

Beteiligungsbericht 2011



Finanzverwaltung

INHALTSVERZEICHNIS

	Seite
Vorwort der Oberbürgermeisterin	III
1. Organigramm der städtischen Unternehmen und Beteiligungen	V
2. Kennziffern der städtischen Unternehmen und Beteiligungen	VII
3. Übersicht der Abschlussprüfer	XI
4. Allgemeine Ausführungen	XIII
5. Glossar	XVI
6. Die Unternehmen	1
6.1. Dienstleistungen	1
✓ Stadtwirtschaft Eisenach GmbH (SWE)	2
6.2. Ver- und Entsorgung	7
✓ Eisenacher Versorgungs-Betriebe GmbH (EVB)	8
✓ EVB Netze GmbH (ENG)	16
✓ Kommunale Energie Beteiligungsgesellschaft Thüringen AG (KEBT)	21
✓ E.ON Thüringer Energie AG (ETE)	25
✓ Abfallwirtschaftszweckverband Wartburgkreis – Stadt Eisenach (AZV)	31
✓ Trink- und AbwasserVerband Eisenach – Erbstromtal (TAV)	38
✓ Zweckverband Tierkörperbeseitigung Thüringen	41
6.3. Wohnungsbau und –verwaltung	43
✓ Städtische Wohnungsgesellschaft Eisenach mbH (SWG)	44
6.4. Arbeits-, Wirtschafts- und Tourismusförderung	53
✓ Gesellschaft zur Arbeitsförderung, Beschäftigung und Strukturentwicklung Wartburg-Werraland mbH (ABS)	54
✓ Gründer- und Innovationszentrum Stedtfeld GmbH (GIS)	61
✓ Eisenach - Wartburgregion Touristik GmbH (EWT)	68
6.5. Verkehr	77
✓ Flugplatzgesellschaft Eisenach – Kindel mbH (FPG)	78
✓ Kommunale Personennahverkehrsgesellschaft Eisenach mbH (KVG)	86
✓ Verkehrsgesellschaft Wartburgkreis mbH (VGW)	93
6.6. Gesundheit, Soziales und Kultur.....	99
✓ Sportbad Eisenach GmbH (SEG)	100
✓ Landestheater Eisenach GmbH i. L. (LTE)	107
✓ Gesellschaft zur Förderung des Gesundheits- und Sozialwesens in der Wartburgregion mbH (GFG)	112
✓ St. Georg Klinikum Eisenach gGmbH (GKE)	119
Abkürzungsverzeichnis	128
Impressum	131

VORWORT



Die Stadt Eisenach legt mit dem Beteiligungsbericht 2011 den elften 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 2011 rd. 1000 Mitarbeiter beschäftigt. Die Mitarbeiter erwirtschafteten Umsatzerlöse in einer Gesamthöhe von rd. 129 Mio. EUR. Zugleich leisteten diese Unternehmen im Berichtsjahr Investitionen in einem Umfang von ca. 5 Mio. EUR. Schwerpunkte in 2011 waren dabei die Bau- und Sanierungsmaßnahmen der Städtischen Wohnungsgesellschaft Eisenach mbH (ca. 900 TEUR), die Weiterführung des Klinikneubaus durch die St. Georg Klinikum Eisenach gGmbH (ca. 2,2 Mio. EUR) sowie die Investitionen der Eisenach Versorgungsbetriebe GmbH (rd. 900 TEUR).

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 dargestellt.

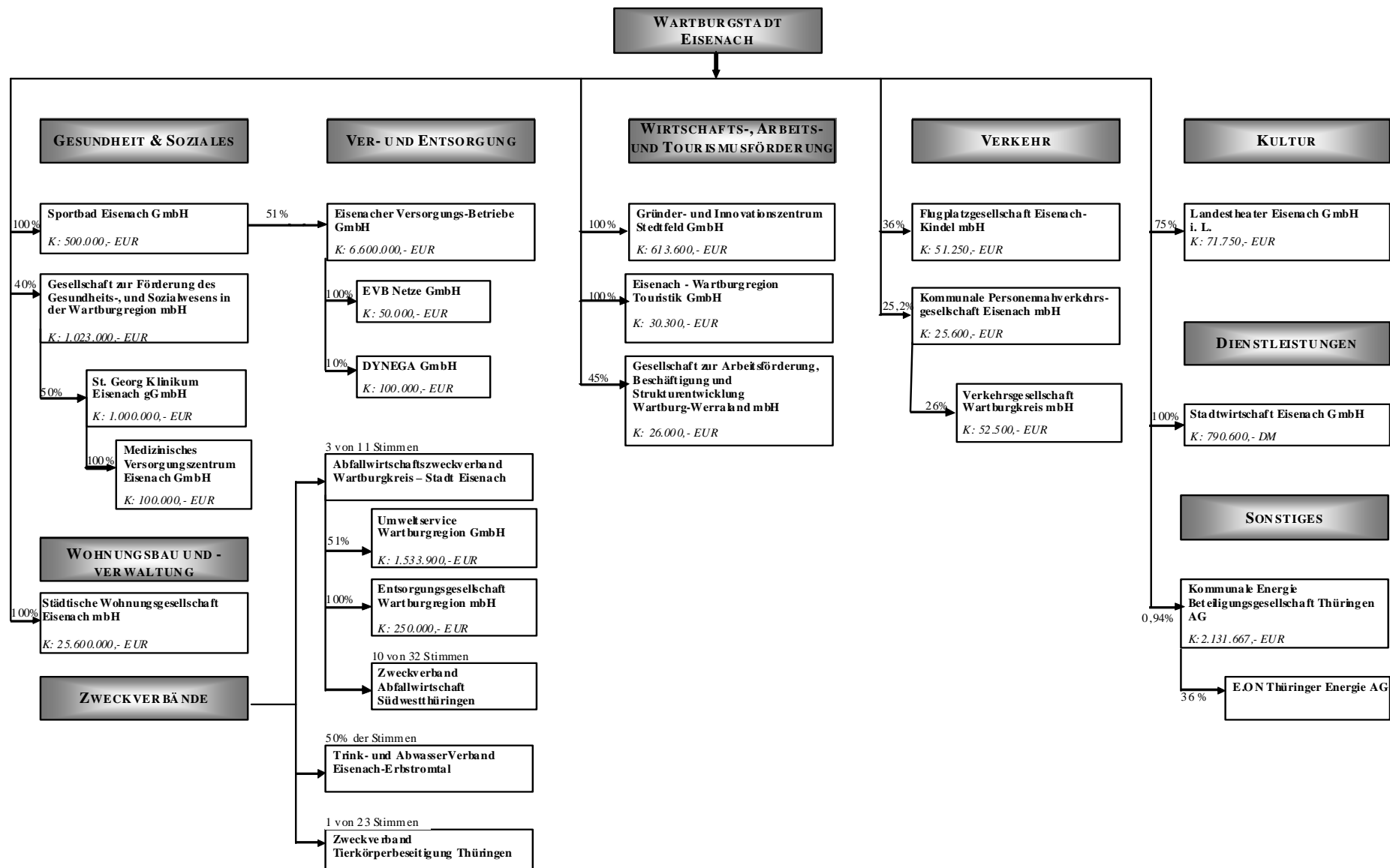
Der Beteiligungsbericht wurde auf der Grundlage der Geschäfts- und Prüfberichte 2011 der Beteiligungsunternehmen sowie entsprechender Auskünfte der Unternehmen erstellt. Die Geschäfts- und Prüfberichte wurden ausgewertet und komprimiert und sollen auf möglichst geringem Raum eine standardisierte Übersicht 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 November 2012

Katja Wolf
Oberbürgermeisterin

1. ORGANIGRAMM DER STÄDTISCHEN UNTERNEHMEN UND BETEILIGUNGEN



2. KENNZAHLEN ZUM JAHRESABSCHLUSS FÜR DAS JAHR 2011

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*	945	132	7	3.762	2.923	78%	829	22%	1.928	51%	1.789	48%	23	0
Ver- und Entsorgung																
EVB (über SEG)	51	6.600.000	39.391	0	62	41.896	21.259	51%	20.442	49%	12.942	31%	13.652	33%	922	0
ENG (über EVB)	100	50.000	12.491	0	7	5.743	0	0%	5.743	100%	411	7%	3.451	60%	0	0
Wohnungsbau und -verwaltung																
SWG	100	25.600.000	19.045	28	34,2	148.990	130.704	88%	18.141	12%	62.329	42%	81.524	55%	906	0
Arbeits-, Wirtschafts- und Tourismusförderung																
ABS	45	25.000	1.944	-179	181	1.436	50	3%	1.378	96%	925	64%	302	21%	11	0
GIS	100	613.600	772	131		7.770	7.648	98%	117	2%	679	9%	3.157	41%	37	79,3
EWT	100	30.300	440	-266	8	210	15	7%	195	93%	127	61%	70	34%	3	350
Verkehr																
FPG	36	51.250	593	-70	6	898	748	83%	144	16%	203	23%	623	69%	4	
KVG	25,2	25.600	7.172	69	126	5.173	4.115	80%	1.048	20%	3.215	62%	1.722	33%	707	250
VGW (über KVG)	26	52.500	4.505	5	4	1.981	47	2%	1.931	97%	896	45%	1.067	54%	0	0
Gesundheit, Soziales und Kultur																
SEG	100	500.000	677	486	1	17.457	12.338	71%	5.077	29%	13.311	76%	268	2%	105	0
LTE i.L.	75	71.750	0	0	0	1.009	0	0%	1.009	100%	72	7%	8	1%	0	312
GFG	40	1.023.000	97	-226	1	23.228	12.766	55%	10.461	45%	23.141	100%	78	0%	0	0
GKE (über GFG)	50	1.000.000	53.389	3.207	575,4	100.990	79.349	79%	12.582	12%	21.977	22%	4.946	5%	2.245	0
Summe			128.970	3.317	1.013	360.543	271.962		79.097		142.156		112.657		4.963	991

KENNZAHLEN ZUM JAHRESABSCHLUSS FÜR DAS JAHR 2010

Unternehmen	Anteil der Stadt Eisenach in %	Stammkapital in € (* in DM)	Umsatz in T€	Janresuberschuss/ 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																
EVV (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 EVV)	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

3. ÜBERSICHT DER ABSCHLUSSPRÜFER

Gesellschaft	2011	2010	2009
ABS	BDO Deutsche Warentreuhand AG, Hamburg - NL Erfurt	BDO Deutsche Warentreuhand AG, Hamburg - NL Erfurt	BDO Deutsche Warentreuhand AG, Hamburg - NL Erfurt
EVV*	MSC Schwarzer Albus GmbH	Mittelrheinische Treuhand GmbH, Erfurt	Mittelrheinische Treuhand GmbH, Erfurt
ENG*	MSC Schwarzer Albus GmbH	Mittelrheinische Treuhand GmbH, Erfurt	Mittelrheinische Treuhand GmbH, Erfurt
EWT	BDO Deutsche Warentreuhand AG, Hamburg - NL Erfurt	BDO Deutsche Warentreuhand AG, Hamburg - NL Erfurt	BDO Deutsche Warentreuhand AG, Hamburg - NL Erfurt
FPG	BDO Deutsche Warentreuhand AG, Hamburg - NL Erfurt	BDO Deutsche Warentreuhand AG, Hamburg - NL Erfurt	BDO Deutsche Warentreuhand AG, Hamburg - NL Erfurt
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	Bavaria Treu AG, München, NL Erfurt	Priller & Reinhard GmbH, Fulda - NL Bad Salzungen
GKE*	Schüllermann & Partner AG, Dreieich	Schüllermann & Partner AG, Dreieich	Solidaris Revisions-GmbH, Köln - NL Erfurt
KVG	BDO Deutsche Warentreuhand AG, Hamburg - NL Erfurt	BDO Deutsche Warentreuhand AG, Hamburg - NL Erfurt	BDO Deutsche Warentreuhand AG, Hamburg - NL Erfurt
LTE	Priller & Reinhard GmbH, Fulda - NL Bad Salzungen	Priller & Reinhard GmbH, Fulda - NL Bad Salzungen	Priller & Reinhard GmbH, Fulda - NL Bad Salzungen
SEG	MSC Schwarzer Albus GmbH	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	Wikom AG, Berlin, NL Erfurt	Mittelrheinische Treuhand GmbH, Erfurt
VGW*	BDO Deutsche Warentreuhand AG, Hamburg - NL Erfurt	BDO Deutsche Warentreuhand AG, Hamburg - NL Erfurt	BDO Deutsche Warentreuhand AG, Hamburg - NL Erfurt

*: 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 Satzung 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.: 18) Gesellschaften unmittelbar oder mittelbar beteiligt (Stand: 31.12.2011). 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 (01.01.2011 – 31.03.2012) - nebenamtlicher Geschäftsführer

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)

	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Mitarbeiter (VBE)	15	14	12	12	12	11	11	10	8	7

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die gegenwärtig wahrgenommenen Geschäftsfelder erfüllen einen öffentlichen Zweck.

Situationsbericht des Unternehmens

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung; Stand: 30.03.2012)

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 Bestattungswesens. In der Branche sind mehrere örtliche Anbieter tätig, auch auswärtige Anbieter drängen auf den Markt. Die Sterbefälle allgemein haben leicht zugenommen. Das Unternehmen konnte seinen Marktanteil behaupten.

Das Geschäftsfeld „Besitzverwaltung City-Parkhaus“ war im Geschäftsjahr finanziell durch den ganzjährigen Betrieb der Photovoltaikanlage auf dem Dach des Parkhauses sowie geringerer Instandhaltungsaufwendungen gekennzeichnet.

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2011 und der Lagebericht für das Geschäftsjahr 2011 der SWE erhielten einen **uneingeschränkten Bestätigungsvermerk** durch das Wirtschaftsprüfungsunternehmen.

Ausblick für das Unternehmen

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung; Stand: 30.03.2012)

Risiken werden insbesondere in der Zunahme von Billigbestattungen gesehen. Eine ggf. notwendige Erhöhung der Dienstleistungspreise ist daher am Markt nur schwer durchsetzbar.

Wesentliche Risiken, die Einfluss auf die Vermögens- Finanz- und Ertragslage haben könnten, werden derzeit nicht gesehen.

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 2012 mit einem Ergebnis von rd. TEUR 23,4.

Als alleiniger Geschäftsführer war bis 31.3.2012 Herr Zuschlag bestellt. Ab 1.4.2012 ist als alleiniger Geschäftsführer Herr Joachim Gummert bestellt.

Zuschüsse und Kapitalentnahmen durch die Stadt Eisenach

Im Geschäftsjahr 2011 wurden durch die Stadt Eisenach keine Zuschüsse geleistet oder Kapitalentnahmen durchgeführt.

Stadtwirtschaft Eisenach GmbH
- Darstellung der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage -
 2009 – 2011 in TEUR (Rundungsdifferenzen möglich)

1. Vermögenslage

Bilanz	Aktiva		2011		2010		2009
Anlagevermögen	2.923	78%	3.043	81%	2.793	78%	
Immaterielles Vermögen	1		2		0		
Sachanlagen	2.922		3.042		2.793		
Finanzanlagen	0		0		0		
Umlaufvermögen	829	22%	701	19%	770	22%	
Vorräte	11		11		9		
Forderungen u. sonst. Vermögen	237		238		130		
Liquide Mittel	582		452		632		
Aktiver RAP	9	0%	0	0%	0	0%	
Bilanzsumme	3.762	100%	3.745	100%	3.564	100%	
	Passiva		2011		2010		2009
Eigenkapital	1.928	51%	1.797	48%	1.732	49%	
Gezeichnetes Kapital	404		404		404		
Rücklagen	1.534		1.534		1.534		
Verlustvortrag	-142		-205		-174		
Jahresergebnis	132		64		-32		
Sonderposten	10	0%	11	0%	11	0%	
Rückstellungen	34	1%	60	2%	55	2%	
Verbindlichkeiten	1.789	48%	1.878	50%	1.766	50%	
Verbindlichkeiten >1 Jahr	1.350		1.460		1.327		
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	439		418		439		
Passiver RAP	0	0%	0	0%	0	0%	
Bilanzsumme	3.762	100%	3.744	100%	3.564	100%	

Die Bilanzsumme der SWE hat sich im Berichtsjahr um 18 TEUR auf 3.762 TEUR marginal erhöht. Ursächlich hierfür ist v. a. der Anstieg der liquiden Mittel im Berichtsjahr um 130 TEUR auf 582 TEUR (s. Finanzlage). Demgegenüber war ein Rückgang des Anlagevermögens um 120 TEUR zu verzeichnen, der aus der Differenz von Abschreibungen (143 TEUR) und Investitionen (23 TEUR) resultiert.

Das bilanzielle Eigenkapital der Gesellschaft ist in Höhe des Jahresüberschusses um 132 TEUR auf 1.928 TEUR gestiegen. Die Eigenkapitalquote zum 31.12.2011 beträgt bei gestiegener Bilanzsumme 51 % (Vj.: 48 %) der Bilanzsumme. Finanzierungsprobleme aufgrund der Eigenkapitalausstattung bestanden nicht.

Die Rückstellungen sind um 26 TEUR auf 34 TEUR gesunken und beinhalten i. W. Rückstellungen für Prüfungskosten (6,5 TEUR) und unterlassene Instandhaltung (21 TEUR).

Die Verbindlichkeiten haben sich um 89 TEUR auf 1.789 TEUR verringert. Die Verringerung resultiert i. W. aus dem Rückgang der Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten i. H. v. 110 TEUR aufgrund planmäßiger Tilgungen.

2. Ertragslage

Gewinn- und Verlustrechnung	2011	2010	2009	Veränderungen 2011 zu 2010
Umsatz	945	865	641	80
Sonstige Erträge	80	169	297	-89
Gesamtleistung	1.025	1.034	938	-9
Materialaufwand	262	355	238	-93
Personalaufwand	322	307	404	16
Abschreibungen	143	126	129	17
sonst. betriebl. Aufwendungen	80	95	112	-15
Finanzergebnis	-79	-81	-79	2
neutrales Ergebnis	0	0	0	0
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	139	71	-25	68
Steuern	7	7	7	0
Jahresergebnis	132	64	-32	68

Die Umsatzerlöse des Geschäftsjahres betragen insgesamt 945 TEUR ggü. 865 TEUR im Vorjahr. Ursächlich für den Anstieg waren v. a. höhere Erlöse im Bestattungsinstitut (+ 92 TEUR).

Der Rückgang der sonstigen betrieblichen Erträge (80 TEUR) um 89 TEUR resultiert vor allem aus dem Einmaleffekt der Auflösung der Einzelwertberichtigung des GIS-Darlehens in 2010 i. H. v. 100 TEUR. Weiterhin wurden erstmals ganzjährig Stromerlöse aus der PV-Anlage i. H. v. rd. 33 TEUR (Vj.: 16 TEUR) generiert.

Der Rückgang des Materialaufwandes um 93 TEUR auf 262 TEUR wird maßgeblich durch geringere Reparatur- und Instandhaltungskosten v.a. im Bereich des Parkhauses (-118 TEUR) generiert.

Der Personalaufwand hat sich v. a. aufgrund der ganzjährigen Auswirkung einer Personaleinstellung um 16 TEUR auf 322 TEUR erhöht.

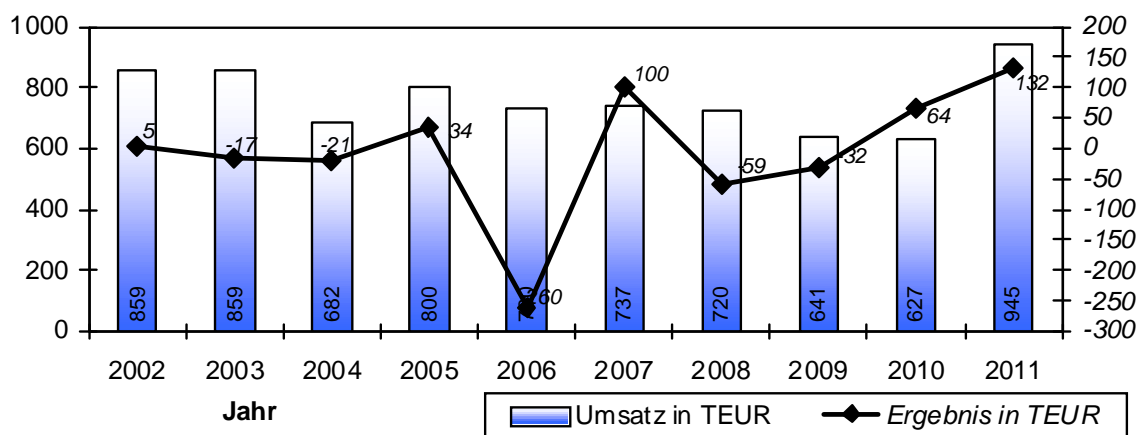
Die Abschreibungen betragen 143 TEUR. Der Anstieg ggü. dem Vorjahr (17 TEUR) resultiert aus den Investitionen in 2010. Der größte Teil der Abschreibungen betrifft regelmäßig das CITY-Parkhaus (120 TEUR).

Der sonstige betriebliche Aufwand (80 TEUR) ging im Geschäftsjahr um 15 TEUR zurück. Dies resultiert v. a. aus dem Rückgang der innerbetrieblichen Verrechnungen der kalkulatorischen Miete um 12 TEUR.

Insgesamt ergab sich ein Jahresüberschuss von 131.850,80 EUR (Vj.: 64 TEUR), der sich nach Betriebszweigen wie folgt zusammensetzt:

- Bestattungsinstitut 97,7 TEUR (Vj.: 61,8 TEUR),
- Wohn- und Geschäftshaus 11,5 TEUR (Vj.: 19,3 TEUR),
- Parkhaus 3,9 TEUR (Vj.: - 125,1 TEUR),
- Sonstiger / außerordentlicher Bereich 18,8 TEUR (Vj.: 107,9 TEUR),

Umsatz- und Ergebnisentwicklung









3. Finanzlage

Kapitalflussrechnung	2011	2010	2009
Jahresergebnis	132	64	-32
+ Abschreibungen/Abgänge	145	31	133
-/+ Gewinn/Verlust aus Anlagenabgang	-10	0	0
+/- Zu-/Abnahme der langfristigen Rückstellungen	-25	5	17
+/- sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	0	0	0
-/+ Zu-/Abnahme anderer Aktiva	-20	-17	8
+/- Zu-/Abnahme anderer Passiva	20	-38	26
= Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit (1)	241	45	152
- Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-23	-376	-49
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	10	0	0
= Cashflow aus der Investitionstätigkeit (2)	-13	-376	-48
+/- Darlehensaufnahme/Darlehensstilgung	-99	151	-85
- Gewinnausschüttung	0	0	0
= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit (3)	-99	151	-85
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes [Σ : (1) - (3)]	130	-180	18
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	452	632	614
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	582	452	632

Der Mittelzufluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit hat sich ggü. dem Vorjahr deutlich (196 TEUR) erhöht. Unter Berücksichtigung der Mittelabflüsse aus der Investitionstätigkeit sowie der Finanzierungstätigkeit ergab sich damit eine Erhöhung des Finanzmittelbestandes um 130 TEUR auf 582 TEUR.

Die Zahlungsfähigkeit war im Laufe des Geschäftsjahres 2011 jederzeit gesichert.

6.2. VER- UND ENTSORGUNG

	Seite
 <p>Strom Erdgas Fernwärme Eisenacher Versorgungs- Betriebe GmbH</p>	Eisenacher Versorgungs-Betriebe GmbH 8
 <p>EVB Netze GmbH</p>	EVB Netze GmbH 16
 <p>KEBT</p>	Kommunale Energie Beteiligungsgesellschaft Thüringen AG (KEBT) 21
 <p>e-on Thüringer Energie</p>	E.ON Thüringer Energie AG 25
 <p>AZV</p>	Abfallwirtschaftszweckverband Wartburgkreis – Stadt Eisenach 31
 <p>TAV</p>	Trink- und AbwasserVerband Eisenach - Erbstromtal 38
	Zweckverband Tierkörperbeseitigung Thüringen 41

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 5. November 2010

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 Vorstandsvorsitzender Jürgen Gnauck (ab 01.07.2007)
- 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: 9.728,00 EUR (Vj.: 12.580,50 EUR).

Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen

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

Beteiligungen des Unternehmens

EVB Netze GmbH (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.

Personaldaten (Jahresdurchschnitt)

	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Mitarbeiter	82	80	78	76	75	73,5	59	58	61	62
Auszubildende (Stichtag)	4	3	3	3	3	4	5	6	4	7
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; Stand: 25.05.2012)

Nachdem das Unternehmen für den Zeitraum vom 01.10.2010 bis 31.12.2010 ein Rumpfgeschäftsjahr bilanziert hatte ist der Wechsel des Geschäftsjahres der Gesellschaft auf das Kalenderjahr in 2011 vollzogen worden.

Allgemeine Marktsituation

Das Geschäft im Jahr 2011 war geprägt von der Erholung der deutschen Wirtschaft im Umfeld der Auswirkungen der Finanzkrise in Europa.

Das energiepolitische Schwerpunktthema war der Beschluss der Bundesregierung zum Ausstieg aus der Nutzung der Atomenergie in Deutschland infolge der Reaktorkatastrophe in Fukushima. Damit verbunden war ein Anstieg der Großhandelspreise beim Strom, wobei das heutige Preisniveau wieder die Höhe erreicht hat, die vor Fukushima gegolten hatte.

Die Gaspreise an der EEX haben sich in 2011 im Wesentlichen seitwärts in einem Korridor von 2 €/MWh bewegt. Die Heizölpreise sind in 2011 gegenüber 2009 und 2010 noch einmal kräftig angestiegen. Zum 01.01.2011 sind die bundesweiten Umlagen auf den Strompreis um 1.383 ct / kWh netto gestiegen.

Der Wettbewerb hat in 2011 insgesamt an Fahrt aufgenommen, wobei er sich insbesondere im Gas weiterentwickelt hat. Durch das massive Überangebot an Erdgas haben sich auch im Jahr 2011 an den Handelsmärkten die Öl- und Gaspreise unterschiedlich entwickelt. Eine Rückkehr zum Niveau der jahrzehntelangen Korrelation der Öl- und Gaspreise scheint ausgeschlossen zu sein. Es hat sich ein liquider Gashandelsmarkt entwickelt.

Marktsituation im Versorgungsgebiet

Die allgemeine Marktsituation, die Veränderung der konjunkturellen und der energiepolitischen Situation trifft in analoger Weise auf die konkrete Marktsituation des Unternehmens zu. Die Region Eisenach

nach ist industriell und strukturell geprägt durch den Automobilbausektor mit Zulieferindustrie und Dienstleistungsgewerbe und hat in gleicher Weise die konjunkturelle Talfahrt bis Mitte 2009 sowie den anschließend positiven Konjunkturverlauf mit deutlichem Zuwachs in 2010 und 2011 durchlaufen. Die getroffene Standortentscheidung zugunsten Opel Eisenach hat einen positiven Signalcharakter mit hoher wirtschaftspolitischer Bedeutung für die Industrieregion Eisenach.

Der Wettbewerb im Strom- und Gasmarkt und damit die Handelsaktivitäten dritter Händler haben deutlich an Schärfe zugenommen. Die Marktanteile des Händlers Eisenacher Versorgungs-Betriebe GmbH, bezogen auf die Menge, haben im Eisenacher Netzgebiet im Stromhandel gegenüber dem Vorjahr bei Tarifikunden um 3,3% abgenommen, bei Sonderkunden haben sie sich erhöht um 8,9%. Im Gashandel war im Tarifikundenbereich ein Rückgang von 2,5% und bei den Sonderkunden durch den Verlust eines großen Abnehmers ein Rückgang von 16,6% zu verzeichnen.

In fremden Netzen belieferte die EVB 14 Strom-Sonderkunden und 624 Tarifikunden, damit werden 23,6 % des Mengenverlustes im Eisenacher Netz kompensiert. Im Gasbereich betraf es einen Sonderkunden und 105 Tarifikunden, die 3,8% des Mengenverlustes im Eisenacher Netz kompensierten. Zum 01.01.2011 wurden die Strompreise um die Veränderung der Steuern und Abgaben angepasst.

Im Gasbereich wurden die Kunden mit auslaufenden Heizgasverträgen in einer Kampagne angeschrieben und neue Verträge mit einer Laufzeit bis 31.12.2012 bzw. 31.12.2013 angeboten. Die Abschlussquote lag bei über 90%, wobei ca. 55% der Kunden die längere Laufzeit gewählt haben.

Zur Sicherung der Wettbewerbsfähigkeit hat das Unternehmen Anfang 2010 den Gaseinkauf neu aufgestellt und 2011 und darüber hinaus neue Weichen gestellt, eine marktnahe Beschaffungsstrategie umgesetzt.

Im Jahr 2011 ist höchstrichterlich über Preisanpassungsklauseln (PAK) in den Fernwärmelieferverträgen entschieden worden. Diese Entscheidung hat auch für die Eisenacher Versorgungs-Betriebe GmbH Auswirkungen, da in der PAK Fernwärme sowohl im Bezug als auch im Verkauf eine reine HEL-Bindung vertraglich vereinbart wurde.

Ein Anpassungsbegehren der EVB auf der Beschaffungsseite führte nicht zum Erfolg, währenddessen auf der Verkaufsseite eine Umstellung auf Festpreis bzw. mit den großen Wohnungsgesellschaften eine neue PAK mit zusätzlichen Preisabschlägen für 2013 und 2014 verhandelt wurde. Hier steht die eindeutige Erwartung der Wohnungsgesellschaften, in 2014 eine nochmalige Kostenreduzierung zu erreichen und andererseits auf eigene Gaslösungen zu setzen. Kann dieses Ziel nicht erreicht werden, wird der Wärmemarkt an dieser Stelle für die EVB sukzessive wegbrechen.

Die Marktprozesse sind im Wesentlichen DV-technisch umgesetzt und werden ständig angepasst, was personal- und kostenintensiv ist. Es ist von Vorteil, mit einem integrierten System ohne Schnittstellen in den Hauptprozessen arbeiten zu können. Durch den Gesetzgeber ist ein hohes Tempo bei der Veränderung von Prozessen angeschlagen worden. Es kommt derzeit nicht zu einer Konsolidierungsphase, sodass häufig Fehler in der Verarbeitung der Daten auftreten, die dann vom Softwareentwickler, der SIV AG, nachgebessert werden müssen.

Bezug und Absatz

Die EVB bezog im Geschäftsjahr 2011 101,4 GWh Strom für ihre Kunden im eigenen und in fremden Netzen. Die Aufwendungen für Strombezug und Netznutzung betragen im gleichen Zeitraum 15,9 Mio. €. Der Eigenverbrauch erreichte in dieser Zeit 0,9 GWh.

Die Stromabgabe betrug im Berichtszeitraum 100,5 GWh, davon wurden 53,9 GWh im Segment der Tarifikunden und 46,6 GWh an Sondervertragskunden abgesetzt. Darin enthalten waren 4,6 GWh zur Deckung der Strom-Netzverluste und des Eigenbedarfs der ENG. Die Erlöse aus dem Verkauf der EVB-Strom-Produkte, exklusive der Stromsteuer, betragen 16,6 Mio. €. Aus der Bereitstellung von Verlust- und Eigenbedarfsenergie für die ENG resultierten 0,3 Mio. €.

Der Gesamtbezug von Erdgas erreichte im Geschäftsjahr 2011 355,8 GWh. Davon wurden 20,6 GWh in Heizkraft- und Heizwerken zur Wärmeenergieerzeugung eingesetzt. Die Aufwendungen für Erdgas-Bezug sowie für Netznutzung, Messstellenbetrieb, Messung und Abrechnung betragen 14,7 Mio. €. Der Gasabsatz erreichte im Geschäftsjahr 328,4 GWh. Davon wurden an Tarifikunden 159,1 GWh und an Sondervertragskunden 169,3 GWh verkauft. Darin waren 0,3 GWh zur Deckung des Gas-Eigenbedarfs der ENG enthalten.

Die absatzbezogenen Umsatzerlöse aus EVB-Gas-Produkten, bereinigt um die Energiesteuer, betragen 13,7 Mio. €. Für Fernwärmekunden wurde im abgelaufenen Geschäftsjahr 2011 Wärme in Höhe von 51,2 GWh bezogen und 16,9 GWh in Eigenerzeugungsanlagen erzeugt.

Der Absatz von Fernwärme erreichte 56,1 GWh, die Umsatzerlöse daraus betragen 5,3 Mio. €. Die Fahrweise der EVB - eigenen Erzeugeranlagen führte zu einem Wirkungsgrad in Höhe von 83,7%. Die Wärmenetzverluste betragen 17,1%.

Investitionen und Finanzierung

Die Investitionen in immaterielles Anlagevermögen und Sachanlagevermögen beliefen sich im Geschäftsjahr auf insgesamt 922 TEUR. Sie dienten der Erweiterung und Ertüchtigung der produktionstechnischen Anlagen, so für Stromnetze 260 TEUR, für Gasnetze 244 TEUR und für Wärmeanlagen 152 TEUR. Für spartenübergreifende Anlagen sowie Betriebs- und Geschäftsausstattung wurden 266 TEUR investiert.

Schwerpunkte der Bautätigkeit in der Sparte Strom waren die Erneuerungen von NS-Kabelanlagen, der Bau neuer NS-Netzanschlüsse sowie Zählerbeschaffung. In der Sparte Gas waren die Schwerpunkte verschiedene MD- und ND-Hausanschlüsse und die Beschaffung im Zähler- und Messwesen. In neue FW-Trassen sowie eine Enthärtungsanlage für das HKW wurde in der Sparte Wärme investiert. 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.

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2011 sowie der Lagebericht der Geschäftsführung der EVB erhielten einen **uneingeschränkten Bestätigungsvermerk** durch das Wirtschaftsprüfungsunternehmen.

Ausblick für das Unternehmen

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung; Stand: 25.05.2012)

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 Eisenacher Versorgungs-Betriebe GmbH erwartet auch in den Geschäftsjahren 2012 und 2013 ein insgesamt positives Ergebnis.

Fortsetzung der Personalqualifizierung

Um die Markt- und Wettbewerbsfähigkeit der Eisenacher Versorgungs-Betriebe GmbH weiter zu forcieren und den Unternehmenserfolg dauerhaft voranzubringen, wurde die Mitarbeiterqualifizierung durch spezielle Weiterbildungsmaßnahmen konsequent fortgesetzt.

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.

Das bestehende Risikomanagementsystem wurde ergänzt um Richtlinien und methodische Grundlagen sowie die Neuregelung der Risikoüberwachung im Zusammenhang mit der Beschaffungs- und Vermarktungsstrategie des Unternehmens. Zunächst wurde hier auf die Portfoliostruktur Gas abgestellt. Im nächsten Schritt wird die Erweiterung auf die Portfoliostruktur Strom erfolgen.

Ein im Projekt implementiertes Tool zur Risikoüberwachung ist zur Zeit noch nicht komplett einsatzfähig. Die Überwachung der anderen Geschäftsrisiken erfolgt weiterhin 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. Bestandsgefährdende Risiken mit wesentlichem Einfluss auf die Vermögens- und Finanzlage bestehen nicht.

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 2012 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 2011 wurden durch die Stadt Eisenach keine Zuschüsse geleistet oder Kapitalentnahmen durchgeführt.

Eisenacher Versorgungs-Betriebe GmbH
- Darstellung der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage -
 2009/10 – 2011 in TEUR (Rundungsdifferenzen möglich)

Im Vergleich mit den Vorjahreswerten ist zu berücksichtigen, dass aufgrund der Umstellung des Geschäftsjahres der EVB auf das Kalenderjahr für den Zeitraum 1.10.2010 – 31.12.2010 ein Rumpfgeschäftsjahr gebildet wurde.

1. Vermögenslage

Bilanz	Aktiva		Rumpf-jahr		2009/10	
		2011		R!2010		
Anlagevermögen	21.259	51%	22.755	50%	23.109	54%
Immaterielles Vermögen	343		190		163	
Sachanlagen	20.856		22.504		22.887	
Finanzanlagen	60		60		60	
Umlaufvermögen	20.442	49%	22.376	49%	19.443	45%
Vorräte	219		252		225	
Forderungen u. sonst. Vermögen	8.113		11.533		9.464	
Liquide Mittel	12.111		10.591		9.754	
Aktiver RAP	195	0%	473	1%	482	1%
Bilanzsumme	41.896	100%	45.604	100%	43.034	100%
	Passiva					
		2011		R!2010		2009/10
Eigenkapital	12.942	31%	12.942	28%	12.942	30%
Gezeichnetes Kapital	6.600		6.600		6.600	
Rücklagen	6.342		6.342		6.342	
Sonderposten empfangene Ertragszuschüsse	7.667	18%	8.714	19%	8.978	21%
Rückstellungen	2.766	7%	3.339	7%	3.484	8%
Verbindlichkeiten	4.739	11%	6.042	13%	5.854	14%
Verbindlichkeiten	13.652	33%	14.260	31%	11.426	27%
Verbindlichkeiten >1 Jahr	17		2		2	
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	13.634		14.258		11.424	
Passiver RAP	131	0%	306	1%	350	1%
Bilanzsumme	41.896	100%	45.604	100%	43.034	100%

Gegenüber dem Rumpfgeschäftsjahr 2010 hat sich die Bilanzsumme um 3.708 TEUR bzw. 8,1 % auf 41.896 TEUR verringert.

Auf der Aktivseite haben dazu im Wesentlichen die Rückgänge im Bereich des Sachanlagevermögens (- 1.648 TEUR bzw. 7,3 %) sowie der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände (- 3.250 TEUR bzw. 38,8 %) bei gleichzeitigem Anstieg der liquiden Mittel (+ 1.520 TEUR bzw. 14,4 %) beigetragen. Weiterhin war ein Rückgang des aktiven Rechnungsabgrenzungspostens (aRAP) um 277 TEUR auf 195 TEUR zu verzeichnen.

Der Rückgang der Bilanzsumme auf der Passivseite erklärt sich wie folgt:

Das Eigenkapital ist in absoluten Zahlen ggü. dem Vorjahr unverändert. Die bilanzielle Eigenkapitalquote (EKQ) beträgt bei gesunkener Bilanzsumme 30,9 % (Vj.: 28,4 %).

Die Sonderposten mit Rücklagenanteil (6.447 TEUR) sind ggü. dem 31.12.2010 um TEUR 856 sowie die empfangenen Ertragszuschüsse (2.766 TEUR) um 573 TEUR gesunken.

Die betriebswirtschaftliche EKQ zzgl. 66% Sonderposten (SoPo) + Empfangene Ertragszuschüsse (EEZ) beträgt 49,6 % (Vj.: 48,3 %). Finanzierungsprobleme aufgrund der Eigenkapitalausstattung bestehen laut Wirtschaftsprüfer nicht.

Die Rückstellungen sind um 1.303 TEUR bzw. 21,6 % auf 4.739 gesunken. Dies ist maßgeblich auf die Auflösung der Rückstellung für Drohverluste i. H. v. 800 TEUR zurückzuführen.

Der Bestand der Verbindlichkeiten (13.652 TEUR) ist ggü. dem Vorjahr um 609 TEUR gesunken. Ursächlich waren im Wesentlichen der Rückgang der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen um 1.486 TEUR und die Verringerung der Verbindlichkeiten ggü. Gesellschaftern (- 1.348 TEUR). Demgegenüber sind die sonstigen Verbindlichkeiten (+ 1.830 TEUR) und die erhaltenen Anzahlungen auf Bestellungen (+ 394 TEUR) gestiegen.

Der passive Rechnungsabgrenzungsposten betrifft den mit der EVG vereinbarten Marketingszuschuss und ist um 175 TEUR auf 131 TEUR gesunken.

2. Ertragslage

Gewinn- und Verlustrechnung	2011	R!2010	2009/10	Veränderungen 2011 zu 2009/10
Umsatz	39.391	13.030	41.939	-2.548
Bestandsveränderungen	-46	2	1	-47
Andere aktivierte Eigenleistungen	82	12	53	29
Sonstige Erträge	6.234	1.415	6.059	175
Gesamtleistung	45.661	14.459	48.053	-2.392
Materialaufwand	34.252	10.851	35.211	-959
Personalaufwand	3.434	900	3.496	-62
Abschreibungen	2.416	658	2.614	-198
sonst. betriebl. Aufwendungen	1.978	1.466	4.002	-2.024
Finanzergebnis	109	-20	67	42
Ertrag Ergebnisabführungsvertrag ENG	319	890	1.243	-924
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	4.009	1.454	4.040	-31
<i>ao. Ertrag</i>	0	2	0	0
<i>ao. Aufwand</i>	0	219	0	0
ao. Ergebnis	0	-217	0	0
Steuern	190	128	428	-238
Jahresergebnis	3.819	1.109	3.612	207
Ausgleichzahlung an außenstehende Gesellschafter	1.189	367	1.187	2
Aufgrund eines Gewinnabführungsvertrages abzuführende Gewinne	2.630	742	2.425	205
Einstellung in die Gewinnrücklagen	0	0	0	0
Bilanzgewinn	0	0	0	0

Es wurde ein positives Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit von 4.008.346,78 EUR (Vj.: 4.040 TEUR) erzielt. Im Rahmen des Gewinnabführungsvertrages (GAV) kommen 2.630 TEUR (Vj.: 2.425 TEUR) an die Sportbad Eisenach GmbH (SEG) zur Auszahlung. Darüber hinaus werden 1.189 TEUR (Vj.: 1.187 TEUR) als Ausgleichszahlung an die Mitgesellschafter ausgezahlt.

Die Umsatzerlöse lagen mit 39.391 TEUR (- 2.548 TEUR bzw. 6,1 %) unter den Ergebnissen des Vorjahres. Maßgeblich war v. a. der massive Rückgang im Bereich Gas (- 3.482 TEUR bzw. 20,1 %). Demgegenüber sind die Erlöse in den Bereichen Strom (+ 545 TEUR) und Fernwärme (+ 392 TEUR) gestiegen.

Die sonstigen betrieblichen Erträge (6.234 TEUR) sind ggü. dem Vorjahr um 175 TEUR gestiegen und beinhalten v. a. die Pachten für das Strom- und Gasnetz (3,5 Mio. EUR), die Auflösung von SoPo (1,0 Mio. EUR) sowie periodenfremde Erträge i. H. v. 436 TEUR. Der Anstieg resultiert v. a. aus dem Anstieg der Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (+ 855 TEUR, hier v. a. Auflösung Rückstellung für Drohverluste 800 TEUR) bei gleichzeitigem Rückgang der Erträge aus der Auflösung von SoPo (- 143 TEUR), der Pachterträge (- 248 TEUR) und der periodenfremden Erträge (- 155 TEUR).

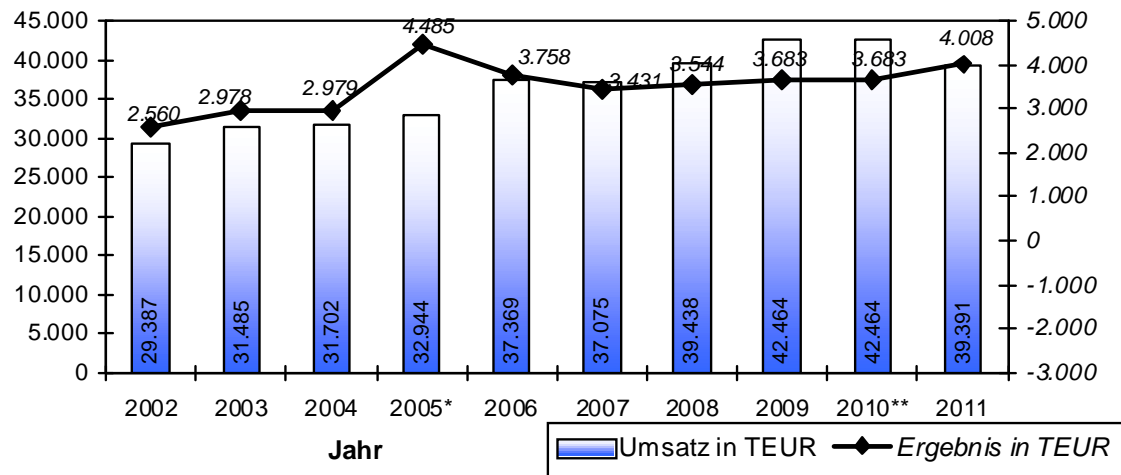
Der Rückgang der Materialaufwendungen (- 959 TEUR bzw. 2,7 %) auf 34,25 Mio. EUR resultiert wesentlich aus den gesunkenen Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe.

Der Personalaufwand i. H. v. 3,434 Mio. EUR liegt geringfügig unter dem Niveau des Vorjahres (- 61 TEUR).

Der massive Rückgang der sonstigen betrieblichen Aufwendungen um 2.024 TEUR bzw. 50,6 % auf 1.978 TEUR resultiert im Wesentlichen daraus, dass im Vorjahr erhebliche Zuführungen zu Rückstellungen getätigt wurden. Außerdem ist ein erheblicher Rückgang der periodenfremden Aufwendungen (- 428 TEUR) auf 11 TEUR zu verzeichnen.

Die Erträge aus dem Ergebnisabführungsvertrag mit der ENG sanken erheblich um 924 TEUR auf 319 TEUR ab.

Umsatz und Ergebnisentwicklung



*: ab 2005: Jahresergebnis vor Ergebnisabführung

** : in 2010 kumulierte Werte Geschäftsjahr 2009/10 inkl. Rumpfgeschäftsjahr 2010 (15 Monate)

3. Finanzlage

Aus der laufenden Geschäftstätigkeit wurde ein positiver CashFlow in Höhe von 7.161 TEUR (Vj.: 7.289 TEUR) erwirtschaftet. Im Zusammenhang mit dem Mittelbedarf aus der Investitionstätigkeit (920 TEUR) und der Finanzierungstätigkeit (4.721 TEUR) ergab sich damit ein Mittelzufluss von 1.520 TEUR. Die Liquidität hat sich auf 12.111 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	2011
Mitarbeiter	6	7	6	6	7

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: 25.05.2012)

Das Unternehmen hatte 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.

Allgemeine Marktsituation

Das operative Geschäft der Netzgesellschaft, d. h. die Entwicklung des Strom- und Gastransportaufkommens, blieb im Wesentlichen konstant zum Vorgeschäftsjahr.

Die Region Eisenach ist industriell durch den Automobilbausektor mit Zulieferindustrie und Dienstleistungsgewerbe geprägt und ist nach der konjunkturellen Talfahrt bis Mitte 2009 wieder auf Wachstumskurs, der sich 2011 fortsetzte. Beispielhaft erwähnenswert ist für das Netzgebiet der EVB Netze GmbH eine Neuansiedelung eines Netzan schlussnehmers des produzierenden Gewerbes mit Produktionsaufnahme im IV. Quartal 2011 mit Netzan schlusskapazitätsanforderungen von 1.300 kW für die Elt-Versorgung und 2.500 kW für die Erdgasversorgung.

Infolge der Netzzugangs- und Regulierungsverordnungsgebungen hat der Händlerwettbewerb weiterhin spürbar Fahrt aufgenommen.

Infolge der Liberalisierung des Mess- und Zählerwesens zur Marktöffnung wurden durch die EVB Netze GmbH im Berichtszeitraum 11 Messstellenrahmenverträge für den Messstellenbetrieb, für Messung und Abrechnung mit am Markt tätigen Messstellenbetreibern abgeschlossen. Davon sind im Jahr 2011 im Bereich Strom 5 Messstellenbetreiber aktiv geworden mit insgesamt 18 SLP- und 3 RLM-Elektroenergieverrechnungszählungen.

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) und Strom (MaBiS) wurden termingemäß umgesetzt. Im Bereich Gas wurde die Bilanzierung ab 01.10.2011 auf der Grundlage der dann geltenden Kooperationsvereinbarung IV vorgenommen. Die Veröffentlichung der neuen KOV erfolgte am 01.07.2011, so dass für die Umsetzung sehr wenig Zeit zur Verfügung stand. Im März 2012 erfolgt die Mehr- und Mindermengenabrechnung des Bilanzzeitraumes 2011 für Strom und Gas.

Die Bilanzkreisabrechnung Strom (MaBiS) wurde zum 01.04.2011 produktiv gesetzt. Die Arbeiten zum Wechselprozess im Messwesen (WIM), inklusive der umfangreichen IT-Anpassungen wurden zum 01.10.2011 termingerecht abgeschlossen.

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.

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2011 sowie der Lagebericht der Geschäftsführung der ENG erhielten einen **uneingeschränkten Bestätigungsvermerk** durch das Wirtschaftsprüfungsunternehmen.

Ausblick für das Unternehmen

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung; Stand: 25.05.2012)

Die Netzgesellschaft steht in den Folgejahren vor sehr anspruchsvollen Herausforderungen. Einerseits müssen zur Sicherung der Netzrenditen die Effizienzen des Netzbetriebes weiter zielgerichtet erhöht werden, da in der 2. Etappe der Anreizregulierung die allgemeine Produktivitätsvorgabe bzw. der Effizienzfaktor von bisher 1,25 % auf jährlich 1,5 % ansteigt. Zusätzlich Erlös mindern können die Kostenanerkennungsrisiken aus den bevorstehenden Kostenprüfungsverfahren in 2011 und 2012 auf die Netzentgelte und somit auf die Ertragskraft wirken.

Andererseits stehen den sinkenden Erträgen steigende Kostenpositionen gegenüber. Zunächst entstehen der Gesellschaft, wie unter Allgemeiner Marktsituation bereits ausgeführt, steigende und unvermeidliche administrative Kosten, um die regulatorischen Anforderungen in Form massengeschäftstauglicher Geschäftsprozesse im komplexen IT-System zu integrieren und damit auch die Markttrollen der Marktteilnehmer zum automatisierten elektronischen Datenaustausch abzubilden und zu gewährleisten.

Mit dem Smart Metering und der Messzugangsverordnung (MessZV) kommen zum reibungslosen Wechselprozess für Messstellenbetreiber und Messdienstleister weitere Markttrollen hinzu. Dieser Prozess wird die Marktentwicklung beschleunigen und die Prozessanforderungen für Information, Steuerung, Bilanzierung und Abrechnung weiter erhöhen.

Die wesentliche Herausforderung der Netzgesellschaft in den Folgejahren besteht darin, bei Sicherung der Netzrenditen und gleichzeitig steigenden administrativen Kosten die Investitionsfähigkeit des Unternehmens zu gewährleisten. Die derzeit praktizierte risikoorientierte Assetstrategie zur Optimierung der Investitions- und Unterhaltungsbudgets unter Kosten-, Nutzen- und Risikoaspekten muss erweitert werden in punkto Substanzerhalt und Netzqualität.

Das Energieprogramm der Bundesregierung mit dem ausgesprochen ehrgeizigen Ausbauprogramm der Erneuerbaren Energien wird auch auf der Verteilnetzebene anspruchsvolle Investitionserfordernisse zur Netzintegration der Erneuerbaren und zur Gewährleistung der Netzqualitäten erforderlich machen. Diesen Netzinvestitionen kommt auch deshalb eine wesentliche Bedeutung zu, weil ab der 2. Etappe der Anreizregulierung die Qualitätskomponente auf die Erlösentwicklung wirkt. Ein weiterer Investitionsschwerpunkt wird die Vorbereitung und Umsetzung der Netzentflechtungs- und Netzeinbinderkonzepte Strom und Gas für das dann ab 2013 um die Eingemeindungen der Stadt Eisenach erweiterte Konzessions-/Netzgebiet.

Die Gesellschaft erwartet auch für das Jahr 2012 ein insgesamt positives Ergebnis.

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.

Bestandsgefährdende Risiken sind zum derzeitigen Zeitpunkt nicht erkennbar.

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 mit Auswirkungen auf die Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sind nicht bekannt.

Zuschüsse und Kapitalentnahmen durch die Stadt Eisenach

Im Geschäftsjahr 2011 wurden durch die Stadt Eisenach keine Zuschüsse geleistet oder Kapitalentnahmen durchgeführt.

EVb Netze GmbH
- Darstellung der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage -
 2009/10 – 2011 in TEUR (Rundungsdifferenzen möglich)

Im Vergleich mit den Vorjahreswerten ist zu berücksichtigen, dass aufgrund der Umstellung des Geschäftsjahres der ENG auf das Kalenderjahr für den Zeitraum 1.10.2010 – 31.12.2010 ein Rumpfgeschäftsjahr gebildet wurde.

1. Vermögenslage

Bilanz	Aktiva					
		2011		R!2010		2009/10
Anlagevermögen	0	0%	0	0%	0	0%
Immaterielles Vermögen	0		0		0	
Sachanlagen	0		0		0	
Finanzanlagen	0		0		0	
Umlaufvermögen	5.743	100%	5.836	99%	8.046	100%
Vorräte	59		117		139	
Forderungen u. sonst. Vermögen	1.377		1.070		3.219	
Liquide Mittel	4.306		4.649		4.689	
Aktiver RAP	0	0%	62	1%	2	0%
Bilanzsumme	5.743	100%	5.898	100%	8.048	100%
	Passiva					
		2011		R!2010		2009/10
Eigenkapital	411	7%	411	7%	50	1%
Gezeichnetes Kapital	50		50		50	
Rücklagen	361		361		0	
Gewinn-/Verlustvortrag	0		0		0	
Jahresergebnis	0		0		0	
Sonderposten	142	2%	104	2%	97	1%
Rückstellungen	1.737	30%	1.948	33%	2.386	30%
Verbindlichkeiten	3.451	60%	3.435	58%	5.514	69%
Verbindlichkeiten >1 Jahr	27		0		0	
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	3.424		3.435		5.514	
Passiver RAP	3	0%	0	0%	0	0%
Bilanzsumme	5.743	100%	5.898	100%	8.048	100%

Zum Stichtag bestand eine Bilanzsumme von 5.742.998,95 EUR, die sich auf der Aktivseite ausschließlich aus dem Umlaufvermögen (UV) zusammensetzt. Das UV wird aus dem Kassen- und Bankbestand (4,3 Mio. EUR), den Forderungen aus Lieferungen/Leistungen „FaLL“ (1,2 Mio. EUR) und den sonstigen Vermögensgegenständen (0,2 Mio. EUR) gebildet. Die FaLL resultieren v. a. aus Netznutzungsentgelten fremder Händler.

Die Passivseite setzt sich wie folgt zusammen: Das bilanzielle Eigenkapital betrug 411 TEUR. Dies entspricht einer EKQ von rd. 7,15 % (Vj.: 6,96 %). Finanzierungsprobleme aufgrund der Eigenkapitalausstattung bestehen lt. Wp. nicht.

Rückstellungen bestanden i. H. v. rd. 1,7 Mio. EUR und setzten sich im Wesentlichen aus den Positionen „Mehrerlösabschöpfung“ (461 TEUR), „Regulierungskonto Gas“ (600 TEUR), „ausstehende Rechnungen“ (323 TEUR) sowie „Prüfungs- und Beratungskosten“ (167 TEUR) zusammen. Die Rückstellung „Regulierungskonto Gas“ stellt eine Verpflichtung für künftige Entgeltabsenkungen dar.

Die Verbindlichkeiten i. H. v. rd. 3,45 Mio. EUR setzten sich vorrangig aus Verbindlichkeiten ggü. verbundenen Unternehmen, hier EVB (2,7 Mio. EUR), sowie Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen i. H. v. 494 TEUR (hier v. a. Netznutzung Thüringer Energienetze GmbH TEN) zusammen. Weiterhin fielen erhaltene Anzahlungen i. H. v. 27 TEUR sowie sonst. Verbindlichkeiten i. H. v. 242 TEUR an.

2. Ertragslage

Gewinn- und Verlustrechnung	2011	R!2010	2009/10	Veränderungen 2011 zu 2009/10
Umsatz	12.491	3.742	13.309	-818
Bestandsveränderungen	-58	-22	5	-63
Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
Sonstige Erträge	1.167	872	819	348
Gesamtleistung	13.601	4.593	14.133	-533
Materialaufwand	6.293	1.680	5.852	441
Personalaufwand	583	136	517	66
Abschreibungen	0	0	0	0
sonst. betriebl. Aufwendungen	6.408	1.856	6.544	-136
Finanzergebnis	5	-27	33	-28
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	321	893	1.253	-931
Außerordentliches Ergebnis	0	-1	0	0
Steuern	2	2	4	-1
Aufgrund eines Gewinnabführungsvertrages abzuführende Gewinne	319	890	1.243	-924
Jahresergebnis	0	0	6	-6

Im Berichtsjahr wurden Umsatzerlöse i. H. v. rd. 12,5 Mio. EUR (Vj.: 13,3 Mio. EUR) erwirtschaftet. Der überwiegende Teil (rd. 12,0 Mio. EUR) resultierte dabei aus den Netzentgelten für Strom & Gas. Dabei war in beiden Sparten ein Rückgang der Erlöse um jeweils rd. 0,4 Mio. EUR zu verzeichnen.

Die sonstigen betrieblichen Erträge betragen 1,2 Mio. EUR (Vj.: 819 TEUR) und betreffen im Wesentlichen Erlöse aufgrund des Erneuerbare-Energien-Gesetz (EEG) (888 TEUR).

Der Materialaufwand betrug rd. 6,3 Mio. EUR (Vj.: 5,9 Mio. EUR) und resultiert i. H. v. rd. 4,5 Mio. EUR aus der Netznutzung vorgelagerter Gas/Strom- Netze (u. a. TEN) sowie i. H. v. rd. 1,8 Mio. EUR aus Dienstleistungen (Unterhaltung/Installation) für Netze.

Der Personalaufwand beträgt bei 8 Stellen (Vj.: 6,75) rd. 583 TEUR (Vj.: 517).

Der sonstige betriebliche Aufwand beträgt rd. 6,4 Mio. EUR (Vj.: 6,5 Mio. EUR) und resultiert hauptsächlich aus den Pachtentgelten EVB (3,5 Mio. EUR), den Konzessionsabgaben (1,2 Mio. EUR) sowie der Geschäftsbesorgung durch die EVB (rd. 1,2 Mio. EUR).

In der Folge wurde ein Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit i. H. v. + 321.429,70 EUR (Vj.: 1.253 TEUR) erwirtschaftet, welches nach Abzug der sonstigen Steuern (2 TEUR) aufgrund des bestehenden GAV an die EVB abgeführt wurde.

3. Finanzlage

Zum Stichtag waren liquide Mittel i. H. v. 4.306 TEUR (Vj.: 4.649 TEUR) vorhanden. Der Rückgang der liquiden Mittel resultiert aus den jeweils negativen CashFlows aus laufender Geschäftstätigkeit (- 69 TEUR) und aus Finanzierungstätigkeit (- 274 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 2010/2011 keine Bezüge.

Aufsichtsrat:

Herr Horst Brandt (ARV)	-	Bürgermeister, Langwiesen
Herr Reinhard Zehner (sARV)	-	Bürgermeister, Schalkau
Herr Johannes Hertwig	-	Bürgermeister, Bad Sulza
Herr Frank Rostek (ab 29.09.2010)	-	Bürgermeister, Bleicherode
Herr Jürgen Hohberg (bis 29.09.2010)	-	Bürgermeister, Sollstedt
Herr Steffen Harzer	-	Bürgermeister, Hildburghausen
Frau Heidemarie Walther (ab 07.10.2010)	-	Bürgermeisterin, Schleiz

Die Gesamtvergütung aller Mitglieder des Aufsichtsrates im Geschäftsjahr 2010/2011 betrug 4.550,00 EUR (Vj.: 4.550,00 EUR).

Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen

Die KEBT AG hielt zum 31. Dezember 2011 0,33 % als eigene Aktien. 99,67 % der Aktien wurden von rd. 811 (Vj.: 845) kommunalen Aktionären gehalten. Diese Aktionäre sind im Aktienbuch der Gesellschaft eingetragen. Das Grundkapital der KEBT AG betrug zum 31. Dezember 2011 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 2011 einen Anteil am Grundkapital von 1,00 EUR je Aktie.

Beteiligungen des Unternehmens

E.ON Thüringer Energie AG, Erfurt (ETE) 36,025 % von 1.065.882 Stückaktien

Eine Stückaktie hat zum 31.12.2011 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 an 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 2010/11 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. 840 kommunale Aktionäre reduziert.

Für das Geschäftsjahr 2010/2011 konnte ein gestiegener Jahresüberschuss (T€ 9.102) im Vergleich zum Vorjahr (T€ 6.420) erwirtschaftet werden. Diese Steigerung des Jahresüberschusses ist bedingt durch die gegenüber dem Vorjahr höhere Dividendenausschüttung der ETE. Dieser Jahresüberschuss soll wieder direkt an die Aktionäre ausgeschüttet werden.

Im kommenden Geschäftsjahr 2011/2012 rechnet die Gesellschaft mit einem gleichbleibenden Jahresüberschuss wie im Geschäftsjahr 2010/2011. 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 die ETE weiterhin stark beeinflussen. Die Anreizregulierung für die zweite Regulierungsphase wird das Unternehmen anhalten, sich weiterhin um eine fortlaufende Verbesserung der Effektivität zu bemühen.

Die Vermögens- und Finanzlage ist geordnet, da ein Eigenkapital von T€ 17.467 (Vorjahr T€ 14.739) ausgewiesen wird und zudem die Finanzanlagen (Beteiligungen) erhebliche stille Reserven enthalten. Die Eigenkapitalquote beträgt 99,8 % (Vorjahr 85,2 %). Die Bilanzsumme der Gesellschaft ist auf T€ 17.499 gestiegen.

Die Risikomanagementziele und -methoden der Gesellschaft bestehen im Wesentlichen in dem hohen Kontrollbewusstsein des Vorstandes, der durch die Einbindung von externer Dienstleistung 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 unmittelbar von deren Wertentwicklung abhängig ist. 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.

Bestandsgefährdende Risiken für die Gesellschaft bestehen zum Bilanzstichtag nicht und sind nach dem aktuellen Erkenntnisstand für das kommende Geschäftsjahr nicht zu erwarten. Die wesentlichen Chancen bestehen weiterhin in der Wertentwicklung der gehaltenen Aktien sowie in der Nutzenstiftung für die Kommunen durch die Bündelung ihrer Interessen.

Zuschüsse und Kapitalentnahmen durch die Stadt Eisenach

Im Geschäftsjahr 2010/11 wurden durch die Stadt Eisenach keine Zuschüsse geleistet oder Kapitalentnahmen durchgeführt.

Gewinnverwendung

Die Hauptversammlung der KEBT AG hat am 5. Oktober 2011 beschlossen, aus dem ausgewiesenen Bilanzgewinn 2010/2011 in Höhe von 9.694.730,01 Euro eine Dividende in Höhe von 4,25 Euro pro Stückaktie, das sind insgesamt 9.029.694,50 Euro (2.124.634 Stückaktien), an die Aktionäre auszuschütten und den Restbetrag in Höhe von 665.035,51 Euro auf neue Rechnung vorzutragen. Die Ausschüttung der Dividende an die Aktionäre abzüglich Steuern ist am 27. Oktober 2011 erfolgt.

Kommunale Energie Beteiligungsgesellschaft Thüringen AG

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

Auszug aus der **Bilanz** des Prüfberichtes zum Jahresabschluss zum 30. Juni 2011 des Geschäftsjahres 2010/2011:

Angaben in T€	2009/2010	2010/2011
Aktiva		
Anlagevermögen		
Immaterielle Vermögensgegenstände		
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte	2,6	1,1
Finanzanlagen		
Beteiligungen	3.924,4	5.202,6
	3.927,0	5.203,7
Umlaufvermögen		
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
Sonstige Vermögensgegenstände	2.633,3	70,8
Wertpapiere		
Eigene Anteile*	1.278,2	0,0
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	9.456,5	12.224,0
	13.368,0	12.294,8
Rechnungsabgrenzungsposten	0,0	0,0
Bilanzsumme Aktiva	17.295,0	17.498,5
Passiva		
Eigenkapital		
Gezeichnetes Kapital	2.131,7	2.124,7
Kapitalrücklage	4.361,8	5.647,0
Gewinnrücklage*	1.278,2	0,0
Bilanzgewinn/-verlust	6.966,9	9.694,7
	14.738,6	17.466,4
Sonstige Rückstellungen	23,9	24,2
Verbindlichkeiten	2.532,5	7,9
Bilanzsumme Passiva	17.295,0	17.498,5

* Die Gesellschaft hält 7.033 eigene Anteile. Die Anpassungen sind gemäß Hinweisen der BP erfolgt. In der Handelsbilanz wird den steuerlichen Überlegungen gefolgt; dementsprechend ist eine Umgliederungen von den Wertpapieren des Umlaufvermögens (eigene Anteile) in die Finanzanlagen erfolgt.

Auszug aus der **Gewinn- und Verlustrechnung** des Prüfberichtes zum Jahresabschluss zum 01. Juli 2010 bis 30. Juni 2011 des Geschäftsjahres 2010/2011:

Angaben in T€	2009/2010	2010/2011
Sonstige betriebliche Erträge	0,0	0,0
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	1,6	1,6
Sonstige betriebliche Aufwendungen	57,4	66,4
Erträge aus Beteiligungen	6.395,3	9.060,0
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	83,3	109,7
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	6.419,6	9.101,7
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,0	0,0
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	6.419,6	9.101,7
Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	547,3	593,0
Bilanzgewinn	6.966,9	9.694,7

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 belaufen sich auf 2.389 TEUR (Vj.: 2.283 TEUR).

Aufsichtsrat:

Dr. Dierk Paskert Geschäftsführung Rohstoffallianz, Berlin <i>Mitglied und Vorsitzender seit 13. April 2011</i>	Ariane Göring Betriebsrat der Hauptverwaltung der ETE und der TEN, Erfurt <i>Mitglied seit 13. April 2011</i>
Bernd Romeike Diplom-Kaufmann und Steuerberater, Olching <i>Vorsitzender bis 13. April 2011, seitdem Mitglied</i>	Werner Hecker Ehem. Vorsitzender der Geschäftsführung (i.R.) der E.ON IS GmbH, Regensburg <i>Mitglied</i>
Michael Brychcy Bürgermeister der Stadt Waltershausen und Präsident des GStB Thüringen e. V., Erfurt <i>Stellvertretender Vorsitzender</i>	Thomas Lenz Vorstand der KEBT, Erfurt <i>Mitglied</i>
Wolfgang Kleindienst Vorsitzender des Betriebsrates Ost der ETE und der TEN, Jena <i>Stellvertretender Vorsitzender seit 13. April 2011</i>	Ralf Rusch Geschäftsführendes Vorstandsmitglied des GStB Thüringen, Erfurt <i>Mitglied</i>
Martin Ganz Ehem. Vorsitzender des Gesamtbetriebsrates (i.R.), Meiningen <i>Stellvertretender Vorsitzender bis 13. April 2011</i>	Dr. Stefan Vogg Mitglied des Vorstands der E.ON Energie AG, München <i>Mitglied bis 13. April 2011</i>
Horst Brandt Bürgermeister der Stadt Langewiesen und Aufsichtsratsvorsitzender der KEBT AG, Erfurt <i>Mitglied</i>	Rainer Weißenborn Ehem. Mitglied des Betriebsrates der Hauptverwaltung, Erfurt <i>Mitglied</i>
Elke Diester Mitglied des Betriebsrates der Hauptverwaltung der ETE und der TEN, Erfurt <i>Mitglied bis 13. April 2011</i>	Steffen Witiska Vorsitzender des Gesamtbetriebsrats und Vorsitzender des Betriebsrats Mitte der ETE und der TEN, Erfurt <i>Mitglied seit 13. April 2011</i>
Dr. Jan Dörrwächter Bereichsleiter Obere Führungskräfte Konzern, E.ON Energie AG, München <i>Mitglied</i>	

Gesamtvergütung der Mitglieder des Aufsichtsrates: 161 TEUR (Vj.: 157 TEUR)

Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen

Aktionäre	31. Dezember 2011	
	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

Beteiligungen des Unternehmens

Die E.ON Thüringer Energie AG war zum 31. Dezember 2011 an 36 (Vj.: 33) Kapitalgesellschaften sowie an einer Personengesellschaft beteiligt. Im Geschäftsjahr 2011 betrug das Beteiligungsergebnis 25,3 Mio. EUR (Vj.: 22,2 Mio. EUR).

Name und Sitz des Unternehmens	Anteil in %
1. Stadtwerke	Anteil in %
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
Wärme-gesellschaft mbH Saalfeld, Saalfeld	24
ENSECO GmbH, München	2,41

Kurzvorstellung des Unternehmens

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

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

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

Personaldaten

	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Mitarbeiter	1.329	1.265	1.233	1.425	1.422	1.379	1.364	1.387	1.377	1.379
Auszubildende*	100	92	95	138	142	140	316	310	304	122

*: 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)

Als führender Energieversorger in Thüringen ist die E.ON Thüringer Energie AG für die zuverlässige und sichere Versorgung von Privat-, Gewerbe- und Industriekunden und öffentlichen Gebietskörperschaften mit Strom, Erdgas und Wärme im Freistaat Thüringen verantwortlich. Hierzu ist die E.ON Thüringer Energie AG auf dem Gebiet der Erzeugung von Strom und Wärme, der Strom- und Erdgasverteilung und dem Vertrieb von Strom, Erdgas, Wärme und Energiedienstleistungen tätig. Einen wesentlichen Schwerpunkt der Geschäftstätigkeit der E.ON Thüringer Energie AG bildet das Netzgeschäft. Seit der grundlegenden Novellierung des Energiewirtschaftsgesetzes (EnWG) im Jahr 2005 ist die E.ON Thüringer Energie AG verpflichtet, den Netzbetrieb von ihren übrigen Geschäftsaktivitäten rechtlich zu entflechten. In diesem Zusammenhang hat sie ihre Strom- und Erdgasverteilnetze an die 100-prozentige Tochtergesellschaft TEN Thüringer Energienetze GmbH (TEN) verpachtet. Die TEN nimmt die Funktion des Netzbetreibers gemäß dem EnWG wahr und stellt den diskriminierungsfreien Zugang zu den Netzen sicher. Die Strom- und Erdgasnetze selbst befinden sich unverändert im Eigentum der E.ON Thüringer Energie AG. Darüber hinaus erbringt die E.ON Thüringer Energie AG umfangreiche Dienstleistungen für die bislang noch als „kleine Netzgesellschaft“ operierende TEN. In Vorbereitung auf die zweite Anreizregulierungsperiode geht ab 01. Januar 2012 allerdings das gesamte Personal von Netzbetrieb und technischer Netzservice mit 757 Mitarbeitern auf die TEN über.

Im Geschäftsjahr 2011 konnten wir unseren Stromabsatz im Vergleich zum Vorjahr um 380,1 GWh auf 7.963,3 GWh steigern. Der Absatz an Haushalts- und Gewerbekunden ging um 198,3 GWh auf 1.420,7 GWh zurück. An Geschäftskunden lieferten wir im Berichtszeitraum 2.538,5 GWh Strom und lagen damit um 56,9 GWh über dem Vorjahr. Beim Stromabsatz an Vertriebspartner und übrige Stromkunden verzeichneten wir im Geschäftsjahr 2011 mit 4.004,1 GWh deutliche Zuwächse um 521,5 GWh gegenüber dem Vorjahr. Im abgelaufenen Geschäftsjahr haben wir insgesamt 3.770,6 GWh Erdgas abgesetzt. Unser Erdgasabsatz ist damit um 976,3 GWh geringer ausgefallen als im Vorjahr (4.746,9 GWh). Im Privatkundensegment sank der Erdgasabsatz um 537,7 GWh auf 1.998,2 GWh. Im Geschäftskundenbereich verzeichneten wir einen Mengenrückgang in Höhe von 505,6 GWh auf 1.693,1 GWh (einschl. Erdgastankstellen). Im Segment der Vertriebspartner betrug der Absatz 79,3 GWh. Im Berichtszeitraum betrug der Wärmeabsatz 508,3 GWh (im Vorjahr 559,1 GWh). Damit lag der Wärmeabsatz witterungsbedingt um 9,1 Prozent unter dem Vorjahr.

Im Geschäftsjahr 2011 haben wir Investitionen in Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände im Umfang von insgesamt 90,7 Mio. € getätigt. Die Investitionen in das Strom- und Erdgasnetz erfolgten dabei auf Veranlassung unserer Netztochter TEN. Mit 65,3 Mio. € entfielen 72 Prozent des Investitionsvolumens auf das Stromnetz. Dieses wurde insbesondere durch Netzerweiterungen und –verstärkungen determiniert, die für die Integration der deutlich zunehmenden Stromerzeugung aus Erneuerbaren Energien und zur Deckung des steigenden Leistungsbedarfs von Industrie und Gewerbe erforderlich waren. Weitere Schwerpunkte bildeten Investitionen in die Modernisierung und Automatisierung von Netzen und Netzanlagen. Auf den Ausbau des Mittel- und Niederspannungsnetzes entfielen rund 42,0 Mio. €. Im Zuge der Baumaßnahmen wurden rund 444 km Mittel- und Niederspannungsleitungen errichtet, 209 Transformatorenstationen neu- und umgebaut sowie 3.210 Hausanschlüsse installiert. Im Geschäftsjahr 2011 haben wir 9,4 Mio. € in gastechnische Anlagen investiert. Hiervon entfielen 8,8 Mio. € auf Investitionen im Bereich der Verteilungsanlagen und Hausanschlüsse. Rund 48 km Erdgasleitungen und 1.050 Erdgashaushaltsanschlüsse wurden in verschiedenen Druckstufen neu gebaut oder rekonstruiert. Im Bereich der Strom- und Wärmeerzeugung wurden Investitionen in Höhe von 12,3 Mio. € getätigt.

Unser Beteiligungsgeschäft umfasst primär Beteiligungen an 23 Stadtwerken in Thüringen und Sachsen, an denen wir Anteile zwischen 16 und 49 Prozent halten. Diese Beteiligungen stellen überwiegend Querverbundunternehmen mit den Sparten Strom, Erdgas und Wärme dar. In einem schwieriger werdenden Markt- und Regulierungsumfeld konnten sich die Stadtwerke im Geschäftsjahr 2011 überwiegend gut behaupten. Darüber hinaus sind wir an Gesellschaften beteiligt, die lokal oder ob-

jektbezogenen Energiedienstleistungen erbringen. Insgesamt waren wir zum 31. Dezember 2011 an 36 Kapitalgesellschaften sowie an einer Personengesellschaft beteiligt.

Im Berichtszeitraum bestanden insgesamt 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.

Die Senkung des Energieverbrauchs und der CO₂-Emissionen ist eine gesamtgesellschaftliche Herausforderung, der sich insbesondere auch die Energieversorger stellen. Nachhaltigkeit ist deshalb für die E.ON Thüringer Energie AG kein neuer Trend, sondern eine seit vielen Jahren gelebte Realität. Als regionaler Energieversorger haben wir eine ganz besondere Verantwortung gegenüber den Menschen unserer Region und kommenden Generationen. Wir verbinden deshalb wirtschaftliche Wertsteigerung auch mit ökologischen Zielen. Unsere Unternehmenswerte, die täglich auf vielfältige Art und Weise von unseren Mitarbeitern gelebt und umgesetzt werden, zeugen von dieser Verantwortung. Wir sind bestrebt, die Energieeffizienz und den umweltschonenden Ressourceneinsatz über unsere gesamte Wertschöpfungskette ständig zu verbessern und übernehmen Verantwortung für die Energiewende in Thüringen.

Zuschüsse und Kapitalentnahmen durch die Stadt Eisenach

Im Geschäftsjahr 2011 wurden durch die Stadt Eisenach keine Zuschüsse geleistet oder Kapitalentnahmen durchgeführt.

Gewinnverwendung

Die Hauptversammlung hat am 25. April 2012 beschlossen, dass aus dem ausgewiesenen Bilanzgewinn 2011 in Höhe von 50.115.354,32 Euro eine Dividende in Höhe von 8,50 Euro pro Stückaktie (Vorjahr 8,50 Euro), an die Aktionäre ausgeschüttet wird. Der Restbetrag in Höhe von 24.900.000,00 Euro ist in die Gewinnrücklagen einzustellen und 65.851,82 Euro werden auf neue Rechnung vortragen.

E.ON Thüringer Energie AG
- Ausgewählte Kennzahlen zur Vermögens-, und Ertragslage -
 2010 – 2011 (Rundungsdifferenzen möglich)

Auszug aus der **Bilanz** zum 31. Dezember 2011:

Angaben in T €	31.12.2010	31.12.2011
Aktiva		
Anlagevermögen	1.062.929	1.080.966
Umlaufvermögen	166.923	149.867
Rechnungsabgrenzungsposten	2.364	1.555
Akt. Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	14.691	16.846
Sonderverlustkonto aus Rückstellungsbildung gemäß § 17 Abs. 4 DMBiG	23.041	22.094
Bilanzsumme	1.269.948	1.271.328
Passiva		
Eigenkapital	246.978	321.879
Ertragszuschüsse	158.446	133.429
Rückstellungen	325.422	265.802
Verbindlichkeiten	537.234	548.795
Rechnungsabgrenzungsposten	1.868	1.423
Bilanzsumme	1.269.948	1.271.328

Auszug aus der **Gewinn- und Verlustrechnung** zum 31. Dezember 2011:

Angaben in T €	31.12.2010	31.12.2011
Umsatzerlöse und aktivierte Eigenleistungen	1.381.960	1.366.726
Sonstige betriebliche Erträge	49.373	98.739
Material-, Personal- und sonstige betriebliche Aufwendungen	1.279.791	1.247.786
Abschreibungen	72.454	69.863
Beteiligungsergebnis	22.217	25.321
Aufwendungen für Verlustübernahme	37.792	52.832
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	63.513	120.305
außerordentliches Ergebnis	-4.528	0
Steuern	18.640	20.255
Jahresüberschuss	40.345	100.050
Gewinnvortrag	70	66
Einstellungen in andere Gewinnrücklagen gemäß § 58 Abs. 2 AktG	15.200	50.000
Bilanzgewinn/Bilanzverlust	25.215	50.116

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 2 TEUR (Vj.: 1,8 TEUR).

Verbandsmitglieder

Wartburgkreis, **Stadt Eisenach**

Beteiligungen und Mitgliedschaften

Entsorgungsgesellschaft Wartburgregion GmbH (EWA) 100 % von 250.000,00 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 Mihla-Buchenau sowie an den Müllumladestationen Großenlupnitz und Merkers je einen Wertstoffhof. Der AZV überwacht die bereits stillgelegten Hausmülldeponien Dankmarshausen, Bad Salzungen - Kloster und Vacha. Dazu werden kontinuierlich Messungen des Grundwassers vorgenommen und andere umweltrelevante Daten erfasst.

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

Personaldaten (Jahresdurchschnitt)

	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Mitarbeiter (inkl. Geschäftsleiter)	21	20	20	20	19	19	20	20	20	20

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

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

Situationsbericht des Unternehmens

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsleitung; Stand: 30.06.2012)

Ausgehend von den Jahresergebnissen der Vorjahre und unter Berücksichtigung der voraussichtlichen Kostenentwicklung wurde im Herbst 2010 eine neue Gebührenkalkulation erstellt.

Nach Vorlage und Genehmigung durch das Landesverwaltungsamt beschloss die Verbandsversammlung in der Sitzung am 14.12.2010 die 2. Änderungssatzung zur Gebührensatzung für die öffentliche Abfallentsorgung des Abfallwirtschaftszweckverbandes Wartburgkreis - Stadt Eisenach einstimmig. Die ab dem 01.01.2011 erfolgte Gebührensenkung umfasst ein Volumen von ca. 1,0 Mio. EUR pro Jahr für den betreffenden Kalkulationszeitraum von 4 Jahren; somit bis zum 31.12.2014 4 Mio. EUR.

Dabei wurde vom Kenntnisstand der Jahresabschlüsse bis 2009 ausgegangen und für das Jahr 2010 ein gemäß Planung ausgeglichenes Ergebnis prognostiziert.

Weiterhin wurden die Auswirkungen der Umstellung des Handelsgesetzbuches nach dem Bilanzierungsmodernisierungsgesetz (BilMoG) insbesondere auf die Höhe der Deponierückstellungen nicht berücksichtigt. Der Gebührensenkung liegen insofern kalkulatorische Größen zugrunde. Handelsrechtlich ergibt sich mit Bewertungsänderungen entsprechend des BilMoG zukünftig weiterer Zuführungsbedarf zu den Rückstellungen für Nachsorge und Rekultivierung (insbesondere durch die zukünftige Aufzinsung der Rückstellungen), die in zukünftigen Perioden zu Aufwendungen führen werden, die voraussichtlich nicht mehr durch die betrieblichen Erträge gedeckt werden können, so dass hierdurch gegebenenfalls ein Verlust entsteht. Ferner wird sich aus der Fortschreibung des technischen Gutachtens für die Deponie Mihla sowie des Risikos der Standsicherheit eine weitere Erhöhung der Rückstellungen ergeben.

Insgesamt ist geplant, die zukünftig entstehenden Verluste aus dem operativen Geschäft durch eine adäquate Eigenkapitalausstattung zweckentsprechend zu decken. Infolgedessen wird durch die Geschäftsführung vorgeschlagen, sowohl die bislang aufgelaufenen Gewinne der Vorjahre einschließlich des Jahresgewinns 2010 (8.122 TEUR) in die zweckgebundene Rücklage einzustellen und ebenfalls auch mit dem Jahresgewinn 2011 (763 TEUR) so zu verfahren.

Die operative Abfallentsorgung im Verbandsgebiet erfolgt weiterhin auf der Grundlage der bestehenden Verträge, im Wesentlichen mit der Entsorgungsgesellschaft Wartburgregion mbH (EWA).

Der Vertrag zur Verwertung von Altpapier wurde durch Nachverhandlungen vorzeitig neu gefasst und sieht nunmehr eine höhere Vergütung ab 2011 um 35 %, 2012 um 50 % und 2013 um 65 % vor. Somit konnten im Berichtsjahr 300 TEUR mehr Erlöse aus dem Verkauf von Altpapier erzielt werden. Trotz der Aktivitäten privater Entsorger zur Abschöpfung kommunaler Papiermengen konnte die erfasste Tonnage gesichert bzw. geringfügig um ca. 130 t erhöht werden.

Gemäß Beschluss der Verbandsversammlung vom 14.12.2010 wurde auf der Deponie Kloster eine Photovoltaikanlage mit einer Leistung von 2,4 MWp errichtet. Bau und Betrieb erfolgte durch die EWA. Zur Finanzierung wurde durch den AZV ein Gesellschafterdarlehen von 5,062 Mio. EUR ausgereicht. Die Anlage konnte termingerecht zum 31.12.2011 in Betrieb genommen werden.

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

Ausblick für das Unternehmen

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsleitung; Stand: 30.06.2012)

Bei der weiteren Optimierung abfallwirtschaftlicher Systeme im Verbandsgebiet ist besonderes Augenmerk auf folgende Punkte zu richten:

1. Auswirkungen des Inkrafttretens des neuen Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetzes im Jahr 2012
2. Sicherung der werthaltigen Stoffströme vor allem Papier, Pappe und Kartonagen, E-Schrott sowie energiehaltiger Bio- und Grünabfälle
3. Verstärkung der Aktivitäten bzgl. gewerblicher Abfallentsorgung und ähnlicher Dienstleistungen durch die wirtschaftliche Beteiligung in der USW.

Bei der Erfassung von Baum- und Strauchschnitt wurde für die 2. Hälfte des Berichtsjahres ein Modellversuch mit den Gemeinden Schweina, Barchfeld/Immelnborn und der Stadt Bad Salzungen vereinbart.

Die Grundidee, das Material auf gemeindlichen Sammelstellen kostengünstig zu erfassen und danach einer wirtschaftlichen Verwertung zuzuführen wurde somit versuchsweise umgesetzt. Für das Jahr 2012 soll der Versuch weitergeführt werden, auch unter der Bedingung, in den betreffenden Kommunen die zweimal jährlich stattfindende Straßensammlung des Grünschnitts auszusetzen.

Danach wurde eine Auswertung der Versuchsergebnisse vereinbart, auf deren Grundlage ggf. eine Veränderung des zukünftigen Sammelsystems zu entscheiden wäre.

Die sich aus derzeitiger Sicht ergebenden Abweichungen von den ursprünglichen Ansätzen der Gebührenkalkulation müssen sowohl aus der Sicht der Kostenüberdeckung (Jahresergebnis 2010) sowie der voraussichtlichen zukünftigen Kostenunterdeckung (zusätzlicher Bedarf der Rekultivierungsrückstellung) mit der Kommunalaufsicht diskutiert werden.

Ziel sollte die Beibehaltung des derzeitigen Kalkulationszeitraumes 2011 bis 2014 sein. Insgesamt plant der Zweckverband für die zukünftigen Perioden mit einem ausgeglichenen bzw. leicht negativen Ergebnis, dass ggf. zweckentsprechend mit den Rücklagen zu verrechnen wäre.

Insgesamt ist der Zweckverband in seinem Bestand mittelfristig gesichert.

Zuschüsse und Kapitalentnahmen durch die Stadt Eisenach

Die Stadt Eisenach leistete im Jahr 2011 (analog zum Vorjahr) keine Umlagen gem. § 37 des ThürKGG.

Im Geschäftsjahr 2011 wurden durch die Stadt Eisenach keine Zuschüsse geleistet oder Kapitalentnahmen durchgeführt.

Abfallwirtschaftszweckverband Wartburgkreis – Stadt Eisenach
- Darstellung der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage -
 2009 – 2011 (Rundungsdifferenzen möglich)

1. Vermögenslage

Bilanz	Aktiva		2011		2010		2009
Anlagevermögen	11.736	20%	6.923	12%	6.944	13%	
Immaterielles Vermögen	17		24		4		
Sachanlagen	1.589		1.756		1.861		
Finanzanlagen	10.130		5.143		5.079		
Umlaufvermögen	47.251	80%	50.840	88%	48.042	87%	
Vorräte	0		0		0		
Forderungen u. sonst. Vermögen	1.940		1.538		1.464		
Wertpapiere	5.000		5.000		0		
Liquide Mittel	40.311		44.302		46.578		
Aktiver RAP	71	0%	31	0%	52	0%	
Bilanzsumme	59.058	100%	57.793	100%	55.038	100%	
	Passiva		2011		2010		2009
Eigenkapital	16.259	28%	15.497	27%	12.988	24%	
Rücklagen	15.496		7.375		7.375		
Gewinn-/Verlustvortrag	0		5.613		5.233		
Jahresergebnis	763		2.509		380		
Rückstellungen	41.972	71%	41.350	72%	41.212	75%	
Verbindlichkeiten	827	1%	947	2%	838	2%	
Verbindlichkeiten >1 Jahr	0		16		0		
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	827		931		838		
Passiver RAP	0	0%	0	0%	0	0%	
Bilanzsumme	59.058	100%	57.793	100%	55.038	100%	

Die Bilanzsumme des AZV hat sich im Berichtsjahr um 1.265 TEUR bzw. 2,2 % auf 59.058 TEUR erhöht.

Auf der Aktivseite ist das Anlagevermögen erheblich um 4.813 TEUR auf 11.736 TEUR gestiegen. Dies resultiert im Wesentlichen aus dem Anstieg der Finanzanlagen, hier v. a. Ausleihungen an verbundene Unternehmen (+ 5.013 TEUR). Hier wurde das an die EWA ausgereichte Gesellschafterdarlehen (5.062 TEUR) bilanziert. Demgegenüber verringern sich die Sachanlagen insbesondere durch die planmäßigen Abschreibungen um 167 TEUR auf 1.588 TEUR.

Im Umlaufvermögen ist dagegen ein Rückgang um 3.588 TEUR auf 47.251 TEUR zu verzeichnen, was maßgeblich auf die Reduzierung des Kassenbestandes um 3.990 TEUR bei gleichzeitigem Anstieg der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände um 402 TEUR zurückzuführen ist. Der Rückgang des Kassenbestandes geht i. W. mit der Ausreichung des Darlehens an die EWA einher (s. o.).

Auf der Passivseite stellt sich die Entwicklung wie folgt dar: Das Eigenkapital des Verbandes ist aufgrund des Jahresüberschusses um 763 TEUR auf 16.259 TEUR gestiegen. Dadurch ergibt sich eine Verbesserung der Eigenkapitalquote auf 27,5 % (Vj.: 26,8 %). Finanzierungsprobleme aufgrund der Eigenkapitalausstattung bestanden nicht.

Weiterhin ist ein Anstieg der Rückstellungen um 622 TEUR auf 41.972 TEUR zu verzeichnen, was v. a. auf die Erhöhung der Rekultivierungsrückstellung (+ 617 TEUR) und der Rückstellung für Altersteilzeit (+ 83 TEUR) zurückzuführen ist. Dementgegen steht im Wesentlichen der Rückgang der Gebührenaussgleichsrückstellung um 131 TEUR.

Die Verbindlichkeiten sind ggü. dem Vorjahr um 120 TEUR bzw. 12,7 % auf 826 TEUR gesunken. Die Verringerung resultiert im Wesentlichen aus dem (stichtagsbedingten) Rückgang der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (- 187 TEUR) bei gleichzeitigem Anstieg der Verbindlichkeiten ggü. verbundenen Unternehmen (+ 44 TEUR) und der sonstigen Verbindlichkeiten (+ 23 TEUR).

2. Ertragslage

Gewinn- und Verlustrechnung	2011	2010	2009	Veränderungen 2011 zu 2010
Umsatz	10.157	10.976	8.905	-820
Sonstige Erträge	2.287	2.611	1.801	-324
Gesamtleistung	12.443	13.588	10.706	-1.144
Materialaufwand	10.867	10.693	10.271	174
Personalaufwand	1.007	909	923	98
Abschreibungen	199	220	212	-21
sonst. betriebl. Aufwendungen	1.309	469	570	840
Finanzergebnis	1.751	1.470	1.650	281
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	813	2.767	380	-1.954
außerordentlicher Aufwand	0	217		
Steuern	50	41	1	8
Jahresergebnis	763	2.509	379	-1.745

Die Umsatzerlöse lagen mit 10.157 TEUR um rd. 7,47 % unter den Ergebnissen des Vorjahres (Vj.: 10.976 TEUR). Ursächlich ist im Wesentlichen der Rückgang der Erlöse aus Hausmüllgebühren um 1.002 TEUR (- 10 %), was maßgeblich auf der vorgenommenen Gebührensenkung zum 01.01.2011 beruht.

Der Rückgang der sonstigen betrieblichen Erträge um 324 TEUR auf 2.287 TEUR resultiert im Wesentlichen daraus, dass in 2011 im Vergleich zu 2010 (624 TEUR) keine einmaligen Zahlungseingänge auf abgeschriebene Forderungen erfolgten. Demgegenüber haben sich insbesondere die Erlöse aus Altpapierverkauf um 300 TEUR auf 1.013 TEUR erhöht.

Der Materialaufwand erhöhte sich im Berichtszeitraum um 174 TEUR bzw. 1,6 % auf 10.867 TEUR. Dieser Anstieg resultiert v. a. aus dem Anstieg der Verbrennungskosten für den ZAST um 75 TEUR infolge einer Gebührenerhöhung zum 01.01.2011.

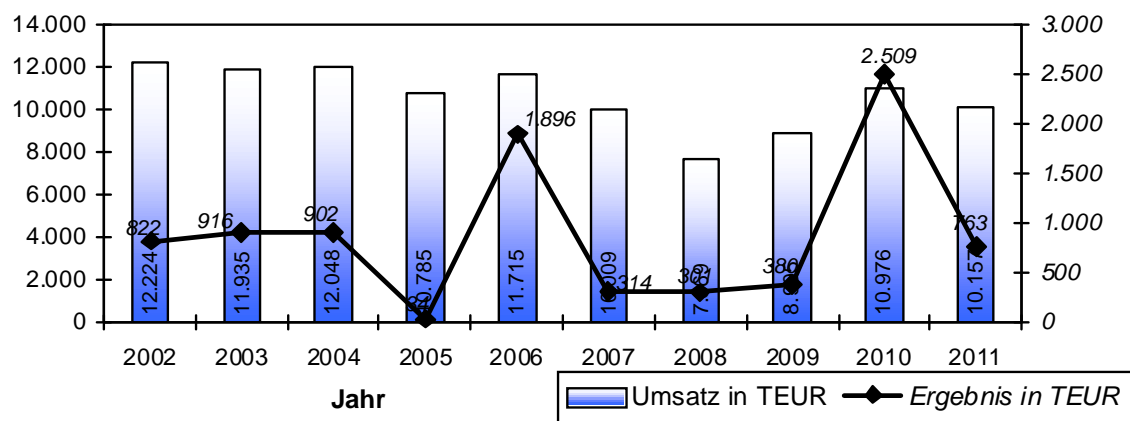
Die Personalaufwendungen sind gegenüber dem Vorjahr bei gleicher Anzahl an Mitarbeitern (20) um 98 TEUR bzw. 10,7 % auf 1.007 TEUR gestiegen. Ursächlich waren zwei tarifliche Steigerungen, die Erreichung höherer Entgeltstufen sowie eine viermonatige Doppelbesetzung wegen Einarbeitung.

Die Abschreibungen sind ggü. 2010 um 20 TEUR auf 199 TEUR gestiegen. Bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen ist ein erheblicher Anstieg um 840 TEUR auf 1.309 TEUR zu verzeichnen. Dies resultiert maßgeblich aus einer zusätzlichen Zuführung zur Rekultivierungsrückstellung von 893 TEUR infolge der mit dem BilMoG in Kraft getretenen handelsrechtlichen Änderungen.

Das Finanzergebnis beträgt + 1.751 TEUR und zeigt sich damit ggü. dem Vorjahr um 282 TEUR deutlich verbessert. Dies ist in erster Linie aus dem Anstieg der Zinserträge (+208 TEUR) und des Beteiligungsertrages USW (+ 51 TEUR) zurückzuführen.

Im Ergebnis ergibt sich ein Jahresüberschuss von 763.238,42 EUR (Vj.: 2.509 TEUR).

Umsatz- und Ergebnisentwicklung



3. Finanzlage

Kapitalflussrechnung	2011	2010	2009
Jahresergebnis	763	2.509	380
+ Abschreibungen/Abgänge	199	220	212
-/+ Gewinn/Verlust aus Anlagenabgang	-3	-88	0
+/- Zu-/Abnahme der Rückstellungen	622	138	1.141
+ sonstige zahlungsunwirksame Erträge und Aufwendungen	-33	-710	570
-/+ Zu-/Abnahme anderer Aktiva	-467	571	-244
+/- Zu-/Abnahme anderer Passiva	-120	109	-732
= Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit (1)	961	2.749	1.327
- Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-5.087	-234	-471
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	3	88	0
+ Rückfluss gewährter Darlehen	132	121	44
= Cashflow aus der Investitionstätigkeit (2)	-4.952	-25	-427
+/- Darlehensaufnahme/Darlehensstilgung	0	0	-639
= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit (3)	0	0	-639
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes [Σ : (1) - (3)]	-3.991	2.724	261
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	49.302	46.578	46.317
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	45.311	49.302	46.578

Insgesamt ist die Stichtagsliquidität, bedingt durch die hohe Vorhaltung von Finanzmitteln für die Deponienachsorge und –rekultivierung, als sehr gut zu betrachten. Es ist festzustellen, dass in Höhe der erwarteten und passivierten Aufwendungen für Rekultivierung und Nachsorge (33.220 TEUR) aktuell ein ausreichender Finanzmittelbestand vorhanden ist.

Trink- und AbwasserVerband Eisenach – Erbstromtal (TAV)

Sitz des Zweckverbandes:	Am Frankenstein 1 99817 Eisenach
Internet:	www.tavee.de
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 Peter Kahlenberg (kommissarischer
Werkleiter ab 01.10.2011)

Herr Thomas Fritz (bis 20.01.2011)

*Herr Enrico Diegnitz (stellv. Geschäftsleiter bis
31.05.2011)*

*Herr Alwin Hartmann (stellv. Geschäftsleiter
vom 01.02. bis 31.05.2011 und kommissarischer
Werkleiter vom 01.06.2011 – 30.09.2011)*

*Herr Bolko Schumann (stellv. Geschäftsleiter
vom 01.02. bis 31.05.2011 und kommissarischer
Werkleiter vom 01.06.2011 – 30.09.2011)*

Verbandsvorsitzender:

Herr Matthias Doht (ab 01.02.2011)
Herr Christian Köckert (bis 31.01.2011)

- Oberbürgermeister der Stadt Eisenach

Verbandsversammlung:

(Stand 31.12.2011)

Stadt Eisenach

Herr Matthias Doht
Frau Gisela Büchner (seit 01.09.2009)
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 Ronny Schwanz (seit 13.06.2010)
Herr Gert Schnauß (seit 01.09.2009)
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 Beigeordneter Wolfgang Uth Herr Uwe Bartel (seit 01.09.2009)
Stadt Treffurt	Herr Bürgermeister Michael Reinz (seit 08.05.2011) <i>Herr Bürgermeister Bernd Rosenbusch (bis 07.05.2011)</i> Frau Manuela Montag (seit 08.05.2011) Frau Constanze Michel (seit 01.09.2009) Herr Timo Biehl Herr Günter Oßwald Herr Willi Rublack

Verbandsausschuss:

(Stand: 31.12.2011)

Herr Matthias Doht (ab 31.01.2011)	- Verbandsvorsitzender, Oberbürgermeister der Stadt Eisenach
<i>Herr Christian Köckert (bis 31.01.2011)</i>	- <i>Verbandsvorsitzender</i>
Herr Ronny Schwanz	- Bürgermeister der Stadt Creuzburg
Herr Kurt Kästner	- Bürgermeister der Gemeinde Seebach
Herr Torsten Gieß	- Bürgermeister der Gemeinde Wutha-Farnroda
Herr Frank Moenke	- Bürgermeister der Gemeinde Krauthausen
Herr Mario Henning	- Bürgermeister der Stadt Ruhla
Herr Bernhard Bischof	- Bürgermeister der Gemeinde Hörselberg
Herr Wolfgang Uth	- 1. Beigeordneter der Gemeinde Ifta
Herr Michael Reinz (seit 08.05.2011)	- Bürgermeister der Stadt Treffurt
<i>Herr Bernd Rosenbusch (bis 07.05.2011)</i>	- <i>Bürgermeister der Stadt Treffurt</i>

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 Höselsberg-Hainich. Für das Gebiet der Gemeinde Höselsberg-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	2011
Personalbestand gesamt	99	106	106	101	120	123	k.A.
davon							
Geschäftsleiter	1	1	1	1	1	1	
davon Mitarbeiter	94	103	105	97	113	114	
davon Auszubildende	4	2	0	3	6	8	

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 2011 noch nicht vor.

Zuschüsse und Kapitalentnahmen durch die Stadt Eisenach

Die Stadt Eisenach leistete für die Straßenentwässerung im Jahr 2011 gemäß § 37 ThürKGG investive Umlagen von 517.601,58 EUR (Vj.: 574.787,09 EUR) an den TAV.

Im Geschäftsjahr 2011 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)

Internet: www.tierkoerperbeseitigung-thueringen.de

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 2011 wurden durch die Stadt Eisenach keine Zuschüsse bzw. Umlagen geleistet oder Kapitalentnahmen durchgeführt.

Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage

Zum Zeitpunkt der Erstellung des Beteiligungsberichtes lag die Jahresrechnung 2011 nicht vor.

6.3. WOHNUNGSBAU UND -VERWALTUNG

	Seite
 Städtische Wohnungsgesellschaft Eisenach mbH.....	44

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: 10 TEUR (Vj.: rd. 9 TEUR)

Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen

Gesellschafter	Stammkapitalanteil in %	in EUR
Stadt Eisenach	100,0	25.600.000,00

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 3.833 WE im Jahr 2011. 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.

Entwicklung der Leerstände im eigenen Bestand

	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Wohneinheiten	822	852	1.116	682	684	679	623	489	491	419
in Prozent (WE)	19,7	20,5	24,8	16,94	16,97	16,8	15,4	13,3	11,7	10,82
WE ohne Abrissobjekte		478	470	476	485	467	393	259	282	252
in Prozent		12,8	12,6	12,8	13,05	13,5	10,4	6,9	7,1	6,8
Gewerbeeinheiten (GE)	18	18	22	20	23	18	17	11	13	9
in Prozent	34,6	35,3	44,0	36,0	42,59	31,6	31,58	22,9	19,7	19,56

Objekte (WE, GE) mit Restitutionsansprüchen

	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Insgesamt	189	174	136	110	93	75	70	56	56	41

Personaldaten (Jahresdurchschnitt)

	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Mitarbeiter	45	37	34,2	35,25	34,80	33,66	33,22	34,4	35,95	34,2
davon:										
Auszubildende	4	0	2	2	2	1,25	1	1,42	2	2
BA-Studenten	1	2	2	1,75	1	1,58	2	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 2011 haben ca. 3.426 Haushalte Wohnungen im Eigenbestand der SWG angemietet. D. h. mehr als 15 % der Haushalte in Eisenach sind Mieter im Eigenbestand der SWG. Hinzu kämen noch ca. 200 Haushalte in 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 5 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: 06. Juni 2012)

Rahmenbedingungen

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

Am 31. Dezember 2011 bewirtschaftete die SWG insgesamt 3.833 Wohnungen und 44 Gewerbeeinheiten im eigenen Bestand sowie 39 Wohnungen und 2 Gewerbeeinheiten, die mit Restitutionsansprüchen behaftet sind. 204 Wohnungseinheiten und 6 Gewerbeeinheiten werden im Auftrag Dritter treuhänderisch bzw. als Wohnungseigentum verwaltet.

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

31.12.2011 liegt die Leerstandsquote bei 97,44 % im mit Restitutionsansprüchen behafteten Wohnungsbestand. Von 39 restitutionsbehafteten Wohnungen sind 38 WE leer stehend.

Investitionstätigkeit

Der Anlagenspiegel für das Jahr 2011 zeigt insgesamt Zugänge für das Anlagevermögen in Höhe von 906 TEUR. 317 TEUR wurden im Rahmen der Neubau- bzw. Sanierungstätigkeit in den eigenen Gebäudebestand der SWG investiert. Bei den Baukosten handelt es sich vorwiegend um Kosten für die Fertigstellung bzw. Weiterführung der im Vorjahr begonnenen Sanierung des Objektes Johannisstraße 5. Weitere nennenswerte Sanierungsmaßnahmen am Gebäudebestand der SWG wurden im Jahr 2011 nicht vorgenommen.

Weitere Zugänge im Bestand an Grundstücken mit aufstehenden Gebäuden resultieren aus dem Zukauf einer Wohnung in der Wohnungseigentumsanlage „August-Rudloff-Straße 6-13“ inklusive Grundstücksanteil und einer zur Wohnung gehörigen Garage, sowie dem Zukauf des Grundstückes „Fischweide 1“, dass zukünftig zur Wohnbebauung genutzt werden soll.

Neben den Investitionen in den Gebäudebestand wurde im Jahr 2011 eine weitere Anzahlung in Höhe von insgesamt 224 TEUR auf den Ankauf des Vorkaufsrechtes für Teileigentum am Grundstück mit aufstehendem Gebäude Markt 2/4 (es handelt sich hierbei um die Aufzinsung des Kaufpreises) vorgenommen.

In die Betriebs- und Geschäftsausstattung des Unternehmens wurde im Jahr 2011 insgesamt ca. 41 TEUR investiert.

Organisation und Personalentwicklung

Wesentliche Veränderungen in der Organisation des Unternehmens wurden im Geschäftsjahr 2011 nicht vorgenommen.

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2011 und der Lagebericht für das Geschäftsjahr 2011 der SWG erhielten einen **uneingeschränkten Bestätigungsvermerk** durch das Wirtschaftsprüfungsunternehmen.

Ausblick für das Unternehmen

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung; Stand: 06. Juni 2012)

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 (EBITDA, Cash flow)

- 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 laufend 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 EUR ist zum 30.04.2011 ausgelaufen. Derzeit sind für ein Darlehensvolumen von ca. 17 Mio. EUR Konditionen auf Euribor – Basis vereinbart, davon sind ca. 13 Mio. EUR 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 teilweisen Verkauf oder Sanierungen am Wohnungsbestand wird eine weitere Altschuldenentlastung erzielt werden können. Das noch vorhandene Kontingent zur Altschuldenentlastung im Rahmen des § 6a AHG von ca. 620 TEUR 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 sowie einer zukunftsgerichteten Entwicklung des Bestandes durch Sanierung und Neubau die bisherige positive Entwicklung weiter fortgesetzt wird.

Zuschüsse und Kapitalentnahmen durch die Stadt Eisenach

Im Geschäftsjahr 2011 wurden durch die Stadt Eisenach keine Zuschüsse geleistet oder Kapitalentnahmen durchgeführt.

Städtische Wohnungsgesellschaft Eisenach mbH
- Darstellung der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage -
 2009 – 2011 in TEUR (Rundungsdifferenzen möglich)

1. Vermögenslage

Bilanz	Aktiva		2011		2010		2009
Anlagevermögen	130.704	88%	137.755	88%	140.834	88%	
Immaterielles Vermögen	2		8		17		
Sachanlagen	130.702		137.746		140.817		
Finanzanlagen	0		0		0		
Umlaufvermögen	18.141	12%	18.233	12%	18.552	12%	
Vorräte	7.902		8.819		8.942		
Forderungen u. sonst. Vermögen	1.233		1.060		1.414		
Wertpapiere	0		0		1.118		
Liquide Mittel	9.006		8.353		7.078		
Aktiver RAP	145	0%	113	0%	151	0%	
Bilanzsumme	148.990	100%	156.100	100%	159.569	100%	
Treuhandvermögen	1.383		1.404		1.338		
	Passiva		2011		2010		2009
Eigenkapital	62.329	42%	62.137	40%	59.918	38%	
Gezeichnetes Kapital	25.600		25.564		25.564		
Rücklagen	67.654		67.526		65.965		
Gewinn-/Verlustvortrag	-30.925		-30.953		-31.611		
Jahresergebnis	-		-		-		
Sonderposten für Investitionszu- lage	1.073	1%	1.101	1%	1.128	1%	
Rückstellungen	4.063	3%	5.099	3%	6.819	4%	
Verbindlichkeiten	81.524	55%	87.761	56%	91.696	57%	
Verbindlichkeiten >1 Jahr	71.337		77.858		81.057		
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	10.187		9.903		10.639		
Passiver RAP	0	0%	2	0%	7	0%	
Bilanzsumme	148.990	100%	156.100	100%	159.569	100%	
Treuhandverbindlichkeiten	1.383		1.404		1.338		

Gegenüber dem Vorjahr hat sich die Bilanzsumme massiv um 7.111 TEUR bzw. 4,5 % auf 148.990 TEUR verringert.

Auf der Aktivseite waren dafür im Wesentlichen die Rückgänge beim Anlagevermögen (- 7.000 TEUR) sowie bei den zum Verkauf bestimmten Grundstücken und anderen Vorräten (- 916 TEUR) maßgeblich.

Der Rückgang des Sachanlagevermögens resultiert aus der Differenz der Zugänge (907 TEUR) zu den Abgängen (667 TEUR) und plan- und *außerplanmäßigen* Abschreibungen (4.310 TEUR; 2.980 TEUR). Die außerplanmäßige Abschreibung resultiert aus Wertberichtigungen im unsanierten Altbaubestand in Eisenach/Nord aufgrund struktureller Leerstände (Rückbau geplant).

Der Rückgang bei den zum Verkauf bestimmten Grundstücken und anderen Vorräten resultiert aus der Abwertung von Grundstücken im Baugebiet Göringen (- 324 TEUR) sowie den Abgängen bei Grundstücken mit fertigen Bauten (- 456 TEUR) und der Entwicklung der unfertigen Leistungen; hier: Betriebskostenabrechnungen (- 232 TEUR).

Demgegenüber waren Zugänge bei den Forderungen aus anderen Lieferungen und Leistungen (+ 204 TEUR) sowie den flüssigen Mitteln (+ 652 TEUR) zu verzeichnen.

Im Bereich der Forderungen ist eine Forderung ggü. der Stadt Eisenach; hier Weiterberechnung der Planungsleistungen BSZ Palmental (89 TEUR) enthalten.

Auf der Passivseite stellt sich die Entwicklung wie folgt dar:

Das Eigenkapital ist ggü. dem Vorjahr um TEUR 191 in Höhe des Jahresüberschusses (28 TEUR) und aufgrund der Berichtigung der Sonderrücklage gem. § 36 DMBilG (+ 163 TEUR) gestiegen.

Die Eigenkapitalquote (EKQ) hat sich bei verringerter Bilanzsumme auf 45,3 % (Vj.: 37,5 %) erhöht. Finanzierungsprobleme aufgrund der Eigenkapitalausstattung bestanden lt. Wp nicht.

Die Rückstellungen haben sich um TEUR 1.036 verringert. Maßgeblich hierbei war v. a. die Auflösung der Rückstellung „Alteigentümeransprüche aus Grundstücksverkäufen“ i. H. v. 938 TEUR.

Bei den Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten ist ein Rückgang i. H. v. TEUR 6.519 zu verzeichnen, welcher sich aus den planmäßigen (TEUR 2.389) und außerplanmäßigen Tilgungen (TEUR 4.122) ergibt. Eine Kreditaufnahme wurde im Berichtsjahr nicht vorgenommen.

Weiterhin waren die Verbindlichkeiten aus Lieferungen/Leistungen rückläufig (- TEUR 491). Demgegenüber ergab sich ein Anstieg der erhaltenen Anzahlungen (+ TEUR 685).

2. Ertragslage

Gewinn- und Verlustrechnung	2011	2010	2009	Veränderungen 2011 zu 2010
Umsatz	19.054	18.302	18.376	752
Bestandsveränderungen	-917	99	-191	-1.016
aktivierte Eigenleistungen	0	0	35	0
Sonstige Erträge	1.737	580	869	1.157
Gesamtleistung	19.873	18.981	19.089	893
Materialaufwand	7.288	7.296	7.640	-8
Personalaufwand	1.639	1.566	1.447	73
Abschreibungen	7.290	5.560	4.355	1.730
sonst. betriebl. Aufwendungen	1.046	1.067	2.622	-21
Finanzergebnis	-2.594	-2.796	-2.890	202
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	17	696	134	-679
außerordentliche Erträge	294	0	889	294
Steuern	282	38	43	244
Jahresergebnis	28	657	980	-629

Es ergab sich ein Jahresüberschuss von 28.092,84 EUR (Vj.: + 981 TEUR). Der Rückgang des Jahresüberschusses wurde im Wesentlichen durch außerplanmäßige Abschreibungen im Anlage- (2.980 TEUR) und Umlaufvermögen (324 TEUR) beeinflusst. Diese Belastungen konnten durch positive (Einmal)effekte aufgrund der ergebniswirksamen Auflösung der Rückstellung für Alteigentümeransprüche (939 TEUR) sowie einen Entlastungsbetrag gem. § 1 der Verordnung zum Altschuldenhilfegesetz (294 TEUR) nur teilweise kompensiert werden.

Die Umsatzerlöse betragen TEUR 19.053,5 und lagen damit um 752 TEUR höher als im Vorjahr. Ursächlich waren dabei die Entwicklung der Erlöse aus Grundstücksverkäufen (+ 349 TEUR) sowie der Anstieg der Erlöse aus der Hausbewirtschaftung (+ 322 TEUR) und der anderen Lieferungen/Leistungen; hier: Photovoltaikanlagen (+ 80 TEUR).

Die sonstigen betrieblichen Erträge sind ebenfalls um 1.159 TEUR auf 1.737 TEUR gestiegen. Ursächlich war v. a. die bereits aufgeführte Rückstellungsauflösung i. H. v. 973 TEUR. Darüber hinaus wurden ggü. dem Vorjahr höhere Erträge aus der Weiterveräußerung von Grundstücken (+ 143 TEUR) sowie aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens (+ 120 TEUR) generiert.

Im Berichtsjahr gab es eine erhöhte Verminderung des Bestandes an zum Verkauf bestimmter Grundstücke sowie unfertigen Leistungen i. H. v. – 593 TEUR, die den Gesamtertrag gemindert

haben. Außerdem wurde hier die Abwertung des Umlaufvermögens i. H. v. 324 TEUR (s. o.) bilanziert.

Die Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen (7.288 TEUR) sind ggü. dem Vorjahr marginal um 7 TEUR gesunken. Innerhalb der Unterpositionen gab es teilweise erhebliche Verschiebungen: So sind die umlagefähigen Heizkosten um rd. 299 TEUR gesunken. Demgegenüber sind die Abrisskosten um 103 TEUR und der Instandhaltungsaufwand um 176 TEUR gestiegen.

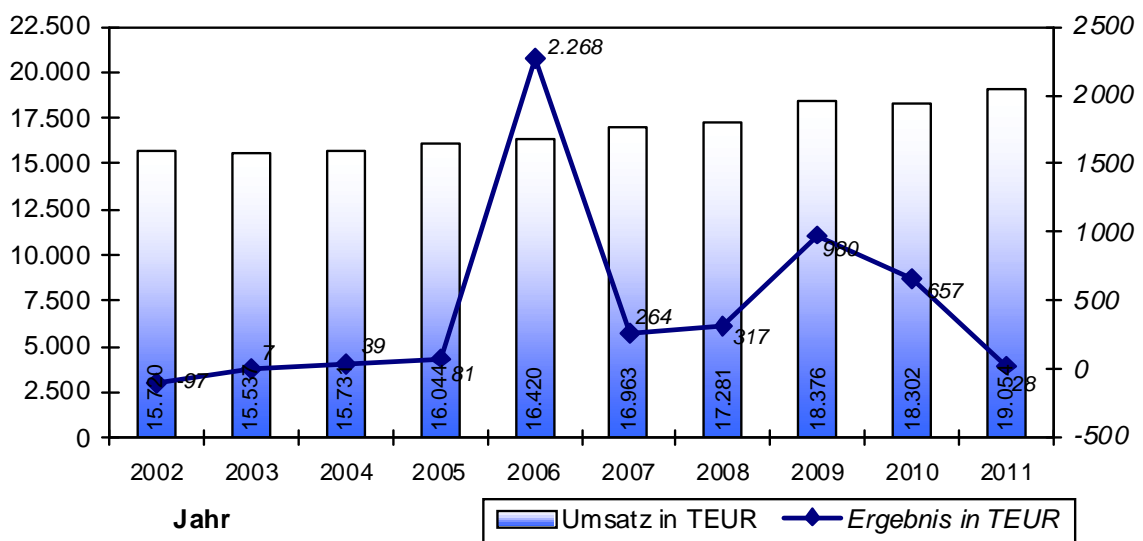
Der Personalaufwand (1.639 TEUR) ist bei gesunkener VBE-Zahl (- 1,7) um 73 TEUR (4,7 %) gestiegen.

Der Anstieg der Abschreibungen um 1.730 TEUR auf 7.290 TEUR resultierte v. a. aus dem Anstieg außerplanmäßiger Abschreibungen (s. o.) um 1.642 TEUR auf 2.980 TEUR.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen (1.046 TEUR) liegen auf dem Niveau des Vorjahres. Größere Positionen des laufenden Aufwandes sind die Werbekosten (105 TEUR), Rechts- und Beratungskosten (92 TEUR) sowie EDV-Kosten (74 TEUR). Größere Positionen im neutralen Aufwand sind ausgebuchte Mietforderungen (156 TEUR) sowie ausgebuchte alte Planungsleistungen für die Objekte Markt 6-8, Mönchstraße 3 sowie Berufsschulzentrum (SBSZ) Palmental. Die Planungsleistung SBSZ i. H. v. 89 TEUR wurde an die Stadt Eisenach weiterberechnet und als sonstiger betrieblicher Ertrag bilanziert.

Das Finanzergebnis hat sich insbesondere infolge geringerer Zinsaufwendungen ggü. dem Vorjahr um TEUR 201 verbessert und betrug am Bilanzstichtag – TEUR 2.594.

Umsatz- und Ergebnisentwicklung



3. Finanzlage

Kapitalflussrechnung	2011	2010	2009
Jahresergebnis	28	657	981
+ Abschreibungen	7.290	5.560	4.355
+/- Zu-/Abnahme der Rückstellungen	-1.037	-280	387
-/+ Gewinn/Verlust aus Anlagenabgang	52	52	1.073
+ sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	297	-4	-164
-/+ Zu-/Abnahme anderer Aktiva	388	515	283
+/- Zu-/Abnahme anderer Passiva	438	9	14
+/- Zu-/Abnahme Sonderrücklage gem. § 27 Abs. 2 S. 3 DMBilG	0	156	0
- Abnahme Verbindlichkeiten aus Restitutionsansprüchen	0	-156	-75
+ Vermögensrückgaben	0	0	0
= Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit (1)	7.456	6.509	6.854
- Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-906	-2.742	-6.491
+ Einzahlungen aus Abgängen des Anlagevermögens	615	214	653
= Cashflow aus der Investitionstätigkeit (2)	-291	-2.528	-5.838
+/- Darlehensaufnahme/Darlehensstilgung	-6.512	-3.823	-686
+ 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)	-6.512	-3.823	-686
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes [Σ : (1) - (3)]	653	158	330
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	8.353	8.195	7.865
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	9.006	8.353	8.195

Die liquiden Mittel sind gegenüber dem Vorjahr um 653 TEUR bzw. 10,0 % gestiegen und betragen zum 31.12.2011 9.006 TEUR.

Ursächlich für den Anstieg der liquiden Mittel war, dass die Finanzierungstätigkeit (6.512 TEUR) und die Investitionstätigkeit (291 TEUR) in vollem Umfang durch Mittel der laufenden Geschäftstätigkeit (7.456 TEUR) finanziert werden konnten.

6.4. ARBEITS-, WIRTSCHAFTS- UND TOURISMUSFÖRDERUNG

	Seite
	<p>Gesellschaft zur Arbeitsförderung, Beschäftigung und Strukturentwicklung Wartburg - Werraland mbH.....</p> <p style="text-align: right;">54</p>
	<p>Gründer- und Innovationszentrum Stedtfeld GmbH.....</p> <p style="text-align: right;">61</p>
	<p>Eisenach - Wartburgregion Touristik GmbH.....</p> <p style="text-align: right;">68</p>

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 Wartburgkreises
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)

	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Mitarbeiter*	435	353	418	204	176	198	151	147	154	181

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

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Im Geschäftsjahr 2011 bestanden am 01.01.2011 mit 145 Mitarbeitern Arbeitsverhältnisse. Die sich monatlich ändernde Mitarbeiteranzahl resultiert aus den unterschiedlichen Laufzeiten der Projekte und den daraus resultierenden befristeten Arbeitsverhältnissen. Die durchschnittliche Beschäftigungszahl in 2011 beträgt 181 Mitarbeiter. Am 31.12.2011 bestanden mit 232 Mitarbeitern Arbeitsverträge. Im Bereich der gemeinnützigen Arbeit wurden 24 Personen betreut. Weiterhin wurden jahresdurchschnittlich 27 Personen im Rahmen von Beschäftigungen mit Mehraufwandsentschädigungen betreut.

Situationsbericht des Unternehmens

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung; Stand: 01. Juni 2012)

Gegenstand der ABS Wartburg-Werraland GmbH 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, von Sanierung und Grünpflegemaßnahmen, der vermittlungsorientierten Arbeitnehmerüberlassung (Personal-Service), der Personalvermittlung in Unternehmen und von Dienstleistun-

gen. Die Beschäftigungsmaßnahmen wurden als Auftragsmaßnahmen der Bundesanstalt für Arbeit, der Arbeitsgemeinschaften für Grundsicherung, des Bundesverwaltungsamtes und des Freistaates Thüringen durchgeführt.

Durch Gewährung von Zuschüssen des Freistaates Thüringen, der Bundesanstalt für Arbeit, des Bundesverwaltungsamtes, 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 erstreckte sich im Jahr 2011 über die Durchführung von Arbeitsfördermaßnahmen, Strukturanpassungsmaßnahmen, Maßnahmen der beruflichen Fortbildung und Qualifizierung, Auftragsarbeiten, Lohnarbeiten, Dienstleistungen und der Arbeitnehmerüberlassung bis zur Organisation der Ableistung von gemeinnütziger Arbeit im öffentlichen Bereich.

Die Organisation und Unternehmensstruktur wurde in 2011 an die sich veränderten Tätigkeitsbereiche und Aufgaben angepasst. Neben der Geschäftsführung werden durch eine in Verwaltung, Personal-service, und Förderprojekte Verwaltungs- und Leitungsstruktur alle Einzelprojekte individuell geleitet und verwaltet.

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2011 und der Lagebericht für das Geschäftsjahr 2011 der ABS erhielten einen **uneingeschränkten Bestätigungsvermerk** durch das Wirtschaftsprüfungsunternehmen.

Ausblick für das Unternehmen

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung; Stand: 01. Juni 2012)

Ziel des Unternehmens für das Geschäftsjahr 2012 ist es, begonnene Projekte erfolgreich fortzuführen und neue Projekte unter Berücksichtigung der Veränderung in der Arbeitsmarktpolitik auf regionaler, landes- 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.

Insbesondere die Möglichkeiten der Jobcenter, Arbeitsförderung umzusetzen, müssen gegenwärtig als sehr restriktiv angesehen werden. Im Weiteren sinkt die Bereitschaft kommunaler Partner, sich an den Kosten der Umsetzung von Arbeitsförderprojekten angemessen zu beteiligen.

Aus dem Beschluss des Bundesarbeitsgerichtes von 14. Dezember 2010 sind der ABS GmbH bisher keine Risiken entstanden. Aufgrund der Sachverhaltsgestaltung rechnen wir (die Geschäftsführung) auch zukünftig nicht mit einer Inanspruchnahme.

Der Bereich der vermittlungsorientierten Arbeitnehmerüberlassung soll konstant gehalten und entsprechend der Marktentwicklung verbessert werden. Die Auswirkungen von Gesetzesänderungen, Tarifwechseln und Tarifentwicklungen sind zur Zeit noch nicht konkret erfassbar.

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 „Bürgerarbeit“.

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.

Aufgrund der wechselnden Förderbedingungen und der daraus resultierenden Auftragsschwankungen sind Aussagen zur Ergebnisentwicklung im neuen Geschäftsjahr nur schwer qualifizierbar.

Für 2012 geht die Geschäftsführung von der Erreichung eines ausgeglichenen Jahresergebnisses aus. Dies soll bei einem prognostizierten negativen Betriebsergebnis von -14 T€ vor allem durch Einmaleffekte (Verkauf von nicht mehr benötigtem Anlagevermögen) erreicht werden. Für die Folgejahre ist die weitere Entwicklung abhängig von den Rahmenbedingungen und den allgemeinen Veränderungen in der aktiven Arbeitsförderung auf regionaler, landes- und bundespolitischer Ebene.

Zuschüsse und Kapitalentnahmen durch die Stadt Eisenach

Im Geschäftsjahr 2011 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
2009 – 2011 in TEUR (Rundungsdifferenzen möglich)

1. Vermögenslage

Bilanz	Aktiva					
		2011		2010		2009
Anlagevermögen	50	3%	71	4%	86	5%
Immaterielles Vermögen	3		0		0	
Sachanlagen	46		71		86	
Finanzanlagen	0		0		0	
Umlaufvermögen	1.378	96%	1.576	95%	1.511	94%
Vorräte	0		0		0	
Forderungen u. sonst. Vermögen	238		201		112	
Wertpapiere	0		0		0	
Liquide Mittel	1.140		1.375		1.399	
Aktiver RAP	8	1%	11	1%	10	1%
Bilanzsumme	1.436	100%	1.657	100%	1.607	100%
	Passiva					
		2011		2010		2009
Eigenkapital	925	64%	1.104	67%	1.184	74%
Gezeichnetes Kapital	26		26		26	
Rücklagen	1.427		1.427		1.427	
Bilanzverlust	-527		-348		-268	
Rückstellungen	203	14%	286	17%	212	13%
Verbindlichkeiten	302	21%	267	16%	211	13%
Verbindlichkeiten >1 Jahr	0		0		0	
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	302		267		211	
Passiver RAP	5	0%	0	0%	0	0%
Bilanzsumme	1.436	100%	1.657	100%	1.608	100%

Das Gesamtvermögen hat sich gegenüber dem Vorjahr um 221 TEUR bzw. 13,3 % auf 1.436 TEUR verringert. Der Rückgang resultiert auf der Aktivseite maßgeblich aus den Rückgängen des Kassenbestandes (-235 TEUR) und des Anlagevermögens (-20 TEUR) bei gleichzeitigem Anstieg der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen um 30 TEUR. Die Forderungen waren zum Prüfzeitpunkt nahezu vollständig ausgeglichen.

Die Entwicklung des Gesamtvermögens stellt sich auf der Seite der Passiva wie folgt dar. Das Eigenkapital der Gesellschaft ist aufgrund des Jahresfehlbetrages um 179 TEUR auf 925 TEUR gesunken. Bei niedrigerer Bilanzsumme verringerte sich die Eigenkapitalquote auf 64,4 % (Vj.: 66,7 %).

Der Rückgang der sonstigen Rückstellungen um 83 TEUR bzw. 28,9 % auf 203 TEUR resultiert v. a. aus der Auflösung bzw. Verringerung von Rückstellungen für mögliche Rückforderungen von Zuschüssen aus dem Europäischen Sozialfonds (ESF, - 32 TEUR), für Projekte mit Hauptzuschussgeber Bundesagentur für Arbeit und ARGE (- 18 TEUR), für unterlassene Instandhaltung von Fahrzeugen (- 14 TEUR) sowie für Gewährleistung (- 12 TEUR).

Die Verbindlichkeiten haben sich im Berichtsjahr um 35 TEUR bzw. 13,1 % auf 302 TEUR erhöht. Ursächlich war v. a. der Anstieg der Verbindlichkeiten aus Löhnen/Gehältern (+ 54 TEUR) bei gleichzeitigem Rückgang der Umsatzsteuerverbindlichkeiten (- 15 TEUR) und der übrigen Verbindlichkeiten (- 12 TEUR).

2. Ertragslage

Gewinn- und Verlustrechnung	2011	2010	2009	Veränderungen 2011 zu 2010
Umsatz	1.944	2.168	1.618	-224
Zuschüsse	1.056	1.010	1.199	47
Sonstige Erträge	143	44	23	98
Gesamtleistung	3.143	3.222	2.841	-79
Materialaufwand	0	0	1	0
Personalaufwand	2.858	2.772	2.479	87
Abschreibungen	32	35	55	-3
sonst. betriebl. Aufwendungen	450	486	493	-36
Finanzergebnis	28	14	29	14
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-169	-57	-158	-112
außerordentliche Erträge	0	0	129	0
außerordentliche Aufwendungen	0	14	0	-14
außerordentliches Ergebnis	0	-14	129	14
Steuern	10	10	7	0
Jahresergebnis	-179	-80	-36	-99
Verlustvortrag	-349	-268	-232	-80
Bilanzverlust	-527	-349	-268	-179

Insgesamt wurde ein Jahresfehlbetrag von –178.915,17 TEUR (Vj.: - 80 TEUR) erzielt. Dabei hat sich insbesondere das operative Betriebsergebnis (- 289 TEUR) um 187 TEUR verschlechtert.

Die Umsatzerlöse (1.944 TEUR) sind ggü. dem Vorjahr um 224 TEUR gesunken. Ursächlich waren v. a. Rückgänge bei den Erlösen aus Projekten (- 177,5 TEUR), beim Sachkostenanteil (- 88 TEUR) sowie bei den Erlösen aus Arbeitnehmer(AN)-Überlassung (- 58 TEUR). Auch der Erlösanteil „Eigenanteile“ (- 23 TEUR) und die Erlöse aus Vermittlungsgutscheinen (- 17 TEUR) waren rückläufig. Demgegenüber war ein Anstieg bei den sonstigen Umsatzerlösen um 141 TEUR auf 166 TEUR zu verzeichnen. Der Anteil der AN-Überlassung an den Gesamterlösen beträgt damit 70,85 % (Vj.: 66,22 %).

Die sonstigen betrieblichen Erträge sind ggü. 2010 um 98 TEUR auf 143 TEUR gestiegen. Dies ist im Wesentlichen auf den Anstieg der Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (+ 67 TEUR) und dem Anstieg der Erträge Ausgleichsabgabe (+ 38 TEUR) zurückzuführen.

Die Einnahmen aus Zuschüssen (1.056 TEUR) sind ggü. dem Vorjahr um 47 TEUR bzw. 4,7 % gesunken. Innerhalb der Position kam es zu größeren Veränderungen:

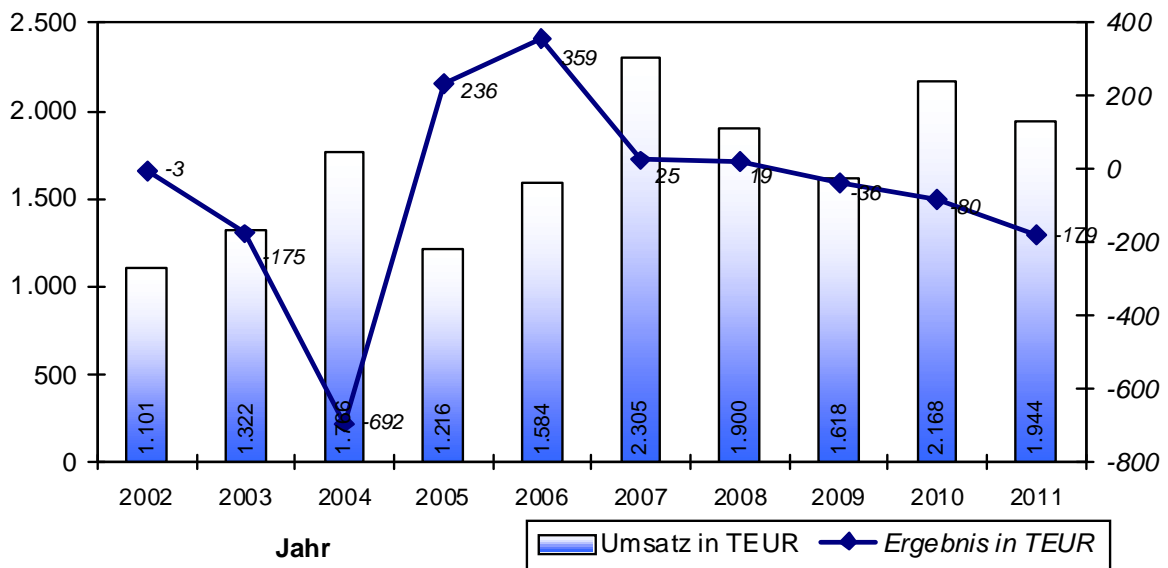
- ARGE (TEUR 211)	- 325 TEUR
- ESF (Bund / BGA) (neu)	+ 417 TEUR
- ESF (202 TEUR)	- 185 TEUR
- Freistaat (226 TEUR)	+ 140 TEUR

Der Personalaufwand (2.858 TEUR) ist im Berichtsjahr um 86 TEUR bzw. 3,1 % gestiegen. Diese ist durch die gestiegene Mitarbeiterzahl (+ 27) sowie durch die spezifischen Projekte bedingt.

Der sonstige betriebliche Aufwand (450 TEUR) ist ggü. dem Vorjahr um 36 TEUR bzw. 7,4 % gesunken. Dabei waren insbesondere die Kosten für Honorare, Rechts- und Beratungsleistungen (- 18 TEUR), die Fahrzeugkosten (- 10 TEUR) und der sonstige Betriebsbedarf (- 7 TEUR) rückläufig.

Das Finanzergebnis beträgt + 27,8 TEUR (Vj.: + 14,6 TEUR). Die Verbesserung ist auf steigende Zinserträge (+ TEUR 8,3 TEUR) und rückläufige Zinsaufwendungen (- TEUR 5,5) zurückzuführen.

Umsatz- und Ergebnisentwicklung



3. Finanzlage

Kapitalflussrechnung	2011	2010	2009
Jahresergebnis	-179	-80	-36
+ Abschreibungen/Abgänge	32	35	55
-/+ Gewinn/Verlust aus Anlagenabgang	-12	-1	-1
+/- Zu-/Abnahme der Rückstellungen	-82	74	-13
-/+ Zu-/Abnahme anderer Aktiva	-35	-88	22
+/- Zu-/Abnahme anderer Passiva	40	56	-148
+ sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen	0	0	0
= Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit (1)	-236	-4	-121
- Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-11	-21	-36
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	12	1	0
= Cashflow aus der Investitionstätigkeit (2)	1	-20	-35
= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit (3)	0	0	0
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes [Σ : (1) - (3)]	-235	-24	-156
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	1.375	1.399	1.555
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	1.140	1.375	1.399

Der Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit hat sich um 232 TEUR auf – 236 TEUR verschlechtert. Demgegenüber hat sich der CashFlow gegenüber dem Vorjahr geringfügig um 21 TEUR auf + 1 TEUR verbessert. In der Summe haben sich die liquiden Mittel zum Bilanzstichtag maßgeblich um 235 TEUR auf 1.140 TEUR 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 (bis 31.12.2011)

- *CDU-Stadtratsfraktion*

Herr Sascha Schorr (ab 01.01.2012)

- CDU-Stadtratsfraktion

Herr Jörg Rappold (ab 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 98,1 % (Vj.: 96,23 %) vermietet. Die sich ansiedelnden Firmen beschäftigen insgesamt ca. 180 – 230 Mitarbeiter.

Personaldaten (Jahresdurchschnitt)

	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Mitarbeiter	8	7	8	7	7	8	8	7	6	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 (Unternehmertag, 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 2011 in Eisenach und des Unternehmertages der Wartburgregion 2011 in Lauterbach, 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 2011.

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: 09.03.2012)

Geschäftstätigkeit

Im Jahr 2011 gliederte sich die Geschäftstätigkeit der Gründer- und Innovationszentrum Stedtfeld GmbH 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 im Jahr 2011 mit durchschnittlich 98,1 % (Vj.: 96,23%) weiterhin auf einem sehr hohem Niveau. Die Auslastung per 31.12.2011 lag bei 100,00 %.

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 2011 und der Lagebericht für das Geschäftsjahr 2011 der GIS erhielten einen **uneingeschränkten Bestätigungsvermerk** durch das Wirtschaftsprüfungsunternehmen.

Ausblick für das Unternehmen

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung, Stand: 09.03.2012)

Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung

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

Gravierende Preisänderungs- und Ausfallrisiken hinsichtlich der Vermietsituation sind derzeit nicht erkennbar. Im 2. Halbjahr 2011 lief ein Mietvertrag über eine größere Fläche aus. Da eine Weitervermietung aus förderrechtlichen Gründen nicht möglich war, beantragte die Gesellschaft beim Thüringer Landesverwaltungsamt die Entlassung aus der Zweckbindung, die im Zusammenhang mit der Förderung der wirtschaftsnahen Infrastruktur aus Mitteln der Gemeinschaftsaufgabe (GRW) "Verbesserung der regionalen Wirtschaftsstruktur" sowie des Europäischen Fonds für regionale Entwicklung (EFRE) stand.

Die Entlassung erfolgte mit Bescheid vom 31.08.2011 zum 30.09.2011. In diesem Zusammenhang wurden seitens der Gesellschaft Fördermittel in Höhe von TEUR 719 zurück bezahlt. Die Refinanzierung dieser Rückzahlung erfolgte zum überwiegenden Teil durch eine Einmalzahlung des betroffenen Mieters, mit dem nunmehr ein Folgemietverhältnis besteht.

Durch die Entlassung aus der Zweckbindung gibt es künftig keine Einschränkungen mehr in Bezug auf Maximalmietdauer und KMU-Status von Mietern. Dies bedeutet eine wesentliche Verbesserung der Vermietbarkeit der Flächen im GIS.

Die Nachfrage nach Büro- und Produktions-/Lagerflächen ist auch Anfang 2012 höher als das Angebot. Im GIS stehen zurzeit keine Mietflächen zur Verfügung. Diese betriebswirtschaftlich erfreuliche Entwicklung ist allerdings verbunden mit einer eingeschränkten Flexibilität in Bezug auf Unternehmenserweiterungen und Neuansiedlungen bzw. Neugründungen im GIS. Aus diesem Grund werden derzeit Überlegungen zu einer Erweiterung des GIS im Stadtgebiet von Eisenach (Revitalisierung einer Industriebranche) angestellt. Eine mögliche Umsetzung dieses Vorhabens ist jedoch an die Ausreichung von öffentlichen Mitteln des Freistaates Thüringen gebunden. Eine entsprechende Aussage der zuständigen Gremien dazu wird noch im 1. Halbjahr 2012 erwartet.

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

Weitere 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 2011 einen Zuschuss i. H. v. 79,3 TEUR (Vj.: 79,3 TEUR).

Im Geschäftsjahr 2011 wurden durch die Stadt Eisenach keine Kapitalentnahmen durchgeführt.

Gründer- und Innovationszentrum Stedtfeld GmbH
- Darstellung der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage -
 2009 – 2011 in TEUR (Rundungsdifferenzen möglich)

1. Vermögenslage

Bilanz	Aktiva		2011		2010		2009
Anlagevermögen	7.648	98%	7.840	98%	7.973	99%	
Immaterielles Vermögen	4		3		2		
Sachanlagen	7.644		7.837		7.970		
Finanzanlagen	0		0		0		
Umlaufvermögen	117	2%	195	2%	86	1%	
Vorräte	0		4		0		
Forderungen u. sonst. Vermögen	69		84		60		
Liquide Mittel	47		107		26		
Aktiver RAP	5	0%	1	0%	0	0%	
Bilanzsumme	7.770	100%	8.037	100%	8.059	100%	
	Passiva		2011		2010		2009
Eigenkapital	676	9%	545	7%	463	6%	
Gezeichnetes Kapital	614		614		614		
Rücklagen	805		805		805		
Gewinn-/Verlustvortrag	-874		-955		-965		
Jahresergebnis	131		82		10		
Sonderposten	3.908	50%	4.047	50%	4.166	52%	
Rückstellungen	23	0%	83	1%	75	1%	
Verbindlichkeiten	3.157	41%	3.361	42%	3.355	42%	
Verbindlichkeiten >1 Jahr	2.758		3.001		3.168		
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	399		360		187		
Passiver RAP	6	0%	1	0%	1	0%	
Bilanzsumme	7.770	100%	8.037	100%	8.060	100%	

Die Bilanzsumme hat sich ggü. dem Vorjahr um TEUR 267 verringert. Ursächlich war im Wesentlichen die Reduzierung des Anlagevermögens um rd. TEUR 192. Hier stehen den Investitionen von TEUR 37 planmäßige Abschreibungen i. H. v. TEUR 229 sowie Abgänge i. H. v. TEUR 16 gegenüber.

Darüber hinaus sind auch die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände um TEUR 14 auf TEUR 69 sowie die liquiden Mittel um TEUR 60 auf TEUR 47 gesunken (s. Finanzlage).

Das Eigenkapital ist aufgrund des Jahresüberschusses um TEUR 131 auf TEUR 676 gestiegen. Die bilanzielle Eigenkapitalquote (EKQ) hat sich bei verringerter Bilanzsumme geringfügig auf 8,7 % (Vj.: 6,8 %) erhöht. Die Gesellschaft verfügt (bekanntermaßen) über keine angemessene Eigenkapitalausstattung. Hieraus resultieren seit Jahren Finanzierungsprobleme. Die Liquidität der Gesellschaft ist ungeachtet dessen 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 139 auf TEUR 3.908 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 4.584 und eine EKQ von 59,0 % (Vj.: 57,1 %).

Die Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten haben sich im Wesentlichen in Höhe der planmäßigen Tilgungen insgesamt um TEUR 160 auf TEUR 2.513 reduziert. Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen haben sich um TEUR 26 auf TEUR 26 reduziert.

2. Ertragslage

Gewinn- und Verlustrechnung	2011	2010	2009	Veränderungen 2011 zu 2010
Umsatz	772	762	641	10
Sonstige betriebliche Erträge	890	212	220	678
Gesamtleistung	1.662	974	861	688
Materialaufwand	119	107	80	12
Personalaufwand	192	181	187	10
Abschreibungen	229	221	219	8
sonst. betriebl. Aufwendungen	929	204	183	725
Finanzergebnis	-108	-143	-148	35
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	86	117	44	-31
Steuern	45	-35	-34	80
Jahresergebnis	131	82	10	49

Es wurde ein Jahresüberschuss von 130.845,93 EUR (Vj.: + TEUR 82) erwirtschaftet. In erheblichem Maße ergebnisbeeinflussend war die Entwicklung der sonstigen Steuern von TEUR -35 auf TEUR 45. Die Verringerung um TEUR 80 resultiert im Wesentlichen aus der ergebniswirksamen Auflösung von Rückstellungen für Umsatzsteuernachzahlungen i. H. v. TEUR 67 (Prüfzeitraum 2002-2005), da entsprechend des Bescheides vom 14.12.2011 Zuschüsse der Stadt Eisenach an das GIS nicht steuerpflichtig sind.

Die Umsatzerlöse lagen mit 772.308,54 EUR geringfügig um rund TEUR 10 bzw. 1,6 % 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.

Die sonstigen betrieblichen Erträge stiegen ggü. 2010 um rd. TEUR 678 auf TEUR 890. Ursächlich für den Anstieg ist im Wesentlichen der Erlös aus der Entföderung i. H. v. TEUR 643. Dies betrifft die Fördermittelrückzahlung an das TLVwA aufgrund des Abschlusses eines Mietvertrags mit einem langjährigen Mieter ab dem 01.10.2011. Die Rückzahlung wird in voller Höhe durch diesen Mieter getragen, daher ist die Position sowohl ertrags- als auch aufwandsseitig in gleicher Höhe berücksichtigt. Des Weiteren sind in den sonstigen betrieblichen Erträgen im Wesentlichen der Zuschuss der Stadt Eisenach (TEUR 99) sowie die Auflösung des SoPo (TEUR 139) enthalten.

Der Materialaufwand beträgt TEUR 119 (Vj.: TEUR 107). Ausgewiesen werden die Aufwendungen für Heizung, Gas, Wasser, Strom sowie Telefon, welche auf die Mieter umgelegt werden.

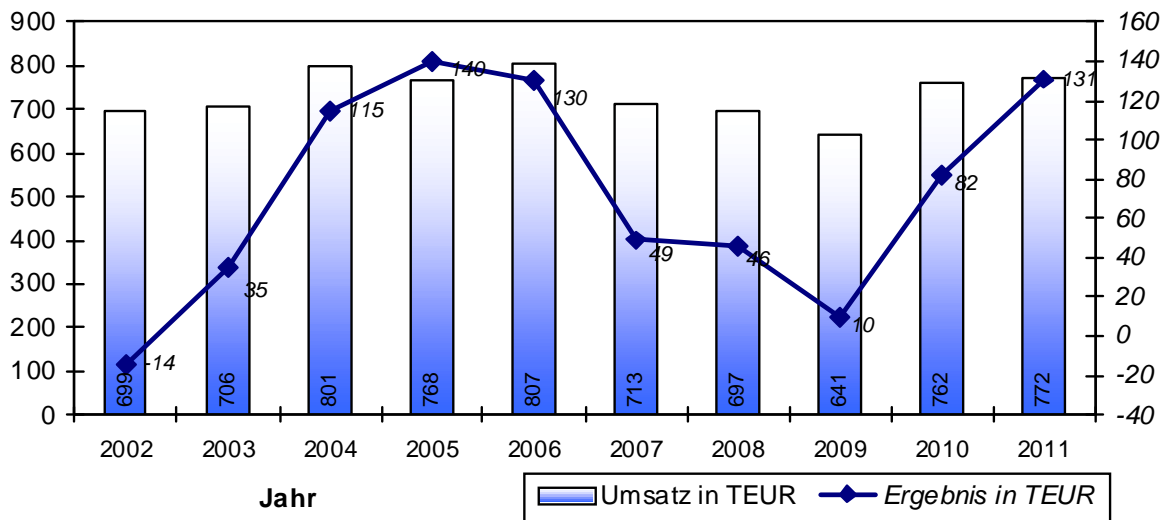
Bei den Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände i. H. v. TEUR 229 (TEUR 221) handelt es sich ausschließlich um planmäßige Abschreibungen.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen haben sich ggü. dem Vorjahr um rund TEUR 725 bzw. 355 % auf TEUR 929 erhöht. Ursächlich ist insbesondere der einmalige Aufwand für die Entföderung (TEUR 643 – vgl. Erläuterungen oben zu sonstigen betrieblichen Erträgen). Ohne diesen ergebnisneutralen Effekt ist immerhin ein Anstieg um rd. TEUR 82 (40,2 %) zu verzeichnen.

Das Finanzergebnis i. H. v. TEUR – 108 hat sich im Vergleich zum Vorjahr um rd. TEUR 35 verbessert.

Die sonstigen Steuern sind um TEUR 80 auf TEUR 45 gesunken.

Umsatz- und Ergebnisentwicklung



3. Finanzlage

Kapitalflussrechnung	2011	2010	2009
Jahresergebnis	131	82	10
+ Abschreibungen/Abgänge	229	221	219
+/- Zu-/Abnahme der Rückstellungen	-60	8	10
+/- sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge (Verminderung SoPo)	-139	-119	-119
-/+ Zu-/Abnahme anderer Aktiva	14	-30	9
+/- Zu-/Abnahme anderer Passiva	-39	84	5
= Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit (1)	136	247	134
- Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-37	-89	-5
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	1	0	0
= Cashflow aus der Investitionstätigkeit (2)	-36	-89	-5
+/- Darlehensaufnahme/Darlehensstilgung	-160	-77	-107
+ Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0	0	0
= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit (3)	-160	-77	-107
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes [Σ: (1) - (3)]	-60	81	22
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	107	26	4
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	47	107	26

Der Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit von TEUR 136 reichte nicht aus, um die Investitionstätigkeit von TEUR 37 und die Finanzierungstätigkeit von TEUR 160 abzudecken. Im Ergebnis verbleibt ein Mittelabfluss von TEUR 60, der sich in der Reduzierung 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 24
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 12. Januar 2012

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

vertreten durch:

- Herr Oberbürgermeister Matthias Doht

Aufsichtsrat:

Herr Matthias Doht (ARV)	- Oberbürgermeister der Stadt Eisenach
Frau Karin May	- Die Linke-Stadtratsfraktion
Frau Gisela Büchner	- CDU-Stadtratsfraktion
Herr Christian Köckert (bis 31.12.2011)	- CDU-Stadtratsfraktion
Herr Maik Krüger (ab 14.09.2009)	- Verkehrsverein Wartburgstadt Eisenach e.V. für die SPD-Stadtratsfraktion

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

Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen

Gesellschafter	Stammkapitalanteil	
	in %	in EUR
Stadt Eisenach	100,00	30.300,-

Beteiligungen des Unternehmens

Keine.

Kurzvorstellung des Unternehmens

Der Gegenstand des Unternehmens ist die Erfüllung der tourismusfördernden Aufgaben der Stadt Eisenach, 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.

Personaldaten (Jahresdurchschnitt)

	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Mitarbeiter (ab 2008: VBE)	8	9	10	11	11	13	9	10	10	8

Darüber hinaus wurden durchschnittlich 1 (Vj.: 2) Teilzeitkräfte und 4 (Vj.: 4) Auszubildende in 2011 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: 16.07.2012)

Das Geschäftsjahr 2011 schließt mit einem Jahresbetrag von EUR -266.283,14 ab. Das außergewöhnlich hohe negative Ergebnis resultiert daraus, dass im Jahr 2011 die vorherigen Zuschüsse des Gesellschafters als Kapitaleinlage an die Gesellschaft gezahlt werden. Die Kapitaleinlage des Gesellschafters belief sich im Jahr 2011 auf EUR 350.000, damit war im Geschäftsjahr 2011 die Zahlungsfähigkeit jederzeit gegeben. Kredite wurden nicht in Anspruch genommen.

Das Tourismusjahr 2011 war minimal besser als das Jahr 2010. Die Zahl der Gästeankünfte in der Stadt sank erneut von 176.345 um 2,27% auf 172.345. Die Anzahl der Übernachtungen stieg jedoch im gleichen Zeitraum von 293.494 auf 293.877, was einen Zuwachs von 0,13% ergibt. Somit ist die Anzahl der Ankünfte zwar leicht zurückgegangen, die Anzahl der Übernachtungen pro Person ist jedoch leicht gestiegen, so dass das Ergebnis vom letzten Jahr gehalten werden konnte.

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 Anschließender bei der Thüringer Tourismus GmbH.

Die Entscheidung aus 2009 die Classic Card einzustellen, hat sich als richtig erwiesen. Stattdessen wurde auch in 2011 verstärkt die Thüringen Card angeboten. Der Provisionserlös aus dem Umsatz der Thüringen Card konnte 2011 von EUR 760,71 im Vorjahr auf EUR 1.290,51 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 spürbar. Durch den Geschäftsbesorgungsvertrag mit der Stadt Eisenach (Übernahme der Eintrittskassierung für das

Museum im Stadtschloss) wurde für die Gesellschaft ein zusätzliches Ertragspotential erschlossen, bei zurzeit noch gleichbleibendem Personaleinsatz.

1. 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.

Zur Tourist-Information 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 positive Praxis gefestigt.

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 2011 wurden weitere lokale Veranstalter gewonnen, ihre Tickets über die Tourist-Information zu verkaufen. Ziel bleibt, die Tourist-Information 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

2. Verkauf touristischer Produkte

Gästeführung/Reiseleitung

Die Gästeführungen und Reiseleitungen werden in Eigenregie der EWT angeboten. Im Geschäftsjahr 2011 wurden insgesamt 1.851 Führungen durchgeführt. Für den Einzelgast wurden 2011 insgesamt 597 offene Führungen angeboten. Auch im Jahr 2011 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 inzwischen über eine Insolvenzversicherung, die Vorschrift und Bestandteil der Tätigkeit als Reiseveranstalter ist.

In 2011 sind in diesem Bereich EUR 23.404,91 Umsatz erzielt worden, 2010 war dem Bereich EUR 22.344,31 Umsatz zuzuordnen.

Die allgemeinen Geschäftsbedingungen der Gesellschaft wurden in 2011 erneut durch einen Fachanwalt geprüft und den gesetzlichen Gegebenheiten angepasst.

3. Marketing

Das touristische Marketing stellt ein wesentliches Geschäftsfeld der EWT dar. Im Marketingplan sind die Aufgabenfelder - Teilnahme an Messen, Onlinemarketing, Herstellung von Druckerzeugnissen, Mitgliedschaft in Werbepartnerschaften, Vereinen und Kooperationen sowie Presse- und Öffentlichkeitsarbeit - definiert und im Marketingbudgetplan finanziell untersetzt.

Produktion der eigenen Kataloge

Der Reisekatalog wurde mit 20.000 Exemplaren und einer Seitenstärke von annähernd 100 Seiten in diesem Jahr wieder unter die Kernkompetenzen Eisenachs gestellt. Unter den Themen „KULTURgut“, „SATTELFest“, „WANDERlust“, „WOHLbefinden“ und „WASSERspaß“ wurden alle Angebote von Eisenach und der Region gesammelt und aufbereitet. Alle Teilnehmenden haben sich an den Erstellungskosten beteiligt.

Die Imagebroschüre ist ein eigenständiges Produkt als Auskopplung aus dem Reisekatalog. Sie enthält eine umfassende Übersicht der kulturellen Angebote und Sehenswürdigkeiten in Eisenach und der Wartburgregion, jedoch keine Übernachtungsangebote. Sie wird von den Hotels, die die Möglichkeit hatten, eine eigene Rückseite zu gestalten als Hausbroschüre eingesetzt, die EWT und die Stadtverwaltung nutzen die neutrale Broschüre für Repräsentationszwecke. In der Tourist-Information ist sie käuflich zu erwerben.

Der Gastronomie - Stadtplan zur ausschließlichen Verteilung auf der Wartburg enthält 8 Anzeigenplätze für Gastronomen in der Innenstadt und eine Übersicht der Sehenswürdigkeiten und Museen. Er soll die Besucher der Wartburg animieren, in der Stadt essen zu gehen und die Museen zu besuchen. Seit 2010 wurden jährlich 100.000 Exemplare gedruckt und an Einzelgäste und Busreisende verteilt.

Auftritt auf Messen

Die EWT tritt auf den großen deutschen Reisemessen und in kleinem Maße auf ausländischen Messen auf. Im Jahr 2011 war die EWT gemeinsam mit der Wartburg, dem Bachhaus und dem Lutherhaus im Rahmen der 2009 gegründeten Messekooperation auf 6 Messen und Workshops vertreten. Bei 8 Messen war die EWT als Anschließter beim Werratal Touristik e. V. vertreten und bei 6 Messen und Workshops als Mitglied von Marketingzusammenschlüssen und Vereinen.

Der Marketingbudgetplan für 2012 wurde in 2011 erstellt. Das Volumen beträgt EUR 65.350, die Einnahmen durch Refinanzierung sind mit EUR 71.825 veranschlagt.

Pressereisen und Öffentlichkeitsarbeit

Journalisten wurden durch die EWT weiterhin kontinuierlich betreut. Hier wird von Seiten der EWT weiterhin versucht das Bachhaus, das Lutherhaus und die Wartburg von einer kontinuierlichen Zusammenarbeit zu überzeugen.

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2011 und der Lagebericht für das Geschäftsjahr 2011 der EWT erhielten einen **uneingeschränkten Bestätigungsvermerk** durch das Wirtschaftsprüfungsunternehmen.

Ausblick für das Unternehmen

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung; Stand: 16.07.2012)

Risikobericht

Finanzierungs- und Liquiditätsrisiko

Nach dem Ausscheiden des Gesellschafters Wartburgkreis zum 31. Dezember 2010 hat sich auch die Basis für die Finanzierung der Gesellschaft geändert.

Die bisherige Finanzierung, die über einen öffentlich-rechtlichen Finanzierungsvertrag geregelt war, sollte nun im Gesellschaftsvertrag verankert werden. Der Gesellschaftsvertrag wurde neu gefasst und am 21. Januar 2011 notariell beurkundet. Für das Jahr 2011 wurde zwischen dem Gesellschafter und der EWT eine Finanzierungsvereinbarung in Höhe von TEUR 350 abgeschlossen. Die rechtsaufsichtliche Genehmigung des Gesellschaftsvertrages wurde vom Landesverwaltungsamt jedoch mit Schreiben vom 14. Mai 2011 abgelehnt.

Daraufhin wurde der Vertrag unter Berücksichtigung der vom Landesverwaltungsamt angeregten Modifizierungen abgeändert. Dieser Vertrag wurde am 12. Januar 2012 notariell beurkundet. Die rechtsaufsichtliche Genehmigung des Landesverwaltungsamtes ist jedoch auch für diesen Vertrag bisher nicht erfolgt. Das Landesverwaltungsamt lehnte die Genehmigung mit Schreiben vom 30. Dezember 2011 ab. Ein Erwidernsschreiben der Stadt Eisenach wurde bisher nicht beantwortet. Die endgültige Klärung mit dem Landesverwaltungsamt steht aus.

Um die Finanzierung der Gesellschaft für 2012 absichern zu können, wurde aus kommunalrechtlicher Sicht auf den zuletzt rechtsaufsichtlich genehmigten Gesellschaftsvertrag der EWT GmbH vom 21. August 2006 abgestellt. Gemäß § 16 Abs. 1 dieses Vertrages ist eine Nachschussverpflichtung grundsätzlich ausgeschlossen. Die Einforderung von Nachschüssen kann jedoch mit einstimmiger Zustimmung aller Gesellschafter beschlossen werden, wenn sämtliche Stammeinlagen eingezahlt sind.

Auf dieser Basis haben der Eisenacher Stadtrat und die Gesellschafterversammlung einen Nachschuss in Höhe von TEUR 300 für das Jahr 2012 beschlossen.

Sollte der Alleingesellschafter Stadt Eisenach zukünftig jedoch die benötigten Kapitaleinlagen zum operativen Geschäft aufgrund der Verweigerung der rechtsaufsichtlichen Genehmigung durch das Landesverwaltungsamt nicht aufbringen dürfen, ist die Gesellschaft in ihrem Bestand gefährdet.

Operative Risiken

Operative Geschäftsrisiken für die EWT, die durch Trends im Reiseverhalten am Markt verursacht werden, kann man anhand der Übernachtungs- und Ankunftsdaten im Geschäftsjahr 2011 nicht ableiten.

Chancenbericht

Die Chancen der Gesellschaft, die operative Geschäftstätigkeit auszubauen und die Erlöse zu steigern sind abhängig von der Finanzierungsentscheidung ab dem Geschäftsjahr 2013.

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, die Gästezahlen zu halten wurde 2011 erfüllt, wir gehen für 2012 von einem Anstieg der Zahlen aus. Damit wäre die Erhebung einer Fremdenverkehrsabgabe möglich, die langfristig die Finanzierung der EWT sichern würde. Die Hoteliers der Stadt stützen diese Idee, ebenso der Aufsichtsrat der Gesellschaft.

Die Bettensteuer wird seit dem 1. Januar 2012 durch die Stadt erhoben. Diese Einnahmen sollten zur Sicherung der EWT dienen, bis eine Fremdenverkehrsabgabe greift. Die Klärung zwischen Stadt und Landesverwaltungsamt steht wie oben beschrieben aus. Die EWT hat das Ziel bei finanzieller Stärkung, insbesondere durch die Beteiligung vieler Leistungspartner im Bereich des Marketings, die Marktposition mittelfristig wieder zu sichern und auszubauen.

Voraussichtliche Entwicklungs-Prognose

Durch die Auflösung des Büros Markt 9 und den Umzug in städtische Räume konnten im Jahr 2012 ca. TEUR 12 eingespart werden.

Das Ziel, Kostendeckung in den Marketingprojekten zu erreichen, wurde weiterhin betrieben und umgesetzt.

Der von den Gremien der Gesellschaft bestätigte Wirtschaftsplan 2012 weist einen Jahresfehlbetrag in Höhe von TEUR 320 aus, TEUR 300 werden durch die Kapitaleinlage des Gesellschafters abgedeckt. Die restliche Unterdeckung soll durch eigene Liquidität und Kosteneinsparungen realisiert werden.

Die geplante, schrittweise Absenkung des Zuschusses auf TEUR 250 bis zum Jahr 2017 stellt für die Gesellschaft selbstverständlich eine große Belastung dar. Alle nur möglichen Sparpotentiale werden deshalb konsequent weiter ausgeschöpft. Ebenso ist die Gesellschaft stets bestrebt die Einnahmen weiter zu erhöhen und neue Einnahmequellen zu erschließen.

Sollte die Gesellschaft aufgrund der geringer werdenden finanziellen Mittel weitere Einsparungen im Personalbereich vornehmen müssen, können die derzeit vorgehaltenen Leistungen (z. B. Öffnungszeiten der Tourist-Information) nicht mehr in vollem Umfang erbracht werden.

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 2011 einen Gesellschafternachsuss i. H. v. 350.000,00 EUR (Vj.: 314 TEUR). Dieser wurde einmalig über eine Bedarfszuweisung des Freistaats Thüringen finanziert.

Im Geschäftsjahr 2011 wurden durch die Stadt Eisenach keine Kapitalentnahmen durchgeführt.

Eisenach - Wartburgregion Touristik GmbH
- Darstellung der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage -
 2009 – 2011 in TEUR (Rundungsdifferenzen möglich)

1. Vermögenslage

Bilanz	Aktiva					
		2011		2010		2009
Anlagevermögen	15	7%	27	21%	38	25%
Immaterielles Vermögen	3		4		7	
Sachanlagen	12		23		32	
Finanzanlagen	0		0		0	
Umlaufvermögen	195	93%	99	79%	114	74%
Vorräte	8		8		7	
Forderungen u. sonst. Vermögen	60		18		41	
Liquide Mittel	127		73		66	
Aktiver RAP	0	0%	0	0%	1	1%
Bilanzsumme	210	100%	125	100%	153	100%
	Passiva					
		2011		2010		2009
Eigenkapital	127	61%	44	35%	51	33%
Gezeichnetes Kapital	30		30		30	
Rücklagen	397		47		47	
Bilanzverlust	-300		-34		-27	
Sonderposten	1	0%	3	2%	5	3%
Rückstellungen	12	5%	10	8%	14	9%
Verbindlichkeiten	70	34%	69	55%	83	54%
Verbindlichkeiten >1 Jahr	0		0		0	
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	70		69		83	
Passiver RAP	0	0%	0	0%	0	0%
Bilanzsumme	210	100%	125	100%	153	100%

Das Gesamtvermögen (210 TEUR) der Gesellschaft hat sich im Geschäftsjahr um TEUR 85 bzw. 67,3 % erhöht. Auf der Aktivseite ist diese Entwicklung im Wesentlichen begründet im (stichtagsbezogenen) Anstieg der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (+ 48 TEUR) sowie der Zunahme der liquiden Mittel um 54 TEUR (s. Finanzlage). Zum Prüfungszeitpunkt waren die Forderungen lt. Wirtschaftsprüfer nahezu vollständig beglichen.

Auf der Passivseite stellt sich die Entwicklung wie folgt dar:

Das Eigenkapital (127 TEUR) hat sich in Höhe der Kapitaleinlage (350 TEUR) und unter Berücksichtigung des Jahresfehlbetrages (- 266 TEUR) um 84 TEUR erhöht. Die Eigenkapitalquote hat sich bei einem gestiegenen Gesamtvermögen auf 60,7 % (Vj.: 35 %) erhöht.

Die weiteren Passiva (Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten) haben sich nur marginal geändert.

2. Ertragslage

Gewinn- und Verlustrechnung	2011	2010	2009	Veränderungen 2011 zu 2010
Umsatz	440	320	352	121
Bestandsveränderungen	0	1	-2	0
Sonstige Erträge	2	469	530	-466
Gesamtleistung	443	789	879	-346
Materialaufwand	142	157	192	-15
Personalaufwand	361	448	459	-87
Abschreibungen	13	17	17	-4
sonst. betriebl. Aufwendungen	196	177	211	19
Finanzergebnis	3	0	0	3
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-266	-10	1	-256
außerordentlicher Ertrag	0	3	0	-3
Steuern	0	0	0	0
Jahresergebnis	-266	-7	1	-259
Verlustvortrag	-34	-27	-28	-7
Bilanzverlust	-300	-34	-27	-266

Der Umsatz lag im Geschäftsjahr mit rund TEUR 440 ca. 120 TEUR höher als im Vorjahr. Ursächlich war v. a. die zeitliche Verschiebung der Herausgabe des neuen Reisekatalogs. Dies spiegelt sich aber auch im Bereich der Aufwendungen als Gegenposition wider.

Der Rückgang der sonstigen betrieblichen Erträge um 466 TEUR auf 2,4 TEUR resultiert aus dem Wegfall der Zuschüsse des Wartburgkreises (- 150 TEUR) sowie der Umstellung der Finanzierung der Stadt Eisenach (neu: Kapitaleinlage 350 TEUR; s. Vermögenslage).

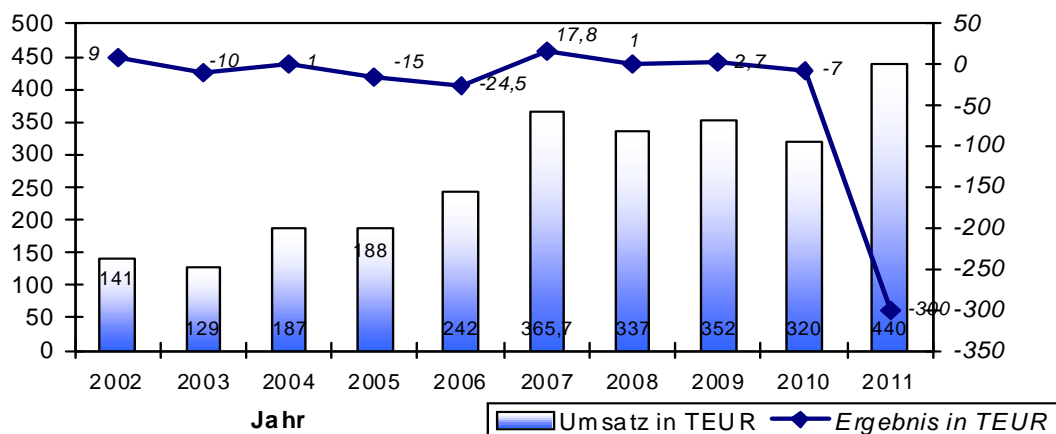
Der Materialaufwand (157 TEUR) reduzierte sich im Berichtsjahr um TEUR 15.

Der Personalaufwand (448 TEUR) sank im Berichtsjahr um rd. 87 TEUR. Die Reduzierung resultiert direkt aus der Verringerung des Personals von durchschnittlich 16 auf 13 Arbeitnehmer.

Der Anstieg der sonstigen betrieblichen Aufwendungen um TEUR 19 auf TEUR 196 resultiert im Wesentlichen aus den - aufgrund der verschobenen Einführung des neuen Reisekataloges - höheren Werbekosten (+ 44 TEUR). Demgegenüber war mehrheitlich ein Rückgang in den sonstigen Aufwandspositionen zu verzeichnen, was der stringenten Kostenüberwachung in der Gesellschaft zugeordnet wurde.

Das Geschäftsjahr wurde insgesamt mit einem Fehlbetrag von 266 TEUR abgeschlossen. Dem Stand die Gesellschaftereinlage i. H. v. 350 TEUR (s. Vermögenslage) gegenüber.

Umsatz- und Ergebnisentwicklung






3. Finanzlage

Kapitalflussrechnung	2011	2010	2009
Jahresergebnis	-266	-7	3
+ Abschreibungen/Abgänge	12	14	16
-/+ Gewinn/Verlust aus Anlagenabgang	0	0	0
- sonstige zahlungsunwirksame Erträge	-2	-2	0
+/- Zu-/Abnahme der Rückstellungen	2	-4	3
-/+ Zu-/Abnahme anderer Aktiva	-42	23	0
+/- Zu-/Abnahme anderer Passiva	1	-14	-30
= Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit (1)	-295	10	-8
- Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-3	-3	-19
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	2	0	0
= Cashflow aus der Investitionstätigkeit (2)	-1	-3	-19
+ Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	350	0	17
= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit (3)	350	0	17
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes [Σ : (1) - (3)]	54	7	-10
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	73	66	76
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	127	73	66

Die Mittelabflüsse aus laufender Geschäftstätigkeit (-295 TEUR) sowie aus Investitionstätigkeit (- 1 TEUR) konnten vollständig aus dem Mittelzufluss aus Finanzierungstätigkeit (hier: Kapitaleinlage der Gesellschafterin) in Höhe von 350 TEUR finanziert werden. Darüber hinaus war ein Zugang des Finanzmittelbestandes um 54 TEUR auf 127 TEUR zu verzeichnen.

6.5. VERKEHR

	Seite
 Flugplatzgesellschaft Eisenach - Kindel mbH	Flugplatzgesellschaft Eisenach - Kindel mbH78
 KVG	Kommunale Personennahverkehrs- gesellschaft Eisenach mbH86
 VGW	Verkehrsgesellschaft Wartburgkreis mbH93

Flugplatzgesellschaft Eisenach - Kindel mbH (FPG)

Sitz der Gesellschaft: Am Flugplatz
99820 Höselsberg - 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 12.04.1999

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

Gesellschafterversammlung:

vertreten durch:

Stadt Eisenach	- Herr Oberbürgermeister Matthias Doht
Gemeinde Höselsberg - 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; 21.08.2009 – 31.12.2011)	- 1. ehrenamtlicher Beigeordneter der Stadt Eisenach
Herr Bernhard Bischof (sARV)	- Bürgermeister der Gemeinde Höselsberg - 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: 1.200,00 EUR
(Vj.: 1.260,00 EUR)

Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen

Gesellschafter	Stammkapitalanteil in %	in EUR
UBT mbH	54	27.650,-
Stadt Eisenach	36	18.450,-
Gemeinde Höselsberg - 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.

Personaldaten (Jahresdurchschnitt)

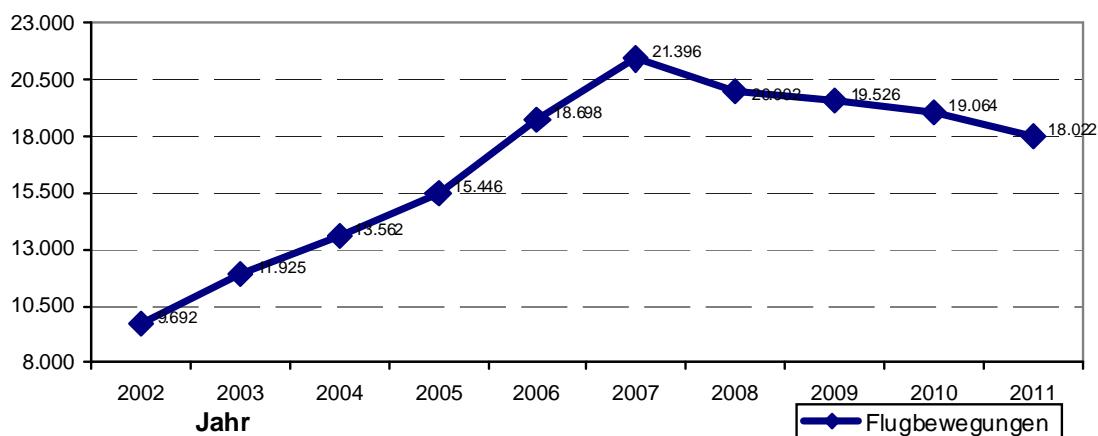
	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Mitarbeiter	4	4	4	4	5	4	5	6	6	6

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 2011 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 2011 wurden am Verkehrslandeplatz Eisenach-Kindel insgesamt 18.022 Flugbewegungen (Vorjahr 19.064) realisiert, was im Vergleich zu 2010 einem Rückgang um rund 5% entspricht. Dieser Rückgang entspricht weitestgehend dem allgemeinen Trend im Bereich der allgemeinen Luftfahrt, insbesondere an den Verkehrslandeplätzen.

Mit 10.140 Flugbewegungen betrug der Anteil gewerblicher Flüge an den Gesamt- Flugbewegungen 56% (Vorjahr 62%), wobei daran der Ultraleichtflug einen Anteil von 39% hatte. Vom Gesamt- Flugaufkommen wurden 73% durch die am Verkehrslandeplatz Eisenach- Kindel stationierten Luftfahrzeuge (incl. Fallschirmsprung) realisiert.

Situationsbericht des Unternehmens

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung; Stand: 18.05.2012)

Der Geschäftsbetrieb und die Marktposition der Flugplatzgesellschaft Eisenach-Kindel mbH konnten auch 2011 weiter gefestigt werden. Die bedarfsgerecht ausgebaute Infrastruktur des Flugplatzes und die Personalstruktur der Flugplatzgesellschaft Eisenach-Kindel mbH sind dabei eine wesentliche Grundlage, um den Flugverkehr der ansässigen sowie den Flugplatz von außerhalb anfliegenden Unternehmen, Vereinen und des Individualflugverkehrs zuverlässig abzufertigen sowie die am Verkehrslandeplatz Eisenach-Kindel stattfindenden Veranstaltungen zu betreuen.

Das Konzept zur zivilen Anschlussnutzung des ehemaligen Militärflugplatzes als Teil des Konversionsprojektes Kindel findet in der bisherigen Entwicklung und Auslastung des Verkehrslandeplatzes Eisenach-Kindel seine Bestätigung. Bisherige Geschäftsfelder sind künftig weiter auszubauen und neue Geschäftsfelder sind zu erschließen, um den Geschäftsbetrieb der Flugplatzgesellschaft Eisenach-Kindel mbH weiter zu stabilisieren und die Umsätze zu steigern.

Das aus der Flugplatzliegenschaft mit 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 bestehende Anlagevermögen ist für den Umfang des Geschäftsbetriebes angemessen.

Der Verkehrslandeplatz Eisenach-Kindel wurde auch im Jahr 2011 seiner Funktion als wesentliches Infrastrukturelement der Region Süd-West-Thüringen gerecht. 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. Der Verkehrslandeplatz Eisenach-Kindel und insbesondere die angesiedelte Gastronomie profitieren inzwischen zunehmend von der deutlich verbesserten touristischen Infrastruktur der Hainich-Region.

Im Geschäftsjahr 2011 konnten erste Vorgespräche zur Ansiedlung einer Leichtflugschrauberproduktion geführt werden.

Mit Datum vom 12.07.2010 wurde der Flugplatzgesellschaft Eisenach-Kindel mbH der Erste 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. Das streitgegenständliche Verfahren ist noch nicht abgeschlossen.

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2011 und der Lagebericht für das Geschäftsjahr 2011 der FPG erhielten einen **uneingeschränkten Bestätigungsvermerk** durch das Wirtschaftsprüfungsunternehmen.

Ausblick für das Unternehmen

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung; Stand: 18.05.2012)

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 Ersten 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 Eisenach-Kindel mbH wird anwaltlich vertreten. Für das Verfahren wurde eine Rückstellung in Höhe von 7,5 T€ gebildet.

Die FPG war in einem Zivilrechtsstreit, wegen Schadensersatzansprüchen infolge eines PKW-Unfalls auf der flugplatzeigenen Betriebsstraße, gesamtschuldnerisch mit dem angrenzenden Fahrsicherheitszentrum eine von zwei beklagten Parteien. Die Klage wurde inzwischen rechtskräftig abgewiesen, sodass sich gegenüber der FPG keine diesbezüglichen Forderungen mehr ergeben.

Die FPG hatte einen Großteil der Flugplatzliegenschaft im Jahre 1996 vom Freistaat Thüringen erworben. Für drei Grundstücke hatte ein ehemaliger Eigentümer Rückübertragungsansprüche geltend gemacht. Diese wurden durch gerichtliches Urteil und durch Entscheidung des Thüringer Amtes zur Regelung offener Vermögensfragen wegen eines vorhandenen Investitionsvorrangbescheides abgewiesen. Die FPG hat alle diesbezüglichen Zahlungsansprüche, insbesondere Entschädigungszahlungen und Gerichtskosten, im Jahr 2011 mit dafür gebildeten Rückstellungen abgegolten, sodass dieser Sachverhalt erledigt ist.

Die FPG wurde vom Haftpflichtversicherer des Halters eines in 2011 am Verkehrslandeplatz Eisenach-Kindel beim Rollen mit einem Fahrzeug der ansässigen Fallschirmsprungschule kollidierten Flugzeugs zur Übernahme der Flugzeugreparaturkosten in Höhe von 48,6 T€ aufgefordert. Die FPG hat diese Forderung als nicht begründet zurück gewiesen, da sie nicht der Verursacher des Schadens war. Für einen möglichen Rechtsstreit wurden 7 T€ als Rückstellung eingestellt.

Die Entwicklung der Gesellschaft unterliegt auch weiterhin den Risiken der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung, die sich vielfältig auf den Geschäftsbetrieb der Flugplatzgesellschaft und der am Flugplatz angesiedelten Unternehmen auswirken kann. Die Entwicklung der gewerblichen Luftfahrt orientiert sich weitestgehend an der wirtschaftlichen Gesamtentwicklung und den luftrechtlichen Rahmenbedingungen, die derzeit durch die Harmonisierung der EU-Gesetzgebung weitestgehend neu definiert werden. 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 weitere Entwicklung des Freizeit- und Sportflugbetriebes ist darüber hinaus maßgeblich an die Entwicklung der allgemeinen Kaufkraft und rechtlichen Rahmenbedingungen gekoppelt, die sich in den letzten Jahren nachweislich zu Ungunsten dieser Luftfahrtsparte entwickelt haben.

Forderungsausfälle sollen wie bisher durch eine zeitnahe Fakturierung vermieden werden.

Die Novellierung neuer europäischer und internationaler luftrechtlicher Vorschriften wird voraussichtlich weitere Anpassungserfordernisse für den Betrieb des Verkehrslandeplatzes Eisenach-Kindel zur Folge haben. Der Umfang und die daraus resultierenden Auswirkungen für die FPG lassen sich jeweils erst definieren, wenn die geänderten Vorschriften und Gesetzesgrundlagen in Deutschland ratifiziert und entsprechend umzusetzen sind.

Darüber hinaus können sich für die FPG und die Nutzer des Verkehrslandeplatzes Eisenach-Kindel auch weitere Veränderungen infolge der Umsetzung des Luftsicherheitsgesetzes ergeben. Es gilt den genehmigungsrechtlichen Bestand des Verkehrslandeplatzes Eisenach-Kindel mindestens zu wahren.

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

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

Bestandsgefährdende Risiken

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

Sonstige Risiken

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

Sonstige Angaben

Vorgänge von besonderer Bedeutung sind zwischen dem Abschluss des Wirtschaftsjahres 2011 und dem Berichtserstattungszeitpunkt nicht eingetreten.

Voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft

Die Entwicklung des Verkehrslandeplatzes Eisenach-Kindel muss sich auch weiterhin an den objektiven Notwendigkeiten orientieren, die unter anderem von den Rahmenbedingungen in der Allgemeinen Luftfahrt sowie den gesetzlichen, politischen und wirtschaftlichen Voraussetzungen bestimmt 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 die Basis für eine weitere erfolgreiche Entwicklung aller am Verkehrslandeplatz Eisenach-Kindel ansässigen Unternehmen und den Geschäftsbetrieb der FPG. In diesem Zusammenhang erscheint es auch sinnvoll, die Investition in ein Satelliten-gestütztes Anflugverfahren möglichst zeitnah weiter zu verfolgen, sofern die Finanzierung gesichert ist.

Durch die weitere 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 im Einklang mit dem genehmigten Flugbetrieb unter Rücksichtnahme auf die angesiedelten Luftfahrtbetriebe durchgeführt werden können. Zur Verbesserung des Ergebnisses ist auch die weitere Ansiedlung von Luftfahrtgewerben mit hoher Ausstrahlungskraft auf den Geschäftsbetrieb der Flugplatzgesellschaft Eisenach-Kindel mbH von maßgeblichem Interesse.

Der Verkehrslandeplatz Eisenach-Kindel muss auch künftig weiter in die für die Flugplatzentwicklung wesentlichen Infrastrukturmaßnahmen der Region sowie in die regionale wirtschaftliche und touristische Gesamtentwicklung eingebunden werden.

Unter der Annahme der weiteren positiven Entwicklung des Verkehrslandeplatzes Eisenach-Kindel, weiterer Ansiedlungen von Luftfahrtspezifischen Unternehmen, der Fortsetzung einer vertretbaren Nutzung von Flugplatz-Teilflächen für Veranstaltungen sowie der Nutzung des Verkehrslandeplatzes durch den Luftverkehr im bisherigen Umfang kann für die Jahre 2012 und 2013 von einer mit dem Jahr 2011 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 Geschäftsbetriebs und kleinerer Investitionen sowie die Stärkung der Eigenkapitalbasis wurde auch im Wirtschaftsjahr 2011 anteilig durch die Gesellschaftereinlage i. H. v. TEUR 50,4 (Vj.: TEUR 85) sichergestellt. Gemäß Gesellschaftsvertrag der Gesellschaft wurde die Einlage im Verhältnis der Gesellschafteranteile geleistet. Der Anteil des Gesellschafters Stadt Eisenach betrug EUR 18.142,83 (Vj.: EUR 30.600).

Im Geschäftsjahr 2011 wurden durch die Stadt Eisenach keine Kapitalentnahmen durchgeführt.

Flugplatzgesellschaft Eisenach – Kindel mbH
- Darstellung der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage -
 2009 – 2011 in TEUR (Rundungsdifferenzen möglich)

1. Vermögenslage

Bilanz	Aktiva		2011		2010		2009
Anlagevermögen	748	83%	791	82%	824	81%	
Immaterielles Vermögen	33		33		33		
Sachanlagen	715		758		791		
Finanzanlagen	0		0		0		
Umlaufvermögen	144	16%	168	17%	192	19%	
Vorräte	30		23		25		
Forderungen u. sonst. Vermögen	57		43		86		
Liquide Mittel	57		102		82		
Aktiver RAP	6	1%	7	1%	5	0%	
Bilanzsumme	898	100%	966	100%	1.021	100%	
			Passiva				
			2011		2010		2009
Eigenkapital	203	23%	222	23%	208	20%	
Gezeichnetes Kapital	51		51		51		
Rücklagen	1.727		1.676		1.591		
Gewinn-/Verlustvortrag	-1.505		-1.434		-1.369		
Jahresergebnis	-70		-71		-65		
Rückstellungen	25	3%	34	3%	64	6%	
Verbindlichkeiten	623	69%	662	69%	705	69%	
Verbindlichkeiten >1 Jahr	554		539		640		
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	69		123		65		
Passiver RAP	47	5%	47	5%	44	4%	
Bilanzsumme	898	100%	966	100%	1.021	100%	

Das Gesamtvermögen der Gesellschaft hat sich im Geschäftsjahr um TEUR 67,8 bzw. 7,0 % auf TEUR 898 verringert. Diese Entwicklung resultiert auf der Aktivseite im Wesentlichen aus der Verringerung des Bank- und Kassenbestandes (- TEUR 44,3) und der Sachanlagen (- TEUR 42,8). Im Bereich der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände war dagegen ein Anstieg um TEUR 14,4 auf TEUR 56,7 zu verzeichnen.

Das Eigenkapital der Gesellschaft hat sich ggü. dem Vorjahr um TEUR 19,4 bzw. 8,7 % auf TEUR 203,1 reduziert. Die Eigenkapitalquote hat sich bei verringerter Bilanzsumme marginal von 23,0 % auf 22,6 % verringert. Finanzierungsprobleme aufgrund der Eigenkapitalausstattung bestanden nicht.

Die Rückstellungen haben sich um TEUR 8,4 bzw. 24,9 % verringert. In den sonstigen Rückstellungen in Höhe von TEUR 25,3 sind mit einem maßgeblichen Anteil von TEUR 14,5 Rückstellungen für Prozesskosten und Rechtsstreitigkeiten enthalten.

Der Rückgang der Verbindlichkeiten (- TEUR 39,1) auf TEUR 623,0 beruht vorrangig auf dem Rückgang der Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten aufgrund planmäßiger Tilgung.

2. Ertragslage

Gewinn- und Verlustrechnung	2011	2010	2009	Veränderungen 2011 zu 2010
Umsatz	593	474	511	119
Bestandsveränderungen und akt.				
Eigenleistungen	0	0	2	0
Sonstige Erträge	52	80	66	-28
Gesamtleistung	644	554	579	91
Materialaufwand	316	246	257	69
Personalaufwand	200	198	197	2
Abschreibungen	47	47	41	-1
sonst. betriebl. Aufwendungen	123	101	114	21
Finanzergebnis	-26	-28	-33	2
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-66	-67	-63	1
Steuern	4	3	2	0
Jahresergebnis	-70	-71	-65	1

Die Umsatzerlöse sind im Geschäftsjahr um TEUR 118,6 bzw. 25,0 % auf TEUR 593 gestiegen. Ursächlich waren insbesondere die Anstiege beim Verkauf von Kraftstoffen (+ TEUR 71) sowie aus der Vermietung (+ TEUR 47,2) infolge der im zweijährigen Rhythmus stattfindenden Freilandmesse „Demopark + Demogolf“.

Die sonstigen betrieblichen Erträge sind ggü. dem Vorjahr um TEUR 27,9 auf TEUR 51,7 zurückgegangen, was vor allem aus Rückgängen bei Versicherungsentschädigungen (- TEUR 14) und dem Zuschuss Flugbetriebsflächen / flugbetriebliche Sicherung (- TEUR 10) resultiert.

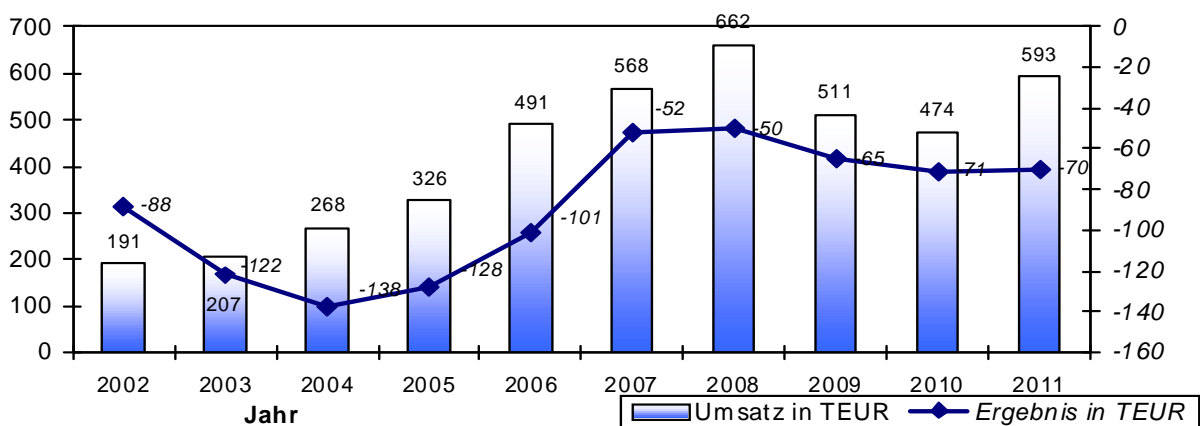
Der Personalaufwand ist im Vergleich zum Vorjahr marginal um TEUR 2 auf TEUR 199,6 gestiegen. Die Materialaufwendungen haben sich ggü. dem Vorjahr erheblich um TEUR 69,4 bzw. 28,2 % auf TEUR 315,8 erhöht, was im Wesentlichen auf den Anstieg der Aufwendungen für Kraftstoffbezug durch höhere Absatzmengen zurückzuführen ist.

Die Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen blieben im Vergleich zum Vorjahr unverändert bei TEUR 47.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind ggü. dem Vorjahr um TEUR 21,4 auf TEUR 122,7 gestiegen, im Wesentlichen verursacht durch die Anstiege der Aufwendungen für Instandhaltung (+ TEUR 7,5) und der übrigen Aufwendungen (+ TEUR 14,5).

Im Ergebnis ist ein marginaler Rückgang des Jahresfehlbetrages um TEUR 1 auf – TEUR 69,8 zu verzeichnen.

Umsatz- und Ergebnisentwicklung



3. Finanzlage

Kapitalflussrechnung	2011	2010	2009
Jahresergebnis	-70	-71	-65
+ Abschreibungen/Abgänge	47	47	41
-/+ Gewinn/Verlust aus Anlagenabgang	1	0	23
+/- Zu-/Abnahme der kurz-/ mittelfristigen Rückstellungen	-8	-30	8
-/+ Zu-/Abnahme anderer Aktiva	-19	42	-11
+/- Zu-/Abnahme anderer Passiva	2	-3	-87
+ sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen	0	0	0
= Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit (1)	-49	-14	-91
- Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-4	-14	-159
= Cashflow aus der Investitionstätigkeit (2)	-4	-14	-159
+ Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	50	85	44
+/- Darlehensaufnahme/Darlehensstilgung	-42	-37	6
erhaltene Fördermittel	0	0	86
= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit (3)	9	48	136
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes [Σ : (1) - (3)]	-44	20	-114
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	102	82	196
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	57	102	82

Im Berichtsjahr wurde ein negativer Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit i. H. v. TEUR 48,7 erzielt. Zusammen mit der Investitions- und Finanzierungstätigkeit und saldiert mit den Nachschüssen der Gesellschafter ergibt sich eine Verringerung der liquiden Mittel um TEUR 44,3 auf TEUR 57,4.

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: 2.040,- EUR (Vj.: 1.680,- 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.

Personaldaten (Jahresdurchschnitt)

	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Mitarbeiter	145	147	144	138	134	130	130	130	132	126
Auszubildende	4	4	4	4	3	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 2011 wurden ca. 3,3 (Vj.: 3,4) Mio. Personen befördert. Dabei wurden rd. 3,033 (Vj.: 3,078) 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:

25,15 % (Vj.: 25,96 %) Stadtverkehr
60,61 % (Vj.: 60,39 %) Überlandverkehr inkl. Schülerverkehr
14,24 % (Vj.: 13,65 %) sonstige Verkehrsleistung

Situationsbericht des Unternehmens

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung; Stand: 16.04.2012)

Während die freiwilligen Zahlungen des Freistaates Thüringens für den Regionalverkehr (- 35 TEUR) weiter zurückgingen, sind die Zahlungen für den Stadtverkehr leicht angestiegen (+ 20 TEUR). Dennoch sind die Umsatzerlöse insgesamt um 279 TEUR auf 7.172 TEUR gestiegen.

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.

Im Jahr 2011 wurde keine Fahrpreiserhöhung vorgenommen. Trotz demografischer Entwicklung konnte sich die Zahl der beförderten Schüler weitestgehend stabilisieren.

Die eigenen Erlöse im Stadtverkehr incl. Schülerverkehr liegen auf dem Niveau von 2010. Die Pool-einnahme VGW erhöhten sich gegenüber 2010 um 3,1 %.

Im Geschäftsjahr 2011 wirkte sich der drastische Anstieg der Preise für Dieselkraftstoff negativ aus. Während der Durchschnittseinkaufspreis 2010 0,9591 EUR/Ltr. betrug, ist dieser in 2011 auf 1,1281 EUR/Ltr. gestiegen. Im Dezember 2011 lag der Einkaufspreis bei 1,10 EUR/Ltr. mit steigender Tendenz.

Das operative Betriebsergebnis hat sich um TEUR 51 verbessert. Nach wie vor reicht die Betriebsleistung jedoch nicht aus, die operativen Betriebsaufwendungen zu decken, wodurch sich ein Fehlbetrag von TEUR 142 ergab. In der KVG wird für 2011 insgesamt ein Jahresüberschuss in Höhe von EUR 68.991,49 ausgewiesen und mit der Entwicklung in den Vorjahren ergibt sich ein Bilanzgewinn von EUR 504.634,75.

Das Finanzergebnis hat sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 12 auf - TEUR 36 durch Zinserträge aus der Verzinsung langfristiger Rückstellungen gemäß § 277 Abs. 5 HGB, verbessert. Demgegenüber stehen Zinsaufwendungen aus der Aufzinsung von Rückstellungen für Pensionen und Altersteilzeit in Höhe von TEUR 10.

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2011 und der Lagebericht für das Geschäftsjahr 2011 der KVG erhielten einen **uneingeschränkten Bestätigungsvermerk** durch das Wirtschaftsprüfungsunternehmen.

Ausblick für das Unternehmen

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung; Stand: 16.04.2012)

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.

In Anwendung der EU-Verordnung 1370 und auf der Basis des Betrauungsvertrages zwischen dem Wartburgkreis, der Stadt Eisenach, der VGW und der KVG wurden die entsprechenden Liniengenehmigungen erteilt.

Analog zum Jahr 2011 beträgt die Finanzierung für 2012 durch den Aufgabenträger Wartburgkreis 3,8 Mio. EURO und durch den Aufgabenträger Stadt Eisenach 250 TEURO.

Mit der geplanten Fahrpreiserhöhung von 7,6 % zum 01.07.2012 kann dem 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. Wir gehen davon aus, dass sich diese Entwicklung auch 2012 fortsetzt und gehen von einem ebensolchen Zuwachs von etwa 2,5 % aus. Unter der bedarfsorientierten Liniennetzoptimierung sind diese Ansätze in den Nahverkehrsplan 2012-2016 eingearbeitet.

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

Mit der Gestaltung des Angebotes des Liniennetzes und der notwendigen Fahrpreisentwicklung bestehen Chancen, die Risiken auf Basis des Nahverkehrsplanes zu minimieren. Eine gute Planungs- und Geschäftsgrundlage bildet der abgeschlossene Haustarif mit Ver.di, der eine schrittweise Erhöhung der Vergütung der Arbeitnehmer um rund 6 % bis 2013 vorsieht.

Problematisch stellt sich aus unserer Sicht die Entwicklung der Preise für Dieselmotoren 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 2012 ist in Abhängigkeit von der Bereitstellung von Fördermitteln nach dem Gemeindeverkehrsfinanzierungsgesetz (GVFG) ein Investitionsvolumen von 1.616.500 EUR geplant. Die Investitionstätigkeit wird sich dabei auf die notwendige Modernisierung des vorhandenen Fuhrparks sowie die Fortführung und Abschluss des Vorhabens RBL-Südthüringen und die Erneuerung von Betriebs- und Geschäftsausstattung konzentrieren.

Größtenteils erfolgte die Finanzierung aus dem Cash-Flow, Fördermitteln des Freistaates Thüringen nach dem GVFG sowie Kreditaufnahme. Für 2012 ist eine Kreditaufnahme von 500.000 EUR vorgesehen. 2013 ist von den gleichen notwendigen Erneuerungsinvestitionen in Höhe von 1,3 Mio. EUR auszugehen, wobei neben der Fahrzeugerneuerung das Vorhaben RBL-Südthüringen abzuschließen ist. Zur Finanzierung sind 2013 ebenfalls 500.000 EUR Kredit notwendig.

Der Wirtschaftsplan 2012, welcher in der Gesellschafterversammlung vom 13. September 2011 beschlossen wurde, sieht Umsatzerlöse von 7.521 TEUR für das Geschäftsjahr 2012 vor und prognostiziert das Jahresergebnis 2012 mit 2 TEUR. Für Folgejahre wird mit einem ähnlichen Ergebnis gerechnet.

Zuschüsse und Kapitalentnahmen durch die Stadt Eisenach

Die Stadt Eisenach leistete im Wirtschaftsjahr 2011 einen Zuschuss zur Deckung der Aufwendungen des Stadtverkehrs i. H. v. 250.000,- EUR (Vj.: 230.000,- EUR).

Im Geschäftsjahr 2011 wurden durch die Stadt Eisenach keine Kapitalentnahmen durchgeführt.

Kommunale Personennahverkehrsgesellschaft Eisenach mbH
- Darstellung der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage -
 2009 – 2011 in TEUR (Rundungsdifferenzen möglich)

1. Vermögenslage

Bilanz	Aktiva		2011		2010		2009
Anlagevermögen	4.115	80%	4.103	77%	4.183	80%	
Immaterielles Vermögen	4		5		4		
Sachanlagen	3.878		3.865		3.876		
Finanzanlagen	233		233		303		
Umlaufvermögen	1.048	20%	1.196	22%	1.041	20%	
Vorräte	121		134		127		
Forderungen u. sonst. Vermögen	702		610		536		
Liquide Mittel	225		452		377		
Aktiver RAP	10	0%	19	0%	15	0%	
Bilanzsumme	5.173	100%	5.318	100%	5.238	100%	
	Passiva		2011	2010	2009		
Eigenkapital	3.215	62%	3.146	59%	3.144	60%	
Gezeichnetes Kapital	26		26		26		
Rücklagen	2.685		2.685		2.685		
Bilanzgewinn	505		436		433		
Rückstellungen	225	4%	235	4%	323	6%	
Verbindlichkeiten	1.722	33%	1.922	36%	1.755	34%	
Verbindlichkeiten >1 Jahr	663		714		752		
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	1.059		1.208		1.003		
Passiver RAP	11	0%	15	0%	16	0%	
Bilanzsumme	5.173	100%	5.318	100%	5.238	100%	

Das Gesamtvermögen hat sich ggü. dem Vorjahr um 145 TEUR bzw. 2,7 % auf 5.173 TEUR verringert.

Auf der Aktivseite ist hierbei v. a. die Abnahme der liquiden Mittel i. H. v. 227 TEUR auf 225 TEUR (s. Finanzlage) ursächlich. Dem gegenüber ist ein Anstieg der Forderungen um 92 TEUR auf 702 TEUR zu verzeichnen, der v. a. aus höheren Forderungen aus dem Verkehrsbesorgungs- und Dienstleistungsvertrag mit der VGW resultiert.

Auf der Passivseite stellt sich die Entwicklung wie folgt dar:

Das Eigenkapital der Gesellschaft hat sich in Höhe des Jahresüberschusses (69 TEUR) auf 3.215 TEUR erhöht. Die bilanzielle Eigenkapitalquote hat sich bei gesunkener Bilanzsumme von 59,2 % auf 62,1 % erhöht.

Weiterhin war ein Rückgang der Verbindlichkeiten um 200 TEUR auf 1.722 TEUR zu verzeichnen, der im Wesentlichen aus der Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (- 134 TEUR) und der sonstigen Verbindlichkeiten (- 40 TEUR) resultiert.

2. Ertragslage

Gewinn- und Verlustrechnung	2011	2010	2009	Veränderungen 2011 zu 2010
Umsatz	7.172	6.893	6.703	279
Bestandsveränderungen	-7	8	0	-15
Sonstige betriebl. Erträge	372	378	489	-6
Gesamtleistung	7.537	7.279	7.193	258
Materialaufwand	830	696	708	134
Personalaufwand	3.732	3.727	3.646	5
Abschreibungen	696	735	776	-40
sonst. betriebl. Aufwendungen	2.164	2.054	2.014	110
Finanzergebnis	-36	-48	-32	12
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	80	18	16	61
außerordentliches Ergebnis	0	-3	0	3
Steuern	11	12	11	-1
Jahresergebnis	69	3	5	66
Gewinnvortrag	436	433	428	3
Bilanzgewinn	505	436	433	69

Die Umsatzerlöse sind ggü. dem Vorjahr um 279 TEUR auf 7.172 TEUR gestiegen. Hierbei konnten bei den operativen Erlösen mehrheitlich Steigerungen verzeichnet werden. Darüber hinaus erfolgte ein Anstieg der sonstigen operativen Erlöse um 102 TEUR auf 106 TEUR. Weiterhin wurden höhere Zuschusszahlungen des Aufgabenträgers Stadt Eisenach (+ 20 TEUR) und des Freistaates für den Stadtverkehr (+ 20 TEUR) ausgewiesen. Die Zahlungen des Freistaates für den Regionalverkehr waren dem gegenüber rückläufig (- 34 TEUR). Dies wurde durch höhere Zahlungen des Aufgabenträgers Wartburgkreis (+ 100 TEUR) kompensiert.

Die sonstigen betrieblichen Erträge (372 TEUR) lagen auf dem Niveau des Vorjahres.

Die Materialaufwendungen haben sich ggü. dem Vorjahr um rd. 134 TEUR auf 830 TEUR erhöht. Maßgeblich waren v. a. die im Jahresverlauf kontinuierlich gestiegenen Einkaufspreise für Dieselmotorenstoffe (hier: Wareneinsatz Verkauf; nicht Eigenverbrauch). Dieser Position stehen aber auch höhere Erlöse (+ 53 TEUR) aus Kraftstoffverkauf (715 TEUR) gegenüber.

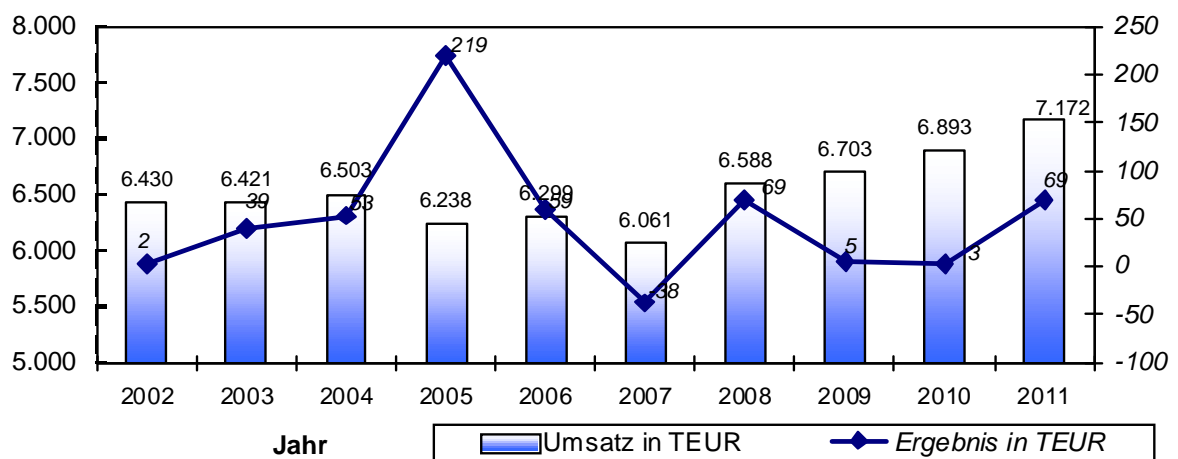
Der Personalaufwand ist um rd. 5 TEUR auf 3.732 TEUR marginal gestiegen. Hierbei gilt es zu berücksichtigen, dass die durchschnittliche AN-Anzahl (126) ggü. dem Vorjahr um 6 AN gesunken ist.

Die Abschreibungen sind im Berichtsjahr planmäßig um 40 TEUR auf 695 TEUR gesunken.

Der sonstige betriebliche Aufwand ist um 110 TEUR auf 2.164 TEUR gestiegen. In den Unterpositionen gab es dabei eine große Schwankungsbreite bei Erhöhungen/Reduzierungen einzelner Ansätze: Die Kosten für Dieselmotorenstoff sind wiederum nachhaltig um 118 TEUR gestiegen.

Im Ergebnis wurde ein Jahresüberschuss i. H. v. 69 TEUR (Vj.: 2,4 TEUR) erwirtschaftet. Der Bilanzgewinn beträgt nunmehr 505 TEUR (Vj.: 435,6 TEUR).

Umsatz- und Ergebnisentwicklung



3. Finanzlage

Kapitalflussrechnung	2011	2010	2009
Jahresergebnis	69	3	5
+ Abschreibungen/Abgänge	695	735	776
-/+ Gewinn/Verlust aus Anlagenabgang	-108	-116	-194
+/- Zu-/Abnahme der Rückstellungen	-10	-88	17
-/+ Zu-/Abnahme anderer Aktiva	-70	-85	67
+/- Zu-/Abnahme anderer Passiva	-173	163	-452
= Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit (1)	402	612	219
- Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-707	-817	-971
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	108	277	233
= Cashflow aus der Investitionstätigkeit (2)	-599	-540	-738
+ Darlehensaufnahme	400	400	400
- Darlehenstilgung	-430	-397	-371
= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit (3)	-30	3	29
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes [Σ : (1) - (3)]	-227	75	-490
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	452	377	867
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	225	452	377

Die Gesellschaft hat einen positiven CashFlow aus lfd. Geschäftstätigkeit i. H. v. 402 TEUR (Vj.: 612 TEUR) erwirtschaftet. Unter Berücksichtigung des negativen CashFlow aus der Investitionstätigkeit i. H. v. - 599 TEUR (Vj.: - 540 TEUR) und eines negativen CashFlow aus Finanzierungstätigkeit i. H. v. 30 TEUR (Vj.: + 3 TEUR) ergab sich ein Mittelabfluss von 227 TEUR im abgelaufenen Geschäftsjahr. Der Finanzmittelfonds betrug somit am Ende des Berichtsjahres nur noch 225 TEUR.

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)

	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Mitarbeiter	7	7	5	5	4	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 2011 wurden 6.023.941 (Vj.: 6.059.090) Fahrplankilometer geleistet. Davon entfielen auf den Regionalverkehr 5.905.980 km (98 %) und 117.961 km (2 %) auf den Stadtverkehr Bad Salzungen.

Situationsbericht des Unternehmens

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung; Stand: 16.04.2012)

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. Auf Grundlage des Gültigen Nahverkehrsplans haben die Konzessionen 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 2011 und der Lagebericht für das Geschäftsjahr 2011 der VGW erhielten einen **uneingeschränkten Bestätigungsvermerk** durch das Wirtschaftsprüfungsunternehmen.

Ausblick für das Unternehmen

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung; Stand: 16.04.2012)

Für das Jahr 2012 wird einschließlich gesetzlicher und freiwilliger Zahlungen für den ÖPNV ein Umsatz in Höhe von 11.478 T€ erwartet. Das entspricht einer Steigerung um 1,5 %, die auch dahin begründet liegt, dass zum 01. Juli 2012 eine Fahrpreiserhöhung geplant ist. Für 2013 gehen wir ebenso von einer Umsatzsteigerung von ca. 2 % aus.

Im Nahverkehrsplan für die Jahre 2012–2016 hat der Aufgabenträger eine Erhöhung der freiwilligen Zahlungen auf 3.900 T€ für 2013 festgeschrieben.

Für die Jahre 2012–2016 wurde der Nahverkehrsplan fortgeschrieben. Der Aufgabenträger Wartburgkreis hat sich mit der Betrauung bis 2019 zur Beauftragung und Finanzierung des ÖPNV an die VGW bekannt. Somit sind die Chancen der VGW für die Folgejahre sehr gut. 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 in dem im Dezember 2011 beschlossenen Nahverkehrsplan 2012 – 2016 dargestellt wurde.

Für die VGW bestehen die Risiken nur indirekt, da nach dem Poolfinanzierungsmodell nur die vereinnahmten Mittel zur Auszahlung an die Verkehrsunternehmen kommen.

Angesichts der derzeitigen Kostensteigerung bei den Kraftstoffen und Betriebsmittel und den voraussichtlich weiteren Kürzungen für den ÖPNV im Landeshaushalt ergibt sich die Notwendigkeit, dass der Aufgabenträger das daraus resultierende Betriebskostendefizit bei den Verkehrsunternehmen ausgleicht, sofern nicht drastische Leistungseinschränkungen zum Tragen kommen sollen.

Auf der Grundlage der Liniengenehmigungen nach § 42 PBefG, dem Gesellschaftervertrag VGW und dem Finanzierungsmodell der VGW ist der Fortbestand der Gesellschaft bis zum Ablauf der Konzessionen 2019 gesichert.

Besondere Haftungsbestände bestehen zum Berichtszeitraum nicht und haben im Wirtschaftsjahr 2011 auch nicht bestanden.

Hinweise auf Bestandsgefährdungspotentiale bestehen zum Berichtszeitpunkt ebenfalls nicht.

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

Zuschüsse und Kapitalentnahmen durch die Stadt Eisenach

Im Geschäftsjahr 2011 wurden durch die Stadt Eisenach keine Zuschüsse geleistet oder Kapitalentnahmen durchgeführt.

Verkehrsgesellschaft Wartburgkreis mbH
- Darstellung der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage -
 2009 – 2011 in TEUR (Rundungsdifferenzen möglich)

1. Vermögenslage

Bilanz	Aktiva		2011		2010		2009	
Anlagevermögen	47	2%	61	4%	90	5%		
Immaterielles Vermögen	21		24		4			
Sachanlagen	26		37		86			
Finanzanlagen	0		0		0			
Umlaufvermögen	1.931	97%	1.638	96%	1.645	95%		
Vorräte	14		0		0			
Forderungen u. sonst. Vermögen	1.537		1.498		1.499			
Liquide Mittel	380		140		145			
Aktiver RAP	3	0%	4	0%	1	0%		
Bilanzsumme	1.981	100%	1.703	100%	1.735	100%		
	Passiva		2011		2010		2009	
Eigenkapital	896	45%	891	52%	894	52%		
Gezeichnetes Kapital	53		53		53			
Rücklagen	811		811		816			
Bilanzgewinn	32		27		26			
Rückstellungen	10	1%	8	0%	8	0%		
Verbindlichkeiten	1.067	54%	802	47%	782	45%		
Passiver RAP	8	0%	2	0%	51	3%		
Bilanzsumme	1.981	100%	1.703	100%	1.735	100%		

Das Gesamtvermögen (1.981 TEUR) hat sich ggü. dem Vorjahr maßgeblich um rd. 278 TEUR bzw. 16,3 % erhöht. Dieser Anstieg resultiert insbesondere aus der Erhöhung des Umlaufvermögens um rd. 293 TEUR. Maßgeblich war hier vor allem der stichtagsbedingte Anstieg der liquiden Mittel um 240 TEUR. Demgegenüber hat sich das Anlagevermögen um 14 TEUR verringert.

Die Entwicklung der Passiva stellt sich wie folgt dar:

Das bilanzielle Eigenkapital hat sich ggü. dem Vorjahr marginal um 5 TEUR auf 896 TEUR erhöht. Aufgrund der erheblich gestiegenen Bilanzsumme hat sich die Eigenkapitalquote dennoch auf 45,2 % reduziert (Vj.: 52,3 %).

Der Anstieg der Verbindlichkeiten um 265 TEUR resultiert v. a. aus dem Anstieg der Verbindlichkeiten ggü. Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht (+ 255 TEUR).

Weiterhin ist ein Anstieg des passiven RAP (8 TEUR) um 6 TEUR zu verzeichnen.

2. Ertragslage

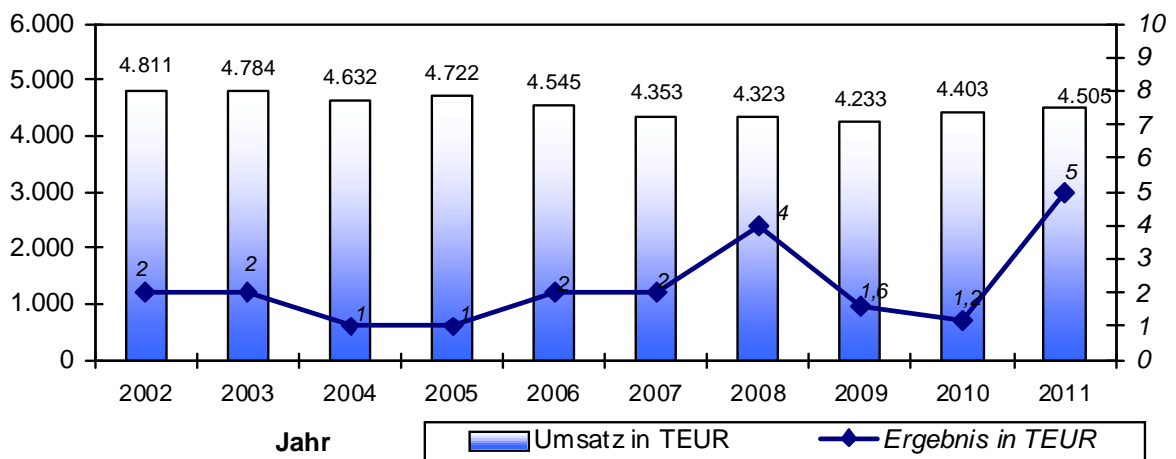
Gewinn- und Verlustrechnung	2011	2010	2009	Veränderungen 2011 zu 2010
Umsatz	4.505	4.403	4.233	102
Sonstige betriebl. Erträge	6.798	6.717	6.664	81
Gesamtleistung	11.303	11.120	10.897	183
Materialaufwand	10.796	10.592	10.414	204
Personalaufwand	107	108	104	-1
Abschreibungen	13	11	6	3
sonst. betriebl. Aufwendungen	381	408	370	-27
Finanzergebnis	-5	0	0	-5
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	2	2	3	0
Steuern	-3	1	1	-4
Jahresergebnis	5	1	2	4
Gewinnvortrag	27	26	24	1
Bilanzgewinn	32	27	26	5

Die Umsatzerlöse der Gesellschaft haben sich ggü. dem Vorjahr um TEUR 102 bzw. 2,3 % auf TEUR 4.505 erhöht. Hierbei war v. a. der Anstieg der Umsätze aus dem Schülerverkehr (+ 146 TEUR) bei gleichzeitigem Rückgang der Erträge aus Linienverkehr (- 53 TEUR) maßgeblich. Der Anstieg der sonstigen betrieblichen Erträge um 81 TEUR auf 6.798 TEUR resultiert maßgeblich aus höheren Zahlungen des Aufgabenträgers Wartburgkreis (+ 100 TEUR).

Der Materialaufwand i. H. v. 10.796 TEUR (Vj.: 10.592 TEUR) 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. 381 TEUR beinhalten im Wesentlichen Zahlungen an die KVG und die PNG auf Basis eines Dienstleistungsvertrages (329 TEUR) sowie für Rechts- und Beratungsbedarf (12 TEUR), Betriebsbedarf (15 TEUR) und Haltestelleninstandsetzung (12 TEUR).

Umsatz- und Ergebnisentwicklung



3. Finanzlage

Kapitalflussrechnung	2011	2010	2009
Jahresergebnis	5	1	2
+ Abschreibungen/Abgänge	14	11	6
+/- Zu-/Abnahme der langfristigen Rückstellungen	2	1	1
-/+ Zu-/Abnahme anderer Aktiva	-51	-1	-25
+/- Zu-/Abnahme anderer Passiva	270	20	-104
+/- Zu-/Abnahme von Vorauszahlungen von Finanzhilfen	0	-50	0
= Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit (1)	240	-18	-120
- Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	0	-32	-1
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0
+ Investitionszuschüsse	0	50	0
= Cashflow aus der Investitionstätigkeit (2)	0	18	-1
Entnahme aus der Kapitalrücklage	0	-5	0
+/- Darlehensaufnahme/Darlehensstilgung	0	0	0
- Auszahlungen an Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter	0	0	0
= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit (3)	0	-5	0
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes [Σ : (1) - (3)]	240	-5	-121
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	140	145	266
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	380	140	145

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 hat sich ggü. dem Vorjahr maßgeblich um 240 TEUR erhöht.

Der Mittelzufluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit in Höhe von 240 TEUR ist im Wesentlichen durch die Zunahme der Verbindlichkeiten ggü. verbundenen Unternehmen aus Dienstleistungsverträgen und der Endabrechnung der Verkehrsbesorgungsverträge des Geschäftsjahres 2011 entsprechend der Poolfinanzierung sowie Abschlägen für den Monat Dezember insbesondere mit der PNG und KVG begründet.

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

Zur Finanzierung des ÖPNV-Betriebs wurde infolge mangelnder Auszahlungen des Aufgabenträgers der beschlossene Kontokorrentkredit in Anspruch genommen.

6.6. GESUNDHEIT, SOZIALES UND KULTUR

	Seite
 aquaplex Freizeit- und Sportbad Eisenach	Sportbad Eisenach GmbH.....100
 landes theater eisenach	Landestheater Eisenach GmbH i. L.107
 GFG	Gesellschaft zur Förderung des Gesundheits- und Sozialwesens in der Wartburgregion mbH.....112
	St. Georg Klinikum Eisenach gGmbH.....119

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 Betreuung des Frei- und Hallenbades der Stadt Eisenach, Wärmeversorgung und das Halten von Beteiligungen.

Personaldaten (Jahresdurchschnitt)

	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Mitarbeiter	2	6	6	2	2	1	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 31.12.2011: 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: 29.06.2012)

Allgemeine Marktsituation

Im Geschäftsjahr 2011 hat sich die in den Vorjahren bereits beschriebene kritische Beurteilung der Entwicklung im deutschen Bäderwesen weiter verschärft. Der wirtschaftliche Druck hat deutlich zugenommen. Die öffentlichen Haushalte vieler Kommunen in der Bundesrepublik Deutschland können weder kurz noch langfristig ausgeglichen werden. Es droht die Überschuldung und damit der Verlust der kommunalen Selbstverwaltung. Die Städte und Gemeinden stehen bei der Wahrnehmung von sogenannten freiwilligen Aufgaben, zu denen zweifelsfrei der Bau, die Vorhaltung und die Betreibung von Frei – und Hallenbädern gehört, vor enormen Herausforderungen in der Zukunft. Denn im Rahmen, der von den Aufsichtsbehörden angeordneten Haushaltssicherungs- und Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen werden zunehmend auch die Fortführung von kommunalen Bäderbetrieben grundsätzlich in Frage gestellt.

Den Publikationen und Verlautbarungen des Dachverbandes des deutschen Bäderwesens zufolge stieg die Anzahl der Beschlüßfassungen von Stadt- und Gemeindeparlamenten zur Schließung von Bädereinrichtungen im Rahmen von Konsolidierungsmaßnahmen deutlich an. Von Schließungen bzw. stark eingeschränktem Geschäftsbetrieb betroffen sind überwiegend Freizeit- und Erlebnisbäder, da neben den Sparzwängen der öffentlichen Gebietskörperschaften auch Besucherrückgänge in Folge von Attraktionsverlusten in den vergangenen Jahren zu Umsatzeinbrüchen von etwa 10 - 15 % geführt haben. Vielerorts können Bäderbetriebe auf Grund ihres Alters und des technischen Zustandes der Anlagen aufgrund der fehlenden Liquidität der Kommunen nicht mehr saniert werden. Kostenintensive Neubaumaßnahmen lassen sich ebenso in den seltensten Fällen wirtschaftlich darstellen.

Von dieser vorgenannten Situation weniger betroffen sind reine Wellness- und Saunaanlagen, da der Bevölkerungsanteil, welcher den Nachfragemarkt für dieses erholungs- und gesundheitsorientierte Freizeitsegment bestimmt, zunehmend breiter wird.

Die Sportbad Eisenach GmbH hat auch im Jahr 2011, dem 4. Geschäftsjahr mit vollständigem Geschäftsbetrieb (Freibad, Hallenbad, Sauna / Wellness), grundsätzlich eine positive Entwicklung genommen.

Insgesamt gingen jedoch die Umsatzerlöse aus dem operativen Geschäft leicht zurück. Durch das trockene und überdurchschnittlich warme Frühjahr in den Monaten April und Mai kam es zu Umsatzrückgängen im Bereich des Hallenbades im Vergleich zum Vorjahr. Gleichzeitig sorgte der überwiegend kühle und nasse Sommer für erhebliche Umsatzrückgänge im Freibad. Diese konnten im Hallenbad nicht kompensiert werden, da Instandhaltungsmaßnahmen an den Fenstern des Hallenbades im Juli und August nur eine eingeschränkte Nutzung zuließen. Dagegen erhöhten sich erfreulicherweise die Umsatzerlöse in der Saunaanlage sowie in der Cafeteria. Die Herstellung eines Terrassencafés im Bereich der Saunaanlage und die verbesserten Zugangsmöglichkeiten in die Saunagastonomie führten zu einer deutlichen Belebung des Umsatzes.

Die betrieblichen Aufwendungen stiegen gegenüber dem Geschäftsjahr 2010 leicht an. Die Hauptursachen für die erhöhten Aufwendungen resultieren aus den gestiegenen Energiekosten, den unabwiesbaren Reparaturen an den Fenstern des Hallenbades sowie der Brunnenanlage des Bades. Allerdings können die Erlöse aus dem Kerngeschäft der Gesellschaft 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 analog der Vorjahre von den überdurchschnittlichen Beteiligungserträgen der Eisenacher Versorgungs-Betriebe GmbH (EVB) getragen.

Insgesamt sank auf Grund der vorgenannten Umstände im Berichtszeitraum 2011 die Gästezahl im Verhältnis zum Vorjahr um ca. 7 %. Trotzdem nutzten wiederum über 150.000 Jahresbesucher die Sport – und Freizeitanlage bei unveränderten Eintrittspreisen. Diese erfreuliche Entwicklung wurde im Wesentlichen von der Besucher- und Erlösentwicklung im Sauna-/ Wellnessbereich einschließlich der Gastronomie getragen. Der Besucheranteil der Bevölkerung im Hallenbad lag mit etwa 38.000 Gästen leicht unter dem Vorjahresniveau, während dessen der Anteil der Vereine in der Schwimmhalle um etwa 3 % sank. Der Besucher- und Umsatzanteil der Bevölkerung im Freibad ist witterungsbedingt im Vorjahresvergleich um etwa 25 % rückläufig. Einem noch höheren Einbruch der Umsätze konnte durch eine frühzeitige Eröffnung des Badebetriebes auf Grund der warmen und trockenen Witterung Anfang Mai erfolgreich entgegen gewirkt werden. Der durchschnittliche Besucherrückgang in den Thüringer Freibädern lag entsprechend der Veröffentlichungen des Dachverbandes des deutschen Bäderwesens bei 40 bis 50 %.

Weiterhin wird die Gesamtentwicklung des aquaplex durch die gezielt ausgebauten Angebots- und Servicestrukturen von einer hohen Akzeptanz im regionalen Marktumfeld getragen. Das Geschäftsfeld Wellness - / Saunabetrieb besitzt weiterhin Entwicklungspotential, um den Kostendeckungsgrad des Unternehmens insgesamt zu verbessern.

Investitionen und Finanzierung

Die Investitionen beliefen sich im Berichtsjahr auf insgesamt T€ 105. Sie betrafen hauptsächlich Investitionen im Sauna- und Cafeteriabereich. Weiterhin wurde investiert in Soft- und Hardware für das Videoüberwachungssystem. Die Investitionen des Berichtsjahres wurden aus Eigenmitteln der Gesellschaft finanziert.

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2011 und der Lagebericht für das Geschäftsjahr 2011 der SEG erhielten einen **uneingeschränkten Bestätigungsvermerk** durch das Wirtschaftsprüfungsunternehmen.

Ausblick für das Unternehmen

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung; Stand: 29.06.2012)

Besondere Ereignisse nach Schluss des Geschäftsjahres

Vorgänge von besonderer Bedeutung mit wesentlichen Auswirkungen auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft nach Schluss des Geschäftsjahres haben sich nicht ergeben.

Risikobericht

Die Sicherstellung des Bäderbetriebs ist nur durch die Erreichung einer dauerhaft ausgeglichenen Gegenfinanzierung des nachhaltig defizitären Freibad- und Hallenbadbetriebes erreichbar.

Dazu sind einerseits neben einem straffen Kostenmanagement zur Optimierung der Aufwandspositionen gleichzeitig die Erlössituation durch attraktive Angebot- und Servicestrukturen zu stabilisieren, wobei diese Maßnahmen alleine keine Kostendeckung erreichen lassen. Entscheidend für die wirtschaftliche Entwicklung der Gesellschaft ist 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 in der EVB besteht das Risiko, dass die Beteiligungserträge sinken und der entstehende Verlust in der Gesellschaft nicht kompensiert werden kann.

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.

Ausblick und Chancen

Die für die Zukunftssicherung der Gesellschaft entscheidende Managementherausforderung bleibt die Sicherstellung der Bäderwirtschaft in der Stadt Eisenach, als freiwillige Aufgabe.

Die Besucherfrequenzen sowie die Erlösentwicklung verlaufen grundsätzlich planmäßig.

Zur Stärkung der positiven Geschäftsentwicklung im Segment Sauna/ Wellness/Gastronomie konnte ein erstes Attraktivierungsvorhaben abgeschlossen werden. Das Investitionsvorhaben umfasste 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. Darüber hinaus werden in den kommenden Jahren von den Organen der Gesellschaft weitere Attraktivierungen zu prüfen sein, um die positive Geschäftsentwicklung fortzusetzen.

Die Sportbad Eisenach GmbH erwartet für die Geschäftsjahre 2012 und 2013 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 2011 wurden durch die Stadt Eisenach keine Zuschüsse geleistet oder Kapitalentnahmen durchgeführt.

Sportbad Eisenach GmbH
- Darstellung der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage -
 2009 - 2011 in TEUR (Rundungsdifferenzen möglich)

1. Vermögenslage

Bilanz	Aktiva					
		2011		2010		2009
Anlagevermögen	12.338	71%	12.687	74%	13.148	78%
Immaterielles Vermögen	3		0		2	
Sachanlagen	5.817		6.168		6.628	
Finanzanlagen	6.519		6.519		6.519	
Umlaufvermögen	5.077	29%	4.351	26%	3.602	22%
Vorräte	2		1		1	
Forderungen u. sonst. Vermögen	3.142		3.111		2.807	
Liquide Mittel	1.934		1.239		795	
Aktiver RAP	42	0%	16	0%	2	0%
Bilanzsumme	17.457	100%	17.054	100%	16.752	100%
	Passiva					
		2011		2010		2009
Eigenkapital	13.311	76%	12.825	75%	11.947	71%
Gezeichnetes Kapital	500		500		500	
Rücklagen	12.325		11.533		11.028	
Jahresergebnis	486		792		419	
Sonderposten	1.776	10%	1.918	11%	2.075	12%
Rückstellungen	2.102	12%	2.050	12%	2.131	13%
Verbindlichkeiten	268	2%	260	2%	599	4%
Verbindlichkeiten >1 Jahr	7		21		13	
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	260		239		587	
Passiver RAP	0	0%	0	0%	0	0%
Bilanzsumme	17.457	100%	17.054	100%	16.752	100%

Die Bilanzsumme (17.457 TEUR) der Gesellschaft ist im Berichtsjahr um 403 TEUR gestiegen. Ursächlich war im Wesentlichen der Anstieg der liquiden Mittel um 695 TEUR (s. Finanzlage). Demgegenüber stand eine Verringerung des Sachanlagevermögens um 351 TEUR.

Den Investitionen des Berichtsjahres von 105 TEUR standen planmäßige Abschreibungen von 453 TEUR gegenüber. Bei den Zugängen handelt es sich um Investitionen im Sauna- und Cafeteriabereich sowie in Hard- und Software für ein Videoüberwachungssystem.

Auf der Passivseite stellt sich die Entwicklung, wie folgt, dar: Das Eigenkapital der Gesellschaft hat sich in Höhe des Jahresüberschusses auf 13.311 TEUR erhöht. Die bilanzielle Eigenkapitalquote beträgt 76,25 % (Vj.: 75 %) des Gesamtkapitals. Finanzierungsprobleme aufgrund einer zu geringen Eigenkapitalausstattung bestehen lt. Wp. nicht.

Der Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen sinkt planmäßig im Rahmen der jährlichen, ertragswirksamen Auflösung um 142 TEUR auf 1.776 TEUR. Die wirtschaftliche Eigenmittelquote, die durch anteilige Zurechnung (2/3) dieses Sonderpostens über der bilanziellen Eigenkapitalquote liegt, beträgt 86,4 % (Vj.: 83,0 %).

Der Anstieg der Rückstellungen um 52 TEUR auf 2.102 TEUR resultiert maßgeblich aus der Erhöhung der sonstigen Rückstellungen um 106 TEUR auf 168 TEUR. Die wesentlichste Einzelposition stellt die Steuerrückstellung i.H.v. 1.934 TEUR dar.

Der marginale Anstieg der Verbindlichkeiten um 7 TEUR auf 268 TEUR beruht auf dem Anstieg der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (+ 24 TEUR) dem v.a. rückläufige sonstige Verbindlichkeiten (- 15 TEUR) gegenüberstehen.

2. Ertragslage

Gewinn- und Verlustrechnung	2011	2010	2009	Veränderungen 2011 zu 2010
Umsatz	677	703	700	-26
Sonstige Erträge	339	347	377	-9
Gesamtleistung	1.015	1.050	1.078	-35
Materialaufwand	685	573	554	112
Personalaufwand	78	74	78	3
Abschreibungen	453	493	560	-40
sonst. betriebl. Aufwendungen	1.009	987	1.012	22
Ertrag GAV EVB	2.630	3.167	2.586	-537
Finanzergebnis	-102	-61	-21	-41
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.319	2.030	1.439	-710
Steuern	833	1.237	1.021	-405
Jahresergebnis	486	792	418	-306

Die SEG weist Umsatzerlöse in Höhe von 677 TEUR (Vj.: 703 TEUR) aus. Der Rückgang der Umsatzerlöse ggü. dem Vorjahr resultiert v.a. aus geringeren Umsätzen im Hallenbad (- 16 TEUR) sowie im Freibad (- 21 TEUR). Demgegenüber konnten in der Sauna höhere Umsätze (+ 14 TEUR) generiert werden.

Die sonstigen Erträge, die sich überwiegend aus der Auflösung von Sonderposten aus erhaltenen Fördermitteln, Vermietung/Verpachtung sowie Shop/Verleih/Cafeteria zusammensetzen, betragen 339 TEUR (Vj.: 347 TEUR). Der Rückgang entspricht maßgeblich der planmäßigen Reduzierung des SoPo (- 15 TEUR) bei gleichzeitigem Anstieg der Cafeteriaumsätze (+ 14 TEUR) und sonstiger Erlöse (+ 8 TEUR).

Der Materialaufwand, der sich im Wesentlichen aus fremdbezogenem Strom und Fernwärme zusammensetzt, beträgt 685 TEUR (Vj.: 573 TEUR). Ursächlich für den Anstieg waren neben den höheren Energieaufwendungen (+ 37 TEUR) gestiegene Instandhaltungsaufwendungen (+ 48 TEUR).

Der Personalaufwand beläuft sich auf 78 TEUR (Vj.: 74,4 TEUR) und resultiert aus der Beschäftigung eines Mitarbeiters sowie zwei nebenamtlicher GF.

Die planmäßig rückläufigen Abschreibungen betragen 453 TEUR (Vj.: 493 TEUR).

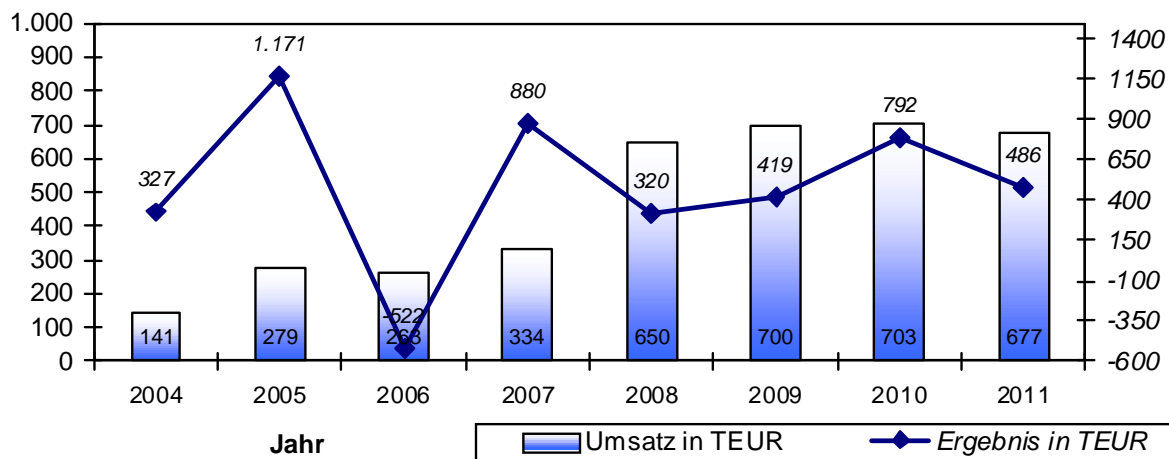
Die sonst. betriebl. Aufwendungen in Höhe von 1.008 TEUR (Vj.: 987 TEUR) stellen hauptsächlich Dienst- und Fremdleistungen für Reinigung, Service und Geschäftsbesorgung sowie Öffentlichkeitsarbeit dar. Auf Dienstleistungen der EVB entfallen dabei 200 TEUR (Vj.: 200 TEUR).

In den Erträgen aus Gewinnabführung wird die Ergebnisabführung gemäß Gewinnabführungsvertrag mit der EVB in Höhe von 2.630 TEUR (Vj.: 3.167 TEUR) abgebildet.

In 2011 fielen Steuern von Einkommen/Ertrag i.H.v. 814 TEUR (Vj.: 1.234 TEUR) an.

Im Geschäftsjahr wird ein Jahresüberschuss von 486 TEUR (Vj.: 792 TEUR) ausgewiesen.

Umsatz- und Ergebnisentwicklung



3. Finanzlage

Kapitalflussrechnung	2011	2010	2009
Jahresergebnis	486	792	419
+ Abschreibungen	453	493	560
Verlust aus Abgang von Vermögensgegenständen	0	4	0
+/- Zu-/Abnahme der Rückstellungen	51	5	-199
Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen	-142	-157	-177
-/+ Zunahme/Abnahme anderer Aktiva	-57	-319	-246
+/- Zunahme/Abnahme anderer Passiva	10	-348	226
= Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	801	470	583
Auszahlungen für Investitionen	-105	-36	-73
= Cashflow aus Investitionstätigkeit	-105	-36	-73
Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	0	10	0
Tilgung von Krediten	-1	0	0
= Cashflow Finanzierungstätigkeit	-1	10	0
Zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittel	695	444	510
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	1.239	795	285
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	1.934	1.239	795

Der Mittelbedarf aus der Investitionstätigkeit (105 TEUR) sowie Finanzierungstätigkeit; hier: Darlehenstilgung (1 TEUR) konnte vollständig aus dem Cashflow der laufenden Geschäftstätigkeit gedeckt werden. Darüber hinaus erhöhte sich der Finanzmittelbestand um 695 TEUR auf 1.934 TEUR.

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 02.01.2009; vorher Geschäftsführer)

Die Bezüge des Liquidators sind mit 13 TEUR (Vj.: 21.229,60 EUR) im Personalaufwand enthalten.

Gesellschafterversammlung

Stadt Eisenach
UBT mbH, Bad Salzungen

vertreten durch:

- Herr Oberbürgermeister Matthias Doht
- Herr Geschäftsführer Stefan Wagner

Aufsichtsrat:

Frau Ute Lieske (ARV, seit 19.04.2010)	- Bürgermeisterin der Stadt Eisenach
Frau Nicole Gehret (sARV, seit 26.11.2011)	- Beigeordnete des Wartburgkreises
Frau Claudia Döring (sARV, bis 25.11.2011)	- Beigeordnete des Wartburgkreises
Herr Christian Köckert (bis 31.12.2011)	- 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: 04. April 2012)

Lage der arbeitsrechtlichen Auseinandersetzungen

Das letzte arbeitsrechtliche Verfahren sollte Ende Januar 2011 vor dem Bundesarbeitsgericht stattfinden. Der Kläger hat seinen Revisionsantrag unmittelbar vor der Verhandlung zurückgenommen, so dass das seine Klage abweisende Urteil des Landesarbeitsgerichtes rechtswirksam wurde. Damit sind alle Kündigungsschutzklagen im Gefolge der Kündigungen im Jahr 2008 erledigt und die damit verbundenen weiteren Risiken aufgelöst.

Einschätzung zukünftiger Risiken

Mit dem Abschluss aller arbeitsrechtlichen Auseinandersetzungen können die zukünftigen Zahlungsverpflichtungen genau eingeschätzt werden. Zum 31.07.2012 endet die Verpflichtung zur Zahlung von Abfindungen für die Musiker über den Zeitraum von vier Jahren (seit 2008). Die Ansprüche eines Musikers auf die vierjährige Abfindung enden erst 2015, weil ihm wegen der arbeitsrechtlichen Auseinandersetzungen erst zum 31.07.2011 wirksam gekündigt werden konnte. Nachforderungen zu diesen tariflichen Normalabfindungen kann es allenfalls noch durch Korrekturen bei der Lohnsteuernachprüfung durch das Finanzamt geben. Nach heutiger Erkenntnis kann es sich dabei allenfalls um kleine Korrekturen handeln. Da die Abfindungen sozialversicherungsfrei sind, wird es auch keine Nachforderungen der SV geben. Auf Grund des Tarifvertrages haben drei Musiker Anspruch auf weitere Abfindungen in Höhe von 70 % bis zur Vollendung des 65. Lebensjahres, weil sie bei der Kündigung ihres Arbeitsverhältnisses das 53. Lebensjahr bereits vollendet hatten. Diese Ansprüche enden in den Jahren 2016, 2017 und 2022. Die Summe der ab dem 01.08.2012 noch zu zahlenden Abfindungen beträgt 499 TEUR. Zusammen mit den geschätzten Betriebskosten von rund 57 TEUR ergibt sich eine Gesamtsumme von rund 556 TEUR.

Die zum Zeitpunkt der Abfassung dieses Lageberichtes öffentlich diskutierte Zahlungsunfähigkeit der Stadt Eisenach hat keine unmittelbaren Auswirkungen auf die finanzielle Lage der Landestheater Eisenach GmbH i. L. Bei der Zahlungsunfähigkeit der Stadt Eisenach handelt es sich nicht um eine vollständige Zahlungsunfähigkeit, sondern um eine Unfähigkeit, alle Verpflichtungen und geplanten Vorhaben bedienen zu können. In dieser Situation gibt das aufsichtführende Landesverwaltungsamt nur solche Zahlungen frei, die auf einer bereits bestehenden rechtlichen Verpflichtung beruhen. Die unbefristete, rechtliche Verpflichtung zur Finanzierung der sogenannten „Transformationskosten“ ergibt sich aus der dazu am 15.06.2007 zwischen der Stadt Eisenach und dem Wartburgkreis geschlossenen „Vereinbarung über die Freistellung von Transformationskosten“ sowie aus der Folge-„Vereinbarung zur Finanzierung der Transformationskosten Landestheater Eisenach GmbH“, die vom Land, der Stadt Eisenach und dem Wartburgkreis im August 2008 unterzeichnet worden ist. Nur wenn die Aufsichtsbehörde diese Verpflichtung nicht mehr als bindend ansähe, wozu kein Grund ersichtlich ist, würde sich die Weiterzahlung der Abfindungsverbindlichkeiten entweder verkleinern oder als unmöglich erweisen. In beiden Fällen müsste dann die GmbH i. L. Insolvenz anmelden. Das sich daraus ergebende Verfahren könnte rückwirkend die am 01.01.2009 vollzogene Zustiftung des Vermögens der alten Landestheater Eisenach GmbH zur Kulturstiftung Meiningen-Eisenach unwirksam machen, weil zu diesem Zeitpunkt das Risiko langfristiger Zahlungsverpflichtungen bereits bekannt war.

In diesen Zusammenhang gehört auch noch einmal der bereits im vorjährigen Lagebericht (2010) gegebene Hinweis auf folgende Unsicherheit. Die derzeit gültigen und oben erwähnten Vereinbarungen zwischen den Zuwendungsgebern Freistaat Thüringen, Stadt Eisenach und Wartburgkreis zur gemeinsamen Bestreitung der sogenannten Transformationskosten enden – unter gutwilliger Auslegung der verschiedenen Verträge – im Jahr 2017. Für die Verlängerung der Vereinbarungen bis in das Jahr 2022 gibt es bis jetzt keinen Konsens, auch noch keine irgendwie dokumentierte Absichtserklärung. Kommt eine solche Fortsetzung der jetzigen Vereinbarungen nicht zustande, müssen die Stadt Eisenach und der Wartburgkreis die zwischen 2017 und 2022 anfallenden Transformationskosten in Höhe von rund 156 TEUR im Verhältnis 3:1 alleine tragen.

Ergänzungen des Lageberichtes nach dessen Abschluß und Prüfung:

Die oben geäußerte Auffassung, dass mit keinen nennenswerten Nachzahlungen an die SV zu rechnen ist, muß korrigiert werden: Eine 2012 durchgeführte SV-Prüfung ergab, dass die Teilabfindungen für die Herabstufung der Vollarbeitsverhältnisse auf Teilarbeitsverhältnisse SV-pflichtig sind – im Gegensatz zu den Abfindungen für den Verlust des ganzen Arbeitsplatzes. Es handelte sich um einen Betrag von rund 35 TEUR.

Die ebenfalls oben geäußerte Befürchtung, eine Insolvenz der GmbH i.L. könnte die Zustiftung vom 1.1.2009 unwirksam machen, wird durch ein inzwischen eingeholtes Rechtsgutachten entkräftet.

Auflösung der GmbH i. L.

Die Aufrechterhaltung der GmbH i. L. bis zum Ende der Zahlungsverpflichtungen im Jahr 2022 ist aufwendig, aber unvermeidlich. Einer vorzeitigen Auszahlung der noch bestehenden Abfindungsansprüche stehen die Abzinsungsproblematik und die Steuerprogression bei den Gläubigern entgegen. Die Übernahme der Gewährleistungsansprüche durch Finanzinstitute gehört nicht zu deren Geschäftsmodell. Die Übernahme dieser Ansprüche durch die Stadt Eisenach scheitert an der absehbaren Ablehnung durch das Landesverwaltungsamt, da der übernehmende Gewährleistungsträger beim Ausfall der anderen Mitfinanzierer die gesamte Last gegenüber den Gläubigern alleine tragen müsste. Dies wäre eine Erhöhung der Haftung über die bestehende Verpflichtung hinaus.

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2011 und der Lagebericht für das Geschäftsjahr 2011 der LTE erhielten einen **uneingeschränkten Bestätigungsvermerk** durch das Wirtschaftsprüfungsunternehmen.

Zuschüsse und Kapitalentnahmen durch die Stadt Eisenach

Im Geschäftsjahr 2011 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. 312 TEUR (Vj.: 133 TEUR) geleistet.

Landestheater Eisenach GmbH i. L.
- Darstellung der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage -
 2009 – 2011 in TEUR (Rundungsdifferenzen möglich)

1. Vermögenslage

Bilanz	Aktiva					
		2011		2010		2009
Anlagevermögen	0	0%	0	0%	0	0%
Immaterielles Vermögen	0		0		0	
Sachanlagen	0		0		0	
Finanzanlagen	0		0		0	
Umlaufvermögen	1.009	100%	1.800	100%	2.690	100%
Vorräte	0		0		0	
Forderungen u. sonst. Vermögen	904		1.727		2.660	
Liquide Mittel	105		74		31	
Aktiver RAP	0	0%	0	0%	0	0%
Bilanzsumme	1.009	100%	1.800	100%	2.690	100%
	Passiva					
		2011		2010		2009
Eigenkapital	72	7%	72	4%	72	3%
Gezeichnetes Kapital	72		72		72	
Rücklagen	0		0		44	
Bilanzverlust	-		-		-	
Verlustvortrag	0		0		0	
Jahresüberschuss	0		0		-44	
Sonderposten	0	0%	0	0%	0	0%
Rückstellungen	930	92%	1.699	94%	2.573	96%
Verbindlichkeiten	8	1%	30	2%	46	2%
Verbindlichkeiten >1 Jahr	0		0		0	
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	8		30		46	
Passiver RAP	0	0%	0	0%	0	0%
Bilanzsumme	1.009	100%	1.800	100%	2.690	100%

Die Bilanzsumme hat sich um 791 TEUR bzw. 44 % auf 1.009 TEUR verringert. Maßgeblich war v. a. die Verringerung der sonstigen Vermögenswerte um 823 TEUR, welche aus geringeren Erstattungsansprüchen aus den Transformationskosten herrührt. Weiterhin haben sich die liquiden Mittel um 30 TEUR auf 105 TEUR erhöht (s. Finanzlage).

Auf der Passivseite stellt sich die Entwicklung, wie folgt, dar: Der Rückgang der Rückstellungen (- TEUR 769) resultiert v. a. aus den niedrigeren Verpflichtungen aus Abfindungen und Weiterbeschäftigung.

Die niedrigeren Verbindlichkeiten (- TEUR 22) sind auf den Rückgang der Verbindlichkeiten aus Lieferungen / Leistungen sowie sonstiger Verbindlichkeiten (Steuerverbindlichkeiten) zurückzuführen.

2. Ertragslage

Gewinn- und Verlustrechnung	2011	2010	2009	Veränderungen 2011 zu 2010
Umsatz	0	0	0	0
Zuschüsse	0	0	0	0
Sonstige Erträge	0	5	5.818	-5
Gesamtleistung	0	5	5.818	-5
Materialaufwand	19	27	0	-9
Personalaufwand	10	4	131	6
Abschreibungen	0	0	2	0
sonst. betriebl. Aufwendungen	19	22	5.731	-2
Finanzergebnis	1	0	2	1
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-47	-48	-44	1
Außerordentliche Erträge	47	660	0	-612
Außerordentliche Aufwendungen	1	612	0	-611
Außerordentliches Ergebnis	47	48	0	-1
Steuern	0	0	0	0
Jahresergebnis	0	0	-44	0

Die Ertragslage ist weitgehend von den Aufwendungen im Liquidationsverfahren geprägt.

Das Jahresergebnis von 0,00 EUR wird durch den außerordentlichen Ertrag i. H. v. 47,5 TEUR ermöglicht, welcher durch die Auflösung nicht benötigter Rückstellungen für Transformationskosten verursacht wird.

3. Finanzlage

Die Mittelveränderung von 74 TEUR auf 105 TEUR resultiert einzig aus dem Cashflow der laufenden Geschäftstätigkeit im Rahmen des Liquidationsverfahrens.

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 Dohrt
- Herr Landrat Reinhard Krebs

Aufsichtsrat:

Herr Friedrich Krauser (ARV, ab 26.11.2011) - Kreisbeigeordneter des Wartburgkreises
 Frau Claudia Döring (ARV, bis 25.11.2011) - 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: 3.050,00 EUR (Vj.: 4.950,00 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 2011 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: 29.03.2012)

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 auch weiterhin einen erheblichen Einfluss auf die Fördermöglichkeiten der Gesellschaft haben.

Umsatz- und Auftragsentwicklung

Die Einnahmen der Gesellschaft sind nicht von einer Auftragslage abhängig. Die bestehenden Pachtverträge haben eine sehr lange Laufzeit. Die Einnahmen im Bereich der Vermögensverwaltung sind stark von der Entwicklung des Kapitalmarktes abhängig.

Investitionen

Im Wirtschaftsjahr 2011 wurde für 0,3 T€ ein elektronisches Dokumentenmanagementsystem angeschafft.

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 2011 nicht sachgerecht. Die Vorhaltung sozialer Einrichtungen war insoweit nicht erforderlich.

Wichtige Vorgänge des Geschäftsjahres

Die wichtigsten Vorgänge des Geschäftsjahres 2011 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 Gesellschaft mit der Tochtergesellschaft 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 12.766,3 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 2011 besser als im Wirtschaftsjahr 2010. So konnten 44,6 T€ mehr Zinseinnahmen und zusätzlich 34,4 T€ aus der Rückgabe von Medikamenten zur Pandemievorsorge erzielt werden.

3. Vermögenslage

Der Jahresabschluss der GKE auf den 31.12.2011 fällt im zweiten Jahr in Folge positiv aus. Besonders die in den letzten zwei Jahren eingeleiteten Maßnahmen zeigen ihre positive Wirkung. Mit der Eröffnung der Psychiatrischen Institutsambulanz und der Errichtung des Medizinischen Versorgungszentrums am Standort des Klinikums konnten weitere positive Dinge umgesetzt werden. Im Rahmen der Krankenhausplanung des Freistaates Thüringen wurde der Gesellschaft eine höhere Bettenkapazität zugesprochen. Mit der Genehmigung der neurologischen Hauptfachabteilung konnte ein neuer Schwerpunkt gesetzt werden. Die Genehmigung als akademisches Lehrkrankenhaus und die Kooperation mit dem Universitätsklinikum hat die Gesellschaft gestärkt.

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2011 und der Lagebericht für das Geschäftsjahr 2011 der GFG erhielten einen **uneingeschränkten Bestätigungsvermerk** durch das Wirtschaftsprüfungsunternehmen.

Ausblick für das Unternehmen

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung; Stand: 29.03.2012)

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 bereits in 2009 begonnenen Beratungen über die weitere Gestaltung der wirtschaftlichen Verknüpfung zwischen GFG und GKE konnten auch in 2011 nicht zum Abschluss gebracht werden und wird daher in 2012 zunächst nicht weiter verfolgt. Für die GFG besteht aufgrund des in der GKE in 2011 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 bleibt bestehen und ist damit bei Entscheidungen über die weitere Entwicklung der GFG zu beachten. Durch die Beteiligungsverhältnisse in der GKE ist es der GFG nicht möglich einen maßgeblichen Einfluss auf die Tochtergesellschaft auszuüben. Gleichwohl darf die GFG die bestehenden Möglichkeiten der Einflussnahme nicht aus der Hand geben, solange die Entwicklung der GKE, zumindest im Falle einer negativen Entwicklung, unmittelbare Auswirkungen auf die GFG haben kann.

Berichterstattung nach § 289 Abs. 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 2011 möglich, wenn die Gesellschaft ein ausgeglichenes Ergebnis erzielen möchte. Da die in den vergangenen Jahren geförderten Projekte soweit wie möglich aufrechterhalten werden sollen, wurde auch für 2012 mit einem negativen Ergebnis geplant. Da der GFG nur noch geringere Mittel zur Verfügung stehen, müssten auch die geförderten Institutionen im Rahmen ihrer Projekte mit erheblichen Kostenreduzierungen planen. Die Bemühungen der GFG diese Erkenntnis bei den Maßnahmenträgern durchzusetzen, haben bisher zu keinem nennenswert positiven Ergebnis geführt. Sollte sich die Erkenntnis zur unbedingt notwendigen Kosteneinsparung bei den Trägern nicht durchsetzen, ist die GFG spätestens ab dem Jahr 2013 gezwungen die Projektförderung auf eine geringere Projektanzahl herunter zu fahren und die verbleibenden Projekte in geringerem Umfang zu fördern.

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. Zum Berichtszeitpunkt kann aber auch für 2012 von einer positiven Ergebniserwartung ausgegangen werden.

Zuschüsse und Kapitalentnahmen durch die Stadt Eisenach

Im Geschäftsjahr 2011 wurden durch die Stadt Eisenach keine Kapitaleinlagen und Zuschüsse geleistet oder Kapitalentnahmen durchgeführt.

**Gesellschaft zur Förderung des Gesundheits- und Sozialwesens
in der Wartburgregion mbH (GFG)**
- Darstellung der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage -
2009 – 2011 in TEUR (Rundungsdifferenzen möglich)

1. Vermögenslage

Bilanz	Aktiva					
		2011	2010	2009		
Anlagevermögen	12.766	55%	12.809	54%	13.521	57%
Immaterielles Vermögen	0		0		0	
Sachanlagen	3.048		3.049		3.051	
Finanzanlagen	9.718		9.760		10.470	
Umlaufvermögen	10.461	45%	10.737	46%	10.369	43%
Vorräte	40		178		178	
Forderungen u. sonst. Vermögen	23		15		19	
Liquide Mittel	10.399		10.544		10.172	
Aktiver RAP	0	0%	0	0%	0	0%
Bilanzsumme	23.228	100%	23.546	100%	23.890	100%
	Passiva					
		2011	2010	2009		
Eigenkapital	23.141	100%	23.366	99%	23.590	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	-10.264		-10.041		-7.268	
Jahresergebnis	-226		-224		-2.773	
Rückstellungen	8	0%	9	0%	9	0%
Verbindlichkeiten	78	0%	170	1%	290	1%
Verbindlichkeiten >1 Jahr	0		0		0	
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	78		170		290	
Passiver RAP	0	0%	0	0%	0	0%
Bilanzsumme	23.228	100%	23.546	100%	23.890	100%

Das Gesamtkapital der Gesellschaft hat sich im Berichtsjahr um TEUR 319 bzw. 1,4 % auf TEUR 23.228 wiederum verringert.

Die Veränderungen auf der Aktivseite beruhen im Wesentlichen auf der Verringerung des Kassenbestandes um TEUR 145 auf TEUR 10.399 und der Reduzierung der Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (RHB) um TEUR 138. Der Rückgang der RHB resultiert aus der Rückgabe des alten Medikamentenbestandes zur Pandemievorsorge. Darüber hinaus haben sich auch die Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, um TEUR 42 reduziert (hier: Tilgung GKE-Darlehen).

Auf der Passivseite stellt sich die Entwicklung wie folgt dar:

Das Eigenkapital hat sich in Höhe des Jahresfehlbetrages um TEUR 226 auf TEUR 23.141 verringert. Die Eigenkapitalquote beträgt dabei bei verringerter Bilanzsumme 99,6 %. Finanzierungsprobleme aufgrund der Eigenkapitalausstattung bestanden nicht.

Der Rückgang der Verbindlichkeiten (- TEUR 92) resultiert im Wesentlichen aus der Reduzierung der sonstigen Verbindlichkeiten um TEUR 86 auf TEUR 51. Ursächlich ist v. a. die Verminderung der Verbindlichkeiten aus Zuwendungen. Weiterhin verringerten sich auch die Verbindlichkeiten aus Lieferungen/Leistungen um TEUR 6 auf TEUR 27.

2. Ertragslage

Gewinn- und Verlustrechnung	2011	2010	2009	Veränderungen 2011 zu 2010
Umsatz	97	63	62	34
Sonstige Erträge	40	26	51	13
Gesamtleistung	137	89	113	48
Materialaufwand	172	0	0	172
Personalaufwand	14	14	14	0
Abschreibungen	1	2	2	-1
sonst. betriebl. Aufwendungen	480	558	675	-78
Finanzergebnis	305	260	326	45
Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	2.522	0
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-226	-224	-2.773	-1
Steuern	0	0	0	0
Jahresergebnis	-226	-224	-2.773	-1

Die Gesellschaft erzielte im Berichtsjahr ihre Einnahmen im Wesentlichen aus Pächterlösen in Höhe von TEUR 63 (Vj.: TEUR 63,1) und Zinseinnahmen von TEUR 265 (Vj.: 212 TEUR). Die Pachteinahmen resultieren aus dem Pachtvertrag mit der GKE sowie mit dem ÖHK. Weiterhin wurden durch die Rückgabe alter Medikamente zur Pandemievorsorge Erträge i. H. v. TEUR 34 erzielt.

Die sonstigen betrieblichen Erträge betragen TEUR 40 (Vj.: TEUR 26). Der Anstieg ggü. 2010 resultiert maßgeblich aus einem Anstieg der Rückforderungen von Zuwendungen. Die Materialaufwendungen betragen TEUR 172 (Vj.: TEUR 0) und resultieren allein aus der Ersatzbeschaffung von Medikamenten zur Pandemievorsorge.

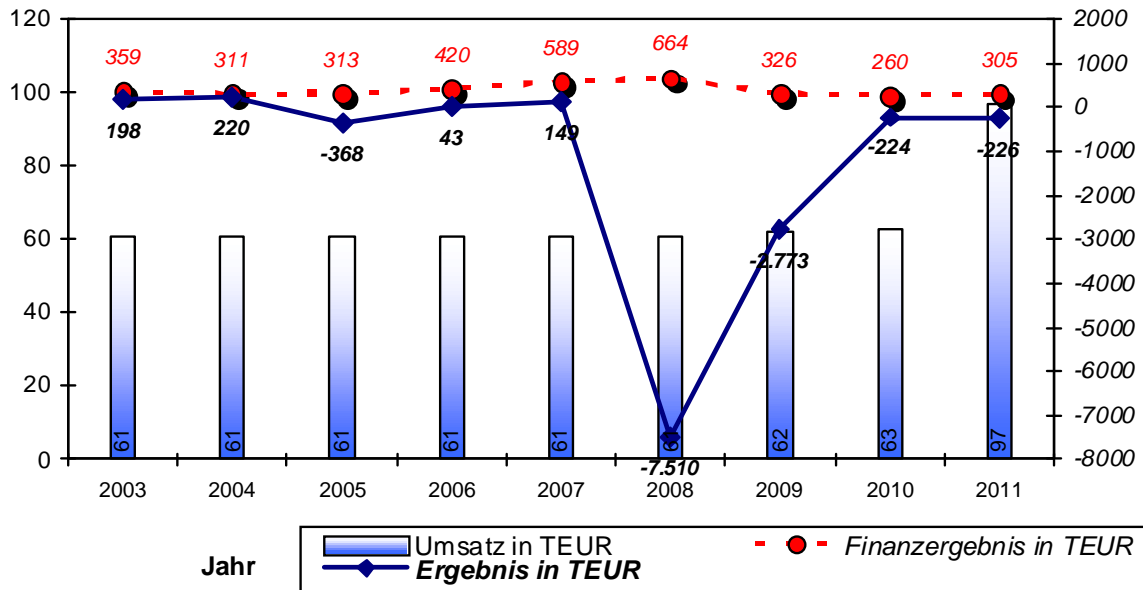
Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen i. H. v. TEUR 480 (Vj.: TEUR 558) werden im Wesentlichen durch die Position „Förderung anderer gemeinnütziger Institutionen“, die nach ihrem Satzungsgegenstand mit der Förderung des Gesundheits- und Sozialwesens befasst sind, geprägt. Hier wurden insgesamt TEUR 418 (Vj.: TEUR 483) im Berichtsjahr aufgewendet. Weitere wesentliche Positionen sind „Buchführungskosten“ (TEUR 42).

Im Berichtsjahr wurden Zinseinnahmen aus Gesellschafterdarlehen GKE i. H. v. TEUR 40 (Vj.: TEUR 48) als Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens generiert.

Analog zum Vorjahr 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. – 225.686,72 EUR (Vj.: - TEUR 224) generiert.

Umsatz- und Ergebnisentwicklung



3. Finanzlage

Kapitalflussrechnung	2011	2010	2009
Jahresergebnis	-226	-224	-2.773
+ Abschreibungen/Abgänge	1	2	2.524
-/+ Gewinn/Verlust aus Anlagenabgang	0	0	0
+/- Zu-/Abnahme der Rückstellungen	-1	-1	2
- sonstige zahlungsunwirksame Erträge	0	0	0
-/+ Zu-/Abnahme anderer Aktiva	131	4	32
+/- Zu-/Abnahme anderer Passiva	-92	-120	44
= Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit (1)	-187	-339	-171
- Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	0	0	-3.173
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	42	711	39
= Cashflow aus der Investitionstätigkeit (2)	42	711	-3.134
= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit (3)	0	0	0
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes [Σ : (1) - (3)]	-145	372	-3.305
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	10.544	10.172	13.477
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	10.399	10.544	10.172

Der positive CashFlow aus Investitionstätigkeit (TEUR 42) reichte nicht aus, um den negativen Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit (- TEUR 187) zu kompensieren. Daraus resultiert der Rückgang des Finanzmittelbestandes um TEUR 145 auf TEUR 10.399.

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
<hr/>	
Herr Dr. Bickel	- ärztlicher Direktor
Vom Wahlrecht gem. § 286 Abs. 4 HGB bezüglich des laufenden Geschäftsführergehalts wird Gebrauch gemacht.	

Gesellschafterversammlung

vertreten durch:

Gesellschaft zur Förderung des Gesundheits- und Sozialwesens in der Wartburgregion mbH (GFG)	- Herr Landrat Reinhard Krebs - Herr Oberbürgermeister Matthias Doht
--	---

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

Aufsichtsrat:

Frau Ute Lieske (ARV ab 30.03.2010)	- Bürgermeisterin der Stadt Eisenach
Herr Sven Kost (sARV ab 30.03.2010)	- Verwaltungsdirektor Ev.-Luth. Diakonissenhausstiftung
Herr Simon Kokott	- Verwaltungsleiter Caritasverband Bistum Erfurt
Herr Stefan Wagner	- 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: 9.300,00 EUR (Vj.: 18.250,00 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)*

	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Mitarbeiter	569,6	538,98	513,40	484,13	502,36	541,1	538,2	555,9	575,4

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

	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Patienten (Fallzahl)	17.227	18.282	16.127	16.337	15.994	16.697	17.505	17.777	18.473
Zahl der Planbetten	556	530	530	385	388	391	391	391	404
durchschnittliche Verweildauer/Patient	7,84	8,08	7,21	7,21	6,91	6,75	6,17	6	6
Auslastung (in %)	71,81	63,77	80,3	79,69	71,8	73,8	73,2	81,8	74,0

Situationsbericht des Unternehmens

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung; Stand: 26.03.2012)

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

Das St. Georg Klinikum ist eine gemeinnützige GmbH in Trägerschaft der Christlichen Krankenhaus Eisenach gGmbH (50 %) und der Gesellschaft zur Förderung des Gesundheits- und Sozialwesens der Wartburgregion gGmbH, Eisenach (50%) und als Haus der Grund- und Regelversorgung für die medizinische Versorgung der Menschen in der Stadt Eisenach und in der nördlichen Wartburgregion zuständig.

Gemäß dem ab 01.01.2011 geltenden 6. Thüringer Krankenhausplan hält das St. Georg Klinikum 404 Betten vor. Die Planbetten teilen sich wie folgt auf die Fachabteilungen des Hauses auf:

Gebiete	Betten
Chirurgie	99
Frauenheilkunde und Geburtshilfe	27
Innere Medizin	177
Intensivmedizin	11
Kinder- und Jugendmedizin	21
Neurologie	15
Urologie	11
Psychiatrie, Tagesklinik	43
Gesamt	404

Vor dem Hintergrund des fehlenden separaten Ausweises von Betten im Bereich der Orthopädie und Unfallchirurgie und der aus Sicht der Gesellschaft nicht sachgerechten Bewertung der Leistungsentwicklung im Bereich der Urologie wurde gegen den Bescheid zum Krankenhausplan Klage erhoben. Das entsprechende Verfahren ist derzeit noch offen.

Der Gesetzgeber brachte im Jahr 2010 als grundlegende Orientierung für die folgenden Jahre das Finanzierungsgesetz der gesetzlichen Krankenversicherung (GKVFinG) auf den Weg. Die Finanzierungssituation für die Krankenhäuser ist auch aufgrund des GKVFinG nach wie vor schwierig. Leistungssteigerungen führen nicht mehr wie bisher zu gleichlaufenden Ertragssteigerungen. Steigende Energie- und Rohstoffpreise wirken sich im Zusammenhang mit den durch den Gesetzgeber eingeschränkten Möglichkeiten der Refinanzierung zusätzlich aus. Im Personalbereich nimmt der Druck auf Änderungen der Tarifstrukturen zu, um zukünftig Fachpersonal gewinnen zu können. Gleichzeitig konnten sich in 2011 Dienstgeber und Dienstnehmer nicht auf notwendige Änderungen in den Arbeitsvertragsrichtlinien einigen. Die Entwicklung der Personalkosten findet in der Vergütung der Leistungen durch die Krankenkassen keine Berücksichtigung.

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. Darüber hinaus hat das St. Georg Klinikum den Status eines akademischen Lehrkrankenhauses des Universitätsklinikums Jena erhalten. Mit der Erweiterung als Lehrkrankenhaus wird die bisherige Anbindung an Jena gestärkt und die Möglichkeiten des Wissensaustausches weiter verbessert.

Medizinisch inhaltlich wurde das Leistungsportfolio der Kliniken weiter profiliert und ergänzt. Die bereits in 2009 eingeleiteten organisatorischen Änderungen in einzelnen Kliniken wurden weiter vorangetrieben. Mit der Genehmigung neurologischer Betten im Rahmen des 6. Krankenhausplanes kann ein weiterer neuer Schwerpunkt gesetzt und die inhaltliche Profilierung fortgesetzt werden. Mit der Inbetriebnahme der psychiatrischen Institutsambulanz im März und des Medizinischen Versorgungszentrums im April konnte das Leistungsangebot im ambulanten Bereich ausgeweitet werden. Gleichzeitig bietet es die Möglichkeit, die sektorenübergreifende Zusammenarbeit zu verbessern.

Auch die Optimierung der Abläufe und Kostenstrukturen sowohl im primären als auch im sekundären Leistungsbereich wird kontinuierlich weiterverfolgt. Insbesondere lag der Schwerpunkt in 2011 auf der Optimierung der Sachkostenstrukturen. In diesem Zusammenhang konnten verschiedenste Einsparpotentiale identifiziert und realisiert werden.

Die weiterhin schwierige Situation am Arbeitsmarkt betrifft mittlerweile nicht nur den ärztlichen, sondern zunehmend auch den pflegerischen Bereich. Trotzdem konnten nahezu alle offenen Stellen nachbesetzt werden. Um der zukünftigen Entwicklung Rechnung tragen zu können, werden in Zusammenarbeit mit anderen Lehreinrichtungen weitere Ausbildungsgänge angeboten.

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 2011 wurde das Instrument der internen Audits weitergeführt, 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

Tatsächlich erzielt wurden 18.473 Fälle und 17.421 Bewertungsrelationen. Der Trend der Leistungssteigerung konnte somit auch in 2011 fortgesetzt werden. Die durchschnittliche Verweildauer betrug knapp unter 6 Tage.

Im Bereich der BPfIV wurden die 9.791 vereinbarten Pflagestage mit 10.298 Tagen übertroffen. Die Umsatzerlöse stiegen im Vergleich zum Vorjahr von 54,6 Mio. EUR auf 55,4 Mio. EUR.

Bauvorhaben und Investitionen

Wesentliche Baumaßnahmen des Jahres 2011 waren der Umbau des ehemaligen Ärztehauses zur Unterbringung der psychiatrischen Institutsambulanz (PIA) einschließlich der Sanierung der Fassade sowie der Umbau eines Teils des Eingangsgebäudes für ein Medizinisches Versorgungszentrum (MVZ). Diese Räumlichkeiten sowie die notwendige Ausstattung werden dem Medizinischen Versorgungszentrum über einen Mietvertrag zur Verfügung gestellt. Darüber hinaus wurde mit der Sanierung des Mitarbeiterparkplatzes die Anzahl der PKW-Stellflächen vergrößert.

Zur Weiterentwicklung der Bausubstanz sowie für Neu- und Ersatzbeschaffungen von Einrichtungen, Ausstattungen und Anlagen erfolgten im Geschäftsjahr 2011 Investitionen von ca. 2,245 Mio. EUR. Davon wurden 832 TEUR aus pauschalen Fördermitteln, 232 TEUR aus Zuschüssen der öffentlichen Hand und 1.181 TEUR aus Eigenmitteln finanziert, davon flossen 400 TEUR in die Kapitalrücklage der Tochtergesellschaft.

Der Buchwert des Anlagevermögens des Krankenhauses ist im Vergleich zum Vorjahr um ca. 4,1 Mio. EUR gesunken.

Personal- und Organisationsentwicklung

Das St. Georg Klinikum beschäftigte am 31.12.2011 779 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter incl. Schüler. Interne und externe Weiterbildungsangebote für Mitarbeiter werden gefördert. Das Klinikum hat im Jahr 2011 219 TEUR (2010 197 TEUR) für Fort- und Weiterbildungen bereitgestellt. Dadurch konnten Mitarbeiter Zusatzqualifikationen erwerben.

Es existiert ein System der internen Budgetierung für die Kostenstellen sowohl in der Planung, wie in der Steuerung. Dies ermöglicht eine transparente Darstellung.

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

Im Rahmen eines breit angelegten Strategieprozesses wurde auf der Grundlage des Leitbildes eine Vision und strategische Ausrichtung für das St. Georg Klinikum erarbeitet. Daraus werden im Weiteren konkrete Maßnahmenplanungen auf Einrichtungs- und Klinikebene abgeleitet.

Ausblick für das Unternehmen

(Auszug aus dem Lagebericht der Geschäftsführung; Stand: 26.03.2012)

A. Nachtragsbericht

Im Zusammenhang mit der Genehmigung der neurologischen Betten wurde Dr. Lutz Bode zum 01.01.2012 als Chefarzt der neu geschaffenen Klinik für Neurologie eingestellt. Die Schaffung einer separaten neurologischen Station und das räumliche Herauslösen der neurologischen Betten aus der Klinik für Innere Medizin sind in Vorbereitung. Die entsprechenden baulichen Maßnahmen sollen im dritten Quartal 2012 abgeschlossen sein.

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.

Risiken und Chancen der künftigen Entwicklung

Die für 2012 festgelegte Veränderungsrate in Höhe von 1,98 %, an der sich die Budgetentwicklung orientiert, liegt bereits deutlich unter der Preissteigerungsrate. Hinzu kommt, dass das GKV-Finanzierungsgesetz in 2012 eine Absenkung der Rate von 0,5 vorsieht. Angesichts dieser Budgetentwicklung werden die zu erwartenden Personal- und Sachkostensteigerungen nur schwer kompensiert werden können. Der im GKV-Finanzierungsgesetz festgelegte Mehrleistungsabschlag in Höhe von 30 % führt darüber hinaus dazu, dass diese Kostensteigerungen auch durch Mehrleistungen kaum auszugleichen sind. Deshalb liegt der Fokus weiterhin auf der Optimierung der Sachkostenstrukturen und Prozessoptimierung in allen Bereichen, um die dort noch liegenden Wirtschaftlichkeitsreserven zu heben.

Zur Behebung von baulichen Mängeln in der Küche und Optimierung der Speisenversorgung sowie zur Vergrößerung der OP-Kapazitäten wurde bereits in 2010 die Entscheidung über einen Neubau getroffen. Mit der Umsetzung dieser Maßnahme wird in 2012 begonnen.

Der Beschluss der Arbeitsrechtlichen Kommission der Caritas, die Richtlinien für Arbeitsverträge Caritas (AVR) grundlegend zu überarbeiten, ist noch weiter zu konkretisieren und umzusetzen. Dabei sollen im ärztlichen Dienst der TV-Ärzte, im Pflege- und Funktionsdienst sowie für die Sozialarbeiter der Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst (TVöD) eingeführt und für alle anderen Berufsgruppen die AVR alt bzw. die AVR neu weitergeführt werden. Mit dieser Umstellung kommen Kosten auf die Einrichtung zu, welche im Wirtschaftsplan berücksichtigt sind. 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 Universitätsklinikums Jena (UKJ) bzw. der Umwandlung desselben in einen Kooperationsvertrag wurden die Möglichkeiten zur Zusammenarbeit des Hauses verbessert. In Verbindung mit dem Mitte des Jahres verliehenen 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 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. Die Inbetriebnahme der PIA und des MVZ trägt zum Ausbau der fachbereichs- und sektorenübergreifenden Versorgung bei. Darüber hinaus kann damit auch die ambulante Versorgungssituation für die Bevölkerung insgesamt verbessert werden.

C. Prognosebericht

Es ist davon auszugehen, dass der positive Leistungstrend aus den Vorjahren auch in 2012 fortgesetzt wird. Dazu trägt auch die Schärfung des medizinischen Profils mit dem Ausbau der Gefäßchirurgie sowie der Neurologie bei. Es wird davon ausgegangen, dass mit der geplanten Nachbesetzung der Chefarztposition im Bereich der Gynäkologie und Geburtshilfe weitere Leistungspotentiale realisiert werden können.

Der Weg der nunmehr moderaten Leistungssteigerung bei gleichzeitiger Betrachtung der Kostenstrukturen wird konsequent weiter eingeschlagen; der Blick wird aber auch verstärkt auf Prozessabläufe gerichtet werden müssen.

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2012 geht unter diesen Prämissen von einem positiven Jahresergebnis in Höhe von 1.922 TEUR aus.

Zuschüsse und Kapitalentnahmen durch die Stadt Eisenach

Im Geschäftsjahr 2011 wurden durch die Stadt Eisenach keine Zuschüsse geleistet oder Kapitalentnahmen durchgeführt.

2. Ertragslage

Gewinn- und Verlustrechnung	2011	2010	2009	Veränderungen 2011 zu 2010
Erlöse aus Krankenhausleistungen	53.389	52.663	48.027	726
Erlöse aus Wahlleistungen	127	116	116	11
Erlöse aus ambulanten Leistungen	1.897	1.610	1.405	287
Nutzungsentgelte der Ärzte	5	12	77	-8
Bestandsveränderungen	-170	194	-143	-364
Erträge nach KHG und ThürKHG	6.252	5.999	7.114	253
Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten für Eigenmittelförderung	289	289	487	0
sonstige Zuweisungen/Zuschüsse	375	270	137	105
Sonstige betriebliche Erträge	3.258	2.499	1.923	759
Gesamtleistung	65.421	63.653	59.142	1.768
Materialaufwand	19.525	20.167	18.174	-641
Personalaufwand	31.719	29.766	27.550	1.953
Aufwendungen nach KHG	998	871	2.882	128
Abschreibungen	5.878	5.842	4.896	36
sonst. betriebl. Aufwendungen	4.421	4.944	4.649	-523
Finanzergebnis	-90	-109	-23	20
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	2.790	1.954	967	836
Außerordentliches Ergebnis	535	-455	-3.404	990
Steuern	118	124	107	-7
Jahresergebnis	3.207	1.374	-2.544	1.833

Es ergab sich ein Jahresüberschuss von 3.207 TEUR (Vj.: 1.374 TEUR). Im Berichtsjahr konnte das vereinbarte Leistungsvolumen (Fallzahlen DRG + 696) überschritten werden. Dadurch ergaben sich höhere Erträge, welche die damit im Zusammenhang stehenden gestiegenen Aufwendungen aber nur teilweise kompensieren konnten.

Dem Anstieg der Erträge um 1,5 Mio. EUR auf 58,9 Mio. EUR standen erhöhte Aufwendungen, insbesondere im Bereich Personal (+ 1,95 Mio. EUR auf 31,7 Mio. EUR), gegenüber. Ursächlich für die Erhöhung des Personalaufwandes waren insbesondere der Anstieg der Anzahl der Vollkräfte (+ 16,3). Weiterhin ist ein Anstieg des Personalaufwandes je Vollkraft um 2 TEUR bzw. 3,5 % auf 55,4 TEUR zu verzeichnen.

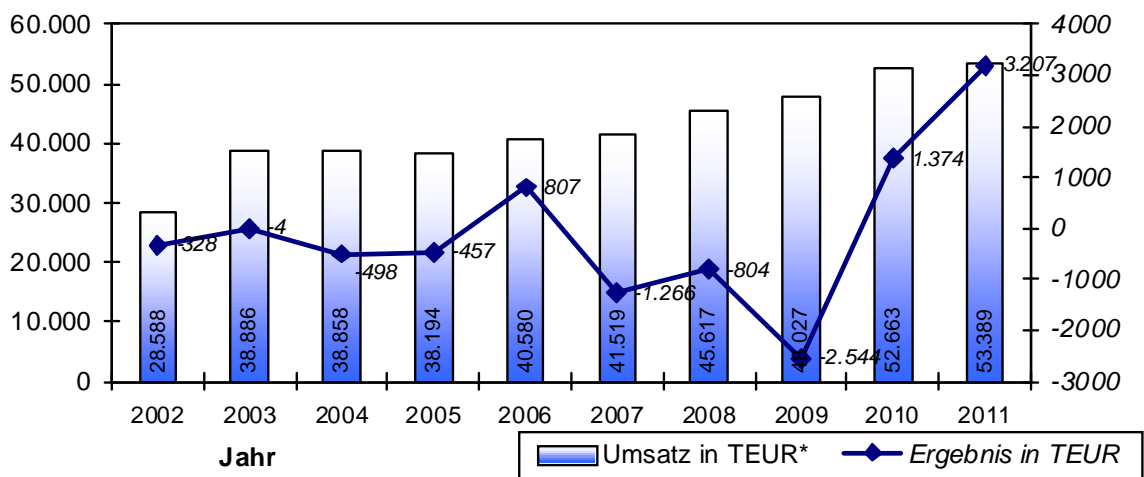
Maßgeblich zum wirtschaftlichen Erfolg des Klinikums im Berichtsjahr trug die Reduzierung der anderen Aufwandspositionen bei. Die Reduzierung des Materialaufwands um 642 TEUR resultierte dabei im Wesentlichen aus dem Rückgang der Aufwendungen für bezogenen medizinischen Bedarf. Diese Reduzierung wurde v. a. durch geringere Aufwendungen für Untersuchungen in fremden Instituten (- 322 TEUR) und für Konsiliarleistungen fremder Ärzte (- 257 TEUR) erreicht.

Weiterhin war auch der sonstige betriebliche Aufwand (- 520 TEUR) rückläufig. Hierbei gilt es zu berücksichtigen, dass hier die Aufwendungen für den Abgang Anlagevermögen (Schillerstraße CKE) einmalig erhöhend (+ 411 TEUR) wirkten. Demgegenüber wurden Reduzierungen beim Verwaltungsbedarf (-258 TEUR), der Instandhaltung (- 623 TEUR), Abschreibungen auf Forderungen (-142 TEUR) und periodenfremder Aufwendungen (- 48 TEUR) realisiert.

Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit beträgt + 2.789 TEUR und hat sich damit gegenüber dem Vorjahr (836 TEUR) erheblich verbessert.

Das Jahresergebnis i. H. v. + 3.207 TEUR wird auch durch das positive außerordentliche Ergebnis i. H. v. 535 TEUR beeinflusst. Ursächlich ist hierbei die Auflösung einer im Vorjahr gebildeten Rückstellung für mögliche Lohnsteuerzahlungen im Zusammenhang mit der Ausfinanzierung der Kirchlichen Zusatzversorgungskasse (KZVK).

Umsatz- und Ergebnisentwicklung



*: Erlöse aus Krankenhausleistungen

3. Finanzlage

Kapitalflussrechnung	2011	2010	2009
Jahresergebnis	3.207	1.374	-2.544
+ Abschreibungen	5.878	5.842	4.896
-/+ Gewinn/Verlust aus Anlagenabgang	404	9	215
+/- Zu-/Abnahme der langfristigen Rückstellungen	-1.101	307	212
-/+ Auflösung von Sonderposten und sonstige zahlungsunwirksame Erträge/Aufwendungen	-5.372	-5.246	-4.363
-/+ Zu-/Abnahme anderer Aktiva	-337	947	-274
+/- Zu-/Abnahme anderer Passiva	-217	-2.478	1.805
= Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit (1)	2.462	756	-54
+/- Zu-/Abnahme der Forderungen nach dem ThürKHG	0	0	0
-/+ Zu-/Abnahme der Verbindlichkeiten nach dem ThürKHG	0	0	0
= Cashflow aus Krankenhausfinanzierung (2)	0	0	0
Für Anlagenzugänge verwendete Fördermittel	1.040	2.752	1.568
- Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-2.245	-3.088	-1.763
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0
+ Zuführung Sonderposten nach ThürKHG	0	0	0
= Cashflow aus der Investitionstätigkeit (3)	-1.205	-336	-195
+ Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0	0	2.500
+/- Darlehensaufnahme/Darlehenstilgung	-44	-38	-39
+ Einzahlungen aus Fördermittel und Investitionszuschüssen	0	0	0
= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit (4)	-44	-38	2.461
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes [Σ: (1) - (4)]	1.213	382	2.212
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	5.000	4.618	2.406
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	6.213	5.000	4.618

Aus der laufenden Geschäftstätigkeit wurde ein positiver CashFlow i. H. v. 2.462 TEUR (Vj.: 756 TEUR) erwirtschaftet. Demgegenüber steht ein negativer CashFlow aus der Investitionstätigkeit (- 1.205 TEUR) sowie aus der Finanzierungstätigkeit (- 44 TEUR). Die Liquidität der Gesellschaft hat sich damit um 1.213 TEUR verbessert und betrug zum Stichtag 6.213 TEUR. Gemäß Wirtschaftsprüfer ist die Liquiditätslage der Gesellschaft als *voll* gesichert (Vj. gesichert) 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
DMBiIG	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
GKVFinG.....	Finanzierungsgesetz der gesetzlichen Krankenversicherung
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
PAK.....	Preisanpassungsklauseln
PBefG	Personenbeförderungsgesetz
PIA.....	Psychiatrische Institutsambulanz
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
TV.....	Tarifvertrag

TVöD.....	Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst
u. a.	unter anderem
UBT	Unternehmensbetreuungsgesellschaft für die Beteiligungen des Wartburgkreises mbH
UKJ	Universitätsklinikum Jena
UmwG	Umwandlungsgesetz
v. a.	vor allem
VBE	Vollbeschäftigteneinheiten
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.

Titel: Eisenacher Versorgungsbetriebe GmbH; Firmensitz An der Feuerwache

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, November 2012