

Datum:
22.04.2014

TB I

9686-700

Vorlage zur Sitzung des Verwaltungsrates

Sitzungstag:	TOP: I.2	Drucksache-Nr. 2014/EUV/017
---------------------	-----------------	---------------------------------------

☒ **Öffentliche Sitzung**

☐ **Nichtöffentliche Sitzung**

Beratungsfolge	Datum	TOP-Nr.
Verwaltungsrat EUV	07.05.2014	

Betreff:

Zwischenbericht 2 / 2014

**Finanzielle Auswirkungen
gem. Wirtschaftsplan**

☐ ja

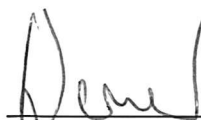
Gesamtkosten €

☒ nein

Förderung €

Beschlussvorschlag:

Der Verwaltungsrat nimmt den Zwischenbericht 2 / 2014 zur Kenntnis.



Werner

Sachverhalt:

Gem. § 8 Abs. 5 der Satzung des EUV Stadtbetrieb Castrop-Rauxel – AöR – hat der Vorstand den Verwaltungsrat halbjährlich über die Entwicklung des Vermögens- und Erfolgsplanes schriftlich zu unterrichten.

Der erste Zwischenbericht für das Wirtschaftsjahr 2014 wurde dem Verwaltungsrat in der Sitzung am 19.02.2014 vorgestellt. Da jeweils zum Anfang eines Jahres der Bewertungszeitraum regelmäßig sehr kurz bemessen ist, hatte dieser Bericht lediglich zum Ziel, dem Verwaltungsrat eine 1. Tendenz aufzuzeigen, inwieweit die Planzahlen des Wirtschaftsplanes 2014 - bezogen auf den erst sehr kurzen Buchungszeitraum - im Wesentlichen eingehalten werden, oder ob bei den einzelnen Teilbetrieben nach dem damaligen Stand ggf. bereits größere Abweichungen gegenüber dem Wirtschaftsplan 2014 erkennbar werden.

Der Zwischenbericht 2 / 2014 berücksichtigt alle Buchungsvorgänge und –belege, die bis Stichtag 31.03.2014 durch den EUV erfasst worden sind und lässt somit eine klarere Prognose bezüglich des möglichen Ergebnisses zum Jahresende 2014 zu. Gleichwohl sind erst die Buchungsdaten des 1. Quartals in das Ergebnis eingearbeitet und verschiedene Kostensplittungen noch nicht berücksichtigt, die z. B. im Personalbereich noch Anpassungen einiger Aufwandpositionen ergeben können.

Bei Betrachtung dieses Zahlenwerkes wird deutlich, dass das voraussichtliche Jahresergebnis des Gesamtbetriebes zum Jahresende 2014 derzeit vorwiegend noch im Teilbetrieb III – Abfallentsorgung sowie im Teilbetrieb IV - Duales System und Sonderleistungen, deutlich von den Planzahlen des Wirtschaftsplanes abweichen. Das Ergebnis des TB III würde sich danach um insgesamt 177 T€ und das Ergebnis des TB IV um 58 T€ verschlechtern. Im Teilbetrieb VI – Straßenreinigung wird aufgrund des geringen Winterdienstaufwandes zu Beginn des Jahres mit einer Verbesserung von insgesamt 15 T€ gerechnet.

Bei einem Ertragsvolumen des Gesamtbetriebes EUV in Höhe von 36.400 T€ beträgt die derzeit hochgerechnete Ergebnisabweichung (Verschlechterung) insgesamt 289 T€.

Grundsätzlich waren in der Vergangenheit die bis zum 31.03. eines Jahres erfassten und hochgerechneten Werte aller Teilbetriebe des EUV Stadtbetriebes regelmäßig bereits geeignet, annähernd exakt das Planergebnis zum Jahresende des lfd. Wirtschaftsjahres aufzuzeigen. Aufgrund der noch vorzunehmenden Aufteilung der Personalkosten der verschiedenen Teilbetriebe sowie zum Jahresende vorzunehmender Konsolidierungsbuchungen können sich noch Ergebnisveränderungen ergeben. Die Ergebnisveränderungen bei den Teilbetrie-

ben III und IV sind zum Teil darauf zurückzuführen, dass für die Verwertung des Altpapiers und der Kartonagen derzeit noch nicht alle Verträge der 9 Systembetreiber für 2014 vorliegen, so dass eine positive Veränderung bis zum Jahresende noch bewirkt werden kann.

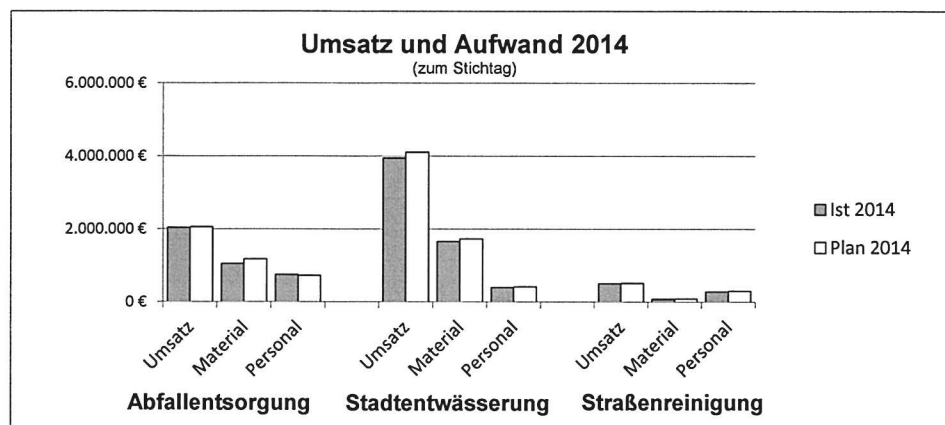
Erfreulich zeigt sich zum gegenwärtigen Zeitpunkt im laufenden Jahr 2014, dass für den umsatzstärksten, größten Teilbetrieb V - Stadtentwässerung ein annähernd plangenaues Ergebnis prognostiziert werden kann. Hier konnte lediglich eine Differenz zum Wirtschaftsplanansatz i. H. v. 78 T€ ermittelt werden.

Für weitere Detailbetrachtungen zu anderen Teilbetrieben wird auf die anliegende Übersicht verwiesen.

Weiterer Sachvortrag in der Sitzung.

Anlage zum Zwischenbericht EUV Stadtbetrieb 2/2014

Ergebnisentwicklung EUV zum Stichtag 31.03.2014



EUV konsol. in Euro	HR 2014	Plan 2014	Abw. Plan		HR 2013	Abw. VJ
TB I Zentralmanagement	0	0	0	-	0	-
TB II Betriebshof/KFZ-Werkstatt	0	0	0	-	0	-
TB III Abfallentsorgung	-188.000	-10.946	-177.054	± 100%	-28.000	± 100%
TB IV Duales System	-184.000	-126.007	-57.993	46%	-77.000	± 100%
TB V Stadtentwässerung	712.000	790.339	-78.339	-10%	770.000	-8%
TB VI Straßenreinigung	20.000	-5.312	25.312	± 100%	-35.000	± 100%
TB VII Dienstleistungen	0	0	0	-	0	-
TB VIII Energie	0	6.390	-6.390	-100%	2.000	-100%
TB IX Straßeninfrastruktur	0	0	0	-	0	-
TB X Liegenschaften	0	0	0	-	0	-
TB XI Kirmesse und Märkte	-1.110	-6.455	0	-	-	-
Ergebnis	358.890	648.009	-294.464	-45%	632.000	-43%

HR - Hochrechnung für 12 Monate auf Basis der Abrechnung zum Stichtag; Werte der HR 2013 aus ZB 5/2013

EUV konsol. in Euro	HR 2014	Plan 2014	Abw. Plan		HR 2013	Abw. VJ
Umsatz/Erträge/aktiv. Eigenleist.	35.192.462	36.403.148	-1.210.687	-3%	35.107.674	0%
Material/Fremdleistungen	16.522.358	17.367.478	845.120	-5%	16.194.377	2%
Personal	8.196.242	8.206.700	10.458	0%	8.190.145	0%
Abschreibungen	4.544.470	4.536.478	-7.992	0%	4.385.668	4%
Sonstige betriebl./a. o. Aufwend.	1.820.716	1.892.690	71.974	-4%	1.923.777	-5%
Zinsen/Steuern	3.749.785	3.751.793	2.008	0%	3.781.707	-1%
Ergebnis	358.890	648.009	-289.119	-45%	632.000	-43%

Ergebnis der Zwischenberichte:

EUV konsol. (ohne TB X), Werte in Euro	ZB 1	ZB 2	ZB 3	ZB 4	ZB 5	Plan
TB I Zentralmanagement		0	0	0	0	0
TB II Betriebshof/KFZ-Werkstatt		0	0	0	0	0
TB III Abfallentsorgung		-188.000	0	0	0	-10.946
TB IV Duales System		-184.000	0	0	0	-126.007
TB V Stadtentwässerung		712.000	0	0	0	790.339
TB VI Straßenreinigung		20.000	0	0	0	-5.312
TB VII Dienstleistungen		0	0	0	0	0
TB VIII Energie		0	0	0	0	6.390
TB IX Straßeninfrastruktur		0	0	0	0	0
TB X Liegenschaften		0	0	0	0	0
TB XI Kirmesse und Märkte		-1.110	0	0	0	-6.455
Ergebnis	0	358.890	0	0	0	648.009

Kennzahlen aus Geschäftstätigkeit

1. Investitionsvolumen und Bauzeitenplan

	Plan- einhaltung	Auftrags- vergabe	Bauzeit erledigt		Gesamt- bewertung	
			31.03.			
Baumaßnahmen Kanal	im Plan	20%	41%	↗	30%	Bauzeit nur im Rahmen der Ermächtigung
Baumaßnahmen Straßeninfrastr.	im Plan	21%	100%	↗	60%	
Invest. Photovoltaikanlagen	im Plan	5%	0%	→	2%	Vorhaben in Planung

Bauzeit nur im Rahmen der
Ermächtigung
Vorhaben in Planung

2. Mengenentwicklung Abfallentsorgung nach Gewicht

in Tonnagen	HR 2014	Plan 2014	Abw.	VJ 2013	Abw.VJ
Hausmüll	16.500	16.500	0,0%	16.700	-1,2%
Sperrmüll	2.200	2.200	0,0%	2.200	0,0%
Papier	5.800	5.800	0,0%	5.650	2,7%
Bio	7.300	7.500	-2,7%	7.000	4,3%
Garten- und Parkabfälle	1.900	1.900	0,0%	2.220	-14,4%
Holz, Schrott, sonstiges	980	980	0,0%	960	2,1%
Gesamt t	34.680	34.880	-0,6%	34.730	-0,1%

3. Service KFZ-Werkstatt

	HR 2014	Plan 2014	Abw.	VJ 2013	Abw.VJ
Material u. Leistung in Euro	1.148.000	1.152.000	-0,3%	998.000	15,0%

4. Personal

	Ist 2014	VJ 2013	Abw.VJ
Krankenstand in %	10,7%	10,5%	2,1%
Überstunden in Std.	608	1.340	-54,6%

weitere Informationen erfolgen im Sachvortrag

5. Liquidität/Kassenkredite

	Plan 2014	aktuell	max.
Kassenkredite in Mio. Euro	-10,00	-2,66	-4,72

Planwert gemäß Ermächtigung, aktueller Wert zum Berichtsstichtag

6. Beiträge und Gebühren

	Ist 2014	VJ 2013	Abw.VJ
Niederschlagungen	5	8	-38%
Stundungen	32	112	-71%
Insolvenzanträge	52	216	-76%
Zwangsversteigerungen	12	35	-66%
lfd. Klageverfahren *)	35	39	-10%

*) davon 24 Vinckestraße KAG

Chancen / Risiken

Für den Zwischenbericht kam es im I. Quartal 2014 zu keinen wesentlichen Veränderungen.