

Anlage 13
Quartalsberichte für die
Betriebe und Gesellschaften *)

*) Die Darstellung wird auf die im öffentlichen Sitzungsteil diskutierten Unterlagen beschränkt

Quartalsübersicht zum 30.09.2016

in Tsd. €		Jan - Sept 2016				Geschäftsjahr 2016				
		Plan	Ist	Ist./Plan	Ist - Plan in %	Plan	Vorschau	Vorschau./Plan	Vorschau - Plan in %	
13. Berg. VHS	Erträge	3.353	3.510	158	5	4.470	4.470	0		
	Aufwand	-6.185	-5.885	-300	5	-8.246	-8.246	0		
	Finanzergebnis	1	0	-1	-100	1	1	0		
	Jahresergebnis	-2.831	-2.375	456	16	-3.775	-3.775	0		
14. DBSG	Erträge	9.186	9.091	-95	-1	12.287	12.089	-198	-2	
	Aufwand	-8.274	-7.707	-567	7	-11.805	-11.426	-379	3	
	Finanzergebnis	0	0	0		-20	-20	0		
	Jahresergebnis	907	1.379	472	52	456	638	182	40	
15. TBS	Erträge	69.665	71.373	1.709	2	92.886	92.441	-445		
	Aufwand	-59.275	-56.844	-2.431	4	-79.033	-78.372	-661	1	
	Finanzergebnis	-6.999	-6.998	1		-9.332	-9.015	317	3	
	Jahresergebnis	3.320	7.497	4.178	>100	4.426	4.996	570	13	
17. EBW	Erträge	13.951	14.648	697	5	18.601	19.293	692	4	
	Aufwand	-13.951	-14.020	69		-18.601	-19.290	689	-4	
	Finanzergebnis	0	2	2		0	-2	-2		
	Jahresergebnis	0	630	630		0	0	0		

Teil I Ergebnisrechnung in Tsd. €					Geschäftsjahr 2016				
	Plan	Ist	Ist./Plan	Ist-Plan in %	Plan	Vorschau	Vorschau./Plan	Vorschau - Plan	
Umsatzerlöse	1.373	1.512	140	10	1.830	1.830	0		
sonstige Erträge	1.980	1.998	18	1	2.640	2.640	0		
Erträge	3.353	3.510	158	5	4.470	4.470	0		
Materialaufwand	-2.433	-2.500	67	-3	-3.244	-3.244	0		
Personalaufwand	-3.230	-3.007	-223	7	-4.306	-4.327	21		
Abschreibungen	-109	-93	-16	14	-145	-124	-21	14	
s.b. Aufwendungen	-413	-285	-128	31	-551	-551	0		
Aufwand	-6.185	-5.885	-300	5	-8.246	-8.246	0		
Betriebsergebnis	-2.832	-2.375	457	16	-3.776	-3.776	0		
Finanzergebnis	1	0	-1	-100	1	1	0		
Steuern Eink. u. Ertr.	0	0	0		0	0	0		
Ergebnis n. Steuern	-2.831	-2.375	456	16	-3.775	-3.775	0		
sonstige Steuern	0	0	0		0	0	0		
Jahresergebnis	-2.831	-2.375	456	16	-3.775	-3.775	0		

Teil II unternehmensspezifische Kennzahlen			
	2016 Plan	Jan - Sept 2016	
		Plan	Ist
Durchführungsquote öffentliches Angebot	80,00%	80,00%	83,05%
Zufriedenheit Anmeldung und Beratung (Schulnotenskala)	1,50	1,50	1,40
Kundenbeschwerden	1,00%	1,00%	0,60%
Kundenzufriedenheit gesamt	1,50	1,50	1,37
1,00 € Honorar erwirtschaftet Entgelt von	1,34 €	1,34 €	1,31 €
Zufriedenheit in Schulabschlusskursen (Schulnotenskala)	2,50	2,50	2,14
Auslastungsquote in Kursen	75%	75%	78,00%
Neukundenquote	25%	25%	17,00%
Ermäßigungsquote	10%	10%	7,82%

Teil III Bewertung	
Berichtsverlauf:	Keine besonderen Vorkommnisse
Jahresverlauf:	Fast alle Zielwerte im Rahmen des Qualitätsmanagementsystems konnten erreicht bzw. übertroffen werden. Der Zielwert der Neukundenquote wurde deutlich verfehlt. Hier wurde der Zielwert zu hoch angesetzt. Im Rahmen des Prozesses zur strategischen (Neu-) Ausrichtung soll hieran weiter gearbeitet werden. Der Deckungsbeitrag Entgelte/Honorare kann wegen der zum 01.07.2016 sprunghaft gestiegenen Honorarsätze in Integrationskursen nicht erreicht werden. Nach aktuellem Stand wird der geplante Fehlbedarf gleichwohl nicht überschritten.

14. Dienstleistungsbetrieb Gebäude der Stadt Solingen

Teil I Ergebnisrechnung in TEUR					Teil II Bewertung				
Jan - Sept 2016					Geschäftsjahr 2016				
Plan	Ist	Ist./Plan	Ist - Plan in %		Plan	Vorschau	Vorschau./Plan	Vorschau - Plan in %	
Umsatzerlöse	9.183	9.087	-96	-1	12.284	12.086	-198	-2	
sonstige Erträge	3	4	2		4	4	0		
Erträge	9.186	9.091	-95	-1	12.287	12.089	-198	-2	
Materialaufwand	-1.358	-1.447	89	-7	-1.811	-1.904	93	-5	
Personalaufwand	-6.116	-5.531	-585	10	-8.761	-8.283	-478	5	
Abschreibungen	-115	-124	9		-153	-159	5	-4	
sonst. Aufwendungen	-686	-606	-79	12	-1.080	-1.080	0		
Aufwand	-8.274	-7.707	-567	7	-11.805	-11.426	-380	3	
Betriebsergebnis	911	1.384	472	52	482	664	182	38	
Finanzergebnis	0	0	0		-20	-20	0		
Steuern v. EE	0	0	0		0	0	0		
Ergebnis n. Steuern	911	1.384	472	52	462	644	182	39	
Sonstige Steuern	-4	-4	0	1	-6	-6	0		
Jahresergebnis	907	1.379	472	52	456	638	182	40	

Teil II unternehmensspezifische Kennzahlen			
	2016 Plan	Jan - Sept 2016	
		Plan	Ist
Materialaufwandsquote (%)	15,34	16,41	18,77
Reinigungsqualität eQSS (%)	80,00	80,00	95,00
Reinigungsfläche (m²)	394.625	394.625	400.335
Betreute Hausmeisterobjekte	85	85	85
Betreuung HM (Std. / Objekt)	1.268	951	885

Teil III Bewertung	
Berichtsverlauf:	
Erträge:	Die ausgewiesene Plan-Ist-Abweichung ist darauf zurückzuführen, dass für 2016 ein-geplante Aufträge erst in 2017 umgesetzt werden können. Die Prognose wurde daher angepasst.
Aufwand:	Nicht besetzte Stellen und Langzeiterkrankungen sind ursächlich für die unterplanmäßige Abweichung im Personalaufwand. Die Prognose wurde daher angepasst. Darüber hinaus stehen noch einige Jahresrechnungen aus.
Ergebnis:	Der DBSG weist nach Abschluss des dritten Quartals ein positives Ergebnis i.H.v. rd. TEUR 1.379 aus.
Jahresverlauf:	
Vorschau:	Nach Abschluss des dritten Quartals ist davon auszugehen, dass das Jahresergebnis besser als geplant ausfällt. Die Ergebnisprognose wird daher von TEUR 456 auf TEUR 638 angehoben.

15. Technische Betriebe Solingen

Teil I Ergebnisrechnung in Tsd. €					Geschäftsjahr 2016				
	Plan	Jan - Sept 2016 Ist	Ist./Plan	Ist-Plan in %		Plan	Vorschau	Vorschau./Plan	Vorschau - Plan in %
Umsatzerlöse	48.822	50.767	1.945	4		65.096	64.800	-296	
sonstige Erträge	20.843	20.606	-237	-1		27.790	27.641	-150	-1
Erträge	69.665	71.373	1.709	2		92.886	92.441	-445	
Materialaufwand	-21.884	-20.207	-1.677	8		-29.179	-29.287	108	
Personalaufwand	-20.836	-20.598	-238	1		-27.781	-27.583	-198	1
Abschreibungen	-13.126	-12.691	-435	3		-17.501	-17.220	-281	2
sonst. Aufwendungen	-3.429	-3.348	-81	2		-4.572	-4.282	-290	6
Aufwand	-59.275	-56.844	-2.431	4		-79.033	-78.372	-661	1
Betriebsergebnis	10.390	14.529	4.139	40		13.853	14.069	216	2
Finanzergebnis	-6.999	-6.998	1			-9.332	-9.015	317	3
Steuern Eink. U. Ertr.	0	37	37			0	37	37	
Ergebnis	3.391	7.568	4.177	>100		4.521	5.091	570	13
a.o. Ergebnis	0	0	0			0	0	0	
Steuern	-71	-71	-0			-95	-95	0	
Jahresergebnis	3.320	7.497	4.178	>100		4.426	4.996	570	13

Teil II unternehmensspezifische Kennzahlen

	2016 Plan	Jan - Sept 2016 Plan	Ist
Zinsaufwand/Umsatz	10,59%	10,59%	10,39%
Umsatzanteil Gebühren	66,54%	66,54%	66,25%
Gebührenaufkommen Schmutzwasser	20.438	15.329	15.832
Kommunaler Anteil am Umsatz im Bereich Anlagen	62,11%	62,11%	61,33%

Teil III

Bewertung

Berichtsverlauf:

Auch im dritten Quartal konnten die TBS ohne größere Störungen ihre Aufgaben erledigen. Die derzeit gute Konjunktur beschert dem Müllheizkraftwerk ein gutes Quartalsergebnis, der Bereich Grün-, Sport- und Freiflächen wird besser als im Vorjahr abschließen. Alle anderen Teilbetriebe zeigen Ergebnisse im Rahmen der Planung. Aufgrund der Entwicklung nach dem 3. Quartal wird mit einem gegenüber Plan leicht verbesserten Jahresergebnis gerechnet. Durch Anpassung der Prognose wurde dies entsprechend berücksichtigt.

Jahresverlauf:

Die Auswertung des 3. Quartals ergibt keine Gründe, am Erreichen des geplanten Ergebnisses zu zweifeln. Die jetzige Ertrags- und Kostensituation läßt eher ein leicht verbessertes Ergebnis erwarten. Ab dem 01.01.2015 wurde das MHKW zu einem (steuerlichen) Betrieb gewerblicher Art (BgA) umstrukturiert. In der Folge unterliegen auch alle an Dritte abgegebenen Energielieferungen der Umsatzsteuer. Gleichzeitig kann jedoch für Teile der fremd bezogenen Leistungen und Investitionen der Vorsteuerabzug geltend gemacht werden. In den Ist-Werten sind derzeitige Überdeckungen in den Gebührenbereichen, die an die Gebührenzahler zu erstatten sind, buchungstechnisch noch nicht berücksichtigt. Dies erfolgt nur im Rahmen der Prognose.

Teil I Ergebnisrechnung in Tsd. €					Geschäftsjahr 2016				
	Plan	Jan - Sept 2016 Ist	Ist./Plan	Ist-Plan in %		Plan	Vorschau	Vorschau./Plan	Vorschau - Plan in %
Umsatzerlöse	13.951	14.591	640	5		18.601	19.236	635	3
sonstige Erträge	0	57	57			0	57	57	
Erträge	13.951	14.648	697	5		18.601	19.293	692	4
Materialaufwand	-5.706	-5.766	60	-1		-7.608	-7.888	280	-4
Personalaufwand	0	0	0			0	0	0	
Abschreibungen	0	0	0			0	0	0	
sonst. Aufwendungen	-8.245	-8.254	9			-10.993	-11.402	409	-4
Aufwand	-13.951	-14.020	69			-18.601	-19.290	689	-4
Betriebsergebnis	0	628	628			0	2	2	
Finanzergebnis	0	2	2			0	-2	-2	
Steuern Eink. U. Ertrag	0	0	0			0	0	0	
Ergebnis	0	630	630			0	0	0	
a.o. Ergebnis	0	0	0			0	0	0	
Steuern	0	0	0			0	0	0	
Jahresergebnis	0	630	630			0	0	0	

Teil II unternehmensspezifische Kennzahlen			
	2016 Plan	Jan - Sept 2016	
		Plan	Ist
Wasserbezug (in cbm)	7.445.000	5.583.750	5.833.722
		0	
		0	

Teil III Bewertung	
Berichtsverlauf:	
Das positive Ergebnis ergibt sich aus den unterschiedlichen Ein- und Verkaufspreisen für das Wasser. Der im Rahmen einer Nachkalkulation zu ermittelnde Ertrag wird an den Wasserkunden zurückgezahlt. Entsprechend wurde die Prognose angepasst.	
Jahresverlauf:	
Das dritte Quartal hat nur eine bedingte Aussagekraft für den weiteren Jahresverlauf. Es wird jedoch erwartet, dass das Ergebnis zum Jahresende im Rahmen der Planung liegt. Eine Spitzabrechnung erfolgt erst zum Jahresende über die dann festgestellten, an die Endkunden gelieferten Wassermengen.	