

Anlage 13
Quartalsberichte für die
Betriebe und Gesellschaften *)

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

Die Seite bleibt aus drucktechnischen Gründen frei

Quartalsübersicht 3. QB 2024 - öffentlich

in T€		Jan - Sep 2024				Geschäftsjahr			
		Plan	Ist	Ist./Plan		Plan	Vorschau	Vorschau./Plan	
1. TBS	Erträge	108.878	97.824	- 11.054	- 10,2 %	145.171	136.525	- 8.646	- 6,0 %
	Aufwand	104.561	100.337	- 4.224	- 4,0 %	139.414	130.827	- 8.587	- 6,2 %
	Finanzergebnis	- 6.147	- 6.599	- 452	- 7,4 %	- 8.196	- 8.541	- 345	- 4,2 %
	Jahresergebnis	- 2.150	- 9.242	- 7.092	< - 100,0 %	- 2.867	- 3.080	- 213	- 7,4 %
2. EBW	Erträge	19.214	18.741	- 473	- 2,5 %	25.619	25.619	0	0,0 %
	Aufwand	19.214	19.297	83	0,4 %	25.619	25.619	0	0,0 %
	Finanzergebnis	-	31	31	-	-	-	-	-
	Jahresergebnis	0	- 525	- 525	0,0 %	0	0	0	0,0 %
3. BVHS	Erträge	8.748	7.715	- 1.033	- 11,8 %	11.664	11.150	- 514	- 4,4 %
	Aufwand	8.823	7.213	- 1.610	- 18,3 %	11.764	11.050	- 714	- 6,1 %
	Finanzergebnis	75	162	87	> 100,0 %	100	210	110	> 100,0 %
	Jahresergebnis	0	664	664	0,0 %	0	310	310	0,0 %

1. Technische Betriebe Solingen - TBS

Teil I Ergebnisrechnung in T€

	Jan - Sep 2024				Geschäftsjahr			
	Plan	Ist	Ist./Plan		Plan	Vorschau	Vorschau./Plan	
Umsatzerlöse	64.263	63.213	- 1.050	- 1,6 %	85.684	80.237	- 5.447	- 6,4 %
sonstige Erträge	44.615	34.611	- 10.004	- 22,4 %	59.487	56.288	- 3.199	- 5,4 %
Erträge	108.878	97.824	- 11.054	- 10,2 %	145.171	136.525	- 8.646	- 6,0 %
Materialaufwand	31.219	34.853	3.634	11,6 %	41.625	41.959	334	0,8 %
Personalaufwand	42.452	39.160	- 3.292	- 7,8 %	56.603	52.331	- 4.272	- 7,6 %
Abschreibungen	18.261	16.170	- 2.091	- 11,5 %	24.348	22.188	- 2.160	- 8,9 %
s.b. Aufwendungen	12.629	10.154	- 2.475	- 19,6 %	16.838	14.349	- 2.489	- 14,8 %
Aufwand	104.561	100.337	- 4.224	- 4,0 %	139.414	130.827	- 8.587	- 6,2 %
Betriebsergebnis	4.318	- 2.513	- 6.831	< - 100,0 %	5.757	5.698	- 59	- 1,0 %
Finanzergebnis	- 6.147	- 6.599	- 452	- 7,4 %	- 8.196	- 8.541	- 345	- 4,2 %
Steuern Eink. u. Ertr.	-	83	83	-	-	83	83	-
Ergebnis nach Steuern	- 1.829	- 9.195	- 7.366	< - 100,0 %	- 2.439	- 2.926	- 487	- 20,0 %
sonstige Steuern	321	47	- 274	- 85,4 %	428	154	- 274	- 64,0 %
Jahresergebnis	- 2.150	- 9.242	- 7.092	< - 100,0 %	- 2.867	- 3.080	- 213	- 7,4 %

Teil II unternehmensspezifische Kennzahlen

	Plan	Jan - Sep 2024	
		Plan	Ist
Zinsaufwand/Umsatz (in %)	6,0	6,0	7,2
Umsatzanteil Gebühren (in %)	56,4	56,4	62,5
Gebührenaufkommen Schmutzwasser	24.898	18.675	18.675
kommunaler Anteil am Umsatz im Bereich Anlagen (in %)	47,3	47,3	43,7

Teil III Bewertung

Berichtsverlauf:

Wesentliche Faktoren sind auch in diesem 3. Quartalsbericht 2024 der Großbrand beim MHKW vom 04.11.2023 und die Neugründung des Teilbetriebes **90-2 Gebäude, Beleuchtung & IT**. Dieser setzt sich aus den aus anderen Teilbetrieben verlagerten Abteilungen IT/Telefonie, Reinigung und Beleuchtung/Anlagentechnik sowie einer neuen Abteilung Facility Management zusammen.

Jahresverlauf:

Die TBS haben in den letzten Jahren erhebliche Aufgabenerweiterungen erfahren und neue Projekte im Angriff genommen bzw. müssen neue Auflagen erfüllen (KRITIS, BEHG, Preisbremsen, § 2 UStG etc.), die erheblich Ressourcen binden. Daher wurde seitens der Betriebsleitung eine Aufgabenanalyse angestoßen, um Prioritäten festzulegen und um Ressourcen zuordnen und effektiv einsetzen zu können. Im Rahmen von Strategieworkshops auf Betriebs- und Teilbetriebsleitersebene wurden zudem eine Mission, Vision und strategische Handlungsfelder für die TBS entwickelt, die nun in die Belegschaft getragen und gelebt werden sollen. Ferner wurden Unternehmenswerte und Führungsleitlinien festgelegt.

2. Eigenbetrieb Wasserversorgung Solingen - EBW

Teil I Ergebnisrechnung in T€

	Jan - Sep 2024				Geschäftsjahr			
	Plan	Ist	Ist./Plan		Plan	Vorschau	Vorschau./Plan	
Umsatzerlöse	18.430	18.466	36	0,2 % ➡	24.573	24.573	0	0,0 % ➡
sonstige Erträge	785	275	- 510	- 65,0 % ⬇	1.046	1.046	0	0,0 % ➡
Erträge	19.214	18.741	- 473	- 2,5 % ⬇	25.619	25.619	0	0,0 % ➡
Materialaufwand	8.845	8.966	121	1,4 % ⬇	11.793	11.793	0	0,0 % ➡
Personalaufwand	-	-	-	-	-	-	-	-
Abschreibungen	-	-	-	-	-	-	-	-
s.b. Aufwendungen	10.370	10.331	- 39	- 0,4 % ➡	13.826	13.826	0	0,0 % ➡
Aufwand	19.214	19.297	83	0,4 % ➡	25.619	25.619	0	0,0 % ➡
Betriebsergebnis	0	- 556	- 556	0,0 % ➡	0	0	0	0,0 % ➡
Finanzergebnis	-	31	31	-	-	-	-	-
Steuern Eink. u. Ertr.	-	-	-	-	-	-	-	-
Ergebnis nach Steuern	0	- 525	- 525	0,0 % ➡	0	0	0	0,0 % ➡
sonstige Steuern	-	-	-	-	-	-	-	-
Jahresergebnis	0	- 525	- 525	0,0 % ➡	0	0	0	0,0 % ➡

Teil II unternehmensspezifische Kennzahlen

	Jan - Sep 2024	
	Plan	Ist
Wasserbezug (in cbm)	8.000.000	6.000.000

Teil III Bewertung

Berichtsverlauf:

Das 3. Quartal zeigt einen Verlust. Dieser beruht auf den unterschiedlichen Ein- und Verkaufspreisen für den Wasserbezug.

Jahresverlauf:

Zum Jahresende wird erwartet, dass das Ergebnis zum Jahresende im Rahmen der Planung liegt. Erst mit der Nachkalkulation zum Jahresabschluss kann der Buchungsstand ausgeglichen werden.

3. Bergische Volkshochschule Zweckverband der Städte Solingen - Wuppertal -

Teil I Ergebnisrechnung in T€

	Jan - Sep 2024				Geschäftsjahr			
	Plan	Ist	Ist./Plan		Plan	Vorschau	Vorschau./Plan	
Umsatzerlöse	4.585	4.017	- 568	- 12,4 % ↓	6.114	6.000	- 114	- 1,9 % ↓
sonstige Erträge	4.162	3.698	- 464	- 11,2 % ↓	5.550	5.150	- 400	- 7,2 % ↓
Erträge	8.748	7.715	- 1.033	- 11,8 % ↓	11.664	11.150	- 514	- 4,4 % ↓
Materialaufwand	1.965	1.590	- 375	- 19,1 % ↑	2.620	2.650	30	1,1 % ↓
Personalaufwand	4.022	3.304	- 718	- 17,8 % ↑	5.362	4.750	- 612	- 11,4 % ↑
Abschreibungen	158	67	- 91	- 57,7 % ↑	211	100	- 111	- 52,7 % ↑
s.b. Aufwendungen	2.678	2.252	- 426	- 15,9 % ↑	3.570	3.550	- 20	- 0,6 % →
Aufwand	8.823	7.213	- 1.610	- 18,3 % ↑	11.764	11.050	- 714	- 6,1 % ↑
Betriebsergebnis	- 75	502	577	> 100,0 % ↑	- 100	100	200	> 100,0 % ↑
Finanzergebnis	75	162	87	> 100,0 % ↑	100	210	110	> 100,0 % ↑
Steuern Eink. u. Ertr.	-	-	-	-	-	-	-	-
Ergebnis nach Steuern	0	664	664	0,0 % →	0	310	310	0,0 % →
sonstige Steuern	-	-	-	-	-	-	-	-
Jahresergebnis	0	664	664	0,0 % →	0	310	310	0,0 % →

Teil II unternehmensspezifische Kennzahlen

	Jan - Sep 2024		
	Plan	Plan	Ist
Durchführungsquote öffentliches Angebot (in %)	80,0	80,0	82,3
Zufriedenheit Anmeldung und Beratung (Schulnotenskala)	1,50	1,50	1,57
Kundenbeschwerden (in %)	1,0	1,0	0,1
Kundenzufriedenheit gesamt	1,50	1,50	1,47
Zufriedenheit in Schulabschlusskursen (Schulnotenskala)	2,00	2,00	-
Neukundenquote (in %)	20,0	20,0	-
Ermäßigungsquote (in %)	20,0	20,0	15,3

Teil III Bewertung

Berichtsverlauf:

Das Kursgeschäft hat sich im 3. Quartal 2024 zufriedenstellend entwickelt.

Die Umsatzerlöse entsprechen noch nicht dem Quartalsstand, da hierin noch nicht die anteiligen WbG-Zuschüsse des Zweiten Bildungswegs enthalten sind.

Sonstige Erträge werden vorwiegend im weiteren Jahresverlauf realisiert.

Die korrespondierenden Aufwendungen liegen unter dem Planwert, so dass das Gesamtergebnis mit + 664T € über dem Quartalsplanstand liegt.

Die Leistungskennzahlen sind erfreulich und liegen im Bereich der Planwerte.

Jahresverlauf:

Mit derzeitigem Berichtsstand wird davon ausgegangen, dass der Planfehlbedarf unterschritten werden kann.