-158	5
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	117	44	82	73
Steuern	35	34	36	1
Jahresergebnis	82	10	46	72

Es wurde ein Jahresüberschuss von 81.738,82 EUR (Vj.: + TEUR 10) erwirtschaftet.

Die Umsatzerlöse lagen mit 762.453,22 EUR um rund TEUR 121 bzw. 19 % über den Ergebnissen des Vorjahres. Der Anstieg beruht im Wesentlichen auf höheren Mieteinnahmen (v. a. aufgrund höherer Jahresauslastung) und entsprechend höheren Erlösen aus der Weiterberechnung von Nebenkosten. Das Rohergebnis beträgt TEUR 867 (Vj.: TEUR 781).

Die sonstigen betrieblichen Erträge sanken um rd. TEUR 8 auf TEUR 212. Die Position enthält im Wesentlichen den Zuschuss der Stadt Eisenach (TEUR 88) sowie die Auflösung des SoPo (TEUR 119).

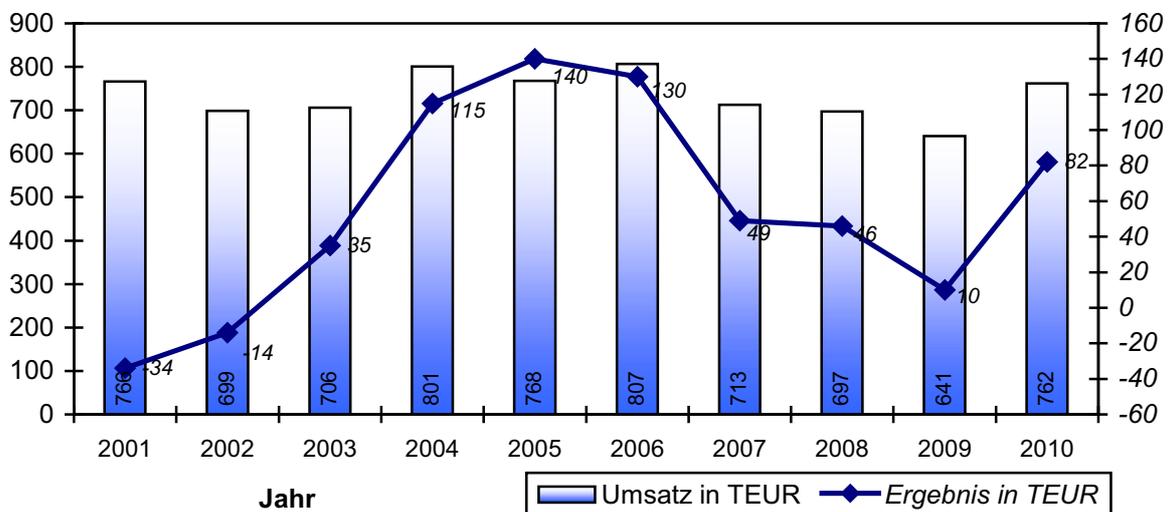
Der Materialaufwand beträgt TEUR 107 (Vj.: TEUR 80). Ausgewiesen werden die Aufwendungen für Heizung, Gas, Wasser, Strom sowie Telefon, welche auf die Mieter umgelegt werden.

Bei den Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände i. H. v. TEUR 221 (TEUR 219) handelt es sich ausschließlich um planmäßige Abschreibungen.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen haben sich ggü. dem Vorjahr um rund TEUR 21 bzw. 11,6 % auf TEUR 204 erhöht. Sie betreffen im Berichtsjahr überwiegend Instandhaltungsaufwendungen, Raumkosten, Werbe- und Reisekosten, Versicherungen und Abgaben sowie übrige Aufwendungen.

Das Finanzergebnis i. H. v. TEUR – 143 hat sich im Vergleich zum Vorjahr um rd. TEUR 5 verbessert.

Umsatz- und Ergebnisentwicklung



3. Finanzlage

Kapitalflussrechnung	2010	2009	2008
Jahresergebnis	82	10	46
+ Abschreibungen/Abgänge	221	219	218
+/- Zu-/Abnahme der Rückstellungen	8	10	15
+/- sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	-119	-119	-119
-/+ Zu-/Abnahme anderer Aktiva	-30	9	-4
+/- Zu-/Abnahme anderer Passiva	84	5	-24
= Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit (1)	247	134	132
- Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-89	-5	-6
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0
= Cashflow aus der Investitionstätigkeit (2)	-89	-5	-6
+/- Darlehensaufnahme/Darlehensstilgung	-77	-107	-127
+ Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0	0	0
= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit (3)	-77	-107	-127
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes [Σ : (1) - (3)]	81	22	-1
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	26	4	5
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	107	26	4

Der Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit von TEUR 247 reichte aus, um die Investitionstätigkeit von TEUR 89 und die Schuldentilgung von TEUR 77 abzudecken. Im Ergebnis verbleibt ein Mittelzufluss von TEUR 81, 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 (bis 31.12.2010)

vertreten durch:

- Herr Oberbürgermeister Matthias Doht
- Herr Geschäftsführer Stefan Wagner

Aufsichtsrat:

Herr Matthias Doht (ARV)
Herr Friedrich Krauser
(sARV; 29.04.2009 – 31.12.2010)
Frau Karin May
Herr Christian Köckert
Herr Maik Krüger (ab 14.09.2009)

- Oberbürgermeister der Stadt Eisenach
- I. Kreisbeigeordneter des Wartburgkreises
- Die Linke-Stadtratsfraktion
- CDU-Stadtratsfraktion
- Verkehrsverein Wartburgstadt Eisenach e.V.
für die SPD-Stadtratsfraktion
- CDU-Kreistagsfraktion des Wartburgkreises

Herr Christian Hirte (14.09.2009 – 31.12.2010)

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

Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen

Gesellschafter (bis 31.12.2010)	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)

	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010
Mitarbeiter (ab 2008: VBE)	9	8	9	10	11	11	13	9	10	10

Darüber hinaus wurden durchschnittlich 2 (Vj.: 3) Teilzeitkräfte und 4 (Vj.: 2) Auszubildende in 2010 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: 20.05.2011)

Das Tourismusjahr 2010 war, nach einem herausragenden Jahr 2009, insgesamt etwas schlechter. Die Zahl der Gästeankünfte in der Stadt sank von 181.221 auf 176.345 um 2,69%. Die Anzahl der Übernachtungen sank von 307.632 auf 293.494 um 4,6%. Das herausragende Ergebnis von 2009 konnte nicht gehalten werden, die Anzahl der Übernachtungen war aber um 4%, die Anzahl der Ankünfte um 6,8 % besser als in 2008. Der Wartburgkreis verzeichnet weiterhin bei Ankünften und Übernachtungen einen Zuwachs.

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

Die Entscheidung aus 2009 die Classic Card einzustellen, hat sich als richtig erwiesen. Stattdessen wurde in 2010 verstärkt die Thüringen Card angeboten. Der Provisionserlös aus dem Umsatz der Thüringen Card konnte von EUR 438,00 auf EUR 764,00 um 74% gesteigert werden.

Mit dem Umzug der Tourist-Information ins Stadtschloss (Markt 24, Eisenach) wurden die Arbeitsbedingungen für die Mitarbeiter deutlich verbessert. Die entstandenen Synergien sind bereits spürbar.

Die Tätigkeit der EWT gliederte sich im Jahr 2010 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.

Die Arbeit im Rennsteig-Wanderhaus wurde zum 31.10.2010 in der Folge der Kostenersparnis eingestellt. Die Räumlichkeiten wurden der Stadt zurückgegeben.

Zu Touristinfo mit dem Front-Officebereich kommt 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 eine Unterkunft 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 thüringenweiten Vertriebskanal Tomas. Die nicht gewerblichen Vermieter wurden ebenfalls auf den Vertriebskanal Tomas orientiert. Aus den Vermittlungen erhält die EWT Provisionserlöse.

Die in 2010 eingeführte Praxis, nur noch online-buchbare Anbieter zu vertreiben, hat sich als positiv herausgestellt.

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. Auch in 2010 wurden weitere lokale Veranstalter gewonnen, ihre Tickets über die Touristinfo zu verkaufen. Ziel bleibt, die Touristinfo auch als Anlauf- und Informationspunkt für die Eisenacher Bürger weiter auszubauen.

Das Nachfrageverhalten lässt sich 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 2010 wurden insgesamt 2.137 Führungen durchgeführt. Der Gruppenkunde kann zwischen 37 verschiedenen Angeboten wählen. Für den Einzelgast wurden 2010 insgesamt 631 offene Führungen angeboten. Auch im Jahr 2010 konnte eine Kostendeckung bei den öffentlichen Führungen erreicht werden. Werbung und Marketingmaßnahmen wurden intensiviert, die Mitarbeiter wurden verstärkt auf die Verkaufs- und Beratungstätigkeit geschult. Hotels wurden stärker in den Vertrieb eingebunden.

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 EWT verfügt weiterhin noch nicht über eine Insolvenzversicherung die Vorschrift und Bestandteil der Tätigkeit als Reiseveranstalter ist. In 2010 sind diesem Bereich EUR 22.344,31 Umsatz erzielt worden, 2009 war dem Bereich EUR 21.579,35 Umsatz zuzuordnen.

Die allgemeinen Geschäftsbedingungen der Gesellschaft wurden in 2010 erneut durch einen Fachanwalt geprüft und den gesetzlichen Gegebenheiten angepasst.

Marketing:

Produktion der eigenen Kataloge

Der Reisekatalog wurde mit 25.250 Exemplaren und einer Seitenstärke von annähernd 100 Seiten in diesem Jahr erstmals unter die Kernkompetenzen Eisenachs gestellt. Unter den Themen „KULTURgut“, „SATTELFest“, „WANDERlust“, „WOHLbefinden“, „WASSERspaß“ wurden alle Angebote von Eisenach und der Region gesammelt und aufbereitet. Alle Teilnehmenden haben sich an den Erstellungskosten beteiligt.

Auftritt auf Messen

Die EWT tritt auf den großen deutschen Reisemessen und in kleinem Maße auf ausländischen Messen auf. Im Jahr 2010 war die EWT auf 21 Messen vertreten, auf 6 davon war die EWT im Rahmen der Messekooperation mit einem eigenen Counter vertreten. Die im Jahr 2009 gegründete Messekooperation mit dem Bachhaus, Lutherhaus, der Wartburg und der EWT wurde von allen Beteiligten als Erfolg angesehen und besteht weiterhin.

Der Marketingplan für 2011 wurde in 2010 erstellt. Das Volumen beträgt ca. TEUR 79.

Pressereisen und Öffentlichkeitsarbeit

Journalisten wurden durch die EWT weiterhin kontinuierlich betreut.

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2010 und der Lagebericht für das Geschäftsjahr 2010 der EWT erhielten einen **uneingeschränkten Bestätigungsvermerk** durch das Wirtschaftsprüfungsunternehmen.

Ausblick für das Unternehmen

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung; Stand: 20.05.2011)

Risikobericht

Finanzierungs- und Liquiditätsrisiko

Durch die Kündigung der UBT zum Ende 2010 besteht nur eine Finanzierungsvereinbarung für das Jahr 2011. Eine Lösung hinsichtlich des Fortbestandes der Gesellschaft über das Jahr 2011 hinaus wird zurzeit erarbeitet.

Sollte der nach dem Austritt des Wartburgkreises verbleibende Alleingesellschafter Stadt Eisenach die benötigten Zuschüsse/Kapitaleinlagen 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 Ankunftsahlen im Geschäftsjahr 2010 nicht ableiten.

Die durch die fehlende Finanzierungsvereinbarung bestehende Unsicherheit für die Mitarbeiter stellt ein Risiko dar, da wir keine Planungssicherheit für den Fortbestand der EWT machen können.

Aufgrund der fehlenden Finanzierungsvereinbarung war es uns nicht möglich, Verträge über das Jahr 2010 hinaus abzuschließen. Deshalb stellte sich 2010 erstmals die Situation ein, dass wir den Katalog, der das Hauptmarketingprodukt und Werbemedium darstellt, nicht wie üblich bis Dezember fertigstellen konnten. Er wurde erst im Jahr 2011 fertiggestellt, da die Finanzierung für 2011 erst Mitte Dezember 2010 gesichert war. Da die meisten Destinationen bereits im Dezember mit den Produkten an den Markt gehen, kann sich daraus ein Wettbewerbsnachteil für die EWT ergeben.

Chancenbericht

Die Chancen der Gesellschaft, die operative Geschäftstätigkeit auszubauen und die Erlöse zu steigern sind abhängig von der Finanzierungsentscheidung ab dem Geschäftsjahr 2012. Nach Kündigung der Gesellschafterstellung durch den Wartburgkreis, verbunden mit der daraus weggebrochenen Finanzierungsvereinbarung, 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, 2011 und in den Folgejahren die Gästezahlen mindestens zu halten. Damit wäre die Erhebung eines Fremdenverkehrsbeitrages möglich, die langfristig die Finanzierung der EWT sichern würde. Die Hoteliers der Stadt stützen diese Idee, ebenso der Aufsichtsrat der Gesellschaft.

Zurzeit prüft die Stadt in ihren Gremien, ob eine Tourismusförderabgabe erhoben werden soll. Diese soll zur Sicherung der Finanzierung der EWT dienen, bis eine Fremdenverkehrsabgabe greift.

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 Entwicklungs-Prognose

Folgende Einsparungen wurden in 2010 realisiert:

- 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 31.12.2010,
- Kündigung der Vereinbarung zur Betreuung eines touristischen Informationspavillons in der LOMO Raststätte,
- Reduzierung der Messeteilnahmen auf drei Messen pro Jahr.

Darüber hinaus werden ggf. unrentable Geschäftsbereiche eingestellt, Öffnungszeiten und Erreichbarkeiten werden an die neue Situation angepasst. Zum 30.06.2011 verlassen zwei Mitarbeiter die EWT, so dass Kündigungen nicht notwendig werden. Weiterhin wird auf Kostendeckung in den Marketingprojekten und Messeaktivitäten zu achten sein.

Die von uns erstellte Planungsrechnung weist diverse Einsparungspotentiale auf. Für das Geschäftsjahr 2011 wird ein Jahresfehlbetrag von TEUR 350 ausgewiesen, dieser wird durch eine Kapitaleinlage des Gesellschafters vollständig abgedeckt. Für das Geschäftsjahr 2012 wird ebenfalls ein Jahresfehlbetrag von TEUR 350 prognostiziert, die EWT wäre damit ohne weitere Kapitaleinlagen bilanziell überschuldet. Zudem droht ab 2012 das Risiko der Zahlungsunfähigkeit.

In der Planungsrechnung wurde für 2011 eine Kapitaleinlage der Stadt Eisenach von TEUR 350 eingestellt. Klarheit über die Finanzierung der Gesellschaft über das Jahr 2011 hinaus gibt es zum gegenwärtigen Zeitpunkt nicht. Der Gesellschafter Stadt Eisenach bemüht sich darum, eine langfristige Lösung für die weitere Finanzierung der Gesellschaft zu erarbeiten.

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Geschäftsjahres

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Geschäftsjahres liegen nicht vor.

Zuschüsse und Kapitalentnahmen durch die Stadt Eisenach

Die Stadt Eisenach leistete im Geschäftsjahr 2010 einen Zuschuss i. H. v. 314.150,00 EUR (Vj.: 343 TEUR).

Im Geschäftsjahr 2010 wurden durch die Stadt Eisenach keine Kapitalentnahmen durchgeführt.

Eisenach - Wartburgregion Touristik GmbH
- Darstellung der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage -
 2008 – 2010 in TEUR (Rundungsdifferenzen möglich)

1. Vermögenslage

Bilanz	Aktiva					
	2010		2009		2008	
Anlagevermögen	27	21%	38	25%	36	22%
Immaterielles Vermögen	4		7		9	
Sachanlagen	23		32		27	
Finanzanlagen	0		0		0	
Umlaufvermögen	99	79%	114	74%	123	76%
Vorräte	8		7		9	
Forderungen u. sonst. Vermögen	18		41		38	
Wertpapiere	0		0		0	
Liquide Mittel	73		66		76	
Aktiver RAP	0	0%	1	1%	2	1%
Bilanzsumme	125	100%	153	100%	161	100%
	Passiva					
	2010		2009		2008	
Eigenkapital	44	35%	51	33%	32	20%
Gezeichnetes Kapital	30		30		30	
Rücklagen	47		47		31	
Gewinn-/Verlustvortrag	0		0		0	
Jahresergebnis	0		0		0	
Bilanzverlust	34		27		29	
Sonderposten	3	2%	5	3%	7	4%
Rückstellungen	10	8%	14	9%	11	7%
Verbindlichkeiten	69	55%	83	54%	110	69%
Verbindlichkeiten >1 Jahr	0		0		3	
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	69		83		108	
Passiver RAP	0	0%	0	0%	0	0%
Bilanzsumme	125	100%	153	100%	161	100%

Das Gesamtvermögen (TEUR 125) der Gesellschaft hat sich im Geschäftsjahr um TEUR 27 bzw. 17,5 % verringert. Auf der Aktivseite ist diese Entwicklung im Wesentlichen begründet im Rückgang des Anlagevermögens (- 11 TEUR) sowie der Forderungen (- 22 TEUR).

Der Rückgang des Anlagevermögens resultiert aus dem Verhältnis von Abschreibungen (- 15 TEUR) und Zugängen/Zuschreibungen (5,5 TEUR).

Der Rückgang der Forderungen resultiert v. a. aus dem Abbau der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (- 28 TEUR).

Demgegenüber war ein Anstieg der liquiden Mittel um TEUR 7 auf TEUR 73 zu verzeichnen.

Auf der Passivseite stellt sich die Entwicklung wie folgt dar:

Das Eigenkapital hat sich in Höhe des Jahresfehlbetrages (- TEUR 7) verringert. Die Eigenkapitalquote hat sich bei einem geringeren Gesamtvermögen auf 34,9 % (Vj.: 33 %) erhöht.

Die weiteren Passiva waren ebenfalls rückläufig:

- Sonderposten (2,8 TEUR) - 2,2 TEUR,
- Rückstellungen (10,2 TEUR) - 4 TEUR,
- Verbindlichkeiten (68,7 TEUR) - 13,3 TEUR.

2. Ertragslage

Gewinn- und Verlustrechnung	2010	2009	2008	Veränderungen 2010 zu 2009
Umsatz	320	352	337	-32
Bestandsveränderungen	1	-2	0	2
Sonstige Erträge	469	530	453	-61
Gesamtleistung	789	879	790	-90
Materialaufwand	157	192	169	-35
Personalaufwand	448	459	366	-10
Abschreibungen	17	17	13	0
sonst. betriebl. Aufwendungen	177	211	240	-33
Finanzergebnis	0	0	-1	0
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-10	1	1	-11
außerordentlicher Ertrag	3	0	0	3
Steuern	0	0	0	0
Jahresergebnis	-7	1	1	-8
Verlustvortrag	-27	-28	-29	1
Bilanzverlust	-34	-27	-28	-7

Der Umsatz lag im Geschäftsjahr mit rund TEUR 320 ca. 32 TEUR niedriger als im Vorjahr. Der Rückgang der sonstigen betrieblichen Erträge (469 TEUR) resultiert aus der Verringerung der Zuschüsse der Aufgabenträger um 61 TEUR.

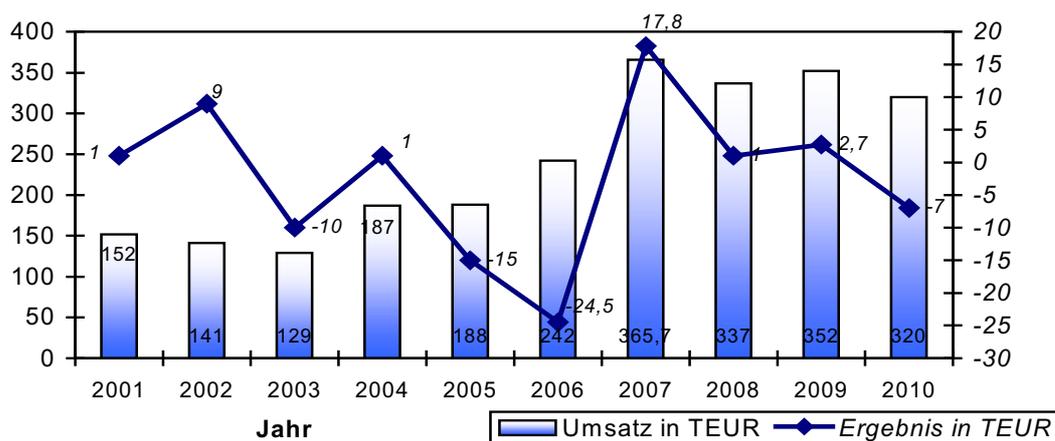
Der Materialaufwand (157 TEUR) reduzierte sich im Berichtsjahr um rd. TEUR 33.

Der Personalaufwand (448 TEUR) sank im Berichtsjahr um rd. 10 TEUR.

Der Rückgang der sonst. betriebl. Aufwendungen um TEUR 33 auf TEUR 177 resultiert im Wesentlichen aus der Verringerung der übrigen Kosten (- 14 TEUR), der Werbungs- und Reisekosten (- 13 TEUR) sowie der Kosten für Reparaturen und Instandhaltung (- 4 TEUR).

Das Geschäftsjahr wurde mit einem Fehlbetrag von 7.157,19 EUR abgeschlossen.

Umsatz- und Ergebnisentwicklung



3. Finanzlage

Kapitalflussrechnung	2010	2009	2008
Jahresergebnis	-7	3	1
+ Abschreibungen/Abgänge	14	16	13
-/+ Gewinn/Verlust aus Anlagenabgang	0	0	0
- sonstige zahlungsunwirksame Erträge	-2	0	-2
+/- Zu-/Abnahme der Rückstellungen	-4	3	-2
-/+ Zu-/Abnahme anderer Aktiva	23	0	-11
+/- Zu-/Abnahme anderer Passiva	-14	-30	36
= Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit (1)	10	-8	35
- Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-3	-19	-15
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0
= Cashflow aus der Investitionstätigkeit (2)	-3	-19	-15
+ Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0	17	0
= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit (3)	0	17	0
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes [Σ : (1) - (3)]	7	-10	20
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	66	76	56
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	73	66	76

Der positive Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit (10 TEUR) reichte aus, um den negativen Cashflow aus Investitionstätigkeit (- 3 TEUR) auszugleichen. Darüber hinaus war ein Zugang des Finanzmittelbestandes um TEUR 7 auf TEUR 73 zu verzeichnen.

6.5. VERKEHR

	Seite
 <p>Flugplatzgesellschaft Eisenach - Kindel mbH</p>	Flugplatzgesellschaft Eisenach - Kindel mbH72
 <p>KVG</p>	Kommunale Personennahverkehrs- gesellschaft Eisenach mbH80
 <p>VGW</p>	Verkehrsgesellschaft Wartburgkreis mbH87

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	- Herr Oberbürgermeister Matthias Doht
Gemeinde Hörselberg - Hainich	- Herr Bürgermeister Bernhard Bischof
UBT mbH, Bad Salzungen	- 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
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

Gesamtvergütung (hier: Aufwandsentschädigung) der Mitglieder des Aufsichtsrates: 1.260,00 EUR
(Vj.: 1.155,65 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)

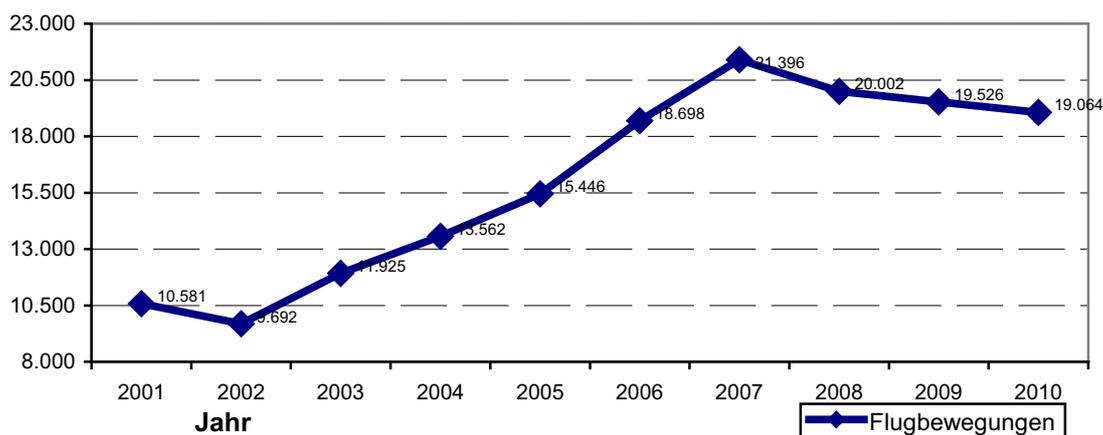
	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010
Mitarbeiter	5	4	4	4	4	5	4	5	6	6

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Das Konzept zur zivilen Nachnutzung des ehemaligen Militärflugplatzes als Teil des Konversionsprojektes Kindel findet in der bisherigen Entwicklung und Auslastung des Verkehrslandeplatzes Eisenach - Kindel seine Bestätigung. Bisherige Geschäftsfelder sind kontinuierlich auszubauen und neue Geschäftsfelder zu erschließen, um die positive Entwicklung der Flugplatzgesellschaft weiter zu stabilisieren.

Seiner Funktion als wesentliches Infrastrukturelement der Region Süd-West-Thüringen konnte der Verkehrslandeplatzes Eisenach - Kindel auch im Jahr 2010 gerecht werden. Die Ansiedlungen und Investitionen luftfahrtspezifischer Unternehmen auf den Gewerbeflächen des Flugplatzes sind von wesentlicher Bedeutung für die weitere positive Flugplatzentwicklung, insbesondere auch, um die Einnahmesituation der Flugplatzgesellschaft Eisenach - Kindel mbH weiter zu verbessern.

Entwicklung der Flugbewegungen



Im Geschäftsjahr 2010 wurden am Verkehrslandeplatz Eisenach - Kindel insgesamt 19.064 Flugbewegungen (Vj.: 19.526) realisiert, was im Vergleich zu 2009 einem Rückgang um rund 2 % entspricht, der dem allgemeinen Trend im Bereich der Allgemeinen Luftfahrt, insbesondere an den Verkehrslandeplätzen folgt.

Der Anteil gewerblicher Flüge, ohne Ultraleichtfluganteil, betrug davon 28 % (Vj.: 29 %). Werden die Ultraleichtflüge berücksichtigt, die von gewerblichen Ultraleichtflugschulen realisiert wurden, betrug der

Anteil gewerblicher Flüge in 2010 sogar 62 %. Die Infrastruktur am Verkehrslandeplatz Eisenach - Kindel war auch 2010 vergleichsweise gut ausgelastet.

Situationsbericht des Unternehmens

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung; Stand: 23.03.2011)

Der Geschäftsbetrieb und die Marktposition der Flugplatzgesellschaft Eisenach - Kindel mbH konnten auch 2010, trotz anhaltender Auswirkungen der Wirtschaftskrise, kontinuierlich weiter gefestigt werden. Die bedarfsgerecht ausgebaute Infrastruktur und personelle Besetzung des Flugplatzes war dabei eine wesentliche Grundlage, um den Flugverkehr der ansässigen sowie den Flugplatz von außerhalb anfliegenden Unternehmen, Vereine und des Individualflugverkehrs verlässlich abzufertigen. Eine sich auf die wirtschaftliche Entwicklung der Flugplatzgesellschaft Eisenach - Kindel mbH auswirkende Konkurrenzsituation benachbarter Flugplätze war auch im Jahr 2010 nicht erkennbar.

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

Im Geschäftsjahr 2010 konnten erste Vorgespräche zur Ansiedlung eines im Flugzeugbau tätigen luftfahrtaffinen Betriebes geführt werden.

Mit Datum vom 12.07.2010 wurde der Flugplatzgesellschaft Eisenach - Kindel mbH der 1. Nachtrag zur Genehmigung über die Anlage und den Betrieb des Verkehrslandeplatzes Eisenach - Kindel vom 29.09.2000 durch das Thüringer Ministerium für Bau, Landesentwicklung und Verkehr (TMBLV) erteilt. Hierdurch soll insbesondere der Betrieb mit Luftsportgeräten, Motorseglern und Personenfallschirmen sowie die Anlage einer Ultraleichtflughahn und zusätzlicher Abstellflächen dauerhaft genehmigt werden. Diese Betriebssegmente waren bisher über Ausnahme- und Probefluggenehmigungen sichergestellt.

Gegen die Genehmigung haben zwei Privatpersonen aus den umliegenden Ortschaften Klage eingereicht, mit der Begründung, der 1. Nachtrag zur Flugplatzgenehmigung wäre nicht rechtmäßig erteilt worden. Beklagte ist das TMBLV. Die Flugplatzgesellschaft Eisenach - Kindel mbH wurde dem streitgegenständlichen Verfahren beigeladen, da sie nach Auffassung des Gerichts derart am streitigen Rechtsverhältnis beteiligt ist, dass eine Entscheidung nur einheitlich ergehen könne.

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2010 und der Lagebericht für das Geschäftsjahr 2010 der FPG erhielten einen **uneingeschränkten Bestätigungsvermerk** durch das Wirtschaftsprüfungsunternehmen.

Ausblick für das Unternehmen

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung; Stand: 23.03.2011)

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.

Die Aussichten für die Flugplatzgesellschaft Eisenach - Kindel mbH auf eine erfolgreiche Rechtsverteidigung im Verwaltungsrechtsstreit gegen den 1. Nachtrag zur Flugplatzgenehmigung vom 12.07.2010 werden als überwiegend eingeschätzt. Der Streitwert ist derzeit auf 15 T€ angesetzt. Kosten aus diesem Verfahren, zu welchem die Flugplatzgesellschaft Eisenach - Kindel mbH beigeladen wurde, sind derzeit nicht zu erwarten, da ihrerseits bisher keine Anträge an das Gericht gestellt wurden. Die Flugplatzgesellschaft wird anwaltlich vertreten. Für das Verfahren wurde eine Rückstellung in Höhe von 7,5 T€ gebildet.

Die Flugplatzgesellschaft Eisenach - Kindel mbH ist in einem Zivilrechtsstreit wegen Schadensersatzansprüchen infolge eines PKW-Unfalls auf der flugplatzeigenen Betriebsstraße gesamtschuldnerisch mit dem angrenzenden Fahrsicherheitszentrum eine von zwei beklagten Parteien. Der Streitwert liegt derzeit bei rund 3,1 T€. Das Prozesskostenrisiko liegt in erster Instanz bei rund 1,7 T€. Die Aussichten des Verfahrens werden in etwa als ausgewogen eingeschätzt. Weitere offene Schadensersatzansprüche gegen die Flugplatzgesellschaft Eisenach - Kindel mbH bestanden zum 31.12.2010 nicht.

Die Entwicklung der Gesellschaft unterliegt auch künftig den Risiken der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung, die sich vielfältig auf den Geschäftsbetrieb der Flugplatzgesellschaft Eisenach - Kindel 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 derzeit durch die Harmonisierung der EU- Gesetzgebung weitest gehend neu definiert werden. Die weitere Entwicklung des Freizeit- und Sportflugbetriebes ist darüber hinaus maßgeblich an die Entwicklung der allgemeinen Kaufkraft gekoppelt.

Tendenziell ist erkennbar, dass sich die Rahmenbedingungen und Anforderungen an den Flugbetrieb der Allgemeinen Luftfahrt mit Luftfahrzeugen im Segment bis 5,7 t Abflugmasse deutlich verschärfen und zu Ungunsten wirtschaftlicher und finanzierbarer Flugbetriebe im Freizeitsektor auswirken können.

Die Flugplatzgesellschaft Eisenach- Kindel mbH 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 Rechtstreitkosten wurden Rückstellungen in Höhe von 14,3 T€ 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 Flugplatzgesellschaft Eisenach - Kindel mbH lassen sich erst definieren, wenn die geänderten Vorschriften und Gesetzesgrundlagen in Deutschland ratifiziert sind.

Darüber hinaus können sich für die Flugplatzgesellschaft Eisenach - Kindel mbH und die Nutzer des Verkehrslandeplatzes Eisenach - Kindel auch Veränderungen infolge der Umsetzung des Luftsicherheitsgesetzes ergeben. Diesbezügliche Abstimmungen mit der zuständigen Luftsicherheitsbehörde werden derzeit vorgenommen.

Es gilt, den genehmigungsrechtlichen Bestand des Verkehrslandeplatzes Eisenach - Kindel mindestens zu wahren.

Satzungsgemäßer Gegenstand der Flugplatzgesellschaft Eisenach - Kindel mbH 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.

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, den gesetzlichen, politischen und wirtschaftlichen Rahmenbedingungen vorgegeben werden. Der weitere 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 auch sinnvoll, die

Investition in ein satellitengestütztes Anflugverfahren möglichst zeitnah weiter zu verfolgen, sofern die Finanzierung gesichert ist.

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

Zur weiteren Verbesserung des Ergebnisses der Flugplatzgesellschaft Eisenach - Kindel mbH und der damit verbundenen Reduzierung der Gesellschafternachsüsse sind die bisherigen Geschäftsfelder weiter zu optimieren, neue sind zu akquirieren. Dabei ist auch zu prüfen, inwieweit weitere Veranstaltungen (Messen, Open- Air, etc.) auf den dazu nutzbaren Flugplatzfreiflächen durchgeführt werden können. Dabei ist zu berücksichtigen, dass derartige Veranstaltungen nur im Einklang mit dem genehmigten Flugbetrieb unter Rücksichtnahme auf die angesiedelten Luftfahrtbetriebe durchgeführt werden können. Der Flugbetrieb muss dabei immer den Vorrang haben.

Die fortlaufende Einbindung des Verkehrslandeplatzes Eisenach - Kindel in die für die Flugplatzentwicklung wesentlichen Infrastrukturmaßnahmen der Region sowie in die regionale wirtschaftliche und touristische Gesamtentwicklung sind für die künftige Weiterentwicklung der Flugplatzgesellschaft Eisenach - Kindel mbH, 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 Ansiedlungen von luftfahrtspezifischen Unternehmen, der Fortsetzung einer vertretbaren Nutzung von Flugplatzteillflächen für Veranstaltungen sowie der Nutzung des Verkehrslandeplatzes durch den Luftverkehr im bisherigen Umfang kann für die Jahre 2012 und 2013 von einer mit 2010 vergleichbaren Umsatz- und Ergebnislage ausgegangen werden.

Trotz der bisherigen positiven Entwicklung 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 2010 anteilig durch die Gesellschaftereinlage i. H. v. 85 TEUR (Vj.: TEUR 64) sichergestellt. Gem. Gesellschaftsvertrag der Gesellschaft wurde die Einlage im Verhältnis der Gesellschafteranteile geleistet. Der Anteil des Gesellschafters Stadt Eisenach betrug 30.600,00 EUR (Vj.: 16 TEUR). Es gilt es zu beachten, dass eine Überzahlung in 2008 im Geschäftsjahr 2009 verrechnet wurde.

Im Geschäftsjahr 2010 wurden durch die Stadt Eisenach keine Kapitalentnahmen durchgeführt.

Flugplatzgesellschaft Eisenach – Kindel mbH
- Darstellung der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage -
 2008 – 2010 in TEUR (Rundungsdifferenzen möglich)

1. Vermögenslage

Bilanz	Aktiva					
		2010		2009		2008
Anlagevermögen	791	82%	824	81%	816	73%
Immaterielles Vermögen	33		33		35	
Sachanlagen	758		791		781	
Finanzanlagen	0		0		0	
Umlaufvermögen	168	17%	192	19%	296	26%
Vorräte	23		25		32	
Forderungen u. sonst. Vermögen	43		86		68	
Liquide Mittel	102		82		196	
Aktiver RAP	7	1%	5	0%	4	0%
Bilanzsumme	966	100%	1.021	100%	1.116	100%
	Passiva					
		2010		2009		2008
Eigenkapital	222	23%	208	20%	230	21%
Gezeichnetes Kapital	51		51		51	
Rücklagen	1.676		1.591		1.547	
Gewinn-/Verlustvortrag	-1.434		-1.369		-1.319	
Jahresergebnis	-71		-65		-50	
Rückstellungen	34	3%	64	6%	56	5%
Verbindlichkeiten	662	69%	705	69%	785	70%
Verbindlichkeiten >1 Jahr	539		640		641	
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	123		65		144	
Passiver RAP	47	5%	44	4%	45	4%
Bilanzsumme	966	100%	1.021	100%	1.116	100%

Das Gesamtvermögen der Gesellschaft hat sich im Geschäftsjahr um TEUR 55 bzw. 5,4 % auf TEUR 966 verringert. Diese Entwicklung wird auf der Aktivseite im Wesentlichen durch eine Verringerung der Forderungen (- TEUR 43) sowie des Anlagevermögens (- TEUR 33) verursacht.

Demgegenüber ist ein Anstieg der liquiden Mittel (+ TEUR 20) zu verzeichnen.

Das Eigenkapital der Gesellschaft ist ggü. dem Vorjahr um TEUR 14 bzw. 6,8 % auf TEUR 222 gestiegen. Die Eigenkapitalquote hat sich bei verringerter Bilanzsumme von 20,4 % auf 23,0 % erhöht. Finanzierungsprobleme aufgrund der Eigenkapitalausstattung bestanden vor dem Hintergrund der bestehenden Nachschussverpflichtung nicht.

Der Rückgang der Verbindlichkeiten (- TEUR 43) beruht vorrangig auf dem Rückgang der Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten.

2. Ertragslage

Gewinn- und Verlustrechnung	2010	2009	2008	Veränderungen 2010 zu 2009
Umsatz	474	511	662	-37
Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistungen	0	2	0	-2
Sonstige Erträge	80	66	65	13
Gesamtleistung	554	579	728	-26
Materialaufwand	246	257	407	-11
Personalaufwand	198	197	166	0
Abschreibungen	47	41	39	6
sonst. betriebl. Aufwendungen	101	114	130	-12
Finanzergebnis	-28	-33	-33	5
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-67	-63	-47	-4
Steuern	3	2	2	1
Jahresergebnis	-71	-65	-50	-5

Die Umsatzerlöse sind im Geschäftsjahr um TEUR 37 bzw. 7 % auf TEUR 474 (zum zweiten Mal in Folge) gesunken. Allerdings war der Rückgang im Berichtsjahr v. a. den geringeren Erlösen aus Vermietung (- TEUR 37) - keine DEMOPARK - geschuldet. Demgegenüber war in der wesentlichsten Erlösposition, den Erlösen aus Kraftstoffverkäufen trotz rückläufiger Flugbewegungen ein marginaler Anstieg um TEUR 6 bzw. 2 % auf TEUR 332 zu verzeichnen.

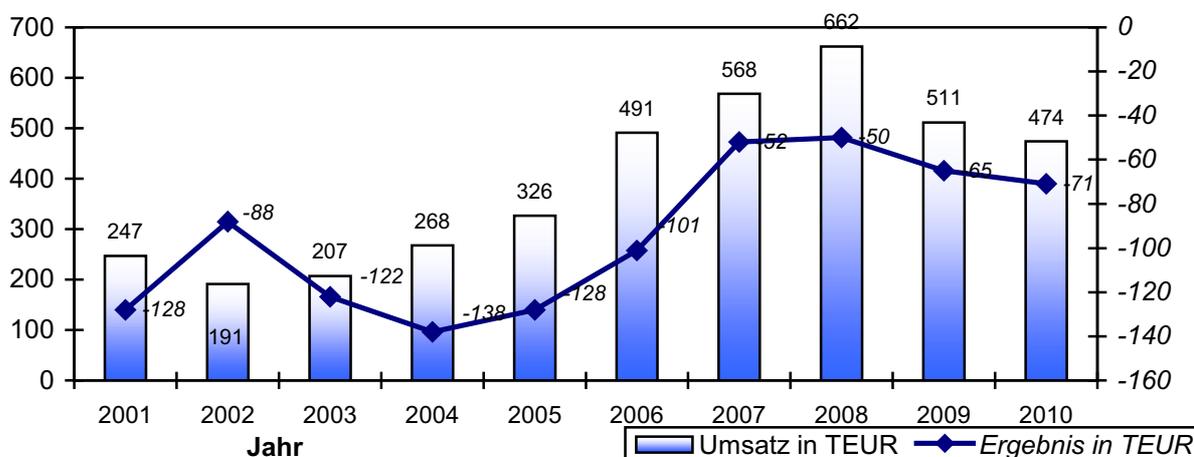
Den Erlösen aus dem Verkauf von Flugkraftstoffen steht direkt eine Gegenposition im Materialaufwand gegenüber. Die Materialaufwendungen haben sich ggü. dem Vorjahr geringfügig um TEUR 11 bzw. 4,3 % auf 239 TEUR verringert.

Der Personalaufwand (TEUR 198) bewegt sich auf dem Niveau des Vorjahres.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen verringerten sich ggü. dem Vorjahr (- TEUR 12) auf TEUR 101. Hierbei wurden die Aufwendungen für Instandhaltung um rd. 20 TEUR reduziert. Bei den anderen Aufwandspositionen sind dagegen Steigerungen zu verzeichnen.

Im Ergebnis stieg der Jahresfehlbetrag um rd. TEUR 5 auf – TEUR 70,8 an.

Umsatz- und Ergebnisentwicklung



3. Finanzlage

Kapitalflussrechnung	2010	2009	2008
Jahresergebnis	-71	-65	-50
+ Abschreibungen/Abgänge	47	41	39
-/+ Gewinn/Verlust aus Anlagenabgang	0	23	0
+/- Zu-/Abnahme der kurz-/ mittelfristigen Rückstellungen	-30	8	-1
-/+ Zu-/Abnahme anderer Aktiva	42	-11	9
+/- Zu-/Abnahme anderer Passiva	-3	-87	65
= Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit (1)	-14	-91	62
- Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-14	-159	-216
= Cashflow aus der Investitionstätigkeit (2)	-14	-159	-216
+ Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	85	44	54
+/- Darlehensaufnahme/Darlehensstilgung	-37	6	113
erhaltene Fördermittel	0	86	0
= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit (3)	48	136	167
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes [Σ : (1) - (3)]	20	-114	13
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	82	196	183
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	102	82	196

Im Berichtsjahr wurden negative Cashflows aus laufender Geschäftstätigkeit i. H. v. 14 TEUR und der Investitionstätigkeit (14 TEUR) erzielt. Demgegenüber steht ein positiver Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit i. H. v. 48 TEUR, der v. a. aus den Gesellschafternachsüssen i. H. v. 85 TEUR resultiert. Im Ergebnis ist eine Erhöhung des Finanzmittelbestandes um 20 TEUR auf 101,6 TEUR zu verzeichnen.

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

Gesamtvergütung der Mitglieder des Aufsichtsrates: 1.680,- EUR (Vj.: 1.800,- EUR)

Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen

Gesellschafter	Stammkapitalanteil in %	in EUR
UBT mbH	74,8	19.150,-
Stadt Eisenach	25,2	6.450,-
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. **33,6 Mio. EUR** investiert.

Personaldaten (Jahresdurchschnitt)

	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010
Mitarbeiter	146	145	147	144	138	134	130	130	130	132
Auszubildende	4	4	4	4	4	3	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 2010 wurden ca. 3,4 (Vj.: 3,3) Mio. Personen befördert. Dabei wurden rd. 3,078 (Vj.: 3,149) 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:

25,96 % (Vj.: 25,60 %) Stadtverkehr
60,39 % (Vj.: 59,12 %) Überlandverkehr inkl. Schülerverkehr
13,65 % (Vj.: 15,28 %) sonstige Verkehrsleistung

Situationsbericht des Unternehmens

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung; Stand: 02.05.2011)

Während die freiwilligen Zahlungen des Freistaates Thüringen sowohl für den Stadtverkehr (- 25 TEUR) wie auch für den Regionalverkehr (- 79 TEUR) in Folge weiter zurückgingen, haben sich die Umsatzerlöse im Berichtsjahr um TEUR 190 auf TEUR 6.893 erhöht.

Wesentlichen Anteil daran hatte die Erhöhung der freiwilligen Zahlungen der Aufgabenträger Stadt Eisenach und Wartburgkreis (hier: Poolanteil KVG), die im Rahmen des Nahverkehrsplanes 2007 – 2011 erfolgte.

	2009	2010
Stadt Eisenach	220.000,00 EUR	230.000,00 EUR
Wartburgkreis	3.600.000,00 EUR	3.700.000,00 EUR

Im Jahr 2010 wurde einheitlich für den Stadtverkehr Eisenach sowie über die VGW für den Regionalverkehr eine Fahrpreiserhöhung von 8 % vorgenommen. Diese wurde ab 01.07.2010 wirksam und verbesserte ebenfalls die eigenen Einnahmen.

Der bisherige Trend sinkender Schülerzahlen auf Grund geburtenschwacher Jahrgänge konnte insbesondere in der Stadt Eisenach gestoppt werden, wobei sich auch im Regionalverkehr die Zahl der beförderten Schüler, wenn auch auf geringem Niveau, stabilisieren konnte.

Infolge der Wirtschafts- und Finanzkrise machte sich ein Fahrgastrückgang insbesondere durch das Wegbrechen von Zeitarbeitskräften in der Region bemerkbar, der sich jedoch mit der konjunkturellen Entwicklung ab Mitte 2010 abschwächte.

Insgesamt konnten jedoch auf Grund permanenter Angebotsoptimierung die eigenen Erlöse im Stadtverkehr um 7,3 % gesteigert werden und die Pooleinnahme VGW erhöhten sich gegenüber 2009 um 1,8 %.

Im Geschäftsjahr 2010 wirkte sich der drastische Anstieg der Preise für Dieselkraftstoff negativ aus. Während der Durchschnittseinkaufspreis 2009 0,8459 EUR/Ltr. betrug, ist dieser in 2010 auf 0,9591 EUR/Ltr. gestiegen. Im Dezember 2010 lag der Einkaufspreis aber bereits bei 1,0291 EUR/Ltr. mit steigender Tendenz.

Das operative Betriebsergebnis hat sich um TEUR 133 verbessert. Nach wie vor reicht die Betriebsleistung jedoch nicht aus, die operativen Betriebsaufwendungen zu decken, wodurch sich ein Fehlbetrag von TEUR 190 ergab. In der KVG wird für 2010 insgesamt ein Jahresüberschuss in Höhe von EUR 2.423,11 ausgewiesen und mit der Entwicklung in den Vorjahren ergibt sich ein Bilanzgewinn von EUR 435.643,26.

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2010 und der Lagebericht für das Geschäftsjahr 2010 der KVG erhielten einen **uneingeschränkten Bestätigungsvermerk** durch das Wirtschaftsprüfungsunternehmen.

Ausblick für das Unternehmen

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung; Stand: 02.05.2011)

Grundlage der Entwicklung sind die Liniengenehmigungen nach § 42 PBefG für den Stadtverkehr Eisenach der KVG sowie für den Regionalverkehr der VGW und der daraus abgeleitete Verkehrsbesorgungsvertrag zwischen der VGW und KVG. Die bisherigen Liniengenehmigungen hatten differenziert eine Laufzeit bis Mitte 2011.

In Anpassung und Anwendung der EU-Verordnung 1370 und auf der Basis eines Betrauungsvertrages durch den Wartburgkreis und die Stadt Eisenach wurden die Liniengenehmigungen 2010 für den Stadtverkehr Eisenach durch die KVG und den Regionalverkehr durch die VGW beantragt. Diese wurden genehmigt, liegen komplett vor und haben einheitlich eine Laufzeit vom 01.06.2011 - 31.05.2019. Analog liegt der Verkehrsbesorgungsvertrag VGW – KVG vor. Damit sind die Grundlagen des ÖPNV langfristig gesichert und wir haben Planungssicherheit.

Der Nahverkehrsplan des Wartburgkreises und der Stadt Eisenach regelt für das Folgejahr 2011 den Leistungsumfang und die Finanzierung. Für die Jahre 2012 - 2016 wird derzeit der Nahverkehrsplan erarbeitet, der ebenso die Grundlage der weiteren Entwicklung des Unternehmens bildet.

Unter diesen Rahmenbedingungen verlief die Umsatzentwicklung der ersten 3 Monate des Jahres 2011 im Rahmen der geplanten Umsätze.

Mit der Anhebung der Finanzierung der Aufgabenträger Wartburgkreis von EUR 3.700.000 auf EUR 3.800.000 und der Stadt Eisenach von EUR 230.000 auf EUR 250.000 im Jahr 2011, der vollen Wirksamkeit der Fahrpreiserhöhung vom 01.07.2010 auf ein gesamtes Jahr kann dem erwartenden weiteren Absinken der Finanzierung durch den Freistaat Thüringen entgegengewirkt werden. Ebenso wirken sich stabilisierende Schülerzahlen positiv auf das Ergebnis aus. Insgesamt wird von einer Umsatzsteigerung von ca. 2,5 % ausgegangen.

Mit der deutlichen Konjunkturbelebung hat sich im Regionalverkehr das Fahrgastaufkommen stabilisiert, während auch im Stadtverkehr Eisenach ein Zuwachs zu verzeichnen ist. Das Unternehmen geht davon aus, dass sich diese Entwicklung auch 2012 fortsetzt und geht von einem ebensolchen Zuwachs von etwa

2,5 % aus. Unter der bedarfsorientierten Liniennetzoptimierung sind diese Ansätze in den Nahverkehrsplan 2012-2016 einzuarbeiten.

Risiken ergeben sich aus der Tatsache, dass der ÖPNV bei sozialverträglichen Preisen stark von Zuschüssen des Freistaates Thüringen sowie der Aufgabenträger abhängig ist und die Finanzkraft des Landes sowie der Kommunen und Kreise künftig kaum Verbesserungen erfährt.

Mit der Gestaltung des Angebotes des Liniennetzes und der notwendigen Fahrpreisentwicklung bestehen Chancen, die Risiken bereits im Nahverkehrsplan zu minimieren.

Problematisch stellt sich aus Sicht des Unternehmens die Entwicklung der Preise für Dieselkraftstoff dar, die wesentlich den Gesamtaufwand beeinflusst. Während auf der einen Seite mit Augenmaß eine Fahrpreisanpassung unumgänglich ist, besteht aber auch die Chance, neue Fahrgäste durch entsprechende Angebote zu gewinnen.

Für das Jahr 2011 ist in Abhängigkeit von der Bereitstellung von Fördermitteln nach dem GVFG ein Investitionsvolumen von EUR 1.325.000 geplant. Die Investitionstätigkeit wird sich dabei auf die notwendige Modernisierung des vorhandenen Fuhrparks sowie die Fortführung des Vorhabens RBL-Südthüringen und die Erneuerung von Betriebs- und Geschäftsausstattung konzentrieren.

Größtenteils erfolgte die Finanzierung aus dem Cash-Flow, Fördermitteln des Landes Thüringen nach dem GVFG sowie Kreditaufnahme. Für 2011 ist eine Kreditaufnahme von EUR 400.000 vorgesehen.

2012 ist von den gleichen notwendigen Erneuerungsinvestitionen in Höhe von EUR 1,3 Mio. auszugehen, wobei neben der Fahrzeugerneuerung das Vorhaben RBL-Südthüringen abzuschließen ist. Zur Finanzierung sind 2012 ebenfalls EUR 400.000 Kredit notwendig.

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 2010 einen Zuschuss zur Deckung der Aufwendungen des Stadtverkehrs i. H. v. 230.000,- EUR (Vj.: 220.000,- EUR).

Im Geschäftsjahr 2010 wurden durch die Stadt Eisenach keine Kapitalentnahmen durchgeführt.

Kommunale Personennahverkehrsgesellschaft Eisenach mbH
- Darstellung der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage -
 2008 – 2010 in TEUR (Rundungsdifferenzen möglich)

1. Vermögenslage

Bilanz	Aktiva					
		2010		2009		2008
Anlagevermögen	4.103	77%	4.183	80%	4.027	71%
Immaterielles Vermögen	5		4		9	
Sachanlagen	3.865		3.876		3.726	
Finanzanlagen	233		303		292	
Umlaufvermögen	1.196	22%	1.041	20%	1.598	28%
Vorräte	134		127		140	
Forderungen u. sonst. Vermögen	610		536		591	
Liquide Mittel	452		377		867	
Aktiver RAP	19	0%	15	0%	15	0%
Bilanzsumme	5.318	100%	5.238	100%	5.640	100%
	Passiva					
		2010		2009		2008
Eigenkapital	3.146	59%	3.144	60%	3.139	56%
Gezeichnetes Kapital	26		26		26	
Rücklagen	2.685		2.685		2.685	
Bilanzgewinn	436		433		428	
Gewinnvortrag	-		-		-	
Jahresüberschuss	-		-		-	
Rückstellungen	235	4%	323	6%	306	5%
Verbindlichkeiten	1.922	36%	1.755	34%	2.184	39%
Verbindlichkeiten >1 Jahr	714		752		728	
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	1.208		1.003		1.456	
Passiver RAP	15	0%	16	0%	11	0%
Bilanzsumme	5.318	100%	5.238	100%	5.640	100%

Das Gesamtvermögen hat sich ggü. dem Vorjahr um TEUR 80 bzw. 1,5 % auf TEUR 5.318 erhöht.

Auf der Aktivseite ist hierbei v. a. die Zunahme der liquiden Mittel i. H. v. 75 TEUR bzw. 20 % auf 452 TEUR sowie der sonst. Vermögensgegenstände (+ 77 TEUR) ursächlich. Demgegenüber ist ein Rückgang im Anlagevermögen (maßgeblich Finanzanlagen/sonst. Ausleihungen) um 80 TEUR auf 4.103 TEUR zu verzeichnen. Im Bereich der sonst. Ausleihungen (65,6 TEUR) wurde bisher der Aktivwert der Rückdeckungsversicherung für Pensionen ausgewiesen. Im Rahmen der HGB – Änderungen durch BilMoG erfolgt nunmehr eine Verrechnung mit den entsprechenden Rückstellungen auf der Passivseite.

Auf der Passivseite stellt sich die Entwicklung wie folgt dar:

Das Eigenkapital der Gesellschaft hat sich in Höhe des Jahresüberschusses auf TEUR 3.146 erhöht. Die bilanzielle Eigenkapitalquote hat sich bei gestiegener Bilanzsumme von 60 % auf 59,2 % verringert.

Die Verringerung der Rückstellungen (- 88 TEUR) resultiert i. W. aus der erwähnten Verrechnung i. R. der HGB-Änderung (- 54 TEUR) sowie dem Rückgang der ATZ-Rückstellungen (- 17 TEUR).

Der Anstieg der Verbindlichkeiten um TEUR 166 bzw. 9,5 % auf TEUR 1.922 resultiert im Wesentlichen aus der Zunahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (+ 168 TEUR), welche im Zusammenhang mit den zum Jahresende getätigten Investitionen steht.

2. Ertragslage

Gewinn- und Verlustrechnung	2010	2009	2008	Veränderungen 2010 zu 2009
Umsatz	6.893	6.703	6.588	190
andere aktivierte Eigenleistungen	8	0	0	8
Sonstige betriebl. Erträge	378	489	507	-112
Gesamtleistung	7.279	7.193	7.095	86
Materialaufwand	696	708	588	-12
Personalaufwand	3.727	3.646	3.580	81
Abschreibungen	735	776	764	-41
sonst. betriebl. Aufwendungen	2.054	2.014	2.045	40
Finanzergebnis	-48	-32	-38	-16
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	18	16	80	2
außerordentliches Ergebnis	-3	0	0	-3
Steuern	12	11	11	1
Jahresergebnis	3	5	69	-3
Gewinnvortrag	433	428	359	5
Bilanzgewinn	436	433	428	3

Die Umsatzerlöse sind ggü. dem Vorjahr um TEUR 190 bzw. rd. 2,8 % auf TEUR 6.893 gestiegen. Hierbei konnten bei den operativen Erlösen mehrheitlich Steigerungen verzeichnet werden. Einzig die Erlöse aus Gelegenheitsverkehr waren rückläufig (- 52 TEUR bzw. 11 %). Weiterhin wurden höhere Zuschusszahlungen der Aufgabenträger bei gleichzeitig rückläufigen Landeszuschüssen ausgewiesen.

Die Materialaufwendungen haben sich ggü. dem Vorjahr um rd. 90 TEUR bzw. 15 % auf TEUR 696 erhöht. Maßgeblich waren v. a. die im Jahresverlauf kontinuierlich gestiegenen Einkaufspreise für Dieselmotoren (hier: Wareneinsatz Verkauf; nicht Eigenverbrauch).

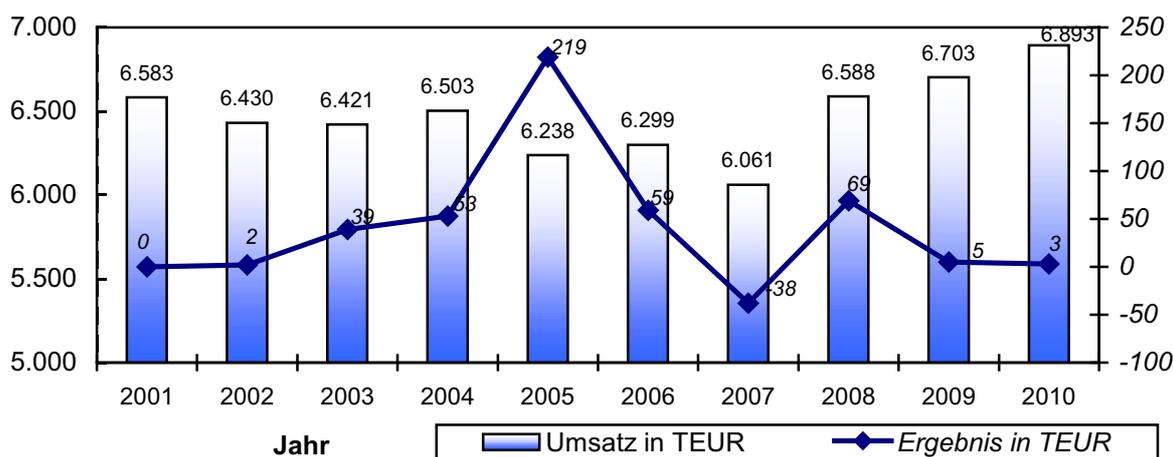
Der Personalaufwand ist um rd. 61 TEUR bzw. 1,65 % auf 3.727 TEUR gestiegen.

Der sonstige betriebliche Aufwand ist marginal um 40 TEUR bzw. 2 % auf 2.054 TEUR gestiegen. Allerdings gab es größere Schwankungen innerhalb dieser Position: Die Kosten für Dieselmotoren sind nachhaltig um 124 TEUR gestiegen. Demgegenüber sind u. a. die Aufwendungen für Ersatzteile (- 26 TEUR), Kfz-Versicherung (- 35 TEUR), Rechts- und Beratungskosten (- 17 TEUR), Reparaturen/Instandhaltung (- 20 TEUR), Reifen (- 19 TEUR) Versicherungen (- 16 TEUR) und Werbe-/Reisekosten (- 15 TEUR) gesunken.

Im Rahmen der geänderten Bilanzierung der Pensionsrückstellung (s. Vermögenslage) entstand ein ao. Aufwand i. H. v. 3,4 TEUR).

Im Ergebnis wurde ein Jahresüberschuss i.H.v. 2,4 TEUR (Vj.: 5 TEUR) erwirtschaftet. Der Bilanzgewinn beträgt nunmehr 435,6 TEUR.

Umsatz- und Ergebnisentwicklung



3. Finanzlage

Kapitalflussrechnung	2010	2009	2008
Jahresergebnis	3	5	69
+ Abschreibungen/Abgänge	735	776	764
-/+ Gewinn/Verlust aus Anlagenabgang	-116	-194	-248
+/- Zu-/Abnahme der Rückstellungen	-88	17	33
-/+ Zu-/Abnahme anderer Aktiva	-85	67	-150
+/- Zu-/Abnahme anderer Passiva	163	-452	510
= Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit (1)	612	219	978
- Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-817	-971	-999
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	277	233	248
= Cashflow aus der Investitionstätigkeit (2)	-540	-738	-751
+ Darlehensaufnahme	400	400	500
- Darlehenstilgung	-397	-371	-343
= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit (3)	3	29	157
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes [Σ : (1) - (3)]	75	-490	384
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	377	867	483
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	452	377	867

Die Gesellschaft hat einen positiven CashFlow aus lfd. Geschäftstätigkeit i. H. v. 612 TEUR (Vj.: 219 TEUR) erwirtschaftet. Unter Berücksichtigung des neg. CashFlow aus der Investitionstätigkeit i. H. v. – 540 TEUR (Vj.: - 738 TEUR) und einem positiven CashFlow aus Finanzierungstätigkeit (+ 3 TEUR) ergab sich ein Mittelzuwachs von 75 TEUR im abgelaufenen Geschäftsjahr.

Die Liquiditätslage des Unternehmens im Geschäftsjahr 2010 war gut und ist auch für 2011 gesichert. Die KVG konnte im Berichtsjahr ihren laufenden Zahlungsverpflichtungen stets nachkommen, ohne hierfür auf einen Kontokorrentkredit zurückgreifen zu müssen.

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 Berichtsjahr 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)

	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010
Mitarbeiter	5	7	7	5	5	4	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 2010 wurden 6.059.090 (Vj.: 5.981.599) Fahrplankilometer geleistet. Davon entfielen auf den Regionalverkehr 5.939.521 km (98 %) und 119.569 km (2 %) auf den Stadtverkehr Bad Salzungen.

Situationsbericht des Unternehmens

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung; Stand: 02.05.2011)

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 2019 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

Obliegenheiten 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 2010 und der Lagebericht für das Geschäftsjahr 2010 der VGW erhielten einen **uneingeschränkten Bestätigungsvermerk** durch das Wirtschaftsprüfungsunternehmen.

Ausblick für das Unternehmen

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung; Stand: 02.05.2011)

Für das Jahr 2011 werden Umsatzerlöse einschließlich gesetzlicher und freiwilliger Zahlungen für den ÖPNV in Höhe von 11.408 TEUR erwartet. Das entspricht einer Steigerung um 2,6 %, die auch darin begründet liegt, dass die zum 01.07.2010 vorgenommene Fahrpreiserhöhung 2011 ganzjährig wirkt und ab Schuljahr 2011/2012 neue Schülerströme (Gymnasium Kaltensundheim) wirksam werden. Für 2012 gehen wir ebenso von einer Umsatzsteigerung von ca. 2 % aus. Im Nahverkehrsplan für die Jahre 2007 – 2011 hat der Aufgabenträger eine Erhöhung der freiwilligen Zahlungen auf 3.800 TEUR für 2011 festgeschrieben.

Das Landesverwaltungsamt als zuständige Behörde hat im Frühjahr 2011 die Konzessionen für den ÖPNV im Wartburgkreis erneut an die VGW bis zum Jahr 2019 vergeben.

Für die Jahre 2012 – 2016 wird z. Z. der Nahverkehrsplan fortgeschrieben. Der Aufgabenträger Wartburgkreis hat mit dem Betrauungsvertrag bis 2019 sich zur Beauftragung und Finanzierung des ÖPNV an die VGW bekannt. Somit sind die Chancen der VGW für die Folgejahre sehr gut, da auf der Grundlage der Liniengenehmigungen nach § 42 PBefG, dem Gesellschaftervertrag und dem Finanzierungsmodell der VGW der Fortbestand der Gesellschaft bis zum Ablauf der Konzessionen 2019 gesichert ist.

Risiken sind in der Finanzierung zu sehen. Das betrifft sowohl die freiwilligen Zahlungen des Freistaates Thüringen, die erst in den jeweiligen Haushaltsjahren festgelegt werden, als auch die Finanzierung durch den Aufgabenträger Wartburgkreis, die im Dezember bei beschließenden Nahverkehrsplan 2012 – 2016 eingestellt werden. Für die VGW bestehen die Risiken nur indirekt, da nach dem Poolfinanzierungsmodell nur die vereinnahmten Mittel zur Auszahlung an die Verkehrsunternehmen kommen.

Die permanente Kostensteigerung bei insbesondere Kraftstoffen und Betriebsmitteln und den voraussichtlich weiteren Kürzungen für den ÖPNV im Landeshaushalt führen zu der Notwendigkeit, dass das Betriebskostendefizit bei den Verkehrsunternehmen ausgeglichen wird. Hierfür bildet der Betrauungsvertrag die rechtliche Grundlage.

Das betriebliche Risikomanagement erstreckte sich auf Plan-/Ist-Vergleiche, Vergleiche betrieblicher Daten zum Vorjahreszeitraum sowie Effektivitätsuntersuchungen. Insbesondere wurden kostenintensive Entscheidungen unter dem Aspekt der zum betreffenden Zeitpunkt jeweils bekannten Höhe von Ausgleichszahlungen bzw. Betriebskostenzuschüssen des Aufgabenträgers getroffen.

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 2010 wurden durch die Stadt Eisenach keine Zuschüsse geleistet oder Kapitalentnahmen durchgeführt.

Verkehrsgesellschaft Wartburgkreis mbH
- Darstellung der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage -
 2008 – 2010 in TEUR (Rundungsdifferenzen möglich)

1. Vermögenslage

Bilanz	Aktiva					
		2010		2009		2008
Anlagevermögen	61	4%	90	5%	94	5%
Immaterielles Vermögen	24		4		7	
Sachanlagen	37		86		88	
Finanzanlagen	0		0		0	
Umlaufvermögen	1.638	96%	1.645	95%	1.739	95%
Vorräte	0		0		0	
Forderungen u. sonst. Vermögen	1.498		1.499		1.473	
Liquide Mittel	140		145		266	
Aktiver RAP	4	0%	1	0%	3	0%
Bilanzsumme	1.703	100%	1.735	100%	1.836	100%
	Passiva					
		2010		2009		2008
Eigenkapital	891	52%	894	52%	893	49%
Gezeichnetes Kapital	53		53		53	
Rücklagen	811		816		816	
Bilanzgewinn	27		26		24	
Gewinnvortrag	-		-		-	
Jahresüberschuss	-		-		-	
Rückstellungen	8	0%	8	0%	7	0%
Verbindlichkeiten	802	47%	782	45%	885	48%
Passiver RAP	2	0%	51	3%	52	3%
Bilanzsumme	1.703	100%	1.735	100%	1.836	100%

Das Gesamtvermögen (1.703 TEUR) hat sich ggü. dem Vorjahr um rd. TEUR 32 bzw. 1,8 % verringert. Dieser Rückgang resultiert im Wesentlichen auf der Aktivseite aus der Verringerung des Anlagevermögens um TEUR 29.

Die Entwicklung der Passiva stellt sich wie folgt dar:

Das bilanzielle Eigenkapital sowie die Eigenkapitalquote blieben ggü. dem Vorjahr nahezu unverändert.

Der Anstieg der Verbindlichkeiten um TEUR 20 resultiert v. a. aus dem Anstieg der Verbindlichkeiten ggü. Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht (+ 41 TEUR). Demgegenüber waren die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen rückläufig (- TEUR 22).

Weiterhin ist ein Rückgang des passiven RAP (2 TEUR) um 49 TEUR zu verzeichnen.

2. Ertragslage

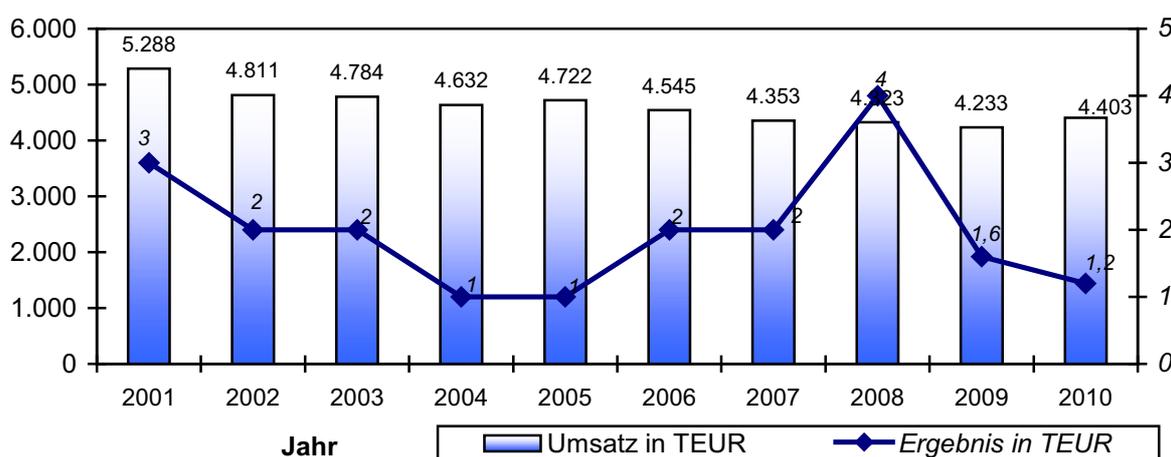
Gewinn- und Verlustrechnung	2010	2009	2008	Veränderungen 2010 zu 2009
Umsatz	4.403	4.233	4.323	170
Sonstige betriebl. Erträge	6.717	6.664	6.668	54
Gesamtleistung	11.120	10.897	10.991	224
Materialaufwand	10.592	10.414	10.525	178
Personalaufwand	108	104	104	3
Abschreibungen	11	6	4	5
sonst. betriebl. Aufwendungen	408	370	353	38
Finanzergebnis	0	0	0	0
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	2	3	4	-1
Steuern	1	1	0	0
Jahresergebnis	1	2	4	0
Gewinnvortrag	26	24	21	2
Bilanzgewinn	27	26	24	1

Die Umsatzerlöse der Gesellschaft haben sich ggü. dem Vorjahr um TEUR 170 bzw. 4 % auf TEUR 4.403 erhöht. Hierbei war v. a. der Anstieg der Umsätze aus dem Schülerverkehr (+ 143 TEUR) maßgeblich. Der Anstieg der sonst. betriebl. Erträge um TEUR 54 auf TEUR 6.717 resultiert maßgeblich aus höheren Zahlungen des Aufgabenträgers Wartburgkreis (+ 100 TEUR).

Der Materialaufwand i. H. v. TEUR 10.592 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. 408 TEUR beinhalten im Wesentlichen Zahlungen an die KVG und die PNG auf Basis eines Dienstleistungsvertrages (316 TEUR) sowie für Rechts- und Beratungsbedarf (46 TEUR), Betriebsbedarf (22 TEUR) und Haltestelleninstandsetzung (9 TEUR).

Umsatz- und Ergebnisentwicklung



3. Finanzlage

Kapitalflussrechnung	2010	2009	2008
Jahresergebnis	1	2	4
+ Abschreibungen/Abgänge	11	6	4
+/- Zu-/Abnahme der langfristigen Rückstellungen	1	1	1
-/+ Zu-/Abnahme anderer Aktiva	-1	-25	-154
+/- Zu-/Abnahme anderer Passiva	20	-104	195
+/- Zu-/Abnahme von Vorauszahlungen von Finanzhilfen	-50	0	-1.100
= Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit (1)	-18	-120	-1.050
- Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-32	-1	-86
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0
+ Investitionszuschüsse	50	0	0
= Cashflow aus der Investitionstätigkeit (2)	18	-1	-86
Entnahme aus der Kapitalrücklage	-5	0	0
+/- Darlehensaufnahme/Darlehensstilgung	0	0	0
- Auszahlungen an Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter	0	0	0
= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit (3)	-5	0	0
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes [Σ : (1) - (3)]	-5	-121	-1.136
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	145	266	1.402
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	140	145	266

Der Cashflow kennzeichnet den Betrag, der aus dem erzielten Umsatz einschließlich der Finanzhilfen und Zuschüsse der Aufgabenträger dem Unternehmen zur Selbstfinanzierung zur Verfügung steht, er ist aufgrund des Finanzierungssystems Poolabrechnung nur leicht verändert zum Vorjahr.

Der Mittelabfluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit in Höhe von 18 TEUR ist im Wesentlichen durch die Abnahme der Vorauszahlung von Finanzierungshilfen im Zusammenhang mit den im Berichtsjahr vorgenommenen Aktivierungen begründet. Dem gegenüber stehen Mittelzuflüsse aus der Investitionstätigkeit in Höhe von 18 TEUR, sodass sich die Veränderung des Finanzmittelfonds um 5 TEUR auf insgesamt 140 TEUR durch die Entnahme der Kapitalrücklage im Zusammenhang mit dem Nachweis der finanziellen Leistungsfähigkeit der Verkehrsbesorger der VGW ergibt.

Die VGW konnte im Berichtsjahr ihren laufenden Zahlungsverpflichtungen stets nachkommen. Die Liquidität war im Berichtsjahr durchgängig gesichert.

6.6. GESUNDHEIT, SOZIALES UND KULTUR

	Seite
 Sportbad Eisenach GmbH.....	94
 Landestheater Eisenach GmbH i. L.	101
 Gesellschaft zur Förderung des Gesundheits- und Sozialwesens in der Wartburgregion mbH.....	106
 St. Georg Klinikum Eisenach gGmbH.....	113

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

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	2010
Mitarbeiter	2	6	6	2	2	1	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 31.12.2010: 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: 01.09.2011)

Allgemeine Marktsituation

Die bereits in der vergangenen Betriebsperiode vorgenommene kritische Beurteilung der Entwicklung im deutschen Bäderwesen hat sich im Geschäftsjahr 2010 weiter verschärft. Das deutsche Bäderwesen ist unter zunehmenden wirtschaftlichen Druck geraten, da die finanzielle Schieflage 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 Sparwängen der öffentlichen Hand auch Besucherrückgänge in den vergangenen 2-3 Jahren um etwa 10 - 15 % zu verzeichnen sind. Gründe hierfür sind neben dem Wandel der Freizeitinteressen der Bevölkerung überwiegend die Tatsachen, dass Bäderbetriebe vielerorts auf Grund ihres Alters und des technischen Zustandes an Attraktivität verloren haben und die finanziellen Möglichkeiten der Kommunen zur Sanierung bzw. Neubau nicht zur Verfügung stehen.

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, breiter wird.

Die Sportbad Eisenach GmbH hat auch in 2010, dem 3. 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.

Das Aquaplex konnte im Berichtsjahr 2010 die Gästezahl insgesamt im Vorjahresvergleich mit über 150.000 Jahresbesuchern bestätigen und bei unveränderten Eintrittspreisen die Gesamterlöse um etwa 5 % steigern. Diese positive Entwicklung wird im Wesentlichen getragen von der Besucher- und Erlösentwicklung im Sauna-/ Wellnessbereich einschließlich der Gastronomie. Der Besucheranteil der Bevölkerung im Hallenbad liegt mit etwa 40.000 Gästen auf Vorjahresniveau, während dessen der Besucheranteil der Vereine in der Schwimmhalle um knapp 4 % gestiegen ist. Der Besucher- und Umsatzanteil der Bevölkerung im Freibad ist witterungsbedingt im Vorjahresvergleich um etwa 5 % rückläufig.

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 T€ 36. Sie betrafen hauptsächlich den Kauf eines PKW Opel Corsa sowie die Errichtung einer Kühlzelle für die Cafeteria. Weiterhin wurde investiert in die Software für das Kassensystem. Die Investitionsmaßnahmen für die Erweiterung der Außensauna und die Optimierung der Brauch- und Abwasseraufbereitung sind ebenfalls mit ihren Vorbereitungsaufwendungen enthalten.

Die Investitionen des Berichtsjahres wurden aus Eigenmitteln der Gesellschaft finanziert.

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2010 und der Lagebericht für das Geschäftsjahr 2010 der SEG erhielten einen **uneingeschränkten Bestätigungsvermerk** durch das Wirtschaftsprüfungsunternehmen.

Ausblick für das Unternehmen

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung; Stand: 01.09.2011)

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 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.

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 2011

Die Besucherfrequenzen sowie die Erlösentwicklung verlaufen planmäßig.

Zur Stärkung der erfreulich positiven Geschäftsentwicklung im Segment Sauna/ Wellness/Gastronomie wird derzeit ein erstes Attraktivierungsvorhaben umgesetzt. Das Investitionsvorhaben umfasst die räumliche Erweiterung des Saunagartens um eine Außengastronomie bei gleichzeitiger Anbindung der Sonnenterrasse über eine Außentreppenanlage. Das Vorhaben garantiert weiterhin eine harmonische Verbindung und Verbesserung der Lauf- und Bedienwege zwischen Innen- und Außengastronomie, Umkleidebereich und Saunagarten sowie gleichzeitig zum Freibadgelände und wird die Attraktivität der Gesamtanlage weiter aufwerten.

Die Sportbad Eisenach GmbH erwartet für die Geschäftsjahre 2011 und 2012 durch Saldierung der positiven EVB-Beteiligungserträge mit den nachhaltigen Fehlbeträgen des operativen Hallenbad- und Freibadgeschäftes ein insgesamt ausgeglichenes Ergebnis.

Zuschüsse und Kapitalentnahmen durch die Stadt Eisenach

Im Geschäftsjahr 2010 wurden durch die Stadt Eisenach keine Zuschüsse geleistet oder Kapitalentnahmen durchgeführt.

Sportbad Eisenach GmbH
- Darstellung der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage -
 2008 - 2010 in TEUR (Rundungsdifferenzen möglich)

1. Vermögenslage

Bilanz	Aktiva					
		2010		2009		2008
Anlagevermögen	12.687	74%	13.148	78%	13.635	83%
Immaterielles Vermögen	0		2		4	
Sachanlagen	6.168		6.628		7.113	
Finanzanlagen	6.519		6.519		6.519	
Umlaufvermögen	4.351	26%	3.602	22%	2.843	17%
Vorräte	1		1		1	
Forderungen u. sonst. Vermögen	3.111		2.807		2.558	
Liquide Mittel	1.239		795		285	
Aktiver RAP	16	0%	2	0%	4	0%
Bilanzsumme	17.054	100%	16.752	100%	16.483	100%
	Passiva					
		2010		2009		2008
Eigenkapital	12.825	75%	11.947	71%	11.528	70%
Gezeichnetes Kapital	500		500		500	
Rücklagen	11.533		11.028		10.709	
Jahresergebnis	792		419		320	
Sonderposten	1.918	11%	2.075	12%	2.252	14%
Rückstellungen	2.050	12%	2.131	13%	2.330	14%
Verbindlichkeiten	260	2%	599	4%	373	2%
Verbindlichkeiten >1 Jahr	21		13		17	
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	239		587		356	
Passiver RAP	0	0%	0	0%	0	0%
Bilanzsumme	17.054	100%	16.752	100%	16.483	100%

Die Bilanzsumme (17.054 TEUR) der Gesellschaft ist im Berichtsjahr um 302 TEUR gestiegen. Ursächlich war im Wesentlichen der Anstieg der liquiden Mittel um 444 TEUR (s. Finanzlage) sowie der Forderungen (304 TEUR); ursächlich v. a. Forderungen ggü. EVB. Demgegenüber stand eine Verringerung des Sachanlagevermögens um 460 TEUR.

Den Investitionen des Berichtsjahres von 36 TEUR standen Abschreibungen von 493 TEUR gegenüber. Bei den Zugängen handelt es sich im Wesentlichen um den Kauf eines Opel Corsa, eines Kassensystems sowie der Errichtung einer Kühlzelle für die Cafeteria.

Auf der Passivseite stellt sich die Entwicklung wie folgt dar: Das Eigenkapital der Gesellschaft hat sich im Wesentlichen aufgrund des Jahresüberschusses auf 12.825 TEUR erhöht. Die bilanzielle Eigenkapitalquote beträgt 75,2 % (Vj.: 71,3 %) des Gesamtkapitals.

Der Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen sinkt planmäßig im Rahmen der jährlichen Passivierung um 157 TEUR auf 1.918 TEUR. Die wirtschaftliche Eigenmittelquote, die durch anteilige Zurechnung (2/3) dieses Sonderpostens über der bilanziellen Eigenkapitalquote liegt, beträgt 83,0 % (Vj.: 80,0 %).

Der Rückgang der Rückstellungen um -81 TEUR auf 2.050 TEUR resultiert aus der Verringerung der Steuerrückstellungen um 11 TEUR auf 1.988 TEUR sowie der sonstigen Rückstellungen (-69 TEUR).

Der Rückgang der Verbindlichkeiten um 339 TEUR auf 260 TEUR beruht im Wesentlichen auf dem Rückgang der Verbindlichkeiten ggü. der Organgesellschaft EVB (-248 TEUR) sowie der sonst. Verbindlichkeiten aus Steuern (- 140 TEUR).

2. Ertragslage

Gewinn- und Verlustrechnung	2010	2009	2008	Veränderungen 2010 zu 2009
Umsatz	703	700	650	3
Sonstige Erträge	347	377	349	-30
Gesamtleistung	1.050	1.078	999	-28
Materialaufwand	573	554	589	18
Personalaufwand	74	78	109	-3
Abschreibungen	493	560	629	-68
sonst. betriebl. Aufwendungen	987	1.012	936	-25
Finanzergebnis inkl. Erlös GAV EVB	3.106	2.565	2.388	541
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	2.030	1.439	1.124	590
Steuern	1.237	1.021	804	217
Jahresergebnis	792	419	320	374

Die Gesellschaft weist Umsatzerlöse in Höhe von 703 TEUR (Vj.: 700 TEUR) aus. Der Anstieg der Umsatzerlöse ggü. dem Vorjahr resultiert v. a. aus der Erhöhung Umsätze im Hallenbad sowie der Sauna bei rückläufigen Erlösen aus Freibad und Wärmeumsatz.

Die sonstigen Erträge, die sich überwiegend aus der Auflösung von Sonderposten (SoPo) aus erhaltenen Fördermitteln, Vermietung/Verpachtung sowie Shop/Verleih/Cafeteria zusammensetzen, betragen 347 TEUR (Vj.: 377 TEUR). Der Rückgang entspricht maßgeblich der planmäßigen Reduzierung des SoPo.

Der Materialaufwand, der sich im Wesentlichen aus fremdbezogenem Strom und Fernwärme zusammensetzt, beträgt 573 TEUR (Vj.: 554 TEUR).

Der Personalaufwand beläuft sich auf 74,4 TEUR (Vj.: 77,5 TEUR) und resultiert aus der Beschäftigung eines Mitarbeiters sowie zwei nebenamtlicher Geschäftsführer.

Die planmäßig rückläufigen Abschreibungen betragen 493 TEUR (Vj.: 560 TEUR).

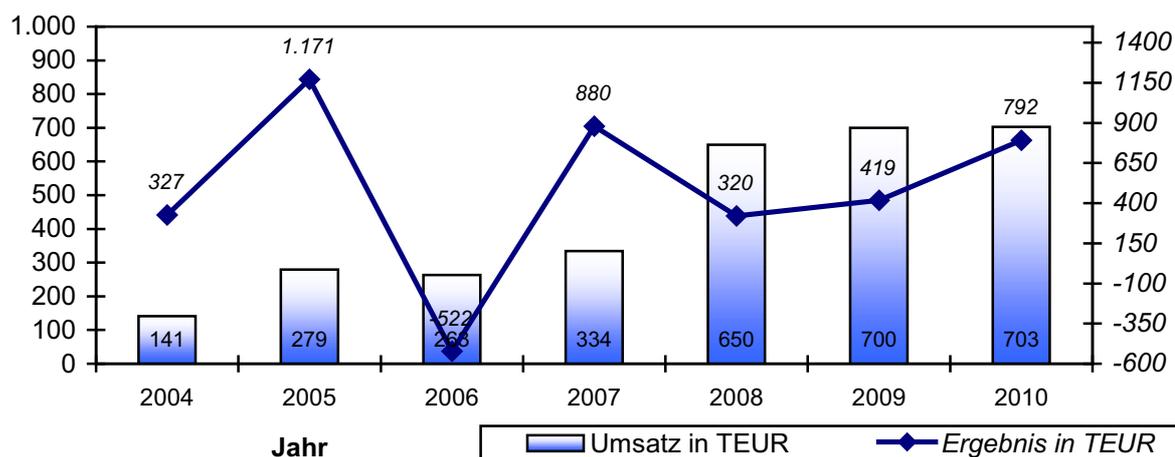
Die sonst. betriebl. Aufwendungen in Höhe von 987 TEUR (Vj.: 1.012 TEUR) stellen hauptsächlich Dienst- und Fremdleistungen für Reinigung, Service und Geschäftsbesorgung sowie Öffentlichkeitsarbeit dar.

In den Erträgen aus Gewinnabführung wird die Ergebnisabführung gemäß Gewinnabführungsvertrag mit der EVB in Höhe von 3.167 TEUR (Vj.: 2.586 TEUR) abgebildet. Hierbei gilt es zu beachten, dass aufgrund der Umstellung des Geschäftsjahres der EVB Erträge aus dem Geschäftsjahr 2009/2010 sowie dem Rumpfgeschäftsjahr 2010 enthalten sind.

In 2010 fielen Steuern von Einkommen/Ertrag i. H. v. 1.234 TEUR (Vj.: 1.017 TEUR) an.

Im Geschäftsjahr wird ein Jahresüberschuss von 792 TEUR (Vj.: 419 TEUR) ausgewiesen.

Umsatz- und Ergebnisentwicklung



3. Finanzlage

Kapitalflussrechnung	2010	2009	2008
Jahresergebnis	792	419	320
+ Abschreibungen	493	560	630
Verlust aus Abgang von Vermögensgegenständen	4	0	0
+/- Zu-/Abnahme der Rückstellungen	5	-199	449
Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen	-157	-177	-178
-/+ Zunahme/Abnahme anderer Aktiva	-319	-246	194
+/- Zunahme/Abnahme anderer Passiva	-348	226	-136
= Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	470	583	1.279
Auszahlungen für Investitionen	-36	-73	-46
= Cashflow aus Investitionstätigkeit	-36	-73	-46
Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	10	0	0
Einzahlungen in den Sonderposten für Investitionszuschüsse	0	0	0
Einzahlungen in die Kapitalrücklage	0	0	0
= Cashflow Finanzierungstätigkeit	10	0	0
Zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittel	444	510	1.233
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	795	285	-947
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	1.239	795	286

Der Mittelbedarf aus der Investitionstätigkeit konnte aus dem Cashflow der laufenden Geschäftstätigkeit sowie dem Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit gedeckt werden. Darüber hinaus erhöhte sich der Finanzmittelbestand um TEUR 444 auf TEUR 1.239.

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 25. Januar 2010

Organe des Unternehmens:

Liquidator:

Herr Diplom-Kaufmann Hans-Jürgen Firnkorn (seit 01.06.2003)

Die Bezüge des Liquidators sind mit 21.229,60 EUR (Vj.: 15.280,00 EUR) im Personalaufwand enthalten.

Gesellschafterversammlung

Stadt Eisenach
UBT mbH, Bad Salzungen

vertreten durch:

- Herr Oberbürgermeister Matthias Dohr
- Herr Geschäftsführer Stefan Wagner

Aufsichtsrat:

Frau Ute Lieske (ARV, seit 19.04.2010)	- Bürgermeisterin der Stadt Eisenach
Herr Matthias Dohr (ARV, bis 19.04.2010)	- Oberbürgermeister der Stadt Eisenach
Frau Claudia Döring (sARV)	- Beigeordnete des Wartburgkreises
Herr Christian Köckert	- CDU-Stadtratsfraktion

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: 19. März 2011)

Lage der arbeitsrechtlichen Auseinandersetzungen

Von den insgesamt 55 Kündigungsschutzklagen waren 2010 noch vier anhängig und vom Landesarbeitsgericht oder vom Bundesarbeitsgericht zu entscheiden. Von diesen vier Klagen (die Kläger waren ausschließlich Musiker) wurden 2010 vom Landesarbeitsgericht drei zurückgewiesen. Einer Klage wurde stattgegeben. Die drei unterlegenen Kläger haben Anträge auf Revision oder auf Zulassung der Revision beim Bundesarbeitsgericht gestellt. Der Antrag auf Zulassung der Revision (Nichtzulassungsbeschwerde) wurde abgelehnt, sodass das ablehnende Urteil des Landesarbeitsgerichtes rechtswirksam geworden und dem Kläger zum 31.7.2008 wirksam gekündigt worden ist. Die Revision eines weiteren Klägers wurde ebenfalls zurückgewiesen, sodass auch dessen Kündigung zum 31.7.2008 wirksam wurde. Die Entscheidung über die Revision des dritten Klägers steht noch aus. Da der Fall materiell und rechtlich völlig gleich liegt wie der vorausgegangene Revisionsfall, ist ebenfalls mit einer Zurückweisung zu rechnen, zumal der Fall vom gleichen Senat des Bundesarbeitsgerichtes verhandelt wird.

Im vierten Fall ist die Beklagte (Landestheater Eisenach GmbH i.L.) vor dem Landesarbeitsgericht unterlegen. Die Revision wurde nicht zugelassen. Die Nichtzulassungsbeschwerde der GmbH i. L. wurde zurückgewiesen. Dem Kläger ist somit zum 31.7.2008 nicht wirksam gekündigt worden. Ihm wurde erneut zum 20.6.2010 (fristlos) und zum 31.7.2011 (fristgerecht) gekündigt. Dagegen wurde erneut geklagt. Im Augenblick wird über einen Vergleich verhandelt. Kommt dieser Vergleich zustande, dann dürften 2011 sämtliche arbeitsrechtlichen Auseinandersetzungen beendet sein. Die finanziellen Folgen des verlorenen Prozesses bestehen in der Nachzahlung des entgangenen Lohnes (rd. 155.000 €) sowie in einer Erhöhung der tarifvertraglichen Abfindungen um rund 172.000 €. Beide Beträge sind in die früher gebildeten Rückstellungen einbezogen.

Einschätzung zukünftiger Risiken

Mit der Beendigung der arbeitsrechtlichen Auseinandersetzungen enden auch die Unsicherheiten über die finanziellen Risiken dieser Auseinandersetzungen. Weitere Risiken sind derzeit nicht erkennbar, sodass sich der Liquiditätsbedarf bis in das Jahr 2022 jetzt genauer als bisher bestimmen lässt. Die Hauptlast der jährlichen Abfindungen an die Musiker endet am 31.7.2012. In der Summe werden dann von 2012 (ab 1.8.) bis 2022 (31.7.) noch 1,7 Mio. € an Zuwendungen benötigt (einschließlich der Betriebskosten der GmbH i. L.).

Auf eine Unsicherheit ist an dieser Stelle hinzuweisen. Die derzeit gültigen Vereinbarungen zwischen den Zuwendungsgebern Freistaat Thüringen, Stadt Eisenach und Wartburgkreis zur Höhe und zu den Modalitäten der Liquiditätszuwendungen enden 2017. Es gibt zwar in den Verträgen vom 15.6.2007 zur generellen Finanzierung des Eisenacher Theaters nach der Zustiftung bindende und unbefristete Zusagen, dass der Freistaat Thüringen, die Stadt Eisenach und der Wartburgkreis auch die Transformationskosten anteilig tragen; doch bedarf nach dem Wortlaut der Verträge die Bestimmung der Höhe der Zuwendungen und der Konditionen einer gesonderten Vereinbarung der drei Zuwendungsgeber. Diese liegt für die Zeit von 2017 bis 2022 noch nicht vor.

Auflösung der GmbH i. L.

Die Aufrechterhaltung der GmbH i. L. als Abfindungsschuldner bis in das Jahr 2022 ist im Verhältnis mit der zu leistenden Zahlungsaufgabe aufwendig und umständlich. Eine Auflösung der GmbH i. L. vor diesem Zeitpunkt wäre nur möglich bei einer vorzeitigen Auszahlung der Abfindungsbeträge. Dem stehen jedoch finanztechnische und vor allem steuerliche Hindernisse im Wege. Die Übernahme der Gewährleistung der Verpflichtungen der GmbH i. L. gegenüber den Gläubigern durch Dritte (Gesellschafter, Zuwendungsgeber, Kulturstiftung Meiningen-Eisenach) scheitert an dem Risiko, das der Gewährleistungsträger für den Fall eingeht, dass einer der verpflichteten Zuwendungsgeber seinen Verpflichtungen nicht mehr nachkommen kann. Derzeit wird eine Übernahme der Gewährleistung durch die Wartburgsparkasse geprüft. Erweist sich auch dieser Weg als nicht gangbar, muss die GmbH i. L. bis 2022 aufrecht erhalten bleiben. Der Aufwand ist dann auf das Äußerste zu reduzieren.

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2010 und der Lagebericht für das Geschäftsjahr 2010 der LTE erhielten einen **uneingeschränkten Bestätigungsvermerk** durch das Wirtschaftsprüfungsunternehmen.

Zuschüsse und Kapitalentnahmen durch die Stadt Eisenach

Im Geschäftsjahr 2010 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. 133 TEUR (Vj.: 214 TEUR) geleistet.

Landestheater Eisenach GmbH i. L.
- Darstellung der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage -
 2008 – 2010 in TEUR (Rundungsdifferenzen möglich)

1. Vermögenslage

Bilanz	Aktiva					
		2010		2009		2008
Anlagevermögen	0	0%	0	0%	2	0%
Immaterielles Vermögen	0		0		2	
Sachanlagen	0		0		0	
Finanzanlagen	0		0		0	
Umlaufvermögen	1.800	100%	2.690	100%	4.128	100%
Vorräte	0		0		0	
Forderungen u. sonst. Vermögen	1.727		2.660		3.469	
Liquide Mittel	74		31		659	
Aktiver RAP	0	0%	0	0%	7	0%
Bilanzsumme	1.800	100%	2.690	100%	4.136	100%
	Passiva					
		2010		2009		2008
Eigenkapital	72	4%	72	3%	116	3%
Gezeichnetes Kapital	72		72		72	
Rücklagen	0		44		9.468	
Bilanzverlust	-		-		-	
Verlustvortrag	0		0		-2.086	
Jahresüberschuss	0		-44		-7.338	
Sonderposten	0	0%	0	0%	0	0%
Rückstellungen	1.699	94%	2.573	96%	3.399	82%
Verbindlichkeiten	30	2%	46	2%	448	11%
Verbindlichkeiten >1 Jahr	0		0		0	
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	30		46		448	
Passiver RAP	0	0%	0	0%	173	4%
Bilanzsumme	1.800	100%	2.690	100%	4.136	100%

Die Vermögenslage ist gekennzeichnet durch das Fehlen jeglichen Anlagevermögens, das zum 1.1.2009 der Kulturstiftung Meiningen-Eisenach zugestiftet wurde. Dementsprechend wurde bereits in der Liquidationseröffnungsbilanz 2009 das Eigenkapital auf das Stammkapital reduziert. Die noch vorhandenen Verbindlichkeiten bzw. Rückstellungen für Abfindungen und eventuellen Lohnverzug werden durch entsprechende Forderungen gegen die Zuwendungsgeber auf Ausgleich dieser „Transformationskosten“ gedeckt. Dieses Prinzip beherrschte bereits die Bilanz für 2009.

Die wesentlichen Veränderungen des Jahres 2010 gegenüber dem Jahr 2009 bestehen in einem Abbau der Rückstellungen von rund 2,5 Mio. € um rund 0,8 Mio. € auf rund 1,7 Mio. € - zum Teil durch die Einlösung von Zahlungsverpflichtungen (rund 240 T€), zum größeren Teil durch die Auflösung nicht mehr benötigter Rückstellungen im Zusammenhang mit der endgültigen Klärung der Kündigungsschutzklagen (rund 560 T€). Parallel dazu verminderten sich auch die Forderungen auf Ausgleich der Transformationskosten von rund 2,7 Mio. € auf 1,7 Mio. €.

Laut Beschluss der Gesellschafterversammlung der Landestheater Eisenach GmbH i. L. zur Feststellung des Jahresabschlusses 2009 wird das Stammkapital in Höhe von 71.750 € bis zur Auflösung der GmbH i. L. beibehalten.

2. Ertragslage

Gewinn- und Verlustrechnung	2010	2009	2008	Veränderungen 2010 zu 2009
Umsatz	0	0	641	0
Zuschüsse	0	0	8.485	0
Sonstige Erträge	5	5.818	570	-5.813
Gesamtleistung	5	5.818	9.696	-5.813
Materialaufwand	27	0	836	27
Personalaufwand	4	131	5.857	-127
Abschreibungen	0	2	454	-2
sonst. betriebl. Aufwendungen	22	5.731	1.321	-5.709
Finanzergebnis	0	2	3	-2
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-48	-44	1.231	-4
Außerordentliche Erträge	660	0	626	660
Außerordentliche Aufwendungen	612	0	9.192	612
Außerordentliches Ergebnis	48	0	-8.565	48
Steuern	0	0	3	0
Jahresergebnis	0	-44	-7.338	44

Die Ertragslage wird durch die laufenden Kosten für die GmbH i. L. in Höhe von rund 53 T€, davon rund 21 T€ für die Kosten des Liquidators beeinflusst. Dem stehen ungeplante Erträge (meist Rückzahlungen) in Höhe von 5 T€ gegenüber.

Der zweite Einfluss ergibt sich aus der Korrektur der Rückstellungen (Saldo aus Auflösungen und Erhöhungen), die als Ertrag erscheinen, und der entsprechenden Minderung der Ausgleichsforderungen, die als Aufwand zu verbuchen ist. Da Ausgleichsansprüche gegen die Zuwendungsgeber nur in Höhe der tatsächlichen (wenn z. T. auch nur schätzbaren) Aufwendungen existieren, ist das Ergebnis somit immer ausgeglichen.

Die Zuwendungen des Freistaats Thüringen, der Stadt Eisenach und des Wartburgkreises berühren die GuV nicht mehr, da deren Ertragswirksamkeit bereits in früheren Perioden durch die Einbuchung der Ausgleichsforderungen realisiert worden ist. Bei Eingang vermindern die Zuwendungen die Ausgleichsforderungen (Aktivtausch).

Auch die Auszahlung der Abfindungen berührt die Ertragslage nicht mehr, da die Abfindungen zu Lasten früherer Perioden als Aufwand verbucht wurden. Es finden nur die entsprechenden Korrekturen in der Bilanz statt (Verminderung der Rückstellungen gegen Verminderung der Kasse).

3. Finanzlage

Die Liquiditätslage war das ganze Jahr 2010 über ausgeglichen. Die vier noch nicht abgeschlossenen Kündigungsschutzverfahren sorgten dafür, dass die Anforderungen an die Zuwendungsgeber unter den vorkalkulierten Zahlen blieben. Dies bedeutet allerdings nur eine Verschiebung in die kommenden Perioden. Insgesamt wurden 2010 von den Zuwendungsgebern 350 T€ angewiesen, davon 49,4 % vom Freistaat Thüringen (172.900 €), 37,95 % von der Stadt Eisenach (132.825 €) und vom Wartburgkreis 12,65 % (44.275 €).

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

Gesamtvergütung der Mitglieder des Aufsichtsrates: 4.950,00 EUR (Vj.: 3.750,00 EUR)

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, Kreiskrankenhaus 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 anonymier 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 2010 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: 07.06.2011)

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. Das weiterhin niedrige Zinsniveau wird einen erheblichen Einfluss auf die Fördermöglichkeiten der Gesellschaft haben.

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 den Vorjahren geförderten Projekte mussten, wenn auch eingeschränkt, fortgesetzt werden, um deren Erhaltung nicht zu gefährden. Dies ist bereits in die Planung 2010 eingeflossen und hat zu dem geplanten negativen Ergebnis geführt.

Investitionen

Investitionen wurden im Wirtschaftsjahr 2010 in Höhe von 0,4 T€ zur Aktualisierung vorhandener Software verausgabt.

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 2010 nicht sachgerecht. Die Vorhaltung sozialer Einrichtungen war insoweit nicht erforderlich.

Wichtige Vorgänge des Geschäftsjahres

Die wichtigsten Vorgänge des Geschäftsjahres 2010 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 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.

Darstellung der Lage

1. Finanzlage

Die Finanzlage der Gesellschaft ist auch angesichts des gesunkenen Zinsniveaus gut. Das in der Gesellschaft vorhandene Anlagevermögen in Höhe von 12.809,2 T€ 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 2010 aufgrund des gesunkenen Zinsniveaus im Vergleich zum Durchschnitt der letzten Jahre schlechter. Dies wird sich auch in 2011 so fortsetzen. Die Pachteinnahmen konnten durch den in 2009 abgeschlossenen Erbpachtvertrag mit der Ökumenische Hainich-Klinikum Mühlhausen gGmbH geringfügig gesteigert werden.

3. Vermögenslage

Der Jahresabschluss der Tochtergesellschaft GKE weist auf den 31.12.2010 ein positives Ergebnis auf. 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 dauerhaft wieder aufholen lässt. Insoweit ist eine Wertaufholung der in den vergangenen beiden Jahren vorgenommenen Teilwertabschreibung auf den 31.12.2010 nicht geboten. Für das Wirtschaftsjahr 2011 strebt die Geschäftsführung weitere Leistungssteigerungen an. In Kombination mit Maßnahmen zur Kostensenkung rechnet sie auch für das Jahr 2011 mit einem positiven Ergebnis. Der Wertansatz der Beteiligung entspricht dem zum 31.12.2009. Das an die Gesellschaft ausgereichte Darlehen ist gegenwärtig nicht gefährdet.

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2010 und der Lagebericht für das Geschäftsjahr 2010 der GFG erhielten einen **uneingeschränkten Bestätigungsvermerk** durch das Wirtschaftsprüfungsunternehmen.

Ausblick für das Unternehmen

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung; Stand: 07.06.2011)

Hinweise auf wesentliche Risiken der künftigen Entwicklung

Da die Gesellschaft aufgrund ihres gemeinnützigen Gesellschaftszwecks nicht gewinnorientiert arbeitet und die erwirtschafteten Mittel für die Umsetzung des Gesellschaftszwecks einzusetzen hat, bestehen aus der regelmäßigen Tätigkeit keine wesentlichen Risiken für die künftige Entwicklung.

Die in 2009 begonnenen Beratungen über die weitere Gestaltung der wirtschaftlichen Verknüpfung zwischen der GFG und der GKE konnten in 2010 nicht zum Abschluss gebracht werden und werden in 2011 fortgesetzt. Für die GFG besteht aufgrund des in der GKE in 2010 erzielten positiven Ergebnisses aktuell kein Risiko. Für den Fall, dass sich die wirtschaftliche Lage der GKE jedoch wieder verschlechtern sollte, muss die GFG Risiken, insbesondere aus Fördermittelrückzahlungen der GKE einkalkulieren und durch

Rücklagen absichern. Die Belastung der Grundstücke mit Fördermitteln der öffentlichen Hand gehen bei einer nicht ordnungsgemäßen Verwendung auf die GFG über.

Die weitere Entwicklung der GFG ist damit auch weiterhin 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 nicht eingetreten.

2. Voraussichtliche 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 2010 möglich. Es ist jedoch darauf zu achten, dass die in den vergangenen Jahren geförderten Projekte soweit wie möglich aufrechterhalten werden können. Da nur noch geringere Mittel zur Verfügung gestellt werden können, sind aber auch hier Kostenreduzierungen unumgänglich.

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.

Vorgänge von besonderer Bedeutung sind zwischen dem Abschluss des Wirtschaftsjahres 2010 und dem Berichterstattungszeitpunkt nicht eingetreten.

Zuschüsse und Kapitalentnahmen durch die Stadt Eisenach

Im Geschäftsjahr 2010 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 -
2008 – 2010 in TEUR (Rundungsdifferenzen möglich)

1. Vermögenslage

Bilanz	Aktiva					
		2010		2009		2008
Anlagevermögen	12.809	54%	13.521	57%	12.911	49%
Immaterielles Vermögen	0		0		0	
Sachanlagen	3.049		3.051		3.050	
Finanzanlagen	9.760		10.470		9.861	
Umlaufvermögen	10.737	46%	10.369	43%	13.706	51%
Vorräte	178		178		0	
Forderungen u. sonst. Vermögen	15		19		230	
Liquide Mittel	10.544		10.172		13.477	
Aktiver RAP	0	0%	0	0%	0	0%
Bilanzsumme	23.546	100%	23.890	100%	26.617	100%
	Passiva					
		2010		2009		2008
Eigenkapital	23.366	99%	23.590	99%	26.363	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	-10.041		-7.268		243	
Jahresergebnis	-224		-2.773		-7.510	
Rückstellungen	9	0%	9	0%	7	0%
Verbindlichkeiten	170	1%	290	1%	247	1%
Verbindlichkeiten >1 Jahr	0		0		0	
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	170		290		247	
Passiver RAP	0	0%	0	0%	0	0%
Bilanzsumme	23.546	100%	23.890	100%	26.617	100%

Das Gesamtkapital der Gesellschaft hat sich im Berichtsjahr um TEUR 344 bzw. 1,4 % auf TEUR 23.546 wiederum verringert.

Die Veränderungen auf der Aktivseite beruhen im Wesentlichen auf der Verringerung der Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht (hier: GKE) um TEUR 710. Maßgeblich war die vollständige Rückzahlung des Betriebsmittelkredites an die GKE (TEUR 670). Demgegenüber hat sich der Kassenbestand ggü. 2009 um TEUR 372 auf TEUR 10.544 erhöht (s. Finanzlage).

Auf der Passivseite stellt sich die Entwicklung wie folgt dar:

Das Eigenkapital hat sich in Höhe des Jahresfehlbetrages um TEUR 223 verringert. Die Eigenkapitalquote beträgt dabei bei verringerter Bilanzsumme unverändert 99 %. Finanzierungsprobleme aufgrund der Eigenkapitalausstattung bestanden nicht.

Der Rückgang der Verbindlichkeiten resultiert im Wesentlichen aus der Reduzierung der sonstigen Verbindlichkeiten um TEUR 114 auf TEUR 137. Ursächlich ist v. a. die Verminderung der Verbindlichkeiten aus Zuwendungen. Weiterhin verringerten sich auch die Verbindlichkeiten aus Lieferungen/Leistungen um TEUR 6 auf TEUR 33.

2. Ertragslage

Gewinn- und Verlustrechnung	2010	2009	2008	Veränderungen 2010 zu 2009
Umsatz	63	62	61	1
Sonstige Erträge	26	51	23	-25
Gesamtleistung	89	113	84	-24
Personalaufwand	14	14	14	0
Abschreibungen	2	2	1	0
sonst. betriebl. Aufwendungen	558	675	671	-117
Finanzergebnis	260	326	664	-66
Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	2.522	7.572	-2.522
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-224	-2.773	-7.510	2.549
Steuern	0	0	0	0
Jahresergebnis	-224	-2.773	-7.510	2.549

Die Gesellschaft erzielte im Berichtsjahr ihre Einnahmen im Wesentlichen aus Pächterlösen in Höhe von TEUR 63,1 (Vj.: TEUR 61,8) und Zinseinnahmen von TEUR 212 (Vj.: 278 TEUR). Die Pachteinahmen resultieren aus dem Pachtvertrag mit der GKE sowie mit dem ÖHK. Weiterhin wurden sonst. betriebl. Erträge i. H. v. TEUR 26,4 (Vj.: 51,2 TEUR) erwirtschaftet. Der Rückgang resultiert maßgeblich aus einer Verringerung der Rückforderungen von Zuwendungen.

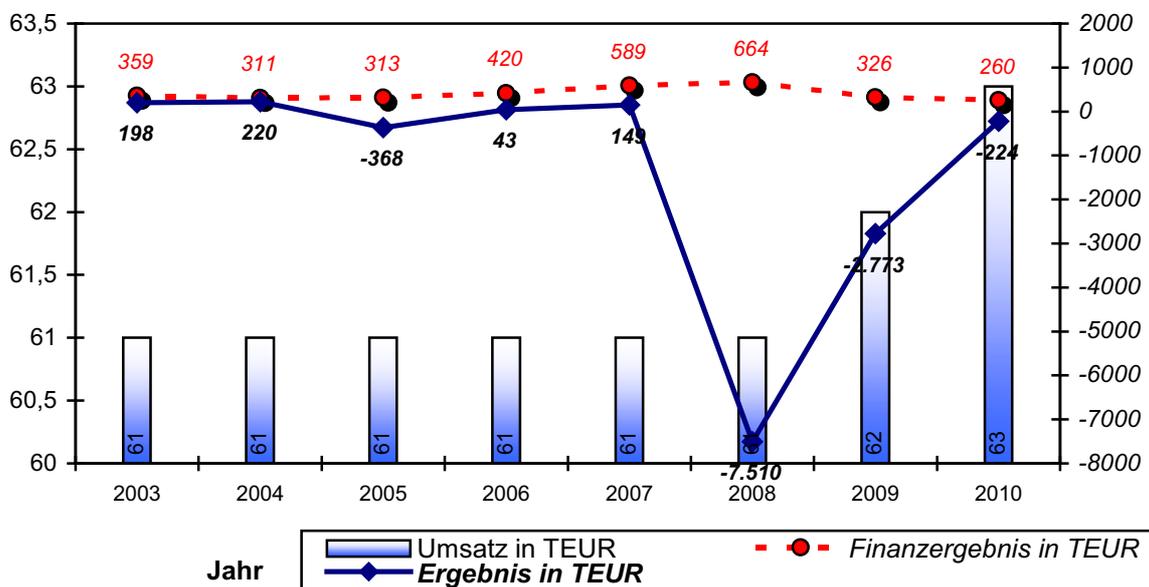
Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen i. H. v. TEUR 558 (Vj.: TEUR 675) werden im Wesentlichen durch die Position „Förderung anderer gemeinnütziger Institutionen“, die nach ihrem Satzungsgegenstand mit der Förderung des Gesundheits- und Sozialwesens befasst sind, geprägt. Hier wurden insgesamt TEUR 483 (Vj.: TEUR 573) im Berichtsjahr aufgewendet. Weitere wesentliche Positionen sind „Verwaltungskosten“ (TEUR 51).

Im Berichtsjahr wurden Zinseinnahmen aus Gesellschafterdarlehen GKE i. H. v. rd. 48 TEUR als Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens generiert.

Im Gegensatz zu den beiden Vorjahren hat das Unternehmen in diesem Jahr keine Abschreibungen auf der Aufwandsseite zu verzeichnen. In 2008 (2,5 Mio. EUR) und 2009 (7,6 Mio. EUR) wurden jeweils erhebliche Sonderabschreibungen auf den Beteiligungsbuchwert GKE getätigt, die wesentlich zu den negativen Jahresergebnissen beigetragen haben.

Im Ergebnis wurde ein negatives Jahresergebnis i. H. v. – 223.786,12 EUR (Vj.: -2.773 TEUR) generiert.

Umsatz- und Ergebnisentwicklung



3. Finanzlage

Kapitalflussrechnung	2010	2009	2008
Jahresergebnis	-224	-2.773	-7.510
+ Abschreibungen/Abgänge	2	2.524	7.573
-/+ Gewinn/Verlust aus Anlagenabgang	0	0	0
+/- Zu-/Abnahme der Rückstellungen	-1	2	0
- sonstige zahlungsunwirksame Erträge	0	0	0
-/+ Zu-/Abnahme anderer Aktiva	4	32	-140
+/- Zu-/Abnahme anderer Passiva	-120	44	-68
= Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit (1)	-339	-171	-145
- Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	0	-3.173	-2
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	711	39	37
= Cashflow aus der Investitionstätigkeit (2)	711	-3.134	35
= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit (3)	0	0	0
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes [Σ : (1) - (3)]	372	-3.305	-110
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	10.172	13.477	13.587
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	10.544	10.172	13.477

Der positive CashFlow aus Investitionstätigkeit (TEUR 711) führte bei gleichzeitigem negativen CashFlow aus laufender Geschäftstätigkeit (- TEUR 339) zu einer Erhöhung des Bestandes an liquiden Mitteln um TEUR 372.

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 Hans-Peter Jochum (bis 31.03.2010)	- kfm. Geschäftsführer
Herr Dr. Uwe Leder (bis 28.02.2010)	- med. Geschäftsführer
Herr Dr. Matthias Görnig (01.03. – 31.12.2010)	- 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

Gesellschaft zur Förderung des Gesundheits- und Sozialwesens in der Wartburgregion mbH (GFG)

vertreten durch:

- Herr Landrat Reinhard Krebs
- Herr Oberbürgermeister Matthias Doht

Christliches Krankenhaus Eisenach gGmbH (CKE)	- Frau Schwester Helga Schöller, Oberin - Herr Bruno Heller, Caritasdirektor
---	---

Aufsichtsrat:

Frau Ute Lieske (ARV ab 30.03.2010)	- Bürgermeisterin der Stadt Eisenach
Herr Simon Kokott (ARV 20.05.2008 – 01.03.2010)	- Verwaltungsleiter Caritasverband Bistum Erfurt
Herr Sven Kost (sARV ab 30.03.2010)	- Verwaltungsdirektor Ev.-Luth. Diakonissenhausstiftung
Herr Stefan Wagner (sARV 08.06.2009 – 01.03.2010)	- Geschäftsführer GFG mbH, Eisenach
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 Gabriele Phieler	- Oberin; Ev.-Luth. Diakonissenhausstiftung
Herr Klaus Rindschwentner (seit 07.08.2009)	- Kreistagsfraktion der SPD- Wartburgkreis
Frau Rosel Neuhäuser	- Die Linke -Kreistagsfraktion des Wartburgkreises

Gesamtvergütung der Mitglieder des Aufsichtsrates: 18.250,00 EUR (Vj.: 12.100,00 EUR)

Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen

GFG	50 %	500.000,- EUR
CKE	50 %	500.000,- EUR

Beteiligungen des Unternehmens

Firma:	Anteil	Stammkapital:
Medizinisches Versorgungszentrum Eisenach GmbH, Eisenach (seit 13.12.2010)	100,0 %	100.000,- EUR

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	2010
Mitarbeiter	512	569,6	538,98	513,40	484,13	502,36	541,1	538,2	555,9

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	2010
Patienten (Fallzahl)	18.686	17.227	18.282	16.127	16.337	15.994	16.697	17.505	17.777
Zahl der Planbetten	576	556	530	530	385	388	391	391	391
durchschnittliche Verweildauer/Patient	8,14	7,84	8,08	7,21	7,21	6,91	6,75	6,17	6
Auslastung (in %)	79,31	71,81	63,77	80,3	79,69	71,8	73,8	73,2	81,8

Situationsbericht des Unternehmens

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung; Stand: 31.03.2011)

Krankenhausplanung, gesetzliche Rahmenbedingungen im Gesundheitswesen, Standort- und medizinische Strukturentwicklung

Gemäß 5. Thüringer Krankenhausplan hält das St. Georg Klinikum 391 Betten vor. Die Planbetten teilen sich 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

Der Gesetzgeber brachte im Jahr 2010 als grundlegende Orientierung für die folgenden Jahre das GKVFinG auf den Weg. Damit einhergehend wird die Finanzierungssituation für die Krankenhäuser zunehmend schwieriger. Leistungssteigerungen führen nicht mehr wie bisher zu gleichlaufenden Ertragssteigerungen. Gleichzeitig treffen Krankenhäuser die Auswirkungen der internationalen Finanzmarktkrise mit steigenden Energie- und Rohstoffpreisen in gleichem Maße wie die gesamte Volkswirtschaft, jedoch mit gesetzlich verordneten schlechteren Möglichkeiten der Refinanzierung. Im Personalbereich nimmt der Druck auf Änderungen der Tarifstrukturen zu, um zukünftig Fachpersonal gewinnen zu können. Auch hier erfolgt zu den steigenden Personalkosten keine ausreichende Gegenfinanzierung durch die Krankenkassen.

Die auf Grundlage eines bis zum 31.12.2010 befristeten Dienstleistungsvertrages bestehende Kooperation mit dem Universitätsklinikum Jena wurde Ende 2010 verlängert und in Form eines Kooperationsvertrages festgeschrieben. Damit wurde die Grundlage für die Fortführung der Kooperationen mit dem Universitätsklinikum gelegt. So kann das St. Georg Klinikum weiterhin insbesondere vom Know-how des Universitätsklinikums als Maximalversorger profitieren.

Medizinisch inhaltlich wurde das Leistungsportfolio der Kliniken weiter profiliert und ergänzt. Die bereits in 2009 eingeleiteten organisatorischen Änderungen in einzelnen Kliniken wurden weiter vorangetrieben. Die organisatorische Zusammenfassung der beiden früher getrennten Kliniken für Innere Medizin wurde weitergeführt, so dass damit auch die inhaltliche Profilierung fortgesetzt werden kann. Der mit der Ausgründung einer eigenständigen, chefärztlich geleiteten Klinik für Gefäßchirurgie gesetzte Schwerpunkt findet zunehmend Akzeptanz, was sich in der Leistungsentwicklung dieses Bereiches niederschlägt.

Auch die Optimierung der Abläufe und Kostenstrukturen sowohl im primären als auch im sekundären Leistungsbereich wird kontinuierlich weiterverfolgt. Die neu eingerichtete interdisziplinäre Materialwirtschaftskommission konnte sowohl durch Umstellungen im Ge- und Verbrauchsmittelbereich als auch durch Bereinigung des vorgehaltenen Produktportfolios den Materialeinkauf und -einsatz optimieren.

Vor dem Hintergrund der weiterhin schwierigen Situation am Arbeitsmarkt, vor allem im ärztlichen Bereich, wurde mit verschiedenen Maßnahmen qualifiziertes Personal akquiriert. Im Laufe des Jahres konnten nahezu alle offenen Stellen im ärztlichen Bereich besetzt werden.

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. In 2010 wurde das Instrument der internen Audits eingeführt, mit denen der Umsetzungsstand geprüft, gleichzeitig aber auch ein Wissenstransfer zwischen den Abteilungen sichergestellt werden soll. Wesentliches Ziel ist die Etablierung eines umfassenden Qualitätsmanagementsystems, um dann die vorgesehene Zertifizierung durchführen zu können.

Leistungs- und Umsatzentwicklung

Die Budgetverhandlung fand am erst 28.10.2010 statt. Die Genehmigung konnte erst mit Wirkung vom 01.02.2011 erteilt werden. Das stationäre Budget im Vereinbarungszeitraum betrug 49.159 T€. Das Budget nach BPfIV wurde mit 1.115 T€ (ohne Ausgleich) vereinbart, das Ausbildungsbudget hatte eine Höhe von 989 T€.

Tatsächlich erzielt wurden 17.777 Fälle und 16.952 Bewertungsrelationen. Damit wurde die Vereinbarung um 1,5 % übertroffen. Der im Jahr 2008 gestartete Trend der Leistungssteigerung konnte somit in 2010 fortgesetzt werden. Die durchschnittliche Verweildauer betrug knapp über 6 Tage. Im Bereich der BPfIV wurden die 9.070 vereinbarten Pflgetage um rd. 6 % übertroffen. Die Umsatzerlöse stiegen im Vergleich zum Vorjahr von 49.482 T€ auf 54.595 T€ was insgesamt eine Steigerung von 10 % ergibt.

Bauvorhaben und Investitionen

Vor dem Hintergrund der dringend notwendigen räumlichen Verlegung des Krankenhauslabors sowie der Pflegeschule wurden für die entsprechenden Umbaumaßnahmen und zur Neueinrichtung Mittel aus dem Konjunkturpaket II beantragt und in Höhe von 1,998 Mio. € bewilligt. Neben der Verbesserung der Arbeitsbedingungen für die Mitarbeiter wurden damit nahezu alle sekundären Leistungsbereiche in einem Gebäude zusammengeführt.

Zur Weiterentwicklung der Bausubstanz sowie für Neu- und Ersatzbeschaffungen von Einrichtungen, Ausstattungen und Anlagen erfolgten im Geschäftsjahr 2010 Investitionen von ca. 3.088 T€. Davon wurden 1.200 T€ aus pauschalen Fördermitteln, 1.552 T€ aus Zuschüssen der öffentlichen Hand und 336 T€ aus Eigenmitteln finanziert.

Personal- und Organisationsentwicklung

Das St. Georg Klinikum beschäftigte am 31.12.2010 752 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter incl. Schüler.

Interne und externe Weiterbildungsangebote für Mitarbeiter werden gefördert. Das Klinikum hat im Jahr 2010 197 T€ (2009: 205 T€) für Fort- und Weiterbildungen bereitgestellt. Dadurch konnten Mitarbeiter Zusatzqualifikationen erwerben, um mit der dadurch möglichen Etablierung weitere Zusatzangebote zu schaffen.

Qualitätsmanagement und Qualitätssicherung

Der Schwerpunkt lag weiterhin auf der externen stationären Qualitätssicherung gemäß § 137 Abs. 1 SGB V sowie der Prozessoptimierung. Es erfolgt eine Teilnahme an externen Qualitätssicherungsmaßnahmen durch das Institut für angewandte Qualitätsförderung und Forschung im Gesundheitswesen (AQUA). Die Dokumentationsquote liegt bei über 99 %.

Die 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. Es wurde ein „CIRS“-System etabliert.

Wesentliches Ziel ist die Etablierung eines umfassenden Qualitätsmanagementsystems, um dann die vorgesehene Zertifizierung durchführen zu können.

Ausblick für das Unternehmen

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung; Stand: 31.03.2011)

A. Nachtragsbericht

Das Thüringer Ministerium für Familie, Soziales und Gesundheit hat Ende 2010 den 6. Thüringer Krankenhausplan veröffentlicht. Dieser weist für das St. Georg Klinikum u.a. eine neurologische Fachabteilung aus. Ein entsprechender Bettenbescheid für das St. Georg Klinikum liegt allerdings nicht vor.

Bereits Ende 2010 wurde von Seiten der Kostenträger der Einrichtung einer psychiatrischen Institutsambulanz durch das St. Georg Klinikum zugestimmt. Diese hat zum 01.03.2011 ihre Arbeit aufgenommen.

Am 22.03.2011 hat der Zulassungsausschuss der Kassenärztlichen Vereinigung Thüringen die Gründung eines Medizinischen Versorgungszentrums (MVZ) genehmigt. Dazu wurde am 13.12.2011 die Medizinisches Versorgungszentrum Eisenach GmbH als 100%ige Tochtergesellschaft des St. Georg Klinikums gegründet. Das MVZ hat am 01.04.2011 seine Tätigkeit aufgenommen.

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.

Fördermittel- und Zinsrisiken

Für die Baumaßnahme „1. Bauabschnitt Erweiterungsneubau WKE“ liegen die Prüfbescheide vor. Die darin geforderten Rückzahlungen wurden noch nicht geleistet, da für verschiedene Punkte ebenfalls Teilwidersprüche eingelegt wurden. Ein Verfahren ist am Landgericht Meiningen anhängig. Abschließende Bescheide liegen noch nicht vor. Es besteht insgesamt ein Rückzahlungsrisiko von ca. 800 T€. Diese sind durch Rückstellungen und Sonderposten abgedeckt.

Risiken und Chancen der künftigen Entwicklung

Mitte des Jahres 2010 wurde ein Referentenentwurf des GKV-Finanzierungsgesetzes vorgelegt. Dieser sieht vor, dass die Grundlohnrate, an der sich die Budgetentwicklung orientiert, in den Jahren 2011 und 2012 nicht in vollem Umfang zu Budgetfindung herangezogen wird. Hinzu kommt die Einführung eines Mehrleistungsabschlages in Höhe von 30 %. Dies führt dazu, dass die erwarteten Preis- und Tarifsteigerungen nur schwerlich durch Mehrleistungen auszugleichen sind. Deshalb liegt der Fokus zunehmend auf der Optimierung der Sachkostenstrukturen und der Straffung der Abläufe in der Medizin, um die dort noch liegenden Wirtschaftlichkeitsreserven zu heben.

Die Gründung einer Servicegesellschaft, mit der einige Sekundärleistungsbereiche sowohl hinsichtlich der Leistungen als auch der Kosten optimiert werden sollte, wurde aufgrund von Einwänden des Landesverwaltungsamtes als Aufsichtsbehörde der kommunalen Gesellschafter zurückgestellt.

Zur Behebung von baulichen Mängeln in der Küche und Optimierung der Speisenversorgung wurde die Entscheidung über einen Neubau getroffen.

Die Arbeitsrechtliche Kommission der Caritas hat auf Bundesebene beschlossen, die AVR Caritas grundlegend zu überarbeiten. Dabei sollen im ärztlichen Dienst der TV-Ärzte, im Pflege- und Funktionsdienst sowie für die Sozialarbeiter der TVöD eingeführt und für alle anderen Berufsgruppen die AVR alt bzw. die AVR neu weitergeführt werden. Mit dieser Umstellung kommen außerplanmäßige Mehrkosten auf die Einrichtung zu. Darüber hinaus stellt dieses Vorhaben das Personalmanagement vor erhebliche Probleme, da neben den Umstellungsarbeiten künftig vier Tarifwerke in der Einrichtung verwaltet und korrekt angewendet werden müssen.

Durch eine kontinuierliche Überprüfung der strategischen Ausrichtung und ggf. Anpassung an aktuelle Rahmenbedingungen und Entwicklungen, die erfolgreiche Personalakquirierung des vergangenen Jahres und die kontinuierliche Qualifizierung von Mitarbeitern wird das St. Georg Klinikum in den nächsten Jahren in allen Kliniken die personelle Voraussetzung für eine zukunftssträchtige 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 in Verbindung mit Maßnahmen zur Verbesserung der Mitarbeiterzufriedenheit ist die Basis für das GKE als attraktiver Arbeitgeber gegeben. Die Grundlagen, um flexibel auf neue Rahmenbedingungen zu reagieren, sind im Management, in der personellen, baulichen und technischen Ausstattung gegeben.

Mit der Weiterführung des Dienstleistungsvertrages mit dem UKJ bzw. der Umwandlung desselben in einen Kooperationsvertrag wurden die Möglichkeiten zur Zusammenarbeit vor allem in verschiedensten Sekundär- aber auch in Primärbereichen des Hauses verbessert. In Verbindung mit der evtl. Erlangung des Status als

akademisches Lehrkrankenhaus des UKJ und der regionalen Zusammenarbeit mit regionalen Partnern machen diese Ergänzungen der Versorgungsmöglichkeiten das GKE für Patienten, niedergelassene Ärzte und Mitarbeiter attraktiver.

Die fachärztliche Profilierung des Hauses wird ebenfalls weiter vorangetrieben. Dies erfolgt über die o.g. kontinuierliche Personalentwicklung und Überprüfung und ggf. Anpassung der medizinisch fachlichen Ausrichtung innerhalb des Klinikums aber auch die Zusammenarbeit mit Partnern im ambulanten Bereich. Ziel ist weiterhin, die fachbereichs- als auch sektorenübergreifende Versorgung weiter auszubauen. Darüber hinaus soll z.B. durch Etablierung der Psychiatrische Institutsambulanz und des MVZ die ambulante Versorgungssituation verbessert werden.

C. Prognosebericht

Es ist davon auszugehen, dass der positive Leistungstrend aus den Vorjahren auch in 2011 fortgesetzt wird. Dazu trägt auch die Neubesetzung des Chefarztes der Klinik für Unfall- und Wiederherstellungschirurgie bei. Durch die in 2011 neu etablierte Fachrichtung Neurologie wird das medizinische Profil weiter geschärft. Darüber hinaus bildet sie die Grundlage für eine überregionale Ausstrahlung.

Der Weg der nunmehr moderaten Leistungssteigerung wird konsequent weiter eingeschlagen; der Blick wird weiter auf die Kostenstrukturen und Prozessabläufe gerichtet werden müssen.

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2011 geht unter diesen Prämissen von einem positiven Jahresergebnis in Höhe von 1.486 T€ aus.

Zuschüsse und Kapitalentnahmen durch die Stadt Eisenach

Im Geschäftsjahr 2010 wurden durch die Stadt Eisenach keine Zuschüsse geleistet oder Kapitalentnahmen durchgeführt.

Leistungen (+ 692 TEUR) erhöht und es entstanden neue Verbindlichkeiten aus sonst. Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens; hier: KP II - Mittel (+ 247 TEUR).

2. Ertragslage

Gewinn- und Verlustrechnung	2010	2009	2008	Veränderungen 2010 zu 2009
Erlöse aus Krankenhausleistungen	52.663	48.027	45.617	4.636
Erlöse aus Wahlleistungen	116	116	130	-1
Erlöse aus ambulanten Leistungen	1.610	1.405	1.240	205
Nutzungsentgelte der Ärzte	12	77	75	-65
Bestandsveränderungen	194	-143	25	337
Erträge nach KHG und ThürKHG	5.999	7.114	6.324	-1.115
Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten für Eigenmittelförderung	289	487	295	-198
sonstige Zuweisungen/Zuschüsse	270	137	128	133
Sonstige betriebliche Erträge	2.499	1.923	1.560	576
Gesamtleistung	63.653	59.142	55.393	4.511
Materialaufwand	20.167	18.174	17.655	1.993
Personalaufwand	29.766	27.550	26.254	2.215
Aufwendungen nach KHG	871	2.882	2.099	-2.011
Abschreibungen	5.842	4.896	5.023	946
sonst. betriebl. Aufwendungen	4.944	4.649	4.973	295
Finanzergebnis	-109	-23	-161	-86
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.954	967	-772	987
Außerordentliches Ergebnis	-455	-3.404	0	2.949
Steuern	124	107	32	17
Jahresergebnis	1.374	-2.544	-804	3.918

Die Gesellschaft schließt das Geschäftsjahr 2010 mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 1.374 T€ (Vorjahr – 2.544 T€) ab, was einer Verbesserung des Jahresergebnisses um 3.918 T€ entspricht.

Die Erlöse aus Krankenhausleistungen erhöhten sich im Vergleich zum Vorjahr um 4.636 T€. Die Erlöse aus ambulanten Leistungen erhöhten sich um 205 T€.

Die sonstigen betrieblichen Erträge erhöhten sich um 576 T€, dies war maßgeblich durch den Abschluss eines Vertrages zur Belieferung eines benachbarten Krankenhauses sowie durch gestiegene Boni und Skonti auf Grund verbesserter Einkaufsbedingungen zurückzuführen.

Die Vergütung der Ärzte wurde zum 01.04.2010 in Anlehnung an die entgeltlichen Regelungen des Marburger Bund Tarifs TV-Ärzte/VKA angepasst. Im Geschäftsjahr 2010 erfolgten die in der AVR vereinbarten Tarifierhöhungen - ab 01.04.2010 Erhöhung der Vergütung um 2 % und ab 01.09.2010 Erhöhung der Vergütung um 1 %).

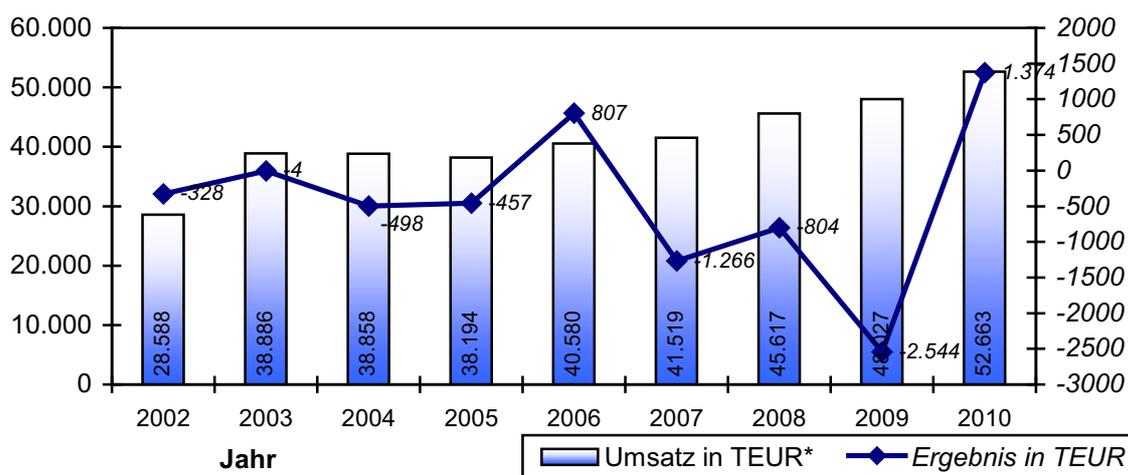
Der Materialaufwand erhöhte sich im Berichtszeitraum um 1.993 T€.

Aufwandssteigerungen bei den Sachkosten ergaben sich vor allem im medizinischen Bedarf. Dies war u.a. auf medizinische Leistungsstrukturveränderungen um 3 %, bezogen auf die Bewertungsrelationen zurückzuführen.

Der Instandhaltungsaufwand erhöhte sich im Vergleich zum Vorjahr im Wesentlichen aufgrund des erhöhten Instandhaltungsbedarfs bei der Gebäudemodernisierung.

Das Ergebnis ist erneut durch die Nachwirkungen der Überleitung der Mitarbeiter in die KZVK belastet. Nach Abwicklung der Ausgleichszahlungen an die KZVK ist die Frage nach der lohnsteuerlichen Behandlung dieser Zahlungen noch nicht abschließend geklärt, das sich daraus ergebende Risiko ist durch eine Rückstellung in Höhe von 535 T€ abgesichert.

Umsatz- und Ergebnisentwicklung



*: Erlöse aus Krankenhausleistungen

3. Finanzlage

Kapitalflussrechnung	2010	2009	2008
Jahresergebnis	1.374	-2.544	-804
+ Abschreibungen	5.842	4.896	5.023
-/+ Gewinn/Verlust aus Anlagenabgang	9	215	3
+/- Zu-/Abnahme der langfristigen Rückstellungen	307	212	-135
-/+ Auflösung von Sonderposten und sonstige zahlungsunwirksame Erträge/Aufwendungen	-5.246	-4.363	-3.495
-/+ Zu-/Abnahme anderer Aktiva	947	-274	-1.020
+/- Zu-/Abnahme anderer Passiva	-2.478	1.805	-686
= Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit (1)	756	-54	-1.114
Für Anlagenzugänge verwendete Fördermittel	2.752	1.568	
- Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-3.088	-1.763	-2.382
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0
+ Zuführung Sonderposten nach ThürKHG	0	0	0
= Cashflow aus der Investitionstätigkeit (2)	-336	-195	-2.382
+ Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0	2.500	0
+/- Darlehensaufnahme/Darlehensstilgung	-38	-39	-5.727
+ Einzahlungen aus Fördermittel und Investitionszuschüssen	0	0	9.570
= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit (3)	-38	2.461	3.843
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes [Σ : (1) - (3)]	382	2.212	347
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	4.618	2.406	2.059
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	5.000	4.618	2.406

Aus der laufenden Geschäftstätigkeit wurde (erstmal seit 2006) ein positiver CashFlow i. H. v. 756 TEUR (Vj.: - 55 TEUR) erwirtschaftet. Demgegenüber steht ein negativer CashFlow aus der Investitionstätigkeit (- 336 TEUR) sowie aus der Finanzierungstätigkeit (- 38 TEUR). Die Liquidität der Gesellschaft hat sich damit um 382 TEUR verbessert und betrug zum Stichtag 5.000 TEUR. Gem. Wirtschaftsprüfer ist die Liquiditätslage der Gesellschaft als gesichert (Vj.: ausreichend) zu betrachten.

ABKÜRZUNGSVERZEICHNIS

AHG	Gesetz über Altschuldenhilfen für Kommunale Wohnungsunternehmen, Wohnungsgenossenschaften und private Vermieter in dem in Artikel 3 des Einigungsvertrages genannten Gebiet (Altschuldenhilfegesetz)
AO	Abgabenordnung
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
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
DMBiG	Gesetz über die Eröffnungsbilanz in Deutscher Mark und die Kapitalneufestsetzung (DM-Bilanzgesetz 1990)
EEG	Gesetz für den Vorrang erneuerbarer Energien (Erneuerbare-Energien-Gesetz)
EEGWärmeG	Erneuerbare-Energien-Wärmegesetz
EKQ	Eigenkapitalquote
EnWG	Gesetz über die Elektrizitäts- und Gasversorgung (Energiewirtschaftsgesetz)
EUR / €	Euro
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
KWV	Kommunale Wohnungsverwaltung
KZVK	Kirchliche Zusatzversorgungskasse (Darmstadt)
LEG	Landesentwicklungsgesellschaft Thüringen mbH
LuftVG	Luftverkehrsgesetz
MA	Mitarbeiter
MD	Mitteldruck
MessZV	Messzugangsverordnung
ND	Niederdruck
NL	Niederlassung
ÖHK	Ökumenisches Hainich-Klinikum Mühlhausen gGmbH
ÖPNV	öffentlicher Personennahverkehr
OT	Ortsteil
PBefG	Personenbeförderungsgesetz
PNG	Personennahverkehrsgesellschaft Bad Salzungen mbH
QM	Qualitätsmanagement
RAP	Rechnungsabgrenzungsposten
sARV	stellvertretender Aufsichtsratsvorsitzender
SGB	Sozialgesetzbuch
SoPo	Sonderposten
TEAG	Thüringer Energie AG
TEN	Thüringer Energienetze GmbH
TEUR (T€)	Tausend Euro
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
TierKBG	Gesetz über die Beseitigung von Tierkörpern, Tierkörperteilen und tierischen Erzeugnissen (Tierkörperbeseitigungsgesetz)
TLG	Treuhand Liegenschaftsgesellschaft mbH, NL Thüringen
TMBLV	Thüringer Ministerium für Bau, Landesentwicklung und Verkehr
TMSFG	Thüringer Ministerium für Soziales, Familie und Gesundheit
TMWAI	Thüringer Ministerium für Wirtschaft, Arbeit und Infrastruktur
u. a.	unter anderem
UBT	Unternehmensbetreuungsgesellschaft für die Beteiligungen des Wartburgkreises mbH
UKJ	Universitätsklinikum Jena
UmwG	Umwandlungsgesetz

v. a.	vor allem
VBE	Vollbeschäftigteinheiten
Vj.	Vorjahr
WE	Wohneinheiten
WKE	Wartburgklinikum Eisenach GmbH
ZAst	Zweckverband für Abfallwirtschaft Südthüringen

Herausgeber:

Stadtverwaltung Eisenach
Markt 1
99817 Eisenach



Bearbeitung:

Finanzverwaltung / Abteilung Kämmerei:

Enrico Hoffmann – Abteilungsleiter
Stefan Walther – Sachbearbeiter Beteiligungen

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.

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, Januar 2012