

EINUNDZWANZIGSTER BETEILIGUNGSBERICHT DER STADT CHEMNITZ

➤ auf Basis der Ergebnisse 2014

Beteiligungsbericht der Stadt Chemnitz

vorgelegt im Dezember 2015

Herausgeber:

Stadt Chemnitz
Dezernat Kämmerei
Kämmereiamt
Abteilung Betriebswirtschaft
- Beteiligungsverwaltung -
Bahnhofstraße 53 (Moritzhof), 09111 Chemnitz

Vorwort

Der Beteiligungsbericht 2014 informiert Bürger, Politiker und Verwaltung bereits zum einundzwanzigsten Mal über die Beteiligungen der Stadt Chemnitz. Die Pflicht zur Aufstellung sowie die Inhalte des Beteiligungsberichtes ergeben sich aus den Regelungen des § 99 SächsGemO.

Der Umfang und die Darstellung des Berichtes erfolgen grundsätzlich analog zu denen des Vorjahres, um längerfristige Vergleiche der Unternehmensdaten zu ermöglichen.

Die ausgegliederten, organisatorisch und finanzwirtschaftlich verselbstständigten städtischen Unternehmen, Eigenbetriebe, Beteiligungsgesellschaften und Zweckverbände übernehmen einen wesentlichen Teil der Aufgaben der Daseinsvorsorge für die Einwohner der Stadt Chemnitz. Durch sie werden Leistungen in sozialen, wirtschaftlichen und kulturellen Bereichen erbracht. Die wirtschaftliche Betätigung der Kommune stellt demnach insgesamt einen wichtigen Teil der Wirtschaftskraft der Stadt Chemnitz dar.

Zum Stichtag 31. Dezember 2014 zählten 47 Unternehmen in privater Rechtsform sowie 4 Eigenbetriebe zum Beteiligungsportfolio des Stadt Chemnitz. Die kommunale Beteiligung erfolgt an 20 Unternehmen unmittelbar und an 27 Unternehmen mittelbar. Darüber hinaus ist die Stadt Chemnitz Mitglied in mehreren Zweckverbänden.

Bedingt durch die begrenzten Finanzressourcen ist die öffentliche Hand gefordert, alle Möglichkeiten auszuloten, Kosten zu senken und Einnahmen zu erhöhen. Im Rahmen der gesetzlichen Möglichkeiten haben die Tochterunternehmen durch ihre Selbstständigkeit die Chance, relativ kurzfristig auf veränderte Rahmenbedingungen oder Marktentwicklungen, auch im Investitionsbereich, reagieren zu können. Vor dem Hintergrund rasch wechselnder gesamtwirtschaftlicher Strukturen und der Liberalisierung in wichtigen Wirtschaftsbereichen, nimmt eine effiziente Gesamtsteuerung der Beteiligungen einen steigenden Stellenwert ein.

Neben den Grundprinzipien der sächsischen kommunalen Beteiligungspolitik in Abschnitt 1 und 2 des Berichtes findet sich ein Überblick zur gesamten wirtschaftlichen Betätigung der Stadt Chemnitz für das zurückliegende Geschäftsjahr. Der Gesamtlagebericht unter Ziffer 2.1 stellt den Geschäftsverlauf der Beteiligungen der Stadt Chemnitz und deren Auswirkungen auf den städtischen Haushalt im Überblick dar. Im dritten Abschnitt wird ein Einblick in die Unternehmensziele der einzelnen Beteiligungen, in die wesentlichen Unternehmensdaten sowie die wirtschaftliche Entwicklung der Beteiligungsunternehmen in den Jahren 2010 bis 2014 gegeben. Die Eigenbetriebe der Stadt Chemnitz werden im Abschnitt 4, die Mitgliedschaft der Stadt Chemnitz in Zweckverbänden im Abschnitt 5 dargestellt.

Allen Leserinnen und Lesern wünsche ich eine interessante Lektüre des vorliegenden einundzwanzigsten Beteiligungsberichtes und bedanke mich bei allen Verantwortlichen und Beteiligten, die zur Erstellung beigetragen haben.

Chemnitz im Dezember 2015



Sven Schulze
Bürgermeister

Inhalt

Inhaltsverzeichnis

| | |
|-----------------------------|---|
| Vorwort | 3 |
| Inhaltsverzeichnis | 4 |
| Abkürzungsverzeichnis | 7 |
| Formelverzeichnis..... | 9 |

1 Wirtschaftliche Betätigung der Kommune

| | |
|---|----|
| 1.1 Gegenstand des Beteiligungsberichtes der Stadt Chemnitz | 10 |
| 1.2 Kommunale Unternehmen | 10 |
| 1.3 Beteiligungsmanagement in der Stadt Chemnitz..... | 13 |

2 Überblick der Beteiligungen der Stadt Chemnitz

| | |
|---|----|
| 2.1 Gesamtlagebericht | 15 |
| 2.2 Übersicht 1: Überblick der unmittelbaren Beteiligungen der Stadt Chemnitz 2014 | 17 |
| 2.3 Übersicht 2: Überblick der mittelbaren Beteiligungen der Stadt Chemnitz 2014 | 18 |
| 2.4 Übersicht 3: Gewährte Darlehen der Stadt Chemnitz an städtische Unternehmen zum 31.12.2014 | 19 |
| 2.5 Übersicht 4: Bilanzkennzahlen der Unternehmen 2014..... | 20 |
| 2.6 Übersicht 5: Gewinn- und Verlustrechnungen der Unternehmen 2014 | 21 |
| 2.7 Übersicht 6: Investitionen der Unternehmen 2010 - 2014 | 22 |
| 2.8 Übersicht 7: Finanzbeziehungen zwischen der Stadt Chemnitz und den städtischen Unternehmen | 23 |
| 2.9 Übersicht 8: Aufteilung der Zuschüsse der Stadt Chemnitz an städtische Unternehmen im Jahr 2014 | 25 |
| 2.10 Übersicht 9: Bürgschaften der Stadt Chemnitz an städtische Unternehmen zum Stand 31.12. 2014..... | 26 |

3 Beteiligungen der Stadt Chemnitz

3.1 *Eigengesellschaften der Stadt Chemnitz*

| | |
|--|----|
| 3.1.1 Chemnitzer Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH (CWE) | 27 |
| 3.1.2 Eissport und Freizeit GmbH Chemnitz (EFC) | 35 |
| 3.1.3 Fortbildungszentrum Chemnitz gGmbH (FBZ) | 42 |
| 3.1.4 Grundstücks- und Gebäudewirtschafts-Gesellschaft m.b.H. (GGG)..... | 49 |
| 3.1.5 Klinikum Chemnitz gGmbH (Klinikum)..... | 58 |
| 3.1.6 C ³ Chemnitzer Veranstaltungszentren GmbH (C ³) | 66 |
| 3.1.7 Städtische Theater Chemnitz gGmbH (Theater) | 74 |
| 3.1.8 TechnoPark Chemnitz GmbH (TPC) | 82 |
| 3.1.9 Versorgungs- und Verkehrsholding GmbH Chemnitz (VVHC)..... | 88 |
| 3.1.10 WeTraC Wertstoff-Transport Chemnitz GmbH (WeTraC)..... | 95 |

Inhalt

3.2 *Unmittelbare Beteiligungen der Stadt Chemnitz*

| | | |
|-------|---|-----|
| 3.2.1 | Chemnitzer Verkehrs-Aktiengesellschaft (CVAG) | 101 |
| 3.2.2 | Heim gemeinnützige GmbH für medizinische Betreuung, Senioren und Behinderte Chemnitz (Heim gGmbH) ... | 109 |
| 3.2.3 | Röhrsdorfer Wohnungsbauförderungsgesellschaft mbH (RWF)..... | 118 |
| 3.2.4 | Technologie Centrum Chemnitz GmbH (TCC) | 125 |
| 3.2.5 | Verkehrslandeplatz Chemnitz/Jahnsdorf GmbH (VLP) | 132 |
| 3.2.6 | wohnen in chemnitz gmbh (wic)..... | 138 |

3.3 *Mittelbare Beteiligungen (mindestens 25 %) der Stadt Chemnitz*

| | | |
|----------|--|-----|
| 3.3.1 | Tochterunternehmen der Grundstücks- und Gebäudewirtschafts-Gesellschaft m. b. H. (GGG) | 144 |
| 3.3.1.1 | Projektierungs- und Verwaltungsgesellschaft TIETZ Chemnitz mbH (TIETZ) | 145 |
| 3.3.1.2 | Projektierungs- und Verwaltungsgesellschaft SCHOCKEN Chemnitz mbH (SCHOCKEN) | 150 |
| 3.3.1.3 | Chemnitzer Wohn- und Heimstätten GmbH (CWH)..... | 155 |
| 3.3.2 | Tochterunternehmen des Klinikums Chemnitz gGmbH | 160 |
| 3.3.2.1 | Cc Klinik-Verwaltungsgesellschaft Chemnitz mbH | 161 |
| 3.3.2.2 | Klinikum Chemnitz Logistik und Wirtschaftsgesellschaft mbH..... | 166 |
| 3.3.2.3 | Klinikum-Chemnitz-Service GmbH | 171 |
| 3.3.2.4 | Klinik Catering Chemnitz GmbH | 176 |
| 3.3.2.5 | Gesellschaft für ambulante Schlafmedizin Chemnitz mbH | 181 |
| 3.3.2.6 | Service-Center Technik GmbH am Klinikum Chemnitz | 186 |
| 3.3.2.7 | Ambulantes Diagnostik- und Therapiezentrum GmbH am Klinikum Chemnitz..... | 191 |
| 3.3.2.8 | Poliklinik GmbH..... | 196 |
| 3.3.2.9 | Zentrum für Diagnostik GmbH am Klinikum Chemnitz..... | 201 |
| 3.3.2.10 | Sozialbetriebe Mittleres Erzgebirge gGmbH..... | 206 |
| 3.3.2.11 | Bergarbeiter-Krankenhaus Schneeberg gGmbH..... | 212 |
| 3.3.3 | Tochterunternehmen der Versorgungs- und Verkehrsholding GmbH Chemnitz (VVHC)..... | 217 |
| 3.3.3.1 | eins energie in sachsen GmbH & Co. KG..... | 218 |
| 3.3.3.2 | SAXONIA Service- und Verwaltungs GmbH..... | 225 |
| 3.3.3.3 | SAXONIA Service GmbH & Co. KG | 229 |
| 3.3.3.4 | make IT GmbH | 234 |
| 3.3.3.5 | Kommunale Versorgungsdienstleistungsgesellschaft Chemnitz mbH..... | 239 |

4 **Eigenbetriebe der Stadt Chemnitz**

| | | |
|-----|--|-----|
| 4.1 | Entsorgungsbetrieb der Stadt Chemnitz (ESC) | 243 |
| 4.2 | Abfallentsorgungs- und Stadtreinigungsbetrieb der Stadt Chemnitz (ASR) | 250 |
| 4.3 | Friedhofs- und Bestattungsbetrieb der Stadt Chemnitz (FBB)..... | 258 |
| 4.4 | „Das TIETZ“ Eigenbetrieb der Stadt Chemnitz (TIETZ)..... | 266 |

Inhalt

5 Mitgliedschaft in Zweckverbänden

| | | |
|------|---|-----|
| 5.1 | Betriebswirtschaftliche Begleitung der Zweckverbände..... | 273 |
| | Übersicht 10: Finanzbeziehungen zwischen der Stadt Chemnitz und den Zweckverbänden 2010 – 2014..... | 276 |
| 5.2 | Abfallwirtschaftsverband Chemnitz (AWVC)..... | 277 |
| 5.3 | Planungsverband Region Chemnitz | 280 |
| 5.4 | Rettungszweckverband Chemnitz-Erzgebirge (RZV) | 282 |
| 5.5 | Sparkassenzweckverband Chemnitz..... | 285 |
| 5.6 | Kommunaler Sozialverband Sachsen (KSV) | 291 |
| 5.7 | Zweckverband Fernwasser Südsachsen..... | 294 |
| 5.8 | Zweckverband für Tierkörperbeseitigung Sachsen (TKB) | 297 |
| 5.9 | Zweckverband Gasversorgung in Südsachsen | 299 |
| 5.10 | Zweckverband Kommunale Informationsverarbeitung Sachsen..... | 301 |
| 5.11 | Zweckverband Sächsisches Industriemuseum..... | 304 |
| 5.12 | Zweckverband Studieninstitut für kommunale Verwaltung Südsachsen.. .. | 308 |
| 5.13 | Zweckverband Verkehrsverbund Mittelsachsen (ZVMS)..... | 310 |

Anlagen

| | |
|---|-----------------------|
| Beteiligungsbericht des Abfallwirtschaftsverbandes Chemnitz..... | Anlage 1 Seite 1 - 26 |
| Beteiligungsbericht des Zweckverbandes Gasversorgung in Südsachsen..... | Anlage 2 Seite 1 - 44 |
| Beteiligungsbericht des Zweckverbandes Verkehrsverbund Mittelsachsen..... | Anlage 3 Seite 1 – 18 |
| Beteiligungsbericht des Zweckverbandes Kommunale Informationsverarbeitung Sachsen | Anlage 4 Seite 1 - 36 |

Inhalt

Abkürzungsverzeichnis

| | | |
|---------------|---|--|
| ADT | - | Arbeitsgemeinschaft Deutsches Technologie- und Gründerzentrum |
| AfA | - | Absetzung für Abnutzung (Abschreibung) |
| AN | - | Arbeitnehmer |
| AZWV | - | Anerkennungs- und Zulassungsverordnung Weiterbildung |
| BAK | - | Bergarbeiter-Krankenhaus Schneeberg |
| bbvl | - | Beratungsgesellschaft für Beteiligungsverwaltung Leipzig mbH |
| BEKA | - | Einkaufs- und Wirtschaftsgesellschaft für Verkehrsbetriebe mbH |
| BFD | - | Berufsförderdienst |
| BilMoG | - | Bilanzrechtsmodernisierungsgesetz |
| BImSchG | - | Bundes-Immissionsschutzgesetz |
| BSI | - | Bundesamt für Sicherheit in der Informationstechnik |
| CAB | - | Bildungs- und Arbeitsförderungsgesellschaft mbH |
| DKB | - | Deutsche Kreditbank AG |
| DM | - | Diplom-Mediziner |
| DMBilG | - | DM-Bilanzgesetz |
| DSD | - | Duales System Deutschland („Grüner Punkt“) |
| EnWG | - | Energiewirtschaftsgesetz |
| ESF | - | Europäischer Sozialfonds |
| FSJ | - | Freiwilliges Soziales Jahr |
| G-DRG | - | German-Diagnostic Related Group |
| gGmbH | - | gemeinnützige Gesellschaft mit beschränkter Haftung |
| GmbH & Co. KG | - | Gesellschaft mit beschränkter Haftung und Co. Kommanditgesellschaft |
| GVFG | - | Gemeindeverkehrsfinanzierungsgesetz |
| HGrG | - | Haushaltsgrundsätze-gesetz |
| HR | - | Handelsregister |
| HTV | - | Haustarifvertrag |
| i. d. R. | - | in der Regel |
| IFZ | - | Interdisziplinäres Frühförderzentrum |
| i. H. v. | - | in Höhe von |
| i. L. | - | in Liquidation |
| i. S. v. | - | im Sinne von |
| IT | - | Informationstechnik |
| KAV | - | Kommunaler Arbeitgeberverband |
| KfW | - | Kreditanstalt für Wiederaufbau |
| KG | - | Kommanditgesellschaft |
| KHG | - | Krankenhausfinanzierungsgesetz |
| KonTraG | - | Gesetz zur Kontrolle und Transparenz im Unternehmensbereich |
| KStG | - | Körperschaftsteuergesetz |
| KSV | - | Kommunaler Sozialverband Sachsen |
| LDS | - | Landesdirektion Sachsen |
| MdS | - | Mitglied des Stadtrates |
| MVZ | - | Medizinisches Versorgungszentrum |
| NGC | - | Netzgesellschaft mbH Chemnitz |
| NWV | - | Neue Wirtschaftliche Vereinigung Deutscher Versorgungsunternehmen GmbH |
| ÖPNV | - | Öffentlicher Personennahverkehr |
| ÖPNVFinAusG | - | Gesetz zur Finanzierung des Ausbildungsverkehrs im öffentlichen Personennahverkehr |
| ÖPNVG | - | Gesetz über den Öffentlichen Personennahverkehr im Freistaat Sachsen |

Inhalt

| | |
|------------|---|
| OSP | - Olympiastützpunkt |
| PD | - Privatdozent |
| PEC | - Parkeisenbahn Chemnitz gGmbH |
| PEKiP | - Prager-Eltern-Kind-Programm |
| RAC | - Rohrleitungsbau Altchemnitz GmbH |
| RAP | - Rechnungsabgrenzungsposten |
| SächsEigBG | - Gesetz über kommunale Eigenbetriebe im Freistaat Sachsen |
| SächsGemO | - Gemeindeordnung für den Freistaat Sachsen |
| SächsKomZG | - Sächsisches Gesetz über Kommunale Zusammenarbeit |
| SAB | - Sächsische AufbauBank |
| SG | - Sachgebiet |
| SMWA | - Sächsisches Staatsministerium für Wirtschaft und Arbeit |
| SPNV | - Schienenpersonennahverkehr |
| StromStG | - Stromsteuergesetz |
| VDV | - Verband Deutscher Verkehrsunternehmen |
| VK | - Vollkräfte |
| VNG | - Verbundnetz Gas AG |
| VNG V GmbH | - Verbundnetz Gas Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft mbH |
| VOB | - Vergabe- und Vertragsordnung für Bauleistungen |
| ZV | - Zweckverband |

Inhalt

Formelverzeichnis

| | | |
|--------------------------------|---|--|
| Cashflow | = | Jahresergebnis + Abschreibungen |
| Anlagenintensität | = | $\frac{\text{Anlagevermögen} \times 100}{\text{Gesamtvermögen}}$ |
| Eigenkapitalquote | = | $\frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Gesamtkapital}}$ |
| Nettoverschuldung | = | Verbindlichkeiten ./ Forderungen ./ flüssige Mittel |
| Schuldentilgungsdauer | = | $\frac{\text{Verbindlichkeiten}}{\text{Cashflow}}$ |
| Debitorenumschlag | = | $\frac{\text{Forderungen aus Lieferungen/Leistungen} \times 365}{\text{Umsatz}}$ |
| Kreditorenumschlag | = | $\frac{\text{Forderungen aus Lieferungen/Leistungen} \times 365}{\text{Materialaufwand}}$ |
| Betriebsergebnis ¹⁾ | = | bereinigte Erträge ./ bereinigte Aufwendungen |
| Finanzergebnis | = | Beteiligungsergebnis + Zinsergebnis |
| Neutrales Ergebnis | = | periodenfremde und außerordentliche Erträge/Aufwendungen |
| Bilanzergebnis | = | Jahresergebnis ± Gewinn-/Verlustvortrag ± Einstellungen in die Gewinnrücklagen/Entnahmen aus den Gewinnrücklagen |

¹⁾ Durch die Abt. Betriebswirtschaft ermitteltes Ergebnis der Wertschöpfung unter Herauslösung neutraler Erträge und Aufwendungen auf Basis der Prüfberichte der Wirtschaftsprüfer

1 Wirtschaftliche Betätigung der Kommune

1.1 Gegenstand des Beteiligungsberichtes der Stadt Chemnitz

Der vorliegende Beteiligungsbericht soll nach den gesetzlichen Regelungen des § 99 SächsGemO die Stadträte und die Einwohner der Stadt Chemnitz sowie alle übrigen Interessenten über die Beteiligungsverhältnisse, die Zusammensetzung der Organe und die Erfüllung des öffentlichen Zwecks der kommunalen Beteiligungen informieren. Dabei wird, ausgehend vom Gesellschaftszweck der Unternehmen über deren Leistungskraft, über wesentliche Kennziffern und die zukünftige Entwicklung berichtet.

Der vorgelegte Bericht umfasst die *unmittelbaren* und in geringerer inhaltlicher Tiefe die *mittelbaren Beteiligungen* (mindestens 25 % Beteiligung gemäß § 99 Abs. 3 SächsGemO) der Stadt Chemnitz und basiert auf den Daten der geprüften Jahresabschlüsse der Geschäftsjahre 2010 bis 2014. Zudem sind in diesem Bericht Informationen über die Zweckverbände enthalten, in welchen die Stadt Chemnitz Mitglied ist.

Aufgrund des Gesetzes zur Fortentwicklung des Kommunalrechts vom 28.11.2013 wurde u. a. die Gemeindeordnung für den Freistaat Sachsen geändert. Mit der Novellierung änderte sich auch der Umfang der Informationspflichten im Beteiligungsbericht. Demnach sind nunmehr auch sämtliche mittelbare Beteiligungen in den Beteiligungsbericht gemäß § 99 Abs. 2 SächsGemO aufzunehmen. Hierzu wurde aber eine Übergangsfrist bis zum Jahr 2016 eingeräumt, wovon die Stadt Chemnitz Gebrauch macht und diese zusätzlichen Daten mit dem Beteiligungsbericht 2015, der spätestens bis zum 31.12.2016 vorzulegen ist, darstellt.

Nicht in den Erläuterungsteil des Beteiligungsberichtes aufgenommen wurden die Kommunale Beteiligungsgesellschaft mbH an der envia (KBE) und die enviaM Mitteldeutsche Energie AG. Hier liegt der Anteil der Stadt am Stammkapital jeweils unter einem Prozent. Weiterhin im Erläuterungsteil nicht enthalten ist die 6 %ige Beteiligung der 100 %igen Tochtergesellschaft CWE an der Tourismusmarketinggesellschaft Sachsen mbH (TMGS). Die in Liquidation befindliche Beteiligungsgesellschaft Wirtschaftsregion Chemnitz Zwickau GmbH i. L. (WIREGmbH i. L.) konnte in 2014 noch nicht beendet werden.

Obwohl die eins energie in sachsen GmbH & Co. KG in der dritten Ebene nicht im Beteiligungsbericht erläutert werden müsste, wird dieses Unternehmen aufgrund der Bedeutsamkeit für die Stadt Chemnitz aufgeführt.

Die im Bericht enthaltenen Angaben zu den Wirtschaftsplänen können aufgrund unterjähriger Anpassungen in den Unternehmen von ihren, dem Haushaltsplan 2014 der Stadt Chemnitz beigefügten ursprünglichen Wirtschaftsplänen, abweichen. Die Darstellung im Bericht bezieht sich auf die jeweils aktuellsten, vom Aufsichtsrat bzw. der Gesellschafterversammlung des Unternehmens bestätigten Änderungen der Wirtschaftspläne.

1.2 Kommunale Unternehmen

Im Sinne des § 2 Abs. 1 der SächsGemO erfüllen die Gemeinden in ihrem Gebiet im Rahmen ihrer Leistungsfähigkeit alle öffentlichen **Aufgaben** in eigener Verantwortung und schaffen die für das **soziale, kulturelle und wirtschaftliche** Wohl ihrer Einwohner erforderlichen öffentlichen Einrichtungen, soweit die Gesetze nichts anderes bestimmen.

Zur Erledigung ihrer Aufgaben können sich die Gemeinden auch kommunaler Unternehmen bedienen.

Die Voraussetzungen für die Errichtung, Übernahme, Unterhaltung, wesentliche Veränderung oder Beteiligung an Unternehmen in privater Rechtsform sind gemäß § 96 SächsGemO gegeben wenn,

- die Ausgestaltung des Gesellschaftsvertrages bzw. der Satzung die Realisierung der öffentlichen Aufgabe sichert,
- die Gemeinde einen angemessenen Einfluss, insbesondere im Aufsichtsrat, auf das Unternehmen hat und
- die Haftung der Gemeinde deren Leistungsfähigkeit entspricht.

Weiterhin kann die Gemeinde nach § 94 a SächsGemO *wirtschaftliche Unternehmen*, ungeachtet ihrer Rechtsform, errichten, übernehmen, unterhalten, wesentlich verändern oder sich daran beteiligen, wenn

- der öffentliche Zweck dies rechtfertigt,
- das Unternehmen in Art und Umfang in einem angemessenen Verhältnis zur Leistungsfähigkeit der Gemeinde und zum voraussichtlichen Bedarf steht und
- der Zweck nicht besser oder wirtschaftlicher durch einen privaten Dritten erfüllt wird bzw. erfüllt werden kann.

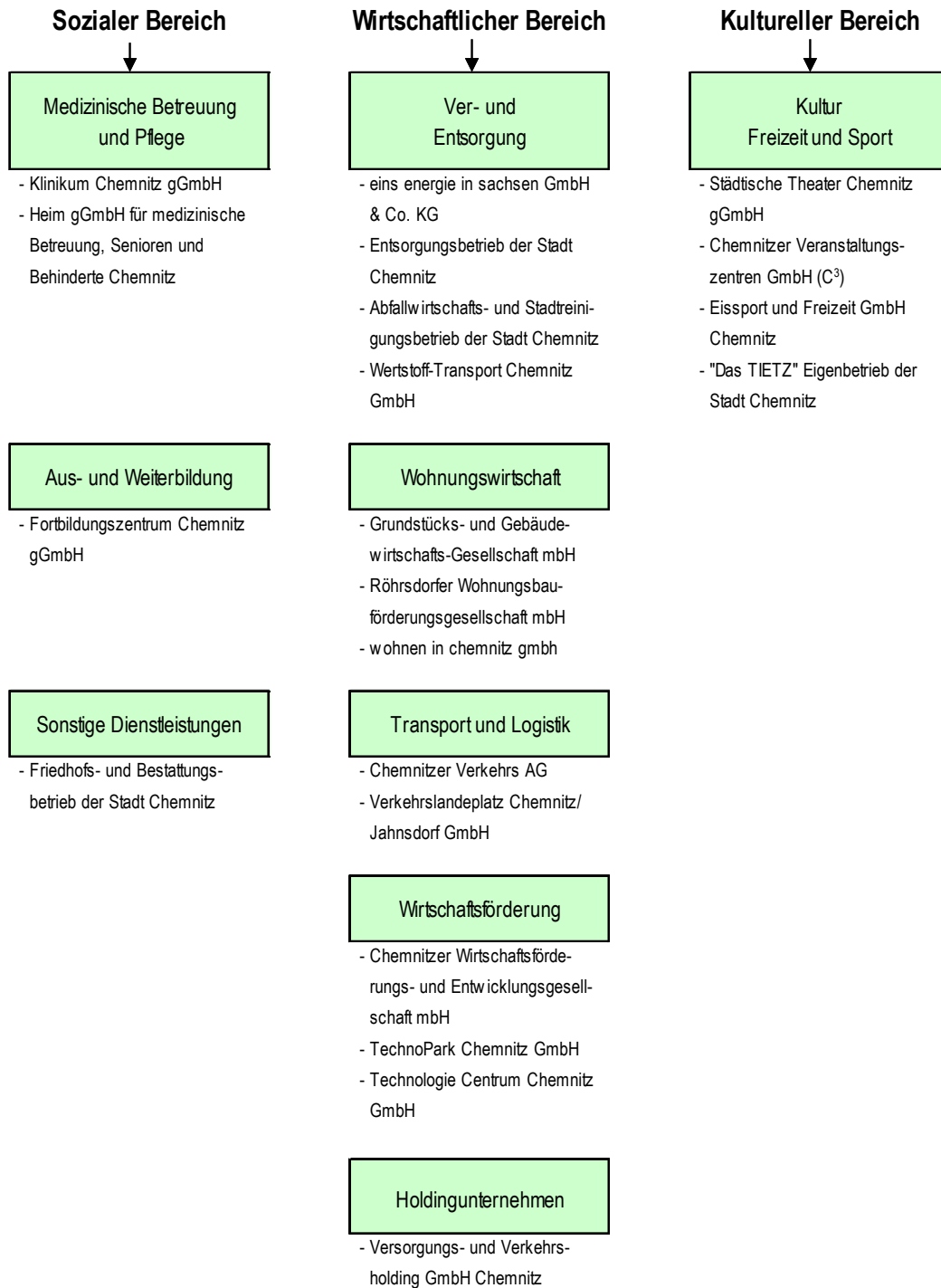
Wirtschaftliche Unternehmen im Sinne der Sächsischen Gemeindeordnung sind *nicht*

- Unternehmen, zu deren Betrieb die Gemeinde gesetzlich verpflichtet ist und
- Hilfsbetriebe, die ausschließlich zur Deckung des Eigenbedarfes der Gemeinde dienen.

Ziel der Wirtschaftsführung in Eigenbetrieben und Beteiligungen ist es, die Leistungsfähigkeit und Effektivität kommunalen Wirkens zu stärken, indem Entscheidungs-, Verfahrens- und Arbeitsabläufe gestrafft werden. Der öffentliche Zweck kommunaler Gesellschaften mit der Bereitstellung entsprechender Güter und Dienstleistungen erfordert es, diese in die kommunale Zielsetzung der klassischen Daseinsvorsorge und einer gesicherten Aufgabenerfüllung der Kommune einzubinden – und zwar nicht nur finanzwirtschaftlich.

Unter *öffentlichem Zweck* wird jede gemeinwohlorientierte, im öffentlichen Interesse der Einwohner liegende Zielsetzung verstanden, wobei anerkannt ist, dass der Begriff *öffentlicher Zweck* über den Rahmen der Daseinsvorsorge hinausgeht. Da im Gesetz (SächsGemO) keine weitere Präzisierung vorgegeben ist, wird den Kommunen hier ein Beurteilungsspielraum zugestanden.

Die Stadt Chemnitz erfüllt durch ihre Eigenbetriebe, Eigengesellschaften und unmittelbaren Beteiligungen vielfältige kommunale Aufgaben. Im Wesentlichen konzentrieren sich diese auf folgende Bereiche:



1.3 Beteiligungsmanagement in der Stadt Chemnitz

Die Beteiligungsverwaltung erfolgt in der Stadt Chemnitz durch eine eigene Struktureinheit (Sachgebiet innerhalb des Kämmereramtes). Damit wird der gesetzlichen Forderung des § 99 SächsGemO entsprochen.

Aufgabenbereich des Sachgebietes Beteiligungsverwaltung

Das Sachgebiet (SG) Beteiligungsverwaltung stellt ein Bindeglied zwischen den städtischen Unternehmen, den kommunalen Vertretern/Verwaltungsvertretern in den Aufsichtsgremien und dem Gesellschaftervertreter dar. Die Aufgabenstellung des SG Beteiligungsverwaltung der Stadt Chemnitz kann dabei in vier wesentliche Bereiche gegliedert werden:

- *Strategisches Beteiligungsmanagement*
Die strategische Bedeutung der Beteiligungsunternehmen, Eigenbetriebe und Zweckverbände für die städtischen Aufgaben soll durch die wirtschaftliche und rechtliche Ausgestaltung der Beteiligungsform zum Ausdruck gebracht werden. In diesem Sinne werden strategische Entscheidungen, einschließlich der vertraglichen Ausgestaltung, der mittel- und langfristigen Beteiligungskonzeption sowie eigentümergeprägte Oberziele der Stadt Chemnitz, unterstützt und vorbereitet. Weiterhin werden betriebswirtschaftlich vorteilhafte Gestaltungen der finanziellen und rechtlichen Beziehungen zwischen der Stadt Chemnitz und ihren Beteiligungsunternehmen, Eigenbetrieben und Zweckverbänden herbeigeführt und Vorschläge zur zweckmäßigen Nutzung von gesetzlichen Gestaltungsmöglichkeiten bei der Bilanzierung bei Beteiligungsunternehmen, Eigenbetrieben und Zweckverbänden unterbreitet.
- *Operatives Beteiligungsmanagement*
Dieser Prozess umfasst die Vorgabe, Auswertung und Information zur Planung sowie zur unterjährigen und jährlichen Berichterstattung der städtischen Beteiligungsunternehmen, Eigenbetriebe und Zweckverbände (einschließlich der laufenden Anpassung der IT-gestützten Datenbank an diese Vorgaben und Datenpflege), die Abstimmung von Wirtschaftsplänen und sonstigen finanzwirtschaftlichen Daten mit der Haushalts- und mittelfristigen Finanzplanung der Stadt Chemnitz, die Steuerung und Bewirtschaftung der Haushaltsbudgets der Beteiligungsunternehmen, Eigenbetriebe und Zweckverbände, die Ermittlung und Bereitstellung der Angaben der Beteiligungsunternehmen, Eigenbetriebe und Zweckverbände für den kommunalen Einzelabschluss ("Eigenkapitalspiegelbildmethode"), Wirtschaftlichkeitsberechnung bei Gebühren- und Entgeltkalkulationen sowie das Controlling wichtiger Verträge mit Beteiligungsunternehmen (bspw. Konzessionsverträge).
- *Beteiligungsverwaltung*
Die Beteiligungsverwaltung umfasst die Dokumentation und Aktenführung über die städtischen Beteiligungsunternehmen, Eigenbetriebe und Zweckverbände sowie die Entwicklung und Überwachung eines Regelwerkes für das Beteiligungsmanagement. Im Einzelnen handelt es sich um das Überprüfen und Anpassen von Gesellschaftsverträgen/Satzungen zur Wahrung der Gesellschafterrechte, die Beachtung der Vorschriften der SächsGemO, die Vorbereitung und Herbeiführung von Stadtratsentscheidungen für die Berufung/Abberufung/Wahl der städtischen Vertreter in die Unternehmens- und Zweckverbandsgremien, die Vorbereitung und Herbeiführung von Stadtratsentscheidungen zur Bestellung/Abberufung von Geschäftsführern, die Verfolgung der Umsetzung von Weisungen und Beschlüssen, die Abstimmung mit der Rechtsaufsichtsbehörde/dem Finanzamt sowie die Dokumentation von Beschlüssen, Entscheidungen, Projekten, die Verwaltung aller Stammdaten der städtischen Beteiligungsunternehmen, Eigenbetriebe und Zweckverbände in einer IT-gestützten Datenbank, die Überwachung und Koordination des empfohlenen Wechsels der Wirtschaftsprüfer, einschließlich Durchführung des Auswahlverfahrens. Die Erstellung des Beteiligungsberichtes ist ebenfalls ein Aufgabenfeld des SG Beteiligungsverwaltung. Der Prozess dieser jährlich zu erstellenden und zu veröffentlichenden Pflichtdokumentation, gemäß den Mindestvorgaben in § 99 SächsGemO, führt von der Abforderung, Zusammenstellung und Aktualisierung des verbalen sowie finanziellen Datenmaterials über das Einpflegen dieser Daten in die IT-gestützte Datenbank und der Erstellung eines Gesamtlageberichtes, dem Erstellung von Tabellen, Übersichten, Grafiken und Fotomaterial bis hin zum Fertigen einer Informationsvorlage zum Beteiligungsbericht für den Stadtrat, einschließlich der ortsüblichen Bekanntgabe und Auslegung des Beteiligungsberichtes.
- *Mandatsbetreuung*
Die Betreuung der kommunalen Mandatsträger erfolgt im Sinne einer betriebswirtschaftlichen Unterstützung und Weiterbildung bei der Wahrnehmung ihrer Aufgaben in den Gremien der Beteiligungsunternehmen und Eigenbetriebe. Sie umfasst die Prüfung und Kommentierung von Sitzungsunterlagen sowie die Zureichung von betriebswirtschaftlichen Auswertungen und Analysen, insbesondere zu Themen mit besonderer betriebswirtschaftlicher Relevanz bzw. mit Verbindung zum städtischen Haushalt, die Teilnahme der Beschäftigten der Beteiligungsverwaltung als Sachverständige an Aufsichtsratssitzungen, Gesellschafterversammlungen, in Ausschuss- und Stadtratssitzungen in

Abstimmung mit dem Gesellschaftervertreter/Stadtkämmerer sowie die Organisation eines regelmäßigen, sich an aktuelle Themen orientierenden Seminarangebots für die Vertreter der Stadt Chemnitz in den Aufsichtsgremien gemäß § 98 Abs. 4 SächsGemO. In Teilbereichen erfolgt eine Mandatsbetreuung auch für Zweckverbände.

Durch das Beteiligungsmanagement werden klare Strukturen zwischen der Gesellschafterin Stadt Chemnitz und den Beteiligungsunternehmen geschaffen — die Gesellschafterposition wird dadurch maßgeblich gestärkt.

Mit der zunehmenden Ausgliederung kommunaler Aufgaben in private Gesellschaften, die z. T. auf stark vom Wettbewerb geprägten liberalisierten Märkten agieren, erhöht sich der Stellenwert von betriebswirtschaftlicher Transparenz und zeitnaher Informationspolitik über die Entwicklung der kommunalen Unternehmen und Beteiligungen.

Mit der Übertragung städtischer Aufgaben auf Unternehmen ist aufgrund der Forderung nach Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns (§ 72 Abs. 2 SächsGemO) zu sichern, dass die ausgelagerten Aufgaben mit geringerem Verwaltungsaufwand, möglichst konstanten städtischen Zuschüssen bzw. steigenden Einnahmen für die Stadt Chemnitz durchgeführt werden. Konkret ergibt sich daraus die Notwendigkeit einer qualifizierten Kontrolle und Steuerung der städtischen Eigenbetriebe, Unternehmen und Beteiligungen auf der Grundlage einer einheitlichen kommunalen Beteiligungspolitik.

Seit dem Jahr 2007 arbeitet die Beteiligungsverwaltung mit einer datenbankgestützten Softwarelösung für das Beteiligungsmanagement. Der Beteiligungsbericht, auf Basis der Ergebnisse 2014, wurde vollständig über diese datenbankgestützte Softwarelösung erstellt.

2 Überblick der Beteiligungen der Stadt Chemnitz

2.1 Gesamtlagebericht

Geschäftsverlauf

Die Stadt Chemnitz war zum 31.12.2014 an 4 Eigenbetrieben, an 20 Unternehmen unmittelbar (Tochterunternehmen) und an 27 Unternehmen mittelbar beteiligt (siehe im Folgenden die Übersichten 1 und 2). Des Weiteren ist die Stadt Chemnitz Mitglied in 12 Zweckverbänden, die der kommunalen Aufgabenerfüllung im Rahmen des Sächsischen Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit (SächsKomZG) dienen.

Die Ergebnisse per 31.12.2014 der einzelnen Unternehmen stellten sich im Vergleich zum Wirtschaftsplan 2014 unterschiedlich dar. Während einige Unternehmen eine planmäßige Entwicklung aufzeigten, sind in anderen sowohl positive als auch negative Abweichungen festzustellen. Einen positiven Geschäftsverlauf konnten insbesondere die Grundstücks- und Gebäudewirtschafts-Gesellschaft m.b.H., das Klinikum Chemnitz gGmbH und der Entsorgungsbetrieb der Stadt Chemnitz vorweisen.

Es gelang den Beteiligungsgesellschaften auch im Berichtsjahr 2014, ihre Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten zu reduzieren. Das niedrige Zinsniveau wirkte hierbei positiv auf diese Entwicklung. Dadurch konnten die Beteiligungsgesellschaften die Basis der zukünftigen Handlungsfähigkeit verbreitern. Dabei konnte insbesondere die Grundstücks- und Gebäudewirtschafts-Gesellschaft m.b.H den Verschuldungsgrad weiter deutlich verringern.

Die durchschnittlich 4.758 Beschäftigten der Eigengesellschaften, unmittelbaren Beteiligungen und Eigenbetriebe der Stadt Chemnitz erwirtschafteten 2014 eine betriebliche Gesamtleistung in Höhe von 699 Mio. EUR. Dies entspricht einem Zuwachs von 20 Mio. EUR gegenüber dem Vorjahreszeitraum. So ist das Klinikum Chemnitz gGmbH mit seinen 2.399 Mitarbeitern (einschließlich Tochterunternehmen über 4600 Mitarbeiter) der größte privatrechtliche Arbeitgeber in der Stadt Chemnitz und einer der größten Arbeitgeber in der Region Südwestsachsen.

Zusätzlich führten Investitionen in Höhe von ca. 69 Mio. EUR zu einem Wertzuwachs der öffentlichen Infrastruktur.

Das Gesamtanlagevermögen der Eigengesellschaften, unmittelbaren Beteiligungen und Eigenbetriebe der Stadt Chemnitz summiert sich zum Jahresende 2014 auf insgesamt knapp 1,9 Mrd. EUR. Das Eigenkapitalvolumen beträgt ca. 1,2 Mrd. EUR.

In der Bilanz der Stadt Chemnitz werden die städtischen Unternehmen, Beteiligungen, Eigenbetriebe und Zweckverbände als Finanzanlagevermögen der Stadt Chemnitz erfasst. Das Beteiligungsvermögen der Stadt Chemnitz stellt einen wesentlichen Anteil des städtischen Gesamtvermögens dar.

Haushaltsseitig bildet sich der „Konzern“ über verschiedene finanzielle Verflechtungen zum städtischen Kernhaushalt ab. Die wichtigsten Finanzbeziehungen zwischen der Stadt Chemnitz und den städtischen Unternehmen sind ertragsseitig Gewinnausschüttungen, die sich aus der Gesellschafterstellung der Stadt Chemnitz ergeben, die Verzinsung des Eigenkapitals der Eigenbetriebe sowie Erträge aus Leistungsbeziehungen zwischen den Unternehmen und der Stadt Chemnitz (z. B. Erträge aus Konzessionsabgaben). Im Jahr 2014 partizipierte der städtische Haushalt davon i. H. v. insgesamt rund 17,4 Mio. EUR. Demgegenüber stellte die Stadt Chemnitz im Jahr 2014 aus dem Haushalt Zuschüsse an städtische Unternehmen und Eigenbetriebe in Höhe von insgesamt rund 41,1 Mio. EUR zur Verfügung.

Die folgenden Übersichten 3 - 9, jeweils bezogen auf den 31.12.2014, dokumentieren zusammenfassend und übersichtlich die Lage der städtischen Tochterunternehmen und zugleich auch die wachsende Bedeutung der städtischen Unternehmen in der Gesamtbetrachtung der Stadt Chemnitz.

Im Jahr 2014 gab es keine wesentlichen Veränderungen innerhalb des städtischen Beteiligungsportfolios. Lediglich folgende Änderung ergab sich bei einer Enkelgesellschaft der Stadt Chemnitz.

Die **Regionale Aufbaugesellschaft mbH (TGR)**, eine Tochtergesellschaft der Chemnitzer Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungs GmbH (CWE), befand sich in Liquidation und wurde im Jahr 2014 aufgelöst.

Risiken

Die städtischen Eigengesellschaften, Beteiligungen und Eigenbetriebe sind neben der allgemeinen konjunkturellen Lage auch weiterhin besonders von den branchenspezifischen und regionalen Marktentwicklungen, den finanzpolitischen Entscheidungen der öffentlichen Hand sowie den rechtlichen Entwicklungen betroffen.

Die Stadt Chemnitz hatte für ihre Unternehmen zum 31.12.2014 Bürgschaften in Höhe von insgesamt 37.404 TEUR (valutierte Restschuld) übernommen (vgl. Übersicht 9). Unmittelbare Risiken drohender Inanspruchnahme aus Bürgschaften sind aus der derzeitigen Entwicklung der Unternehmen nicht erkennbar.

Die beihilfenrechtskonforme Gestaltung der Finanzierung der städtischen Unternehmen, Beteiligungen und Eigenbetriebe war ein Schwerpunkt der Aufgaben des Sachgebietes Beteiligungsverwaltung im Jahr 2013 und wurde im Jahr 2014 fortgesetzt. Zur Risikominimierung mussten neben den beihilferechtlichen Vorgaben auch Aspekte des Umsatzsteuerrechts beachtet werden. Zum 01.07.2014 trat die reformierte Gruppenfreistellungsverordnung (AGVO) in Kraft. Auch künftig werden beihilferechtliche Modifizierungen und Entscheidungen der EU Kommission Einfluss auf die Wahrnehmung kommunaler Aufgaben und deren Gestaltungsmöglichkeiten haben.

Für die Wirtschaftsführung einzelner Unternehmen bestehen für die Folgejahre Risiken, die finanzielle Auswirkungen auf den städtischen Haushalt haben könnten. Dies betrifft beispielsweise die Versorgungs- und Verkehrsholding GmbH Chemnitz, die Städtischen Theater Chemnitz gGmbH, das Fortbildungszentrum gGmbH und den Zweckverband Verkehrsverbund Mittelsachsen.

Ausblick

Die Haushaltsplanung der Stadt Chemnitz sieht für das Jahr 2015, einschließlich Mittelfristplanung, keine Unternehmensveräußerungen vor.

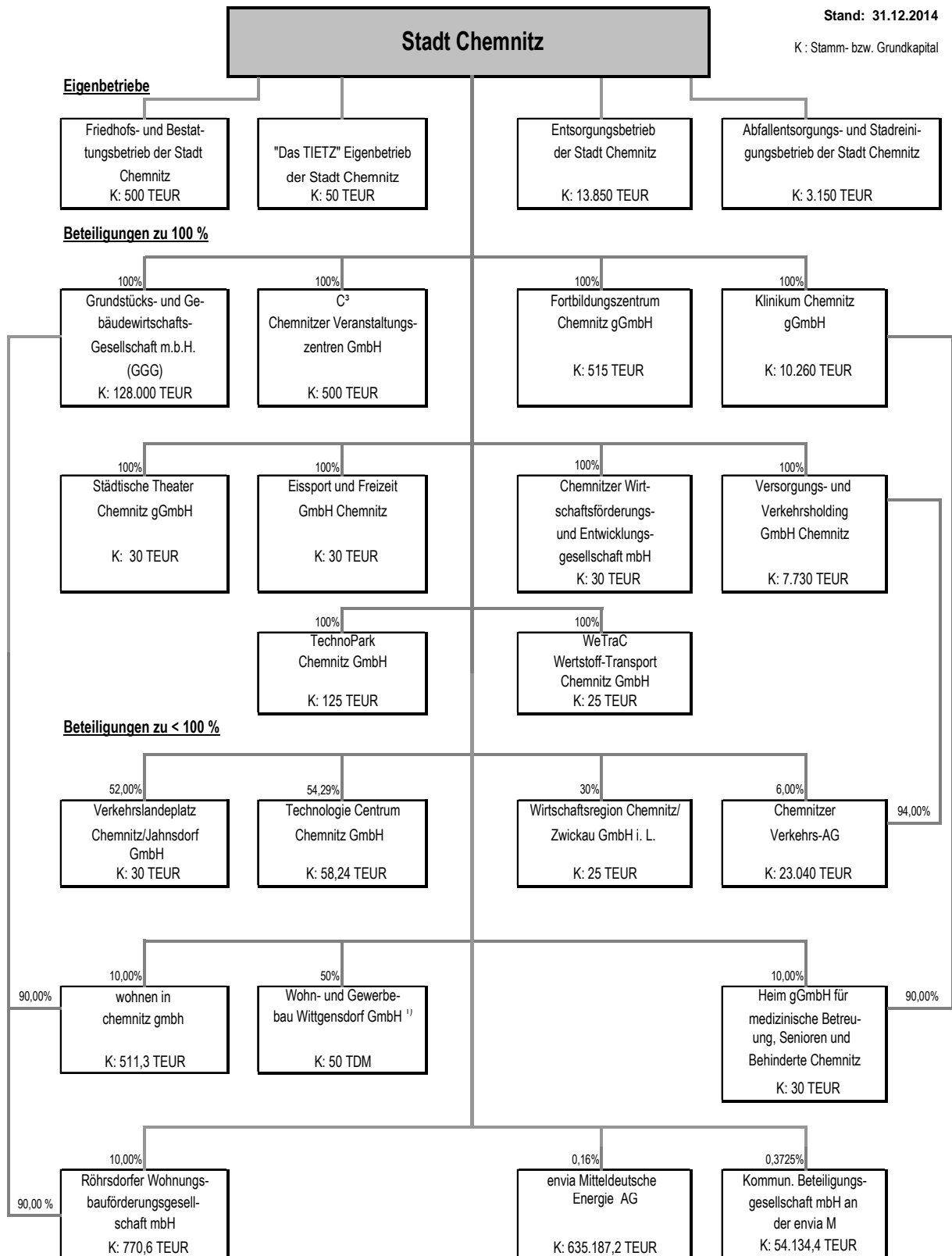
Auf Basis eines Stadtratsbeschlusses vom 18.12.2013 erfolgte im Berichtsjahr 2014 die Vorbereitung der Auflösung des Eigenbetriebes „Das TIETZ“ und der Zusammenführung von Stadtbibliothek, Volkshochschule und Museum für Naturkunde mit dem Kulturbüro und der Musikschule innerhalb einer städtischen Struktureinheit. Seit dem 01.07.2015 sind die Einrichtungen des Eigenbetriebes (Stadtbibliothek, Volkshochschule, Museum für Naturkunde, Verwaltung) in den Kulturbetrieb der Stadtverwaltung eingegliedert.

Im Jahr 2014 erfolgten strukturelle Überlegungen zum Technologie Centrum Chemnitz GmbH (TCC) und dem TechnoPark Chemnitz GmbH (TPC). Im Ergebnis beschloss der Stadtrat in seiner Sitzung am 30.04.2014 (Beschluss Nr. B-104/21014) die Vorbereitung einer Verschmelzung dieser beiden Unternehmen. Weiterhin wurde in der Stadtratssitzung am 15.10.2014 mit Beschluss Nr. B-298/2014 die Übernahme von Geschäftsteilen an dem TCC und eine Änderung des Gesellschaftsvertrages des TCC beschlossen. Die Verschmelzung der beiden Unternehmen TCC und TPC erfolgte zum 01.01.2015.

In der Sitzung des Stadtrates der Stadt Chemnitz am 21.05.2014 wurde mit der Vorlage B-125/2014 der Austritt der Stadt Chemnitz aus dem Zweckverband KISA beschlossen. Diese Entscheidung wurde insbesondere vor dem Hintergrund einer drohenden Umlagezahlung getroffen, wonach die Stadt Chemnitz (Beitritt zum Verband KISA erst im Jahr 2012) die in der Vergangenheit zu niedrig kalkulierten Preise anderer Mitglieder, mit ausgleichen müsste. Ebenso wie andere Mitglieder hat die Stadt Chemnitz ein Ausscheiden aus dem Verband beantragt. Diesem Antrag wurde durch die Verbandsversammlung des Zweckverbandes KISA bisher nicht entsprochen. Die Stadt Chemnitz nutzt alle Rechtsmittel gegen diese Entscheidung. Der Verfahrensausgang ist derzeit offen.

Mit Beschluss des Stadtrates vom 08.07.2015 erfolgte die Übertragung von 94 Prozent der bisher von der Stadt Chemnitz selbst gehaltenen Geschäftsanteile an dem Fortbildungszentrum Chemnitz gGmbH an die städtische Beteiligungsgesellschaft Heim gGmbH. Damit soll eine enge Verzahnung der beiden auf gemeinnützigen Geschäftsfeldern tätigen Unternehmen erreicht werden. Die Umsetzung der Anteilsübergangung wurde nach Genehmigung durch die Rechtsaufsichtsbehörde am 16.09.2015 vollzogen.

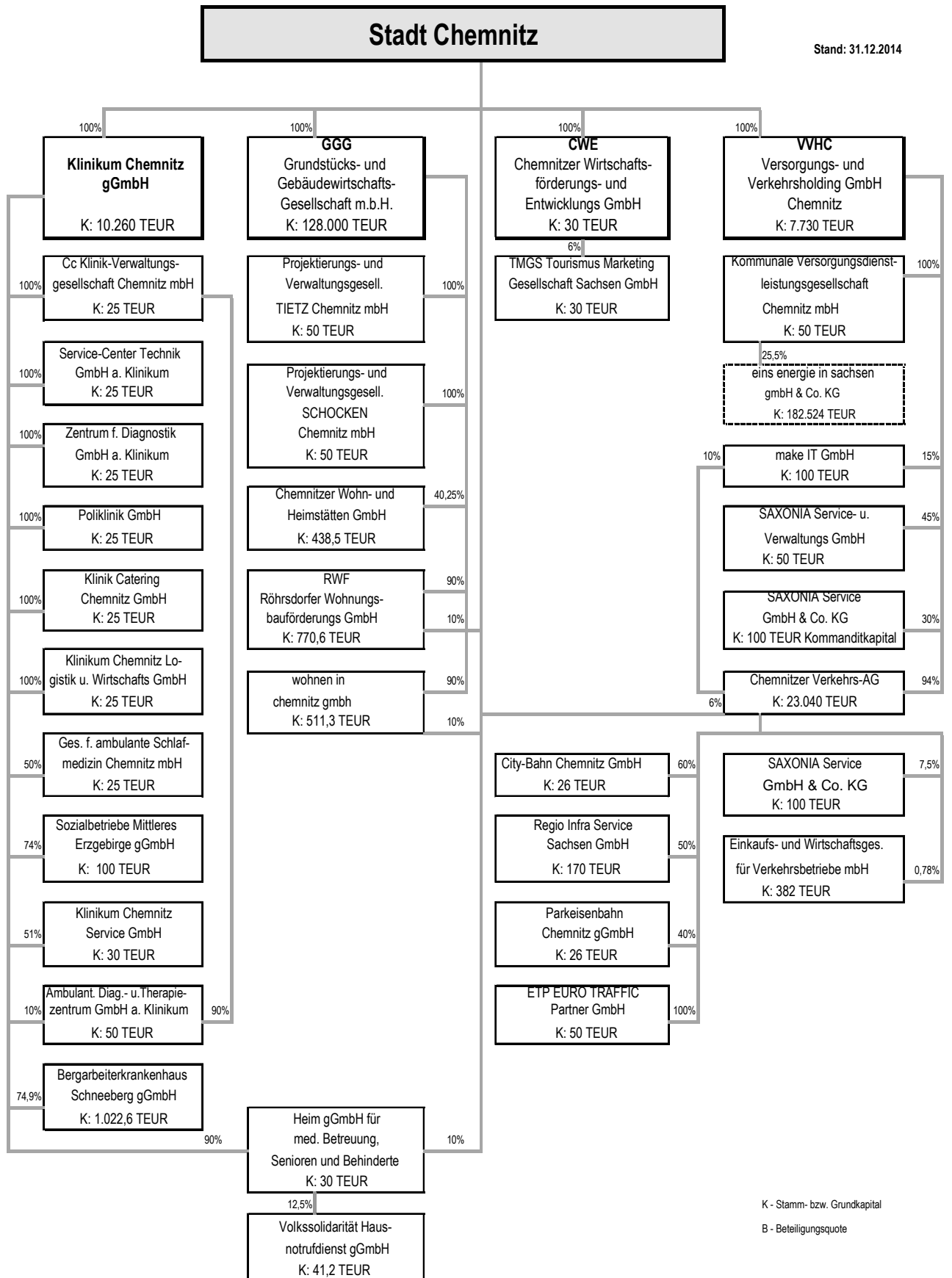
2.2 Übersicht 1: Überblick der unmittelbaren Beteiligungen der Stadt Chemnitz 2014



¹⁾ seit 29.11.2000 Insolvenzverfahren

2.3 Übersicht 2:

Überblick der mittelbaren Beteiligungen der Stadt Chemnitz 2014



2.4 Übersicht 3: Gewährte Darlehen der Stadt Chemnitz an städtische Unternehmen zum 31.12.2014

| Name der Gesellschaft | Darlehensverwendung | Stand 31.12.2014 (EUR) |
|--|---|------------------------------|
| VVHC Versorgungs- und Verkehrsholdinggesellschaft GmbH Chemnitz ¹⁾ | Gesellschafterdarlehen zur Finanzierung von Beteiligungen | 129.868.138 |
| VVHC Versorgungs- und Verkehrsholdinggesellschaft GmbH Chemnitz | Darlehen, betreffend die Verbindlichkeiten aus den den jeweiligen Jahresfehlbetrag übersteigenden Zuschusszahlungen für die Geschäftsjahre 2007, 2008 und 2009 | 4.374.605 |

¹⁾ Mit Beschluss des Stadtrates, Nr. B-012/2013 vom 30.01.2013 wurde das Gesellschafterdarlehen in voller Höhe bis zum 31.12.2018 verlängert.

2.5 Übersicht 4:

Bilanzkennzahlen der Unternehmen 2014

| Bilanz | Anlagevermögen | Umlaufvermögen | Eigenkapital | Fremdkapital | Bilanzsumme gesamt |
|--|------------------|----------------|------------------|----------------|-----------------------|
| Eigengesellschaften | | | | | |
| Chemnitzer Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH | 62 | 586 | 387 | 261 | 648 |
| Eissport und Freizeit GmbH | 2.309 | 814 | 2.679 | 444 | 3.123 |
| Fortbildungszentrum Chemnitz gGmbH | 5.021 | 103 | 5.005 | 119 | 5.124 |
| Grundstücks- und Gebäudewirtschafts- Gesellschaft m.b.H. | 909.138 | 62.805 | 524.447 | 447.495 | 971.942 |
| Klinikum Chemnitz gGmbH | 302.724 | 88.180 | 327.411 | 63.494 | 390.904 |
| C ³ Chemnitzer Veranstaltungszentrum GmbH | 18.191 | 3.151 | 6.532 | 14.809 | 21.341 |
| Städtische Theater Chemnitz gGmbH | 3.156 | 2.805 | 936 | 5.025 | 5.961 |
| TechnoPark Chemnitz GmbH | 2 | 468 | 238 | 231 | 470 |
| Versorgungs- und Verkehrsholding GmbH Chemnitz | 177.224 | 24.528 | 61.479 | 140.273 | 201.752 |
| Wertstoff-Transport Chemnitz GmbH | 25 | 420 | 329 | 116 | 445 |
| Zwischensumme | 1.417.851 | 183.859 | 929.442 | 672.269 | 1.601.710 |
| unmittelbare Beteiligungen | | | | | |
| Chemnitzer Verkehrs-Aktiengesellschaft | 46.577 | 40.569 | 62.517 | 24.629 | 87.146 |
| Heim gGmbH f. med. Betreuung, Senioren u. Behinderte Chemnitz | 30.024 | 6.347 | 23.633 | 12.738 | 36.371 |
| Röhrsdorfer Wohnungsbauförderungs- gesellschaft mbH | 16.032 | 2.430 | 1.359 | 17.103 | 18.463 |
| Technologie Centrum Chemnitz GmbH | 417 | 380 | 531 | 266 | 797 |
| Verkehrslandeplatz Chemnitz/Jahnsdorf GmbH | 7.206 | 418 | 7.562 | 62 | 7.624 |
| wohnen in chemnitz gmbh | 577 | 2.120 | 467 | 2.229 | 2.697 |
| Zwischensumme | 100.834 | 52.263 | 96.068 | 57.028 | 153.096 |
| Eigenbetriebe | | | | | |
| Entsorgungsbetrieb der Stadt Chemnitz | 309.948 | 6.332 | 134.277 | 182.003 | 316.280 |
| Abfallentsorgungs- und Stadtreinigungsbetrieb der Stadt Chemnitz | 11.447 | 25.524 | 17.592 | 19.379 | 36.971 |
| Friedhofs- und Bestattungsbetrieb der Stadt Chemnitz | 11.873 | 1.170 | 6.681 | 6.362 | 13.042 |
| "Das Tietz" Eigenbetrieb der Stadt Chemnitz | 2.156 | 1.155 | 1.946 | 1.365 | 3.311 |
| Gesamt | 1.854.108 | 270.304 | 1.186.006 | 938.406 | 2.124.412 |

2.6 Übersicht 5: Gewinn- und Verlustrechnungen der Unternehmen 2014

Angaben in TEUR

| Gewinn- und Verlustrechnung | Erträge | Aufwand | Jahresergebnis |
|--|----------------|----------------|----------------|
| Eigengesellschaften | | | |
| Chemnitzer Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH | 2.276 | 2.216 | 60 |
| Eissport und Freizeit GmbH | 3.310 | 3.300 | 9 |
| Fortbildungszentrum Chemnitz gGmbH | 1.017 | 1.285 | -268 |
| Grundstücks- und Gebäudewirtschafts-Gesellschaft m.b.H. | 112.593 | 108.063 | 4.530 |
| Klinikum Chemnitz gGmbH | 358.220 | 354.746 | 3.474 |
| C ³ Chemnitzer Veranstaltungszentrum GmbH | 11.166 | 11.072 | 94 |
| Städtische Theater Chemnitz gGmbH | 29.996 | 29.899 | 97 |
| TechnoPark Chemnitz GmbH | 541 | 537 | 4 |
| Versorgungs- und Verkehrsholding GmbH Chemnitz | 18.183 | 17.185 | 998 |
| Wertstoff-Transport Chemnitz GmbH | 1.214 | 1.174 | 40 |
| Zwischensumme | 538.516 | 529.477 | 9.039 |
| unmittelbare Beteiligungen | | | |
| Chemnitzer Verkehrs-Aktiengesellschaft ¹⁾ | 50.071 | 50.071 | 0 |
| Heim gGmbH Chemnitz | 25.456 | 24.513 | 943 |
| Röhrsdorfer Wohnungsbauförderungs-gesellschaft mbH | 7.773 | 7.773 | 0 |
| Technologie Centrum Chemnitz GmbH | 1.458 | 1.454 | 4 |
| Verkehrslandeplatz Chemnitz/Jahnsdorf GmbH | 973 | 956 | 18 |
| wohnen in chemnitz gmbh | 1.720 | 1.485 | 235 |
| Eigenbetriebe | | | |
| Entsorgungsbetrieb der Stadt Chemnitz | 30.925 | 22.050 | 8.876 |
| Abfallentsorgungs- und Stadtreinigungsbetrieb der Stadt Chemnitz | 33.502 | 33.362 | 140 |
| Friedhofs- und Bestattungsbetrieb der Stadt Chemnitz | 4.578 | 4.416 | 162 |
| "Das Tietz" Eigenbetrieb der Stadt Chemnitz | 2.666 | 10.944 | -8.278 |
| Gesamt | 699.360 | 687.986 | 11.373 |

¹⁾ Zuschusszahlg. über Versorgungs- u. Verkehrsholding GmbH Chemnitz i. H. v. 15.065 TEUR

2.7 Übersicht 6: Investitionen der Unternehmen 2010 – 2014

| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Eigengesellschaften | | | | | |
| Chemnitzer Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH | 6 | 45 | 22 | 36 | 15 |
| Eissport und Freizeit GmbH Chemnitz | 74 | 619 | 270 | 286 | 314 |
| Fortbildungszentrum Chemnitz gGmbH | 262 | 1.620 | 559 | 71 | 5 |
| Grundstücks- und Gebäudewirtschafts-Gesellschaft m.b.H. | 7.900 | 7.900 | 14.600 | 12.000 | 12.200 |
| Klinikum Chemnitz gGmbH | 16.362 | 16.143 | 15.985 | 10.433 | 18.918 |
| C³ Chemnitzer Veranstaltungszentrum GmbH | 2.947 | 535 | 540 | 654 | 5.454 |
| Städtische Theater Chemnitz gGmbH | 362 | 425 | 415 | 453 | 1.742 |
| TechnoPark Chemnitz GmbH | 3 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| Versorgungs- und Verkehrsholding GmbH Chemnitz | 9.000 | 2.558 | 986 | 581 | 566 |
| Wertstoff-Transport Chemnitz GmbH | 0 | 0 | 0 | 0 | 50 |
| unmittelbare Beteiligungen | | | | | |
| Chemnitzer Verkehrs-Aktiengesellschaft | 4.317 | 11.879 | 10.401 | 8.168 | 10.243 |
| Heim gGmbH | 346 | 2.754 | 3.724 | 1.374 | 2.106 |
| Röhrsdorfer Wohnungsbauförderungsgesellschaft mbH | 157 | 133 | 73 | 140 | 41 |
| Südsachsen Wasser GmbH | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Technologie Centrum Chemnitz GmbH | 35 | 51 | 34 | 38 | 36 |
| Verkehrslandeplatz Chemnitz/Jahnsdorf GmbH | 148 | 35 | 31 | 2 | 37 |
| WIREGmbH | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| wohnen in chemnitz gmbh | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Eigenbetriebe | | | | | |
| Entsorgungsbetrieb der Stadt Chemnitz | 18.027 | 18.585 | 12.315 | 17.409 | 12.525 |
| Abfallentsorgungs- und Stadtreinigungsbetrieb der Stadt Chemnitz | 1.605 | 3.894 | 2.783 | 2.210 | 3.408 |
| Friedhofs- und Bestattungsbetrieb der Stadt Chemnitz | 82 | 13 | 213 | 84 | 250 |
| "Das Tietz" Eigenbetrieb der Stadt Chemnitz | 535 | 818 | 761 | 544 | 611 |
| Gesamt | 62.166 | 68.007 | 63.712 | 54.484 | 68.521 |

2.8 Übersicht 7: Finanzbeziehungen zwischen der Stadt Chemnitz und den städtischen Unternehmen

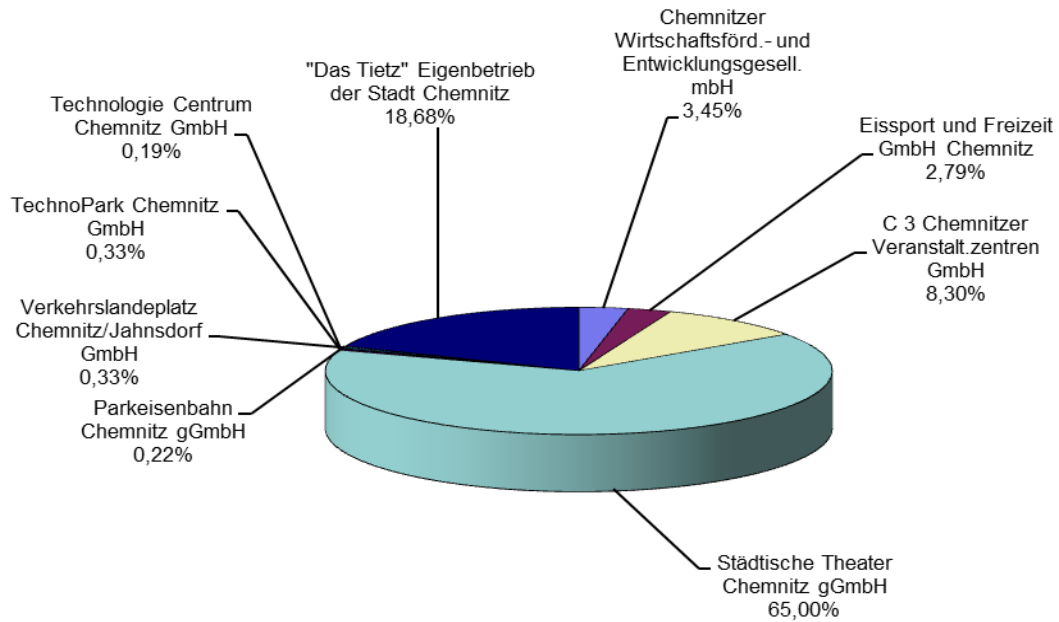
Angaben in TEUR

| Unternehmen | Zuführung aus dem städtischen Haushalt | | |
|--|--|--|-----------------|
| | 2013 | 2014 | HH-Plan 2015 |
| | Werte aus vorläufigem Jahresabschluss der Stadt Chemnitz | Werte aus vorläufigem Jahresabschluss der Stadt Chemnitz | |
| Eigengesellschaften | | | |
| Chemnitzer Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH | 1.115,0 | 1.286,1 | 1.325,0 |
| Eissport und Freizeit GmbH Chemnitz | 1.165,6 | 1.150,0 | 1.150,0 |
| C ³ Chemnitzer Veranstaltungszentrum GmbH | 3.850,0 | 3.850,0 | 4.150,0 |
| Städtische Theater Chemnitz gGmbH | 26.216,5 | 26.775,4 | 26.361,0 |
| TechnoPark Chemnitz GmbH | 131,0 | 135,0 | 127,0 |
| unmittelbare Beteiligungen | | | |
| Technologie Centrum Chemnitz GmbH | 115,0 | 78,5 | 118,5 |
| Verkehrslandeplatz Chemnitz/Jahnsdorf GmbH | 129,8 | 136,1 | 131,5 |
| <i>Zwischensumme</i> | 32.722,9 | 33.411,1 | 33.363,0 |
| mittelbare Beteiligungen | | | |
| Parkeisenbahn Chemnitz gGmbH | 90,0 | 90,0 | 90,0 |
| Eigenbetriebe | | | |
| "Das Tietz" Eigenbetrieb der Stadt Chemnitz | 7.806,7 | 7.694,9 | 7.694,9 |
| Gesamt | 40.619,6 | 41.196,0 | 41.147,8 |

| Unternehmen | Abführung an den städtischen Haushalt | | |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------------|
| | 2013 | 2014 | HH-Plan 2015 |
| | Werte aus vorläufigen Jahresabschluss | Werte aus vorläufigen Jahresabschluss | |
| ASR (Gewinnausschüttung BgA Duales System Deutschland und BgA Technik) | 165,2 | 63,5 | 12,8 |
| Eigenbetriebe ASR, ESC und FBB (Abführung EK-Verzinsung) | 2.456,5 | 2.380,5 | 2.396,0 |
| eins energie in sachsen GmbH & Co. KG (Konzessionsabgabe Strom/Gas und Wasser) | 13.006,1 | 13.006,1 | 11.000,0 |
| envia Mitteldeutsche Energie AG (Konzessionsabgaben Strom und Netznutzung) | 818,3 | 787,7 | 700,0 |
| envia Mitteldeutsche Energie AG (Gewinnausschüttung netto) | 334,6 | 351,1 | 350,0 |
| GGG m.b.H. (Gewinnausschüttung) | 500,0 | 500,0 | 500,0 |
| VVHC (Zinserträge Gesellschafterdarlehen) | 259,7 | 306,7 | 300,2 |
| Gesamt | 17.540,4 | 17.395,6 | 15.259,0 |

2.9 Übersicht 8:

Aufteilung der Zuschüsse der Stadt Chemnitz an städtische Unternehmen im Jahr 2014



2.10 Übersicht 9: Bürgschaften der Stadt Chemnitz an städtische Unternehmen zum Stand 31.12.2014

Angaben in EUR

| Bürgschaftsnehmer | Inhalt der Bürgschaft | Stand zum 01.01.2014 | Stand zum 31.12.2014 |
|---|--|-------------------------|-------------------------|
| Grundstücks- und Gebäudewirtschafts-Gesellschaft m.b.H (GGG) | Ausfallbürgschaft zur Modernisierung von Wohneinheiten Bruno-Granz-Str. 4 | 265.651 | 251.370 |
| | Ausfallbürgschaft für die Modernisierung von Wohneinheiten Clausewitzstr. 31/33 | 406.009 | 384.158 |
| Chemnitzer Veranstaltungszentren GmbH (C ³) | <ul style="list-style-type: none"> - Ausfallbürgschaft zur Absicherung des Sanierungsdarlehens für die Stadthalle - Ausfallbürgschaft zur Finanzierung des Ankaufes der Messehalle 1 * | 8.459.598 | 13.499.378 |
| Projektierungs- und Verwaltungsgesellschaft TIETZ Chemnitz mbH | Ausfallbürgschaft für die Absicherung der Darlehensverträge zur Finanzierung d. Investitionsmaßnahme des ehem. Kaufhauses TIETZ | 21.525.959 | 20.248.115 |
| Projektierungs- und Verwaltungsgesellschaft SCHOCKEN Chemnitz mbH | Ausfallbürgschaft im Rahmen der Sanierung des ehemaligen Kaufhofwarenhouses in der Brückenstraße zur zukünftigen Nutzung als Landesmuseum für Archäologie | 3.072.215 | 3.021.376 |
| Gesamt | | 33.729.432 | 37.404.397 |

* Im Jahr 2014 sprach die Stadt Chemnitz eine Bürgschaft i. H. v. 6,0 Mio. EUR gegenüber der C³ aus, um die Finanzierung des Ankaufes der Messehalle 1 zu besichern. Im Gegenzug ist die Mietausfallbürgschaft gegenüber der C³ für die Besicherung der Mietzahlungen für die Messehalle 1 an die TLG Treuhand GmbH entfallen.

3 Beteiligungen der Stadt Chemnitz

3.1 Eigengesellschaften der Stadt Chemnitz

3.1.1 Chemnitzer Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH

Allgemeine Unternehmensdaten

Chemnitzer Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH
Innere Klosterstraße 6-8
09111 Chemnitz

Telefon: 0371 3660-200
Fax: 0371 3660-212
E-Mail: info@cwe-chemnitz.de
Internet: www.cwe-chemnitz.de

Gründungsjahr: 1993
Sitz der Gesellschaft: Chemnitz

Beteiligungsverhältnis

Stammkapital: 30.000,00 EUR
Anteilseigner:
Stadt Chemnitz 100,00 %

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist

- a) die Förderung der Wirtschaft und die damit zusammenhängende Entwicklung in der Stadt Chemnitz, vornehmlich durch Gewerbe- und Industrieansiedlung, Standortmarketing im In- und Ausland, Beratung und Betreuung der ansässigen Wirtschaft sowie Planungen und Maßnahmen zur Verbesserung des Wirtschaftsstandortes Stadt Chemnitz.

Hierzu zählt insbesondere:

- Werbung für die Ansiedlung von Betrieben;
- Vermittlung und Beschaffung von Grundstücken (keine Maklertätigkeit);
- Beratung und Betreuung von Gewerbetreibenden und Investoren, z. B. in Zuschussfragen und bei der Beschaffung behördlicher Genehmigungen;
- Erarbeitung von Stadtentwicklungskonzepten und deren Grundlagen;
- Erarbeitung von Planungen und Projekten für die wirtschaftliche Entwicklung der Stadt Chemnitz sowie deren Umsetzung und
- Analysen zum Wirtschaftspotenzial und Standort von Chemnitz.

- b) die Förderung des Tourismus der Stadt Chemnitz. Dies umfasst insbesondere die Planung und Durchführung von Veranstaltungen, Tagungen, Kongressen und Events jeder Art und anderen diesen Zwecken dienender Veranstaltungen sowie die Vermittlung touristischer Leistungen zur Förderung des Tourismus der Stadt Chemnitz.

Hierzu zählt insbesondere:

- City-Management und Tourismusmarketing,
- Betrieb einer Touristinformation,
- Beratung und Betreuung von Tourismusunternehmen und in der Innenstadt ansässiger Handels- und Dienstleistungsunternehmen,
- Erarbeitung von City-Management- und Tourismuskonzepten,
- Erarbeitung von Planungen und Projekten für die touristische und innerstädtische Entwicklung der Stadt Chemnitz sowie deren Umsetzung und
- Analysen zur wirtschaftlichen Entwicklung von Tourismus und Innenstadtbereich.

Die Gesellschaft kann diese Geschäfte sowohl im eigenen Namen auf eigene Rechnung als auch im fremden Namen auf fremde Rechnungslegung ausführen.

Das Geschäftsjahr 2014

Die CWE schließt das Geschäftsjahr mit einem Jahresüberschuss von 60 TEUR ab. Der Jahresüberschuss resultiert im Wesentlichen aus Steuererstattungen der Vorjahre und wurde im Rahmen der Beschlussfassung der Gesellschafterversammlung zum Jahresabschluss 2014 mit dem bestehenden Verlustvortrag von 55 TEUR verrechnet.

Die Zuschüsse der Gesellschafterin, der Stadt Chemnitz, wurden im Berichtsjahr auf der Grundlage eines Betrauungsaktes entsprechend europäischem Wettbewerbsrecht geleistet. Die Zuschusshöhe betrug 1.276 TEUR im Rahmen der institutionellen Förderung.

Die Regionale Aufbaugesellschaft mbH i. L. (TGR i. L.) – Gesellschaft für kommunale Arbeitsmarktpolitik Chemnitz war seit 1. Juli 2011 in Liquidation. Die Auflösung der Gesellschaft und die Löschung aus dem Handelsregister ist am 23.06.2014 erfolgt. Der Liquidationserlös wurde am 05.08.2014 von der TGR ausgezahlt.

Schwerpunkt der Wirtschaftsförderung waren die Unterstützung von Existenzgründern, Unternehmensexpansionen und –ansiedlungen sowie das Gewerbeflächenmanagement.

Es wurden 36 Existenzgründungen mit einem Investitionsvolumen von 4,3 Mio. EUR und 40 Arbeitsplätzen begleitet. Hinzu kam die Beratung von 19 Unternehmensexpansionen mit einem Investitionsvolumen von 26,7 Mio. EUR sowie 118 neu geschaffenen und 473 gesicherten Arbeitsplätzen. Die zurückhaltende Investitionstätigkeit der Unternehmen ist auch auf die späte Verabschiedung der Förderrichtlinien (September) für die Förderperiode 2014 bis 2020 zurückzuführen. Eine Unternehmensansiedlung wurde erfolgreich abgeschlossen.

Im Berichtsjahr wurden insgesamt 91 Anfragen zu kommunalen Gewerbeflächen bearbeitet. Davon wurden an 27 Unternehmen Standortangebote zur Errichtung neuer Betriebsstätten unterbreitet. An private Grundstückseigentümer wurden 64 Unternehmen vermittelt. Dies betraf hauptsächlich Flächen und Objekte zur Anmietung.

Wichtigstes Einzelvorhaben war die Inbetriebnahme des Neubaus der Siemens AG im Industriepark Leipziger Straße. Auf einer Fläche von fast 85.000 m² entstand ein neuer Produktions- und Logistikkomplex.

Die Vermarktung des Technologie-Campus ist ein wichtiger Bestandteil des Standortmarketings der CWE. Die Bauvorhaben für die Exzellenz-Forschungsvorhaben MERGE und MAIN sind 2014 gestartet, die Fertigstellung ist für 2015 und 2016 geplant.

Das „Start-up-Paket Chemnitz“ wurde 2014 für technologieorientierte Unternehmensgründungen in Kooperation mit der Technologie Centrum Chemnitz GmbH (TCC), der Volksbank Chemnitz und der Messe Chemnitz (C³) an die Firma SIGMAPLANT vergeben.

Die Gesellschaft präsentierte den Standort Chemnitz im Oktober gemeinsam mit der GGG und weiteren Partnern auf der Gewerbe- und Immobilienmesse Expo-Real in München. Schwerpunkte waren die Planungen für den Entwicklungskern Brühl-Boulevard und das Universitätsquartier sowie die zukünftige Entwicklungsfläche südlich des TU-Geländes, des neuen Technologie Campus Chemnitz.

Als bewährtes Kundenbindungsinstrument wurde in zweimonatigem Rhythmus der „CWE-Industriestammtisch“ mit jeweils 60 bis 120 Teilnehmern bei verschiedenen Standorten durchgeführt.

Ein weiterer Arbeitsschwerpunkt ist das Thema Fachkräftesicherung. Das Internetstellenportal „Chemnitz zieht an!“, welches die CWE im Auftrag von Unternehmen seit 2008 betreibt, wurde weiter ausgebaut. Gesucht werden insbesondere hochqualifizierte Fachkräfte, die an einer Rückkehr interessiert sind. Seit der Etablierung des Portals hat sich die Zahl der jährlichen Zugriffe (Klicks) mehr als verdoppelt (von 345.000; auf 818.000 Klicks). Am Portal beteiligen sich 33 Unternehmen.

Die CWE hat die Arbeit des IT-Bündnisses für Fachkräfte, in welchem 14 Unternehmen Mitglied sind, weiter begleitet. Auch das Fachkräftebündnis Maschinenbau bestreitet weiterhin im Wintersemester eine wöchentliche Ringvorlesung.

Anlässlich des 20. Jubiläums fand das Chemnitzer Stadtfest erstmalig an vier Tagen statt. Eine Kostendeckung konnte wegen der längeren Festzeit, einer kurzfristig ergangenen Anordnung zur Verkehrsregelung sowie einer unvorhersehbaren technischen Havarie nicht erzielt werden.

Die CWE realisierte wieder die „Tage der Industriekultur“ mit den Kernelementen „Frühschicht“ und „Spätschicht“, einem Gründerzeitmarkt und der Kulturveranstaltung „Industriewelten“.

Chemnitzer Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH

Das Treffen der Chemnitzer Hoteliers wurde in 2014 wieder aufgenommen.

Die Tourist-Information Chemnitz generierte in 2014 einen Gesamtumsatz von 236,3 T€UR (2013: 349,7 TEUR). Der Umsatzrückgang resultiert aus einer rückläufigen Zahl von Übernachtungsbuchungen, welcher auch auf Grund einer zusätzlichen Großveranstaltung (dem Deutschen Musikfest) im Vorjahr doppelt so hoch war.

Im Berichtszeitraum wurden zahlreiche Printmedien zur touristischen Vermarktung u. ä. erarbeitet und bspw. an Studentinnen und Studenten mit einem Willkommenschreiben der Oberbürgermeisterin verschickt.

Die Online-Vermarktung von Stadtführungen wurde 2014 überarbeitet, so dass es Besuchern möglich ist, alle Stadtführungen online in übersichtlicher Kalenderform einzusehen, sich für Führungen anzumelden und genaue Beschreibungen abzurufen. Der Umsatz von Stadtführungen (+ 13,5 %) hat sich positiv entwickelt.

Die fünf CWE-Newsletter für die Bereiche Tagungen und Kongresse, Freizeit und Tourismus, Wirtschaft, Industriestammtisch und Presseeinladungen erhielten ein einheitliches und modernes Layout. Teilweise werden diese parallel zur Printausgabe des INSIDE von der CWE erstellt. Zielgruppenspezifische Informationsplattformen bietet die Gesellschaft auch mit ihrer Internetseite, im Social Media Bereich bei Facebook sowie in Form einer Stadtfest-App an. In Vorbereitung ist eine mobile Website, welche zahlreiche touristische und Freizeitangebote in Chemnitz und der näheren Umgebung vereint.

Zur Steigerung des Bekanntheitsgrades von Chemnitz als attraktive Destination in Sachsen unterstützt die CWE den Auf- und Ausbau der Touristischen Dachmarke „Stadt der Moderne“. Regelmäßig lädt die CWE gemeinsam mit touristischen Dienstleistern der Stadt Journalisten aus ganz Deutschland zur Pressereise ein.

Die Geschäftsstelle der Interessengemeinschaft Chemnitzer Innenstadt e. V., verantwortlich für die operative Umsetzung von Maßnahmen im Bereich Citymanagement, wurde durch die CWE auch in 2014 unterstützt.

Durch das Sächsische Staatsministerium für Wirtschaft und Arbeit wurde Chemnitz der Status wettbewerbsfähige Destination aberkannt. Zur Beurteilung Ihrer Destinationsstärke werden Tourismusstärke und Finanzierungsstärke mit einem Punktesystem beurteilt. Im Gegensatz zu den Vorjahren erhält Chemnitz derzeit keine Punkte für den Anteil der Betriebe mit Dehoga-Klassifizierung und ServiceQ-Zertifikat, da der Anteil der jeweils Qualifizierten Unternehmen zu gering ist.

Im Ergebnis dessen beträgt die Kofinanzierung förderfähiger touristischer Vermarktungsaktivitäten der CWE in 2015/2016 lediglich 25 % (bisher 50 %).

Zukünftige Entwicklung des Unternehmens

Die CWE arbeitet an einer Vernetzung der Unternehmen und Forschungseinrichtungen für ein gemeinsames Campusmanagement und –marketing. Für dieses gemeinsame Projekt wird ein Vertrag entworfen sowie Fördermittel der Sächsischen Aufbaubank beantragt.

Das „Start-up-Paket Chemnitz“ wird ab 2015 wieder zweimal jährlich an ein neu gegründetes Unternehmen vergeben und besteht aus der Übernahme der Mietkosten für einen definierten Zeitraum sowie der kostenfreien Präsentation auf einer Messe in Chemnitz.

Der Fortbestand der Gesellschaft hängt im Wesentlichen von der Gewährung von Gesellschafterzuschüssen durch die Gesellschafterin, die Stadt Chemnitz, ab.

Im März 2015 beschloss der Stadtrat, die Vermarktung von Chemnitz auf eine neu ausgerichtete CWE GmbH zu übertragen. Damit einher geht auch eine erweiterte Finanzierung in den Folgejahren. Mit diesem neuen Aufgabenbereich des Stadtmarketings wird ein positiver Einfluss, auch auf die derzeitige Tätigkeit der Gesellschaft erwartet. Strukturell kann durch den Aufsichtsrat dafür ein Beirat berufen werden.

Entwicklung der Bilanz *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Aktiva | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|------|------|------|------|------|
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 4 | 1 | 1 | 0 | 6 |
| Sachanlagevermögen | 27 | 47 | 53 | 63 | 50 |
| Finanzanlagevermögen | 80 | 86 | 86 | 86 | 6 |
| Anlagevermögen | 112 | 134 | 139 | 149 | 62 |
| Vorräte | 0 | 22 | 28 | 23 | 20 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 50 | 140 | 182 | 44 | 211 |
| Kassenbestand, Bankguthaben | 349 | 362 | 449 | 430 | 347 |
| Umlaufvermögen | 398 | 524 | 659 | 497 | 579 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 1 | 2 | 10 | 11 | 7 |
| Summe Aktiva | 511 | 660 | 809 | 656 | 648 |

| Passiva | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|------|------|------|------|------|
| Gezeichnetes Kapital | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 |
| Kapitalrücklage | 352 | 352 | 352 | 352 | 352 |
| Bilanzergebnis | 0 | -92 | -13 | -55 | 5 |
| Eigenkapital | 382 | 290 | 369 | 327 | 387 |
| Sonderposten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 382 | 290 | 369 | 327 | 387 |
| Rückstellungen | 66 | 275 | 233 | 213 | 138 |
| Verbindlichkeiten | 51 | 87 | 202 | 102 | 111 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 12 | 7 | 5 | 14 | 12 |
| Fremdkapital | 129 | 370 | 440 | 330 | 261 |
| Summe Passiva | 511 | 660 | 809 | 656 | 648 |

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Erträge | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|--------|--------|--------|-------|-------|
| Umsatzerlöse | 0 | 167 | 186 | 332 | 199 |
| sonstige betriebliche Erträge | 242 | 498 | 620 | 1.815 | 2.011 |
| a) Zuschuss Gesellschafter | 0 | 0 | 0 | 1.115 | 1.276 |
| b) sonstige betriebliche Erträge | 242 | 498 | 620 | 700 | 735 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 242 | 665 | 806 | 2.147 | 2.211 |
| Materialaufwand | 0 | 684 | 125 | 236 | 142 |
| Personalaufwand | 428 | 662 | 702 | 713 | 682 |
| Abschreibungen | 15 | 23 | 17 | 26 | 22 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.152 | 651 | 1.340 | 1.365 | 1.470 |
| Betriebsergebnis | -1.353 | -1.354 | -1.379 | -193 | -106 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 3 | 4 | 9 | 2 | 1 |
| Erträge aus Beteiligungen | 0 | 400 | 0 | 150 | 64 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 21 | 0 | 0 | 0 |
| Ergebnis der gewönl. Geschäftstätigkeit | -1.350 | -971 | -1.370 | -42 | -41 |

Chemnitzer Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH

| | | | | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|------------|-----------|
| außerordentliche Erträge | 0 | 38 | 0 | 0 | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| sonstige Steuern | 0 | 108 | -98 | 0 | -101 |
| Jahresergebnis | -1.350 | -1.042 | -1.272 | -42 | 60 |
| Gewinn-/Verlustvortrag aus Vorjahr | 0 | 0 | -92 | -13 | -55 |
| Entnahme aus der Kapitalrücklage | 1.350 | 950 | 1.350 | 0 | 0 |
| Bilanzergebnis | 0 | -92 | -13 | -55 | 5 |

Kennzahlen zur wirtschaftlichen Analyse des Unternehmens

Vermögens- und Finanzstruktur

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|-----------------------|------------|--------------|------------|--------------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Anlagevermögen | 62 | 9,6 | 149 | 22,7 | -87 |
| Umlaufvermögen | 586 | 90,4 | 507 | 77,3 | 78 |
| Gesamtvermögen | 648 | 100,0 | 656 | 100,0 | -9 |

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|--|------------|--------------|------------|--------------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 387 | 59,7 | 327 | 49,8 | 60 |
| Fremdkapital | 261 | 40,3 | 330 | 50,2 | -69 |
| Gesamtkapital | 648 | 100,0 | 656 | 100,0 | -9 |

Finanzlage

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR bzw. Jahre |
|-----------------------|------|-------|------|-------|----------------------------------|
| | TEUR | Jahre | TEUR | Jahre | |
| cash flow | 82 | | -16 | | 98 |
| Nettoverschuldung | -448 | | -372 | | -76 |
| Schuldentilgungsdauer | | 1,3 | | -6,3 | 7,7 |

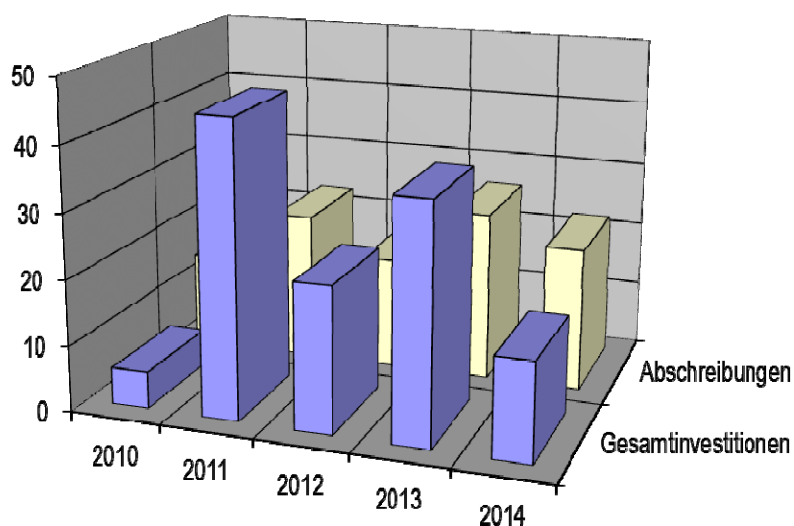
Ertragslage- *betriebswirtschaftliche* Ergebnisaufspaltung

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|------------------------------|-----------|------------------------|---------------|------------------------|-----------------------|
| | TEUR | in % des Ges.-lstg. | TEUR | in % des Ges.-lstg. | |
| Betriebliche Gesamtleistung | 2.068 | 100,0 % | 1.032 | 100,0 % | 1.036 |
| Betrieblicher Gesamtaufwand | 2.073 | 100,2 % | 2.340 | 226,7 % | -267 |
| Betriebsergebnis | -5 | -0,2 % | -1.308 | -126,7 % | 1.303 |
| Finanzergebnis | 65 | 3,1 % | 151 | 14,6 % | -86 |
| Neutrales Ergebnis | 0 | 0,0 % | 1.115 | 108,0 % | -1.115 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Investitionsergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ertragsteuern | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ergebnisausgleich/-abführung | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Gesamtergebnis | 60 | 2,9 % | -42 | -4,1 % | 102 |

Investitionen (TEUR)

| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| für Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte | 6 | 39 | 22 | 36 | 15 |
| für Finanzanlagen | 0 | 6 | 0 | 0 | 0 |
| Anzahlungen für Investitionen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gesamtinvestitionen | 6 | 45 | 22 | 36 | 15 |

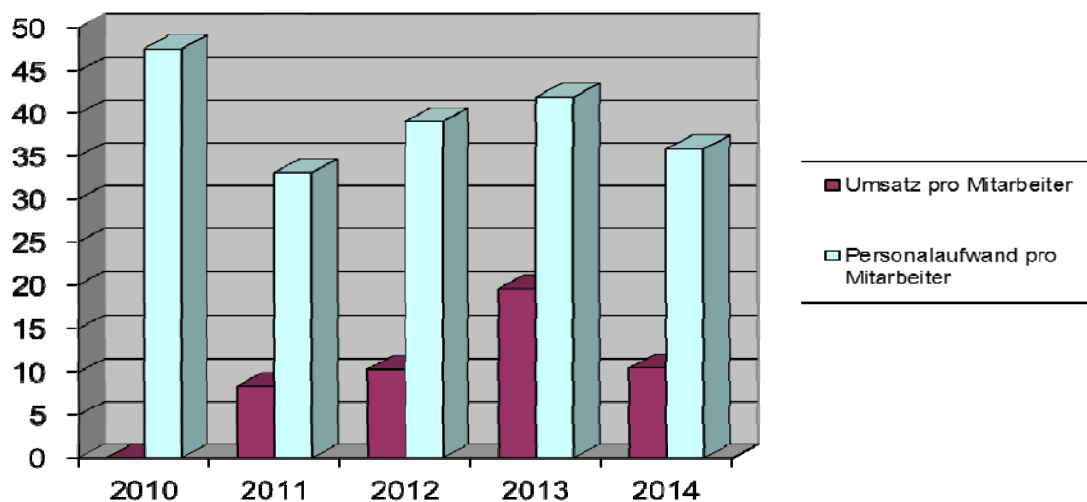
Gegenüberstellung von Investitionen und Abschreibungen



Personalentwicklung

| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--------------------------------------|------|------|------|------|------|
| durchschnittliche Anzahl Mitarbeiter | 9 | 20 | 18 | 17 | 19 |

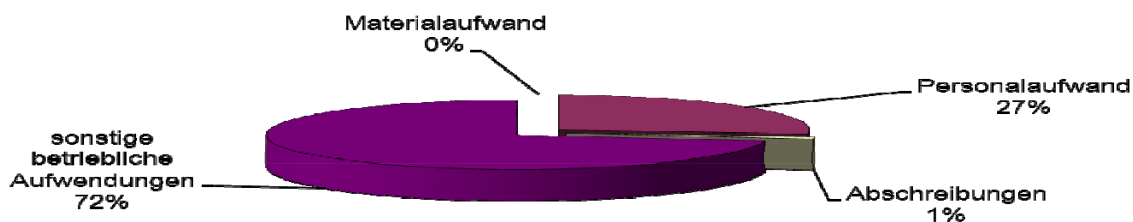
| <i>Kennziffern (TEUR)</i> | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---------------------------------|------|------|------|------|------|
| Umsatz | 0 | 167 | 186 | 332 | 199 |
| Umsatz pro Mitarbeiter | 0 | 8 | 10 | 20 | 10 |
| Personalaufwand | 428 | 662 | 702 | 713 | 682 |
| Personalaufwand pro Mitarbeiter | 48 | 33 | 39 | 42 | 36 |



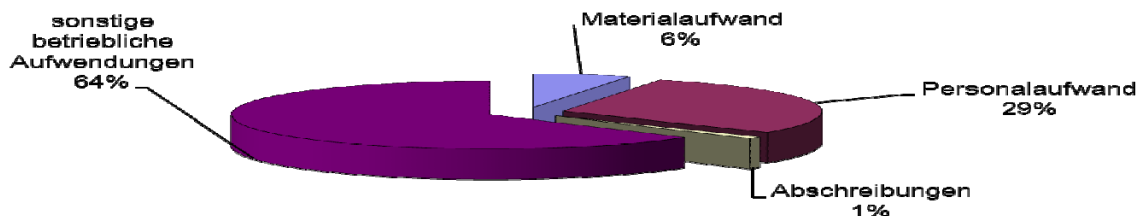
Gegenüberstellung Plan/Ist-Vergleich

| Erfolgsplan | 2014 | in % der betr. Lstg. | 2014 | in % der betr. Lstg. | Abweichung zum Wi.-plan TEUR |
|---|------------------|-------------------------|------------------|-------------------------|------------------------------------|
| | Wi.-plan TEUR | | Ergebnis TEUR | | |
| Umsatzerlöse | 190 | 8,9 % | 199 | 9,0 % | 9 |
| Bestandsveränderungen UE/FE | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige betriebliche Erträge | 1.945 | 91,1 % | 2.011 | 91,0 % | 66 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 2.135 | 100,0 % | 2.211 | 100,0 % | 76 |
| Materialaufwand | 128 | 6,0 % | 142 | 6,4 % | 14 |
| Personalaufwand | 720 | 33,7 % | 682 | 30,9 % | -38 |
| Abschreibungen | 35 | 1,6 % | 22 | 1,0 % | -13 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.252 | 58,6 % | 1.470 | 66,5 % | 218 |
| Betriebsergebnis | 0 | 0,0 % | -106 | -4,8 % | -106 |
| Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0,0 % | 64 | 2,9 % | 64 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0,0 % | 1 | 0,0 % | 1 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | 0 | 0,0 % | -41 | -1,8 % | -41 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige Steuern | 0 | 0,0 % | -101 | -4,6 % | -101 |
| Jahresergebnis | 0 | 0,0 % | 60 | 2,7 % | 60 |

Entwicklung der betrieblichen Aufwandspositionen



Aufgliederung der betrieblichen Aufwendungen 2010



Aufgliederung der betrieblichen Aufwendungen 2014

3.1.2 Eissport und Freizeit GmbH Chemnitz

Allgemeine Unternehmensdaten

Eissport und Freizeit GmbH Chemnitz
Wittgensdorfer Straße 2a
09114 Chemnitz

Telefon: 0371 3389-700
Fax: 0371 3389-722
E-Mail: kontakt@efc-chemnitz.de
Internet: www.efc-chemnitz.de

Gründungsjahr: 1998
Sitz der Gesellschaft: Chemnitz

Beteiligungsverhältnis

Stammkapital: 30.000,00 EUR
Anteilseigner:
Stadt Chemnitz 100,00 %

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die Sicherung und Entwicklung des Freizeitsportangebotes für die Bürgerinnen und Bürger im Sport- und Kulturbereich sowie die Sportförderung auf den Gebieten des Breitensportes, des Leistungssportes und der Nachwuchsförderung.

Die Gesellschaft ist zu allen Maßnahmen und Geschäften berechtigt, durch die der Gesellschaftszweck gefördert werden kann, insbesondere zur Zusammenarbeit bzw. Beteiligung an vergleichbaren Unternehmen und Einrichtungen. Unterbeteiligungen sind nur insofern zulässig, als dass die öffentliche Zweckbindung gesichert ist.

Neben den ausgebauten Dienstleistungssektoren, wie Schlittschuhverleih und Service, stellt die Gesellschaft dem Schulsport, Vereinen, Kindertagesstätten, Freizeitsport und dem Eissportverband Trainings- und Wettkampfzeiten im Eissport und Freizeitzentrum nach Plan zur Verfügung.

Die Eissport und Freizeit GmbH Chemnitz (EFC) betreibt das Eissport- und Freizeitzentrum, den Stausee Oberrabenstein, die Golfbad-Sauna einschließlich der gastronomischen Einrichtungen.

Organe

Geschäftsführung

Hauschild, Roland

Geschäftsführer

Aufsichtsrat

Runkel, Mirko,
Bürgermeister

Vorsitzender

Verwaltungsvertreter

Knorr, Cornelia

stellvertretende Vorsitzende

MdS

SPD-Fraktion

Höhnel, Wolfgang

MdS

CDU-Ratsfraktion

(seit 15.10.2014)

Langer, Kerstin

ext. Sachverst.

(seit 15.10.2014)

Schinkitz, Heiko

MdS

Fraktion DIE LINKE

(seit 15.10.2014)

Konrad, Jürgen

MdS

Fraktion FDP

(bis 31.05.2014)

Friedrich, Rico

Ext. Sachverst.

Eissport und Freizeit GmbH
Chemnitz

(bis 14.10.2014)

Gesellschafterversammlung

Die Stadt Chemnitz wurde in der Gesellschafterversammlung durch Herrn Bürgermeister Berthold Brehm vertreten.

Begründung für die Beteiligung der Stadt Chemnitz

Der Eissportkomplex wurde bis 1997 als Teil des Sportamtes im Haushalt der Stadt Chemnitz geführt. Durch die damalige Struktur und Leistungspalette des Komplexes mit sportlichen, aber auch gewerblichen Angeboten wurde die Überlegung nach der Änderung der Betreiberform gefördert. Nach Abwägung möglicher Organisationsstrukturen entschied sich die Stadt für die Form Gesellschaft mit beschränkter Haftung.

Eissport und Freizeit GmbH Chemnitz

Mit der Gründung einer GmbH ist die Zielsetzung verbunden, dass auch bei einer Verringerung kommunaler Zuschussleistungen der ehemalige Eissportkomplex in die Lage versetzt werden soll, seine Attraktivität und Kapazität im Wettbewerb am Markt anzubieten.

Wirtschaftliche Grundlagen

Mit einer Fläche von 93.000 m² ist der Eissportkomplex am Küchwald eine der größten Eissportanlagen Deutschlands. Die Anlage ist von der Stadt Chemnitz an die EFC GmbH langfristig verpachtet.

Ebenso wurde nach Eingliederung des Bereiches Stausee Oberrabenstein im Jahr 2000 in das Unternehmen ein Nutzungsvertrag für das betreffende Grundstück mit der Stadt Chemnitz als Eigentümerin geschlossen.

Die Nutzungsgebühren sind im Sinne der Nutzung der Freizeitanlagen durch breite Bevölkerungsschichten nicht kostendeckend.

Ab dem Geschäftsjahr 2003 übernahm die EFC GmbH zusätzlich noch die Betreuung der Golfbad Sauna.

Zur Sicherung der bisherigen Betreiberkonzeption sind erhebliche Ersatz- und Neuinvestitionen, vor allem an der Eissportanlage, in den Folgejahren erforderlich.

Die EFC GmbH finanziert sich aus eigenen Umsätzen, aus Fördermitteln des Olympiastützpunktes sowie aus Einlagen der Gesellschafterin Stadt Chemnitz. Das Unternehmen ist auf Zuschüsse der Gesellschafterin Stadt Chemnitz für knapp die Hälfte der entstehenden Kosten angewiesen.

bestellter Abschlussprüfer

Rödl & Partner GmbH Chemnitz Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Steuerberatungsgesellschaft

Das Geschäftsjahr 2014

Die Gesellschaft schließt das Geschäftsjahr 2014 unter Einbeziehung von Zuschüssen der Gesellschafterin, Stadt Chemnitz, (1.150 TEUR) mit einem Überschuss von 9 TEUR ab.

Schwerpunkte der Investitionen bildeten die Erneuerung eines Wärmetauschers, der Kälteanlage, die Lichtererneuerung in der Eissporthalle sowie die Erneuerung der Heizung und Anschaffung einer Photovoltaikanlage am Stausee Rabenstein.

Im Eissport- und Freizeitzentrum sind die Besucherzahlen gegenüber dem Vorjahr gestiegen; in den weiteren zwei Einrichtungen sind sie leicht gesunken. Insbesondere im Freizeitareal Stausee Rabenstein lagen die Gästezahlen unter dem Durchschnitt, so dass die Umsatzerwartungen nicht erreicht wurden. Insgesamt sind die Umsatzerlöse von 1.992 TEUR auf 1.877 TEUR gesunken.

Die jeweiligen Standortbedingungen zur Betreuung des Eissport- und Freizeitzentrums, des Freizeitareals Stausee Rabenstein, des Gesundheitsparks Golfbad Sauna sowie gastronomischer Einrichtungen sind gut. Dies betrifft vor allem die Erreichbarkeit über die A4/A72 und B95, den öffentlichen Nahverkehr, den regionalen Kraftverkehr und die ausreichende Parkplatzkapazität.

Die Marktstellung und -situation des Eissportzentrums im Territorium ist gut, jedoch nicht konkurrenzlos. Weitere Eissport- und Freizeitobjekte gibt es in Crimmitschau (40 km Entfernung), in Schönheide (55 km), Grimma (50 km), Freital (50 km), Dresden (70 km), Leipzig (75 km) und Klingenthal (65 km). Die genannten Standorte stellen aktuell keine größere Konkurrenz dar. In den Monaten Dezember bis Februar beeinflussen transportable Kunsteisbahnen in benachbarten Orten den Besucherstrom negativ.

Im Gelände des Stausees finden jährlich 7 - 8 Großveranstaltungen statt. Standortvorteile für den Stausee Rabenstein als Natur- und Freizeitgelände gibt es nicht. Die Einrichtungen Stausee Oberwald, Koperbachtalsperre, Talsperre Kriebstein, Filzteich, Greifenbachstauweiher und Malterstausee haben ebenfalls einen guten Zuspruch.

Die Zielgruppe Leistungskader- und Vereinssport des Olympiastützpunktes und der Vereine beansprucht ca. 80 % der zur Verfügung stehenden Nutzungszeiten. Die Fördermittel für die Standortsicherung des Leistungssports sind gleichbleibend, die Leistungsentwicklung im Eiskunstlauf ist gut, die im Eisschnellauf ist aufsteigend.

Die Zielgruppen der Freizeitsportler und der Öffentlichkeit im Eissport- und Freizeitzentrum bringen die größten Umsätze für die Gesellschaft. Diese belegen 12 % aller Nutzungszeiten. Auf die Steigerung der Attraktivität der Angebote für diese Zielgruppe wird die Aufmerksamkeit weiterhin gerichtet.

Die Belegung der Sportflächen und Objekte im Rahmen des Schulsportes Chemnitzer Schulen war auch 2014 gleichbleibend. Sie beträgt ca. 8 % der Nutzungszeiten.

Eissport und Freizeit GmbH Chemnitz

Die Gastronomische Versorgung der Gäste, Sportler und Besucher leistet etwa 12 % des Gesamtumsatzes.

Ausgehend vom Leistungsprofil stellen sich die Ergebnisse folgendermaßen dar:

Eissport- und Freizeitzentrum

- 310 Öffentliche Eislaufveranstaltungen mit 81.500 Besuchern (im Vorjahr: 315 mit 78.000 Besuchern)
- 4 Vorstellungen Weihnachtsmärchen auf dem Eis mit ca. 6.800 Besuchern
- Eisspeedway mit ca. 1.500 Besuchern

Vor allem die Wochenendveranstaltungen und die in den Ferienzeiten Weihnachten/Winter wurden gut angenommen. Rückgänge der Gästezahlen sind bei Schulklassen und Gruppen aus dem Chemnitzer Umland und Chemnitz zu verzeichnen. In den Monaten März, Oktober und Dezember sind die Gästezahlen zurückgegangen.

In den Sportarten Eisschnellauf, Eiskunstlauf, Eishockey, Rollhockey und Eisstockschießen fanden nationale und internationale Wettkämpfe statt. Die Eissportanlagen werden dem Schulsport, den 11 Vereinen, dem Olympiastützpunkt Chemnitz/Dresden, den Kindergärten und dem Eissportverband zur Verfügung gestellt.

Die Nachfrage für aktiven Eisspaß für Gruppen zwischen 10 - 80 Personen als Event für Firmen oder Privatgesellschaften ist vorhanden. Eine Ausweitung dieser Angebote wäre wirtschaftlich sinnvoll, sie ist jedoch nur mit Einschnitten für den Vereinssport machbar. Die Anzahl der Veranstaltungen ist stabil (45 Veranstaltungen).

Stausee Rabenstein

- Öffentlicher Badebetrieb 89.000 Besucher (im Vorjahr: 75.000 Besuchern)
- Motorradtreffen, Bikermarathon mit ca. 2.500 Teilnehmern
- Stauseelauf, Stauseeparties mit ca. 10.000 Besuchern
- Kosmonaut Festival mit ca. 10.000 Gästen
- Drachenfest mit ca. 10.000 Besuchern

Die Besucherzahlen 2014 lagen stark unter den Durchschnittszahlen der letzten Jahre. Die Umsatzerwartungen wurden nicht erreicht.

Das Gelände wird durch den Betrieb eines Kletterwaldes in der Nachbarschaft aufgewertet. Die Vermietung der Ferienhäuser ist konstant und entspricht den Erwartungen. Der Umsatz durch (Open-Air) Veranstaltungen ist auf Grund gesetzlicher Vorschriften nicht weiter ausbaufähig. Die gastronomische Versorgung hat sich auch an diesem Standort positiv entwickelt; sie soll weiter ausgebaut werden.

Gesundheitspark Golfbad Sauna

Im Jahr 2014 kamen 39.200 Gäste in die Wellnessanlage. Mit 520 TEUR Gesamtumsatz, darunter über 390 TEUR Sauna/Aufenthalt, 100 TEUR Gastronomie und 30 TEUR Massage/Kursumsatz, wurde ein den Planungen entsprechendes sehr gutes Ergebnis erzielt. Hervorzuheben sind die Babysauna, Kurse Pilates, Nordic Walking, Yoga und Rückenschule sowie die 7 Saunanächte in 2014.

Der Gesundheitspark Golfbad Sauna soll zu einem Erholungspark für die Tiefenentspannung durch Massagen und Kurse, im Rahmen sportlicher Aktivitäten zur Steigerung der Fitness und zum Ort der Regeneration werden.

Zukünftige Entwicklung des Unternehmens

Die Ziele im Jahr 2015 sind, die Umsätze und Ergebnisse des vergangenen Jahres im Eissport- und Freizeitzentrum zu erreichen und im Betriebsteil Stausee Rabenstein wieder zu erhöhen.

Der Betrieb des Gesundheitsparkes Golfbad Sauna in Rabenstein ist als die Chemnitzer Wellnessanlage zu einem profitablen Firmenschwerpunkt auszubauen.

Risiken sieht die Geschäftsführung vor allem in den Wetterbedingungen, dem Besucherverhalten, den steigenden Energiekosten sowie in veränderten Steuerabgaben (Saunabetrieb) und dem gesetzlichen Mindestlohn.

Investitionen sind für das Geschäftsjahr 2015 in Höhe von 250 TEUR vorgesehen, die aus Eigenmitteln und den Zuschüssen der Gesellschafterin finanziert werden sollen.

Für den Erhalt des Eissport- und Freizeitzentrums wurde im Jahr 2014 ein bautechnisches Entwicklungskonzept erstellt.

Entwicklung der Bilanz *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Aktiva | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|-------|-------|-------|-------|-------|
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 |
| Sachanlagevermögen | 1.737 | 2.097 | 2.162 | 2.227 | 2.309 |
| Finanzanlagevermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anlagevermögen | 1.737 | 2.097 | 2.163 | 2.227 | 2.309 |
| Vorräte | 14 | 15 | 9 | 19 | 15 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 675 | 176 | 103 | 124 | 197 |
| Kassenbestand, Bankguthaben | 625 | 778 | 740 | 690 | 576 |
| Umlaufvermögen | 1.313 | 969 | 852 | 833 | 788 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 28 | 29 | 30 | 32 | 26 |
| Summe Aktiva | 3.079 | 3.095 | 3.045 | 3.093 | 3.123 |

| Passiva | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|--------|-------|-------|-------|-------|
| Gezeichnetes Kapital | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 |
| Kapitalrücklage | 2.328 | 2.328 | 2.328 | 2.328 | 2.328 |
| Gewinnrücklage | 276 | 276 | 276 | 276 | 276 |
| Bilanzergebnis | -1.096 | -95 | -20 | 35 | 44 |
| Eigenkapital | 1.538 | 2.539 | 2.615 | 2.669 | 2.679 |
| Sonderposten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 1.538 | 2.539 | 2.615 | 2.669 | 2.679 |
| Rückstellungen | 1.365 | 219 | 191 | 171 | 90 |
| Verbindlichkeiten | 170 | 333 | 239 | 253 | 355 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 6 | 3 | 0 | 0 | 0 |
| Fremdkapital | 1.541 | 556 | 430 | 424 | 444 |
| Summe Passiva | 3.079 | 3.095 | 3.045 | 3.093 | 3.123 |

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Erträge | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|--------|--------|--------|-------|-------|
| Umsatzerlöse | 1.677 | 1.452 | 1.878 | 1.992 | 1.877 |
| sonstige betriebliche Erträge | 339 | 409 | 214 | 1.415 | 1.427 |
| a) Zuschuss Gesellschafter | 0 | 0 | 0 | 1.152 | 1.150 |
| b) sonstige betriebliche Erträge | 339 | 409 | 214 | 263 | 277 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 2.016 | 1.861 | 2.093 | 3.407 | 3.305 |
| Materialaufwand | 1.208 | 1.138 | 1.365 | 1.521 | 1.451 |
| Personalaufwand | 1.115 | 1.075 | 1.221 | 1.238 | 1.288 |
| Abschreibungen | 264 | 260 | 200 | 206 | 231 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 446 | 451 | 384 | 379 | 363 |
| Betriebsergebnis | -1.017 | -1.063 | -1.077 | 63 | -29 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 4 | 5 | 4 | 1 | 5 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 0 | 3 | 0 | 3 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | -1.012 | -1.058 | -1.076 | 64 | -27 |

Eissport und Freizeit GmbH Chemnitz

| | | | | | |
|------------------------------------|---------------|-------------|---------------|-----------|-----------|
| außerordentliche Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| sonstige Steuern | 105 | -938 | -2 | 10 | -37 |
| Jahresergebnis | -1.117 | -119 | -1.074 | 55 | 9 |
| Gewinn-/Verlustvortrag aus Vorjahr | -1.096 | -1.096 | -95 | -20 | 35 |
| Entnahme aus der Kapitalrücklage | 1.117 | 1.120 | 1.150 | 0 | 0 |
| Bilanzergebnis | -1.096 | -95 | -20 | 35 | 44 |

Kennzahlen zur wirtschaftlichen Analyse des Unternehmens

Vermögens- und Finanzstruktur

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|-----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Anlagevermögen | 2.309 | 73,9 | 2.227 | 72,0 | 81 |
| Umlaufvermögen | 814 | 26,1 | 866 | 28,0 | -52 |
| Gesamtvermögen | 3.123 | 100,0 | 3.093 | 100,0 | 30 |

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 2.679 | 85,8 | 2.669 | 86,3 | 9 |
| Fremdkapital | 444 | 14,2 | 424 | 13,7 | 21 |
| Gesamtkapital | 3.123 | 100,0 | 3.093 | 100,0 | 30 |

Finanzlage

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR bzw. Jahre |
|-----------------------|------|-------|------|-------|----------------------------------|
| | TEUR | Jahre | TEUR | Jahre | |
| cash flow | 241 | | 261 | | -20 |
| Nettoverschuldung | -418 | | -561 | | 144 |
| Schuldentilgungsdauer | | 1,5 | | 1,0 | 0,5 |

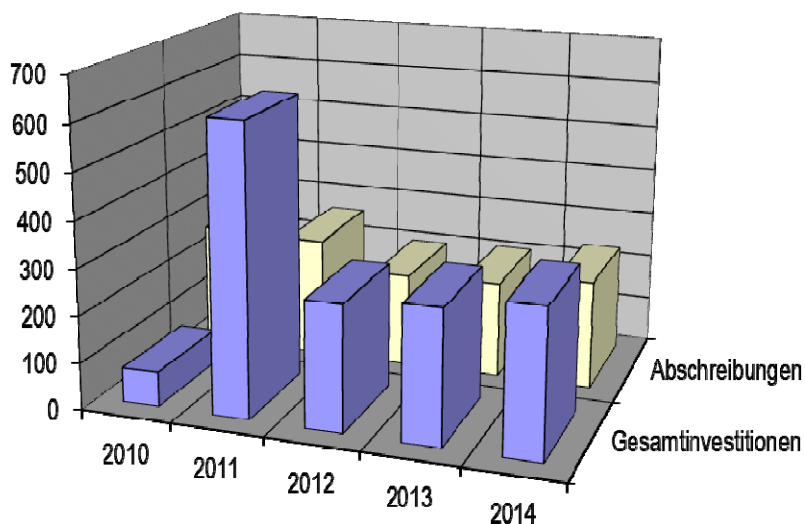
Ertragslage- *betriebswirtschaftliche* Ergebnisaufspaltung

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|------------------------------|---------------|------------------------|---------------|------------------------|-----------------------|
| | TEUR | in % des Ges.-Istg. | TEUR | in % des Ges.-Istg. | |
| Betriebliche Gesamtleistung | 2.125 | 100,0 % | 2.224 | 100,0 % | -99 |
| Betrieblicher Gesamtaufwand | 3.341 | 157,2 % | 3.335 | 150,0 % | 6 |
| Betriebsergebnis | -1.216 | -57,2 % | -1.111 | -50,0 % | -105 |
| Finanzergebnis | 2 | 0,1 % | 1 | 0,0 % | 1 |
| Neutrales Ergebnis | 1.223 | 57,6 % | 1.165 | 52,4 % | 58 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Investitionsergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ertragsteuern | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ergebnisausgleich/-abführung | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Gesamtergebnis | 9 | 0,4 % | 55 | 2,5 % | -46 |

Investitionen (TEUR)

| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|-----------|------------|------------|------------|------------|
| für Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte | 74 | 619 | 270 | 286 | 314 |
| für Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anzahlungen für Investitionen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gesamtinvestitionen | 74 | 619 | 270 | 286 | 314 |

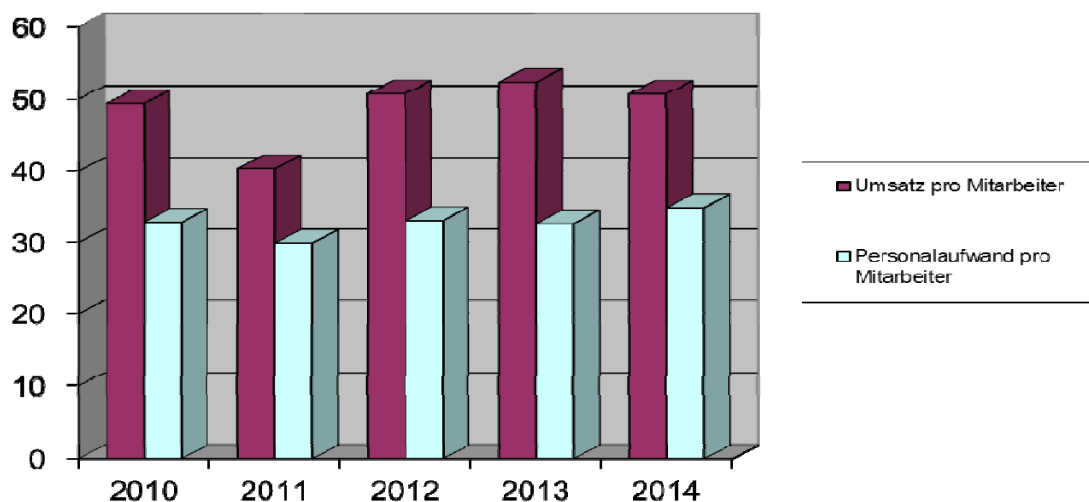
Gegenüberstellung von Investitionen und Abschreibungen



Personalentwicklung

| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--------------------------------------|------|------|------|------|------|
| durchschnittliche Anzahl Mitarbeiter | 34 | 36 | 37 | 38 | 38 |

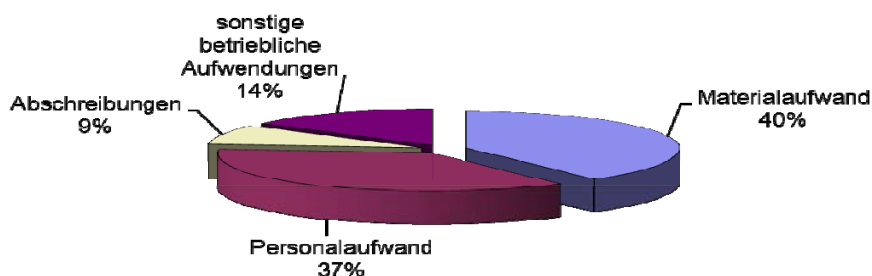
| <i>Kennziffern (TEUR)</i> | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Umsatz | 1.677 | 1.452 | 1.878 | 1.992 | 1.877 |
| Umsatz pro Mitarbeiter | 49 | 40 | 51 | 52 | 51 |
| Personalaufwand | 1.115 | 1.075 | 1.221 | 1.238 | 1.288 |
| Personalaufwand pro Mitarbeiter | 33 | 30 | 33 | 33 | 35 |



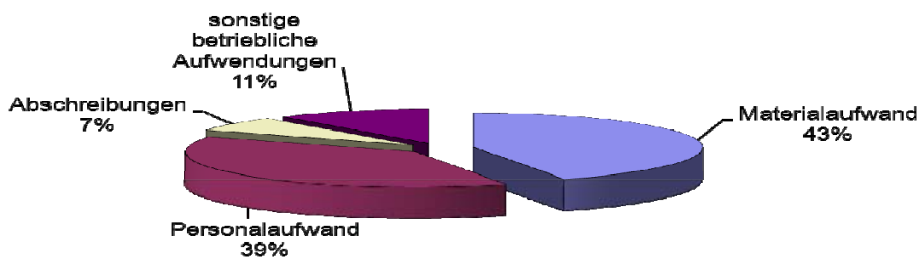
Gegenüberstellung Plan/Ist-Vergleich

| Erfolgsplan | 2014 | in % der betr. Lstg. | 2014 | in % der betr. Lstg. | Abweichung zum Wi.-plan TEUR |
|---|------------------|-------------------------|------------------|-------------------------|------------------------------------|
| | Wi.-plan TEUR | | Ergebnis TEUR | | |
| Umsatzerlöse | 1.800 | 57,1 % | 1.877 | 56,8 % | 77 |
| Bestandsveränderungen UE/FE | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige betriebliche Erträge | 1.350 | 42,9 % | 1.427 | 43,2 % | 77 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 3.150 | 100,0 % | 3.305 | 100,0 % | 155 |
| Materialaufwand | 1.270 | 40,3 % | 1.451 | 43,9 % | 181 |
| Personalaufwand | 1.320 | 41,9 % | 1.288 | 39,0 % | -32 |
| Abschreibungen | 220 | 7,0 % | 231 | 7,0 % | 11 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 330 | 10,5 % | 363 | 11,0 % | 33 |
| Betriebsergebnis | 10 | 0,3 % | -29 | -0,9 % | -39 |
| Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0,0 % | 5 | 0,1 % | 5 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 0,0 % | 3 | 0,1 % | 3 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | 10 | 0,3 % | -27 | -0,8 % | -37 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige Steuern | 10 | 0,3 % | -37 | -1,1 % | -47 |
| Jahresergebnis | 0 | 0,0 % | 9 | 0,3 % | 9 |

Entwicklung der betrieblichen Aufwandspositionen



Aufgliederung der betrieblichen Aufwendungen 2010



Aufgliederung der betrieblichen Aufwendungen 2014

3.1.3 Fortbildungszentrum Chemnitz gGmbH

Allgemeine Unternehmensdaten

Fortbildungszentrum Chemnitz gGmbH
Wielandstraße 4
09112 Chemnitz

Telefon: 0371 36977-0
Fax: 0371 36977-12
E-Mail: fbz@fbz-chemnitz.de
Internet: www.fbz-chemnitz.de

Gründungsjahr: 1991
Sitz der Gesellschaft: Chemnitz

Beteiligungsverhältnis

Stammkapital: 515.000,00 EUR
Anteilseigner:
Stadt Chemnitz 100,00 %

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die Durchführung von Maßnahmen der Bildung sowie von Integrationsprojekten; dazu gehören vor allem

- Allgemeinbildende Bildungsmaßnahmen, Maßnahmen der Berufsbildung und berufsvorbereitende Maßnahmen für öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Einrichtungen einschließlich arbeitstherapeutischer Beschäftigung und berufs- sowie sozialpädagogischer Betreuung von schwer vermittelbaren und von Arbeitslosigkeit bedrohten Personen sowie von Langzeitarbeitslosen;
- Aus- und Fortbildung von Fachkräften, insbesondere von Ausbildern und Lehrkräften;
- Entwicklung und Erprobung von Bildungskonzepten;
- Beratung und Unterstützung anderer Bildungsträger sowie
- Integrationsprojekte im Sinne des § 132 Abs. 1 des IX. Buches Sozialgesetzbuch.

Die Gesellschaft ist zu allen Maßnahmen und Geschäften berechtigt, durch die der Gesellschaftszweck unmittelbar oder mittelbar gefördert werden kann. Sie kann sich zur Erfüllung ihrer Aufgaben anderer Unternehmen bedienen, sich an ihnen beteiligen oder solche Unternehmen sowie Hilfs- und Nebenbetriebe errichten, erwerben oder pachten, mit Unternehmen kooperieren und Interessengemeinschaften eingehen. Der Gegenstand des Unternehmens, an dem eine Unterbeteiligung besteht, soll den in § 96 Abs.1 SächsGemO genannten Anforderungen genügen.

Organe

Geschäftsführung

Hedt, Enrico Geschäftsführer

Aufsichtsrat

| | | | |
|--------------------------|--------------------------------|-----|------------------------------------|
| Rochold, Philipp | Vorsitzender | | |
| Bauer, Eckehard | stellvertretender Vorsitzender | MdS | SPD-Fraktion |
| Pester, Sabine | | MdS | Fraktion DIE LINKE |
| Zais, Karl-Friedrich | | MdS | Fraktion DIE LINKE |
| Dr. Becherer, Heidemarie | | MdS | SPD-Fraktion (bis 14.10.2014) |
| Höfler, Joachim | | MdS | CDU-Ratsfraktion (bis 14.10.2014) |
| Saborowski-Richter, Ines | | MdS | CDU-Ratsfraktion (bis 14.10.2014) |
| Tillmann, Gordon | | MdS | Fraktion FDP (bis 14.10.2014) |
| Kempe, Solveig | | MdS | CDU-Ratsfraktion (seit 15.10.2014) |
| Marschner, Andreas | | MdS | CDU-Ratsfraktion (seit 15.10.2014) |

Gesellschafterversammlung

Die Stadt Chemnitz wurde in der Gesellschafterversammlung von Herrn Bürgermeister Berthold Brehm vertreten.

Begründung für die Beteiligung der Stadt Chemnitz

Mit Beschluss 10/90 des Stadtparlamentes vom 18.06.1990 wurde der Oberbürgermeister beauftragt, die Bildung eines Berufsförderzentrums in Chemnitz zu initiieren.

Da die Stadt weiterhin bedeutenden Einfluss auf die Entwicklung der Einrichtung nehmen wollte, wurde die Rechtsform einer gGmbH gewählt, deren alleinige Gesellschafterin die Stadt Chemnitz ist. Als geeignetes Gebäude wurde die städtische Immobilie Wielandstraße 4 gefunden, die die Stadt als Sacheinlage in das Unternehmen einbrachte.

Wirtschaftliche Grundlagen

Im Berichtsjahr 2014 umfasste die Tätigkeit des Fortbildungszentrums Chemnitz gGmbH (FBZ) die berufliche Bildung nach SGB III und Koordinierung von Arbeitsgelegenheiten im Rahmen des SGB II.

Aufgrund neuer gesetzlicher Regelungen im SGB II wurden seit dem 01.04.2012 keine Arbeitsgelegenheiten in der Entgeltvariante mehr gefördert. Möglich sind nur noch Arbeitsgelegenheiten mit Mehraufwandsentschädigung (1 EURO Jobs).

Weiterhin erfolgte die Vermietung von Schulungsräumen an die Stadt Chemnitz (Berufsschulzentrum) im Gebäude der Gesellschaft.

Ein zusätzliches Geschäftsfeld für das Unternehmen ist das am 21.01.2012 eröffnete Schloss Rabenstein, das als Integrationsobjekt im Sinne des § 132 Abs. 1 SGB IX betrieben wird.

Die Entwicklung der Gesellschaft ist von den arbeitsmarktpolitischen Zielen und Instrumenten im Bereich der beruflichen Bildung und in der Beschäftigungsförderung der Bundesregierung sowie den zu erzielenden Einnahmen des Integrationshotels Hotel Schloss Rabenstein abhängig.

bestellter Abschlussprüfer

Göken, Pollak & Partner Treuhandgesellschaft mbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft/Steuerberatungsgesellschaft

Das Geschäftsjahr 2014

Die Gesellschaft schließt das Geschäftsjahr 2014 mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 268 TEUR ab, der sich aus den Fehlbeträgen in Höhe von 82 TEUR aus dem Bildungsbereich und 186 TEUR aus dem Integrationsprojekt „Hotel Schloss Rabenstein“ zusammensetzt.

Im Vorjahresvergleich haben die Umsatzerlöse um 48 TEUR auf 781 TEUR abgenommen. Im Geschäftsbereich Bildung und Projekte ist der Vorjahresumsatz um 118 TEUR auf 212 TEUR gesunken. Die Umsätze im Geschäftsbereich Hotel Schloss Rabenstein sind um 70 TEUR auf 570 TEUR gestiegen. Der Rückgang der Umsätze im Bereich des SGB III (Bildungsgutscheine) konnte durch eine Umsatzsteigerung im Integrationsprojekt „Hotel Schloss Rabenstein“ zwar teilweise kompensiert werden, so dass der Jahresfehlbetrag leicht unter dem des Vorjahres liegt, dennoch ist der Geschäftsverlauf 2014 insgesamt nicht befriedigend.

Die Entwicklung der beruflichen Bildung und Beschäftigungsförderung nach SGB III und die Koordinierung von Arbeitsgelegenheiten nach SGB II sind grundsätzlich von den arbeitsmarktpolitischen Zielen und Instrumenten der Bundesregierung, den Umgestaltungen der Rahmenbedingungen und den Zuweisungen von Teilnehmern abhängig.

Unvorhersehbare Einbußen entstanden in 2014 bei den Umsätzen im Bereich des SGB III (Bildungsgutscheine). Von den 50 geplanten Bildungsgutscheinen wurden nur 21 realisiert. Die Zahl der durchgeführten Arbeitsgelegenheiten mit Mehraufwandsentschädigung nach SGB II ist gegenüber dem Vorjahr angestiegen, wobei jedoch durch eine reduzierte Gruppenstärke je Maßnahme (von 15 auf 10 Teilnehmer) insgesamt nur ein geringer Zuwachs an Teilnehmern erreicht werden kann.

Das Integrationsprojekt „Hotel Schloss Rabenstein“ im Sinne von § 132 Abs. 1 SGB IX verzeichnet im Vergleich zu den beiden Vorjahren eine leicht positive Entwicklung. Im Integrationsprojekt sind mindestens 40 % schwerbehinderte Mitarbeiter im Jahresdurchschnitt beschäftigt. Die Zimmerauslastung konnte auf 40,5 % (2013: 34,8 %) gesteigert werden. Auch durch eine umfangreiche Personalneustrukturierung wurde die Leistungsqualität der Küche deutlich verbessert.

Fortbildungszentrum Chemnitz gGmbH

Die beachtlichen Abschreibungen (151 TEUR) des „Hotels Schloss Rabenstein“ konnten auch im dritten Geschäftsjahr noch nicht erwirtschaftet werden.

Im Geschäftsjahr 2014 wurden Investitionen in einem Umfang von 5 TEUR vorgenommen.

Zukünftige Entwicklung des Unternehmens

Die Finanzkraft und damit die Finanzlage der Gesellschaft sind durch stark abgenommene liquide Mittel beeinträchtigt und sehr kritisch zu beurteilen. Ergriffene finanzielle Überbrückungsmaßnahmen zur Sicherung der Liquidität der Gesellschaft in 2014 (20 TEUR) und 2015 (60 TEUR) durch vereinbarte Kontokorrentlinien mit der Hausbank reichen dafür nicht aus. Im ersten Halbjahr 2015 entstehen finanzielle Unterdeckungen. Es müssen kurzfristig weitere Maßnahmen zur Liquiditätssicherung ergriffen werden. Die Stadt Chemnitz hat im I. Halbjahr 2015 Liquiditätszuschüsse in Höhe von 50 T€ geleistet.

Am Schulgebäude Wielandstraße 4 wurden Brandschutzmängel festgestellt, deren Beseitigung die Gesellschaft nicht aus eigenen Mitteln finanzieren kann. Die künftige Nutzung des Gebäudes und die Finanzierung des zweiten Rettungsweges ist noch zu klären.

Auch für 2015 wurde eine Beschäftigungsquote für schwerbehinderte Mitarbeiter in Höhe von 40 % im Jahresdurchschnitt geplant. Durch die Einführung des Mindestlohnes zum 01. Januar 2015 ist mit einem Anstieg der Personalkosten zu rechnen. Die hohe Fluktuation von Hotel- und Gaststättenpersonal stellt ein zusätzliches Risiko dar.

Der Markt im Hotel- und Gaststättengewerbe unterliegt einem ständigen Verdrängungswettbewerb, zumal nach wie vor Reiseveranstalter und Individualtouristen eine deutlich geringere Rolle als in anderen Städten spielen.

Das Integrationsprojekt „Hotel Schloss Rabenstein“ zielt in 2015 auf eine weitere Umsatzsteigerung und auf die Verbesserung des Jahresergebnisses. Die Kosteneffizienz soll verbessert werden.

Die Einzigartigkeit des Schlosshotels, die ein Alleinstellungsmerkmal in der Region darstellt, wird als Chance dafür gesehen, dass sich das Hotel zukünftig betriebswirtschaftlich selbst tragen wird.

In 2015 sind keine nennenswerten Investitionen beabsichtigt.

Da die o. g. kritische Liquiditätssituation vermieden bzw. zumindest so weit wie möglich minimiert werden soll, ist in 2015 die Übertragung von 94 % der Geschäftsanteile am FBZ an die Heim gGmbH erfolgt. Somit ist die Fortführung der Unternehmenstätigkeit eine Möglichkeit/Chance, die Vermögenswerte des FBZ aufrechtzuerhalten. Die Heim gGmbH verfolgt, wie das FBZ, gemeinnützige und mildtätige Zwecke im Sinne der Vorschriften des Abschnittes „Steuerbegünstigte Zwecke“ der Abgabenordnung. Die Heim gGmbH besitzt die bislang im FBZ fehlende Kernkompetenz und Vernetzung im Bereich der Integration von Menschen mit Behinderung und verfügt seit vielen Jahren über ein eigenes Catering für Ihre Objekte. Auch wenn das Haftungsrisiko der Stadt auf 6 % minimiert wurde, wird noch geprüft, ob künftig andere am Bildungsmarkt tätige Unternehmen mit geeigneten Strukturen und Management das Geschäftsfeld Bildung fortführen. Damit würden die derzeit bestehenden Fehlbeträge im Bereich Bildung wegfallen und zur Verbesserung des Gesamtergebnisses des FBZ führen sowie das wirtschaftliche Risiko für die Heim gGmbH weiter senken.

Entwicklung der Bilanz *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Aktiva | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 1 | 6 | 10 | 6 | 0 |
| Sachanlagevermögen | 3.493 | 5.030 | 5.368 | 5.227 | 5.020 |
| Finanzanlagevermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anlagevermögen | 3.495 | 5.036 | 5.378 | 5.233 | 5.021 |
| Vorräte | 0 | 0 | 8 | 11 | 15 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 34 | 183 | 38 | 24 | 39 |
| Kassenbestand, Bankguthaben | 2.778 | 1.206 | 247 | 141 | 36 |
| Umlaufvermögen | 2.812 | 1.389 | 293 | 176 | 90 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 10 | 4 | 15 | 9 | 13 |
| Summe Aktiva | 6.317 | 6.429 | 5.686 | 5.418 | 5.124 |

| Passiva | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Gezeichnetes Kapital | 515 | 515 | 515 | 515 | 515 |
| Kapitalrücklage | 2.922 | 2.922 | 2.922 | 2.922 | 2.922 |
| Gewinnrücklage | 2.694 | 2.694 | 2.507 | 2.105 | 1.831 |
| Bilanzergebnis | 1 | -187 | -403 | -274 | -268 |
| Eigenkapital | 6.132 | 5.944 | 5.542 | 5.268 | 5.000 |
| Sonderposten | 0 | 0 | 0 | 6 | 5 |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 6.132 | 5.944 | 5.542 | 5.274 | 5.005 |
| Rückstellungen | 123 | 128 | 52 | 38 | 23 |
| Verbindlichkeiten | 62 | 357 | 70 | 85 | 76 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 22 | 21 | 20 |
| Fremdkapital | 185 | 484 | 144 | 144 | 119 |
| Summe Passiva | 6.317 | 6.429 | 5.686 | 5.418 | 5.124 |

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Erträge | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|--------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| Umsatzerlöse | 1.072 | 636 | 573 | 829 | 781 |
| sonstige betriebliche Erträge | 207 | 140 | 273 | 203 | 236 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 1.280 | 776 | 846 | 1.032 | 1.017 |
| Materialaufwand | 157 | 136 | 272 | 309 | 286 |
| Personalaufwand | 1.029 | 720 | 604 | 603 | 566 |
| Abschreibungen | 93 | 78 | 213 | 216 | 217 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 114 | 108 | 162 | 177 | 214 |
| Betriebsergebnis | -114 | -267 | -404 | -273 | -267 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 115 | 81 | 3 | 1 | 0 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ergebnis der gewönl. Geschäftstätigkeit | 1 | -186 | -402 | -273 | -267 |
| außerordentliche Erträge | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| sonstige Steuern | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Jahresergebnis | 1 | -187 | -403 | -274 | -268 |
| Bilanzergebnis | 1 | -187 | -403 | -274 | -268 |

Kennzahlen zur wirtschaftlichen Analyse des Unternehmens

Vermögens- und Finanzstruktur

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|----------------|-------|-------|-------|-------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Anlagevermögen | 5.021 | 98,0 | 5.233 | 96,6 | -212 |
| Umlaufvermögen | 103 | 2,0 | 185 | 3,4 | -81 |
| Gesamtvermögen | 5.124 | 100,0 | 5.418 | 100,0 | -293 |

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|--|-------|-------|-------|-------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 5.005 | 97,7 | 5.274 | 97,3 | -269 |
| Fremdkapital | 119 | 2,3 | 144 | 2,7 | -25 |
| Gesamtkapital | 5.124 | 100,0 | 5.418 | 100,0 | -293 |

Finanzlage

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR bzw. Jahre |
|-----------------------|------|-------|------|-------|----------------------------------|
| | TEUR | Jahre | TEUR | Jahre | |
| cash flow | -51 | | -58 | | 7 |
| Nettoverschuldung | 1 | | -80 | | 82 |
| Schuldentilgungsdauer | | -1,5 | | -1,5 | 0,0 |

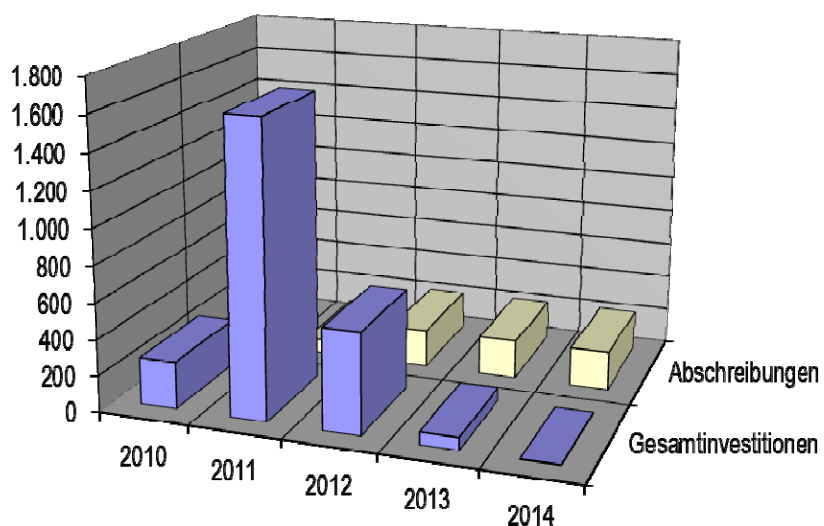
Ertragslage- *betriebswirtschaftliche* Ergebnisaufspaltung

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|-----------------------------|-------|------------------------|-------|------------------------|-----------------------|
| | TEUR | in % des Ges.-Istg. | TEUR | in % des Ges.-Istg. | |
| Betriebliche Gesamtleistung | 1.016 | 100,0 % | 1.032 | 100,0 % | -16 |
| Betrieblicher Gesamtaufwand | 1.284 | 126,4 % | 1.307 | 126,6 % | -23 |
| Betriebsergebnis | -268 | -26,4 % | -275 | -26,6 % | 7 |
| Finanzergebnis | 0 | 0,0 % | 1 | 0,1 % | -1 |
| Neutrales Ergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Investitionsergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ertragsteuern | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ergebnisgleich/-abführung | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Gesamtergebnis | -268 | -26,4 % | -274 | -26,6 % | 6 |

Investitionen (TEUR)

| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|------------|--------------|------------|-----------|----------|
| für Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte | 262 | 1.620 | 559 | 71 | 5 |
| für Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anzahlungen für Investitionen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gesamtinvestitionen | 262 | 1.620 | 559 | 71 | 5 |

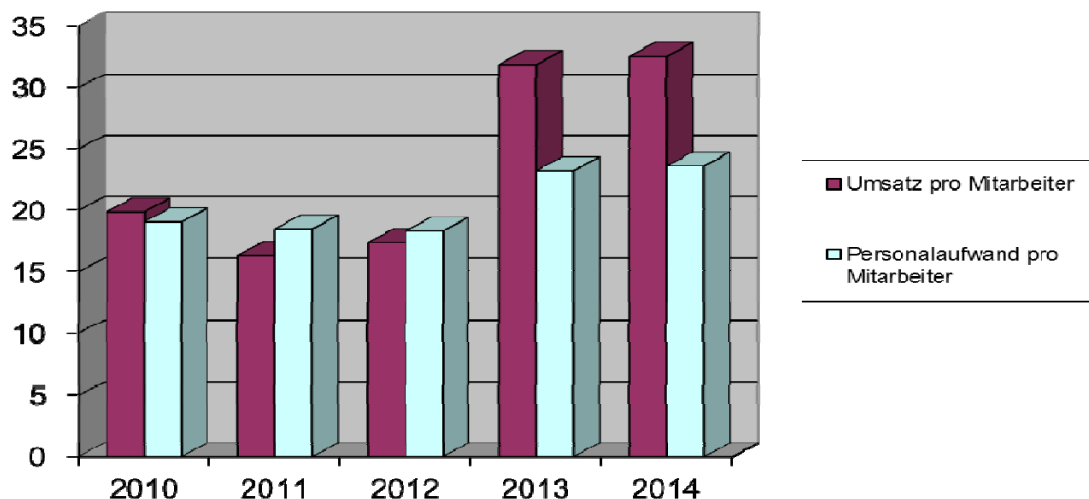
Gegenüberstellung von Investitionen und Abschreibungen



Personalentwicklung

| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--------------------------------------|------|------|------|------|------|
| durchschnittliche Anzahl Mitarbeiter | 54 | 39 | 33 | 26 | 24 |

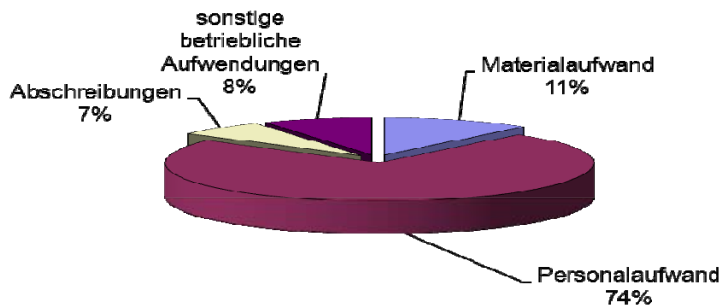
| <i>Kennziffern (TEUR)</i> | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---------------------------------|-------|------|------|------|------|
| Umsatz | 1.072 | 636 | 573 | 829 | 781 |
| Umsatz pro Mitarbeiter | 20 | 16 | 17 | 32 | 33 |
| Personalaufwand | 1.029 | 720 | 604 | 603 | 566 |
| Personalaufwand pro Mitarbeiter | 19 | 18 | 18 | 23 | 24 |



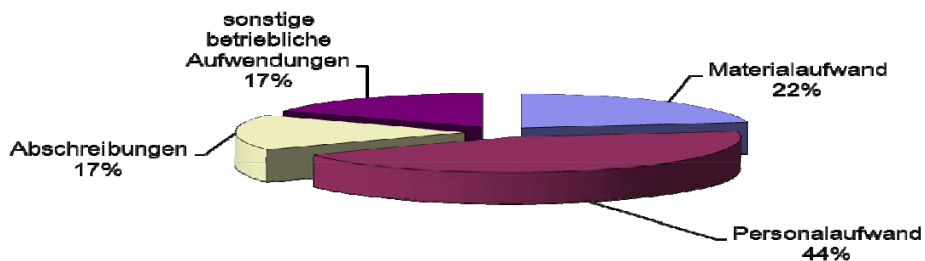
Gegenüberstellung Plan/Ist-Vergleich

| Erfolgsplan | 2014 Wi.-plan TEUR | in % der betr. Lstg. | 2014 Ergebnis TEUR | in % der betr. Lstg. | Abweichung zum Wi.-plan TEUR |
|---|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|------------------------------------|
| Umsatzerlöse | 934 | 83,6 % | 781 | 76,8 % | -153 |
| Bestandsveränderungen UE/FE | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige betriebliche Erträge | 183 | 16,4 % | 236 | 23,2 % | 53 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 1.117 | 100,0 % | 1.017 | 100,0 % | -100 |
| Materialaufwand | 340 | 30,4 % | 286 | 28,2 % | -54 |
| Personalaufwand | 531 | 47,5 % | 566 | 55,7 % | 36 |
| Abschreibungen | 209 | 18,7 % | 217 | 21,3 % | 8 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 149 | 13,3 % | 214 | 21,1 % | 65 |
| Betriebsergebnis | -112 | -10,0 % | -267 | -26,3 % | -155 |
| Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 1 | 0,1 % | 0 | 0,0 % | -1 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | -111 | -9,9 % | -267 | -26,3 % | -156 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige Steuern | 1 | 0,1 % | 1 | 0,1 % | 0 |
| Jahresergebnis | -112 | -10,0 % | -268 | -26,4 % | -156 |

Entwicklung der betrieblichen Aufwandspositionen



Aufgliederung der betrieblichen Aufwendungen 2010



Aufgliederung der betrieblichen Aufwendungen 2014

3.1.4 Grundstücks- und Gebäudewirtschafts-Gesellschaft m.b.H. (GGG)

Allgemeine Unternehmensdaten

| | |
|--|---|
| Grundstücks- und Gebäudewirtschafts-Gesellschaft m.b.H. (GGG) Clausstraße 10/12 09126 Chemnitz | Telefon: 0371 533-0 Fax: 0371 533-1009 E-Mail: GGG@GGG.de Internet: www.ggg.de |
| Gründungsjahr: 1990 Sitz der Gesellschaft: Chemnitz | |

Beteiligungsverhältnis

| | |
|----------------------------------|----------|
| Stammkapital: 128.000.000,00 EUR | |
| Anteilseigner: Stadt Chemnitz | 100,00 % |

Gegenstand des Unternehmens

Die Gesellschaft errichtet, erwirbt, betreut, bewirtschaftet und verwaltet Wohnbauten in allen Rechts- und Nutzungsformen. Sie kann alle im Bereich der Wohnungswirtschaft und der Infrastruktur anfallenden Aufgaben übernehmen, Grundstücke erwerben, belasten und veräußern sowie Erbbaurechte in Anspruch nehmen und ausgeben.

Sie kann Gemeinschaftsanlagen und Folgeeinrichtungen, Läden und Gewerbebauten, soziale wirtschaftlich und kulturelle Einrichtungen sowie Dienstleistungen bereitstellen.

Die Gesellschaft ist berechtigt, Tochterunternehmen zu gründen oder sich an deren Unternehmen zu beteiligen. Die Gesellschaft darf auch sonstige Geschäfte betreiben, sofern diese dem Gesellschaftszweck dienlich sind.

Organe

Geschäftsführung

Kalew, Simone Geschäftsführerin

Aufsichtsrat

| | Vorsitzender stellvertretende Vorsitzende | Verwaltungsvertreter Verwaltungsvertreter | |
|---|---|--|--|
| Brehm, Berthold, Bürgermeister Wessler, Petra, Bürgermeisterin | | | |
| Berger, Dietmar Brückom, Axel Büchner, Kathrin | MdS MdS ext. Sachverst. | Fraktion DIE LINKE SPD-Fraktion Grundstücks- und Gebäudewirtschafts- Gesellschaft m.b.H. (GGG) | (seit 24.09.2014) (seit 24.09.2014) |
| Deschner, René Dr. Füsslein, Dieter Gintschel, Hubert Harpeng, Kathrin | MdS MdS MdS ext. Sachverst. | CDU-Ratsfraktion Fraktion FDP Fraktion DIE LINKE Grundstücks- und Gebäudewirtschafts- Gesellschaft m.b.H. (GGG) | (seit 24.09.2014) (bis 23.09.2014) (seit 24.09.2014) (bis 31.05.2014) |
| Höfler, Joachim Jähler, Karin | MdS ext. Sachverst. | CDU-Ratsfraktion Grundstücks- und Gebäudewirtschafts- Gesellschaft m.b.H. (GGG) | (bis 31.05.2014) |
| Kunzmann, Detlef | ext. Sachverst. | Grundstücks- und Gebäudewirtschafts- Gesellschaft m.b.H. (GGG) | (seit 24.09.2014) |
| Lehmann, Thomas | MdS | Fraktion BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN | (bis 23.09.2014) |

Grundstücks- und Gebäudewirtschafts-Gesellschaft m.b.H. (GGG)

| | | | |
|-----------------------|-----------------|---|----------------------------------|
| Miros, Verena | ext. Sachverst. | Grundstücks- und Gebäudewirtschafts-Gesellschaft m.b.H. (GGG) | (seit 01.03.2014 bis 31.05.2014) |
| Möstl, Klaus | MdS | SPD-Fraktion | (bis 31.05.2014) |
| Neubert, Felicitas | ext. Sachverst. | Grundstücks- und Gebäudewirtschafts-Gesellschaft m.b.H. (GGG) | (bis 31.05.2014) |
| Oerter, Werner | ext. Sachverst. | Kreditanstalt für Wiederaufbau | (bis 31.05.2014) |
| Dr. Riemer, Angelika | ext. Sachverst. | GdW Bundesverband deutscher Wohnungsunternehmen e. V. | (bis 31.05.2014) |
| Roden, Meike | MdS | Fraktion BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN | (seit 24.09.2014) |
| Schellenberger, Peggy | MdS | SPD-Fraktion | (seit 24.09.2014) |
| Schinkitz, Verona | MdS | Fraktion DIE LINKE | (bis 31.05.2014) |
| Ulbrich, Falk | MdS | CDU-Ratsfraktion | |

Gesellschafterversammlung

Die Stadt Chemnitz wurde in der Gesellschafterversammlung durch Herrn Bürgermeister Berthold Brehm vertreten.

Begründung für die Beteiligung der Stadt Chemnitz

Ein Schwerpunkt der Tätigkeit der Grundstücks- und Gebäudewirtschafts-Gesellschaft m.b.H. (GGG) bleibt nach wie vor die Umsetzung kommunaler Aufgaben, wie die Schaffung und Bereitstellung von angemessenem und preiswertem Wohnraum für breite Schichten der Bevölkerung im Einklang mit der städtebaulichen Entwicklung.

Darüber hinaus gehört die Verwaltung und Pflege des Wohnungsbestandes, die Durchführung von Modernisierungs- und Instandhaltungsmaßnahmen einschließlich der Verbesserung des Wohnumfeldes, die Errichtung von Neubauten sowie die Tätigkeit als Sanierungs- und Bauträger zu den Kernaufgaben der Gesellschaft.

Zudem leistet die GGG, wie in den vergangenen Jahren, einen wesentlichen Beitrag zur baulichen Gestaltung der Innenstadt. Durch Investitionen sowie die Vermietung und Verwaltung verschiedener Objekte im Innenstadtbereich erfährt das Stadtzentrum von Chemnitz neben einer baulich-architektonischen Gestaltung und Erweiterung eine Aufwertung der Attraktivität für die Bürger der Stadt Chemnitz und ihre Gäste. Die auch in diesem Zusammenhang zunehmende Belebung der Innenstadt geht bei der Bevölkerung mit zunehmender Beliebtheit einher.

Wirtschaftliche Grundlagen

Das Unternehmenskonzept wurde auch im Jahr 2014 fortgeschrieben. Auch wenn die aktuelle Bevölkerungsentwicklung in Chemnitz einen positiven Trend aufweist, wurden die strukturellen Anpassungsprozesse am Wohnungsmarkt auf der Grundlage des integrierten Stadtentwicklungskonzeptes der Stadt Chemnitz fortgesetzt. Das Wohnungsangebot soll vor allem durch die qualitative Aufwertung der Wohnungsbestände an die geänderte Nachfrage angepasst werden. Die Aktivitäten zu Rückbaumaßnahmen werden bis auf Weiteres als beendet betrachtet.

Ebenso wurde eines der wesentlichsten Ziele des Konzeptes - die Sicherung und Stärkung der Liquidität der Gesellschaft bei gleichzeitigem Abbau der Kreditverbindlichkeiten - weiter verfolgt und umgesetzt.

Im Jahr 2014 bewirtschaftete die Gesellschaft durchschnittlich 25.342 Wohneinheiten und 733 Gewerbeeinheiten. Zusätzlich wurden 945 Mieteinheiten Dritter verwaltet. Durchschnittlich 4.355 Wohneinheiten (Vorjahr: 4.871 WE) der Gesellschaft standen zum 31.12.2014 leer.

Das Vermietungsgeschäft wird durch die Tochtergesellschaft wohnen in chemnitz gmbh realisiert. Es konnten mehr Neuvermietungen realisiert werden als Auszüge stattfinden. Dieser positive Trend hat sich weiter fortgesetzt.

Grundstücks- und Gebäudewirtschafts-Gesellschaft m.b.H. (GGG)

Beteiligungen

| | Stammkapital EUR | Beteiligung |
|--|---------------------|-------------|
| Projektierungs- und Verwaltungsgesellschaft SCHOCKEN Chemnitz GmbH, Chemnitz | 50.000,00 | 100,00 % |
| Projektierungs- und Verwaltungsgesellschaft TIETZ Chemnitz mbH, Chemnitz | 50.000,00 | 100,00 % |
| Röhrsdorfer Wohnungsbauförderungsgesellschaft mbH, Chemnitz | 770.600,00 | 90,00 % |
| wohnen in chemnitz gmbh, Chemnitz | 511.300,00 | 90,00 % |
| Chemnitzer Wohn- und Heimstätten GmbH, Chemnitz | 438.500,00 | 40,25 % |

bestellter Abschlussprüfer

PricewaterhouseCoopers AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Das Geschäftsjahr 2014

Das Geschäftsjahr 2014 wurde mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 4.530 TEUR abgeschlossen.

Umfassende und komplexe Herausforderungen führten im Geschäftsjahr zu einer permanenten Überprüfung der bestehenden Organisation der Gesellschaft und deren Tochterunternehmen sowie deren Anpassung. So wurde das Tochterunternehmen Röhrsdorfer Wohnungsbauförderungsgesellschaft mbH (RWF) neu strukturiert. Grundprämisse war vor allem die Konzentration auf die konzernnahen und rentablen Geschäftsfelder.

Aus diesem Grund hat sich die RWF im Jahr 2014 vom Aufgabenbereich Grünland/Winterdienst/Straßenreinigung getrennt. Demgegenüber hat die RWF die Erbringung von Hausmeisterdienstleistungen für den kompletten Bestand der GGG sowie teilweise Verwaltungsdienstleistungen für Dritte übernommen.

Die Tochtergesellschaft wohnen in chemnitz gmbh (wic) übernahm ab November 2014 die Vermarktung und Vermietung der Gewerbeeinheiten.

Mit den Tochtergesellschaften TIETZ, SCHOCKEN, RWF und wic hat die GGG Beherrschungs-, Gewinnabführungs- und Verlustübernahmeverträge geschlossen.

Die finanziellen Hochwasserschäden aus dem Jahr 2013 am flussnahen Wohnungsbestand an etwa 70 Objekten konnten im Geschäftsjahr 2014 beseitigt und durch Versicherungsleistungen ausgeglichen werden.

Im Berichtsjahr stand die Aufwertung der Wohnungsbestände durch komplexe Sanierung (12,2 Mio. EUR) und Instandhaltungsmaßnahmen (18,1 Mio. EUR) im Vordergrund.

Der Gesamtumsatz des Konzerns stieg im Jahr 2014 stärker als erwartet um 2,7 Mio. EUR auf 116,3 Mio EUR (GGG: 106,3 Mio. EUR). Er resultiert zum überwiegenden Teil aus der Vermietung der eigenen Immobilien. Die Verkaufserlöse im Berichtsjahr belaufen sich auf 4,7 Mio. EUR. Diese Entwicklung hat entsprechenden Einfluss auf das positive Jahresergebnis und die Stärkung der Liquidität.

Der Vermietungssaldo der GGG weist ein positives Ergebnis mit 48 Mietverhältnissen (Vorjahr: + 47 Mietverhältnisse) auf. Flächendeckende Mieterhöhungen sind im Berichtsjahr nicht vollzogen worden.

Das unverändert niedrige Zinsniveau hat das Jahresergebnis positiv beeinflusst. Die Zinsen für Kredite liegen mit 17.761 TEUR um 1.633 TEUR unter dem Vorjahreswert. Ein aktives Zinsmanagement wurde installiert, um Zinsänderungsrisiken nach Möglichkeit und Bedarf durch längerfristige Zinsbindungsfristen und Forwardgeschäfte zu begrenzen.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten wurden 2014 um ca. 16,9 Mio. EUR auf 401,2 Mio. EUR zurückgefahren, wobei Tilgungen i. H. v. 26,0 Mio. EUR und Neuaufnahmen i. H. v. 9,6 Mio. EUR vorgenommen wurden.

Zum 31.12.2014 betragen die liquiden Mittel 21,2 Mio. EUR (Vorjahr: 23,9 Mio. EUR). Der Liquiditätsabfluss ist durch eine getätigte Sondertilgung in Höhe von 5,0 Mio. EUR zu begründen.

Grundstücks- und Gebäudewirtschafts-Gesellschaft m.b.H. (GGG)

Der Leerstand in den Wohneinheiten betrug insgesamt 16,7 % (Vorjahr 18 %) und davon im Kernbestand 11,9 % (Vorjahr 12,2 %).

Im Geschäftsjahr 2014 waren im Durchschnitt 180 Mitarbeiter und 13 Auszubildende beschäftigt.

Zukünftige Entwicklung des Unternehmens

Von besonderem Interesse für die geschäftlichen Aktivitäten des Unternehmens sind das Migrationsverhalten und die demografische Entwicklung der Bevölkerung in Sachsen und in Chemnitz. Um sich langfristig den veränderten Anforderungen des Wohnungsmarktes zu stellen, wird das Unternehmenskonzept im Jahr 2015 bis 2025 fortgeschrieben.

Zur Neugestaltung der Chemnitzer Innenstadt leistet die GGG seit vielen Jahren einen wesentlichen Beitrag. Der Umbau des ehemaligen Kaufhauses SCHOCKEN, in welches das Sächsische Landesmuseum für Archäologie nunmehr eingezogen ist und im Mai 2014 eröffnete, stand hierbei in den vergangenen Jahren im Mittelpunkt. Auch das Kulturkaufhaus DASTietz, die Rathaus-Passagen, das Siegertsche Haus und das Parkhaus Rosenhof sind Beispiele der Schaffung eines verbesserten Stadtbildes und attraktiver Angebote moderner kultureller Einrichtungen sowie Einkaufs- und Begegnungsmöglichkeiten.

Um den Ansprüchen der Mieter auch weiterhin gerecht zu werden wird die qualitative Aufwertung der Wohnungsbestände fortgesetzt. Darüber hinaus führt die Gesellschaft gezielte Instandhaltungs- und Investitionsmaßnahmen zur Reduzierung von Leerstand durch.

Als wesentliche Aufgabe sieht das Unternehmen den Verkauf von Freiflächen bzw. die Entwicklung von Freiflächen zu Eigenheimstandorten.

Die Geschäftsführung rechnet in 2015 und den folgenden Jahren mit positiven Jahresergebnissen.

Die Investitionen in den eigenen Bestand werden neben der Aufnahme von Darlehen bei Kreditinstituten, aus Fördermitteln des Programms Stadtumbau Ost, durch Mittelzuflüsse aus der laufenden Geschäftstätigkeit und aus Veräußerungen von Immobilien des Anlage- und Umlaufvermögens finanziert. Zudem soll analog der Vorjahre eine geplante Sondertilgung die bestehenden Kreditverbindlichkeiten weiter reduzieren.

Die Tochtergesellschaft TIETZ ist mittelfristig auf weitere finanzielle Unterstützung durch die GGG angewiesen. Auch für SCHOCKEN ist die Bereitstellung von Gesellschaftermitteln in geringerem Maße vorgesehen. Ein Risiko besteht u. a. in Rechtsstreitigkeiten aus dem Bauvorhaben SCHOCKEN.

Preisänderungsrisiken wurden nach Möglichkeit und Bedarf durch längerfristige Liefer- bzw. Kreditverträge begrenzt. In die Risikoberichterstattung wurden sämtliche Tochtergesellschaften eingebunden.

Die GGG verfügt über ein konzernweites Risikomanagementsystem, in welches auch die Tochtergesellschaften eingeschlossen sind. Dieses ermöglicht es, Risiken frühzeitig zu erkennen und die erforderlichen Maßnahmen einzuleiten.

Entwicklung der Bilanz *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Aktiva | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 57 | 186 | 134 | 71 | 48 |
| Sachanlagevermögen | 948.925 | 933.927 | 922.558 | 907.045 | 896.150 |
| Finanzanlagevermögen | 6.990 | 7.339 | 10.062 | 10.273 | 12.939 |
| Anlagevermögen | 955.972 | 941.452 | 932.753 | 917.389 | 909.138 |
| Vorräte | 28.988 | 27.990 | 27.963 | 28.828 | 28.608 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 10.718 | 12.435 | 11.748 | 12.163 | 11.926 |
| Kassenbestand, Bankguthaben | 31.361 | 34.380 | 27.397 | 23.963 | 21.407 |
| Umlaufvermögen | 71.067 | 74.805 | 67.108 | 64.954 | 61.940 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 1.319 | 1.222 | 1.331 | 1.098 | 864 |
| Summe Aktiva | 1.028.358 | 1.017.480 | 1.001.193 | 983.441 | 971.942 |

| Passiva | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| Gezeichnetes Kapital | 128.000 | 128.000 | 128.000 | 128.000 | 128.000 |
| Kapitalrücklage | 50.817 | 50.840 | 50.892 | 50.894 | 50.894 |
| Gewinnrücklage | 396.537 | 318.109 | 324.868 | 330.411 | 334.274 |
| Bilanzergebnis | -81.978 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Eigenkapital | 493.376 | 496.949 | 503.761 | 509.306 | 513.168 |
| Sonderposten | 14.965 | 14.043 | 13.122 | 12.200 | 11.279 |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 508.341 | 510.992 | 516.883 | 521.506 | 524.447 |
| Rückstellungen | 6.060 | 5.499 | 4.673 | 4.830 | 4.941 |
| Verbindlichkeiten | 513.958 | 500.988 | 479.446 | 456.965 | 442.421 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 191 | 140 | 133 |
| Fremdkapital | 520.017 | 506.487 | 484.310 | 461.935 | 447.495 |
| Summe Passiva | 1.028.358 | 1.017.480 | 1.001.193 | 983.441 | 971.942 |

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Erträge | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Umsatzerlöse | 100.195 | 101.843 | 102.260 | 104.077 | 106.262 |
| Bestandsveränderungen UE/FE | -6.137 | -953 | -27 | 996 | -556 |
| a) Bestandserhöhungen | 0 | 0 | 0 | 996 | 0 |
| b) Bestandsverminderungen | 6.137 | 953 | 27 | 0 | 556 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 216 | 113 | 98 | 140 | 108 |
| sonstige betriebliche Erträge | 25.681 | 14.180 | 9.619 | 11.514 | 6.029 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 119.955 | 115.183 | 111.950 | 116.727 | 111.843 |
| Materialaufwand | 43.580 | 48.483 | 47.626 | 51.296 | 54.075 |
| Personalaufwand | 9.070 | 8.644 | 8.872 | 8.922 | 9.205 |
| Abschreibungen | 118.977 | 19.827 | 19.975 | 22.225 | 19.645 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 7.313 | 8.817 | 7.479 | 8.353 | 5.678 |
| Betriebsergebnis | -58.984 | 29.411 | 27.998 | 25.932 | 23.241 |

Grundstücks- und Gebäudewirtschafts-Gesellschaft m.b.H. (GGG)

| | | | | | |
|---|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 564 | 451 | 415 | 361 | 368 |
| Erträge aus Gewinnabführungen | 46 | 37 | 0 | 0 | 0 |
| Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0 | 271 | 556 | 262 |
| Abschreibungen auf FA und auf WP des UV | 1.177 | 68 | 191 | 329 | 349 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 23.101 | 24.918 | 21.074 | 19.892 | 18.296 |
| Aufwendungen aus Verlustübernahme | 505 | 666 | 445 | 246 | 524 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | -83.159 | 4.248 | 6.974 | 6.381 | 4.702 |
| außerordentliche Erträge | 1.717 | 34 | 0 | 0 | 120 |
| außerordentliche Aufwendungen | 145 | 459 | 468 | 0 | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| sonstige Steuern | 392 | 477 | 335 | 338 | 292 |
| Jahresergebnis | -81.978 | 3.347 | 6.171 | 6.043 | 4.530 |
| Einstellungen in Gewinnrücklagen | 0 | 3.347 | 6.171 | 6.043 | 4.530 |
| Gewinnausschüttung nach Bilanzaufstellung | 300 | 300 | 500 | 500 | 500 |
| Bilanzergebnis | -81.978 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Kennzahlen zur wirtschaftlichen Analyse des Unternehmens

Vermögens- und Finanzstruktur

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|-----------------------|----------------|--------------|----------------|--------------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Anlagevermögen | 909.138 | 93,5 | 917.389 | 93,3 | -8.251 |
| Umlaufvermögen | 62.805 | 6,5 | 66.052 | 6,7 | -3.248 |
| Gesamtvermögen | 971.942 | 100,0 | 983.441 | 100,0 | -11.499 |

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|--|----------------|--------------|----------------|--------------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 524.447 | 54,0 | 521.506 | 53,0 | 2.941 |
| Fremdkapital | 447.495 | 46,0 | 461.935 | 47,0 | -14.440 |
| Gesamtkapital | 971.942 | 100,0 | 983.441 | 100,0 | -11.499 |

Finanzlage

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR bzw. Jahre |
|-----------------------|---------|-------|---------|-------|----------------------------------|
| | TEUR | Jahre | TEUR | Jahre | |
| cash flow | 24.176 | | 28.268 | | -4.092 |
| Nettoverschuldung | 409.089 | | 420.839 | | -11.751 |
| Schuldentilgungsdauer | | 18,3 | | 16,2 | 2,1 |

Ertragslage- *betriebswirtschaftliche* Ergebnisaufspaltung

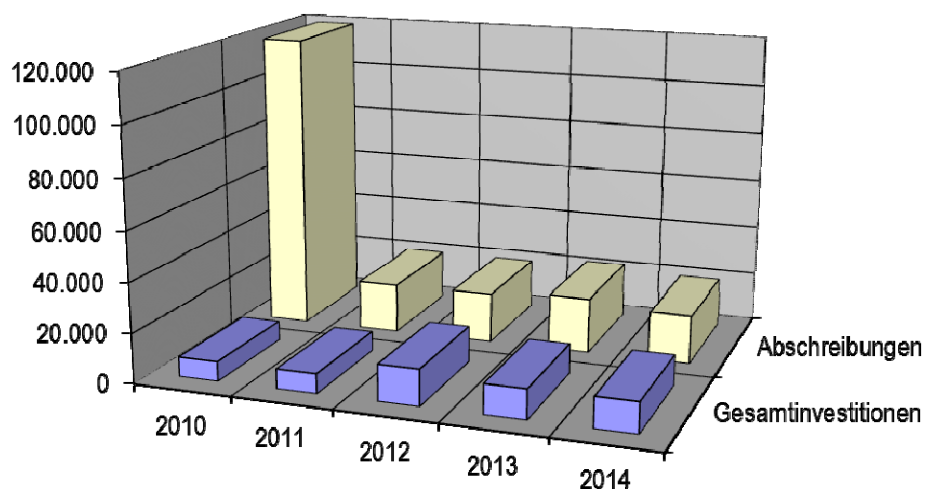
Grundstücks- und Gebäudewirtschafts-Gesellschaft m.b.H. (GGG)

| | 2014 | in % des | 2013 | in % des | Veränderungen |
|------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | TEUR | Ges.-Istg. | | TEUR | |
| Betriebliche Gesamtleistung | 111.906 | 100,0 % | 108.747 | 100,0 % | 3.158 |
| Betrieblicher Gesamtaufwand | 89.419 | 79,9 % | 84.714 | 77,9 % | 4.705 |
| Betriebsergebnis | 22.487 | 20,1 % | 24.033 | 22,1 % | -1.547 |
| Finanzergebnis | -18.277 | -16,3 % | -19.532 | -18,0 % | 1.255 |
| Neutrales Ergebnis | 200 | 0,2 % | 1.231 | 1,1 % | -1.031 |
| Außerordentliches Ergebnis | 120 | 0,1 % | 0 | 0,0 % | 120 |
| Investitionsergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ertragsteuern | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ergebnisausgleich/-abführung | 0 | 0,0 % | 310 | 0,3 % | -310 |
| Gesamtergebnis | 4.530 | 4,0 % | 6.043 | 5,6 % | -1.513 |

Investitionen (TEUR)

| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| für Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte | 7.900 | 7.900 | 14.600 | 12.000 | 12.200 |
| für Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anzahlungen für Investitionen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gesamtinvestitionen | 7.900 | 7.900 | 14.600 | 12.000 | 12.200 |

Gegenüberstellung von Investitionen und Abschreibungen

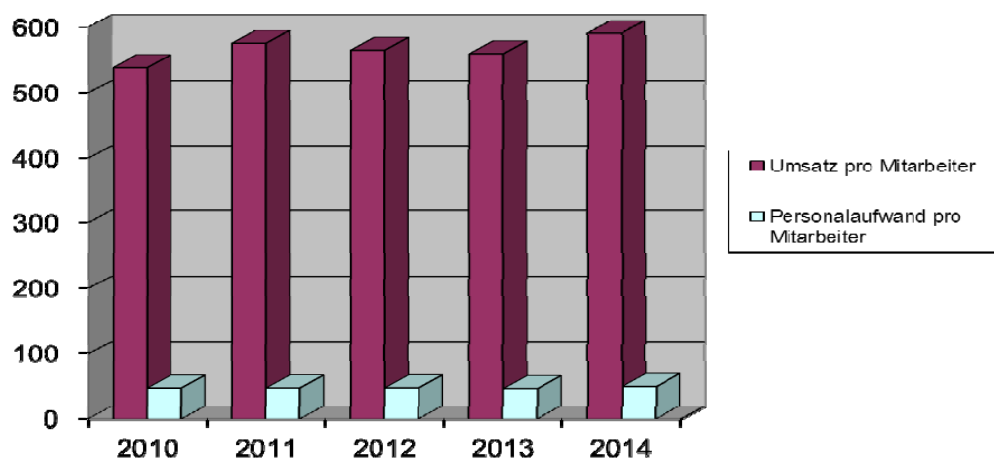


Personalentwicklung

Grundstücks- und Gebäudewirtschafts-Gesellschaft m.b.H. (GGG)

| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--------------------------------------|------|------|------|------|------|
| durchschnittliche Anzahl Mitarbeiter | 186 | 177 | 181 | 186 | 180 |

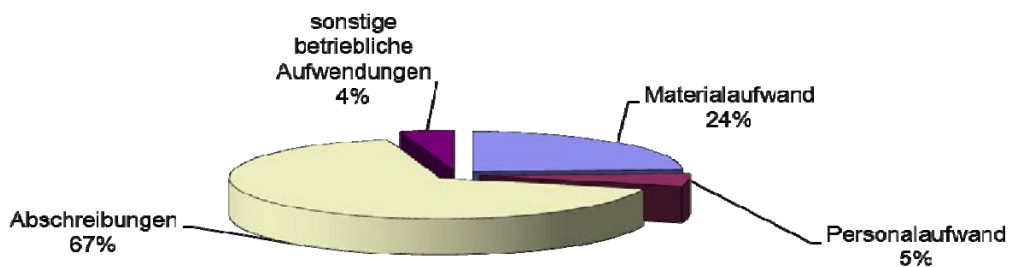
| Kennziffern (TEUR) | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Umsatz | 100.195 | 101.843 | 102.260 | 104.077 | 106.262 |
| Umsatz pro Mitarbeiter | 539 | 575 | 565 | 560 | 590 |
| Personalaufwand | 9.070 | 8.644 | 8.872 | 8.922 | 9.205 |
| Personalaufwand pro Mitarbeiter | 49 | 49 | 49 | 48 | 51 |



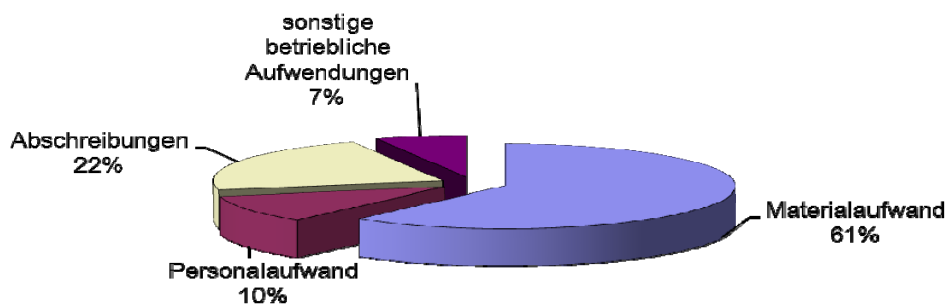
Gegenüberstellung Plan/Ist-Vergleich

| Erfolgsplan | 2014 | in % der betr. Lstg. | 2014 | in % der betr. Lstg. | Abweichung zum Wi.-plan TEUR |
|---|------------------|-------------------------|------------------|-------------------------|------------------------------------|
| | Wi.-plan TEUR | | Ergebnis TEUR | | |
| Umsatzerlöse | 105.485 | 97,1 % | 106.262 | 95,0 % | 777 |
| Bestandsveränderungen UE/FE | 14 | 0,0 % | -556 | -0,5 % | -570 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 131 | 0,1 % | 108 | 0,1 % | -23 |
| sonstige betriebliche Erträge | 2.967 | 2,7 % | 6.029 | 5,4 % | 3.062 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 108.598 | 100,0 % | 111.843 | 100,0 % | 3.246 |
| Materialaufwand | 50.226 | 46,2 % | 54.075 | 48,3 % | 3.849 |
| Personalaufwand | 9.768 | 9,0 % | 9.205 | 8,2 % | -563 |
| Abschreibungen | 19.226 | 17,7 % | 19.645 | 17,6 % | 419 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 5.151 | 4,7 % | 5.678 | 5,1 % | 527 |
| Betriebsergebnis | 24.226 | 22,3 % | 23.241 | 20,8 % | -986 |
| Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0,0 % | 262 | 0,2 % | 262 |
| Erträge aus Gewinnabführungen | 367 | 0,3 % | 0 | 0,0 % | -367 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 317 | 0,3 % | 368 | 0,3 % | 51 |
| Abschreibungen auf FA und auf WP des UV | 2.012 | 1,9 % | 349 | 0,3 % | -1.664 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 18.684 | 17,2 % | 18.296 | 16,4 % | -388 |
| Aufwendungen aus Verlustübernahme | 168 | 0,2 % | 524 | 0,5 % | 357 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | 4.046 | 3,7 % | 4.702 | 4,2 % | 656 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0,0 % | 120 | 0,1 % | 120 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige Steuern | 328 | 0,3 % | 292 | 0,3 % | -36 |
| Jahresergebnis | 3.718 | 3,4 % | 4.530 | 4,1 % | 813 |

Entwicklung der betrieblichen Aufwandspositionen



Aufgliederung der betrieblichen Aufwendungen 2010



Aufgliederung der betrieblichen Aufwendungen 2014

3.1.5 Klinikum Chemnitz gGmbH

Allgemeine Unternehmensdaten

Klinikum Chemnitz gGmbH
Flemmingstraße 2
09116 Chemnitz

Telefon: 0371/333-2460
Fax: 0371/333-33326
E-Mail: direktion@skc.de
Internet: www.klinikum-chemnitz.de

Gründungsjahr: 1994
Sitz der Gesellschaft: Chemnitz

Beteiligungsverhältnis

Stammkapital: 10.260.000,00 EUR
Anteilseigner:
Stadt Chemnitz 100,00 %

Gegenstand des Unternehmens

Die Gesellschaft betreibt Krankenhäuser der Schwerpunktversorgung mit Ausbildungsstätten, sonstigen Nebeneinrichtungen und Nebenbetrieben in Chemnitz.

Die Gesellschaft verfolgt ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige Zwecke im Sinne der Abgabenordnung. Zweck der Gesellschaft ist die Förderung des öffentlichen Gesundheitswesens. Sie dient im Rahmen ihrer sachlichen Möglichkeiten der stationären und ambulanten Untersuchung und Behandlung von Patienten ohne Rücksicht auf Staatszugehörigkeit, Konfession, Rasse, Geschlecht oder Wohnsitz.

Organe

Geschäftsführung

Dr. med. Fouckhardt-Bradt, Birgit Medizinische Geschäftsführerin (seit 01.04.2014)
Balster, Dirk Kaufmännischer Geschäftsführer

Aufsichtsrat

| | | | | |
|-------------------------------|--------------------------------|-----|--------------------------------|-------------------|
| Brehm, Berthold | Vorsitzender | | | |
| Prof. Dr. Schweizer, Johannes | stellvertretender Vorsitzender | AN | Klinikum Chemnitz gGmbH | (seit 12.12.2014) |
| Dr. Müller, Axel | stellvertretender Vorsitzender | AN | Klinikum Chemnitz gGmbH | (bis 11.12.2014) |
| Dr. Achtzehn, Ute | | AN | Klinikum Chemnitz gGmbH | |
| Drechsel, Birgit | | AN | Klinikum Chemnitz gGmbH | (bis 27.10.2014) |
| Grimm-Hartig, Arndt | | AN | Klinikum Chemnitz gGmbH | |
| Mende, Gisela | | AN | Klinikum Chemnitz gGmbH | |
| Thoms, Heike | | AN | Klinikum Chemnitz gGmbH | (seit 28.10.2014) |
| Dr. Müller, Ullrich | | | Externer Sachverständiger | (seit 24.09.2014) |
| Dr. Becherer, Heidemarie | | MdS | SPD-Fraktion | |
| Saborowski-Richter, Ines | | MdS | CDU-Ratsfraktion | |
| Schaper, Susanne | | MdS | Fraktion DIE LINKE | |
| Prof. Dr. Schmalfuß, Andreas | | MdS | Fraktion FDP | (bis 23.09.2014) |
| Siegel, Hans-Joachim | | MdS | Fraktion DIE LINKE | (seit 24.09.2014) |
| Zais, Petra | | MdS | Fraktion BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN | (bis 23.09.2014) |

Gesellschafterversammlung

Die Stadt Chemnitz wurde in der Gesellschafterversammlung durch Herrn Bürgermeister Berthold Brehm vertreten.

Begründung für die Beteiligung der Stadt Chemnitz

Vor Gründung als gGmbH waren die kommunalen Krankenhäuser als Amt für Städtische Kliniken dem Dezernat für Soziales, Gesundheit und Kultur zugeordnet und wurden als Regiebetriebe geführt.

Die gravierenden Veränderungen des Krankenhausfinanzierungsgesetzes und der Bundespflegesatzverordnung, nach der Verabschiedung des Gesundheitsstrukturgesetzes, zwangen im Jahr 1993 zu Überlegungen hinsichtlich der Umwandlung der Regiebetriebe in eine gGmbH, um eine höhere Flexibilität zu erhalten und dennoch den städtischen Einfluss zu wahren. Die Gründung erfolgte zum 01.01.1994.

Wirtschaftliche Grundlagen

Die Klinikum Chemnitz gGmbH (Klinikum) ist gemäß Bescheid des Sächsischen Staatsministeriums für Soziales, Gesundheit und Familie als Krankenhaus der Schwerpunktversorgung mit 1.790 Planbetten (incl. BAK) in den Krankenhausplan des Freistaates Sachsen aufgenommen worden.

Zur Finanzierung des Sachanlagevermögens werden neben Eigenmitteln bereitgestellt:

- Fördermittel nach dem Krankenhausfinanzierungsgesetz
- Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand
- Zuwendungen Dritter.

Beteiligungen

| | Stammkapital EUR | Beteiligung |
|--|---------------------|-----------------------|
| Cc Klinik-Verwaltungsgesellschaft Chemnitz mbH, Chemnitz | 25.000,00 | 100,00 % |
| Klinik Catering Chemnitz GmbH, Chemnitz | 25.000,00 | 100,00 % |
| Klinikum Chemnitz Logistik und Wirtschaftsgesellschaft mbH, Chemnitz | 25.000,00 | 100,00 % |
| Poliklinik GmbH Chemnitz, Chemnitz | 25.000,00 | 100,00 % |
| Service-Center Technik GmbH am Klinikum Chemnitz, Chemnitz | 25.000,00 | 100,00 % |
| Zentrum für Diagnostik GmbH am Klinikum Chemnitz, Chemnitz | 25.000,00 | 100,00 % |
| Ambulante Diagnostik- und Therapiezentrum GmbH am Klinikum Chemnitz, Chemnitz | 50.000,00 | 100,00 % ¹ |
| Heim gemeinnützige GmbH für medizinische Betreuung, Senioren und Behinderte Chemnitz, Chemnitz | 30.000,00 | 90,00 % |
| Bergarbeiter-Krankenhaus Schneeberg gGmbH, Schneeberg | 1.022.600,00 | 74,90 % |
| Sozialbetriebe Mittleres Erzgebirge gGmbH, Olbernhau | 100.000,00 | 74,00 % |
| Klinikum-Chemnitz-Service GmbH, Chemnitz | 30.000,00 | 51,00 % |
| Gesellschaft für ambulante Schlafmedizin am Klinikum Chemnitz mbH, Chemnitz | 25.000,00 | 50,00 % |

bestellter Abschlussprüfer

KPMG Deutsche Treuhand-Gesellschaft AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Das Geschäftsjahr 2014

Das Klinikum Chemnitz ist in Anerkennung des umfassenden medizinischen Leistungsangebotes seit dem 01.01.2014 als Krankenhaus der Maximalversorgung (vorher Schwerpunktversorgung) in den Krankenhausplan des Freistaates Sachsen aufgenommen worden. Es ist einer der bedeutendsten Arbeitgeber der Region und mit 1.735 Planbetten sowie 100 tagesklinischen Plätzen an drei Standorten in Chemnitz sowie in Schneeberg das größte Krankenhaus in kommunaler Trägerschaft Ostdeutschlands und das drittgrößte kommunale Krankenhaus in Deutschland.

Die Gesellschaft weist im Geschäftsjahr 2014 eine um 20,3 Mio. EUR höhere Betriebsleistung aus. Das Umsatzvolumen betrug zum Stichtag 295 Mio. EUR (2013: 280 Mio. EUR). Dieser Anstieg ist wesentlich auf die gestiegene Anzahl von Krankenhausleistungen zurückzuführen. Neben der Erhöhung der Bewertungsrelationen resultiert diese Entwicklung insbesondere aus dem Anstieg des Landesbasisfallwertes.

¹ Davon: 90 % über Cc Klinik-Verwaltungsgesellschaft Chemnitz mbH, Chemnitz.

Klinikum Chemnitz gGmbH

Die Einstellung der chirurgischen Aktivitäten am Standort Frankenberg konnte nahezu vollständig an den Hauptstandorten in Chemnitz kompensiert werden. Negativen Vorjahreseffekten wurde durch Mengenausweitung begegnet. Die Erlöse aus psychiatrischen Behandlungen konnten deutlich erhöht werden. Die Zentrale Notaufnahme hat sich prozessual konsolidiert und in der Marktbedeutung überproportional etabliert. Dies führte zu einer deutlichen Erhöhung der Fallzahlen im ambulanten wie auch im stationären Sektor. Allerdings ergab sich aufgrund der unzureichenden Finanzierung der ambulanten Notfall-Krankenhausleistungen daraus keine signifikante Erlössteigerung.

Das Umlaufvermögen hat sich gegenüber dem Vorjahr um 5,5 Mio. EUR vermindert. Die Forderungen aus Fördermitteln konnten durch Zufluss von Einzelfördermitteln vermindert werden. Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen bleiben aber auf hohem Niveau konstant. Dies ist auf die unzureichende innerbetriebliche Abrechnungsdauer sowie auf steigende Einsprüche der Kostenträger zurückzuführen. Die Verbindlichkeiten haben sich gegenläufig dazu, insbesondere durch die Verwendung von Fördermitteln verringert.

Durch die hohe Patientennachfrage sind temporär mehr als die 1.735 Planbetten in Betrieb. Im Berichtsjahr wurden im vollstationären und teilstationären Bereich insgesamt 74.820 Fälle erfasst. Mit einer Auslastung im vollstationären Bereich von 81,70 % ist die Leistungserbringung gemessen an den behandelten Patienten konstant hoch.

Die Personalkosten stiegen um 6,5 Mio. EUR gegenüber dem Vorjahr. Geprägt sind die Kostensteigerungen durch den Tarifabschluss für den nichtärztlichen Dienst, Entwicklungen bei den Personalrückstellungen sowie den Anstieg temporär zu vertretender Stellen (z. B. wegen Mutterschutz). Gleichzeitig konnte durch Personalaufbau in nahezu allen Berufsgruppen die Belastungssituation pro Mitarbeiter reduziert werden.

Das Klinikum Chemnitz beschäftigte als einer der größten Arbeitgeber der Stadt Chemnitz durchschnittlich im Jahr 2014 2.399 Mitarbeiter. Im Unternehmensverbund sind gegenwärtig ca. 6.000 Mitarbeiter beschäftigt.

Die Ergebnisse der Tarifverhandlungen mit der Gewerkschaft Marburger Bund zur Vergütung der Ärzte aus dem Jahr 2013 wurden im Jahr 2014 weiter umgesetzt. Dieser Tarifvertrag gilt bis zum 30. September 2015. Mit der Gewerkschaft ver.di konnte für die Mitarbeiter des nichtärztlichen Dienstes eine Anpassung des Haustarifvertrages mit Gültigkeit ab 1. Juli 2014 ausgehandelt werden. Darüber hinaus wurden Eckpfeiler eines Tarifvertrages mit den Auszubildenden verhandelt.

Mehrbelastungen waren auch im Material- und Sachkostenbereich zu verzeichnen, wobei ein deutlicher Anstieg bei den Aufwendungen für medizinischen Bedarf und für Energiekosten zu erkennen war. Die Kosten für den medizinischen Bedarf konnten jedoch weitestgehend durch Erlöse in den Zusatzentgelten und durch Erlöse aus Lieferungen an dritte Krankenhäuser kompensiert werden.

Die Geschäftsführung verfolgt eine gezielte Investitionspolitik in Innovationen. Neben Investitionen in eine Hochleistungs-medizintechnik unter Beachtung notwendiger Ersatzbeschaffungen steht die Schaffung der medizinischen Infrastruktur für den Ausbau bzw. die Neuerrichtung zukunftsweisender Geschäftsfelder im Vordergrund. Die Gesellschaft tätigte im Geschäftsjahr 2014 Investitionen in Höhe von 18,5 Mio. EUR. Davon waren in Höhe von 5,1 Mio. EUR aus Eigenmitteln finanziert. Schwerpunkte der baulichen Investitionen des Jahres 2014 betrafen die Fortführung des Neubaus der Klinik Hämatologie/Onkologie am Standort Küchwald (Einzelfördermittel) inklusive der hierdurch notwendigen Erweiterung der standortbezogenen Infrastruktur (Eigenmittel). Die Erweiterung des Zentral-OP am Standort Küchwald (Eigenmittel) wurde abgeschlossen. Es ergeben sich deutliche Potenziale in den Leistungsspektren u. a. der Kardiologie und der Gefäßchirurgie durch die Erweiterung der OP-Kapazitäten.

Der Schwerpunkt der pauschalfördermittelfinanzierten Investitionen lag im Jahr 2014 auf Ersatzbeschaffungen medizinischer Geräte und auf IT-Infrastrukturprojekten.

Die Liquidität war im Berichtszeitraum durchgängig gesichert. Der operative Cash Flow ist deutlich positiv und hat sich gegenüber dem Vorjahr (+ 17,0 Mio. EUR) erhöht. Kurzfristige Verbindlichkeitsüberhänge sind durch eine Betriebsmittelkreditlinie in Höhe von 10 Mio. EUR abgesichert, die im Jahr 2014 nicht in Anspruch genommen wurde.

Im November 2014 wurde das Onkologische Centrum Chemnitz (OCC) nach den durch die Deutsche Krebsgesellschaft festgelegten „Fachlichen Anforderungen an Onkologische Zentren“ definierten Qualitätsanforderungen erfolgreich zertifiziert.

Das Klinikum Chemnitz ist an 12 Gesellschaften als Allein- oder Mehrheitsgesellschafter beteiligt. Es kooperiert mit den umliegenden Krankenhäusern Mittweida und Stollberg im regionalen Einkaufsverbund. Die Strukturen des Klinikums Chemnitz zur Integration der ambulanten Versorgung haben sich bewährt. Die Poliklinik GmbH Chemnitz konnte weitere Arztsitze in ihre Medizinischen Versorgungszentren integrieren. Mit den vorhandenen Ärztehäusern in Chemnitz wurde die Basisinfrastruktur weiter verbreitert.

Zukünftige Entwicklung des Unternehmens

Das Klinikum Chemnitz hat sich dem verschärften Wettbewerb zu stellen.

Für das Jahr 2015 wird mit einem geringeren aber positiven Betriebsergebnis und einem leicht positiven Jahresergebnis moderat unter dem Niveau des Geschäftsjahres 2014 gerechnet.

Die Erlössituation wird als gefestigt eingeschätzt. Inwieweit die Leistungsfähigkeit in der mit den Kostenträgern abzuschließenden Entgeltvereinbarung vollumfänglich abgebildet wird, wird sich in den Verhandlungen zeigen. Gerechnet wird mit einem leicht steigenden Umfang an Bewertungsrelationen durch internes Mengenwachstum. Die Synergieeffekte des Konzernverbundes werden zu einem Ausgleich an Leistungsfähigkeit führen.

Die Liquiditätssituation bleibt weiterhin im Fokus der Geschäftsführung der Gesellschaft. Für den Prognosezeitraum ist es Ziel, die Erschließung von weiterem Erlöspotenzial bei Kosteneinsparungen und einer maßvollen Investitionspolitik in das Kerngeschäft voranzutreiben.

Eine stetig wachsende Herausforderung stellt die deutlich ansteigende Zahl an MDK-Prüfungen dar, welche zu einem Anstieg des Forderungsbestandes und fehlenden liquiden Mitteln führen. Verhandlungen mit einzelnen Krankenkassen wurden zu einer veränderten Zusammenarbeit in diesem Bereich geführt und vergangenheitsbezogen zum Abschluss gebracht. Zukunftsbezogene Vereinbarungen zur Verringerung der Prüfintensität wurden noch keine erreicht. Auch der elektronische Datenaustausch wird nicht zur Beschleunigung des Forderungseinzugs beitragen.

Preisänderungsrisiken werden durch längerfristige (Rahmen-)Verträge begrenzt. Nicht begrenzte Risiken bestehen insbesondere im Bereich der Energiekosten. Durch die Energiewende werden in den Folgejahren deutliche Preiserhöhungen entstehen, die nicht vollständig durch Budgeterhöhungen kompensiert werden können. Maßnahmen zur Senkung des Stromverbrauchs müssen konzipiert und umgesetzt werden.

Personalrisiken durch abgeschlossene Tarifverträge mit dem Marburger Bund und ver.di sind vorhanden, kurzfristig aber überschaubar. Der Fachkräftemangel ist derzeit nicht flächendeckend, wohl aber in einzelnen Fachdisziplinen bzw. Qualifikationsgruppen zu beobachten. Den weichen Faktoren der Personalbindung wird stärkere Bedeutung beigemessen.

Mittelfristig bestehen Risiken aus der Entwicklung der Personalkosten und der Entwicklung der Beschaffungspreise für medizinischen Sachbedarf. Dem Kostenanstieg soll durch Leistungs- und Erlösausweitungen sowie Einsparungen bei den Sachkosten des medizinischen Sachbedarfes gegengesteuert werden. Diese Effekte lassen sich nicht beliebig fortführen, sondern tendieren gegen eine Untergrenze. Von den Tarifpartnern wird bei künftigen Verhandlungen Maßhaltung eingefordert werden müssen, um die Patientenversorgung und Mitarbeiterzahl auf dem erreichten hohen Niveau beibehalten zu können.

Trotz intensiver und offener Zusammenarbeit mit dem Finanzamt kann es durch wirtschaftliche Belastungen oder Entwicklungen in der Rechtsprechung auch in den Folgejahren zu Steuernachzahlungen kommen. Die steuerliche Behandlung bestimmter diagnostischer Leistungen in den Jahren 2009 und 2010 (Umsatzsteuerpflicht) ist von einer gerichtlichen Entscheidung abhängig und derzeit ergebnisoffen.

Um weitere Risiken frühzeitig zu erkennen sowie entsprechende Gegenmaßnahmen einleiten zu können, verfügt die Gesellschaft über ein Risikomanagementsystem. Derzeit sind keine bestandsgefährdenden bzw. die absehbare Entwicklung wesentlich beeinträchtigende Risiken erkennbar.

Entwicklung der Bilanz *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Aktiva | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|---------|---------|---------|---------|---------|
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 1.194 | 1.191 | 1.340 | 1.576 | 1.390 |
| Sachanlagevermögen | 303.537 | 300.391 | 296.547 | 287.604 | 286.274 |
| Finanzanlagevermögen | 18.942 | 17.169 | 17.692 | 15.382 | 15.061 |
| Anlagevermögen | 323.673 | 318.751 | 315.578 | 304.562 | 302.724 |
| Vorräte | 7.119 | 7.772 | 8.268 | 7.729 | 7.741 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 49.441 | 63.858 | 61.051 | 61.358 | 55.892 |
| Wertpapiere | 284 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kassenbestand, Bankguthaben | 8.903 | 7.986 | 6.112 | 9.039 | 23.450 |
| Umlaufvermögen | 65.747 | 79.615 | 75.431 | 78.126 | 87.083 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 1.735 | 1.525 | 1.351 | 1.318 | 1.097 |
| Summe Aktiva | 391.155 | 399.891 | 392.360 | 384.005 | 390.904 |

| Passiva | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|---------|---------|---------|---------|---------|
| Gezeichnetes Kapital | 10.260 | 10.260 | 10.260 | 10.260 | 10.260 |
| Kapitalrücklage | 181.497 | 177.477 | 179.487 | 179.487 | 179.487 |
| Gewinnrücklage | 33.749 | 33.749 | 33.749 | 33.749 | 33.749 |
| Bilanzergebnis | 3.493 | 7.079 | 5.266 | 5.892 | 9.366 |
| Eigenkapital | 228.999 | 228.565 | 228.762 | 229.388 | 232.862 |
| Sonderposten | 82.915 | 85.639 | 90.459 | 89.504 | 94.549 |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 311.914 | 314.204 | 319.221 | 318.893 | 327.411 |
| Rückstellungen | 27.633 | 25.625 | 22.435 | 23.733 | 32.039 |
| Verbindlichkeiten | 48.186 | 56.958 | 49.269 | 40.001 | 30.101 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 3.422 | 3.105 | 1.435 | 1.379 | 1.354 |
| Fremdkapital | 79.241 | 85.688 | 73.139 | 65.113 | 63.494 |
| Summe Passiva | 391.155 | 399.891 | 392.360 | 384.005 | 390.904 |

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Erträge | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Umsatzerlöse | 260.420 | 262.865 | 271.734 | 280.449 | 295.046 |
| Bestandsveränderungen UE/FE | -776 | 149 | 413 | -407 | -631 |
| a) Bestandserhöhungen | 0 | 149 | 413 | 0 | 0 |
| b) Bestandsverminderungen | 776 | 0 | 0 | 407 | 631 |
| sonstige betriebliche Erträge | 50.051 | 54.023 | 54.096 | 56.144 | 62.513 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 309.695 | 317.037 | 326.242 | 336.186 | 356.928 |
| Materialaufwand | 121.710 | 120.490 | 126.040 | 127.231 | 129.261 |
| Personalaufwand | 128.636 | 137.834 | 140.900 | 146.185 | 152.747 |
| Abschreibungen | 18.863 | 18.532 | 18.838 | 18.664 | 19.890 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 42.449 | 41.497 | 41.978 | 43.288 | 50.266 |
| Betriebsergebnis | -1.962 | -1.317 | -1.513 | 818 | 4.765 |

Klinikum Chemnitz gGmbH

| | | | | | |
|--|--------|-------|--------|-------|-------|
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 586 | 527 | 475 | 354 | 322 |
| Erträge aus Beteiligungen | 1.696 | 1.621 | 767 | 816 | 970 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 681 | 956 | 843 | 537 | 298 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | -361 | -125 | -1.114 | 1.450 | 5.758 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0 | 2.873 | 720 | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 936 | 114 | 114 | 114 | 1.250 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 1.731 | -258 | 1.630 | 557 | 324 |
| sonstige Steuern | 94 | 454 | -181 | 874 | 710 |
| Jahresergebnis | -3.122 | -434 | 197 | 626 | 3.474 |
| Gewinn-/Verlustvortrag aus Vorjahr | 4.588 | 5.503 | 5.069 | 5.266 | 5.892 |
| Entnahme aus der Kapitalrücklage | 2.027 | 2.010 | 0 | 0 | 0 |
| Bilanzergebnis | 3.493 | 7.079 | 5.266 | 5.892 | 9.366 |

Kennzahlen zur wirtschaftlichen Analyse des Unternehmens

Vermögens- und Finanzstruktur

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|----------------|---------|-------|---------|-------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Anlagevermögen | 302.724 | 77,4 | 304.562 | 79,3 | -1.837 |
| Umlaufvermögen | 88.180 | 22,6 | 79.443 | 20,7 | 8.736 |
| Gesamtvermögen | 390.904 | 100,0 | 384.005 | 100,0 | 6.899 |

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|--|---------|-------|---------|-------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 327.411 | 83,8 | 318.893 | 83,0 | 8.518 |
| Fremdkapital | 63.494 | 16,2 | 65.113 | 17,0 | -1.619 |
| Gesamtkapital | 390.904 | 100,0 | 384.005 | 100,0 | 6.899 |

Finanzlage

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR bzw. Jahre |
|-----------------------|---------|-------|---------|-------|----------------------------------|
| | TEUR | Jahre | TEUR | Jahre | |
| cash flow | 23.363 | | 19.291 | | 4.073 |
| Nettoverschuldung | -49.240 | | -30.396 | | -18.845 |
| Schuldentilgungsdauer | | 1,3 | | 2,1 | -0,8 |

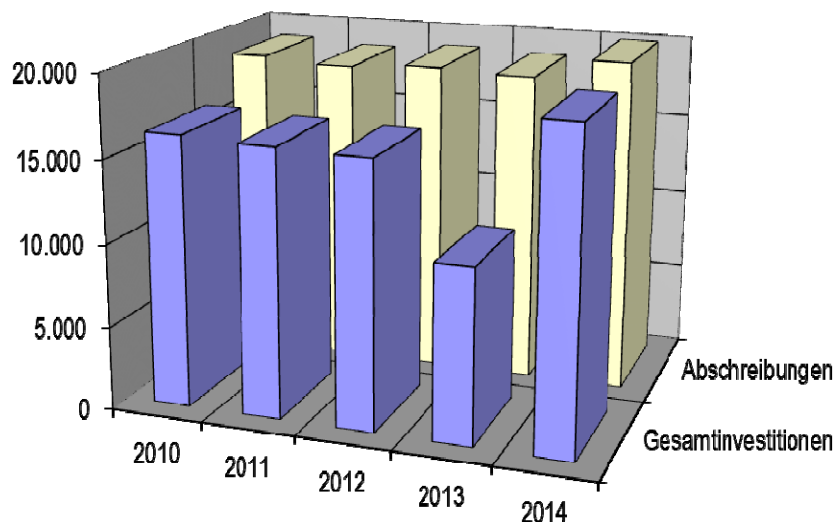
Ertragslage- *betriebswirtschaftliche* Ergebnisaufspaltung

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|-----------------------------|--------------|------------------------|------------|------------------------|-----------------------|
| | TEUR | in % des Ges.-Istg. | TEUR | in % des Ges.-Istg. | |
| Betriebliche Gesamtleistung | 348.540 | 100,0 % | 328.241 | 100,0 % | 20.299 |
| Betrieblicher Gesamtaufwand | 344.486 | 98,8 % | 328.297 | 100,0 % | 16.189 |
| Betriebsergebnis | 4.054 | 1,2 % | -56 | 0,0 % | 4.110 |
| Finanzergebnis | 994 | 0,3 % | 632 | 0,2 % | 362 |
| Neutrales Ergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Außerordentliches Ergebnis | -1.250 | -0,4 % | 606 | 0,2 % | -1.856 |
| Investitionsergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ertragsteuern | -324 | -0,1 % | -556 | -0,2 % | 232 |
| Ergebnisgleich-/abführung | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Gesamtergebnis | 3.474 | 1,0 % | 626 | 0,2 % | 2.848 |

Investitionen (TEUR)

| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| für Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte | 15.282 | 15.415 | 14.208 | 5.673 | 18.454 |
| für Finanzanlagen | 1.080 | 728 | 522 | 0 | 464 |
| Anzahlungen für Investitionen | 0 | 0 | 1.255 | 4.760 | 0 |
| Gesamtinvestitionen | 16.362 | 16.143 | 15.985 | 10.433 | 18.918 |

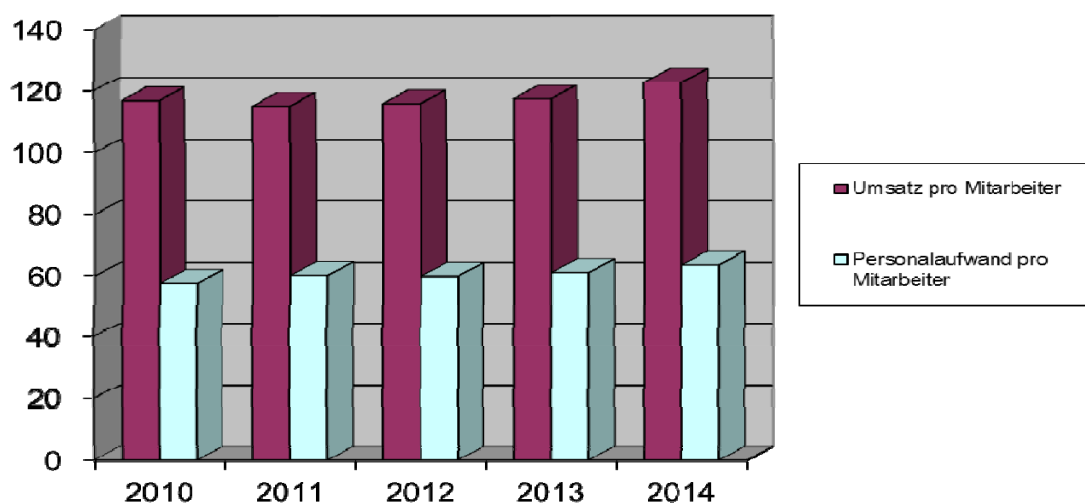
Gegenüberstellung von Investitionen und Abschreibungen



Personalentwicklung

| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--------------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| durchschnittliche Anzahl Mitarbeiter | 2.232 | 2.288 | 2.349 | 2.391 | 2.399 |

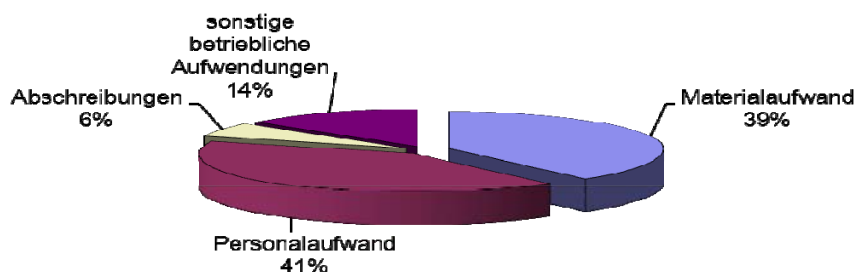
| Kennziffern (TEUR) | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Umsatz | 260.420 | 262.865 | 271.734 | 280.449 | 295.046 |
| Umsatz pro Mitarbeiter | 117 | 115 | 116 | 117 | 123 |
| Personalaufwand | 128.636 | 137.834 | 140.900 | 146.185 | 152.747 |
| Personalaufwand pro Mitarbeiter | 58 | 60 | 60 | 61 | 64 |



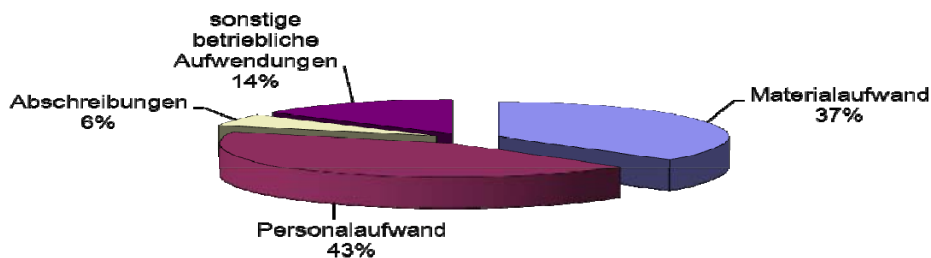
Gegenüberstellung Plan/Ist-Vergleich

| Erfolgsplan | 2014 | in % der betr. Lstg. | 2014 | in % der betr. Lstg. | Abweichung zum Wi.-plan TEUR |
|---|------------------|-------------------------|------------------|-------------------------|------------------------------------|
| | Wi.-plan TEUR | | Ergebnis TEUR | | |
| Umsatzerlöse | 287.097 | 84,3 % | 295.046 | 82,7 % | 7.949 |
| Bestandsveränderungen UE/FE | 0 | 0,0 % | -631 | -0,2 % | -631 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige betriebliche Erträge | 53.650 | 15,7 % | 62.513 | 17,5 % | 8.863 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 340.747 | 100,0 % | 356.928 | 100,0 % | 16.181 |
| Materialaufwand | 127.825 | 37,5 % | 129.261 | 36,2 % | 1.436 |
| Personalaufwand | 154.960 | 45,5 % | 152.747 | 42,8 % | -2.213 |
| Abschreibungen | 18.500 | 5,4 % | 19.890 | 5,6 % | 1.390 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 38.490 | 11,3 % | 50.266 | 14,1 % | 11.776 |
| Betriebsergebnis | 972 | 0,3 % | 4.765 | 1,3 % | 3.793 |
| Erträge aus Beteiligungen | 868 | 0,3 % | 970 | 0,3 % | 102 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 280 | 0,1 % | 322 | 0,1 % | 42 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 747 | 0,2 % | 298 | 0,1 % | -449 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | 1.373 | 0,4 % | 5.758 | 1,6 % | 4.385 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 114 | 0,0 % | 1.250 | 0,4 % | 1.136 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 600 | 0,2 % | 324 | 0,1 % | -276 |
| sonstige Steuern | 0 | 0,0 % | 710 | 0,2 % | 710 |
| Jahresergebnis | 659 | 0,2 % | 3.474 | 1,0 % | 2.815 |

Entwicklung der betrieblichen Aufwandspositionen



Aufgliederung der betrieblichen Aufwendungen 2010



Aufgliederung der betrieblichen Aufwendungen 2014

3.1.6 C³ Chemnitzer Veranstaltungszentren GmbH

Allgemeine Unternehmensdaten

C³ Chemnitzer Veranstaltungszentren GmbH
Theaterstraße 3
09111 Chemnitz

Telefon: 0371 4508-0
Fax: 0371 4508-602
E-Mail: info@c3-chemnitz.de,
messe@c3-chemnitz.de
Internet: www.c3-chemnitz.de

Gründungsjahr: 1994
Sitz der Gesellschaft: Chemnitz

Beteiligungsverhältnis

Stammkapital: 500.000,00 EUR
Anteilseigner:

Stadt Chemnitz 100,00 %

Gegenstand des Unternehmens

Die Gesellschaft führt im Interesse der Stadt und der Region Chemnitz und deren Bürger Veranstaltungen und Messen aller Art im eigenen und fremden Namen durch.

Zu den Aufgaben gehören insbesondere:

- Veranstaltungen der Unterhaltungs- und ernsten Kunst einschließlich Theateraufführungen, Feste, Feierstunden, Kino-, Sport- und sonstige Veranstaltungen aller Art,
- Kongresse, Tagungen, Seminare, Präsentationen,
- Messen und Ausstellungen

sowie aller dazugehörige Dienstleistungen.

Die Gesellschaft kann diese Tätigkeiten für eigene und für fremde Rechnung ausführen und sowohl in eigenen als auch in fremden Räumen und mit Freilichtveranstaltungen tätig sein. Außerhalb der Stadt Chemnitz wird die Gesellschaft in größerem Umfang nur im Einvernehmen mit der jeweiligen Stadt/Gemeinde oder der zuständigen Organisation tätig. Die Gesellschaft ist zu allen Maßnahmen und Geschäften berechtigt, durch die der Gesellschaftszweck unmittelbar oder mittelbar gefördert werden kann. Sie kann sich zur Erfüllung ihrer Aufgaben anderer Unternehmen bedienen, sich an ihnen beteiligen oder solche Unternehmen sowie Hilfs- und Nebenbetriebe errichten, erwerben oder pachten, mit Unternehmen kooperieren und Interessengemeinschaften eingehen.

Organe

Geschäftsführung

Dr. Schulze, Ralf
Kynast, Michael

Geschäftsführer
Geschäftsführer

Aufsichtsrat

| | | | | |
|--------------------------------|-------------------|-----------------|----------------------|-------------------|
| Runkel, Miko, Bürgermeister | Vorsitzender | | Verwaltungsvertreter | |
| Brehm, Berthold, Bürgermeister | stellvertretender | | Verwaltungsvertreter | (bis 14.10.2014) |
| | Vorsitzender | | | |
| Drechsler, Jaqueline | Mitglied | MdS | SPD-Fraktion | (bis 16.11.2014) |
| | stellvertretende | | | (seit 17.11.2014) |
| | Vorsitzende | | | |
| Kempe, Christian | | MdS | CDU-Ratsfraktion | |
| Gintschel, Hubert | | MdS | Fraktion DIE LINKE | |
| Hopperdietzel, Jörg | | MdS | Fraktion DIE LINKE | (seit 15.10.2014) |
| Bauer, Eckehard | | MdS | SPD-Fraktion | (seit 15.10.2014) |
| Marschner, Andreas | | MdS | CDU-Ratsfraktion | (seit 15.10.2014) |
| Meyer, Wolfgang | | MdS | Fraktion FDP | (bis 31.05.2014) |
| Bauer, Wolfgang | | AN | C ³ | (bis 14.10.2014) |
| Haynk, Thomas | | AN | C ³ | (bis 14.10.2014) |
| Schwalbe, Heike | | ext. Sachverst. | C ³ | |
| Seidel, Martin | | ext. Sachverst. | C ³ | (seit 15.10.2014) |

C³ Chemnitzer Veranstaltungszentren GmbH

Gesellschafterversammlung

Die Stadt Chemnitz wurde in der Gesellschafterversammlung durch Herrn Bürgermeister Berthold Brehm vertreten.

Begründung für die Beteiligung der Stadt Chemnitz

Die Stadthalle Chemnitz Kultur- und Kongreßzentrum GmbH (Stadthalle) war vor der Gründung der GmbH am 01.04.1994 eine so genannte nachgeordnete Einrichtung des Kulturamtes. Sie wurde de facto als Regiebetrieb geführt. Es war zu konstatieren, dass die ursprünglichen, generell kulturell ausgerichteten Aktivitäten der Stadthalle eine stetig steigende Tendenz zu direkter wirtschaftlicher Prägung erfahren haben. Konferenzen, Tagungen, Seminare, Firmenpräsentationen, Fachmessen, Ausstellungen, Verkaufsveranstaltungen füllten zunehmend den Veranstaltungskalender. Eine Einrichtung der Größenordnung der Stadthalle, verbunden mit dem zwischenzeitlich gewonnenen Profil, muss auf dem Veranstaltungsmarkt flexibel, schnell und selbständig agieren können. Damit war die Wahl zu einer juristisch und wirtschaftlich selbständigen Einrichtung in Form der GmbH geboten. Mit der 100%igen Beteiligung der Stadt Chemnitz an der Stadthalle wird die Kommune der Erfüllung einer ihrer öffentlichen Aufgaben gerecht.

Im Dezember 2010 beschloss der Stadtrat der Stadt Chemnitz die vollständigen Anteilsübernahme und fortfolgend die Verschmelzung der Tochtergesellschaft Event- und Messegesellschaft auf die Stadthalle. Im Januar 2011 wurde von der Rechtsaufsichtsbehörde hierzu die Genehmigung erteilt und die Verschmelzung wurde auf Basis der beiden Jahresabschlüsse 2010 im Sommer 2011 rückwirkend zum 01.01.2011 umgesetzt. Mit der Verschmelzung wurde gleichzeitig auch eine Umfirmierung der fusionierten Stadthalle/EMC zur C³ Chemnitzer Veranstaltungszentren GmbH vollzogen. Die Event- und Messegesellschaft Chemnitz mbH ging mit Eintragung der Verschmelzung in das Handelsregister am 04.08.2011 unter.

Wirtschaftliche Grundlagen

Die C³ Chemnitzer Veranstaltungszentren GmbH erzielt Umsätze aus Nutzungsentgelten für Fremdveranstaltungen, Eintrittsgeldern für eigene Veranstaltungen, Provisionen und Gebühren für Drittveranstalter (deutschlandweiter Ticketservice), Catering sowie dem Verkauf von Dienstleistungen (wie Verkauf eigener personeller und technischer Leistungen).

Der C³ Chemnitzer Veranstaltungszentren GmbH stehen dafür die drei Veranstaltungsstätten Stadthalle, Messe/Arena und Wasserschloss Klaffenbach zur Verfügung.

Die erzielten Umsätze decken die Kosten der C³ Chemnitzer Veranstaltungszentren GmbH nur zum Teil. Somit ist die Gesellschaft auf kommunale Zuschüsse angewiesen.

bestellter Abschlussprüfer

Göken, Pollak & Partner Treuhandgesellschaft mbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft/Steuerberatungsgesellschaft

Das Geschäftsjahr 2014

Die C³ schließt das Geschäftsjahr 2014 mit einem Ergebnis i. H. v. + 94 TEUR (nach Zuschuss) ab. Die Wirtschaftsplanung ging von einem Ergebnis i. H. v. + 20 TEUR aus. Das Ergebnis ist somit um 74 TEUR besser als geplant. Aus Vorjahren besteht ein Verlustvortrag in Höhe von 332 TEUR.

Die Stadt Chemnitz hatte im Jahr 2014 einen Zuschuss an die C³ i. H. v. 3.850 TEUR veranschlagt. Dieser wurde durch das Unternehmen im Geschäftsjahr 2014 vollständig abgerufen.

Positiv beeinflusst wird das Jahresergebnis 2014 der C³ durch einmalige periodenfremde Effekte, wie die Ausbuchung von Verbindlichkeiten aus Ticket- und Gutscheingeldern in Höhe von 200 TEUR. Bei den ausgebuchten Verbindlichkeiten handelt es sich im Wesentlichen um in Vorjahren käuflich erworbene und nicht eingelöste Gutscheine.

Die Umsatzerlöse übertrafen das Planziel um + 335 TEUR. Ausschlaggebend hierfür waren die turnusmäßig alle 2 Jahre durchgeführten Industriemessen sowie höhere Erträge aus Eintrittsgeldern durch sehr gute Auslastung bei Kulturveranstaltungen. Die sonstigen betrieblichen Erträge lagen um 310 TEUR besser als die Planung und enthalten die o. g. ertragswirksame Auflösung der Verbindlichkeiten aus Ticket- und Gutscheingeldern i. H. v. 200 TEUR. Parallel zu der guten Auslastung der kulturellen Veranstaltungen stiegen nicht nur die Umsatzerlöse, sondern auch die Nebenerlöse aus Gastronomie, Parkplatzentnahmen und Garderobenumsätzen.

C³ Chemnitzer Veranstaltungszentren GmbH

Der Materialaufwand ist im Vergleich zur Planung um ca. 516 TEUR deutlich gestiegen. Verantwortlich hierfür sind insbesondere hohe Material- und Honorarkosten für die kulturellen und sportlichen Eigenproduktionen ("Reitturnier", "Imagine on Ice") sowie die turnusmäßig alle zwei Jahre stattfindenden Industriemessen. Daneben führten neue Tarifabschlüsse im Wach-, Sicherheits- und Reinigungsgewerbe zu erhöhten Aufwendungen für Bewachung, Reinigung und Einlasspersonal.

Der Personalaufwand bewegt sich trotz der 3%igen Tarifsteigerung im öffentlichen Dienst nur leicht über der Planung. Kompensiert werden konnte dies durch die Auflösung der ATZ-Rückstellung, die verspätete Neueinstellung eines Vertriebsmitarbeiters sowie ausbleibenden Gehaltszahlungen infolge einer langwierigen Erkrankung. Die beschäftigten Mitarbeiter entsprachen der Stellenplanung. Die um ca. 182 TEUR höheren sonstigen betrieblichen Aufwendungen resultieren aus dem verspäteten Ankauf der Messehalle 1 (für die Miete und Betriebskosten). Auch führen die Ticketkosten für Gäste der Jubiläumsveranstaltung „40 Jahre Stadthalle“ aufgrund der pauschalen Versteuerung des geldwerten Vorteils durch die C³ zu höheren Aufwendungen.

Im Geschäftsjahr 2014 wurde der Ankauf der Messehalle 1 von der Vermieterin TLG Immobilien GmbH (TLG) vollzogen. Die Mietvertragspartnerin TLG wurde im Dezember 2012 an einen amerikanischen Finanzinvestor verkauft. Der neue Eigentümer war bestrebt, verschiedene, nicht mehr zu seinem strategischen Portfolio passende, Immobilien, u. a. auch die Messehalle 1, zu veräußern. Auf der Basis eines Wertgutachtens zur Ermittlung des Verkehrswertes für die Messehalle 1 und Grund und Boden hatten Verhandlungen zwischen der Stadt Chemnitz/C³ Chemnitzer Veranstaltungszentren GmbH und der TLG stattgefunden, die letztlich im Jahr 2014 zu einem erfolgreichen Abschluss gebracht werden konnten. Dem Vertragsabschluss ging eine ausführliche Abwägung voran, ob ein Ankauf der Messehalle 1 oder die weitere Anmietung für die Stadt Chemnitz bzw. die C³ vorteilhafter wäre. Im Fazit hatte sich herausgestellt, dass ein Ankauf wirtschaftlicher ist als die weitere Anmietung. Besonders günstig wirken sich hier auch die derzeit historisch niedrigen Zinsen aus. Im Zuge des Ankaufs der Immobilie wurden neben der Erneuerung/dem Umbau der Heizungsanlage weitere Investitionen zur Verbesserung der Infrastruktur und des wirtschaftlichen Betriebes der Messe geplant, u. a. der Einbau eines Lastenaufzuges, Maßnahmen zur Verbesserung der Hallenakustik, Einbau von zusätzlichen Tragwerk- und Riggingsystemen, energetischer Umbau der Hallenbeleuchtung, Neugestaltung der Hallenzufahrt zur Trennung der internen und externen Verkehrsströme und zur Verbesserung der Logistik an und um die Messe. Insgesamt beläuft sich die Beseitigung des Investitionsrückstaus auf ca. 1,15 Mio. EUR. Der Stadtrat der Stadt Chemnitz hat im Februar 2014 mit Beschluss B-007/2014 dem Ankauf der Messehalle 1 durch die C³ Chemnitzer Veranstaltungszentren Chemnitz GmbH zu einem Kaufpreis i. H. v. 4,6 Mio. EUR sowie der Gewährung einer Bürgschaft i. H. v. 6,0 Mio. EUR zur Finanzierung des Ankaufs der Messehalle 1, einschließlich aller Nebenkosten sowie zur Beseitigung des Investitionsrückstaus zugestimmt. Der Kaufvertrag wurde im August 2014 unterzeichnet. In 2014 wurden 5,0 Mio. EUR von der Gesamtdarlehenssumme abgerufen wurden. Die Zinsaufwendungen fallen geringer aus, da ursprünglich mit einem höheren Zins geplant wurde. Die Abschreibungen kommen ebenfalls in geringerem Umfang zum Tragen (- 108 TEUR), da die angedachten Investitionsmaßnahmen an der Halle 1 aufgrund des später als ursprünglich geplanten tatsächlichen Vollzugs des Kaufes wurden fast vollständig nach 2015 verschoben.

Im Geschäftsjahr 2014 wurden insgesamt Investitionen i. H. v. 5.435 TEUR durchgeführt. Neben den Erwerbskosten für die Messehalle 1 handelt es sich dabei insbesondere um die erste kleinere Sanierungen an der Halle (Brandschutzmaßnahmen), Erneuerung der Beleuchtungsanlagen in Stadthalle und Messe, Dachsanierung Stadthalle sowie die restlichen Baumaßnahmen für den Abschluss der Maßnahme "Grundleitungen Stadthalle".

Die Veranstaltungstätigkeit im Geschäftsjahr 2014 ist stabil. Die Besucherzahlen (539.000) haben sich gegenüber 2013 (557.000) leicht verringert. Ebenso ist die Anzahl der Veranstaltungen (801) gegenüber 2013 (805) leicht zurückgegangen.

Zukünftige Entwicklung des Unternehmens

Die Prognose für das Geschäftsjahr 2015 und die mittelfristige Planung wird durch die Geschäftsführung als stabil positiv bewertet. Durch den stattgefundenen Eigentumsübergang der Messehalle 1 werden wesentliche Kostenumverteilungen von den Miet- und Betriebskosten hin zu Mehrausgaben für Zinsen und Tilgungen erwartet. Die geplanten Investitionen im Geschäftsjahr 2015 von 1.665 TEUR sollen durch den Abruf der restlichen Darlehenstranche i. H. v. 1.000 TEUR und aus der laufenden Geschäftstätigkeit unter Berücksichtigung der Zuwendungen der Stadt Chemnitz finanziert werden.

Die C³ erhalten im Jahr 2015 einen um 300 T€ erhöhten Zuschuss, um insbesondere planungsseitig die grundlegende Erneuerung des über 40 Jahre in Betrieb stehenden Heizungs- und Lüftungssystems der Stadthalle vorzubereiten. Die Heizungs- und Lüftungsanlagen der Stadthalle, die zwischen 1970 und 1974 gebaut wurden, sind bereits seit mehreren Jahren veraltet. Bis auf kleinere Ersatzinvestitionen ist das System seit diesem Zeitraum in Betrieb. Neben verschlissenen Bestandteilen entspricht die Anlage nicht mehr dem Stand der Technik. Die Wahrscheinlichkeit eines Ausfalls der Anlage mit der Konsequenz der Schließung bzw. Teilschließung der Stadthalle wird durch die Experten als stetig steigend eingeschätzt.

C³ Chemnitzer Veranstaltungszentren GmbH

Das komplizierte HLS-System der Stadthalle besteht aus 35 raumluftechnischen Anlagen, untergebracht in zwei Lüftungszentralen im Untergeschoß des Hauses, sowie ca. 25.000 Kubikmeter Kanalnetz mit einer Gesamtlänge von 9,3 Kilometern. Darüber hinaus sind brandschutztechnische und schallschutztechnische Anlagen sowie die Elektrik und Gebäudeautomation zu erneuern. Im Zuge der weiterführenden Planungen hat sich ergeben, dass sich das ursprünglich mit ca. 4 Mio. € geschätzte Projekt deutlich umfangreicher (sowohl finanziell als auch zeitlich) gestalten wird. Die Erneuerung des HLS-Systems wird nach erster Grobkostenschätzung einen Gesamtumfang von über 8 Mio. € (netto) haben. Die C³ sind nicht in der Lage, das Projekt aus eigenen finanziellen Mitteln durchzuführen. Daher werden erstmals ab dem Planjahr 2016 auch investive Zuschüsse für das Unternehmen geplant. Nach einer Erneuerung würden sich nicht nur Lufthygiene und Brandschutz verbessern, sondern auch Betriebs- und Instandhaltungskosten sinken.

Die seit mehreren Jahren diskutierte Erweiterung des Stadthallenkomplexes um einen Kongressbereich soll aufgrund der Dringlichkeit der Erneuerung der HLS-Systems in der Stadthalle derzeit nicht umgesetzt werden. Dieses Projekt würde erhebliche Einmalzahlungen der Stadt oder eine wesentliche Zuschusserhöhung nach sich ziehen.

Entwicklung der Bilanz *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Aktiva | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 186 | 223 | 242 | 236 | 174 |
| Sachanlagevermögen | 13.786 | 14.959 | 14.288 | 13.799 | 18.017 |
| Finanzanlagevermögen | 440 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anlagevermögen | 14.411 | 15.181 | 14.530 | 14.036 | 18.191 |
| Vorräte | 54 | 298 | 142 | 255 | 165 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 283 | 718 | 657 | 595 | 479 |
| Kassenbestand, Bankguthaben | 1.658 | 1.945 | 1.961 | 1.947 | 2.501 |
| Umlaufvermögen | 1.995 | 2.962 | 2.760 | 2.798 | 3.144 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 6 | 3 | 13 | 7 |
| Summe Aktiva | 16.406 | 18.150 | 17.293 | 16.846 | 21.341 |

| Passiva | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Gezeichnetes Kapital | 290 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| Kapitalrücklage | 4.563 | 6.791 | 6.186 | 6.223 | 6.223 |
| Bilanzergebnis | -375 | -375 | -118 | -332 | -238 |
| Eigenkapital | 4.478 | 6.916 | 6.568 | 6.392 | 6.486 |
| Sonderposten | 0 | 0 | 0 | 49 | 46 |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 4.478 | 6.916 | 6.568 | 6.441 | 6.532 |
| Rückstellungen | 707 | 726 | 662 | 534 | 619 |
| Verbindlichkeiten | 11.222 | 10.508 | 10.063 | 9.859 | 14.190 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 | 13 | 1 |
| Fremdkapital | 11.928 | 11.234 | 10.725 | 10.406 | 14.809 |
| Summe Passiva | 16.406 | 18.150 | 17.293 | 16.846 | 21.341 |

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Erträge | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Umsatzerlöse | 3.041 | 5.417 | 6.468 | 6.156 | 6.950 |
| Bestandsveränderungen UE/FE | 30 | 126 | -153 | 100 | -115 |
| a) Bestandserhöhungen | 30 | 126 | 0 | 100 | 0 |
| b) Bestandsverminderungen | 0 | 0 | 153 | 0 | 115 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 44 | 10 | 19 | 6 | 22 |
| sonstige betriebliche Erträge | 111 | 894 | 183 | 4.041 | 4.300 |
| a) Zuschuss Gesellschafter | 0 | 0 | 0 | 3.850 | 3.850 |
| b) sonstige betriebliche Erträge | 111 | 894 | 183 | 191 | 450 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 3.226 | 6.447 | 6.517 | 10.303 | 11.157 |
| Materialaufwand | 1.766 | 3.650 | 3.974 | 4.045 | 4.414 |
| Personalaufwand | 2.065 | 2.664 | 2.595 | 2.760 | 2.931 |
| Abschreibungen | 800 | 1.237 | 1.191 | 1.184 | 1.299 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 2.187 | 2.166 | 1.827 | 2.026 | 1.882 |
| Betriebsergebnis | -3.592 | -3.269 | -3.071 | 288 | 631 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 24 | 20 | 17 | 2 | 8 |
| Erträge aus anderen WP und Ausleihungen des FAV | 76 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abschreibungen auf FA und auf WP des UV | 35 | 1 | 1 | 0 | 0 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 483 | 467 | 437 | 393 | 406 |
| Ergebnis der gewönl. Geschäftstätigkeit | -4.011 | -3.717 | -3.491 | -103 | 233 |

| | | | | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
| außerordentliche Erträge | 20 | 2.075 | 0 | 0 | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0 | 40 | -40 | 0 | 0 |
| sonstige Steuern | 224 | 101 | 142 | 110 | 139 |
| Jahresergebnis | -4.216 | -1.783 | -3.593 | -213 | 94 |
| Gewinn-/Verlustvortrag aus Vorjahr | 0 | -375 | -375 | -118 | -332 |
| Entnahme aus der Kapitalrücklage | 3.841 | 1.783 | 3.850 | 0 | 0 |
| Bilanzergebnis | -375 | -375 | -118 | -332 | -238 |

Kennzahlen zur wirtschaftlichen Analyse des Unternehmens

Vermögens- und Finanzstruktur

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|-----------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Anlagevermögen | 18.191 | 85,2 | 14.036 | 83,3 | 4.155 |
| Umlaufvermögen | 3.151 | 14,8 | 2.811 | 16,7 | 340 |
| Gesamtvermögen | 21.341 | 100,0 | 16.846 | 100,0 | 4.495 |

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|--|---------------|--------------|---------------|--------------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 6.532 | 30,6 | 6.441 | 38,2 | 91 |
| Fremdkapital | 14.809 | 69,4 | 10.406 | 61,8 | 4.403 |
| Gesamtkapital | 21.341 | 100,0 | 16.846 | 100,0 | 4.495 |

Finanzlage

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR bzw. Jahre |
|-----------------------|--------|-------|-------|-------|----------------------------------|
| | TEUR | Jahre | TEUR | Jahre | |
| cash flow | 1.393 | | 971 | | 422 |
| Nettoverschuldung | 11.211 | | 7.317 | | 3.894 |
| Schuldentilgungsdauer | | 10,2 | | 10,2 | 0,0 |

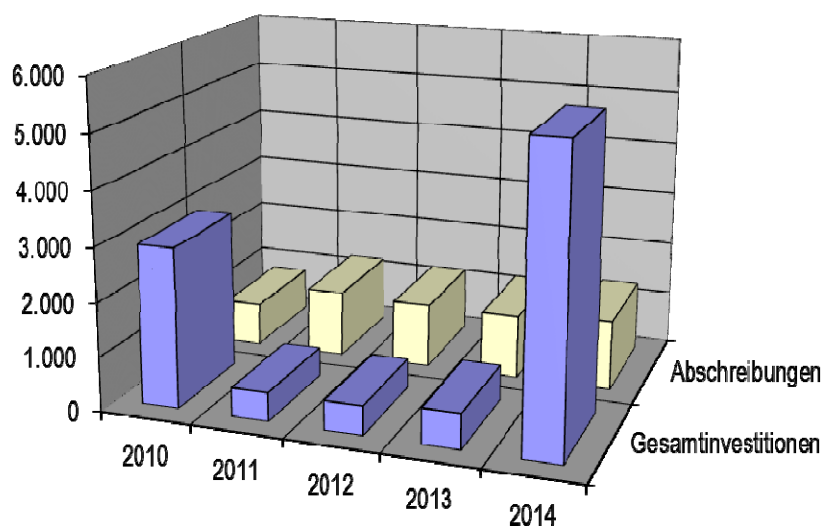
Ertragslage- *betriebswirtschaftliche* Ergebnisaufspaltung

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|-----------------------------|---------------|------------------------|---------------|------------------------|-----------------------|
| | TEUR | in % des Ges.-Istg. | TEUR | in % des Ges.-Istg. | |
| Betriebliche Gesamtleistung | 7.107 | 100,0 % | 6.453 | 100,0 % | 654 |
| Betrieblicher Gesamtaufwand | 10.665 | 150,1 % | 10.125 | 156,9 % | 540 |
| Betriebsergebnis | -3.558 | -50,1 % | -3.672 | -56,9 % | 114 |
| Finanzergebnis | -398 | -5,6 % | -391 | -6,1 % | -7 |
| Neutrales Ergebnis | 4.050 | 57,0 % | 3.850 | 59,7 % | 200 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Investitionsergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ertragsteuern | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ergebnisgleich-/abführung | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Gesamtergebnis | 94 | 1,3 % | -213 | -3,3 % | 307 |

Investitionen (TEUR)

| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|--------------|------------|------------|------------|--------------|
| für Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte | 2.727 | 535 | 540 | 654 | 5.454 |
| für Finanzanlagen | 220 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gesamtinvestitionen | 2.947 | 535 | 540 | 654 | 5.454 |

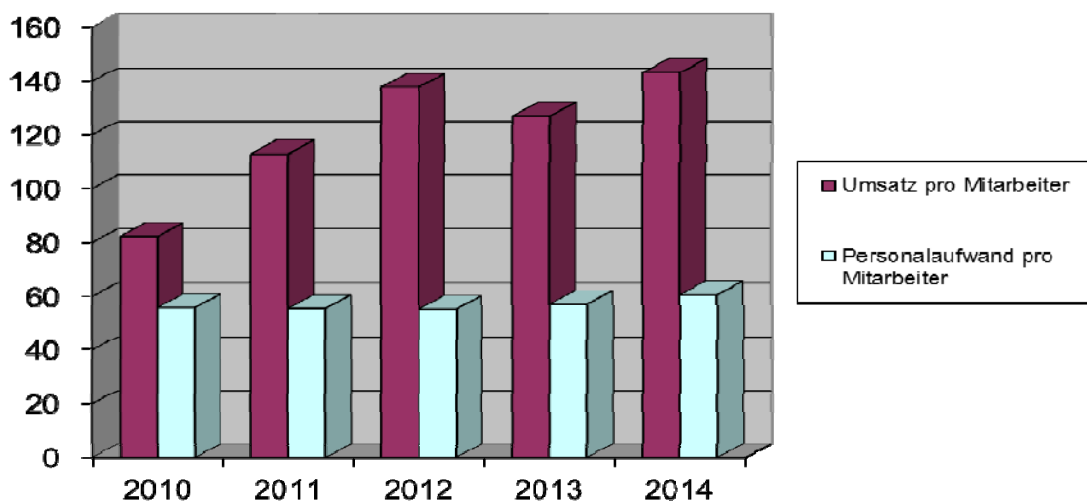
Gegenüberstellung von Investitionen und Abschreibungen



Personalentwicklung

| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--------------------------------------|------|------|------|------|------|
| durchschnittliche Anzahl Mitarbeiter | 37 | 48 | 47 | 48 | 48 |

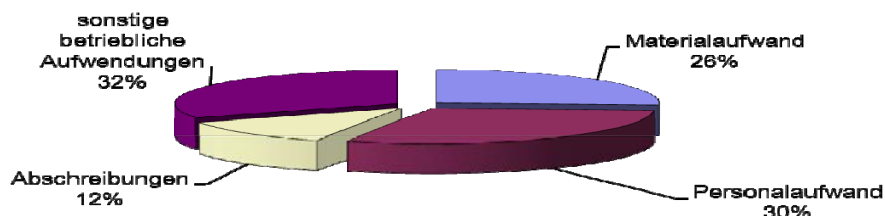
| <i>Kennziffern (TEUR)</i> | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Umsatz | 3.041 | 5.417 | 6.468 | 6.156 | 6.950 |
| Umsatz pro Mitarbeiter | 82 | 113 | 138 | 127 | 144 |
| Personalaufwand | 2.065 | 2.664 | 2.595 | 2.760 | 2.931 |
| Personalaufwand pro Mitarbeiter | 56 | 56 | 55 | 57 | 61 |



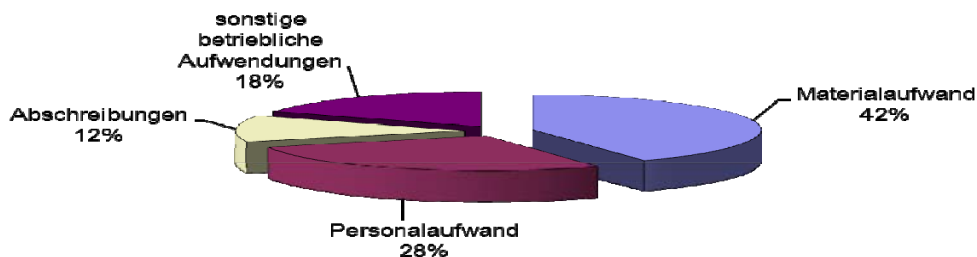
Gegenüberstellung Plan/Ist-Vergleich

| Erfolgsplan | 2014 Wi.-plan TEUR | in % der betr. Lstg. | 2014 Ergebnis TEUR | in % der betr. Lstg. | Abweichung zum Wi.-plan TEUR |
|---|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|------------------------------------|
| Umsatzerlöse | 6.615 | 62,6 % | 6.950 | 62,3 % | 335 |
| Bestandsveränderungen UE/FE | -80 | -0,8 % | -115 | -1,0 % | -35 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 45 | 0,4 % | 22 | 0,2 % | -23 |
| sonstige betriebliche Erträge | 3.990 | 37,7 % | 4.300 | 38,5 % | 310 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 10.570 | 100,0 % | 11.157 | 100,0 % | 587 |
| Materialaufwand | 3.899 | 36,9 % | 4.414 | 39,6 % | 516 |
| Personalaufwand | 2.855 | 27,0 % | 2.931 | 26,3 % | 75 |
| Abschreibungen | 1.407 | 13,3 % | 1.299 | 11,6 % | -108 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.700 | 16,1 % | 1.882 | 16,9 % | 182 |
| Betriebsergebnis | 710 | 6,7 % | 631 | 5,7 % | -79 |
| Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 3 | 0,0 % | 8 | 0,1 % | 5 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 523 | 4,9 % | 406 | 3,6 % | -117 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | 190 | 1,8 % | 233 | 2,1 % | 43 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige Steuern | 170 | 1,6 % | 139 | 1,2 % | -31 |
| Jahresergebnis | 20 | 0,2 % | 94 | 0,8 % | 74 |

Entwicklung der betrieblichen Aufwandspositionen



Aufgliederung der betrieblichen Aufwendungen 2010



Aufgliederung der betrieblichen Aufwendungen 2014

3.1.7 Städtische Theater Chemnitz gGmbH

Allgemeine Unternehmensdaten

Städtische Theater Chemnitz gGmbH
Käthe-Kollwitz-Straße 7
09111 Chemnitz

Telefon: 0371 6969-600/601
Fax: 0371 6969-699
E-Mail: info@theater-chemnitz.de
Internet: www.theater-chemnitz.de

Gründungsjahr: 1998
Sitz der Gesellschaft: Chemnitz

Beteiligungsverhältnis

Stammkapital: 30.000,00 EUR

Anteilseigner:
Stadt Chemnitz 100,00 %

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb eines Mehrspartentheaters, bestehend aus Philharmonie, Musiktheater, Schauspiel, Ballett und Figurentheater.

Innerhalb der Grenzen des Gesellschaftszweckes ist die Gesellschaft zu allen Maßnahmen und Geschäften berechtigt, durch die der Gesellschaftszweck gefördert werden kann, insbesondere zur Zusammenarbeit mit vergleichbaren Unternehmen und Einrichtungen.

Organe

Geschäftsführung

Dr. Dittrich, Christoph

Generalintendant

Aufsichtsrat

| | | | | |
|---|--------------------------------|-----------------|--------------------------------------|-------------------------------------|
| Rochold, Philipp | Vorsitzender | | Verwaltungsvertreter | (bis 15.10.2014) |
| Ludwig, Barbara, Oberbürgermeisterin | Mitglied | | Verwaltungsvertreter | (seit 15.10.2014 bis 17.12.2014) |
| Patt, Almut Friederike | Vorsitzende | | | (seit 18.12.2014) |
| Dr. Schultz, Gerhard | stellvertretende Vorsitzende | MdS | CDU-Ratsfraktion | (seit 15.10.2014) |
| Burghart, Ralph | stellvertretender Vorsitzender | MdS | CDU-Ratsfraktion | (bis 31.05.2014) |
| Gintschel, Hubert | | MdS | CDU-Ratsfraktion | (seit 15.10.2014) |
| Hopperdietzel, Jörg | | MdS | Fraktion DIE LINKE | (seit 15.10.2014) |
| Kallscheidt, Ulf | | MdS | Fraktion DIE LINKE | (seit 15.10.2014) |
| Knorr, Cornelia | | MdS | SPD-Fraktion | (seit 15.10.2014) |
| Lehmann, Thomas | | MdS | SPD-Fraktion | (seit 15.10.2014) |
| Stolzenburg, Falk | | ext. Sachverst. | Fraktion BÜNDNIS 90/ DIE GRÜNEN | (seit 15.10.2014) |
| Dr. Stopp, Karl-Christian | | ext. Sachverst. | Städtische Theater Chemnitz gGmbH | (seit 15.10.2014) |
| Weber, Yvonne | | MdS | Fraktion DIE LINKE | (bis 15.10.2014) |
| Wilhelm, Gert | | ext. Sachverst. | Städtische Theater Chemnitz gGmbH | (bis 31.05.2014) |
| Worm, Matthias | | AN | Städtische Theater Chemnitz gGmbH | (bis 15.10.2014) |

Gesellschafterversammlung

Die Stadt Chemnitz wurde in der Gesellschafterversammlung durch Herrn Bürgermeister Berthold Brehm vertreten.

Begründung für die Beteiligung der Stadt Chemnitz

Die Städtischen Theater Chemnitz gGmbH (STC gGmbH) wurden bis 1997 als Regiebetrieb der Stadt Chemnitz geführt. Um den Geschäftsbetrieb effektiver zu gestalten und den Kostendeckungsgrad zu erhöhen, erfolgte per 01.01.1998 die Gründung einer eigenständigen GmbH (ab 2002 gGmbH). Mit einem vielfältigen Programm wird den unterschiedlichen Interessen des Publikums der Stadt Chemnitz und der Region Rechnung getragen, um eine gute Auslastung der Spielstätten zu gewährleisten.

Wirtschaftliche Grundlagen

Die Gesellschaft finanziert sich zu über 90 % aus Zuschüssen der öffentlichen Hand.

Gemäß der Änderung des Sächsischen Kulturraumgesetzes (SächsKRG), welches ab dem 15.07.2008 in Kraft getreten ist, in Verbindung mit der VwV Rechtsaufsicht Kulturräume vom 09.01.2009, werden diese Mittel zentral vereinnahmt und die Auszahlung des Zuschusses der Stadt Chemnitz erfolgt ab dem Jahr 2010 einschließlich Kulturraumfördermittel.

Bestellter Abschlussprüfer

Göken, Pollak & Partner Treuhandgesellschaft mbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft/Steuerberatungsgesellschaft

Das Geschäftsjahr 2014

Am 22.01.2014 erfolgte die Zustimmung des Stadtrates (B-284/2013) zum Abschluss von neuen Haustarifverträgen (HTV) für die Beschäftigten der STC gGmbH mit einer Laufzeit von 5 Jahren ab dem 01.01.2014. Auf dieser Basis erfolgten Zuschusserhöhungen seitens der Stadt Chemnitz. Die Beschäftigten der STC gGmbH verzichteten während der Laufzeit der HTV je nach Sparte auf bis zu zehn Prozent ihres Gehalts. Die vorgesehenen Stellenreduzierungen entsprechend des Konzeptes des Generalintendanten (gemäß Beschluss des Stadtrates B-210/2013) sollen durch altersbedingtes Ausscheiden und natürliche Fluktuation realisiert werden. Betriebsbedingte Kündigungen sind während der Laufzeit des HTV ausgeschlossen. Ohne den Abschluss von weiteren HTV wäre in der STC gGmbH eine bilanzielle Überschuldung bzw. Illiquidität entstanden.

Durch die STC gGmbH wurden im Berichtsjahr 29 neue Werke herausgebracht. Das Gesamtangebot umfasste 24 Inszenierungen im Opernhaus, 13 Inszenierungen auf der Großen Bühne des Schauspielhauses und 31 Inszenierungen in der kleinen Form im Schauspielhaus (davon 16 Inszenierungen des Figurentheaters). Außerdem fanden 20 Sinfoniekonzerte in der Stadthalle und jeweils im Opernhaus 4 Sonntagskonzerte und 6 Kammermusikabende sowie 11 Schülerkonzerte im Opernhaus bzw. in der Stadthalle statt.

Außer den regulären Theater- und Konzertangeboten der STC gGmbH gab es in den Spielstätten zahlreiche Sonderveranstaltungen und Matineen sowie 67 Gastspiele anderer Ensembles und Solisten.

Mit insgesamt 927 Vorstellungen (inkl. Gastspiele) boten die STC gGmbH ihren Besuchern auch 2014 die bewährte Mischung aus unbekanntem und bekanntem Opern-, Operetten- und Musical. Trotz einer um 20 geringeren Vorstellungszahl im Berichtszeitraum wurde insgesamt mit einer Besucherzahl (inkl. erlösneutraler Veranstaltungen) von 201.699 Besuchern ein zum Vorjahr vergleichbares Niveau erreicht.

Die erzielten Umsatzerlöse 2014 liegen in der Summe mit 3.227 TEUR um 318 TEUR über dem Vorjahresergebnis und weit über dem Planansatz (2.892 TEUR). Im Wesentlichen resultiert die Umsatzsteigerung aus den Erlösen aus Kartenverkauf und Abonnement sowie aus den Erlösen aus der Gastspieltätigkeit. Höhere Erträge durch gestiegene finanzielle Zuschüsse im Rahmen der institutionellen Förderung sowie sonstige betriebliche Erträge mit einem Plus von 163 TEUR über dem Planniveau führen insgesamt zu einer Verbesserung der wirtschaftlichen Lage der Gesellschaft.

Die STC gGmbH konnte mit ihren eigenen Umsatzerlösen im Geschäftsjahr 2014 einen geringen Kostendeckungsgrad i. H. v. 12,8 Prozent erreichen.

Den Gesamterträgen stehen Gesamtaufwendungen in Höhe von 29.900 TEUR gegenüber. Sie liegen um 403 TEUR über dem Planansatz. Insbesondere entstanden überplanmäßige sonstige betriebliche Aufwendungen, wie beispielsweise höhere Miet- und Pacht aufwendungen für die Objekte Probephase und Kostümwerkstätten.

Mit 437 Beschäftigten (ohne Auszubildende und Geschäftsführung) im Geschäftsjahr 2014 stellen die Personalaufwendungen in Höhe von 22.578 TEUR (- 149 TEUR ggü. dem Vorjahr) den größten Anteil an den Gesamtkosten

Städtische Theater Chemnitz gGmbH

der Gesellschaft dar. Die Personalaufwendungen sind durch eine rückläufige Mitarbeiteranzahl sowie durch neue Tarifabschlüsse gesunken.

Die Gesellschaft schloss das Geschäftsjahr 2014 mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 97 TEUR ab

Das Finanzergebnis des Geschäftsjahres 2014 ist wie im Vorjahr negativ. Es besteht hauptsächlich aus Zinserträgen (6 TEUR), denen rund 22 TEUR Zinsaufwand entgegensteht.

Die Liquidität der STC gGmbH war 2014 durch die von der Stadt Chemnitz bereitgestellten Zuschussmittel, inklusive der Kulturraumfördermittel des Freistaates Sachsen, gesichert.

Der Stand des Eigenkapitals beträgt 812 TEUR zum 31.12.2014. Es erhöhte sich um 97 TEUR gegenüber dem Vorjahr. Diese Eigenkapitalerhöhung resultiert aus dem Jahresüberschuss.

Die Investitionen beliefen sich im Geschäftsjahr auf insgesamt 1.742 TEUR. Sie lagen mit 115 TEUR über dem geplanten Wert. Vor allem entwickelte sich die Umsetzung der Maßnahmen im Rahmen des Energiespar-Contractings im Opern- und Schauspielhaus leicht überplanmäßig durch veränderte Abrechnungsmodalitäten. Zudem wurden vier Maschinenzüge im Opernhaus erneuert sowie Ausrüstungsgegenstände wegen des ungeplanten Umzugs der Kostümwerkstätten angeschafft.

Zum 01.07.2014 trat die reformierte Allgemeine Gruppenfreistellungsverordnung (AGVO) in Kraft. Demnach beträgt der Schwellwert für die Freistellung von der Pflicht zur vorherigen Anmeldung staatlicher Beihilfen bei der EU-Kommission für den Bereich Betriebshilfen für Kultur und die Erhaltung des kulturellen Erbes 50 Mio. EUR pro Unternehmen und Jahr.

Zukünftige Entwicklung des Unternehmens

Die zukünftige künstlerische Entwicklung der STC gGmbH orientiert sich sowohl an der großen künstlerischen Tradition als auch an der Bedeutung der Stadt Chemnitz als kultureller und wirtschaftlicher Mittelpunkt der Region. Das Angebot der verschiedenen Sparten bleibt vielseitig, um allen Schichten der Bevölkerung, allen Altersgruppen und Bildungsbedürfnissen entgegenzukommen.

Die bundesweite Ausstrahlung herausragender künstlerischer Produktionen wird weiter gezielt ausgebaut. Daneben sollen mit Hilfe weiterer Projekte neue Publikumsschichten angesprochen werden, insbesondere die Arbeit für Kinder und Jugendliche ist hier ein Schwerpunkt.

Das Musiktheater entwickelt seinen breiten Spielplan weiter mit besonderem Augenmerk auf einer guten Balance zwischen klassischem Kernrepertoire, der Operette, zeitgenössischer Werke, der avancierten Kunst und des Musicals, Angeboten für Kinder, Jugendliche und die ganze Familie. Der traditionelle Schwerpunkt beim Werk Richard Wagners soll Bestandteil der Spielplanung bleiben. Die Robert-Schumann-Philharmonie bildet mit auswärtigen Gastspielen und CD-Produktionen den Qualitätsgarant des Hauses.

Das Schauspiel setzt seine Spielplankonzeption mit klassischen Werken, Stücken des 20. Jahrhunderts, Komödien und dem Weihnachtsmärchen auf der großen Bühne sowie experimentellen und zeitgenössischen Inszenierungen auf der kleinen Bühne fort. Das im Geschäftsjahr 2014 erfolgreich gestartete Sommertheater auf der Kuchwaldbühne wird künftig fortgeführt. Neben der Ansprache neuer Publikumsschichten soll auch die touristische Attraktivität der Stadt Chemnitz damit erhöht werden.

Die Sparte Ballett arbeitet weiterhin auf der Basis eines klassisch geschulten Ensembles, inszeniert Handlungsballette in der Oper und kleinere Formate im Schauspielhaus. Die Projekte für Kinder und Jugendliche ergänzen auch zukünftig die Arbeit des Balletts.

Die große Tradition des Chemnitzer Figurentheaters wird fortgesetzt.

Chancen der Steigerung der Erträge werden in der gezielten und ausgewogenen Eingruppierung von Inszenierungen in das vorhandene Preisgerüst gesehen. Zudem soll die Gewinnung von Sponsoren forciert werden. Freie Termine sollen zukünftig noch intensiver für die Vermietung des Hauses sowie für Gastspiele genutzt werden. Das Orchester und das Schauspiel sollen verstärkt Gastspiele außerhalb der Stadtgrenzen durchführen.

Die Stadt Chemnitz erhielt Mehreinnahmen aus Mitteln des SMWK für die Sächsischen Kulturräume, i. H. v. 666 TEUR für das Jahr 2015. Der Haustarifvertrag für die nach TVöD und NV Bühne beschäftigten Arbeitnehmer der STC gGmbH enthält eine Besserungsklausel, wonach die Stadt Chemnitz die Zusage gegeben hat, dass mindestens 50 % der zusätzlichen Mittel aus dem Sächsischen Kulturraumgesetz dem Theaterhaushalt zur Verfügung gestellt werden. Demzufolge erfolgte mit

Städtische Theater Chemnitz gGmbH

Beschluss des Stadtrates B-139/2015 vom 08.07.2015 eine überplanmäßige Mittelbereitstellung i. H. v. 333.895 EUR an die STC gGmbH. Unter der Annahme, dass diese Aufstockung der Kulturraummittel fortgeführt wird, wurde eine Erhöhung der Kulturraummittel in der Haushaltsplanung der Stadt Chemnitz 2016 einschl. Finanzplanung bis 2019 eingestellt.

Das Energiesparcontracting wurde im Hinblick auf bestehende Instandhaltungs- und Investitionsbedarfe im Bereich Haus- und Gebäudetechnik mit dem Einbau energieeffizienter Anlagen umgesetzt. Durch die in der Folge zu erwartende deutliche Reduzierung der Energiekosten sollen sich die Anlagen amortisieren.

Der Zustand der technischen Anlagen bzw. Gebäude stellt einen risikobehafteten Bereich dar. Die Instandhaltungsmaßnahmen an Opernhaus, Schauspielhaus und den Werkstätten und die Erneuerung von eigenen technischen Anlagen ist nach Einschätzung der Geschäftsführung, ohne Abstriche im künstlerischen Bereich, durch die Gesellschaft kaum umsetzbar. Der Bedarf an Maßnahmen für die Jahre 2015 bis 2019 wird auf rund 10,5 Mio. EUR eingeschätzt, von denen 7,6 Mio. EUR im mehrjährigen Wirtschaftsplan von 2015 bis 2019 nicht finanzierbar sind.

Die STC gGmbH sind auf die Zuschüsse der Stadt Chemnitz, inklusive der Kulturraumfördermittel des Freistaates Sachsen, angewiesen, da die STC gGmbH auch in Zukunft mit ihren eigenen Umsatzerlösen nur einen geringen Kostendeckungsgrad erreichen wird.

Für 2015 wird durch die Zuschusshöhe der Stadt Chemnitz und den Abschluss der neuen Haustarifverträge, bei im Wesentlichen unveränderten Umsatzerlösen, mit einem ausgeglichenen Jahresergebnis gerechnet. Der Auslastungsgrad der Spielstätten soll etwa auf dem Niveau des Geschäftsjahres 2014 liegen.

Derzeit geht die Geschäftsführung in der Wirtschaftsplanung 2016 bis zum Jahr 2018 von der Erreichung ausgeglichener Jahresergebnisse aus. Jedoch werden mit dem Auslaufen der HTV, unter Anwendung der Flächentarifverträge für die Beschäftigten der STC gGmbH, ab dem Jahr 2019 erhebliche Unterfinanzierungen i. H. v. 3,6 Mio. € bis 4,3 Mio. € ausgewiesen. Hieraus resultiert ein erhebliches finanzielles Risiko für die STC gGmbH, welches sich ab dem Jahr 2019 i. H. v. ca. 3 bis 4 Mio. € p. a. auf den städtischen Haushalt auswirken kann. Nach gegenwärtigem Kenntnisstand ist die Eintrittswahrscheinlichkeit für das Risiko der Notwendigkeit höherer Zuschüsse zur Vermeidung von Liquiditätsproblemen der STC gGmbH als signifikant hoch einzuschätzen.

Mit dem o. g. Stadtratsbeschluss vom 22.01.2014 zum Abschluss von neuen HTV wurde der Geschäftsführer der STC gGmbH beauftragt, dem Stadtrat im Jahr 2016 - für die Zeit nach dem Auslaufen der HTV im Jahr 2019 - ein Konzept vorzulegen. Hiervon wird maßgeblich die weitere Entwicklung der STC gGmbH abhängig sein.

Entwicklung der Bilanz *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

abweichendes Geschäftsjahr jeweils vom 01.08. bis 31.07. bis zum Geschäftsjahr 2008/09, Rumpfgeschäftsjahr vom 01.08.2009 bis 31.12.2009, ab dem Geschäftsjahr 2010 entspricht das Geschäftsjahr dem Kalenderjahr.

| Aktiva | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 121 | 160 | 134 | 164 | 110 | 91 |
| Sachanlagevermögen | 1.753 | 1.714 | 1.782 | 1.726 | 1.760 | 3.065 |
| Finanzanlagevermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anlagevermögen | 1.874 | 1.874 | 1.916 | 1.891 | 1.870 | 3.156 |
| Vorräte | 4 | 8 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 2.430 | 2.746 | 3.284 | 3.749 | 2.808 | 2.234 |
| Kassenbestand, Bankguthaben | 471 | 407 | 262 | 337 | 507 | 536 |
| Umlaufvermögen | 2.905 | 3.160 | 3.552 | 4.092 | 3.324 | 2.780 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 117 | 41 | 48 | 46 | 65 | 25 |
| Summe Aktiva | 4.895 | 5.075 | 5.516 | 6.029 | 5.258 | 5.961 |

| Passiva | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Gezeichnetes Kapital | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 |
| Kapitalrücklage | 2.189 | 2.189 | 2.189 | 2.189 | 2.189 | 2.189 |
| Bilanzergebnis | 0 | 0 | -288 | -742 | -1.504 | -1.407 |
| Eigenkapital | 2.219 | 2.219 | 1.931 | 1.477 | 715 | 812 |
| Sonderposten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 124 |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 2.219 | 2.219 | 1.931 | 1.477 | 715 | 936 |
| Rückstellungen | 836 | 1.073 | 1.794 | 2.402 | 2.473 | 1.172 |
| Verbindlichkeiten | 1.839 | 1.783 | 1.771 | 2.134 | 2.058 | 3.800 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 1 | 1 | 20 | 16 | 12 | 53 |
| Fremdkapital | 2.676 | 2.856 | 3.584 | 4.552 | 4.543 | 5.025 |
| Summe Passiva | 4.895 | 5.075 | 5.516 | 6.029 | 5.258 | 5.961 |

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Erträge | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| Umsatzerlöse | 1.001 | 2.539 | 2.690 | 2.963 | 2.909 | 3.227 |
| sonstige betriebliche Erträge | 3.612 | 694 | 427 | 25.8251 | 25.998 | 26.764 |
| a) Zuschuss Gesellschafter | 0 | 0 | 0 | 25.298 | 25.298 | 26.151 |
| b) sonstige betriebliche Erträge | 3.612 | | 427 | 527 | 700 | 613 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 4.613 | 3.233 | 3.117 | 28.788 | 28.907 | 29.990 |
| Materialaufwand | 793 | 1.573 | 1.738 | 1.743 | 1.760 | 1.783 |
| Personalaufwand | 8.519 | | 21.989 | 22.533 | 22.727 | 22.578 |
| Abschreibungen | 135 | 361 | 383 | 438 | 474 | 456 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.763 | 4.642 | 4.578 | 4.503 | 4.660 | 5.033 |
| Betriebsergebnis | -6.597 | -25.100 | -25.571 | -430 | -714 | 140 |

1 Aus beihilferechtlichen Gründen erfolgt ab 2012 der Ausweis der Zuschüsse der Stadt Chemnitz in den sonstigen betrieblichen Erträgen (bis 2011 außerhalb der Gewinn- und Verlustrechnung als Zuführung zur Kapitalrücklage).

Städtische Theater Chemnitz gGmbH

| | | | | | | |
|---|---------------|----------------|----------------|-------------|---------------|---------------|
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 5 | 10 | 9 | 8 | 4 | 6 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 1 | 6 | 10 | 25 | 22 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | -6.592 | -25.091 | -25.568 | -432 | -734 | 124 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 35 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| sonstige Steuern | 7 | 17 | 18 | 22 | 28 | 27 |
| Jahresergebnis | -6.599 | -25.143 | -25.586 | -454 | -762 | 97 |
| Gewinn-/Verlustvortrag aus Vorjahr | -184 | 0 | 0 | -288 | -742 | -1.504 |
| Entnahme aus der Kapitalrücklage | 6.783 | 25.143 | 25.298 | 0 | 0 | 0 |
| Bilanzergebnis | 0 | 0 | -288 | -742 | -1.504 | -1.407 |

Kennzahlen zur wirtschaftlichen Analyse des Unternehmens

Vermögens- und Finanzstruktur

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|-----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Anlagevermögen | 3.156 | 52,9 | 1.870 | 35,6 | 1.286 |
| Umlaufvermögen | 2.805 | 47,1 | 3.388 | 64,4 | -583 |
| Gesamtvermögen | 5.961 | 100,0 | 5.258 | 100,0 | 703 |

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 936 | 15,7 | 715 | 13,6 | 221 |
| Fremdkapital | 5.025 | 84,3 | 4.543 | 86,4 | 482 |
| Gesamtkapital | 5.961 | 100,0 | 5.258 | 100,0 | 703 |

Finanzlage

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR bzw. Jahre |
|-----------------------|-------|-------|--------|-------|----------------------------------|
| | TEUR | Jahre | TEUR | Jahre | |
| cash flow | 553 | | -289 | | 842 |
| Nettoverschuldung | 1.030 | | -1.257 | | 2.287 |
| Schuldentilgungsdauer | | 6,9 | | -7,1 | 14,0 |

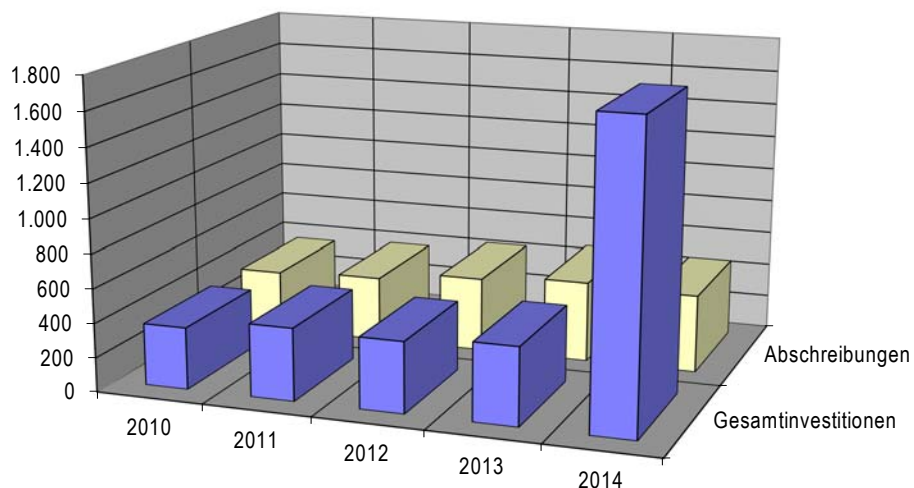
Ertragslage- betriebswirtschaftliche Ergebnisaufspaltung

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|-----------------------------|----------------|------------------------|----------------|------------------------|-----------------------|
| | TEUR | in % des Ges.-Istg. | TEUR | in % des Ges.-Istg. | |
| Betriebliche Gesamtleistung | 3.722 | 100,0 % | 3.311 | 100,0 % | 411 |
| Betrieblicher Gesamtaufwand | 29.878 | 802,7 % | 29.586 | 893,6 % | 292 |
| Betriebsergebnis | -26.156 | -702,7 % | -26.275 | -793,6 % | 119 |
| Finanzergebnis | -16 | -0,4 % | -20 | -0,6 % | 4 |
| Neutrales Ergebnis | 26.269 | 705,8 % | 25.533 | 771,2 % | 736 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Investitionsergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ertragsteuern | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ergebnisgleich/-abführung | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Gesamtergebnis | 97 | 2,6 % | -762 | -23,0 % | 859 |

Investitionen (TEUR)

| | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|------------|------------|------------|------------|------------|--------------|
| für Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte | 186 | 362 | 425 | 415 | 453 | 1.742 |
| für Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anzahlungen für Investitionen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gesamtinvestitionen | 186 | 362 | 425 | 415 | 453 | 1.742 |

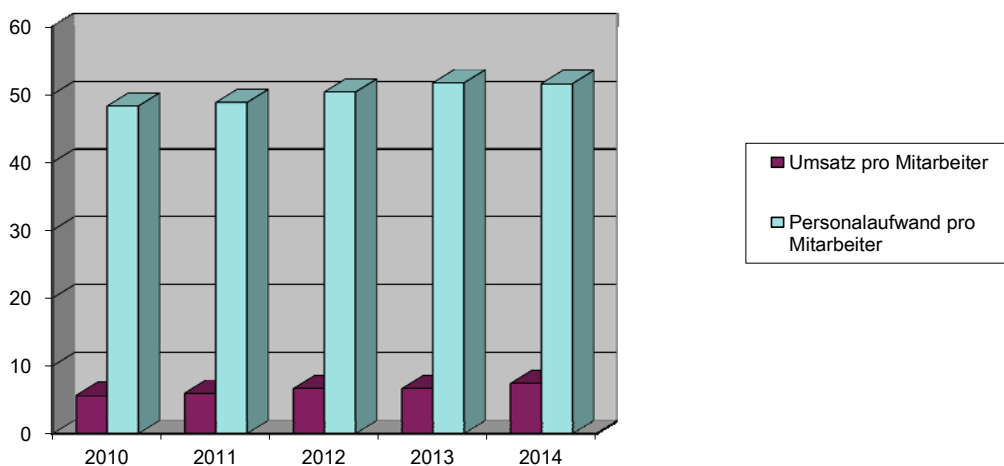
Gegenüberstellung von Investitionen und Abschreibungen



Personalentwicklung

| | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--------------------------------------|------|------|------|------|------|------|
| durchschnittliche Anzahl Mitarbeiter | 449 | 451 | 451 | 448 | 440 | 438 |

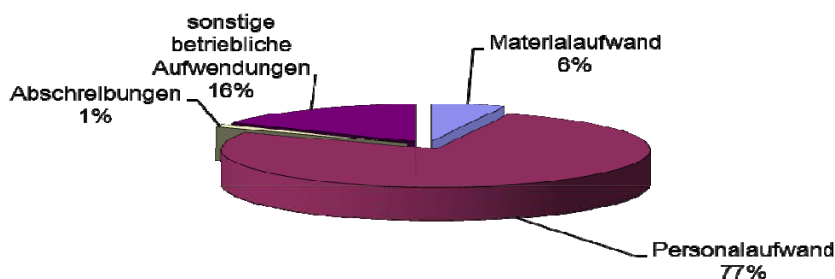
| <i>Kennziffern (TEUR)</i> | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---------------------------------|-------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Umsatz | 1.001 | 2.539 | 2.690 | 2.963 | 2.909 | 3.227 |
| Umsatz pro Mitarbeiter | 2 | 6 | 6 | 7 | 7 | 7 |
| Personalaufwand | 8.519 | 21.757 | 21.989 | 22.533 | 22.727 | 22.578 |
| Personalaufwand pro Mitarbeiter | 19 | 48 | 49 | 50 | 52 | 52 |



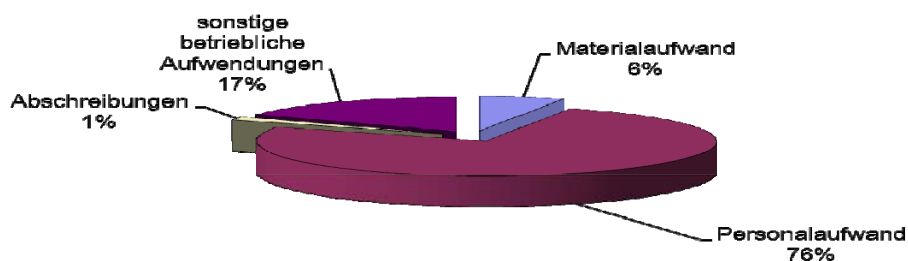
Gegenüberstellung Plan/Ist-Vergleich

| Erfolgsplan | 2014 Wi.-plan TEUR | in % der betr. Lstg. | 2014 Ergebnis TEUR | in % der betr. Lstg. | Abweichung zum Wi.-plan TEUR |
|---|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|------------------------------------|
| Umsatzerlöse | 2.892 | 9,8 % | 3.227 | 10,8 % | 335 |
| Bestandsveränderungen UE/FE | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige betriebliche Erträge | 26.601 | 90,2 % | 26.764 | 89,2 % | 163 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 29.493 | 100,0 % | 29.990 | 100,0 % | 497 |
| Materialaufwand | 1.762 | 6,0 % | 1.783 | 5,9 % | 21 |
| Personalaufwand | 22.948 | 77,8 % | 22.578 | 75,3 % | -370 |
| Abschreibungen | 453 | 1,5 % | 456 | 1,5 % | 3 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 4.302 | 14,6 % | 5.033 | 16,8 % | 730 |
| Betriebsergebnis | 28 | 0,1 % | 140 | 0,5 % | 112 |
| Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 4 | 0,0 % | 6 | 0,0 % | 2 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 5 | 0,0 % | 22 | 0,1 % | 18 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | 27 | 0,1 % | 124 | 0,4 % | 97 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige Steuern | 27 | 0,1 % | 27 | 0,1 % | 0 |
| Jahresergebnis | 0 | 0,0 % | 97 | 0,3 % | 97 |

Entwicklung der betrieblichen Aufwandspositionen



Aufgliederung der betrieblichen Aufwendungen 2010



Aufgliederung der betrieblichen Aufwendungen 2014

3.1.8 TechnoPark Chemnitz GmbH

Allgemeine Unternehmensdaten

TechnoPark Chemnitz GmbH
Technologie-Campus 1
09126 Chemnitz

Telefon: 0371 5347-704
Fax: 0371 5347-705
E-Mail: info@tpc-chemnitz.de
Internet: www.tpc-chemnitz.de

Gründungsjahr: 1998
Sitz der Gesellschaft: Chemnitz

Beteiligungsverhältnis

Stammkapital: 125.000,00 EUR
Anteilseigner:
Stadt Chemnitz 100,00 %

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand der TechnoPark Chemnitz GmbH ist gemäß Gesellschaftsvertrag die Errichtung, der Vertrieb sowie die Bewirtschaftung von Immobilien, insbesondere die Betreuung des städtischen Start Up-Gebäudes im Gebiet des TechnoParks Chemnitz.

Hierzu gehören insbesondere die Förderung von Innovation und Existenzgründungen, Technologietransfer und Schulungen speziell auf dem Gebiet der Mikrosystemtechnik einschließlich deren Entwicklung und Anwendung. Gegenstand ist weiterhin die Vermietung von Gewerberäumen, aber auch darüber hinausreichende vertriebsnahe Dienstleistungen sowie die Erbringung von vertriebsunterstützenden Maßnahmen.

Die Gesellschaft kann alle Geschäfte betreiben, die dem Gesellschaftszweck unmittelbar oder mittelbar zu dienen geeignet sind.

Organe

Geschäftsführung

Kalew, Simone Geschäftsführerin
Dr. Otto, Jenz Geschäftsführer

Aufsichtsrat

| | | | | |
|--------------------------------------|-------------------|------------|------------------------|-------------------|
| Ludwig, Barbara, Oberbürgermeisterin | Vorsitzende | | Verwaltungsvertreter | (bis 23.09.2014) |
| Prof. Dr. Matthes, Klaus-Jürgen | stellvertretender | ext. | Technische Universität | (bis 31.05.2014) |
| | Vorsitzender | Sachverst. | Chemnitz | |
| Prof. Dr. van Zyl, Arnold | stellvertretender | ext. | Technische Universität | (seit 24.09.2014) |
| | Vorsitzender | Sachverst. | Chemnitz | |
| Dr. Neubert, Peter | | MdS | Fraktion DIE LINKE | (bis 31.05.2014) |
| Otto, Maik | | MdS | SPD-Fraktion | |
| Walter, Michael | | MdS | CDU-Ratsfraktion | |
| Zais, Karl-Friedrich | | | Fraktion DIE LINKE | (seit 24.09.2014) |

Gesellschafterversammlung

Die Stadt Chemnitz wurde in der Gesellschafterversammlung durch Herrn Bürgermeister Berthold Brehm vertreten.

Begründung für die Beteiligung der Stadt Chemnitz

Für die Stadt und die Region Chemnitz liegen erhebliche Chancen in einer engeren Verflechtung von Wissenschaft und Wirtschaft, insbesondere im Bereich Mikrosystemtechnik und ihren Anwendungen im Maschinen- und Fahrzeugbau sowie den daraus entstehenden neuen zukunftsfähigen Arbeitsplätzen. Wesentlich ist, dass Profil und Potenzial am Standort

TechnoPark Chemnitz GmbH

nutzbarer Wissenschafts- und Forschungsleistungen der Technischen Universität Chemnitz und Fraunhofer Einrichtungen unmittelbar auf die Herausbildung und Initiierung von Unternehmensgründungen im vorgesehenen High-Tech-Bereich wirken.

Insgesamt verfolgt der Smart System Campus hinsichtlich der Forschungs- und Wirtschaftsaktivitäten ein abgestuftes technologisches Konzept.

Das in diesem Rahmen von der Stadt Chemnitz zu errichtende Start Up-Gebäude soll Existenzgründern im Bereich Mikrosystemtechnik günstige Bedingungen für die Startphase der Unternehmensgründung bieten. Die Betreuung des Start Up-Gebäudes überträgt die Stadt Chemnitz der TechnoPark Chemnitz GmbH.

Wirtschaftliche Grundlagen

Das Bewirtschaftungskonzept sieht langfristig einen zuschussfreien Betrieb (vor Pacht) des Start up-Gebäudes vor. Aufgrund zu erwartender Anlaufverluste in den ersten 5 Jahren des Betriebes ist ein jährlicher Zuschuss für diesen Zeitraum vorgesehen und wird in der Haushaltsplanung der Stadt Chemnitz berücksichtigt. Die Anlaufverluste resultieren dabei insbesondere aus der sich nach Fertigstellung ergebenden Einlaufkurve (Auslastungsgrad steigend von durchschnittlich 25 % im ersten Jahr auf durchschnittlich 75 % im fünften Jahr) und den Staffelmieten für Existenzgründer.

bestellter Abschlussprüfer

Deloitte Deutsche Baurevision GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Das Geschäftsjahr 2014

Das Geschäftsjahr wurde mit einem Jahresüberschuss i. H. v. 4 TEUR (Plan 2014 = 1 TEUR) beendet.

In diesem Ergebnis sind das Leistungsentgelt der Stadt für die gem. Vereinbarung erbrachten Leistungen in Höhe von 110 TEUR sowie Zuschüsse (Anschubfinanzierung) in Höhe von 21 TEUR berücksichtigt. Geplant war eine Anschubfinanzierung von 35 TEUR. Der unter dem Planwert liegende Bedarf der Anschubfinanzierung resultiert insbesondere aus der sehr guten Kapazitätsauslastung, welche zum 31.12.2014 bei 93 % lag.

Diese hohe Auslastung verbessert die Ertragslage des Unternehmens, beschränkt jedoch die Flexibilität für das Wachstum der Bestandsunternehmen und das Angebot bei der Nachfrage von Unternehmensgründungen. Durch die im Rahmen der Geschäftsbesorgung mit dem Technologie Centrum Chemnitz GmbH gemeinschaftliche Vermarktung aller drei Gründerstandorte in Chemnitz, wird die für ein Gründerzentrum notwendige Flexibilität dennoch gesichert.

Die eingemieteten Unternehmen beschäftigen 102 Mitarbeiter und 18 studentische Hilfskräfte.

Zum 31.12.2014 standen liquiden Mittel in Höhe von 207 TEUR (Vorjahr = 227 TEUR). Die Liquidität war im Berichtsjahr jederzeit gesichert.

Im Berichtsjahr haben 3 Mieter von der Option der Mietverlängerung um weitere 3 Jahre Gebrauch gemacht.

Zukünftige Entwicklung des Unternehmens

Neben dem TechnoPark Chemnitz GmbH (TPC) ist die Stadt Chemnitz Gesellschafterin des Technologie Centrum Chemnitz GmbH (TCC). Zunächst wurde sowohl durch inhaltliche Kooperation als auch durch personelle Zusammenarbeit (Personalunion) der Geschäftsführungsprozess des TCC/TPC optimiert.

Um eine weitere Effizienzverbesserung in der Erfüllung der von beiden Unternehmen wahrgenommenen Aufgaben zu erreichen, hat der Stadtrat Chemnitz am 10.06.2015 eine gesellschaftsrechtliche Zusammenführung beider Unternehmen in Form der Verschmelzung beschlossen.

Besondere Risiken werden aufgrund der positiven Entwicklung der Mikrosystemtechnik-Branche und der günstigen Lage der Objekte mittelfristig seitens der Geschäftsführung nicht gesehen.

Die Wirtschaftsplanung des fusionierten Unternehmens sieht in den kommenden Jahren ausgeglichene bzw. leicht positive Jahresergebnisse vor.

Entwicklung der Bilanz *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Aktiva | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|------------|------------|------------|------------|------------|
| Sachanlagevermögen | 4 | 3 | 2 | 1 | 2 |
| Finanzanlagevermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anlagevermögen | 4 | 3 | 2 | 1 | 2 |
| Vorräte | 127 | 148 | 315 | 192 | 194 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 17 | 8 | 7 | 32 | 61 |
| Kassenbestand, Bankguthaben | 217 | 273 | 262 | 227 | 207 |
| Umlaufvermögen | 362 | 428 | 584 | 450 | 462 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 3 | 0 | 0 | 7 | 7 |
| Summe Aktiva | 369 | 431 | 586 | 458 | 470 |

| Passiva | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|------------|------------|------------|------------|------------|
| Gezeichnetes Kapital | 125 | 125 | 125 | 125 | 125 |
| Kapitalrücklage | 137 | 157 | 157 | 157 | 157 |
| Bilanzergebnis | -58 | -57 | -50 | -48 | -43 |
| Eigenkapital | 204 | 225 | 232 | 234 | 238 |
| Sonderposten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 204 | 225 | 232 | 234 | 238 |
| Rückstellungen | 14 | 11 | 8 | 8 | 13 |
| Verbindlichkeiten | 148 | 190 | 340 | 214 | 219 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 3 | 5 | 5 | 2 | 0 |
| Fremdkapital | 165 | 206 | 354 | 224 | 231 |
| Summe Passiva | 369 | 431 | 586 | 458 | 470 |

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Erträge | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|------------|------------|------------|------------|------------|
| Umsatzerlöse | 207 | 371 | 310 | 640 | 512 |
| Bestandsveränderungen UE/FE | 95 | 20 | 167 | -123 | 2 |
| sonstige betriebliche Erträge | 135 | 67 | 29 | 21 | 27 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 437 | 458 | 506 | 538 | 541 |
| Materialaufwand | 139 | 164 | 197 | 224 | 225 |
| Personalaufwand | 94 | 44 | 53 | 51 | 53 |
| Abschreibungen | 0 | 1 | 1 | 1 | 0 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 199 | 242 | 241 | 252 | 251 |
| Betriebsergebnis | 6 | 7 | 13 | 10 | 12 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 1 | 2 | 2 | 0 | 0 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | 7 | 9 | 14 | 10 | 12 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| sonstige Steuern | 0 | 7 | 7 | 8 | 8 |
| Jahresergebnis | 6 | 1 | 7 | 2 | 4 |
| Gewinn-/Verlustvortrag aus Vorjahr | -64 | -58 | -57 | -50 | -48 |
| Bilanzergebnis | -58 | -57 | -50 | -48 | -43 |

Kennzahlen zur wirtschaftlichen Analyse des Unternehmens

Vermögens- und Finanzstruktur

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|----------------|------|-------|------|-------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Anlagevermögen | 2 | 0,3 | 1 | 0,2 | 0 |
| Umlaufvermögen | 468 | 99,7 | 457 | 99,8 | 12 |
| Gesamtvermögen | 470 | 100,0 | 458 | 100,0 | 12 |

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|--|------|-------|------|-------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 238 | 50,7 | 234 | 51,1 | 4 |
| Fremdkapital | 231 | 49,3 | 224 | 48,9 | 8 |
| Gesamtkapital | 470 | 100,0 | 458 | 100,0 | 12 |

Finanzlage

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR bzw. Jahre |
|-----------------------|------|-------|------|-------|----------------------------------|
| | TEUR | Jahre | TEUR | Jahre | |
| cash flow | 5 | | 3 | | 2 |
| Nettoverschuldung | -49 | | -45 | | -4 |
| Schuldentilgungsdauer | | 44,9 | | 67,9 | -23,0 |

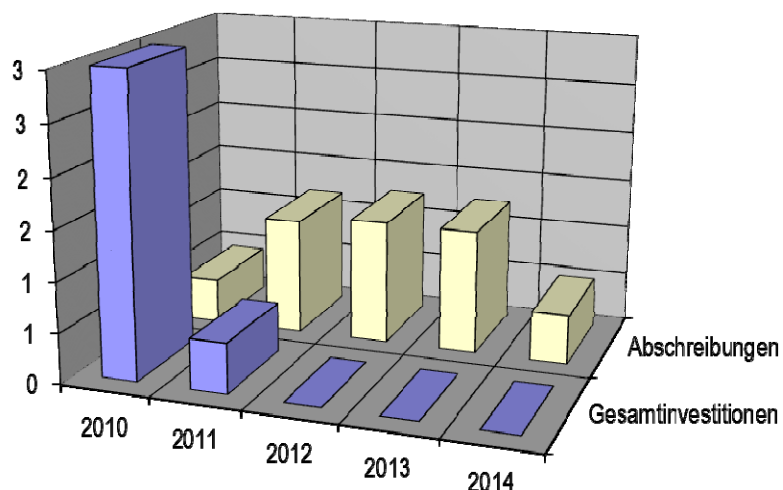
Ertragslage- *betriebswirtschaftliche* Ergebnisaufspaltung

| | 2014 | | in % des Ges.-Istg. | 2013 | | in % des Ges.-Istg. | Veränderungen TEUR |
|------------------------------|------|---------|------------------------|---------|-----|------------------------|-----------------------|
| | TEUR | | | TEUR | | | |
| Betriebliche Gesamtleistung | 541 | 100,0 % | 517 | 100,0 % | 24 | | |
| Betrieblicher Gesamtaufwand | 537 | 99,2 % | 536 | 103,7 % | 0 | | |
| Betriebsergebnis | 4 | 0,8 % | -19 | -3,7 % | 24 | | |
| Finanzergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,1 % | 0 | | |
| Neutrales Ergebnis | 0 | 0,0 % | 21 | 4,1 % | -21 | | |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 | | |
| Investitionsergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 | | |
| Ertragsteuern | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 | | |
| Ergebnisausgleich/-abführung | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 | | |
| Gesamtergebnis | 4 | 0,8 % | 2 | 0,4 % | 2 | | |

Investitionen (TEUR)

| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|----------|----------|----------|----------|----------|
| für Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte | 3 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| für Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anzahlungen für Investitionen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gesamtinvestitionen | 3 | 1 | 0 | 0 | 0 |

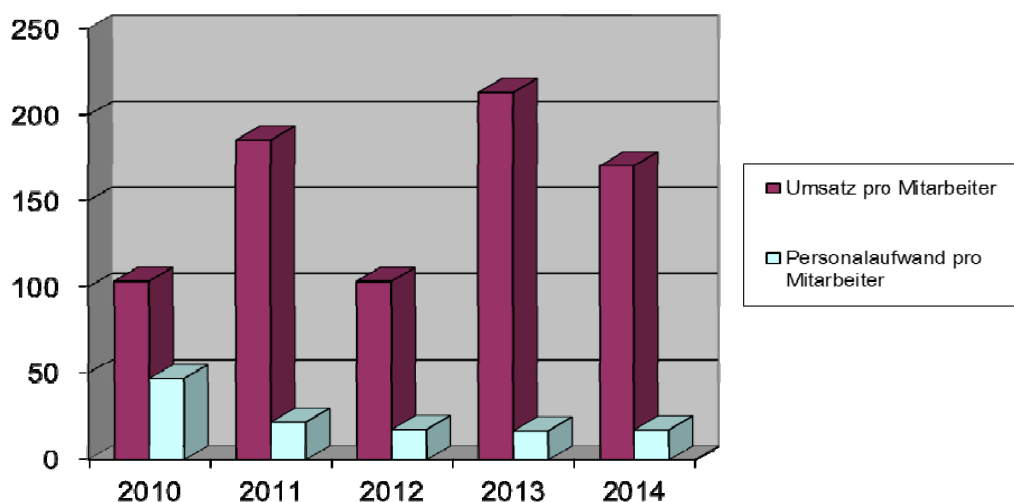
Gegenüberstellung von Investitionen und Abschreibungen



Personalentwicklung

| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--------------------------------------|------|------|------|------|------|
| durchschnittliche Anzahl Mitarbeiter | 2 | 2 | 3 | 3 | 3 |

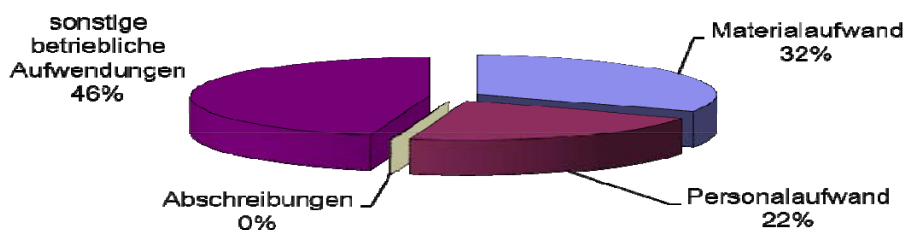
| <i>Kennziffern (TEUR)</i> | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---------------------------------|------|------|------|------|------|
| Umsatz | 207 | 371 | 310 | 640 | 512 |
| Umsatz pro Mitarbeiter | 103 | 185 | 103 | 213 | 171 |
| Personalaufwand | 94 | 44 | 53 | 51 | 53 |
| Personalaufwand pro Mitarbeiter | 47 | 22 | 18 | 17 | 18 |



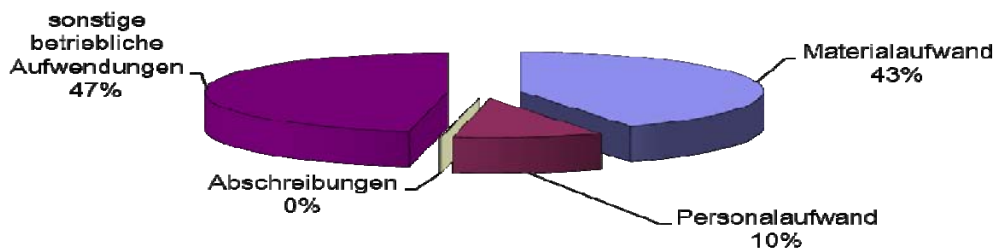
Gegenüberstellung Plan/Ist-Vergleich

| Erfolgsplan | 2014 | in % der betr. Lstg. | 2014 | in % der betr. Lstg. | Abweichung zum Wi.-plan TEUR |
|---|------------------|-------------------------|------------------|-------------------------|------------------------------------|
| | Wi.-plan TEUR | | Ergebnis TEUR | | |
| Umsatzerlöse | 508 | 92,0 % | 512 | 94,6 % | 4 |
| Bestandsveränderungen UE/FE | 9 | 1,6 % | 2 | 0,4 % | -7 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige betriebliche Erträge | 35 | 6,4 % | 27 | 5,0 % | -8 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 551 | 100,0 % | 541 | 100,0 % | -10 |
| Materialaufwand | 237 | 42,9 % | 225 | 41,5 % | -12 |
| Personalaufwand | 52 | 9,5 % | 53 | 9,7 % | 0 |
| Abschreibungen | 0 | 0,1 % | 0 | 0,1 % | 0 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 253 | 45,8 % | 251 | 46,4 % | -2 |
| Betriebsergebnis | 9 | 1,7 % | 12 | 2,3 % | 3 |
| Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0,1 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | 9 | 1,7 % | 12 | 2,3 % | 3 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige Steuern | 8 | 1,5 % | 8 | 1,5 % | 0 |
| Jahresergebnis | 1 | 0,3 % | 4 | 0,8 % | 3 |

Entwicklung der betrieblichen Aufwandspositionen



Aufgliederung der betrieblichen Aufwendungen 2010



Aufgliederung der betrieblichen Aufwendungen 2014

3.1.9 Versorgungs- und Verkehrsholding GmbH Chemnitz

Allgemeine Unternehmensdaten

Versorgungs- und Verkehrsholding GmbH Chemnitz
Augustusbürger Straße 1
09111 Chemnitz

Telefon: 0371 489-3720
Fax: 0371 489-3725
E-Mail: kontakt@vvhc.de
Internet: www.chemnitz-holding.de

Gründungsjahr: 1998
Sitz der Gesellschaft: Chemnitz

Beteiligungsverhältnis

Stammkapital: 7.730.000,00 EUR

Anteilseigner:
Stadt Chemnitz 100,00 %

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand der Versorgungs- und Verkehrsholding GmbH Chemnitz (VVHC) sind die Errichtung und der Erwerb von Unternehmen, die Leistungen der Daseinsvorsorge und damit zusammenhängende Dienstleistungen erbringen, sowie die Beteiligung an solchen Unternehmen.

Organe

Geschäftsführung

Nonnen, Detlef Geschäftsführer
Meiwald, Jens Geschäftsführer

Aufsichtsrat

| | | | | |
|--------------------------------------|----------------------|------------|--------------------------------|-------------------|
| Ludwig, Barbara, Oberbürgermeisterin | Vorsitzende | | Verwaltungsvertreter | |
| Reichelt, Uwe | stellvertretender AN | | eins energie in sachsen | |
| | Vorsitzender | | GmbH & Co. KG | |
| Albert, Uwe | | AN | CVAG | (bis 26.06.2014) |
| Beyer, Wolfgang | | AN | CVAG | (bis 26.06.2014) |
| Brehm, Berthold, Bürgermeister | | | Verwaltungsvertreter | |
| Brückom, Axel | | MdS | SPD-Fraktion | (bis 14.10.2014) |
| Dierks, Alexander | | MdS | CDU-Ratsfraktion | (seit 15.10.2014) |
| Enzmann, Stephan | | ext. | Industriegewerkschaft | (bis 14.10.2014) |
| | | Sachverst. | Bergbau, Chemie, Energie | |
| Fritzsche, Tino | | MdS | CDU-Ratsfraktion | (seit 15.10.2014) |
| Hochmuth, Margitta | | MdS | CDU-Ratsfraktion | (bis 14.10.2014) |
| Jahn, Benjamin | | MdS | Ratsfraktion PRO CHEMNITZ | (bis 14.10.2014) |
| Lochter, Andreas | | AN | eins energie in sachsen | (bis 26.06.2014) |
| | | | GmbH & Co. KG | |
| Müller, Detlef | | MdS | SPD-Fraktion | (seit 15.10.2014) |
| Scherzberg, Thomas | | MdS | Fraktion DIE LINKE | |
| Schieritz, Udo | | AN | City-Bahn Chemnitz GmbH | (seit 27.06.2014) |
| Schmidt, Martin | | MdS | Fraktion BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN | (bis 14.10.2014) |
| Siegel, Hans-Joachim | | MdS | Fraktion DIE LINKE | (seit 15.10.2014) |
| Venus, Silvio | | AN | CVAG | (seit 27.06.2014) |
| Weber, Olaf | | AN | CVAG | (seit 27.06.2014) |
| Wirth, Michael | | MdS | SPD-Fraktion | (seit 15.10.2014) |

Gesellschafterversammlung

Die Stadt Chemnitz wurde in der Gesellschafterversammlung durch Herrn Bürgermeister Berthold Brehm vertreten.

Versorgungs- und Verkehrsholding GmbH Chemnitz

Begründung für die Beteiligung der Stadt Chemnitz

Die VVHC nimmt als Managementholding im Interesse der Gesellschafterin Stadt Chemnitz Einfluss auf die Planung und regelt die Kontrolle und Steuerung ihrer Beteiligungsgesellschaften.

Zum einen ist ein Hauptanliegen der VVHC - wie in den meisten Großstädten üblich - die Ergebnisverrechnung zwischen den Versorgungsbereichen eins energie in sachsen GmbH & Co. KG (über KVC) und dem ÖPNV-Bereich (Chemnitzer Verkehrs-Aktiengesellschaft - CVAG). Zum anderen soll die Holding dahingehend wirken, dass die Stadtentwicklung einheitlich in versorgungs- und verkehrswirtschaftlicher Sicht unterstützt wird.

Dementsprechend erbringt die VVHC durch ihre Beteiligungsunternehmen die Versorgung der Stadt mit Elektrizität, Gas, Wärme, Kälte, Wasser und Verkehrsleistungen sowie Leistungen der Daseinsfürsorge bei hoher Versorgungssicherheit und zu angemessenen Preisen.

Wirtschaftliche Grundlagen

Am 11.11.1998 wurde die VVHC gegründet.

Im Dezember 1998 erfolgte die Übertragung der bisher von der Stadt Chemnitz selbst gehaltenen Aktien der CVAG und der SWC AG. Nach der Aktienübertragung hielt die Holding 51 % der Anteile der SWC AG und 94 % der Anteile der CVAG. Im Jahr 2010 fusionierte die SWC AG mit der Erdgas Südsachsen GmbH & Co. KG. Nach der Fusion hielt die VVHC an dem neu entstandenen Unternehmen eins energie in sachsen GmbH & Co. KG (eins) 25,5 % der Anteile. Im Zusammenhang mit der Fusion wurde gleichzeitig als 100%ige Tochter der VVHC die Kommunale Versorgungsdienstleistungsgesellschaft Chemnitz mbH im Jahr 2010 gegründet (KVC) und mit ihr ein Ergebnisabführungsvertrag geschlossen. Im Jahr 2011 wurde die 25,5%ige Beteiligung der VVHC an der eins auf die KVC übertragen.

Zwischen der VVHC und der CVAG besteht gleichfalls ein Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrag. Die VVHC ist auf der Grundlage des genannten Vertrages gegenüber der CVAG zum Verlustausgleich verpflichtet.

Zwischen der Stadt Chemnitz, der VVHC und der CVAG wurde im Jahr 2005 eine Betrauungsvereinbarung über gemeinwirtschaftliche Verpflichtungen zur Durchführung des ÖPNV in der Stadt Chemnitz geschlossen. Diese Vereinbarung dient dazu, die Voraussetzungen für gemeinschaftsrechtskonforme Ausgleichszahlungen für die Erfüllung gemeinwirtschaftlicher Verpflichtungen im ÖPNV außerhalb des Anwendungsbereichs der EG-VO 1191/69 (Urteil des EuGH in der Rechtssache Altmark Trans vom 24.07.2003) zu schaffen. Die Stadt sichert den Ausgleich der Aufwendungen der CVAG aufgrund dieser Betrauungsvereinbarung im Rahmen der Eigenwirtschaftlichkeit der Verkehrsleistungen in rechtlich zulässiger Höhe zu. Die Stadt erfüllt ihre Verpflichtungen als Gesellschafterin der VVHC und durch die VVHC auf der Grundlage des bestehenden Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrages.

Aufgrund der zum 03.12.2009 wirksam werdenden Neuregelung des Beihilfenrechtes mit der EU-Verordnung 1370/2007 wurde im Jahr 2009 eine Anpassung der Betrauungsvereinbarung an die geänderte Rechtslage vorgenommen.

Beteiligungen

| | Stammkapital EUR | Beteiligung |
|---|---------------------|-------------|
| Kommunale Versorgungsdienstleistungsgesellschaft Chemnitz mbH, Chemnitz | 50.000,00 | 100,00 % |
| Chemnitzer Verkehrs-Aktiengesellschaft, Chemnitz | 23.040.000,00 | 94,00 % |
| SAXONIA Service- und Verwaltungs GmbH, Chemnitz | 50.000,00 | 45,00 % |
| SAXONIA Service GmbH & Co. KG, Chemnitz | 100.000,00 | 30,00 % |
| make IT GmbH, Chemnitz | 100.000,00 | 15,00 % |

bestellter Abschlussprüfer

RSM Verhülsdonk GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Das Geschäftsjahr 2014

Eine wesentliche Aufgabe des Berichtsjahres bestand in der ergebnisorientierten Steuerung der CVAG als bedeutendste Beteiligung des Verkehrsbereiches. Für den Ergebnisausgleich des Berichtsjahres stand eine gegenüber dem Plan deutlich höhere Gewinnabführung der KVC aus den anteiligen Beteiligungserträgen der eins (25,5 %) zur Verfügung.

Versorgungs- und Verkehrsholding GmbH Chemnitz

Die sich im Jahresverlauf für den mittelfristigen Planungszeitraum abzeichnenden veränderten Rahmenbedingungen sowie die daraus resultierenden geringeren Ergebnisbeiträge des Versorgungs- und die höheren Ausgleichsbedarfe des Verkehrsbereiches wurden in der Mittelfristplanung bis 2019 transparent dargestellt.

Die VVHC weist ein Jahresergebnis von 998 TEUR (Vorjahr: 1.223 TEUR) aus. Ergebnismindernd wirkt der Rückgang der Ergebnisübernahme auf 1.952 TEUR (Vorjahr: 2.392 TEUR). Sie resultiert aus einer leichten Verbesserung der Gewinnabführung der KVC um 30 TEUR sowie einer Erhöhung des auszugleichenden Ergebnisses der CVAG um 470 TEUR. Die geplante Ergebnisübernahme konnte um 3.495 TEUR überschritten werden. Daran waren die KVC mit einer um 1.531 TEUR höheren und die CVAG mit einer um 1.964 TEUR geringeren Ergebnisübernahme beteiligt.

Die Geschäftstätigkeit des Berichtsjahres trug zu einer Stabilisierung der wirtschaftlichen Verhältnisse bei. Maßgeblichen Anteil daran hat die im Saldo positive Übernahme der Ergebnisse der KVC/eins und CVAG.

Zukünftige Entwicklung des Unternehmens

Der Aufsichtsrat hat in seiner Sitzung am 11.12.2014 dem Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2015 zugestimmt. Die Mittelfristplanung nahm er zustimmend zur Kenntnis und beauftragte die Geschäftsführung, an einer weiteren Ergebnisverbesserung zu arbeiten. Wesentliche Planungsgrundlagen sind die Planung der CVAG, die Planung der KVC sowie die Planung der eins.

Die Planung des Versorgungsbereiches erwartet für 2015 ein gegenüber 2014 geringeres Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit. Gründe dafür sind vor allem sinkende sonstige Umsatzerlöse durch den Wegfall von Betriebsführungen und den Rückgang von Pächterlösen sowie der Entfall von Sondereffekten wie der Rückzahlung von Regelergieumlage sowie von Erträgen aus der Auflösung von Rückstellungen.

Die Planung des Verkehrsbereiches geht unter Berücksichtigung durchschnittlicher Preissteigerungen, einer durchschnittlichen Instandhaltungsquote sowie der Lohnrentenentwicklung von einem Anstieg der auszugleichenden Aufwendungen aus.

Für 2015 wird wegen des Rückgangs der Ergebnisübernahme ein Jahresfehlbetrag erwartet. Daher sind bei der VVHC liquiditätsverbessernde Maßnahmen notwendig. Deshalb enthält die Mittelfristplanung Beteiligungserträge aus der Ausschüttung eines Bilanzgewinns der CVAG unter Berücksichtigung der Auflösung der freien Kapitalrücklage der CVAG. Unter diesen Voraussetzungen kann die VVHC ihre Zahlungsverpflichtungen bis zum Geschäftsjahr 2017 ohne städtische Zuschusszahlungen sichern. Darüber hinaus sind liquiditätsverbessernde Maßnahmen erforderlich.

Entwicklung der Bilanz *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Aktiva | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Sachanlagevermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Finanzanlagevermögen | 176.274 | 177.274 | 177.224 | 177.224 | 177.224 |
| Anlagevermögen | 176.274 | 177.274 | 177.224 | 177.224 | 177.224 |
| Vorräte | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 23.947 | 22.735 | 20.170 | 21.476 | 19.935 |
| Kassenbestand, Bankguthaben | 2.484 | 2.904 | 9.201 | 4.701 | 4.592 |
| Umlaufvermögen | 26.430 | 25.639 | 29.371 | 26.176 | 24.528 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe Aktiva | 202.705 | 202.913 | 206.595 | 203.401 | 201.752 |

| Passiva | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Gezeichnetes Kapital | 7.730 | 7.730 | 7.730 | 7.730 | 7.730 |
| Kapitalrücklage | 48.465 | 48.465 | 48.465 | 48.465 | 48.465 |
| Bilanzergebnis | 4.899 | 5.368 | 3.063 | 4.285 | 5.283 |
| Eigenkapital | 61.095 | 61.563 | 59.258 | 60.481 | 61.479 |
| Sonderposten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 61.095 | 61.563 | 59.258 | 60.481 | 61.479 |
| Rückstellungen | 1.701 | 3.016 | 3.673 | 788 | 898 |
| Verbindlichkeiten | 139.909 | 138.333 | 143.664 | 142.132 | 139.375 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fremdkapital | 141.610 | 141.349 | 147.337 | 142.920 | 140.273 |
| Summe Passiva | 202.705 | 202.913 | 206.595 | 203.401 | 201.752 |

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Erträge | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|
| Umsatzerlöse | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| sonstige betriebliche Erträge | 85 | 104 | 184 | 159 | 104 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 85 | 104 | 184 | 159 | 104 |
| Materialaufwand | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Personalaufwand | 314 | 302 | 351 | 339 | 368 |
| Abschreibungen | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 563 | 401 | 543 | 814 | 696 |
| Betriebsergebnis | -793 | -599 | -710 | -994 | -960 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 94 | 123 | 558 | 549 | 541 |
| Erträge aus Gewinnabführungen | 0 | 18.193 | 14.734 | 17.470 | 17.500 |
| Erträge aus Beteiligungen | 18.713 | 122 | 1.000 | 52 | 38 |
| Abschreibungen auf FA und auf WP des UV | 1.107 | 1.558 | 986 | 581 | 566 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 371 | 803 | 498 | 598 | 452 |
| Aufwendungen aus Verlustübernahme | 11.126 | 12.963 | 15.170 | 14.497 | 14.982 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | 5.409 | 2.514 | -1.073 | 1.400 | 1.119 |

Versorgungs- und Verkehrsholding GmbH Chemnitz

| | | | | | |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| außerordentliche Erträge | 0 | 0 | 990 | 293 | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 382 | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 550 | 1.046 | 433 | -87 | 121 |
| sonstige Steuern | 0 | 0 | 0 | 176 | 0 |
| Jahresergebnis | 4.859 | 1.469 | -515 | 1.223 | 998 |
| Gewinn-/Verlustvortrag aus Vorjahr | 40 | 3.899 | 3.578 | 3.063 | 4.285 |
| Gewinnausschüttung nach Bilanzaufstellung | 0 | 1.790 | 0 | 0 | 0 |
| Bilanzergebnis | 4.899 | 5.368 | 3.063 | 4.285 | 5.283 |

Kennzahlen zur wirtschaftlichen Analyse des Unternehmens

Vermögens- und Finanzstruktur

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|-----------------------|----------------|--------------|----------------|--------------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Anlagevermögen | 177.224 | 87,8 | 177.224 | 87,1 | 0 |
| Umlaufvermögen | 24.528 | 12,2 | 26.176 | 12,9 | -1.649 |
| Gesamtvermögen | 201.752 | 100,0 | 203.401 | 100,0 | -1.649 |

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|--|----------------|--------------|----------------|--------------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 61.479 | 30,5 | 60.481 | 29,7 | 998 |
| Fremdkapital | 140.273 | 69,5 | 142.920 | 70,3 | -2.646 |
| Gesamtkapital | 201.752 | 100,0 | 203.401 | 100,0 | -1.649 |

Finanzlage

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR bzw. Jahre |
|-----------------------|---------|-------|---------|-------|----------------------------------|
| | TEUR | Jahre | TEUR | Jahre | |
| cash flow | 998 | | 1.223 | | -225 |
| Nettoverschuldung | 114.847 | | 115.955 | | -1.108 |
| Schuldentilgungsdauer | | 139,7 | | 116,2 | 23,4 |

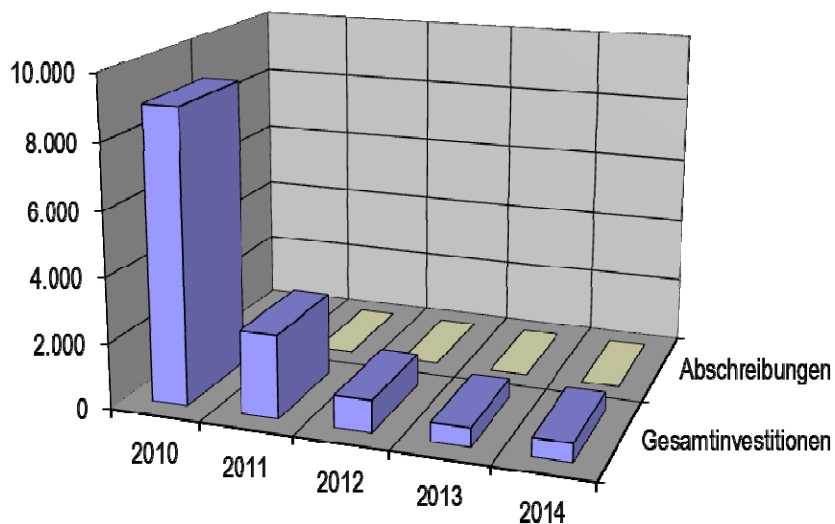
Ertragslage- *betriebswirtschaftliche* Ergebnisaufspaltung

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|-----------------------------|-------------|------------------------|---------------|------------------------|-----------------------|
| | TEUR | in % des Ges.-Istg. | TEUR | in % des Ges.-Istg. | |
| Betriebliche Gesamtleistung | 94 | 100,0 % | 114 | 100,0 % | -20 |
| Betrieblicher Gesamtaufwand | 1.064 | 1134,8 % | 1.131 | 990,4 % | -67 |
| Betriebsergebnis | -971 | -1034,8 % | -1.017 | -890,4 % | 46 |
| Finanzergebnis | 2.063 | 2199,3 % | 2.438 | 2134,6 % | -375 |
| Neutrales Ergebnis | -42 | -44,5 % | -38 | -33,5 % | -4 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Investitionsergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ertragsteuern | -53 | -56,3 % | -160 | -140,1 % | 107 |
| Ergebnisgleich-/abführung | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Gesamtergebnis | 998 | 1063,8 % | 1.223 | 1070,7 % | -225 |

Investitionen (TEUR)

| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|-------|-------|------|------|------|
| für Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| für Finanzanlagen | 9.000 | 2.558 | 986 | 581 | 566 |
| Anzahlungen für Investitionen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gesamtinvestitionen | 9.000 | 2.558 | 986 | 581 | 566 |

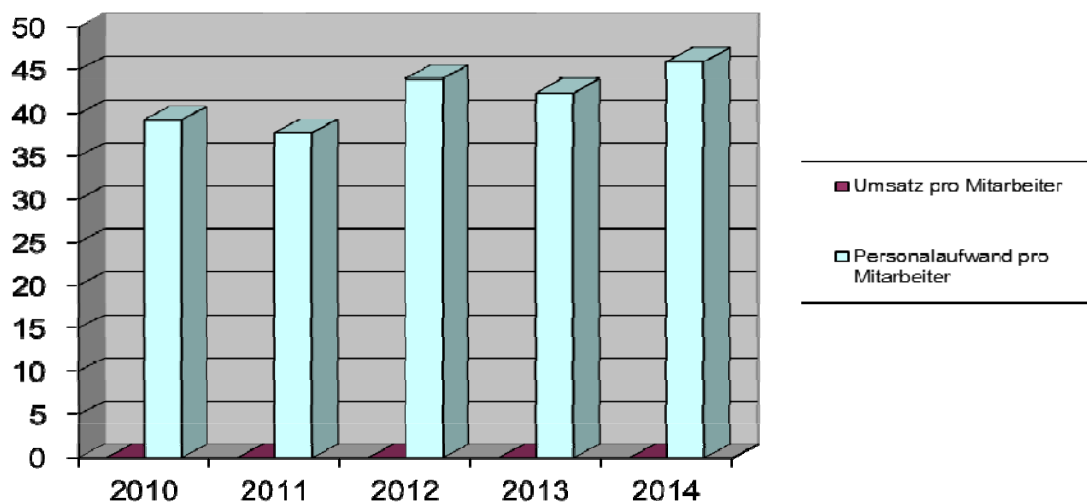
Gegenüberstellung von Investitionen und Abschreibungen



Personalentwicklung

| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--------------------------------------|------|------|------|------|------|
| durchschnittliche Anzahl Mitarbeiter | 8 | 8 | 8 | 8 | 8 |

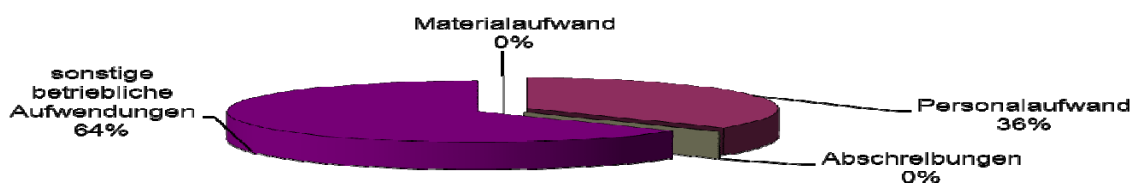
| <i>Kennziffern (TEUR)</i> | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---------------------------------|------|------|------|------|------|
| Umsatz | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Umsatz pro Mitarbeiter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Personalaufwand | 314 | 302 | 351 | 339 | 368 |
| Personalaufwand pro Mitarbeiter | 39 | 38 | 44 | 42 | 46 |



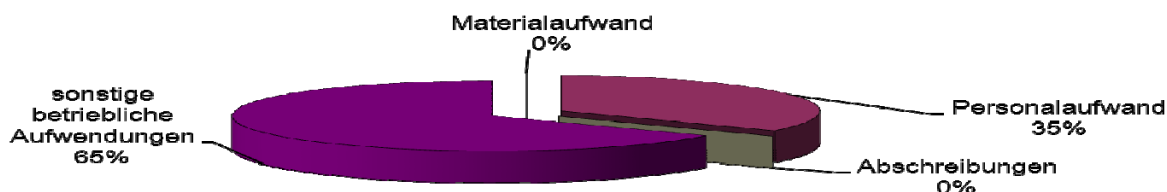
Gegenüberstellung Plan/Ist-Vergleich

| Erfolgsplan | 2014 | | 2014 | | Abweichung zum Wi.-plan TEUR |
|---|---------------|----------------------|---------------|----------------------|------------------------------|
| | Wi.-plan TEUR | in % der betr. Lstg. | Ergebnis TEUR | in % der betr. Lstg. | |
| Umsatzerlöse | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Bestandsveränderungen UE/FE | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige betriebliche Erträge | 125 | 100,0 % | 104 | 100,0 % | -21 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 125 | 100,0 % | 104 | 100,0 % | -21 |
| Materialaufwand | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Personalaufwand | 372 | 297,4 % | 368 | 352,9 % | -4 |
| Abschreibungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 456 | 365,0 % | 696 | 667,5 % | 240 |
| Betriebsergebnis | -703 | -562,5 % | -960 | -920,5 % | -257 |
| Erträge aus Beteiligungen | 1.923 | 1538,4 % | 38 | 36,5 % | -1.885 |
| Erträge aus Gewinnabführungen | 15.969 | 12775,5 % | 17.500 | 16778,6 % | 1.531 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 392 | 313,2 % | 541 | 518,2 % | 149 |
| Abschreibungen auf FA und auf WP des UV | 1.000 | 800,0 % | 566 | 453,1 % | -434 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 553 | 442,3 % | 452 | 433,2 % | -101 |
| Aufwendungen aus Verlustübernahme | 16.512 | 13209,6 % | 14.982 | 14364,3 % | -1.530 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | -484 | -387,3 % | 1.119 | 1072,4 % | 1.603 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0 | 0,0 % | 121 | 115,7 % | 121 |
| sonstige Steuern | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Jahresergebnis | -484 | -387,3 % | 998 | 956,7 % | 1.482 |

Entwicklung der betrieblichen Aufwandspositionen



Aufgliederung der betrieblichen Aufwendungen 2010



Aufgliederung der betrieblichen Aufwendungen 2014

3.1.10 WeTraC Wertstoff-Transport Chemnitz GmbH

Allgemeine Unternehmensdaten

WeTraC Wertstoff-Transport Chemnitz GmbH
Blankenburgerstraße 62
09114 Chemnitz

Telefon: 0371 4095-900/977
Fax: 0371 4095909
E-Mail: asr@asr-chemnitz.de
Internet: www.wetrac-chemnitz.de

Gründungsjahr: 2003
Sitz der Gesellschaft: Chemnitz

Beteiligungsverhältnis

Stammkapital: 25.000,00 EUR
Anteilseigner:
Stadt Chemnitz 100,00 %

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist das Sammeln, das Transportieren und die Entsorgung von Wertstoffen und Abfällen, die Reinigung und winterdienstliche Betreuung von Straßen, Wegen und Plätzen sowie Liegenschaften und das Sammeln, Transportieren und Entsorgen von Abwässern aus dezentralen Grundstücksentwässerungs- und Abwasserentsorgungsanlagen, insbesondere im Stadtgebiet von Chemnitz, und alle damit im Zusammenhang stehenden Aufgaben. Die Gesellschaft ist zu allen Maßnahmen und Geschäften berechtigt, durch die der Gesellschaftszweck unmittelbar oder mittelbar gefördert werden kann.

Organe

Geschäftsführung

Wüpper, Manfred Geschäftsführer

Aufsichtsrat

| | | | | |
|----------------------|--------------------------------|-----|----------------------|-------------------|
| Runkel, Mirko | Vorsitzender | | Verwaltungsvertreter | |
| Kraneis, Wolfgang | stellvertretender Vorsitzender | MdS | SPD-Fraktion | (bis 23.09.2014) |
| Zais, Karl-Friedrich | stellvertretender Vorsitzender | MdS | Fraktion DIE LINKE | (seit 24.09.2014) |
| Höhnel, Wolfgang | | MdS | CDU-Ratsfraktion | |
| Scherzberg, Thomas | | MdS | Fraktion DIE LINKE | (bis 23.09.2014) |
| Vieweg, Jörg | | MdS | SPD-Fraktion | (seit 24.09.2014) |

Gesellschafterversammlung

Die Stadt Chemnitz wurde in der Gesellschafterversammlung durch Herrn Bürgermeister Berthold Brehm vertreten.

Begründung für die Beteiligung der Stadt Chemnitz

Mit Beschluss vom 27.06.2001 stimmte der Stadtrat zu, dass die Beteiligung an der Leistungsvergabe durch die DSD GmbH in der Rechtsform einer ARGE GbR erfolgt. An dieser ARGE beteiligten sich einerseits eine aus dem Eigenbetrieb ASR herauszulösende Eigengesellschaft der Stadt, die für das Sammeln und Transportieren der Wertstoffe zuständig ist (WeTraC) sowie andererseits ein privater Entsorger, der die Sortierung der Wertstoffe durchführte.

Die WeTraC als städtisches Tochterunternehmen unterstützt als wesentlichste Aufgabe den Eigenbetrieb ASR bei der Erfüllung der vertraglichen Leistungen mit den dualen Systemen.

bestellter Abschlussprüfer

Deloitte & Touche GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Das Geschäftsjahr 2014

Die WeTraC erbrachte im Jahr 2014 zum überwiegenden Teil fest definierte Leistungen für den Abfallentsorgungs- und Stadtreinigungsbetrieb der Stadt Chemnitz (ASR). Damit bestehen für die Gesellschaft kurzfristig nur geringe Auswirkungen von Entwicklungen in der Entsorgungsbranche. Gleichwohl sind die geltenden Rahmenbedingungen (z. B. Mindestlohngesetz, Kreislaufwirtschaftsgesetz, Verpackungsverordnung) für die Geschäftsentwicklung zumindest mittelbar und mittelfristig von Bedeutung.

Trotz schwieriger Marktbedingungen ist es der WeTraC durch die Dienstleistung Sammlung und Umschlag von Leichtverpackungen (LVP) und besseren Vertragsbedingungen gelungen, im Umsatz deutlich zu wachsen. Die Umsatzerlöse übertrafen mit 1.176 TEUR das Vorjahresniveau (807 TEUR) um 369 TEUR. Der deutliche Anstieg ist im Wesentlichen auf die Übertragung von Fahrzeugtechnik und der damit verbundenen Anpassung der Verrechnungspreise für Sammlung und Transport von LVP zurückzuführen. Die Sammlung und der Umschlag von LVP im Rahmen der Dualen Systeme im Stadtgebiet von Chemnitz ergaben einen Umsatz in Höhe von 824 TEUR (2013: 456 TEUR). Das Transportgeschäft ist im Vergleich zum Vorjahr aufgrund des Wegfalls von Bioabfalltransporten ab Juli 2014 leicht gesunken. Der Umsatz verringerte sich um 20 TEUR auf 282 TEUR (2013: 1.263 TEUR).

Die sonstigen betrieblichen Erträge, welche im Wesentlichen die Förderungen der Bundesagentur für Arbeit (22 TEUR) beinhalten, trugen mit 37 TEUR (2013: 37 TEUR) zum positiven Ergebnis der WeTraC bei.

Den Umsätzen stehen 1.174 TEUR Aufwendungen (inkl. Steuern) gegenüber. Deutliche Erhöhungen im Vergleich zum Vorjahr sind bei den Materialaufwendungen entstanden (317 TEUR). Zurückzuführen ist dieser Anstieg auf die höheren Reparaturleistungen aufgrund der Übertragung von Fahrzeugtechnik. Gleichzeitig stiegen die Personalaufwendungen durch eine Erhöhung der Stundenlöhne und eine leichte Mehrbeschäftigung zum Vorjahr um 18 TEUR an. Entsprechend dem Aufgabenumfang erhöhten sich im Wesentlichen die Kosten für verwaltungstechnische Aufgaben.

Insgesamt ist es gelungen, ein positives Jahresergebnis in Höhe von 40 TEUR zu erwirtschaften.

Im Geschäftsjahr 2014 wurde der für die LVP Sammlung benötigte Fuhrpark vom ASR in das eigene Vermögen der Gesellschaft übertragen und sechs Fahrzeuge gekauft.

Zukünftige Entwicklung des Unternehmens

Im Geschäftsjahr 2015 werden sich die Umsätze der Gesellschaft nicht wesentlich verändern. Es wird ein positives Jahresergebnis erwartet.

Das Geschäftsfeld Sammlung von LVP ist vertraglich bis 2015 gebunden. Im Bereich des Transportgeschäftes konnten im Rahmen der vertraglichen Regelungen Preisadjustierungen für die Folgejahre vereinbart werden, welche die inflationsbedingten Risiken zumindest teilweise ausgleichen.

Risiken für die zukünftige Entwicklung der WeTraC sind eng verbunden mit den wesentlichen Kostentreibern wie Treibstoffpreise, Lohnkosten, Reparatur- und Instandhaltungskosten. Auf Grund steigender Verbraucherpreise und Verknappungstendenzen muss mit einer Verteuerung der Leistungen gerechnet werden.

Eine Steigerung der Personalkosten ist durch die Vereinbarungen im Haustarifvertrag für 2015 zu erwarten.

Kurzfristiges Ziel für die WeTraC ist es, die positive Geschäftsentwicklung aus 2014 fortzuführen und das vorhandene Dienstleistungsspektrum zu festigen. Perspektivisch strebt die WeTraC für 2016 bis 2018 an, mit der LVP-Sammlung weiterhin beauftragt zu werden und ggf. weitere Dienstleistungen im Rahmen der Daseinsvorsorge für die Stadt Chemnitz zu übernehmen.

Entwicklung der Bilanz *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Aktiva | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|------------|------------|------------|------------|------------|
| Sachanlagevermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 25 |
| Finanzanlagevermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anlagevermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 25 |
| Vorräte | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 41 | 31 | 48 | 72 | 117 |
| Kassenbestand, Bankguthaben | 232 | 263 | 242 | 315 | 303 |
| Umlaufvermögen | 273 | 293 | 290 | 387 | 420 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe Aktiva | 273 | 293 | 290 | 387 | 445 |

| Passiva | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|------------|------------|------------|------------|------------|
| Gezeichnetes Kapital | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 |
| Kapitalrücklage | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bilanzergebnis | 221 | 232 | 228 | 264 | 304 |
| Eigenkapital | 246 | 257 | 253 | 289 | 329 |
| Sonderposten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 246 | 257 | 253 | 289 | 329 |
| Rückstellungen | 8 | 11 | 12 | 57 | 49 |
| Verbindlichkeiten | 19 | 26 | 25 | 41 | 67 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fremdkapital | 27 | 37 | 37 | 98 | 116 |
| Summe Passiva | 273 | 293 | 290 | 387 | 445 |

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Erträge | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|------------|------------|------------|------------|--------------|
| Umsatzerlöse | 237 | 294 | 306 | 807 | 1.176 |
| sonstige betriebliche Erträge | 6 | 5 | 6 | 37 | 37 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 243 | 299 | 312 | 845 | 1.214 |
| Materialaufwand | 96 | 109 | 111 | 142 | 459 |
| Personalaufwand | 70 | 93 | 116 | 537 | 554 |
| Abschreibungen | 1 | 0 | 0 | 0 | 25 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 88 | 88 | 89 | 113 | 132 |
| Betriebsergebnis | -11 | 9 | -4 | 52 | 43 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 3 | 3 | 2 | 1 | 1 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | -8 | 12 | -3 | 53 | 43 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | -1 | 0 | 0 | 16 | -1 |
| sonstige Steuern | 0 | 1 | 1 | 1 | 4 |
| Jahresergebnis | -7 | 11 | -3 | 36 | 40 |
| Gewinn-/Verlustvortrag aus Vorjahr | 228 | 221 | 232 | 228 | 264 |
| Bilanzergebnis | 221 | 232 | 228 | 264 | 304 |

Kennzahlen zur wirtschaftlichen Analyse des Unternehmens

Vermögens- und Finanzstruktur

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|----------------|------|-------|------|-------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Anlagevermögen | 25 | 5,7 | 0 | 0,0 | 25 |
| Umlaufvermögen | 420 | 94,3 | 387 | 100,0 | 33 |
| Gesamtvermögen | 445 | 100,0 | 387 | 100,0 | 59 |

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|--|------|-------|------|-------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 329 | 73,9 | 289 | 74,7 | 40 |
| Fremdkapital | 116 | 26,1 | 98 | 25,3 | 19 |
| Gesamtkapital | 445 | 100,0 | 387 | 100,0 | 59 |

Finanzlage

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR bzw. Jahre |
|-----------------------|------|-------|------|-------|----------------------------------|
| | TEUR | Jahre | TEUR | Jahre | |
| cash flow | 66 | | 36 | | 30 |
| Nettoverschuldung | -352 | | -346 | | -7 |
| Schuldentilgungsdauer | | 1,0 | | 1,1 | -0,1 |

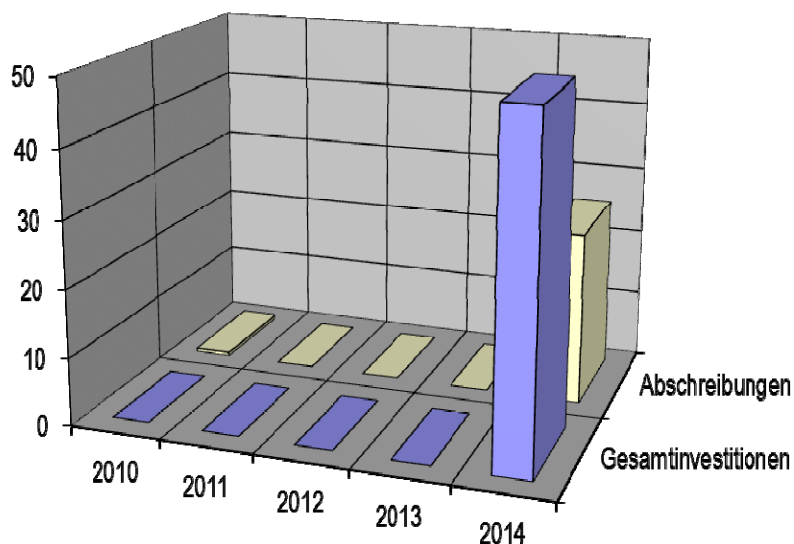
Ertragslage- *betriebswirtschaftliche* Ergebnisaufspaltung

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|------------------------------|-------|------------------------|------|------------------------|-----------------------|
| | TEUR | in % des Ges.-Istg. | TEUR | in % des Ges.-Istg. | |
| Betriebliche Gesamtleistung | 1.213 | 100,0 % | 844 | 100,0 % | 369 |
| Betrieblicher Gesamtaufwand | 1.175 | 96,9 % | 793 | 94,0 % | 382 |
| Betriebsergebnis | 38 | 3,1 % | 51 | 6,0 % | -13 |
| Finanzergebnis | 1 | 0,1 % | 1 | 0,1 % | 0 |
| Neutrales Ergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Investitionsergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ertragsteuern | 1 | 0,1 % | -16 | -1,9 % | 17 |
| Ergebnisausgleich/-abführung | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Gesamtergebnis | 40 | 3,3 % | 36 | 4,3 % | 4 |

Investitionen (TEUR)

| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|------|------|------|------|------|
| für Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte | 0 | 0 | 0 | 0 | 50 |
| für Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anzahlungen für Investitionen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gesamtinvestitionen | 0 | 0 | 0 | 0 | 50 |

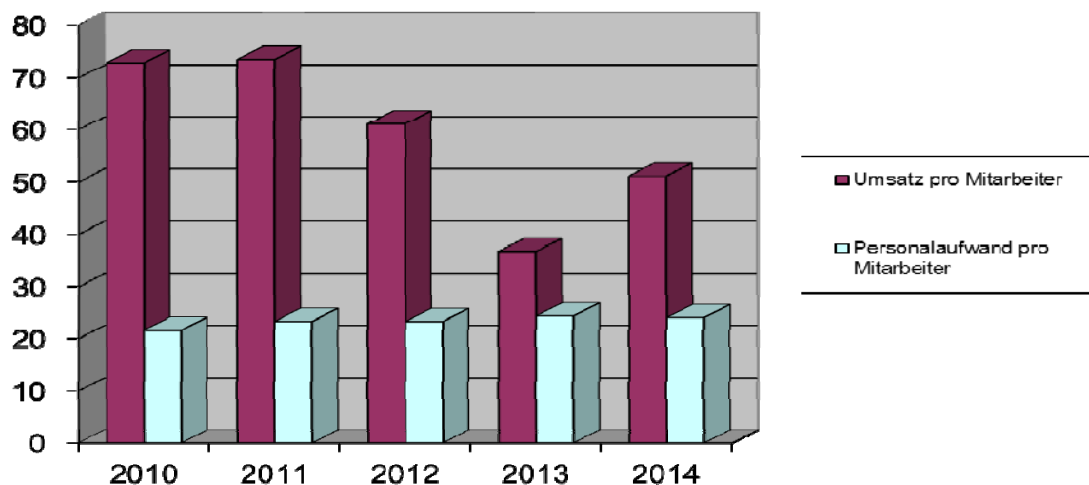
Gegenüberstellung von Investitionen und Abschreibungen



Personalentwicklung

| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--------------------------------------|------|------|------|------|------|
| durchschnittliche Anzahl Mitarbeiter | 3 | 4 | 5 | 22 | 23 |

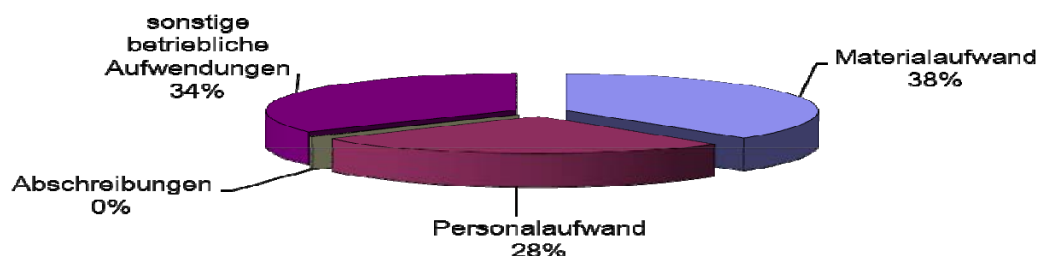
| <i>Kennziffern (TEUR)</i> | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---------------------------------|------|------|------|------|-------|
| Umsatz | 237 | 294 | 306 | 807 | 1.176 |
| Umsatz pro Mitarbeiter | 73 | 74 | 61 | 37 | 51 |
| Personalaufwand | 70 | 93 | 116 | 537 | 554 |
| Personalaufwand pro Mitarbeiter | 22 | 23 | 23 | 24 | 24 |



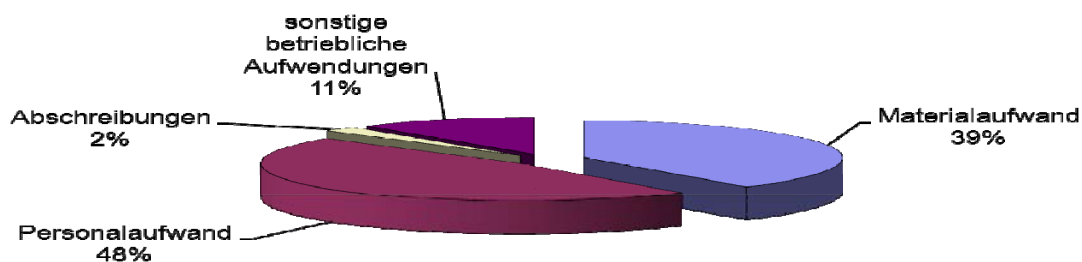
Gegenüberstellung Plan/Ist-Vergleich

| Erfolgsplan | 2014 Wi.-plan TEUR | in % der betr. Lstg. | 2014 Ergebnis TEUR | in % der betr. Lstg. | Abweichung zum Wi.-plan TEUR |
|---|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|------------------------------------|
| Umsatzerlöse | 835 | 99,9 % | 1.176 | 96,9 % | 341 |
| Bestandsveränderungen UE/FE | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige betriebliche Erträge | 1 | 0,1 % | 37 | 3,1 % | 36 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 836 | 100,0 % | 1.214 | 100,0 % | 377 |
| Materialaufwand | 125 | 14,9 % | 459 | 37,9 % | 335 |
| Personalaufwand | 539 | 64,4 % | 554 | 45,7 % | 16 |
| Abschreibungen | 0 | 0,0 % | 25 | 2,1 % | 25 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 165 | 19,7 % | 132 | 10,8 % | -33 |
| Betriebsergebnis | 8 | 0,9 % | 43 | 3,5 % | 35 |
| Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 1 | 0,1 % | 1 | 0,0 % | -1 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | 9 | 1,1 % | 43 | 3,6 % | 34 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 3 | 0,3 % | -1 | -0,1 % | -4 |
| sonstige Steuern | 1 | 0,1 % | 4 | 0,4 % | 3 |
| Jahresergebnis | 5 | 0,7 % | 40 | 3,3 % | 35 |

Entwicklung der betrieblichen Aufwandspositionen



Aufgliederung der betrieblichen Aufwendungen 2010



Aufgliederung der betrieblichen Aufwendungen 2014

3.2 Unmittelbare Beteiligungen der Stadt Chemnitz

3.2.1 Chemnitzer Verkehrs-Aktiengesellschaft

Allgemeine Unternehmensdaten

Chemnitzer Verkehrs-Aktiengesellschaft
Carl-von-Ossietzky-Straße 186
09127 Chemnitz

Telefon: 0371 2370-0
Fax: 0371 2370-600
E-Mail: kontakt@cvag.de
Internet: www.cvag.de

Gründungsjahr: 1990
Sitz der Gesellschaft: Chemnitz

Beteiligungsverhältnis

Grundkapital: 23.040.000,00 EUR

Anteilseigner:

Versorgungs- und Verkehrsholding GmbH Chemnitz
Stadt Chemnitz

94,00 %
6,00 %

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die Durchführung von Verkehrsleistungen im öffentlichen Personennahverkehr auf Straße und Schiene sowie die Herstellung und Unterhaltung der dafür notwendigen Verkehrsinfrastruktur, regionaler und internationaler Reiseverkehr sowie Fahrschule und die Ausübung von Kfz-Technikerleistungen, sowie Kfz-Wartungs- und Pflegeleistungen. Die Gesellschaft kann auch auf Gebieten allgemeiner Mobilitätsdienstleistungen einschließlich der Vermietung von Fahrzeugen und der Parkraumbewirtschaftung, des Stadtmarketings sowie des Gebäude- und Projektmanagements tätig werden.

Weiterhin kann die Gesellschaft auch auf dem Gebiet der Telekommunikation und auf weiteren Geschäftsfeldern, die im Zusammenhang mit den vorgenannten Tätigkeiten stehen, Dienstleistungen anbieten. Auf den Gebieten der Telekommunikation sowie der weiteren Geschäftsfelder ist dies jedoch nur unter Ausschluss eintragungspflichtiger handwerklicher Tätigkeiten rechtlich möglich.

Organe

Vorstand

Meiwald, Jens

Vorstand

Aufsichtsrat

Ludwig, Barbara,
Oberbürgermeisterin

Vorsitzende

Verwaltungsvertreter

Beyer, Wolfgang

stellvertretender Vorsitzender AN

CVAG (bis 26.06.2014)

Venus, Silvio

stellvertretender Vorsitzender AN

CVAG (seit 11.12.2014)

Albert, Uwe

AN

CVAG (bis 26.06.2014)

Berger, Dietmar

MdS

Fraktion DIE LINKE (seit 18.11.2014)

Brückom, Axel

MdS

SPD-Fraktion (seit 18.11.2014)

Dr. Haentjens, Alexander

MdS

CDU-Ratsfraktion (seit 18.11.2014)

Leistner, Jürgen

MdS

CDU-Ratsfraktion

Lesch, Wolfgang

MdS

Fraktion FDP (bis 17.11.2014)

Müller, Detlef

MdS

SPD-Fraktion

Prof. Dr. Ing. Müller-Hellmann, Adolf

ext. Sachverst.

VDV-Förderkreis e. V. (bis 17.11.2014)

Schinkitz, Heiko

MdS

Fraktion DIE LINKE

Schmidt, Matthias

AN

CVAG (seit 02.07.2014)

Uhlig, Gabriele

AN

CVAG (bis 26.06.2014)

Vogel, Sven

AN

ver.di (seit 02.07.2014)

Weber, Olaf

AN

CVAG (seit 02.07.2014)

Wessler, Petra

Verwaltungsvertreter

Prof. Zanger, Cornelia

ext. Sachverst.

TU Chemnitz (bis 17.11.2014)

Chemnitzer Verkehrs-Aktiengesellschaft

Hauptversammlung

Die Hauptversammlung setzt sich aus den bevollmächtigten Aktionärsvertretern der Anteilseigner zusammen. Die Stadt Chemnitz sowie die VVHC wurden in der Hauptversammlung durch den Bürgermeister der Stadt Chemnitz, Herrn Berthold Brehm, vertreten.

Begründung für die Beteiligung der Stadt Chemnitz

Die Tätigkeit des Unternehmens dient dem öffentlichen Gemeinwohl. Das Geschäftsfeld der Gesellschaft umfasst eine Aufgabe der Daseinsvorsorge, die die Stadt Chemnitz nach dem Gesetz über den öffentlichen Personennahverkehr (ÖPNVG) wahrnehmen soll.

Wirtschaftliche Grundlagen

Die von der Gesellschaft erzielten Umsatzerlöse aus Beförderungs- und sonstigen Leistungen sind zur Bedienung eines umfassend ausgebauten Nahverkehrsnetzes nicht ausreichend. Da diese Problematik den ÖPNV in ganz Deutschland betrifft, erhalten die Nahverkehrsunternehmen teils auf gesetzlicher Grundlage, teils auf vertraglicher Basis von Bund, Land und dem jeweiligen Aufgabenträger des ÖPNV, hier der Stadt Chemnitz, Gelder als Gegenleistung für die Betrauung zur Durchführung des öffentlichen Personennahverkehrs als Aufgabe der Daseinsvorsorge.

Ein Teil dieser Zuwendungen dient dazu, die durch gesetzliche Regelungen entstandenen Umsatzausfälle der Gesellschaft auszugleichen (Ausgleichszahlungen für die unentgeltliche bzw. tarifbegünstigte Beförderung von Schwerbehinderten und Auszubildenden). Ein weiterer Anteil der Zuwendungen soll dem Unternehmen die Anpassung von Fahrwegen und Fahrzeugen an den jeweiligen technischen Standard ermöglichen, um damit auch Wartungskosten für ältere Fahrzeuge einzusparen (Investitionszuschüsse nach dem Gemeindeverkehrsfinanzierungsgesetz).

Der größte Teil der Gelder stellt eine Erstattungsleistung für die Realisierung des Bus- und Straßenbahnverkehrs in der Stadt dar. Dieser Hauptanteil an der Nahverkehrsfinanzierung wird über die städtische Holdinggesellschaft VVHC ausgereicht. Ausgehend von einem Urteil des Europäischen Gerichtshofes vom 24.07.2003 (RS.C-280/00) hinsichtlich der gemeinschaftsrechtskonformen Gewährung von Beihilfen zur Erfüllung gemeinwirtschaftlicher Verpflichtungen im ÖPNV war es erforderlich, die Gewährung von Ausgleichszahlungen der Stadt an die CVAG über die VVHC neu zu regeln. Im Ergebnis erfolgte im Jahr 2005 der Abschluss der Betrauungsvereinbarung zwischen der Stadt Chemnitz, der VVHC und der CVAG. Aufgrund der zum 03.12.2009 wirksam werdenden Neuregelung des Beihilfenrechtes mit der EU-Verordnung 1370/2007 wurde im Jahr 2009 eine Anpassung der Betrauungsvereinbarung an die geänderte Rechtslage vorgenommen. Danach betraut die Stadt Chemnitz die CVAG mit der gemeinwirtschaftlichen Verpflichtung zur Durchführung des ÖPNV auf dem Gebiet der Stadt Chemnitz und sichert den Ausgleich der Aufwendungen der CVAG im Rahmen der Eigenwirtschaftlichkeit der Verkehrsleistungen der CVAG in rechtlich zulässiger Höhe. Den Ausgleich hierfür erfüllt die Stadt Chemnitz als Alleingesellschafterin der VVHC über den Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrag zwischen VVHC und CVAG (Verlustausgleich). Dabei werden die von der CVAG in Erfüllung der gemeinwirtschaftlichen Verpflichtung vereinnahmten Ertragsposten angerechnet.

Beteiligungen

| | Stammkapital EUR | Beteiligung |
|---|---------------------|-------------|
| Euro Traffic Partner GmbH, Chemnitz | 50.000,00 | 100,00 % |
| City-Bahn Chemnitz GmbH, Chemnitz | 25.750,00 | 60,00 % |
| Regio Infra Service Sachsen GmbH | 170.000,00 | 50,00 % |
| Parkeisenbahn Chemnitz gGmbH, Chemnitz | 26.000,00 | 40,00 % |
| make IT GmbH, Chemnitz | 100.000,00 | 10,00 % |
| SAXONIA Service GmbH & Co. KG, Chemnitz | 100.000,00 | 7,50 % |
| Einkaufs- und Wirtschaftsgesellschaft für Verkehrsunternehmen (BEKA) m. b. H., Köln | 382.520,00 | 0,78 % |

bestellter Abschlussprüfer

KPMG Deutsche Treuhand-Gesellschaft AG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Das Geschäftsjahr 2014

Die Gesellschaft schließt das Geschäftsjahr 2014 mit einem Jahresverlust vor Verlustausgleich in Höhe von 14.982 TEUR ab. Gegenüber dem Vorjahr war ein um 485 T€ höherer Verlustausgleich erforderlich. Der geplante notwendige Verlustausgleich konnte aber um 1.530 T€ unterschritten werden. Die positive Entwicklung des Jahresergebnisses wird im Vergleich zum Wirtschaftsplan im Jahr 2014 durch Einmaleffekte in den sonstigen betrieblichen Erträgen, hauptsächlich durch die ertragswirksame Auflösung von Rückstellungen, geprägt.

Die CVAG erbrachte ihr Verkehrsangebot auf den 5 Stadtbahn- und 34 Stadtbuslinien mit ca. 8,0 Mio. Fahrplankilometern im Geschäftsjahr 2014 auch bei teilweise schwierigen Bedingungen durch Straßenbaustellen und Schienenersatzverkehr qualitätsgerecht und zuverlässig.

Trotz Kundengewinnungsaktionen und dem Einsatz des erweiterten mobilen Kundenservices lagen im Berichtsjahr die Fahrgastzahlen mit 37,4 Mio. beförderten Personen zwei Prozent unter denen des Vorjahres.

Täglich nutzten ca. 103.000 Einwohner und Gäste der Stadt die Verkehrsmittel der CVAG. Ca. 80 % der Fahrgäste zählten mit einem Monatsticket, einem ABO-Zeitfahrausweis oder einem Semesterticket zu den Stammkunden.

Die Tochterfirmen City-Bahn Chemnitz GmbH und Euro Traffic Partner GmbH bedienten auch im Jahr 2014 Linienverkehrsleistungen im Netz der CVAG.

Im Rahmen des installierten Qualitätsmanagementsystems hat die CVAG auch im Jahr 2014 am ÖPNV-Kundenbarometer teilgenommen und bei der Messung der Kundenzufriedenheit durch Befragung des Marktforschungsinstituts TNS Infratest GmbH München mit einer Globalzufriedenheit von 2,89 (Vorjahr 2,75) abgeschnitten. Der Branchendurchschnitt lag bei einem Wert von 2,83.

Die erzielten Bruttoverkehrseinnahmen aus dem Linienverkehr nach den §§ 42 und 43 des PBefG wurden im Jahr 2014 datenbasiert und leistungszogen nach dem Kooperationsvertrag des Verkehrsverbundes Mittelsachsen und des Beschlusses des Tarifbeirates zugeschrieben. Die Ergebnisse der Verkehrserhebung aus dem Zeitraum 2012 bis 2013 sind bei der Neuermittlung der Einnahmeanteile der Verkehrsunternehmen sowie der Zuschreibung von verbundbedingten Ausgleichszahlungen wirksam geworden und berücksichtigen die Tarifentwicklung. Die Neufestlegung des Einnahmeaufteilungsverfahrens für die Verkehrserlöse im VMS hat das Ergebnis der CVAG ab 1.1.2014 positiv beeinflusst. Der Anteil der CVAG an den Tarifeinnahmen im VMS beträgt 31,4 %.

Im Verkehrsverbund Mittelsachsen erfolgte zum 01.08.2014 eine Anpassung der Fahrpreise aller Tarifarten, bis auf die Schülerverbundkarte, die vorrangig im Regionalverkehr zum Einsatz kommt. Als Mehrfahrtenkarte wird den Kunden eine rabattierte Einzelfahrt wieder angeboten.

Der Semesterticketvertrag mit dem Studentenrat der Technischen Universität Chemnitz wurde fortgeführt. Der Vertrag beruht weiterhin auf dem Solidarprinzip; allerdings haben ca. 750 Studenten ihr Austrittsrecht aus der verfassten Studentenschaft ausgeübt; dies wirkt mindernd auf die Einnahmen.

Zusätzlich zu den zugeschriebenen Einnahmen innerhalb der Verbundaufteilung erzielte die CVAG eigene Einnahmen aus Sonderfahrten mit Bus und Bahn und durch gesetzlich normierte Ausgleichszahlungen des Freistaates Sachsen für den Ausbildungsverkehr nach ÖPNVFinAusG und aus Ausgleichszahlungen für die unentgeltliche Beförderung von Schwerbehinderten nach § 148 ff. SGB IX.

Die Investitionsbauvorhaben wurden in 2014 größtenteils planmäßig realisiert. Dies betraf vor allem die kontinuierliche Erneuerung von Streckenabschnitten im Gleisnetz. Bei der Straßenbahntrasse Annaberger Straße wurde der erste Bauabschnitt zur Schadensbeseitigung der Hochwasserschäden realisiert. Die Ertüchtigung der drei Gleichrichterunterwerke als kombinierte Maßnahme wurde begonnen und im Folgejahr fortgeführt. Die detaillierte Fachplanung für die Ertüchtigung der Straßenbahnwerkstatt für die Instandhaltung und Wartung von Zweisystemfahrzeugen des Chemnitzer Modells wurde fortgesetzt.

Für die Ersatzbeschaffung von vier Omnibussen wurde eine Förderung bewilligt, da die Rahmenbedingungen der Sächsischen Förderrichtlinie mit einem durchschnittlichen Flottenalter von älter als acht Jahren erfüllt wurden. Bei den beweglichen Wirtschaftsgütern wurden in erster Linie Ersatzinvestitionen für Betriebs- und Geschäftsausstattungen vorgenommen und die Ersatzbeschaffung der mobilen Fahrausweisautomaten in den Straßenbahnen abgeschlossen.

Chemnitzer Verkehrs-Aktiengesellschaft

Im Rahmen der Realisierung des Chemnitzer Modells, welches eine Verknüpfung des Stadtbahnnetzes mit dem Eisenbahnnetz beinhaltet, erfolgte die Eröffnung der Durchfahrt durch den Hauptbahnhof für die Straßenbahnen am 16.06.2014.

Das Planfeststellungsverfahren für die Stufe 2 des Chemnitzer Modells – Verknüpfung der Eisenbahnstrecke Chemnitz – Thalheim mit dem Straßenbahnnetz Bernsdorfer Straße durch den Neubau einer Straßenbahntrasse entlang der Reichenhainer Straße mit Zugangsstellen im Bereich der Technischen Universität – läuft seit Mitte Dezember 2014. Neben der Planung zum Trassenneubau erfolgt aktuell die Planung aller erforderlichen Umbaumaßnahmen an den Haltestellenbereichen der Zentralhaltestelle.

Investitionen konnten aus Eigenmitteln und Fördermitteln finanziert werden. Die bestehenden Investitionskredite sind getilgt.

Der Personalbestand erhöhte sich mit 486 Beschäftigten zum 31.12.2014 (ohne Vorstand und Auszubildende) gegenüber dem 01.01.2014 um sechs Mitarbeiter. In Ausbildung befinden sich 29 Jugendliche.

Zukünftige Entwicklung des Unternehmens

Für das Wirtschaftsjahr 2015 und die Folgejahre wird mit einer leicht steigenden Umsatzentwicklung gerechnet. Die Material- und sonstigen Aufwendungen werden von der Entwicklung des durchschnittlichen Preisniveaus beeinflusst und bei den Personalkosten sind Kostenerhöhungen aus der Tarifverhandlung im öffentlichen Dienst zu erwarten. Zu Kostensteigerungen kommt es durch die Änderung der besonderen Ausgleichsregelung zur EEG-Umlage für den Schienenbahnbetrieb mit einer Erhöhung des Selbstbehaltes auf 20 % der EEG-Umlage. Bei Netznutzungsentgelten sind ebenfalls Kostensteigerungen zu verzeichnen. Die Einnahmesteigerung aus den Beförderungserlösen kann dies nicht ausgleichen. Die Ausgleichsbeträge für die ÖPNV-Leistung gemäß Betrauungsvereinbarung werden aufgrund der Kostenentwicklung in den folgenden Jahren ansteigen.

Zur Vermeidung von Zuschusszahlungen aus dem städtischen Haushalt sind bei der VVHC, wegen des Anstiegs der CVAG-Aufwendungen bei gleichbleibender Gewinnabführung der KVC, liquiditätsverbessernde Maßnahmen notwendig. Es ist daher beabsichtigt, einen Teil der Kapitalrücklage der CVAG an die VVHC auszuschütten. Damit wird die VVHC in die Lage versetzt, ihren finanziellen Verpflichtungen zum Ausgleich der CVAG-Aufwendungen nachzukommen.

Im Rahmen des Chemnitzer Modells wird in Vorbereitung zur Inbetriebnahme der Stufe 2 in den Jahren 2015 und 2016 die vorhandene Straßenbahntrasse auf der Reitbahnstraße und Bernsdorfer Straße, im Abschnitt zwischen Annenstraße und Turnstraße, grundhaft erneuert. Gemeinsam mit der Stadt Chemnitz und dem Verkehrsverbund Mittelsachsen arbeitet die CVAG aktiv an den Aufgabenstellungen im Infrastrukturbereich und der Fahrzeugbeschaffung von Zweisystemfahrzeugen mit.

Auf Grundlage eines Instandhaltungskonzeptes und nach dem Umbau der Straßenbahnwerkstatt sollen ab 2015 die Leistungen für die Wartung und Instandhaltung der Zweisystemfahrzeuge erbracht werden.

Zur weiteren Steigerung der Angebotsattraktivität und Senkung von Instandhaltungskosten ist die fortfolgende Verjüngung des Omnibus- und Straßenbahnenfuhrparks durch die Anschaffung von Neufahrzeugen vorgesehen. Damit soll eine Niederflrigkeit und bequemer behindertengerechter Zustieg in allen Fahrzeugen erreicht werden. Weitere Investitionen umfassen den Neubau von Gleichrichterunterwerken, die Ertüchtigung des Betriebshofes Adelsberg für den Einsatz von Zweisystem-Schienenfahrzeugen, die Rekonstruktion von Abschnitten der Infrastruktur des Gleis- und Fahrleitungsnetzes. Die Investitionen sollen aus Eigenmitteln, GVFG-Mitteln und Fremdmitteln finanziert werden.

Risiken für die Gesellschaft ergeben sich vor allem aus der Gesetzgebung, der möglichen Rückzahlung von Fördermitteln und Unsicherheiten zur Gewährung künftiger Fördermittel.

Entwicklung der Bilanz *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Aktiva | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 714 | 1.453 | 1.397 | 1.271 | 1.060 |
| Sachanlagevermögen | 45.630 | 46.100 | 44.491 | 44.667 | 45.206 |
| Finanzanlagevermögen | 274 | 274 | 274 | 311 | 311 |
| Anlagevermögen | 46.618 | 47.826 | 46.162 | 46.250 | 46.577 |
| Vorräte | 1.040 | 1.188 | 1.509 | 1.464 | 1.327 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 5.650 | 4.037 | 8.099 | 7.703 | 7.264 |
| Kassenbestand, Bankguthaben | 41.827 | 39.404 | 32.840 | 34.846 | 31.886 |
| Umlaufvermögen | 48.517 | 44.629 | 42.449 | 44.013 | 40.478 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 216 | 186 | 155 | 137 | 91 |
| Summe Aktiva | 95.351 | 92.642 | 88.766 | 90.400 | 87.146 |

| Passiva | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Gezeichnetes Kapital | 23.040 | 23.040 | 23.040 | 23.040 | 23.040 |
| Kapitalrücklage | 507 | 1.507 | 13.266 | 13.266 | 13.266 |
| Gewinnrücklage | 38.911 | 38.911 | 26.211 | 26.211 | 26.211 |
| Bilanzergebnis | -941 | -941 | 0 | 0 | 0 |
| Eigenkapital | 61.517 | 62.517 | 62.517 | 62.517 | 62.517 |
| Sonderposten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 61.517 | 62.517 | 62.517 | 62.517 | 62.517 |
| Rückstellungen | 20.813 | 20.269 | 20.290 | 18.613 | 17.976 |
| Verbindlichkeiten | 12.595 | 9.209 | 5.281 | 8.546 | 5.958 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 426 | 648 | 679 | 725 | 696 |
| Fremdkapital | 33.834 | 30.125 | 26.250 | 27.883 | 24.629 |
| Summe Passiva | 95.351 | 92.642 | 88.766 | 90.400 | 87.146 |

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Erträge | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Umsatzerlöse | 22.927 | 22.730 | 24.447 | 25.220 | 26.125 |
| Bestandsveränderungen UE/FE | 0 | 3 | -3 | 0 | 0 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 140 | 235 | 192 | 118 | 261 |
| sonstige betriebliche Erträge | 8.242 | 6.912 | 6.506 | 8.127 | 7.127 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 31.309 | 29.880 | 31.142 | 33.465 | 33.513 |
| Materialaufwand | 14.238 | 14.522 | 14.621 | 17.154 | 16.512 |
| Personalaufwand | 19.349 | 21.204 | 20.700 | 21.255 | 22.291 |
| Abschreibungen | 5.692 | 4.850 | 5.372 | 4.968 | 5.020 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 4.685 | 5.268 | 7.202 | 5.718 | 5.915 |
| Betriebsergebnis | -12.655 | -15.965 | -16.752 | -15.629 | -16.225 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 563 | 1.023 | 620 | 568 | 442 |
| Erträge aus Gewinnabführungen | 738 | 536 | 282 | 147 | 408 |
| Erträge aus anderen WP und Ausleihungen des FAV | 14 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Erträge aus Beteiligungen | 111 | 190 | 137 | 168 | 159 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 893 | 229 | 366 | 261 | 267 |
| Ergebnis der gewönl. Geschäftstätigkeit | -12.122 | -14.445 | -16.080 | -15.008 | -15.482 |

Chemnitzer Verkehrs-Aktiengesellschaft

| | | | | | |
|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| außerordentliche Erträge | 1.107 | 1.558 | 986 | 581 | 566 |
| außerordentliche Aufwendungen | 38 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| sonstige Steuern | 70 | 76 | 76 | 71 | 66 |
| Ergebnis vor Ergebnisabführung | -11.124 | -12.963 | -15.170 | -14.497 | -14.982 |
| Erträge aus Ergebnisabführung | 11.124 | 12.963 | 15.170 | 14.497 | 14.982 |
| Jahresergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gewinn-/Verlustvortrag aus Vorjahr | -941 | -941 | -941 | 0 | 0 |
| Entnahme aus der Kapitalrücklage | 0 | 0 | 941 | 0 | 0 |
| Bilanzergebnis | -941 | -941 | 0 | 0 | 0 |

Kennzahlen zur wirtschaftlichen Analyse des Unternehmens

Vermögens- und Finanzstruktur

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|-----------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Anlagevermögen | 46.577 | 53,4 | 46.250 | 51,2 | 328 |
| Umlaufvermögen | 40.569 | 46,6 | 44.150 | 48,8 | -3.581 |
| Gesamtvermögen | 87.146 | 100,0 | 90.400 | 100,0 | -3.254 |

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|--|---------------|--------------|---------------|--------------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 62.517 | 71,7 | 62.517 | 69,2 | 0 |
| Fremdkapital | 24.629 | 28,3 | 27.883 | 30,8 | -3.254 |
| Gesamtkapital | 87.146 | 100,0 | 90.400 | 100,0 | -3.254 |

Finanzlage

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR bzw. Jahre |
|-----------------------|---------|-------|---------|-------|----------------------------------|
| | TEUR | Jahre | TEUR | Jahre | |
| cash flow | 5.020 | | 4.968 | | 53 |
| Nettoverschuldung | -33.193 | | -34.004 | | 811 |
| Schuldentilgungsdauer | | 1,2 | | 1,7 | -0,5 |

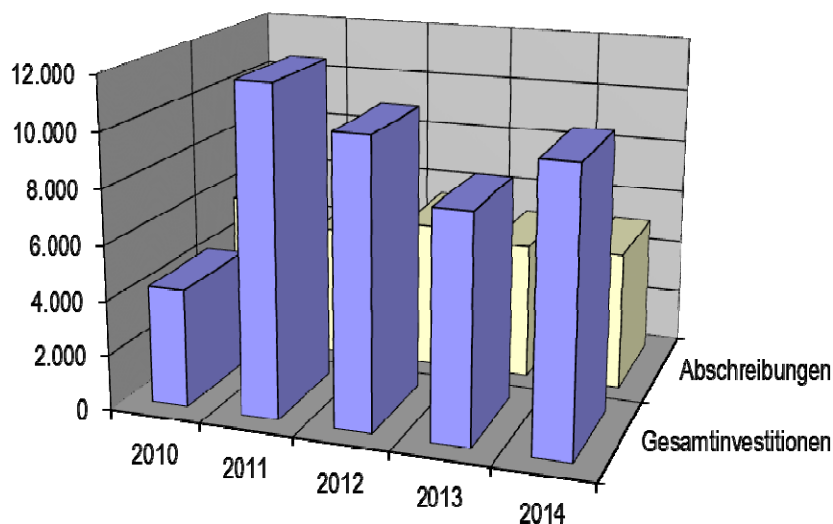
Ertragslage- betriebswirtschaftliche Ergebnisaufspaltung

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|------------------------------|----------------|------------------------|----------------|------------------------|-----------------------|
| | TEUR | in % des Ges.-Istg. | TEUR | in % des Ges.-Istg. | |
| Betriebliche Gesamtleistung | 31.068 | 100,0 % | 30.328 | 100,0 % | 740 |
| Betrieblicher Gesamtaufwand | 49.607 | 159,7 % | 49.045 | 161,7 % | 562 |
| Betriebsergebnis | -18.539 | -59,7 % | -18.717 | -61,7 % | 178 |
| Finanzergebnis | 752 | 2,4 % | 591 | 1,9 % | 161 |
| Neutrales Ergebnis | 2.239 | 7,2 % | 3.048 | 10,1 % | -809 |
| Außerordentliches Ergebnis | 566 | 1,8 % | 581 | 1,9 % | -15 |
| Investitionsergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ertragsteuern | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ergebnisausgleich/-abführung | 14.982 | 48,2 % | 14.497 | 47,8 % | 485 |
| Gesamtergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |

Investitionen (TEUR)

| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| für Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte | 3.217 | 10.952 | 10.401 | 8.131 | 10.081 |
| für Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 38 | 0 |
| Anzahlungen für Investitionen | 1.100 | 927 | 0 | 0 | 0 |
| Gesamtinvestitionen | 4.317 | 11.879 | 10.401 | 8.168 | 10.081 |

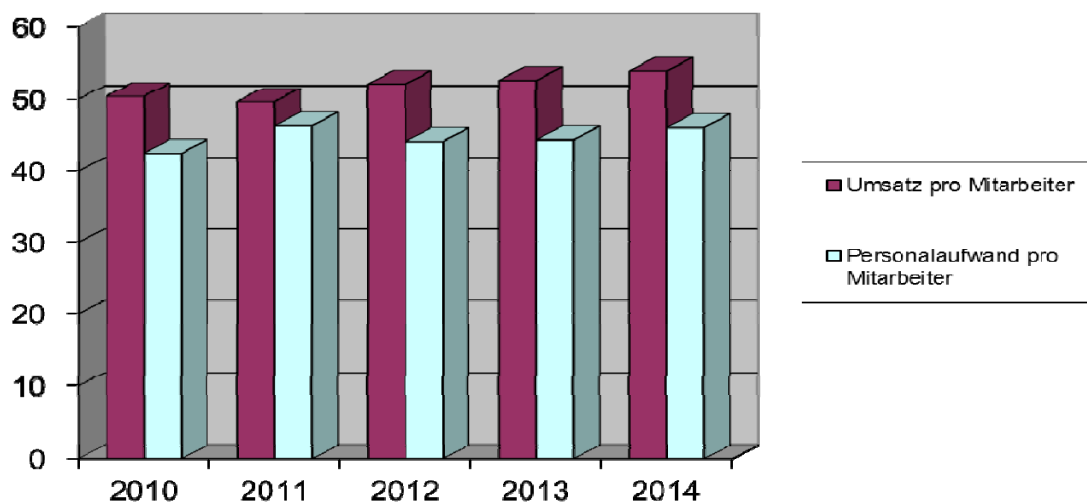
Gegenüberstellung von Investitionen und Abschreibungen



Personalentwicklung

| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--------------------------------------|------|------|------|------|------|
| durchschnittliche Anzahl Mitarbeiter | 455 | 458 | 469 | 479 | 484 |

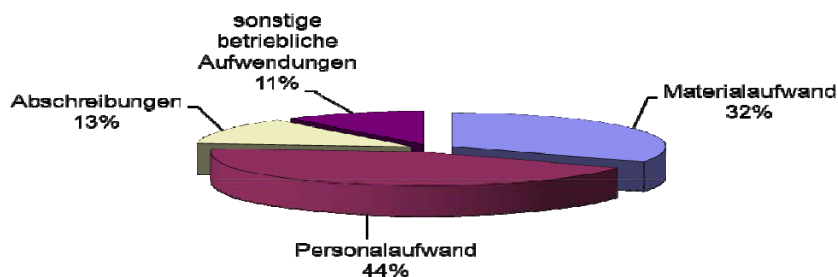
| <i>Kennziffern (TEUR)</i> | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Umsatz | 22.927 | 22.730 | 24.447 | 25.220 | 26.125 |
| Umsatz pro Mitarbeiter | 50 | 50 | 52 | 53 | 54 |
| Personalaufwand | 19.349 | 21.204 | 20.700 | 21.255 | 22.291 |
| Personalaufwand pro Mitarbeiter | 43 | 46 | 44 | 44 | 46 |



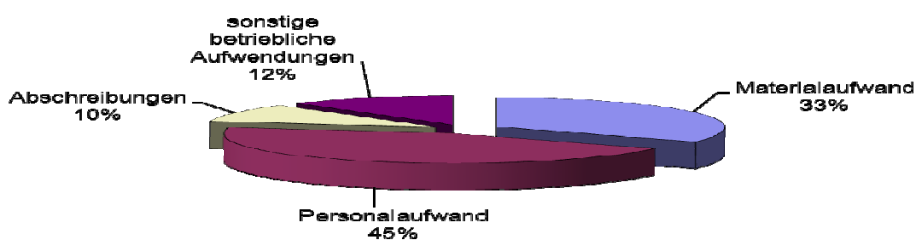
Gegenüberstellung Plan/Ist-Vergleich

| Erfolgsplan | 2014 | in % der betr. Lstg. | 2014 | in % der betr. Lstg. | Abweichung zum Wi.-plan TEUR |
|---|------------------|-------------------------|------------------|-------------------------|------------------------------------|
| | Wi.-plan TEUR | | Ergebnis TEUR | | |
| Umsatzerlöse | 25.416 | 83,4 % | 26.125 | 78,0 % | 709 |
| Bestandsveränderungen UE/FE | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 160 | 0,5 % | 261 | 0,8 % | 101 |
| sonstige betriebliche Erträge | 4.896 | 16,1 % | 7.127 | 21,3 % | 2.231 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 30.472 | 100,0 % | 33.513 | 100,0 % | 3.041 |
| Materialaufwand | 15.132 | 49,7 % | 16.512 | 49,3 % | 1.380 |
| Personalaufwand | 22.116 | 72,6 % | 22.291 | 66,5 % | 175 |
| Abschreibungen | 5.200 | 17,1 % | 5.020 | 15,0 % | -180 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 6.072 | 19,9 % | 5.915 | 17,6 % | -157 |
| Betriebsergebnis | -18.048 | -59,2 % | -16.225 | -48,4 % | 1.823 |
| Erträge aus Beteiligungen | 135 | 0,4 % | 159 | 0,5 % | 24 |
| Erträge aus Gewinnabführungen | 200 | 0,7 % | 408 | 1,2 % | 208 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 380 | 1,2 % | 442 | 1,3 % | 62 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 115 | 0,4 % | 267 | 0,8 % | 152 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | -17.448 | -57,3 % | -15.482 | -46,2 % | 1.966 |
| außerordentliche Erträge | 1.000 | 3,3 % | 566 | 1,7 % | -434 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige Steuern | 64 | 0,2 % | 66 | 0,2 % | 2 |
| Ergebnis vor Ergebnisabführung | -16.512 | -54,2 % | -14.982 | -44,7 % | 1.530 |
| Erträge aus Ergebnisabführung | 16.512 | 54,2 % | 14.982 | 44,7 % | -1.530 |
| Jahresergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |

Entwicklung der betrieblichen Aufwandspositionen



Aufgliederung der betrieblichen Aufwendungen 2010



Aufgliederung der betrieblichen Aufwendungen 2014

3.2.2 Heim gemeinnützige GmbH für medizinische Betreuung, Senioren und Behinderte Chemnitz

Allgemeine Unternehmensdaten

Heim gemeinnützige GmbH für medizinische Betreuung, Senioren und Behinderte Chemnitz
Lichtenauer Weg 1
09114 Chemnitz

Telefon: 0371 47100-0
Fax: 0371 47100-50
E- geschaeftsleitung@heimggmbh.de
Mail:
Internet: www.heimggmbh.de

Gründungsjahr: 1995
Sitz der Gesellschaft: Chemnitz

Beteiligungsverhältnis

Stammkapital: 30.000,00 EUR

Anteilseigner:

| | |
|-------------------------|---------|
| Klinikum Chemnitz gGmbH | 90,00 % |
| Stadt Chemnitz | 10,00 % |

Gegenstand des Unternehmens

Zweck der Gesellschaft ist die Förderung mildtätiger Zwecke und öffentlicher Gesundheitspflege, der Alten-, Behinderten-, Kinder- und Jugendhilfe, die Förderung von Verbraucherberatung und Verbraucherschutz, die Förderung der Erziehung und Bildung sowie die Förderung des bürgerschaftlichen und freiwilligen Engagements Jugendlicher und Erwachsener zugunsten gemeinnütziger, mildtätiger Zwecke.

Der Gesellschaftszweck wird verwirklicht insbesondere durch den Betrieb und die Unterhaltung von:

- medizinischen, diagnostischen, heilpädagogischen, therapeutischen und ambulanten Einrichtungen,
- Wohneinrichtungen zur Betreuung und Pflege alter Menschen (Alten- und Pflegeheime, Wohngruppen für demenziell Erkrankte, Wohngemeinschaften, Hausgemeinschaften und Ähnliches), Einrichtungen der Kurzzeit- und Tagespflege, Begegnungsstätten,
- Wohnanlagen für betreutes Wohnen,
- Einrichtungen für Menschen mit geistiger, körperlicher und seelischer Behinderung sowie für psychisch kranke Menschen,
- Einrichtungen der Kinder- und Jugendhilfe und
- Anlauf- und Beratungsstellen sowie
- Vorbereitung, Organisation und Durchführung von Aus- und Fortbildung sowie eines Freiwilligen Sozialen Jahres (Freiwilligendienste) am Standort Chemnitz und Umgebung.

Unternehmensziele sind gerichtet auf die persönliche, soziale und medizinische Hilfeleistung für jedermann ohne Rücksicht auf Staatsangehörigkeit, Konfession, Rasse, Geschlecht oder Wohnsitz. Vom Säuglingsalter bis zum betagten Menschen bietet das Unternehmen Rat, Hilfe, Förderung, Pflege, Betreuung, Zuwendung und Zusammenarbeit an.

Die Gesellschaft ist selbstlos tätig. Sie verfolgt ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige und mildtätige Zwecke im Sinne der Vorschriften des Abschnittes „Steuerbegünstigte Zwecke“ der Abgabenordnung.

Organe

Geschäftsführung

Schmerer, Karl Friedrich

Geschäftsführer

Heim gemeinnützige GmbH für medizinische Betreuung, Senioren und Behinderte Chemnitz

Aufsichtsrat

| | | | | |
|----------------------------|-------------------|------------------|-------------------------|-------------------|
| Rochold, Philipp | Vorsitzender | | Verwaltungsvertreter | (bis 26.11.2014) |
| Kockisch, Lars | stellvertretender | and. Ant.-eigner | Klinikum Chemnitz gGmbH | (bis 26.11.2014) |
| | Vorsitzender | | | |
| | Vorsitzender | | | (seit 27.11.2014) |
| Georgi, Gunda | stellvertretende | | | (seit 27.11.2014) |
| | Vorsitzende | | | |
| Balster, Dirk | | and. Ant.-eigner | Klinikum Chemnitz gGmbH | |
| Forbrig, Matthias | | and. Ant.-eigner | Klinikum Chemnitz gGmbH | |
| Rösler, Christian | | and. Ant.-eigner | Klinikum Chemnitz gGmbH | |
| Dr. Baaske, Dieter | | and. Ant.-eigner | Klinikum Chemnitz gGmbH | (bis 14.10.2014) |
| Prof. Dr. Stölzel, Ullrich | | and. Ant.-eigner | Klinikum Chemnitz gGmbH | (seit 15.10.2014) |
| Schulze, Jan | MdS | | Fraktion DIE LINKE | (bis 31.05.2014) |
| Dr. Szymenderski, Peggy | MdS | | SPD-Fraktion | (bis 31.05.2014) |
| Dr. Becherer, Heidemarie | MdS | | SPD-Fraktion | (seit 15.10.2014) |
| Tietze, Kai | MdS | | Fraktion DIE LINKE | (seit 15.10.2014) |
| Dr. med. Belusa, Axel | MdS | | CDU-Ratsfraktion | (seit 15.10.2014) |
| Haugk, Monika | AN | | Heim g GmbH | (bis 18.01.2014) |
| Wickler, Petra | ext. Sachverst. | | Heim g GmbH | (seit 06.02.2014) |

Gesellschafterversammlung

Die Gesellschafterversammlung setzt sich aus den Vertretern der Anteilseigner zusammen. Die Stadt Chemnitz wurde in der Gesellschafterversammlung durch Herrn Bürgermeister Berthold Brehm vertreten.

Begründung für die Beteiligung der Stadt Chemnitz

Die Stadt Chemnitz beteiligt aufgrund des Bundessozialhilfegesetzes Freie Träger an der Sozialarbeit und hat in diesem Zusammenhang seit 1990 schrittweise ihre Heime, Rehabilitationszentren und medizinische Einrichtungen aus der Stadtverwaltung herausgelöst.

Die Betreuungseinrichtungen sind Unternehmen, deren Führung professionelles Handeln unter sich rasch ändernden Markt- und Rahmenbedingungen erfordert. Mit Einführung der Pflegeversicherung kann nur ein kompetentes Heim-Management ein angemessenes Preis-Leistungs-Verhältnis erzielen. Dazu benötigt dieses Management Kompetenzen, wie die Geschäftsführung eines Wirtschaftsbetriebes, die durch eine entsprechende Rechtsform ermöglicht und geregelt werden können.

Wirtschaftliche Grundlagen

Die Betreuungsaufwendungen werden hauptsächlich durch Privatzahler, Krankenkassen und über Pflegekassen finanziert. Dabei nutzt die Gesellschaft die Fördermöglichkeiten nach dem Sächsischen Pflegegesetz sowie spezifische Projektförderungen auf der Grundlage von Richtlinien des Sächsischen Staatsministeriums für Soziales, Gesundheit und Familie.

Die Heim gGmbH verfolgt gegenwärtig folgende steuerbegünstigte Zwecke:

- Interdisziplinäres Frühförderzentrum,
- Seniorenbetreuungscenter sowie Tages- und Kurzzeitpflege Glösa,
- Altenpflegeheim und Tagespflege Harthau,
- Seniorenpflegeheim Altendorf,
- Kurzzeitpflege Heim gGmbH,
- Ambulante Pflege einschließlich ambulanter Kinderpflege, ambulanter psychiatrischer Pflege (Sozialstationen),
- Begegnungsstätte Einsiedel,
- Betreutes Wohnen,
- Wohnstätte Altendorf für Menschen mit geistiger Behinderung,
- Ambulante Tagesbetreuung für über 65-jährige Menschen mit geistiger Behinderung,
- Sozialtherapeutische Wohnstätte Am Karbel,
- Kindertagespflege,
- Schuldnerberatung,
- Vorbereitung, Organisation und Durchführung von Aus- und Fortbildung sowie eines Freiwilligen Sozialen Jahres (Freiwilligendienste).

Heim gemeinnützige GmbH für medizinische Betreuung, Senioren und Behinderte Chemnitz

Im Jahr 2001 wurden von der bisher alleinigen Gesellschafterin Stadt Chemnitz, auf der Grundlage eines Beschlusses des Stadtrates der Stadt Chemnitz, 90 v. H. der Geschäftsanteile an der Heim gGmbH an das Klinikum Chemnitz gGmbH übertragen.

Im Vordergrund dieses Unternehmensverbundes, bei Erhaltung des jeweils speziellen Unternehmensprofils, steht die Verbesserung der medizinischen und pflegerischen Betreuung der Patienten. Im Rahmen der erfolgreichen Umsetzung dieses Zieles wurden die dazu notwendigen Aktivitäten so gestaltet, dass durch Ausschöpfen von Wirtschaftlichkeitsreserven implizite Synergieeffekte wirksam gemacht wurden und somit zur ökonomischen Absicherung des umgesetzten Modells führen.

Beteiligungen

| | Stammkapital EUR | Beteiligung |
|---|---------------------|-------------|
| VHN GmbH Volkssolidarität Hausnotrufdienst Chemnitz, Chemnitz | 41.200,00 | 12,50 % |

bestellter Abschlussprüfer

Falk Slomiany & Kollegen GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Das Geschäftsjahr 2014

Bei einem geplanten Jahresergebnis von 438 TEUR hat die Heim gGmbH das Geschäftsjahr 2014 mit einem Jahresüberschuss i. H. v. 943 TEUR (Vj. 681 TEUR) abgeschlossen.

Die Gesamtleistung konnte insgesamt gesteigert werden aufgrund höherer Umsatzerlöse (insbes. Erträge aus Pflege und sonstigen Leistungen) und gestiegenen sonstigen betrieblichen Erträgen durch weiteres Wachstum im ambulanten Bereich (Sozialstation und Tagespflege).

In Korrespondenz zum gestiegenen Umfang der ambulanten Pflege erhöhte sich auch der Personalaufwand gegenüber dem Vorjahr durch Aufstockung des durchschnittlich beschäftigten Personals um 33 Vollkräfte.

Das Betriebsergebnis konnte im Vergleich zum Vorjahr abermals von 843 TEUR auf nunmehr 971 TEUR gesteigert werden, resultierend im Wesentlichen aus dem Anstieg der Gesamtleistung, zu dem im Verhältnis der betriebliche Aufwand nur unterproportional anstieg.

Darüber hinaus stieg auch das außerordentliche Ergebnis (im Sinne der Pflegebuchverordnung) um 137 TEUR gegenüber dem Vorjahr an. Es handelt sich hierbei im Wesentlichen um Spenden und periodenfremde Erträge sowie periodenfremde Aufwendungen, z. B. Zuführungen zu Rückstellungen.

Im Geschäftsjahr 2014 wurden Investitionen i. H. v. 2.114 TEUR vorgenommen. Investiert wurde insbesondere in den Neubau des Reitbahnhauses, den Ersatzneubau Wohnstätte Altendorf Haus 3, den Biotop Altendorf sowie in verschiedene Ausstattungen und Einrichtungsgegenstände. Für die Investitionen hat die Heim gGmbH im Geschäftsjahr 2014 Fördermittel i. H. v. 1.865 TEUR erhalten.

Die Liquidität war in der Gesellschaft jederzeit gegeben.

Die Sparten der Heim gGmbH entwickelten sich unterschiedlich:

Die stationären Pflegeeinrichtungen nach SGB XI (Seniorenbetreuungszentrum Chemnitz-Glösa, Altenpflegeheim Chemnitz-Harthau), die Kurzzeitpflege und Außerklinische Intensivpflege Bürgerstraße sowie die Seniorenpflege Altendorf waren im Geschäftsjahr 2014 nahezu zu 100 % ausgelastet. Die Nachfrage an vollstationären Plätzen ist sehr hoch, es existieren Wartelisten. Das Interesse an Tagespflege ist ebenfalls gestiegen. In der Kurzzeitpflegeeinrichtung Bürgerstraße wurde seit Mitte Juli 2014 eine geringere Platzkapazität angeboten zugunsten einer neu installierten außerklinischen Intensivpflege. Die Kurzzeitpflege und außerklinische Intensivpflege sind Bestandteile der Kooperation mit dem Klinikum Chemnitz (gGmbH) und stellen neben der ambulanten Pflege einen wichtigen Baustein für die Sicherung der Auslastung der vollstationären Pflegeeinrichtungen dar.

Heim gemeinnützige GmbH für medizinische Betreuung, Senioren und Behinderte Chemnitz

Im Interdisziplinären Frühförderzentrum ist die Anzahl der heilpädagogischen Fördereinheiten wiederum höher als im Vorjahr. Die Tiertherapie wurde ausgebaut. Die PEKIP-Kurse ergänzen die Angebote des Interdisziplinären Frühförderzentrums und sind bei den Eltern sehr beliebt. Die Nachfrage ist in 2014 weiter gestiegen.

Bis zum 31.08.2014 wurden in 8 Wohnungen 40 Kinder von 8 Tagesmüttern betreut. Da das Angebot nicht kostendeckend war, wurde es bis 31.12.2014 auf 4 Tagesmutterstellen sukzessive reduziert. Im Rahmen der Kindertagesbetreuung besteht ein Kooperationsvertrag mit der Grundstücks- und Gebäudewirtschafts-Gesellschaft m.b.H. Das neu gebaute Reitbahnhaus wurde am 11.11.2014 eröffnet. Es beinhaltet ein Bewegungsbecken, Therapieräume, eine Tagespflege für Senioren und zwei Tagesmutterstellen mit insgesamt 10 Plätzen, die von den Wohnungen in der Annenstraße in das Reitbahnhaus umgezogen sind.

Der Bereich der ambulanten Pflege ist in 2014 weiter gewachsen. Es ist zunehmend schwieriger, qualifiziertes Fachpersonal zu gewinnen. Auch im Jahr 2014 wurden wieder, in Zusammenarbeit mit der AOK, Pflegekurse für Angehörige durchgeführt. Die Ambulant Psychiatrische Pflege wurde weiter ausgebaut. Die häusliche Intensivpflege wurde erweitert. In 2014 wurde das Angebot der ambulanten Pflege um die Soziotherapie ergänzt. Im Bereich Mieterbetreuung besteht ein Kooperationsvertrag mit der Grundstücks- und Gebäudewirtschafts-Gesellschaft m.b.H. Die Heim gGmbH erbringt im Rahmen dieses Vertrages wohnbegleitende Service- und Betreuungsleistungen (Concierge). In den Tagespflegen, die nicht einer vollstationären Einrichtung angegliedert sind, wurden in 2014 zunehmend Leistungen auf Basis der Verhinderungspflege erbracht, die im ambulanten Bereich abgerechnet werden. Deshalb ist die Auslastung mit Tagespflege hier niedriger als im Vorjahr. In Zusammenarbeit mit dem Klinikum Chemnitz (gGmbH) wurde eine mobile geriatrische Rehabilitation aufgebaut. Mit dem Medizinischen Versorgungszentrum für Spezielle Schmerztherapie und Palliativmedizin und dem Palliativprojekt Chemnitz wurde ein Kooperationsvertrag über spezialisierte ambulante Palliativversorgung abgeschlossen, die von einem Team der Sozialstation erbracht wird. Die Nachfrage ist ansteigend. Der Betreuungsumfang ist angewachsen. Um den gestiegenen Anforderungen im ambulanten Bereich gerecht zu werden, wurde die in der ambulanten Pflege eingesetzte Software erneuert und erweitert.

Die Sozialtherapeutische Wohnstätte Am Karbel (mit zusätzlich sechs Plätzen im geschützten Bereich) war im Geschäftsjahr 2014 mit 95 % ausgelastet. Die Belegung der sechs geschützten Plätze nach § 1906 Abs. 1 BGB wird zunehmend schwieriger.

Auch in der Sozialtherapeutischen Wohnstätte in Altendorf war die Auslastung insgesamt zufriedenstellend. 125 Menschen mit geistiger oder seelischer Behinderung wurden vom ambulant betreuten Wohnen in Chemnitz versorgt. Der Bedarf ist steigend. Neu aufgebaut wurde in 2014 das so genannte ABW flex - eine vom Kommunalen Sozialverband Sachsen neu geschaffene Wohnform, die als Vorstufe zum klassischen ambulant betreuten Wohnen gedacht ist. Für das Haus 3 der Wohnstätte Altendorf wird zurzeit mit Fördermitteln der Sächsischen Aufbaubank, Mitteln der Stadt Chemnitz und Eigenmitteln ein Ersatzneubau errichtet, der 2016 bezugsfertig sein wird. Für die Bewohner der Wohnstätte Altendorf werden sich damit die Wohnbedingungen erheblich verbessern. Seit September 2014 bietet die Heim gGmbH auch ambulant betreutes Wohnen in Schwarzenberg an.

Alle Wohnungen der Heim gGmbH im Bereich des Betreuten Wohnens waren im Jahr 2014 vermietet. Die Mieter können die Betreuung durch die Sozialstation in Anspruch nehmen.

Im Jahr 2014 beschäftigte die Heim gGmbH durchschnittlich 31 Jugendliche im Freiwilligen Sozialen Jahr (FSJ). Seit 01.03.2014 sind Teilnehmer im FSJ, die ihre Einsatzstelle im Klinikum Chemnitz (gGmbH) haben, nicht mehr bei der Heim gGmbH beschäftigt. Von der Heim gGmbH wird aber weiter die pädagogische Betreuung angeboten. 15,6 Stellen wurden im Durchschnitt über den Bundesfreiwilligendienst besetzt. Insgesamt wurden im Jahresdurchschnitt 2014, einschließlich der Freiwilligendienste, 717 Personen beschäftigt. Dies entspricht 568 Vollzeitkräften. Hinzu kommen 26 Auszubildende.

Zukünftige Entwicklung des Unternehmens

Für die zukünftige Entwicklung der Gesellschaft werden neue, an der aktuellen Marktentwicklung und Gesetzgebung orientierte Angebote und eine flexible Firmenstruktur als Wachstumsfaktor gesehen. Eine hohe Pflege- und Betreuungsqualität ist besonderes Kriterium für die Sicherung der Auslastung der Einrichtungen. Schwerpunkt der Qualitätssicherung ist die ständige Weiterbildung des Pflege- und Betreuungspersonals sowie aller anderen Mitarbeiter. In den Bereichen Trainingswohngruppen, Ambulante Psychiatrische Pflege, Mobile Geriatrische Reha, Außerklinische Intensivpflege, Interdisziplinäres Frühförderzentrum und Kinderkrankenpflege hat die Heim gGmbH fast ein Alleinstellungsmerkmal in Chemnitz. Die Nachfrage nach ambulanter Pflege steigt ebenso wie für die Tagespflege. Hierauf reagiert die Heim gGmbH mit Angebotserweiterungen. Das Wachstum der Sozialstation erfordert eine ständige Anpassung der Organisation, der Leitungsstruktur sowie der Tourenplanung. Internes Qualitätsmanagement, Qualitätszirkel und Qualitätsvereinbarungen mit den Kostenträgern bestehen bereits. Durch weitere Betreuungsangebote und geplanten Ausbau der stationären Pflege in Altendorf soll die zukünftige Auslastung der Gesellschaft gesichert werden.

Heim gemeinnützige GmbH für medizinische Betreuung, Senioren und Behinderte Chemnitz

Die Heim gGmbH hat im Jahr 2015 mehrheitlich die Anteile der städtischen Eigengesellschaft Fortbildungszentrum Chemnitz gGmbH (FBZ) übernommen (Stadtratsbeschluss B-171/2015 vom 08.07.2015).

Das FBZ befand sich seit Anfang 2015 in einer kritischen Liquiditätslage. Mit der Übertragung von 94 % der Geschäftsanteile auf die Heim gGmbH sollen die Fortführung der Unternehmenstätigkeit des FBZ gesichert werden, die Arbeitsplätze – insbesondere für schwerbehinderte Menschen – erhalten und die Möglichkeit genutzt werden, die Vermögenswerte des FBZ aufrechtzuerhalten.

Das FBZ verfolgt, wie die Heim gGmbH, gemeinnützige und mildtätige Zwecke im Sinne der Vorschriften des Abschnittes „Steuerbegünstigte Zwecke“ der Abgabenordnung. Gegenstand des Unternehmens ist insbesondere die Durchführung von Maßnahmen der Bildung sowie von Integrationsprojekten. Dazu gehören die Maßnahmen Berufsbildung und berufsvorbereitende Maßnahmen nach SGB III und geförderte Arbeitsgelegenheiten nach SGB II. Außerdem ist das FBZ Eigentümerin und Betreiberin des Integrationsprojektes „Hotel Schloss Rabenstein“.

Die Heim gGmbH besitzt die bislang im FBZ fehlende Kernkompetenz und Vernetzung im Bereich der Integration von Menschen mit Behinderung und verfügt seit vielen Jahren über ein eigenes Catering für Ihre Objekte. Diese Fakten ermöglichen einen weiten Spielraum für zukünftige Optimierungen des Integrationsprojektes Hotel Schloss Rabenstein. So ist die Schaffung weiterer Arbeitsplätze für Menschen mit Behinderung ebenso angedacht, wie der Fokus auf Menschen mit Behinderung als Kundengruppe im barrierefreien Hotel Schloss Rabenstein, der bislang nicht stattfand bzw. nicht entsprechend vermarktet wurde. Somit erfolgt eine Konzentration auf das beim Erwerb des Integrationsprojektes Hotel Schloss Rabenstein ursprünglich verfolgten Ziels – die Schaffung integrierter dauerhafter Arbeitsplätze für schwerbehinderte Menschen in der Stadt Chemnitz.

Entwicklung der Bilanz *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Aktiva | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 9 | 10 | 8 | 8 | 13 |
| Sachanlagevermögen | 23.340 | 25.234 | 28.192 | 28.732 | 30.006 |
| Finanzanlagevermögen | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| Anlagevermögen | 23.354 | 25.249 | 28.206 | 28.745 | 30.024 |
| Vorräte | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 1.326 | 1.610 | 2.508 | 3.170 | 4.104 |
| Kassenbestand, Bankguthaben | 4.012 | 2.723 | 2.140 | 1.684 | 2.215 |
| Umlaufvermögen | 5.338 | 4.333 | 4.648 | 4.854 | 6.319 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 60 | 48 | 41 | 36 | 28 |
| Summe Aktiva | 28.752 | 29.629 | 32.895 | 33.635 | 36.371 |

| Passiva | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Gezeichnetes Kapital | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 |
| Kapitalrücklage | 5.352 | 5.352 | 5.352 | 5.352 | 5.352 |
| Gewinnrücklage | 2.477 | 2.968 | 4.321 | 4.636 | 5.317 |
| Bilanzergebnis | 491 | 1.353 | 316 | 681 | 943 |
| Eigenkapital | 8.350 | 9.703 | 10.018 | 10.700 | 11.643 |
| Sonderposten | 11.864 | 11.775 | 11.446 | 11.488 | 11.990 |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 20.214 | 21.478 | 21.465 | 22.188 | 23.633 |
| Rückstellungen | 3.364 | 2.107 | 2.229 | 2.740 | 2.260 |
| Verbindlichkeiten | 5.115 | 5.995 | 9.128 | 8.638 | 10.384 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 59 | 50 | 74 | 69 | 94 |
| Fremdkapital | 8.538 | 8.151 | 11.430 | 11.447 | 12.738 |
| Summe Passiva | 28.752 | 29.629 | 32.895 | 33.635 | 36.371 |

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Erträge | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Umsatzerlöse | 14.683 | 16.070 | 17.907 | 19.353 | 20.682 |
| sonstige betriebliche Erträge | 2.825 | 3.086 | 3.185 | 3.197 | 4.505 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 17.508 | 19.157 | 21.092 | 22.551 | 25.187 |
| Materialaufwand | 2.454 | 2.478 | 2.572 | 2.689 | 2.734 |
| Personalaufwand | 12.688 | 14.357 | 15.594 | 16.575 | 17.312 |
| Abschreibungen | 899 | 859 | 769 | 833 | 835 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 995 | 1.574 | 1.774 | 1.611 | 3.335 |
| Betriebsergebnis | 472 | -112 | 383 | 843 | 972 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 42 | 45 | 33 | 22 | 22 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 142 | 230 | 188 | 182 | 185 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | 372 | -296 | 228 | 683 | 808 |
| außerordentliche Erträge | 474 | 1.698 | 299 | 284 | 248 |
| außerordentliche Aufwendungen | 355 | 48 | 212 | 286 | 113 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| sonstige Steuern | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Jahresergebnis | 491 | 1.353 | 316 | 681 | 943 |

Heim gmbH für medizinische Betreuung, Senioren und Behinderte Chemnitz

| | | | | | |
|------------------------------------|-----|-------|-------|-----|-----|
| Gewinn-/Verlustvortrag aus Vorjahr | 493 | 491 | 1.353 | 316 | 681 |
| Einstellungen in Gewinnrücklagen | 493 | 491 | 1.353 | 316 | 681 |
| Bilanzergebnis | 491 | 1.353 | 316 | 681 | 943 |

Kennzahlen zur wirtschaftlichen Analyse des Unternehmens

Vermögens- und Finanzstruktur

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|----------------|--------|-------|--------|-------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Anlagevermögen | 30.024 | 82,5 | 28.745 | 85,5 | 1.279 |
| Umlaufvermögen | 6.347 | 17,5 | 4.891 | 14,5 | 1.456 |
| Gesamtvermögen | 36.371 | 100,0 | 33.635 | 100,0 | 2.736 |

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|--|--------|-------|--------|-------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 23.633 | 65,0 | 22.188 | 66,0 | 1.445 |
| Fremdkapital | 12.738 | 35,0 | 11.447 | 34,0 | 1.291 |
| Gesamtkapital | 36.371 | 100,0 | 33.635 | 100,0 | 2.736 |

Finanzlage

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR bzw. Jahre |
|-----------------------|-------|-------|-------|-------|----------------------------------|
| | TEUR | Jahre | TEUR | Jahre | |
| cash flow | 1.778 | | 1.514 | | 264 |
| Nettoverschuldung | 4.065 | | 3.783 | | 281 |
| Schuldentilgungsdauer | | 5,8 | | 5,7 | 0,1 |

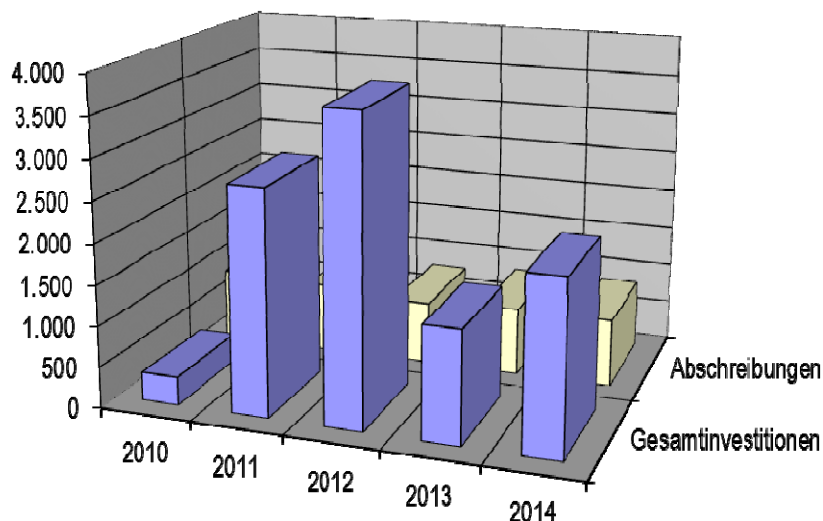
Ertragslage- *betriebswirtschaftliche* Ergebnisaufspaltung

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|-----------------------------|--------|------------------------|--------|------------------------|-----------------------|
| | TEUR | in % des Ges.-lstg. | TEUR | in % des Ges.-lstg. | |
| Betriebliche Gesamtleistung | 22.985 | 100,0 % | 21.777 | 100,0 % | 1.208 |
| Betrieblicher Gesamtaufwand | 22.014 | 95,8 % | 20.934 | 96,1 % | 1.080 |
| Betriebsergebnis | 971 | 4,2 % | 843 | 3,9 % | 128 |
| Finanzergebnis | -163 | -0,7 % | -160 | -0,7 % | -3 |
| Neutrales Ergebnis | 135 | 0,6 % | -2 | 0,0 % | 137 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Investitionsergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ertragsteuern | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ergebnisgleich-/abführung | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Gesamtergebnis | 943 | 4,1 % | 681 | 3,1 % | 262 |

Investitionen (TEUR)

| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| für Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte | 346 | 2.754 | 3.724 | 1.374 | 2.106 |
| für Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anzahlungen für Investitionen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gesamtinvestitionen | 346 | 2.754 | 3.724 | 1.374 | 2.106 |

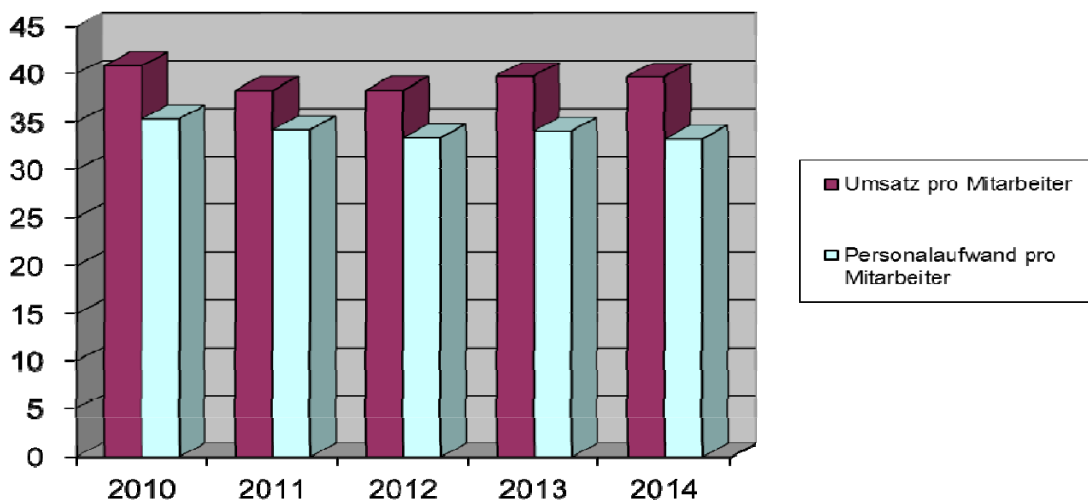
Gegenüberstellung von Investitionen und Abschreibungen



Personalentwicklung

| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--------------------------------------|------|------|------|------|------|
| durchschnittliche Anzahl Mitarbeiter | 359 | 420 | 468 | 487 | 521 |

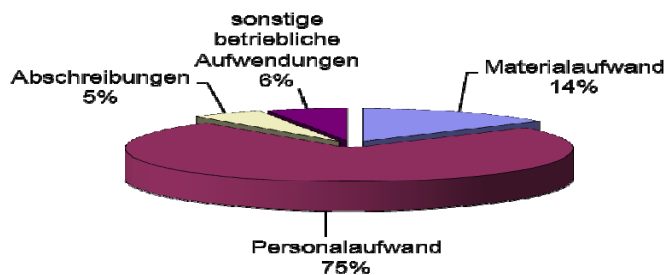
| <i>Kennziffern (TEUR)</i> | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Umsatz | 14.683 | 16.070 | 17.907 | 19.353 | 20.682 |
| Umsatz pro Mitarbeiter | 41 | 38 | 38 | 40 | 40 |
| Personalaufwand | 12.688 | 14.357 | 15.594 | 16.575 | 17.312 |
| Personalaufwand pro Mitarbeiter | 35 | 34 | 33 | 34 | 33 |



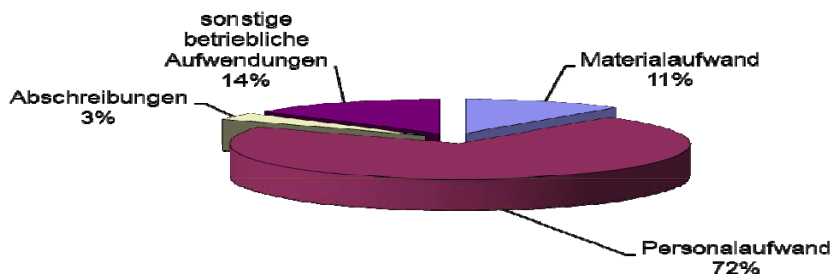
Gegenüberstellung Plan/Ist-Vergleich

| Erfolgsplan | 2014 | in % der betr. Lstg. | 2014 | in % der betr. Lstg. | Abweichung zum Wi.-plan TEUR |
|---|------------------|-------------------------|------------------|-------------------------|------------------------------------|
| | Wi.-plan TEUR | | Ergebnis TEUR | | |
| Umsatzerlöse | 20.416 | 87,5 % | 20.682 | 82,1 % | 267 |
| Bestandsveränderungen UE/FE | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige betriebliche Erträge | 2.912 | 12,5 % | 4.505 | 17,9 % | 1.592 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 23.328 | 100,0 % | 25.187 | 100,0 % | 1.859 |
| Materialaufwand | 3.066 | 13,1 % | 2.734 | 10,9 % | -332 |
| Personalaufwand | 17.577 | 75,3 % | 17.312 | 68,7 % | -265 |
| Abschreibungen | 1.002 | 4,3 % | 835 | 3,3 % | -168 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.196 | 5,1 % | 3.335 | 13,2 % | 2.139 |
| Betriebsergebnis | 487 | 2,1 % | 972 | 3,9 % | 485 |
| Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 14 | 0,1 % | 22 | 0,1 % | 8 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 166 | 0,7 % | 185 | 0,7 % | 19 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | 335 | 1,4 % | 808 | 3,2 % | 473 |
| außerordentliche Erträge | 134 | 0,6 % | 248 | 1,0 % | 114 |
| außerordentliche Aufwendungen | 31 | 0,1 % | 113 | 0,4 % | 82 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige Steuern | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Jahresergebnis | 438 | 1,9 % | 943 | 3,7 % | 505 |

Entwicklung der betrieblichen Aufwandspositionen



Aufgliederung der betrieblichen Aufwendungen 2010



Aufgliederung der betrieblichen Aufwendungen 2014

3.2.3 Röhrsdorfer Wohnungsbauförderungsgesellschaft mbH

Allgemeine Unternehmensdaten

Röhrsdorfer Wohnungsbauförderungsgesellschaft mbH
Uferstraße 48-50
09126 Chemnitz

Telefon: 0371-53326-0

E-Mail: Info@RWF-Chemnitz.de

Internet: www.rwf.eu

Gründungsjahr: 1992
Sitz der Gesellschaft: Chemnitz

Beteiligungsverhältnis

Stammkapital: 770.600,00 EUR

Anteilseigner:

| | |
|---|---------|
| Grundstücks- und Gebäudewirtschafts-Gesellschaft m.b.H. (GGG) | 90,00 % |
| Stadt Chemnitz | 10,00 % |

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist:

- die Vorbereitung, Planung und Durchführung von Stadt- und Ortsentwicklungsmaßnahmen aller Art im Stadtgebiet Chemnitz und Umgebung,
- der Erwerb und der Verkauf von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten, gewerblichen Räumen und Wohnräumen sowie die Vermittlung des Abschlusses solcher Verträge und der Nachweis der Gelegenheit zum Abschluss solcher Verträge,
- die Erschließung von Wohn- und Mischgebieten sowie die Durchführung von Infrastrukturverbesserungsmaßnahmen,
- die Vorbereitung und Durchführung von Bauvorhaben als Bauherr im eigenen Namen für eigene oder für fremde Rechnung unter Verwendung von Vermögenswerten von Erwerbern, Mietern, Pächtern oder sonstigen Nutzungsberechtigten oder von Bewerbern um Erwerbs- oder Nutzungsrechte,
- die wirtschaftliche Vorbereitung und Durchführung als Baubetreuer im fremden Namen für fremde Rechnung.

Die Gesellschaft ist zu allen Maßnahmen und Geschäften berechtigt, durch die der Gesellschaftszweck unmittelbar oder mittelbar gefördert werden kann. Sie kann sich zur Erfüllung ihrer Aufgaben anderer Unternehmen bedienen, sich an ihnen beteiligen oder solche Unternehmen sowie Hilfs- und Nebenbetriebe errichten, erwerben oder pachten, mit Unternehmen kooperieren und Interessengemeinschaften eingehen.

Vorrangiges Ziel der Gesellschaft ist es, zu einer sicheren und sozial verantwortbaren Versorgung breiter Schichten der Bevölkerung mit Wohnraum und im Rahmen des Unternehmenszweckes zur vielfältigen baulichen Gestaltung der Stadt Chemnitz und ihrer Ortsteile beizutragen.

Organe

Geschäftsführung

Kalew, Simone

Geschäftsführerin

Aufsichtsrat

| | | | | |
|----------------------------------|--------------------------------|------------------|---|-------------------|
| Wesseler, Petra, Bürgermeisterin | Vorsitzende | | Verwaltungsvertreter | |
| Möstl, Klaus | stellvertretender Vorsitzender | MdS | SPD-Fraktion | (bis 31.05.2014) |
| Wolf, Christian | stellvertretender Vorsitzender | and. Ant.-eigner | Grundstücks- und Gebäudewirtschafts-Gesellschaft m.b.H. (GGG) | |
| Brüsch, Rocco | | and. Ant.-eigner | Grundstücks- und Gebäudewirtschafts-Gesellschaft m.b.H. (GGG) | (seit 24.09.2014) |
| Kurth, Roswitha | | and. Ant.-eigner | Grundstücks- und Gebäudewirtschafts-Gesellschaft m.b.H. (GGG) | (seit 24.09.2014) |
| Siegel, Hans-Joachim | | MdS | Fraktion DIE LINKE | (seit 24.09.2014) |

Röhrsdorfer Wohnungsbauförderungsgesellschaft mbH

Gesellschafterversammlung

Die Gesellschafterversammlung setzt sich aus den Vertretern der Anteilseigner zusammen. Die Stadt Chemnitz wurde in der Gesellschafterversammlung durch Herrn Bürgermeister Berthold Brehm vertreten.

bestellter Abschlussprüfer

PricewaterhouseCoopers AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Das Geschäftsjahr 2014

Die Röhrsdorfer Wohnungsbauförderungsgesellschaft mbH (RWF) hat sich in den letzten Jahren von einer Wohnungs- und Bauträgergesellschaft zum wohnungswirtschaftlichen Dienstleistungsunternehmen, insbesondere für die Konzernmuttergesellschaft GGG, entwickelt.

Die Aufgaben der Gesellschaft werden in folgenden Geschäftsfeldern realisiert:

- Immobilienmanagement (Eigen- und Fremdverwaltung von Immobilien)
- Hausmeisterleistungen
- Baumanagement (hauptsächlich Wohnungsausbau).

Der im Geschäftsjahr 2013 begonnene Umstrukturierungsprozess innerhalb der RWF zur Schaffung eines rentablen Geschäftsbetriebes wurde im Jahr 2014 fortgeführt und in wesentlichen Punkten umgesetzt.

In diesem Zusammenhang wurde die Entscheidung getroffen, die vorhandenen Ressourcen und Kompetenzen der ehemaligen Sparte FacilityManagement auf den Bereich Hausmeisterdienstleistungen zu konzentrieren. Seit November 2014 betreut die RWF sämtliche Bestände der Muttergesellschaft GGG und seit Januar 2015 auch die Bestände der Schwestergesellschaft Chemnitzer Wohn- und Heimstätten GmbH (CWH) im Bereich der Hausmeisterdienstleistungen.

Die volatile (witterungsabhängige) Sparte Grünlandpflege/Winterdienst wurde vollständig aufgegeben. Zur Erfüllung noch bestehender kurzfristiger vertraglicher Verpflichtungen gegenüber dritten Auftraggebern wurden Subunternehmer beauftragt. Die somit nicht mehr benötigte Technik wurde durch Versteigerung veräußert. Die generierten Erträge in Höhe von 110 TEUR trugen deutlich zur Stabilisierung der Liquidität bei.

Infolge der Umstrukturierungsmaßnahmen war es möglich, das vorhandene Personal gezielt für den notwendigen Wohnungsausbau einzusetzen.

Im Berichtsjahr wurde ein Jahresüberschuss in Höhe von 11 TEUR erzielt. Dieser wird auf Grundlage eines Ergebnisabführungsvertrages an die Muttergesellschaft GGG abgeführt.

Zum Stichtag 31.12.2014 wurden 128 Mitarbeiter beschäftigt. Das sind 34 Mitarbeiter weniger als ursprünglich geplant. Zum einen sind aufgrund der Umstrukturierungsmaßnahmen keine saisonal befristeten Arbeitnehmer mehr nötig und zum anderen sind befristete Stellen ausgelaufen und natürliche Abgänge zu verzeichnen.

Das Eigenkapital erhöhte sich von 1.039 TEUR im Jahr 2013 auf 1.357 TEUR im Berichtsjahr. Die Eigenkapitalquote beträgt nunmehr 7,4 % (Vorjahr: 5,5 %).

Die Investitionen beliefen sich im Geschäftsjahr 2014 auf 41 TEUR und liegen somit unter dem Planwert in Höhe von 85 TEUR.

Es wurden Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten in Höhe von 472 TEUR getilgt. Die Liquidität konnte weiter stabilisiert werden, so dass im Jahr 2014 die Kontokorrentlinie nicht in Anspruch genommen werden musste.

Zukünftige Entwicklung des Unternehmens

Insbesondere die unternehmensinterne Umstrukturierung der Geschäftsfelder bildet eine stabile Grundlage für eine positive wirtschaftliche Entwicklung der RWF, mit dem Ziel mindestens ausgeglichene Spartenergebnisse zu erzielen.

Durch eine verstärkte Vermietungstätigkeit der Schwestergesellschaft wohnen in chemnitz gmbh ist geplant, den Leerstand in den Wohnungsbeständen der RWF in den nächsten Jahren zu senken.

Zum Zeitpunkt der Erstellung des Beteiligungsberichtes 2014 war bereits ersichtlich, dass die Umstrukturierungsmaßnahmen die wirtschaftliche Entwicklung der RWF schneller und umfassender positiv beeinflusst haben als ursprünglich geplant. Die Liquidität konnte weiter stabilisiert werden und wird zum 31.12.2015 voraussichtlich einen Stand i. H. v. 186 TEUR erreichen. Die Inanspruchnahme der Kontokorrentlinie war ab dem II. Quartal 2015 nicht mehr erforderlich.

In den Folgejahren wird aufgrund der Beendigung saisonal schwankender Geschäftsfelder von einer Stabilisierung der Finanzlage ausgegangen, so dass geplant ist ab dem Geschäftsjahr 2016 die Kontokorrentlinie dauerhaft zu verlassen.

Die organisatorischen Umgestaltungen innerhalb der Sparten der RWF haben dazu beigetragen, dass der Krankenstand der Mitarbeiter gesenkt werden konnte.

Entwicklung der Bilanz *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Aktiva | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sachanlagevermögen | 4.143 | 4.138 | 3.963 | 16.347 | 16.032 |
| Finanzanlagevermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anlagevermögen | 4.143 | 4.138 | 3.963 | 16.347 | 16.032 |
| Vorräte | 13.652 | 13.917 | 13.729 | 860 | 877 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 1.751 | 1.256 | 1.540 | 1.641 | 1.509 |
| Kassenbestand, Bankguthaben | 79 | 1 | 3 | 2 | 44 |
| Umlaufvermögen | 15.482 | 15.175 | 15.272 | 2.503 | 2.430 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe Aktiva | 19.624 | 19.313 | 19.235 | 18.850 | 18.463 |

| Passiva | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Gezeichnetes Kapital | 771 | 771 | 771 | 771 | 771 |
| Kapitalrücklage | 130 | 130 | 130 | 268 | 587 |
| Bilanzergebnis | -58 | -32 | 0 | 0 | 0 |
| Eigenkapital | 843 | 869 | 901 | 1.039 | 1.357 |
| Sonderposten | 3 | 3 | 2 | 2 | 2 |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 846 | 872 | 903 | 1.041 | 1.359 |
| Rückstellungen | 131 | 122 | 60 | 84 | 294 |
| Verbindlichkeiten | 18.648 | 18.319 | 18.272 | 17.725 | 16.809 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fremdkapital | 18.779 | 18.441 | 18.331 | 17.809 | 17.103 |
| Summe Passiva | 19.624 | 19.313 | 19.235 | 18.850 | 18.463 |

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Erträge | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Umsatzerlöse | 8.084 | 7.350 | 7.977 | 7.703 | 7.318 |
| Bestandsveränderungen UE/FE | -66 | 263 | -187 | -46 | 12 |
| sonstige betriebliche Erträge | 169 | 342 | 185 | 380 | 443 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 8.187 | 7.954 | 7.975 | 8.037 | 7.772 |
| Materialaufwand | 2.119 | 2.236 | 2.230 | 2.135 | 2.853 |
| Personalaufwand | 3.376 | 3.362 | 3.254 | 3.160 | 2.804 |
| Abschreibungen | 257 | 269 | 237 | 563 | 561 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.317 | 1.256 | 1.321 | 1.119 | 880 |
| Betriebsergebnis | 1.119 | 832 | 933 | 1.061 | 675 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 3 | 19 | 1 | 1 | 1 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 840 | 800 | 744 | 709 | 652 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | 282 | 50 | 191 | 353 | 24 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| sonstige Steuern | 14 | 23 | 21 | 34 | 13 |
| Ergebnis vor Ergebnisabführung | 268 | 27 | 170 | 318 | 11 |
| Aufwendungen aus Ergebnisabführung | 0 | 0 | 138 | 318 | 11 |
| Jahresergebnis | 268 | 27 | 32 | 0 | 0 |
| Gewinn-/Verlustvortrag aus Vorjahr | -326 | -58 | -32 | 0 | 0 |
| Bilanzergebnis | -58 | -32 | 0 | 0 | 0 |

Kennzahlen zur wirtschaftlichen Analyse des Unternehmens

Vermögens- und Finanzstruktur

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|----------------|--------|-------|--------|-------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Anlagevermögen | 16.032 | 86,8 | 16.347 | 86,7 | -315 |
| Umlaufvermögen | 2.430 | 13,2 | 2.503 | 13,3 | -73 |
| Gesamtvermögen | 18.463 | 100,0 | 18.850 | 100,0 | -387 |

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|--|--------|-------|--------|-------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 1.359 | 7,4 | 1.041 | 5,5 | 318 |
| Fremdkapital | 17.103 | 92,6 | 17.809 | 94,5 | -705 |
| Gesamtkapital | 18.463 | 100,0 | 18.850 | 100,0 | -387 |

Finanzlage

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR bzw. Jahre |
|-----------------------|--------|-------|--------|-------|----------------------------------|
| | TEUR | Jahre | TEUR | Jahre | |
| cash flow | 561 | | 563 | | -2 |
| Nettoverschuldung | 15.256 | | 16.082 | | -826 |
| Schuldentilgungsdauer | | 30,0 | | 31,5 | -1,5 |

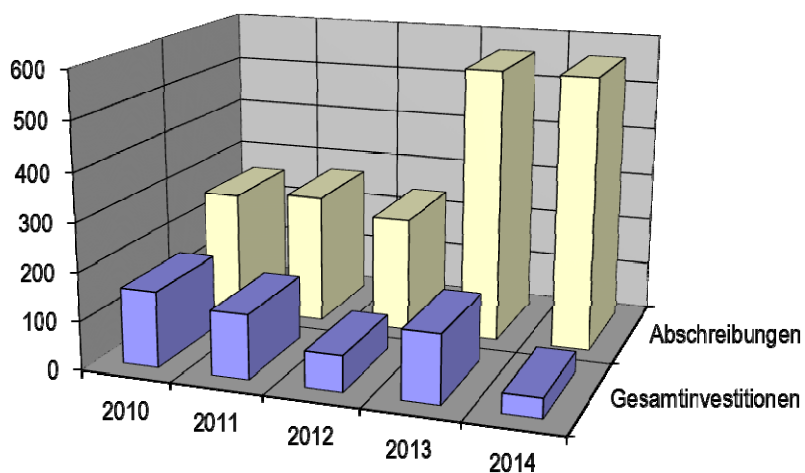
Ertragslage- betriebswirtschaftliche Ergebnisaufspaltung

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|-----------------------------|-------|------------------------|-------|------------------------|-----------------------|
| | TEUR | in % des Ges.-Istg. | TEUR | in % des Ges.-Istg. | |
| Betriebliche Gesamtleistung | 7.772 | 100,0 % | 8.037 | 100,0 % | -265 |
| Betrieblicher Gesamtaufwand | 7.110 | 91,5 % | 7.011 | 87,2 % | 100 |
| Betriebsergebnis | 662 | 8,5 % | 1.026 | 12,8 % | -364 |
| Finanzergebnis | -651 | -8,4 % | -708 | -8,8 % | 57 |
| Neutrales Ergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Investitionsergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ertragsteuern | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ergebnisgleich/-abführung | -11 | -0,1 % | -318 | -4,0 % | 307 |
| Gesamtergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |

Investitionen (TEUR)

| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|------|------|------|------|------|
| für Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte | 157 | 133 | 73 | 140 | 41 |
| für Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anzahlungen für Investitionen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gesamtinvestitionen | 157 | 133 | 73 | 140 | 41 |

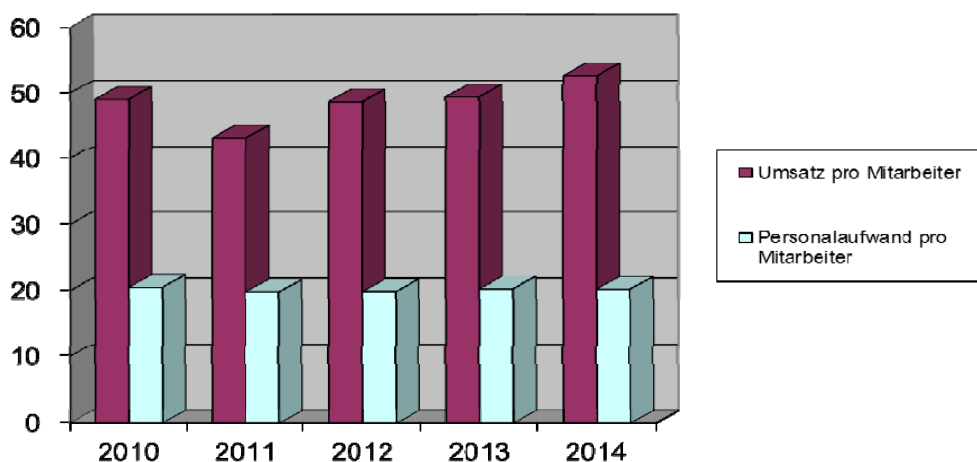
Gegenüberstellung von Investitionen und Abschreibungen



Personalentwicklung

| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--------------------------------------|------|------|------|------|------|
| durchschnittliche Anzahl Mitarbeiter | 165 | 170 | 164 | 156 | 139 |

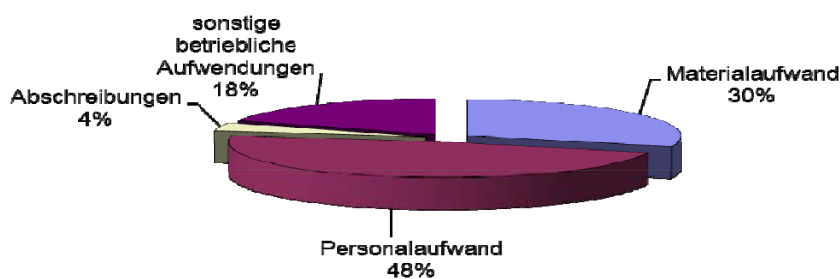
| <i>Kennziffern (TEUR)</i> | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Umsatz | 8.084 | 7.350 | 7.977 | 7.703 | 7.318 |
| Umsatz pro Mitarbeiter | 49 | 43 | 49 | 49 | 53 |
| Personalaufwand | 3.376 | 3.362 | 3.254 | 3.160 | 2.804 |
| Personalaufwand pro Mitarbeiter | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 |



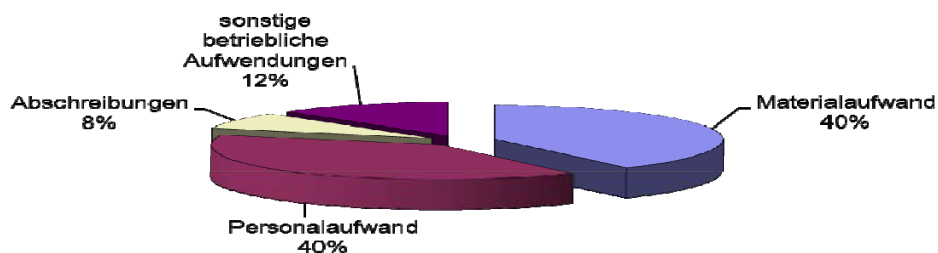
Gegenüberstellung Plan/Ist-Vergleich

| Erfolgsplan | 2014 | in % der betr. Lstg. | 2014 | in % der betr. Lstg. | Abweichung zum Wi.-plan TEUR |
|---|------------------|-------------------------|------------------|-------------------------|------------------------------------|
| | Wi.-plan TEUR | | Ergebnis TEUR | | |
| Umsatzerlöse | 7.630 | 98,8 % | 7.318 | 94,2 % | -313 |
| Bestandsveränderungen UE/FE | 27 | 0,4 % | 12 | 0,2 % | -15 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige betriebliche Erträge | 67 | 0,9 % | 443 | 5,7 % | 375 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 7.725 | 100,0 % | 7.772 | 100,0 % | 47 |
| Materialaufwand | 2.203 | 28,5 % | 2.853 | 36,7 % | 650 |
| Personalaufwand | 3.219 | 41,7 % | 2.804 | 36,1 % | -415 |
| Abschreibungen | 457 | 5,9 % | 561 | 7,2 % | 104 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.027 | 13,3 % | 880 | 11,3 % | -148 |
| Betriebsergebnis | 819 | 10,6 % | 675 | 8,7 % | -144 |
| Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 1 | 0,0 % | 1 | 0,0 % | 0 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 739 | 9,6 % | 652 | 8,4 % | -87 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | 81 | 1,1 % | 24 | 0,3 % | -58 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige Steuern | 23 | 0,3 % | 13 | 0,2 % | -9 |
| Ergebnis vor Ergebnisabführung | 59 | 0,8 % | 11 | 0,1 % | -48 |
| Aufwendungen aus Ergebnisabführung | 59 | 0,8 % | 11 | 0,1 % | -48 |
| Jahresergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |

Entwicklung der betrieblichen Aufwandspositionen



Aufgliederung der betrieblichen Aufwendungen 2010



Aufgliederung der betrieblichen Aufwendungen 2014

3.2.4 Technologie Centrum Chemnitz GmbH

Allgemeine Unternehmensdaten

Technologie Centrum Chemnitz GmbH
Annaberger Straße 240
09125 Chemnitz

Telefon: 0371 5347-104
Fax: 0371 5347-105
E-Mail: tcc@tcc-chemnitz.de
Internet: www.tcc-chemnitz.de

Gründungsjahr: 1990
Sitz der Gesellschaft: Chemnitz

Beteiligungsverhältnis

| | | |
|---------------------------------|---------------|---------|
| Stammkapital: | 58.240,00 EUR | |
| Anteilseigner: | | |
| Stadt Chemnitz | | 54,29 % |
| Landkreis Zwickau | | 18,75 % |
| Sparkasse Chemnitz | | 9,99 % |
| IHK Chemnitz | | 8,04 % |
| Technische Universität Chemnitz | | 8,93 % |

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens sind die Förderung von Innovation und Existenzgründungen, der Technologietransfer und die Durchführung von Schulungen auf dem Gebiet zukunftssträchtiger, hochentwickelter Technologien.

Hierzu gehören:

- die Errichtung und der Betrieb eines Technologiezentrums als Bestandteil eines Technologieparks,
- das Angebot von Beratungs- und anderen Dienstleistungen,
- die Vermittlung und Verwertung von Urheberrechten und Know-how sowie
- die Vorhaben auf dem Gebiet der technologieorientierten Wirtschaftsförderung und Standortwerbung für die Region im In- und Ausland.

Außerdem dient die Technologie Centrum Chemnitz GmbH (TCC) nationalen und internationalen technologieorientierten Unternehmen als zentrale Anlaufstelle für Kooperationen mit Firmen der Region Chemnitz.

Organe

Geschäftsführung

Dr. Otto, Jenz

Geschäftsführer

Aufsichtsrat

| | | | |
|---|------------------------------|------------------|--------------------------------------|
| Magnifenz van Zyl, Arnold | Vorsitzender | | |
| Ludwig, Barbara, Oberbürgermeisterin | stellvertretende Vorsitzende | | Verwaltungsvertreter |
| Dr. Blume, Jürgen | | and. Ant.-eigner | Landkreis Zwickau |
| Fritzsche, Tino | | MdS | CDU-Ratsfraktion |
| Gersdorf, Bernd | | and. Ant.-eigner | Landkreis Zwickau (seit 05.11.2014) |
| Grimm, Reiner, Vorstandsvorsitzender | | and. Ant.-eigner | Sparkasse Chemnitz |
| Horváth, André | | MdS | SPD-Fraktion (bis 31.05.2014) |
| Klose, Bernhard | | and. Ant.-eigner | IHK Chemnitz |
| Dr. Neubert, Peter | | MdS | Fraktion DIE LINKE (bis 23.09.2014) |
| Otto, Maik | | MdS | SPD-Fraktion (seit 24.09.2014) |
| Reinshagen, Bernd | | MdS | Fraktion FDP (bis 01.03.2014) |
| Trinks, Dirk | | and. Ant.-eigner | Landkreis Zwickau (bis 04.11.2014) |
| Walter, Michael | | MdS | CDU-Ratsfraktion (seit 24.09.2014) |
| Wunderlich, Hans-Joachim | | and. Ant.-eigner | IHK Chemnitz |
| Zais, Karl-Friedrich | | MdS | Fraktion DIE LINKE (seit 24.09.2014) |

Gesellschafterversammlung

Die Gesellschafterversammlung setzt sich aus den Vertretern der Anteilseigner zusammen. Die Stadt Chemnitz wurde in der Gesellschafterversammlung durch Herrn Bürgermeister Berthold Brehm vertreten.

Begründung für die Beteiligung der Stadt Chemnitz

Die Beteiligung der Stadt Chemnitz erfolgt aus folgenden Erwägungen:

- die Nutzung des in der Region vorhandenen innovativen Potenzials für zukunftssträchtige Unternehmensgründungen, die Schaffung neuer, wettbewerbsfähiger Arbeitsplätze und damit die Verhinderung des Abwanderns weiteren Fachpersonals aus der Region,
- die Stabilisierung kleinerer und mittlerer Unternehmen durch Technologietransfer, Beratung und Förderung,
- der Aufbau von Kooperationsbeziehungen technologieorientierter Unternehmen und das Wecken ihres Interesses an einer Ansiedlung in der Region Chemnitz sowie
- die Einbindung des TCC als attraktives und aktives Element in die Wirtschaftsförderung und Standortwerbung der Region.

Wirtschaftliche Grundlagen

Das TCC betreibt seine Geschäftstätigkeit an vier Standorten. Im gesellschaftseigenen Objekt Bernsdorfer Straße 210-212 (1.189 m² vermietbare Fläche), einer städtischen Immobilie Annaberger Straße 240 (vermietbare Fläche 8.515 m²) im Rahmen eines Generalpachtvertrages. Zudem wird der Standort „Start up“-Technologiezentrum Campus im Rahmen eines Geschäftsbesorgungsvertrages mit der Technopark Chemnitz GmbH als Technologie- und Gründungszentrum betrieben. Seit 2014 wurde ein Mietobjekt am Brühl in Chemnitz in Betrieb genommen.

Für das Objekt Bernsdorfer Straße bestand seit 1991 bis Ende 2002 ein Mietvertrag mit dem Freistaat Sachsen. Die Immobilie wurde mit Kaufvertrag vom 06.01.2003 durch das TCC erworben. Die Immobilie Annaberger Straße 240 steht im Eigentum der Stadt Chemnitz. Die Stadt sanierte die Immobilie und baute sie aus. Im Rahmen eines Generalpachtvertrages erfolgt durch das TCC die Bewirtschaftung und Weitervermietung von ca. 9.700 m² an Existenzgründer.

Im Rahmen der Wirtschaftsförderung gewährt die Stadt Chemnitz eine Subvention, maximal in Höhe der jährlichen Pachtzahlung. Im Berichtsjahr waren hierfür 118,4 TEUR erforderlich.

bestellter Abschlussprüfer

Falk Slomiany & Kollegen GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Das Geschäftsjahr 2014

Im Geschäftsjahr 2014 wurde ein Jahresüberschuss in Höhe von 3,9 TEUR erzielt. Dieser resultiert im Wesentlichen aus dem außerordentlichen Ertrag aus einem Insolvenzverfahren (10 TEUR).

Dem leichten Anstieg der Summe aus Umsatzerlösen und sonstigen Erträgen steht ein etwas höherer Anstieg der betrieblichen Aufwendungen gegenüber. Teilweise beruht dieses Ergebnis auf der erstmal ganzjährigen Wirkung der Weiterberechnung von Betriebskosten an das STFI (Sächsisches Textilforschungsinstitut e.V.) seit Juli 2013 im Zusammenhang mit der Umstellung der Geschäftsbesorgung.

Die Investitionen des Jahres 2014 (36 TEUR) betrafen hauptsächlich die EDV-Infrastruktur sowie Betriebs- und Geschäftsausstattung.

Kerngeschäft und Kernkompetenz der Gesellschaft bilden die Förderung und Begleitung technologieorientierter Gründer und Jungunternehmen. Hierzu gehört die ständige Initiierung, Beratung und Betreuung und ein zeitlich befristeter Aufenthalt der zu betreuenden Firmen in den Zentren (Rotationsprinzip) mit dem Ziel eines dynamischen Wachstums der Firmen und deren Ansiedlung in der Stadt bzw. in der Region.

Im Jahr 2014 erfolgten 10 Unternehmenseinzüge und 12 Unternehmensauszüge innerhalb der beiden Zentren-Objekte des TCC. Zum 31.12.2014 wurden 57 Unternehmen mit 365 Mitarbeitern an beiden TCC-Standorten betreut. Am Standort „start up“-Technologie-Campus werden 9 Unternehmen betreut. Im Berichtsjahr erfolgten hier keine Ein- und Auszüge von Firmen.

Technologie Centrum Chemnitz GmbH

Die gemeinschaftliche Vermarktung aller Gründerstandorte in Chemnitz sichert die nötige Flexibilität und das Rotationsprinzip.

Mit der Eröffnung des „Gründerzentrums am Brühl“ erweitert das TCC sein Betreuungsangebot insbesondere für Co- und Kreativ-Worker. Hier sollen räumlich begrenzt Gründungsideen initiiert und gefördert werden.

Die Auslastung der TCC-Flächen konnte im Laufe des Jahres mit 89 % auf hohem Niveau gehalten werden. Laut Qualitätsstandard deutscher Technologie- und Gründerzentren entspricht das der optimalen Auslastung.

Das Angebot an gründer-spezifischen Beratungs-, Service- und Dienstleistungen wurde bedarfsbezogen fortgeführt und weiterentwickelt. Unternehmengespräche und Treffen mit Referenten aus Wirtschaft, Wissenschaft und Politik wurden fortgesetzt und beinhalteten aktuelle, für das Wachstum der Unternehmen besonders wichtige Themen.

Vor dem Hintergrund der Mitarbeit im Messebeirat der Messe Chemnitz wurden die Präsentationen von Unternehmen aus dem TCC zur SIT 2014 vorbereitet sowie betreute Unternehmen zu wichtigen Industriemessen und Ausstellungen im In- und Ausland vermittelt.

Bei den technischen Dienstleistungen stieg neben den konventionellen Telefondienstleistungen auch im Jahr 2014 insbesondere der Bedarf an Internet- und Netzwerkdienstleistungen weiter an. Diese Leistungssteigerung konnte im Rahmen der Weiterentwicklung der technischen Infrastruktur mit Erhöhung der Bandbreiten im TCC-Intranet umgesetzt werden. Auch im „start up“-Technologiezentrum der TechnoPark Chemnitz GmbH auf dem Smart Systems Campus wurde die technische Infrastruktur (GLT, Klima- und Lüftungsanlagen) im Rahmen der vertraglichen Regelungen betreut.

Als Vorhaben der technologieorientierten Wirtschaftsförderung wurde u. a. die befristete Einrichtung eines Technologie-Scouts fortgeführt. Außerdem wirkt das TCC aktiv in der ADT-Arbeitsgruppe „Qualitäts-Audit“ und „Internationale Experten“ auf Bundesebene mit. Im Rahmen der Geschäftsbesorgung leistete das TCC Beratungs- sowie verwaltungs-, haus- und netzwerktechnische Dienstleistungen. Außerdem erfolgte die Mitarbeit an der Vorbereitung der neuen Strukturfondsperiode 2014 – 2020 (EFRE, ESF) für Sachsen. Dazu führte das TCC führte insbesondere mit den Technologiezentren an den Hochschulstandorten Sachsens die Gespräche mit den Vertretern des Landtages sowie der zuständigen Ministerien zur Unterstützung technologieorientierter Unternehmensgründungen fort.

Zukünftige Entwicklung des Unternehmens

Die Umsatzentwicklung des TCC unterliegt grundsätzlich Schwankungen. Infolge förderrechtlicher Rahmenbedingungen sind der Aufenthalt und die Betreuung der Firmen im TCC nur befristet realisierbar und aufgrund der Gewährung einer Entgeltstaffel für die Gründungsunternehmen entstehen entsprechende Umsatzzyklen.

Auch im Jahr 2015 werden langjährige und damit hochpreisige Mieter das TCC planmäßig verlassen. Selbst bei kurzfristiger Belegung der Flächen durch Gründerfirmen ist ein ausgeglichenes Betriebsergebnis, bei Aufrechterhaltung aller Leistungsmerkmale bei der Betreuung von Unternehmensgründern, nach Angaben der Geschäftsführung voraussichtlich nicht zu erreichen.

Im Jahr 2015 erfolgte die Zusammenführung der TCC GmbH mit der TechnoPark Chemnitz GmbH. Beide Gesellschaften haben einen sehr ähnlichen Gesellschaftszweck. Durch die Verschmelzung rückwirkend zum 01.01.2015 wird in Folge eine ausgewogene Einnahmen- und Ausgabensituation sowie ein ausgeglichenes Jahresergebnis angestrebt und die Liquidität als gesichert eingeschätzt.

Entwicklung der Bilanz *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Aktiva | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|------------|------------|------------|------------|------------|
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 |
| Sachanlagevermögen | 446 | 456 | 438 | 428 | 417 |
| Finanzanlagevermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anlagevermögen | 446 | 456 | 438 | 428 | 417 |
| Vorräte | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 67 | 66 | 58 | 54 | 57 |
| Kassenbestand, Bankguthaben | 196 | 224 | 262 | 318 | 295 |
| Umlaufvermögen | 262 | 291 | 320 | 372 | 352 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 25 | 28 | 29 | 27 | 27 |
| Summe Aktiva | 733 | 775 | 787 | 827 | 797 |

| Passiva | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|------------|------------|------------|------------|------------|
| Gezeichnetes Kapital | 58 | 58 | 58 | 58 | 58 |
| Kapitalrücklage | 140 | 170 | 170 | 170 | 170 |
| Bilanzergebnis | 82 | 84 | 90 | 100 | 104 |
| Eigenkapital | 281 | 313 | 319 | 329 | 332 |
| Sonderposten | 219 | 214 | 209 | 204 | 198 |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 500 | 527 | 528 | 532 | 531 |
| Rückstellungen | 49 | 50 | 76 | 46 | 42 |
| Verbindlichkeiten | 181 | 194 | 181 | 224 | 204 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 2 | 3 | 2 | 25 | 20 |
| Fremdkapital | 232 | 247 | 259 | 294 | 266 |
| Summe Passiva | 733 | 775 | 787 | 827 | 797 |

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Erträge | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Umsatzerlöse | 1.111 | 1.042 | 1.078 | 1.187 | 1.169 |
| sonstige betriebliche Erträge | 216 | 211 | 265 | 222 | 278 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 1.327 | 1.253 | 1.343 | 1.409 | 1.447 |
| Materialaufwand | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Personalaufwand | 412 | 360 | 410 | 413 | 446 |
| Abschreibungen | 38 | 40 | 52 | 48 | 47 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 863 | 840 | 857 | 871 | 896 |
| Betriebsergebnis | 14 | 13 | 24 | 76 | 58 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 1 | 1 | 1 | 1 | 0 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 3 | 3 | 4 | 2 | 2 |
| Ergebnis der gewöhl. Geschäftstätigkeit | 11 | 12 | 21 | 74 | 56 |
| außerordentliche Erträge | 2 | 0 | 0 | 0 | 10 |
| außerordentliche Aufwendungen | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 2 | 2 | 8 | 5 | 3 |
| sonstige Steuern | 7 | 8 | 8 | 60 | 60 |
| Jahresergebnis | 2 | 2 | 6 | 10 | 4 |

| | | | | | |
|------------------------------------|----|----|----|-----|-----|
| Gewinn-/Verlustvortrag aus Vorjahr | 80 | 82 | 84 | 90 | 100 |
| Bilanzergebnis | 82 | 84 | 90 | 100 | 104 |

Kennzahlen zur wirtschaftlichen Analyse des Unternehmens

Vermögens- und Finanzstruktur

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|----------------|------|-------|------|-------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Anlagevermögen | 417 | 52,4 | 428 | 51,8 | -11 |
| Umlaufvermögen | 380 | 47,6 | 399 | 48,2 | -19 |
| Gesamtvermögen | 797 | 100,0 | 827 | 100,0 | -30 |

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|--|------|-------|------|-------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 531 | 66,6 | 532 | 64,3 | -1 |
| Fremdkapital | 266 | 33,4 | 295 | 35,7 | -29 |
| Gesamtkapital | 797 | 100,0 | 827 | 100,0 | -30 |

Finanzlage

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR bzw. Jahre |
|-----------------------|------|-------|------|-------|----------------------------------|
| | TEUR | Jahre | TEUR | Jahre | |
| cash flow | 51 | | 58 | | -7 |
| Nettoverschuldung | -148 | | -148 | | -1 |
| Schuldentilgungsdauer | | 4,0 | | 3,8 | 0,2 |

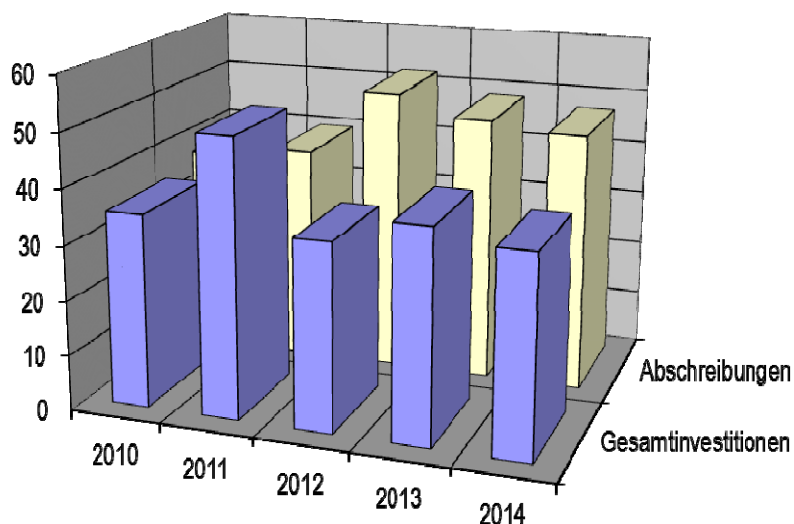
Ertragslage- *betriebswirtschaftliche* Ergebnisaufspaltung

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|------------------------------|-------|------------------------|-------|------------------------|-----------------------|
| | TEUR | in % des Ges.-Istg. | TEUR | in % des Ges.-Istg. | |
| Betriebliche Gesamtleistung | 1.435 | 100,0 % | 1.372 | 100,0 % | 63 |
| Betrieblicher Gesamtaufwand | 1.439 | 100,3 % | 1.386 | 101,0 % | 53 |
| Betriebsergebnis | -4 | -0,3 % | -14 | -1,0 % | 10 |
| Finanzergebnis | -2 | -0,1 % | -2 | -0,1 % | 0 |
| Neutrales Ergebnis | 13 | 0,9 % | 31 | 2,3 % | -18 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Investitionsergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ertragsteuern | -3 | -0,2 % | -5 | -0,4 % | 2 |
| Ergebnisausgleich/-abführung | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Gesamtergebnis | 4 | 0,3 % | 10 | 0,7 % | -6 |

Investitionen (TEUR)

| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|------|------|------|------|------|
| für Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte | 35 | 51 | 34 | 38 | 36 |
| für Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anzahlungen für Investitionen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gesamtinvestitionen | 35 | 51 | 34 | 38 | 36 |

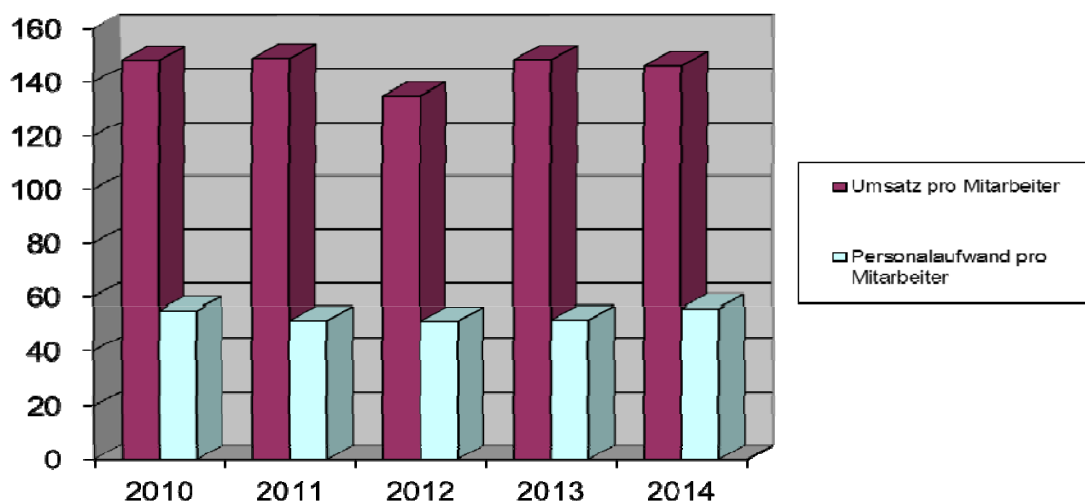
Gegenüberstellung von Investitionen und Abschreibungen



Personalentwicklung

| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--------------------------------------|------|------|------|------|------|
| durchschnittliche Anzahl Mitarbeiter | 8 | 7 | 8 | 8 | 8 |

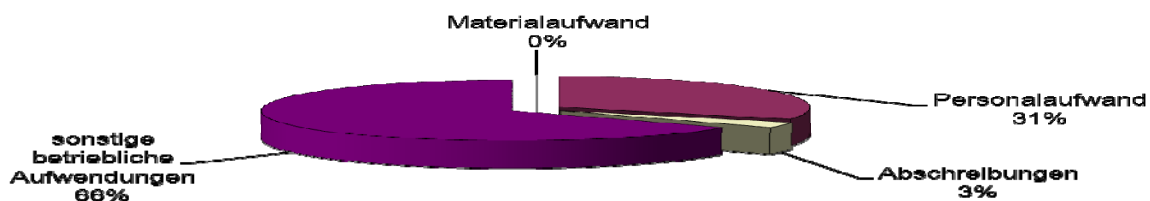
| <i>Kennziffern (TEUR)</i> | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Umsatz | 1.111 | 1.042 | 1.078 | 1.187 | 1.169 |
| Umsatz pro Mitarbeiter | 148 | 149 | 135 | 148 | 146 |
| Personalaufwand | 412 | 360 | 410 | 413 | 446 |
| Personalaufwand pro Mitarbeiter | 55 | 51 | 51 | 52 | 56 |



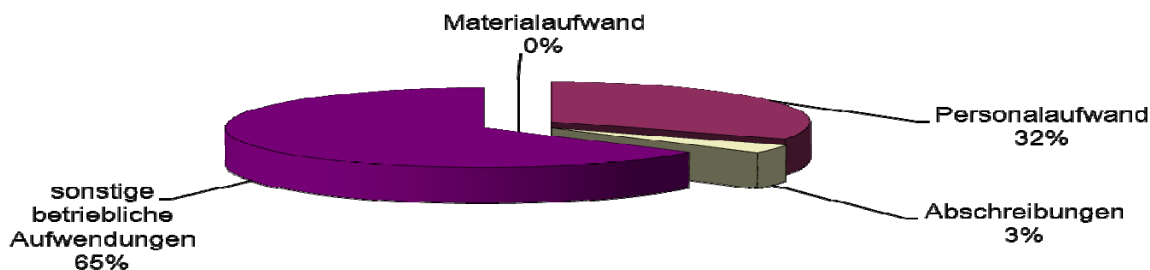
Gegenüberstellung Plan/Ist-Vergleich

| Erfolgsplan | 2014 | in % der betr. Lstg. | 2014 | in % der betr. Lstg. | Abweichung zum Wi.-plan TEUR |
|---|------------------|-------------------------|------------------|-------------------------|------------------------------------|
| | Wi.-plan TEUR | | Ergebnis TEUR | | |
| Umsatzerlöse | 1.237 | 87,6 % | 1.169 | 80,8 % | -68 |
| Bestandsveränderungen UE/FE | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige betriebliche Erträge | 176 | 12,4 % | 278 | 19,2 % | 102 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 1.413 | 100,0 % | 1.447 | 100,0 % | 34 |
| Materialaufwand | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Personalaufwand | 445 | 31,5 % | 446 | 30,8 % | 1 |
| Abschreibungen | 50 | 3,6 % | 47 | 3,2 % | -3 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 854 | 60,4 % | 896 | 61,9 % | 42 |
| Betriebsergebnis | 64 | 4,5 % | 58 | 4,0 % | -6 |
| Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 1 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 5 | 0,3 % | 2 | 0,1 % | -3 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | 60 | 4,2 % | 56 | 3,9 % | -3 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0,0 % | 10 | 0,7 % | 10 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0 | 0,0 % | 3 | 0,2 % | 3 |
| sonstige Steuern | 62 | 4,4 % | 60 | 4,2 % | -2 |
| Jahresergebnis | -3 | -0,2 % | 4 | 0,3 % | 6 |

Entwicklung der betrieblichen Aufwandspositionen



Aufgliederung der betrieblichen Aufwendungen 2010



Aufgliederung der betrieblichen Aufwendungen 2014

3.2.5 Verkehrslandeplatz Chemnitz/Jahnsdorf GmbH

Allgemeine Unternehmensdaten

Verkehrslandeplatz Chemnitz/Jahnsdorf GmbH
Wilhermsdorfer Straße 43
09387 Jahnsdorf

Telefon: 037296 542770
Fax: 037296 542779
E-Mail: info@chemnitz-airport.de
Internet: www.chemnitz-airport.de

Gründungsjahr: 1993
Sitz der Gesellschaft: Jahnsdorf

Beteiligungsverhältnis

Stammkapital: 30.000,00 EUR

Anteilseigner:
Stadt Chemnitz 52,00 %
Erzgebirgskreis 48,00 %

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand der Gesellschaft ist der Ausbau und Betrieb eines für den allgemeinen Luftverkehr zu nutzenden Verkehrslandeplatzes einschließlich der damit zusammenhängenden Nebengeschäfte. Das Unternehmen dient ausschließlich der Förderung des öffentlichen Luftverkehrs.

Die Gesellschaft kann sich zur Erfüllung ihrer Aufgaben an anderen Unternehmen beteiligen oder andere Unternehmen erwerben.

Organe

Geschäftsführung

Fahrhöfer, Matthias Geschäftsführer

Aufsichtsrat

| | | | | |
|--------------------------------|-------------------|------------------|----------------------|-------------------|
| Brehm, Berthold, Bürgermeister | Vorsitzender | | Verwaltungsvertreter | (bis 23.09.2014) |
| Runkel, Miko, Bürgermeister | Vorsitzender | | Verwaltungsvertreter | (seit 24.09.2014) |
| Heger, Gerhard | stellvertretender | and. Ant.-eigner | Erzgebirgskreis | (bis 31.05.2014) |
| | Vorsitzender | | | |
| Michaelis, Carsten | stellvertretender | and. Ant.-eigner | Erzgebirgskreis | |
| | Vorsitzender | | | |
| Berger, Dietmar | | MdS | Fraktion DIE LINKE | (seit 24.09.2014) |
| Dierks, Alexander | | MdS | CDU-Ratsfraktion | (seit 24.09.2014) |
| Lohse, Michael | | ext. Sachverst. | IHK Chemnitz | |
| Müller, Ulrike | | and. Ant.-eigner | Erzgebirgskreis | (seit 01.08.2014) |
| Schinkitz, Heiko | | MdS | Fraktion DIE LINKE | |
| Dr. Stadler, Elke | | and. Ant.-eigner | Erzgebirgskreis | |
| Tillmann, Gordon | | MdS | Fraktion FDP | (bis 23.09.2014) |
| Walter, Michael | | MdS | CDU-Ratsfraktion | (bis 23.09.2014) |
| Wirth, Michael | | MdS | SPD-Fraktion | |

Gesellschafterversammlung

Die Gesellschafterversammlung setzt sich aus den Vertretern der Anteilseigner zusammen. Die Stadt Chemnitz wurde in der Gesellschafterversammlung durch Herrn Bürgermeister Berthold Brehm vertreten.

Verkehrslandeplatz Chemnitz/Jahnsdorf GmbH

Begründung für die Beteiligung der Stadt Chemnitz

Nur mit der Errichtung stabiler Verkehrsanbindungen (Luft, Straße und Schiene) von Chemnitz in die anderen Bundesländer sowie in das Ausland werden die Standortvorteile geschaffen, die einer modernen Infrastruktur entsprechen und kalkulierbares wirtschaftliches Handeln sichern.

Vorliegende Gutachten und Untersuchungen der Regionalplanungsstelle Chemnitz sowie der Hochschule für Verkehrswesen "Friedrich Liszt" Dresden kamen übereinstimmend zu dem Ergebnis, den Flugplatz Jahnsdorf als Verkehrslandeplatz weiter zu benutzen und auszubauen.

Mit dem Verkehrslandeplatz Chemnitz/Jahnsdorf GmbH ist nicht nur das Oberzentrum Chemnitz verkehrstechnisch besser erschlossen, sondern auch die Regionen Erzgebirge, Zwickau und Mittelsachsen profitieren von dieser Lösung.

Wirtschaftliche Grundlagen

Die Gesellschaft finanziert sich derzeit zu einem wesentlichen Teil aus Zuschüssen der kommunalen Gesellschafter.

Die Umsatzerlöse werden aus Start- und Landegebühen, Mietentgelten sowie Betankungserlösen erzielt und decken ca. 25 % des betrieblichen Aufwandes. Eine Verbesserung der Ertragslage wurde mit dem Ausbau des Verkehrslandeplatzes verfolgt und auch bereits zu einem gewissen Grad erreicht. Der Ausbau wurde in seinen wesentlichen Teilen im Geschäftsjahr 2009 abgeschlossen. Die Gesellschaft verfügt nach Fertigstellung der Investitionen über eine erweiterte Infrastruktur, deren Bekanntheit unter potenziellen Nutzern weiterhin zu erhöhen ist.

bestellter Abschlussprüfer

Falk Slomiany & Kollegen GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Das Geschäftsjahr 2014

Der Verkehrslandeplatz Chemnitz/Jahnsdorf zieht ein erfolgreiches Resümee für das Jahr 2014 mit 14.783 Starts und Landungen. Ggü. dem Vorjahr konnte eine Steigerung der Flugbewegungen um 34 % erreicht werden. Der Flugzeugmix hat sich gegenüber den Vorjahren kaum verändert.

Die ursprünglich zur anteiligen Aufwandsdeckung veranschlagten Gesellschafterzuwendungen (252 TEUR) waren nicht in vollständiger Höhe erforderlich (240 TEUR). Der Jahresüberschuss 2014 (18 TEUR) setzt sich aus dem aus nicht zuwendungsfähigen Nebengeschäften erzielten Gewinn (4 TEUR) und dem gemäß Betrauungsakt ermittelten angemessenen Gewinn (14 TEUR) für die Erbringung der Dienstleistung von allgemeinem wirtschaftlichen Interesse (DAWI) zusammen.

Eine Ersatzinvestition erfolgte in 2014 mit der Anschaffung eines Traktors.

Die Liquidität war im Geschäftsjahr 2014 gesichert, jedoch neben den eigenen Einnahmen nur auf Grund der Gesellschafterzuschüsse zur Deckung der Betriebskosten.

Zukünftige Entwicklung des Unternehmens

Die Gesellschaft verfügt über ein kompaktes, zweckorientiertes Betriebsgelände, einschließlich der notwendigen Einrichtungen für einen Verkehrslandeplatz der allgemeinen Luftfahrt, woraus sich gute Wachstumschancen für die künftige Entwicklung ergeben.

Neue Investitionen in die Luftverkehrsinfrastruktur sind, mit Ausnahme von evtl. Hangarbauten, mittelfristig nicht vorgesehen. Seitens der Piloten wird nachhaltig der Bedarf nach weiteren Hangarplätzen und einem GPS-Anflugverfahren an die Gesellschaft herangetragen.

Risiken für die Gesellschaft können sich bei einer nicht den Erwartungen entsprechenden wirtschaftlichen regionalen Entwicklung wie auch aus einer erheblichen Absenkung bzw. Aussetzung von Gesellschafterzuschüssen für den laufenden Betrieb ergeben.

Perspektivisch kann auf Grund der Entwicklung des Betriebsergebnisses eine Zuschussabsenkung in kleinen Schritten in Erwägung gezogen werden. Ohne Fehlbedarfsfinanzierung durch die Gesellschafterzuwendungen ist der Geschäftsbetrieb mittelfristig aber nicht aufrechtzuerhalten.

Entwicklung der Bilanz *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Aktiva | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 0 | 1 | 1 | 0 | 0 |
| Sachanlagevermögen | 9.534 | 8.929 | 8.368 | 7.781 | 7.206 |
| Finanzanlagevermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anlagevermögen | 9.534 | 8.930 | 8.369 | 7.781 | 7.206 |
| Vorräte | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 10 | 10 | 13 | 15 | 17 |
| Kassenbestand, Bankguthaben | 61 | 37 | 1 | 39 | 40 |
| Umlaufvermögen | 72 | 47 | 14 | 55 | 57 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 397 | 387 | 380 | 371 | 360 |
| Summe Aktiva | 10.002 | 9.364 | 8.762 | 8.206 | 7.624 |

| Passiva | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Gezeichnetes Kapital | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 |
| Kapitalrücklage | 867 | 875 | 877 | 905 | 905 |
| Bilanzergebnis | -6 | -40 | 0 | 0 | 18 |
| Eigenkapital | 891 | 866 | 907 | 935 | 953 |
| Sonderposten | 9.024 | 8.400 | 7.810 | 7.215 | 6.609 |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 9.915 | 9.265 | 8.717 | 8.150 | 7.562 |
| Rückstellungen | 28 | 10 | 28 | 20 | 26 |
| Verbindlichkeiten | 55 | 85 | 15 | 16 | 21 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 6 | 4 | 2 | 19 | 15 |
| Fremdkapital | 88 | 99 | 45 | 56 | 62 |
| Summe Passiva | 10.002 | 9.364 | 8.762 | 8.206 | 7.624 |

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Erträge | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|-------------|-------------|-------------|------------|------------|
| Umsatzerlöse | 51 | 68 | 72 | 75 | 85 |
| sonstige betriebliche Erträge | 609 | 658 | 615 | 856 | 888 |
| a) Zuschuss Gesellschafter | 0 | 0 | 0 | 226 | 240 |
| b) sonstige betriebliche Erträge | 609 | 658 | 615 | 630 | 648 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 659 | 726 | 687 | 930 | 973 |
| Materialaufwand | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 |
| Personalaufwand | 216 | 215 | 218 | 218 | 226 |
| Abschreibungen | 588 | 592 | 592 | 590 | 612 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 114 | 165 | 127 | 122 | 118 |
| Betriebsergebnis | -258 | -246 | -250 | 0 | 18 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 10 | 55 | 1 | 0 | 0 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | -268 | -301 | -251 | 0 | 18 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Verkehrslandeplatz Chemnitz/Jahnsdorf GmbH

| | | | | | |
|------------------------------------|-------------|-------------|-------------|----------|-----------|
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| sonstige Steuern | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Jahresergebnis | -269 | -301 | -251 | 0 | 18 |
| Gewinn-/Verlustvortrag aus Vorjahr | -25 | -6 | -40 | 0 | 0 |
| Entnahme aus der Kapitalrücklage | 288 | 268 | 291 | 0 | 0 |
| Bilanzergebnis | -6 | -40 | 0 | 0 | 18 |

Kennzahlen zur wirtschaftlichen Analyse des Unternehmens

Vermögens- und Finanzstruktur

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|-----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Anlagevermögen | 7.206 | 94,5 | 7.781 | 94,8 | -575 |
| Umlaufvermögen | 418 | 5,5 | 425 | 5,2 | -8 |
| Gesamtvermögen | 7.624 | 100,0 | 8.206 | 100,0 | -582 |

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 7.562 | 99,2 | 8.150 | 99,3 | -588 |
| Fremdkapital | 62 | 0,8 | 56 | 0,7 | 6 |
| Gesamtkapital | 7.624 | 100,0 | 8.206 | 100,0 | -582 |

Finanzlage

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR bzw. Jahre |
|-----------------------|------|-------|------|-------|----------------------------------|
| | TEUR | Jahre | TEUR | Jahre | |
| cash flow | 629 | | 590 | | 40 |
| Nettoverschuldung | -37 | | -38 | | 2 |
| Schuldentilgungsdauer | | 0,0 | | 0,0 | 0,0 |

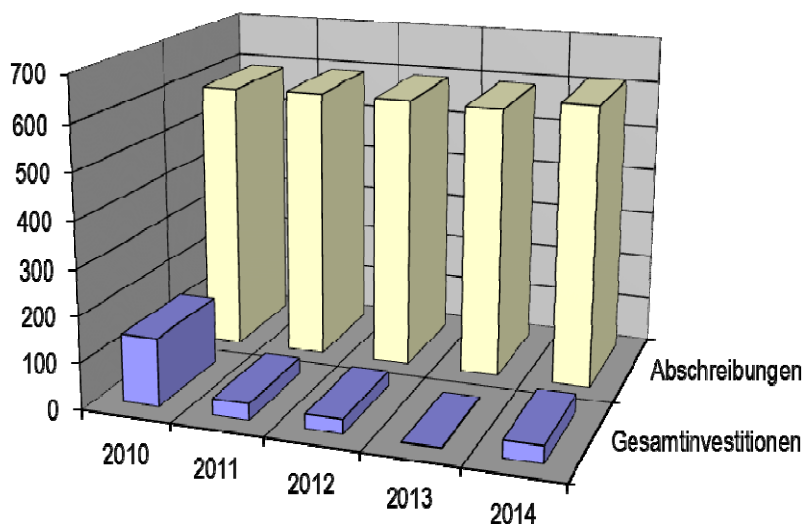
Ertragslage- *betriebswirtschaftliche* Ergebnisaufspaltung

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|------------------------------|-------------|------------------------|-------------|------------------------|-----------------------|
| | TEUR | in % des Ges.-Istg. | TEUR | in % des Ges.-Istg. | |
| Betriebliche Gesamtleistung | 117 | 100,0 % | 110 | 100,0 % | 7 |
| Betrieblicher Gesamtaufwand | 339 | 289,7 % | 336 | 305,5 % | 3 |
| Betriebsergebnis | -222 | -189,7 % | -226 | -205,5 % | 4 |
| Finanzergebnis | 0 | 0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Neutrales Ergebnis | 0 | 0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Investitionsergebnis | 0 | 0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ertragsteuern | 0 | 0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ergebnisausgleich/-abführung | 240 | 205,1 %! | 226 | 205,5 % | 14 |
| Gesamtergebnis | 18 | 15,4 % | 0 | 0,0 % | 18 |

Investitionen (TEUR)

| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|------|------|------|------|------|
| für Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte | 106 | 35 | 31 | 2 | 37 |
| für Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anzahlungen für Investitionen | 42 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gesamtinvestitionen | 148 | 35 | 31 | 2 | 37 |

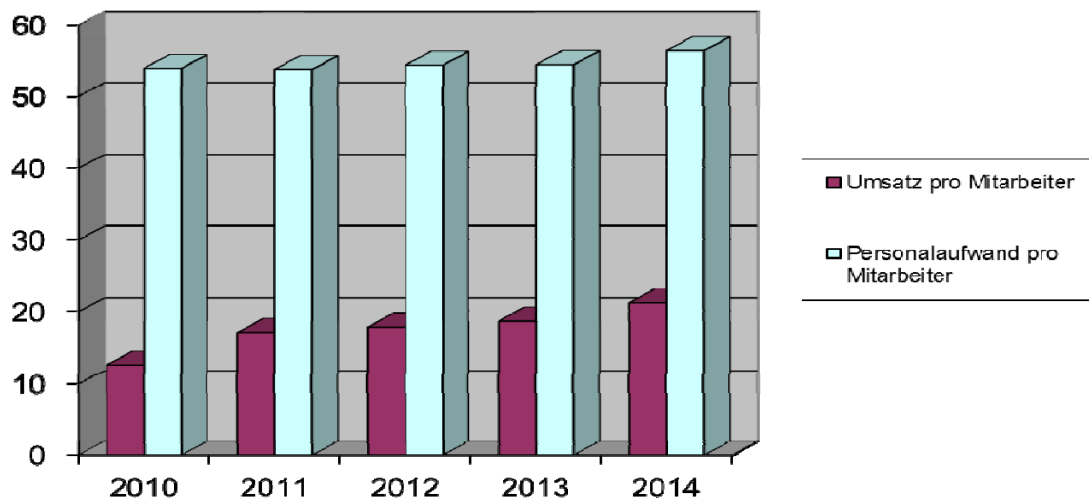
Gegenüberstellung von Investitionen und Abschreibungen



Personalentwicklung

| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--------------------------------------|------|------|------|------|------|
| durchschnittliche Anzahl Mitarbeiter | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 |

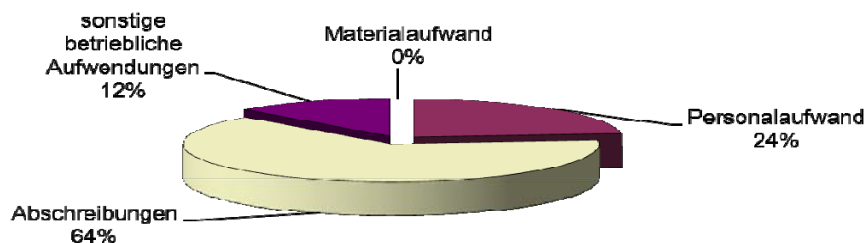
| <i>Kennziffern (TEUR)</i> | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---------------------------------|------|------|------|------|------|
| Umsatz | 51 | 68 | 72 | 75 | 85 |
| Umsatz pro Mitarbeiter | 13 | 17 | 18 | 19 | 21 |
| Personalaufwand | 216 | 215 | 218 | 218 | 226 |
| Personalaufwand pro Mitarbeiter | 54 | 54 | 54 | 54 | 56 |



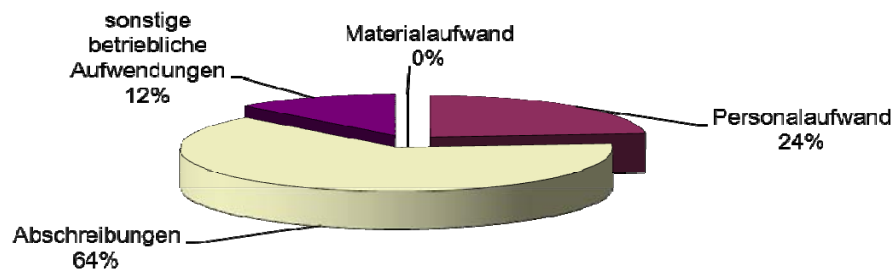
Gegenüberstellung Plan/Ist-Vergleich

| Erfolgsplan | 2014 | in % der betr. Lstg. | 2014 | in % der betr. Lstg. | Abweichung zum Wi.-plan TEUR |
|---|------------------|-------------------------|------------------|-------------------------|------------------------------------|
| | Wi.-plan TEUR | | Ergebnis TEUR | | |
| Umsatzerlöse | 62 | 6,8 % | 85 | 8,7 % | 23 |
| Bestandsveränderungen UE/FE | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige betriebliche Erträge | 856 | 93,2 % | 888 | 91,3 % | 32 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 918 | 100,0 % | 973 | 100,0 % | 55 |
| Materialaufwand | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Personalaufwand | 220 | 24,0 % | 226 | 23,2 % | 6 |
| Abschreibungen | 595 | 64,8 % | 612 | 62,9 % | 17 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 102 | 11,2 % | 118 | 12,1 % | 15 |
| Betriebsergebnis | 1 | 0,1 % | 18 | 1,8 % | 17 |
| Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | 1 | 0,1 % | 18 | 1,8 % | 17 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige Steuern | 1 | 0,1 % | 0 | 0,0 % | -1 |
| Jahresergebnis | 0 | 0,0 % | 18 | 1,8 % | 18 |

Entwicklung der betrieblichen Aufwandspositionen



Aufgliederung der betrieblichen Aufwendungen 2010



Aufgliederung der betrieblichen Aufwendungen 2014

3.2.6 wohnen in chemnitz gmbh

Allgemeine Unternehmensdaten

wohnen in chemnitz gmbh
Clausstraße 10/12
09126 Chemnitz

Telefon: 0371 533-2500
Fax: 0371 533-2511
E-Mail: post@wic.de
Internet: www.wohnen-in-chemnitz.de

Gründungsjahr: 1990
Sitz der Gesellschaft: Chemnitz

Beteiligungsverhältnis

Stammkapital: 511.300,00 EUR

Anteilseigner:

| | |
|---|---------|
| Grundstücks- und Gebäudewirtschafts-Gesellschaft m.b.H. (GGG) | 90,00 % |
| Stadt Chemnitz | 10,00 % |

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens sind folgende Bereiche:

- der Erwerb, die Erschließung von Grundstücken und der Verkauf von Industrie-, Gewerbe- und Wohngebieten,
- der Erwerb, die Entwicklung, die Bebauung und der Verkauf eigener und fremder Grundstücke mit bzw. ohne Wohn- oder Gewerbebebauung,
- die Mitwirkung bei der Schaffung baurechtlicher Voraussetzungen für die Grundstücksvermarktung sowie
- die Vorbereitung und die Durchführung von Tiefbau- und Erschließungsmaßnahmen, Bauträgermaßnahmen sowie von Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen.

Die Gesellschaft darf Sanierungs- und Entwicklungsträger sein.

Die Gesellschaft kann sich zur Erfüllung ihrer Aufgaben anderer Unternehmen bedienen, sich an ihnen beteiligen oder solche Unternehmen sowie Hilfs- und Nebenbetriebe errichten, erwerben oder pachten, mit Unternehmen kooperieren und Interessengemeinschaften eingehen. Ferner kann sie mit Beteiligungsgesellschaften Beherrschungs- und Ergebnisabführungsverträge schließen.

Organe

Geschäftsführung

Brettschneider, René

Geschäftsführer

Aufsichtsrat

Wessler, Petra, Bürgermeisterin
Kalew, Simone

Vorsitzende
stellvertretende
Vorsitzende

and. Ant.-
eigner

Verwaltungsvertreterin
Grundstücks- und
Gebäudewirtschafts-Gesellschaft
m.b.H. (GGG)

Drechsler, Jaqueline
Höfler, Joachim
Pastor, Christine
Tietze, Kai
Ulbrich, Falk

MdS
MdS
MdS
MdS
MdS

SPD-Fraktion
CDU-Ratsfraktion (bis 31.05.2014)
Fraktion DIE LINKE (bis 31.05.2014)
Fraktion DIE LINKE (seit 24.09.2014)
CDU-Fraktion (seit 24.09.2014)

Gesellschafterversammlung

Die Gesellschafterversammlung setzt sich aus den Vertretern der Anteilseigner zusammen. Die Stadt Chemnitz wurde in der Gesellschafterversammlung durch Herrn Bürgermeister Berthold Brehm vertreten.

bestellter Abschlussprüfer

PricewaterhouseCoopers AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Das Geschäftsjahr 2014

Das Jahr 2014 wurde mit einem Jahresüberschuss i. H. v. 235 TEUR beendet. Geplant war ein Überschuss von 9 TEUR. Der Jahresüberschuss wurde vollständig mit dem Verlustvortrag verrechnet.

Die Verbesserung des Jahresergebnisses gegenüber dem Plan resultiert insbesondere aus dem Verkauf von Objekten. Die hierdurch erzielten Verkaufserlöse betragen insgesamt 1.212 TEUR. Die realisierten Buchgewinne liegen insgesamt bei 92 TEUR. Die Verkaufserlöse wurden vorrangig für eine Sondertilgung von Krediten verwendet.

Das Vermietungsgeschäft entwickelte sich weiterhin positiv. Im Geschäftsjahr 2014 wurden 2.241 Mietverträge abgeschlossen (Plan = 2.000 Verträge). Zusätzlich wurden 259 Mietverträge für studentisches Wohnen abgeschlossen.

Im November 2014 hat die wic auch die Vermietungstätigkeit für die Gewerbeflächen der Grundstücks- und Gebäude-wirtschafts-Gesellschaft m.b.H. übernommen.

Zum 31.12.2014 waren 19 Mitarbeiter im Unternehmen beschäftigt.

Die Eigenkapitalquote hat sich von 6,8 % im Vorjahr auf 17,3 % im Berichtsjahr erhöht.

Die Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten wurden von 2.240 TEUR um 932 TEUR auf 1.308 TEUR abgebaut. Gleichzeitig blieben die Verbindlichkeiten ggü. Gesellschafter etwa auf dem Vorjahresniveau von 784 TEUR.

Zukünftige Entwicklung des Unternehmens

Im Fokus der zukünftigen Entwicklung des Unternehmens stehen weiterhin das Vermietungsgeschäft und das Servicecenter für die GGG. Wesentliches Ziel ist das Erreichen der gleichen Anzahl wirksamer Mietvertragsabschlüsse wie im Jahr 2014.

Die Realisierung der geplanten Verkäufe von verbliebenen Flächen im Gewerbegebiet Chemnitz-Park wird zu einer Reduzierung des Umlaufvermögens und folglich zu einer Verringerung der Bilanzsumme führen. Bei gleichzeitigem Abbau der Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten durch planmäßige Tilgung soll die Eigenkapitalquote im Jahr 2019 45,5 % erreichen.

Nach Einschätzung des Geschäftsführers wird die Gewinnung von Neumieter für die Wohnungsbestände und die Vermietung der Gewerbeobjekte der GGG unverändert eine intensive Werbung erfordern. Das Projekt „Studiwohnen“ (studentisches Wohnen/zimmerweise Vermietung) wird fortgesetzt.

Die Wirtschaftsplanung für das Jahr 2015 und die Folgejahre sieht positive Jahresergebnisse vor.

Entwicklung der Bilanz *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Aktiva | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sachanlagevermögen | 1.602 | 1.536 | 1.467 | 1.405 | 577 |
| Finanzanlagevermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anlagevermögen | 1.602 | 1.536 | 1.467 | 1.405 | 577 |
| Vorräte | 2.027 | 1.871 | 1.869 | 1.807 | 1.471 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 109 | 114 | 76 | 79 | 73 |
| Kassenbestand, Bankguthaben | 155 | 201 | 136 | 113 | 575 |
| Umlaufvermögen | 2.290 | 2.186 | 2.081 | 1.999 | 2.120 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe Aktiva | 3.892 | 3.722 | 3.548 | 3.404 | 2.697 |

| Passiva | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Gezeichnetes Kapital | 511 | 511 | 511 | 511 | 511 |
| Kapitalrücklage | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gewinnrücklage | 142 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bilanzergebnis | -510 | -369 | -351 | -279 | -44 |
| Eigenkapital | 143 | 143 | 161 | 232 | 467 |
| Sonderposten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 143 | 143 | 161 | 232 | 467 |
| Rückstellungen | 8 | 11 | 15 | 24 | 24 |
| Verbindlichkeiten | 3.742 | 3.568 | 3.373 | 3.141 | 2.200 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 | 6 | 5 |
| Fremdkapital | 3.750 | 3.579 | 3.388 | 3.172 | 2.229 |
| Summe Passiva | 3.892 | 3.722 | 3.548 | 3.404 | 2.697 |

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Erträge | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Umsatzerlöse | 1.277 | 1.633 | 1.552 | 1.545 | 1.947 |
| Bestandsveränderungen UE/FE | -109 | -156 | -1 | -62 | -336 |
| sonstige betriebliche Erträge | 26 | 16 | 19 | 63 | 109 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 1.194 | 1.494 | 1.570 | 1.546 | 1.720 |
| Materialaufwand | 84 | 205 | 192 | 203 | 184 |
| Personalaufwand | 647 | 831 | 890 | 827 | 899 |
| Abschreibungen | 71 | 69 | 68 | 70 | 70 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 271 | 283 | 291 | 286 | 256 |
| Betriebsergebnis | 121 | 105 | 128 | 159 | 312 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 134 | 132 | 104 | 81 | 70 |
| Ergebnis der gewönl. Geschäftstätigkeit | -13 | -27 | 24 | 78 | 242 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| sonstige Steuern | 4 | 8 | 6 | 7 | 7 |

wohnen in chemnitz gmbh

| | | | | | |
|------------------------------------|------|------|------|------|------|
| Ergebnis vor Ergebnisabführung | -17 | -35 | 18 | 71 | 235 |
| Erträge aus Ergebnisabführung | 17 | 35 | 0 | 0 | 0 |
| Jahresergebnis | 0 | 0 | 18 | 71 | 235 |
| Gewinn-/Verlustvortrag aus Vorjahr | -510 | -369 | -369 | -351 | -279 |
| Bilanzergebnis | -510 | -369 | -351 | -279 | -44 |

Kennzahlen zur wirtschaftlichen Analyse des Unternehmens

Vermögens- und Finanzstruktur

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|----------------|-------|-------|-------|-------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Anlagevermögen | 577 | 21,4 | 1.405 | 41,3 | -828 |
| Umlaufvermögen | 2.120 | 78,6 | 1.999 | 58,7 | 121 |
| Gesamtvermögen | 2.697 | 100,0 | 3.404 | 100,0 | -707 |

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|--|-------|-------|-------|-------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 467 | 17,3 | 232 | 6,8 | 235 |
| Fremdkapital | 2.229 | 82,7 | 3.172 | 93,2 | -942 |
| Gesamtkapital | 2.697 | 100,0 | 3.404 | 100,0 | -707 |

Finanzlage

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR bzw. Jahre |
|-----------------------|-------|-------|-------|-------|----------------------------------|
| | TEUR | Jahre | TEUR | Jahre | |
| cash flow | 305 | | 141 | | 164 |
| Nettoverschuldung | 1.552 | | 2.949 | | -1.397 |
| Schuldentilgungsdauer | | 7,2 | | 22,2 | -15,0 |

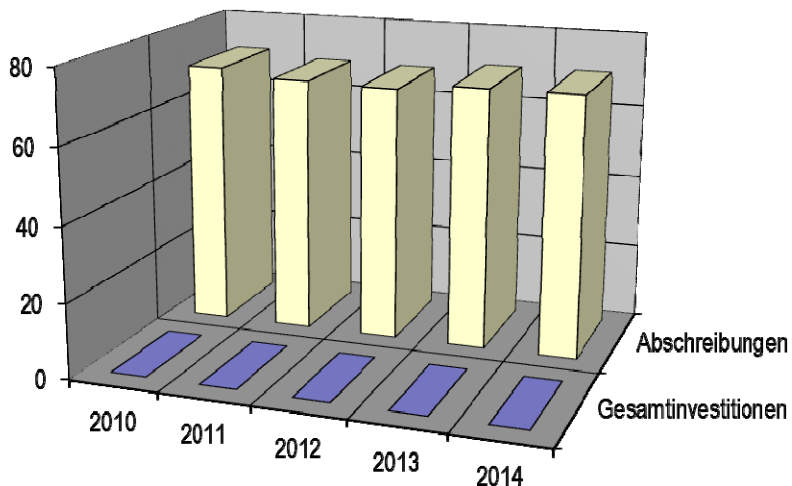
Ertragslage- *betriebswirtschaftliche* Ergebnisaufspaltung

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|-----------------------------|-------|------------------------|-------|------------------------|-----------------------|
| | TEUR | in % des Ges.-Istg. | TEUR | in % des Ges.-Istg. | |
| Betriebliche Gesamtleistung | 1.720 | 100,0 % | 1.546 | 100,0 % | 175 |
| Betrieblicher Gesamtaufwand | 1.416 | 82,3 % | 1.393 | 90,1 % | 22 |
| Betriebsergebnis | 305 | 17,7 % | 152 | 9,9 % | 153 |
| Finanzergebnis | -70 | -4,0 % | -81 | -5,2 % | 11 |
| Neutrales Ergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Investitionsergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ertragsteuern | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ergebnisgleich-/abführung | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Gesamtergebnis | 235 | 13,7 % | 71 | 4,6 % | 164 |

Investitionen (TEUR)

| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|------|------|------|------|------|
| für Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| für Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anzahlungen für Investitionen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gesamtinvestitionen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

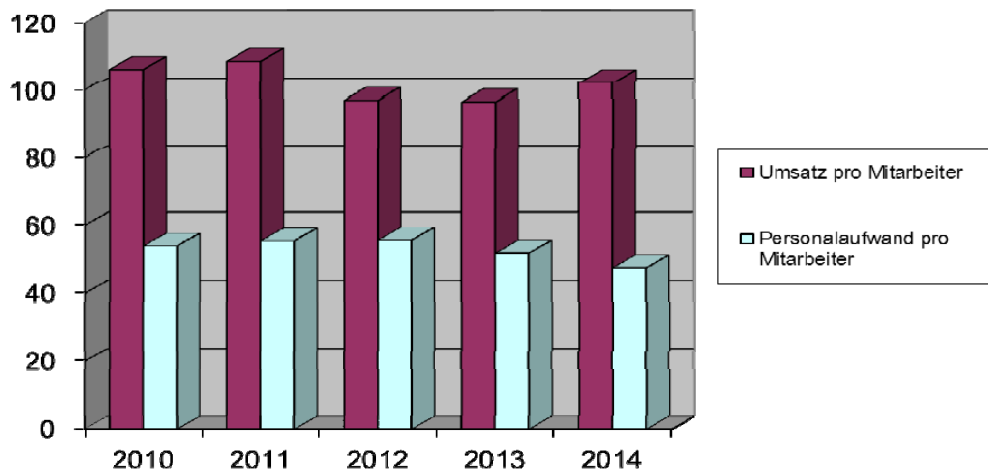
Gegenüberstellung von Investitionen und Abschreibungen



Personalentwicklung

| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--------------------------------------|------|------|------|------|------|
| durchschnittliche Anzahl Mitarbeiter | 12 | 15 | 16 | 16 | 19 |

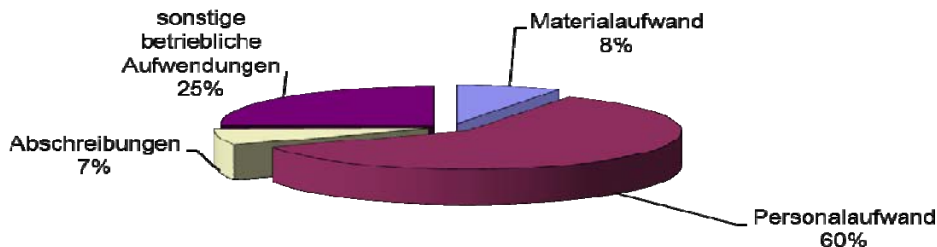
| <i>Kennziffern (TEUR)</i> | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Umsatz | 1.277 | 1.633 | 1.552 | 1.545 | 1.947 |
| Umsatz pro Mitarbeiter | 106 | 109 | 97 | 97 | 102 |
| Personalaufwand | 647 | 831 | 890 | 827 | 899 |
| Personalaufwand pro Mitarbeiter | 54 | 55 | 56 | 52 | 47 |



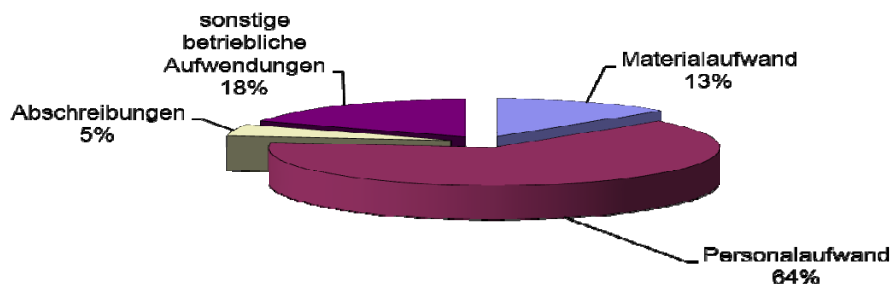
Gegenüberstellung Plan/Ist-Vergleich

| Erfolgsplan | 2014 Wi.-plan TEUR | in % der betr. Lstg. | 2014 Ergebnis TEUR | in % der betr. Lstg. | Abweichung zum Wi.-plan TEUR |
|---|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|------------------------------------|
| Umsatzerlöse | 1.352 | 107,2 % | 1.947 | 113,2 % | 595 |
| Bestandsveränderungen UE/FE | -99 | -7,8 % | -336 | -19,5 % | -237 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige betriebliche Erträge | 8 | 0,6 % | 109 | 6,3 % | 101 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 1.262 | 100,0 % | 1.720 | 100,0 % | 459 |
| Materialaufwand | 147 | 11,6 % | 184 | 10,7 % | 37 |
| Personalaufwand | 712 | 56,5 % | 899 | 52,2 % | 187 |
| Abschreibungen | 69 | 5,4 % | 70 | 4,1 % | 2 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 226 | 17,9 % | 256 | 14,9 % | 30 |
| Betriebsergebnis | 108 | 8,6 % | 312 | 18,1 % | 203 |
| Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 93 | 7,4 % | 70 | 4,0 % | -24 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | 15 | 1,2 % | 242 | 14,1 % | 227 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige Steuern | 7 | 0,5 % | 7 | 0,4 % | 0 |
| Jahresergebnis | 9 | 0,7 % | 235 | 13,7 % | 227 |

Entwicklung der betrieblichen Aufwandspositionen



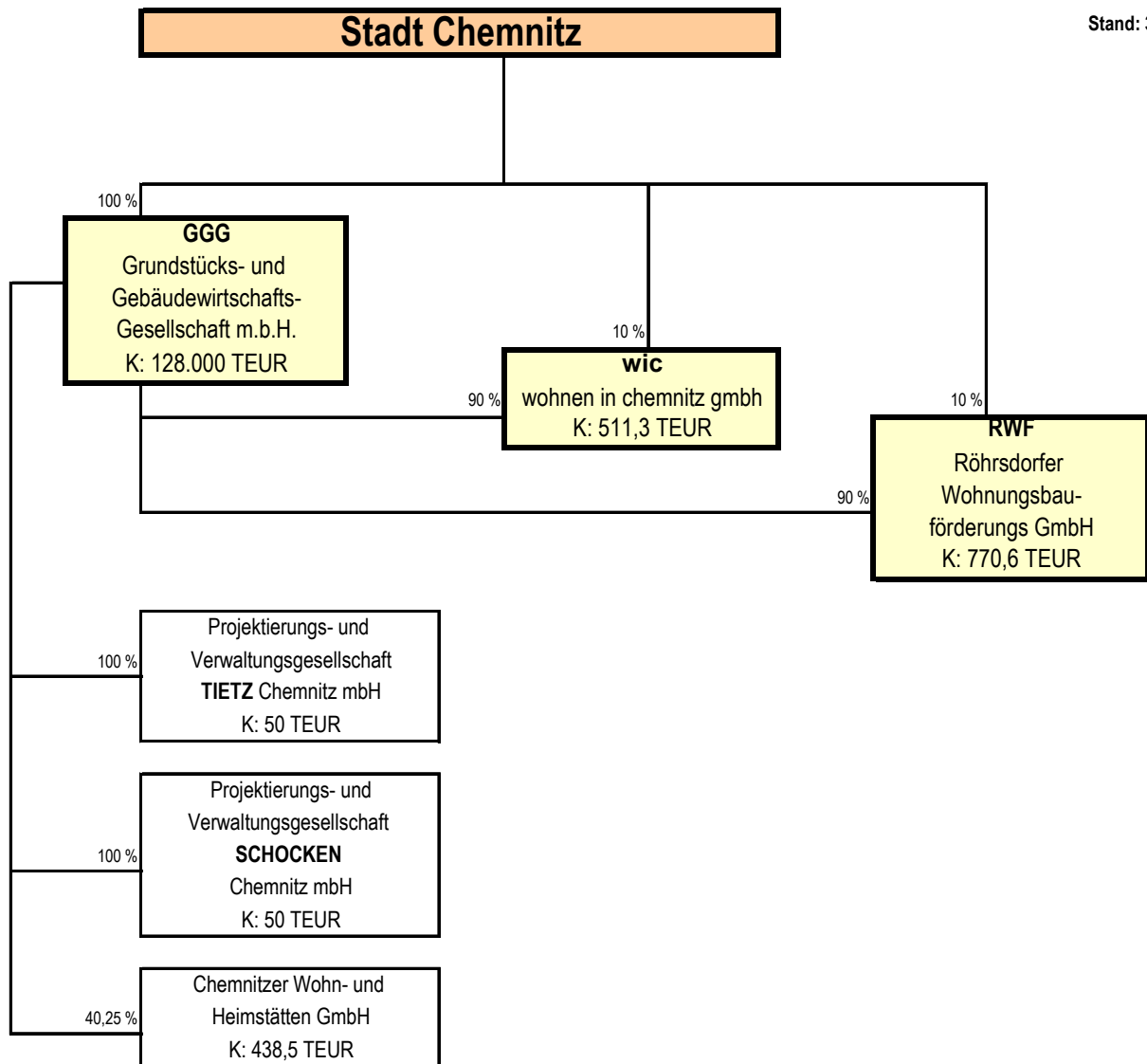
Aufgliederung der betrieblichen Aufwendungen 2010



Aufgliederung der betrieblichen Aufwendungen 2014

3.3 Mittelbare Beteiligungen (mind. 25 %) der Stadt Chemnitz

3.3.1 Tochterunternehmen der Grundstücks- und Gebäudewirtschafts-Gesellschaft m.b.H. Chemnitz



3.3.1.1 Projektierungs- und Verwaltungsgesellschaft TIETZ Chemnitz mbH

Allgemeine Unternehmensdaten

Projektierungs- und Verwaltungsgesellschaft TIETZ Chemnitz mbH
Clausstraße 10/12
09126 Chemnitz

Telefon: 0371 533-1000
Fax: 0371 533-1009
E-Mail: GGG@GGG.de

Gründungsjahr: 1999
Sitz der Gesellschaft: Chemnitz

Beteiligungsverhältnis

Stammkapital: 50.000,00 EUR
Anteilseigner:
Grundstücks- und Gebäudewirtschafts-Gesellschaft m.b.H. (GGG) 100,00 %

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist der Erwerb, die Entwicklung und die Vermarktung des ehemaligen Kaufhof-Warenhauses an der Bahnhofstraße in Chemnitz (Tietz) und alle damit im Zusammenhang stehenden Rechtsgeschäfte.

Die Gesellschaft hat die Immobilie erworben. Ab Beginn des Geschäftsjahres 2002 erfolgte die Sanierung und der Umbau dieser Immobilie entsprechend der künftigen Nutzungskonzeption als „Kulturkaufhaus“.

Organe

Geschäftsführung

Kalew, Simone Geschäftsführerin

Gesellschafterversammlung

Die Gesellschafterversammlung wurde durch Vertreter der Anteilseignerin GGG wahrgenommen.

bestellter Abschlussprüfer

PricewaterhouseCoopers AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Das Geschäftsjahr 2014

Die Gesellschaft erwarb mit Kaufvertrag vom 09.08.1999 und Nachtrag vom 30.01.2001 das Kaufhaus-Warenhaus „TIETZ“ in Chemnitz. Nach Umbau und Modernisierung des Gebäudes wurde das Objekt im Oktober 2004 eröffnet.

Mit 90 % Mietanteil ist die Stadt Chemnitz Hauptmieter des Objektes, welches die Stadtbibliothek, die Volkshochschule, das Museum für Naturkunde sowie die Neue Sächsische Galerie beherbergt. Der seit 25.06.2002 mit der Stadt Chemnitz bestehende Mietvertrag wurde über eine Laufzeit von 20 Jahren abgeschlossen.

Die Kapazitäten des Objektes sind zu 98 % ausgelastet. Dies entspricht den im Wirtschaftsplan getroffenen Annahmen.

Die Beseitigung der vom Hochwasser im Juni 2013 verursachten Schäden erstreckte sich bis in das Jahr 2014 und beeinflusste sowohl die Höhe der Instandhaltungsaufwendungen als auch die vereinnahmten Versicherungserträge.

Die Gesellschaft beschäftigt zum Stichtag keine Mitarbeiter. Das gesamte operative Geschäft der Gesellschaft wird im Rahmen eines Geschäftsbesorgungsvertrages von der Konzernmuttergesellschaft GGG geführt.

Projektierungs- und Verwaltungsgesellschaft TIETZ Chemnitz mbH

Zum Stichtag 31.12.2014 bestehen Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten in Höhe von 27.005 TEUR. Im Geschäftsjahr 2014 erfolgten planmäßige Tilgungen in Höhe von 1.268 TEUR. Die Laufzeiten der Darlehen sind kürzer als die Abschreibungsdauer und somit übersteigen die vereinbarten Tilgungsleistungen die gemäß Wirtschaftsplan vorgesehenen Abschreibungen. Somit ist zur Sicherung der Liquidität die nachhaltige Unterstützung durch die Konzernmuttergesellschaft GGG notwendig. Aus diesem Grund wurden in 2014 von der Gesellschafterin Darlehen über 590 TEUR ausgereicht. Zum Jahresende wurden davon vereinbarungsgemäß 150 TEUR zurückgeführt.

Die Gesellschaft schloss das Geschäftsjahr 2014 mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 252 TEUR (Vorjahr 238 TEUR) ab, welcher entsprechend dem Ergebnisabführungsvertrag an die GGG abgeführt wurde.

Zukünftige Entwicklung des Unternehmens

Aufgrund der unverändert guten Auslastung des Objektes sowie der abgeschlossenen langfristigen Mietverträge mit der Stadt Chemnitz rechnet die Gesellschaft auch für die kommenden Jahre mit positiven Jahresergebnissen.

Um dem Risiko aus sich verändernden Marktzinsen entgegenzuwirken, ist ein aktives Zinsmanagement etabliert und die Darlehensverbindlichkeiten mit langfristigen Zinsbindungen belegt. Die aktuellen Zinsen sind bis 2022 bzw. 2023 vertraglich fixiert.

Die Gesellschaft ist in das integrierte Risikomanagementsystem der Konzernmuttergesellschaft GGG eingeschlossen. Hierzu gehören umfangreiche Quartalskontrollen und ein Liquiditätsmanagement.

Für das Jahr 2015 ist durch die Neugliederung der Erdgeschosszone eine Erhöhung des Servicegrades für Kunden vorgesehen. So entsteht eine neue Informationsfläche und das zukünftig zweisprachige Wegeleitsystem wird überarbeitet. Zudem wurde die Vermietungsfläche durch den Umbau einer ehemaligen Lagerfläche zur Veranstaltungsfläche erweitert.

Entwicklung der Bilanz *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Aktiva | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|---------------|---------------|---------------|
| Sachanlagevermögen | 36.995 | 36.132 | 35.276 |
| Anlagevermögen | 36.995 | 36.132 | 35.276 |
| Vorräte | 813 | 847 | 813 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 18 | 69 | 11 |
| Kassenbestand, Bankguthaben | 175 | 116 | 344 |
| Umlaufvermögen | 1.006 | 1.033 | 1.169 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 |
| Summe Aktiva | 38.001 | 37.165 | 36.444 |

| Passiva | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| Gezeichnetes Kapital | 50 | 50 | 50 |
| Kapitalrücklage | 172 | 172 | 172 |
| Bilanzergebnis | 0 | 0 | 0 |
| Eigenkapital | 222 | 222 | 222 |
| Sonderposten | 0 | 0 | 0 |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 222 | 222 | 222 |
| Rückstellungen | 64 | 57 | 59 |
| Verbindlichkeiten | 37.715 | 36.886 | 36.163 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 |
| Fremdkapital | 37.779 | 36.943 | 36.222 |
| Summe Passiva | 38.001 | 37.165 | 36.444 |

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Erträge | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|--------------|--------------|--------------|
| Umsatzerlöse | 3.107 | 3.082 | 3.039 |
| Bestandsveränderungen UE/FE | 24 | 34 | -34 |
| sonstige betriebliche Erträge | 28 | 105 | 308 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 3.160 | 3.221 | 3.314 |
| Materialaufwand | 952 | 1.032 | 1.202 |
| Personalaufwand | 0 | 0 | 0 |
| Abschreibungen | 545 | 863 | 857 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 59 | 34 | 31 |
| Betriebsergebnis | 1.604 | 1.292 | 1.224 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 3 | 1 | 1 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 1.473 | 1.055 | 973 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | 133 | 238 | 252 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0 | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 |
| sonstige Steuern | 0 | 0 | 0 |
| Ergebnis vor Ergebnisabführung | 133 | 238 | 252 |
| Aufwendungen aus Ergebnisabführung | 133 | 238 | 252 |
| Jahresergebnis | 0 | 0 | 0 |

| | | | |
|----------------|---|---|---|
| Bilanzergebnis | 0 | 0 | 0 |
|----------------|---|---|---|

Kennzahlen zur wirtschaftlichen Analyse des Unternehmens

Vermögens- und Finanzstruktur

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|----------------|--------|-------|--------|-------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Anlagevermögen | 35.276 | 96,8 | 36.132 | 97,2 | -857 |
| Umlaufvermögen | 1.169 | 3,2 | 1.033 | 2,8 | 136 |
| Gesamtvermögen | 36.444 | 100,0 | 37.165 | 100,0 | -721 |

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|--|--------|-------|--------|-------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 222 | 0,6 | 222 | 0,6 | 0 |
| Fremdkapital | 36.222 | 99,4 | 36.943 | 99,4 | -721 |
| Gesamtkapital | 36.444 | 100,0 | 37.165 | 100,0 | -721 |

Finanzlage

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR bzw. Jahre |
|-----------------------|--------|-------|--------|-------|----------------------------------|
| | TEUR | Jahre | TEUR | Jahre | |
| cash flow | 857 | | 863 | | -6 |
| Nettoverschuldung | 35.808 | | 36.700 | | -892 |
| Schuldentilgungsdauer | | 42,2 | | 42,8 | -0,5 |

Ertragslage- *betriebswirtschaftliche* Ergebnisaufspaltung

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|-----------------------------|-------|------------------------|--------|------------------------|-----------------------|
| | TEUR | in % des Ges.-Istg. | TEUR | in % des Ges.-Istg. | |
| Betriebliche Gesamtleistung | 3.314 | 100,0 % | 3.221 | 100,0 % | 93 |
| Betrieblicher Gesamtaufwand | 2.090 | 63,1 % | 1.929 | 59,9 % | 161 |
| Betriebsergebnis | 1.224 | 36,9 % | 1.292 | 40,1 % | -68 |
| Finanzergebnis | -972 | -29,3 % | -1.054 | -32,7 % | 81 |
| Neutrales Ergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Investitionsergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ertragsteuern | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ergebnisgleich/-abführung | -252 | -7,6 % | -238 | -7,4 % | -13 |
| Gesamtergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |

Gegenüberstellung Plan/Ist-Vergleich

| Erfolgsplan | 2014 | in % der betr. Lstg. | 2014 | in % der betr. Lstg. | Abweichung zum Wi.-plan TEUR |
|---|------------------|-------------------------|------------------|-------------------------|------------------------------------|
| | Wi.-plan TEUR | | Ergebnis TEUR | | |
| Umsatzerlöse | 2.967 | 89,7 % | 3.039 | 91,7 % | 73 |
| Bestandsveränderungen UE/FE | 9 | 0,3 % | -34 | -1,0 % | -43 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige betriebliche Erträge | 332 | 10,0 % | 308 | 9,3 % | -24 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 3.308 | 100,0 % | 3.314 | 100,0 % | 6 |
| Materialaufwand | 1.226 | 37,0 % | 1.202 | 36,3 % | -23 |
| Personalaufwand | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Abschreibungen | 857 | 25,9 % | 857 | 25,8 % | 0 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 28 | 0,8 % | 31 | 0,9 % | 3 |
| Betriebsergebnis | 1.198 | 36,2 % | 1.224 | 36,9 % | 26 |
| Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 1 | 0,0 % | 1 | 0,0 % | 0 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 973 | 29,4 % | 973 | 29,4 % | 0 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | 226 | 6,8 % | 252 | 7,6 % | 26 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige Steuern | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ergebnis vor Ergebnisabführung | 226 | 6,8 % | 252 | 7,6 % | 26 |
| Aufwendungen aus Ergebnisabführung | 226 | 6,8 % | 252 | 7,6 % | 26 |
| Jahresergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,00 % | 0 |

3.3.1.2 Projektierungs- und Verwaltungsgesellschaft SCHOCKEN Chemnitz GmbH

Allgemeine Unternehmensdaten

| | |
|---|--|
| Projektierungs- und Verwaltungsgesellschaft SCHOCKEN Chemnitz GmbH Clausstraße 10/12 09126 Chemnitz | Telefon: 0371 533-1000 Fax: 0371 533-1009 E-Mail: GGG@GGG.de |
| Gründungsjahr: 1999 Sitz der Gesellschaft: Chemnitz | |

Beteiligungsverhältnis

| | |
|---|----------|
| Stammkapital: 50.000,00 EUR | |
| Anteilseigner: Grundstücks- und Gebäudewirtschafts-Gesellschaft m.b.H. (GGG) | 100,00 % |

Gegenstand des Unternehmens

Erwerb, Entwicklung und Vermarktung des ehemaligen Kaufhof Warenhauses an der Brückenstraße (Schocken) in Chemnitz und alle damit im Zusammenhang stehenden Rechtsgeschäfte.

Organe

Geschäftsführung

Kalew, Simone Geschäftsführerin

Gesellschafterversammlung

Die Gesellschafterversammlung wird durch Vertreter der Anteilseignerin GGG wahrgenommen.

bestellter Abschlussprüfer

PricewaterhouseCoopers AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Das Geschäftsjahr 2014

Die Gesellschaft hat mit Wirkung zum 31.12.2001 das ehemalige Kaufhof-Warenhaus "SCHOCKEN", einschließlich Grund und Boden, erworben.

Ziel des Ankaufes war es, die Entwicklung der Chemnitzer Innenstadt zu fördern und damit auch die wirtschaftliche Basis der Konzernmutter GGG zu sichern.

Im Frühjahr 2006 traf die Landesregierung des Freistaates Sachsen die Entscheidung, große Teile des ehemaligen Kaufhauses SCHOCKEN anzumieten und als Standort für das "Staatliche Museum für Archäologie" zu nutzen. Im Juli 2009 wurde der Mietvertrag über die Anmietung von 7.860 m² geschlossen. Das Museum wurde am 15.05.2014 eröffnet.

Die aktuellen Plan-Gesamtkosten belaufen sich auf 35,5 Mio. EUR. Diese werden u. a. aus Fördermitteln in Höhe von 28,2 Mio. EUR sowie Marktdarlehen in Höhe von 3,1 Mio. EUR finanziert.

Im Geschäftsjahr 2014 hat die Gesellschaft ca. 2.250 TEUR (incl. Außenanlagen) für das Bauvorhaben investiert. Im Berichtsjahr sind Fördermittel von 522 TEUR an die Gesellschaft ausgezahlt worden.

Die Gesamtmietfläche des Objektes umfasst ca. 10.655 m². Neben dem "Staatlichen Museum für Archäologie" entstehen Büro- und Gewerbeflächen. Für diese Flächen wurde bisher ein Mietvertrag abgeschlossen, weitere Mietvertragsverhandlungen laufen. Im Erdgeschoss wurde im Juni 2014 ein Café eröffnet. Der Vermietungsstand stieg von 77 % auf 81 %.

Projektierungs- und Verwaltungsgesellschaft SCHOCKEN Chemnitz GmbH

Das Eigenkapital beträgt zum Stichtag 50 TEUR und entspricht einer Eigenkapitalquote von 0,3 %.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten belaufen sich auf 9.984 TEUR. Gegenüber der Konzernmuttergesellschaft GGG bestehen Verbindlichkeiten in Höhe von 6.019 TEUR.

Das Geschäftsjahr 2014 wurde mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 524 TEUR abgeschlossen, welcher durch die Muttergesellschaft GGG aufgrund eines bestehenden Ergebnisabführungsvertrages ausgeglichen wird.

Zukünftige Entwicklung des Unternehmens

Nach Abschluss der Gebäudesanierung geht die Gesellschaft perspektivisch von einer Vollvermietung der vermietbaren Museums- und Gewerbeflächen aus. Aufgrund der zentralen Lage des Objektes wird die Vermietbarkeit als gut eingeschätzt.

Im Geschäftsjahr 2015 ist die Schaffung von 25 Stellplätzen für 125 TEUR vorgesehen.

Die Wirtschaftsplanung weist für das Jahr 2015 einen Jahresfehlbetrag von -91 TEUR aus. Infolge der schrittweisen Vermietung der übrigen Gewerbeflächen plant die Geschäftsführung für die Folgejahre eine Reduzierung der Jahresfehlbeträge.

Zur Sicherung der Liquidität sind auch in den kommenden Jahren die Ausreichung von Gesellschafterdarlehen der Muttergesellschaft an die Projektierungs- und Verwaltungsgesellschaft SCHOCKEN Chemnitz GmbH vorgesehen.

Entwicklung der Bilanz *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Aktiva | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|---------------|---------------|---------------|
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 1 | 0 | 0 |
| Sachanlagevermögen | 10.999 | 11.788 | 12.806 |
| Finanzanlagevermögen | 0 | 0 | 0 |
| Anlagevermögen | 11.000 | 11.789 | 12.806 |
| Vorräte | 2.119 | 2.600 | 3.107 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 720 | 719 | 1.559 |
| Kassenbestand, Bankguthaben | 1.193 | 368 | 335 |
| Umlaufvermögen | 4.032 | 3.687 | 5.001 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 |
| Summe Aktiva | 15.032 | 15.476 | 17.806 |

| Passiva | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|---------------|---------------|---------------|
| Gezeichnetes Kapital | 50 | 50 | 50 |
| Kapitalrücklage | 0 | 0 | 0 |
| Bilanzergebnis | 0 | 0 | 0 |
| Eigenkapital | 50 | 50 | 50 |
| Sonderposten | 0 | 0 | 0 |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 50 | 50 | 50 |
| Rückstellungen | 109 | 256 | 234 |
| Verbindlichkeiten | 14.873 | 15.102 | 17.523 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 68 | 0 |
| Fremdkapital | 14.982 | 15.426 | 17.756 |
| Summe Passiva | 15.032 | 15.476 | 17.806 |

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Erträge | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|-------------|--------------|--------------|
| Umsatzerlöse | 79 | 429 | 1.185 |
| Bestandsveränderungen UE/FE | 79 | 481 | 506 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 121 | 300 | 0 |
| sonstige betriebliche Erträge | 212 | 189 | 130 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 492 | 1.399 | 1.822 |
| Materialaufwand | 234 | 933 | 1.340 |
| Personalaufwand | 0 | 0 | 0 |
| Abschreibungen | 0 | 36 | 164 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 203 | 133 | 345 |
| Betriebsergebnis | 55 | 296 | -27 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 4 | 4 | 0 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 470 | 546 | 497 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | -411 | -246 | -524 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0 | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 |
| sonstige Steuern | 35 | 0 | 0 |
| Ergebnis vor Ergebnisabführung | -445 | -246 | -524 |

| | | | |
|-------------------------------|-----|-----|-----|
| Erträge aus Ergebnisabführung | 445 | 246 | 524 |
| Jahresergebnis | 0 | 0 | 0 |
| Bilanzergebnis | 0 | 0 | 0 |

Kennzahlen zur wirtschaftlichen Analyse des Unternehmens

Vermögens- und Finanzstruktur

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|----------------|--------|-------|--------|-------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Anlagevermögen | 12.806 | 71,9 | 11.789 | 76,2 | 1.017 |
| Umlaufvermögen | 5.001 | 28,1 | 3.687 | 23,8 | 1.313 |
| Gesamtvermögen | 17.806 | 100,0 | 15.476 | 100,0 | 2.331 |

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|--|--------|-------|--------|-------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 50 | 0,3 | 50 | 0,3 | 0 |
| Fremdkapital | 17.756 | 99,7 | 15.426 | 99,7 | 2.331 |
| Gesamtkapital | 17.806 | 100,0 | 15.476 | 100,0 | 2.331 |

Finanzlage

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR bzw. Jahre |
|-----------------------|--------|-------|--------|-------|----------------------------------|
| | TEUR | Jahre | TEUR | Jahre | |
| cash flow | 164 | | 36 | | 128 |
| Nettoverschuldung | 15.629 | | 14.015 | | 1.613 |
| Schuldentilgungsdauer | | 106,7 | | 423,3 | -316,6 |

Ertragslage- *betriebswirtschaftliche* Ergebnisaufspaltung

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|------------------------------|-------|------------------------|-------|------------------------|-----------------------|
| | TEUR | in % des Ges.-Istg. | TEUR | in % des Ges.-Istg. | |
| Betriebliche Gesamtleistung | 1.822 | 100,0 % | 1.399 | 100,0 % | 423 |
| Betrieblicher Gesamtaufwand | 1.849 | 101,5 % | 1.102 | 78,8 % | 746 |
| Betriebsergebnis | -27 | -1,5 % | 296 | 21,2 % | -323 |
| Finanzergebnis | -497 | -27,3 % | -542 | -38,8 % | 45 |
| Neutrales Ergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Investitionsergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ertragsteuern | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ergebnisausgleich/-abführung | 524 | 28,8 % | 246 | 17,6 % | 278 |
| Gesamtergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |

Gegenüberstellung Plan/Ist-Vergleich

| Erfolgsplan | 2014 | in % der betr. Lstg. | 2014 | in % der betr. Lstg. | Abweichung zum Wi.-plan TEUR |
|---|------------------|-------------------------|------------------|-------------------------|------------------------------------|
| | Wi.-plan TEUR | | Ergebnis TEUR | | |
| Umsatzerlöse | 883 | 82,1 % | 1.185 | 65,1 % | 302 |
| Bestandsveränderungen UE/FE | -9 | -0,9 % | 506 | 27,8 % | 516 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 200 | 18,6 % | 0 | 0,0 % | -200 |
| sonstige betriebliche Erträge | 2 | 0,2 % | 130 | 7,2 % | 128 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 1.076 | 100,0 % | 1.822 | 100,0 % | 746 |
| Materialaufwand | 817 | 75,9 % | 1.340 | 73,5 % | 523 |
| Personalaufwand | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Abschreibungen | 161 | 15,0 % | 164 | 9,0 % | 3 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 119 | 11,1 % | 345 | 18,9 % | 225 |
| Betriebsergebnis | -21 | -2,0 % | -27 | -1,5 % | -6 |
| Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 1 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | -1 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 478 | 44,4 % | 497 | 27,3 % | 19 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | -499 | -46,3 % | -524 | -28,8 % | -26 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige Steuern | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ergebnis vor Ergebnisabführung | -499 | -46,3 % | -524 | -28,8 % | -26 |
| Erträge aus Ergebnisabführung | 499 | 46,3 % | 524 | 28,8 % | 26 |
| Jahresergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,00 % | 0 |

3.3.1.3 Chemnitzer Wohn- und Heimstätten GmbH

Allgemeine Unternehmensdaten

Chemnitzer Wohn- und Heimstätten GmbH
Clausstraße 10/12
09126 Chemnitz

Telefon: 0371 533-1000
Fax: 0371 533-1009
E-Mail: GGG@GGG.de

Gründungsjahr: 1918
Sitz der Gesellschaft: Chemnitz

Beteiligungsverhältnis

Stammkapital: 438.500,00 EUR

Anteilseigner:

Chemnitzer Wohn- und Heimstätten GmbH 51,54 %

Grundstücks- und Gebäudewirtschafts-Gesellschaft m.b.H. (GGG) 40,25 %

Vertreter Privater Gesellschafter der CWH 8,21 %

Gegenstand des Unternehmens

Der Gegenstand des Unternehmens ist die Errichtung, der Erwerb die Betreuung, die Bewirtschaftung und Verwaltung von Wohnbauten in allen Rechts- und Nutzungsformen. Die Chemnitzer Wohn- und Heimstätten GmbH (CWH) bewirtschaftet fast ausschließlich Wohnbauten, die sich in Randlagen von Chemnitz befinden.

Organe

Geschäftsführung

Kalew, Simone Geschäftsführerin

Aufsichtsrat

| | | | | |
|-------------------|------------------|------------|-----------------------------------|-------------------|
| Keller, Tilo | Vorsitzender | | Verwaltungsvertreter | |
| Kurth, Roswitha | stellvertretende | and. Ant.- | Grundstücks- und | |
| | Vorsitzende | eigner | Gebäudewirtschafts-Gesellschaft | |
| | | | m.b.H. (GGG) | |
| Höhnel, Wolfgang | | MdS | CDU-Ratsfraktion | (seit 24.09.2014) |
| Pastor, Christine | | MdS | Fraktion DIE LINKE | (bis 31.05.2014) |
| Sturmhöfel, Sven | | and. Ant.- | Vertreter Privater Gesellschafter | (seit 24.09.2014) |
| | | eigner | der CWH | |

Gesellschafterversammlung

Die Gesellschafterversammlung setzt sich aus den Vertretern der Anteilseigner zusammen.

bestellter Abschlussprüfer

PricewaterhouseCoopers AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Das Geschäftsjahr 2014

Zum Stichtag 31.12.2014 wurden von der Gesellschaft 534 Wohnungen verwaltet. Von den 98 nicht vermieteten Wohnungen wurden nur 45 aktiv am Markt angeboten. Dies entspricht einem monetären Leerstand von 14,5 %. Im Vergleich zum Vorjahr ist der Leerstand um 1,2 % gestiegen.

Die Sanierung der Bestände wird in den Wohngebieten schrittweise fortgesetzt. Im Berichtsjahr wurde die Sanierung des Objektes Dorotheenstraße 28 – 34 abgeschlossen. Die Investitionskosten belaufen sich auf 1.086 TEUR. Seit November 2014 sind die so entstandenen 10 Wohnungen vollständig vermietet.

Chemnitzer Wohn- und Heimstätten GmbH

Die Gesellschaft schließt das Geschäftsjahr 2014 mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 351 TEUR ab und konnte somit die positive wirtschaftliche Entwicklung fortsetzen. Die Liquidität war im Berichtsjahr jederzeit gesichert.

Die Gesellschaft beschäftigt zum Stichtag keine Mitarbeiter. Die Verwaltung der Bestände erfolgt durch die Muttergesellschaft GGG im Rahmen eines Geschäftsbesorgungsvertrages.

Das Anlagevermögen beläuft sich zum 31.12.2014 auf 20.700 TEUR und umfasst somit 95,8 % der Bilanzsumme (Vorjahr: 94,3 %).

Die Eigenkapitalquote (einschl. Sonderposten) beläuft sich auf 60,7 % (Vorjahr: 60,1 %).

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten reduzierten sich trotz der Neuaufnahme von Darlehen zur Sanierung der Bestände durch planmäßige Tilgung (553 TEUR) und Sondertilgung (18 TEUR) um 66 TEUR auf 7.746 TEUR.

Zukünftige Entwicklung des Unternehmens

Auch künftig beabsichtigt die Gesellschaft durch Investitionen in den Wohnungsbestand stark nachgefragten hochwertigen Wohnraum anzubieten.

Im Geschäftsjahr 2015 plant die CWH die Umsatzerlöse aus der Hausbewirtschaftung durch die weiterhin gute Vermietung der sanierten Bestände sowie einen gezielten Ausbau von Wohnungen und maßvoller Instandhaltung in den teilsanierten Beständen leicht zu steigern und die Leerstandsquote auf dem bestehenden Niveau zu halten.

In der aktuellen Wirtschaftsplanung für das Jahr 2015 und die Folgejahre sind positive Jahresergebnisse mit leicht steigender Tendenz geplant.

Entwicklung der Bilanz *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Aktiva | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|---------------|---------------|---------------|
| Sachanlagevermögen | 20.502 | 20.093 | 20.700 |
| Finanzanlagevermögen | 0 | 0 | 0 |
| Anlagevermögen | 20.502 | 20.093 | 20.700 |
| Vorräte | 560 | 545 | 503 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 12 | 20 | 8 |
| Kassenbestand, Bankguthaben | 566 | 659 | 393 |
| Umlaufvermögen | 1.137 | 1.224 | 904 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 |
| Summe Aktiva | 21.639 | 21.317 | 21.604 |

| Passiva | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| Gezeichnetes Kapital | 213 | 213 | 213 |
| Kapitalrücklage | 0 | 0 | 0 |
| Gewinnrücklage | 11.421 | 11.892 | 12.114 |
| Bilanzergebnis | 0 | 0 | 129 |
| Eigenkapital | 11.633 | 12.104 | 12.455 |
| Sonderposten | 764 | 711 | 658 |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 12.397 | 12.816 | 13.113 |
| Rückstellungen | 125 | 19 | 22 |
| Verbindlichkeiten | 9.116 | 8.481 | 8.466 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 1 | 3 |
| Fremdkapital | 9.241 | 8.501 | 8.491 |
| Summe Passiva | 21.639 | 21.317 | 21.604 |

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Erträge | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|--------------|--------------|--------------|
| Umsatzerlöse | 2.158 | 2.116 | 2.082 |
| Bestandsveränderungen UE/FE | 25 | -14 | -42 |
| sonstige betriebliche Erträge | 73 | 202 | 59 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 2.255 | 2.303 | 2.100 |
| Materialaufwand | 829 | 824 | 716 |
| Personalaufwand | 0 | 0 | 0 |
| Abschreibungen | 394 | 387 | 381 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 289 | 272 | 297 |
| Betriebsergebnis | 744 | 820 | 705 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 7 | 7 | 8 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 400 | 374 | 361 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | 352 | 453 | 352 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0 | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 13 | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0 | 0 | 0 |
| sonstige Steuern | 2 | 2 | 2 |
| Jahresergebnis | 350 | 439 | 351 |

Chemnitzer Wohn- und Heimstätten GmbH

| | | | |
|------------------------------------|-----|-----|-----|
| Gewinn-/Verlustvortrag aus Vorjahr | 114 | 0 | 0 |
| Einstellungen in Gewinnrücklagen | 464 | 439 | 222 |
| Bilanzergebnis | 0 | 0 | 129 |

Kennzahlen zur wirtschaftlichen Analyse des Unternehmens

Vermögens- und Finanzstruktur

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|----------------|--------|-------|--------|-------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Anlagevermögen | 20.700 | 95,8 | 20.093 | 94,3 | 607 |
| Umlaufvermögen | 904 | 4,2 | 1.224 | 5,7 | -319 |
| Gesamtvermögen | 21.604 | 100,0 | 21.317 | 100,0 | 288 |

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|--|--------|-------|--------|-------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 13.113 | 60,7 | 12.816 | 60,1 | 298 |
| Fremdkapital | 8.491 | 39,3 | 8.501 | 39,9 | -10 |
| Gesamtkapital | 21.604 | 100,0 | 21.317 | 100,0 | 288 |

Finanzlage

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR bzw. Jahre |
|-----------------------|-------|-------|-------|-------|----------------------------------|
| | TEUR | Jahre | TEUR | Jahre | |
| cash flow | 731 | | 826 | | -95 |
| Nettoverschuldung | 8.065 | | 7.803 | | 262 |
| Schuldentilgungsdauer | | 11,6 | | 10,3 | 1,3 |

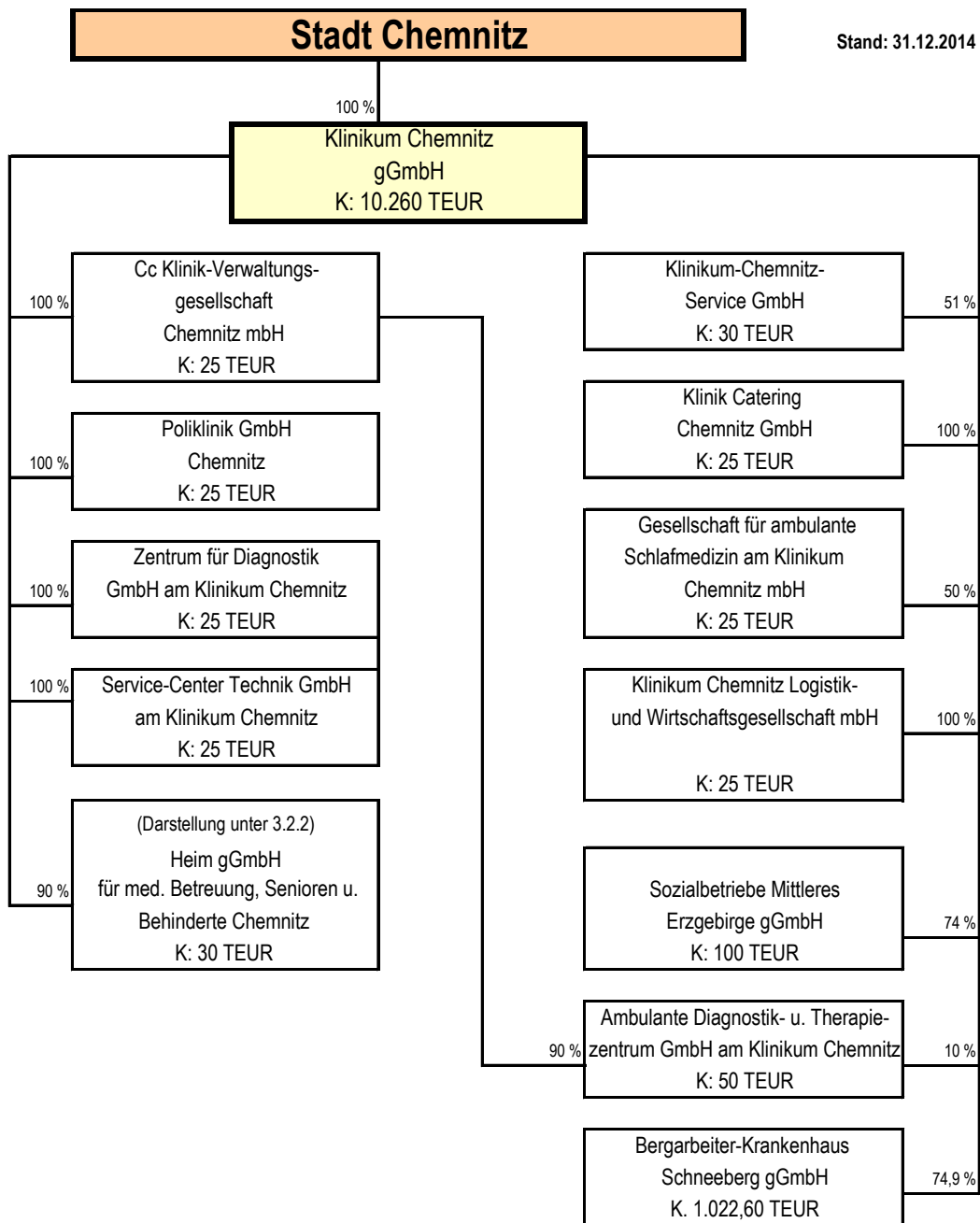
Ertragslage- *betriebswirtschaftliche* Ergebnisaufspaltung

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|-----------------------------|-------|------------------------|-------|------------------------|-----------------------|
| | TEUR | in % des Ges.-Istg. | TEUR | in % des Ges.-Istg. | |
| Betriebliche Gesamtleistung | 2.100 | 100,0 % | 2.303 | 100,0 % | -204 |
| Betrieblicher Gesamtaufwand | 1.396 | 66,5 % | 1.485 | 64,5 % | -89 |
| Betriebsergebnis | 703 | 33,5 % | 818 | 35,5 % | -115 |
| Finanzergebnis | -353 | -16,8 % | -367 | -15,9 % | 14 |
| Neutrales Ergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0,0 % | -13 | -0,6 % | 13 |
| Investitionsergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ertragsteuern | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ergebnisgleich-/abführung | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Gesamtergebnis | 351 | 16,7 % | 439 | 19,0 % | -88 |

Gegenüberstellung Plan/Ist-Vergleich

| Erfolgsplan | 2014 | in % der betr. Lstg. | 2014 | in % der betr. Lstg. | Abweichung zum Wi.-plan TEUR |
|---|------------------|-------------------------|------------------|-------------------------|------------------------------------|
| | Wi.-plan TEUR | | Ergebnis TEUR | | |
| Umsatzerlöse | 2.117 | 96,8 % | 2.082 | 99,2 % | -35 |
| Bestandsveränderungen UE/FE | 12 | 0,5 % | -42 | -2,0 % | -54 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige betriebliche Erträge | 59 | 2,7 % | 59 | 2,8 % | 0 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 2.187 | 100,0 % | 2.100 | 100,0 % | -88 |
| Materialaufwand | 818 | 37,4 % | 716 | 34,1 % | -102 |
| Personalaufwand | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Abschreibungen | 366 | 16,7 % | 381 | 18,1 % | 15 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 304 | 13,9 % | 297 | 14,2 % | -6 |
| Betriebsergebnis | 700 | 32,0 % | 705 | 33,6 % | 5 |
| Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 1 | 0,0 % | 8 | 0,4 % | 7 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 363 | 16,6 % | 361 | 17,2 % | -2 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | 337 | 15,4 % | 352 | 16,8 % | 15 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige Steuern | 2 | 0,1 % | 2 | 0,1 % | 0 |
| Jahresergebnis | 336 | 15,3 % | 351 | 16,70 % | 15 |

3.3.2 Tochterunternehmen des Klinikums Chemnitz gGmbH



3.3.2.1 Cc Klinik-Verwaltungsgesellschaft Chemnitz mbH

Allgemeine Unternehmensdaten

Cc Klinik-Verwaltungsgesellschaft Chemnitz mbH
Flemmingstraße 2
09116 Chemnitz

Telefon: 0371 33333-256
Fax: 0371 33333-288
E-Mail: e.mende@skc.de
Internet: www.klinik-verwaltung-chemnitz.de

Gründungsjahr: 1999
Sitz der Gesellschaft: Chemnitz

Beteiligungsverhältnis

Stammkapital: 25.000,00 EUR

Anteilseigner:
Klinikum Chemnitz gGmbH 100,00 %

Gegenstand des Unternehmens

Der Gegenstand des Unternehmens ist die Erbringung von Leistungen im Verwaltungsbereich des Klinikums. Die Gesellschaft kann Verwaltungsleistungen auch für andere Krankenhäuser oder sonstige Einrichtungen im Bereich des Gesundheitswesens sowie Alten- und Behindertenpflege erbringen.

Organe

Geschäftsführung

Krebiehl, Rolf
Kockisch, Lars

Geschäftsführer
Geschäftsführer

Aufsichtsrat

| | | | |
|------------------------|--------------------------------|------------------|--|
| Balster, Dirk | Vorsitzender | and. Ant.-eigner | Klinikum Chemnitz gGmbH |
| Dr. Gottschalk, Veikko | stellvertretender Vorsitzender | and. Ant.-eigner | Klinikum Chemnitz gGmbH (seit 15.10.2014) |
| Dr. Langer, Eberhard | stellvertretender Vorsitzender | MdS | Fraktion DIE LINKE (bis 15.10.2014) |
| Anspach, Gabriele | | AN | Cc Klinik-Verwaltungsgesellschaft Chemnitz mbH |
| Dr. Dornheim, Ute | | and. Ant.-eigner | Poliklinik GmbH Chemnitz |
| Walter, Michael | | MdS | CDU-Ratsfraktion (seit 15.10.2014) |

Gesellschafterversammlung

Die Gesellschafterversammlung wird durch Vertreter des Anteilseigners Klinikum Chemnitz wahrgenommen.

Beteiligungen

| | Stammkapital EUR | Beteiligung |
|---|---------------------|-------------|
| Ambulante Diagnostik- und Therapiezentrum GmbH am Klinikum Chemnitz, Chemnitz | 50.000,00 | 90,00 % |

bestellter Abschlussprüfer

Falk Slomiany & Kollegen GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Das Geschäftsjahr 2014

Das Geschäftsjahr wurde mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 106 TEUR abgeschlossen, der im Wesentlichen durch Steuererstattungen und periodenfremde Erträge für Vorjahre erzielt wurde. Der Jahresfehlbetrag des Vorjahres in Höhe von 30 TEUR entstand durch den zu buchenden Steueraufwand im Ergebnis der Betriebsprüfung für die Jahre 2007 bis 2009.

Der leichte Anstieg der Umsatzerlöse auf 9.387 TEUR (Vorjahr 9.254 TEUR) beruht im Wesentlichen auf den Regelungen im Werkvertrag mit dem Klinikum Chemnitz, wonach die höheren angefallenen betrieblichen Aufwendungen zu höheren abrechenbaren Umsatzerlösen führen. Die sonstigen Erlöse haben sich kaum zum Vorjahr verändert.

Die Anzahl der Mitarbeiter betrug 284 Beschäftigte im Jahresdurchschnitt. Der Anstieg der Personalkosten um 276 TEUR gegenüber dem Vorjahr ist vor allem auf die Gehaltserhöhung ab 1. Juli 2014 zurück zu führen.

Die Investitionen des Jahres 2014 (160 TEUR) betrafen insbesondere die Anzahlungen für die elektronische Rechnungseingangsverarbeitung, für Büroausstattungen und Computertechnik sowie für Ersatzausstattung für die Pachtobjekte Flemmingstraße 2 f und 2 g.

Die Liquidität war im Geschäftsjahr 2014 durchgängig gesichert.

Zukünftige Entwicklung des Unternehmens

Da die Umsatzerlöse der Cc Klinik-Verwaltungsgesellschaft Chemnitz mbH im Wesentlichen aus der Erbringung von Dienstleistungen für das Klinikum Chemnitz resultieren, hängen die Chancen und Risiken für den Bestand der Gesellschaft von der Entwicklung sowie den Chancen und Risiken des Klinikums Chemnitz ab.

Kernaufgabe bleibt auch im Jahr 2015 die Sicherung der Liquidität des Klinikums durch tagfertige Kodierung mit anschließender Rechnungslegung in Durchsetzung des § 112 SGB V und die Sicherung der Abläufe in den Standorten des Klinikums durch Prozess- und Kommunikationskoordinierung zwischen internen und externen Dienstleistern des Klinikums.

Für das Jahr 2015 geht die Gesellschaft von steigenden Umsatzerlösen bei leicht sinkendem Jahresergebnis aus.

Größere Investitionen sind im Jahr 2015 und in den Folgejahren (mit Ausnahme der vollständigen Inbetriebnahme der elektronischen Rechnungseingangsverarbeitung) nicht vorgesehen.

Aufgrund der erwarteten konstanten Gesamtentwicklung werden keine entwicklungsbeeinträchtigenden Risiken für die kommenden zwei Jahre gesehen.

Entwicklung der Bilanz *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Aktiva | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|-------|-------|-------|
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 43 | 106 | 229 |
| Sachanlagevermögen | 192 | 159 | 123 |
| Finanzanlagevermögen | 34 | 34 | 34 |
| Anlagevermögen | 269 | 298 | 386 |
| Vorräte | 0 | 0 | 0 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 960 | 852 | 828 |
| Kassenbestand, Bankguthaben | 98 | 306 | 248 |
| Umlaufvermögen | 1.058 | 1.158 | 1.076 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 1.337 | 1.302 | 1.286 |
| Summe Aktiva | 2.664 | 2.758 | 2.749 |

| Passiva | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|-------|-------|-------|
| Gezeichnetes Kapital | 25 | 25 | 25 |
| Kapitalrücklage | 0 | 0 | 0 |
| Gewinnrücklage | 4 | 4 | 4 |
| Bilanzergebnis | 1.783 | 1.753 | 1.859 |
| Eigenkapital | 1.812 | 1.782 | 1.889 |
| Sonderposten | 0 | 0 | 0 |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 1.812 | 1.782 | 1.889 |
| Rückstellungen | 644 | 748 | 527 |
| Verbindlichkeiten | 187 | 211 | 323 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 21 | 17 | 10 |
| Fremdkapital | 852 | 975 | 860 |
| Summe Passiva | 2.664 | 2.758 | 2.749 |

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Erträge | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|--------|--------|--------|
| Umsatzerlöse | 9.394 | 9.254 | 9.387 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 | 0 |
| sonstige betriebliche Erträge | 1.243 | 1.191 | 1.156 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 10.637 | 10.446 | 10.542 |
| Materialaufwand | 118 | 82 | 78 |
| Personalaufwand | 8.620 | 8.532 | 8.808 |
| Abschreibungen | 61 | 70 | 72 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.549 | 1.535 | 1.454 |
| Betriebsergebnis | 288 | 226 | 131 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 31 | 9 | 24 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 32 | 24 | 13 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | 287 | 211 | 142 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0 | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | -6 | 221 | 26 |
| sonstige Steuern | 0 | 20 | 10 |
| Jahresergebnis | 293 | -30 | 106 |
| Gewinn-/Verlustvortrag aus Vorjahr | 1.490 | 1.783 | 1.753 |
| Bilanzergebnis | 1.783 | 1.753 | 1.859 |

Kennzahlen zur wirtschaftlichen Analyse des Unternehmens

Vermögens- und Finanzstruktur

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|----------------|-------|-------|-------|-------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Anlagevermögen | 386 | 14,1 | 298 | 10,8 | 88 |
| Umlaufvermögen | 2.362 | 85,9 | 2.460 | 89,2 | -97 |
| Gesamtvermögen | 2.749 | 100,0 | 2.758 | 100,0 | -9 |

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|--|-------|-------|-------|-------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 1.889 | 68,7 | 1.782 | 64,6 | 106 |
| Fremdkapital | 860 | 31,3 | 975 | 35,4 | -115 |
| Gesamtkapital | 2.749 | 100,0 | 2.758 | 100,0 | -9 |

Finanzlage

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR bzw. Jahre |
|-----------------------|------|-------|------|-------|----------------------------------|
| | TEUR | Jahre | TEUR | Jahre | |
| cash flow | 178 | | 40 | | 138 |
| Nettoverschuldung | -754 | | -947 | | 193 |
| Schuldentilgungsdauer | | 1,8 | | 5,3 | -3,4 |

Personalentwicklung

| | 2012 | 2013 | 2014 |
|--------------------------------------|------|------|------|
| durchschnittliche Anzahl Mitarbeiter | 281 | 285 | 284 |

| Kennziffern (TEUR) | 2012 | 2013 | 2014 |
|---------------------------------|-------|-------|-------|
| Umsatz | 9.394 | 9.254 | 9.387 |
| Umsatz pro Mitarbeiter | 33 | 32 | 33 |
| Personalaufwand | 8.620 | 8.532 | 8.808 |
| Personalaufwand pro Mitarbeiter | 31 | 30 | 31 |

Ertragslage- betriebswirtschaftliche Ergebnisaufspaltung

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|------------------------------|--------|------------------------|--------|------------------------|-----------------------|
| | TEUR | in % des Ges.-Istg. | TEUR | in % des Ges.-Istg. | |
| Betriebliche Gesamtleistung | 10.336 | 100,0 % | 10.157 | 100,0 % | 179 |
| Betrieblicher Gesamtaufwand | 10.371 | 100,3 % | 10.175 | 100,2 % | 196 |
| Betriebsergebnis | -35 | -0,3 % | -18 | -0,2 % | -17 |
| Finanzergebnis | 10 | 0,1 % | -15 | -0,1 % | 25 |
| Neutrales Ergebnis | 156 | 1,5 % | 224 | 2,2 % | -68 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Investitionsergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ertragsteuern | -25 | -0,2 % | -221 | -2,2 % | 196 |
| Ergebnisausgleich/-abführung | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Gesamtergebnis | 106 | 1,0 % | -30 | -0,3 % | 136 |

Gegenüberstellung Plan/Ist-Vergleich

| Erfolgsplan | 2014 Wi.-plan TEUR | in % der betr. Lstg. | 2014 Ergebnis TEUR | in % der betr. Lstg. | Abweichung zum Wi.-plan TEUR |
|---|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|------------------------------------|
| Umsatzerlöse | 9.300 | 90,5 % | 9.387 | 89,0 % | 87 |
| Bestandsveränderungen UE/FE | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige betriebliche Erträge | 978 | 9,5 % | 1.156 | 11,0 % | 178 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 10.278 | 100,0 % | 10.542 | 100,0 % | 264 |
| Materialaufwand | 113 | 1,1 % | 78 | 0,7 % | -35 |
| Personalaufwand | 8.658 | 84,2 % | 8.808 | 83,5 % | 150 |
| Abschreibungen | 92 | 0,9 % | 72 | 0,7 % | -20 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.388 | 13,5 % | 1.454 | 13,8 % | 66 |
| Betriebsergebnis | 27 | 0,3 % | 131 | 1,2 % | 104 |
| Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 8 | 0,1 % | 24 | 0,2 % | 16 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 22 | 0,2 % | 13 | 0,1 % | -9 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | 13 | 0,1 % | 142 | 1,3 % | 129 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 4 | 0,0 % | 26 | 0,2 % | 22 |
| sonstige Steuern | 0 | 0,0 % | 10 | 0,1 % | 10 |
| Jahresergebnis | 9 | 0,1 % | 106 | 1,01 % | 97 |

3.3.2.2 Klinikum Chemnitz Logistik und Wirtschaftsgesellschaft mbH

Allgemeine Unternehmensdaten

Klinikum Chemnitz Logistik und Wirtschaftsgesellschaft mbH
Flemmingstr. 2g
Chemnitz

Telefon: 0371/333-32545
Fax: 0371/333-33480
E-Mail: info@med-i-trans.de
Internet: www.med-i-trans.de

Gründungsjahr: 1999
Sitz der Gesellschaft: Chemnitz

Beteiligungsverhältnis

Stammkapital: 25.000,00 EUR
Gesellschafter:
Klinikum Chemnitz gGmbH 100,00 %

Gegenstand des Unternehmens

Der Gegenstand des Unternehmens ist die Entwicklung und Erbringung von Dienstleistungen im Geschäftsbereich des Klinikums sowie in anderen medizinischen Einrichtungen.

Organe

Geschäftsführung

Arlt, Astrid Geschäftsführerin

Aufsichtsrat

| | | | | |
|-----------------------------------|-------------------|------------------|-------------------------|-------------------|
| Dr. med. Fouckhardt-Bradt, Birgit | Vorsitzende | and. Ant.-eigner | Klinikum Chemnitz gGmbH | (seit 26.11.2014) |
| Balster, Dirk | Vorsitzender | and. Ant.-eigner | Klinikum Chemnitz gGmbH | (bis 25.11.2014) |
| Dr. Gottschalk, Veikko | stellvertretender | and. Ant.-eigner | Klinikum Chemnitz gGmbH | (bis 25.11.2014) |
| | Vorsitzender | | | |
| | Mitglied | | | (seit 26.11.2014) |
| Dr. Langer, Eberhard | Mitglied | MdS | Fraktion DIE LINKE | (bis 25.11.2014) |
| | stellvertretender | | | (seit 26.11.2014) |
| | Vorsitzender | | | |
| Dr. Baaske, Dieter | | and. Ant.-eigner | Klinikum Chemnitz gGmbH | (bis 25.11.2014) |
| Dr. med. Höger-Schmidt, Heike | | and. Ant.-eigner | Klinikum Chemnitz gGmbH | |
| Kriebihl, Rolf | | and. Ant.-eigner | Klinikum Chemnitz gGmbH | |

Gesellschafterversammlung

Die Gesellschafterversammlung setzt sich aus den Vertretern der Anteilseigner zusammen.

bestellter Abschlussprüfer

BDO Deutsche Warentreuhand AG

Das Geschäftsjahr 2014

Die Klinikum Chemnitz Logistik- und Wirtschaftsgesellschaft mbH (KCLW) erbringt hauptsächlich Leistungen im Gesundheitssektor für Krankenhäuser und medizinische Einrichtungen. Die Hauptumsätze wurden auch in 2014 im Klinikum Chemnitz und dessen Kooperationspartnern und Tochtergesellschaften auf Basis langjähriger stabiler Vertragsbeziehungen erzielt. In ihrer Ausprägung ist die Gesellschaft in Sachsen einzigartig. Durch die Zusammenführung von Geschäftsbereichen können sich wirtschaftliche Vorteile und Synergieeffekte für die Auftraggeber durch Prozessoptimierung und Qualitätssicherung ergeben.

Die KCLW beendete das Geschäftsjahr 2014 mit einem Überschuss von 175 TEUR, welcher neben Kosteneinsparungen auch aus der Inanspruchnahme von gebildeten Rückstellungen resultiert.

Klinikum Chemnitz Logistik und Wirtschaftsgesellschaft mbH

Es wurden Umsatzerlöse in Höhe von 17.671 TEUR (Vorjahr: 17.844 TEUR) erwirtschaftet. Gleichzeitig erhöhten sich die Personalaufwendungen, die durch Einsparungen in den Materialaufwendungen nicht vollständig kompensiert werden konnten.

Der Umsatzrückgang resultiert aus verschiedenen Effekten innerhalb der einzelnen Leistungsbereiche. Insbesondere wirkt sich die Umstellung im Bereich der Wäschevollversorgung mit dem Klinikum Chemnitz (KC), die Beendigung des Bewirtschaftungsvertrages für die Sterilgutversorgungsabteilung der Bergarbeiter-Krankenhaus Schneeberg gGmbH sowie die Schließung des Standorts Frankenberg durch das KC aus. Gegenläufige Effekte basieren aus dem Abschluss eines Neuvertrages zum Transport von Patienten des Geriatriezentrums.

Wesentliche Kostenfaktoren für die KCLW waren unverändert in 2014 die Material- und Personalaufwendungen. Im Zusammenhang mit der Veränderung im Bereich der Wäschevollversorgung erfolgte die Übernahme von Mitarbeitern bei gleichzeitiger Reduktion der angebotenen Leistungen und damit eine Steigerung des Personalaufwandes. Erhöhte Aufwendungen für die Instandhaltung medizinischer Geräte wirken den Einsparungen beim Aufwand für bezogene Leistungen teilweise entgegen.

Investitionen erfolgten im Berichtsjahr in kleinerem Umfang, insbesondere zur Ersatzbeschaffung im Sterilgutversorgungszentrum, für Büro- und Softwareausstattung.

Im Geschäftsjahr 2014 hat sich planmäßig die Mitarbeiterzahl auf 355 Mitarbeiter erhöht (Vorjahr: 349).

Die Gesellschaft erwirtschaftete einen positiven Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit von 1.119 TEUR. Sowohl das Investitionsvolumen von 209 TEUR als auch die Ausschüttung des Vorjahres an den Gesellschafter von 313 TEUR konnte aus dem operativen Geschäft und den vorhandenen liquiden Mitteln ohne Aufnahme von zusätzlichem Fremdkapital finanziert werden.

Zukünftige Entwicklung des Unternehmens

Die wirtschaftliche Situation der Gesellschaft ist aufgrund der vorliegenden Geschäftstätigkeit durch den Leistungsaustausch innerhalb des Konzernverbundes geprägt. Derzeit werden ca. 90 % der Umsätze mit dem Klinikum Chemnitz realisiert. Anhand der Entwicklung der KCLW sowie des durch den Aufsichtsrat bestätigten Wirtschaftsplans ergeben sich keine Hinweise darauf, dass die weitere Finanzierung nicht sichergestellt ist. Um eventuellen Risiken vorzubeugen, hat die Gesellschaft einen unbefristeten Werkvertrag mit dem Klinikum Chemnitz abgeschlossen.

Neben den vertraglich gebundenen Leistungen gab es im Geschäftsjahr Gespräche mit potentiellen Neukunden über Kooperationen. Diese Gespräche werden in 2015 fortgeführt.

Die Personalkosten und die Materialkosten werden auch weiterhin die stärksten Kostenfaktoren der Gesellschaft bleiben. Es wird mit einem Kostenanstieg in beiden Positionen gerechnet.

Die Gewinnung von qualifiziertem Personal und die Bindung an das Unternehmen gestalten sich zunehmend schwieriger. Große Bedeutung haben deshalb Maßnahmen zur Senkung der Fluktuationsrate (2014: 15,8 %). Zur Personalbeschaffung wird bspw. die Kooperation mit Fachschulen und Personaldienstleistern erfolgen sowie interne Personalentwicklungsmaßnahmen angeboten.

Besondere Risiken werden im Bereich Biomedizintechnik und bei der Bewirtschaftung des Geräteparks des Klinikums Chemnitz gesehen. Die anfallenden Kosten für Ersatzteile und Reparaturen hängen stark vom Gerätezustand, -alter und der Investitionspolitik der Muttergesellschaft ab.

Die Leasinggebühren für den Fuhrpark werden 2015 ansteigen, da für die Leistungserbringung zunehmend Behindertentransportkraftwagen anstatt Pkw benötigt werden.

Für die kommenden Geschäftsjahre geht die Gesellschaft weiterhin von einem positiven Geschäftsverlauf bei leichter Reduzierung des Umsatzvolumens aus.

Entwicklung der Bilanz *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Aktiva | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|-------|-------|-------|
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 18 | 6 | 21 |
| Sachanlagevermögen | 786 | 1.415 | 1.335 |
| Finanzanlagevermögen | 0 | 0 | 0 |
| Anlagevermögen | 804 | 1.421 | 1.357 |
| Vorräte | 96 | 96 | 88 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 2.051 | 1.829 | 358 |
| Kassenbestand, Bankguthaben | 354 | 240 | 993 |
| Umlaufvermögen | 2.501 | 2.164 | 1.440 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 19 | 48 | 42 |
| Summe Aktiva | 3.324 | 3.633 | 2.839 |

| Passiva | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|-------|-------|-------|
| Gezeichnetes Kapital | 25 | 25 | 25 |
| Kapitalrücklage | 0 | 0 | 0 |
| Gewinnrücklage | 37 | 37 | 37 |
| Bilanzergebnis | 840 | 940 | 801 |
| Eigenkapital | 902 | 1.001 | 863 |
| Sonderposten | 0 | 0 | 0 |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 622 | 1.001 | 863 |
| Rückstellungen | 1.144 | 1.210 | 706 |
| Verbindlichkeiten | 1.321 | 1.264 | 1.191 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 237 | 158 | 79 |
| Fremdkapital | 2.703 | 2.632 | 1.976 |
| Summe Passiva | 3.324 | 3.633 | 2.839 |

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Erträge | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|---------------|---------------|---------------|
| Umsatzerlöse | 17.962 | 17.844 | 17.671 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 | 0 |
| sonstige betriebliche Erträge | 299 | 435 | 450 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 18.262 | 18.279 | 18.121 |
| Materialaufwand | 6.715 | 6.786 | 6.497 |
| Personalaufwand | 8.291 | 8.484 | 8.939 |
| Abschreibungen | 574 | 330 | 299 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 2.377 | 2.089 | 2.155 |
| Betriebsergebnis | 306 | 589 | 232 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 5 | 1 | 1 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 102 | 21 | 2 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | 209 | 569 | 231 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0 | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 109 | 172 | 41 |
| sonstige Steuern | 13 | 17 | 16 |

| | | | |
|------------------------------------|-----|-----|-----|
| Jahresergebnis | 87 | 380 | 175 |
| Gewinn-/Verlustvortrag aus Vorjahr | 753 | 560 | 626 |
| Bilanzergebnis | 840 | 940 | 801 |

Kennzahlen zur wirtschaftlichen Analyse des Unternehmens

Vermögens- und Finanzstruktur

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|----------------|-------|-------|-------|-------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Anlagevermögen | 1.357 | 47,8 | 1.421 | 39,1 | -64 |
| Umlaufvermögen | 1.482 | 52,2 | 2.212 | 60,9 | -730 |
| Gesamtvermögen | 2.839 | 100,0 | 3.633 | 100,0 | -794 |

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|--|-------|-------|-------|-------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 863 | 30,4 | 1.001 | 27,6 | -139 |
| Fremdkapital | 1.976 | 69,6 | 2.632 | 72,4 | -656 |
| Gesamtkapital | 2.839 | 100,0 | 3.633 | 100,0 | -794 |

Finanzlage

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR bzw. Jahre |
|-----------------------|------|-------|------|-------|----------------------------------|
| | TEUR | Jahre | TEUR | Jahre | |
| cash flow | 473 | | 710 | | -237 |
| Nettoverschuldung | -160 | | -805 | | 645 |
| Schuldentilgungsdauer | | 2,5 | | 1,8 | 0,7 |

Personalentwicklung

| | 2012 | 2013 | 2014 |
|--------------------------------------|------|------|------|
| durchschnittliche Anzahl Mitarbeiter | 347 | 349 | 355 |

| <i>Kennziffern (TEUR)</i> | 2012 | 2013 | 2014 |
|---------------------------------|--------|--------|--------|
| Umsatz | 17.962 | 17.844 | 17.671 |
| Umsatz pro Mitarbeiter | 52 | 51 | 49 |
| Personalaufwand | 8.291 | 8.484 | 8.939 |
| Personalaufwand pro Mitarbeiter | 24 | 24 | 25 |

Ertragslage- betriebswirtschaftliche Ergebnisaufspaltung

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|-----------------------------|--------|------------------------|--------|------------------------|-----------------------|
| | TEUR | in % des Ges.-Istg. | TEUR | in % des Ges.-Istg. | |
| Betriebliche Gesamtleistung | 18.122 | 100,0 % | 18.279 | 100,0 % | -157 |
| Betrieblicher Gesamtaufwand | 17.906 | 98,8 % | 17.707 | 96,9 % | 199 |
| Betriebsergebnis | 216 | 1,2 % | 572 | 3,1 % | -356 |
| Finanzergebnis | 0 | 0,0 % | -20 | -0,1 % | 20 |
| Neutrales Ergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Investitionsergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ertragsteuern | -41 | -0,2 % | -172 | -0,9 % | 131 |
| Ergebnisgleich-/abführung | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Gesamtergebnis | 175 | 1,0 % | 380 | 2,1 % | -205 |

Gegenüberstellung Plan/Ist-Vergleich

| Erfolgsplan | 2014 | in % der betr. Lstg. | 2014 | in % der betr. Lstg. | Abweichung zum Wi.-plan TEUR |
|---|------------------|-------------------------|------------------|-------------------------|------------------------------------|
| | Wi.-plan TEUR | | Ergebnis TEUR | | |
| Umsatzerlöse | 17.692 | 97,9 % | 17.671 | 97,5 % | -21 |
| Bestandsveränderungen UE/FE | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige betriebliche Erträge | 386 | 2,1 % | 450 | 2,5 % | 64 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 18.078 | 100,0 % | 18.121 | 100,0 % | 43 |
| Materialaufwand | 6.897 | 38,2 % | 6.497 | 35,9 % | -400 |
| Personalaufwand | 8.631 | 47,7 % | 8.939 | 49,3 % | 308 |
| Abschreibungen | 351 | 1,9 % | 299 | 1,6 % | -52 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 2.060 | 11,4 % | 2.155 | 11,9 % | 95 |
| Betriebsergebnis | 139 | 0,8 % | 232 | 1,3 % | 93 |
| Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0,0 % | 1 | 0,0 % | 1 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 0,0 % | 2 | 0,0 % | 2 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | 139 | 0,8 % | 231 | 1,3 % | 92 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 42 | 0,2 % | 41 | 0,2 % | -1 |
| sonstige Steuern | 12 | 0,1 % | 16 | 0,1 % | 4 |
| Jahresergebnis | 85 | 0,5 % | 175 | 0,96 % | 90 |

3.3.2.3 Klinikum-Chemnitz-Service-Gesellschaft mbH

Allgemeine Unternehmensdaten

Klinikum-Chemnitz-Service-Gesellschaft mbH
Dresdner Str. 66 a
09130 Chemnitz

Telefon: 0371/45005-0
Fax: 0371/45005-10
Internet: www.kcs-dl.de

Gründungsjahr: 1998
Sitz der Gesellschaft: Chemnitz

Beteiligungsverhältnis

Stammkapital: 30.000,00 EUR
Anteilseigner:
Klinikum Chemnitz gGmbH 51,00 %
Götz-Sicherheitsdienst Ost GmbH & Co KG, Chemnitz 49,00 %

Gegenstand des Unternehmens

Der Gegenstand des Unternehmens ist die Erbringung von Service-Dienstleistungen im Gebäudemanagement für den Geschäftsbereich des Klinikums sowie für Einrichtungen unter der Trägerschaft der Stadt Chemnitz, insbesondere alle Tätigkeiten, wie

- Reinigung und Pflege von Gebäuden, Einrichtungen, Straßen und Plätzen, einschließlich Sommer- und Winterdienst,
- Umweltpflege und Entsorgung,
- Schutz und Bewachung von Personen, Anlagen, Gebäuden und Wirtschaftsgütern sowie Durchführung von Geld- und Werttransporten.

Organe

Geschäftsführung

Dr. Gottschalk, Veikko

Geschäftsführer

Aufsichtsrat

| | | | |
|---------------------|--------------------------------|------------------|---|
| Balster, Dirk | Vorsitzender | and. Ant.-eigner | Klinikum Chemnitz gGmbH |
| Dr. Götz, Karlheinz | stellvertretender Vorsitzender | and. Ant.-eigner | Götz-Sicherheitsdienst Ost GmbH & Co KG, Chemnitz |
| Götz, Alexander | | and. Ant.-eigner | Götz-Sicherheitsdienst Ost GmbH & Co KG, Chemnitz |
| Krebiehl, Rolf | | and. Ant.-eigner | Klinikum Chemnitz GmbH |
| Reinshagen, Bernd | | MdS | Fraktion FDP (bis 01.03.2014) |
| Brückom, Axel | | MdS | SPD-Fraktion (seit 15.10.2014) |

Gesellschafterversammlung

Die Gesellschafterversammlung setzt sich aus den Vertretern der Anteilseigner zusammen.

bestellter Abschlussprüfer

BDO Deutsche Warentreuhand AG

Das Geschäftsjahr 2014

Der Schwerpunkt der Geschäftstätigkeit liegt unverändert auf den Dienstleistungen des Gebäudemanagements und der Sicherheitsdienste für das Klinikum Chemnitz.

Die Klinikum-Chemnitz-Service-Gesellschaft mbH (KCS) beendete das Geschäftsjahr 2014 bei Umsatzerlösen in Höhe von 5.646 TEUR (+ 225 TEUR) mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 371 TEUR (Vorjahr: 225 TEUR). Die Steigerung der Umsatzerlöse entfällt hauptsächlich auf die Gebäudereinigung und Umweltpflege sowie Objektsicherheit. Die Entwicklung begründet sich im Wesentlichen durch die ab 1. Januar 2014 gültigen Tarifsteigerungen in der Gebäudereinigung um 5,29 %, im Wach- und Sicherheitsgewerbe um 8,93 % und im Revierwachdienst um 11,84 %. Gemäß vertraglichen Vereinbarungen mit den Auftraggebern konnten die höheren Lohnkostenanteile entsprechend weitergegeben werden. Darüber hinaus wurden weitere Umsatzsteigerungen durch Zusatz- bzw. Sonderleistungen gegenüber dem Klinikum Chemnitz generiert.

Bei einer Personalaufwandsquote von 75,5 % wird die wirtschaftliche Lage der Gesellschaft unmittelbar durch tarifvertragliche Vereinbarungen beeinflusst. Der Personalaufwand stieg im Berichtsjahr dennoch unterproportional zum Umsatz um 55 TEUR auf 4.288 TEUR. Diese Entwicklung lässt sich u. a. auf die Prozessoptimierung der Reinigungstouren sowie auf die reduzierten Aufwendungen für Lohnfortzahlungen im Krankheitsfall zurückführen.

Die Gesellschaft erwirtschaftete einen operativen Cashflow von 761 TEUR. Mit den zur Verfügung stehenden Mitteln konnte neben den notwendigen Investitionen (43 TEUR) auch die vorgenommene Ausschüttung an die Gesellschafter (151 TEUR) finanziert werden.

Zukünftige Entwicklung des Unternehmens

Die vertraglichen Bindungen mit dem Klinikum Chemnitz über die Ausführung von Unterhalts- und Glasreinigung, einschließlich sämtlicher Nachträge, bestehen bis zum 31. Dezember 2015. Eine erneute Ausschreibung dieser Dienstleistung erfolgt entsprechend durch das KC in 2015, an der sich die Klinikum-Chemnitz-Service-Gesellschaft mbH Chemnitz (KCS) beteiligen wird.

Die wirtschaftliche Entwicklung der Gesellschaft ist aufgrund der vorliegenden Geschäftstätigkeit hauptsächlich durch Leistungsaustausch innerhalb des Konzernverbundes der KC geprägt. Derzeit werden über 95 % der Umsätze mit verbundenen Unternehmen erzielt. Eine vorrangige Aufgabe besteht somit darin, die Kundenbindung mit der KCS auch über das Jahr 2015 hinaus zu verlängern.

Branchenspezifische Risiken stellen besonders die Tarifpolitik und die Konkurrenzsituation dar, welche in der mittelfristigen Planung Berücksichtigung finden müssen. Dem wird vor allem durch Aktivitäten zur Gewinnung weiterer Auftraggeber gegengesteuert.

Für das Jahr 2015 rechnet die Geschäftsführung mit der weiteren Erhöhung der Personalkosten aufgrund vorliegender Ergebnisse der Tarifverhandlungen. Dies betrifft sowohl das Wach- und Sicherheitsgewerbe als auch die Gebäudereinigung. Dennoch wird von einer unverändert positiven Ertragslage ausgegangen.

Entwicklung der Bilanz *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Aktiva | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|------------|------------|--------------|
| Sachanlagevermögen | 65 | 47 | 60 |
| Finanzanlagevermögen | 0 | 0 | 0 |
| Anlagevermögen | 65 | 47 | 60 |
| Vorräte | 2 | 2 | 1 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 687 | 710 | 446 |
| Kassenbestand, Bankguthaben | 205 | 74 | 642 |
| Umlaufvermögen | 893 | 785 | 1.089 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 |
| Summe Aktiva | 958 | 833 | 1.149 |

| Passiva | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|------------|------------|--------------|
| Gezeichnetes Kapital | 30 | 30 | 30 |
| Kapitalrücklage | 0 | 0 | 0 |
| Bilanzergebnis | 462 | 454 | 674 |
| Eigenkapital | 492 | 484 | 704 |
| Sonderposten | 0 | 0 | 0 |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 492 | 484 | 704 |
| Rückstellungen | 118 | 45 | 149 |
| Verbindlichkeiten | 348 | 303 | 296 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 |
| Fremdkapital | 466 | 349 | 445 |
| Summe Passiva | 958 | 833 | 1.149 |

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Erträge | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|--------------|--------------|--------------|
| Umsatzerlöse | 4.962 | 5.248 | 5.646 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 | 0 |
| sonstige betriebliche Erträge | 5 | 14 | 33 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 4.967 | 5.262 | 5.680 |
| Materialaufwand | 187 | 214 | 191 |
| Personalaufwand | 3.933 | 4.232 | 4.287 |
| Abschreibungen | 30 | 29 | 30 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 563 | 569 | 623 |
| Betriebsergebnis | 255 | 217 | 547 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 3 | 0 | 0 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 1 | 0 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | 258 | 217 | 547 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0 | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 80 | 67 | 172 |
| sonstige Steuern | 3 | 4 | 4 |
| Jahresergebnis | 174 | 146 | 371 |

| | | | |
|------------------------------------|-----|-----|-----|
| Gewinn-/Verlustvortrag aus Vorjahr | 287 | 308 | 303 |
| Bilanzergebnis | 462 | 454 | 674 |

Kennzahlen zur wirtschaftlichen Analyse des Unternehmens

Vermögens- und Finanzstruktur

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|----------------|-------|-------|------|-------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Anlagevermögen | 60 | 5,2 | 47 | 5,7 | 13 |
| Umlaufvermögen | 1.090 | 94,8 | 786 | 94,3 | 304 |
| Gesamtvermögen | 1.149 | 100,0 | 833 | 100,0 | 317 |

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|--|-------|-------|------|-------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 704 | 61,3 | 484 | 48,6 | 374 |
| Fremdkapital | 445 | 38,7 | 349 | 51,4 | 97 |
| Gesamtkapital | 1.149 | 100,0 | 833 | 100,0 | 471 |

Finanzlage

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR bzw. Jahre |
|-----------------------|------|-------|------|-------|----------------------------------|
| | TEUR | Jahre | TEUR | Jahre | |
| cash flow | 402 | | 176 | | 226 |
| Nettoverschuldung | -792 | | -480 | | -311 |
| Schuldentilgungsdauer | | 0,7 | | 1,7 | -1,0 |

Personalentwicklung

| | 2012 | 2013 | 2014 |
|--------------------------------------|------|------|------|
| durchschnittliche Anzahl Mitarbeiter | 213 | 225 | 224 |

| <i>Kennziffern (TEUR)</i> | 2012 | 2013 | 2014 |
|---------------------------------|-------|-------|-------|
| Umsatz | 4.962 | 5.248 | 5.646 |
| Umsatz pro Mitarbeiter | 23 | 23 | 25 |
| Personalaufwand | 3.933 | 4.232 | 4.287 |
| Personalaufwand pro Mitarbeiter | 18 | 19 | 19 |

Ertragslage- betriebswirtschaftliche Ergebnisaufspaltung

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|------------------------------|-------|------------------------|-------|------------------------|-----------------------|
| | TEUR | in % des Ges.-Istg. | TEUR | in % des Ges.-Istg. | |
| Betriebliche Gesamtleistung | 5.679 | 100,0 % | 5.262 | 100,0 % | 417 |
| Betrieblicher Gesamtaufwand | 5.136 | 90,4 % | 5.049 | 96,0 % | 87 |
| Betriebsergebnis | 543 | 9,6 % | 213 | 4,0 % | 330 |
| Finanzergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Neutrales Ergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Investitionsergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ertragsteuern | -172 | -3,0 % | -67 | -1,3 % | -105 |
| Ergebnisausgleich/-abführung | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Gesamtergebnis | 371 | 6,5 % | 146 | 2,8 % | 225 |

Gegenüberstellung Plan/Ist-Vergleich

| Erfolgsplan | 2014 | in % der betr. Lstg. | 2014 | in % der betr. Lstg. | Abweichung zum Wi.-plan TEUR |
|---|------------------|-------------------------|------------------|-------------------------|------------------------------------|
| | Wi.-plan TEUR | | Ergebnis TEUR | | |
| Umsatzerlöse | 5.573 | 100,0 % | 5.646 | 99,4 % | 73 |
| Bestandsveränderungen UE/FE | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige betriebliche Erträge | 0 | 0,0 % | 33 | 0,6 % | 33 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 5.573 | 100,0 % | 5.680 | 100,0 % | 107 |
| Materialaufwand | 179 | 3,2 % | 191 | 3,4 % | 12 |
| Personalaufwand | 4.445 | 79,8 % | 4.287 | 75,5 % | -158 |
| Abschreibungen | 41 | 0,7 % | 30 | 0,5 % | -11 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 620 | 11,1 % | 623 | 11,0 % | 3 |
| Betriebsergebnis | 288 | 5,2 % | 547 | 9,6 % | 259 |
| Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | 288 | 5,2 % | 547 | 9,6 % | 259 |
| außerordentliche Erträge | 1 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | -1 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 90 | 1,6 % | 172 | 3,0 % | 82 |
| sonstige Steuern | 3 | 0,1 % | 4 | 0,1 % | 1 |
| Jahresergebnis | 196 | 3,5 % | 371 | 6,54 % | 175 |

3.3.2.4 Klinik Catering Chemnitz GmbH

Allgemeine Unternehmensdaten

Klinik Catering Chemnitz GmbH
Flemmingstraße 2
09116 Chemnitz

Telefon: 0371/33333-240
Fax: 0371/33333-480
E-Mail: info@klinik-catering-chemnitz.de
Internet: www.klinik-catering-chemnitz.de

Gründungsjahr: 2000
Sitz der Gesellschaft: Chemnitz

Beteiligungsverhältnis

Stammkapital: 25.000,00 EUR
Anteilseigner:
Klinikum Chemnitz gGmbH 100,00 %

Gegenstand des Unternehmens

Der Gegenstand des Unternehmens ist:

- die Entwicklung und Erbringung von Dienstleistungen gegenüber Patienten, Mitarbeitern und Besuchern im Geschäftsbereich des Klinikums, die keine vertiefte oder pflegerische Sachkenntnisse erfordern;
- im Übrigen die Erbringung von Dienstleistungen dieser Art gegenüber Dritten.

Die Leistungen umfassen insbesondere:

- Verpflegungsleistungen
- Hauswirtschaftsleistungen

Organe

Geschäftsführung

Schumann, Konrad Geschäftsführer

Aufsichtsrat

| | | | |
|------------------------|--------------------------------|------------------|-------------------------|
| Balster, Dirk | Vorsitzender | and. Ant.-eigner | Klinikum Chemnitz gGmbH |
| Kockisch, Lars | stellvertretender Vorsitzender | and. Ant.-eigner | Klinikum-Chemnitz gGmbH |
| Dr. Gottschalk, Veikko | | and. Ant.-eigner | Klinikum-Chemnitz gGmbH |
| Leistner, Jürgen | | MdS | CDU-Ratsfraktion |
| Rösler, Christian | | and. Ant.-eigner | Klinikum Chemnitz gGmbH |

Gesellschafterversammlung

Die Gesellschafterversammlung setzt sich aus Vertretern der Anteilseigner zusammen.

bestellter Abschlussprüfer

BDO Deutsche Warentreuhand AG

Das Geschäftsjahr 2014

Im Geschäftsjahr 2014 erzielte die Gesellschaft Umsatzerlöse in Höhe von 11.109 TEUR (Vorjahr: 11.690 TEUR). Der Rückgang gegenüber dem Vorjahr basiert insbesondere auf der zum 1. September 2013 mit der Muttergesellschaft (KC) vereinbarten Reduzierung der Beköstigungstage.

Die Materialaufwendungen sind in Anlehnung an die Umsatzentwicklung zurückgegangen. Die Personalaufwendungen haben sich jedoch durch Tarifanpassungen deutlich erhöht (+ 6 %). Unter Berücksichtigung von leicht reduzierten sonstigen betrieblichen Aufwendungen hat sich das Jahresergebnis gegenüber dem Vorjahr negativ entwickelt.

Die Gesellschaft erzielte erneut einen positiven Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit. Damit war im gesamten Geschäftsjahr ausreichend Liquidität vorhanden.

Zukünftige Entwicklung des Unternehmens

Wesentliche Chancen und Risiken stehen in unmittelbarem Zusammenhang mit der Entwicklung des Klinikums Chemnitz als Hauptkunden. Anhand der Entwicklung der Gesellschaft sowie des bestätigten Wirtschaftsplans ergeben sich keine Hinweise darauf, dass die Finanzierung der Gesellschaft nicht sichergestellt ist.

Risiken ergeben sich aus den tariflichen Lohnsteigerungen, welche aufgrund teilweise bestehender vertraglicher Bindungen, nicht im vollen Umfang weiterberechnet werden können. Zur Kompensierung dieser Aufwendungen sind daher neben Preisverhandlungen auch Kosteneinsparungen und die Überprüfung des Kostendeckungsgrades der verschiedenen Bereiche und Angebote der Gesellschaft notwendig.

Durch die Geschäftsführung werden für das Folgejahr ansteigende Umsatzerlöse und ein leicht positives Ergebnis geplant. Die Steigerungen betreffen vor allem die Leistungen gegenüber dem Klinikum Chemnitz. Die Beschaffung von Lebensmitteln stellt einen Kostenfaktor dar, der sich schnell durch externe Einflüsse (in der Vergangenheit z. B. BSE, die Schweinepest oder die Vogelgrippe) verändern kann. Auch wetterbedingte Produktionsrisiken schlagen sich schnell auf die Preise nieder. Für diesen Fall sind jedoch in den Cateringverträgen Preisanpassungen bei Indexveränderungen vereinbart, wodurch das Risiko entsprechend minimiert wird.

Entwicklung der Bilanz *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Aktiva | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|-------|-------|-------|
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 24 | 7 | 6 |
| Sachanlagevermögen | 331 | 283 | 433 |
| Finanzanlagevermögen | 0 | 0 | 0 |
| Anlagevermögen | 355 | 290 | 439 |
| Vorräte | 119 | 100 | 100 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 624 | 630 | 202 |
| Kassenbestand, Bankguthaben | 182 | 306 | 717 |
| Umlaufvermögen | 925 | 1.036 | 1.019 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 1 |
| Summe Aktiva | 1.279 | 1.326 | 1.458 |

| Passiva | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|-------|-------|-------|
| Gezeichnetes Kapital | 25 | 25 | 25 |
| Kapitalrücklage | 0 | 0 | 0 |
| Bilanzergebnis | 362 | 584 | 517 |
| Eigenkapital | 387 | 609 | 542 |
| Sonderposten | 0 | 0 | 0 |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 387 | 609 | 542 |
| Rückstellungen | 236 | 237 | 273 |
| Verbindlichkeiten | 647 | 476 | 641 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 9 | 4 | 3 |
| Fremdkapital | 893 | 717 | 917 |
| Summe Passiva | 1.279 | 1.326 | 1.458 |

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Erträge | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|--------|--------|--------|
| Umsatzerlöse | 12.059 | 11.690 | 11.109 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 | 0 |
| sonstige betriebliche Erträge | 224 | 271 | 194 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 12.284 | 11.961 | 11.304 |
| Materialaufwand | 5.647 | 5.518 | 5.291 |
| Personalaufwand | 5.252 | 5.060 | 5.210 |
| Abschreibungen | 89 | 115 | 116 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.356 | 962 | 751 |
| Betriebsergebnis | -61 | 306 | -65 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 1 | 15 | 2 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 3 | 16 | 8 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | -63 | 305 | -71 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0 | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0 | 83 | -4 |
| sonstige Steuern | 0 | 0 | 0 |
| Jahresergebnis | -63 | 222 | -67 |
| Gewinn-/Verlustvortrag aus Vorjahr | 425 | 362 | 584 |
| Bilanzergebnis | 362 | 584 | 517 |

Kennzahlen zur wirtschaftlichen Analyse des Unternehmens

Vermögens- und Finanzstruktur

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|----------------|-------|-------|-------|-------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Anlagevermögen | 439 | 30,1 | 290 | 21,9 | 149 |
| Umlaufvermögen | 1.020 | 69,9 | 1.036 | 78,1 | -17 |
| Gesamtvermögen | 1.458 | 100,0 | 1.326 | 100,0 | 132 |

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|--|-------|-------|-------|-------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 542 | 37,2 | 609 | 45,9 | -67 |
| Fremdkapital | 917 | 62,8 | 717 | 54,1 | 199 |
| Gesamtkapital | 1.458 | 100,0 | 1.326 | 100,0 | 132 |

Finanzlage

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR bzw. Jahre |
|-----------------------|------|-------|------|-------|----------------------------------|
| | TEUR | Jahre | TEUR | Jahre | |
| cash flow | 49 | | 337 | | -288 |
| Nettoverschuldung | -279 | | -460 | | 182 |
| Schuldentilgungsdauer | | 13,0 | | 1,4 | 11,6 |

Personalentwicklung

| | 2012 | 2013 | 2014 |
|--------------------------------------|------|------|------|
| durchschnittliche Anzahl Mitarbeiter | 298 | 284 | 275 |

| Kennziffern (TEUR) | 2012 | 2013 | 2014 |
|---------------------------------|--------|--------|--------|
| Umsatz | 12.059 | 11.690 | 11.109 |
| Umsatz pro Mitarbeiter | 40 | 41 | 40 |
| Personalaufwand | 5.252 | 5.060 | 5.210 |
| Personalaufwand pro Mitarbeiter | 18 | 18 | 19 |

Ertragslage- betriebswirtschaftliche Ergebnisaufspaltung

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|------------------------------|--------|------------------------|--------|------------------------|-----------------------|
| | TEUR | in % des Ges.-Istg. | TEUR | in % des Ges.-Istg. | |
| Betriebliche Gesamtleistung | 11.305 | 100,0 % | 11.961 | 100,0 % | -656 |
| Betrieblicher Gesamtaufwand | 11.376 | 100,6 % | 11.655 | 97,4 % | -279 |
| Betriebsergebnis | -71 | -0,6 % | 306 | 2,6 % | -377 |
| Finanzergebnis | 0 | 0,0 % | -1 | 0,0 % | 1 |
| Neutrales Ergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Investitionsergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ertragsteuern | 4 | 0,0 % | -83 | -0,7 % | 87 |
| Ergebnisausgleich/-abführung | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Gesamtergebnis | -67 | -0,6 % | 222 | 1,9 % | -289 |

Gegenüberstellung Plan/Ist-Vergleich

| Erfolgsplan | 2014 | in % der betr. Lstg. | 2014 | in % der betr. Lstg. | Abweichung zum Wi.-plan TEUR |
|---|------------------|-------------------------|------------------|-------------------------|------------------------------------|
| | Wi.-plan TEUR | | Ergebnis TEUR | | |
| Umsatzerlöse | 11.520 | 97,8 % | 11.109 | 98,3 % | -411 |
| Bestandsveränderungen UE/FE | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige betriebliche Erträge | 260 | 2,2 % | 194 | 1,7 % | -66 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 11.780 | 100,0 % | 11.304 | 100,0 % | -476 |
| Materialaufwand | 5.399 | 45,8 % | 5.291 | 46,8 % | -108 |
| Personalaufwand | 5.182 | 44,0 % | 5.210 | 46,1 % | 28 |
| Abschreibungen | 94 | 0,8 % | 116 | 1,0 % | 22 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.043 | 8,9 % | 751 | 6,6 % | -292 |
| Betriebsergebnis | 62 | 0,5 % | -65 | -0,6 % | -127 |
| Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0,0 % | 2 | 0,0 % | 2 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 8 | 0,1 % | 8 | 0,1 % | 0 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | 54 | 0,5 % | -71 | -0,6 % | -125 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 16 | 0,1 % | -4 | 0,0 % | -20 |
| sonstige Steuern | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Jahresergebnis | 38 | 0,3 % | -67 | -0,60 % | -105 |

Gesellschaft für ambulante Schlafmedizin am Klinikum Chemnitz mbH

Bis Oktober 2013 standen für Erwachsene 11 Messplätze zuzüglich 4 Messplätze am Wochenende und ab November 2013 dauerhaft 13 Messplätze zur Verfügung. Seit April 2013 sind 3 Messplätze für Kinder- und Jugendmedizin installiert. Nach der Installation von weiteren 4 Messplätzen in der Außenstelle am Standort Schneeberg stehen seit November 2014 insgesamt 17 Messplätze für Erwachsene dauerhaft zur Verfügung.

Die Investitionen im Geschäftsjahr 2014 (117 TEUR) betrafen im Wesentlichen die 4 neuen Messplätze in der Außenstelle Schneeberg. Damit in Verbindung stehen auch ein erhöhter Personaleinsatz und der Anstieg des Personalaufwandes um 100 TEUR.

Die Liquidität der Gesellschaft war im Geschäftsjahr 2014 durchgehend gesichert.

Zukünftige Entwicklung des Unternehmens

Risiken für die Gesellschaft bestehen zum einen auch weiterhin in nicht hinreichend sichergestellten ärztlichen Stellenbesetzungen und zum anderen in der Abhängigkeit von Budgetvereinbarungen des KC mit den Krankenkassen bei der Leistungsabrechnung.

Die Leistungen der Gesellschaft werden auch weiterhin nicht durch die Patientennachfrage, sondern durch die Bereitschaft der Kostenträger zur Kostenübernahme bestimmt.

Mit den dauerhaft zur Verfügung stehenden Polysomnographiemessplätzen sind die Voraussetzungen für die geplante Leistungserbringung erfüllbar.

Im Geschäftsjahr 2015 sind Gewinnausschüttungen (100 TEUR) und Investitionen (51 TEUR) vorgesehen. Wesentliche Änderungen des Geschäftsbetriebes sind für das Folgejahr nicht beabsichtigt. Es werden auch für 2015 ein positives Betriebsergebnis und eine gesicherte Liquidität erwartet.

Entwicklung der Bilanz *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Aktiva | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|------|------|------|
| Sachanlagevermögen | 124 | 190 | 255 |
| Finanzanlagevermögen | 0 | 0 | 0 |
| Anlagevermögen | 124 | 190 | 255 |
| Vorräte | 0 | 0 | 0 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 54 | 208 | 116 |
| Kassenbestand, Bankguthaben | 390 | 226 | 244 |
| Umlaufvermögen | 445 | 434 | 360 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 1 | 101 |
| Summe Aktiva | 568 | 624 | 716 |

| Passiva | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|------|------|------|
| Gezeichnetes Kapital | 25 | 25 | 25 |
| Kapitalrücklage | 0 | 0 | 0 |
| Bilanzergebnis | 514 | 628 | 651 |
| Eigenkapital | 539 | 653 | 676 |
| Sonderposten | 0 | 0 | 0 |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 539 | 553 | 576 |
| Rückstellungen | 13 | 12 | 32 |
| Verbindlichkeiten | 16 | 59 | 108 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 |
| Fremdkapital | 29 | 71 | 139 |
| Summe Passiva | 568 | 624 | 716 |

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Erträge | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|-------|-------|-------|
| Umsatzerlöse | 1.052 | 1.070 | 1.217 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 | 0 |
| sonstige betriebliche Erträge | 29 | 54 | 77 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 1.081 | 1.124 | 1.293 |
| Materialaufwand | 209 | 213 | 252 |
| Personalaufwand | 504 | 547 | 647 |
| Abschreibungen | 47 | 46 | 52 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 119 | 134 | 170 |
| Betriebsergebnis | 202 | 183 | 172 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 5 | 11 | 6 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 9 | 0 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | 207 | 185 | 178 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0 | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 76 | 70 | 55 |
| sonstige Steuern | 0 | 1 | -1 |
| Jahresergebnis | 131 | 114 | 123 |
| Gewinn-/Verlustvortrag aus Vorjahr | 384 | 514 | 528 |
| Gewinnausschüttung nach Bilanzaufstellung | 130 | 100 | 100 |
| Bilanzergebnis | 514 | 628 | 651 |

Kennzahlen zur wirtschaftlichen Analyse des Unternehmens

Vermögens- und Finanzstruktur

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|----------------|------|-------|------|-------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Anlagevermögen | 255 | 35,6 | 190 | 30,4 | 65 |
| Umlaufvermögen | 461 | 64,4 | 435 | 69,6 | 26 |
| Gesamtvermögen | 716 | 100,0 | 624 | 100,0 | 91 |

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|--|------|-------|------|-------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 576 | 80,5 | 553 | 88,6 | 23 |
| Fremdkapital | 139 | 19,5 | 71 | 11,4 | 68 |
| Gesamtkapital | 716 | 100,0 | 624 | 100,0 | 91 |

Finanzlage

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR bzw. Jahre |
|-----------------------|------|-------|------|-------|----------------------------------|
| | TEUR | Jahre | TEUR | Jahre | |
| cash flow | 175 | | 160 | | 15 |
| Nettoverschuldung | -252 | | -375 | | 123 |
| Schuldentilgungsdauer | | 0,6 | | 0,4 | 0,2 |

Personalentwicklung

| | 2012 | 2013 | 2014 |
|--------------------------------------|------|------|------|
| durchschnittliche Anzahl Mitarbeiter | 19 | 19 | 22 |

| <i>Kennziffern (TEUR)</i> | 2012 | 2013 | 2014 |
|---------------------------------|-------|-------|-------|
| Umsatz | 1.052 | 1.070 | 1.217 |
| Umsatz pro Mitarbeiter | 55 | 56 | 55 |
| Personalaufwand | 504 | 547 | 647 |
| Personalaufwand pro Mitarbeiter | 27 | 29 | 29 |

Ertragslage- betriebswirtschaftliche Ergebnisaufspaltung

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|------------------------------|-------|------------------------|-------|------------------------|-----------------------|
| | TEUR | in % des Ges.-Istg. | TEUR | in % des Ges.-Istg. | |
| Betriebliche Gesamtleistung | 1.293 | 100,0 % | 1.123 | 100,0 % | 170 |
| Betrieblicher Gesamtaufwand | 1.119 | 86,5 % | 934 | 83,2 % | 185 |
| Betriebsergebnis | 174 | 13,5 % | 189 | 16,8 % | -15 |
| Finanzergebnis | 5 | 0,4 % | 5 | 0,4 % | 0 |
| Neutrales Ergebnis | -2 | -0,2 % | -9 | -0,8 % | 7 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Investitionsergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ertragsteuern | -54 | -4,2 % | -71 | -6,3 % | 17 |
| Ergebnisausgleich/-abführung | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Gesamtergebnis | 123 | 9,5 % | 114 | 10,2 % | 9 |

Gegenüberstellung Plan/Ist-Vergleich

| Erfolgsplan | 2014 | in % der betr. Lstg. | 2014 | in % der betr. Lstg. | Abweichung zum Wi.-plan TEUR |
|---|------------------|-------------------------|------------------|-------------------------|------------------------------------|
| | Wi.-plan TEUR | | Ergebnis TEUR | | |
| Umsatzerlöse | 1.215 | 97,3 % | 1.217 | 94,1 % | 2 |
| Bestandsveränderungen UE/FE | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige betriebliche Erträge | 34 | 2,7 % | 77 | 5,9 % | 43 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 1.249 | 100,0 % | 1.293 | 100,0 % | 44 |
| Materialaufwand | 235 | 18,8 % | 252 | 19,5 % | 17 |
| Personalaufwand | 575 | 46,0 % | 647 | 50,0 % | 72 |
| Abschreibungen | 46 | 3,7 % | 52 | 4,0 % | 6 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 152 | 12,2 % | 170 | 13,1 % | 18 |
| Betriebsergebnis | 241 | 19,3 % | 172 | 13,3 % | -69 |
| Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 6 | 0,5 % | 6 | 0,4 % | 0 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | 247 | 19,8 % | 178 | 13,7 % | -69 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 74 | 5,9 % | 55 | 4,3 % | -19 |
| sonstige Steuern | 0 | 0,0 % | -1 | -0,1 % | -1 |
| Jahresergebnis | 173 | 13,9 % | 123 | 9,54 % | -50 |

3.3.2.6 Service-Center Technik GmbH am Klinikum Chemnitz

Allgemeine Unternehmensdaten

Service-Center Technik GmbH am Klinikum Chemnitz
Flemmingstraße 2d
09116 Chemnitz

Telefon: 0371/33332728
Fax: 0371/33332558
E-Mail: sctechnik@skc.de
Internet: www.sct-chemnitz.de

Gründungsjahr: 2001
Sitz der Gesellschaft: Chemnitz

Beteiligungsverhältnis

Stammkapital: 25.000,00 EUR
Anteilseigner:
Klinikum Chemnitz gGmbH 100,00 %

Gegenstand des Unternehmens

Der Gegenstand des Unternehmens ist die Wahrnehmung der Aufgaben als Betreiber der technischen Anlagen des Klinikums zur Durchführung eines sicheren Krankenhausbetriebes auf technischem Gebiet sowie zur Werbung und Akquisition dieser Leistungen, auch außerhalb der Muttergesellschaft mit Sitz in Chemnitz.

Organe

Geschäftsführung

Franz, Andreas

Geschäftsführer

Aufsichtsrat

| | | | |
|------------------------|--------------------------------|------------------|------------------------------------|
| Balster, Dirk | Vorsitzender | and. Ant.-eigner | Klinikum Chemnitz gGmbH |
| Rother, Frank | stellvertretender Vorsitzender | AN | Klinikum Chemnitz gGmbH |
| Lohse, Hans-Peter | | MdS | CDU-Ratsfraktion (bis 22.01.2014) |
| Deschner, René | | MdS | CDU-Ratsfraktion (seit 15.10.2014) |
| Dr. Gottschalk, Veikko | | and. Ant.-eigner | Klinikum Chemnitz gGmbH |
| Kockisch, Lars | | and. Ant.-eigner | Klinikum Chemnitz gGmbH |

Gesellschafterversammlung

Die Gesellschafterversammlung wird durch Vertreter des Anteilseigners Klinikum Chemnitz wahrgenommen.

bestellter Abschlussprüfer

BDO Deutsche Warentreuhand AG

Das Geschäftsjahr 2014

Das Geschäftsjahr 2014 wird mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 126 TEUR abgeschlossen. Die Gesellschaft erzielte im Berichtsjahr auf der Basis des Rahmenvertrages mit der Klinikum Chemnitz gGmbH leicht höhere Umsatzerlöse mit 3.573 TEUR (2013: 3.498 TEUR). Sonstige betriebliche Erträge wurden in Höhe von 6 TEUR realisiert (2013: 37 TEUR). Die Verbesserung des Jahresergebnisses resultiert überwiegend aus der Reduzierung der Ertragssteuerlast und der Verbesserung des Finanzergebnisses.

Die Eigenkapitalquote erhöht sich von 57,4 % im Vorjahr auf 62,6 %. Die Eigenkapitalrentabilität ist infolge des Ergebnisanstieges erhöht und beträgt 21,0 % (2013: 14,2 %). Das Eigenkapital verringerte sich gegenüber dem Vorjahr um 99 TEUR, insbesondere aufgrund der Ausschüttung an den Gesellschafter (224 TEUR). Der Rückgang des kurzfristigen Fremdkapitals betrifft hauptsächlich die übrigen Rückstellungen.

Service-Center Technik GmbH am Klinikum Chemnitz

Die Gesellschaft hat auch im Berichtsjahr die Baubetreuung und Bauüberwachung sämtlicher am Klinikum Chemnitz anfallenden Baumaßnahmen, gemäß gültigem Wirtschaftsplan, übernommen. Über das Auftragsportal für Instandhaltungsaufträge wurden in 2014 insgesamt 21.684 Aufträge registriert und abgearbeitet.

Dem Risiko einer mangelnden Qualität wird entgegengewirkt. Durch direkten Kontakt zu den Auftraggebern kann auf Beschwerden und Kritiken umgehend reagiert und die Mängel beseitigt werden. Der eingeführte Beratungsturnus mit den verantwortlichen Fachingenieuren und Meistern und auch den Leitern ergab eine deutlich effektivere und zielgerichtete Abarbeitung der Reparaturaufträge.

Der Personalbestand ist im Durchschnitt der letzten Jahre relativ konstant geblieben. Am 31.12.2014 sind 81 Mitarbeiter im Unternehmen beschäftigt.

Der Arbeitsumfang der Abteilung Nachrichtentechnik hat sich aufgrund gesetzlicher Bestimmungen bei der Wartung der Patientenrufanlagen um 75 % gegenüber den Vorjahren erhöht. Dieser quantitative Anstieg war nicht zusätzlich zu bewältigen, deshalb wurde ein externer Dienstleister für die Gesamtwartung/Prüfung beauftragt. In diesem Zusammenhang erfolgten personelle und finanzielle Einsparungen (65 TEUR).

Investitionen wurden im Berichtsjahr im Bereich des EDV-Bestandes und Werkzeugbedarfs durchgeführt.

Die Gesellschaft konnte im Geschäftsjahr 2014 die Kapitalbedarfsdeckung und Liquidität sicherstellen. Der Anstieg der liquiden Mittel um 157 TEUR beruht auf dem positiven erwirtschafteten Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit. Gegenläufige Effekte resultieren aus der Ausschüttung an die Gesellschafter.

Zukünftige Entwicklung des Unternehmens

Die Entwicklung der Service-Center Technik GmbH steht in unmittelbarem Zusammenhang mit der Entwicklung der Klinikum Chemnitz gGmbH als Muttergesellschaft und deren Wirtschaftsplan. Die Geschäftstätigkeit erfolgt durch Leistungsaustausch innerhalb des Konzernverbundes auf der Basis eines dynamisierten Werkvertrages mit dem Klinikum Chemnitz.

Die Geschäftsführung plant für das Folgejahr konstante Umsatzerlöse sowie eine positive Ergebnissituation, wobei eine geringfügige Umsatzsteigerung angestrebt wird. Die Risiken werden als überschaubar eingeschätzt. Auch im Personalkostenbereich sind nur geringe Veränderungen durch Tarifverträge zu erwarten, die gegenüber den Kunden geltend gemacht werden könnten.

Preissteigerungen im Energiebereich sowie Erhöhung der energetischen Parameter (Menge) erfordern eine stetige Überwachung und Steuerung der Energiemengen und Kosten.

Entwicklung der Bilanz *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Aktiva | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|--------------|--------------|------------|
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 15 | 10 | 11 |
| Sachanlagevermögen | 185 | 165 | 126 |
| Finanzanlagevermögen | 0 | 0 | 0 |
| Anlagevermögen | 200 | 175 | 137 |
| Vorräte | 0 | 0 | 0 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 635 | 405 | 42 |
| Kassenbestand, Bankguthaben | 502 | 612 | 769 |
| Umlaufvermögen | 1.138 | 1.017 | 811 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 1 | 1 | 5 |
| Summe Aktiva | 1.339 | 1.217 | 959 |

| Passiva | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|--------------|--------------|------------|
| Gezeichnetes Kapital | 25 | 25 | 25 |
| Kapitalrücklage | 0 | 0 | 0 |
| Bilanzergebnis | 862 | 674 | 575 |
| Eigenkapital | 887 | 699 | 600 |
| Sonderposten | 0 | 0 | 0 |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 887 | 699 | 600 |
| Rückstellungen | 371 | 464 | 229 |
| Verbindlichkeiten | 80 | 54 | 130 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 |
| Fremdkapital | 451 | 518 | 359 |
| Summe Passiva | 1.339 | 1.217 | 959 |

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Erträge | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|--------------|--------------|--------------|
| Umsatzerlöse | 3.580 | 3.498 | 3.573 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 | 0 |
| sonstige betriebliche Erträge | 72 | 37 | 6 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 3.652 | 3.535 | 3.579 |
| Materialaufwand | 49 | 53 | 42 |
| Personalaufwand | 3.077 | 2.971 | 2.961 |
| Abschreibungen | 60 | 67 | 63 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 244 | 238 | 332 |
| Betriebsergebnis | 221 | 206 | 181 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 5 | 7 | 1 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 10 | 20 | 2 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | 216 | 192 | 180 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0 | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 51 | 93 | 54 |
| sonstige Steuern | 1 | 1 | 1 |

| | | | |
|------------------------------------|-----|-----|-----|
| Jahresergebnis | 164 | 99 | 126 |
| Gewinn-/Verlustvortrag aus Vorjahr | 698 | 575 | 449 |
| Bilanzergebnis | 862 | 674 | 575 |

Kennzahlen zur wirtschaftlichen Analyse des Unternehmens

Vermögens- und Finanzstruktur

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|----------------|------|-------|-------|-------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Anlagevermögen | 137 | 14,3 | 175 | 14,4 | -38 |
| Umlaufvermögen | 822 | 85,7 | 1.042 | 85,6 | -220 |
| Gesamtvermögen | 959 | 100,0 | 1.217 | 100,0 | -258 |

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|--|------|-------|-------|-------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 600 | 62,5 | 699 | 44,3 | 188 |
| Fremdkapital | 359 | 37,5 | 518 | 55,7 | -159 |
| Gesamtkapital | 959 | 100,0 | 1.217 | 100,0 | 29 |

Finanzlage

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR bzw. Jahre |
|-----------------------|------|-------|------|-------|----------------------------------|
| | TEUR | Jahre | TEUR | Jahre | |
| cash flow | 188 | | 166 | | 22 |
| Nettoverschuldung | -680 | | -963 | | 283 |
| Schuldentilgungsdauer | | 0,7 | | 0,3 | 0,4 |

Personalentwicklung

| | 2012 | 2013 | 2014 |
|--------------------------------------|------|------|------|
| durchschnittliche Anzahl Mitarbeiter | 87 | 86 | 81 |

| Kennziffern (TEUR) | 2012 | 2013 | 2014 |
|---------------------------------|-------|-------|-------|
| Umsatz | 3.580 | 3.498 | 3.573 |
| Umsatz pro Mitarbeiter | 41 | 41 | 44 |
| Personalaufwand | 3.077 | 2.971 | 2.961 |
| Personalaufwand pro Mitarbeiter | 35 | 35 | 37 |

Ertragslage- betriebswirtschaftliche Ergebnisaufspaltung

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|-----------------------------|-------|------------------------|-------|------------------------|-----------------------|
| | TEUR | in % des Ges.-Istg. | TEUR | in % des Ges.-Istg. | |
| Betriebliche Gesamtleistung | 3.580 | 100,0 % | 3.535 | 100,0 % | 45 |
| Betrieblicher Gesamtaufwand | 3.400 | 95,0 % | 3.330 | 94,2 % | 70 |
| Betriebsergebnis | 180 | 5,0 % | 205 | 5,8 % | -25 |
| Finanzergebnis | 0 | 0,0 % | -13 | -0,4 % | 13 |
| Neutrales Ergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Investitionsergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ertragsteuern | -54 | -1,5 % | -93 | -2,6 % | 39 |
| Gesamtergebnis | 126 | 3,5 % | 99 | 2,8 % | 27 |

Gegenüberstellung Plan/Ist-Vergleich

| Erfolgsplan | 2014 | in % der betr. Lstg. | 2014 | in % der betr. Lstg. | Abweichung zum Wi.-plan TEUR |
|---|------------------|-------------------------|------------------|-------------------------|------------------------------------|
| | Wi.-plan TEUR | | Ergebnis TEUR | | |
| Umsatzerlöse | 3.627 | 98,8 % | 3.573 | 99,8 % | -54 |
| Bestandsveränderungen UE/FE | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige betriebliche Erträge | 45 | 1,2 % | 6 | 0,2 % | -39 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 3.672 | 100,0 % | 3.579 | 100,0 % | -93 |
| Materialaufwand | 61 | 1,7 % | 42 | 1,2 % | -19 |
| Personalaufwand | 3.187 | 86,8 % | 2.961 | 82,7 % | -226 |
| Abschreibungen | 60 | 1,6 % | 63 | 1,7 % | 3 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 318 | 8,7 % | 332 | 9,3 % | 14 |
| Betriebsergebnis | 46 | 1,3 % | 181 | 5,1 % | 135 |
| Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 5 | 0,1 % | 1 | 0,0 % | -4 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 0,0 % | 2 | 0,1 % | 2 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | 51 | 1,4 % | 180 | 5,0 % | 129 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 15 | 0,4 % | 54 | 1,5 % | 39 |
| sonstige Steuern | 0 | 0,0 % | 1 | 0,0 % | 1 |
| Jahresergebnis | 36 | 1,0 % | 126 | 3,51 % | 90 |

3.3.2.7 Ambulante Diagnostik- und Therapiezentrum GmbH am Klinikum Chemnitz

Allgemeine Unternehmensdaten

Ambulante Diagnostik- und Therapiezentrum GmbH am Klinikum Chemnitz
Markersdorfer Straße 124
09122 Chemnitz

Telefon: 0371 9093-184
Fax: 0371 9093-186

Gründungsjahr: 2003
Sitz der Gesellschaft: Chemnitz

Beteiligungsverhältnis

Stammkapital: 50.000,00 EUR
Anteilseigner:
Cc Klinik-Verwaltungsgesellschaft Chemnitz mbH 90,00 %
Klinikum Chemnitz gGmbH 10,00 %

Gegenstand des Unternehmens

Der Gegenstand der Gesellschaft ist die medizinische, soziale und persönliche Hilfeleistung mit dem Zweck der Förderung der Gesundheit einschließlich der Gesundheitserziehung sowie -aufklärung.

Organe

Geschäftsführung

Augustin, Hendrik

Geschäftsführer

Aufsichtsrat

| | | | | |
|------------------------|------------------------------|------------------|--------------------------|-------------------|
| Balster, Dirk | Vorsitzender | and. Ant.-eigner | Klinikum Chemnitz gGmbH | |
| Warzecha, Gabriela | stellvertretende Vorsitzende | AN | Poliklinik GmbH Chemnitz | |
| Dr. Baaske, Dieter | | and. Ant.-eigner | | |
| Dr. Gottschalk, Veikko | | and. Ant.-eigner | Klinikum Chemnitz gGmbH | |
| Krebiehl, Rolf | | and. Ant.-eigner | Klinikum Chemnitz gGmbH | |
| Dr. Schubert, Volkmar | | MdS | CDU-Ratsfraktion | (bis 14.10.2014) |
| Schellenberger, Peggy | | MdS | SPD-Fraktion | (seit 15.10.2014) |

Gesellschafterversammlung

Die Gesellschafterversammlung setzt sich aus den Vertretern der Anteilseigner zusammen.

bestellter Abschlussprüfer

Falk Slomiany & Kollegen GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Das Geschäftsjahr 2014

Die Geschäftstätigkeit der Ambulante Diagnostik- und Therapiezentrum GmbH (ADT) besteht in der Beschaffung und Vermietung von Inventar auf der Grundlage bestimmter Rahmenbedingungen für den Nutzer Poliklinik GmbH Chemnitz.

Die Vergütung für die Nutzung der überlassenen Anlagegüter beschreibt den abnehmenden Umfang der buchhalterischen Werte. Es verbleibt eine strukturelle Lücke, um die Grundaufwendungen der Gesellschaft über dieses Vertragsverhältnis hinaus komplett zu decken. Derzeit wird das Eigenkapital um den Jahresfehlbetrag leicht vermindert, jedoch keine Liquidität aufgezehrt.

Das Geschäftsjahr 2014 wurde mit einem Jahresfehlbetrag von 12 TEUR abgeschlossen. Die betrieblichen Leistungen des Jahres 2014 betragen 19 TEUR (2013: 31 TEUR). Im Berichtsjahr 2014 wurden keine Investitionen vorgenommen.

Zukünftige Entwicklung des Unternehmens

Die Grundlage des Geschäftsbetriebes der Gesellschaft ist die Leistungsbeziehung mit der Poliklinik GmbH Chemnitz. Diese ist langfristig angelegt, vertraglich geregelt und sichert einen stabilen Zahlungsstrom, welcher am zu vermietenden Anlagevermögen gemessen wird.

Durch die stabile Entwicklung der Poliklinik GmbH Chemnitz wird das Risiko für die ADT als sehr gering eingeschätzt.

Auf Basis bestehender Verträge wird sich das Jahresergebnis zukünftiger Geschäftsjahre in der derzeitigen Leistungsstruktur auf einem leicht negativen Niveau in Höhe der nicht durch die Vermietungserlöse gedeckten Grundaufwendungen der Gesellschaft belaufen.

Die Liquidität wird auch künftig als gesichert betrachtet.

Aufgrund des geringen Umfangs der Geschäftstätigkeit der Gesellschaft sind zukünftig Entscheidungen zur weiteren Entwicklung der Gesellschaft erforderlich.

Entwicklung der Bilanz *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Aktiva | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|------|------|------|
| Sachanlagevermögen | 68 | 47 | 30 |
| Finanzanlagevermögen | 0 | 0 | 0 |
| Anlagevermögen | 68 | 47 | 30 |
| Vorräte | 0 | 0 | 0 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 4 | 2 | 1 |
| Kassenbestand, Bankguthaben | 334 | 362 | 367 |
| Umlaufvermögen | 338 | 363 | 368 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 |
| Summe Aktiva | 406 | 410 | 398 |

| Passiva | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|------|------|------|
| Gezeichnetes Kapital | 50 | 50 | 50 |
| Kapitalrücklage | 0 | 0 | 0 |
| Bilanzergebnis | 344 | 354 | 342 |
| Eigenkapital | 394 | 404 | 392 |
| Sonderposten | 0 | 0 | 0 |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 394 | 404 | 392 |
| Rückstellungen | 8 | 6 | 6 |
| Verbindlichkeiten | 4 | 0 | 0 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 |
| Fremdkapital | 12 | 6 | 7 |
| Summe Passiva | 406 | 410 | 398 |

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Erträge | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|------|------|------|
| Umsatzerlöse | 39 | 22 | 17 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 | 0 |
| sonstige betriebliche Erträge | 1 | 9 | 2 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 40 | 31 | 19 |
| Materialaufwand | 0 | 0 | 0 |
| Personalaufwand | 6 | 6 | 6 |
| Abschreibungen | 31 | 22 | 17 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 13 | 22 | 13 |
| Betriebsergebnis | -11 | -19 | -17 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 8 | 6 | 5 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 |
| Ergebnis der gewöhl. Geschäftstätigkeit | -3 | -13 | -12 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0 | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 1 | -22 | 0 |
| sonstige Steuern | 0 | 0 | 0 |
| Jahresergebnis | -4 | 9 | -12 |
| Gewinn-/Verlustvortrag aus Vorjahr | 348 | 344 | 354 |
| Bilanzergebnis | 344 | 354 | 342 |

Kennzahlen zur wirtschaftlichen Analyse des Unternehmens

Vermögens- und Finanzstruktur

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|----------------|------|-------|------|-------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Anlagevermögen | 30 | 7,5 | 47 | 11,4 | -17 |
| Umlaufvermögen | 368 | 92,5 | 363 | 88,6 | 5 |
| Gesamtvermögen | 398 | 100,0 | 410 | 100,0 | -12 |

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|--|------|-------|------|-------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 392 | 98,3 | 404 | 98,4 | -12 |
| Fremdkapital | 7 | 1,7 | 6 | 1,6 | 0 |
| Gesamtkapital | 398 | 100,0 | 410 | 100,0 | -12 |

Finanzlage

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR bzw. Jahre |
|-----------------------|------|-------|------|-------|----------------------------------|
| | TEUR | Jahre | TEUR | Jahre | |
| cash flow | 5 | | 31 | | -26 |
| Nettoverschuldung | -368 | | -363 | | -5 |
| Schuldentilgungsdauer | | 0,1 | | 0,0 | 0,1 |

Personalentwicklung

| | 2012 | 2013 | 2014 |
|--------------------------------------|------|------|------|
| durchschnittliche Anzahl Mitarbeiter | 1 | 1 | 1 |

| <i>Kennziffern (TEUR)</i> | 2012 | 2013 | 2014 |
|---------------------------------|------|------|------|
| Umsatz | 39 | 22 | 17 |
| Umsatz pro Mitarbeiter | 39 | 22 | 17 |
| Personalaufwand | 6 | 6 | 6 |
| Personalaufwand pro Mitarbeiter | 6 | 6 | 6 |

Ertragslage- *betriebswirtschaftliche* Ergebnisaufspaltung

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|------------------------------|------|------------------------|------|------------------------|-----------------------|
| | TEUR | in % des Ges.-Istg. | TEUR | in % des Ges.-Istg. | |
| Betriebliche Gesamtleistung | 17 | 100,0 % | 22 | 100,0 % | -5 |
| Betrieblicher Gesamtaufwand | 36 | 211,8 % | 39 | 177,3 % | -3 |
| Betriebsergebnis | -19 | -111,8 % | -17 | -77,3 % | -2 |
| Finanzergebnis | 5 | 29,4 % | 6 | 27,3 % | -1 |
| Neutrales Ergebnis | 2 | 11,8 % | -2 | -9,1 % | 4 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Investitionsergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ertragsteuern | 0 | 0,0 % | 22 | 100,0 % | -22 |
| Ergebnisausgleich/-abführung | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Gesamtergebnis | -12 | -70,6 % | 9 | 40,9 % | -21 |

Gegenüberstellung Plan/Ist-Vergleich

| Erfolgsplan | 2014 Wi.-plan TEUR | in % der betr. Lstg. | 2014 Ergebnis TEUR | in % der betr. Lstg. | Abweichung zum Wi.-plan TEUR |
|---|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|------------------------------------|
| Umsatzerlöse | 0 | 0,0 % | 17 | 91,6 % | 17 |
| Bestandsveränderungen UE/FE | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige betriebliche Erträge | 17 | 100,0 % | 2 | 8,4 % | -15 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 17 | 100,0 % | 19 | 100,0 % | 2 |
| Materialaufwand | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Personalaufwand | 6 | 35,3 % | 6 | 33,3 % | 0 |
| Abschreibungen | 17 | 100,0 % | 17 | 89,8 % | 0 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 11 | 64,7 % | 13 | 68,2 % | 2 |
| Betriebsergebnis | -17 | -100,0 % | -17 | -91,3 % | 0 |
| Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 7 | 41,2 % | 5 | 28,4 % | -2 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | -10 | -58,8 % | -12 | -62,9 % | -2 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige Steuern | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Jahresergebnis | -10 | -58,8 % | -12 | -62,90 % | -2 |

3.3.2.8 Poliklinik GmbH Chemnitz

Allgemeine Unternehmensdaten

Poliklinik GmbH Chemnitz
Bürgerstr. 33
09113 Chemnitz

Telefon: 0371 9093184
Fax: 0371 9093186
E-Mail: info@poliklinik-chemnitz.de
Internet: www.poliklinik-chemnitz.de

Gründungsjahr: 2000
Sitz der Gesellschaft: Chemnitz

Beteiligungsverhältnis

Stammkapital: 25.000,00 EUR
Anteilseigner:
Klinikum Chemnitz gGmbH 100,00 %

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die Erbringung von medizinischen, therapeutischen, medizintechnischen und sonstigen Dienstleistungen einschl. dazugehöriger Wirtschaftsdienste. Zu diesem Zweck unterhält die Gesellschaft medizinische Versorgungszentren, interdisziplinäre ärztlich geleitete Einrichtungen sowie andere Einrichtungen zur ambulanten und rehabilitativen Krankenversorgung.

Organe

Geschäftsführung

Dr. Dornheim, Ute Geschäftsführerin
Augustin, Hendrik Geschäftsführer

Aufsichtsrat

| | | | |
|-----------------------------------|---|------------------|--|
| Balster, Dirk | Vorsitzender | and. Ant.-eigner | Klinikum Chemnitz gGmbH (bis 15.10.2014) |
| Dr. med. Fouckhardt-Bradt, Birgit | Mitglied | and. Ant.-eigner | Klinikum Chemnitz gGmbH (ab 15.10.2014, seit 26.11.2014) |
| Prof. Dr. med. Förster, Klaus | Vorsitzende stellvertretender Vorsitzender | AN | Poliklinik GmbH Chemnitz |
| Kockisch, Lars | | and. Ant.-eigner | Klinikum Chemnitz gGmbH |
| Schaper, Susanne | | MdS | Fraktion DIE LINKE |

Gesellschafterversammlung

Die Gesellschafterversammlung setzt sich aus Vertretern des Anteilseigners Klinikum Chemnitz zusammen.

bestellter Abschlussprüfer

Falk Slomiany & Kollegen GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Das Geschäftsjahr 2014

Die Umsatzerlöse sind gegenüber dem Vorjahr um 2.692 TEUR gestiegen. Dieser Umsatzanstieg resultiert auch aus der ganzjährigen Wirkung der seit dem 2. Halbjahr 2013 neu integrierten Einrichtungen, insbesondere der Strahlentherapie. Den gestiegenen Umsatzerlösen standen etwas höhere betriebliche Aufwendungen, besonders für das in den bezogenen Leistungen enthaltene Nutzungsentgelt und die Personalkosten, gegenüber.

Investitionen des Jahres 2014 in Höhe von 192 TEUR betrafen im Wesentlichen immaterielle und bewegliche Anlagegüter. Damit wurde der Investitionsplan deutlich unterschritten, was insbesondere an einer Verzögerung eines geplanten Umbauvorhabens in der Markthalle zu begründen ist. Das Anlagevermögen ist vollständig durch das Eigenkapital gedeckt.

Die Zahl der Mitarbeiter lag durchschnittlich bei 256 Beschäftigten.

Zukünftige Entwicklung des Unternehmens

Für 2015 sind Investitionen in Höhe von 300 TEUR vorgesehen, die aus Eigenmitteln finanziert werden sollen.

Derzeit sind keine bestandsgefährdenden oder entwicklungsbeeinträchtigenden Risiken für die kommenden zwei Jahre erkennbar. Jedoch ergeben sich zunehmende Risiken aus dem Fachkräftemangel.

Die Liquidität wird auch künftig als gesichert eingeschätzt.

Entwicklung der Bilanz *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Aktiva | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|--------------|--------------|--------------|
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 165 | 150 | 102 |
| Sachanlagevermögen | 1.983 | 1.943 | 1.843 |
| Finanzanlagevermögen | 0 | 0 | 0 |
| Anlagevermögen | 2.148 | 2.094 | 1.945 |
| Vorräte | 0 | 0 | 0 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 1.727 | 2.244 | 2.446 |
| Kassenbestand, Bankguthaben | 1.512 | 1.965 | 2.978 |
| Umlaufvermögen | 3.239 | 4.209 | 5.425 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 10 | 11 | 15 |
| Summe Aktiva | 5.397 | 6.314 | 7.385 |

| Passiva | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|--------------|--------------|--------------|
| Gezeichnetes Kapital | 25 | 25 | 25 |
| Kapitalrücklage | 6 | 6 | 6 |
| Gewinnrücklage | 60 | 60 | 60 |
| Bilanzergebnis | 3.488 | 4.000 | 4.466 |
| Eigenkapital | 3.579 | 4.091 | 4.557 |
| Sonderposten | 0 | 7 | 10 |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 3.579 | 4.098 | 4.567 |
| Rückstellungen | 956 | 1.215 | 1.444 |
| Verbindlichkeiten | 860 | 997 | 1.371 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 2 | 4 | 3 |
| Fremdkapital | 1.818 | 2.216 | 2.818 |
| Summe Passiva | 5.397 | 6.314 | 7.385 |

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Erträge | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|--------------|---------------|---------------|
| Umsatzerlöse | 9.301 | 11.333 | 14.025 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 | 0 |
| sonstige betriebliche Erträge | 378 | 444 | 457 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 9.679 | 11.777 | 14.483 |
| Materialaufwand | 679 | 1.709 | 3.333 |
| Personalaufwand | 6.341 | 7.038 | 8.231 |
| Abschreibungen | 295 | 317 | 341 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.626 | 1.787 | 1.823 |
| Betriebsergebnis | 738 | 927 | 756 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 21 | 25 | 22 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 19 | 14 | 11 |
| Ergebnis der gewönl. Geschäftstätigkeit | 740 | 938 | 767 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0 | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 238 | 226 | 246 |
| sonstige Steuern | 0 | 0 | 0 |
| Jahresergebnis | 501 | 712 | 521 |
| Gewinn-/Verlustvortrag aus Vorjahr | 2.987 | 3.288 | 3.945 |
| Bilanzergebnis | 3.488 | 4.000 | 4.466 |

Kennzahlen zur wirtschaftlichen Analyse des Unternehmens

Vermögens- und Finanzstruktur

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|----------------|-------|-------|-------|-------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Anlagevermögen | 1.945 | 26,3 | 2.094 | 33,2 | -148 |
| Umlaufvermögen | 5.440 | 73,7 | 4.220 | 66,8 | 1.219 |
| Gesamtvermögen | 7.385 | 100,0 | 6.314 | 100,0 | 1.071 |

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|--|-------|-------|-------|-------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 4.567 | 61,8 | 4.098 | 64,9 | 469 |
| Fremdkapital | 2.818 | 38,2 | 2.216 | 35,1 | 602 |
| Gesamtkapital | 7.385 | 100,0 | 6.314 | 100,0 | 1.071 |

Finanzlage

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR bzw. Jahre |
|-----------------------|--------|-------|--------|-------|----------------------------------|
| | TEUR | Jahre | TEUR | Jahre | |
| cash flow | 862 | | 1.029 | | -167 |
| Nettoverschuldung | -4.054 | | -3.211 | | -843 |
| Schuldentilgungsdauer | | 1,6 | | 1,0 | 0,6 |

Personalentwicklung

| | 2012 | 2013 | 2014 |
|--------------------------------------|------|------|------|
| durchschnittliche Anzahl Mitarbeiter | 214 | 238 | 256 |

| <i>Kennziffern (TEUR)</i> | 2012 | 2013 | 2014 |
|---------------------------------|-------|--------|--------|
| Umsatz | 9.301 | 11.333 | 14.025 |
| Umsatz pro Mitarbeiter | 43 | 48 | 55 |
| Personalaufwand | 6.341 | 7.038 | 8.231 |
| Personalaufwand pro Mitarbeiter | 30 | 30 | 32 |

Ertragslage- *betriebswirtschaftliche* Ergebnisaufspaltung

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|------------------------------|--------|------------------------|--------|------------------------|-----------------------|
| | TEUR | in % des Ges.-Istg. | TEUR | in % des Ges.-Istg. | |
| Betriebliche Gesamtleistung | 14.254 | 100,0 % | 11.521 | 100,0 % | 2.733 |
| Betrieblicher Gesamtaufwand | 13.615 | 95,5 % | 10.749 | 93,3 % | 2.866 |
| Betriebsergebnis | 639 | 4,5 % | 772 | 6,7 % | -133 |
| Finanzergebnis | 12 | 0,1 % | 11 | 0,1 % | 1 |
| Neutrales Ergebnis | 116 | 0,8 % | 155 | 1,3 % | -39 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Investitionsergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ertragsteuern | -246 | -1,7 % | -226 | -2,0 % | -20 |
| Ergebnisausgleich/-abführung | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Gesamtergebnis | 521 | 3,7 % | 712 | 6,2 % | -191 |

Gegenüberstellung Plan/Ist-Vergleich

| Erfolgsplan | 2014 | in % der betr. Lstg. | 2014 | in % der betr. Lstg. | Abweichung zum Wi.-plan TEUR |
|---|------------------|-------------------------|------------------|-------------------------|------------------------------------|
| | Wi.-plan TEUR | | Ergebnis TEUR | | |
| Umsatzerlöse | 12.831 | 99,0 % | 14.025 | 96,8 % | 1.194 |
| Bestandsveränderungen UE/FE | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige betriebliche Erträge | 126 | 1,0 % | 457 | 3,2 % | 331 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 12.957 | 100,0 % | 14.483 | 100,0 % | 1.526 |
| Materialaufwand | 2.702 | 20,9 % | 3.333 | 23,0 % | 631 |
| Personalaufwand | 7.795 | 60,2 % | 8.231 | 56,8 % | 436 |
| Abschreibungen | 324 | 2,5 % | 341 | 2,4 % | 17 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.678 | 13,0 % | 1.823 | 12,6 % | 145 |
| Betriebsergebnis | 458 | 3,5 % | 756 | 5,2 % | 298 |
| Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 12 | 0,1 % | 22 | 0,2 % | 10 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 11 | 0,1 % | 11 | 0,1 % | 0 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | 459 | 3,5 % | 767 | 5,3 % | 308 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 137 | 1,1 % | 246 | 1,7 % | 109 |
| sonstige Steuern | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Jahresergebnis | 322 | 2,5 % | 521 | 3,60 % | 199 |

3.3.2.9 Zentrum für Diagnostik GmbH am Klinikum Chemnitz

Allgemeine Unternehmensdaten

Zentrum für Diagnostik GmbH am Klinikum Chemnitz
Flemmingstraße 2
09116 Chemnitz

Telefon: 0371/333-33419
Fax: 0371/333-33420
E-Mail: d.thate@skc.de
Internet: www.zentrum-fuer-diagnostik.de

Gründungsjahr: 2006
Sitz der Gesellschaft: Chemnitz

Beteiligungsverhältnis

Stammkapital: 25.000,00 EUR
Anteilseigner:
Klinikum Chemnitz gGmbH 100,00 %

Gegenstand des Unternehmens

Der Gegenstand des Unternehmens ist die Erbringung von Leistungen im medizinisch-technischen Bereich. Die Gesellschaft ist berechtigt, medizinische Versorgungszentren zu gründen und zu betreiben; sie kann Leistungen auch für andere Krankenhäuser oder sonstige Einrichtungen im Bereich des Gesundheitswesens erbringen.

Organe

Geschäftsführung

Schubert, Beatrice Geschäftsführerin

Aufsichtsrat

| | | | | |
|------------------------|--------------------------------|------------------|-------------------------|-------------------|
| Balster, Dirk | Vorsitzender | and. Ant.-eigner | Klinikum Chemnitz gGmbH | |
| Dr. Gottschalk, Veikko | stellvertretender Vorsitzender | and. Ant.-eigner | Klinikum Chemnitz gGmbH | |
| Kockisch, Lars | | and. Ant.-eigner | Klinikum Chemnitz gGmbH | |
| Dr. Füsslein, Dieter | | MdS | Fraktion FDP | (bis 15.10.2014) |
| Otto, Maik | | MdS | SPD-Fraktion | (seit 15.10.2014) |
| Seiferth, Cornelia | | and. Ant.-eigner | Klinikum Chemnitz gGmbH | (seit 15.10.2014) |

Gesellschafterversammlung

Die Gesellschafterversammlung setzt sich aus den Vertretern der Anteilseignerin Klinikum Chemnitz gGmbH zusammen.

bestellter Abschlussprüfer

BDO Deutsche Warentreuhand AG

Das Geschäftsjahr 2014

Das Umsatzvolumen wird zu einem wesentlichen Teil von Anforderungen des Konzernverbundes Klinikum Chemnitz bestimmt, wobei der hauptsächliche Anteil auf das Klinikum Chemnitz (58 % der Gesamtleistung) entfällt. Die ZfD betreibt in sechs Krankenhäusern Präsenzlabore. Sie versorgt regionale Krankenhäuser mit Spezialleistungen. Im ambulanten Bereich besteht eine enge Zusammenarbeit mit einer Laborarztpraxis sowie einem Medizinischen Versorgungszentrum (MVZ) in Chemnitz.

Das Geschäftsjahr 2014 wird mit einem Jahresüberschuss von 429 TEUR abgeschlossen. Damit wurde das geplante Jahresergebnis (12 TEUR) deutlich überboten. Ausschlaggebend dafür waren das deutlich höhere Umsatzvolumen bei stationären Laborleistungen sowie Ambulanzleistungen sowie ein Anstieg der sonstigen betrieblichen Erträge.

Hauptbestandteile der Aufwandseite sind die Materialpositionen (51 %) sowie die Personalaufwendungen (37 %). Die Personalaufwendungen wurden u. a. beeinflusst durch die Veränderung der Rückstellungen für Altersteilzeit sowie für den Anfall von Mehrarbeitsstunden.

Zentrum für Diagnostik GmbH am Klinikum Chemnitz

Die Materialaufwendungen lagen bei 7.882 TEUR. Eine Einsparung von Sachkosten konnte in 2014 nicht erreicht werden. Vielmehr wurden zahlreiche Lieferverträge neu abgeschlossen und/oder entsprechende Preiserhöhungen aufgrund allgemeiner Kostensteigerungen von den Lieferanten geltend gemacht.

Im Geschäftsjahr investierte die Gesellschaft u. a. in die technischen Ausstattungen, Lizenzierungen, Software-Erweiterungen, Kühl- und Gefrierschränke, Hardware PCs/Server, etc. Die Finanzierung erfolgte mit eigenen Mitteln.

Die Liquidität der Gesellschaft wird als gesichert betrachtet.

Die durchschnittliche Mitarbeiterzahl ist mit 130,6 Vollzeitkräften fast unverändert gegenüber dem Vorjahr.

Zukünftige Entwicklung des Unternehmens

Zielsetzung für 2015 ist die weitere Stabilisierung der bestehenden Kundenbeziehungen und ggf. Optimierung der Vertragssituation. Die zukünftige Entwicklung der Gesellschaft ist wesentlich von der stabilen Entwicklung der zu versorgenden Krankenhäuser sowie der generellen Entwicklung des regionalen Gesundheitsmarktes abhängig. Durch die gezielte Akquisition neuer Vertragspartner soll dieses Risiko weiter vermindert und zusätzliche Ertragspotenziale erschlossen werden. Die begonnene Zusammenarbeit mit dem Labor Berlin soll in den nächsten Jahren zu sichtbaren Kosteneinsparungen im Sachkostenbereich führen. Personalkosteneinsparungen wären nur mit einer weiteren Laborautomation möglich.

Qualität, Verfügbarkeit der Leistungen, Beratung und Schnelligkeit in der Befundung sind zunehmend wesentliche Kriterien, um erfolgreich am Markt zu bestehen. Die Reduzierung der Fallkosten ist eine entscheidende Größe bei der Zusammenarbeit mit Krankenhäusern. Dieser Entwicklung soll die Kooperation mit dem Labor Berlin Rechnung tragen. Gebündelte Fremdversande sowie gemeinsame Einkaufs- und Investitionsprojekte sind dabei zwei wesentliche Instrumente. Fachlicher Austausch und gemeinsame Fortbildungen runden die Zusammenarbeit ab. Das Netzwerk um das Labor Berlin herum soll auch in Zukunft wachsen, um zusätzliche Skaleneffekte zu erreichen.

Entscheidend ist es auch zukünftig, fortführend die Rentabilität der Eigenherstellung gegenüber einer Fremdvergabe zu prüfen. Für Verbrauchsmaterialien und Reagenzien ist mit weiter steigenden Preisen zu rechnen, insbesondere bei Lieferanten mit Alleinstellungsmerkmalen am Markt.

Unabhängig davon können sich externe Einflüsse, insbesondere die Konkurrenzsituation für Laborleistungen, aber auch unvorhersehbare Tendenzen der Gesundheits- und Finanzpolitik oder steigende Materialkosten negativ auf die Ertragslage und damit auf die Finanzierung der Gesellschaft auswirken. Die Entwicklung der Gebührenkataloge ist weiter ausstehend. Die Leistungsvolumina sind festgeschrieben. Überregionale Laborketten drängen mit Dumpingpreisen auf den deutschen Markt. Dem kann mit Kooperationen zwischen verschiedenen Laboren entgegengewirkt werden.

Perspektivisch zielführend können Kooperationen mit anderen Krankenhäusern, u. a. bei der Senkung der Kosten des Laborbedarfs, sein. Die Konsolidierung von speziellen Untersuchungen mit Schwerpunkt der Leistungserbringung im Labor Chemnitz wird fortgeführt.

Für 2015 liegt ein Investitionsplan in Höhe von ca. 450 TEUR vor. Darin enthalten sind finanzielle Mittel für die Weiterführung der Projektierung des Bauvorhabens zur Neustrukturierung der ZfD sowie laufende Investitionen zur Vermeidung eines Investitionsstaus. Schwerpunkte bilden erneut die technische Ausstattung und der IT-Bereich.

Zur Erhöhung der Ausfallsicherheit bedeutender Analysestraßen und -geräte sind Back-up-Lösungen umgesetzt. Außerdem bestehen Kooperationsvereinbarungen zur gegenseitigen Hilfe mit drei in der Region tätigen Laboratorien. Es besteht ebenfalls ein Back-up-Konzept für das Laborinformationssystem.

Die Geschäftsführung schätzt die weitere Entwicklung der Gesellschaft im Jahr 2015 und den Folgejahren, trotz eines zu erwartenden Rückgangs der betrieblichen Leistungen, positiv ein.

Entwicklung der Bilanz *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Aktiva | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|--------------|--------------|--------------|
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 121 | 106 | 102 |
| Sachanlagevermögen | 526 | 627 | 571 |
| Finanzanlagevermögen | 0 | 0 | 0 |
| Anlagevermögen | 646 | 733 | 673 |
| Vorräte | 255 | 352 | 320 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 1.387 | 2.220 | 1.346 |
| Kassenbestand, Bankguthaben | 1.371 | 535 | 1.882 |
| Umlaufvermögen | 3.013 | 3.107 | 3.548 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 7 | 2 | 7 |
| Summe Aktiva | 3.666 | 3.842 | 4.228 |

| Passiva | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|--------------|--------------|--------------|
| Gezeichnetes Kapital | 25 | 25 | 25 |
| Kapitalrücklage | 0 | 0 | 0 |
| Bilanzergebnis | 2.130 | 2.584 | 2.763 |
| Eigenkapital | 2.155 | 2.609 | 2.788 |
| Sonderposten | 0 | 0 | 0 |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 2.155 | 2.609 | 2.788 |
| Rückstellungen | 686 | 547 | 650 |
| Verbindlichkeiten | 825 | 683 | 788 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 3 | 3 |
| Fremdkapital | 1.511 | 1.233 | 1.441 |
| Summe Passiva | 3.666 | 3.842 | 4.228 |

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Erträge | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|---------------|---------------|---------------|
| Umsatzerlöse | 15.161 | 15.368 | 15.714 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 | 0 |
| sonstige betriebliche Erträge | 219 | 326 | 187 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 15.379 | 15.693 | 15.901 |
| Materialaufwand | 7.627 | 7.602 | 7.882 |
| Personalaufwand | 5.695 | 5.785 | 5.748 |
| Abschreibungen | 166 | 218 | 232 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.184 | 1.211 | 1.366 |
| Betriebsergebnis | 707 | 877 | 673 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 71 | 44 | 21 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 91 | 62 | 5 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | 687 | 859 | 689 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0 | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 120 | 205 | 259 |
| sonstige Steuern | 0 | 0 | 1 |
| Jahresergebnis | 566 | 654 | 429 |
| Gewinn-/Verlustvortrag aus Vorjahr | 1.563 | 1.930 | 2.334 |

| | | | |
|----------------|-------|-------|-------|
| Bilanzergebnis | 2.130 | 2.584 | 2.763 |
|----------------|-------|-------|-------|

Kennzahlen zur wirtschaftlichen Analyse des Unternehmens

Vermögens- und Finanzstruktur

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|----------------|-------|-------|-------|-------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Anlagevermögen | 673 | 15,9 | 733 | 19,1 | -60 |
| Umlaufvermögen | 3.555 | 84,1 | 3.109 | 80,9 | 446 |
| Gesamtvermögen | 4.228 | 100,0 | 3.842 | 100,0 | 386 |

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|--|-------|-------|-------|-------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 2.788 | 65,9 | 2.609 | 67,9 | 179 |
| Fremdkapital | 1.441 | 34,1 | 1.233 | 32,1 | 208 |
| Gesamtkapital | 4.228 | 100,0 | 3.842 | 100,0 | 386 |

Finanzlage

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR bzw. Jahre |
|-----------------------|--------|-------|--------|-------|----------------------------------|
| | TEUR | Jahre | TEUR | Jahre | |
| cash flow | 661 | | 872 | | -211 |
| Nettoverschuldung | -2.440 | | -2.072 | | -369 |
| Schuldentilgungsdauer | | 1,2 | | 0,8 | 0,4 |

Personalentwicklung

| | 2012 | 2013 | 2014 |
|--------------------------------------|------|------|------|
| durchschnittliche Anzahl Mitarbeiter | 162 | 161 | 159 |

| <i>Kennziffern (TEUR)</i> | 2012 | 2013 | 2014 |
|---------------------------------|--------|--------|--------|
| Umsatz | 15.161 | 15.368 | 15.714 |
| Umsatz pro Mitarbeiter | 94 | 95 | 99 |
| Personalaufwand | 5.695 | 5.785 | 5.748 |
| Personalaufwand pro Mitarbeiter | 35 | 36 | 36 |

Ertragslage- *betriebswirtschaftliche* Ergebnisaufspaltung

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|------------------------------|--------|------------------------|--------|------------------------|-----------------------|
| | TEUR | in % des Ges.-Istg. | TEUR | in % des Ges.-Istg. | |
| Betriebliche Gesamtleistung | 15.901 | 100,0 % | 15.693 | 100,0 % | 208 |
| Betrieblicher Gesamtaufwand | 15.229 | 95,8 % | 14.817 | 94,4 % | 412 |
| Betriebsergebnis | 672 | 4,2 % | 876 | 5,6 % | -204 |
| Finanzergebnis | 16 | 0,1 % | -17 | -0,1 % | 33 |
| Neutrales Ergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Investitionsergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ertragsteuern | -259 | -1,6 % | -205 | -1,3 % | -54 |
| Ergebnisausgleich/-abführung | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Gesamtergebnis | 429 | 2,7 % | 654 | 4,2 % | -225 |

Gegenüberstellung Plan/Ist-Vergleich

| Erfolgsplan | 2014 | | 2014 | | Abweichung zum Wi.-plan TEUR |
|---|------------------|-------------------------|------------------|-------------------------|------------------------------------|
| | Wi.-plan TEUR | in % der betr. Lstg. | Ergebnis TEUR | in % der betr. Lstg. | |
| Umsatzerlöse | 14.778 | 99,3 % | 15.714 | 98,8 % | 936 |
| Bestandsveränderungen UE/FE | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige betriebliche Erträge | 110 | 0,7 % | 187 | 1,2 % | 77 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 14.888 | 100,0 % | 15.901 | 100,0 % | 1.013 |
| Materialaufwand | 7.475 | 50,2 % | 7.882 | 49,6 % | 407 |
| Personalaufwand | 5.954 | 40,0 % | 5.748 | 36,2 % | -206 |
| Abschreibungen | 213 | 1,4 % | 232 | 1,5 % | 19 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.221 | 8,2 % | 1.366 | 8,6 % | 145 |
| Betriebsergebnis | 25 | 0,2 % | 673 | 4,2 % | 648 |
| Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 13 | 0,1 % | 21 | 0,1 % | 8 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 20 | 0,1 % | 5 | 0,0 % | -15 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | 18 | 0,1 % | 689 | 4,3 % | 671 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 6 | 0,0 % | 259 | 1,6 % | 253 |
| sonstige Steuern | 0 | 0,0 % | 1 | 0,0 % | 1 |
| Jahresergebnis | 12 | 0,1 % | 429 | 2,70 % | 417 |

3.3.2.10 Sozialbetriebe Mittleres Erzgebirge gGmbH

Allgemeine Unternehmensdaten

Sozialbetriebe Mittleres Erzgebirge gGmbH
Blumenauer Str. 95
09526 Olbernhau

Telefon: 037360 78512
Fax: 037360 78511
E-Mail: info@sb-mek.de
Internet: www.sozialbetriebemek.de

Gründungsjahr: 2004
Sitz der Gesellschaft: Olbernhau

Beteiligungsverhältnis

Stammkapital: 100.000,00 EUR

Gesellschafter:

Klinikum Chemnitz gGmbH

74,00 %

Klinikum Mittleres Erzgebirge gGmbH

26,00 %

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand der Gesellschaft ist die Führung und der Betrieb der Sozialbetriebe Mittleres Erzgebirge gGmbH. Die Gesellschaft nimmt Aufgaben zur selbstlosen Förderung der Jugendhilfe, der Altenhilfe, des öffentlichen Gesundheits- und Wohlfahrtswesens nach Maßgabe des SGB VIII, des SGB XI, des Heimgesetzes und sonstiger für den Bereich der Einrichtung ergangener und ergehender Rechtsvorschriften wahr.

Ziel der Gesellschaft ist es, in den Einrichtungen der Bevölkerung die bestmögliche Versorgung durch sparsam wirtschaftende und leistungsfähige Sozialbetriebe langfristig zu sichern. Die Gesellschaft verwirklicht damit an diesem Standort den Auftrag für den Landkreis Mittlerer Erzgebirgskreis, wie er zuvor dem abgebenden Träger, nämlich dem Mittlerer Erzgebirgskreis, wahrgenommen wurde.

Organe

Geschäftsführung

Kretschmar, Margit Geschäftsführerin

Aufsichtsrat

| | | | |
|--------------------------|--------------------------------|------------------|---|
| Hinkel, Knut | Vorsitzender | and. Ant.-eigner | Klinikum Mittleres Erzgebirge gGmbH |
| Balster, Dirk | stellvertretender Vorsitzender | and. Ant.-eigner | Klinikum Chemnitz gGmbH |
| Haselhoff, Ines | | and. Ant.-eigner | Klinikum Chemnitz gGmbH |
| Krebiehl, Rolf | | and. Ant.-eigner | Klinikum Chemnitz gGmbH |
| Lippmann, Reiner | | and. Ant.-eigner | Landkreis Erzgebirgskreis |
| Haustein, Andreas | | and. Ant.-eigner | Landkreis Erzgebirgskreis |
| Saborowski-Richter, Ines | | MdS | CDU-Ratsfraktion |
| Schaper, Susanne | | MdS | Fraktion DIE LINKE |
| Dr. Szymenderski, Peggy | | MdS | SPD-Fraktion (bis 31.05.2014) |
| Scheinpflug, Steffen | | AN | Sozialbetriebe Mittleres Erzgebirge gGmbH |
| Kreck, Hanns Ulrich | | AN | Sozialbetriebe Mittleres Erzgebirge gGmbH |

Gesellschafterversammlung

Die Gesellschafterversammlung setzt sich aus den Vertretern der Anteilseigner zusammen.

bestellter Abschlussprüfer

Göken, Pollak & Partner Treuhandgesellschaft mbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft/Steuerberatungsgesellschaft

Das Geschäftsjahr 2014

Die Sozialbetriebe Mittleres Erzgebirge gGmbH kann auf ein erfolgreiches Geschäftsjahr 2014 mit einem erwirtschafteten Jahresüberschuss von 440 TEUR zurückblicken. Vor allem soziale Beratungsleistungen, Leistungen zur Betreuung von Menschen mit eingeschränkter Alltagskompetenz und ambulante Pflegeleistungen wurden in größerer Anzahl erbracht. Das Kinder- und Jugendzentrum überzeugte durch die gute Qualität seiner Leistungen. Der Pflegemarkt gewinnt zunehmend an Attraktivität.

Die Umsatzerlöse sind in 2014 auf 15.790 TEUR gestiegen (+ 489 TEUR). Die erneut durchschnittlich hohe Auslastung in allen Einrichtungen der Gesellschaft von 97 % sowie die teilweise Erhöhung von Pflegesätzen haben vor allem dazu beigetragen. Die Umsatzsteigerung geht mit überdurchschnittlichen guten Ergebnissen der Qualitätsprüfungen des MDK in den Pflegeeinrichtungen einher.

Im Jahresdurchschnitt 2014 wurde im vollstationären Pflegebereich eine Auslastung von 98 % (2013: 99 %), in der Kurzzeitpflege eine Auslastung von 90 % (2013: 89 %) und in der Tagespflege eine Auslastung von 80 % (2013: 75 %) erreicht. Der ambulante Pflegedienst am Standort Seniorenheim Zschopau konnte die Zahl der Klienten erhöhen und trug zur Steigerung der Auslastung der Tagespflegeeinrichtungen der Gesellschaft bei.

Die Erträge aus Hilfe zur Erziehung im Kinder- und Jugendzentrum erhöhten sich im Vergleich zum Vorjahr um 140 TEUR, insbesondere aufgrund der stark gestiegenen Einweisungszahl zum Jahresende.

Die Platzkapazitäten in den Pflegeeinrichtungen der Gesellschaft waren unverändert gleich zum Vorjahr.

Investitionen in das Anlagevermögen erfolgten im Geschäftsjahr 2014 in Höhe von 932 TEUR im Wesentlichen in Grundstückserwerb und Anlagen im Bau. Die Investitionen wurden aus dem Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit finanziert.

Die Gesellschaft beschäftigte durchschnittlich 452 Mitarbeiter (2013: 448 Mitarbeiter). Es wurde eine Altersteilzeitvereinbarung geschlossen.

Die Liquidität der Gesellschaft war 2014 durchgehend gesichert. Es wurden öffentliche Investitionszuschüsse für den Abriss von Gebäuden in Marienberg und nichtöffentliche Baukostenzuschüsse für Investitionen in eine Kläranlage in Wernsdorf in Höhe von zusammen 123 TEUR bereitgestellt.

Zukünftige Entwicklung des Unternehmens

In den stationären Pflegeeinrichtungen der Gesellschaft liegt zu Beginn des Jahres 2015 die Belegungssituation geringfügig über den Planungswerten.

Die Investitionstätigkeit konzentriert sich seit 2014 vor allem auf den Neubau einer Pflegeeinrichtung in Kombination mit Wohnungen und ergänzenden Angeboten in Marienberg. Den Bewohnern und Mitarbeitern des Seniorenheims Pfaffroda wird die Möglichkeit des Umzuges im Jahr 2017 in Aussicht gestellt.

Der spätere Baubeginn in Marienberg hat zur Folge, dass die Kapazitätserweiterungen am Seniorenheim Wernsdorf durch Teilneubau voraussichtlich erst ab 2017 erfolgen. Für das Bauvorhaben Marienberg wird mit einem Investitionsvolumen in Höhe von 7 Mio. Euro gerechnet, was in Höhe von 5,9 Mio. Euro kreditfinanziert werden soll. Für das Bauvorhaben am Seniorenheim Wernsdorf beträgt die Kostenschätzung 2,6 Mio. Euro mit einer Kreditaufnahme in Höhe von 2 Mio. Euro.

Für das Geschäftsjahr 2015 wird ein leicht steigender Umsatz erwartet, wobei die Teilergebnisse der einzelnen Einrichtungen nicht alle ausgeglichen sind. Die Liquidität der Gesellschaft ist gemäß Finanzplan 2015 bis 2019 gesichert.

Große Aufmerksamkeit wird auf die Aus- und Weiterbildung der Mitarbeiter, bedingt durch Fachkräftemangel in der Pflegebranche, gelegt.

Die weiter stark steigende Anzahl der Pflegebedürftigen, regional bestehende Unterversorgungen mit stationären Pflegeplätzen im Raum Marienberg und ein überregional nicht gedeckter Bedarf an Pflegeplätzen für Menschen nach Suchterkrankungen, bieten positive Entwicklungschancen für die Gesellschaft. Dies wird durch das zum 1. Januar 2015 in Kraft getretene 1. Pflegestärkungsgesetz unterstützt.

Sozialbetriebe Mittleres Erzgebirge gGmbH

Neue qualifizierte Betreuungsangebote für hilfebedürftige Kinder und Jugendliche mit komplexeren Problemlagen sollen durch Ausnutzung vorhandener Potenziale im Kinder- und Jugendzentrum geschaffen werden. Besonderes Augenmerk wird auf die Leistungsentwicklung kleinerer Wohngruppen mit noch intensiverer Betreuung gelegt.

Die seit 2013 geltende Sächsische Pflegeeinrichtungsverordnung kann zukünftig zu Hindernissen bei neu abzuschließenden Vereinbarungen zur Refinanzierung der Investitionsaufwendungen von geförderten Einrichtungen, und damit zum Investitionsstau, führen.

Risiken sieht die Gesellschaft darin, dass nicht im ausreichenden Maße zur Verfügung stehende finanzielle Mittel der öffentlichen Haushalte sich darauf auswirken, dass durch die enge und unmittelbare Abhängigkeit der Leistungsgewährung in der Kinder- und Jugendhilfe grundsätzlich mit wachsendem Druck auf die zukünftige Belegungssituation in der stationären Kinder- und Jugendhilfe gerechnet werden muss. Es sollen vor diesem Hintergrund neue Finanzierungsquellen erschlossen werden.

Aufgrund der schwierigen wirtschaftlichen Situation bei zurückgehender Auslastung wird die Nutzung der Pflegeeinrichtung im Schloss Pfaffroda voraussichtlich Mitte 2017 eingestellt und eine Nachnutzung für andere Zwecke gesucht.

Um wirtschaftliche Risiken zu minimieren werden die marktüblichen Pflegesätze überwacht und Pflegesatzverhandlungen mit den Kostenträgern mit dem Ziel durchgeführt, Kostensteigerungen zu refinanzieren. Kosteneinsparpotenziale werden analysiert sowie entsprechende Marketingmaßnahmen zur Gewinnung von Klienten durchgeführt.

Entwicklung der Bilanz *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Aktiva | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|---------------|---------------|---------------|
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 42 | 40 | 40 |
| Sachanlagevermögen | 22.738 | 21.903 | 21.517 |
| Finanzanlagevermögen | 0 | 0 | 0 |
| Anlagevermögen | 22.779 | 21.943 | 21.558 |
| Vorräte | 101 | 99 | 111 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 414 | 440 | 551 |
| Kassenbestand, Bankguthaben | 2.872 | 2.216 | 2.160 |
| Umlaufvermögen | 3.387 | 2.755 | 2.822 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 8 | 7 | 11 |
| Summe Aktiva | 26.174 | 24.705 | 24.391 |

| Passiva | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| Gezeichnetes Kapital | 100 | 100 | 100 |
| Kapitalrücklage | 8.045 | 8.045 | 8.045 |
| Bilanzergebnis | 1.017 | 1.448 | 1.888 |
| Eigenkapital | 9.163 | 9.593 | 10.033 |
| Sonderposten | 7.986 | 7.514 | 7.177 |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 17.148 | 17.107 | 17.211 |
| Rückstellungen | 983 | 801 | 811 |
| Verbindlichkeiten | 8.043 | 6.791 | 6.370 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 6 | 0 |
| Fremdkapital | 9.026 | 7.598 | 7.180 |
| Summe Passiva | 26.174 | 24.705 | 24.391 |

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Erträge | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|---------------|---------------|---------------|
| Umsatzerlöse | 14.966 | 15.301 | 15.790 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 | 0 |
| sonstige betriebliche Erträge | 1.486 | 1.482 | 1.580 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 16.452 | 16.782 | 17.370 |
| Materialaufwand | 2.796 | 2.884 | 2.863 |
| Personalaufwand | 10.579 | 10.945 | 11.388 |
| Abschreibungen | 1.475 | 1.340 | 1.319 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.013 | 1.030 | 1.005 |
| Betriebsergebnis | 589 | 585 | 796 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 22 | 16 | 6 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 232 | 193 | 174 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | 379 | 408 | 628 |
| außerordentliche Erträge | 104 | 136 | 75 |
| außerordentliche Aufwendungen | 72 | 114 | 44 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0 | 0 | 0 |
| sonstige Steuern | 0 | 0 | 218 |
| Jahresergebnis | 411 | 431 | 440 |
| Gewinn-/Verlustvortrag aus Vorjahr | 607 | 1.017 | 1.448 |
| Bilanzergebnis | 1.017 | 1.448 | 1.888 |

Kennzahlen zur wirtschaftlichen Analyse des Unternehmens

Vermögens- und Finanzstruktur

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|----------------|--------|-------|--------|-------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Anlagevermögen | 21.558 | 88,4 | 21.943 | 88,8 | -386 |
| Umlaufvermögen | 2.833 | 11,6 | 2.762 | 11,2 | 71 |
| Gesamtvermögen | 24.391 | 100,0 | 24.705 | 100,0 | -315 |

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|--|--------|-------|--------|-------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 17.211 | 70,6 | 17.107 | 69,2 | 104 |
| Fremdkapital | 7.180 | 29,4 | 7.598 | 30,8 | -418 |
| Gesamtkapital | 24.391 | 100,0 | 24.705 | 100,0 | -314 |

Finanzlage

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR bzw. Jahre |
|-----------------------|-------|-------|-------|-------|----------------------------------|
| | TEUR | Jahre | TEUR | Jahre | |
| cash flow | 1.759 | | 1.770 | | -11 |
| Nettoverschuldung | 3.658 | | 4.136 | | -478 |
| Schuldentilgungsdauer | | 3,6 | | 3,8 | -0,2 |

Personalentwicklung

| | 2012 | 2013 | 2014 |
|--------------------------------------|------|------|------|
| durchschnittliche Anzahl Mitarbeiter | 435 | 448 | 452 |

| Kennziffern (TEUR) | 2012 | 2013 | 2014 |
|---------------------------------|--------|--------|--------|
| Umsatz | 14.966 | 15.301 | 15.790 |
| Umsatz pro Mitarbeiter | 34 | 34 | 35 |
| Personalaufwand | 10.579 | 10.945 | 11.388 |
| Personalaufwand pro Mitarbeiter | 24 | 24 | 25 |

Ertragslage- betriebswirtschaftliche Ergebnisaufspaltung

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|------------------------------|--------|------------------------|--------|------------------------|-----------------------|
| | TEUR | in % des Ges.-Istg. | TEUR | in % des Ges.-Istg. | |
| Betriebliche Gesamtleistung | 17.446 | 100,0 % | 16.918 | 100,0 % | 528 |
| Betrieblicher Gesamtaufwand | 16.838 | 96,5 % | 16.311 | 96,4 % | 527 |
| Betriebsergebnis | 608 | 3,5 % | 607 | 3,6 % | 1 |
| Finanzergebnis | -168 | -1,0 % | -177 | -1,0 % | 9 |
| Neutrales Ergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Investitionsergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ertragsteuern | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ergebnisausgleich/-abführung | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Gesamtergebnis | 440 | 2,5 % | 430 | 2,5 % | 10 |

Gegenüberstellung Plan/Ist-Vergleich

Sozialbetriebe Mittlerer Erzgebirgskreis gGmbH

| Erfolgsplan | 2014 | in % der betr. Lstg. | 2014 | in % der betr. Lstg. | Abweichung zum Wi.-plan TEUR |
|---|------------------|-------------------------|------------------|-------------------------|------------------------------------|
| | Wi.-plan TEUR | | Ergebnis TEUR | | |
| Umsatzerlöse | 14.876 | 85,7 % | 15.790 | 90,9 % | 914 |
| Bestandsveränderungen UE/FE | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige betriebliche Erträge | 2.488 | 14,3 % | 1.580 | 9,1 % | -908 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 17.364 | 100,0 % | 17.370 | 100,0 % | 6 |
| Materialaufwand | 2.783 | 16,0 % | 2.863 | 16,5 % | 80 |
| Personalaufwand | 11.010 | 63,4 % | 11.388 | 65,6 % | 378 |
| Abschreibungen | 1.359 | 7,8 % | 1.319 | 7,6 % | -40 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.812 | 10,4 % | 1.005 | 5,8 % | -807 |
| Betriebsergebnis | 400 | 2,3 % | 796 | 4,6 % | 396 |
| Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 12 | 0,1 % | 6 | 0,0 % | -6 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 178 | 1,0 % | 174 | 1,0 % | -4 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | 234 | 1,3 % | 628 | 3,6 % | 394 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0,0 % | 75 | 0,4 % | 75 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0,0 % | 44 | 0,3 % | 44 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige Steuern | 0 | 0,0 % | 218 | 1,3 % | 218 |
| Jahresergebnis | 234 | 1,3 % | 440 | 2,53 % | 206 |

3.3.2.11 Bergarbeiter-Krankenhaus Schneeberg gGmbH

Allgemeine Unternehmensdaten

Bergarbeiter-Krankenhaus Schneeberg gGmbH
Goethestraße 3
08289 Schneeberg

Telefon: 03772 63200
Fax: 03772 63109
E-Mail: info@bak-schneeberg.de
Internet: www.bak-schneeberg.de

Gründungsjahr: 1994
Sitz der Gesellschaft: Schneeberg

Beteiligungsverhältnis

Stammkapital: 1.022.600,00 EUR

Gesellschafter:

| | |
|-------------------------|---------|
| Klinikum Chemnitz gGmbH | 74,90 % |
| Stadt Schneeberg | 25,10 % |

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb eines Krankenhauses mit sonstigen Nebeneinrichtungen und Hilfsbetrieben einschließlich Aus- und Weiterbildung in den medizinischen sowie krankenhaustypischen Berufen.

Organe

Geschäftsführung

| | |
|----------------------------|-----------------|
| Prof. Dr. Steinmeier, Ralf | Geschäftsführer |
| Krebiehl, Rolf | Geschäftsführer |

Aufsichtsrat

| | | | |
|-----------------------------------|--------------------------------|------------------|---|
| Balster, Dirk, | Vorsitzender | and. Ant.-eigner | Klinikum Chemnitz gGmbH |
| Stimpel, Frieder | stellvertretender Vorsitzender | and. Ant.-eigner | Stadt Schneeberg |
| Dr. Bauer, Wolfgang | | and. Ant.-eigner | Stadt Schneeberg |
| Möstl, Klaus | | MdS | SPD-Fraktion (bis 15.10.2014) |
| Dr. Müller, Ullrich | | MdS | CDU-Ratsfraktion (bis 15.10.2014) |
| Dr. med. Fouckhardt-Bradt, Birgit | | and. Ant.-eigner | Klinikum Chemnitz gGmbH (seit 15.10.2014) |
| Dr. Langer, Eberhard | | MdS | Fraktion DIE LINKE (seit 15.10.2014) |

Gesellschafterversammlung

Die Gesellschafterversammlung setzt sich aus Vertretern der Anteilseigner zusammen.

bestellter Abschlussprüfer

Falk Slomiany & Kollegen GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Das Geschäftsjahr 2014

Das Bergarbeiter-Krankenhaus Schneeberg gGmbH (BAK) ist eine Betriebsstätte des Klinikums Chemnitz. Das Klinikum Chemnitz hat das BAK zum Zwecke der Erfüllung des Versorgungsauftrages gepachtet. Auf der Basis eines Geschäftsbesorgungsvertrages übernimmt die BAK gGmbH im Namen und auf Rechnung des Klinikums Chemnitz die Besorgung von dessen Geschäften. Das BAK hat 3 Fachabteilungen mit 95 aufgestellten Betten, eine gerontopsychiatrische Abteilung und eine Einrichtung für Augen-OP.

Im Geschäftsjahr 2014 wurde aufgrund des Anstiegs der Umsatzerlöse ein Jahresüberschuss in Höhe von 195 TEUR erzielt, während in den Vorjahren Jahresfehlbeträge entstanden. In der Gerontopsychiatrie wurden 302 TEUR mehr als im Vorjahr erwirtschaftet.

Bergarbeiter-Krankenhaus Schneeberg gGmbH

Die Ertragslage wird wie in den Vorjahren durch Kreditzinsen für Investitionen und durch Abschreibungen auf eigenfinanzierte Investitionen belastet.

Es wurden Investitionen in Höhe von insgesamt 112 TEUR insbesondere für die Schaffung von Räumen zur Vermietung an die Gesellschaft für ambulante Schlafmedizin am Klinikum Chemnitz mbH (GaS) sowie für Büro- und EDV-Ausstattungen getätigt.

Die Gesellschaft konnte im Geschäftsjahr 2014 ihre Liquidität gewährleisten, stabilisieren und die in Vorjahren entstandenen Verbindlichkeiten gegenüber der Gesellschafterin Klinikum Chemnitz aus Überhängen von Abschlagszahlungen aus dem Geschäftsbesorgungsvertrag (Budgetabrechnung) auf fast die Hälfte reduzieren (2014: 1.085 TEUR; 2013: 2.506 TEUR).

Zukünftige Entwicklung des Unternehmens

Das BAK profitiert auch zukünftig von seiner Verflechtung mit dem Mutterunternehmen Klinikum Chemnitz. Eine gesicherte Liquidität hängt weiterhin von der finanziellen Unterstützung der Gesellschafterin Klinikum Chemnitz ab, insbesondere von der Fortführung des Gesellschafterdarlehens und der noch verbliebenen Verbindlichkeiten gegenüber dem Klinikum Chemnitz sowie der unentgeltlichen Nutzung von medizintechnischen Geräten. Die Einbindung in die Unternehmensstrategie des Klinikums Chemnitz bedeutet sowohl Verpflichtung als auch Sicherung für das Krankenhaus Schneeberg.

Die Gesellschaft strebt für 2015 einen Jahresüberschuss von 134 TEUR bei einem Umsatz von 10.205 TEUR an. Dafür ist die Anpassung der Personalkapazitäten an einen Patientenzuwachs und Leistungen, besonders im Bereich Innere Medizin, erforderlich.

Risiken ergeben sich schwerpunktmäßig aus der großen Abhängigkeit des BAK von Kooperationspartnern im niedergelassenen Bereich und der Sicherstellung einer angemessenen ärztlichen Qualifikation im Personalbereich.

Entwicklung der Bilanz *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Aktiva | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|--------|--------|--------|
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 2 | 1 | 1 |
| Sachanlagevermögen | 17.085 | 16.818 | 15.830 |
| Finanzanlagevermögen | 0 | 0 | 0 |
| Anlagevermögen | 17.087 | 16.819 | 15.831 |
| Vorräte | 0 | 0 | 0 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 50 | 52 | 57 |
| Kassenbestand, Bankguthaben | 154 | 3 | 12 |
| Umlaufvermögen | 204 | 55 | 69 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 4 | 2 | 4 |
| Summe Aktiva | 17.295 | 16.877 | 15.904 |

| Passiva | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|--------|--------|--------|
| Gezeichnetes Kapital | 1.023 | 1.023 | 1.023 |
| Kapitalrücklage | 4.140 | 4.140 | 4.140 |
| Bilanzergebnis | -4.481 | -4.765 | -4.570 |
| Eigenkapital | 682 | 397 | 592 |
| Sonderposten | 10.944 | 10.376 | 9.851 |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 11.626 | 10.773 | 10.443 |
| Rückstellungen | 625 | 555 | 697 |
| Verbindlichkeiten | 5.045 | 5.548 | 4.662 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 101 |
| Fremdkapital | 5.670 | 6.104 | 5.461 |
| Summe Passiva | 17.295 | 16.877 | 15.904 |

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Erträge | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|--------|--------|--------|
| Umsatzerlöse | 8.358 | 8.885 | 10.120 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 | 0 |
| sonstige betriebliche Erträge | 521 | 614 | 545 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 8.879 | 9.499 | 10.665 |
| Materialaufwand | 3.160 | 3.406 | 3.519 |
| Personalaufwand | 4.197 | 4.650 | 4.921 |
| Abschreibungen | 842 | 842 | 1.100 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.703 | 1.322 | 1.327 |
| Betriebsergebnis | -1.023 | -722 | -201 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 612 | 569 | 525 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 125 | 125 | 123 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | -536 | -279 | 201 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0 | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0 | 3 | 5 |
| sonstige Steuern | 0 | 3 | 1 |
| Jahresergebnis | -536 | -284 | 195 |
| Gewinn-/Verlustvortrag aus Vorjahr | -3.945 | -4.481 | -4.765 |
| Bilanzergebnis | -4.481 | -4.765 | -4.570 |

Kennzahlen zur wirtschaftlichen Analyse des Unternehmens

Vermögens- und Finanzstruktur

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|----------------|--------|-------|--------|-------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Anlagevermögen | 15.831 | 99,5 | 16.819 | 99,7 | -988 |
| Umlaufvermögen | 73 | 0,5 | 58 | 0,3 | 15 |
| Gesamtvermögen | 15.904 | 100,0 | 16.877 | 100,0 | -973 |

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|--|--------|-------|--------|-------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 10.443 | 65,7 | 10.773 | 63,8 | -330 |
| Fremdkapital | 5.461 | 34,3 | 6.104 | 36,2 | -643 |
| Gesamtkapital | 15.904 | 100,0 | 16.877 | 100,0 | -973 |

Finanzlage

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR bzw. Jahre |
|-----------------------|-------|-------|-------|-------|----------------------------------|
| | TEUR | Jahre | TEUR | Jahre | |
| cash flow | 1.295 | | 558 | | 738 |
| Nettoverschuldung | 4.594 | | 5.493 | | -899 |
| Schuldentilgungsdauer | | 3,6 | | 9,9 | -6,3 |

Personalentwicklung

| | 2012 | 2013 | 2014 |
|--------------------------------------|------|------|------|
| durchschnittliche Anzahl Mitarbeiter | 90 | 106 | 114 |

| <i>Kennziffern (TEUR)</i> | 2012 | 2013 | 2014 |
|---------------------------------|-------|-------|--------|
| Umsatz | 8.358 | 8.885 | 10.120 |
| Umsatz pro Mitarbeiter | 93 | 84 | 89 |
| Personalaufwand | 4.197 | 4.650 | 4.921 |
| Personalaufwand pro Mitarbeiter | 47 | 44 | 43 |

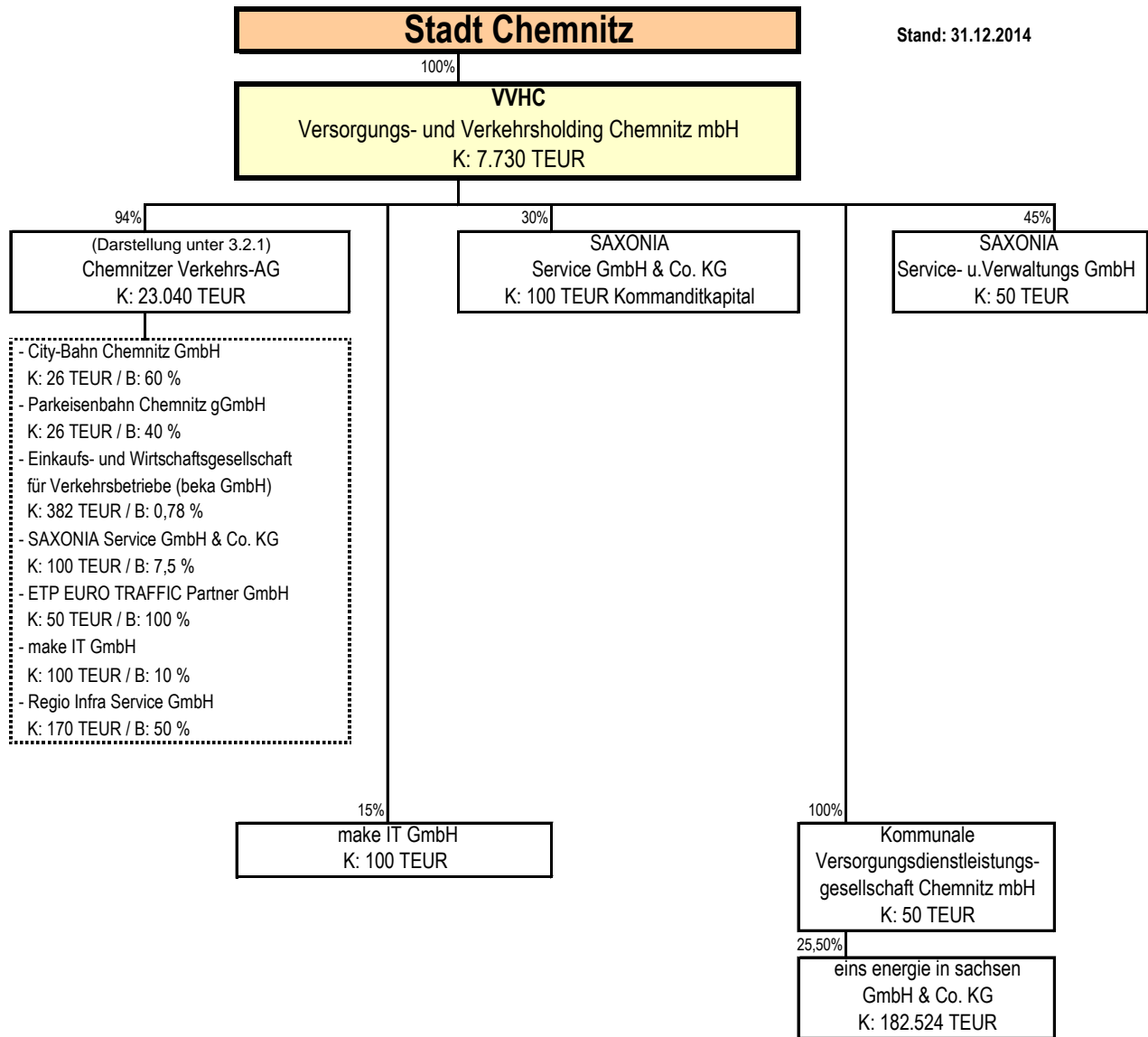
Ertragslage- *betriebswirtschaftliche* Ergebnisaufspaltung

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|------------------------------|------|------------------------|-------|------------------------|-----------------------|
| | TEUR | in % des Ges.-Istg. | TEUR | in % des Ges.-Istg. | |
| Betriebliche Gesamtleistung | 11 | 100,0 % | 9.493 | 100,0 % | -9.482 |
| Betrieblicher Gesamtaufwand | 10 | 94,2 % | 9.608 | 101,2 % | -9.598 |
| Betriebsergebnis | 1 | 5,8 % | -115 | -1,2 % | 116 |
| Finanzergebnis | 0 | -0,8 % | -84 | -0,9 % | 84 |
| Neutrales Ergebnis | 0 | -3,2 % | -83 | -0,9 % | 83 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Investitionsergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ertragsteuern | 0 | 0,0 % | -3 | 0,0 % | 3 |
| Ergebnisausgleich/-abführung | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Gesamtergebnis | 0 | 1,8 % | -285 | -3,0 % | 285 |

Gegenüberstellung Plan/Ist-Vergleich

| Erfolgsplan | 2014 | in % der betr. Lstg. | 2014 | in % der betr. Lstg. | Abweichung zum Wi.-plan TEUR |
|--|------------------|-------------------------|------------------|-------------------------|------------------------------------|
| | Wi.-plan TEUR | | Ergebnis TEUR | | |
| Umsatzerlöse | 9.150 | 89,3 % | 10.120 | 94,9 % | 970 |
| Bestandsveränderungen UE/FE | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige betriebliche Erträge | 1.100 | 10,7 % | 545 | 5,1 % | -555 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 10.250 | 100,0 % | 10.665 | 100,0 % | 415 |
| Materialaufwand | 3.400 | 33,2 % | 3.519 | 33,0 % | 119 |
| Personalaufwand | 4.590 | 44,8 % | 4.921 | 46,1 % | 331 |
| Abschreibungen | 776 | 7,6 % | 1.100 | 10,3 % | 324 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.355 | 13,2 % | 1.327 | 12,4 % | -28 |
| Betriebsergebnis | 129 | 1,3 % | -201 | -1,9 % | -330 |
| Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0,0 % | 525 | 4,9 % | 525 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 80 | 0,8 % | 123 | 1,2 % | 43 |
| Ergebnis der gewönl. Geschäftstätigkeit | 49 | 0,5 % | 201 | 1,9 % | 152 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0 | 0,0 % | 5 | 0,0 % | 5 |
| sonstige Steuern | 0 | 0,0 % | 1 | 0,0 % | 1 |
| Jahresergebnis | 49 | 0,5 % | 195 | 1,83 % | 146 |

3.3.3 Tochterunternehmen der Versorgungs- und Verkehrsholding GmbH Chemnitz



3.3.3.1 eins energie in sachsen GmbH & Co. KG

Allgemeine Unternehmensdaten

eins energie in sachsen GmbH & Co. KG
Augustusbürger Str. 1
09111 Chemnitz

Telefon: 0371 525-0
Fax: 0371 525-2175
E-Mail: info@eins-energie.de
Internet: www.eins-energie.de

Gründungsjahr: 2010
Sitz der Gesellschaft: Chemnitz

Beteiligungsverhältnis

Stammkapital: 182.523.636,00 EUR

Kommanditisten:

| | |
|--|---------|
| Thüga AG | 39,85 % |
| Kommunale Versorgungs- und Energiedienstleistungsgesellschaft Südsachsen mbH | 25,50 % |
| Kommunale Versorgungsdienstleistungsgesellschaft Chemnitz mbH | 25,50 % |
| enviaM Beteiligungsgesellschaft Chemnitz GmbH | 9,15 % |

Komplementärin:

eins energie in sachsen Verwaltungs GmbH

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die Versorgung mit Elektrizität, Gas, Wasser, Wärme und Kälte, die Abwasserableitung und -behandlung, Umweltschutzdienstleistungen, der Bau und Betrieb der hierzu erforderlichen Anlagen sowie die Vornahme aller damit im Zusammenhang stehenden Geschäfte, einschließlich dazugehöriger sonstiger Dienstleistungen. Die Gesellschaft kann auch auf Gebieten wie Infrastrukturleistungen für Telekommunikation, Gebäude- und Projektmanagement, Energiemanagement, Erbringung von Abrechnungsdienstleistungen und auf weiteren Geschäftsfeldern tätig werden, die damit im Zusammenhang stehen.

Organe

Geschäftsführung

| | |
|------------------|----------------------------------|
| Nonnen, Detlef | Geschäftsführer |
| Hennig, Andreas | Geschäftsführer (bis 30.06.2014) |
| Gebhardt, Reiner | Geschäftsführer |

Aufsichtsrat

| | | | |
|------------------------|---|------------------|--|
| Ludwig, Barbara | Vorsitzende | | Verwaltungsvertreter, Oberbürgermeisterin |
| Ludwig, Steffen | 1. stellvertretender Vorsitzender | and. Ant.-eigner | Kommunale Versorgungs- und Energiedienstleistungsgesellschaft Südsachsen mbH |
| Reichelt, Uwe | 2. stellvertretender Vorsitzender | AN | eins energie in sachsen GmbH & Co. KG |
| Rudolph, Bernd | 3. stellvertretender Vorsitzender | and. Ant.-eigner | Thüga AG (bis 31.10.2014) |
| Dr. Holtmeier, Gerhard | 3. stellvertretender Vorsitzender (ab 01.11.2014) | and. Ant.-eigner | Thüga AG |
| Brehm, Berthold | | | Verwaltungsvertreter, Bürgermeister |
| Fiedler, Mario | | AN | eins energie in sachsen GmbH & Co. KG |
| Flämig, Christoph | | and. Ant.-eigner | Kommunale Versorgungs- und Energiedienstleistungsgesellschaft Südsachsen mbH |
| Fritzsche, Tino | | MdS | CDU-Ratsfraktion |
| Dr. Gericke, Christoph | | MdS | SPD-Fraktion (bis 16.06.2014) |
| Huber, Otto | | and. Ant.-eigner | Thüga AG (seit 01.01.2014) |

eins energie in sachsen GmbH & Co. KG

| | | | |
|----------------------------------|------------------|--|-------------------|
| Kittelberger, Michael | and. Ant.-eigner | Thüga AG | (seit 06.11.2014) |
| Knechtel, Rudolf | AN | eins energie in sachsen GmbH & Co. KG | |
| Krause, Sylvio | and. Ant.-eigner | Kommunale Versorgungs- und Energiedienstleistungsgesellschaft Südsachsen mbH | |
| Lange, Stefan | AN | eins energie in sachsen GmbH & Co. KG | |
| Lochter, Andreas | AN | eins energie in sachsen GmbH & Co. KG | |
| Melzer, Uwe | AN | eins energie in sachsen GmbH & Co. KG | |
| Meyer, Manfred | and. Ant.-eigner | Kommunale Versorgungs- und Energiedienstleistungsgesellschaft Südsachsen mbH | |
| Müller, Detlef | MdS | SPD-Fraktion | (seit 09.10.2014) |
| Dr. Neubert, Peter | MdS | Fraktion DIE LINKE | |
| Dr. Rasbach, Winfried | and. Ant.-eigner | Thüga AG | |
| Dr. Rickauer, Hans- Christian | and. Ant.-eigner | Kommunale Versorgungs- und Energiedienstleistungsgesellschaft Südsachsen mbH | |
| Roethel, Ramona | AN | eins energie in sachsen GmbH & Co. KG | |

Gesellschafterversammlung

Die Gesellschafterversammlung setzt sich aus den Vertretern der Anteilseigner zusammen.

Beteiligungen

| | Stammkapital EUR | Beteiligung |
|--|---------------------|-------------|
| ELICON Energie Dienstleistungen & Consulting GmbH, Chemnitz | 150.000,00 | 100,00 % |
| EnergieStern GmbH, Chemnitz | 30.000,00 | 100,00 % |
| inetz, Chemnitz | 25.000,00 | 100,00 % |
| make IT GmbH, Chemnitz | 100.000,00 | 75,00 % |
| EE Biogasanlage Brandis GmbH & Co. KG, Wörrstadt | 5.200.000,00 | 70,00 % |
| TBZ-PARIV Technologieberatungszentrum Parallele Informationsverarbeitung - GmbH, Chemnitz | 120.000,00 | 66,67 % |
| Kommunale Wärmeversorgung Auerbach GmbH, Auerbach | 512.000,00 | 49,00 % |
| RAC-Rohrleitungsbau Altchemnitz GmbH, Chemnitz | 120.000,00 | 33,33 % |
| Parkeisenbahn Chemnitz gGmbH, Chemnitz | 26.000,00 | 25,00 % |
| Zweckverband Fernwasser Südsachsen, Chemnitz | 55.569.420,58 | 25,00 % |
| Südsachsen Wasser GmbH, Chemnitz | 5.112.960,00 | 18,50 % |
| VNG Verbundnetz Gas Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft mbH, Erfurt | 98.000,00 | 8,20 % |
| SAXONIA Service GmbH & Co. KG, Chemnitz | 100.000,00 | 7,50 % |
| CONERGOS GmbH & Co. KG, München | 106.500,00 | 6,57 % |
| Thüga Erneuerbare Energien GmbH & Co. KG, München | 135.784.000,00 | 5,74 % |
| SYNECO GmbH & Co. KG, München | 39.410.857,22 | 5,20 % |
| GasLINE Telekommunikationsnetz-Geschäftsführungsgesellschaft deutscher Versorgungsunternehmen mbH, Straelen | 30.000,00 | 5,00 % |
| GasLINE Telekommunikationsnetzgesellschaft deutscher Gasversorgungsunternehmen mbH & Co. KG, Straelen | 41.000.000,00 | 5,00 % |
| VNG-Verbundnetz Gas AG, Leipzig | 328.000.000,00 | 2,12 % |

bestellter Abschlussprüfer

Ernst & Young GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Das Geschäftsjahr 2014

Die mit der Liberalisierung der Energieversorgung einhergehenden Möglichkeiten der Kunden, ihren Versorger für Strom und Gas frei zu wählen, führte in den Netzgebieten der ehemaligen Netzgesellschaft mbH Chemnitz (NGC) und der ehemaligen Südsachsen Netz GmbH (jetzt inetz GmbH) für Strom und Gas in den letzten Jahren zu einem Rückgang der Marktanteile der eins. Allerdings eröffnete die Liberalisierung auch Chancen, welche die eins durch eine zunehmende Kundengewinnung in fremden Netzgebieten nutzen konnte.

eins energie in sachsen GmbH & Co. KG

So ist der Stromabsatz an Endkunden in Netzgebieten außerhalb des Grundversorgungsgebietes im Vergleich zum Jahr 2013 weiter um ca. 334 GWh gestiegen und trägt damit fast in gleichem Umfang zum Stromabsatz bei wie im Grundversorgungsgebiet.

Der internationale Rohöl-Preis fiel seit der Mitte des Geschäftsjahres 2014 stetig. Die Preise haben sich innerhalb eines halben Jahres von ca. 110 USD/barrel auf teilweise unter 50 USD/barrel im Januar 2015 mehr als halbiert. Die Auswirkungen dieser vorgenannten Entwicklungen auf die Beschaffungsmärkte für Energie sind für die eins wichtiger als die Auswirkungen im Absatzbereich. Die Börsenpreisentwicklung für Erdgas konnte sich von der Preisentwicklung Rohöl nicht ganz abkoppeln, wobei die Korrelation der beiden Medien abgenommen hat. Vielmehr haben witterungsbedingte Faktoren einen weit größeren fundamentalen Einfluss auf Gas, sodass die Gasnotierungen im Winter ihre Höchststände kurzzeitig von 26 EUR/MWh erreichten, während die Preise in den Sommermonaten auf etwa 16 EUR/MWh gefallen sind.

Der Strompreis wird weiterhin stark durch die im Erneuerbare-Energien-Gesetz (EEG) vorgesehene Vermarktung der Strommengen aus EEG-Anlagen beeinflusst. Durch den Zubau stieg der Anteil der erneuerbaren Energien an der Bruttostromerzeugung in Deutschland auf 25,8 % in 2014 und verdrängte damit Braunkohle (25,6 %) und Steinkohle (18 %) als wichtigste Energiequellen. Die Direktvermarktung der Strommengen aus EEG-Anlagen erfolgt allerdings unabhängig von den Erzeugungskosten, sodass teurere Erzeugungstechnologien wie bspw. Gaskraftwerke aus dem Markt gedrängt werden. Die Direktvermarktung von EEG-Anlagen hat in 2014 stark zugenommen, sodass nur noch ein kleiner Teil nach dem klassischen EEG Vergütungsmodell abgerechnet wird. Der durchschnittliche Strompreis bewegte sich im Jahr 2014 bei ca. 34 EUR/MWh.

Die für die Kosten der eigenen Erzeugung von Fernwärme und Strom wichtigsten Einflussfaktoren Kohle und CO₂-Emissionszertifikate waren in 2014 relativ konstant. Während der Preis für die verwendete Braunkohle vertraglich fixiert ist, haben sich die Aufwendungen für entgeltlich beschaffte Emissionszertifikate spezifisch nur unwesentlich gegenüber dem Vorjahr verändert.

Das am 01.08.2014 in Kraft getretene novellierte EEG hat einige wichtige Änderungen zur Begrenzung der bisher stetig steigenden EEG-Umlage gebracht. Dazu zählen u. a. die Pflicht zur Direktvermarktung statt der bisherigen Einspeisevergütung, der Förderstopp der Biogaserzeugung sowie die Reduzierung des Eigenstromprivilegs, nach dem bisher eigenerzeugter Strom von der EEG-Umlage befreit war. Gleichzeitig wurde im neuen EEG der Zielanteil der erneuerbaren Energien am Bruttostromverbrauch angepasst, sodass im Jahr 2050 insgesamt 80 % des Stroms aus erneuerbaren Quellen stammen soll.

Durch den seit der Liberalisierung der Strom- und Gasmärkte in Deutschland zunehmenden Wettbewerb sank die Kundenanzahl der eins bei Erdgas im Berichtsjahr ca. 3 % gegenüber dem Vorjahr. Das weltweit wärmste Jahr 2014 seit Beginn der Wetteraufzeichnungen ließ im eigenen Versorgungsgebiet die Gradtagszahlen des Jahres um 10 % vom langjährigen Mittel und um 17 % vom Vorjahr abweichen. Dies führte zu einem deutlichen Rückgang der Verbräuche der temperaturabhängigen Medien. Daraus und aus den geringfügigen Kundenverlusten resultiert ein Rückgang der abgesetzten Erdgasmenge an Endkunden um ca. 20 %. Der Absatz von Nah- und Fernwärme ging gegenüber dem Vorjahr nur um ca. 11 % zurück.

Im Stromvertrieb konnten die Chancen der Liberalisierung genutzt werden. Der Stromabsatz an Endkunden stieg gegenüber dem Vorjahr um insgesamt ca. 14 %, wobei der Großteil des Zuwachses bei Sondervertragskunden außerhalb des eigenen Netzgebietes erreicht werden konnte.

Der mit der politisch gewollten Energiewende verbundene steigende Anteil der erneuerbaren Energien an der Gesamtstromerzeugung hatte bisher auch einen immer stärker ansteigenden Einfluss auf die Endverbraucherpreise Strom. Durch die Novelle des EEG, die am 01.08.2014 in Kraft trat, soll dieser Anstieg gebremst werden. So stieg zwar die EEG-Umlage zum 01.01.2014 von 5,277 Cent/kWh auf 6,240 Cent/kWh, um aber zum 01.01.2015 wieder geringfügig auf 6,170 Cent/kWh abgesenkt zu werden.

Die eins erreichte im Geschäftsjahr 389 Mio. EUR Umsatz Strom, 252 Mio. EUR Umsatz Gas, 59 Mio. EUR Umsatz Nah-/ Fernwärme/Kälte, 40 Mio. EUR Umsatz Trinkwasser/Abwasser und 174 Mio. EUR sonstige Umsatzerlöse. Die Umsatzerlöse blieben relativ konstant, obwohl die Umsätze der witterungsabhängigen Medien Gas und Nah-/Fernwärme um ca. 57 Mio. EUR gegenüber 2013 sanken. Dieser Rückgang wurde durch gestiegene Stromerlöse insbesondere in fremden Netzgebieten und bei Handelsgeschäften kompensiert.

In den Erträgen sind 3 Mio. EUR periodenfremde Erträge enthalten, die im Wesentlichen aus den Ausschüttungen von Regel- und Ausgleichsenergieumlagen im Gas durch die Marktgebietsverantwortlichen NetConnect Germany GmbH & Co. KG und GASPOOL Balancing Services GmbH resultieren. Aus der Auflösung von Rückstellungen werden Erträge von

eins energie in sachsen GmbH & Co. KG

9 Mio. EUR ausgewiesen, die im Wesentlichen nicht benötigte Rückstellungen für Insolvenzrisiken aufgrund abgeschlossener Vergleiche und Grunddienstbarkeiten betreffen. Im Jahr 2014 traten keine wesentlichen neuen Insolvenzfälle auf, sodass der Rückstellungsbetrag dafür durch Inanspruchnahme und Auflösung für einen Insolvenzfall auf insgesamt 12 Mio. EUR reduziert werden konnte.

Die Investitionen in Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände und Finanzanlagen in Höhe von 63 Mio. EUR betreffen mit 38 Mio. EUR die Erweiterung und Erneuerung der an den Netzbetreiber inetz verpachteten Versorgungsanlagen. Darüber hinaus wurden 6 Mio. EUR in erneuerbare Energien, 11 Mio. EUR in die Glasfasernetze in Chemnitz und 3 Mio. EUR in Strom- und Wärmeerzeugungsanlagen investiert. Im Jahr 2014 wurden zwei große Investitionsprojekte zur Erzeugung erneuerbarer Energie fertiggestellt. Neben einer Photovoltaikanlage mit einer Leistung von 7,58 MW_{peak} wurde eine Windkraftanlage mit einer Leistung von 3,08 MW in Betrieb genommen. Der Ausbau des Glasfasernetzes in Chemnitz wurde weiter fortgeführt, sodass zum Jahresende 2014 fast 42.000 Wohnungen mit einem glasfaserbasierten Breitbandanschluss der eins ausgestattet waren. Für die Investitionen 2014 in Höhe von 63 Mio. EUR wurden Darlehen über insgesamt 29 Mio. EUR aufgenommen. Diesen Darlehensaufnahmen stehen insgesamt 23 Mio. EUR Tilgungen gegenüber.

Im Jahr 2014 beschloss die eins als Alleingesellschafter der Netzgesellschaft mbH Chemnitz (NGC) und der Südsachsen Netz GmbH die beiden Unternehmen zur inetz GmbH zu fusionieren. Die ELICON GmbH, an der die eins einen Anteil von 100 % hält, stellte zum 31.12.2014 den Geschäftsbetrieb ein.

Zukünftige Entwicklung des Unternehmens

Die eins erwartet für 2015 ein gegenüber dem Jahr 2014 auf 79 Mio. EUR sinkendes Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit. Hauptgrund dafür ist der Wegfall der im Ergebnis 2014 enthaltenen Einmaleffekte.

Das Volumen des aus regenerativen Quellen erzeugten Stroms in Anlagen der eins wird in 2015 durch die im 2. Halbjahr 2014 erfolgten Inbetriebnahmen der Photovoltaikanlage „Erfurter Kreuz“ und der Windkraftanlage Thierfeld deutlich steigen.

Die Fertigstellung des in 2012 begonnenen Ausbaus eines Glasfasernetzes zur Breitbandkommunikation in Chemnitz, welches im Endausbau ca. 60.000 Wohnungen der Stadt mit hohen Datenraten versorgen soll, wird im Wesentlichen bis Ende 2015 abgeschlossen.

Mit Wirkung zum 01.01.2015 wurden alle Mitarbeiter der Hauptabteilung Netzservice der eins auf die inetz GmbH im Rahmen der Bildung einer großen Netzgesellschaft überführt.

Entwicklung der Bilanz *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Aktiva | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|----------------|----------------|----------------|
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 1.681 | 2.674 | 5.129 |
| Sachanlagevermögen | 618.088 | 620.097 | 623.449 |
| Finanzanlagevermögen | 125.427 | 127.440 | 126.705 |
| Anlagevermögen | 745.195 | 750.212 | 755.282 |
| Vorräte | 9.257 | 18.960 | 21.656 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 133.848 | 124.889 | 110.114 |
| Kassenbestand, Bankguthaben | 8.670 | 9.052 | 18.868 |
| Umlaufvermögen | 151.775 | 152.901 | 150.638 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 927 | 2.497 | 1.515 |
| Aktiver Unterschiedsbeitrag aus der Vermögensrechnung | 3.005 | 2.125 | 1.830 |
| Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG | 47 | 0 | 0 |
| Summe Aktiva | 900.949 | 907.735 | 909.265 |

| Passiva | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|----------------|----------------|----------------|
| Kapitalanteile der Kommanditisten | 254.938 | 254.938 | 254.938 |
| Rücklagen | 129.193 | 129.238 | 132.238 |
| Gutschrift auf den laufenden Gesellschafterkonten | -4.765 | 0 | 0 |
| Bilanzergebnis | 60.011 | 73.381 | 73.692 |
| Ausgleichsposten für aktivierte eigene Anteile | 0 | 25 | 25 |
| Eigenkapital | 444.143 | 457.582 | 460.893 |
| Sonderposten | 58.582 | 57.498 | 58.849 |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 502.724 | 515.081 | 519.741 |
| Rückstellungen | 46.282 | 64.443 | 58.525 |
| Verbindlichkeiten | 351.020 | 327.608 | 330.911 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 923 | 604 | 87 |
| Fremdkapital | 398.225 | 392.655 | 389.524 |
| Summe Passiva | 900.949 | 907.735 | 909.265 |

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Erträge | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|----------------|----------------|----------------|
| Umsatzerlöse | 818.789 | 911.646 | 913.668 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 4.553 | 4.685 | 5.645 |
| sonstige betriebliche Erträge | 28.473 | 34.328 | 33.595 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 851.815 | 950.659 | 952.908 |
| Materialaufwand | 595.065 | 671.764 | 682.804 |
| Personalaufwand | 62.307 | 65.348 | 66.643 |
| Abschreibungen | 53.795 | 53.392 | 55.526 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 66.373 | 76.081 | 59.281 |
| Betriebsergebnis | 74.276 | 84.074 | 88.654 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 245 | 354 | 201 |
| Erträge aus Gewinnabführungen | 7.958 | 10.671 | 7.878 |
| Erträge aus Beteiligungen | 3.013 | 4.618 | 4.106 |
| Abschreibungen auf FA und auf WP des UV | 26 | 26 | 762 |

| | | | |
|--|--------|--------|--------|
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 8.541 | 7.130 | 6.402 |
| Aufwendungen aus Verlustübernahme | 1.511 | 0 | 0 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | 75.414 | 92.560 | 93.676 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0 | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 9.717 | 13.323 | 14.317 |
| sonstige Steuern | 922 | 1.091 | 903 |
| Ergebnis vor Ergebnisabführung | 64.776 | 78.146 | 78.456 |
| Ausgleichszahlungen an Minderheitsgesellschafter | 0 | 4.765 | 4.765 |
| Jahresergebnis | 64.776 | 73.381 | 73.692 |
| Bilanzergebnis | 60.011 | 73.381 | 73.692 |

Kennzahlen zur wirtschaftlichen Analyse des Unternehmens

Vermögens- und Finanzstruktur

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|----------------|---------|-------|---------|-------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Anlagevermögen | 755.282 | 83,1 | 750.212 | 82,6 | 5.070 |
| Umlaufvermögen | 153.983 | 16,9 | 157.524 | 17,4 | -3.540 |
| Gesamtvermögen | 909.265 | 100,0 | 907.735 | 100,0 | 1.530 |

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|--|---------|-------|---------|-------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 519.741 | 57,2 | 515.081 | 56,7 | 4.661 |
| Fremdkapital | 389.524 | 42,8 | 392.655 | 43,3 | -3.131 |
| Gesamtkapital | 909.265 | 100,0 | 907.735 | 100,0 | 1.530 |

Finanzlage

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR bzw. Jahre |
|-----------------------|---------|-------|---------|-------|----------------------------------|
| | TEUR | Jahre | TEUR | Jahre | |
| cash flow | 129.218 | | 126.773 | | 2.444 |
| Nettoverschuldung | 201.929 | | 193.667 | | 8.262 |
| Schuldentilgungsdauer | | 2,6 | | 2,6 | 0,0 |

Personalentwicklung

| | 2012 | 2013 | 2014 |
|--------------------------------------|-------|-------|-------|
| durchschnittliche Anzahl Mitarbeiter | 1.045 | 1.027 | 1.016 |

| Kennziffern (TEUR) | 2012 | 2013 | 2014 |
|---------------------------------|---------|---------|---------|
| Umsatz | 818.789 | 911.646 | 913.668 |
| Umsatz pro Mitarbeiter | 784 | 888 | 899 |
| Personalaufwand | 62.307 | 65.348 | 66.643 |
| Personalaufwand pro Mitarbeiter | 60 | 64 | 66 |

Ertragslage- betriebswirtschaftliche Ergebnisaufspaltung

| | 2014 | in % des | 2013 | in % des | Veränderungen |
|------------------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| | TEUR | Ges.-Istg. | TEUR | Ges.-Istg. | |
| Betriebliche Gesamtleistung | 919.313 | 100,0 % | 916.331 | 100,0 % | 2.982 |
| Betrieblicher Gesamtaufwand | 836.501 | 91,0 % | 823.823 | 89,9 % | 12.678 |
| Betriebsergebnis | 82.812 | 9,0 % | 92.508 | 10,1 % | -9.696 |
| Finanzergebnis | 5.022 | 0,5 % | 8.487 | 0,9 % | -3.465 |
| Neutrales Ergebnis | 3.940 | 0,4 % | -9.526 | -1,0 % | 13.466 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Investitionsergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ertragsteuern | -13.317 | -1,4 % | -13.323 | -1,5 % | 6 |
| Ergebnisausgleich/-abführung | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Gesamtergebnis | 78.457 | 8,5 % | 78.146 | 8,5 % | 311 |

Gegenüberstellung Plan/Ist-Vergleich

| Erfolgsplan | 2014 | in % der | 2014 | in % der | Abweichung |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | Wi.-plan | | Ergebnis | | |
| | TEUR | betr. Lstg. | TEUR | betr. Lstg. | TEUR |
| Umsatzerlöse | 899.404 | 97,3 % | 913.668 | 95,9 % | 14.264 |
| Bestandsveränderungen UE/FE | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 5.037 | 0,5 % | 5.645 | 0,6 % | 608 |
| sonstige betriebliche Erträge | 20.074 | 2,2 % | 33.595 | 3,5 % | 13.521 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 924.515 | 100,0 % | 952.908 | 100,0 % | 28.393 |
| Materialaufwand | 670.863 | 72,6 % | 682.804 | 71,7 % | 11.941 |
| Personalaufwand | 66.900 | 7,2 % | 66.643 | 7,0 % | -257 |
| Abschreibungen | 52.653 | 5,7 % | 55.526 | 5,8 % | 2.873 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 61.240 | 6,6 % | 59.281 | 6,2 % | -1.959 |
| Betriebsergebnis | 72.859 | 7,9 % | 88.654 | 9,3 % | 15.795 |
| Erträge aus Beteiligungen | 10.606 | 1,1 % | 4.106 | 0,4 % | -6.500 |
| Erträge aus Gewinnabführungen | 5.106 | 0,6 % | 7.878 | 0,8 % | 2.772 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 100 | 0,0 % | 201 | 0,0 % | 101 |
| Abschreibungen auf FA und auf WP des UV | 0 | 0,0 % | 762 | 0,1 % | 762 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 7.277 | 0,8 % | 6.402 | 0,7 % | -875 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | 81.394 | 8,8 % | 93.676 | 9,8 % | 12.282 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 10.900 | 1,2 % | 14.317 | 1,5 % | 3.417 |
| sonstige Steuern | 1.123 | 0,1 % | 903 | 0,1 % | -220 |
| Ergebnis vor Ergebnisabführung | 69.371 | 7,5 % | 78.456 | 8,2 % | 9.085 |
| Ausgleichszahlungen an Minderheitsgesellschafter | 4.765 | 0,5 % | 4.765 | 0,5 % | 0 |
| Jahresergebnis | 64.606 | 7,0 % | 73.692 | 7,73 % | 9.086 |

3.3.3.2 SAXONIA Service- und Verwaltungs GmbH

Allgemeine Unternehmensdaten

SAXONIA Service- und Verwaltungs GmbH
Dresdner Str. 66 a
09130 Chemnitz

Telefon: 0371 400-180
Fax: 0371 400-18611
E-Mail: saxonia@t-online.de

Gründungsjahr: 1999
Sitz der Gesellschaft: Chemnitz

Beteiligungsverhältnis

Stammkapital: 50.000,00 EUR
Anteilseigner:
Dr. Karlheinz Götz 55,00 %
Versorgungs- und Verkehrsholding GmbH Chemnitz 45,00 %

Gegenstand des Unternehmens

Der Gegenstand des Unternehmens ist der Erwerb und die Verwaltung von Beteiligungen sowie die Übernahme der persönlichen Haftung und der Geschäftsführung bei Handelsgesellschaften, insbesondere die Beteiligung als persönlich haftende geschäftsführende Gesellschafterin an der SAXONIA Service GmbH & Co. KG, die kaufmännische und technische Dienstleistungen, insbesondere des Gebäudemanagements, des Gebäudereinigerhandwerks sowie Bewachungsleistungen, Kurier-, Geld- und Werttransporte und andere Dienstleistungen erbringen kann.

Organe

Geschäftsführung

Dr. Zacharias, Beate Geschäftsführerin
Hänßchen, Karin Geschäftsführerin

Gesellschafterversammlung

Die Gesellschafterversammlung setzt sich aus den Vertretern der Anteilseigner zusammen.

bestellter Abschlussprüfer

Rödl & Partner Chemnitz Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Steuerberatungsgesellschaft

Das Geschäftsjahr 2014

Der Geschäftsverlauf der SAXONIA Service- und Verwaltungsgesellschaft mbH ist abhängig vom Geschäftsverlauf der SAXONIA Service GmbH & Co. KG, Chemnitz.

Als Komplementärin der SAXONIA Service GmbH & Co. KG erstellt die Gesellschaft den Jahresabschluss dieser Gesellschaft. Gleichzeitig wurden für die SAXONIA Service GmbH & Co. KG ein Wirtschaftsplan 2015 und eine Mittelfristplanung aufgestellt.

Zukünftige Entwicklung des Unternehmens

Die Risiken der künftigen Entwicklung ergeben sich aus der Haftung als Komplementärin gegenüber den Gläubigern der SAXONIA Service GmbH & Co. KG. Die Risiken bestehen im allgemeinen Betriebsrisiko durch die operative Tätigkeit der SAXONIA Service GmbH & Co. KG.

Projektierungs- und Verwaltungsgesellschaft SCHOCKEN Chemnitz GmbH

Das Eigenkapital beträgt zum Stichtag 50 TEUR und entspricht einer Eigenkapitalquote von 0,3 %.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten belaufen sich auf 9.984 TEUR. Gegenüber der Konzernmuttergesellschaft GGG bestehen Verbindlichkeiten in Höhe von 6.019 TEUR.

Das Geschäftsjahr 2014 wurde mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 524 TEUR abgeschlossen, welcher durch die Muttergesellschaft GGG aufgrund eines bestehenden Ergebnisabführungsvertrages ausgeglichen wird.

Zukünftige Entwicklung des Unternehmens

Nach Abschluss der Gebäudesanierung geht die Gesellschaft perspektivisch von einer Vollvermietung der vermietbaren Museums- und Gewerbeflächen aus. Aufgrund der zentralen Lage des Objektes wird die Vermietbarkeit als gut eingeschätzt.

Im Geschäftsjahr 2015 ist die Schaffung von 25 Stellplätzen für 125 TEUR vorgesehen.

Die Wirtschaftsplanung weist für das Jahr 2015 einen Jahresfehlbetrag von -91 TEUR aus. Infolge der schrittweisen Vermietung der übrigen Gewerbeflächen plant die Geschäftsführung für die Folgejahre eine Reduzierung der Jahresfehlbeträge.

Zur Sicherung der Liquidität sind auch in den kommenden Jahren die Ausreichung von Gesellschafterdarlehen der Muttergesellschaft an die Projektierungs- und Verwaltungsgesellschaft SCHOCKEN Chemnitz GmbH vorgesehen.

Entwicklung der Bilanz *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Aktiva | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|-----------|-----------|-----------|
| Sachanlagevermögen | 0 | 0 | 0 |
| Finanzanlagevermögen | 0 | 0 | 0 |
| Anlagevermögen | 0 | 0 | 0 |
| Vorräte | 0 | 0 | 0 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 20 | 0 | 40 |
| Kassenbestand, Bankguthaben | 50 | 53 | 14 |
| Umlaufvermögen | 70 | 53 | 54 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 |
| Summe Aktiva | 70 | 53 | 54 |

| Passiva | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|-----------|-----------|-----------|
| Gezeichnetes Kapital | 50 | 50 | 50 |
| Kapitalrücklage | 0 | 0 | 0 |
| Bilanzergebnis | 1 | 1 | 1 |
| Eigenkapital | 51 | 51 | 51 |
| Sonderposten | 0 | 0 | 0 |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 51 | 51 | 51 |
| Rückstellungen | 2 | 2 | 2 |
| Verbindlichkeiten | 17 | 0 | 0 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 |
| Fremdkapital | 19 | 2 | 2 |
| Summe Passiva | 70 | 53 | 54 |

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Erträge | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|-----------|-----------|-----------|
| Umsatzerlöse | 0 | 0 | 0 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 | 0 |
| sonstige betriebliche Erträge | 14 | 14 | 14 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 14 | 14 | 14 |
| Materialaufwand | 0 | 0 | 0 |
| Personalaufwand | 14 | 14 | 14 |
| Abschreibungen | 0 | 0 | 0 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 2 | 2 | 3 |
| Betriebsergebnis | -2 | -2 | -3 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0 | 0 |
| Erträge aus Beteiligungen | 3 | 3 | 3 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 |
| Ergebnis der gewönl. Geschäftstätigkeit | 1 | 0 | 0 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0 | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0 | 0 | 0 |
| sonstige Steuern | 0 | 0 | 0 |
| Jahresergebnis | 1 | 0 | 0 |
| Gewinn-/Verlustvortrag aus Vorjahr | 0 | 1 | 1 |

| | | | |
|----------------|---|---|---|
| Bilanzergebnis | 1 | 1 | 1 |
|----------------|---|---|---|

Kennzahlen zur wirtschaftlichen Analyse des Unternehmens

Vermögens- und Finanzstruktur

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|----------------|------|-------|------|-------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Anlagevermögen | 0 | 0,0 | 0 | 0,0 | 0 |
| Umlaufvermögen | 54 | 100,0 | 53 | 100,0 | 0 |
| Gesamtvermögen | 54 | 100,0 | 53 | 100,0 | 0 |

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|--|------|-------|------|-------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 51 | 95,6 | 51 | 96,0 | 0 |
| Fremdkapital | 2 | 4,4 | 2 | 4,0 | 0 |
| Gesamtkapital | 54 | 100,0 | 53 | 100,0 | 0 |

Finanzlage

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR bzw. Jahre |
|-----------------------|------|-------|------|-------|----------------------------------|
| | TEUR | Jahre | TEUR | Jahre | |
| cash flow | 0 | | 0 | | 0 |
| Nettoverschuldung | -53 | | -53 | | 0 |
| Schuldentilgungsdauer | | -15,7 | | 0,9 | -16,6 |

Personalentwicklung

| | 2012 | 2013 | 2014 |
|--------------------------------------|------|------|------|
| durchschnittliche Anzahl Mitarbeiter | 2 | 2 | 2 |

| <i>Kennziffern (TEUR)</i> | 2012 | 2013 | 2014 |
|---------------------------------|------|------|------|
| Umsatz | 0 | 0 | 0 |
| Umsatz pro Mitarbeiter | 0 | 0 | 0 |
| Personalaufwand | 14 | 14 | 14 |
| Personalaufwand pro Mitarbeiter | 7 | 7 | 7 |

3.3.3.3 SAXONIA Service GmbH & Co. KG

Allgemeine Unternehmensdaten

SAXONIA Service GmbH & Co. KG
Dresdner Str. 66 a
09130 Chemnitz

Telefon: 0371 400-180
Fax: 0371 400-18611
E-Mail: saxonia@t-online.de
Internet: www.saxonia-dl.de

Gründungsjahr: 1999
Sitz der Gesellschaft: Chemnitz

Beteiligungsverhältnis

Kommanditkapital: 100.000,00 EUR

Anteilseigner:

| | |
|--|---------|
| Dr. Karlheinz Götz | 55,00 % |
| Versorgungs- und Verkehrsholding GmbH Chemnitz | 30,00 % |
| Chemnitzer Verkehrs-Aktiengesellschaft | 7,50 % |
| eins energie in sachsen GmbH & Co. KG | 7,50 % |

Komplementärin:

SAXONIA Service- und Verwaltungs GmbH - ohne Einlage -

Gegenstand des Unternehmens

Der Gegenstand des Unternehmens sind kaufmännische und technische Dienstleistungen des Gebäudemanagements, insbesondere Hausmeisterdienste, Winterdienste, Außenanlagenpflegedienste, Wach- und Sicherheitsdienste des Gebäudehandwerks und andere Dienstleistungen.

Organe

Geschäftsführung

Die Geschäftsführung erfolgt durch die SAXONIA Service und Verwaltungs GmbH.

Gesellschafterversammlung

Die Gesellschafterversammlung setzt sich aus den Vertretern der Anteilseigner zusammen.

bestellter Abschlussprüfer

Rödl & Partner Chemnitz Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Steuerberatungsgesellschaft

Das Geschäftsjahr 2014

Der Schwerpunkt der Geschäftstätigkeit lag unverändert auf den klassischen Dienstleistungen des Gebäudemanagements und der Sicherheitsdienste. Das Unternehmen erbrachte seine Dienstleistungen im Wesentlichen in den Bereichen Unterhalts- und Glasreinigung, Hausmeisterdienste, Sommer- und Winterdienst, Separat-, Revierwachdienst und Fahrausweisprüfung. Damit wurde die gesamte Palette des technischen Facilitymanagements abgedeckt.

Im 1. Quartal 2014 konnten wegen der milden Witterung die gewohnt hohen Winterdienstumsätze nicht erwirtschaftet werden, sodass die Umsatzerlöse hinter den Plan- und Vorjahreswerten zurückblieben. Da ab 01.01.2014 Lohntarifierhöhungen sowohl in der Gebäudereinigung (Lohngruppe 1: + 5,29 %), als auch im Sicherheitsdienst (Separatwachdienst: + 8,93 %, Revierwachdienst: + 11,84 %) zu berücksichtigen waren, ergab sich zum Vergleichszeitraum des Vorjahres ein geringeres anteiliges Jahresergebnis.

SAXONIA Service GmbH & Co. KG

Im Jahresverlauf war ein weiterer Umsatzrückgang im Vergleich zum Vorjahr zu verzeichnen. Da korrespondierend mit dem Umsatzrückgang auch der Materialaufwand sank sowie Einsparungen bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen erreicht wurden, verblieb zum Ende des Berichtszeitraumes trotz Lohntariferhöhungen im Vergleich zum Vorjahr nur ein unwesentlich geringeres Jahresergebnis.

Zukünftige Entwicklung des Unternehmens

Die Gesellschafterversammlung der SAXONIA Service GmbH & Co. KG hat in ihrer Sitzung am 02.12.2014 den Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2015 verabschiedet. Die vorliegende Planung geht von einer ausgeglichenen Finanzierung aus und sieht die Stabilisierung der Dienstleistungen in den Bereichen Gebäudemanagement und Sicherheitsdienst sowie eine Umsatzsteigerung vor. Ab dem 01.01.2015 wurden Lohntariferhöhungen von 6,78 % in der Gebäudereinigung, von 7,71 % im Separatwachdienst sowie von 7,06 % im Revierwachdienst planungsseitig berücksichtigt.

Durch Aufnahme des Gebäudereinigerhandwerks und des Wach- und Sicherheitsgewerbes in das Arbeitnehmerentendegesetz sowie das ab 01.01.2015 geltende Mindestlohngesetz erhöhen sich die Anforderungen an das Risikomanagement.

Zusätzliche, in der Planung nicht berücksichtigte Risiken können sich u. a. aus den vom Betriebsrat angestrebten Betriebsvereinbarungen ergeben.

Entwicklung der Bilanz *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Aktiva | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|------|------|------|
| Sachanlagevermögen | 24 | 20 | 21 |
| Finanzanlagevermögen | 0 | 0 | 0 |
| Anlagevermögen | 24 | 20 | 21 |
| Vorräte | 4 | 9 | 5 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 451 | 386 | 467 |
| Kassenbestand, Bankguthaben | 76 | 51 | 25 |
| Umlaufvermögen | 530 | 445 | 497 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 |
| Summe Aktiva | 554 | 466 | 518 |

| Passiva | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|------|------|------|
| Kapitalanteile Kommanditisten | 100 | 100 | 100 |
| Kapitalrücklage | 0 | 0 | 0 |
| Jahresergebnis | 99 | 51 | 47 |
| Gutschrift auf den laufenden Gesellschafterkonten | -99 | -51 | -47 |
| Eigenkapital | 100 | 100 | 100 |
| Sonderposten | 0 | 0 | 0 |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 100 | 100 | 100 |
| Rückstellungen | 35 | 25 | 27 |
| Verbindlichkeiten | 419 | 340 | 391 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 |
| Fremdkapital | 454 | 366 | 418 |
| Summe Passiva | 554 | 466 | 518 |

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Erträge | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|--------------|--------------|--------------|
| Umsatzerlöse | 2.485 | 2.416 | 2.248 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 | 0 |
| sonstige betriebliche Erträge | 6 | 5 | 12 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 2.491 | 2.421 | 2.261 |
| Materialaufwand | 474 | 500 | 320 |
| Personalaufwand | 1.576 | 1.538 | 1.564 |
| Abschreibungen | 20 | 14 | 19 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 302 | 304 | 299 |
| Betriebsergebnis | 120 | 64 | 59 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0 | 0 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 3 | 4 | 4 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | 117 | 60 | 55 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0 | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 15 | 6 | 6 |
| sonstige Steuern | 3 | 3 | 3 |
| Jahresergebnis | 99 | 51 | 47 |
| Gutschrift auf den laufenden Gesellschafterkonten | -99 | -51 | -47 |
| Bilanzergebnis | 0 | 0 | 0 |

Kennzahlen zur wirtschaftlichen Analyse des Unternehmens

Vermögens- und Finanzstruktur

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|----------------|------|-------|------|-------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Anlagevermögen | 21 | 4,0 | 20 | 4,3 | 1 |
| Umlaufvermögen | 497 | 96,0 | 445 | 95,7 | 51 |
| Gesamtvermögen | 518 | 100,0 | 466 | 100,0 | 52 |

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|--|------|-------|------|-------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 100 | 19,3 | 100 | 21,5 | 0 |
| Fremdkapital | 418 | 80,7 | 366 | 78,5 | 52 |
| Gesamtkapital | 518 | 100,0 | 466 | 100,0 | 52 |

Finanzlage

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR bzw. Jahre |
|-----------------------|------|-------|------|-------|----------------------------------|
| | TEUR | Jahre | TEUR | Jahre | |
| cash flow | 65 | | 65 | | 0 |
| Nettoverschuldung | -101 | | -96 | | -5 |
| Schuldentilgungsdauer | | 6,0 | | 5,2 | 0,8 |

Personalentwicklung

| | 2012 | 2013 | 2014 |
|--------------------------------------|------|------|------|
| durchschnittliche Anzahl Mitarbeiter | 94 | 95 | 91 |

| <i>Kennziffern (TEUR)</i> | 2012 | 2013 | 2014 |
|---------------------------------|-------|-------|-------|
| Umsatz | 2.485 | 2.416 | 2.248 |
| Umsatz pro Mitarbeiter | 26 | 25 | 25 |
| Personalaufwand | 1.576 | 1.538 | 1.564 |
| Personalaufwand pro Mitarbeiter | 17 | 16 | 17 |

Ertragslage- *betriebswirtschaftliche* Ergebnisaufspaltung

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|-----------------------------|-------|------------------------|-------|------------------------|-----------------------|
| | TEUR | in % des Ges.-Istg. | TEUR | in % des Ges.-Istg. | |
| Betriebliche Gesamtleistung | 2.251 | 100,0 % | 2.418 | 100,0 % | -167 |
| Betrieblicher Gesamtaufwand | 2.201 | 97,8 % | 2.360 | 97,6 % | -159 |
| Betriebsergebnis | 50 | 2,2 % | 58 | 2,4 % | -8 |
| Finanzergebnis | -4 | -0,2 % | -4 | -0,2 % | 0 |
| Neutrales Ergebnis | 7 | 0,3 % | 3 | 0,1 % | 4 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Investitionsergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ertragsteuern | -6 | -0,3 % | -6 | -0,2 % | 0 |
| Gesamtergebnis | 47 | 2,1 % | 51 | 2,1 % | -4 |

Gegenüberstellung Plan/Ist-Vergleich

| Erfolgsplan | 2014 | in % der betr. Lstg. | 2014 | in % der betr. Lstg. | Abweichung zum Wi.-plan TEUR |
|--|------------------|-------------------------|------------------|-------------------------|------------------------------------|
| | Wi.-plan TEUR | | Ergebnis TEUR | | |
| Umsatzerlöse | 2.647 | 100,0 % | 2.248 | 99,5 % | -399 |
| Bestandsveränderungen UE/FE | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige betriebliche Erträge | 0 | 0,0 % | 12 | 0,5 % | 12 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 2.647 | 100,0 % | 2.261 | 100,0 % | -386 |
| Materialaufwand | 535 | 20,2 % | 320 | 14,2 % | -215 |
| Personalaufwand | 1.681 | 63,5 % | 1.564 | 69,2 % | -117 |
| Abschreibungen | 16 | 0,6 % | 19 | 0,8 % | 3 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 319 | 12,1 % | 299 | 13,2 % | -20 |
| Betriebsergebnis | 95 | 3,6 % | 59 | 2,6 % | -36 |
| Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 5 | 0,2 % | 4 | 0,2 % | -1 |
| Ergebnis der gewönl. Geschäftstätigkeit | 91 | 3,4 % | 55 | 2,4 % | -36 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 10 | 0,4 % | 6 | 0,2 % | -4 |
| sonstige Steuern | 3 | 0,1 % | 3 | 0,1 % | 0 |
| Jahresergebnis | 78 | 2,9 % | 47 | 2,06 % | -31 |

3.3.3.4 make IT GmbH

Allgemeine Unternehmensdaten

make IT GmbH
Augustusburger Straße 1
09111 Chemnitz

Telefon: 0371 525-1700
Fax: 0371 525-1705
E-Mail: info@make-it.de
Internet: www.make-it.de

Gründungsjahr: 2001
Sitz der Gesellschaft: Chemnitz

Beteiligungsverhältnis

Stammkapital: 100.000,00 EUR

Anteilseigner:

| | |
|--|---------|
| eins energie in sachsen GmbH & Co. KG | 75,00 % |
| Versorgungs- und Verkehrsholding GmbH Chemnitz | 15,00 % |
| Chemnitzer Verkehrs-Aktiengesellschaft | 10,00 % |

Gegenstand des Unternehmens

Der Gegenstand des Unternehmens ist die Erbringung und der Erwerb von Leistungen und Diensten auf dem Gebiet der elektronischen Datenverarbeitung, insbesondere Betrieb eines Rechenzentrums, EDV-Projekte, PC- und Netzwerkbetreuung, Einrichtung, Betreuung und Betrieb von Softwareanwendungen, Benutzerservice, Internetdienstleistungen sowie Organisation und Durchführung von Schulungen, insbesondere für kommunale Einrichtungen und Gesellschaften, an denen die Stadt Chemnitz beteiligt ist sowie für andere Unternehmen; Entwicklung, Einrichtung technischer Support und Vertrieb von datentechnischen Lösungen.

Organe

Geschäftsführung

| | |
|------------------|-----------------|
| Arnold, Jörg | Geschäftsführer |
| Dr. Wolf, Reiner | Geschäftsführer |

Gesellschafterversammlung

Die Gesellschafterversammlung setzt sich aus den Vertretern der Anteilseigner zusammen.

bestellter Abschlussprüfer

Ernst & Young GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Das Geschäftsjahr 2014

Im Geschäftsjahr 2014 wurden planmäßig weitere Maßnahmen und Investitionen zur Erhöhung der IT-Sicherheit und Systemverfügbarkeit der IT-Infrastrukturen für die Gesellschafter und Kunden der make IT GmbH realisiert.

In Verbindung mit dem Bau der neuen Verbundleitstelle der eins energie in sachsen GmbH & Co. KG (eins) konnte durch die make IT GmbH am Standort Straße der Nationen in Chemnitz der Bau eines neuen Rechenzentrums begonnen werden. Durch abgestimmte Planung mit dem Ingenieurbüro der Verbundleitstelle wurde eine gemeinsame Nutzung der Anlagen für Stromversorgung, Klimatisierung und Brandschutz-/Meldeanlagen umgesetzt. Dadurch konnten für die Verbundleitstelle und das Rechenzentrum wesentliche Synergien gehoben werden. Durch die Ausstattung des Rechenzentrums mit neuester Technologie und vorhandenen Erweiterungsmöglichkeiten ist die make IT GmbH im Geschäftsbereich Rechenzentrumsbetrieb für die nächsten Jahre sehr gut aufgestellt.

In 2014 wurden wesentliche Erweiterungen im Bereich der Serverinfrastruktur für die Kunden der make IT GmbH realisiert. So wurden die redundanten, über zwei Standorte verteilten Server-Virtualisierungssysteme und die zentrale

make IT GmbH

Netzwerkinfrastruktur unter gleichzeitiger Erhöhung der Bandbreiten erneuert. Damit verbunden sind deutliche Kapazitätserhöhungen, um steigende Anforderungen bedienen zu können. Um den erhöhten Anforderungen im SAP-Systembetrieb für die Kunden gerecht zu werden, wurden ein leistungsfähiges IBM-System mit Power8-Prozessoren und angebundenes externes Speichersystem mit einer Kapazität von ca. 70 TB beschafft.

Im Zusammenhang mit der BSI-Zertifizierung nach ISO 27001 auf der Basis von IT-Grundschutz erfolgte in 2014 der geforderte Überwachungsaudit, der erfolgreich bestanden wurde.

Zusätzlich zu den Aufgaben in den Geschäftsbereichen Rechenzentrum und Benutzerservice/Netze war ein Schwerpunkt der Geschäftstätigkeit der make IT GmbH das Projektgeschäft. Im Rahmen der SEPA-Umstellung erfolgte die Produktivsetzung der erforderlichen Anpassungen in den SAP-Systemen der Gesellschafter der eins und der CVAG.

Neben den Projekten zur Umsetzung neuer gesetzlicher Anforderungen der Bundesnetzagentur zum 01.04.2014 und zum 01.10.2014 wurden die Voraussetzungen zur Umsetzung der eins SAP IS-U Strategie hinsichtlich IDEX-Komponenten geschaffen sowie erste planmäßige Bereiche realisiert. Damit wird eine effiziente Abwicklung zukünftiger Prozess- und Formatanpassungen im SAP-Standard ermöglicht. Das Fusionsprojekt der Netzgesellschaft Chemnitz und Südsachsen Netz GmbH zur inetz GmbH wurde im Rahmen des Grobkonzeptes, Feinkonzeptes, der Bereitstellung der IT-Projektumgebung und in der Umsetzung der erforderlichen Anpassungen in den Prozessen und Datenstrukturen der SAP-Systeme und Schnittstellen zu verbundenen Systemen unterstützt und die Produktivmigration Anfang 2015 vorbereitet.

Im Drittkundengeschäft konnte der Umsatz gegenüber dem Vorjahr weiter gesteigert werden. So konnten u. a. im Rahmen eines Projektes zum Ausbau eines Bürogebäudekomplexes die komplette Planung der IT-Infrastruktur realisiert werden und Verträge zum Betrieb und der Betreuung abgeschlossen werden.

Im Geschäftsjahr 2014 konnte die make IT GmbH den Umsatz im Vergleich zum Vorjahr steigern. Zusätzlich wird in der Gewinn- und Verlustrechnung eine Erhöhung der unfertigen Leistungen in Höhe von 766 TEUR ausgewiesen. Diese Leistungen stellen die Projekte dar, welche u. a. im Rahmen der Fusion Netzgesellschaft Chemnitz mbH und Südsachsen Netz GmbH zur inetz GmbH begonnen, aber in 2014 noch nicht abgeschlossen waren. Spürbare Zuwächse verzeichneten außerdem die Bereiche Serverhosting (46 %) und Internet Mobile Dienste (24 %). In den übrigen Umsatzsegmenten erzielte die make IT GmbH Steigerungen von 3,1 bis 9,2 %. Der positive Umsatztrend spiegelt sich auch im Bereich des Drittkundengeschäftes wider, so beträgt der erwirtschaftete Drittkundenumsatz 1.033 TEUR und damit 13,7 % des Gesamtumsatzes.

Zukünftige Entwicklung des Unternehmens

Im Geschäftsjahr 2015 werden der Neubau des Rechenzentrums und die Produktivsetzung von verschiedenen IT-Infrastrukturmaßnahmen fertiggestellt, um den steigenden Anforderungen der Gesellschafter und Kunden an die Verfügbarkeit und Sicherheit der IT-Systeme gerecht zu werden.

Ein weiterer Schwerpunkt wird es wiederum sein, das laufende Projektgeschäft im Konzern zu unterstützen. Hier erfolgen zu Beginn des Jahres 2015 die Produktivmigration des Fusionsprojektes der inetz GmbH sowie die Produktivsetzung der IT-Prozesse in den betroffenen SAP-Systemen.

Bei der eins werden Projekte zur Optimierung der Geschäftsprozesse im Bereich Kundenservice unterstützt. Für die CVAG wird die Einführung des Personalabrechnungs- und Betreuungssystems SAP HCM begleitet.

Die personelle Verstärkung in 2015 konzentriert sich auf den Bereich SAP, um schrittweise Beraterleistung von Dritten durch eigenes Know-how zu ersetzen sowie auf den moderaten Ausbau des Vertriebes mit dem Ziel, weiterhin Ergebnisbeiträge für die Gesellschafter zu erwirtschaften und Vertragskündigungen und Geschäftsaufgabe von Drittkunden zu kompensieren.

Die Geschäftsführung erwartet für 2015 ein Ergebnis auf Vorjahresniveau.

Entwicklung der Bilanz *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Aktiva | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|-------|-------|-------|
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 119 | 109 | 58 |
| Sachanlagevermögen | 653 | 529 | 841 |
| Finanzanlagevermögen | 0 | 0 | 0 |
| Anlagevermögen | 772 | 638 | 898 |
| Vorräte | 5 | 5 | 771 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 743 | 839 | 1.176 |
| Kassenbestand, Bankguthaben | 63 | 377 | 965 |
| Umlaufvermögen | 811 | 1.221 | 2.912 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 315 | 211 | 229 |
| Summe Aktiva | 1.898 | 2.069 | 4.039 |

| Passiva | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|-------|-------|-------|
| Gezeichnetes Kapital | 100 | 100 | 100 |
| Kapitalrücklage | 0 | 0 | 0 |
| Bilanzergebnis | 749 | 822 | 887 |
| Eigenkapital | 849 | 922 | 987 |
| Sonderposten | 0 | 0 | 0 |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 849 | 922 | 987 |
| Rückstellungen | 443 | 287 | 305 |
| Verbindlichkeiten | 513 | 860 | 2.744 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 93 | 0 | 2 |
| Fremdkapital | 1.049 | 1.148 | 3.052 |
| Summe Passiva | 1.898 | 2.069 | 4.039 |

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Erträge | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|-------|-------|-------|
| Umsatzerlöse | 8.066 | 7.228 | 7.530 |
| Bestandsveränderungen UE/FE | -496 | 0 | 766 |
| a) Bestandserhöhungen | 0 | 0 | 766 |
| b) Bestandsverminderungen | 496 | 0 | 0 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 | 0 |
| sonstige betriebliche Erträge | 78 | 116 | 47 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 7.648 | 7.344 | 8.343 |
| Materialaufwand | 3.853 | 3.138 | 4.058 |
| Personalaufwand | 2.556 | 2.844 | 2.916 |
| Abschreibungen | 428 | 433 | 373 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 466 | 601 | 652 |
| Betriebsergebnis | 345 | 329 | 343 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 1 | 1 | 0 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 10 | 2 | 3 |
| Ergebnis der gewönl. Geschäftstätigkeit | 336 | 328 | 340 |

| | | | |
|------------------------------------|------------|------------|------------|
| außerordentliche Erträge | 0 | 0 | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 111 | 105 | 121 |
| sonstige Steuern | 1 | 1 | 1 |
| Jahresergebnis | 224 | 221 | 219 |
| Gewinn-/Verlustvortrag aus Vorjahr | 525 | 600 | 669 |
| Bilanzergebnis | 749 | 822 | 887 |

Kennzahlen zur wirtschaftlichen Analyse des Unternehmens

Vermögens- und Finanzstruktur

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|-----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Anlagevermögen | 898 | 22,2 | 638 | 30,8 | 260 |
| Umlaufvermögen | 3.141 | 77,8 | 1.431 | 69,2 | 1.709 |
| Gesamtvermögen | 4.039 | 100,0 | 2.069 | 100,0 | 1.970 |

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 987 | 24,4 | 922 | 44,5 | 66 |
| Fremdkapital | 3.052 | 75,6 | 1.148 | 55,5 | 1.904 |
| Gesamtkapital | 4.039 | 100,0 | 2.069 | 100,0 | 1.970 |

Finanzlage

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR bzw. Jahre |
|-----------------------|------|-------|------|-------|----------------------------------|
| | TEUR | Jahre | TEUR | Jahre | |
| cash flow | 592 | | 654 | | -62 |
| Nettoverschuldung | 603 | | -355 | | 958 |
| Schuldentilgungsdauer | | 4,6 | | 1,3 | 3,3 |

Personalentwicklung

| | 2012 | 2013 | 2014 |
|--------------------------------------|------|------|------|
| durchschnittliche Anzahl Mitarbeiter | 43 | 49 | 51 |

| <i>Kennziffern (TEUR)</i> | 2012 | 2013 | 2014 |
|---------------------------------|-------|-------|-------|
| Umsatz | 8.066 | 7.228 | 7.530 |
| Umsatz pro Mitarbeiter | 188 | 148 | 148 |
| Personalaufwand | 2.556 | 2.844 | 2.916 |
| Personalaufwand pro Mitarbeiter | 59 | 58 | 57 |

Ertragslage- *betriebswirtschaftliche* Ergebnisaufspaltung

| | 2014 | in % des | 2013 | in % des | Veränderungen |
|------------------------------|------------|--------------|------------|--------------|---------------|
| | TEUR | Ges.-Istg. | TEUR | Ges.-Istg. | TEUR |
| Betriebliche Gesamtleistung | 8.325 | 100,0 % | 7.250 | 100,0 % | 1.075 |
| Betrieblicher Gesamtaufwand | 8.000 | 96,1 % | 7.011 | 96,7 % | 989 |
| Betriebsergebnis | 325 | 3,9 % | 239 | 3,3 % | 86 |
| Finanzergebnis | -2 | 0,0 % | -1 | 0,0 % | -1 |
| Neutrales Ergebnis | 16 | 0,2 % | 89 | 1,2 % | -73 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Investitionsergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ertragsteuern | -121 | -1,4 % | -105 | -1,4 % | -16 |
| Ergebnisausgleich/-abführung | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Gesamtergebnis | 219 | 2,6 % | 222 | 3,1 % | -3 |

Gegenüberstellung Plan/Ist-Vergleich

| Erfolgsplan | 2014 | in % der | 2014 | in % der | Abweichung |
|---|--------------|----------------|--------------|----------------|--------------|
| | Wi.-plan | | Ergebnis | | |
| | TEUR | betr. Lstg. | TEUR | betr. Lstg. | zum Wi.-plan |
| | | | | | TEUR |
| Umsatzerlöse | 7.514 | 99,7 % | 7.530 | 90,3 % | 16 |
| Bestandsveränderungen UE/FE | 0 | 0,0 % | 766 | 9,2 % | 766 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige betriebliche Erträge | 20 | 0,3 % | 47 | 0,6 % | 27 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 7.534 | 100,0 % | 8.343 | 100,0 % | 808 |
| Materialaufwand | 3.158 | 41,9 % | 4.058 | 48,6 % | 900 |
| Personalaufwand | 3.015 | 40,0 % | 2.916 | 35,0 % | -99 |
| Abschreibungen | 450 | 6,0 % | 373 | 4,5 % | -77 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 613 | 8,1 % | 652 | 7,8 % | 39 |
| Betriebsergebnis | 297 | 3,9 % | 343 | 4,1 % | 46 |
| Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 4 | 0,1 % | 3 | 0,0 % | -1 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | 293 | 3,9 % | 340 | 4,1 % | 47 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 97 | 1,3 % | 121 | 1,4 % | 24 |
| sonstige Steuern | 1 | 0,0 % | 1 | 0,0 % | 0 |
| Jahresergebnis | 195 | 2,6 % | 219 | 2,62 % | 24 |

3.3.3.5 Kommunale Versorgungsdienstleistungsgesellschaft Chemnitz mbH

Allgemeine Unternehmensdaten

Kommunale Versorgungsdienstleistungsgesellschaft Chemnitz mbH
Augustusbürger Str. 1
09111 Chemnitz

Telefon: 0371 489-3720
Fax: 0371 489-3725

Gründungsjahr: 2010
Sitz der Gesellschaft: Chemnitz

Beteiligungsverhältnis

Stammkapital: 50.000,00 EUR

Anteilseigner:

Versorgungs- und Verkehrsholding GmbH Chemnitz 100,00 %

Gegenstand des Unternehmens

Errichtung und Erwerb von Unternehmen sowie die Beteiligung an Unternehmen, die Leistungen der Daseinsvorsorge und damit zusammenhängende Dienstleistungen erbringen.

Die Kommunale Versorgungsdienstleistungsgesellschaft Chemnitz mbH (KVC) nimmt Aufgaben des Beteiligungsmanagements gegenüber ihren Beteiligungsgesellschaften wahr und erbringt die damit zusammenhängenden Dienstleistungen.

Organe

Geschäftsführung

Nonnen, Detlef
Meiwald, Jens

Geschäftsführer
Geschäftsführer

Aufsichtsrat

| | | | | |
|--------------------------------------|--------------------------------|-----------------|--|-------------------|
| Ludwig, Barbara, Oberbürgermeisterin | Vorsitzende | | Verwaltungsvertreter | |
| Reichelt, Uwe | stellvertretender Vorsitzender | AN | eins energie in sachsen GmbH & Co. KG | |
| Albert, Uwe | | AN | CVAG | (bis 26.06.2014) |
| Beyer, Wolfgang | | AN | CVAG | (bis 26.06.2014) |
| Brehm, Berthold, Bürgermeister | | | Verwaltungsvertreter | |
| Dierks, Alexander | | MdS | CDU-Ratsfraktion | (seit 15.10.2014) |
| Enzmann, Stephan | | ext. Sachverst. | Industriegewerkschaft Bergbau, Chemie, Energie | (bis 14.10.2014) |
| Fritzsche, Tino | | MdS | CDU-Ratsfraktion | (seit 15.10.2014) |
| Dr. Füsslein, Dieter | | MdS | Fraktion FDP | (bis 14.10.2014) |
| Hochmuth, Margitta | | MdS | CDU-Ratsfraktion | (bis 14.10.2014) |
| Lochter, Andreas | | AN | eins energie in sachsen GmbH & Co. KG | (bis 26.06.2014) |
| Müller, Detlef | | MdS | SPD-Fraktion | |
| Scherzberg, Thomas | | MdS | Fraktion DIE LINKE | |
| Schieritz, Udo | | AN | City-Bahn Chemnitz GmbH | (seit 15.10.2014) |
| Schmidt, Martin | | MdS | Fraktion BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN | (bis 14.10.2014) |
| Siegel, Hans-Joachim | | MdS | Fraktion DIE LINKE | (seit 15.10.2014) |
| Venus, Silvio | | AN | CVAG | (seit 15.10.2014) |
| Weber, Olaf | | AN | CVAG | (seit 15.10.2014) |
| Wirth, Michael | | MdS | SPD-Fraktion | (seit 15.10.2014) |

Kommunale Versorgungsdienstleistungsgesellschaft Chemnitz mbH

Gesellschafterversammlung

Die Wahrnehmung der Gesellschafterrechte an der KVC erfolgt durch die Geschäftsführung der VVHC.

Beteiligungen

| | Stammkapital EUR | Beteiligung |
|---|---------------------|-------------|
| eins energie in sachsen GmbH & Co. KG, Chemnitz | 182.523.636,00 | 25,50 % |

bestellter Abschlussprüfer

RSM Verhülsdonk GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Das Geschäftsjahr 2014

Hauptinflussgröße auf die Ertragslage sind die Beteiligungserträge der eins energie in sachsen GmbH & Co. KG (eins). Unter Berücksichtigung der 2014-er Beteiligungserträge aus der eins sowie eigener Aufwendungen und Erträge weist die KVC zum Bilanzstichtag ein Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit von 17.500 TEUR aus (Vorjahr: 17.470 TEUR). Für die Verbesserung zum Vorjahr um 30 TEUR sind im Wesentlichen die höheren Beteiligungserträge aus der eins (+ 80 TEUR) sowie der Rückgang des Zinsergebnisses auf ./. 414 TEUR (Vorjahr: ./. 365 TEUR) ausschlaggebend.

Zukünftige Entwicklung des Unternehmens

Die zukünftige Entwicklung der KVC wird maßgeblich von der Ergebnisentwicklung der eins beeinflusst.

Der Aufsichtsrat hat in seiner Sitzung am 11.12.2014 dem Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2015 zugestimmt. Die Mittelfristplanung nahm er zustimmend zur Kenntnis. Wesentliche Planungsgrundlagen sind der Ergebnisabführungsvertrag zwischen KVC und VVHC sowie die Planung der eins vom 27.11.2014. Diese erwartet für 2015 ein gegenüber dem Berichtsjahr geringeres Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit. Gründe dafür sind vor allem sinkende sonstige Umsatzerlöse durch den Wegfall von Betriebsführungen und den Rückgang von Pachterlösen sowie der Entfall von Sondereffekten wie der Rückzahlung von Regelenergieumlage sowie wesentlichen Erträgen aus der Auflösung von Rückstellungen.

Entwicklung der Bilanz *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Aktiva | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|----------------|----------------|----------------|
| Sachanlagevermögen | 0 | 0 | 0 |
| Finanzanlagevermögen | 159.108 | 159.108 | 159.108 |
| Anlagevermögen | 159.108 | 159.108 | 159.108 |
| Vorräte | 0 | 0 | 0 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 16.468 | 19.553 | 18.535 |
| Kassenbestand, Bankguthaben | 6 | 6 | 10 |
| Umlaufvermögen | 16.474 | 19.559 | 18.544 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 |
| Summe Aktiva | 175.582 | 178.668 | 177.653 |

| Passiva | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|----------------|----------------|----------------|
| Gezeichnetes Kapital | 50 | 50 | 50 |
| Kapitalrücklage | 159.083 | 159.083 | 159.083 |
| Bilanzergebnis | 0 | 0 | 0 |
| Eigenkapital | 159.133 | 159.133 | 159.133 |
| Sonderposten | 0 | 0 | 0 |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 159.133 | 159.133 | 159.133 |
| Rückstellungen | 5 | 6 | 7 |
| Verbindlichkeiten | 16.443 | 19.529 | 18.512 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 |
| Fremdkapital | 16.449 | 19.534 | 18.519 |
| Summe Passiva | 175.582 | 178.668 | 177.653 |

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Erträge | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|---------------|---------------|---------------|
| Umsatzerlöse | 0 | 0 | 0 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 | 0 |
| sonstige betriebliche Erträge | 0 | 0 | 0 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 0 | 0 | 0 |
| Materialaufwand | 0 | 0 | 0 |
| Personalaufwand | 0 | 0 | 0 |
| Abschreibungen | 0 | 0 | 0 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 30 | 33 | 33 |
| Betriebsergebnis | -30 | -33 | -33 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 9 | 2 | 0 |
| Erträge aus Beteiligungen | 15.223 | 17.868 | 17.947 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 468 | 367 | 415 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | 14.734 | 17.470 | 17.500 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0 | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0 | 0 | 0 |

Kommunale Versorgungsdienstleistungsgesellschaft Chemnitz mbH

| | | | |
|------------------------------------|--------|--------|--------|
| sonstige Steuern | 0 | 0 | 0 |
| Ergebnis vor Ergebnisabführung | 14.734 | 17.470 | 17.500 |
| Aufwendungen aus Ergebnisabführung | 14.734 | 17.470 | 17.500 |
| Jahresergebnis | 0 | 0 | 0 |
| Bilanzergebnis | 0 | 0 | 0 |

Kennzahlen zur wirtschaftlichen Analyse des Unternehmens

Vermögens- und Finanzstruktur

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|----------------|---------|-------|---------|-------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Anlagevermögen | 159.108 | 89,6 | 159.108 | 89,1 | 0 |
| Umlaufvermögen | 18.544 | 10,4 | 19.559 | 10,9 | -1.015 |
| Gesamtvermögen | 177.653 | 100,0 | 178.668 | 100,0 | -1.015 |

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|--|---------|-------|---------|-------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 159.133 | 89,6 | 159.133 | 89,1 | 0 |
| Fremdkapital | 18.519 | 10,4 | 19.534 | 10,9 | -1.015 |
| Gesamtkapital | 177.653 | 100,0 | 178.668 | 100,0 | -1.015 |

Finanzlage

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR bzw. Jahre |
|-------------------|------|-------|------|-------|----------------------------------|
| | TEUR | Jahre | TEUR | Jahre | |
| cash flow | 0 | | 0 | | 0 |
| Nettoverschuldung | -32 | | -31 | | -1 |

4 Eigenbetriebe der Stadt Chemnitz

4.1 Entsorgungsbetrieb der Stadt Chemnitz

Allgemeine Unternehmensdaten

Entsorgungsbetrieb der Stadt Chemnitz
Blankenburgstraße 62
09114 Chemnitz

Telefon: 0371 4095-400
Fax: 0371 4095-409
E-Mail: esc@esc-chemnitz.de
Internet: www.esc-chemnitz.de

Gründungsjahr: 1999
Sitz der Gesellschaft: Chemnitz

Beteiligungsverhältnis

Stammkapital: 13.850.000,00 EUR

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Eigenbetriebes ist:

- die Erfüllung der der Stadt Chemnitz nach dem Sächsischen Wassergesetz abzuleitenden Pflicht zur Abwasserbeseitigung;
- die Verwaltung der im Eigentum der Stadt stehenden Entsorgungsanlagen der Abwasserentsorgung einschließlich dazugehöriger Grundstücke und sonstiger wesentlicher Vermögensgegenstände;
- die Durchführung aller Leistungen, die mit dem Betrieb der Grundstücke, Gebäude, Anlagen, Einrichtungen und Geräte des Eigenbetriebes im Zusammenhang stehen.
- Der Eigenbetrieb kann alle die den Betriebszweck fördernden und berührenden Hilfs- und Nebengeschäfte betreiben.
- Zum Aufgabenbereich gehören ferner hoheitliche Tätigkeiten im Rahmen der Gemeindeordnung, des Abwasserrechts und der dazu erlassenen Satzungen.

Organe

Betriebsleitung

Wüpper, Manfred

Betriebsleiter

Betriebsausschuss

| | Vorsitzender | Verwaltungsvertreter | |
|-----------------------------|--------------|--------------------------------|-------------------|
| Runkel, Miko, Bürgermeister | MdS | SPD-Fraktion | |
| Dr. Becherer, Heidemarie | MdS | CDU-Ratsfraktion | (seit 16.07.2014) |
| Dr. med. Belusa, Axel | MdS | Fraktion DIE LINKE | (seit 16.07.2014) |
| Berger, Dietmar | MdS | SPD-Fraktion | (seit 16.07.2014) |
| Brückom, Axel | MdS | Fraktion FDP | |
| Dr. Füsslein, Dieter | MdS | SPD-Fraktion | (bis 31.05.2014) |
| Dr. Gericke, Christoph | MdS | Fraktion BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN | (seit 16.07.2014) |
| Herrmann, Bernhard | MdS | CDU-Ratsfraktion | |
| Kempe, Christian | MdS | Fraktion FDP | (bis 31.05.2014) |
| Konrad, Jürgen | MdS | SPD-Fraktion | (bis 31.05.2014) |
| Kraneis, Wolfgang | MdS | CDU-Ratsfraktion | |
| Leistner, Jürgen | MdS | CDU-Ratsfraktion | (seit 16.07.2014) |
| Marschner, Andreas | MdS | SPD-Fraktion | (bis 31.05.2014) |
| Möstl, Klaus | MdS | CDU-Ratsfraktion | (bis 31.05.2014) |
| Dr. Müller, Ullrich | MdS | Fraktion DIE LINKE | |
| Dr. Neubert, Peter | MdS | Fraktion FDP | (bis 01.03.2014) |
| Reinshagen, Bernd | MdS | CDU-Ratsfraktion | (bis 31.05.2014) |
| Dr. Schubert, Volkmar | MdS | Fraktion DIE LINKE | |
| Siegel, Hans-Joachim | MdS | SPD-Fraktion | (seit 16.07.2014) |
| Vieweg, Jörg | MdS | | |

Entsorgungsbetrieb der Stadt Chemnitz

| | | | |
|----------------------|-----|---------------------------|------------------|
| Zais, Karl-Friedrich | MdS | Fraktion DIE LINKE | |
| Ziems, Joachim | MdS | Ratsfraktion PRO CHEMNITZ | (bis 31.05.2014) |
| Boden, Otto Günter | | sachkundiger Einwohner | |
| Fritzsche, Anita | | sachkundiger Einwohner | |
| Hähner, Kai | | sachkundiger Einwohner | (bis 31.05.2014) |
| Kapp, Evelin | | sachkundiger Einwohner | (bis 31.05.2014) |
| Köhler, Nico | | sachkundiger Einwohner | |
| Melzer, Mike | | sachkundiger Einwohner | |
| Weissig, Frank | | sachkundiger Einwohner | |

Begründung für die Beteiligung der Stadt Chemnitz

Der Eigenbetrieb Entsorgungsbetrieb der Stadt Chemnitz (ESC) - ehemals Entwässerungsbetrieb der Stadt Chemnitz (EBC) - entstand aus der Kommunalisierung der Betriebe der Trinkwasseraufbereitung und Abwasserbehandlung. Grundlage dazu war die Übereinstimmung zwischen der Bundesregierung und der Treuhandanstalt einerseits sowie den Städten und Gemeinden andererseits darüber, dass Rechtsnachfolger/Eigentümer der Wasser- und Abwasserbetriebe (WAB) die Städte und Gemeinden werden und daher die Kapitalanteile der ehemaligen zentralen Wasser- und Abwasserbetriebe den Kommunen zu übertragen waren. Mit dem ab 01.07.1994 wirkenden Teilbetriebsübertragungsvertrag erfolgte die Übertragung des Vermögens in das Sondervermögen der Stadt Chemnitz.

Wirtschaftliche Grundlagen

Der ESC ist ein kostendeckend arbeitendes Unternehmen, dessen Einnahmen sich vorrangig aus den Entgelten des Bereiches Abwasser, die auf der Grundlage einer Satzung erhoben werden, ergeben.
Die zentrale Abwasserentsorgung obliegt im Rahmen einer Dienstleistungskonzession der eins energie in sachsen GmbH & Co. KG (Betriebsführer), die für ihre Aufwendungen ein eigenes Entgelt erhebt. Im ESC spiegeln sich die auf gleicher Basis (Frischwassermaßstab) ermittelten Anlagennutzungsentgelte für die Nutzung der abwassertechnischen Anlagen wider.
Die Betriebsführung für die dezentrale Abwasserbeseitigung (Sammeln und Transportieren von Fäkalien und Abwässern aus Grundstücksentwässerungsanlagen) obliegt dem Abfallentsorgungs- und Stadtreinigungsbetrieb der Stadt Chemnitz (ASR).
Der Betrieb ist steuerbefreit, da er eine hoheitliche Tätigkeit im Sinne des § 4 Abs. 5 KStG ausübt und somit kein Betrieb gewerblicher Art von juristischen Personen des öffentlichen Rechts i. S. v. § 4 Abs. 1 KStG ist.

bestellter Abschlussprüfer

Deloitte & Touche GmbH, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Das Geschäftsjahr 2014

Der Eigenbetrieb schloss das Geschäftsjahr 2014 mit einem Jahresüberschuss von 8.876 TEUR (Vorjahr: 7.978 TEUR) ab, was einer Erhöhung von 11 % entspricht.

Auf der Grundlage des Stadtratsbeschlusses zur Verwendung des Jahresergebnisses sind davon eine Eigenkapitalverzinsung in Höhe 1.846 TEUR an den Haushalt der Stadt abzuführen, 252 TEUR in die Gewinnrücklagen und 6.777 TEUR in die Finanzierungsrücklage des ESC einzustellen.

Die Umsatzerlöse in Höhe von 8.140 TEUR sind gegenüber dem Vorjahr um 444 TEUR gestiegen. Der Anstieg resultiert aus höheren Abwassermengen von 10.229 Tm³ im Vorjahr auf 10.405 Tm³ im Bereich der zentralen Abwasserbeseitigung. Die übrigen betrieblichen Erträge beinhalten im Wesentlichen die Auflösung von Sonderposten von 1.962 TEUR.

Im Berichtsjahr erhöhten sich auch die sonstigen betrieblichen Erträge (um 477 TEUR). Dies ist insbesondere die Folge einer höheren Zuführung zur Gebührenaussgleichsrückstellung.

Das Finanzergebnis hat sich gegenüber dem Vorjahr verbessert, was insbesondere aus der Umschuldung zinsgünstiger Darlehen und der vollständigen Tilgung von Darlehen resultiert.

Die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage im ESC sind stabil. Der Eigenbetrieb war während des Geschäftsjahres 2014 jederzeit in der Lage seine finanziellen Verpflichtungen zu erfüllen.

Gegenüber dem 31.12.2013 wuchs die Bilanzsumme um 2.990 TEUR an. Auf der Aktivseite veränderte sich das Anlagevermögen um 2.435 TEUR aufgrund der durchgeführten Investitionen sowie der vorgenommenen Abschreibungen.

Entsorgungsbetrieb der Stadt Chemnitz

Die Steigerung des Umlaufvermögens beruht auf einer Erhöhung des Bestandes an liquiden Mitteln um 192 TEUR und einer Zunahme der kurzfristigen Forderungen um 363 TEUR.

Auf der Passivseite steht dem Anstieg des Eigenkapitals um 7.039 TEUR (resultiert aus der Veränderung der Rücklagen aus der Einstellung des Jahresüberschusses 2013 und der Vermögensübertragung zwischen Stadt und ESC), der Anstieg der empfangenen Ertragszuschüsse und der Rückgang der Verbindlichkeiten gegenüber. Insgesamt verringerten sich die Verbindlichkeiten von 173.898 TEUR um 3.634 auf 170.264 TEUR. Dabei lag die Höhe der Neuaufnahmen von Darlehen insgesamt unter den Tilgungen für Darlehen, womit sich der Rückgang der Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten um 4.024 TEUR begründet. Der Verschuldungsgrad verringerte sich dadurch um 17 %.

Schwerpunkte der Investitionstätigkeit des ESC bildeten auch in 2014 die Umsetzung der Maßnahmen des Abwasserbeseitigungskonzeptes (ABK) sowie dringende Maßnahmen zur Sanierung des Kanalnetzes.

Das Investitionsvolumen der durchgeführten und begonnenen Baumaßnahmen belief sich 2014 auf rund 12.525 TEUR. Dies stellt zwar eine Verringerung um 28 % gegenüber dem Vorjahr (17.409 TEUR) dar, es konnte trotzdem das Chemnitzer Kanalnetz um 1.274 m im Jahr 2014 erweitert werden.

Insgesamt wurden 38 Baumaßnahmen geplant, wovon 24 Maßnahmen realisiert werden konnten. Sieben Vorhaben befinden sich in Vorbereitung. Aufgrund aktueller Veränderungen von Randbedingungen wurden weitere sieben Vorhaben zeitlich verschoben.

Zukünftige Entwicklung des Unternehmens

Der Wirtschaftsplan des ESC für 2015 beinhaltet ein umfangreiches Investitionsprogramm mit einer Investitionssumme von 21,5 Mio. EUR. Ein Schwerpunkt der Investitionen ist in der Endphase der Realisierung des ABK die Mischwasserentlastung/ Regenrückhaltung.

Die Investitionen des ESC sind auch in den Folgejahren kapitalintensiv. Ausgehend von den immer knapper werdenden Finanzierungsmitteln aus den kalkulierten Abwasserentgelten zur Deckung des Schuldendienstes und der Tatsache, dass bis auf Weiteres keine Fördermittel zur Verfügung gestellt werden, bleibt eine Kreditaufnahme auch weiterhin unerlässlich, um die notwendigen Investitionen realisieren zu können. Dies wird mit einer Steigerung der Nettoneuverschuldung verbunden sein.

Bezüglich der Neuerschließungsmaßnahmen wurde, mit einer Ausnahme, das ABK in 2014 abgeschlossen. Bei den bereits hergestellten Kanälen ist für 120 Grundstücke noch die Anbindung vorzunehmen. Des Weiteren ist bei ca. 295 dauerhaft dezentral zu entsorgenden Grundstücken noch der Stand der Technik herzustellen.

Neben der Umsetzung der geplanten Investitionen sind die Vorbereitungen zur systematischen Sanierung des Kanalnetzes fortzusetzen. Die baulichen Sanierungsmaßnahmen im Bereich der öffentlichen Kanäle und der zentralen Kläranlage werden in den kommenden Jahren zunehmend an Bedeutung gewinnen.

**Entwicklung der Bilanz *nach HGB* im Jahresvergleich
(TEUR)**

| Aktiva | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 3.237 | 3.214 | 3.023 | 2.897 | 2.739 |
| Sachanlagevermögen | 288.065 | 295.512 | 297.323 | 304.615 | 307.209 |
| Finanzanlagevermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anlagevermögen | 291.302 | 298.726 | 300.346 | 307.513 | 309.948 |
| Vorräte | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 2.513 | 3.162 | 2.824 | 2.366 | 2.730 |
| Kassenbestand, Bankguthaben | 1.978 | 2.093 | 4.847 | 3.411 | 3.603 |
| Umlaufvermögen | 4.491 | 5.256 | 7.671 | 5.777 | 6.332 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe Aktiva | 295.793 | 303.982 | 308.016 | 313.290 | 316.280 |

| Passiva | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Gezeichnetes Kapital | 13.850 | 13.850 | 13.850 | 13.850 | 13.850 |
| Kapitalrücklage | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Allgemeine Rücklage | 16.148 | 16.616 | 16.748 | 16.922 | 16.922 |
| Gewinnrücklage | 17.703 | 22.709 | 29.258 | 36.695 | 42.836 |
| Bilanzergebnis | 6.063 | 7.232 | 7.792 | 7.978 | 8.876 |
| Eigenkapital | 53.764 | 60.407 | 67.647 | 75.446 | 82.484 |
| Sonderposten | 57.184 | 55.732 | 53.655 | 51.792 | 51.793 |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 110.948 | 116.139 | 121.302 | 127.238 | 134.277 |
| Empfangene Ertragszuschüsse | 214 | 217 | 230 | 245 | 300 |
| Rückstellungen | 8.958 | 11.146 | 11.162 | 11.909 | 11.439 |
| Verbindlichkeiten | 175.673 | 176.480 | 175.323 | 173.898 | 170.264 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fremdkapital | 184.631 | 187.626 | 186.484 | 185.807 | 181.703 |
| Summe Passiva | 295.793 | 303.982 | 308.016 | 313.290 | 316.280 |

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Erträge | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Umsatzerlöse | 26.097 | 29.163 | 27.055 | 27.696 | 28.140 |
| davon Entnahme Gebührenaussgl.-Rst. | 1.691 | 1.192 | 87 | 1.206 | 1.194 |
| sonstige betriebliche Erträge | 4.329 | 3.368 | 3.243 | 2.544 | 2.517 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 30.426 | 32.530 | 30.299 | 30.240 | 30.658 |
| Materialaufwand | 1.740 | 2.009 | 1.573 | 1.365 | 1.438 |
| Personalaufwand | 148 | 182 | 128 | 694 | 687 |
| Abschreibungen | 12.043 | 11.157 | 10.511 | 10.241 | 10.090 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 3.470 | 5.826 | 4.162 | 3.853 | 4.330 |
| Betriebsergebnis | 13.025 | 13.357 | 13.925 | 14.086 | 14.113 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 63 | 250 | 164 | 15 | 268 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 6.991 | 6.375 | 6.298 | 6.123 | 5.505 |

Entsorgungsbetrieb der Stadt Chemnitz

| | | | | | |
|--|-------|-------|-------|-------|-------|
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | 6.098 | 7.232 | 7.792 | 7.979 | 8.876 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 35 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| sonstige Steuern | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Jahresergebnis | 6.063 | 7.232 | 7.792 | 7.978 | 8.876 |

Kennzahlen zur wirtschaftlichen Analyse des Unternehmens

Vermögens- und Finanzstruktur

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|----------------|---------|-------|---------|-------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Anlagevermögen | 309.948 | 98,0 | 307.513 | 98,2 | 2.435 |
| Umlaufvermögen | 6.332 | 2,0 | 5.777 | 1,8 | 555 |
| Gesamtvermögen | 316.280 | 100,0 | 313.290 | 100,0 | 2.990 |

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|--|---------|-------|---------|-------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 134.277 | 42,5 | 127.238 | 40,6 | 7.039 |
| Fremdkapital | 182.003 | 57,5 | 186.052 | 59,4 | -4.049 |
| Gesamtkapital | 316.280 | 100,0 | 313.290 | 100,0 | 2.990 |

Finanzlage

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR bzw. Jahre |
|-----------------------|---------|-------|---------|-------|----------------------------------|
| | TEUR | Jahre | TEUR | Jahre | |
| cash flow | 18.965 | | 18.220 | | 746 |
| Nettoverschuldung | 163.932 | | 168.121 | | -4.188 |
| Schuldentilgungsdauer | | 9,0 | | 9,5 | -0,6 |

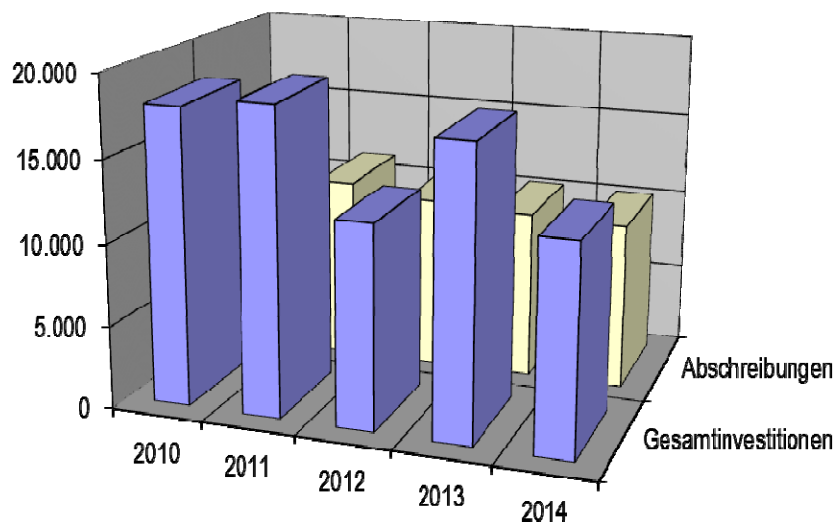
Ertragslage- *betriebswirtschaftliche* Ergebnisaufspaltung

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|------------------------------|--------|------------------------|--------|------------------------|-----------------------|
| | TEUR | in % des Ges.-Istg. | TEUR | in % des Ges.-Istg. | |
| Betriebliche Gesamtleistung | 30.658 | 100,0 % | 33.385 | 100,0 % | -2.727 |
| Betrieblicher Gesamtaufwand | 16.545 | 54,0 % | 33.072 | 99,1 % | -16.527 |
| Betriebsergebnis | 14.113 | 46,0 % | 313 | 0,9 % | 13.800 |
| Finanzergebnis | -5.237 | -17,1 % | 370 | 1,1 % | -5.607 |
| Neutrales Ergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Investitionsergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ertragsteuern | -117 | -0,4 % | -37 | -0,1 % | -80 |
| Ergebnisausgleich/-abführung | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Gesamtergebnis | 8.759 | 28,6 % | 646 | 1,9 % | 8.113 |

Investitionen (TEUR)

| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|--------|--------|--------|--------|--------|
| für Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte | 18.027 | 18.585 | 12.315 | 13.716 | 12.525 |
| für Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anzahlungen für Investitionen | 0 | 0 | 0 | 3.693 | 0 |
| Gesamtinvestitionen | 18.027 | 18.585 | 12.315 | 17.409 | 12.525 |

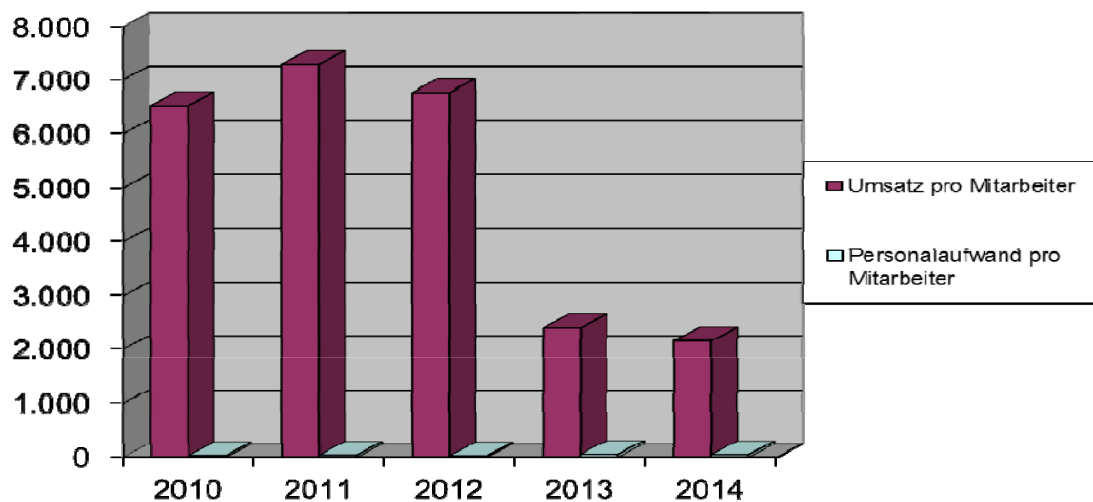
Gegenüberstellung von Investitionen und Abschreibungen



Personalentwicklung

| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--------------------------------------|------|------|------|------|------|
| durchschnittliche Anzahl Mitarbeiter | 4 | 4 | 4 | 12 | 13 |

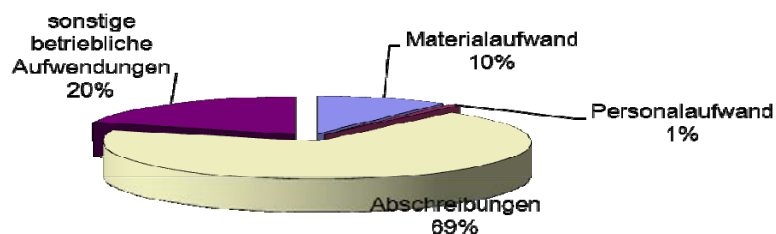
| <i>Kennziffern (TEUR)</i> | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Umsatz | 26.097 | 29.163 | 27.055 | 27.696 | 28.140 |
| Umsatz pro Mitarbeiter | 6.524 | 7.291 | 6.764 | 2.408 | 2.165 |
| Personalaufwand | 148 | 182 | 128 | 694 | 687 |
| Personalaufwand pro Mitarbeiter | 37 | 45 | 32 | 60 | 53 |



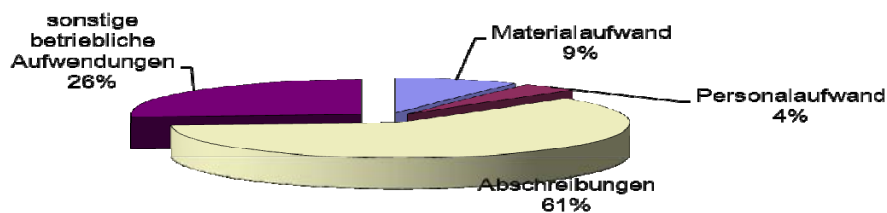
Gegenüberstellung Plan/Ist-Vergleich

| Erfolgsplan | 2014 | in % der betr. Lstg. | 2014 | in % der betr. Lstg. | Abweichung zum Wi.-plan TEUR |
|---|------------------|-------------------------|------------------|-------------------------|------------------------------------|
| | Wi.-plan TEUR | | Ergebnis TEUR | | |
| Umsatzerlöse | 28.342 | 93,2 % | 28.140 | 91,8 % | -201 |
| Bestandsveränderungen UE/FE | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige betriebliche Erträge | 2.071 | 6,8 % | 2.517 | 8,2 % | 447 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 30.412 | 100,0 % | 30.658 | 100,0 % | 245 |
| Materialaufwand | 1.488 | 4,9 % | 1.438 | 4,7 % | -50 |
| Personalaufwand | 725 | 2,4 % | 687 | 2,2 % | -38 |
| Abschreibungen | 10.555 | 34,7 % | 10.090 | 32,9 % | -465 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 2.701 | 8,9 % | 4.330 | 14,1 % | 1.629 |
| Betriebsergebnis | 14.944 | 49,1 % | 14.113 | 46,0 % | -831 |
| Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 22 | 0,1 % | 268 | 0,9 % | 246 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 7.427 | 24,4 % | 5.505 | 18,0 % | -1.923 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | 7.539 | 24,8 % | 8.876 | 29,0 % | 1.337 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige Steuern | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Jahresergebnis | 7.539 | 24,8 % | 8.876 | 29,0 % | 1.337 |

Entwicklung der betrieblichen Aufwandspositionen



Aufgliederung der betrieblichen Aufwendungen 2010



Aufgliederung der betrieblichen Aufwendungen 2014

4.2 Abfallentsorgungs- und Stadtreinigungsbetrieb der Stadt Chemnitz

Allgemeine Unternehmensdaten

Abfallentsorgungs- und Stadtreinigungsbetrieb der Stadt Chemnitz
Blankenburgstraße 62
09114 Chemnitz

Telefon: 0371 4095-777
Fax: 0371 4095-729
E-Mail: asr@asr-chemnitz.de
Internet: www.asr-chemnitz.de

Gründungsjahr: 2002
Sitz der Gesellschaft: Chemnitz

Beteiligungsverhältnis

Stammkapital: 3.150.000,00 EUR

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist:

- der Betrieb von Einrichtungen der Abfallentsorgung zur Erfüllung der der Stadt Chemnitz nach abfallrechtlichen Bestimmungen in ihrer jeweils gültigen Fassung obliegenden Pflicht zur Abfallentsorgung und der hoheitlichen Tätigkeiten im Rahmen der Gemeindeordnung, des Abfallrechts und der dazu erlassenen Satzungen, insbesondere der Vollzug der Abfallsatzung und der Abfallgebührensatzung;
- der Betrieb von Einrichtungen der Straßenreinigung nebst Winterdienst im Stadtgebiet zur Erfüllung der der Stadt Chemnitz obliegenden Pflicht nach dem Sächsischen Straßengesetz in der jeweils gültigen Fassung obliegenden Pflicht zur Straßenreinigung und der hoheitlichen Tätigkeiten im Rahmen der Gemeindeordnung, des Straßenrechts und der dazu erlassenen Satzungen, insbesondere der Vollzug der Straßenreinigungssatzung und der Straßenreinigungsgebührensatzung;
- Betrieb von Anlagen der mobilen Abwasserentsorgung im Stadtgebiet zur Erfüllung der der Stadt Chemnitz obliegenden Pflicht zur Abwasserbeseitigung nach dem Sächsischen Wassergesetz in der jeweils gültigen Fassung.

Organe

Betriebsleitung

Wüpper, Manfred Betriebsleiter

Betriebsausschuss

| | | | |
|-----------------------------|--------------|--------------------------------|-------------------|
| Runkel, Miko, Bürgermeister | Vorsitzender | Verwaltungsvertreter | |
| Dr. Müller, Ullrich | MdS | CDU-Ratsfraktion | (bis 31.05.2014) |
| Dr. Schubert, Volkmar | MdS | CDU-Ratsfraktion | (bis 31.05.2014) |
| Dr. Gericke, Christoph | MdS | SPD-Fraktion | (bis 31.05.2014) |
| Möstl, Klaus | MdS | SPD-Fraktion | (bis 31.05.2014) |
| Kraneis, Wolfgang | MdS | SPD-Fraktion | (bis 31.05.2014) |
| Konrad, Jürgen | MdS | Fraktion FDP | (bis 31.05.2014) |
| Reinshagen, Bernd | MdS | Fraktion FDP | (bis 01.03.2014) |
| Ziems, Joachim | MdS | Ratsfraktion PRO CHEMNITZ | (bis 31.05.2014) |
| Dr. Becherer, Heidemarie | MdS | SPD-Fraktion | |
| Dr. Füsslein, Dieter | MdS | Fraktion FDP | |
| Kempe, Christian | MdS | CDU-Ratsfraktion | |
| Leistner, Jürgen | MdS | CDU-Ratsfraktion | |
| Dr. Neubert, Peter | MdS | Fraktion DIE LINKE | |
| Siegel, Hans-Joachim | MdS | Fraktion DIE LINKE | |
| Zais, Karl-Friedrich | MdS | Fraktion DIE LINKE | |
| Dr. med. Belusa, Axel | MdS | CDU-Ratsfraktion | (seit 16.07.2014) |
| Marschner, Andreas | MdS | CDU-Ratsfraktion | (seit 16.07.2014) |
| Berger, Dietmar | MdS | Fraktion DIE LINKE | (seit 16.07.2014) |
| Brückom, Axel | MdS | SPD-Fraktion | (seit 16.07.2014) |
| Vieweg, Jörg | MdS | SPD-Fraktion | (seit 16.07.2014) |
| Herrmann, Bernhard | MdS | Fraktion BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN | (seit 16.07.2014) |

Abfallentsorgungs- und Stadtreinigungsbetrieb der Stadt Chemnitz

| | | |
|--------------------|------------------------|------------------|
| Dr. Bochmann, Gerd | Sachkundiger Einwohner | (bis 31.05.2014) |
| Hähner, Kai | sachkundiger Einwohner | (bis 31.05.2014) |
| Kapp, Evelin | sachkundiger Einwohner | (bis 31.05.2014) |
| Boden, Otto Günter | sachkundiger Einwohner | |
| Fritzsche, Anita | sachkundiger Einwohner | |
| Köhler, Nico | sachkundiger Einwohner | |
| Melzer, Mike | sachkundiger Einwohner | |
| Weissig, Frank | sachkundiger Einwohner | |

Begründung für die Beteiligung der Stadt Chemnitz

Im Rahmen einer Neustrukturierung des Entsorgungsbetriebes der Stadt Chemnitz hat der Stadtrat der Stadt Chemnitz in seiner Sitzung am 07.08.2002 die Abspaltung der Aufgaben der Abfallentsorgung und Stadtreinigung und die Überführung des dazugehörigen Personals beschlossen. Auf der Basis einer Grundsatzvereinbarung zur Übertragung der Betriebsführung, übernahm der in diesem Zusammenhang neu gegründete Eigenbetrieb „Abfallentsorgungs- und Stadtreinigungsbetrieb der Stadt Chemnitz“ (ASR) diese Aufgaben mit Wirkung vom 01.09.2002.

Zum 01.01.2007 wurden die Aufgaben zwischen dem ESC und ASR noch einmal neu strukturiert. Demnach übernimmt der ASR vollumfänglich die der Stadt obliegenden Aufgaben der Abfallentsorgung und Stadtreinigung. Mit dieser Neuregelung wurde auch das dazugehörige Anlagevermögen vom ESC auf den ASR übertragen.

Die Aufgabenbereiche des Eigenbetriebes betreffen neben den überwiegend hoheitlichen Aufgaben auch gewerbliche Aufgaben, die sowohl ertrags- als auch aufwandsseitig exakt zu trennen sind.

Wirtschaftliche Grundlagen

Der ASR setzt sich zusammen aus den hoheitlichen Leistungsbereichen der Abfallentsorgung und der Straßenreinigung einschließlich des Winterdienstes, der Papierkorbentleerung, der Gullyreinigung, der Technik und der mobilen Entsorgung von Abwässern und Schlämmen aus Grundstücksentwässerungsanlagen.

Der Betrieb gewerblicher Art umfasst das Sammeln und Transportieren des gewerblichen Anteils an Papier, Pappen und Kartonagen sowie Leichtverpackungen für duale Systembetreiber. Im Bereich der Abfallentsorgung und der Straßenreinigung ist der ASR auch als Dienstleister tätig. Der Eigenbetrieb deckt seine Kosten überwiegend durch Gebühren auf der Grundlage von Gebührensatzungen sowie durch Einnahmen aus den angebotenen Dienstleistungen.

bestellter Abschlussprüfer

Deloitte & Touche GmbH, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Das Geschäftsjahr 2014

Die Umsätze mit 31.740 TEUR entwickelten sich im Geschäftsjahr 2014 im Vergleich zum Vorjahr (2013: 31.986 TEUR) leicht rückläufig. Dies ist vor allem auf geringere Leistungen des Winterdienstes zurückzuführen. Die Umsätze im Bereich der Straßenreinigung konnten auf Grund höherer Gebühren und der Integration der Papierkorbentleerung gesteigert werden. Den Umsatzerlösen stehen betriebliche Aufwendungen in Höhe von 33.127 TEUR (2013: 33.017 TEUR) gegenüber. Unter Berücksichtigung der sonstigen Erträge von 1.453 TEUR (2013: 1.399 TEUR) und dem Finanzergebnis von 130 TEUR (2013: 370 TEUR) erzielte der Eigenbetrieb ein Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit in Höhe von 196 TEUR (2013: 738 TEUR).

Im Bereich Abfallentsorgung konnten im Geschäftsjahr 2014 über alle Sammlungssysteme im hoheitlichen Bereich 80.276 Tonnen (2013: 79.057 Tonnen) Abfälle erfasst und einer ordnungsgemäßen Verwertung oder Beseitigung zugeführt werden. Damit war das Abfallaufkommen höher als 2013. Hier spiegelt sich die positive Einwohnerentwicklung in Chemnitz wider. Bei den zur Wiederverwertung bestimmten Abfällen aus Papier, Pappe und Kartonagen sowie Sperrmüll wurde das Niveau der Vorjahre nicht erreicht. Beim Sperrabfall etabliert sich die haushaltnahe Sammlung über das Bestellsystem zunehmend. Die Mengenunterschreitungen zum Vorjahr resultieren aus einem Einmaleffekt aus den Hochwasserschäden 2013. Die getrennte Erfassung von Alttextilien hat im Jahr 2014 einen weiteren Mengenanstieg verzeichnen können. Unter den Gesichtspunkten der Abfalltrennung und Wiederverwertung, hat sich das Sammelsystem im Rahmen der Depotcontainerstandplätze etabliert und stützt durch die erzielten Verwertungserlöse die Abfallgebühren für die Chemnitzer Bürger. Die Umsatzerlöse der Abfallentsorgung belaufen sich im Geschäftszeitraum auf 18.760 TEUR (2013: 18.699 TEUR); diese liegen leicht über dem Niveau des Vorjahres. Die höhere Entnahme aus der Gebührenaussgleichsrückstellung spiegelt sich darin wider.

Abfallentsorgungs- und Stadtreinigungsbetrieb der Stadt Chemnitz

Gestiegene Aufwendungen in Höhe von 19.707 TEUR (2013: 19.534 TEUR) stehen den Umsatzerlösen gegenüber. Kostensteigerungen resultieren vor allem aus höheren Materialaufwendungen, gestiegene Kfz-Reparaturleistungen und höhere Mengen an Bioabfällen. Durch tarifvertragliche Lohnerhöhungen stiegen auch die Personalkosten.

Der gebührenfinanzierte Bereich Straßenreinigung erbrachte Leistungen auf 71.782 km (2013: 68.092 km) Fahrbahnen, Gehwegen und in Fußgängerzonen. Es waren 4.732 Tonnen Kehrriecht zu entsorgen (2013: 5.726 Tonnen). Die Umsätze sind um 290 TEUR im Bereich der Straßenreinigung auf 5.103 TEUR gestiegen. Den Umsatzerlösen stehen mit 5.211 TEUR (2013: 4.576 TEUR) höhere Aufwendungen gegenüber.

Die Aufwendungen für den Winterdienst belaufen sich 2014 auf 2.005 TEUR und liegen damit unter dem Durchschnitt der Jahre 2009 bis 2013 (2.874 TEUR). Es wurden 59.007 km (2013: 161.900 km) Fahrbahnen geräumt und gestreut und 3.196 Tonnen (2013: 7.709 Tonnen) Streumaterial verbraucht. Ursächlich für diese Entwicklung waren vorrangig die sehr milden Witterungsbedingungen im ersten und vierten Quartal 2014, welche auch die Unterschreitung der Budgetvorgaben begünstigten.

Im Bereich der mobilen Abwasserentsorgung entsorgte der ASR 35.589 m³ (2013: 37.923 m³) Schmutzwasser und Schlämme aus Mischwassergruben und Kleinkläranlagen. Die Sammelmenge sank im Vergleich zum Vorjahr um 6 %, was insbesondere auf den geringfügig gewachsenen Anschlussgrad an die zentrale Entwässerung zurückzuführen ist. Die Aufwendungen (1.268 TEUR) konnten im Vergleich zum Vorjahr um 53 TEUR reduziert werden. Kostendämpfend wirkten in diesem Bereich auch reduzierte Materialaufwendungen durch geringere Behandlungskosten für Mischwasser und Klärschlamm.

Der Leistungszweig Gullyreinigung betreute 23.245 (2013: 21.587) Straßeneinläufe und Sinkkästen und entsorgte 168 Tonnen (2013: 208 Tonnen) Schlämme. Die Aufwendungen der Gullyreinigung belaufen sich inklusive erbrachter Zusatzleistungen von 32 TEUR auf 513 TEUR (2013: 479 TEUR). Wesentliche Ursachen für den Anstieg der Aufwendungen liegen neben den vorgenannten allgemeinen Steigerungsgründen in gestiegenen Abschreibungen. Einsparungen wurden bei Materialaufwendungen durch günstigere Kfz-Reparaturleistungen und Treibstoffkosten erzielt. Das vorgegebene Budget wurde unter Beachtung der Zusatzleistungen eingehalten.

Im Bereich Technik erfolgt die Instandhaltung der durch den ASR eingesetzten Fahrzeuge und Geräte sowie die Leistungserbringung für Material- und Hauswirtschaft. Im Werkstattbereich wurden im Berichtsjahr 8.694 (2013: 8858) Reparaturaufträge bearbeitet. An Fremdfirmen wurden davon 259 Aufträge (2013: 276) vergeben. Die Aufwendungen verringerten sich in diesem Teilbereich um 36 TEUR gegenüber dem Vorjahr. Ganz besonders ist diese Reduzierung des Aufwandes auf die geringeren Treibstoffkosten zurückzuführen. Die Umsatzerlöse erreichten nicht ganz das Vorjahresniveau (- 64 TEUR). Insgesamt erzielte der Bereich Technik ein positives Jahresergebnis mit einem Überschuss von 27 TEUR, von welchem dem Betrieb gewerblicher Art (BgA) 20 TEUR und dem hoheitlichen Bereich 7 TEUR zuzurechnen sind.

Der BgA konzentriert sich auf das Geschäftsfeld des Sammelns und den Transport des gewerblichen Anteils an Papier, Pappe und Kartonagen und der Leichtverpackungen für die dualen Systembetreiber. Die in diesem Rahmen gesammelten Altpapiermengen belaufen sich auf 2.945 Tonnen (2013: 3.059 Tonnen). Die Gestaltung und Reinigung der Wertstoffinseln gehört ebenso in den Aufgabenbereich des BgA. Die Umsatzerlöse (2.165 TEUR) des BgA haben sich gegenüber dem Vorjahr (2.285 TEUR) verringert. Die Aufwendungen liegen mit 2.333 TEUR leicht über dem Niveau des Vorjahres (2013: 2.319), was auch auf erhöhte Verrechnungspreise durch die WeTraC GmbH infolge des Fahrzeugverkaufes an die Gesellschaft begründet ist. Die Mietaufwendungen konnten durch den Fahrzeugverkauf an die WeTraC GmbH gesenkt werden. Das Ergebnis des BgA Wertstoffe im Geschäftsjahr nach Steuern liegt bei -74 TEUR (2013: 15 TEUR).

Weitere wesentliche Aktivitäten im Geschäftsjahr 2014 konzentrierten sich auf die Fortentwicklung der Dienstleistungsbereiche und die strategische Stärkung des ASR. Im Mittelpunkt standen Satzungsänderungen und die Kalkulation der Straßenreinigungsgebühren für den Zeitraum 2015 bis 2017. Die Beschlussfassung zur Straßenreinigungs- und Straßenreinigungsgebührensatzung erfolgte durch den Stadtrat.

Die Finanzlage des ASR ist stabil. Die Zahlungsfähigkeit konnte im Geschäftsjahr zu jedem Zeitpunkt gewährleistet werden. Der Bestand liquider Mittel verringerte sich im Vergleich zum Vorjahreszeitraum um 382 TEUR auf 14.266 TEUR.

Unter den sonstigen Rückstellungen sind im Wesentlichen Rückstellungen für den Gebührenaussgleich „Abfallentsorgung“ in Höhe von 15.793 TEUR ausgewiesen.

Der ASR beschäftigte im Berichtsjahr durchschnittlich 280 Mitarbeiter ohne Auszubildende. Die Personalaufwendungen betragen 12.572 TEUR.

Abfallentsorgungs- und Stadtreinigungsbetrieb der Stadt Chemnitz

In 2014 wurden Investitionen von 3.408 TEUR getätigt, vorwiegend bei Fahrzeugtechnik und Ausrüstungen sowie Behältern und Containern. Des Weiteren wurden Ersatzinvestitionen in die Betriebs- und Geschäftsausstattung vorgenommen.

Zukünftige Entwicklung des Unternehmens

Der ASR als Eigenbetrieb der Stadt Chemnitz ist ein wirtschaftlich agierender Betrieb und hat die entsprechenden Risiken seines unternehmerischen Handelns zu tragen. Risiken aus strategischer Sicht bestehen insbesondere in Verbindung mit Gesetzgebungsverfahren sowie politischer Einflussnahme. Vor allem Risiken und Unsicherheiten im Rahmen der abfallrechtlichen Gesetzgebung und Novellierung (z.B. Wertstofffassung, gewerbliche Sammlungen, Verpackungsverordnung) aber auch Rechtsprechungen zu steuerlichen Aspekten stehen im Fokus.

Mit Ausblick auf die Jahre 2015 und 2016 ist weltwirtschaftlich gesehen, mit einer Stabilisierung der Märkte zu rechnen. Dies könnte dazu führen, dass sich die Rohstoffpreise moderat erhöhen. In der Folge ist zu erwarten, dass Bezugspreise für Energie – auch durch das Thema erneuerbare Energien - und Treibstoffe weitere Preissteigerungen erfahren werden. Für die Dienstleistungen des ASR wird dies kostentreibend wirken. Die Erhöhung der Rohstoffpreise eröffnet gleichzeitig Chancen für wieder verwendbare beziehungsweise werthaltige Abfälle wie Altmetall, Papier und Alttextilien. Durch die getrennte Sammlung dieser Abfälle lassen sich auch zukünftig Verwertungserlöse erzielen.

Bei der tariflichen Lohnentwicklung ist in 2015 mit Kostensteigerungen von etwa 2 % zu rechnen.

Auf Basis des Wirtschaftsplanes erwartet der ASR für das Jahr 2015 ein positives Ergebnis.

Das Geschäftsjahr 2015 wird von der Kalkulation der Abfallgebühren und den Projekten zur energetischen Verwertung von Bioabfällen, der Umstellung der zentralen betrieblichen Software sowie der Beteiligung an der Ausschreibung zur Sammlung und dem Transport von Leichtverpackungen im Stadtgebiet von Chemnitz geprägt sein.

Abfallentsorgungs- und Stadtreinigungsbetrieb der Stadt Chemnitz

Entwicklung der Bilanz *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Aktiva | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|--------|--------|--------|--------|--------|
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 100 | 98 | 140 | 150 | 362 |
| Sachanlagevermögen | 10.119 | 11.135 | 11.171 | 10.690 | 11.060 |
| Finanzanlagevermögen | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 |
| Anlagevermögen | 10.244 | 11.258 | 11.336 | 10.865 | 11.447 |
| Vorräte | 410 | 861 | 672 | 801 | 740 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 14.564 | 13.533 | 13.102 | 11.758 | 10.373 |
| Kassenbestand, Bankguthaben | 12.565 | 12.280 | 13.691 | 14.648 | 14.266 |
| Umlaufvermögen | 27.539 | 26.674 | 27.465 | 27.207 | 25.380 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 19 | 22 | 26 | 131 | 145 |
| Summe Aktiva | 37.802 | 37.954 | 38.828 | 38.203 | 36.971 |

| Passiva | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|--------|--------|--------|--------|--------|
| Gezeichnetes Kapital | 3.150 | 3.150 | 3.150 | 3.150 | 3.150 |
| Kapitalrücklage | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Allgemeine Rücklage | 5.285 | 5.498 | 0 | 0 | 0 |
| Gewinnrücklage | 13.228 | 11.898 | 16.401 | 15.462 | 14.213 |
| Bilanzergebnis | -257 | 1.356 | 1.293 | 735 | 229 |
| Eigenkapital | 21.405 | 21.902 | 20.844 | 19.347 | 17.592 |
| Sonderposten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 21.405 | 21.902 | 20.844 | 19.347 | 17.592 |
| Rückstellungen | 12.488 | 14.354 | 15.751 | 16.557 | 17.123 |
| Verbindlichkeiten | 3.036 | 1.697 | 2.232 | 2.299 | 2.256 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fremdkapital | 15.524 | 16.052 | 17.984 | 18.856 | 19.379 |
| Summe Passiva | 36.929 | 37.954 | 38.828 | 38.203 | 36.971 |

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Erträge | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Umsatzerlöse | 32.258 | 33.754 | 31.072 | 31.986 | 31.741 |
| davon Entnahme Gebührenausgl.-Rst. | 2.051 | 3.309 | 1.820 | 1.914 | 2.246 |
| sonstige betriebliche Erträge | 0 | 814 | 1.235 | 1.399 | 1.453 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 32.258 | 34.568 | 32.307 | 33.385 | 33.193 |
| Materialaufwand | 13.523 | 11.493 | 11.243 | 12.675 | 12.395 |
| Personalaufwand | 12.453 | 11.808 | 11.835 | 11.839 | 12.572 |
| Abschreibungen | 2.223 | 2.861 | 2.703 | 2.678 | 2.788 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 4.678 | 8.089 | 5.969 | 5.824 | 5.372 |
| Betriebsergebnis | -620 | 317 | 557 | 368 | 66 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 574 | 1.089 | 943 | 460 | 309 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 7 | 0 | 129 | 90 | 179 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | -53 | 1.406 | 1.371 | 739 | 196 |

Abfallentsorgungs- und Stadtreinigungsbetrieb der Stadt Chemnitz

| | | | | | |
|------------------------------------|-------------|--------------|--------------|------------|------------|
| außerordentliche Erträge | 4 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 152 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 11 | 91 | 118 | 37 | 4 |
| sonstige Steuern | 45 | 46 | 49 | 55 | 52 |
| Jahresergebnis | -257 | 1.269 | 1.204 | 646 | 140 |
| Gewinn-/Verlustvortrag aus Vorjahr | 0 | 87 | 89 | 89 | 89 |
| Bilanzergebnis | -257 | 1.356 | 1.293 | 735 | 229 |

Kennzahlen zur wirtschaftlichen Analyse des Unternehmens

Vermögens- und Finanzstruktur

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|-----------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Anlagevermögen | 11.447 | 31,0 | 10.865 | 28,4 | 582 |
| Umlaufvermögen | 25.524 | 69,0 | 27.338 | 71,6 | -1.814 |
| Gesamtvermögen | 36.971 | 100,0 | 38.203 | 100,0 | -1.232 |

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|--|---------------|--------------|---------------|--------------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 17.592 | 47,6 | 19.347 | 50,6 | -1.755 |
| Fremdkapital | 19.379 | 52,4 | 18.856 | 49,4 | 523 |
| Gesamtkapital | 36.971 | 100,0 | 38.203 | 100,0 | -1.232 |

Finanzlage

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR bzw. Jahre |
|-----------------------|---------|-------|---------|-------|----------------------------------|
| | TEUR | Jahre | TEUR | Jahre | |
| cash flow | 2.927 | | 3.325 | | -397 |
| Nettoverschuldung | -22.383 | | -24.107 | | 1.724 |
| Schuldentilgungsdauer | | 0,8 | | 0,7 | 0,1 |

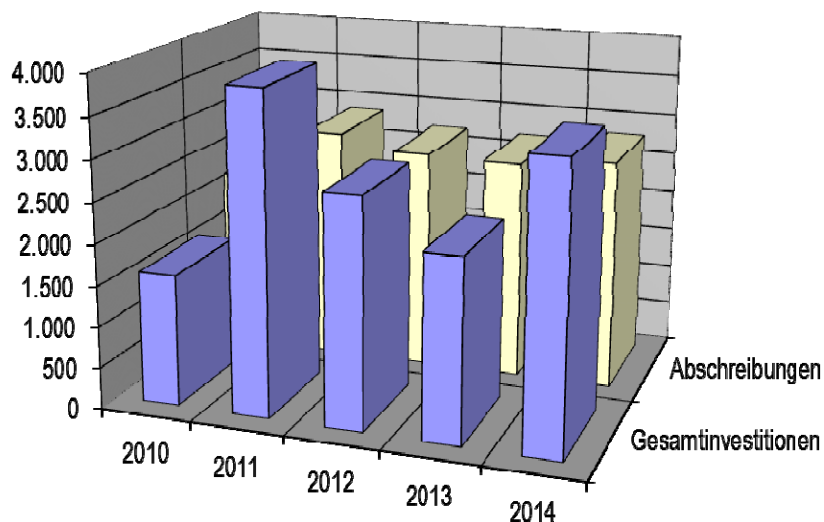
Ertragslage- *betriebswirtschaftliche* Ergebnisaufspaltung

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|------------------------------|------------|------------------------|------------|------------------------|-----------------------|
| | TEUR | in % des Ges.-Istg. | TEUR | in % des Ges.-Istg. | |
| Betriebliche Gesamtleistung | 33.193 | 100,0 % | 33.385 | 100,0 % | -192 |
| Betrieblicher Gesamtaufwand | 33.179 | 100,0 % | 33.072 | 99,1 % | 107 |
| Betriebsergebnis | 14 | 0,0 % | 313 | 0,9 % | -299 |
| Finanzergebnis | 130 | 0,4 % | 370 | 1,1 % | -240 |
| Neutrales Ergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Investitionsergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ertragsteuern | -4 | 0,0 % | -37 | -0,1 % | 33 |
| Ergebnisausgleich/-abführung | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Gesamtergebnis | 140 | 0,4 % | 646 | 1,9 % | -506 |

Investitionen (TEUR)

| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| für Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte | 1.605 | 3.894 | 1.910 | 1.748 | 3.408 |
| für Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anzahlungen für Investitionen | 0 | 0 | 873 | 462 | 0 |
| Gesamtinvestitionen | 1.605 | 3.894 | 2.783 | 2.210 | 3.408 |

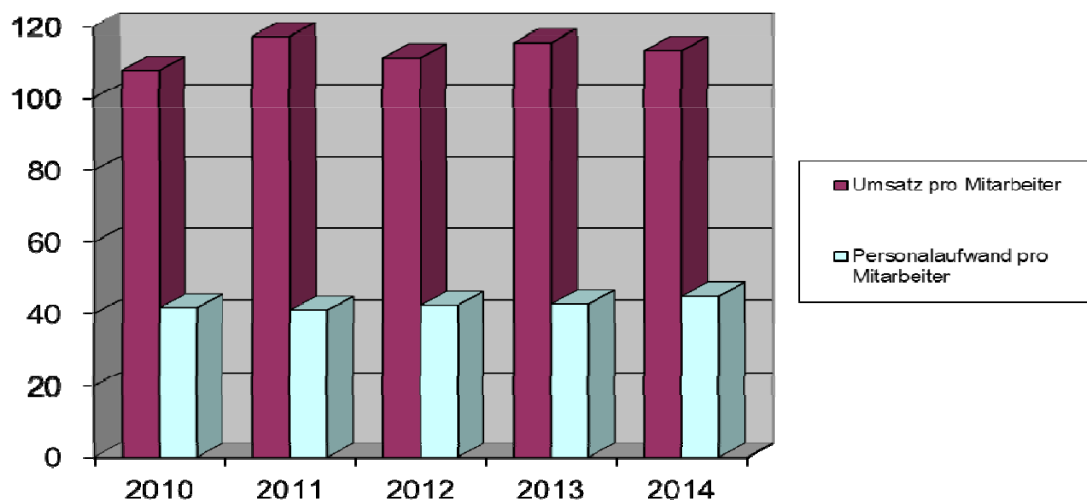
Gegenüberstellung von Investitionen und Abschreibungen



Personalentwicklung

| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--------------------------------------|------|------|------|------|------|
| durchschnittliche Anzahl Mitarbeiter | 299 | 288 | 279 | 277 | 280 |

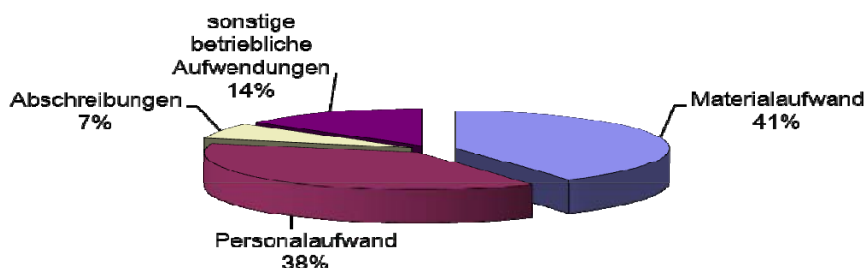
| <i>Kennziffern (TEUR)</i> | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Umsatz | 32.258 | 33.754 | 31.072 | 31.986 | 31.741 |
| Umsatz pro Mitarbeiter | 108 | 117 | 111 | 115 | 113 |
| Personalaufwand | 12.453 | 11.808 | 11.835 | 11.839 | 12.572 |
| Personalaufwand pro Mitarbeiter | 42 | 41 | 42 | 43 | 45 |



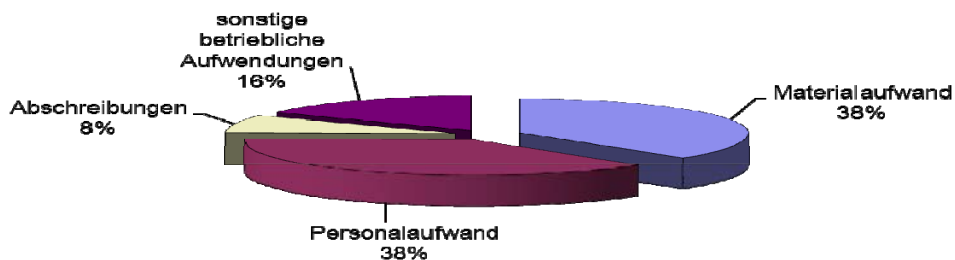
Gegenüberstellung Plan/Ist-Vergleich

| Erfolgsplan | 2014 Wi.-plan TEUR | in % der betr. Lstg. | 2014 Ergebnis TEUR | in % der betr. Lstg. | Abweichung zum Wi.-plan TEUR |
|---|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|------------------------------------|
| Umsatzerlöse | 30.472 | 98,2 % | 31.741 | 95,6 % | 1.268 |
| Bestandsveränderungen UE/FE | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige betriebliche Erträge | 555 | 1,8 % | 1.453 | 4,4 % | 897 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 31.028 | 100,0 % | 33.193 | 100,0 % | 2.165 |
| Materialaufwand | 12.003 | 38,7 % | 12.395 | 37,3 % | 393 |
| Personalaufwand | 12.401 | 40,0 % | 12.572 | 37,9 % | 171 |
| Abschreibungen | 2.956 | 9,5 % | 2.788 | 8,4 % | -168 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 3.455 | 11,1 % | 5.372 | 16,2 % | 1.917 |
| Betriebsergebnis | 214 | 0,7 % | 66 | 0,2 % | -148 |
| Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 412 | 1,3 % | 309 | 0,9 % | -104 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 0,0 % | 179 | 0,5 % | 179 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | 626 | 2,0 % | 196 | 0,6 % | -431 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 6 | 0,0 % | 4 | 0,0 % | -3 |
| sonstige Steuern | 46 | 0,1 % | 52 | 0,2 % | 6 |
| Jahresergebnis | 574 | 1,8 % | 140 | 0,4 % | -434 |

Entwicklung der betrieblichen Aufwandspositionen



Aufgliederung der betrieblichen Aufwendungen 2010



Aufgliederung der betrieblichen Aufwendungen 2014

4.3 Friedhofs- und Bestattungsbetrieb der Stadt Chemnitz

Allgemeine Unternehmensdaten

Friedhofs- und Bestattungsbetrieb der Stadt Chemnitz
Wartburgstraße 47
09126 Chemnitz

Telefon: 0371 53 935 0
Fax: 0371 53 935 25
E-Mail: Friedhof@stadt-chemnitz.de
Internet: www.fbb-chemnitz.de

Gründungsjahr: 2002
Sitz der Gesellschaft: Chemnitz

Beteiligungsverhältnis

Stammkapital: 500.000,00 EUR

Stadt Chemnitz 100,00 %

Gegenstand des Unternehmens

Zweck des Eigenbetriebes ist die Erfüllung der der Stadt Chemnitz nach dem Sächsischen Bestattungsgesetz obliegenden Pflicht, Friedhöfe anzulegen, zu erweitern sowie Leichenhallen zu errichten, soweit hierfür ein öffentliches Bedürfnis besteht, und diese Einrichtungen zu unterhalten. Diese Pflicht umfasst auch die Sorge dafür, dass die notwendigen Bestattungseinrichtungen zur Verfügung stehen. Nach dem Gräbergesetz sind das Umfeld und die Gräber der Opfer von Krieg und Gewaltherrschaft zu erhalten, zu pflegen und die Verkehrssicherheit zu gewährleisten. Weiterhin werden Bestattungsleistungen erbracht.

Organe

Geschäftsführung

Schubert, Peter

Betriebsleiter

Betriebsausschuss

| | | | |
|-----------------------------|--------------|--------------------------------|-------------------|
| Runkel, Miko, Bürgermeister | Vorsitzender | Verwaltungsvertreter | |
| Dr. Becherer, Heidemarie | MdS | SPD-Fraktion | |
| Dr. med. Belusa, Axel | MdS | CDU-Ratsfraktion | (seit 16.07.2014) |
| Berger, Dietmar | MdS | Fraktion DIE LINKE | (seit 16.07.2014) |
| Brückom, Axel | MdS | SPD-Fraktion | (seit 16.07.2014) |
| Dr. Füsslein, Dieter | MdS | Fraktion FDP | |
| Dr. Gericke, Christoph | MdS | SPD-Fraktion | (bis 31.05.2014) |
| Herrmann, Bernhard | MdS | Fraktion BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN | (seit 16.07.2014) |
| Kempe, Christian | MdS | CDU-Ratsfraktion | |
| Konrad, Jürgen | MdS | Fraktion FDP | (bis 31.05.2014) |
| Kraneis, Wolfgang | MdS | SPD-Fraktion | (bis 31.05.2014) |
| Leistner, Jürgen | MdS | CDU-Ratsfraktion | |
| Marschner, Andreas | MdS | CDU-Ratsfraktion | (seit 16.07.2014) |
| Möstl, Klaus | MdS | SPD-Fraktion | (bis 31.05.2014) |
| Dr. Müller, Ullrich | MdS | CDU-Ratsfraktion | (bis 31.05.2014) |
| Dr. Neubert, Peter | MdS | Fraktion DIE LINKE | |
| Reinshagen, Bernd | MdS | Fraktion FDP | (bis 01.03.2014) |
| Dr. Schubert, Volkmar | MdS | CDU-Ratsfraktion | (bis 31.05.2014) |
| Siegel, Hans-Joachim | MdS | Fraktion DIE LINKE | |
| Vieweg, Jörg | MdS | SPD-Fraktion | (seit 16.07.2014) |
| Zais, Karl-Friedrich | MdS | Fraktion DIE LINKE | |
| Ziems, Joachim | MdS | Ratsfraktion PRO CHEMNITZ | (bis 31.05.2014) |
| Boden, Otto Günter | | sachkundiger Einwohner | |
| Fritzsche, Anita | | sachkundiger Einwohner | |
| Hähner, Kai | | sachkundiger Einwohner | (bis 31.05.2014) |
| Kapp, Evelin | | sachkundiger Einwohner | (bis 31.05.2014) |
| Köhler, Nico | | sachkundiger Einwohner | |

Friedhofs- und Bestattungsbetrieb der Stadt Chemnitz

Melzer, Mike
Weissig, Frank

sachkundiger Einwohner
sachkundiger Einwohner

Begründung für die Beteiligung der Stadt Chemnitz

Innerhalb des Prozesses zur Schaffung von neuen Strukturen und Organisationsformen der kommunalen Selbstverwaltung in der Stadt Chemnitz und aufbauend auf den Erfahrungen mit den bereits bestehenden Eigenbetrieben erfolgte zum 01.01.2002 die Bildung des Eigenbetriebes "Friedhofs- und Bestattungsbetrieb der Stadt Chemnitz" (FBBC) durch die Ausgliederung einer in diesem Aufgabenspektrum tätigen Abteilung aus dem Garten-, Friedhofs- und Forstamt der Stadt Chemnitz und Zusammenfassung mit dem bisherigen Eigenbetrieb "Kommunales Bestattungshaus Chemnitz".

Die Aufgabenbereiche des Eigenbetriebes betreffen hoheitliche und gewerbliche Aufgaben, die sowohl ertrags- als auch aufwandsseitig exakt zu trennen sind.

Wirtschaftliche Grundlagen

Der FBBC setzt sich zusammen aus dem Bereich Friedhof sowie aus dem gewerblich tätigen Kommunales Bestattungshaus Chemnitz. Der Bereich Friedhof beinhaltet den hoheitlichen Bereich, der überwiegend der Ausübung der Pflichtaufgaben dient, sowie den Betrieb gewerblicher Art (BgA) Krematorium. Der Eigenbetrieb deckt seine Kosten durch Gebühren auf der Grundlage der geltenden Gebührensatzung sowie durch Einnahmen aus den angebotenen Bestattungsleistungen.

bestellter Abschlussprüfer

Göken, Pollak & Partner Treuhandgesellschaft mbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft/Steuerberatungsgesellschaft

Das Geschäftsjahr 2014

Im Geschäftsjahr galt die für den Kalkulationszeitraum 2013 – 2015 erstellte Gebühren- und Kostensatzung.

Wie bereits im Vorjahr, wurden die kalkulierten Fallzahlen überschritten, so dass für den Eigenbetrieb eine deutlich positivere Entwicklung eintrat, als geplant. Diese positive Entwicklung ist an der Zuführung zur Gebührenausgleichsrückstellung (GARS) ablesbar, welche mit einem Wert von 180 TEUR für das Jahr 2014 erfolgt. Im Zusammenhang mit den höheren Fallzahlen kam es gegenüber der Planung zu einer Überschreitung der Umsatzerlöse, des Materialaufwandes und der sonstigen betrieblichen Aufwendungen.

Im Geschäftsjahr 2014 wurden insgesamt Investitionen i. H. v. 250 TEUR getätigt. Im hoheitlichen Bereich Friedhof wurden ein Kompaktmäher, Kleingeräte und geringwertige Wirtschaftsgüter angeschafft. Der BgA Krematorium investierte im Geschäftsjahr 2014 in Prozessteuerungen für zwei Kremationsöfen (184 TEUR) sowie in eine Prozessteuerung für die Rauchgaskühlung (11 TEUR). Im BgA Kommunales Bestattungshaus Chemnitz erfolgte die Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter. Die genannten Investitionen konnten ohne Fremdfinanzierung durchgeführt werden.

Mit Beschluss des Stadtrates vom 21.05.2014 wurde die 1. Satzung zur Änderung der Betriebssatzung des Eigenbetriebes Friedhofs- und Bestattungsbetrieb der Stadt Chemnitz beschlossen. Die Änderungen wurden durch die zum 01.01.2014 in Kraft getretene geänderte Sächsische Gemeindeordnung und Eigenbetriebsverordnung notwendig.

Zukünftige Entwicklung des Unternehmens

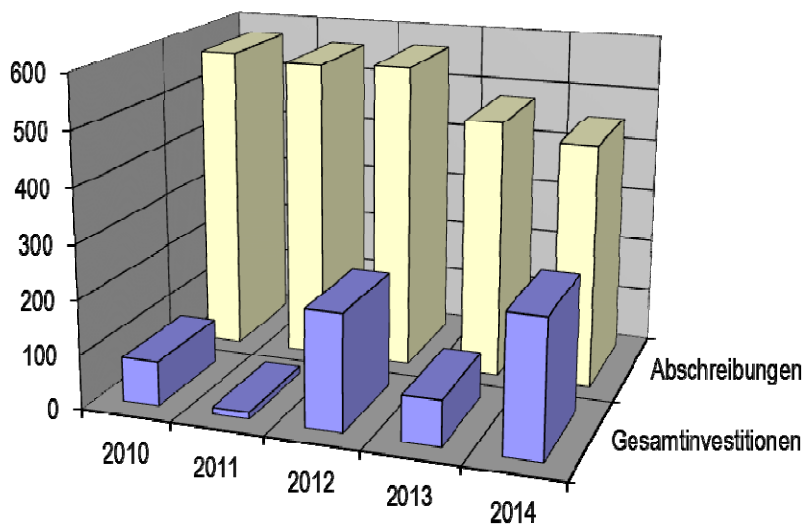
Die Umsatzentwicklung der nächsten Jahre wird in erster Linie von der Bevölkerungsentwicklung und den zukünftigen Sterbefallraten, der Entwicklung privater Krematorien sowie der Präsenz der anderen ortsansässigen Bestattungsunternehmen beeinflusst werden. Für das Jahr 2015 werden den Vorjahren entsprechende, im Durchschnitt liegende Gebühreneinnahmen sowie Umsatzerträge aus Krematorien und Bestattungsleistungen erwartet. Es wird ein Jahresergebnis auf Vorjahresniveau prognostiziert.

Aufgrund des von der Stadt Chemnitz anteilig auf den FBB bei dessen Gründung übertragenen Kreditvertrages zeichnen sich in der Folgezeit (voraussichtlich ab 2019) Finanzierungsprobleme für den Eigenbetrieb ab. Ausschlaggebend hierfür ist die Gestaltung des Kreditvertrages (Laufzeit bis 2024) als Annuitätendarlehen, dessen (nicht gebührenfähiger und damit nicht erwirtschaftbarer) Tilgungsanteil mit Kreditlaufzeit stetig steigt, während der in der Gebührenkalkulation direkt umlegbare und über die Umsätze erwirtschaftbare Zinsanteil stetig sinkt. Bereits in den Vorjahren wurde daher mit der Bildung einer sogenannten Finanzierungsrücklage begonnen, die finanziell durch eine nicht vollständige Entnahme der angefallenen Eigenkapitalverzinsung seitens der Stadt dotiert wurde. Allerdings ist diese Maßnahme noch nicht ausreichend und in der Folgezeit sind weitere Lösungsansätze zu finden.

Investitionen (TEUR)

| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|------|------|------|------|------|
| für Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte | 82 | 13 | 213 | 84 | 250 |
| für Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anzahlungen für Investitionen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gesamtinvestitionen | 82 | 13 | 213 | 84 | 250 |

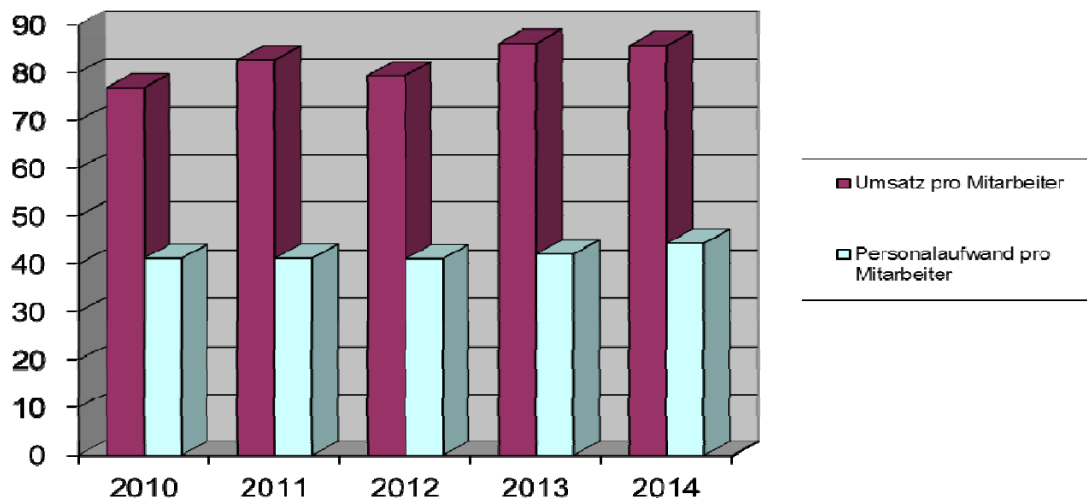
Gegenüberstellung von Investitionen und Abschreibungen



Personalentwicklung

| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--------------------------------------|------|------|------|------|------|
| durchschnittliche Anzahl Mitarbeiter | 49 | 49 | 49 | 49 | 49 |

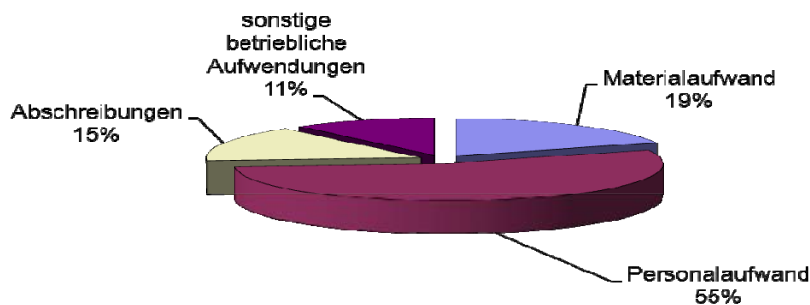
| <i>Kennziffern (TEUR)</i> | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Umsatz | 3.764 | 4.053 | 3.887 | 4.219 | 4.198 |
| Umsatz pro Mitarbeiter | 77 | 83 | 79 | 86 | 86 |
| Personalaufwand | 2.018 | 2.019 | 2.014 | 2.061 | 2.172 |
| Personalaufwand pro Mitarbeiter | 41 | 41 | 41 | 42 | 44 |



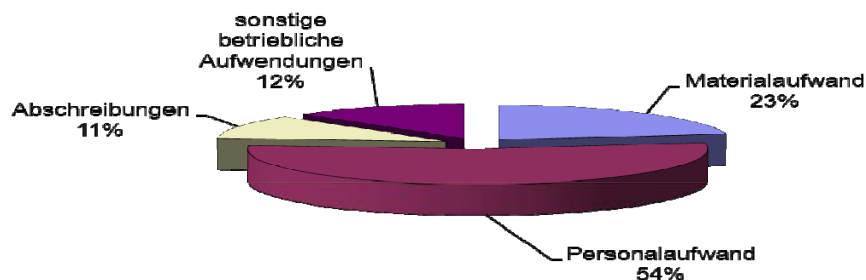
Gegenüberstellung Plan/Ist-Vergleich

| Erfolgsplan | 2014 Wi.-plan TEUR | in % der betr. Lstg. | 2014 Ergebnis TEUR | in % der betr. Lstg. | Abweichung zum Wi.-plan TEUR |
|---|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|------------------------------------|
| Umsatzerlöse | 4.060 | 92,6 % | 4.198 | 91,9 % | 138 |
| Bestandsveränderungen UE/FE | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige betriebliche Erträge | 325 | 7,4 % | 371 | 8,1 % | 46 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 4.385 | 100,0 % | 4.569 | 100,0 % | 184 |
| Materialaufwand | 807 | 18,4 % | 897 | 19,6 % | 90 |
| Personalaufwand | 2.128 | 48,5 % | 2.172 | 47,5 % | 43 |
| Abschreibungen | 482 | 11,0 % | 450 | 9,8 % | -32 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 416 | 9,5 % | 495 | 10,8 % | 79 |
| Betriebsergebnis | 551 | 12,6 % | 555 | 12,2 % | 4 |
| Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 8 | 0,2 % | 9 | 0,2 % | 1 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 404 | 9,2 % | 400 | 8,8 % | -4 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | 155 | 3,5 % | 164 | 3,6 % | 9 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige Steuern | 2 | 0,1 % | 2 | 0,1 % | 0 |
| Jahresergebnis | 153 | 3,5 % | 162 | 3,5 % | 9 |

Entwicklung der betrieblichen Aufwandspositionen



Aufgliederung der betrieblichen Aufwendungen 2010



Aufgliederung der betrieblichen Aufwendungen 2014

Entwicklung der Bilanz *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Aktiva | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 3 | 3 | 1 | 0 | 0 |
| Sachanlagevermögen | 13.362 | 12.815 | 12.465 | 12.073 | 11.873 |
| Finanzanlagevermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anlagevermögen | 13.365 | 12.818 | 12.466 | 12.073 | 11.873 |
| Vorräte | 20 | 22 | 20 | 27 | 24 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 327 | 357 | 401 | 425 | 366 |
| Kassenbestand, Bankguthaben | 874 | 1.020 | 764 | 820 | 780 |
| Umlaufvermögen | 1.221 | 1.400 | 1.185 | 1.271 | 1.170 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe Aktiva | 14.585 | 14.218 | 13.651 | 13.344 | 13.042 |

| Passiva | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Gezeichnetes Kapital | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| Kapitalrücklage | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Allgemeine Rücklage | 2.170 | 2.170 | 2.170 | 2.170 | 2.170 |
| Gewinnrücklage | 0 | 0 | 0 | 138 | 250 |
| Bilanzergebnis | 82 | 83 | 222 | 155 | 164 |
| Eigenkapital | 2.752 | 2.754 | 2.892 | 2.963 | 3.084 |
| Sonderposten | 4.123 | 3.930 | 3.736 | 3.656 | 3.597 |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 6.875 | 6.684 | 6.629 | 6.619 | 6.681 |
| Rückstellungen | 363 | 544 | 368 | 437 | 519 |
| Verbindlichkeiten | 7.347 | 6.990 | 6.654 | 6.253 | 5.817 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0 | 35 | 26 |
| Fremdkapital | 7.710 | 7.535 | 7.022 | 6.725 | 6.362 |
| Summe Passiva | 14.585 | 14.218 | 13.651 | 13.344 | 13.042 |

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Erträge | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Umsatzerlöse | 3.764 | 4.053 | 3.887 | 4.219 | 4.198 |
| davon Entnahme Gebührenausschl.-Rst. | 47 | 0 | 5 | -153 | -119 |
| sonstige betriebliche Erträge | 518 | 510 | 652 | 413 | 371 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 4.282 | 4.563 | 4.539 | 4.632 | 4.569 |
| Materialaufwand | 714 | 811 | 841 | 999 | 897 |
| Personalaufwand | 2.018 | 2.019 | 2.014 | 2.061 | 2.172 |
| Abschreibungen | 571 | 559 | 565 | 477 | 450 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 404 | 614 | 470 | 537 | 495 |
| Betriebsergebnis | 576 | 560 | 649 | 558 | 555 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 6 | 10 | 33 | 50 | 9 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 498 | 483 | 459 | 453 | 400 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | 84 | 87 | 223 | 155 | 164 |

Friedhofs- und Bestattungsbetrieb der Stadt Chemnitz

| | | | | | |
|------------------------------------|-----------|-----------|------------|------------|------------|
| außerordentliche Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| sonstige Steuern | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| Jahresergebnis | 82 | 83 | 221 | 153 | 162 |
| Gewinn-/Verlustvortrag aus Vorjahr | 0 | 0 | 1 | 2 | 2 |
| Bilanzergebnis | 82 | 83 | 222 | 155 | 164 |

Kennzahlen zur wirtschaftlichen Analyse des Unternehmens

Vermögens- und Finanzstruktur

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|-----------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Anlagevermögen | 11.873 | 91,0 | 12.073 | 90,5 | -200 |
| Umlaufvermögen | 1.170 | 9,0 | 1.271 | 9,5 | -101 |
| Gesamtvermögen | 13.042 | 100,0 | 13.344 | 100,0 | -301 |

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|--|---------------|--------------|---------------|--------------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 6.681 | 51,2 | 6.619 | 49,6 | 62 |
| Fremdkapital | 6.362 | 48,8 | 6.725 | 50,4 | -363 |
| Gesamtkapital | 13.042 | 100,0 | 13.344 | 100,0 | -301 |

Finanzlage

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR bzw. Jahre |
|-----------------------|-------|-------|-------|-------|----------------------------------|
| | TEUR | Jahre | TEUR | Jahre | |
| cash flow | 612 | | 631 | | -19 |
| Nettoverschuldung | 4.672 | | 5.008 | | -337 |
| Schuldentilgungsdauer | | 9,5 | | 9,9 | -0,4 |

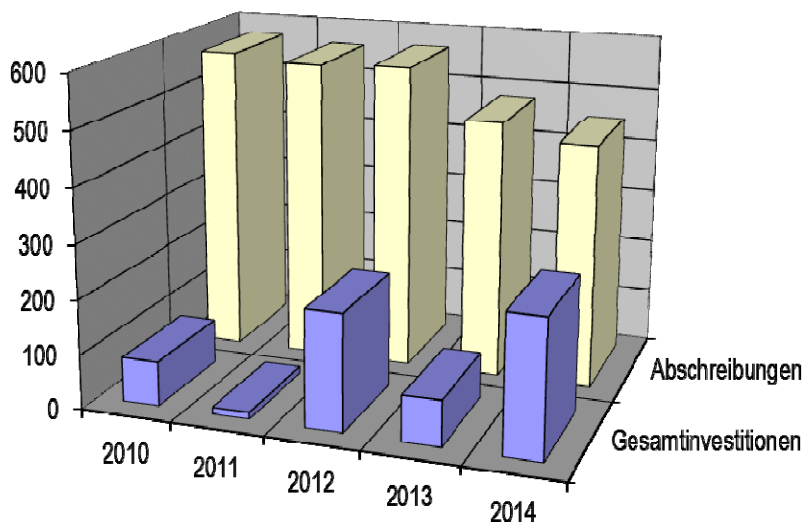
Ertragslage- betriebswirtschaftliche Ergebnisaufspaltung

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|------------------------------|------------|------------------------|------------|------------------------|-----------------------|
| | TEUR | in % des Ges.-Istg. | TEUR | in % des Ges.-Istg. | |
| Betriebliche Gesamtleistung | 4.569 | 100,0 % | 4.632 | 100,0 % | -63 |
| Betrieblicher Gesamtaufwand | 4.016 | 87,9 % | 4.076 | 88,0 % | -60 |
| Betriebsergebnis | 553 | 12,1 % | 556 | 12,0 % | -3 |
| Finanzergebnis | -391 | -8,6 % | -403 | -8,7 % | 12 |
| Neutrales Ergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Investitionsergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ertragsteuern | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ergebnisausgleich/-abführung | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Gesamtergebnis | 162 | 3,5 % | 153 | 3,3 % | 9 |

Investitionen (TEUR)

| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|------|------|------|------|------|
| für Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte | 82 | 13 | 213 | 84 | 250 |
| für Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anzahlungen für Investitionen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gesamtinvestitionen | 82 | 13 | 213 | 84 | 250 |

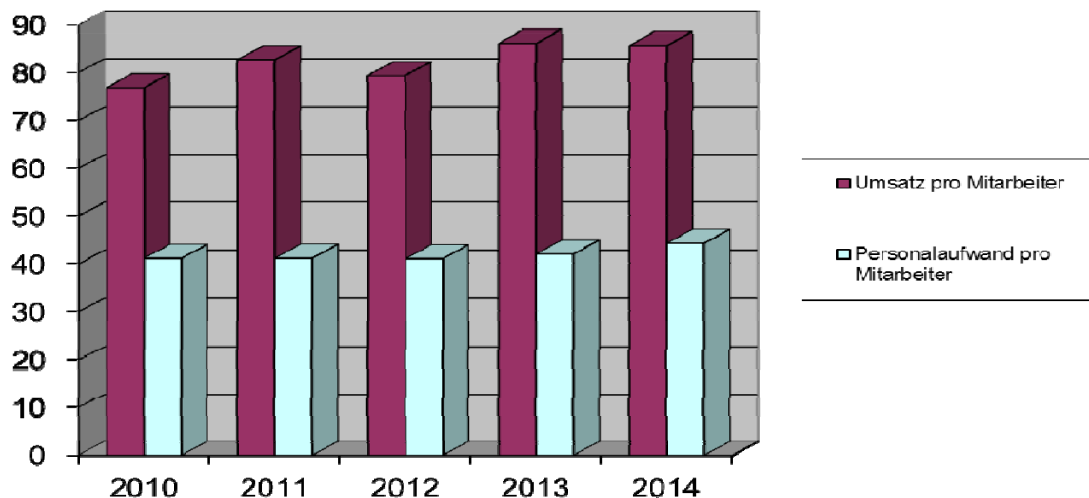
Gegenüberstellung von Investitionen und Abschreibungen



Personalentwicklung

| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--------------------------------------|------|------|------|------|------|
| durchschnittliche Anzahl Mitarbeiter | 49 | 49 | 49 | 49 | 49 |

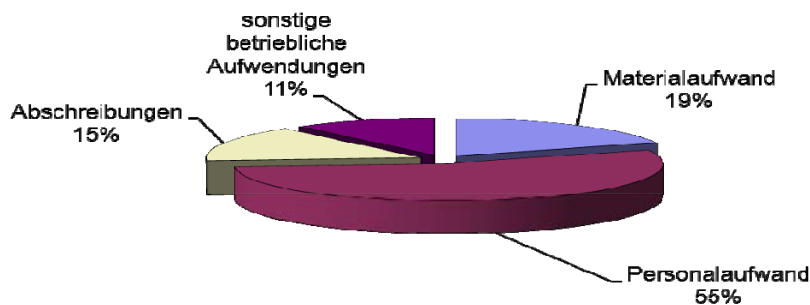
| <i>Kennziffern (TEUR)</i> | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Umsatz | 3.764 | 4.053 | 3.887 | 4.219 | 4.198 |
| Umsatz pro Mitarbeiter | 77 | 83 | 79 | 86 | 86 |
| Personalaufwand | 2.018 | 2.019 | 2.014 | 2.061 | 2.172 |
| Personalaufwand pro Mitarbeiter | 41 | 41 | 41 | 42 | 44 |



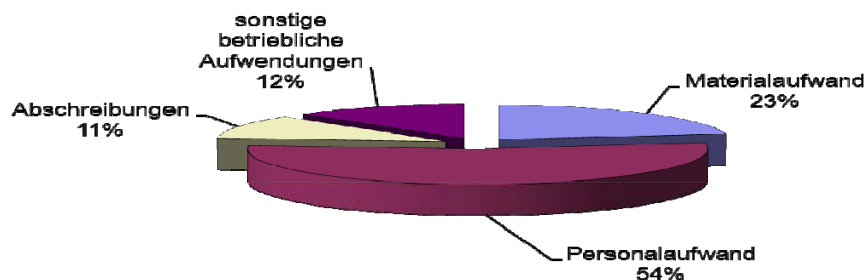
Gegenüberstellung Plan/Ist-Vergleich

| Erfolgsplan | 2014 Wi.-plan TEUR | in % der betr. Lstg. | 2014 Ergebnis TEUR | in % der betr. Lstg. | Abweichung zum Wi.-plan TEUR |
|---|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|------------------------------------|
| Umsatzerlöse | 4.060 | 92,6 % | 4.198 | 91,9 % | 138 |
| Bestandsveränderungen UE/FE | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige betriebliche Erträge | 325 | 7,4 % | 371 | 8,1 % | 46 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 4.385 | 100,0 % | 4.569 | 100,0 % | 184 |
| Materialaufwand | 807 | 18,4 % | 897 | 19,6 % | 90 |
| Personalaufwand | 2.128 | 48,5 % | 2.172 | 47,5 % | 43 |
| Abschreibungen | 482 | 11,0 % | 450 | 9,8 % | -32 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 416 | 9,5 % | 495 | 10,8 % | 79 |
| Betriebsergebnis | 551 | 12,6 % | 555 | 12,2 % | 4 |
| Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 8 | 0,2 % | 9 | 0,2 % | 1 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 404 | 9,2 % | 400 | 8,8 % | -4 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | 155 | 3,5 % | 164 | 3,6 % | 9 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige Steuern | 2 | 0,1 % | 2 | 0,1 % | 0 |
| Jahresergebnis | 153 | 3,5 % | 162 | 3,5 % | 9 |

Entwicklung der betrieblichen Aufwandspositionen



Aufgliederung der betrieblichen Aufwendungen 2010



Aufgliederung der betrieblichen Aufwendungen 2014

4.4 "Das TIETZ" Eigenbetrieb der Stadt Chemnitz

Allgemeine Unternehmensdaten

"Das TIETZ" Eigenbetrieb der Stadt Chemnitz
Moritzstraße 20
09111 Chemnitz

Telefon: 0371 488-4351
Fax: 0371 488-4398
E-Mail: service@dastietz.de
Internet: www.dastietz.de

Gründungsjahr: 2004
Sitz der Gesellschaft: Chemnitz

Beteiligungsverhältnis

Stammkapital: 50.000,00 EUR

Gegenstand des Unternehmens

Zweck des kommunalen Eigenbetriebes „Das TIETZ“ sind die Förderung von Kunst, Kultur, Bildung, Wissenschaft und Forschung sowie Betrieb und Unterhaltung der Stadtbibliothek, der Volkshochschule und des Museums für Naturkunde unter der Maßgabe der Stadt Chemnitz nach der Gemeindeordnung für den Freistaat Sachsen übertragenen Aufgabe im Rahmen ihrer Leistungsfähigkeit. Dieser Zweck wird insbesondere verwirklicht mittels Bereitstellung aktueller Medien für Wissenschaft, Bildung, Arbeit und Freizeit, durch Bildungsangebote, Veranstaltungen, Begegnungsmöglichkeiten, wissenschaftliche Forschung und das Sammeln, Bewahren und Erschließen von Kulturgütern. Der Eigenbetrieb kann alle seine Betriebszwecke fördernden und berührenden Hilfs- und Nebengeschäfte betreiben.

Organe

Geschäftsführung

Ruscher, Bernd Betriebsleiter

Kultur- und Sportausschuss

| | Vorsitzender | Verwaltungsvertreter | |
|--------------------------|--------------|------------------------------------|-------------------|
| Rochold, Philipp | | | |
| Günther, Anett | | sachkundiger Einwohner | (bis 31.05.2014) |
| Markstein, Elisabeth | | sachkundiger Einwohner | (bis 31.05.2014) |
| Neubert, Thomas | | sachkundiger Einwohner | (bis 31.05.2014) |
| Dr. Pietsch, Siegfried | | sachkundiger Einwohner | (bis 31.05.2014) |
| Deschner, René | | MdS CDU-Ratsfraktion | (seit 16.07.2014) |
| Günther, Anett | | sachkundiger Einwohner | (bis 31.05.2014) |
| Haase, Hendrik | | MdS Fraktion FDP | (bis 31.05.2014) |
| Dr. Haentjens, Alexander | | MdS CDU-Ratsfraktion | (seit 16.07.2014) |
| Hochmuth, Margitta | | MdS CDU-Ratsfraktion | (bis 31.05.2014) |
| Hopperdietzel, Jörg | | MdS Fraktion DIE LINKE | (seit 16.07.2014) |
| Jahn, Benjamin | | MdS Ratsfraktion PRO CHEMNITZ | (bis 31.05.2014) |
| Kallscheidt, Ulf | | sachkundiger Einwohner | |
| Knorr, Cornelia | | MdS SPD-Fraktion | |
| Lehmann, Thomas | | MdS Fraktion BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN | |
| Leistner, Jürgen | | MdS CDU-Ratsfraktion | |
| Meyer, Wolfgang | | MdS Fraktion FDP | (bis 31.05.2014) |
| Patt, Almut Friederike | | MdS CDU-Ratsfraktion | |
| Pester, Sabine | | MdS Fraktion DIE LINKE | |
| Schellenberger, Peggy | | MdS SPD-Fraktion | (seit 16.07.2014) |
| Schinkitz, Heiko | | MdS Fraktion DIE LINKE | |

"Das TIETZ" Eigenbetrieb der Stadt Chemnitz

| | | | |
|------------------|-----|--------------------|-------------------|
| Tillmann, Gordon | MdS | Fraktion FDP | (seit 16.07.2014) |
| Weber, Yvonne | MdS | Fraktion DIE LINKE | (bis 31.05.2014) |
| Weidauer, Dagmar | MdS | Fraktion DIE LINKE | (seit 16.07.2014) |

Begründung für die Beteiligung der Stadt Chemnitz

Die Betriebsform des Eigenbetriebes bietet bezogen auf die städtischen Einrichtungen Stadtbibliothek, Volkshochschule und Museum für Naturkunde u. a. folgende Vorteile:

- Kostentransparenz durch Anwendung des kaufmännischen Rechnungswesens,
- Steigerung des Kostenbewusstseins auf Grundlage der erreichten Kostentransparenz,
- organisatorische Selbständigkeit und damit Erweiterung des wirtschaftlichen Handlungsspielraumes und
- gemeinsame und einheitliche Vertretung der Einrichtungen nach außen.

Der Eigenbetrieb wurde zum 01.07.2004 gegründet.

Wirtschaftliche Grundlagen

Auf Grundlage eines Vertrages zwischen der Projektierungs- und Verwaltungsgesellschaft TIETZ GmbH (einer 100%igen Tochtergesellschaft der städtischen Eigengesellschaft GGG) und dem Eigenbetrieb „Das TIETZ“ wurden ca. 17.000 m² durch den Eigenbetrieb im Haus TIETZ angemietet. Ein Teil dieser Fläche wird an den Verein Chemnitzer Kunsthütte e. V./ Neue Sächsische Galerie untervermietet.

Der Eigenbetrieb finanziert sich aus Entgelten, Gebühren, Fördermitteln und Zuschüssen der Stadt Chemnitz.

bestellter Abschlussprüfer

Verhülsdonk & Partner GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Das Geschäftsjahr 2014

Das Geschäftsjahr 2014 wurde mit einem gegenüber dem Planwert um 410 TEUR verbessertem Ergebnis in Höhe von - 8.278 TEUR beendet. Das Jahresergebnis liegt zudem unter dem Vorjahreswert von - 8.351 TEUR.

Die einrichtungsspezifischen Kennzahlen waren im Vergleich zum Vorjahr rückläufig. Die Entleihungen von Medien der Stadtbibliothek beliefen sich auf 1.675.601 und lagen somit unter dem Vorjahreswert von 2.016.469. Die Volkshochschule verzeichnete mit 16.704 Kursteilnehmern einen Rückgang um 1.057 Teilnehmer. Das Museum für Naturkunde konnte im Berichtsjahr 30.407 Besucher begrüßen, was einem Rückgang von 517 Besuchern bezogen auf das Vorjahr entspricht.

In der Volkshochschule wurden im Vergleich zum Vorjahr insbesondere durch die Erhöhung der Einnahmen für Sprachkurse für Migranten höhere Umsatzerlöse erzielt. Die Umsatzerlöse des Museums für Naturkunde weisen eine gleichbleibende Entwicklung aus. Die rückläufige Entwicklung der Erlöse in der Stadtbibliothek resultiert im Wesentlichen aus geringeren Einnahmen für Jahresgebühren und Mahnungen.

Die Umsatzerlöse der Zentralen Verwaltung erhöhten sich um 4 TEUR aufgrund des im Jahr 2014 durchgeführten Literaturfestes, das im zweijährigen Turnus stattfindet.

Aufgrund des Hochwasserschadens vom Juni 2013 wurde im Berichtsjahr eine Mietminderung in Höhe von 85 TEUR wirksam, welche in Höhe von 5 TEUR an die Untermieterin „Neue Sächsische Galerie“ weitergereicht wurde.

Die Personalaufwendungen gingen im Vergleich zum Jahr 2013 im Wesentlichen infolge der Reduzierung des Beschäftigungsumfanges sowie der Anzahl von geringfügig Beschäftigten um insgesamt 30 TEUR zurück.

Der Finanzbedarf wurde durch eigene Einnahmen, Zuschüsse des Landes, Drittmittel und Zuschüsse der Stadt Chemnitz gedeckt. Der Bestand an liquiden Mitteln betrug zum Bilanzstichtag 936 TEUR. Die Liquidität war im Berichtsjahr jederzeit gesichert.

"Das TIETZ" Eigenbetrieb der Stadt Chemnitz

Das Eigenkapital verminderte sich von 2.238 TEUR zum 01.01.2014 um 583 TEUR auf 1.655 TEUR zum 31.12.2014. Ursächlich für diese Entwicklung sind die Differenz zwischen dem Jahresfehlbetrag 2014 und dem städtischen Zuschuss sowie der Verlustvortrag aus den Vorjahren.

Der Eigenbetrieb tätigte im Jahr 2014 Investitionen in Höhe von 611 TEUR (Vorjahr: 544 TEUR), welche überwiegend die Medieneinkäufe der Stadtbibliothek mit 362 TEUR, Software sowie Betriebs- und Geschäftsausstattung betreffen.

Zukünftige Entwicklung des Unternehmens

Der Eigenbetrieb ist auf die Zuschüsse der Stadt Chemnitz und anderer Zuschussgeber, wie Land und Bund, angewiesen. Eingeleitete Konsolidierungsmaßnahmen im Eigenbetrieb können auch künftig nicht den Gesamtaufwand vollständig decken, so dass dies zum Verzehr von Eigenkapital führt.

Mit dem Beschluss B-323/2014 vom 26.11.2014 entschied der Stadtrat der Stadt Chemnitz den Eigenbetrieb „Das TIETZ“ zum 30.06.2015 aufzulösen und die Einrichtungen Stadtbibliothek, Volkshochschule und Museum für Naturkunde zum 01.07.2015 mit dem Kulturbüro und der Städtischen Musikschule in einer städtischen Struktureinheit zusammenzuführen. Von dieser Zusammenführung werden positive organisatorische, personelle und finanzielle Effekte erwartet.

Die Planung für das Rumpfgeschäftsjahr 2015 sieht einen Verlust in Höhe von 4.192 TEUR vor, welcher in voller Höhe durch eine Einlage der Stadt Chemnitz ausgeglichen werden soll. Ab dem 01.07.2015 sind die Planwerte der Einrichtungen in den Haushaltsplan der Stadt Chemnitz eingegliedert.

"Das TIETZ" Eigenbetrieb der Stadt Chemnitz

Entwicklung der Bilanz *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Aktiva | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 78 | 117 | 136 | 115 | 81 |
| Sachanlagevermögen | 2.267 | 2.338 | 2.312 | 2.135 | 2.075 |
| Finanzanlagevermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anlagevermögen | 2.345 | 2.455 | 2.448 | 2.250 | 2.156 |
| Vorräte | 23 | 18 | 18 | 22 | 24 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 617 | 64 | 145 | 199 | 190 |
| Kassenbestand, Bankguthaben | 2.223 | 2.186 | 1.663 | 1.080 | 936 |
| Umlaufvermögen | 2.863 | 2.269 | 1.826 | 1.301 | 1.150 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 7 | 21 | 8 | 8 | 5 |
| Summe Aktiva | 5.215 | 4.745 | 4.281 | 3.559 | 3.311 |

| Passiva | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Gezeichnetes Kapital | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| Kapitalrücklage | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Allgemeine Rücklage | 11.093 | 10.849 | 10.806 | 10.668 | 10.556 |
| Bilanzergebnis | -8.231 | -7.987 | -8.074 | -8.480 | -8.952 |
| Eigenkapital | 2.912 | 2.912 | 2.782 | 2.238 | 1.655 |
| Sonderposten | 726 | 513 | 389 | 313 | 291 |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 3.637 | 3.425 | 3.171 | 2.551 | 1.946 |
| Rückstellungen | 1.101 | 906 | 700 | 624 | 573 |
| Verbindlichkeiten | 313 | 239 | 238 | 202 | 606 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 164 | 175 | 172 | 182 | 186 |
| Fremdkapital | 1.578 | 1.320 | 1.110 | 1.008 | 1.365 |
| Summe Passiva | 5.215 | 4.745 | 4.281 | 3.559 | 3.311 |

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung *nach HGB* im Jahresvergleich (TEUR)

| Erträge | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Umsatzerlöse | 1.395 | 1.406 | 1.401 | 1.889 | 1.530 |
| Bestandsveränderungen UE/FE | 0 | 0 | 0 | 2 | 0 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 | 0 | 2 | 0 |
| sonstige betriebliche Erträge | 1.346 | 1.442 | 1.609 | 620 | 972 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 2.741 | 2.847 | 3.010 | 2.513 | 2.502 |
| Materialaufwand | 813 | 760 | 741 | 773 | 867 |
| Personalaufwand | 5.426 | 5.277 | 5.552 | 5.397 | 5.367 |
| Abschreibungen | 823 | 752 | 766 | 741 | 705 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 3.897 | 4.028 | 4.016 | 3.933 | 3.874 |
| Betriebsergebnis | -8.218 | -7.970 | -8.065 | -8.332 | -8.312 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 6 | 12 | 11 | 2 | 1 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 16 | 27 | 18 | 13 | 3 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | -8.229 | -7.985 | -8.071 | -8.343 | -8.314 |

Die Daten im Berichtsjahr 2014 sind vorläufig.

"Das TIETZ" Eigenbetrieb der Stadt Chemnitz

| | | | | | |
|------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| außerordentliche Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 164 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 6 | 127 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| sonstige Steuern | 2 | 2 | 2 | 2 | 1 |
| Jahresergebnis | -8.231 | -7.987 | -8.074 | -8.351 | -8.278 |
| Gewinn-/Verlustvortrag aus Vorjahr | 0 | 0 | 0 | -129 | -673 |
| Bilanzergebnis | -8.231 | -7.987 | -8.074 | -8.480 | -8.952 |

Kennzahlen zur wirtschaftlichen Analyse des Unternehmens

Vermögens- und Finanzstruktur

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|----------------|-------|-------|-------|-------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Anlagevermögen | 2.156 | 65,1 | 2.250 | 63,2 | -94 |
| Umlaufvermögen | 1.155 | 34,9 | 1.309 | 36,8 | -154 |
| Gesamtvermögen | 3.311 | 100,0 | 3.559 | 100,0 | -247 |

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|--|-------|-------|-------|-------|-----------------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | |
| Eigenkapital einschließlich Sonderposten | 1.946 | 58,8 | 2.551 | 71,7 | -605 |
| Fremdkapital | 1.365 | 41,2 | 1.008 | 28,3 | 357 |
| Gesamtkapital | 3.311 | 100,0 | 3.559 | 100,0 | -247 |

Finanzlage

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR bzw. Jahre |
|-----------------------|--------|-------|--------|-------|----------------------------------|
| | TEUR | Jahre | TEUR | Jahre | |
| cash flow | -7.573 | | -7.610 | | 37 |
| Nettoverschuldung | -521 | | -1.078 | | 557 |
| Schuldentilgungsdauer | | -0,1 | | 0,0 | -0,1 |

Ertragslage- *betriebswirtschaftliche* Ergebnisaufspaltung

| | 2014 | | 2013 | | Veränderungen TEUR |
|------------------------------|--------|------------------------|--------|------------------------|-----------------------|
| | TEUR | in % des Ges.-Istg. | TEUR | in % des Ges.-Istg. | |
| Betriebliche Gesamtleistung | 2.373 | 100,0 % | 2.376 | 100,0 % | -3 |
| Betrieblicher Gesamtaufwand | 10.731 | 452,2 % | 10.776 | 453,5 % | -45 |
| Betriebsergebnis | -8.358 | -352,2 % | -8.400 | -353,5 % | 42 |
| Finanzergebnis | -3 | -0,1 % | -11 | -0,5 % | 9 |
| Neutrales Ergebnis | 88 | 3,7 % | 73 | 3,1 % | 16 |
| Außerordentliches Ergebnis | -6 | -0,3 % | -12 | -0,5 % | 6 |
| Investitionsergebnis | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ertragsteuern | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Ergebnisausgleich/-abführung | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| Gesamtergebnis | -8.278 | -348,8 % | -8.351 | -351,5 % | 72 |

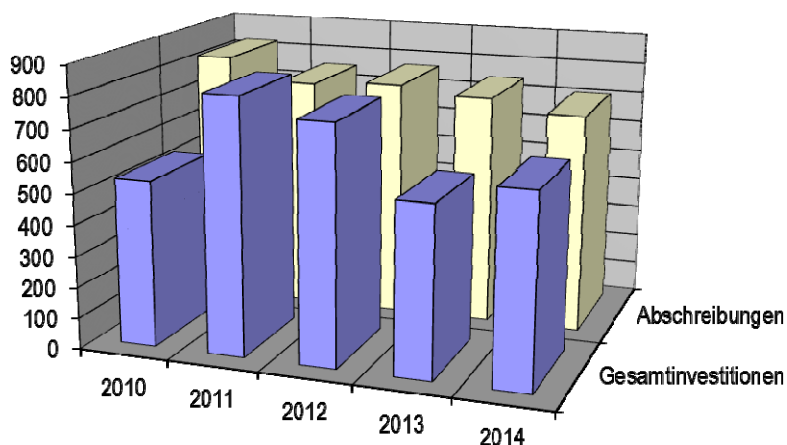
Die Daten im Berichtsjahr 2014 sind vorläufig.

"Das TIETZ" Eigenbetrieb der Stadt Chemnitz

Investitionen (TEUR)

| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|------------|------------|------------|------------|------------|
| für Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte | 535 | 818 | 761 | 544 | 611 |
| für Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anzahlungen für Investitionen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gesamtinvestitionen | 535 | 818 | 761 | 544 | 611 |

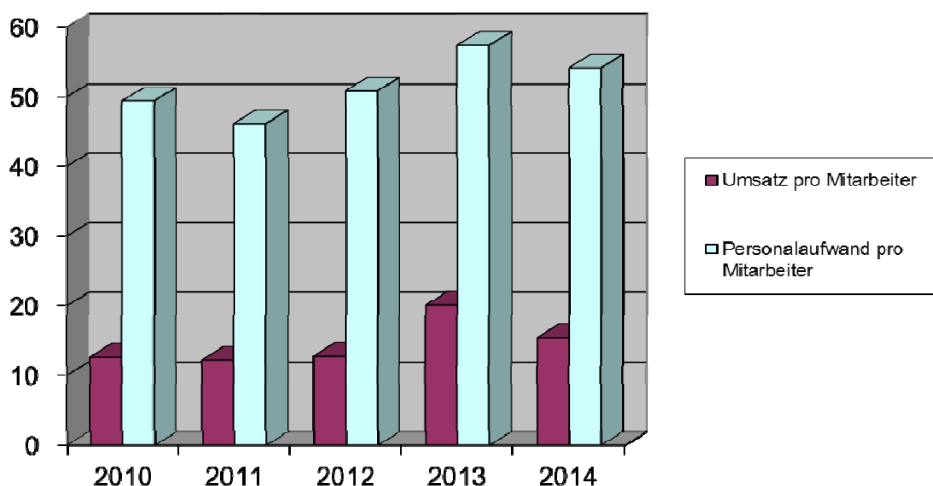
Gegenüberstellung von Investitionen und Abschreibungen



Personalentwicklung

| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--------------------------------------|------|------|------|------|------|
| durchschnittliche Anzahl Mitarbeiter | 110 | 115 | 109 | 94 | 99 |

| <i>Kennziffern (TEUR)</i> | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Umsatz | 1.395 | 1.406 | 1.401 | 1.889 | 1.530 |
| Umsatz pro Mitarbeiter | 13 | 12 | 13 | 20 | 15 |
| Personalaufwand | 5.426 | 5.277 | 5.552 | 5.397 | 5.367 |
| Personalaufwand pro Mitarbeiter | 49 | 46 | 51 | 57 | 54 |



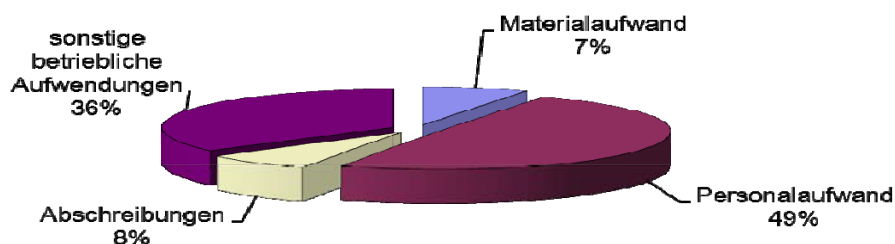
Die Daten im Berichtsjahr 2014 sind vorläufig.

Gegenüberstellung Plan/Ist-Vergleich

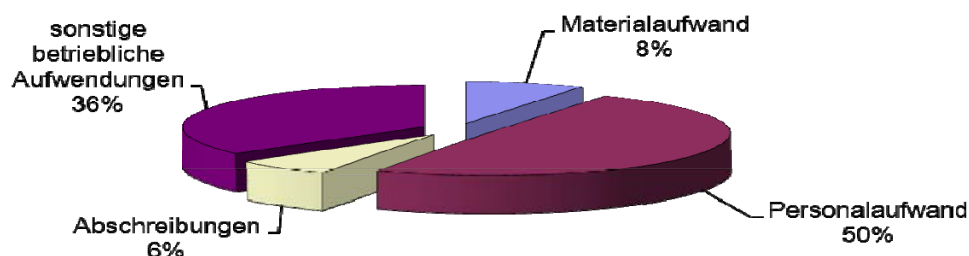
"Das TIETZ" Eigenbetrieb der Stadt Chemnitz

| Erfolgsplan | 2014 | | 2014 | | Abweichung zum Wi.-plan TEUR |
|---|------------------|-------------------------|------------------|-------------------------|------------------------------------|
| | Wi.-plan TEUR | in % der betr. Lstg. | Ergebnis TEUR | in % der betr. Lstg. | |
| Umsatzerlöse | 1.463 | 65,3 % | 1.530 | 61,1 % | 67 |
| Bestandsveränderungen UE/FE | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige betriebliche Erträge | 776 | 34,7 % | 972 | 38,9 % | 196 |
| betriebliche Erträge (Gesamtleistung) | 2.238 | 100,0 % | 2.502 | 100,0 % | 264 |
| Materialaufwand | 741 | 33,1 % | 867 | 34,6 % | 125 |
| Personalaufwand | 5.472 | 244,5 % | 5.367 | 214,6 % | -105 |
| Abschreibungen | 734 | 32,8 % | 705 | 28,2 % | -29 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 3.979 | 177,8 % | 3.874 | 154,9 % | -105 |
| Betriebsergebnis | -8.689 | -388,2 % | -8.312 | -332,3 % | 377 |
| Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 1 | 0,0 % | 1 | 0,0 % | 0 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 0,0 % | 3 | 0,1 % | 3 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | -8.688 | -388,2 % | -8.314 | -332,4 % | 373 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0,0 % | 164 | 6,5 % | 164 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0,0 % | 127 | 5,1 % | 127 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0 | 0,0 % | 0 | 0,0 % | 0 |
| sonstige Steuern | 1 | 0,0 % | 1 | 0,0 % | 0 |
| Jahresergebnis | -8.688 | -388,2 % | -8.278 | -330,9 % | 410 |

Entwicklung der betrieblichen Aufwandspositionen



Aufgliederung der betrieblichen Aufwendungen 2010



Aufgliederung der betrieblichen Aufwendungen 2014

Die Daten im Berichtsjahr 2014 sind vorläufig.

5 Mitgliedschaft in Zweckverbänden

5.1 Betriebswirtschaftliche Begleitung der Zweckverbände

Die Stadt Chemnitz ist Mitglied verschiedener Zweckverbände. Gesetzliche Grundlage für die Arbeit in Zweckverbänden stellt das Sächsische Gesetz zur Kommunalen Zusammenarbeit (SächsKomZG) dar.

Oberstes Entscheidungsorgan der Zweckverbände ist die **Verbandsversammlung**. In der Verbandsversammlung wird die Stadt Chemnitz nach § 16 des SächsKomZG durch die Oberbürgermeisterin vertreten, die einen Bediensteten mit der Wahrnehmung der Aufgaben betrauen kann. In Abhängigkeit von der Satzung des jeweiligen Zweckverbandes können der Verbandsversammlung neben den Bürgermeistern/Landräten der Mitgliedsgebietskörperschaft weitere von den Stadt- bzw. Gemeinderäten/Kreistagen zu wählende Vertreter angehören.

Durch das zweite gesetzlich vorgegebene Organ eines Zweckverbandes, den **Verbandsvorsitzenden**, werden die Beschlüsse der Verbandsversammlung umgesetzt.

Daneben **kann** gemäß § 51 SächsKomZG die **Satzung** eines Zweckverbandes **weitere Organe** (z. B. Verwaltungsrat) vorsehen.

Bezüglich der Mitgliedschaft der Stadt Chemnitz in Zweckverbänden ist die Beteiligungsverwaltung für die *betriebswirtschaftliche Begleitung* der Zweckverbände zuständig, während die *fachliche und inhaltliche Verantwortung* bei den jeweiligen Fachämtern liegt. Die Fachämter sind für die finanziellen Beziehungen zwischen Stadt und Zweckverband (z. B. Umlagezahlungen) und die damit im Zusammenhang stehenden Beurteilungen selbständig verantwortlich.

Mit der betriebswirtschaftlichen Begleitung der Zweckverbände gibt das Kämmereiamt bei Bedarf Stellungnahmen zu wirtschaftlichen und haushaltsrechtlichen Fragen der Zweckverbände an die zuständigen Fachämter bzw. an die Vertreter der Stadt Chemnitz in der Verbandsversammlung bzw. dem Verwaltungsrat der Zweckverbände ab.

Aufgrund der **Verantwortungsteilung** bei den **Zweckverbänden** wird in den nachfolgenden Ausführungen zu den einzelnen Zweckverbänden vorrangig auf die Aufgaben, die Organe und die wirtschaftlichen Grundlagen des jeweiligen Zweckverbandes eingegangen.

Gemäß den Vorgaben des Gemeindefinanzrechts sind nach § 99 Abs.2 SächsGemO für die Zweckverbände, die ihrerseits über Beteiligungsunternehmen verfügen, deren Beteiligungsberichte dem Beteiligungsbericht der Stadt Chemnitz beizulegen. Dies betrifft den Abfallwirtschaftsverband Chemnitz, den Zweckverband Gasversorgung in Südsachsen, den Zweckverband Verkehrsverbund Mittelsachsen sowie den Zweckverband Kommunale Informationsverarbeitung Sachsen, die jeweils Eigen- bzw. Beteiligungsgesellschaften halten.

Die Stadt Chemnitz stellte ab dem Haushaltsjahr 2011 auf das doppelte Rechnungswesen um. Erstmals in der Eröffnungsbilanz und künftig in jedem Jahresabschluss ist im Finanzanlagevermögen der Stadt Chemnitz auch die Mitgliedschaft in Zweckverbänden auszuweisen. Zweckverbände, die nach HGB bilanzieren, sind dabei mit dem jeweiligen anteiligen Eigenkapital zu bewerten. D. h. dieser Wert wird sich voraussichtlich jährlich ändern.

Zweckverbände waren verpflichtet zum 01.01.2013 auf das doppelte Rechnungswesen umzustellen.

Für den Sparkassenzweckverband Chemnitz wurde das Ergebnis der Sparkasse Chemnitz – und nicht des als Gewährträger fungierenden Zweckverbandes – dargestellt.

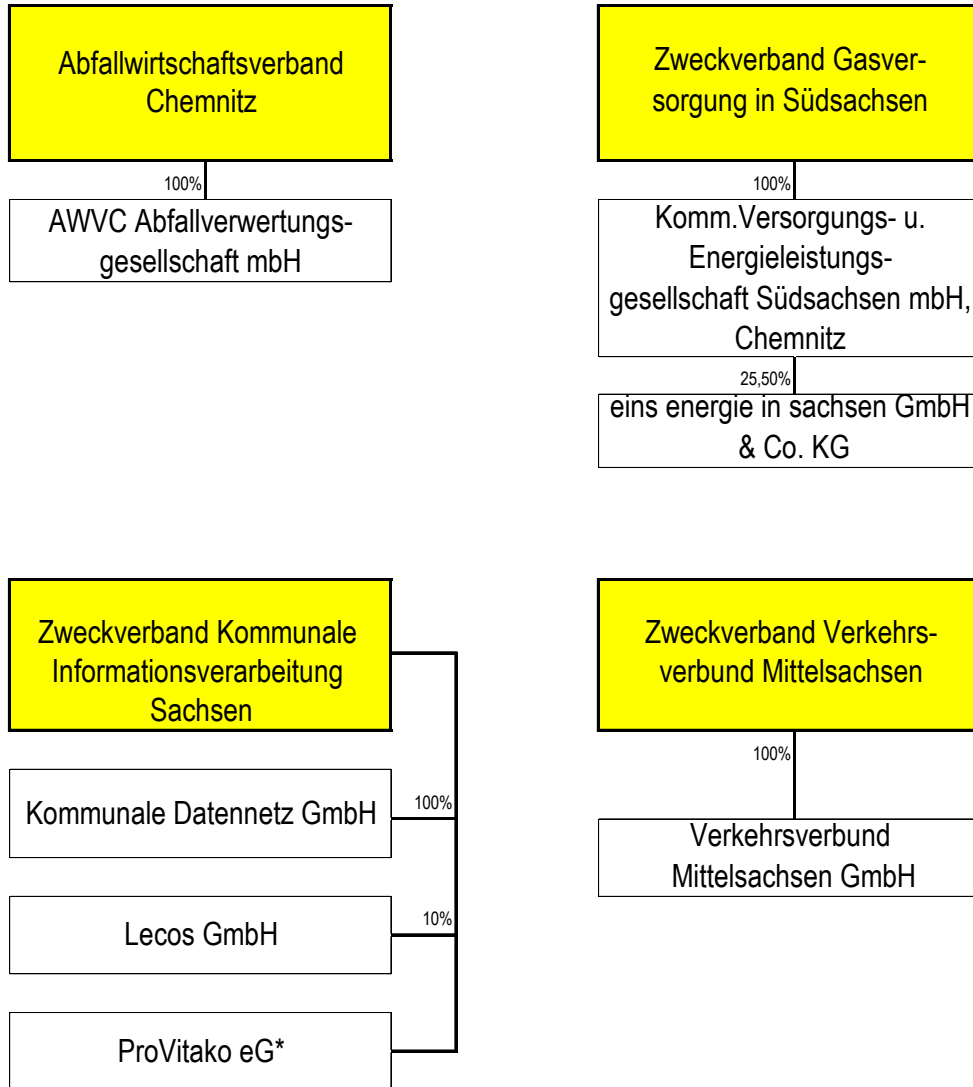
Zweckverbände



Zweckverbände

Überblick über die Beteiligungen der Zweckverbände

Überblick der mittelbaren Beteiligungen der Zweckverbände



* KISA hält 10 Geschäftsanteile

Zweckverbände

Übersicht 10: Finanzbeziehungen zwischen der Stadt Chemnitz und den Zweckverbänden 2010 – 2014

Angaben in TEUR

| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| gezahlte Umlagen/Erstattungen aus dem Haushalt der Stadt Chemnitz | | | | | |
| Abfallwirtschaftsverband Chemnitz (AWVC) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Planungsverband Region Chemnitz | 4 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rettungszweckverband Chemnitz-Stollberg | 7 | 76 | 87 | 104 | 111 |
| Zweckverband für Tierkörperbeseitigung Sachsen | 30 | 32 | 36 | 34 | 36 |
| Zweckverband Sächsisches Industriemuseum | 965 | 1.050 | 1.050 | 1.041 | 1.050 |
| Zweckverband Verkehrsverbund Mittelsachsen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zweckverband Naturschutzstation Herrenhaide | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kommunaler Sozialverband Sachsen | 28.472 | 28.296 | 28.871 | 29.081 | 28.578 |
| Zweckverband Studieninstitut für kommunale Verwaltung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fernwasserzweckverband Südsachsen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zweckverband Kommunale Informationsverarbeitung Sachsen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zweckverband Gasversorgung in Südsachsen | 0 | 0 | 108 | 109 | 109 |
| Summe Umlagen/Erstattungen an die Zweckverbände | 29.479 | 29.454 | 30.152 | 30.369 | 29.884 |
| vereinnahmte Gewinnausschüttungen an den Haushalt der Stadt Chemnitz (netto) | | | | | |
| Sparkasse Chemnitz | 0 | 1.094 | 1.094 | 1.094 | 1.094 |
| ZV Gasversorgung Südsachsen | 0 | 13 | 17 | 14 | 15 |
| Summe Gewinnanteile von Zweckverbänden | 0 | 1.107 | 1.111 | 1.108 | 1.109 |

5.2 Abfallwirtschaftsverband Chemnitz

Allgemeine Daten

Abfallwirtschaftsverband Chemnitz
Weißer Weg 180
09131 Chemnitz

Telefon: 0371 67407-0
Fax: 0371 67407-111
E-Mail: info@awvc.de
Internet: www.awvc.de

Gründungsjahr: 1994
Sitz der Gesellschaft: Chemnitz

Geschäftsführung

Weikert, Sabine Geschäftsführerin

Verbandsmitglieder

Mitglieder:

| | |
|-------------------------|-------------------|
| Landkreis Mittelsachsen | 15 von 36 Stimmen |
| Stadt Chemnitz | 15 von 36 Stimmen |
| Erzgebirgskreis | 6 von 36 Stimmen |

Aufgaben des Zweckverbandes

Der Verband hat ein Abfallwirtschaftskonzept und dessen regelmäßige Fortschreibung sowie die Abfallbilanzen für das Verbandsgebiet zu erstellen. Ihm obliegt die Planung, Errichtung und Betreibung von Abfallentsorgungsanlagen sowie deren erforderliche Nachsorge.

Weiterhin ist der Verband für die Verwertung, Behandlung, Lagerung und Ablagerung von Abfällen im Sinne des Kreislaufwirtschafts-/Abfallgesetzes (KrW/AbfG) sowie für die Realisierung von Abschluss- und Nachsorgemaßnahmen zuständig.

Da der Verband öffentliche Pflichtaufgaben wahrnimmt, strebt er keinen Gewinn an, bildet aber Rücklagen für künftige Investitionen, Nachsorgeaufgaben und nicht vorhersehbare Ereignisse. Das Sammeln und Befördern von Abfällen zu den Abfallentsorgungsanlagen bzw. Umladestationen des Verbandes verbleibt in der Verantwortung der Verbandsmitglieder.

Organe

Verbandsvorsitzende/er

Barbara Ludwig (bis 14.05.2014)
Miko Runkel (seit 20.11.2014)

Verbandsversammlung

In der Verbandsversammlung besitzt die Stadt Chemnitz 15 von 36 Stimmen.

Vertreter der Stadt Chemnitz in der Verbandsversammlung

Die Stadt Chemnitz wurde gemäß § 52 Abs. 3 SächsKomZG durch ihre Oberbürgermeisterin in der Verbandsversammlung bis zum 14.05.2014 vertreten. Gemäß § 52 Abs. 3 Satz 1 2. Halbsatz SächsKomZG wird die Stadt Chemnitz nunmehr durch Herrn Bürgermeister Runkel, Leiter des Dezernates 3 - Recht, Sicherheit und Umweltschutz - vertreten.

Zudem entsendet die Stadt Chemnitz gemäß Verbandssatzung weitere 4 Mitglieder in die Verbandsversammlung.

| | | | |
|--------------------------------------|-----|----------------------|-------------------|
| Ludwig, Barbara, Oberbürgermeisterin | | Verwaltungsvertreter | (bis 30.04.2014) |
| Runkel, Miko | | Verwaltungsvertreter | (seit 30.04.2014) |
| Dr. Füsslein, Dieter | MdS | FDP-Fraktion | (seit 24.09.2014) |
| Leistner, Jürgen | MdS | CDU-Ratsfraktion | |
| Scherzberg, Thomas | MdS | Fraktion DIE LINKE | |
| Vieweg, Jörg | MdS | SPD-Fraktion | (seit 24.09.2014) |
| Kraneis, Wolfgang | MdS | SPD-Fraktion | (bis 23.09.2014) |
| Möstl, Klaus | MdS | SPD-Fraktion | (bis 23.09.2014) |

Abfallwirtschaftsverband Chemnitz

Vertreter der Stadt Chemnitz im Verwaltungsrat

Barbara Ludwig
Miko Runkel

Oberbürgermeisterin der Stadt Chemnitz, Vorsitzende (bis 14.05.2014)
Bürgermeister, Vorsitzender (seit 20.11.2014)

Wirtschaftliche Grundlagen

Nach § 20 der Verbandssatzung handelt der Abfallwirtschaftsverband (AWVC) nach dem SächsEigBG. Der Zweckverband erwirtschaftete die Aufwendungen für Abschluss, Rekultivierung und Nachsorge der Deponien durch kostendeckende Gebühren.

Dem Zweckverband wurde die Inhaberschaft für folgende Abfallentsorgungsanlagen übertragen:

| | |
|--|---|
| Stadt Chemnitz | - Deponie „Weißer Weg“ |
| ehemals Landkreis Mittweida ab 01.08.2008 Landkreis Mittelsachsen | - Deponie Wittgensdorf - Deponie Markersdorf - Deponie „Falkenau“; Hainichen - Deponie „;Am Pfaffenbusch“; Penig |
| ehemals Landkreis Freiberg ab 01.08.2008 Landkreis Mittelsachsen | - Deponie „Vordere Ulbrichtsschlucht“; Flöha - Deponie „Himmelsfürst“; Brand-Erbisdorf |

Die Deponierung von Abfällen der Deponieklasse 1 auf der Deponie „Weißer Weg“ erfolgte entsprechend der behördlichen Genehmigung bis zum 15.07.2009. Seit Mai 2011 werden keine Abfälle mehr auf der Deponie "Weißer Weg" deponiert.

Der Verband deckt seinen Finanzbedarf durch Gebühreneinnahmen, Entgelte und sonstige Einnahmen bzw. jährliche Umlagen der Mitglieder.

Sofern Umlagen erforderlich sind, berechnet sich der Umlageschlüssel auf Grundlage der Einwohnerzahl der Mitgliedskörperschaften.

Der AWVC erhob in den Jahren 1997 bis 2014 keine Verbandsumlagen, daher musste die Stadt Chemnitz keine Umlagen leisten.

Der AWVC ist alleiniger Gesellschafter der AWVC Abfallwertungsgesellschaft mbH (AWVC AVG). Der Unternehmenszweck der AWVC AVG umfasst die Erbringung abfallwirtschaftlicher Dienstleistungen, mit deren Wahrnehmung das Unternehmen vom AWVC beauftragt wird. Weiterhin fungiert das Unternehmen als Besitzerin und Betreiberin der Restabfallbehandlungsanlage. Detailinformationen bietet der als Anlage zum Teilnehmungsbericht der Stadt Chemnitz beigefügte Teilnehmungsbericht des AWVC.

Beteiligungen

| | Stammkapital EUR | Beteiligung |
|--|---------------------|-------------|
| AWVC Abfallverwertungsgesellschaft mbH, Chemnitz | 25.600,00 | 100,00 % |

bestellter Abschlussprüfer

BDO Deutsche Warentreuhand AG

Das Geschäftsjahr 2014

Der Abfallwirtschaftsverband Chemnitz (AWVC) beendete das Jahr 2014 mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von -1.381 TEUR (Plan: -1.295 TEUR). Ursache sind die Auswirkungen der Anwendung des Bilanzrechtsmodernisierungsgesetzes (BilMOG), insbesondere die Rückstellungen für Abschluss und Nachsorge der Deponien, die Bilanzierung der Gebührenüberdeckung als Verbindlichkeit (bis 2013 als Rückstellung bilanziert, da Kalkulationszeitraum noch nicht abgeschlossen) und der damit verbundene Aufzinsungsaufwand. Ohne Berücksichtigung der Sondereffekte aus dem BilMOG liegt das bereinigte Ergebnis in den Bereichen „Abfallentsorgung“ und „Abschluss und Nachsorge“ über den Planwerten. Die Geschäftstätigkeit im Berichtsjahr führte zu einer Stabilisierung der wirtschaftlichen Verhältnisse einzelner Bereiche.

Abfallwirtschaftsverband Chemnitz

Die Situation am Abfallmarkt war auch im Geschäftsjahr 2014 geprägt von einem harten Wettkampf um Abfallströme. Insbesondere die Auseinandersetzung zwischen kommunaler und privater Entsorgungswirtschaft hinsichtlich der Zuständigkeiten für haushaltsnah eingesammelte Abfälle hält unverändert an. Die gesamte Entsorgungswirtschaft wartet auf das Wertstoffgesetz, um realistische Abfallmengenprognosen und Investitionsentscheidungen treffen zu können. Der AWVC hat aufgrund des Andienungs- und Benutzungszwanges anlieferseitig zwar in seinem Verbandsgebiet gesicherte Abfallmengen, muss sich aber dennoch auf sinkende Abfallmengen (demografische Entwicklung in den Landkreisen) einstellen.

Seit Mitte 2014 sind die Verwertungspreise für gemischte Siedlungsabfälle erstmals wieder angestiegen. Abfallimporte und der milde Winter sorgten für eine bessere Auslastung der Anlagen. Die Entsorgung der Restabfälle aus dem ehemaligen Landkreis Döbeln gleicht ebenfalls sinkende Verbandsabfallmengen aus. Trotz dieser Effekte bewegt sich das Preisniveau für die Abfallbehandlung nach wie vor unter dem anderer Landesteile.

Der AWVC hat im Juli 2014 zum siebten Mal erfolgreich das Folgeaudit zur Zertifizierung als Entsorgungsfachbetrieb bestanden. Zum zweiten Mal konnte auch eine Zertifizierung zum Qualitätsmanagementsystem im November 2014 erfolgreich abgeschlossen werden.

Die wirtschaftliche Situation des AWVC wird durch die BilMOG-Effekte nicht beeinflusst. Der Verband verfügt über eine ausreichende Liquidität.

Die durchschnittliche Anzahl der Arbeitnehmer/innen betrug im Geschäftsjahr 2014 insgesamt 21.

Wesentliche Investitionen bestanden in den Projekten: Kauf einer Arbeitsmaschine mit Anbauteilen, Deponiegasfackel für Deponie „Weißer Weg“ und Klimaanlage für das Verwaltungsgebäude.

Zukünftige Entwicklung des Unternehmens

Die wichtigsten Projekte der nächsten 5 Jahre bestehen in der Endabdichtung des Abschlussabschnittes der Deponie „Weißer Weg“ und strategische Überlegungen zur Sicherstellung der Restabfallbehandlung ab 2020.

Das Betreiberentgelt der AWVC AVG gegenüber dem AWVC hat sich 2014 trotz aller Anstrengungen infolge einer notwendigen Vertragsanpassung mit dem Landkreis Zwickau und aufgrund bestehender vertraglicher Vereinbarungen mit der AVS, die durch Klagen der AVS gegenüber dem AWVC AVG zusätzlich negativ belastet werden, deutlich erhöht. Deshalb plant der AWVC auch in 2015 entgegen der Prognosen der Gebührenkalkulation 2013-2014 im Geschäftsbereich Abfallentsorgung ein negatives Ergebnis. Im Bereich der gemischten Siedlungsabfälle muss auf der Grundlage der aktuellen Gebührenkalkulation für die Jahre 2015 bis 2018 eine unabwendbare Gebührenerhöhung um etwa 20 % erfolgen. Mit der mehrjährigen Gebührenkalkulation plant der AWVC ab 2016 in seinen Geschäftsbereichen annähernd ausgeglichene Ergebnisse.

Die aktuelle Entwicklung der Gebühren für die Restabfallbehandlung ist nicht zufriedenstellend. Im Fokus stehen nach wie vor Maßnahmen der konsequenten Kostenoptimierung, die zu einer Restabfallbehandlung mit vertretbarem wirtschaftlichen Umfang führen sollen. Zusätzliche technologische Kostensenkungspotentiale in der Restabfallbehandlungsanlage hinsichtlich Energie- und Klimaschutz werden untersucht. Fördermöglichkeiten sollen wiederum genutzt werden. Auch die Akquise weiterer kommunaler Abfallmengen zur Beeinflussung der Fixkosten der Restabfallbehandlung wird fortgesetzt.

Der Umleitung von Teilabfallströmen aus dem Verbandsgebiet in andere Anlagen sowie eine nur noch minimale Anlieferung von Gewerbeabfallmengen aufgrund des Preiskampfes soll durch innersächsische Kooperation entgegengewirkt werden. Die Gespräche mit der kommunalen Entsorgungswirtschaft werden durch den AWVC fortgeführt.

In den nächsten Jahren wird das rein bilanzielle negative Eigenkapital, das hauptsächlich durch die Anwendung des BilMOG zustande kommt, weiter anwachsen. Die wirtschaftliche Situation des AWVC wird durch die BilMOG-Effekte nicht beeinflusst. Die weitere Entwicklung wird als kontinuierlich verlaufend eingeschätzt.

Die Überarbeitung der Verbandssatzung des AWVC wird aufgrund der seit 2014 geltenden Änderungen im Kommunal- und Eigenbetriebsrecht für 2016 vorbereitet.

5.3 Planungsverband Region Chemnitz

Allgemeine Daten

Planungsverband Region Chemnitz
Paulus-Jenisius-Straße 24
09456 Annaberg-Buchholz

Telefon: 03733 831-1000
Fax: 03733 831-1027
E-Mail: info@pv-rc.de
Internet: www.pv-rc.de

Gründungsjahr: 2008
Sitz der Gesellschaft: Zwickau

Verbandsmitglieder

| | |
|-------------------------|------------------|
| Erzgebirgskreis | 6 von 28 Stimmen |
| Landkreis Mittelsachsen | 6 von 28 Stimmen |
| Landkreis Zwickau | 6 von 28 Stimmen |
| Stadt Chemnitz | 5 von 28 Stimmen |
| Vogtlandkreis | 5 von 28 Stimmen |

Aufgaben des Zweckverbandes

Die Aufgaben des Verbandes ergeben sich aus dem Raumordnungsgesetz des Bundes sowie dem Gesetz zur Raumordnung und Landesplanung des Freistaates Sachsen (SächsLPlG).

Der Verband ist Träger der Regionalplanung in seinem Verbandsgebiet. Regionalplanung ist die den regionalen Planungsträgern übertragene Aufgabe, die anzustrebende räumliche Ordnung und Entwicklung von Teilräumen der Länder (Regionen) durch die Aufstellung zusammenfassender, überörtlicher und übergeordneter Programme und Pläne festzulegen. Regionalplanung ist damit die Raumordnung der Teilräume bzw. Regionen der Länder. Die Regionalplanung hat die Programme und Pläne der Landesplanung zu konkretisieren und die regionalen Ziele der Raumordnung und Landesplanung festzulegen. Die Regionalplanung stellt das wesentliche Verbindungsgelenk zwischen überörtlichen Entwicklungsvorstellungen des Landes und der konkreten Festlegung der Raumnutzung auf der örtlichen Ebene durch die Bauleitplanung dar.

Der Verband hat insbesondere die Aufgabe,

1. den Regionalplan aufzustellen, zu beschließen und fortzuschreiben und dabei die Interessen der Region im Rahmen der Landesplanung unter Wahrung der vom Freistaat Sachsen gesetzten Planungsziele und unter Abwägung der Grundsätze der Raumordnung abzustimmen;
2. die Grundlagen und Inhalte der Landschaftsrahmenplanung für das Verbandsgebiet als Fachbeitrag zusammenhängend darzustellen;
3. an der Ausarbeitung und Aufstellung von Zielen und Grundsätzen der Raumordnung und Landesplanung durch Staatsbehörden nach Maßgabe der landesrechtlichen Vorschriften mitzuwirken;
4. auf die Verwirklichung der Raumordnungspläne hinzuwirken und dabei die Zusammenarbeit der für die Verwirklichung maßgeblichen öffentlichen Stellen und Personen des Privatrechts zur Stärkung der regionalen Entwicklung zu unterstützen;
5. die Abstimmung des Regionalplanes mit denen benachbarter Regionen unter angemessener Berücksichtigung derer Interessen und raumbedeutsamen Planungen herbeizuführen;
6. die Träger der Bauleitplanung, die anderen öffentlichen sowie die sonstigen Planungsträger über die Erfordernisse der Raumordnung und Landesplanung in seinem Verbandsgebiet zu unterrichten und zu beraten und darauf hinzuwirken, dass raumbedeutsame Planungen und Maßnahmen in ihrem Gebiet miteinander in Einklang stehen;
7. Stellungnahmen zu raumbedeutsamen Planungen und Maßnahmen abzugeben.

Planungsverband Region Chemnitz

Organe

Verbandsvorsitzende/er

Vogel, Frank Landrat Erzgebirgskreis

gewählte Stellvertreter:

Ludwig, Barbara 1. Stellvertreterin, Oberbürgermeisterin Stadt Chemnitz
Dr. Lenk, Tassilo 2. Stellvertreter, Landrat Vogtlandkreis

Verbandsversammlung

In der Verbandsversammlung besitzt die Stadt Chemnitz 5 von 28 Stimmen.

Vertreter der Stadt Chemnitz in der Verbandsversammlung

| | | | |
|--------------------------------------|-----|----------------------|-------------------|
| Ludwig, Barbara, Oberbürgermeisterin | | Verwaltungsvertreter | |
| Butenop, Börries | | Verwaltungsvertreter | |
| Drechsler, Jaqueline | MdS | SPD-Fraktion | |
| Fritzsche, Tino | MdS | CDU-Ratsfraktion | |
| Konrad, Jürgen | MdS | Fraktion FDP | (bis 23.09.2014) |
| Scherzberg, Thomas | MdS | Fraktion DIE LINKE | (seit 24.09.2014) |

Wirtschaftliche Grundlagen

Gemäß § 12 SächsLPIG gewährt der Freistaat Sachsen dem Regionalen Planungsverband Südsachsen zur Erfüllung der ihm übertragenen Pflichtaufgaben jährlich einen Betrag von 1.316.800 EUR. Des Weiteren können die Regionalen Planungsverbände auf der Grundlage eines Beschlusses der Verbandsversammlung für jedes Haushaltsjahr eine Umlage von ihren Mitgliedern erheben. Die Umlage wird bestimmt nach der Einwohnerzahl des Umlagepflichtigen zum 31.12. des dem Haushaltsjahr vorangegangenen Jahres.

Die Stadt Chemnitz leistete in den Jahren 2010 bis 2014 folgende Verbandsumlagen:

| | |
|-------|-----------|
| 2010: | 3.925 EUR |
| 2011: | - EUR |
| 2012: | - EUR |
| 2013: | - EUR |
| 2014: | - EUR |

5.4 Rettungzweckverband Chemnitz - Erzgebirge

Allgemeine Daten

Rettenzweckverband Chemnitz-Erzgebirge
Schadestraße 17
09112 Chemnitz

Telefon: 0371 4007-401-402
Fax: 0371 4007-492
E-Mail: RettZV@chemonline.de

Gründung: 01.01.2013

Sitz der Gesellschaft: Chemnitz

Geschäftsführung

Altrichter, Boris Geschäftsführer

Verbandsmitglieder

| | |
|-----------------|-----------------|
| Stadt Chemnitz | 4 von 9 Stimmen |
| Erzgebirgskreis | 5 von 9 Stimmen |

Aufgaben des Zweckverbandes

Der Zweckverband ist Träger des bodengebundenen Rettungsdienstes in seinem Verbandsgebiet und nimmt die nach dem Sächsischen Gesetz über den Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz (SächsBRKG) sowie den dazu erlassenen Rechtsnormen obliegenden Aufgaben und Pflichten wahr.

Er hat insbesondere folgende Aufgaben:

- a) Sicherstellung einer bedarfsgerechten Versorgung der Bevölkerung mit Leistungen der Notfallrettung - einschließlich der Bergwacht sowie des Wasserrettungsdienstes, soweit sie Aufgaben der Notfallrettung wahrnehmen - und des Krankentransportes (ausgenommen die notärztliche Sicherstellung);
- b) Umbau, Erweiterung oder Neubau (Errichtung) und Unterhaltung von Rettungswachen und sonstige für die Durchführung der Notfallrettung oder des Krankentransportes benötigten baulichen Anlagen nach wirtschaftlichen Gesichtspunkten;
- c) Beschaffung der zur Durchführung von Notfallrettung und Krankentransport benötigten Fahrzeuge, einschließlich der erforderlichen Ausrüstung und Ausstattung, nach wirtschaftlichen Gesichtspunkten;
- d) Aufstellung eines Bereichsplanes auf der Grundlage des SächsBRKG i. V. m. der Sächsischen Landesrettungsdienstplanverordnung (SächsL RettDPVO) in den jeweils gültigen Fassungen; Bestellung eines Bereichsbeirates für den Rettungsdienstbereich, der in grundsätzlichen Angelegenheiten anzuhören ist, Erlass einer Geschäftsordnung für den Bereichsbeirat;
- e) Sicherstellung der Vorbereitung der Bewältigung von Schadensereignissen mit einer großen Anzahl von Verletzten oder Erkrankten durch organisatorische und planerische Vorsorgemaßnahmen, u. a. Aufstellung von Schnell-Einsatz-Gruppen (SEG) in Zusammenarbeit mit den unteren Brandschutz-, Rettungsdienst- und Katastrophenschutzbehörden der Verbandsmitglieder und Mitwirkung gemäß § 39 SächsBRKG im Katastrophenschutz;
- f) Durchführung von Vergabeverfahren zur Übertragung der Notfallrettung und des Krankentransportes durch öffentlich-rechtlichen Vertrag auf private Hilfsorganisationen oder andere Unternehmer als Leistungserbringer;
- g) Vereinbarung von Benutzungsentgelten für die Durchführung von Notfallrettung und Krankentransport mit den Kostenträgern für alle in der gesetzlichen Krankenversicherung versicherten Benutzer;
- h) Erhebung von Gebühren für die Inanspruchnahme von Notfallrettung und Krankentransport auf der Grundlage einer Satzung für alle nicht in der gesetzlichen Krankenversicherung versicherten Benutzer;
- i) Bestellung ehrenamtlich tätiger Leitender Notärzte, die bei der rettungsdienstlichen Versorgung einer großen Anzahl von Verletzten oder Erkrankten die ärztliche Versorgung koordinieren (§ 35 Abs. 2 SächsBRKG);
- j) Bestellung ehrenamtlich tätiger Organisatorischer Leiter Rettungsdienst, die den Leitenden Notarzt bei taktischen und organisatorischen Aufgaben am Schadensort unterstützen (§ 35 Abs. 2 SächsBRKG);
- k) Bestellung eines hauptamtlichen Ärztlichen Leiters Rettungsdienst, der insbesondere Festlegungen zur Sicherung der Qualität der rettungsdienstlichen Versorgung trifft und deren Umsetzung überwacht (§ 28 Abs. 6 SächsBRKG);
- l) Errichtung, Erweiterung und Umbau der Leitstelle (§ 11 Abs. 1 und § 34 Abs. 2 SächsBRKG), zusammen mit den Landkreisen und Kreisfreien Städten im Rahmen ihrer Zuständigkeit für den Brandschutz;
- m) Durchführung des Rettungsdienstes, soweit die bedarfsgerechte Versorgung mit Leistungen des Rettungsdienstes nicht nach Buchstabe f sichergestellt ist (§ 31 Abs. 7 SächsBRKG);

Rettungszweckverband Chemnitz-Erzgebirge

Der Rettungszweckverband Chemnitz-Erzgebirge ist aufgrund der Neustrukturierung der Landkreise und der Regelung der Sächsischen Landesrettungsdienstplanverordnung (Rettungsdienstbereiche des Rettungszweckverbandes Chemnitz/Stollberg und des Rettungszweckverbandes Westsachsen bleiben längstens bis 31.12.2014 bestehen) der Rechtsnachfolger des 1997 gegründeten Rettungszweckverbandes Chemnitz/Stollberg.

Der Rettungszweckverband bedient sich für die Erfüllung der Aufgaben der Integrierten Regionalleitstelle Chemnitz. Die öffentlich-rechtliche Vereinbarung über die Regionalleitstelle am Standort Chemnitz zwischen dem Rettungszweckverband Chemnitz/Stollberg, der kreisfreien Stadt Chemnitz, dem Erzgebirgskreis und dem Landkreis Mittelsachsen vom 09./12.02.2010 bleibt unberührt.

Organe

Verbandsversammlung

Die Verbandsversammlung besteht aus den neun Vertretern der Verbandsmitglieder.

In der Verbandsversammlung werden der Erzgebirgskreis durch den Landrat und die Stadt Chemnitz gemäß § 52 SächsKomZG durch die Oberbürgermeisterin durch einen vom Kreistag/Stadtrat gewählten leitenden Bediensteten vertreten. Als weitere Vertreter werden vom Kreistag des Erzgebirgskreises vier Mitglieder und vom Stadtrat der Stadt Chemnitz drei Mitglieder in die Verbandsversammlung entsandt.

In der Verbandsversammlung haben die Verbandsmitglieder gemäß § 6 Abs. 4 der Verbandssatzung folgende Stimmen:

Erzgebirgskreis: 5 Stimmen
Stadt Chemnitz: 4 Stimmen.

Vertreter der Stadt Chemnitz in der Verbandsversammlung (Verbandsräte)

Der Bürgermeister Herr Brehm war gemäß § 56 Abs. 1 SächsKomZG i. V. m. § 52 Abs. 3 SächsKomZG der gesetzliche Vertreter der kreisfreien Stadt Chemnitz in der Verbandsversammlung.

| | | |
|--------------------|---------------------|--------------------------------------|
| Barbara Ludwig | Oberbürgermeisterin | (bis 30.04.2014) |
| Brehm, Berthold | Bürgermeister | Verwaltungsvertreter (ab 30.04.2014) |
| Dr. Belusa, Axel | MdS | CDU-Ratsfraktion (ab 24.09.2014) |
| Tilman, Gordon | MdS | Fraktion FDP (ab 24.09.2014) |
| Schaper, Susanne | MdS | Fraktion DIE LINKE |
| Müller, Detlef | MdS | SPD-Fraktion (bis 23.09.2014) |
| Dr. Müller, Ulrich | MdS | CDU-Ratsfraktion (bis 23.09.2014) |

Verbandsvorsitzende/er

| | |
|------------------------------------|--|
| Barbara Ludwig (bis 02.06.2014) | Oberbürgermeisterin der Stadt Chemnitz |
| Berthold Brehm (ab 02.06.2014) | Bürgermeister der Stadt Chemnitz |

Wirtschaftliche Grundlagen

Die Deckung des Finanzbedarfes und Erhebung von Umlagen ist in § 13 der Verbandssatzung geregelt. Soweit die Einnahmen des Zweckverbandes aus Entgelten und Gebühren und seine sonstigen Einnahmen zur Deckung seines Finanzbedarfes nicht ausreichen, kann von den Verbandsmitgliedern eine Umlage erhoben werden.

Die Höhe der Umlage soll vom Zweckverband vor der Beschlussfassung der Verbandsversammlung mit den umlagepflichtigen Verbandsmitgliedern abgestimmt werden.

Rettungszweckverband Chemnitz-Erzgebirge

Als Maßstab für die jeweilige Höhe der Umlage gilt die maßgebende Einwohnerzahl des Verbandsmitgliedes im Verhältnis zur Gesamteinwohnerzahl im Verbandsgebiet. Die maßgebliche Einwohnerzahl ist die zum 31.12. des Vorvorjahres vom Statistischen Landesamt des Freistaates Sachsen fortgeschriebene Einwohnerzahl.

Die durch die Stadt Chemnitz geleisteten Zuweisungen und Zuschüsse für 2010 bis 2012 betragen für den Rettungszweckverband Chemnitz/Stollberg:

| | | |
|------|------------------------|-----------|
| 2010 | im Verwaltungshaushalt | 7,0 TEUR |
| | im Vermögenshaushalt | 0,0 TEUR |
| 2011 | im Ergebnishaushalt | 75,5 TEUR |
| 2012 | im Ergebnishaushalt | 87,4 TEUR |

Die durch die Stadt Chemnitz geleisteten Zuweisungen und Zuschüsse für den Rettungszweckverband Chemnitz-Erzgebirge betragen:

| | | |
|------|---------------------|------------|
| 2013 | im Ergebnishaushalt | 104,3 TEUR |
| 2014 | im Ergebnishaushalt | 110,7 TEUR |

Zukünftige Entwicklung des Verbandes

Aufgrund des Stadtratsbeschlusses vom 30.04.2014 wurde gemäß § 52 Abs. 3 Satz 1 SächsKomZG Herr Bürgermeister Berthold Brehm als Vertreter der Stadt Chemnitz in die Verbandsversammlung gewählt. Auf der Verbandsversammlung vom 02.06.2014 wurde Herr Bürgermeister Berthold Brehm zum Vorsitzenden des Rettungszweckverbandes Chemnitz-Erzgebirge gewählt.

Der RettZV wird die im Wirtschaftsjahr 2008 begonnene Investitionsmaßnahme zur Errichtung einer Integrierten Regionalleitstelle (IRLS) für den Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz nach § 11 SächsBRKG am Standort Chemnitz weiterführen. Die Leitstelle wird für den Leitstellenbereich mit den Territorien der kreisfreien Stadt Chemnitz, des Erzgebirgskreises und des Landkreises Mittelsachsen vom RettZV auf der Grundlage einer Zweckvereinbarung nach § 11 Abs. 1 Satz 3 SächsBRKG errichtet. Durch die Beschlüsse des Erzgebirgskreises vom 02.04.2009, des Kreistages des Landkreises Mittelsachsen vom 10.06.2009 und des Stadtrates der Stadt Chemnitz vom 03.06.2009 wurden die grundsätzlichen Entscheidungen zur gemeinsamen Errichtung der Leitstelle getroffen. Die öffentlich-rechtliche Vereinbarung über die Regionalleitstelle am Standort Chemnitz wurde im Februar 2010 durch den Rettungszweckverband und die Beteiligten unterzeichnet sowie von der Landesdirektion genehmigt.

Das Baugrundstück für die Errichtung der IRLS wurde erworben und die Baumaßnahmen begannen am 02.12.2010. Die Arbeiten am Gebäude sind weitgehend abgeschlossen. Der Einbau der Einsatzleit- und Funktechnik erfolgt seit Ende 2014.

Die Kostenträger des Rettungsdienstes sollen sich zu 50 % an den entstehenden Kosten in Höhe von rd. 12 Mio. EUR (Gesamtkosten) beteiligen und der dem Brand- und Katastrophenschutz zuzuordnende Kostenanteil (50 %) soll zu 75 % eine Förderung des Freistaates erhalten. Der Zuwendungsantrag wurde am 27.08.2010 eingereicht. Derzeit sind für die Errichtung der Regionalleitstelle 3,49 Mio. EUR Fördermittel bewilligt.

Auf der Verbandsversammlung vom 07.07.2014 konnte ein neuer Bereichsplan für den Rettungsdienst im Verbandsgebiet beschlossen werden. Dieser wurde am 18.12.2014 durch die Landesdirektion Sachsen mit einer aufschiebenden Bedingung genehmigt und bildet die Grundlage für die weitere Integration der Rettungsdienste der Altlandkreise Aue-Schwarzenberg, Annaberg und Mittlerer Erzgebirgskreis in den Rettungszweckverband Chemnitz-Erzgebirge im Rahmen der erforderlichen Ausschreibung der Rettungsdienstleistungen im Verbandsgebiet und für benötigte Kapazitätserweiterungen sowie für notwendige Neubauten und Erweiterungen von Rettungswachen.

Die Inbetriebnahme der IRLS für den Netzabschnitt Chemnitz/Stollberg wird voraussichtlich im Jahr 2016 erfolgen.

5.5 Sparkassenzweckverband Chemnitz

Allgemeine Daten

c/o Sparkasse Chemnitz
Bahnhofstraße 51
09111 Chemnitz

Telefon: 0371 99-0
Fax: 0371 99-1199
Internet: www.sparkasse-chemnitz.de

Gründungsjahr: 1993

Verbandsmitglieder

Stadt Chemnitz (seit 1993)
Landkreis Zwickau

Aufgaben des Zweckverbandes

Der Zweckverband fördert das Sparkassenwesen im Gebiet seiner Mitglieder und fungiert als Träger der Sparkasse Chemnitz.

Organe

Verbandsversammlung

In der Verbandsversammlung besitzt die Stadt Chemnitz 12 von 20 Stimmen.

Vertreter der Stadt Chemnitz in der Verbandsversammlung (Verbandsräte)

Die Stadt Chemnitz wird gemäß § 52 Abs. 3 SächsKomZG durch ihre Oberbürgermeisterin (stellvertretende Verbandsvorsitzende) in der Verbandsversammlung vertreten.

Zudem entsendet die Stadt Chemnitz gemäß Verbandssatzung weitere 11 Mitglieder sowie stellvertretende Mitglieder in die Verbandsversammlung.

Mitglieder der Verbandsversammlung bis 31.05.2014

| | |
|----------------------|-----|
| Brückom, Axel | MdS |
| Hochmuth, Margitta | MdS |
| Knorr, Cornelia | MdS |
| Pastor, Christine | MdS |
| Dr. Füsslein, Dieter | MdS |
| Höhnel, Wolfgang | MdS |
| Kempe, Christian | MdS |
| Schaper, Susanne | MdS |
| Wirth, Michael | MdS |
| Zais, Petra | MdS |
| Ziems, Joachim | MdS |

stellvertretende Mitglieder der Verbandsversammlung bis 31.05.2014

| | |
|------------------------|-----|
| Dr. Gericke, Christoph | MdS |
| Horváth, André | MdS |
| Kempe, Solveig | MdS |
| Kohlmann, Martin | MdS |
| Lehmann, Thomas | MdS |
| Dr. Müller, Ullrich | MdS |
| Otto, Maik | MdS |
| Pester, Sabine | MdS |
| Reinshagen, Bernd | MdS |
| Ulbrich, Falk | MdS |

Mitglieder der Verbandsversammlung ab 24.09.2014

| | |
|--------------------------|-----|
| Saborowski-Richter, Ines | MdS |
| Burghart, Ralph | MdS |
| Dierks, Alexander | MdS |
| Schaper, Susanne | MdS |
| Pester, Sabine | MdS |
| Dr. Langer, Eberhard | MdS |
| Knorr, Cornelia | MdS |
| Wirth, Michael | MdS |
| Dr. Füsslein, Dieter | MdS |
| Ziems, Joachim | MdS |
| Herrmann, Bernd | MdS |

stellvertretende Mitglieder der Verbandsversammlung ab 24.09.2014

| | |
|--------------------------|-----|
| Höhnel, Wolfgang | MdS |
| Deschner, René | MdS |
| Dr. Haentjens, Alexander | MdS |
| Tietze, Kai | MdS |
| Scherzberg, Thomas | MdS |
| Weidauer, Dagmar | MdS |
| Drechsler, Jaqueline | MdS |
| Kallscheidt, Ulf | MdS |
| Prof. Schmalfuß, Andreas | MdS |
| Kohlmann, Martin | MdS |

Sparkassenzweckverband Chemnitz

Verbandsvorsitzender

Dr. Scheurer, Christoph
Ludwig, Barbara

Verbandsvorsitzender, Landrat des Landkreises Zwickau
stellv. Verbandsvorsitzende, Oberbürgermeisterin Stadt Chemnitz

Wirtschaftliche Grundlagen

Die erforderlichen Verwaltungsarbeiten des Zweckverbandes werden gemäß § 12 Abs. 2 der Verbandssatzung von der Sparkasse Chemnitz ausgeführt. Zudem trägt die Sparkasse Chemnitz nach § 12 Abs. 3 der Verbandssatzung den Verwaltungsaufwand und die sonstigen Kosten des Verbandes.

Nachfolgend wird daher die Sparkasse Chemnitz und deren wirtschaftliche Situation im Jahr 2014 kurz dargestellt.

Sparkasse Chemnitz

Gründungsjahr 1839

Rechtsform Anstalt des öffentlichen Rechts

Rechtsgrundlage Kreditwesengesetz (KWG)
Gesetz über die öffentlich-rechtlichen Kreditinstitute im Freistaat Sachsen und die Sachsen-Finanzgruppe (GörK)
Capital Requirements Regulation (CRR, Verordnung (EU) Nr. 575/2013 zur Ermittlung der angemessenen Kapitalausstattung)
Satzung der Sparkasse Chemnitz

Aufgabe Sicherung der geld- und kreditwirtschaftlichen Versorgung der Bevölkerung und der Wirtschaft insbesondere im satzungsrechtlichen Geschäftsgebiet

Organe

Verwaltungsrat

| | |
|------------------------------|---|
| Ludwig, Babara | Vorsitzende, Oberbürgermeisterin Stadt Chemnitz |
| Dr. Scheurer, Christoph | 1. stellv. Vorsitzender, Landrat des Landkreises Zwickau |
| Dr. Rickauer, Hans-Christian | 2. stellv. Vorsitzender, Oberbürgermeister der Stadt Limbach-Oberfrohna |

Vertreter der Stadt Chemnitz als Mitglieder im Verwaltungsrat

| | |
|----------------------|---|
| Höhnel, Wolfgang | |
| Müller, Detlef | |
| Dr. Neubert, Peter | |
| Dr. Schultz, Gerhard | |
| Knorr, Cornelia | stellvertretendes Verwaltungsratsmitglied |
| Pritscha, Patrick | stellvertretendes Verwaltungsratsmitglied |

Vorstand

| | |
|----------------------|--------------|
| Grimm, Reiner | Vorsitzender |
| Badura, Marian Peter | Mitglied |

Geschäftsjahr 2014

Die gesamtwirtschaftlichen Rahmenbedingungen, unter denen die Sparkasse Chemnitz agiert, blieben auch im Jahr 2014 schwierig. Die Weltwirtschaft entwickelte sich auf sehr unterschiedlichem Niveau – sie Weltproduktion ist ungefähr im gleichen Tempo gewachsen wie im Vorjahr. Vielerorts bestehen strukturelle Probleme. Die notwendigen Anpassungsprozesse bremsen weiterhin den wirtschaftlichen Verlauf. Der Euroraum blieb weiterhin anfällig. Die im Frühjahr 2014 begonnene Erholung zur Überwindung der Finanz- und Wirtschaftskrise geriet aufgrund geopolitischer Risiken wieder ins Stocken. Die branchenbezogene Entwicklung der Länder innerhalb Europas ist deshalb differenziert zu betrachten. Die deutsche Wirtschaft ist in 2014 so stark gewachsen wie seit 2011 nicht mehr. Das Bruttoinlandsprodukt stieg um 1,5 %. Deutschland erzielte wiederum einen Jahresüberschuss. Der Arbeitsmarkt ist stabil geblieben.

Sparkassenzweckverband Chemnitz

Die Arbeitslosigkeit sank weit stärker als erwartet. Auch in Chemnitz ist die Arbeitslosenquote 2014 im Vergleich zum Vorjahr um 3,1 Prozentpunkte auf 9,9 % gesunken. Die positive Bevölkerungsentwicklung der Stadt Chemnitz trägt dazu wesentlich bei.

Der Geldmarkt war auch im Jahr 2014 deutlich von den Maßnahmen der Krisenbekämpfung der Europäischen Zentralbank (EZB) geprägt. Im Kampf gegen die Rezession im Euroraum hat die EZB im Jahr 2014 den Leitzins unterjährig zweimal auf das Rekordtief von jetzt 0,05 % gesenkt. Die Einlagesätze für die Kreditinstitute wurden mit einem Wert von minus 0,20 % erstmals in der Geschichte der europäischen Gemeinschaftswährung negativ.

Unvermindert hält der Wettbewerbsdruck für die Sparkasse Chemnitz, insbesondere auch aufgrund der Dichte der Mitbewerberinstitute, weiter an. Bei der Finanzierung des Mittelstandes sowie im kommunalen Umfeld ist die Sparkasse Chemnitz durch die örtliche und persönliche Kundennähe sowie die Verwurzelung in der Region gut aufgestellt. Die Sparkasse Chemnitz ist in der Region als kompetenter Anbieter von Finanzdienstleistungen gut positioniert. Hauptvertriebsweg sind die Geschäftsstellen mit einem leistungsstarken und bedarfsorientierten Produktangebot sowie qualifizierten Kundenberaterinnen und -beratern. Diese werden durch die verschiedenen Kompetenzzentren ergänzt.

Das Geschäftsgebiet der Sparkasse Chemnitz erstreckt sich von Chemnitz über das Chemnitzer Umland, Limbach-Oberfrohna, Hohenstein-Ernstthal und Lichtenstein bis nach Glauchau und Meerane. Das für die Kundennähe wichtige stationäre Geschäftsstellennetz der Sparkasse Chemnitz wird durch ein umfassendes Internetangebot ergänzt.

Die Sparkasse Chemnitz unterhält in ihrem Geschäftsgebiet neben der Hauptstelle in der Stadt Chemnitz/Moritzhof weitere 47 Filialen sowie 42 Selbstbedienungsstandorte. Im Berichtsjahr 2014 wurden 7 Filialen im Umland geschlossen, wobei die Grunddienstleistungen an diesen Orten überwiegend durch Installation von Selbstbedienungstechnik weiterhin angeboten werden. Am 1. Juli 2014 wurde eine Online-Filiale eröffnet.

Unter Berücksichtigung der gesamtwirtschaftlichen Rahmenbedingungen und der aktuellen Situation im Geschäftsgebiet werden die Geschäftsentwicklung sowie die Lage der Sparkasse Chemnitz durch den Vorstand insgesamt als gut eingeschätzt. Das Betriebsergebnis (vor Bewertung, Steuer und Risikovorsorge) i. H. v. 44,7 Mio. EUR ist im Vergleich zum Vorjahr (50,1 Mio. EUR) gesunken, liegt allerdings mit 1,28 % der durchschnittlichen Bilanzsumme im Rahmen der Planprognose. Die Bilanzsumme der Sparkasse Chemnitz stieg im Geschäftsjahr um 99,8 Mio. EUR auf 3.881,4 Mio. EUR.

Das Ergebnis der normalen Geschäftstätigkeit im Jahr 2014 entwickelte sich mit 20,5 Mio. EUR stabil (Vorjahr: 20,8 Mio. EUR). Insbesondere beeinflussten folgende Faktoren dieses Ergebnis: Bedingt durch die Zinsstruktur und die begrenzten Möglichkeiten der Wiederanlage von Kapital ging der Zinsüberschuss um 5,6 % auf 87,3 Mio. EUR zurück. Die Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Forderungen und Wertpapiere sowie Zuführungen zu Rückstellungen im Kreditgeschäft zusammen mit Erträgen aus Zuschreibungen auf wie Anlagevermögen behandelte Wertpapiere beeinflussten das Ergebnis mit einem Plus von 0,6 Mio. EUR positiv. Die allgemeinen Verwaltungsaufwendungen (70,7 Mio. EUR) sanken insgesamt leicht um 0,3 Mio. EUR. Allerdings resultierten aus den Tarifierhöhungen sowie Zusatzbeiträgen für mittelbare Pensionsverpflichtungen in der Zusatzversorgungskasse des Kommunalen Versorgungsverbandes Sachsen um 3 Mio. EUR höhere Personalaufwendungen.

Die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Sparkasse Chemnitz ist geordnet und stabil. Die Eigenmittel der Sparkasse Chemnitz übersteigen die gesetzlichen Mindestvorschriften deutlich. Der Fonds für allgemeine Bankenrisiken ist mit 172 Mio. EUR angemessen ausgestattet. Dem Fonds wurden im Geschäftsjahr 2014 ca. 25 Mio. EUR zugeführt. Außerdem weist die Sparkasse Chemnitz zum Bilanzstichtag 31.12.2014 eine Sicherheitsrücklage i. H. v. 141,1 Mio. EUR (vor Ergebnisverwendung) aus.

Der Jahresüberschuss des Geschäftsjahres 2014 beträgt 3,077 Mio. EUR. Die für eine Ausschüttung maßgebliche Kernkapitalquote der Sparkasse Chemnitz beträgt zum 31.12.2014 25,11 %. Die aufgrund der neuen Eigenkapitalvorschriften erforderliche Kernkapitalquote hat 5,5 % zu betragen. Da die tatsächliche Kernkapitalquote der Sparkasse Chemnitz zum Bilanzstichtag mit 7,5 % größer ist als die erforderliche Kernkapitalquote, ist eine Ausschüttung an den Träger, den Sparkassenzweckverband, möglich. Auf Grundlage des Gesetzes über die öffentlich-rechtlichen Kreditinstitute im Freistaat Sachsen müssen 35 % des Jahresüberschusses (entspricht 1,077 Mio. EUR) in Form einer Vorwegzuführung in die Sicherheitsrücklage eingestellt werden. Der verbleibende Bilanzgewinn in Höhe von insgesamt 2,0 Mio. EUR wird durch die Sparkasse Chemnitz an den Sparkassenzweckverband ausgeschüttet. Die Stadt Chemnitz wird somit im Haushaltsjahr 2015 eine anteilige Ausschüttung aus dem Geschäftsjahr 2014 in Höhe von 1,3 Mio. EUR (brutto) vereinnahmen.

Im Geschäftsjahr 2014 waren 709 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter (Vorjahr 771) beschäftigt, darunter 23 Auszubildende sowie 3 BA-Studenten. Der Personalbestand reduzierte sich damit um 8 % gegenüber dem Vorjahr. Der Vereinbarkeit von Beruf und Familie kommt bei der Sparkasse Chemnitz eine besondere soziale Bedeutung zu. Der Frauenanteil der Beschäftigten liegt bei 72,5 %.

Zukünftige Entwicklung

Kundenorientierte und effizient ausgestaltete Geschäftsprozesse sowie permanentes Kostenmanagement sollen auch zukünftig die betriebswirtschaftlichen Grundlagen der Sparkasse Chemnitz stärken, um ihren öffentlichen Auftrag - die kreditwirtschaftliche Versorgung aller Bevölkerungsgruppen und die zuverlässige Finanzierung des Mittelstandes - sicherzustellen.

Die prognostischen Aussagen stützen sich auf Einschätzungen und Schlussfolgerungen aus den zum Zeitpunkt des Jahresabschlusses vorliegenden Informationen. Die tatsächlichen Ereignisse können davon abweichen. Chancen werden in einer Erholung der Konjunktur und einem stärkeren Vertrauen der Wirtschaft in eine positive Zukunft gesehen.

Die Sparkasse Chemnitz verfolgt eine faire und leistungskonforme Preispolitik und marktgerechte Produktgestaltung. Die Multikanalstrategie und der weitere Ausbau der in 2014 gestarteten Onlinefiliale sollen zur Haltung von Kunden bzw. Hinzugewinnung neuer Kunden führen.

Risiken liegen vor allem in einem weiteren Nachlassen der wirtschaftlichen Dynamik. Europäische Entwicklungen beeinflussen die Geldpolitik der EZB. Die expansive Geldpolitik der EZB belastet die Sparer und gefährdet mit anhaltenden Zinsen nahe Null die private Altersvorsorge.

Die durchschnittliche Bilanzsumme wird im Jahr 2015 voraussichtlich leicht über dem Niveau des Jahres 2014 liegen. Für das Jahr 2015 sind insgesamt keine wesentlichen Veränderungen des Vermögens vorgesehen.

Die Sparkasse Chemnitz hat bisher jede Phase der Finanzmarkt- und Staatsschuldenkrise aufgrund ihrer konservativen Anlagepolitik erfolgreich überstanden. Dieser Erfolg bestärkt die Sparkasse Chemnitz darin, auch zukünftig an dieser konservativen Anlagepolitik festzuhalten.

Die Zahlungsfähigkeit der Sparkasse Chemnitz war bisher aufgrund einer ausgewogenen Liquiditätsdisposition jederzeit gegeben. Das in der Sparkasse implementierte operative und strategische Liquiditätsmanagement wird das auch zukünftig sicherstellen.

Der ordentliche Ertrag wird in 2015 eine leicht rückläufige Entwicklung aufweisen. Beim ordentlichen Aufwand wird derzeit für 2015 von einem leicht rückläufigen Kostenniveau ausgegangen. Maßgeblich wirken Personalaufwands- und Sachkostenminderungen.

Die prognostizierten Entwicklungen der Erfolgskomponenten, insbesondere des Zinsüberschusses, führen in 2015 zu einem deutlichen Rückgang des Betriebsergebnisses vor Bewertung, welches damit unter dem Ergebnis des Jahres 2014 erwartet wird. Beim Bewertungsaufwand im Wertpapiergeschäft wird infolge des prognostizierten Zinsniveaus ein geringerer Planwert berücksichtigt.

Insgesamt reicht die prognostizierte Ertragslage aus, den erwarteten Wertberichtigungsbedarf im Kreditgeschäft und den bei steigendem Zinsniveau erhöhten Abschreibungsbedarf im Wertpapiergeschäft auszugleichen sowie auch in den Folgejahren sowohl eine Vorsorgereservenbildung als auch eine Zuführung zur Sicherheitsrücklage zu gewährleisten. Nicht zuletzt werden damit auch die verstärkten Eigenkapitalanforderungen nach Basel III erfüllt.

Die Sparkasse Chemnitz verfügt über ein hinsichtlich Umfang, Komplexität und Risikogehalt ihrer Geschäfte angemessenes Risikomanagementsystem.

Der Vorstand ist überzeugt, dass die Sparkasse Chemnitz auch in 2015 wieder eine positive Geschäftsentwicklung verzeichnen kann.

Jahresbilanz (TEUR)

| Aktiva | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Barreserve | 87.378 | 101.074 | 47.768 | 65.290 | 44.221 |
| Schuldtitel öffentl. Stellen und Wechsel | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Forderungen an Kreditinstitute | 339.215 | 669.824 | 373.213 | 490.662 | 462.183 |
| Forderungen an Kunden | 1.180.953 | 1.181.900 | 1.202.173 | 1.160.584 | 1.168.929 |
| Schuldverschreibungen und andere festverzinsliche Wertpapiere | 1.881.484 | 1.648.432 | 2.074.076 | 1.969.349 | 2.113.526 |
| Aktien und andere nicht festverzinsliche WP | 97.053 | 18.368 | 19.509 | 18.607 | 23.557 |
| Beteiligungen | 15.201 | 15.608 | 15.425 | 16.248 | 11.267 |
| Anteile an verbundenen Unternehmen | 8.516 | 8.516 | 8.517 | 8.517 | 8.517 |
| Treuhandvermögen | 667 | 637 | 997 | 1.221 | 1.164 |
| Ausgleichsforderg. gegen die öffentl. Hand (einschl. Schuldverschreibg.) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Immaterielle Anlagewerte | 390 | 310 | 206 | 151 | 251 |
| Sachanlagen | 49.243 | 51.498 | 47.419 | 44.373 | 42.055 |
| Sonstige Vermögensgegenstände | 5.759 | 5.419 | 8.466 | 5.411 | 5.170 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 3.839 | 2.329 | 1.679 | 1.158 | 593 |
| Summe Aktiva | 3.669.697 | 3.703.914 | 3.799.447 | 3.781.572 | 3.881.434 |

| Passiva | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 166.065 | 157.290 | 148.812 | 153.886 | 133.835 |
| Verbindlichkeiten gegenüber Kunden | 2.916.248 | 2.939.985 | 3.070.441 | 3.090.121 | 3.247.618 |
| Verbriefte Verbindlichkeiten | 28.671 | 20.728 | 15.571 | 9.834 | 15.378 |
| Treuhandverbindlichkeiten | 667 | 637 | 997 | 1.221 | 1.164 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 3.597 | 3.730 | 2.693 | 3.697 | 3.407 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 3.252 | 2.716 | 2.391 | 1.754 | 1.117 |
| Rückstellungen | 28.666 | 36.972 | 37.652 | 33.651 | 39.294 |
| Sonderposten mit Rücklagenanteil | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nachrangige Verbindlichkeiten | 320.838 | 304.574 | 260.469 | 198.014 | 124.432 |
| Genussrechtskapital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fonds für allgemeine Bankkrisen | 62.476 | 97.397 | 119.459 | 147.356 | 172.075 |
| Eigenkapital | 139.217 | 139.884 | 140.961 | 142.038 | 143.115 |
| Summe Passiva | 3.669.697 | 3.703.914 | 3.799.447 | 3.781.572 | 3.881.434 |

Zum Bilanzstichtag 31.12.2014 bestehen Eventualverbindlichkeiten aus Bürgschaften und Bestellung von Sicherheiten in Höhe von insgesamt 35,3 Mio. EUR.

Außerdem bestehen Verpflichtungen aus unwiderruflichen Kreditzusagen in Höhe von 180,2 Mio. EUR.

Sparkassenzweckverband Chemnitz

Gewinn- und Verlustrechnung (TEUR)

| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Zinserträge | 139.172 | 135.938 | 126.888 | 115.115 | 104.683 |
| Zinsaufwendungen | 44.142 | 41.711 | 33.774 | 22.578 | 17.354 |
| Laufende Erträge | 3.355 | 1.125 | 1.315 | 1.354 | 687 |
| Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabf.-verträgen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisionserträge | 30.441 | 30.809 | 30.922 | 30.685 | 30.655 |
| Provisionsaufwendungen | 1.532 | 1.843 | 1.385 | 1.342 | 1.327 |
| Nettoergebnis aus Finanzgeschäften | 90 | 118 | 64 | -37 | -100 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 7.170 | 7.561 | 6.542 | 5.878 | 6.654 |
| Erträge aus Auflösung von Sonderposten mit Rücklagenanteil | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Allgemeine Verwaltungsaufwendungen | 63.316 | 67.362 | 68.206 | 70.974 | 70.684 |
| Abschreibungen und Wertberichtig. auf imm. Anlagenwerte und Sachanlagen | 14.628 | 5.322 | 4.263 | 3.758 | 3.812 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 5.571 | 5.110 | 6.918 | 4.275 | 4.743 |
| Abschr. u. Wertberichtig. auf Forderg. u. Wertpapiere, Zuführ. zu Rückstellg. | 15.676 | 0 | 15.152 | 1.629 | 0 |
| Zuführung zum Fonds für allgemeine Bankenrisiken | 16.902 | 34.907 | 22.055 | 27.897 | 24.719 |
| Erträge aus Zuschreib.gen zu Fordg. u. Wertpapieren, Aufl. v. Rückstellg. | 0 | 7.059 | 0 | 0 | 243 |
| Abschr. u. Wertberichtig. auf Beteilig., Anteile an verb. Unternehmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Erträge aus Zuschreibg. zu Beteilig., Anteile an verb. Unternehmen | 436 | 836 | 163 | 250 | 350 |
| Aufwendungen aus Verlustübernahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Einstellungen in Sonderposten mit Rücklagenanteil | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ergebnis der normalen Geschäftstätigkeit | 18.897 | 27.191 | 14.140 | 20.792 | 20.533 |
| Außerordentliche Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Steuern von Einkommen und Ertrag | 15.994 | 24.281 | 10.801 | 17.419 | 17.187 |
| Sonstige Steuern | 237 | 243 | 262 | 296 | 269 |
| Jahresüberschuss | 2.667 | 2.667 | 3.077 | 3.077 | 3.077 |

5.6 Kommunaler Sozialverband Sachsen

Allgemeine Unternehmensdaten

Kommunaler Sozialverband Sachsen
Thomasiusstraße 1
04109 Leipzig

Telefon: 0341 1266-0
Fax: 0341 1266-700
E-Mail: post@ksv-sachsen.de
Internet: www.ksv-sachsen.de

Gründungsjahr: 1993
Sitz der Gesellschaft: Leipzig

Verbandsdirektor:
Werner, Andreas

Beteiligungsverhältnis

Mitglieder:
Erzgebirgskreis
Landkreis Bautzen
Landkreis Görlitz
Landkreis Leipzig
Landkreis Meißen
Landkreis Mittelsachsen
Landkreis Nordsachsen
Landkreis Sächsische Schweiz/Osterzgebirge
Landkreis Zwickau
Stadt Chemnitz
Stadt Dresden
Stadt Leipzig
Vogtlandkreis

Gegenstand des Unternehmens

Der Verband wirkt entsprechend den gesetzlichen Grundlagen:

- als überörtlicher Sozialhilfeträger und überörtliche Betreuungsbehörde,
- als zuständige Behörde für nicht geförderte Investitionskosten in Pflegeeinrichtungen,
- beim Vollzug der Förderrichtlinien SGB VIII/Landesjugendhilfegesetz und der Anerkennung/Förderung niedrigschwelliger Betreuungsangebote,
- bei der Erteilung der Erlaubnis zum Führen der Berufsbezeichnung für die Gesundheitsfachberufe,
- als Integrationsamt einschl. Erhebung/Einnahme/Verwendung der Ausgleichsabgabe,
- als zuständige Stelle nach Aufwendererstattungsordnung,
- als zuständige Stelle für das soziale Entschädigungsrecht für Anspruchsberechtigte nach dem BVG, OEG, SVG, ZDG, IfSG, StrRehaG, VwRehaG, HHG, AntiDHG.

Organe

Verbandsvorsitzende/er
Petra Kockert

Verbandsversammlung
Rochold, Philipp
Wolf, Andreas

Verwaltungsvertreter
fraktionsloser Stadtrat

Wirtschaftliche Grundlagen

Dem Kommunalen Sozialverband (KSV) wurde per Gesetz eine Ausgleichs- und Bündelungs-/Dienstleistungsfunktion übertragen. Er koordiniert und erfüllt als überörtlicher Träger der Sozialhilfe eine Vielzahl von Aufgaben der Sozialhilfe und gewährleistet eine überregionale, bedarfsgerechte Versorgung behinderter Menschen. Nach dem SGB XII sind örtliche und überörtliche Träger der Sozialhilfe für Leistungen zuständig, die unter Beachtung der Nachrangigkeit der Sozialhilfe berechtigten Personen als Hilfe in besonderen Lebenslagen oder Hilfe zum Lebensunterhalt gewährt werden.

Das Hauptaufgabengebiet des KSV als überörtlicher Träger der Sozialhilfe- und damit Kostenträger für stationäre und teilstationäre Maßnahmen, ist die Hilfe in besonderen Lebenslagen mit dem Schwerpunkt der Eingliederungshilfe für behinderte Menschen nach dem SGB IX und SGB XII.

Seit Inkrafttreten der Verwaltungsreform im Freistaat Sachsen am 1. August 2008 trägt der KSV für die Landkreise und kreisfreien Städte als überörtliche Betreuungsbehörde im Entschädigungs- und Schwerbehindertenrecht eine große sozialpolitische Verantwortung.

Das Geschäftsjahr 2014

Der Haushalt des KSV Sachsen wird nach dem doppischen Rechnungssystem abgeschlossen.

Im vorläufigen Jahresabschluss, Teil Ergebnishaushalt wurden ordentliche Erträge in einer Größenordnung von 520,3 Mio. EUR erzielt. Gegenüber dem Plan 2014 entspricht dies einer Steigerung um 14,3 Mio. EUR.

Demgegenüber werden ordentliche Aufwendungen in Höhe von voraussichtlich 519,3 Mio. EUR erreicht, was jedoch einer Steigerung im Vergleich zum Planansatz 2014 von 8,3 Mio. EUR entspricht. Gründe für den enormen Zuwachs liegen dabei hauptsächlich in den Kostensteigerungen für Transferaufwendungen, was sich insbesondere in Entgelterhöhungen in Wohnheimen, Fallzahlzuwachsen im ambulant betreuten Wohnen und höheren Aufwendungen für die Werkstätten für behinderte Menschen erkennen lässt.

Im Saldo schließt der Ergebnishaushalt 2014 mit einem voraussichtlichen positiven Ergebnis von 1,7 Mio. EUR ab.

Das vorläufige Rechnungsergebnis des KSV Sachsen 2014 setzt sich wie folgt zusammen (Ergebnishaushalt in Mio. EUR):

Erträge

| | |
|------------------|--------------|
| Sozialumlage | 386,4 |
| Sonstige Erträge | 133,9 |
| Gesamt | 520,3 |

Aufwendungen

| | |
|----------------------------------|--------------|
| Personalkosten | 23,5 |
| Sach- und Dienstleistungen | 1,4 |
| Planmäßige Abschreibungen/Zinsen | 2,4 |
| Transferaufwendungen | 477,4 |
| Sonstige Aufwendungen | 14,6 |
| Gesamt | 519,3 |

| | |
|-----------------|-------------|
| Ergebnis | +1,0 |
|-----------------|-------------|

Zum Stichtag 31.12.2014 wiesen die liquiden Mittel einen Stand von 24,4 Mio. EUR aus.

Umlageschlüssel (lt. Satzung)

Für den nicht durch eigene Erträge gedeckten Finanzbedarf wird eine Umlage erhoben. Die Höhe der Sozialumlage ist in der Haushaltssatzung für jedes Rechnungsjahr festzusetzen. Die Berechnung erfolgt auf Basis eines Umlagesatzes bezogen auf die Steuerkraftmesszahlen und die Schlüsselzuweisungen der kreisfreien Städte sowie auf die Umlagegrundlagen und die Schlüsselzuweisungen der Landkreise.

Kommunaler Sozialverband Sachsen

Die Stadt Chemnitz leistete in den Jahren 2006 bis 2014 folgende Zweckverbandsumlagen:

| | |
|-------|-------------|
| 2006: | 23.343 TEUR |
| 2007: | 24.196 TEUR |
| 2008: | 23.897 TEUR |
| 2009: | 24.502 TEUR |
| 2010: | 28.472 TEUR |
| 2011: | 28.296 TEUR |
| 2012: | 28.871 TEUR |
| 2013: | 29.081 TEUR |
| 2014: | 28.578 TEUR |

Zukünftige Entwicklung des Verbandes

Die von den Kommunen an den KSV Sachsen zu zahlende Sozialumlage dient als wesentliche Quelle zur Deckung der geplanten Aufwendungen im Ergebnis- und Finanzhaushalt des KSV Sachsen. Dabei wird die Sozialumlage anhand der noch fehlenden eigenen Erträge zur Deckung der geplanten Aufwendungen bemessen.

Der KSV Sachsen hat versucht, die Höhe der Sozialumlage in den letzten Jahren (einschließlich Planung für das Jahr 2014) mit jährlich ca. 387 Mio. EUR relativ konstant zu halten. Auf Grund erkennbarer wesentlicher Kostensteigerungen im Bereich der Aufwendungen für Sozialleistungen, bedingt durch den Anstieg der Fallzahlen, wird die an den KSV Sachsen zu zahlende Sozialumlage in den nächsten Jahren steigen. Dies stellt somit ein Planungsrisiko für die Mitgliedskommunen bzw. Landkreise dar.

Mit Erlass der Haushaltsatzung 2015 (1. Nachtragssatzung) wurde die Sozialumlage auf Basis der Umlagegrundlagen 2015 auf 412,1 Mio. EUR angehoben, was den Zahlbetrag jeder einzelnen Mitgliedskörperschaft, so auch Chemnitz, erhöht.

5.7 Zweckverband Fernwasser Südsachsen

Allgemeine Unternehmensdaten

Zweckverband Fernwasser Südsachsen
Theresenstraße 13
09111 Chemnitz

Telefon: 0371 3806-0
Fax: 0371 3806-205
E-Mail: info.suedsachsenwasser.de
Internet: suedsachsenwasser.de

Gründungsjahr: 1994
Sitz der Gesellschaft: Chemnitz

Beteiligungsverhältnis

| | Stimmen von |
|---|-------------|
| eins energie in sachsen GmbH & Co. KG | 41 |
| RZV Wasserversorgung Bereich Lugau-Glauchau | 23 |
| Regional Wasser/Abwasserzweckverband Zwickau-Werdau | 27 |
| Stadt Chemnitz | 1 |
| Trinkwasserzweckverband Mittleres Erzgebirge | 13 |
| Wasserzweckverband Freiberg, Freiberg | 23 |
| Zweckverband Mittleres Erzgebirgsvorland | 14 |
| Zweckverband Wasser und Abwasser Vogtland | 21 |
| Zweckverband Wasserwerke Westergebirge, Schwarzenberg | 13 |

Aufgaben des Zweckverbandes

Der Zweckverband Fernwasser Südsachsen (FWS) hat die Aufgabe, für die öffentliche Wasserversorgung durch die Verbandsmitglieder Trinkwasser bereit zu stellen. Ausnahmsweise ist auch die Bereitstellung von Rohwasser möglich, wenn der Verband die Aufbereitung in eigener Verantwortung nicht wirtschaftlich erfüllen kann. Er ist zu diesem Zweck der einzige Bezieher von Rohwasser aus den südsächsischen Talsperren mit Ausnahme der Talsperre Stollberg. Zum Zwecke seiner Aufgabenerfüllung plant, errichtet, betreibt und unterhält er Anlagen zur Gewinnung, Aufbereitung, überregionalen Weiterleitung, Speicherung und Verteilung des Wassers einschließlich der erforderlichen Hilfsanlagen.

Der Verband FWS kann Wasser auch von Dritten beziehen.

Zur Erfüllung seiner Aufgaben kann der Verband FWS Unternehmen, ungeachtet der Rechtsform, errichten, übernehmen, wesentlich erweitern oder sich daran beteiligen. Der Verband FWS bedient sich zur Erfüllung seiner Aufgaben Dritter.

Organe

Verbandsversammlung

Die Verbandsversammlung besteht aus dem Verbandsvorsitzenden und den übrigen Verbandsräten. In der Verbandsversammlung besitzt die Stadt Chemnitz 1 von 179 Stimmen.

Darüber hinaus entsenden die Verbandsmitglieder in Abhängigkeit der ihnen zustehenden Wasserbezugsrechte, gemäß Verbandssatzung, weitere vier Vertreter in die Verbandsversammlung.

Verbandsvorsitzende/er

Sedner, Wolfgang

Verbandsvorsitzender, Bürgermeister Stadt Lichtenstein

Vertreter der Stadt Chemnitz in der Verbandsversammlung

Die Stadt Chemnitz wird gemäß § 52 Abs. 3 SächsKomZG durch ihre Oberbürgermeisterin Frau Barbara Ludwig in der Verbandsversammlung vertreten.

Verwaltungsrat

Im Verwaltungsrat ist die Stadt Chemnitz nicht vertreten.

Zweckverband Fernwasser Südsachsen

Wirtschaftliche Grundlagen

Der Zweckverband stellt seinen Mitgliedern für die öffentliche Wasserversorgung Trinkwasser und Rohwasser zur Verfügung. Die Berechnung der Entgelte (Leistungs- und Arbeitsentgelt) erfolgt auf der Grundlage des § 14 der Satzung des Zweckverbandes. Die Wasserbezugsrechte (Summe der geplanten Bezugsmenge und einer Vorsorgehaltung) sind eine wichtige Grundlage für die Berechnung der Entgelte. Sie werden von der Verbandsversammlung beschlossen. Der Verband verfolgt im Rahmen seiner Tätigkeit keine Gewinnerzielungsabsicht.

Das Geschäftsjahr 2014

Im Wirtschaftsjahr wurden an die Verbandsmitglieder ca. 45,4 Mio. m³ Trinkwasser und 5,7 Mio. m³ Rohwasser abgegeben, was gegenüber dem Vorjahr eine leichte Erhöhung bedeutet. Die durchschnittliche Auslastung der Bezugsrechte für Trinkwasser betrug 94,5 %.

Bei der Dimensionierung seiner Anlagen berücksichtigt der Verband nicht nur die durchschnittliche Auslastung, sondern den maximalen Tagesbedarf der Verbandsmitglieder, den zeitweise notwendigen Ersatz örtlicher Dargebote sowie eine Reserve für Extremsituationen. Die hohe Trinkwasserqualität unterliegt einer permanenten Güteüberwachung in Form von Wasser- und Umweltlaborproben sowie auch hochsensibler On-Line-Kontrollen zur Überprüfung der Aufbereitungsstufen und der Reinwasserqualität.

Das Bezugsrecht für Rohwasser wurde mit 93 % in Anspruch genommen.

Die Südsachsen Wasser GmbH fungiert als technischer und kaufmännischer Betriebsführer des Verbandes. Effiziente Betriebsabläufe und weitere Reduzierung des Aufwandes, vor allem durch den weiteren Ausbau der Prozessleit- und Automatisierungstechnik des Verbandes und Senkung des Energieaufwands stehen dabei im Fokus. So wurde im Pumpwerk Talmühle das Steuerungskonzept optimiert und neue Pumpentechnik installiert. Für die Beseitigung von Rohrschäden haben sich vertragliche Vereinbarungen mit Bauunternehmen und die konstruktive Zusammenarbeit mit betroffenen Verbandsmitgliedern bewährt.

Die Sanierung der Rohrleitung vom Wasserwerk Burkertsdorf nach Chemnitz, deren Abschluss für 2016 angestrebt wird, war auch 2014 die bedeutendste Investitionsmaßnahme des Verbandes. Mit der Erneuerung von rd. 1,9 km sind nunmehr fast 27 km fertig saniert und in Betrieb genommen.

Darüber hinaus erfolgten im Wirtschaftsjahr 2014 Investitionen zur Nennweitenreduzierungen von Rohrleitungen aufgrund der demografischen Entwicklung in den Abschnitten Neukirchner Straße -Wasserbehälter Steinberg - Stollberger Straße. Zur Sicherung der Eigenversorgung wurde am Wasserwerk Einsiedel mit zugeordnetem Pumpwerk eine Netzersatzanlage installiert, mit deren Hilfe auch bei Energieausfall die Wasserversorgung gesichert werden kann. Die Sanierung des Reinwasserbehälters 2 im Wasserwerk Sosa wurde abgeschlossen.

Für das Wirtschaftsjahr 2014 weist der Verband FWS einen Fehlbetrag von 101 TEUR (Plan: TEUR ./100) aus. Zum Ausgleich des in dieser Höhe geplanten Verlustes soll ein Teil des aus Vorjahren zur Verfügung stehenden Gewinnvortrages verwendet werden.

Die Erträge aus dem Wasserverkauf belaufen sich auf 29,7 Mio. EUR, wobei die berechneten Leistungs- und Arbeitsentgelte gegenüber dem Vorjahr annähernd gleich geblieben sind. Weitere Erträge (2,3 Mio. EUR) resultieren aus der mit den Abschreibungen korrespondierenden Auflösung von Fördermitteln, Mieteinnahmen, nicht in Anspruch genommener Rückstellungen, Versicherungsentschädigungen, Erträge aus der Energierückgewinnung sowie aus der Weiterberechnung von Mehraufwendungen aufgrund unzureichender Rohwasserqualität einer Talsperre.

Dem gegenüber stehen Betriebsaufwendungen in Höhe von 31,7 Mio. EUR (2013: 31,1 Mio. EUR). Die Aufwandssteigerung betrifft vor allem das Rohwasserentgelt und zusätzliche Instandhaltungsleistungen. Teilweise konnten die Mehraufwendungen durch günstige Umschuldung von Krediten und sinkende Abschreibungsbeträge ausgeglichen werden.

Der Darlehensbestand konnte gegenüber dem Vorjahr um ca. 1,1 Mio. EUR weiter verringert werden. Die wirtschaftliche Eigenkapitalquote inklusive Fördermittel ist mit 76 % leicht gestiegen (2013: 75 %). Die Liquidität des Verbandes war im Wirtschaftsjahr jederzeit gewährleistet.

Zukünftige Entwicklung des Verbandes

Die erfolgreiche und kontinuierliche Entwicklung des Verbandes FWS wird auch in der Wirtschaftsplanung 2015 fortgeschrieben. Dabei stehen Qualität, Versorgungssicherheit, Nachhaltigkeit, Kundenzufriedenheit und Wirtschaftlichkeit im Mittelpunkt aller Bemühungen.

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2015 beinhaltet Erträge, einschließlich Zinserträge, von 31,7 Mio. EUR und Aufwendungen einschließlich Zinsaufwand und Steuern von 32,0 Mio. EUR und schließt mit einem Fehlbetrag i. H. v. 0,3 Mio. EUR ab. Dieser Fehlbetrag ist bewusst geplant, weil vorhandene Gewinnvorräte entgeltssenkend eingesetzt werden sollen.

Trotz erwartetem Rückgang der Gesamtwasserabgabe um insgesamt 0,5 Mio. m³ wird eine Steigerung der Gesamteinnahmen aus dem Wasserverkauf erwartet. Das Entgelt für Trinkwasser wird aufgrund des hohen Fixkostenanteils von durchschnittlich 62 Ct/m³ auf 63 Ct/m³ ansteigen.

Aufwandssteigerungen sind bei den Positionen Betriebsführung, Aufbereitungsstoffe sowie Rückstandsentsorgung zu berücksichtigen. Die Südsachsen Wasser GmbH kann nach vielen Jahren deutlicher Aufwandssenkungen neue Aufwandssteigerungen nicht mehr kompensieren. Weitere Ursachen sind Preissteigerungen bei der Rückstandsentsorgung sowie der mögliche Einsatz von Aktivkohle zur Gütegewährleistung. Die Aufwandsposition Energie konnte hingegen durch umfassende Effizienzsteigerungen und Optimierungen im Betrieb zahlreicher Pump- und Rührwerke niedriger angesetzt werden.

In der Investitionstätigkeit sind Ausgaben für Investitionen in das Anlagevermögen i. H. v. 4,0 Mio. EUR vorgesehen. Größte Einzelmaßnahmen sind die Fortführung des Rehabilitationskonzeptes der Rohrleitung 11 Wasserwerk Burkersdorf – Wasserbehälter Steinberg Chemnitz mit 2,1 Mio. EUR sowie die Fortführung der Nennweitenreduzierung im Stadtgebiet von Chemnitz mit 0,9 Mio. EUR. Für die Maßnahme zur Nennweitenreduzierung stehen Fördermittel zur Verfügung. Die weitere Finanzierung erfolgt ausschließlich aus Eigenmitteln ohne Darlehensaufnahme.

Die Bankverbindlichkeiten werden sich weiterhin bis 2017 planmäßig verringern. Zur Finanzierung der Investitionen wird voraussichtlich 2018 die Aufnahme eines neuen Darlehens erforderlich sein.

Der Finanzmittelbestand verringert sich kontinuierlich, ist aber ganzjährig als ausreichend anzusehen. Die Zahlungsfähigkeit des Verbandes ist jederzeit gesichert.

5.8 Zweckverband für Tierkörperbeseitigung Sachsen

Allgemeine Unternehmensdaten

Zweckverband für Tierkörperbeseitigung Sachsen
Staudaer Weg 1
01561 Priesewitz/OT Lenz

Telefon: 035249 735-0
Fax: 035249 735-25
E-Mail: info@tba-sachsen.de
Internet: www.tba-sachsen.de

Gründungsjahr: 2004
Sitz der Gesellschaft: Priesewitz/OT Lenz

Geschäftsführung

Schäfer, Sylvia Geschäftsführerin

Aufgaben des Zweckverbandes

Entsprechend den Regelungen des Tierkörperbeseitigungsgesetzes und des Sächsischen Ausführungsgesetzes zum Tierkörperbeseitigungsgesetz sind Landkreise und kreisfreie Städte verpflichtet, die in ihrem Gebiet anfallenden Tierkörper, Tierkörperteile und tierischen Erzeugnisse zu beseitigen. Zur Erfüllung dieser Aufgabe haben sich die beseitigungspflichtigen Körperschaften zum Zweckverband für Tierkörperbeseitigung zusammengeschlossen. Der Verband errichtet oder erwirbt und betreibt die hierfür erforderlichen Anlagen entweder selbst oder betreibt sie durch Dritte.

Organe

Verbandsvorsitzende/er

Geisler, Michael

Landkreis Sächsische Schweiz/Osterzgebirge

Verbandsversammlung

In der Verbandsversammlung besitzt die Stadt Chemnitz 1 von 13 Stimmen.

Vertreter der Stadt Chemnitz in der Verbandsversammlung

Die Stadt Chemnitz wird gemäß § 52 Abs. 3 SächsKomZG durch ihre Oberbürgermeisterin in der Verbandsversammlung vertreten.

Verwaltungsrat

Die Stadt Chemnitz ist nicht im Verwaltungsrat vertreten.

Begründung für die Beteiligung der Stadt Chemnitz

Im Zweckverband sind alle sächsischen Landkreise und kreisfreien Städte Mitglied. Der Zweckverband hat infolge der Funktional- und Verwaltungsreform seit dem 01.08.2008 13 Mitglieder.

Wirtschaftliche Grundlagen

Die technische Durchführung der Entsorgungsaufgabe erfolgt in der Tierkörperbeseitigungsanstalt Lenz. Der Zweckverband erhebt für die Entsorgung Gebühren nach einer entsprechend beschlossenen Satzung. Weitere Einnahmen werden aus den Erlösen für die Produkte Tierfett und Häute erschlossen. Zudem erhält der Zweckverband Zahlungen der Tierseuchenkasse.

Soweit der Finanzbedarf des Verbandes nicht durch andere Einnahmen, insbesondere Gebühren, gedeckt werden kann, wird er von den Verbandsmitgliedern durch eine Betriebskostenumlage und durch eine Kapitalumlage aufgebracht. Die Umlageanteile je Landkreis bzw. Stadt werden nach folgendem Umlageschlüssel errechnet: 50 % nach der im Vorjahr entsorgten Tonnage an Tierkörpern, 50 % nach der Einwohnerzahl am 30. Juni des Vorjahres.

Der Entsorgungsbetrieb lief im Jahr 2014 stabil und ohne nennenswerte Einschränkungen. Die wirtschaftliche Situation des Zweckverbandes ist geordnet.

Im Vergleich zum Vorjahr sank die Verarbeitungsmenge an Rohware auf 28.898 Tonnen (2013: 29.996 Tonnen). Gründe dafür sind anhaltende Kategorisierung der Rohware und vermehrter Anstrengungen der Tierhalter zur Vermeidung von Tierverlusten.

Zweckverband für Tierkörperbeseitigung Sachsen

Fallende Verkaufspreise der Produkte Tierfett, Tiermehl und Häute konnten durch rückläufige Energiepreise (Gas, Diesel) teilweise kompensiert werden.

Die Stadt Chemnitz leistete folgende Betriebskostenumlagen in den vergangenen Jahren:

| | |
|-------|-----------|
| 2010: | 30,1 TEUR |
| 2011: | 31,7 TEUR |
| 2012: | 35,6 TEUR |
| 2013: | 33,9 TEUR |
| 2014: | 35,8 TEUR |

Zukünftige Entwicklung des Unternehmens

Zur Aufrechterhaltung der Verarbeitung tierischer Nebenprodukte erfolgt eine bedarfsgerechte Instandhaltung und Beschaffung von Ersatzinvestitionen. Zur Identifikation von Energieeinsparpotenzialen ist die Einführung eines Energiemanagementsystems nach der DIN EN ISO 50001 geplant. Eine QM-Zertifizierung nach der DIN EN ISO 9001 besteht bereits.

Zweckverband Gasversorgung in Südsachsen

5.9 Zweckverband Gasversorgung in Südsachsen

Allgemeine Daten

Zweckverband Gasversorgung in Südsachsen (Sitz Chemnitz)
Wiesenaue 41, Geschäftsstelle
08141 Reinsdorf

Telefon: 0375 27412-0
Fax: 0375 27412-50
E-Mail: gemeinde@reinsdorf.de

Gründungsjahr: 1992
Sitz der Gesellschaft: Chemnitz

Verbandsmitglieder

126 Städte und Gemeinden im Regierungsbezirk Chemnitz, denen Beteiligungsansprüche an der Erdgas Südsachsen GmbH nach dem Kommunalvermögensgesetz zustanden oder in denen eine Gasversorgung durch die Erdgas Südsachsen GmbH neu aufgebaut wurde, hatten sich im Jahr 1992 im Zweckverband organisiert. Die Mitgliedschaft der Stadt Chemnitz besteht infolge von Eingemeindungen seit 01.01.1997. Zwischenzeitlich reduziert sich die Anzahl der Mitglieder auf 118 Städte und Gemeinden (Stand 31.12.2014).

Aufgaben des Zweckverbandes

Der Zweckverband Gasversorgung in Südsachsen hat die Belange der Verbandsmitglieder gegenüber der eins energie in sachsen GmbH & Co. KG auf dem Gebiet der Gasversorgung wahrzunehmen und in jeder Weise zu fördern sowie die Interessen der Abnehmerschaft zu wahren.

Zur Erfüllung seiner Aufgaben beteiligt sich der Zweckverband als Gesellschafter mittelbar über die Kommunale Versorgungs- und Energiedienstleistungsgesellschaft Südsachsen mbH (KVES) zu 25,5 % an der eins energie in sachsen GmbH & Co. KG. Detailinformationen bietet der als Anlage 2 zum Beteiligungsbericht der Stadt Chemnitz beigefügte Beteiligungsbericht des Zweckverbandes Gasversorgung in Südsachsen.

Organe

Verbandsversammlung

Die Verbandsversammlung besteht aus je einem Vertreter der Verbandsmitglieder. Insgesamt sind 119 Städte und Gemeinden Verbandsmitglieder. In der Verbandsversammlung besitzt die Stadt Chemnitz 773 Stimmen. Die Stadt Chemnitz hält einen Anteil am Nennkapital (Beteiligungsquote) in Höhe von 0,1 %.

Vertreter der Stadt Chemnitz in der Verbandsversammlung

Die Stadt Chemnitz wird gemäß § 52 Abs. 3 SächsKomZG durch ihre Oberbürgermeisterin in der Verbandsversammlung vertreten.

Verbandsvorsitzender

Ludwig, Steffen

Meyer, Manfred

Krause, Sylvio

Verbandsvorsitzender, Bürgermeister Gemeinde Reinsdorf

1. Stellvertreter des Verbandsvorsitzenden, Bürgermeister Gemeinde Raschau-Markersbach

2. Stellvertreter des Verbandsvorsitzenden, Bürgermeister Gemeinde Amtsberg

Verwaltungsrat

Im Verwaltungsrat ist die Stadt Chemnitz nicht vertreten.

Wirtschaftliche Grundlagen

Der Zweckverband Gasversorgung in Südsachsen als Mehrheitsgesellschafter der Erdgas Südsachsen GmbH und die Stadt Chemnitz als Mehrheitsgesellschafter der Stadtwerke Chemnitz AG stimmten Mitte 2010 einer Fusion beider Regionalversorgungsunternehmen zu.

Der Zweckverband und die Stadt Chemnitz sind mit je 25,5 % (mittelbar über die Beteiligungsgesellschaften KVES und KVC) an der eins energie in sachsen GmbH & Co. KG beteiligt und halten somit die Anteile in kommunaler Mehrheit (51 %). Die

Zweckverband Gasversorgung in Südsachsen

beiden kommunalen Gesellschafter an der eins energie in sachsen GmbH & Co. KG teilen grundsätzlich ihre Vorstellung einer engen Zusammenarbeit, manifestiert in einem Konsortialvertrag zwischen dem Zweckverband und der Stadt Chemnitz.

Im Zuge der Verschmelzung wurde eine Reduzierung des Anteils der Stadt Chemnitz am Nennkapital des Zweckverbandes von 2,845 % auf 0,1 % gegen Gewährung von 1,4 % der Anteile an der ehemaligen Erdgas Südsachsen GmbH vollzogen, um ein Beteiligungsverhältnis von 25,1 % für die beiden kommunalen Gesellschafter an der eins herzustellen. Die Stadt Chemnitz hält seit dem 09.08.2010 eine Beteiligungsquote am Zweckverband Gasversorgung in Südsachsen in Höhe von 0,1 %.

In den konsortialvertraglichen Regelungen zwischen dem Zweckverband Gasversorgung in Südsachsen und der Stadt Chemnitz ist u. a. festgeschrieben, dass die Stadt Chemnitz dem Zweckverband als Mitanteilseigner der eins energie in sachsen GmbH & Co. KG die Hälfte der ihr tatsächlich zufließenden finanziellen Vorteile erstattet, die ihr daraus erwachsen, dass sie aufgrund einer der vom Zweckverband gewählten steuerlichen Gestaltung höhere Gewerbesteuererinnahmen als ohne diese Gestaltung erhält. Im Jahr 2014 betrug diese Steuerausgleichszahlung 108 TEUR.

Im Jahr 2014 vereinnahmte der Zweckverband Gasversorgung in Südsachsen eine Ausschüttung von der eins energie in sachsen GmbH & Co. KG aus dem Geschäftsjahr 2013 (über die KVES) in Höhe von 15.750 TEUR. Das Verbandsmitglied Stadt Chemnitz erhielt davon im Jahr 2014 in Höhe ihres Anteils von 0,1 % am Zweckverband Gasversorgung in Südsachsen entsprechend eine Ausschüttung in Höhe von 14,6 TEUR (Vorjahr: 13,7 TEUR).

5.10 Zweckverband Kommunale Informationsverarbeitung Sachsen

Allgemeine Unternehmensdaten

Zweckverband Kommunale Informationsverarbeitung Sachsen
Eilenburger Straße 1 A
04317 Leipzig

Telefon: 0341 52010-120
Fax: 0341 52010-122
E-Mail: post@kisa.it
Internet: www.kisa.it

Gründungsjahr: 2003
Sitz der Gesellschaft: Leipzig

Geschäftsführer

Schmeling, Martin (bis 31.12.2014)

Verbandsmitglieder

Insgesamt sind 285 (Stichtag 20.05.2015) Städte, Gemeinden, Verwaltungsverbände und Zweckverbände sowie sonstige Einrichtungen Mitglieder des Zweckverbandes Kommunale Informationsverarbeitung Sachsen (KISA).

Die Stadt Chemnitz ist auf Grundlage des Beschlusses des Stadtrates B-326/2011 seit dem Jahr 2012 Mitglied im Zweckverband.

Aufgaben des Zweckverbandes

Der Zweckverband stellt seinen Mitgliedern Datenverarbeitungsverfahren, Datenübertragungsnetze, Datenverarbeitungsleistungen und zugehörige Serviceleistungen zur Erledigung oder Vereinfachung von Verwaltungsaufgaben mit technikunterstützter Informationsverarbeitung zur Verfügung, welche die Mitglieder ganz oder teilweise in freier Entscheidung nutzen können.

Zu den Leistungen und Aufgaben des Zweckverbandes gehören insbesondere:

- a) Wartung, Pflege, Weiterentwicklung und erforderlichenfalls geordnete Ablösung der bereitgestellten Verfahren;
- b) Gewährleistung eines möglichst integrierten Einsatzes der angebotenen Verfahren durch Bereitstellung entsprechender Schnittstellen;
- c) Beratung und Unterstützung der Mitglieder sowie der sonstigen Kunden in allen Fragen, die mit den Leistungen im Zusammenhang stehen, in allen sonstigen Anwendungsfragen und bei der Auswahl, Beschaffung und Nutzung von Hard- und Software, wobei Rechtsberatung ausgeschlossen ist;
- d) Durchführung von Schulungen;
- e) Erwerb von Gebietslizenzen und Abschluss von Rahmenverträgen mit Dritten über Lieferungen und Leistungen;
- f) Bereitstellung eines Übertragungsnetzes zur Nutzung der Datenverarbeitungsverfahren und für andere Netzdienste;
- g) Vertretung der Interessen der Verbandsmitglieder auf dem Gebiet der technikunterstützten Informationsverarbeitung sowie
- h) Erwerb und Überlassung von Informationstechnik sowie damit verbundene Betreiberleistungen.

Organe

Verbandsvorsitzende/er

Rother, Ralf (ab 24.11.2014)
Dr. Hans-Christian Rickauer (bis 24.11.2014)

Verbandsversammlung

Die Verbandsversammlung besteht aus den gesetzlichen Vertretern der Verbandsmitglieder.

Die Stadt Chemnitz wird gemäß § 52 Abs. 3 SächsKomZG durch ihre Oberbürgermeisterin in der Verbandsversammlung vertreten.

Zweckverband Kommunale Informationsverarbeitung Sachsen

Wirtschaftliche Grundlagen

Der Finanzbedarf des Zweckverbandes soll durch Vergütungen für die vom Zweckverband angebotenen Leistungen gedeckt werden. Sofern der Finanzbedarf hierdurch sowie durch sonstige Erträge, Staatszuschüsse und sonstige zweckgebundene Zuschüsse nicht gedeckt werden kann, kann die Verbandsversammlung einmalige und jährliche Umlagen beschließen. Die Höhe der durch ein Verbandsmitglied zu bezahlenden Umlage ist auf der Grundlage der Zahl der Einwohner seiner Mitglieder zu ermitteln.

Im Rahmen seiner vorhandenen Kapazitäten kann der Zweckverband auch Leistungen für Dritte erbringen. Der Drittgeschäftsanteil darf in keinem Fall 10 % des Gesamtumsatzes eines Wirtschaftsjahres überschreiten.

Der Verband arbeitet gemäß Satzung kostendeckend. Die Erzielung eines Gewinnes wird nicht angestrebt.

Der Zweckverband KISA ist an nachfolgenden Unternehmen beteiligt. Detailinformationen bietet der als Anlage 4 zum Beteiligungsbericht der Stadt Chemnitz beigefügte Beteiligungsbericht des KISA.

Beteiligungen

| | Stammkapital EUR | Beteiligung |
|--------------------------|---------------------|---------------------|
| Kommunale Datennetz GmbH | 60.000,00 | 100,00 % |
| Lecos GmbH | 200.000,00 | 10,00 % |
| ProVitako eG | 130.500,00 | 10 Geschäftsanteile |

Das Geschäftsjahr 2014

Der Zweckverband weist zum 31.12.2014 einen nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrag in Höhe von 6.907 TEUR aus. Gleichzeitig war die Liquiditätslage im Geschäftsjahr 2014 sehr angespannt. Zeitweise erfolgte eine wöchentliche Liquiditätsplanung und Auszahlungen erfolgten erst nach Freigabe durch das SMI. Der Jahresabschluss 2014 des Zweckverbandes wurde trotzdem unter der Annahme der Unternehmensfortführung aufgestellt, da gemäß § 19 Sächsisches Justizgesetz über das Vermögen juristischer Personen des öffentlichen Rechts, die der Aufsicht des Freistaates Sachsen unterliegen, kein Verfahren nach der Insolvenzordnung stattfindet. Der § 60 SächsKomZG regelt, dass der Zweckverband zur Deckung seines Finanzbedarfs Umlagen von seinen Mitgliedern erheben darf. Von dieser Möglichkeit hat der Verband bereits im Jahr 2015 Gebrauch gemacht und will dies bis zum Jahr 2017 fortführen.

Seinen Zahlungsverpflichtungen konnte der Zweckverband im Jahr 2014 nur durch Inanspruchnahme eines Kassenkredites nachkommen.

Zur Konsolidierung der Defizite vergangener Haushaltsjahre wurde durch die Verbandsversammlung im November 2014 ein Haushaltsstrukturkonzept verabschiedet und im Dezember 2014 nochmals bestätigt. Die erheblichen Verluste sollen mit den darin enthaltenen Maßnahmen, insbesondere durch bessere und vor allem kostendeckende Preiskalkulationen, strukturelle Veränderungen im Zweckverband und Aufbau eines effizienten internen Kontrollsystems und Verbesserung der kaufmännischen Leitung ausgeglichen und eine Umsatz- und Ertragssteigerung erzielt werden.

In der Sitzung des Stadtrates der Stadt Chemnitz am 21.05.2014 wurde mit der Vorlage B-125/2014 der Austritt der Stadt Chemnitz aus dem Zweckverband KISA beschlossen. Diese Entscheidung wurde insbesondere vor dem Hintergrund einer drohenden Umlagenzahlung getroffen, wonach die Stadt Chemnitz (Beitritt zum Verband KISA erst im Jahr 2012) die in der Vergangenheit zu niedrig kalkulierten Preise anderer Mitglieder, mit ausgleichen müsste. Ebenso wie andere Mitglieder hat die Stadt Chemnitz ein Ausscheiden aus dem Verband beantragt. Der Antrag der Stadt Chemnitz auf Austritt aus dem Zweckverband vom 28.05.2014 wurde durch die Verbandsversammlung am 20.05.2015 abgelehnt. Mit Schreiben vom 09.06.2015 hat die Stadt Chemnitz gegen den abgelehnten Beschluss gemäß § 47 Abs. 2 i. V. m. § 19 Abs. 3 Satz 2 SächsKomZG Einspruch eingelegt. Dementsprechend wurde in der Verbandsversammlung am 30.09.2015 gemäß § 47 Abs. 2 i. V. m. § 19 Abs. 3 Satz 4 SächsKomZG erneut über das Ausscheiden der Stadt Chemnitz aus dem Zweckverband beschlossen. Im Ergebnis wurde wiederum keine satzungsgemäß erforderliche 2/3 Mehrheit der Stimmen der Verbandsversammlung erreicht.

Zukünftige Entwicklung des Verbandes

Der Verbandsvorsitzende und der Geschäftsführer des Zweckverbandes haben das Risikomanagementsystem der vergangenen Jahre als unzureichend eingeschätzt. Um den Zweckverband zu konsolidieren muss das Haushaltsstrukturkonzept konsequent umgesetzt werden. Die Umsetzung des Konzeptes soll in den nächsten Jahren die Ertrags- und Liquiditätslage des Zweckverbandes verbessern. Chancen sieht der Zweckverband durch die im Haushaltsstrukturgesetz enthaltenen IT- und Unternehmensstrategie, die zur wirtschaftlichen und strategischen Konsolidierung beitragen soll.

Der aufgelaufene sehr hohe nicht durch Eigenkapital gedeckte Fehlbetrag wird kurz- bis mittelfristig nur durch die Erhebung von Umlagen in nennenswertem Umfang und Kassenkredite abgebaut werden können. Seitens des Zweckverbandes sind Umlagen in Höhe von 3.000 TEUR für 2015, 2.000 TEUR für 2016 und 1.000 TEUR für 2017 geplant. Weiterhin sind zur Sicherung der Liquidität Höchstbeträge von Kassenkrediten in Höhe von 7.000 TEUR für 2015 und 3.000 TEUR für 2016 vorgesehen.

Im Mai 2015 wurde durch den Zweckverband eine Umlage für das Jahr 2015 gegenüber den Verbandsmitgliedern erhoben. Mit Bescheid vom 05.05.2015 wurde die Stadt Chemnitz zur Zahlung einer Umlage in Höhe von 99.529 EUR durch den Zweckverband KISA aufgefordert. Durch die Stadt Chemnitz wurde mit Schreiben vom 18.05.2015 gegen den Umlagebescheid Widerspruch eingelegt. Des Weiteren wurde durch die Stadt Chemnitz mit Schreiben vom 29.05.2015 gemäß § 80 Abs. 6 VwGO Antrag auf Aussetzung der Vollziehung gestellt. Dieser Antrag wurde durch den Zweckverband mit Schreiben vom 12.06.2015 abgelehnt. Die Stadt Chemnitz stellte am 02.07.2015 einen Antrag auf Gewährung eines vorläufigen Rechtsschutzes nach § 80 Abs. 5 VwGO wegen Erhebung der Verbandsumlage im Jahr 2015.

Derzeit ist vor dem Sächsischen Obergericht (SächsOVG) ein Normenkontrollantrag anhängig. Die Große Kreisstadt Mittweida beantragt als Mitglied des Zweckverbandes KISA, die Haushaltssatzung des Zweckverbandes für das Haushaltsjahr 2015 für unwirksam zu erklären. Dabei wird auch die Festsetzung der Gesamtumlage gemäß § 5 der Haushaltssatzung 2015 des Zweckverbandes angegriffen.

Gemäß Anschreiben des Zweckverbandes vom 17.07.2015 soll eine Entscheidung zum o. g. Widerspruch der Stadt Chemnitz gegen die Umlage für das Jahr 2015 erst getroffen werden, wenn eine Entscheidung zum Normenkontrollverfahren vor dem SächsOVG vorliegt.

5.11 Zweckverband Sächsisches Industriemuseum

Allgemeine Daten

Zweckverband Sächsisches Industriemuseum
Zwickauer Str. 119
09112 Chemnitz

Telefon: 0371 3676-126
Fax: 0371 3676-127
E-Mail: zweckverband@saechsisches-industriemuseum.de

Gründungsjahr: 1998

Geschäftsführung

Die Verbandsversammlung bestellt aus dem Kreis der Leiter der Museen einen Geschäftsführer. Die Geschäftsführung ist vor allem für die laufenden Geschäfte zuständig, u. a. auch für die Zusammenstellung und Koordinierung aller Planungs- und Bauvorhaben für den gesamten Verbandsbereich.

Riedel, Andrea Geschäftsführerin, Direktorin des Industriemuseums Chemnitz

Verbandsmitglieder

| | Stimmanteile von 100 Stimmen gesamt |
|-------------------------|-------------------------------------|
| Stadt Chemnitz | 40 |
| Landkreis Bautzen | 30 |
| Stadt Crimmitschau | 21 |
| Stadt Ehrenfriedersdorf | 9 |

Aufgaben des Zweckverbandes

Der Zweckverband hat im Verbandsgebiet die Aufgabe, gegenständliches Kulturgut zu sammeln und zu bewahren, bedeutende Industriedenkmale zu erhalten und für die museale Nutzung zugänglich zu machen. Er widmet sich hauptsächlich der Erforschung und Darstellung wesentlicher Bereiche der sächsischen Industrie-, Wirtschafts- und Sozialgeschichte als wichtige Aspekte von Historie und Tradition des Landes.

Der Zweckverband betreibt und finanziert die ihm von seinen Mitgliedern überlassenen Museen und Anlagen: das Industriemuseum Chemnitz, die Tuchfabrik Gebr. Pfau, die Zinngrube Ehrenfriedersdorf und die Energiefabrik Knappenrode.

Die Einrichtungen sind z. T. sehr unterschiedlich in ihrer Eigenschaft als Fabrikanlage, Schaubergwerk, Spezialsammlung und klassisches Museum. In ihrer thematischen Gesamtheit besetzen die Standorte wichtige Einzelaspekte der Industriegeschichte Sachsens mit ihren Wurzeln im Bergbau und seit ihren Anfängen Ende des 18. Jahrhunderts mit der Gründung von Textilfabriken, dem Beginn des Textilmaschinenbaus und dem sich daraus entwickelnden Werkzeugmaschinenbau.

Industriemuseum Chemnitz

Das Sammlungs- und Ausstellungsprofil des Industriemuseums ergab sich ursprünglich aus den Industriezweigen, die einst in Chemnitz und vormals Karl-Marx-Stadt über Jahrzehnte bestimmend waren: Textilmaschinenbau und -produktion, Werkzeugmaschinenbau, Antriebstechnik, Steuerungs- und Automatisierungstechnik, Chemnitzer Büromaschinen, Fahrzeugbau und Chemie. Mit Umzug an den neu gebauten Standort „Kappler Drehe“ im April 2003 versteht sich das Industriemuseum Chemnitz als Leiteinrichtung innerhalb des Zweckverbandes und thematisiert jetzt die sächsische Industriegeschichte.

Tuchfabrik Gebr. Pfau

In der Tuchfabrik „Gebrüder Pfau KG“ (ehemals Westsächsisches Textilmuseum) wird das historische Erbe der Stadt Crimmitschau als einer der wichtigsten Textilstädte Sachsens erhalten und gepflegt.

Zinngrube Ehrenfriedersdorf Besucherbergwerk und Mineralogisches Museum

Das Zinnerzbergwerk Ehrenfriedersdorf als Besucherbergwerk mit angeschlossener mineralogischer Sammlung belegt die Bedeutung der sächsischen Bodenschätze für die Industrialisierung des hiesigen Raumes.

Energiefabrik Knappenrode

In einer stillgelegten Brikettfabrik wurde ein Museum zur Geschichte und Gegenwart des Lausitzer und Mitteldeutschen Braunkohlen- und Sanierungsbergbaus geschaffen, das sich hauptsächlich mit der wichtigsten landestypischen Energiequelle, der Braunkohle, befasst.

Zweckverband Sächsisches Industriemuseum

Der Zweckverband übernimmt Aufgaben im Bereich der sächsischen Industriekultur, besonders die Aufgaben der Sammlung und Bewahrung von gegenständlichem und immateriellem Kulturgut, der Erhaltung und (musealen) Nutzung bedeutender Denkmale aus dem Industrie- und technikhistorischen Bereich sowie der Erforschung und Vermittlung wichtiger Bereiche der sächsischen Industrie- und Wirtschaftsgeschichte, einschließlich der Sozialgeschichte. Diese Aufgaben sind ein wesentlicher Aspekt der Geschichte und Tradition als auch der Gegenwart und Zukunft des Freistaates Sachsen.

Das Wirken des Verbandes zielt besonders darauf, die Aufgeschlossenheit für technische und wirtschaftliche Entwicklungen zu fördern, die Kommunikation über soziale und ethische Probleme des technischen Fortschritts anzuregen sowie den Stolz der sächsischen Bevölkerung auf die erbrachten Leistungen der Vorfahren sowie der eigenen Lebensleistungen zu vermitteln.

Organe

Verbandsversammlung

Die Verbandsversammlung besteht aus dem Verbandsvorsitzenden und den übrigen Verbandsräten. Jedes Mitglied entsendet einen Vertreter. In der Verbandsversammlung besitzt die Stadt Chemnitz 40 von 100 Stimmen.

Vertreter der Stadt Chemnitz in der Verbandsversammlung

Die Stadt Chemnitz wird gemäß § 52 Abs. 3 SächsKomZG durch ihre Oberbürgermeisterin in der Verbandsversammlung vertreten.

Verbandsvorsitzender

Barbara Ludwig
Günther, Holm

Oberbürgermeisterin Stadt Chemnitz, Verbandsvorsitzende
Oberbürgermeister Stadt Crimmitschau, stellvertretender
Vorsitzender

Wirtschaftliche Grundlagen

Der Verband hat alle entstehenden Kosten durch Entgelte, Umlagen, Fördermittel und Zuschüsse auszugleichen. Ausgaben für die laufende Verwaltung, die nicht durch Entgelte abgedeckt sind, werden gemäß Satzung über Umlagen der Verbandsmitglieder und Zuschüsse des Freistaates Sachsen finanziert. Die Umlagen sind die wesentlichste Einnahmequelle des Zweckverbandes. Der Zweckverband erwirtschaftet keine Gewinne.

Geschäftsjahr 2014

Die grundlegende Umstellung des Rechnungswesens auf die doppelte Buchführung stellte in den vergangenen Jahren eine große Herausforderung für die Mitarbeiter des Zweckverbandes dar und erforderte hauptsächlich in der Geschäftsstelle, aber auch in den einzelnen Museen des Zweckverbandes, erhöhte Personalressourcen. Die rund 20.000 Kunst- und Sammlungsgegenstände wurden in den Vorjahren bewertet und inventarisiert.

Die Eröffnungsbilanz des Zweckverbandes zum 01.01.2013 wurde nach Prüfung des Rechnungsprüfungsamtes der Stadt Chemnitz durch die Verbandsversammlung im September 2014 festgestellt.

Die Feststellung des ersten doppischen Jahresabschlusses für das Haushaltsjahr 2013 erfolgte durch die Verbandsversammlung des Zweckverbandes im März 2015.

Die im Folgenden dargestellten Angaben des Zweckverbandes basieren auf vorläufigen Ist-Daten des Jahres 2014.

Der Haushaltsplan 2014 sah im Ergebnishaushalt ordentliche Erträge in Höhe von 4.491 TEUR und ordentliche Aufwendungen in Höhe von 4.439 TEUR, also einen ordentlichen Ergebnis von 52 TEUR vor.

Zugunsten des Zweckverbandes Sächsisches Industriemuseum stellte der Freistaat Sachsen im Jahr 2014 erneut einen Zuschuss in Höhe von 1.700 TEUR zur Verfügung. Neben diesem Zuschuss bilden die Umlagen der Verbandsmitglieder in Höhe von 1.334 TEUR im Jahr 2014 die wesentlichste Ertragsquelle des Zweckverbandes.

Im Ist konnte der Zweckverband Erträge von insgesamt 4.157 TEUR im Ergebnishaushalt erzielen, denen Aufwendungen in Höhe von 4.038 TEUR gegenüberstehen.

Zweckverband Sächsisches Industriemuseum

Das größte Investitionsprojekt des Zweckverbandes Sächsisches Industriemuseum im Haushaltsjahr 2014 war die Erneuerung der Dauerausstellung im Industriemuseum Chemnitz. Der Freistaat Sachsen stellte hierzu in seinem Doppelhaushalt 2013/2014 insgesamt 2,0 Mio. EUR investive Mittel in zwei Jahresscheiben zur Verfügung, zweckgebunden für die Umgestaltung der mittlerweile 12 Jahre alten Dauerausstellung zur Verfügung. Im Vorjahr erfolgten die Erstellung des inhaltlichen Konzeptes und die europaweite Ausschreibung der Gestaltungsleistungen; im Jahr 2014 begann der Umbau.

In der Tuchfabrik Gebr. Pfau konnte durch Sonderausstellungen und Veranstaltungen wie Fotoausstellungen, Fashionevent mit Modenschau und zahlreichen saisonalen Angeboten wie Ostermarkt, Sommerferienaktionen, Internationaler Museumstag, Tag des offenen Denkmals sowie Tag des traditionellen Handwerks ein breites Publikum erreicht werden. Zusätzlich fand Anfang Oktober ein Fahrzeugtreffen auf dem Gelände der Tuchfabrik statt. Ebenso fanden wieder viele Schulklassen ihren Weg in die Tuchfabrik Gebr. Pfau, um den Schulunterricht mit einer Industrialisierungsführung, dem Schwerpunkt des museumspädagogischen Angebotes, zu vervollständigen. Nach langjährigem Ringen wurden im November endlich die beiden Touristischen Informationstafeln an der Autobahn 4 aufgestellt. Diese werben nun für die historische Tuchfabrik. Als kleine Baumaßnahmen vor Ort konnten die Erneuerung des Zaunes an der Sahntalstraße sowie der Einbau einer Brandmeldeanlage und Fluchtwegbeleuchtung im Spinnereigebäude ausgeführt werden.

Für das Besucherbergwerk/Mineralogisches Museum Ehrenfriedersdorf lagen für die Betreuung im Jahr 2014 durch stabile Zuschüsse seitens des Freistaates Sachsen und der Stadt Ehrenfriedersdorf sowohl für den laufenden Haushalt als auch für Investitionen auskömmliche Rahmenbedingungen vor. Im Mineralogischen Museum lag der Schwerpunkt der Arbeiten auf der Verbesserung der Ausstellungsgestaltung, im Untertagebereich auf der Grubenunterhaltung und der Sicherung der Funktion der zahlreichen Vorführräte. Seit Oktober gehört das Besucherbergwerk zur „Route der Sächsischen Industriekultur“.

In der Energiefabrik Knappenrode erfolgte eine Neugestaltung des Besucherinformationszentrums im Empfangsbereich. Weiterhin konnte durch die Zuweisung von Fördermitteln aus dem Strukturfond des SMWK der Irrgarten, der Besuchereingang und die Ofen- und Feuerstättenausstellung baulich ertüchtigt werden. Das Besucherinformationszentrum wurde attraktiv gestaltet. Ein großzügiger Shop mit regionalen Angeboten und touristischen Informationen empfängt freundlich den Besucher. Das Angebot wurde um einen Imbissbereich erweitert.

Im Jahr 2014 konnten in den Häusern des Zweckverbandes Sächsisches Industriemuseum insgesamt 74.874 Besucher gezählt werden (Vorjahr: 90.293 Besucher). Das Industriemuseum Chemnitz besuchten durch die halbjährliche Schließung nur 26.029 Interessierte (Vorjahr: 46.518). In der Zinngrube Ehrenfriedersdorf wurden 15.844 (Vorjahr: 13.697) und in der Energiefabrik Knappenrode 20.262 Besucher (Vorjahr: 20.406) begrüßt. Die Tuchfabrik Gebr. Pfau konnte bei 12.739 Besuchern (Vorjahr: 9.672) Interesse wecken und seine Besucherzahl um 32 % steigern.

Vor allem die Tagung „Shift-X – Industriekultur als regionale Identität in Deutschland und Europa“ sowie die Foyerausstellung „Industriearchitektur in Sachsen“ in Kooperation mit der Sächsischen Landesstelle für Museumswesen fanden regen Zuspruch. Der jährlich stattfindende Oster- und Weihnachtsmarkt ist in der Tuchfabrik Gebr. Pfau bereits zur Tradition geworden und erfreut sich mit mehreren tausend Besuchern großer Beliebtheit.

Neben den tariflich besetzten 38 Stellen im Zweckverband waren auch 30 Ehrenamtliche tätig.

Industriemuseum Chemnitz 2014

Am 30.06.2014 schloss die Dauerausstellung und die Umbaumaßnahmen begannen. Neue Objekte und Exponate wurden erworben, geliehen, restauriert und instandgesetzt. Etwa 100 Exponate mussten zu den Leihgebern wieder zurückgegeben oder im Depot eingelagert werden.

Der Bestand einiger Objektgruppen wurde kritisch geprüft. Aus der Sammlung entnommen wurden vor allem Objekte mit schlechtem Erhaltungszustand. Neu in den Bestand aufgenommen wurden 261 Objekte, darunter mehrere Konvolute sowie ein Geschenk der finnischen Partnerstadt Tampere in Form eines Pkw „Trabant“. Eine Katalogisierung und fotografische Erfassung erfolgt datenbankgestützt elektronisch. Der Erfassungsgrad des Sammlungsgutes liegt bei weit über 90 Prozent.

Parallel zu den Umbaumaßnahmen wurde eine eigens produzierte Sonderausstellung „SPRAY – Eine Dose macht Druck“ bis Oktober des Jahres 2014 gezeigt.

Die Maßnahmen zur Ertüchtigung der Einbruch- und Brandmeldeanlagen zur Wiedererlangung der Sicherheitsklassen des Verbandes der Schadensversicherer (VdS-Klassen) konnte mit erfolgreicher Prüfung durch den TÜV Süd abgeschlossen werden.

Zweckverband Sächsisches Industriemuseum

Die Stadt Chemnitz leistete in den Jahren 2010 bis 2014 folgende Verbandsumlagen, einschließlich der anteiligen Finanzierung der Geschäftsstelle:

| | | |
|-------|----------------------------|-----------------------|
| 2010: | 939.300 EUR (VwH), | 25.610 EUR (VmH) |
| 2011: | 999.790 EUR (VwH), | 50.610 EUR (VmH) |
| 2012 | 999.790 EUR (VwH), | 50.660 EUR (VmH) |
| 2013 | 1.005.000 EUR (ErgebnisHH) | 35.660 EUR (FinanzHH) |
| 2014 | 1.050.400 EUR (ErgebnisHH) | 0 EUR (FinanzHH) |

Die Entwicklung der Umlagen sowie der Landeszuschüsse lässt eine stabile finanzielle Basis für die Betreuung der Einrichtungen innerhalb des Zweckverbandes Sächsisches Industriemuseum erkennen und ermöglicht eine angemessene Präsentation der Museen, Denkmale und Sachzeugen nach fachwissenschaftlichen Standards.

Zukünftige Entwicklung des Zweckverbandes

Aufbauend auf die konzeptionellen Vorarbeiten des Jahres 2013 hat der Zweckverband Sächsisches Industriemuseum im Jahr 2014 als wichtigstes Investitionsprojekt die mit Zuschüssen des Freistaates Sachsen finanzierte Neugestaltung der Dauerausstellung im Industriemuseum Chemnitz umzusetzen. Ab Frühjahr 2015 soll das Industriemuseum Chemnitz in einem neuen Erscheinungsbild in die Öffentlichkeit treten.

5.12 Zweckverband Studieninstitut für kommunale Verwaltung Südsachsen

Allgemeine Daten

Zweckverband Studieninstitut für kommunale Verwaltung Südsachsen
Schulstraße 38
09125 Chemnitz

Telefon: 0371 278 629-0
Fax: 0371 278 629-29
E-Mail: post@stichem.de
Internet: www.stichem.de

Gründungsjahr: 1993
Sitz der Gesellschaft: Chemnitz

Geschäftsführung

Frau Dr. Pfannenstein-Löser, Annelie Institutsleiterin

Verbandsmitglieder

Stadt Chemnitz (seit 1993) und
54 weitere Städte, Landkreise, Gemeinden und Verwaltungsverband (Stand 31.12.2014)

Aufgaben des Zweckverbandes

Aufgabe des Zweckverbandes ist die Wahrnehmung von Aus-, Fort- und Weiterbildungsaufgaben seiner Mitglieder, insbesondere die ordnungsgemäße Vorbereitung von deren Bediensteten auf ihren Beruf und/oder die vor einer juristischen Person des öffentlichen Rechts abzulegende Prüfung, einschließlich der Abnahme gesetzlich vorgeschriebener und anderer Prüfungen, soweit dazu nicht kraft Gesetzes oder sonstiger Rechtsvorschriften der Freistaat Sachsen zuständig ist.

Der Zweckverband kann auch weitere Aufgaben übernehmen, wie z. B. die Beratung in Fragen der Personal- und Organisationsentwicklung oder die Durchführung von Projektaufgaben.

Der Zweckverband kann auch Bedienstete von Nichtmitgliedern in deren Auftrag ausbilden, fortbilden und die gesetzlich vorgeschriebenen oder andere Prüfungen abnehmen, wenn die Kapazitäten des Zweckverbandes nicht bereits durch Inanspruchnahme seiner Mitglieder ausgeschöpft sind. Ein Anspruch der Nichtmitglieder hierauf besteht nicht.

Der Zweckverband hat das Recht, im Rahmen der Erfüllung seiner Aufgaben Satzungen zu erlassen.

Organe

Verbandsversammlung

In der Verbandsversammlung besitzt die Stadt Chemnitz 7 von 90 Stimmen (Stand 31.12.2014).

Vertreter der Stadt Chemnitz in der Verbandsversammlung

Die Stadt Chemnitz wurde gemäß § 52 Abs. 3 SächsKomZG durch ihre Oberbürgermeisterin in der Verbandsversammlung vertreten. Gemäß § 52 Abs. 3 Satz 1 2. Halbsatz SächsKomZG vertrat Herrn Bürgermeister Brehm, Leiter des Dezernates 1 ab 24.09.2014 die Stadt Chemnitz vertreten. Die Wahl zum Verbandsvorsitzenden erfolgte am 08.10.2014.

Verbandsvorsitzende/er

Vogler, Johanna (bis 08.10.2014)
Bürgermeisterin der Gemeinde Gornau

Berthold Brehm (ab 08.10.2014)
Bürgermeister der Stadt Chemnitz

stellvertretende Verbandsvorsitzende

Schöniger, Kerstin

Bürgermeisterin der Stadt Rodewisch

Wirtschaftliche Grundlagen

Die Wirtschaftsführung des Zweckverbandes erfolgt gemäß § 58 Abs. 2 SächsKomZG nach den für die Eigenbetriebe geltenden Vorschriften. Jahresabschluss und Lagebericht werden durch eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft. Der Zweckverband hat keine Absicht der Gewinnerzielung; er soll kostendeckend arbeiten. Zur Deckung der voraussichtlichen Kosten des Zweckverbandes werden von den Verbandsmitgliedern, die Leistungen des Zweckverbandes in Anspruch nehmen, Entgelte erhoben. Der Zweckverband ist berechtigt, wenn im Erfolgsplan die Umsatzerlöse und sonstigen betrieblichen Erträge die Kosten des laufenden Wirtschaftsjahres nicht decken, eine Umlage von den Verbandsmitgliedern zu erheben. Die Umlage wird nur in Höhe des eingetretenen Verlustes erhoben.

Bemessungsgrundlage für die Umlage ist die per 30.06. des Verlustjahres an das Statistische Landesamt Sachsen gemeldete Zahl der Beschäftigten der einzelnen Verbandsmitglieder. Die Umlage ist von den Mitgliedern in einem Betrag bis zu dem auf dem Bescheid angegebenen Fälligkeitsdatum zu begleichen.

Die Stadt Chemnitz musste in Jahren 2010 - 2014 keine Zweckverbandsumlage leisten.

Zweckverband Verkehrsverbund Mittelsachsen (ZVMS)

5.13 Zweckverband Verkehrsverbund Mittelsachsen (ZVMS)

Allgemeine Daten

Zweckverband Verkehrsverbund Mittelsachsen (ZVMS)
Am Rathaus 2
09111 Chemnitz

Telefon: 0371 40008-0
Fax: 0371 40008-99
E-Mail: info@vms.de
Internet: www.vms.de

Gründungsjahr: 1997
Sitz der Gesellschaft: Chemnitz

Geschäftsführung

Dr. Neuhaus, Harald Geschäftsführer

Verbandsmitglieder

| | |
|-------------------------|------------------|
| Erzgebirgskreis | 3 von 14 Stimmen |
| Landkreis Mittelsachsen | 3 von 14 Stimmen |
| Landkreis Zwickau | 3 von 14 Stimmen |
| Stadt Chemnitz | 3 von 14 Stimmen |
| Stadt Zwickau | 2 von 14 Stimmen |

Aufgaben des Zweckverbands

Dem Zweckverband obliegt die Abstimmung eines attraktiven zukunftsweisenden ÖPNV in Übereinstimmung mit den Verbandsmitgliedern sowie in Zusammenarbeit mit den von Verbandsmitgliedern getragenen kommunalen Verkehrsunternehmen, den im Verbandsgebiet tätigen privaten Verkehrsunternehmen und Unternehmen des Schienenpersonennahverkehrs (SPNV). Ziel ist dabei die Verbesserung der Verkehrsverteilung zu Gunsten des ÖPNV sowie die Unterstützung der kommunalen Gebietskörperschaften bei der Raumordnungsplanung und -entwicklung durch Erschließung mit ÖPNV.

Der Zweckverband ist Träger der hoheitlichen Aufgaben gemäß dem ÖPNVG und Aufgabenträger für den SPNV in seinem Verbandsgebiet. Weiterhin hat der Zweckverband in Abstimmung mit seinen Mitgliedern einen Nahverkehrsplan für das Verbandsgebiet zu erstellen, zu beschließen und fortzuschreiben.

Zu den Aufgaben des Zweckverbandes gehören auch die Entwicklung eines einheitlichen Netzes mit abgestimmten Fahrplänen, die Entwicklung und Festlegung eines Verbundtarifes, die Aufteilung der Beförderungsentgelte zwischen den Verkehrsunternehmen sowie die Entwicklung eines einheitlichen Vertriebs und Marketings des ÖPNV in Abstimmung mit den Verkehrsunternehmen.

Seit dem 01.01.2011 ist der ZVMS Träger der notwendigen Beförderung der Schüler auf dem Schulweg zum Besuch der öffentlichen Schulen und der staatlich anerkannten Ersatzschulen freier Träger auf dem Territorium der Landkreise Mittelsachsen und Zwickau sowie des Erzgebirgskreises. Hierzu plant, organisiert und bestellt der ZVMS die Beförderung mit Verkehrsmitteln des ÖPNV bzw. des freigestellten Schülerverkehrs und er erstattet die Kosten bei Beförderung mit Privat-Pkw.

Der Zweckverband ist Maßnahmenträger des Nahverkehrsprojektes Chemnitzer Modell – Stufe 2 – Ausbau Chemnitz – Thalheim. Dieses Vorhaben umfasst die Verknüpfung der Eisenbahnstrecke Chemnitz-Thalheim im Bereich des Südbahnhofes mit dem Stadtbahnnetz Bernsdorfer Straße durch den Neubau der Straßenbahntrasse entlang der Reichenhainer Straße mit mehreren Zugangsstellen. Zur Realisierung dieses Vorhabens errichtet der Zweckverband Verkehrsinfrastrukturanlagen auch des straßengebundenen ÖPNV, insbesondere Straßenbahntrassen.

Der Zweckverband bedient sich zur Erfüllung seiner Aufgaben seit 01.07.2004 der Verkehrsverbund Mittelsachsen Gesellschaft mit beschränkter Haftung (VMS GmbH). Detailinformationen bietet der als Anlage 3 zum Beteiligungsbericht der Stadt Chemnitz beigefügte Beteiligungsbericht des ZVMS.

Zweckverband Verkehrsverbund Mittelsachsen (ZVMS)

Organe

Verbandsvorsitzende/er

Dr. Christoph Scheurer

Landrat Landkreis Zwickau

Verbandsversammlung

In die Verbandsversammlung entsendet jedes Mitglied des Zweckverbandes einen stimmberechtigten Vertreter.

Vertreter der Stadt Chemnitz in der Verbandsversammlung

Die Stadt Chemnitz wird gemäß § 52 Abs. 3 SächsKomZG durch ihre Oberbürgermeisterin Frau Barbara Ludwig in der Verbandsversammlung vertreten.

Wirtschaftliche Grundlagen

Zu den wesentlichsten Einnahmen des ZVMS zählen die Zuweisungen des Freistaates Sachsen an Regionalisierungsmitteln (RegG i. V. m. der FinVO zum ÖPNV-Gesetz) und die Mittelzuweisungen zum Ausgleich der Mindererlöse durch ermäßigte Zeitfahrausweise des Ausbildungsverkehrs (ÖPNVFinAusG).

Für die Schülerbeförderung erstatten die Landkreise Mittelsachsen, Zwickau und der Erzgebirgskreis dem ZVMS die Kosten auf der Grundlage der öffentlich-rechtlichen Verträge zur Übertragung der Aufgabe. Daneben werden auf Basis der Schülerbeförderungssatzung des ZVMS die Eigenanteile der Eltern für die Schülerbeförderung vereinnahmt.

Der Zweckverband kann seinen übrigen Finanzbedarf gemäß § 60 SächsKomZG decken. Die satzungsgemäßen Aufgaben der VMS GmbH können mit Mitteln des Zweckverbandes finanziert werden, soweit die eigenen Einnahmen der VMS GmbH für die Erfüllung der satzungsgemäßen Aufgaben nicht ausreichend sind. Für die Berechnung der Umlage ist die vom Statistischen Landesamt zum 30. Juni des Vorjahres fortgeschriebene Einwohnerzahl des jeweiligen Verbandsmitgliedes maßgebend. Der Zweckverband hat in den letzten Jahren keine Verbandsumlage erhoben.

Beteiligungen

| | Stammkapital EUR | Beteiligung |
|--|---------------------|-------------|
| Verkehrsverbund Mittelsachsen GmbH, Chemnitz | 3.000.000,00 | 100,00 % |

Zukünftige Entwicklung

Der ZVMS bzw. seine Tochter, die VMS GmbH, haben für die Zukunft zahlreiche Investitionsverpflichtungen übernommen. Hierzu zählen u. a. die Vorhaben im Rahmen des Chemnitzer Modells. Die Stufe 1 beinhaltet die Neugestaltung des Chemnitzer Hauptbahnhofes mit der Einbindung der Straßenbahn und der Verknüpfung mit dem Eisenbahnnetz. Diese Stufe soll in 2015 abgeschlossen werden. In Stufe 2 soll die Verknüpfung der Eisenbahnstrecke Chemnitz-Thalheim südlich des Südbahnhofes mit dem Stadtbahnnetz Bernsdorfer Straße durch den Neubau einer Stadtbahntrasse entlang der Reichenhainer Straße erfolgen. Weitere Ausbaustufen, wie die Ausweitung des Chemnitzer Modells auf der Strecke Stollberg – St. Egidien bis nach Oelsnitz/Erzgebirge, befinden sich in der Planung. Im Zusammenhang mit dem Chemnitzer Modell sind für die zukünftige Verkehrsbedienung auch moderne Zweisystemfahrzeuge durch den ZVMS im Wert von 43 Mio. EUR bestellt. Für die Bedienung der Ausbaustufe 2 ist die Anschaffung von weiteren Fahrzeugen im Wert von 22,5 Mio. EUR geplant. Insgesamt hat der ZVMS für das Chemnitzer Modell im Zeitraum 2015 – 2018 Investitionen im Wert von 107 Mio. EUR veranschlagt.

Ein weiteres Vorhaben ist der Fahrzeugpool Elektronetz Mittelsachsen. Hier wurde in 2014 die Lieferung von 29 Elektrotriebwagen ausgeschrieben. Diese sollen den Grundstock für einen Fahrzeugpool nach dem Modell „Aufgabenträgerpool“ für die Linie Dresden – Hof, Dresden – Zwickau und Chemnitz – Elsterwerda bilden. Die Anschaffung der Fahrzeuge wird durch eine Kreditaufnahme finanziert. Der Hersteller der bestellten Fahrzeuge wird mit der laufenden Instandhaltung beauftragt. Zur Durchführung der Instandhaltungsarbeiten wird ein Eisenbahnbetriebshof errichtet, welcher zur Nutzung überlassen wird. Auch hier ist eine Kreditaufnahme erforderlich. Für den Fahrzeugpool des Elektronetzes Mittelsachsen sind 60,8 Mio. EUR und für den Bau des Eisenbahnbetriebshofes 20,1 Mio. EUR im Zeitraum 2015 – 2018 geplant.

Insgesamt hat die VMS GmbH mittelfristig Investitionen im Wert von 192 Mio. EUR in ihre Planung aufgenommen. Bezüglich der damit verbundenen Risiken wird auf den beigefügten Beteiligungsbericht des ZVMS verwiesen.



Beteiligungsbericht

des

Abfallwirtschaftsverbandes Chemnitz

- Geschäftsjahr 2014 -

Abfallwirtschaftsverband Chemnitz

Weißer Weg 180, 09131 Chemnitz
E-Mail: info@awvc.de; Tel.: 0371 / 67407-0

■ Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse

| | |
|--|---|
| Rechtsform: | Körperschaft des öffentlichen Rechts |
| Verbandsmitglieder: | Stadt Chemnitz Erzgebirgskreis für die Region des ehemaligen Mittleren Erzgebirgskreises Landkreis Mittelsachsen für die Regionen der ehemaligen Landkreise Freiberg und Mittweida |
| Gründung: | 1994 |
| Geschäftsführung: | Frau Dipl.-Ing. Sabine Weikert |
| Mitarbeiter: | 21 (Stichtag 31.12.2014) |
| Name des bestellten Abschlussprüfers: | BDO AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Am Waldschlösschen 2 01099 Dresden |

Verbindungen zu den Haushalten der Verbandsmitglieder:

- Erhebung von Gebühren für Anlieferung von Abfällen
- keine Gewinnabführungen an die Verbandsmitglieder
- keine Vergünstigungen
- keine Bürgschaften oder sonstigen Gewährleistungen
- Investitions- bzw. Betriebskostenumlage zur Deckung des Finanzbedarfs (nicht in Anspruch genommen), Umlegungsschlüssel entsprechend Einwohnerzahl zum 30.6. d. vorletzten Jahres
- Stadt Chemnitz:
 - zweckgebundene Kostenerstattung für die Sanierung Altkörper der Deponie „Weißer Weg“ im Rahmen der Vermögensauseinandersetzung Stufe II
 - mittelbar: - Darlehen des AWVC vom Eigenbetrieb der Stadt Chemnitz ESC (seit 01.01.2007 ASR)

■ Gegenstand des Unternehmens

- Erstellung des Abfallwirtschaftskonzeptes und dessen regelmäßige Fortschreibung
- Erstellung der Abfallbilanzen für das Verbandsgebiet
- Planung, Errichtung und Betreibung von Abfallentsorgungsanlagen sowie deren erforderliche Nachsorge
- Verwertung, Behandlung, Lagerung und Ablagerung von Abfällen im Sinne des Kreislaufwirtschaftsgesetzes (KrWG)
- Realisierung von Abschluss- und Nachsorgemaßnahmen
- durch Verbandsmitglieder übertragene Inhaberschaft für folgende Abfallentsorgungsanlagen:

- Stadt Chemnitz
- ehemals Landkreis Mittweida
ab 01.08.2008 Landkreis Mittelsachsen
- ehemals Landkreis Freiberg
ab 01.08.2008 Landkreis Mittelsachsen
- Deponie „Weißer Weg“
- Deponie Wittgensdorf
- Deponie Markersdorf
- Deponie Hainichen/Falkenau
- Deponie „Am Pfaffenbusch“ Penig
- Deponie „Vordere Ulbrichtschlucht“ Flöha
- Deponie Brand-Erbisdorf/Himmelsfürst

■ Organe des Unternehmens

Verbandsversammlung

Die Verbandsräte kraft Amtes sind:

| | | |
|------------------------------|--|---|
| Verbandsvorsitzende/r | Barbara Ludwig (bis 14.05.2014) Miko Runkel (ab 20.11.2014) | Oberbürgermeisterin Stadt Chemnitz Bürgermeister Dezernat 3 Stadt Chemnitz |
| 1. Stellvertreter | Frank Vogel | Landrat Erzgebirgskreis |
| 2. Stellvertreter | Volker Uhlig | Landrat Landkreis Mittelsachsen |

Die gewählten Verbandsräte sind:

In der Stadtratssitzung der Stadt Chemnitz am 16. September 2009 erfolgte die Wahl der Vertreter und Stellvertreter:

Herr Wolfgang Kraneis, Herr Thomas Scherzberg, Herr Jürgen Leistner, Herr Klaus Möstl
Stellvertreter: Herr Hans-Joachim Siegel, Herr Dr. Gerhard Schultz, Herr Hans-Peter Lohse

In der Stadtratssitzung der Stadt Chemnitz am 24. September 2014 erfolgte die Wahl der Vertreter und Stellvertreter nach der Kommunalwahl 2014:

Herr Jörg Vieweg, Herr Thomas Scherzberg, Herr Jürgen Leistner, Herr Dr. Dieter Füsslein
Stellvertreter: Herr Christian Kempe, Herr Hans-Joachim Siegel, Herr Axel Brückom, Herr Gordon Tillmann

Der Kreistag des Landkreises Mittelsachsen hat in seiner Sitzung am 18. September 2008 bzw. am 9. Oktober 2009 und am 22. Juni 2011 die Wahl der nachfolgenden Verbandsräte und Stellvertreter vorgenommen:

Herr Uwe Weinert, Herr Dietmar Hohm, Herr Uwe Fankhänel, Herr Helmut Zönnchen, Herr Wieland Kunze
Stellvertreter: Herr Stephan Lazarides, Herr Volker Haupt, Herr Harald Pötzsch, Herr Bernd Hubricht, Herr Andre Quaiser

Der Kreistag des Landkreises Mittelsachsen hat in seiner Kreistagssitzung am 06. August 2014 nach der Kommunalwahl 2014 in die Verbandsversammlung gewählt:

Herr Uwe Weinert, Herr Dietmar Hohm, Herr Uwe Fankhänel, Herr Helmut Zönnchen, Herr Wieland Kunze
Stellvertreter: Herr Stephan Lazarides, Herr Volker Haupt, Herr Harald Pötzsch, Herr Bernd Hubricht, Herr Markus Thomas Boldt (ausgeschieden aus dem Kreistag am 15.10.2014)

Der Kreistag des Erzgebirgskreises hat in seiner Sitzung am 16. Oktober 2008 für die Verbandsversammlung des AWVC den Verbandsrat und dessen Stellvertreter gewählt:

Herr Sylvio Krause
Stellvertreter: Herr Ingolf Wappler

Der Kreistag des Erzgebirgskreises hat in seiner Sitzung am 16. Juli 2014 für die Verbandsversammlung des AWVC nach der Kommunalwahl 2014 den Verbandsrat und dessen Stellvertreter gewählt:

Herr Sylvio Krause
Stellvertreter: Herr Hans-Jörg Bartholomäus

Verwaltungsrat

Der Verwaltungsrat besteht aus den Verbandsräten kraft Amtes.

■ Beteiligungen des AWVC (siehe Bericht)

- AWVC Abfallverwertungsgesellschaft mbH zu 100 % (Stammkapital: 25,6 TEUR)

Der Verband ist alleiniger Gesellschafter der AWVC Abfallverwertungsgesellschaft mbH mit Sitz in Chemnitz. Das Stammkapital beträgt zum 31.12.2014 25.600,00 €.

Die Beteiligungsverwaltung des Abfallwirtschaftsverbandes Chemnitz (AWVC) sowie die kaufmännische Leitung der Gesellschaft sind personell eng verflochten. Die Geschäftsleitung des AWVC erledigt die formalen Aufgaben des Gesellschafters, insbesondere Vorbereitung, Durchführung, Nacharbeitung von Sitzungen, Organisation und Umsetzung von Verwaltungsaufgaben, gesellschafts- und steuerrechtliche Fragen, jährliche Erstellung des Beteiligungsberichtes. Das Beteiligungscontrolling erfolgt aus erster Hand, da das Finanz- und Rechnungswesen und das Controlling dem kaufmännischen Bereich des AWVC im Rahmen eines Dienstleistungsvertrages obliegen. Die Geschäftsführerin des AWVC ist zugleich kaufmännische Geschäftsführerin der AWVC Abfallverwertungsgesellschaft mbH (AWVC AVG), die kaufmännische Leiterin des AWVC ist Prokuristin in der AWVC AVG.

Die Begutachtung und Abstimmung der Jahresabschlüsse, die jährlichen Abstimmungsgespräche zum voraussichtlichen Jahresergebnis und Jahresabschluss sowie strategische Entscheidungen erfolgen in enger Abstimmung mit der Tochtergesellschaft.

■ Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung, Plan-Ist-Analyse und Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

Bilanz zum 31.12.2014, Vergleich mit 2013 und 2012

| Bilanz | 31.12.2014 | | 31.12.2013 | | 31.12.2012 | | |
|--------------------------|---|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | TEUR | % | |
| AKTIVA | | | | | | | |
| A. | Anlagevermögen | | | | | | |
| I. | Immaterielle Vermögensgegenstände | 18 | 0,0 | 33 | 0,1 | 49 | 0,2 |
| II. | Sachanlagen | 2.073 | 6,6 | 2.043 | 6,2 | 2.112 | 6,0 |
| III. | Finanzanlagen | 17.825 | 56,8 | 19.440 | 59,1 | 21.055 | 60,0 |
| B. | Umlaufvermögen | | | | | | |
| I. | Vorräte | 8 | 0,0 | 5 | 0,0 | 4 | 0,0 |
| II. | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 666 | 2,1 | 637 | 2,0 | 823 | 2,3 |
| III. | Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten | 8.554 | 27,3 | 9.868 | 30,0 | 11.068 | 31,5 |
| C. | Rechnungsabgrenzungsposten | 1 | 0,0 | 1 | 0,0 | 2 | 0,0 |
| D. | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | 2.246 | 7,2 | 865 | 2,6 | | |
| Summe der Aktiva | | 31.391 | 100,0 | 32.892 | 100,0 | 35.113 | 100,0 |
| PASSIVA | | | | | | | |
| A. | Eigenkapital | 0 | 0,0 | 0 | 0,0 | 817 | 2,3 |
| B. | Rückstellungen | 20.572 | 65,5 | 23.097 | 70,2 | 22.318 | 63,6 |
| C. | Verbindlichkeiten | 10.819 | 34,5 | 9.795 | 29,8 | 11.978 | 34,1 |
| Summe der Passiva | | 31.391 | 100,0 | 32.892 | 100,0 | 35.113 | 100,0 |

Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2014, Vergleich mit 2013 und 2012

| Gewinn- und Verlustrechnung | 01.01.-31.12.2014 | 01.01.-31.12.2013 | 01.01.-31.12.2012 | |
|-----------------------------|---|-------------------|-------------------|-------|
| | TEUR | TEUR | TEUR | |
| 1. | Umsatzerlöse | 9.739 | 7.562 | 8.589 |
| 2. | Sonstige betriebliche Erträge | 302 | 2.399 | 771 |
| 3. | Materialaufwand | 9.103 | 8.758 | 8.412 |
| 4. | Personalaufwand | 573 | 566 | 620 |
| 5. | Abschreibungen | 86 | 92 | 75 |
| 6. | Sonstige betriebliche Aufwendungen | 248 | 309 | 243 |
| 7. | Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | 500 | 557 | 649 |
| 8. | Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 202 | 177 | 342 |

| | | | | |
|------------|---|---------------|---------------|------------|
| 9. | Abschreibungen auf Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 |
| 10. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 2.113 | 2.690 | 1.098 |
| 11. | Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | -1.380 | -1.720 | -97 |
| 12. | Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0 | -39 | -21 |
| 13. | Sonstige Steuern | 1 | 2 | 1 |
| 14. | Jahresergebnis | -1.381 | -1.683 | -77 |

Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2014, Plan-/Ist- Analyse

| Plan-/Ist- Analyse | | Plan 2014 TEUR | Ist 2014 TEUR | Abweichung TEUR |
|--------------------|--|-------------------|------------------|--------------------|
| 1. | Umsatzerlöse | 9.056 | 9.739 | 683 |
| 2. | Sonstige betriebliche Erträge | 253 | 302 | 49 |
| 3. | Materialaufwand | 9.568 | 9.103 | 465 |
| 4. | Personalaufwand | 594 | 573 | 21 |
| 5. | Abschreibungen | 63 | 86 | -23 |
| 6. | Sonstige betriebliche Aufwendungen | 249 | 248 | 1 |
| 7. | Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | 522 | 500 | -22 |
| 8. | Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 202 | 202 | 0 |
| 9. | Abschreibungen Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 |
| 10. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 841 | 2.113 | -1.272 |
| 11. | Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | -1.283 | -1.380 | -97 |
| 12. | Steuern vom Einkommen und Ertrag | 10 | 0 | 10 |
| 13. | Sonstige Steuern | 2 | 1 | 1 |
| 14. | Jahresergebnis | -1.295 | -1.381 | 86 |

Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

| Kennzahlen | 2014 | 2013 | 2012 |
|---|------------|------------|------------|
| Gesamtkapitalrentabilität <i>[Jahresergebnis, Zinsen u. ähnl. Aufwendungen von Gesamtkapital]</i> | 2,51 % | 3,14 % | 2,91 % |
| Umsatzrentabilität <i>[Jahresergebnis, Steuern und Fremdkapitalzinsen von Umsatz]</i> | 7,52 % | 12,81 % | 11,64 % |
| Debitorenlaufzeit <i>[Forderungen aus Lieferungen und Leistungen mal 360 Tage von Umlaufvermögen]</i> | 10,61 Tage | 14,99 Tage | 15,30 Tage |
| Personalaufwandsquote <i>[Personalaufwand von Gesamtleistung]</i> | 5,70 % | 5,99 % | 7,34 % |
| Materialaufwandsquote <i>[Materialaufwand von Gesamtleistung]</i> | 99,24 % | 92,78 % | 99,62 % |
| Umsatz je Beschäftigtem <i>[durchschnittl. Anzahl Mitarbeiter einschl. Geschäfts- führung von Umsatzerlösen]</i> | 443 TEUR | 344 TEUR | 373 TEUR |

■ Geschäftsverlauf und Allgemeine Situation

Seit Mitte 2014 sind die Verwertungspreise für gemischte Siedlungsabfälle erstmals wieder angestiegen. Die Auslastung der Anlagen hat sich insbesondere durch Abfallimporte aus Großbritannien stark verbessert, auch der milde Winter 2014 hat dazu beigetragen, dass es kaum saisonale Schwankungen der Abfallmengen gab. Allerdings sind die genannten Effekte in den neuen Bundesländern noch nicht so ausgeprägt, trotz Auslastung der Kapazitäten ist das Preisniveau für die Abfallbehandlung nach wie vor geringer als in den anderen Landesteilen.

Die abfall- und energiewirtschaftlichen Rahmenbedingungen der letzten Jahre haben auch bei den Anlagen deutliche Spuren hinterlassen. Mit dem vom Vattenfall-Konzern avisierten Verkauf der Kraftwerke und der TA Lauta bleibt abzuwarten, wie sich Anlagenstruktur und Kapazitäten im Osten verändern könnten.

Über die Zuständigkeit zwischen der kommunalen und privaten Entsorgungswirtschaft wird weiter gerungen. Die gesamte Entsorgungswirtschaft wartet auf das Wertstoffgesetz, um realistische Abfallmengenprognosen und Investitionsentscheidungen treffen zu können. Der Abfallwirtschaftsverband Chemnitz (AWVC) hat aufgrund des Andienungs- und Benutzungszwanges anlieferseitig zwar in seinem Verbandsgebiet gesicherte Abfallmengen, muss sich aber dennoch auf sinkende Abfallmengen (insbesondere aufgrund der demografischen Entwicklung) einstellen und fortlaufend kostensenkende Maßnahmen realisieren.

Abfallentsorgung

Im Jahr 2014 standen den Abfallerzeugern für die Entsorgung ihrer Abfälle die Restabfallbehandlungsanlage sowie die Umschlagstation/Kleinanliefererplatz „Weißer Weg“ zur Verfügung.

Entwicklung der Anlieferungsmengen aus kommunaler Entsorgung des AWVC von 2009 bis 2014

(es wurden die Bezeichnungen der Landkreise vor der Kreisreform 01.08.2008 beibehalten)

| Angaben in t | 2014 | 2013 | 2012 | 2011 | 2010 | 2009 |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Gemischte Siedlungsabfälle (Restabfälle kommunal aus Stadt Chemnitz) | 32.225 | 32.194 | 31.856 | 32.446 | 32.054 | 32.323 |
| Gemischte Siedlungsabfälle (Restabfälle kommunal aus ehem. LK Mittweida) | 9.329 | 9.756 | 9.672 | 10.145 | 9.887 | 10.095 |
| Gemischte Siedlungsabfälle (Restabfälle kommunal aus ehem. LK Freiberg) | 12.193 | 12.393 | 12.372 | 12.824 | 12.491 | 12.800 |
| Gemischte Siedlungsabfälle (Restabfälle kommunal aus ehem. LK Mittlerer Erzgebirgskreis) | 9.933 | 9.632 | 10.255 | 11.871 | 11.824 | 11.944 |
| Gemischte Siedlungsabfälle (Restabfälle kommunal aus ehem. LK Döbeln) | 7.313 | 5.659 | | | | |
| Gemischte Siedlungsabfälle (Restabfälle kommunal) gesamt | 70.993 | 69.634 | 64.155 | 67.286 | 66.256 | 67.162 |
| Sperrmüll (kommunal aus Stadt Chemnitz) | 2.892 | 2.491 | 2.078 | 3.002 | 2.978 | 3.176 |

| | | | | | | |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Sperrmüll (kommunal aus ehem. LK Mittweida) | 1.633 | 1.063 | 1.110 | 1.108 | 979 | 992 |
| Sperrmüll (kommunal aus ehem. LK Freiberg) | 2.888 | 2.492 | 2.644 | 2.555 | 2.250 | 2.267 |
| Sperrmüll (kommunal aus ehem. LK Mittlerer Erzgebirgskreis) | 0 | 0 | 0 | 36 | 36 | 38 |
| Sperrmüll (kommunal aus ehem. LK Döbeln) | 862 | 1.700 | | | | |
| Sperrmüll (kommunal) gesamt | 8.275 | 7.746 | 5.832 | 6.701 | 6.243 | 6.473 |

Umsatzentwicklung in den Jahren 2009 bis 2014

| Angaben in TEUR | 2014 | 2013 | 2012 | 2011 | 2010 | 2009 |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| Erlöse aus Abfallgebühren | 8.756 | 9.037 | 8.068 | 9.610 | 12.827 | 12.963 |
| Erträge aus Umladung Bioabfall | 15 | 22 | 22 | 15 | 15 | 26 |
| Erlöse für Abfälle Ausgang | 100 | 95 | 89 | 55 | 55 | 55 |
| Erträge aus Auflösung Gebührenaufgleichsrückstellung (GARST) | 868 | 219 | 410 | 0 | 0 | 0 |
| Aufwand aus Zuführung zur GARST | | -1.811 | | | | |
| Gesamt | 9.739 | 7.562 | 8.589 | 9.680 | 12.897 | 13.044 |

Der im Vergleich zu 2013 gestiegene Umsatz resultiert aus den ganzjährigen Erlösen zur Verwertung der Restabfälle aus dem ehemaligen Landkreis Döbeln (Zweckvereinbarung AWVC-Landkreis Mittelsachsen seit 01.06.2013) und den im Vergleich zu 2013 angestiegenen Sperrabfallmengen der Verbandsmitglieder sowie auf der Veränderung der Gebührenaufgleichsverpflichtung.

Abschluss und Nachsorge der Deponien

Für die Finanzierung der Aufwendungen für Abschluss und Nachsorge der Deponien hat der AWVC entsprechende Rückstellungen gebildet.

Aufwendungen für Sanierung, Abschluss und Nachsorge

| | Ist 2014 TEUR | Ist 2013 TEUR | Ist 2012 TEUR | Ist 2011 TEUR |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Deponie Markersdorf | 9,7 | 6,4 | 14,6 | 4,8 |
| Deponie Wittgensdorf | 38,6 | 20,5 | 29,5 | 49,1 |
| Deponie Penig | 40,8 | 13,7 | 10,6 | 15,0 |
| Deponie Falkenau | 78,4 | 74,8 | 75,7 | 78,3 |
| Deponie Himmelsfürst | 23,1 | 28,1 | 15,5 | 31,0 |
| Deponie Vordere Ulbrichtschlucht Flöha | 15,9 | 9,5 | 23,8 | 6,9 |
| Deponie Weißer Weg | 82,0 | 116,0 | 118,1 | 610,2 |
| Technik Nachsorge | 751,8 | 806,2 | 708,5 | 614,1 |
| Summe | 1.040,3 | 1.075,8 | 996,3 | 1.409,4 |

Künftig durch den weiteren technischen Verschleiß der Anlagen, das Auslaufen von Garantiezeiträumen sowie durch die notwendige Erweiterung der technischen Anlagen zur Deponienachsorge ein Anstieg des Instandhaltungs- und Reparaturaufwandes zu verzeichnen bzw. werden Ersatzinvestitionen erforderlich sein.

Der Betrieb der Sickerwasserbehandlungsanlage am Standort „Weißer Weg“ erfolgte kontinuierlich und sehr stabil. Für die Stromeinspeisung wurde auch im Jahr 2014 eine nach § 20 EEG-Gesetz mögliche Direktvermarktung mit der energy2market GmbH, Leipzig, genutzt, um höhere Erlöse zu erzielen.

Für 2015 ist die Teilnahme am Regelenergiemarkt geplant.

Die auf den Deponien Himmelsfürst, Falkenau, Wittgensdorf und Penig installierten Fackelanlagen liefern wie bisher mit unterschiedlicher Kontinuität, da sowohl die aus den Deponien abgesaugte Gasmenge als auch der Methangehalt im Deponiegas weiterhin sichtbar abgenommen haben. Diese Tatsache wurde bei den weiteren Planungen zur Entlassung dieser Deponien in die Nachsorgephase berücksichtigt.

Die Deponien des Abfallwirtschaftsverbandes Chemnitz werden gemäß den behördlichen Anordnungen regelmäßig überwacht. Sämtliche Messungen sind Bestandteil der jährlich zu erarbeitenden Jahresberichte zum Deponieverhalten der einzelnen Deponien. In enger Abstimmung mit den Überwachungsbehörden wurde und wird der Mess- und Analyseumfang jährlich mit der Zielstellung untersucht, Vereinfachungen und damit weitere Kosteneinsparungen zu erreichen.

Investitionen 2014

| Investitionen | Wirtschaftsplan TEUR | Ist TEUR |
|--|---------------------------------|---------------------|
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 1 | 0 |
| Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betrieb- und anderen Bauten | 22 | 27 |
| Technische Anlagen und Maschinen | 10 | 77 |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung | 240 | 176 |
| Gesamt | 273 | 280 |

Nennenswert sind hier die Projekte

- Kauf Arbeitsmaschine mit Anbauteilen
- Deponiegasfackel für Deponie „Weißer Weg“
- Klimaanlage Verwaltungsgebäude

■ Erfüllung der Aufgaben laut § 3 der Verbandssatzung des AWVC

Die Stadt Chemnitz, der Landkreis Mittelsachsen und der Erzgebirgskreis bilden den Abfallwirtschaftsverband Chemnitz (AWVC).

Schwerpunktmäßig ist der AWVC für die Restabfallbehandlung zur Gewährleistung der Entsorgungssi-

cherheit für die Verbandsmitglieder sowie die erforderlichen Nachsorgemaßnahmen für die vom Verband betriebenen Deponien zuständig. Entsprechende Rückstellungen für Abschluss und Nachsorge der Deponien wurden gebildet.

Ziel des AWVC ist es, sämtliche Aufgaben effizient und kostenoptimal zu erfüllen, um damit die Gebühren gegenüber den Verbandsmitgliedern zu stabilisieren.

Der AWVC ist alleiniger Gesellschafter der AWVC Abfallverwertungsgesellschaft mbH, die als Besitzerin und Betreiberin der Restabfallbehandlungsanlage (RABA) fungiert.

Der AWVC erstellt jährlich für das Verbandsgebiet in Abstimmung mit seinen Mitgliedern eine Abfallbilanz. Die Abfallbilanz für 2013 wurde dem Sächsischen Staatsministerium für Umwelt fristgerecht übermittelt und der Landesdirektion Sachsen zur Kenntnis gegeben. Sie ist auf der Internetseite des AWVC veröffentlicht.

Das Abfallwirtschaftskonzept des AWVC für den Zeitraum 2014-2020 wurde in 2014 fertiggestellt und die entsprechende Maßnahmesatzung am 14.05.2014 durch die Verbandsversammlung beschlossen. Nach den seit 2014 geltenden Änderungen im Kommunal- und Eigenbetriebsrecht wird eine Überarbeitung der Verbandssatzung des AWVC für 2016 vorbereitet.

Hinsichtlich des Einwirkens auf die Abfallerzeuger zur Vermeidung und Verminderung des Abfallaufkommens sind die Möglichkeiten des AWVC aufgrund der Aufgabenverteilung zwischen den Verbandsmitgliedern und dem AWVC eingeschränkt, vorrangig sind hier die Verbandsmitglieder tätig. Der AWVC selbst achtet bereits beim Einkauf auf langlebige, verpackungsarme Produkte, die später wiederverwendet bzw. verwertet werden können.

Das Geschäftsjahr 2014 war für den AWVC ein solides Geschäftsjahr entsprechend seines Wirtschaftsplanes.

■ Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Vermögenslage

Die Forderungen gegen verbundene Unternehmen sind um TEUR 3 gesunken. Das Darlehen des Abfall- und Stadtreinigungsbetriebes der Stadt Chemnitz (ASR) wurde in Höhe von EUR 1,33 Mio. getilgt.

Sachanlagen sind in Höhe von TEUR 2.073 bilanziert (Vorjahr TEUR 2.043). Die Finanzierung von Investitionen und Aufwendungen für den Bereich Nachsorge führten zu einem Abfluss flüssiger Mittel in Höhe von TEUR 1.314.

Finanzlage

Die Verbindlichkeiten des AWVC gegenüber verbundenen Unternehmen betragen in 2014 TEUR 712.

Die Verbindlichkeiten gegenüber den Verbandsmitgliedern belaufen sich auf TEUR 7.374. Sie sind durch die Tilgung des Darlehens (ASR-AWVC) des ASR um EUR 1,33 Mio. zurückgegangen.

Ertragslage

Der sonstige betriebliche Aufwand hat sich im Vergleich zum Vorjahr um TEUR 90 auf TEUR 219 reduziert. Das Finanzergebnis beträgt TEUR -1.411. Den Erträgen aus Wertpapieren und sonstigen Zinserträgen in Höhe von TEUR 702 stehen Zinsaufwendungen in Höhe von TEUR 2.113 gegenüber. Die Zinsaufwendungen umfassen aufgrund BilMoG Aufzinsungsaufwendungen in Höhe von TEUR 1.827.

Jahresergebnis

Der AWVC schließt das Jahr 2014 mit einem Ergebnis in Höhe von EUR -1.380.871,18 ab. Ursache des negativen Jahresergebnisses sind die Auswirkungen der Anwendung des BilMoG insbesondere auf die Rückstellung für Abschluss und Nachsorge der Deponien des AWVC und die Bilanzierung der Gebührenüberdeckung als Verbindlichkeit (bis 2013 als Rückstellung bilanziert, da Kalkulationszeitraum noch nicht abgeschlossen) und damit verbunden der BilMoG-Aufzinsungsaufwand.

In der nachfolgenden Übersicht sind die Ergebnisse der Bereiche des AWVC mit und ohne Einflüsse der Sonderfaktoren zusammengefasst:

| Angaben in EUR | Gesamt- zweckverband | Bereich „Abfall- entsorgung“ | Bereich „Betrieb gewerbli- cher Art“ | Bereich „Abschluss und Nachsorge“ |
|---|---------------------------------|------------------------------------|--|--------------------------------------|
| Jahresergebnis gemäß vorliegendem Jah- resabschluss (siehe Bilanz und Gewinn- und Verlust- rechnung) | -1.380.872 | -838.290 | 30.197 | -572.779 |
| <i>Sonderfaktoren:</i> | | | | |
| Auflösung Rückst. Ab- schluss/Nachsorge | -693 | 0 | 0 | -693 |
| Zuführung/Entnahme Ver- bindlichkeit Gebührenauf- gleich | -652.194 | -652.194 | 0 | 0 |
| Endabrechnung AWVC AVG | -465.782 | -465.782 | 0 | 0 |
| Aufzinsungsaufwendungen | 1.827.282 | 897.082 | 0 | 930.200 |
| Jahresergebnis bereinigt um Sonderfaktoren | -672.259 | -1.059.184 | 30.197 | 356.728 |

Ohne die Sondereffekte (Endabrechnung AWVC AVG in Höhe von TEUR 466, Gebührenaufgleich in Höhe von TEUR 652 und Aufzinsungsaufwendungen aufgrund BilMoG in Höhe von TEUR 897) liegt das Ergebnis des Bereiches „Abfallentsorgung“ bei TEUR -1.059 (Plan: TEUR -1.132).

Der Bereich „Abschluss und Nachsorge“ weist ein um die Sonderfaktoren (Auflösung der Rückstellung in Höhe von TEUR 1 und Aufzinsungsaufwendungen in Höhe von TEUR 930) bereinigtes Ergebnis in Höhe von TEUR 357 auf (Plan: -181).

Der Bereich „Betriebe gewerblicher Art“ wird von den Sonderfaktoren nicht beeinflusst. Die Geschäftstätigkeit im Berichtsjahr führte zu einer Stabilisierung der wirtschaftlichen Verhältnisse der einzelnen Bereiche.

■ Sonstige wichtige Vorgänge des Geschäftsjahres

Folgeaudit zum Entsorgungsfachbetrieb

Der AWVC hat im Juli 2014 zum siebten Mal erfolgreich das Folgeaudit zur Zertifizierung als Entsorgungsfachbetrieb bestanden.

Zertifizierung des Qualitätsmanagementsystems

Das Folgeaudit nach der Erstzertifizierung zum Qualitätsmanagementsystem fand am 27.11.2014 statt und wurde wiederum erfolgreich abgeschlossen. Betrachtet wurde dabei auch die im Herbst durchgeführte Kundenzufriedenheitsanalyse bei der fast 300 Kleinanlieferer eine sehr positive Bewertung zur Dienstleistung des AWVC abgegeben haben.

Öffentlichkeitsarbeit

Das Interesse der Öffentlichkeit an den Anlagen des AWVC am Weißen Weg setzte sich unverändert auch in 2014 fort. Am 06.09.2014 führte der AWVC gemeinsam mit dem Abfallentsorgungs- und Stadtreinigungsbetrieb der Stadt Chemnitz an seinem Standort „Weißer Weg“ einen Tag der offenen Tür durch. Das 20-jährige Bestehen des AWVC und das 10-jährige Jubiläum der Restabfallbehandlungsanlage gaben das Motto der Veranstaltung an. Über 350 Besucher/innen nahmen an den Führungen durch die RABA, die Sickerwasserbehandlungs- und die Deponiegasverwertungsanlagen teil.

Rechtsangelegenheiten

Folgender wichtiger Rechtsstreit fiel in den Berichtszeitraum:

Ein selbstständiges Beweisverfahren gegenüber einem Planungsbüro zu den Mängeln im unter der Deponie „Weißer Weg“ errichteten Gasfassungssystem wurde in 2009 mit einem Gutachten eines gerichtlich bestellten Sachverständigen abgeschlossen, nach erfolglosem Bemühen um eine außergerichtliche Einigung (29. Dezember 2008 – Mahnbescheid, 22. Januar 2009 – Widerspruch zum Mahnbescheid) wurde am 23. Februar 2010 am Landgericht Chemnitz die Anspruchsbegründung über Schadensersatzforderungen aus Ersatzvornahmeleistungen und für entgangene Stromerlöse aus der Deponiegasverstromung eingereicht. Die Klage umfasst Ersatzvornahmekosten in Höhe von EUR 134.865,28 zur Behebung der Leitungsabriss an den Gassammelstationen. Die Schadenskosten wegen Gasausfällen sind mit EUR 361.847,07 beziffert worden. Die Klagehöhe beträgt somit EUR 496.712,35 nebst Verzugszinsen. Mit weiterem Beweisbeschluss des Landgerichtes Chemnitz vom 27. März 2012 wurde ein Sachverständiger bestellt, der sein Sachverständigengutachten bis zum 28. Februar 2013 einreichen musste. Nach Vorlage dieses Gutachtens wurde im Dezember 2013 ein Ergänzungsgutachten von der Gegenseite beantragt. Das Ergänzungsgutachten liegt noch nicht vor. Demnach werden weitere gerichtliche Entscheidungen frühestens in Ende 2015 erwartet.

■ Nachtragsbericht

Es sind keine den Jahresabschluss betreffenden Ereignisse nach Ende des Wirtschaftsjahres aufgetreten.

■ Prognosen-, Chancen- und Risikobericht

Überblick

Die Situation am Abfallmarkt war auch im Jahr 2014 geprägt von einem harten Wettkampf der Marktteilnehmer um Abfallströme. Insbesondere die Auseinandersetzung zwischen kommunaler und privater Entsorgungswirtschaft hinsichtlich der Zuständigkeiten für haushaltsnah eingesammelte Abfälle hält unverändert an. Dennoch haben Abfallimporte und der milde Winter dafür gesorgt, dass die Anlagen besser ausgelastet sind. Die Annahmepreise steigen an, inwieweit sich dieser Trend auch in den neuen Bundesländern abbildet, bleibt abzuwarten.

Die ab 2013 geltende Zweckvereinbarung zwischen dem AWVC und dem Landkreis Mittelsachsen über die Entsorgung der Restabfälle aus dem ehemaligen Landkreis Döbeln gleicht sinkende Verbandsabfallmengen aus, dennoch befürchtet der AWVC nach wie vor, dass zukünftig Teilabfallströme aus seinem Verbandsgebiet in andere Anlagen umgeleitet werden. Aufgrund des Preiskampfes werden dem AWVC bzw. der Betreibergesellschaft der Restabfallbehandlungsanlage nur noch minimale Gewerbeabfallmengen angeliefert.

Aus Sicht des Abfallwirtschaftsverbandes mit eigener Restabfallbehandlungsanlage kommt einer zukünftigen innersächsischen Kooperation eine Schlüsselrolle zu. Der AWVC setzte und setzt seine aufgenommenen Gespräche mit der kommunalen Entsorgungswirtschaft fort.

Nur die stringente Fortsetzung der konsequenten Kostenoptimierung in der Restabfallbehandlung führt langfristig zu einer Restabfallbehandlung mit vertretbarem wirtschaftlichem Umfang. Die in 2011 realisierten Optimierungsmaßnahmen der Restabfallbehandlungsanlage haben in 2013 zu einer deutlichen Verringerung der CO₂-Belastung und zu Kostensenkungen geführt, die teilweise geholfen haben, Aufwandsteigerungen abzufedern.

Weitere technologische Änderungen (Aufarbeitungstiefe) und eine weitere Energieoptimierung (Energiemanagement) in der Restabfallbehandlungsanlage müssen zusätzliche Kostensenkungspotentiale eröffnen.

Dies ist Voraussetzung für die Akquise kommunaler Stoffströme innerhalb des AWVC –Verbandsgebietes sowie weiterer kommunaler Abfallmengen.

Nicht zuletzt ist die Wirtschaftlichkeit der Restabfallbehandlung für die Verbandsmitglieder der entscheidende Schlüssel zur Mitgliedschaft im AWVC.

Die Inhomogenität eines Deponiekörpers führt zu weiteren Unwägbarkeiten bei der Zeitdauer der Deponiegasverwertung bzw. -behandlung (Einnahmen aus Deponiegasverwertung) und der Entwicklung der Sickerwasserquantität und -qualität (Sickerwasserbehandlungskosten). Auch die Bau- und Materialpreisentwicklung ist Schwankungen unterworfen und kann so bei der Bemessung der Abschluss- und Nachsorgeaufwendungen bis zum Ende der Nachsorgephase nicht sicher vorhergesagt werden. Eine Verschärfung der umweltrechtlichen Anforderungen kann ebenso zur Erhöhung des Abschluss- und Nachsorgeaufwandes führen. Die Maßnahmen zum Abschluss und zur Nachsorge der Deponien werden kontinuierlich fortgeführt.

Wirtschaftliche Situation bei der Tochtergesellschaft AWVC Abfallverwertungsgesellschaft mbH

Die AWVC Abfallverwertungsgesellschaft mbH als 100 % ige Tochtergesellschaft des AWVC ist Besitzerin und Betreiberin der Restabfallbehandlungsanlage. Für die Entsorgung der in der Restabfallbehandlungsanlage anfallenden Ersatzbrennstoffe wurde 2001 ein VOL- Vertrag mit einer Laufzeit von 2005 - 2020 mit der Abfallverwertungsgesellschaft Sachsen mbH (AVS) abgeschlossen. Nach der Anlagenoptimierung erfolgten in 2012 langwierige Verhandlungen mit der AVS zur Anpassung der Entsorgungskonditionen. In dessen Ergebnis wurde ein so genanntes Eckpunktepapier im Zusammenhang mit der Lieferung und der energetischen Verwertung von Sekundärbrennstoffen unterzeichnet. Eine entsprechende Anpassung der bilateralen Vertragsanpassungen wurde nicht realisiert, da sich zwischenzeitlich grundlegende Festlegungen des Eckpunktepapiers nicht mehr umsetzen ließen. Die Verbandsversammlung des AWVC hat deshalb in ihrer Sitzung am 25.11.2013 beschlossen, eine Vertragsanpassung unter den geänderten Bedingungen nicht vorzunehmen.

Klagen der AVS gegenüber der AWVC Abfallverwertungsgesellschaft mbH wegen Forderungen aus dem Entsorgungsvertrag gingen am 19.08.2014 und 29.12.2014 ein. Ende April haben die Gremien der AWVC AVG und des Gesellschafters AWVC einem Vergleichsvorschlag zugestimmt. Damit ist die Brennstoffentsorgung ab 2016 gesichert, Entsorgungspreise sind vereinbart. Die AWVC Abfallverwertungsgesellschaft berechnet im Rahmen des Betriebsführungsvertrages an den AWVC die Aufwendungen weiter, der AWVC hat in seiner Gebührenkalkulation entsprechende Aufwendungen berücksichtigt und kann diese über die Verbindlichkeit Gebührenaussgleich ausgleichen.

Die AWVC AVG weist in 2014 ein ausgeglichenes Jahresergebnis in Höhe von 10.000 € aus.

In die LSP-Kalkulation des Betreiberentgeltes der AWVC Abfallverwertungsgesellschaft fließt zukünftig auch die Verzinsung des Anlagekapitals ein. Damit ist die Liquiditätssituation der Gesellschaft langfristig gesichert, zukünftige Ersatz- und Neuinvestitionen können realisiert werden. In den nächsten Jahren werden von der AWVC AVG ausgeglichene Ergebnisse erwirtschaftet werden können.

Risikomanagement, Ziel und Methoden

Das Risikohandbuch des AWVC und seiner Tochtergesellschaft regelt das innerbetriebliche Procedere zum Risikomanagement. Der Risikokatalog wird halbjährlich aktualisiert und überprüft. Jedes erkennbare Risiko wird bewertet und es werden Maßnahmen zur Minimierung oder Vermeidung festgelegt. Als Risiko werden Ereignisse definiert, die eine negative Auswirkung auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage haben bzw. durch die die angestrebten finanziellen, operativen oder strategische Zielstellungen des AWVC und seiner Tochtergesellschaft nicht oder nicht wie geplant erreicht werden können. Chancen sind Ereignisse, die zu einer Verbesserung der Vermögens-, Finanz- oder Ertragslage des AWVC führen.

Monatlich wird anhand der betriebswirtschaftlichen Auswertung eine Plan/Ist-Kontrolle vorgenommen, um rechtzeitig auf Abweichungen reagieren zu können. Die Geschäftsführung erstellt Quartalsberichte, in denen neben dem Plan/Ist-Vergleich ebenfalls Risiken und bei Notwendigkeit die zu treffenden Maßnahmen erläutert werden.

Der Risikobericht des AWVC und seiner Tochtergesellschaft für 2014 erläutert die Überprüfung der gegenwärtigen Risikosituation. Bewertet wurden Einzelrisiken nach ihrer Bedeutung für den AWVC, ihrer Eintrittswahrscheinlichkeit und den möglichen Gegensteuerungsmaßnahmen. Im Berichtszeitraum bestanden keine existenzgefährdenden Risiken. Mittelfristig sind keine den Fortbestand des AWVC gefährdenden Risiken erkennbar. Die Zinssituation am Geldmarkt wird genau verfolgt, um frühzeitig Risiken hinsichtlich der mittelfristigen finanziellen Situation des AWVC für die Verpflichtungen aus der Deponienachsorge zu erkennen.

Prognosebericht – Sicherung der Restabfallentsorgung für 2015 und in den Folgejahren

Der AWVC ist bestrebt, auch zukünftig ein leistungsfähiger und stabiler Dienstleister für seine Verbandsmitglieder zu sein. Die Endabdichtung des Abschlussabschnittes der Deponie „Weißer Weg“ und strategische Überlegungen zur Sicherstellung der Restabfallbehandlung ab 2020 sind die wichtigsten Projekte der nächsten 5 Jahre.

Mit den in den letzten Jahren getroffenen Entscheidungen zur Optimierung der Restabfallbehandlungsanlage und zur Straffung der Organisationsstruktur hat der AWVC mit seiner Tochtergesellschaft auch bei erschwerten Rahmenbedingungen eine verbesserte Ausgangsbasis für eine wirtschaftliche Restabfallbehandlung geschaffen. Die ab 01.06.2013 geltende Zweckvereinbarung mit dem Landkreis Döbeln über die Restabfallbehandlung des ehemaligen Landkreises Döbeln kompensiert demografisch bedingte Rückgänge von Abfallmengen und unterstützt damit die Auslastung der RABA.

Trotz aller Anstrengungen hat sich infolge einer notwendigen Vertragsanpassung mit dem Landkreis Zwickau und aufgrund der bestehenden vertraglichen Vereinbarungen mit der AVS, die durch die am 19.08.2014 und 29.12.2014 zugegangenen Klagen der AVS gegenüber der AWVC Abfallverwertungsge-

sellschaft mbH zusätzlich negativ belastet werden, das Betreiberentgelt der AWVC AVG gegenüber dem AWVC ab 2014 deutlich erhöht.

Deshalb plant der AWVC auch in 2015 entgegen der Prognosen der Gebührenkalkulation 2013-2014 im Geschäftsbereich Abfallentsorgung ein negatives Ergebnis. Im Ergebnis der aktuellen Gebührenkalkulation für die Jahre 2015-2018 muss eine unabwendbare Gebührenanhebung im Bereich der gemischten Siedlungsabfälle um ca. 20 % erfolgen. Mit der mehrjährigen Gebührenkalkulation plant der AWVC ab 2016 in seinen Geschäftsbereichen annähernd ausgeglichene Ergebnisse.

Die aktuelle Entwicklung der Gebühren für die Restabfallbehandlung ist nicht zufriedenstellend. Sämtliche Maßnahmen zur Kostenoptimierung werden weiterhin stringent umgesetzt, in 2015 werden zusätzliche Kostensenkungsmaßnahmen in der Restabfallbehandlungsanlage hinsichtlich Energie- und Klimaschutz untersucht, dabei sollen wiederum Fördermöglichkeiten genutzt werden. Auch die Akquise weiterer kommunaler Abfallmengen zur Beeinflussung der Fixkosten der Restabfallbehandlung wird fortgesetzt.

In den nächsten Jahren wird das rein bilanzielle negative Eigenkapital, das hauptsächlich durch die Anwendung des BilMoG zustande kommt, weiter anwachsen. Seitens AWVC wurden in den vergangenen Jahren alle Anstrengungen unternommen, um eine Befreiung des AWVC von der gesetzlichen Pflicht zur Abzinsung der Rückstellung für Rekultivierung und Nachsorge seitens des Sächsischen Staatsministeriums des Inneren zu erlangen. Die wirtschaftliche Situation des AWVC wird durch die BilMoG-Effekte nicht beeinflusst.

Die weitere Entwicklung wird als kontinuierlich verlaufend eingeschätzt.

AWVC Abfallverwertungsgesellschaft mbH

Weißer Weg 180, 09131 Chemnitz
E-Mail: info@awvc.de; Tel.: 0371 / 909057-0

■ Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse

| | |
|--|--|
| Rechtsform: | GmbH |
| Stammkapital: | 25,6 TEUR |
| Gesellschafter: | Abfallwirtschaftsverband Chemnitz (AWVC) zu 100 % |
| Mitarbeiter: (Stichtag 31.12.2014) | 23, (davon 1 Technischer Geschäftsführer, 1 weiterer Geschäftsführer ist beim AWVC angestellt) |
| Name des bestellten Abschlussprüfers: | BDO AG Am Waldschlösschen 2 01099 Dresden |

Leistungsbeziehungen zum AWVC:

- Darlehensvertrag mit dem AWVC vom 31.12.2001 sowie Ergänzung vom 30.06.2005 über die Gewährung eines Darlehens zur Finanzierung des Erwerbs der Restabfallbehandlungsanlage (RABA) durch die Gesellschaft, Laufzeit bis 30.06.2020
- Darlehensvertrag mit dem AWVC vom 30.03.2009 für Investitionen, Laufzeit bis 31.03.2020;
- Darlehensvertrag mit dem AWVC vom 11.07.2011 für Investitionen, Laufzeit bis 31.05.2020;
- Unterererbbaurechtsvertrag mit dem AWVC über eine Teilfläche der Deponie „Weißer Weg“ vom 28.05.2003;
- Vereinbarung zwischen der Abfallverwertungsgesellschaft Sachsen mbH Dresden (AVS) und dem Auftragnehmerkonsortium- bestehend aus der SVZ Sekundärrohstoff-Verwertungszentrum Schwarze Pumpe GmbH, Spreetal/Sprewitz und der RWE Umwelt Sachsen GmbH Dresden- und der Gesellschaft vom 03.11.2003 über die Übernahme von sämtlichen Rechten und Pflichten aus oben genannter Vereinbarung vom 18.12.2001 durch die AVS mit Wirkung vom 01.08.2003;
- Vergleich zwischen der AVS, Fehr Umwelt Ost GmbH, AWVC, AWVC VG und CAV vom 17.12.2009 einschließlich einer Konkretisierung und Klarstellung der Rechte und Pflichten der Parteien aus dem VOL-Teil des Vertrages aus dem Jahr 2001;
- Betriebsführungsvertrag mit dem AWVC vom 04.08.2010 für den Zeitraum bis 31.05.2020 einschl. der Ergänzungen vom 09.12.2011 und 01.02.2013;
- Geschäftsbesorgungsvertrag mit dem AWVC vom 20.08.2011;
- Mietvertrag mit dem AWVC vom 20.08.2011 über Büro- und Archivräume;
- Vertrag mit dem AWVC vom 20.08.2011 über Ausführung von Buchhaltungsarbeiten;
- Vertrag mit dem AWVC vom 20.08.2011 über Ausführung von Dienstleistungen im Außenbereich;
- Vertrag mit dem AWVC vom 28.03.2007 über Ausführung von Dienstleistungen zur Wägung ab

01.01.2006 bis 31.05.2020;

- Vertrag mit dem AWVC vom 19.04.2007 über Ausführung von Dienstleistungen zur Betankung ab 01.09.2006
- Zweckvereinbarung vom 24.06.2014 zwischen dem AWVC/der AWVC Abfallverwertungsgesellschaft mbH, dem Landkreis Zwickau/der Entsorgungsgesellschaft Zwickauer Land mbH und dem Abfallentsorgungs- und Stadtreinigungsbetrieb der Stadt Chemnitz über die Verwertung des dem AWVC überlassenen Sperrabfalls sowie über die Verwertung der Restabfälle aus dem Bereich des ehemaligen Zweckverbandes Abfallwirtschaft Zwickau

■ Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die Erbringung abfallwirtschaftlicher Dienstleistungen, mit deren Wahrnehmung das Unternehmen vom Abfallwirtschaftsverband Chemnitz beauftragt wird, vor allem die Erbringung von Dienstleistungen im Bereich der Entsorgung von Restabfällen, insbesondere von Siedlungs- und Gewerbeabfällen aus dem Verbandsgebiet des Abfallwirtschaftsverbandes Chemnitz, einschließlich der Errichtung, der Unterhaltung und des Betriebes von Abfallbehandlungsanlagen. Die Gesellschaft ist zur Tätigkeit von Drittgeschäften für andere Auftraggeber in angemessenem Umfang zur Auslastung ggfs. freier Kapazitäten berechtigt.

■ Organe des Unternehmens

| | |
|--|--|
| Geschäftsführung: | Frau Sabine Weikert Herr Ulrich Römer (zum 31.12.2014 aus der Geschäftsführung ausgeschieden) |
| Gesellschafterversammlung: | vertreten gemäß Satzung des AWVC vom 15.09.2006 durch die/den Verbandsvorsitzende(n) des AWVC |
| Frau Barbara Ludwig | Oberbürgermeisterin Stadt Chemnitz Verbandsvorsitzende des AWVC bis 14.05.2014 |
| Herr Miko Runkel | Bürgermeister Dezernat 3 Stadt Chemnitz Verbandsvorsitzender des AWVC ab 20.11.2014 |
| Aufsichtsrat: | |
| Frau Angelika Härtel (bis 20.11.2014) | Stadt Chemnitz Amtsleiterin Kämmereiamt Vorsitz bis 18.12.2014 |
| Herr Miko Runkel (ab 21.11.2014) | Stadt Chemnitz Bürgermeister Dezernat 3 Vorsitz ab 19.12.2014 |
| Herr Jens Irmer | Landkreis Mittelsachsen Geschäftsführer der EKM Entsorgungsdienste Kreis Mittelsachsen GmbH |

Herr Udo Kolbe
(bis 14.05.2014)

Erzgebirgskreis
Abt. Umwelt, Ländliche Entwicklung und Forst
Abteilungsleiter Abt. 3

Herr Christoph Herrmann
(ab 15.05.2014)

Erzgebirgskreis
Abteilungsleiter Umwelt-, Bau- und Ordnungsverwaltung

Verbindungen zu den Haushalten der Verbandsmitglieder:

keine direkte Verbindung, nur über Gesellschafter Abfallwirtschaftsverband Chemnitz

■ Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung, Plan-Ist-Analyse und Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

Bilanz zum 31.12.2014, Vergleich mit 2013 und 2012

| Bilanz | 31.12.2014 | | 31.12.2013 | | 31.12.2012 | |
|--|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | TEUR | % |
| AKTIVA | | | | | | |
| A. Anlagevermögen | | | | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | 14 | 0,0 | 2 | 0,0 | 3 | 0,0 |
| II. Sachanlagen | 12.001 | 83,7 | 13.921 | 85,5 | 15.835 | 86,5 |
| B. Umlaufvermögen | | | | | | |
| I. Vorräte | 251 | 1,8 | 299 | 1,8 | 276 | 1,5 |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 1.085 | 7,6 | 1.208 | 7,4 | 1.528 | 8,3 |
| III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten | 960 | 6,7 | 865 | 5,3 | 675 | 3,7 |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | 33 | 0,2 | 0 | 0,0 | 0 | 0,0 |
| D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0,0 |
| Summe der Aktiva | 14.344 | 100,0 | 16.295 | 100,0 | 18.317 | 100,0 |
| PASSIVA | | | | | | |
| A. Eigenkapital | 57 | 0,4 | 47 | 0,3 | 37 | 0,2 |
| B. Sonderposten für Investitionszulage | 2.696 | 18,8 | 3.128 | 19,2 | 3.475 | 19,0 |
| C. Rückstellungen | 339 | 2,4 | 279 | 1,7 | 503 | 2,7 |
| D. Verbindlichkeiten | 11.252 | 78,4 | 12.841 | 78,8 | 14.299 | 78,1 |
| E. Passive latente Steuern | 0 | 0,0 | 0 | 0,0 | 3 | 0,0 |
| Summe der Passiva | 14.344 | 100,0 | 16.295 | 100,0 | 18.317 | 100,0 |

Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2014, Vergleich mit 2013 und 2012

| Gewinn- und Verlustrechnung | 01.01.-31.12.2014 | 01.01.-31.12.2013 | 01.01.-31.12.2012 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| 1. Umsatzerlöse | 9.087 | 8.784 | 9.093 |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge | 538 | 540 | 630 |
| 3. Materialaufwand - Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 1.635 | 1.610 | 1.827 |
| 4. Materialaufwand - Aufwendungen für bezogene Leistungen | 2.917 | 2.813 | 2.801 |
| 5. Personalaufwand | 959 | 884 | 880 |
| 6. Abschreibungen | 1.994 | 1.985 | 1.879 |
| 7. Sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.754 | 1.610 | 1.859 |
| 8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 2 | 1 | 3 |
| 9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 356 | 415 | 476 |
| 10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 12 | 8 | 4 |
| 11. Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0 | -3 | 4 |
| 12. Sonstige Steuern | 2 | 1 | 1 |
| 13. Jahresergebnis | 10 | 10 | -1 |

Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2014, Plan-/Ist-Analyse

| Plan-/Ist- Analyse | Plan 2014 | Ist 2014 | Abweichung |
|--|-----------|-----------|------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR |
| 1. Umsatzerlöse | 9.705 | 9.087 | -618 |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge | 488 | 538 | 50 |
| 3. Materialaufwand | 5.330 | 4.552 | 778 |
| 4. Personalaufwand | 927 | 959 | -32 |
| 5. Abschreibungen | 2.011 | 1.994 | 17 |
| 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.548 | 1.754 | -206 |
| 7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 2 | 2 | 0 |
| 8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 365 | 356 | 9 |
| 9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 14 | 12 | -2 |
| 10. Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0 | 0 | 0 |
| 11. Sonstige Steuern | 2 | 2 | 0 |
| 12. Jahresergebnis | 12 | 10 | -2 |

Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

| Kennzahlen | 2014 | 2013 | 2012 |
|---|------------|------------|------------|
| Gesamtkapitalrentabilität <i>[Jahresergebnis, Zinsen u. ähnl. Aufwendungen von Gesamtkapital]</i> | 2,55 % | 2,61 % | 2,59 % |
| Debitorenlaufzeit <i>[Forderungen aus Lieferungen und Leistungen mal 360 Tage von Umlaufvermögen]</i> | 10,18 Tage | 12,27 Tage | 13,38 Tage |
| Personalaufwandsquote <i>[Personalaufwand von Gesamtleistung]</i> | 9,19 % | 9,48 % | 9,05 % |
| Materialaufwandsquote <i>[Materialaufwand von Gesamtleistung]</i> | 45,94 % | 47,43 % | 47,60 % |
| Umsatz je Beschäftigtem <i>[durchschnittl. Anzahl Mitarbeiter einschl. Geschäftsführung von Umsatzerlösen]</i> | 395 TEUR | 382 TEUR | 395 TEUR |

■ Geschäftsverlauf und Allgemeine Situation

Einfluss des Abfallmarktes auf die wirtschaftlichen Rahmenbedingungen

Seit Mitte 2014 sind die Verwertungspreise für gemischte Siedlungsabfälle erstmals wieder angestiegen. Die Auslastung der Anlagen hat sich insbesondere durch Abfallimporte aus Großbritannien stark verbessert, auch der milde Winter 2014 trug dazu bei, dass es kaum saisonale Schwankungen der Abfallmengen gab. Allerdings sind die genannten Effekte in den neuen Bundesländern geringer ausgeprägt, trotz Auslastung der Kapazitäten ist das Preisniveau für die Abfallbehandlung nach wie vor geringer als in den anderen Landesteilen.

Der Markt für Ersatzbrennstoffe orientiert sich am Marktniveau für unbehandelte Abfälle, das Zuzahlungsniveau für die Verwertung von Ersatzbrennstoffen ist ebenfalls leicht angestiegen.

Die Auseinandersetzungen zwischen kommunaler und privater Entsorgungswirtschaft insbesondere zum Thema Wertstoffeffassung setzen sich fort.

Kontinuierlicher Anlagenbetrieb

Die Geschäftstätigkeit des Unternehmens konzentrierte sich auch im Geschäftsjahr 2014 auf eine zuverlässige und stabile Entsorgung der Restabfälle. Weitere Einsparungen insbesondere beim Erdgasverbrauch konnten erreicht werden.

Die Restabfallbehandlung wurde auf Grundlage der abgeschlossenen Verträge durchgeführt. Die AWVC Abfallverwertungsgesellschaft mbH sichert gemäß Betriebsführungsvertrag die Restabfallbehandlung für den Abfallwirtschaftsverband Chemnitz (AWVC) sowie über eine Zweckvereinbarung mit dem Landkreis Zwickau/der Entsorgungsgesellschaft Zwickauer Land mbH und dem Abfallentsorgungs- und Stadtreinigungsbetrieb der Stadt Chemnitz die Restabfallbehandlung für die Restabfälle aus dem Bereich des ehemaligen Zweckverbandes Abfallwirtschaft Zwickau. Über eine Zweckvereinbarung des AWVC mit

dem Landkreis Mittelsachsen werden seit dem 01.06.2013 die Restabfälle des ehemaligen Landkreises Döbeln in der Restabfallbehandlungsanlage (RABA) verwertet.

Die bei der Restabfallbehandlung entstehenden Brennstoffe werden über einen bis zum Jahr 2020 geltenden Vertrag mit der Abfallverwertungsgesellschaft Sachsen mbH (AVS) verwertet.

Der Betrieb der Restabfallbehandlungsanlage verlief kontinuierlich und mit einer hohen Verfügbarkeit der Anlage.

Zweckvereinbarung zwischen dem Abfallwirtschaftsverband Chemnitz/der AWVC Abfallverwertungsgesellschaft mbH, dem Landkreis Zwickau/der Entsorgungsgesellschaft Zwickauer Land mbH und dem Abfallentsorgungs- und Stadtreinigungsbetrieb der Stadt Chemnitz

Zwischen dem AWVC und seiner Tochtergesellschaft und dem Landkreis Zwickau und dessen 100 % iger Tochtergesellschaft Zwickauer Land mbH (EGZ) bestehen bereits seit 2005 wechselseitige Kooperationsvereinbarungen über die Verwertung des dem AWVC überlassenen Sperrabfalls in der von der EGZ betriebenen Restabfallvorbehandlungsanlage Lohe sowie über die Verwertung der Restabfälle aus dem Bereich des ehemaligen Zweckverbandes Abfallwirtschaft Zwickau in der Restabfallbehandlungsanlage Chemnitz. Die Ergebnisse der ab 01.07.2014 geltenden Vertragsanpassungen wurden in der ab 03.10.2014 geltenden Zweckvereinbarung zwischen dem AWVC/ der AWVC Abfallverwertungsgesellschaft mbH, dem Landkreis Zwickau/ der Entsorgungsgesellschaft Zwickauer Land mbH und dem Abfallentsorgungs- und Stadtreinigungsbetrieb der Stadt manifestiert. Vereinbart wurde eine Laufzeit bis 31.05.2020 ohne jährliche Kündigungsmöglichkeit.

Dieser Vertragsabschluss ist für die Kapazitätsauslastung der RABA unabdingbar, deshalb wurden bei der vorausgegangenen Entscheidungsabwägung die Auswirkungen des Wegfalls einer nicht unerheblichen Abfallmenge gegenüber einer Preisreduzierung abgewogen. Im Ergebnis entschieden sich die Gremien des AWVC und der AWVC AVG für eine einschneidende (ca. 29 %) Preisreduzierung für die Restabfallverwertung gegenüber der EGZ ab 01.07.2014, die eine unabwendbare Erhöhung des Betreiberentgeltes der AWVC AVG gegenüber dem AWVC ab 2014 zur Folge hat. Ein Wegfall der Abfallmenge hätte jedoch noch zu einer weitaus stärkeren Kostenbelastung geführt.

Mit der nunmehr vorliegenden Zweckvereinbarung hat die AWVC AVG Planungssicherheit bis 2020.

Verwertung der Brennstofffraktionen/Klage der Abfallverwertungsgesellschaft Sachsen mbH

Die Verwertung der in der RABA hergestellten Brennstofffraktionen erfolgt im Ergebnis einer europaweiten Ausschreibung auf Basis eines 15-jährigen Entsorgungsvertrages über die Abfallverwertungsgesellschaft Sachsen mbH (AVS). Der größte Teil der Brennstoffe wird derzeit über AVS in Vat-

tenfall-Kraftwerken verwertet (Mitverbrennung).

Nachdem die Festlegungen aus dem im Frühjahr 2013 unterzeichneten Eckpunktepapier über die Verwertung von Sekundärbrennstoffen zwischen AWVC/AWVC AVG, AVS/Fehr und Vattenfall aufgrund der sich geänderten Rahmenbedingungen nicht umgesetzt werden konnten, bemühten sich AWVC und AWVC AVG intensiv um weitere Gespräche mit der AVS. Diese Bemühungen waren leider nicht erfolgreich, die AVS avisierte Ende Januar 2014, dass sie eine Klage gegen die AWVC AVG auf Nachzahlungen zur Brennstoffverwertung ab 2013 einreichen werde. Die Klage wurde am 19.08.2014 vom Landgericht Chemnitz zugestellt. Außerdem wird eine Feststellungsklage ab 05/2014 bis 31.12.2015 erhoben, die den Brennstoffentsorgungspreis von 46,53 €/t netto festlegen soll. Der vorläufige Streitwert wurde mit ca. 2 Mio. € beziffert.

Am 29.12.2014 ging die erweiterte Klage der AVS auch für die Brennstoffverwertung im Jahr 2012 in Höhe 514 T€ netto ein.

Bisher haben noch keine mündlichen Verhandlungstermine stattgefunden, es gab jedoch Mitte Februar Gespräche zu einer außergerichtlichen Vergleichslösung. Ende April haben die Gremien der AWVC AVG und des Gesellschafters AWVC einem Vergleichsvorschlag zugestimmt. Dies ist für die AWVC AVG und somit auch für den AWVC die wirtschaftlichere Variante; immerhin liegt das Risiko des Unterliegens des Rechtsstreites laut anwaltlicher Einschätzung bei 50 %. Die AWVC AVG berechnet über den bestehenden Betriebsführungsvertrag alle für die Restabfallbehandlung entstehenden Aufwendungen an den AWVC weiter, damit trägt der Gesellschafter AWVC die Kosten.

Mit dem Vergleich kann die AWVC AVG das Vattenfall-Kontingent als wirtschaftlichsten Verwertungsweg für die in der RABA hergestellten Brennstoffqualitäten sichern und gleichzeitig das Betriebsregime daraufhin ausrichten.

■ Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Vermögenslage

Aufgrund der in 2014 noch zusätzlich von der Sächsischen Aufbaubank (SAB) erhaltenen Fördermittel für die Optimierung der RABA benötigte die AWVC AVG in 2014 kein Gesellschafterdarlehen für Investitionen.

Die Finanzierung der Ersatz- und Neuinvestitionen (im Wesentlichen Anschaffung eines gebrauchten Hakenliftfahrzeuges, Kauf der Software MOP „Technisches Gebäudemanagement“ und Anbringung von Bedienerlaufstegen und -podesten) führten in 2014 zu einem Abfluss liquider Mittel in Höhe von TEUR 89.

In den Geschäftsjahren 2003 und 2004 wurde die steuerfreie Investitionszulage in Höhe von insgesamt

EUR 7.397.860,72 in einen Sonderposten für Investitionszulage eingestellt, der über die Nutzungsdauer des geförderten Anlagegutes - Errichtung der Restabfallbehandlungsanlage - ertragswirksam aufgelöst wird. Im Geschäftsjahr 2014 wurden EUR 419.141,07 als sonstiger betrieblicher Ertrag aufgelöst. Der Sonderposten für Zulagen beträgt zum 31. Dezember 2014 EUR 2.330.715,48.

Für die in 2011 realisierten Optimierungsmaßnahmen erfolgten zeitnahe Abrufe der Fördermittel bei der Sächsischen Aufbaubank (SAB) gemäß Fördermittelbescheid vom 23. Dezember 2010. Die erhaltenen Fördermittel wurden in einen Sonderposten für Zuschüsse eingestellt, der ebenfalls über die Nutzungsdauer des geförderten Anlagegutes rätierlich aufgelöst wird. In 2014 wurden TEUR 41 von der SAB überwiesen.

Aus dem Sonderposten für Zuschüsse wurden EUR 54.133,64 als betrieblicher Ertrag erfasst. Mit der Auszahlung weiterer Fördermittel in 2014 beträgt der Sonderposten für Zuschüsse zum 31. Dezember 2014 EUR 365.712,04.

Die Forderungen in Höhe von insgesamt TEUR 1.085 gliedern sich in Forderungen gegen den Gesellschafter in Höhe von TEUR 712, Forderungen aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von TEUR 257 und sonstige Vermögensgegenstände in Höhe von TEUR 116.

Es besteht eine Rangrücktrittserklärung des AWVC vom 25. Mai 2007, aktualisiert am 20. Dezember 2012 auf seine Forderungen aus dem Gesellschafterdarlehen in Höhe von EUR 3.000.0000.

Zum 31. Dezember 2014 wird ein Eigenkapital in Höhe von EUR 56.530,19 ausgewiesen.

Finanzlage

Die Gesellschaft war im Geschäftsjahr 2014 jederzeit in der Lage, die Zahlungsverpflichtungen zu erfüllen.

Der wesentliche Teil der Verbindlichkeiten resultiert aus den Darlehensverpflichtungen, deren Stand zum 31. Dezember 2014 EUR 9.651.018 betrug. Weiterhin bestehen Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von EUR 1.539.484.

In die jährliche LSP-Kalkulation des Betreiberentgeltes wurde ab 2015 die Position „Kalkulatorische Verzinsung des Anlagekapitals“ aufgenommen. Damit muss die Gesellschaft voraussichtlich zukünftig keine Investitions- bzw. Liquiditätsdarlehen vom Gesellschafter aufnehmen.

Ertragslage

Über die Restabfallmengen, die an die RABA angeliefert werden, ergeben sich die wesentlichen Umsatzerlöse der Gesellschaft. Die in 2014 zur Verarbeitung angenommene Abfallmenge liegt aufgrund der erstmals ganzjährigen Lieferung der Abfallmenge aus dem ehemaligen Landkreis Döbeln über dem Niveau 2013 (s. Tabelle).

Tabelle: Abfallinput Restabfallbehandlungsanlage 2014 im Vergleich zu den Vorjahren in t/a

| Herkunft | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|---------------|----------------------------|---------------|---------------|----------------------------|
| Über AWVC | 69.055 | 69.776 | 65.268 | 70.563 | 71.885 |
| Hausmüll | 66.257 | 67.286 | 64.155 | 63.974 | 63.681 |
| Abfälle AVV 180104 | 2.534 | 2.279 | 845 | 647 | 577 |
| Gewerbeabfälle | 264 | 211 | 268 | 283 | 314 |
| Abfälle Döbeln | | | | 5.659 | 7.313 |
| Drittabfälle | 25.097 | 24.760 | 25.334 | 25.331 | 25.315 |
| Hausmüll EGZ | 23.638 | 24.358 | 23.491 | 23.315 | 23.313 |
| Abfälle AVV 180104 ^{ASR+EGZ} | 823 | 231 | 1.579 | 1.816 | 1.827 |
| Gewerbeabfälle | 636 | 171 | 264 | 200 | 175 |
| Austauschmenge Hausmüll Stadtreinigung Dresden GmbH (SRD) | - | 2.562¹⁾ | - | - | 117¹⁾ |
| Abfallinput gesamt | 94.152 | 97.098²⁾ | 90.602 | 95.894 | 97.317²⁾ |

¹⁾ Anlagenausfallverbund mit SRD

²⁾ davon 2.562 t in 2011 und davon 117 t in 2014 Ausfallverbund/Austauschmenge SRD

Die geplanten Umsatzerlöse konnten hauptsächlich durch die im Vergleich zur Planung geringeren Erlöse für Eisen- und Nichteisenmetalle aufgrund des gesunkenen Schrottpreisniveaus nicht vollständig erzielt werden und fielen um ca. TEUR 618 geringer aus als geplant. Die betrieblichen Leistungen in Höhe von TEUR 9.625 liegen deshalb mit TEUR 568 unter dem Planansatz.

Im Jahr 2014 wurden insgesamt 97.317 t Abfälle in der RABA behandelt.

Die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe betragen im Geschäftsjahr 2014 TEUR 1.634 und liegen damit um TEUR 44 unter dem Planansatz. Dies resultiert hauptsächlich aus den verringerten Verbräuchen für Erdgas.

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen (Outputentsorgung) in Höhe von TEUR 2.917 liegen mit TEUR 735 deutlich unter dem Planansatz. Grund dafür ist die nicht realisierte Ausschleusung der Feinfraktion 0-30 mm und eine dadurch bedingte gewichtsmäßige Verschiebung der Outputfraktionen.

Die Aufwendungen für Reparatur, Wartung und Instandhaltung (einschließlich Reinigung) liegen mit TEUR 923 unter dem Planbereich (TEUR 980).

■ Sonstige wichtige Vorgänge des Geschäftsjahres

Folgeaudit zum Entsorgungsfachbetrieb

Die AWVC Abfallverwertungsgesellschaft mbH hat im Juli 2014 zum siebten Mal erfolgreich das Folgeaudit zur Zertifizierung als Entsorgungsfachbetrieb bestanden.

■ Nachtragsbericht

Am 05.01.2015 kam es im Rahmen der turnusmäßigen wöchentlichen Wartung an einem Kratzkettenförderer zu einem tragischen tödlichen Arbeitsunfall. Sämtliche arbeitsschutztechnischen Maßnahmen wurden unter Einbindung externer Unternehmen einer sofortigen Überprüfung unterzogen.

Weitere Ereignisse von besonderer Bedeutung, die nach dem Abschluss des Geschäftsjahres eingetreten sind, haben sich nicht ergeben.

■ Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung

Risiken der künftigen Entwicklung

Der Risikobericht zum 31.12.2014 erläutert die Überprüfung der gegenwärtigen Risikosituation. Im Berichtszeitraum bestanden keine existenzgefährdenden Risiken.

Das Risikohandbuch des AWVC und seiner Tochtergesellschaft regelt das innerbetriebliche Procedere zum Risikomanagement. Der Risikokatalog wird fortlaufend aktualisiert und überprüft. Jedes erkennbare Risiko wird bewertet und es werden Maßnahmen zur Minimierung oder Vermeidung festgelegt.

Monatlich wird anhand der betriebswirtschaftlichen Auswertung eine Plan/Ist-Kontrolle vorgenommen, um rechtzeitig auf Abweichungen reagieren zu können. Die Geschäftsführung erstellt Quartalsberichte, in denen neben dem Plan-/Ist Vergleich ebenfalls Risiken und bei Notwendigkeit die zu treffenden Maßnahmen erläutert werden.

Der hart umkämpfte Entsorgungsmarkt mit Überkapazitäten, sinkende Abfallmengen durch die demografische Entwicklung und schwankende Erlöse für Eisen- und Nichteisenmetalle beeinflussen die Erlössituation der Gesellschaft nach wie vor.

Für den kontinuierlichen Betrieb der Restabfallbehandlungsanlage werden auch zukünftig Ersatz- und Neuinvestitionen erforderlich sein. Da der Betriebsführungsvertrag zwischen AWVC und der AWVC AVG derzeit in 2020 endet, müssen hier alle Anstrengungen unternommen werden, um Investitionsmaßnahmen wirtschaftlich darstellen zu können.

Inwieweit das Risiko des Wegfalls der Erdgassteuerbegünstigung aufgrund des aktuellen BMF-Schreibens vom 24.09.2014 besteht, wird derzeit juristisch geprüft.

Generell muss die Gesellschaft alles tun, um die technologisch und vertraglich gestellten Randbedingungen maximal auszuloten. Nur die stringente Fortsetzung der konsequenten Kostenoptimierung in der Anlage führt langfristig zu einer Restabfallbehandlung mit vertretbarem wirtschaftlichem Umfang, mit der aktiv beim AWVC um eine Fortführung des Betriebsführungsvertrages ab 2020 geworben werden kann.

Prognose und Chancen der künftigen Entwicklung

Die in 2011 realisierte Anlagenoptimierung hat nachhaltig eine Klimaentlastung bewirkt und mildert durch die Reduzierung der Energieverbräuche das Ansteigen der Behandlungskosten aufgrund anderer Faktoren. Mit der kontinuierlichen Tilgung der Darlehen des AWVC und der Abschreibung der Anlage werden die Abfallbehandlungskosten ebenfalls stabilisiert.

Durch die Behandlung der Abfälle aus dem ehemaligen Landkreis Döbeln ab Mitte 2013 werden weitere positive Effekte auf die Kostensituation der Restabfallbehandlungsanlage wirksam.

Die Gesellschaft geht von einer Fortführung der Restabfallbehandlung ab 2020 im Auftrag des Gesellschafters AWVC aus.

Sicherung der Restabfallentsorgung für 2015 und in den Folgejahren

Die AWVC Abfallverwertungsgesellschaft erfüllt ihre vertraglichen Verpflichtungen zur Behandlung/Entsorgung der kommunalen Restabfälle.

Die Hauptaufgabe der Gesellschaft besteht in den nächsten Jahren in der langfristigen Sicherung einer wirtschaftlich vertretbaren Restabfallbehandlung. Kontinuierlich erfolgen Ersatz- und Neuinvestitionen an der Anlagentechnik, die zu einer entsprechenden Werterhaltung der Anlage führen.

Die für 2015 geplanten Maßnahmen im Bereich der zentralen Prozesssteuerung bzw. der Installation eines Energiemanagementsystems werden zu einer Kostenstabilisierung beitragen. Dies ist sowohl Voraussetzung für die Akquise so genannter Drittabfälle vom Markt, als auch für kommunale Stoffströme innerhalb des AWVC - Verbandsgebietes sowie weiterer kommunaler Abfallmengen.

Für 2015 und Folgejahre werden ausgeglichene Ergebnisse zuzüglich einer Verzinsung des Anlagekapitals erwartet.



Beteiligungsbericht

des Zweckverbandes
„Gasversorgung in Südsachsen“

über die
Kommunale Versorgungs- und Energiedienstleistungs-
gesellschaft Südsachsen mbH, Chemnitz (KVES)

und die
eins energie in sachsen GmbH & Co. KG

Geschäftsjahr 2014

| | | |
|-----------|--|----|
| 1. | Allgemeine Angaben zum Zweckverband | |
| 2. | Kommunale Versorgungs- und Energiedienstleistungsgesellschaft Südsachsen mbH (KVES) | |
| 2.1 | Beteiligungsübersicht..... | 5 |
| 2.2 | Finanzbeziehungen | 5 |
| 2.3 | Lagebericht für das Geschäftsjahr 2014 | 6 |
| 2.4 | Organe der Gesellschaft und sonstige Angaben..... | 9 |
| 2.5 | Kennzahlen..... | 9 |
| 2.6 | Beteiligungen der Kommunalen Versorgungs- und Energiedienstleistungsgesellschaft Südsachsen mbH (KVES) | 10 |
| 3. | eins energie in sachsen GmbH & Co. KG | |
| 3.1 | Beteiligungsübersicht..... | 11 |
| 3.2 | Finanzbeziehungen | 11 |
| 3.3 | Lagebericht für das Geschäftsjahr 2014 | 12 |
| 3.4 | Organe der Gesellschaft und sonstige Angaben..... | 30 |
| 3.5 | Kennzahlen..... | 33 |
| 3.6 | Beteiligungen der eins energie in sachsen GmbH & Co. KG | 34 |
| 4. | Schlussbemerkungen | |

Anlage I

Beteiligungsstruktur der **eins energie in sachsen GmbH & Co. KG** – Stand 31.12.2014

Anlage II

Zweckverband „Gasversorgung in Südsachsen“ – Mitgliederaufstellung (Stand 31.12.2014)

Anlage III

Ermittlung der Wertansätze der Beteiligungen am Zweckverband „Gasversorgung in Südsachsen“ (Stichtag 31.12.2014)

1. Allgemeine Angaben zum Zweckverband

Zweckverbands-

daten:

Zweckverband „Gasversorgung in Südsachsen“

Sitz Chemnitz
Geschäftsstelle Reinsdorf
Wiesenaue 41
08141 Reinsdorf

Tel.: 03 75 / 2 74 12 – 0
Fax: 03 75 / 2 74 12 – 50

Rechtsform:

Zweckverband,
Körperschaft des öffentlichen Rechts

Verbandsmitglieder: siehe Anlage II

Verbands-
vorsitzender:

Steffen Ludwig

Bürgermeister
Gemeinde Reinsdorf

1. Stellvertreter
des Verbands-
vorsitzenden:

Manfred Meyer

Bürgermeister Gemeinde
Raschau-Markersbach

2. Stellvertreter
des Verbands-
vorsitzenden:

Sylvio Krause

Bürgermeister
Gemeinde Amtsberg

Verwaltungsrat:

Manfred Deckert

Oberbürgermeister
Stadt Auerbach/Vogtl.

Christoph Flämig

Bürgermeister
Stadt Bad Elster

Dr. Martin Antonow

Oberbürgermeister
Stadt Brand-Erbisdorf

Helmut Schulze

Bürgermeister
Gemeinde Eppendorf

Reinhard Penzis

Bürgermeister
Gemeinde Gelenau

Uwe Weinert

Bürgermeister
Gemeinde Hartmannsdorf

Carsten Michaelis

Bürgermeister
Gemeinde Jahnsdorf/Erzgeb.

Dorothee Obst

Bürgermeisterin
Stadt Kirchberg

Dr. Hans-Christian
Rickauer

Oberbürgermeister
Stadt Limbach-Oberfrohna

| | |
|---------------------|-------------------------------------|
| Christoph Schneider | Bürgermeister Stadt Mylau |
| Steffen Schubert | Bürgermeister Stadt Oberlungwitz |
| Thomas Eulenberger | Bürgermeister Stadt Penig |
| Wolfgang Leonhardt | Bürgermeister Gemeinde Zschorlau |

Zweckverbands

gegen-stand/-zweck: Der Zweckverband hat die Aufgabe, die Belange der Verbandsmitglieder gegenüber der Erdgas Südsachsen GmbH und ihres Rechtsnachfolgers auf dem Gebiet der Gasversorgung wahrzunehmen und in dieser Weise zu fördern sowie im Interesse der Abnehmerschaft wahren.

Der Zweckverband kann weitere Aufgaben im Bereich der Ver- und Entsorgung übernehmen, soweit ihm Verbandsmitglieder diese unter Beachtung der gesetzlichen Vorschriften übertragen.

Der Zweckverband ist zu allen Maßnahmen und Geschäften berechtigt, die geeignet sind, die Aufgaben des Zweckverbandes unmittelbar oder mittelbar zu fördern. Der Zweckverband kann sich zur Erfüllung seiner Aufgaben anderer Unternehmen bedienen und sich an diesen Unternehmen unmittelbar oder mittelbar beteiligen (Beteiligungsgesellschaften).

Gewinnausschüttung:

Im Haushaltsjahr 2014 erfolgt eine Gewinnausschüttung an die Mitgliedskommunen entsprechend ihren Beteiligungen in Höhe von insgesamt 14.180.000 EUR.

Jahresabschluss 2014:

Der Zweckverband schließt mit einem Überschuss des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von EUR 3.663.975,04 ab. Dieser wird komplett der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt. Die Rücklage weist zum 31.12.2014 einen Bestand von EUR 5.176.757,99 auf.

Die Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2014 ergibt somit ein Eigenkapital des Zweckverbandes in Höhe von EUR 316.064.912,77. Die Ermittlung der Wertansätze der Beteiligungen der Mitgliedskommunen erfolgte auf der Grundlage des § 5 Abs. 1 in Verbindung mit der Anlage 2 der Verbandssatzung (siehe Anlage III).

2. Kommunale Versorgungs- und Energiedienstleistungsgesellschaft Südsachsen mbH (KVES)

2.1 Beteiligungsübersicht

Firma: Kommunale Versorgungs- und Energiedienstleistungsgesellschaft
Südsachsen mbH (KVES)
Straße der Nationen 140, 09113 Chemnitz

Unternehmensgegenstand/-zweck: Der Gegenstand des Unternehmens ist die Versorgung anderer mit Gas, der Bau und Betrieb der hierzu erforderlichen Anlagen sowie die Vornahme aller damit im Zusammenhang stehenden Geschäfte, einschließlich dazugehöriger sonstiger Dienstleistungen. Die Gesellschaft kann im Rahmen des kommunalrechtlich Zulässigen auch auf weiteren Geschäftsfeldern tätig werden, die im Zusammenhang mit den vorgenannten Tätigkeiten stehen. Die Gesellschaft kann sich zur Erfüllung ihrer Aufgaben anderer Unternehmen bedienen, sich an anderen Unternehmen, die ihrem Zweck dienlich und förderlich sind, in jeder gesetzlich zulässigen Form beteiligen und solche Unternehmen gründen oder erwerben. Die Gesellschaft kann sich insbesondere an der Erdgas Südsachsen GmbH, Chemnitz, und deren Rechtsnachfolgern beteiligen.

Stammkapital: 25.000 EUR

Anteil: Anteil des Zweckverbandes: 100 % = 25.000 EUR

2.2 Finanzbeziehungen

Gewinnabführung: Die Gesellschafterversammlung beschließt auf Vorschlag der Geschäftsführung, aus dem Jahresüberschuss in Höhe von 17.546.093,16 EUR eine Dividende in Höhe von 17.500.000,00 EUR auszuschütten und den Restbetrag in Höhe von 46.093,16 EUR in die Gewinnrücklage einzustellen.

Sonstige: Verlustabdeckungen und sonstige Zuschüsse aus den Gemeindehaushalten sowie sonstige Vergünstigungen wurden nicht gewährt. Bürgschaften und sonstige Gewährleistungen sind weder vom Zweckverband noch von Gemeinden übernommen worden.

2.3 Lagebericht für das Geschäftsjahr 2014

Am Stammkapital der Kommunalen Versorgungs- und Energiedienstleistungsgesellschaft Südsachsen mbH (KVES) in Höhe von 25 TEUR ist der Zweckverband „Gasversorgung in Südsachsen“ mit 100 % beteiligt.

Rahmenbedingungen: Das Ergebnis der KVES wird hauptsächlich durch das Ergebnis der **eins energie in sachsen GmbH & Co. KG (eins)** beeinflusst, die wiederum als Energieversorger und Eigentümer von Energie- und Medientnetzen stark von den Entwicklungen im Energiemarkt und den regulatorischen Rahmenbedingungen im Energiesektor abhängig ist.

Das Wachstum des deutschen Bruttoinlandsprodukts (BIP) hat sich im Jahr 2014 deutlich beschleunigt. Nach der Zunahme von 0,4 % im Vorjahr wuchs das BIP im Jahr 2014 um insgesamt 1,8 %, wobei auch die Anzahl der Beschäftigten um 0,6 % stieg und die Arbeitslosenquote von 6,9 % in 2013 auf 6,8 % in 2014 gefallen ist. Diese Entwicklung und die nennenswerten Tarifsteigerungen sorgten in Verbindung mit der weiterhin sehr geringen Inflationsrate für verstärkten privaten Konsum. Damit werden die enttäuschenden weltwirtschaftlichen Entwicklungen kompensiert.

Positiv wirkte sich die starke Binnennachfrage aus, die besonders für **eins** relevant ist, da der Großteil der Kunden von **eins** nicht exportabhängig ist.

Für **eins** spielen allerdings die konjunkturellen Entwicklungen keine dominierende Rolle für die Absatzentwicklung, da der Einfluss der Witterung für die wärmeabhängigen Medien deutlich größer ist. In 2014 war durch die warme Witterung gegenüber dem Vorjahr ein deutlicher Absatzrückgang der wärmeabhängigen Medien zu verzeichnen. Dass diese Entwicklung keine Auswirkung auf den Bilanzgewinn der **eins** im Berichtsjahr hatte, resultiert aus ungeplanten Erträgen, die aus der Auflösung von Rückstellungen und aus periodenfremden Erträgen resultieren.

Wirtschaftliche Entwicklung: Das positive Ergebnis der KVES ist im Wesentlichen auf den Beteiligungsertrag aus der **eins energie in sachsen GmbH & Co. KG** zurückzuführen.

Investitionen und Finanzierung: Im Geschäftsjahr 2014 wurden keine Investitionen getätigt.

Vermögens- und Kapitalstruktur: Das Vermögen der Gesellschaft betrifft im Wesentlichen die Beteiligung an der **eins energie in sachsen GmbH & Co. KG** und wird fast vollständig durch Eigenkapital finanziert.

Nachtragsbericht: Der zum Jahresanfang 2015 eskalierte Streit mit der neugewählten Regierung in Griechenland um die Fortführung der Konsolidierungsanstrengungen in Griechenland im Gegenzug für die Verlängerung der Finanzhilfen durch die EU konnte im Februar 2015 mit einem Kompromiss vorerst beigelegt werden. Allerdings ist weiterhin fraglich, ob die Aussagen der Regierung Griechenlands verlässlich sind und ob nicht doch ein möglicher Staatsbankrott und damit der Austritt Griechenlands aus der Währungsunion droht. Damit wären erhebliche Risiken für die wirtschaftliche Stabilität anderer EU-Staaten und damit für die konjunkturelle Entwicklung auch in Deutschland verbunden.

Im Februar 2015 wurde in Minsk/Weißrussland ein Abkommen zwischen den Regierungschefs von Russland, Ukraine, Deutschland, Frankreich sowie mit den prorussischen Separatisten geschlossen, das eine Waffenruhe im Ukraine-Konflikt vorsieht. Damit scheint eine friedliche Lösung der bisherigen kriegerischen Auseinandersetzung möglich. Die andernfalls mögliche Ausweitung des Konfliktes auf Russland würde die Stabilität der Weltwirtschaft erheblich gefährden und wahrscheinlich schwerwiegende Auswirkungen auch auf die Energiemärkte haben. Russland liefert derzeit mehr als ein Drittel des in Deutschland verbrauchten Erdgases - bei einer schweren politischen Krise hätte dies möglicherweise erhebliche Auswirkungen auf die Versorgungssicherheit und das Preisgefüge von Erdgas in Europa.

Chancen und Risikomanagement / Voraussichtliche Entwicklung: Risiken der zukünftigen Entwicklung, die sich wesentlich auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage auswirken, sind im Wesentlichen eine Verringerung des Beteiligungsertrages aus der **eins energie in sachsen GmbH & Co. KG** sowie der Werthaltigkeit dieser Beteiligung. Die Geschäftsführung schätzt diese Risiken derzeit als sehr gering ein.

Chancen und Risikomanagement /
Voraussichtliche
Entwicklung:

Eine Geschäftstätigkeit die über das Halten der Anteile an der **eins energie in sachsen GmbH & Co. KG** hinausgeht, ist derzeit nicht vorgesehen.

Es bestehen ein Betriebsführungsvertrag und eine Cash Concentration Vereinbarung mit der **eins energie in sachsen GmbH & Co. KG**.

Abhängig vom Geschäftsverlauf bei **der eins energie in sachsen GmbH & Co. KG** rechnet die Geschäftsführung für 2015 mit einem Jahresergebnis, welches deutlich unter dem des Berichtsjahres liegen wird. Basis für diese Einschätzung ist der Wirtschaftsplan 2015 der **eins**, der einen deutlichen Rückgang des ausschüttungsfähigen Bilanzgewinns für 2015 prognostiziert. Ein weiterer Grund für die Reduzierung sind Einmaleffekte in 2014 bei **eins**, die so in 2015 nicht mehr auftreten werden.

2.4 Organe der Gesellschaft und sonstige Angaben

Aufsichtsrat: Die Gesellschaft hat keinen Aufsichtsrat.

Gesellschafter: Zweckverband Gasversorgung in Südsachsen
(Anteil 100 %)

Geschäftsführung: Manfred Meyer, Raschau-Markersbach
Christoph Flämig, Bad Elster

Mitarbeiter: Die Gesellschaft beschäftigt keine Arbeitnehmer.

Abschlussprüfer: Die Buchführung, der Jahresabschluss zum 31.12.2014 und der Lagebericht sind durch die Ernst & Young GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und mit dem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert worden.

Die Abschlussprüfung umfasste auch den Fragenkatalog zur Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der wirtschaftlichen Verhältnisse nach § 53 HGrG.

Sonstiges: Es bestehen keine sonstigen finanziellen Verpflichtungen.

2.5 Kennzahlen

| Kennzahlen | | 2012 | 2013 | 2014 | Bemerkungen |
|---|---|---------|---------|---------|--|
| Eigenkapitalquote <i>[Wirtschaftliches Eigenkapital von Gesamtkapital]</i> | % | 94,9 | 94,3 | 94,2 | kaum Fremdkapital (i.W. nur zu verwendender Bilanzgewinn) |
| Anlagendeckungsgrad <i>[Wirtschaftliches Eigenkapital von Anlagevermögen]</i> | % | 99,9 | 99,9 | 99,9 | Finanzanlagen i.W. in gleicher Höhe wie Kapitalrücklagen |
| Finanzierungsverhältnis <i>[Wirtschaftliches Eigenkapital von Fremdkapital]</i> | % | 1.875,4 | 1.666,9 | 1.623,4 | kaum Fremdkapital (i.W. nur zu verwendender Bilanzgewinn) |
| Eigenkapitalrentabilität <i>[Jahresüberschuss von wirtschaftlichem Eigenkapital]</i> | % | 5,3 | 5,7 | 5,9 | hoher Eigenkapitalanteil |
| Liquidität III <i>[Umlaufvermögen von kurzfristigen Fremdkapital]</i> | % | 98,5 | 98,8 | 99,1 | Fremdkapital (i.W. Bilanzgewinn) durch Umlaufvermögen (i.W. Forderungen) gedeckt |

2.6 Beteiligungen der Kommunalen Versorgungs- und Energiedienstleistungsgesellschaft Südsachsen mbH (KVES)

| <u>Anteil:</u> | <u>Anteil des Zweckverbandes</u> (mittelbar) | <u>Gesellschaft</u> |
|----------------|---|--|
| 25,5 % | 25,5 % | eins energie in sachsen GmbH & Co. KG |

Des Weiteren werden auf dem Kapitalkonto II der **eins** ursprünglich bei der Erdgas Südsachsen GmbH gehaltene Gewinnrücklagen gebucht. Hiervon entfallen 52.414.757,00 EUR auf die KVES. Das Kapitalkonto II wird fest verzinst, soweit bei der Gesellschaft ein entsprechender Bilanzgewinn vorhanden ist (Gewinnvorab).

3. eins energie in sachsen GmbH & Co. KG

3.1 Beteiligungsübersicht

Firma: **eins energie in sachsen GmbH & Co. KG**

Augustusburger Straße 1, 09111 Chemnitz

Unternehmensgegenstand/-zweck: Gegenstand des Unternehmens ist die Versorgung mit Elektrizität, Gas, Wasser, Wärme und Kälte, Abwasserableitung und -behandlung, Umweltschutzdienstleistungen, der Bau und Betrieb der hierzu erforderlichen Anlagen sowie die Vornahme aller damit in Zusammenhang stehenden Geschäfte, einschließlich dazugehöriger sonstiger Dienstleistungen. Die Gesellschaft kann auch auf Gebieten wie Infrastrukturleistungen für Telekommunikation, Gebäude- und Projektmanagement, Energiemanagement, Erbringung von Abrechnungsdienstleistungen und auf weiteren Geschäftsfeldern tätig werden, die damit im Zusammenhang stehen.

Festkapital: 182.523.636,00 EUR

Anteil: Anteil der KVES / des Zweckverbandes (mittelbar):

25,5 % = 46.543.622,00 EUR

Die Anteilsquoten der Verbandsmitglieder per 01.01.2010 gemäß Gutachten der WIKOM AG, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft sind von der Verbandsversammlung bestätigt und als Anlage beigefügt.

3.2 Finanzbeziehungen

Gewinnabführung: Die Gesellschafterversammlung der **eins energie in sachsen GmbH & Co. KG** beschloss entsprechend des Vorschlags von Geschäftsführung und Aufsichtsrat, den Jahresüberschuss in Höhe von 78.456.417,80 EUR abzüglich des Vorabgewinns (Verzinsung Kapitalkonten II) in Höhe von 4.764.891,01 EUR unter Beachtung der steuerrechtlichen Regelung der §§ 25 – 28 GV KG (Steuerausgleich) den Privatkonten der Gesellschafter 70.691.526,79 EUR gut zu schreiben und eine Einstellung in die Gewinnrücklage (gesamthänderisch gebundenes Rücklagenkonto) in Höhe von 3.000.000,00 EUR vorzunehmen.

Darüber hinaus zahlte die **eins** an die von ihr versorgten Kommunen Konzessionsabgabe und Gewerbesteuer.

Sonstige: Verlustabdeckungen und sonstige Zuschüsse aus den Gemeindehaushalten sowie sonstige Vergünstigungen wurden nicht gewährt. Bürgschaften und sonstige Gewährleistungen sind weder vom Zweckverband noch von Gemeinden übernommen worden.

3.3 Lagebericht für das Geschäftsjahr 2014

Geschäftsmodell: Die **eins energie in sachsen GmbH & Co. KG (eins)** versorgt Kunden in Deutschland mit Strom und Gas. Am Hauptstandort Chemnitz führt **eins** die Versorgung mit Wasser, Fernwärme sowie Kälte durch und betreibt die zentrale Abwasserentsorgung sowie die Stadtbeleuchtung für die Stadt Chemnitz. In Sachsen werden an weiteren Standorten Kunden mit Nah- und Fernwärme versorgt.

Die im Heizkraftwerk Chemnitz zusammen mit der Fernwärme erzeugte Elektrizität vermarktet die eigene Handelsabteilung, die neben Strom auch mit Gas handelt.

Die im Eigentum der **eins** stehenden Gasnetze in vielen Städten und Gemeinden des Regierungsbezirkes Chemnitz sowie die Gas-, Strom-, Trinkwasser- und Fernwärmenetze in der Stadt Chemnitz sind an das 100%ige Tochterunternehmen inetz GmbH (inetz) verpachtet und werden von diesem betrieben.

Darüber hinaus betreibt oder beteiligt sich **eins** an Anlagen zur Erzeugung erneuerbarer Energien. Weitere Beteiligungen bestehen an Unternehmen, die Dienstleistungen für **eins** erbringen (u. a. IT-Dienstleistungen und Bauleistungen) sowie an sonstigen Finanzbeteiligungen. Kaufmännische und technische Dienstleistungen werden sowohl für Beteiligungsunternehmen als auch für sonstige nicht mit **eins** verbundene Unternehmen erbracht.

Forschung und Entwicklung: Forschungs- und Entwicklungsthemen, wie Speichertechnologien, die mittel- und langfristige Strategie zur Erzeugung von Strom und Wärme, der Ausbau der erneuerbaren Energien, innovative Energieanwendungen oder energienahe Dienstleistungen werden von den jeweiligen Fachabteilungen auch gemeinsam mit externen Partnern vorangetrieben. Zu diesen Partnern gehören u. a. Universitäten, Ingenieurbüros und Beratungsunternehmen und andere Unternehmen.

Rahmenbedingungen und wirtschaftliche Entwicklung:

Das Wachstum des deutschen Bruttoinlandsprodukts (BIP) hat sich im Jahr 2014 deutlich beschleunigt. Nach der Zunahme von 0,4 % im Vorjahr wuchs das BIP im Jahr 2014 um insgesamt 1,8 %, wobei auch die Anzahl der Beschäftigten um 0,6 % stieg und die Arbeitslosenquote von 6,9 % in 2013 auf 6,8 % in 2014 gefallen ist. Diese Entwicklung und die nennenswerten Tarifsteigerungen sorgten in Verbindung mit der weiterhin sehr geringen Inflationsrate für verstärkten privaten Konsum. Damit werden die enttäuschenden weltwirtschaftlichen Entwicklungen kompensiert.

Auch für 2015 erwartet die Bundesregierung ein Wachstum, das auf dem Niveau von 2014 liegen wird.

Die konjunkturellen Entwicklungen spielen für **eins** vor allem bei Industriekunden eine Rolle. Wesentliche Umsatzanteile der **eins** basieren darüber hinaus auf konjunkturabhängigen Einflussgrößen, wie beispielsweise der Witterung.

Durch die Liberalisierung der Märkte für Strom und Gas in Deutschland hat sich in den letzten Jahren ein sehr starker Wettbewerb zwischen den verschiedenen Energielieferanten entwickelt. Dieser Wettbewerb führt zu einer stetigen Herausforderung, alle Prozesse im Unternehmen laufend zu verbessern, um weiterhin auskömmliche Deckungsbeiträge zu generieren.

Die mit der Liberalisierung der Energieversorgung einhergehenden Möglichkeiten der Kunden, ihren Versorger für Strom und Gas frei zu wählen, führte in den Netzgebieten der inetz für Strom (Stadt Chemnitz) und Gas (Stadt Chemnitz und Städte und Gemeinden im Regierungsbezirk Chemnitz) in den letzten Jahren zu einem Rückgang der Marktanteile der eins. Allerdings eröffnete die Liberalisierung auch Chancen, die eins durch eine zunehmende Kundengewinnung in fremden Netzgebieten nutzen konnte. So ist der Stromabsatz an Endkunden in Netzgebieten außerhalb des Grundversorgungsgebietes (Netzgebiet der inetz in Chemnitz) im Vergleich zum Jahr 2013 weiter um ca. 334 GWh gestiegen und trägt damit fast in gleichem Umfang zum Stromabsatz bei wie im Grundversorgungsgebiet.

Das seit der Finanzkrise 2008 weltweit geringe Wirtschaftswachstum lag 2014 bei moderaten 2,6 % und damit unterhalb der Prognose der Weltbank von 2,8 %. Für die Jahre 2015-2017 geht die Weltbank von Wachstumswerten von 3,0-3,3 % p. a. aus.

Rahmenbedingungen und wirtschaftliche Entwicklung:

Insbesondere die Notenbanken versuchen mit einer lockeren Geldpolitik Wachstumsimpulse zu setzen und die bestehenden Gefahren einer Deflation zu reduzieren. Einen hohen Einfluss haben hier die internationalen Energiepreise, die bei Rohöl seit Mitte 2014 stetig gefallen sind. Die Preise haben sich innerhalb eines halben Jahres von ca. 110 USD/barrel auf teilweise unter 50 USD/barrel im Januar 2015 mehr als halbiert.

Die Auswirkungen dieser vorgenannten Entwicklungen auf die Beschaffungsmärkte für Energie sind für eins deutlich wichtiger als die Auswirkungen im Absatzbereich der **eins**.

Die Börsenpreisentwicklung für Erdgas konnte sich von der Preisentwicklung Rohöl nicht ganz abkoppeln, wobei die Korrelation der beiden Medien abgenommen hat. Vielmehr haben witterungsbedingte Faktoren einen weit größeren fundamentalen Einfluss auf das Gas, sodass die Gasnotierungen im Winter ihre Höchststände kurzzeitig von 26 EUR/MWh erreichten, während die Preise in den Sommermonaten auf etwa 16 EUR/MWh gefallen sind.

Der Strompreis wird weiterhin stark durch die im EEG vorgesehene Vermarktung der Strommengen aus EEG-Anlagen beeinflusst. Durch den Zubau stieg der Anteil der erneuerbaren Energien an der Bruttostromerzeugung in Deutschland auf 25,8 % in 2014 und verdrängte damit Braunkohle (25,6 %) und Steinkohle (18,0 %) als wichtigste Energiequellen. Die Direktvermarktung der Strommengen aus EEG-Anlagen erfolgt allerdings unabhängig von den Erzeugungskosten, sodass teurere Erzeugungstechnologien wie bspw. Gaskraftwerke aus dem Markt gedrängt werden. Die Direktvermarktung von EEG-Anlagen hat in 2014 stark zugenommen, sodass nur noch ein kleiner Teil nach dem klassischen EEG Vergütungsmodell abgerechnet wird. Fakt bleibt aber, dass der EEG Strom mit den geringen Grenzkosten, andere konventionelle Erzeugungsanlagen verdrängen.

Der durchschnittliche Strompreis bewegte sich im Jahr 2014 bei ca. 34 EUR/MWh.

Durch die Beschaffungsstrategie der **eins**, für Tarifkunden den per Saldo vertraglich gebundenen Strom gleichmäßig über einen Zeitraum von bis zu 3 Jahren vor der Lieferung tranchenweise zu beschaffen, wird das Risiko von Preisausschlägen wesentlich reduziert.

Rahmenbedingungen und wirtschaftliche Entwicklung:

Die für die Kosten der eigenen Erzeugung von Fernwärme und Strom wichtigsten Einflussfaktoren Kohle und CO₂-Emissionszertifikate waren in 2014 relativ konstant. Während der Preis für die verwendete Braunkohle vertraglich fixiert ist, haben sich die Aufwendungen für entgeltlich beschaffte Emissionszertifikate spezifisch nur unwesentlich gegenüber dem Vorjahr verändert.

Einen unverändert starken Einfluss auf die wirtschaftlichen Rahmenbedingungen des Energiemarktes haben politische und gesetzliche bzw. verwaltungstechnische Vorgaben. Diese wirken auf eine Vielzahl von Geschäftsfeldern der eins bzw. ihrer Tochterunternehmen:

- a) Die Klimaschutzgesetzgebung beeinflusst durch die Notwendigkeit der Abgabe von zu erwerbenden Emissionszertifikaten die Wirtschaftlichkeit von vielen Anlagen, die bei der Produktion von Wärme und Strom CO₂ emittieren. Derzeit wird eine Verknappung der zur Verfügung stehenden Zertifikate diskutiert, was einen Preisanstieg für diese zur Folge hätte.
- b) Die Regulierung der Gas- und Stromnetze wirkt unmittelbar durch die von den Regulierungsbehörden genehmigten Erlösobergrenzen für die Netzgesellschaft inetz auf deren Ergebnis und somit auch auf das Ergebnis der eins. Das Jahr 2015 ist das Basisjahr für die Beantragung der neuen Erlösobergrenze (EOG) durch die inetz für das von der eins gepachtete Gasnetz, die ab 2018 gelten wird. Für das Stromnetz wird die auf Basis der Kosten 2016 beantragte EOG ab 2019 gelten.
- c) Die EEG-Gesetzgebung beeinflusst in großem Maße die Wirtschaftlichkeit eigener EEG-Projekte (insbes. Windkraftanlagen und Photovoltaikprojekte) über die Vermarktungsvorgaben den Börsenpreis für Strom sowie durch die Kostenumlage für fast alle Kunden die eigene Kalkulationsbasis.
- d) Die Entwicklung der Rechtsprechung im Insolvenzanfechtungsrecht hat bei eins bereits zu hohen Rückzahlungen an Insolvenzverwalter von Unternehmen geführt, die als Kunden der eins für die Lieferung von Gas oder Strom Zahlungen leisteten. Diese Rechtsprechung stellt ein hohes Risiko für bestehende und künftige Kundenbeziehungen dar.

Rahmenbedingungen und wirtschaftliche Entwicklung:

- e) Politische Entscheidungen, wie die Förderung erneuerbarer Energien oder der damit verbundene Netzausbau beeinflussen die Preisbildung ebenso wie die Stabilität der Stromnetze und die Wirtschaftlichkeit von Stromerzeugungsanlagen.
- f) Gesetzliche Vorgaben führen zu erhöhtem Aufwand für die Umsetzung dieser Vorgaben (bspw. IT-Aufwendungen für den Datenaustausch zwischen Versorgern und Netzbetreibern sowie die Umsetzung des gesetzlich geregelten Wechselprozesses von Strom- und Gasanbietern durch Verbraucher).
- g) Gerichtliche Entscheidungen führen teilweise zu Belastungen aus Geschäften, die bereits abgeschlossen waren. Das betrifft bspw. höchstinstanzliche Entscheidungen zur Unwirksamkeit von Preisanpassungsklauseln in Energielieferverträgen.

Das am 01.08.2014 in Kraft getretene novellierte EEG hat einige wichtige Änderungen zur Begrenzung der bisher stetig steigenden EEG-Umlage gebracht. Dazu zählen u. a. die Pflicht zur Direktvermarktung statt der bisherigen Einspeisevergütung, der Förderstopp der Biogaserzeugung sowie die Reduzierung des Eigenstromprivilegs, nach dem bisher erzeugter Strom von der EEG-Umlage befreit war.

Gleichzeitig wurde im neuen EEG der Zielanteil der erneuerbaren Energien am Bruttostromverbrauch angepasst, sodass im Jahr 2050 insgesamt 80 % des Stroms aus erneuerbaren Quellen stammen soll.

Die seit Herbst 2013 bestehende neue Bundesregierung in Deutschland hat bisher keine gravierende gesetzgeberische Änderung der Energiepolitik auf den Weg gebracht, verfolgt aber die nachfolgenden Ziele:

- Ausstieg aus der Kernkraft bis 2022
- weiterer Ausbau der erneuerbaren Energien (bis 2025 auf 40-45 %; bis 2035 auf 55-60 %)
- Ausbau Stromnetze
- Entwicklung von Energiespeichern
- Umbau des Kraftwerksparks und Förderung Kraft-Wärme-Kopplung
- Energiesparen (Senkung Primärenergiebedarf) und Erhöhung von Wirkungsgraden
- Förderung der Elektromobilität

Geschäftsverlauf: Durch den seit der Liberalisierung der Strom- und Gasmärkte in Deutschland zunehmenden Wettbewerb sank die Kundenanzahl der **eins** bei Erdgas im Berichtsjahr ca. 3 % gegenüber dem Vorjahr.

Das weltweit wärmste Jahr 2014 seit Beginn der Wetteraufzeichnungen ließ im eigenen Versorgungsgebiet die Gradtagszahlen des Jahres um 10 % vom langjährigen Mittel und um 17 % vom Vorjahr abweichen. Dies führte zu einem deutlichen Rückgang der Verbräuche der temperaturabhängigen Medien. Daraus und aus den geringfügigen Kundenverlusten resultiert ein Rückgang der abgesetzten Erdgasmenge an Endkunden um ca. 20 %. Der Absatz von Nah- und Fernwärme ging gegenüber dem Vorjahr nur um ca. 11 % zurück.

Im Stromvertrieb konnten die Chancen der Liberalisierung genutzt werden. Der Stromabsatz an Endkunden stieg gegenüber dem Vorjahr um insgesamt ca. 14 %, wobei der Großteil des Zuwachses bei Sondervertragskunden außerhalb des eigenen Netzgebietes erreicht werden konnte.

Der mit der politisch gewollten Energiewende verbundene steigende Anteil der erneuerbaren Energien an der Gesamtstromerzeugung hatte bisher auch einen immer stärker steigenden Einfluss auf die Endverbraucherpreise Strom. Durch die Novelle des EEG, die am 01.08.2014 in Kraft trat, soll dieser Anstieg gebremst werden.

So stieg zwar die EEG-Umlage zum 01.01.2014 von 5,277 Cent/kWh auf 6,240 Cent/kWh, um aber zum 01.01.2015 wieder geringfügig auf 6,170 Cent/kWh abgesenkt zu werden.

Im Jahr 2014 wurden zwei große Investitionsprojekte zur Erzeugung erneuerbarer Energie fertiggestellt. Neben einer Photovoltaikanlage mit einer Leistung von 7,58 MW_{peak} wurde eine Windkraftanlage mit einer Leistung von 3,08 MW in Betrieb genommen.

Der Ausbau des Glasfasernetzes in Chemnitz wurde weiter fortgeführt. Zum Jahresende 2014 waren fast 42.000 Wohnungen mit einem glasfaserbasierten Breitbandanschluss der **eins** ausgestattet.

Im Jahr 2014 beschloss die **eins** als Alleingesellschafter der Netzgesellschaft mbH Chemnitz (NGC), Chemnitz, und der Südsachsen Netz GmbH (SSN), Chemnitz, die beiden Unternehmen zur inetz GmbH (inetz), Chemnitz, zu fusionieren.

Geschäftsverlauf: Die Südsachsen Netz GmbH, Chemnitz (übertragende Gesellschaft), ist aufgrund des Verschmelzungsvertrags vom 8. August 2014 und des Beschlusses der Gesellschafterversammlung vom selben Tag sowie des Beschlusses der Gesellschafterversammlung der Netzgesellschaft mbH Chemnitz, Chemnitz (übernehmende Gesellschaft), vom selben Tag mit der übernehmenden Gesellschaft im Wege der Aufnahme - mit Eintragung in das Handelsregister der Netzgesellschaft mbH Chemnitz, am 11. August 2014 - mit wirtschaftlicher Wirkung zum 1. Januar 2014 verschmolzen. Die Übernahme der Vermögensgegenstände und Schulden des übertragenden Rechtsträgers erfolgte zu Buchwerten. Die Firma der aufnehmenden Gesellschaft wurde mit Wirksamwerden der Verschmelzung geändert in "inetz GmbH".

Die ELICON GmbH, an der **eins** einen Anteil von 100 % hält, stellte zum 31.12.2014 den Geschäftsbetrieb ein. Eine zu diesem Zeitpunkt noch bestehende Forderung der eins gegenüber der ELICON GmbH in Höhe von 1,9 Mio. EUR wurde einzelwertberichtigt.

Mit dem Insolvenzverwalter der Fährbrücke Papier GmbH, der gegen **eins** eine Forderung zur Rückzahlung bereits geleisteter Zahlungen der Fährbrücke GmbH in Höhe von ca. 16 Mio. EUR zuzüglich Zinsen geltend gemacht hatte, wurde ein Vergleich geschlossen. Die Aufwendungen dafür belaufen sich auf ca. 6 Mio. EUR.

Vermögens-,
Finanz- und
Ertragslage: Die Umsatzerlöse 2014 aus dem Verkauf der Medien Strom, Erdgas, Wärme, Kälte und Trinkwasser, der Abwasserbeseitigung in Chemnitz sowie der Erbringung von Dienstleistungen im Umfeld dieser Medien betragen insgesamt 914 Mio. EUR (Vorjahr 912 Mio. EUR).

Dabei verteilten sich die Erlöse auf folgende Sparten bzw. Bereiche:

- Medienumsatzerlöse Strom: 389 Mio. EUR
- Medienumsatzerlöse Gas: 252 Mio. EUR
- Medienumsatzerlöse Nah-/Fernwärme/Kälte: 59 Mio. EUR
- Medienumsatzerlöse Trinkwasser/Abwasser: 40 Mio. EUR
- Sonstige Umsatzerlöse: 174 Mio. EUR

Vermögens-,
Finanz- und
Ertragslage:

Die Umsatzerlöse insgesamt blieben relativ konstant, obwohl die Umsätze der witterungsabhängigen Medien Gas und Nah-/Fernwärme um ca. 57 Mio. EUR gegenüber 2013 sanken. Dieser Rückgang wurde durch gestiegene Stromerlöse insbesondere in fremden Netzgebieten und bei Handelsgeschäften kompensiert.

Weiterer Bestandteil der Umsatzerlöse sind u. a. die Erträge aus der Auflösung von Baukostenzuschüssen und der Verpachtung von Anlagen, während die Strom- und Erdgassteuern bereits saldiert sind.

In den Erträgen sind 3 Mio. EUR periodenfremde Erträge enthalten, die im Wesentlichen aus den Ausschüttungen von Regel- und Ausgleichsenergieumlagen im Gas durch die Marktgebietsverantwortlichen NetConnect Germany GmbH & Co. KG und GASPOOL Balancing Services GmbH resultieren.

Aus der Auflösung von Rückstellungen werden Erträge in Höhe von 9 Mio. EUR ausgewiesen, die im Wesentlichen nicht benötigte Rückstellungen für Insolvenzzrisiken auf Grund abgeschlossener Vergleiche und für Grunddienstbarkeiten betreffen.

Diesen Umsätzen steht ein Materialaufwand in Höhe von insgesamt 683 Mio. EUR (Vorjahr 672 Mio. EUR) im Wesentlichen für Energiebeschaffung sowie für die Eigenerzeugung von Strom und Wärme gegenüber. Darüber hinaus werden in dieser Position die Kosten für die Netznutzung Strom, Gas, Fernwärme und Trinkwasser sowie der Materialeinsatz und die Fremdleistungen für die Instandhaltung der Anlagen erfasst. Die Erhöhung gegenüber dem Vorjahr ergibt sich im Wesentlichen aus der gestiegenen EEG-Umlage und mengenbedingt erhöhten Aufwendungen für Strombezug und Netznutzungsentgelte (NNE) Strom bei gleichzeitig gesunkenen Gasbezugskosten.

Im Personalaufwand in Höhe von insgesamt 67 Mio. EUR (Vorjahr 65 Mio. EUR) sind 56 Mio. EUR (Vorjahr 54 Mio. EUR) Löhne und Gehälter für 1.062 Mitarbeiter und Auszubildende enthalten. Die Abschreibungen in Höhe von 56 Mio. EUR (Vorjahr 54 Mio. EUR) betreffen neben planmäßigen Abschreibungen für Sachanlagen auch Wertberichtigungen für Grundstücke (3 Mio. EUR).

Vermögens-,
Finanz- und
Ertragslage:

In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen von 59 Mio. EUR (Vorjahr 76 Mio. EUR) sind neben den allgemeinen Kosten des gewöhnlichen Geschäftsverkehrs 14 Mio. EUR (Vorjahr 14 Mio. EUR) Konzessionsabgaben ausgewiesen. Im Vorjahreswert waren insgesamt 17 Mio. EUR für die Erhöhung der Rückstellungen für Insolvenzrisiken und unwirksame Preisanpassungen nach § 315 BGB enthalten. Im Jahr 2014 traten keine wesentlichen neuen Insolvenzfälle auf, sodass der Rückstellungsbetrag dafür durch Inanspruchnahme und Auflösung für den Insolvenzfall Fährbrücke auf insgesamt 12 Mio. EUR reduziert werden konnte.

Bei einem Finanzergebnis in Höhe von 5 Mio. EUR (Vorjahr 8 Mio. EUR), welches Zinsen und Beteiligungserträge sowie Abschreibungen für Finanzanlagen beinhaltet, verblieb ein Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit in Höhe von 94 Mio. EUR (Vorjahr 93 Mio. EUR).

Nach Abzug von 14 Mio. EUR (Vorjahr 13 Mio. EUR) Steuern sowie der Verzinsung des Kapitalkontos II ergibt sich ein Bilanzgewinn in Höhe von 73,7 Mio. EUR (Vorjahr 73,4 Mio. EUR). Der für das Jahr 2014 prognostizierte moderate Ergebnismrückgang gegenüber 2013 konnte verhindert werden. Gründe dafür sind im Wesentlichen ungeplante Erträge aus Auflösung von Rückstellungen und gegenüber Plan reduzierte sonstige betriebliche Aufwendungen.

Die Investitionen in Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände und Finanzanlagen in Höhe von 63 Mio. EUR (Vorjahr 64 Mio. EUR) betreffen mit 38 Mio. EUR (Vorjahr 32 Mio. EUR) die Erweiterung und Erneuerung der an den Netzbetreiber inetz verpachteten Versorgungsanlagen.

Darüber hinaus wurden 6 Mio. EUR (Vorjahr 9 Mio. EUR) in erneuerbare Energien, 11 Mio. EUR (Vorjahr 12 Mio. EUR) in die Glasfasernetze in Chemnitz und 3 Mio. EUR (Vorjahr 4 Mio. EUR) in Strom- und Wärmeerzeugungsanlagen investiert. So konnte in 2014 die Erzeugungskapazität der Photovoltaikanlagen (PVA) der eins durch die Fertigstellung der PVA Erfurter Kreuz von 10,0 MWpeak auf 17,6 MWpeak erhöht werden.

Vermögens-,
Finanz- und
Ertragslage:

Die installierte Leistung der im Eigentum der **eins** stehenden Windkraftanlagen (WKA) stieg in 2014 durch die Inbetriebnahme der WKA Thierfeld auf insgesamt 11,1 MW.

Über Beteiligungen kommen weitere Erzeugungskapazitäten aus erneuerbaren Energien hinzu. Dabei entfallen auf die eins über die Thüga Erneuerbare Energien GmbH & Co. KG (THEE) anteilig 11,9 MW aus Windkraftanlagen. Außerdem ist die eins seit Dezember 2012 mit 70 % an der Biogasanlage Brandis beteiligt.

Für die Investitionen 2014 in Höhe von 63 Mio. EUR wurden Darlehen über insgesamt 29 Mio. EUR aufgenommen. Diesen Darlehensaufnahmen stehen insgesamt 23 Mio. EUR Tilgungen gegenüber.

Die politischen Ziele, den Anteil der erneuerbaren Energien an der Stromversorgung auf bis zu 80 % in 2050 zu steigern, stellen auch die eins vor hohe Herausforderungen. Um diesen Ansprüchen gerecht zu werden, sind bereits in der Vergangenheit umfangreiche Investitionen in die Energieerzeugung aus erneuerbaren Energien getätigt wurden.

So wurden bereits seit 2008 insgesamt 41 Mio. EUR in Windkraft- und Photovoltaikanlagen sowie Biomethan BHKW investiert, davon 17 Mio. EUR in Windkraftanlagen und 23 Mio. EUR in verschiedene Photovoltaikprojekte.

Von Beteiligungen der **eins** wurden insgesamt 496 Mio. EUR in EEG-Projekte investiert. Über die Beteiligungsquote sind davon 26 Mio. EUR der eins zuzurechnen.

Für den Zeitraum von 2015 - 2019 sind weitere Investitionen in erneuerbare Energien im Umfang von ca. 70 Mio. EUR bei **eins** geplant.

Im Jahr 2014 war **eins** jederzeit in der Lage, alle Zahlungsverpflichtungen fristgemäß in voller Höhe zu bedienen. Neben den flüssigen Mitteln kann dazu auch auf Kontokorrentlinien der Hausbanken in Höhe von insgesamt 116 Mio. EUR zurückgegriffen werden. Diese Linien wurden per 31.12.2014 für Bankbürgschaften mit 5 Mio. EUR in Anspruch genommen.

Vermögens-,
Finanz- und
Ertragslage:

Kapitalflussrechnung (in Mio. EUR)

1. Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit

| | |
|--|--------------|
| Periodenergebnis (Jahresüberschuss) | 78,5 |
| + Abgänge/Abschreibungen von Gegenständen des Anlagevermögens | 58,5 |
| = Cashflow im engeren Sinne | 137,0 |
| + Zunahme/./. Abnahme der Rückstellungen | -5,9 |
| ./. Zunahme/+ Abnahme Vorräte/Anzahlungen | -2,7 |
| ./. Zunahme/+ Abnahme Forderungen/sonst. VG | 14,8 |
| ./. Zunahme/+ Abnahme aktive RAP | 1,0 |
| ./. Zunahme/+ Abnahme aktiver Unterschieds- betrag | 0,3 |
| + Zunahme/./. Abnahme Sonderposten aus Zuschüssen | 1,3 |
| + Zunahme/./. Abnahme der Verbindlichkeiten | -2,4 |
| + Zunahme/./. Abnahme passive RAP | -0,5 |
| = Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit | 142,9 |

2. Cashflow aus Investitionstätigkeit

| | |
|---|--------------|
| ./. Auszahlung für Investitionen in das Sachanla- gevermögen | -63,6 |
| = Cashflow aus der Investitionstätigkeit | -63,6 |

3. Cashflow aus Finanzierungstätigkeit

| | |
|---|--------------|
| ./. Auszahlungen an Unternehmenseigner | -75,2 |
| ./. Auszahlungen aus Tilgung von Finanzkrediten | -23,3 |
| + Einzahlung aus der Aufnahme von Finanz- krediten | 29,0 |
| = Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit | -69,5 |

4. Finanzmittelfonds am Ende der Periode

| | |
|--|-------------|
| Finanzmittelfonds am Anfang der Periode | 9,1 |
| + Zahlungswirksame Veränd. Finanzmittelfonds (Zwischensummen 1. - 3.) | 9,8 |
| = Finanzmittelfonds am Ende der Periode | 18,9 |

Vermögens- und
Kapitalstruktur:

Die Bilanz der **eins** schließt mit einer Bilanzsumme von 909 Mio. EUR (Vorjahr 908 Mio. EUR) ab. Davon sind 755 Mio. EUR (Vorjahr 750 Mio. EUR) Netto-Anlagevermögen einschließlich 127 Mio. EUR (Vorjahr 127 Mio. EUR) Finanzanlagen, die in Höhe von 76 Mio. EUR die indirekte Beteiligung an der Thüga AG betreffen. Im Umlaufvermögen in Höhe von 151 Mio. EUR (Vorjahr 153 Mio. EUR) sind 77 Mio. EUR (Vorjahr 86 Mio. EUR) Forderungen aus Lieferungen und Leistungen enthalten.

Auf der Passivseite errechnet sich nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen ein Eigenkapitalanteil an der Bilanzsumme von rd. 56,3 % (Vorjahr 55,8 %).

Vermögens- und Kapitalstruktur: Dabei setzt sich das Eigenkapital von insgesamt 511 Mio. EUR (Vorjahr 506 Mio. EUR) aus den Kapitalanteilen von insgesamt 255 Mio. EUR (Vorjahr 255 Mio. EUR), einer Rücklage von 132 Mio. EUR (Vorjahr 129 Mio. EUR), dem Bilanzgewinn von 74 Mio. EUR (Vorjahr 73 Mio. EUR) und anteiliger Baukosten- und Investitionszuschüsse von 50 Mio. EUR (Vorjahr 49 Mio. EUR) zusammen.

Das Fremdkapital in Höhe von 398 Mio. EUR (Vorjahr 401 Mio. EUR) addiert sich aus anteiligen Baukosten- und Investitionszuschüssen von 9 Mio. EUR (Vorjahr 9 Mio. EUR), 59 Mio. EUR (Vorjahr 64 Mio. EUR) Rückstellungen, 225 Mio. EUR (Vorjahr 220 Mio. EUR) Darlehen und 106 Mio. EUR (Vorjahr 108 Mio. EUR) Verbindlichkeiten, vor allem aus Lieferungen und Leistungen sowie 0 Mio. EUR RAP (Vorjahr 1 Mio. EUR).

Das Anlagevermögen ist zu 67,6 % (Vorjahr 67,5 %) durch Eigenkapital einschließlich 85 % (Vorjahr 85 %) der Baukosten- und Investitionszuschüsse finanziert.

Die Darlehen gliedern sich in kurzfristige (bis 1 Jahr Restlaufzeit: 25,2 Mio. EUR), mittelfristige (1 bis 5 Jahre Restlaufzeit: 111,2 Mio. EUR) und langfristige (mehr als 5 Jahre Restlaufzeit: 88,8 Mio. EUR).

Tätigkeitsabschlüsse: Nach § 3 Nr. 38 EnWG sind bei einem „vertikal integrierten“ Energieversorgungsunternehmen gemäß § 6b Abs. 3 EnWG für die Tätigkeitsbereiche jeweils getrennte Konten in der internen Rechnungslegung zu führen und Tätigkeitsabschlüsse zu erstellen und diese im elektronischen Bundesanzeiger zu veröffentlichen. Als Tätigkeitsbereiche werden die unter der Nr. 1 bis 6 genannten Bereiche Elektrizitätsübertragung, Elektrizitätsverteilung, Gasfernleitung, Gasverteilung, Gasspeicherung und Betrieb von LNG-Anlagen verstanden.

Mit den Tätigkeitsabschlüssen erfüllt die **eins** die Berichtspflicht nach § 3 Nr. 38 EnWG gemäß § 6b Abs. 3 EnWG. So führen wir in der internen Rechnungslegung jeweils getrennte Konten für die Tätigkeitsbereiche Gasverteilung und Elektrizitätsverteilung, für Tätigkeiten innerhalb des Elektrizitäts- und Gassektors sowie für andere Tätigkeiten außerhalb des Elektrizitäts- und Gassektors.

Tätigkeits-
abschlüsse: Nach Maßgabe der für Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches (§§ 264 ff. HGB) wurde für die jeweiligen Tätigkeiten eine Gewinn- und Verlustrechnung (GuV) und Bilanz aufgestellt.

Die Ergebnisse (Jahresüberschüsse) der Tätigkeiten Elektrizitätsverteilung in Höhe von 8,0 Mio. EUR (Vorjahr 9,4 Mio. EUR) und Gasverteilung in Höhe von 29,3 Mio. EUR (Vorjahr 33,9 Mio. EUR) werden im Wesentlichen durch die Erträge aus der Verpachtung unserer Strom- und Gasnetze an die inetz GmbH bestimmt.

Die Bilanzsummen der Tätigkeitsbereiche betragen zum Bilanzstichtag 31.12.2014 bei der Elektrizitätsverteilung 79,9 Mio. EUR (Vorjahr 82,1 Mio. EUR) und bei der Gasverteilung 228,4 Mio. EUR (Vorjahr 231,3 Mio. EUR).

Nachtragsbericht: Mit Wirkung zum 1. Januar 2015 wurden alle Mitarbeiter der Hauptabteilung Netzservice der **eins** auf die inetz GmbH im Rahmen der Bildung einer großen Netzgesellschaft überführt.

Darüber hinaus sind keine Vorgänge von wesentlicher Bedeutung nach dem 31.12.2014 eingetreten.

Voraussichtliche Entwicklung

Prognose-,
Chancen- und
Risikobericht: Die Bundesregierung erwartet für das Jahr 2015 eine jahresdurchschnittliche Zunahme des Bruttoinlandsproduktes (BIP) von 1,5 %, die auf dem Niveau des Vorjahres liegt. Allerdings wird im Euroraum ein anhaltend schwaches Wachstum prognostiziert.

eins erwartet für 2015 ein gegenüber dem Jahr 2014 auf 79 Mio. EUR sinkendes Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit. Hauptgrund dafür ist der Wegfall der im Ergebnis 2014 enthaltenen Einmaleffekte.

Das Volumen des aus regenerativen Quellen erzeugten Stroms in Anlagen der **eins** wird in 2015 durch die im 2. Halbjahr 2014 erfolgten Inbetriebnahmen der Photovoltaikanlage „Erfurter Kreuz“ mit ca. 7,6 MWpeak und der Windkraftanlage Thierfeld mit einer Leistung von etwa 3,1 MW deutlich steigen.

Prognose-,
Chancen- und
Risikobericht:

Die Fertigstellung des in 2012 begonnenen Ausbaus eines Glasfasernetzes zur Breitbandkommunikation in Chemnitz, welches im Endausbau ca. 60.000 Wohnungen der Stadt mit hohen Datenraten versorgen soll, wird im Wesentlichen bis Ende 2015 abgeschlossen. Bis zum Jahresende 2014 wurden knapp 42.000 Wohnungen angeschlossen. Die Deutsche Telekom mietet und betreibt das Netz für mindestens 20 Jahre und stellt es allen Anbietern von Glasfaserprodukten diskriminierungsfrei zur Verfügung.

Voraussetzung für das Eintreten der Ergebnisprognose sind konstante rechtliche sowie global-politische Rahmenbedingungen.

Chancen- und Risikomanagement

Unternehmerisches Handeln ist mit Chancen und Risiken verbunden. Aufgabe des Risikomanagements ist es, diese Risiken frühzeitig zu erkennen und systematisch zu erfassen, zu bewerten und Maßnahmen zu ihrer Steuerung zwecks Vermeidung bzw. Minimierung zu ergreifen. Neben dem unmittelbaren unternehmerischen Interesse eines Unternehmens werden damit auch die gesetzlichen Anforderungen erfüllt. Zur Einschätzung des Risiko-Chancen-Verhältnisses verfügt die eins über ein umfassendes Risikomanagementsystem. Die aktuellen Risikoricthlinien für das Gesamtunternehmen gelten seit 01.01.2012

Im Bereich Handel wurde auch im Jahr 2014 das Energiehandels- und Risikomanagementsystem kontinuierlich weiterentwickelt.

Organisation des Risikomanagements

Die Gesamtverantwortung für das unternehmensübergreifende Risikomanagementsystem liegt bei der Geschäftsführung. Sie legt Regeln und Mindestanforderungen fest und definiert Obergrenzen für die Markt- und Unternehmensrisiken. Zudem entscheidet sie über Einzeltransaktionen, die erhebliche Risiken mit sich bringen können. Die Verantwortung für die Kontrolle, Steuerung und Koordination des Risikomanagements liegt zentral beim Risikocontrolling in der Hauptabteilung Betriebswirtschaft. Die unternehmensweiten Risiken werden durch die Geschäftsbereiche quartalsweise erhoben und nach ihrer potenziellen Schadenshöhe und Eintrittswahrscheinlichkeit identifiziert, bewertet und unter Berücksichtigung möglicher Gegenmaßnahmen in einer Risk Map dokumentiert. Hauptgegenstand des Risikomanagements im Handel sind - neben den verbindlichen Richtlinien - die Verwendung verschiedener Kennzahlen,

Prognose-,
Chancen- und
Risikobericht:

die Limitierung von Risiken sowie Funktionstrennung der Bereiche Handel, Abwicklung und Kontrolle. Zur Sicherung und Überwachung der Risikotragfähigkeit ist ein Limitsystem für die wesentlichen Markt- und Kontrahentenrisiken eingerichtet. Weiterhin werden Value-at-Risk-basierte Methoden zur Steuerung eingesetzt.

Alle relevanten Markt- und Unternehmensrisiken werden kontinuierlich überwacht und stichtagsbezogen an die Geschäftsleitung und das Risikokomitee berichtet. Dem Risikokomitee obliegt die Überwachung und Weiterentwicklung des Risikomanagementsystems. In 2014 trat das Risikokomitee der **eins** in vier Sitzungen zusammen.

Umfeld- und Branchenrisiken/-chancen

Marktentwicklung:

Nahezu alle Geschäfte der **eins** in den Bereichen Erzeugung, Vertrieb und Handel sind Marktpreisänderungsrisiken ausgesetzt. Diese Risiken resultieren im Wesentlichen aus der Beschaffung und Veräußerung von Strom, der Beschaffung und Veräußerung von Gas, der Beschaffung der Brennstoffe Braunkohle, Gas und Öl für das Kraftwerk und der Beschaffung von Emissionsrechten. Zur Begrenzung von Marktpreisänderungsrisiken werden marktübliche Absicherungsgeschäfte an Terminmärkten getätigt. Spekulationsgeschäfte sind im Rahmen unserer Richtlinien nicht zulässig.

Finanzwirtschaftliche Risiken/Chancen:

Neben Geschäften mit unseren Lieferanten und Kunden führen Geschäfte im Over-the-Counter-(OTC) Markt zu Kontrahentenausfallrisiken. Auf Lieferantenseite ergibt sich für die eins ein Wiedereindeckungsrisiko beim Ausfall eines Handelspartners. Die Wiedereindeckung erfolgt dann zu Marktpreisen, die sich zu unseren Gunsten oder Ungunsten entwickelt haben können.

Auf Kundenseite drohen Vorleistungsrisiken. Im Rahmen unseres Risikomanagements erfolgt eine systematische Überwachung von Geschäftspartner-Bonitäten. Die Steuerung der Kontrahentenrisiken erfolgt durch Limitierung, die Hereinnahme von Sicherheiten und den Abschluss von Warenkreditversicherungen.

Prognose-,
Chancen- und
Risikobericht:

Für die Handelstätigkeit an der Energiebörse EEX schließt das Clearing der Geschäfte über Börse und Clearingbank Kontrahentenrisiken aus. Aufgrund der Margin-Regelung kann es bei ungünstiger Marktentwicklung aber zu Liquiditätsabflüssen kommen.

Wettbewerbs- und Preisrisiken/-chancen:

Teilweise unterliegt unser Geschäft saisonalen Schwankungen. Weichen beispielsweise die tatsächlichen Temperaturen stark von den prognostizierten ab, können uns Absatzrisiken entstehen. Die dann entsprechend veränderte Angebots- und Nachfragesituation kann mit Preisrisiken einhergehen. Durch den weiter zunehmenden Wettbewerb im Endkundengeschäft besteht das Risiko von Kundenverlusten, die mit Preis- und Margenrisiken einhergehen. Diese Risiken begrenzen wir durch ein umfassendes Vertriebscontrolling und ein intensives Kundenmanagement. Unabhängig davon nutzen wir auch unsere Chancen, weitere Kunden zu binden, indem wir auch Produkte im Umfeld erneuerbarer Energien anbieten (beispielsweise Biogas).

Rechtliche Risiken:

In den letzten Jahren hat sich die Rechtsprechung zum Insolvenzrecht dahingehend verändert, dass Rückforderungen durch Insolvenzverwalter immer weiter vereinfacht wurden. Insbesondere sind Zahlungen von Kunden für einen Zeitraum von bis zu 10 Jahren im Insolvenzverfahren anfechtbar. Es gibt zwar Bestrebungen verschiedener Wirtschaftsverbände, diese Auslegung durch die Regierung korrigieren zu lassen, inwieweit dies in den nächsten vier Jahren umgesetzt wird, ist aber unsicher.

Zunehmend sind auch bei **eins** Rückforderungen durch Insolvenzverwalter zu verzeichnen. Dieses Risiko hat derzeit den höchsten Schadenerwartungswert und ist damit das größte Risiko in der Risikomatrix der **eins**. Für das Risiko „Rückforderungen durch Insolvenzverwalter“ wurden die Rückstellungen in 2014 auf 12 Mio. EUR angepasst.

Auch die Rechtsprechung des Bundesgerichtshofs zu Preisanpassungsklauseln (§§ 307, 315 BGB) trägt zu einer erheblichen Unsicherheit für Versorgungsunternehmen bei. Hierzu wurden Rückstellungen in Höhe von 2 Mio. EUR neu gebildet.

Prognose-,
Chancen- und
Risikobericht:

Regulatorische Rahmenbedingungen im Handelsgeschäft:

Die laufende Gesetzgebung auf europäischer Ebene zur Regulierung der Energiegroßhandelsmärkte birgt nicht unerhebliche Risiken für die **eins**. Wir müssen uns mit hoher Wahrscheinlichkeit auf zum Teil sehr umfangreiche gesetzliche Anforderungen einstellen. Die Richtlinie „European Market Infrastructure Regulation (EMIR)“ kann für das bilaterale Handelsgeschäft zu einem verbindlichen Clearing sämtlicher OTC-Standardhandelsprodukte führen.

Dies würde, je nach Ausgestaltung der Richtlinie, mit erhöhten Anforderungen an das Liquiditätsmanagement einhergehen. Durch die ab 01.01.2017 in der Neufassung gültige Richtlinie über Märkte für Finanzinstrumente (MiFID) können bisher gebilligte Ausnahmen für Energieunternehmen wegfallen. Eine Folge könnte sein, dass Energiehandelsgeschäfte lizenzpflichtig werden. Eine technische Lösung zur Umsetzung der Meldepflichten nach EMIR und REMIT (Regulation on Energy Market Integrity and Transparency) ist seit Februar 2014 implementiert.

Operative Risiken

Unsere Wertschöpfungskette von der Energieerzeugung bis zur Versorgung der Kunden mit Strom, Wärme, Kälte, Gas und Wasser erfordert eine Vielzahl komplexer und spezialisierter technischer Anlagen. Die Risiken dieser Kategorie sind Produktions- und Versorgungsausfälle, verursacht durch vielerlei Möglichkeiten von technischen Störungen. Diese Kategorie enthält die Mehrzahl der identifizierten Risiken.

Strategische Risiken/Chancen

Beteiligungen:

Im Rahmen unsere Unternehmensstrategie hält die **eins** verschiedene Beteiligungen. Unsicherheiten entstehen aus veränderten Annahmen bezüglich der Geschäftsentwicklung der Beteiligungen.

Projekte:

Strategische Entscheidungen werden weiterhin im Rahmen von Wachstums- und Kooperationsprojekten getroffen. Zur Steuerung und Begrenzung dieser strategischen Risiken werden die entsprechenden Projekte im Vorfeld einer umfassenden wirtschaftlichen und juristischen Prüfung unterzogen.

Prognose-,
Chancen- und
Risikobericht:

Trotz der sorgfältigen Beurteilung anhand von detaillierten Planungen und Finanzierungs- und Umsetzungskonzepten lassen sich Fehleinschätzungen der zugrundegelegten rechtlichen, regulatorischen, marktseitigen oder wirtschaftlichen Annahmen nicht vollständig ausschließen. Wir sehen strategische Projekte aber vor allem als Wachstums- und Ergebnischance. Insbesondere die Energiewende und damit verbundene Projekte schätzen wir als strategische Chance zum Aufbau dezentraler, umweltfreundlicher und wettbewerbsgerechter Versorgungsstrukturen ein.

Gesamtbeurteilung

Mit Blick auf 2013 hat sich die Gesamtrisikosituation der **eins** nicht wesentlich geändert. Die Risikolandschaft wie auch die Bewertung der Risiken entspricht i. W. der des Vorjahres, sodass auch das Gesamtrisiko gegenüber dem Vorjahr nahezu unverändert ist. Das Gesamtrisiko bleibt insgesamt gering und ist vollständig durch Eigenkapital gedeckt. Die ergriffenen Gegenmaßnahmen erachtet die Gesellschaft als angemessen. Es wurden keine existenzgefährdenden Risiken identifiziert.

3.4 Organe der Gesellschaft und sonstige Angaben

Aufsichtsrat:

Barbara Ludwig

1. stellvertretende Vorsitzende bis 27.10.2014

Vorsitzende ab 27.10.2014

Oberbürgermeisterin Chemnitz

Steffen Ludwig

Vorsitzender bis 27.10.2014

1. stellvertretender Vorsitzender ab 27.10.2014

Bürgermeister Reinsdorf

Uwe Reichelt*

2. stellvertretender Vorsitzender

Vorsitzender Betriebsrat

Bernd Rudolph

3. stellvertretender Vorsitzender bis 31.10.2014

Stellvertretender Vorsitzender des Vorstandes der Thüga Aktiengesellschaft, München

Dr. Gerhard Holtmeier

3. stellvertretender Vorsitzender ab 01.11.2014

Mitglied des Vorstandes der Thüga Aktiengesellschaft, München

Otto Huber

Prokurist der Thüga Aktiengesellschaft, München

Berthold Brehm

Stadtkämmerer und Bürgermeister Dezernat 1 der Stadt Chemnitz

Mario Fiedler*

Personalreferent

Christoph Flämig

Bürgermeister Bad Elster

Tino Fritzsche

Stadtrat, Dipl.-Ing., Architekt

Dr. Christoph Gericke
bis 16.06.2014
Stadtrat, Dipl.-Chemiker, Rentner

Michael Kittelberger
ab 06.11.2014
Prokurist der Thüga Aktiengesellschaft, München

Rudolf Knechtel*
Kommunalbetreuer

Sylvio Krause
Bürgermeister Amtsberg

Stefan Lange*
Leiter Anlagenmanagement

Andreas Lochter*
1. stellvertretender Vorsitzender Betriebsrat

Uwe Melzer*
2. stellvertretender Vorsitzender Betriebsrat

Manfred Meyer
Bürgermeister Raschau-Markersbach

Detlef Müller
ab 09.10.2014
Stadtrat, Teamleiter Erzgebirgsbahn Chemnitz

Dr. Peter Neubert
Stadtrat, Dipl.-Ing., Rentner

Dr. Winfried Rasbach
Prokurist der Thüga Aktiengesellschaft, München

Dr. Hans-Christian Rickauer
Oberbürgermeister Limbach-Oberfrohna

Ramona Roethel*
Sachbearbeiterin

*Arbeitnehmersvertreter

Geschäftsführung: Dipl.-Ing. Reiner Gebhardt
Geschäftsführer (Vorsitzender)

Dipl.-Verww. (FH) Detlef Nonnen
Geschäftsführer

Dipl.-Ing. Andreas Hennig
Geschäftsführer (bis 30.06.2014)

Persönlich haftender Gesellschafter ist eins energie in sachsen Ver-
waltungs GmbH, Chemnitz, mit einem Stammkapital in Höhe von
25 TEUR.

Mitarbeiter: Im Geschäftsjahr 2014 waren im Jahresdurchschnitt 1.016 Angestellte
und 46 Auszubildende/BA-Studenten beschäftigt.

Abschlussprüfer: Die Buchführung, der Jahresabschluss zum 31.12.2014 und der Lage-
bericht sind durch die Ernst & Young GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft,
Dresden geprüft und mit dem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk testiert worden.

Die Abschlussprüfung umfasste auch den Fragenkatalog zur Prüfung
der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der wirtschaftlichen
Verhältnisse nach § 53 HGrG.

Weitere

| | | |
|----------------|--|---------|
| Anteilseigner: | Thüga AG, München | 39,85 % |
| | Kommunale Versorgungsdienstleistungs- gesellschaft Chemnitz mbH, Chemnitz | 25,50 % |
| | enviaM Beteiligungsgesellschaft Chemnitz GmbH, Chemnitz | 9,15 % |

3.5 Kennzahlen

| Kennzahlen | | 2014 Plan | 2014 Ist | Bemerkungen |
|--|----|--------------|-------------|---|
| Materialintensität [Materialaufwand von Gesamterträgen] | % | 72,6 | 71,7 | |
| Personalintensität [Personalaufwand von Gesamterträgen] | % | 7,2 | 7,0 | |
| Mitarbeiterproduktivität ² [Umsatz je Mitarbeiter] | T€ | 899,4 | 913,7 | |
| Reinvestitionsrate [Investitionen von Abschreibungen] | % | 144,9 | 113,7 | |
| Eigenkapitalquote [Wirtschaftliches Eigenkapital von Gesamtkapital] ¹ | % | 45,7 | 48,1 | einschließlich 85 % der Baukosten- und Investiti- onzuschüsse |
| Anlagendeckungsgrad [Wirtschaftliches Eigenkapital von Anlagevermögen] ¹ | % | 55,8 | 57,9 | einschließlich 85 % der Baukosten- und Investiti- onzuschüsse |
| Finanzierungsverhältnis [Wirtschaftliches Eigenkapital von Fremdkapital] ¹ | % | 84,3 | 92,6 | einschließlich 85 % der Baukosten- und Investiti- onzuschüsse |
| Eigenkapitalrentabilität [Jahresüberschuss von wirtschaftlichem Eigenkapital] ¹ | % | 16,1 | 17,9 | einschließlich 85 % der Baukosten- und Investiti- onzuschüsse |

1

Das wirtschaftliche Eigenkapital enthält analog zum Vorjahresbericht nicht den Bilanzgewinn des Jahres mit Blick auf die folgende Ausschüttung.

Die Planung 2014 enthält keine Ausgliederung der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern, so dass diese Positionen im wirtschaftlichen Eigenkapital Plan nicht berücksichtigt werden können. Zur besseren Vergleichbarkeit werden die Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern bei der Ermittlung des wirtschaftlichen Eigenkapitals Ist ebenfalls nicht berücksichtigt.

2

ohne Auszubildende und BA-Studenten

3.6 Beteiligungen der eins energie in sachsen GmbH & Co. KG

Angaben zum Anteilsbesitz per 31.12.2014

| Name, Sitz | Beteiligung % |
|--|---------------|
| Verbundene Unternehmen | |
| inetz GmbH, Chemnitz | 100,00 |
| EnergieStern GmbH, Chemnitz | 100,00 |
| ELICON Energie Dienstleistungen & Consulting GmbH, Chemnitz | 100,00 |
| eins energie in sachsen Verwaltungs GmbH, Chemnitz | 100,00 |
| TBZ-PARIV Technologieberatungszentrum Parallele Informationsverarbeitung GmbH, Chemnitz | 66,67 |
| make IT GmbH, Chemnitz | 75,00 |
| EE Biogasanlage Brandis GmbH & Co. KG, Wörrstadt | 70,00 |
| Beteiligte Unternehmen | |
| Kommunale Wärmeversorgung Auerbach GmbH, Auerbach | 49,00 |
| RAC Rohrleitungsbau Altchemnitz GmbH, Chemnitz | 33,33 |
| Zweckverband Fernwasser Südsachsen, Chemnitz ¹ | 25,00 |
| PEC Parkeisenbahn Chemnitz gemeinnützige Gesellschaft mbH, Chemnitz | 25,00 |
| Südsachsen Wasser GmbH, Chemnitz | 18,45 |
| Kom9 GmbH & Co. KG, Freiburg ² | 8,68 |
| Verbundnetz Gas Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft mbH, Erfurt | 8,20 |
| SAXONIA Service GmbH & Co. KG, Chemnitz | 7,50 |
| Thüga Erneuerbare Energien GmbH & Co. KG, München | 5,74 |
| CONERGOS GmbH & Co. KG, München | 6,57 |
| SYNECO GmbH & Co. KG, München | 5,18 |
| GasLINE Telekommunikationsnetzgesellschaft deutscher Gasversorgungsunternehmen mbH & Co. KG, Straelen | 5,00 |
| GasLINE Telekommunikationsnetz-Geschäftsführungsgesellschaft deutscher Gasversorgungsunternehmen mbH, Straelen | 5,00 |
| VNG-Verbundnetz Gas AG, Leipzig | 2,12 |

¹ Der angegebene Kapitalanteil basiert auf der Eigenkapitalquote gemäß Satzung des Zweckverbandes laut Jahresabschluss 2013.

² mittelbare Beteiligung

4. Schlussbemerkungen

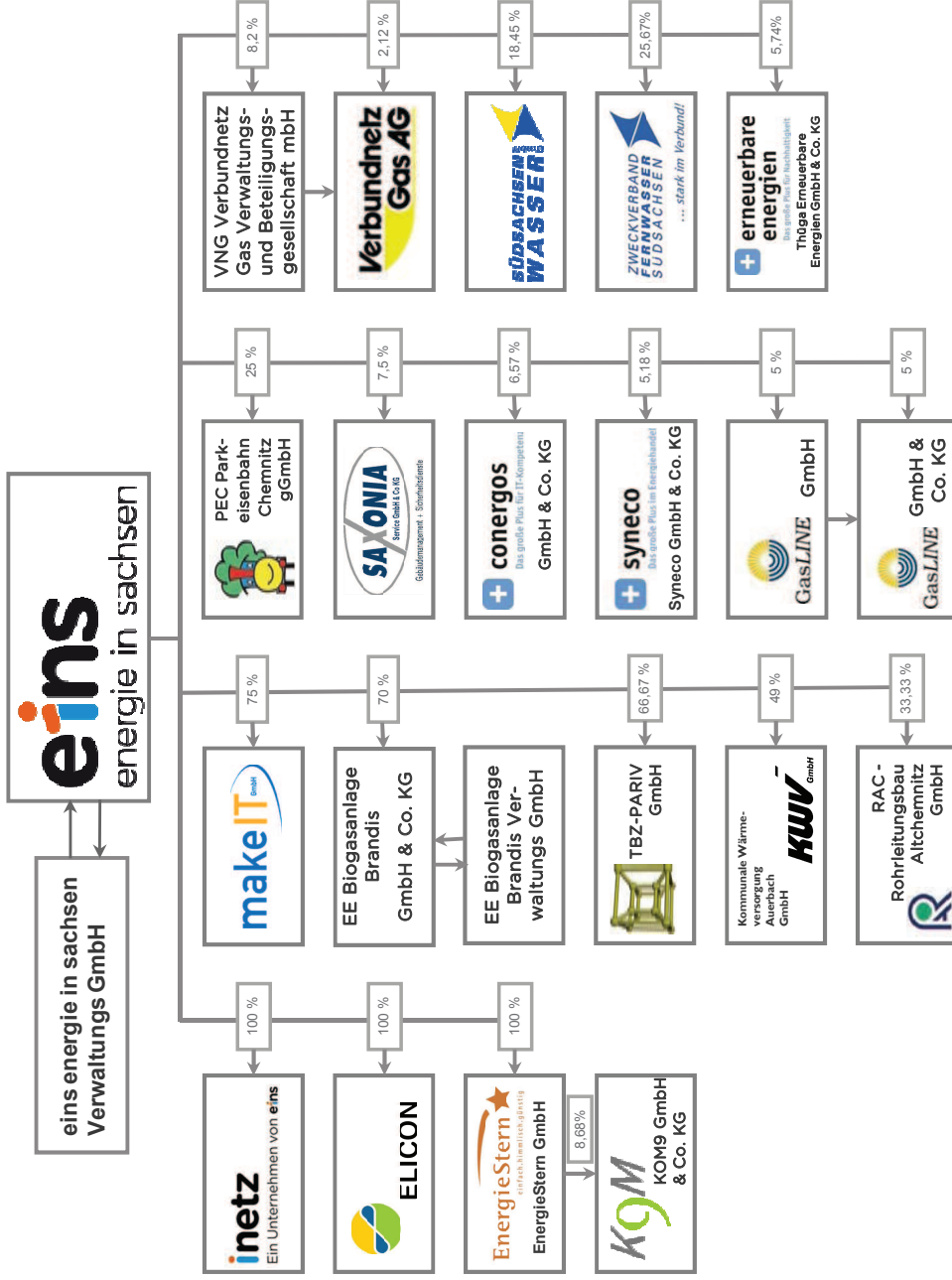
Weitere Informationen können den Jahresabschlüssen entnommen werden. Diese werden im Bundesanzeiger veröffentlicht.

Außerdem berichtet die Geschäftsführung der **eins** in der Verbandsversammlung ausführlich über die Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage sowie über wesentliche Geschäftsentwicklungen.

Die von der Verbandsversammlung gewählten Vertreter im Verwaltungsrat entsenden Vertreter in den Aufsichtsrat und in die Gesellschafterversammlung der **eins**. In diesen Gremien werden die im Gesellschaftsvertrag festgelegten wichtigen Entscheidungen beraten und beschlossen.

Darüber hinaus erhält die für den Zweckverband zuständige Rechtsaufsichtsbehörde, die Landesdirektion Sachsen, neben dem Geschäftsbericht auch den geprüften und testierten Jahresabschluss.

Beteiligungsstruktur der eins energie in sachsen GmbH & Co. KG - Stand 31.12.2014



Anlage II

Zweckverband „Gasversorgung in Südsachsen“ Mitgliederaufstellung (Stand 31.12.2014)

| Nr. | PLZ | Stadt/ Gemeinde |
|-----|-------|---------------------------------|
| 1. | 08626 | Stadt Adorf/Vogtl. |
| 2. | 09648 | Gemeinde Altmittweida |
| 3. | 09439 | Gemeinde Amtsberg |
| 4. | 09546 | Stadt Annaberg-Buchholz |
| 5. | 09392 | Gemeinde Auerbach |
| 6. | 08209 | Stadt Auerbach/Vogtl. |
| 7. | 09573 | Stadt Augustusburg |
| 8. | 08645 | Stadt Bad Elster |
| 9. | 08301 | Gemeinde Bad Schlema |
| 10. | 09471 | Gemeinde Bärenstein |
| 11. | 09627 | Gemeinde Bobritzsch-Hilbersdorf |
| 12. | 08324 | Gemeinde Bockau |
| 13. | 09618 | Stadt Brand-Erbisdorf |
| 14. | 08359 | Gemeinde Breitenbrunn/Erzgeb. |
| 15. | 09217 | Stadt Burgstädt |
| 16. | 09235 | Gemeinde Burkhardtsdorf |
| 17. | 09337 | Gemeinde Callenberg |
| 18. | 09111 | Stadt Chemnitz |
| 19. | 09236 | Gemeinde Claußnitz |
| 20. | 04678 | Stadt Colditz |
| 21. | 09474 | Gemeinde Crottendorf |
| 22. | 08393 | Gemeinde Dennheritz |
| 23. | 09430 | Gemeinde Drebach |
| 24. | 09427 | Stadt Ehrenfriedersdorf |
| 25. | 08309 | Stadt Eibenstock |

| Nr. | PLZ | Stadt/ Gemeinde |
|------------|------------|-----------------------------------|
| 26. | 08236 | Gemeinde Ellefeld |
| 27. | 09481 | Stadt Elterlein |
| 28. | 09575 | Gemeinde Eppendorf |
| 29. | 08223 | Stadt Falkenstein/Vogtl. |
| 30. | 09557 | Stadt Flöha |
| 31. | 09669 | Stadt Frankenberg/Sa. |
| 32. | 08427 | Gemeinde Fraureuth |
| 33. | 09599 | Stadt Freiberg |
| 34. | 09423 | Gemeinde Gelenau/Erzgeb. |
| 35. | 09326 | Stadt Geringswalde |
| 36. | 09355 | Gemeinde Gersdorf |
| 37. | 09468 | Stadt Geyer |
| 38. | 09405 | Gemeinde Gornau/Erzgeb. |
| 39. | 09390 | Gemeinde Gornsdorf |
| 40. | 09518 | Gemeinde Großrückerswalde |
| 41. | 09603 | Stadt Großschirma |
| 42. | 08223 | Gemeinde Höhenluftkurort Grünbach |
| 43. | 08344 | Stadt Grünhain-Beierfeld |
| 44. | 09661 | Stadt Hainichen |
| 45. | 09633 | Gemeinde Halsbrücke |
| 46. | 08118 | Stadt Hartenstein |
| 47. | 09232 | Gemeinde Hartmannsdorf |
| 48. | 08468 | Gemeinde Heinsdorfergrund |
| 49. | 09337 | Stadt Hohenstein-Ernstthal |
| 50. | 09394 | Gemeinde Hohndorf |
| 51. | 09387 | Gemeinde Jahnsdorf/Erzgeb. |
| 52. | 08349 | Stadt Johanngeorgenstadt |
| 53. | 09477 | Stadt Jöhstadt |
| 54. | 08107 | Stadt Kirchberg |

| Nr. | PLZ | Stadt/ Gemeinde |
|------------|------------|------------------------------|
| 55. | 08248 | Stadt Klingenthal |
| 56. | 09306 | Gemeinde Königshain-Wiederau |
| 57. | 08134 | Gemeinde Langenweißbach |
| 58. | 08315 | Stadt Lauter-Bernsbach |
| 59. | 08485 | Stadt Lengenfeld |
| 60. | 09573 | Gemeinde Leubsdorf |
| 61. | 09244 | Gemeinde Lichtenau |
| 62. | 08115 | Gemeinde Lichtentanne |
| 63. | 08491 | Gemeinde Limbach |
| 64. | 09212 | Stadt Limbach-Oberfrohna |
| 65. | 08294 | Stadt Lößnitz |
| 66. | 09385 | Stadt Lugau/Erzgeb. |
| 67. | 09328 | Stadt Lunzenau |
| 68. | 09496 | Stadt Marienberg |
| 69. | 08258 | Stadt Markneukirchen |
| 70. | 09648 | Stadt Mittweida |
| 71. | 09241 | Gemeinde Mühlau |
| 72. | 09619 | Gemeinde Mulda/Sa. |
| 73. | 08132 | Gemeinde Mülsen |
| 74. | 08499 | Stadt Mylau |
| 75. | 08491 | Stadt Netzschkau |
| 76. | 09221 | Gemeinde Neukirchen/Erzgeb. |
| 77. | 08496 | Gemeinde Neumark |
| 78. | 09366 | Gemeinde Niederdorf |
| 79. | 09243 | Gemeinde Niederfrohna |
| 80. | 09577 | Gemeinde Niederwiesa |
| 81. | 09399 | Gemeinde Niederwürschnitz |
| 82. | 09353 | Stadt Oberlungwitz |
| 83. | 09484 | Stadt Kurort Oberwiesenthal |

| Nr. | PLZ | Stadt/ Gemeinde |
|------------|------------|-------------------------------|
| 84. | 09569 | Stadt Oederan |
| 85. | 09376 | Stadt Oelsnitz/Erzgeb. |
| 86. | 09322 | Stadt Penig |
| 87. | 09526 | Gemeinde Pfaffroda |
| 88. | 08523 | Stadt Plauen |
| 89. | 08352 | Gemeinde Raschau-Markersbach |
| 90. | 08468 | Stadt Reichenbach im Vogtland |
| 91. | 08141 | Gemeinde Reinsdorf |
| 92. | 09306 | Stadt Rochlitz |
| 93. | 08228 | Stadt Rodewisch |
| 94. | 09661 | Gemeinde Rossau |
| 95. | 09619 | Stadt Sayda |
| 96. | 09481 | Stadt Scheibenberg |
| 97. | 09487 | Stadt Schlettau |
| 98. | 08261 | Stadt Schöneck/Vogtl. |
| 99. | 08304 | Gemeinde Schönheide |
| 100. | 08340 | Stadt Schwarzenberg/Erzgeb. |
| 101. | 09465 | Gemeinde Sehmatal |
| 102. | 08237 | Gemeinde Steinberg |
| 103. | 09468 | Gemeinde Tannenberg |
| 104. | 09249 | Gemeinde Taura |
| 105. | 09380 | Stadt Thalheim/Erzgeb. |
| 106. | 09488 | Gemeinde Thermalbad Wiesenbad |
| 107. | 09419 | Stadt Thum |
| 108. | 08233 | Stadt Treuen |
| 109. | 09306 | Gemeinde Wechselburg |
| 110. | 08538 | Gemeinde Weischlitz |
| 111. | 09600 | Gemeinde Weißenborn/Erzgeb. |
| 112. | 08412 | Stadt Werdau |

| Nr. | PLZ | Stadt/ Gemeinde |
|------------|------------|------------------------|
| 113. | 08112 | Stadt Wilkau-Haßlau |
| 114. | 09429 | Stadt Wolkenstein |
| 115. | 09306 | Gemeinde Zettlitz |
| 116. | 09405 | Stadt Zschopau |
| 117. | 08321 | Gemeinde Zschorlau |
| 118. | 08297 | Stadt Zwönitz |

Anlage III

Ermittlung der Wertansätze der Beteiligungen am Zweckverband „Gasversorgung in Südsachsen“ (Stichtag 31.12.2014)

Grundlage für die Ermittlung der Beteiligungen:

Gutachterliche Ermittlung der Anteile der einzelnen Verbandsmitglieder an der gesamthänderischen Beteiligung an der Erdgas Südsachsen GmbH sowie an dem aus der vorgesehenen Fusion der Erdgas Südsachsen GmbH und der Stadtwerke Chemnitz AG hervorgehenden Unternehmen zum 01. Januar 2010, Stand 28. Juni 2010

| Stadt Gemeinde | Sachzeitwert in EUR | Quote lt. Verbands- satzung | Stimmen | Nenn- kapital in % | Stimm- anteile in % | Anteil Eigenkapital in € |
|------------------------|------------------------|-----------------------------------|---------|--------------------------|---------------------------|--------------------------------|
| Adorf | 1.967.753 | 0,38000 | 394 | 1,49019 | 1,44747 | 4.709.981,39 |
| Altmittweida | 243.321 | 0,04699 | 49 | 0,18427 | 0,18001 | 582.426,38 |
| Amtsberg | 766.927 | 0,14811 | 154 | 0,58082 | 0,56576 | 1.835.777,22 |
| Annaberg-Buchholz | 531.113 | 0,10257 | 107 | 0,40223 | 0,39309 | 1.271.323,14 |
| Auerbach | 657.072 | 0,12689 | 132 | 0,49761 | 0,48494 | 1.572.761,95 |
| Auerbach | 2.503.060 | 0,48337 | 501 | 1,89557 | 1,84056 | 5.991.220,28 |
| Augustusburg | 760.208 | 0,14680 | 153 | 0,57569 | 0,56209 | 1.819.540,18 |
| Bad Elster | 1.162.960 | 0,22458 | 233 | 0,88070 | 0,85599 | 2.783.599,00 |
| Bad Schlema | 1.014.028 | 0,19582 | 203 | 0,76792 | 0,74578 | 2.427.127,78 |
| Bärenstein | 1.174.002 | 0,22671 | 235 | 0,88906 | 0,86334 | 2.809.999,69 |
| Bobritzsch-Hilbersdorf | 544.989 | 0,10524 | 109 | 0,41271 | 0,40044 | 1.304.416,95 |
| Bockau | 0 | 0,00000 | 1 | 0,00000 | 0,00367 | 0,00 |
| Brand-Erbisdorf | 2.860.433 | 0,55239 | 573 | 2,16623 | 2,10507 | 6.846.701,64 |
| Breitenbrunn | 386.876 | 0,07471 | 78 | 0,29298 | 0,28655 | 926.007,13 |
| Burgstädt | 2.359.603 | 0,45567 | 472 | 1,78694 | 1,73402 | 5.647.887,43 |
| Burkhardtsdorf | 1.448.371 | 0,27970 | 290 | 1,09686 | 1,06539 | 3.466.794,20 |
| Callenberg | 15.757 | 0,00304 | 4 | 0,01192 | 0,01470 | 37.679,85 |
| Chemnitz | 3.862.349 | 0,02621 | 773 | 0,10278 | 2,83982 | 324.864,77 |
| Claußnitz | 522.520 | 0,10090 | 105 | 0,39569 | 0,38575 | 1.250.624,01 |
| Colditz | 675.075 | 0,13036 | 136 | 0,51122 | 0,49963 | 1.615.771,51 |
| Crottendorf | 1.292.310 | 0,24956 | 259 | 0,97867 | 0,95151 | 3.093.218,31 |
| Dennheritz | 163.927 | 0,03165 | 33 | 0,12412 | 0,12123 | 392.291,87 |
| Drebach | 833.744 | 0,16100 | 167 | 0,63137 | 0,61352 | 1.995.544,75 |
| Ehrenfriedersdorf | 1.558.260 | 0,30092 | 312 | 1,18008 | 1,14622 | 3.729.809,48 |
| Eibenstein | 1.057.307 | 0,20418 | 212 | 0,80070 | 0,77884 | 2.530.747,37 |
| Ellefeld | 0 | 0,00000 | 1 | 0,00000 | 0,00367 | 0,00 |
| Elterlein | 654.333 | 0,12636 | 131 | 0,49553 | 0,48126 | 1.566.192,76 |
| Eppendorf | 1.022.161 | 0,19739 | 205 | 0,77408 | 0,75312 | 2.446.587,44 |
| Falkenstein | 1.885.082 | 0,36403 | 378 | 1,42757 | 1,38868 | 4.512.038,23 |
| Flöha | 2.079.261 | 0,40153 | 416 | 1,57463 | 1,52829 | 4.976.839,02 |
| Frankenberg | 2.290.747 | 0,44237 | 459 | 1,73478 | 1,68626 | 5.483.038,08 |
| Fraureuth | 660.880 | 0,12762 | 133 | 0,50047 | 0,48861 | 1.581.810,07 |
| Freiberg | 323.168 | 0,06241 | 65 | 0,24474 | 0,23880 | 773.552,47 |
| Gelenau | 2.107.631 | 0,40701 | 422 | 1,59612 | 1,55033 | 5.044.761,91 |
| Geringswalde | 704.383 | 0,13602 | 141 | 0,53341 | 0,51800 | 1.685.925,45 |
| Gersdorf | 2.287.898 | 0,44182 | 458 | 1,73263 | 1,68259 | 5.476.221,00 |
| Geyer | 912.827 | 0,17628 | 183 | 0,69129 | 0,67230 | 2.184.935,58 |
| Gornau | 603.678 | 0,11658 | 121 | 0,45718 | 0,44453 | 1.444.972,71 |
| Gornsdorf | 544.934 | 0,10523 | 109 | 0,41267 | 0,40044 | 1.304.293,01 |
| Großrückerswalde | 0 | 0,00000 | 1 | 0,00000 | 0,00367 | 0,00 |
| Großschirma | 0 | 0,00000 | 1 | 0,00000 | 0,00367 | 0,00 |

| Stadt Gemeinde | Sachzeitwert in EUR | Quote lt. Verbands- satzung | Stimmen | Nenn- kapital in % | Stimm- anteile in % | Anteil Eigenkapital in € |
|-----------------------|------------------------|-----------------------------------|---------|--------------------------|---------------------------|--------------------------------|
| Grünbach | 0 | 0,00000 | 1 | 0,00000 | 0,00367 | 0,00 |
| Grünhain-Beierfeld | 3.071.552 | 0,59316 | 615 | 2,32611 | 2,25937 | 7.352.033,06 |
| Hainichen | 1.599.245 | 0,30883 | 320 | 1,21110 | 1,17561 | 3.827.851,46 |
| Halsbrücke | 727 | 0,00014 | 1 | 0,00055 | 0,00367 | 1.735,26 |
| Hartenstein | 0 | 0,00000 | 1 | 0,00000 | 0,00367 | 0,00 |
| Hartmannsdorf | 1.264.003 | 0,24410 | 253 | 0,95725 | 0,92946 | 3.025.543,31 |
| Heinsdorfergrund | 337.430 | 0,06516 | 68 | 0,25553 | 0,24982 | 807.637,86 |
| Hohenstein-Ernstthal | 3.896.202 | 0,75240 | 780 | 2,95058 | 2,86554 | 9.325.763,16 |
| Hohndorf | 913.819 | 0,17647 | 183 | 0,69204 | 0,67230 | 2.187.290,57 |
| Jahnsdorf | 735.976 | 0,14213 | 148 | 0,55737 | 0,54372 | 1.761.656,99 |
| Johanngeorgenstadt | 352.255 | 0,06803 | 71 | 0,26678 | 0,26084 | 843.210,62 |
| Jöhstadt | 1.075.805 | 0,20775 | 216 | 0,81470 | 0,79353 | 2.574.996,41 |
| Kirchberg | 1.907.142 | 0,36830 | 382 | 1,44431 | 1,40338 | 4.564.963,55 |
| Klingenthal | 2.424.041 | 0,46811 | 485 | 1,83572 | 1,78178 | 5.802.077,34 |
| Königshain-Wiederau | 0 | 0,00000 | 1 | 0,00000 | 0,00367 | 0,00 |
| Kurort Oberwiesenthal | 934.036 | 0,18038 | 187 | 0,70737 | 0,68699 | 2.235.753,80 |
| Langenweißbach | 0 | 0,00000 | 1 | 0,00000 | 0,00367 | 0,00 |
| Lauter-Bernsbach | 2.900.263 | 0,56007 | 581 | 2,19635 | 2,13446 | 6.941.892,84 |
| Lengenfeld | 3.467.490 | 0,66962 | 694 | 2,62596 | 2,54960 | 8.299.730,90 |
| Leubsdorf | 512.215 | 0,09892 | 103 | 0,38792 | 0,37840 | 1.226.082,53 |
| Lichtenau | 369.565 | 0,07137 | 74 | 0,27988 | 0,27186 | 884.608,87 |
| Lichtentanne | 1.259.797 | 0,24328 | 252 | 0,95404 | 0,92579 | 3.015.379,67 |
| Limbach | 260.998 | 0,05040 | 53 | 0,19765 | 0,19471 | 624.692,27 |
| Limbach-Oberfrohna | 5.137.158 | 0,99205 | 1.028 | 3,89039 | 3,77663 | 12.296.150,11 |
| Lößnitz | 1.200.238 | 0,23178 | 241 | 0,90894 | 0,88538 | 2.872.840,76 |
| Lugau | 1.428.855 | 0,27593 | 286 | 1,08208 | 1,05070 | 3.420.066,23 |
| Lunzenau | 328.222 | 0,06338 | 66 | 0,24855 | 0,24247 | 785.575,32 |
| Marienberg | 1.871.660 | 0,36145 | 375 | 1,41745 | 1,37766 | 4.480.059,93 |
| Markneukirchen | 2.516.100 | 0,48589 | 504 | 1,90545 | 1,85158 | 6.022.454,89 |
| Mittweida | 3.855.065 | 0,74446 | 772 | 2,91945 | 2,83615 | 9.227.349,34 |
| Mühlau | 399.479 | 0,07714 | 80 | 0,30251 | 0,29390 | 956.126,22 |
| Mulda | 0 | 0,00000 | 1 | 0,00000 | 0,00367 | 0,00 |
| Mülsen | 1.632.681 | 0,31529 | 327 | 1,23643 | 1,20132 | 3.907.921,14 |
| Mylau | 948.465 | 0,18316 | 190 | 0,71827 | 0,69802 | 2.270.211,03 |
| Netzschkau | 1.692.547 | 0,32685 | 339 | 1,28176 | 1,24541 | 4.051.203,73 |
| Neukirchen | 1.010.494 | 0,19514 | 203 | 0,76525 | 0,74578 | 2.418.699,39 |
| Neumark | 614.154 | 0,11860 | 123 | 0,46510 | 0,45187 | 1.470.009,98 |
| Niederdorf | 247.144 | 0,04773 | 50 | 0,18718 | 0,18369 | 591.598,45 |
| Niederfrohna | 676.184 | 0,13058 | 136 | 0,51208 | 0,49963 | 1.618.498,34 |
| Niederwiesa | 717.472 | 0,13855 | 144 | 0,54333 | 0,52902 | 1.717.284,01 |
| Niederwürschnitz | 736.069 | 0,14214 | 148 | 0,55741 | 0,54372 | 1.761.780,94 |
| Oberlungwitz | 1.092.605 | 0,21100 | 219 | 0,82745 | 0,80456 | 2.615.279,14 |
| Oederan | 1.901.676 | 0,36724 | 381 | 1,44016 | 1,39971 | 4.551.825,18 |
| Oelsnitz | 2.985.236 | 0,57649 | 598 | 2,26074 | 2,19691 | 7.145.413,62 |
| Penig | 1.313.132 | 0,25358 | 263 | 0,99443 | 0,96620 | 3.143.044,95 |
| Pfaffroda | 0 | 0,00000 | 1 | 0,00000 | 0,00367 | 0,00 |
| Plauen | 385.934 | 0,07453 | 78 | 0,29227 | 0,28655 | 923.776,09 |
| Raschau-Markersbach | 1.718.568 | 0,33187 | 344 | 1,30145 | 1,26378 | 4.113.425,07 |
| Reichenbach | 713.263 | 0,13774 | 143 | 0,54016 | 0,52535 | 1.707.244,31 |
| Reinsdorf | 872.582 | 0,16851 | 175 | 0,66082 | 0,64291 | 2.088.628,85 |
| Rochlitz | 1.309.832 | 0,25294 | 262 | 0,99192 | 0,96253 | 3.135.112,35 |
| Rodewisch | 2.313.734 | 0,44681 | 463 | 1,75219 | 1,70096 | 5.538.070,49 |
| Rossau | 86.015 | 0,01661 | 18 | 0,06514 | 0,06613 | 205.875,77 |
| Sayda | 8.632 | 0,00167 | 2 | 0,00655 | 0,00735 | 20.699,13 |
| Scheibenberg | 636.601 | 0,12293 | 128 | 0,48208 | 0,47024 | 1.523.678,98 |
| Schlettau | 784.088 | 0,15142 | 157 | 0,59380 | 0,57678 | 1.876.803,64 |
| Schöneck | 583.445 | 0,11267 | 117 | 0,44184 | 0,42983 | 1.396.509,48 |

| Stadt Gemeinde | Sachzeitwert in EUR | Quote lt. Verbands- satzung | Stimmen | Nenn- kapital in % | Stimm- anteile in % | Anteil Eigenkapital in € |
|-----------------------|------------------------|-----------------------------------|---------------|--------------------------|---------------------------|--------------------------------|
| Schönheide | 71.383 | 0,01378 | 15 | 0,05404 | 0,05511 | 170.798,80 |
| Schwarzenberg/Erzgeb. | 1.006.511 | 0,19437 | 202 | 0,76223 | 0,74210 | 2.409.155,48 |
| Sehmatal | 2.644.266 | 0,51064 | 529 | 2,00251 | 1,94342 | 6.329.223,42 |
| Steinberg | 600.287 | 0,11592 | 121 | 0,45459 | 0,44453 | 1.436.792,22 |
| Tannenberg | 20.242 | 0,00391 | 5 | 0,01533 | 0,01837 | 48.463,23 |
| Taura | 507.991 | 0,09810 | 102 | 0,38471 | 0,37472 | 1.215.918,88 |
| Thalheim | 1.522.159 | 0,29395 | 305 | 1,15274 | 1,12050 | 3.643.418,50 |
| Thermalbad Wiesenbad | 318.229 | 0,06145 | 64 | 0,24098 | 0,23512 | 761.653,57 |
| Thum | 1.677.642 | 0,32397 | 336 | 1,27047 | 1,23439 | 4.015.507,03 |
| Treuen | 1.855.093 | 0,35824 | 372 | 1,40486 | 1,36664 | 4.440.272,99 |
| Wechselburg | 231.661 | 0,04474 | 47 | 0,17545 | 0,17267 | 554.538,34 |
| Weischlitz | 0 | 0,00000 | 1 | 0,00000 | 0,00367 | 0,00 |
| Weißborn | 0 | 0,00000 | 1 | 0,00000 | 0,00367 | 0,00 |
| Werdau | 1.132.559 | 0,21871 | 227 | 0,85769 | 0,83395 | 2.710.842,19 |
| Wilkau-Haßlau | 3.110.325 | 0,60064 | 623 | 2,35545 | 2,28876 | 7.444.745,33 |
| Wolkenstein | 803.641 | 0,15520 | 161 | 0,60863 | 0,59148 | 1.923.655,56 |
| Zettlitz | 24.580 | 0,00475 | 5 | 0,01863 | 0,01837 | 58.874,77 |
| Zschopau | 3.566.426 | 0,68872 | 714 | 2,70086 | 2,62307 | 8.536.469,44 |
| Zschorlau | 1.228.587 | 0,23726 | 246 | 0,93043 | 0,90375 | 2.940.763,65 |
| Zwönitz | 2.013.912 | 0,38891 | 403 | 1,52514 | 1,48053 | 4.820.418,06 |
| | | 25,50003 | 27.220 | 100,00000 | 100,00000 | 316.064.912,77 |



Beteiligungsbericht
des
Zweckverbandes Verkehrsverbund Mittelsachsen (ZVMS)
für das Jahr 2014

nach § 58 Sächsisches Gesetz über kommunale Zusammenarbeit
(SächsKomZG)
i. V. m. § 99 Sächsische Gemeindeordnung (SächsGemO)

Verkehrsverbund Mittelsachsen Gesellschaft mit beschränkter Haftung (VMS GmbH)

A. Beteiligungsübersicht

| | |
|-------------------|---|
| Rechtsform: | Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbH) Die VMS GmbH ist eine kleine Kapitalgesellschaft im Sinne des § 267 Abs. 1 Handelsgesetzbuch (HGB). |
| Handelsregister: | Amtsgericht Chemnitz, Nr. HRB 21599 |
| Sitz: | Am Rathaus 2, 09111 Chemnitz |
| Gründung: | 1. Juni 2004 |
| Gesellschafter: | Der ZVMS ist alleiniger Gesellschafter. |
| Stammkapital: | 3.000 TEUR |
| Aufsichtsrat: | Im Berichtszeitraum 2014 gehörten dem Aufsichtsrat folgende Personen an: <ul style="list-style-type: none">• Bernd Gersdorf, Beigeordneter Landkreis Zwickau (Aufsichtsratsvorsitzender),• Bernd Gregorzyk, Amtsleiter Stadtverwaltung Chemnitz (stellvertretender Vorsitzender),• Sven Dietrich, Sachbearbeiter Stadtverwaltung Zwickau,• Mathias Frey, Abteilungsleiter Erzgebirgskreis,• Jörg Höllmüller, Geschäftsbereichsleiter Landkreis Mittelsachsen. |
| Geschäftsführung: | Zum Geschäftsführer war im Berichtszeitraum bestellt: Herr Dr.-Ing. Harald Neuhaus. |
| Beschäftigte: | Vom 1. Januar bis 31. Dezember 2014 waren durchschnittlich 44 Mitarbeiter (ohne Geschäftsführer) beschäftigt. |
| Abschlussprüfer: | Zum Abschlussprüfer war Frau Jacqueline Lorenz, KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Niederlassung Leipzig bestellt. |

Unternehmens-
gegenstand:

Planung und Vermarktung des Öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV) i. S. d. Gesetzes über den Öffentlichen Personennahverkehr im Freistaat Sachsen (SächsÖPNVG) in Unterstützung des ZVMS sowie die Unterstützung des ZVMS bei der Erfüllung seiner Aufgaben. Die Gesellschaft kann auch als Dienstleistungsunternehmen im Bereich des ÖPNV tätig werden.

Unternehmens-
zweck:

Die VMS GmbH erfüllt für den ZVMS im Wege der Geschäftsbesorgung folgende Aufgaben:

- Koordination des kreisgrenzenüberschreitenden Öffentlichen Personennahverkehrs, insbesondere durch Entwicklung eines einheitlichen Netzes mit abgestimmten Fahrplänen;
- Entwicklung eines einheitlichen Tarifs, einheitlicher Tarifbestimmungen und einheitlicher Beförderungsbedingungen (Verbundtarif);
- Vornahme der Aufteilung der Beförderungsentgelte zwischen den Verkehrsunternehmen (Einnahmeaufteilung);
- Bereitstellung einer einheitlichen Fahrplanauskunft und Herausgabe eines einheitlichen Fahrplanheftes in Zusammenarbeit mit den Verkehrsunternehmen;
- Entwicklung eines einheitlichen Vertriebs und Marketings des Öffentlichen Personennahverkehrs in Abstimmung mit den Verkehrsunternehmen;
- Ermittlung von Kostensätzen für Verkehre im Verbandsgebiet;
- Planung und Mitwirkung an der Finanzierung von Verkehrsleistungen;
- Bestellung und Kontrolle der Verkehrsleistungen;
- Erstellung und Fortschreibung des Nahverkehrsplanes;
- Durchführung von Investitionen zur Verbesserung des ÖPNV,
- Vorhaltung und Bewirtschaftung von Infrastruktur sowie Beschaffung und Beistellung von Fahrzeugen und Instandhaltungsanlagen.

Die VMS GmbH fungiert des Weiteren als Managementgesellschaft im Sinne des Kooperationsvertrages zwischen dem ZVMS und den Verkehrsunternehmen zur Anwendung des Verbundtarifs.

B. Finanzbeziehungen

Zwischen VMS GmbH und ZVMS besteht seit 2004 ein Geschäftsbesorgungsvertrag, wonach sich der ZVMS zur Erfüllung seiner Aufgaben der VMS GmbH bedient. Die VMS GmbH erhält als Vergütung die zur Erfüllung des genannten Vertrages erforderlichen nachgewiesenen Aufwendungen, höchstens jedoch die im jeweiligen Haushalt des ZVMS ausgewiesenen Aufwendungen. Diese teilten sich im Jahr 2014 wie folgt auf:

| | | |
|------|-------|--|
| TEUR | 161 | Erlöse aus abgerechneten Projekten |
| TEUR | 1.774 | Erlöse aus der laufenden Geschäftsbesorgung und |
| TEUR | 457 | Erlöse aus Leistungen für die Schülerbeförderung |

Des Weiteren gewährte der ZVMS im Jahr 2014 Investitionszuschüsse zur Durchführung von Infrastrukturprojekten, insbesondere für das Chemnitzer Modell, in Höhe von 9.300 TEUR.

Zur Finanzierung des Teilprojektes Straßenbrücke sowie der Abschlussprovisionen und der Bauzeitinsen für die Fahrzeuge und den Betriebshof im Rahmen des Projektes EMS-Fahrzeugpool wurde am 15. Oktober 2014 der erste Teilbetrag eines Gesellschafterdarlehens von 6.000 TEUR ausgezahlt.

C. Bilanz- und Leistungskennzahlen

| | Berichtsjahr | Vorjahre | |
|--|--------------|----------|--------|
| | 2014 | 2013 | 2012 |
| Vermögenssituation | | | |
| Investitionsdeckung (%) | 0,6 | 1,8 | 1,6 |
| Vermögensstruktur (%) | 71,9 | 94,0 | 88,5 |
| | | | |
| Kapitalstruktur | | | |
| Eigenkapitalquote unter Berücksichtigung des Eigenkapitalanteils (2/3) des Sonderpostens für Investitionszuschüsse (%) | 29,9 | 64,3 | 65,2 |
| Fremdkapitalquote unter Berücksichtigung des Fremdkapitalanteils (1/3) des Sonderpostens für Investitionszuschüsse (%) | 70,1 | 35,7 | 34,8 |
| | | | |
| Liquidität | | | |
| Effektivverschuldung (TEUR) | 66.361 | 19.143 | 11.409 |
| kurzfristige Liquidität (%) | 1.098,1 | 99,6 | 214 |
| | | | |
| | | | |
| Rentabilität | | | |
| Eigenkapitalrendite (%) | 0 | 0 | 0 |
| Gesamtkapitalrendite (%) | 0 | 0 | 0 |
| | | | |
| Geschäftserfolg | | | |
| Pro-Kopf-Umsatz (TEUR) | 140 | 117 | 152 |
| Arbeitsproduktivität | 3,3 | 3,2 | 3,7 |

Erläuterung zu den Bilanz- und Leistungskennzahlen

| | | |
|-------------------------|---|---|
| Investitionsdeckung | = | Abschreibung / Neuinvestition x 100 |
| Vermögensstruktur | = | Anlagevermögen / Gesamtkapital x 100 |
| Eigenkapitalquote | = | Eigenkapital / Bilanzsumme x 100 |
| Fremdkapitalquote | = | Fremdkapital / Bilanzsumme x 100 |
| Effektivverschuldung | = | Fremdkapital – Umlaufvermögen |
| Kurzfristige Liquidität | = | $\frac{(\text{Umlaufvermögen} - \text{erhaltene Anzahlungen})}{(\text{kurzfristige Verbindlichkeiten} + \text{Rückstellungen})} \times 100$ |
| Eigenkapitalrendite | = | Jahresergebnis / Eigenkapital x 100 |
| Gesamtkapitalrendite | = | Jahresergebnis + FK-Zinsen / Bilanzsumme x 100 |
| Pro-Kopf-Umsatz | = | Umsatz / Mitarbeiteranzahl |
| Arbeitsproduktivität | = | Umsatz / Personalkosten |

Verkehrsbund Mittelsachsen Gesellschaft mit
beschränkter Haftung (VMS GmbH), Chemnitz

Bilanz zum 31. Dezember 2014

| Aktiva | | | | Passiva | | | | | |
|---|----------------|-----------------------|-----|----------------------|---------------|--|-----|---------------------|-----|
| | | 31.12.2014 | | 31.12.2013 | | 31.12.2014 | | 31.12.2013 | |
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| A. Anlagevermögen | | | | | | | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | | | | | | | | |
| 1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und W | | | | | | | | | |
| | 133.224,00 | | | 31.338,00 | | | | | |
| 2. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Ba | | | | | | | | | |
| | 362.712,50 | 495.936,50 | | 340.337,50 | 371.675,50 | | | | |
| II. Sachanlagen | | | | | | | | | |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken | | | | | | | | | |
| | 1.635.187,96 | | | 1.639.320,61 | | | | | |
| 2. Technische Anlagen und Maschinen | | | | | | | | | |
| | 1.963.719,00 | | | 1.900.243,00 | | | | | |
| 3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | | | | | | | | | |
| | 98.175,20 | | | 120.447,20 | | | | | |
| 4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Ba | | | | | | | | | |
| | 105.582.643,57 | 109.279.725,73 | | 53.258.765,98 | 56.918.776,79 | | | | |
| III. Finanzanlagen | | | | | | | | | |
| Wertpapiere des Anlagevermögens | | | | | | | | | |
| | | 2.000.000,00 | | 3.000.000,00 | | | | | |
| | | 111.776.882,23 | | 80.290.462,29 | | | | | |
| B. Umlaufvermögen | | | | | | | | | |
| I. Vorräte | | | | | | | | | |
| 1. Unfertige Leistungen | | | | | | | | | |
| | 3.195.347,31 | | | 1.523.810,54 | | | | | |
| 2. Zuschüsse auf unfertige Leistungen | | | | | | | | | |
| | -1.249.083,38 | | | 0,00 | | | | | |
| 3. Waren | | | | | | | | | |
| | 6.128,55 | | | 6.769,06 | | | | | |
| 4. Geleistete Anzahlungen | | | | | | | | | |
| | 0,00 | 1.952.392,48 | | 73.475,70 | 1.604.055,30 | | | | |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | | | | | | | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | | | | | | | | | |
| | 384.176,20 | | | 822.537,85 | | | | | |
| 2. Forderungen gegen Gesellschafter | | | | | | | | | |
| | 2.873.581,49 | | | 780.302,73 | | | | | |
| 3. Sonstige Vermögensgegenstände | | | | | | | | | |
| | 240.130,14 | 3.497.887,83 | | 375.445,09 | 1.978.285,67 | | | | |
| III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten | | | | | | | | | |
| | | 37.213.400,63 | | 151.877,56 | | | | | |
| | | 42.883.880,84 | | 3.744.218,63 | | | | | |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | | | | | | | | | |
| | | 1.101.194,99 | | 93.364,17 | | | | | |
| | | 155.640.638,18 | | 84.128.034,89 | | | | | |
| A. Eigenkapital | | | | | | | | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | | | | | | | | | |
| | | | | | | 3.000.000,00 | | 3.000.000,00 | |
| II. Verlustvortrag | | | | | | | | | |
| | | | | | | -22.624,77 | | -22.265,96 | |
| III. Jahresfehlbetrag | | | | | | | | | |
| | | | | | | -5.814,39 | | -358,81 | |
| | | | | | | 2.871.680,84 | | 2.877.376,23 | |
| B. Sonderposten für erhaltene Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen | | | | | | | | | |
| | | | | | | 65.315.774,37 | | 57.392.584,24 | |
| C. Rückstellungen | | | | | | | | | |
| 1. Steuerrückstellungen | | | | | | | | | |
| | | | | | | 5.571,00 | | 45,00 | |
| 2. Sonstige Rückstellungen | | | | | | | | | |
| | | | | | | 120.357,75 | | 106.898,98 | |
| | | | | | | 126.828,76 | | 106.843,98 | |
| D. Verbindlichkeiten | | | | | | | | | |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | | | | | | | | | |
| | | | | | | 75.762.034,29 | | 75,70 | |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistunge | | | | | | | | | |
| | | | | | | 3.633.295,12 | | 2.346.947,46 | |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter | | | | | | | | | |
| | | | | | | 6.668.229,33 | | 1.151.834,34 | |
| 4. Sonstige Verbindlichkeiten | | | | | | | | | |
| | | | | | | 63.715,46 | | 152.274,04 | |
| | | | | | | - davon aus Steuern EUR 19.364,44 | | | |
| | | | | | | (i. Vj. EUR 14.105,91) - | | | |
| | | | | | | - davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 0,00 | | | |
| | | | | | | (i. Vj. EUR 0,00) - | | | |
| | | | | | | 87.127.274,20 | | 3.861.181,64 | |

**Verkehrsverbund Mittelsachsen Gesellschaft mit
beschränkter Haftung (VMS GmbH), Chemnitz**

**Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit
vom 1. Januar bis 31. Dezember 2014**

| | 1.1. bis 31.12.2014 | | 1.1. bis 31.12.2013 | |
|---|----------------------------|------------------|----------------------------|-----------------|
| | EUR | | EUR | |
| 1. Umsatzerlöse | | 6.303.262,45 | | 4.922.973,87 |
| 2. Erhöhung des Bestands an unfertigen Leistungen | | 1.671.536,77 | | 305.067,85 |
| 3. Sonstige betriebliche Erträge | | 456.000,62 | | 318.618,22 |
| 4. Materialaufwand | | | | |
| a) Aufwendungen für bezogene Waren | -106.928,22 | | -106.076,14 | |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | -3.592.079,08 | -3.699.007,30 | -2.129.104,66 | -2.235.180,80 |
| 5. Personalaufwand | | | | |
| a) Löhne und Gehälter | -1.586.196,51 | | -1.271.940,19 | |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung – davon für Altersversorgung EUR 46.051,56 (i. Vj. EUR 39.759,00) – | -301.933,90 | -1.888.130,41 | -275.523,71 | -1.547.463,90 |
| 6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | | -355.480,64 | | -326.982,76 |
| 7. Sonstige betriebliche Aufwendungen | | -2.410.811,81 | | -1.530.578,40 |
| 8. Erträge aus Wertpapieren des Finanzanlagevermögens | | 77.250,00 | | 96.551,37 |
| 9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | | 1.102,02 | | 1.401,04 |
| 10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | -151.166,69 | | 0,00 |
| 11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | | 4.555,01 | | 4.406,49 |
| 12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | | -5.814,39 | | -358,81 |
| 13. Sonstige Steuern | | -4.555,01 | | -4.406,49 |
| 14. Jahresfehlbetrag | | -5.814,39 | | -358,81 |

Verkehrsverbund Mittelsachsen Gesellschaft mit beschränkter Haftung (VMS GmbH), Chemnitz

Entwicklung des Anlagevermögens im Geschäftsjahr 2014

| | Anschaffungs- und Herstellungskosten | | | | Kumulierte Abschreibungen | | | Buchwerte | |
|--|--------------------------------------|---------------|--------------|----------------|---------------------------|---------------------------------------|--------------|----------------|---------------|
| | 1.1.2014 | Zugänge | Abgänge | 31.12.2014 | 1.1.2014 | Abschreibungen des Geschäftsjahres | 31.12.2014 | 30.12.2010 | 30.12.2009 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | | | | | | | | |
| 1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 891.232,94 | 152.952,64 | 0,00 | 844.185,58 | 659.894,94 | 51.066,64 | 710.961,58 | 133.224,00 | 31.338,00 |
| 2. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 340.337,50 | 22.375,00 | 0,00 | 362.712,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 362.712,50 | 340.337,50 |
| | 1.031.570,44 | 175.327,64 | 0,00 | 1.206.898,08 | 659.894,94 | 51.066,64 | 710.961,58 | 495.936,50 | 371.675,50 |
| II. Sachanlagen | | | | | | | | | |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken | 1.787.363,95 | 18.730,35 | 0,00 | 1.806.093,90 | 148.042,94 | 22.863,00 | 170.905,94 | 1.635.187,96 | 1.639.320,81 |
| 2. Technische Anlagen und Maschinen | 2.745.866,63 | 302.323,95 | 0,00 | 3.048.190,58 | 845.623,63 | 238.847,95 | 1.084.471,58 | 1.983.719,00 | 1.900.243,00 |
| 3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 478.345,43 | 20.431,05 | 0,00 | 498.776,48 | 357.898,23 | 42.703,05 | 400.601,28 | 98.175,20 | 120.447,20 |
| 4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 53.258.765,98 | 53.381.877,98 | 1.058.000,39 | 105.582.643,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 105.582.643,57 | 53.258.765,98 |
| | 58.270.341,99 | 53.723.363,33 | 1.058.000,39 | 110.935.704,53 | 1.351.564,80 | 304.414,00 | 1.655.978,80 | 109.279.225,73 | 56.918.776,79 |
| III. Finanzanlagen | | | | | | | | | |
| Wertpapiere des Anlagevermögens | 3.000.000,00 | 0,00 | 1.000.000,00 | 2.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000.000,00 | 3.000.000,00 |
| | 62.301.912,03 | 53.896.890,97 | 2.058.000,39 | 114.142.602,81 | 2.011.459,74 | 355.480,64 | 2.366.940,38 | 111.775.642,23 | 60.290.452,29 |

D. Lagebericht

1. Laufende Geschäftsbesorgung für den ZVMS

Die Verkehrsverbund Mittelsachsen GmbH (VMS GmbH) plant und vermarktet den öffentlichen Personennahverkehr i. S. d. SächsÖPNVG. Alleiniger Gesellschafter der VMS GmbH ist der Zweckverband Verkehrsverbund Mittelsachsen (ZVMS), der sich zur Erfüllung seiner Aufgaben der VMS GmbH bedient. Hierzu zählen vor allem die Planung und Überwachung von Leistungen des Schienenpersonennahverkehrs sowie Unterstützungsleistungen für die Aufgabe der notwendigen Schülerbeförderung.

Die VMS GmbH plante und bestellte im Jahr 2014 für den ZVMS Leistungen im Schienenpersonennahverkehr von rund acht Millionen Zugkilometer bei sechs Eisenbahnverkehrsunternehmen. Weitere Aufgaben in diesem Zusammenhang sind die Qualitätskontrolle und die Prüfung der Jahresabrechnungen der Verkehrsunternehmen.

Für die ab 2016 auf den Strecken Dresden – Hof und Chemnitz – Elsterwerda zu erbringenden Verkehrsleistungen wurde das Vergabeverfahren vorbereitet, das im 1. Halbjahr 2015 abgeschlossen wurde.

2 Infrastrukturmaßnahmen für den ZVMS – Chemnitzer Modell

Eine weitere wichtige Aufgabe der VMS GmbH ist die Durchführung von Investitionsvorhaben sowie die Vorhaltung und Bewirtschaftung von Infrastrukturanlagen im Rahmen des sog. Aufgabenprivatisierungsmodells. Dadurch wird es möglich, die finanziellen Belastungen der Verkehrsunternehmen und der Aufgabenträger für den Öffentlichen Personennahverkehr (ÖPNV) zu reduzieren und die Refinanzierung der getätigten Investitionen durch Nutzungsentgelte sicherzustellen.

Den Schwerpunkt der Investitionsmaßnahmen der VMS GmbH bildete auch im Jahr 2014 das Chemnitzer Modell. Am 16. Juni 2014 wurde mit der Durchfahrt der Straßenbahnen durch den Hauptbahnhof ein weiterer Teilabschnitt der Stufe 1 (Einfahrt Hbf.) fertiggestellt. Im August 2014 wurde mit der Realisierung des Eisenbahninfrastrukturanschlusses begonnen.

Ziel ist es, mit einer punktuellen und zentrumsnahen Verknüpfung zwischen den Netzen der Eisenbahn und der Straßenbahn mehrere schon vorhandene Linien des Schienenpersonennahverkehrs (SPNV) umsteigefrei in das Stadtzentrum zu führen und gleichzeitig die verbleibenden Umsteigebeziehungen zum regionalen und überregionalen Eisenbahnverkehr zu verbessern.

Die Baumaßnahme hatte einen Investitionsrahmen von ca. 34 Mio. EUR. Bis zum 31. Dezember 2014 wurden etwa 33,1 Mio. EUR investiert. Dabei wurden durch den Freistaat Sachsen bis 2012 rund 75 % und ab 2012 rund 90 % der förderfähigen Kosten getragen.

Das voraussichtliche Gesamtinvestitionsvolumen für die 2. Stufe des Chemnitzer Modells (Ausbau Chemnitz – Thalheim) wird nach dem aktuellen Stand der Planung ca. 74 Mio. EUR betragen. Für den Teilabschnitt Straßenbahnstrecke begann im Dezember 2014 das Planfeststellungsverfahren.

Im Frühjahr 2014 begann im spanischen Werk Albuixech (Valencia) der Vossloh Rail Vehicles/Vossloh España, S.A. die Fertigung der Zweisystemfahrzeuge für das Chemnitzer Modell.

Ebenfalls im Jahr 2014 erfolgten die Rohbauabnahmen (Zwischenabnahme des Wagenkastens) von drei Wagenkästen der ersten Zweisystemfahrzeuge „CityLink“. Vertragsgemäß wurden für die ersten drei Fahrzeuge im Jahr 2014 je 33 % Abschlagszahlung geleistet.

Die Auslieferung des ersten Fahrzeuges ist für Ende August 2015 vorgesehen. Die übrigen Fahrzeuge sollen bis Ende 2015 ausgeliefert werden. Nach Auslieferung des ersten Fahrzeuges erfolgen die Testfahrten im Chemnitzer Straßenbahnnetz und auf den Gleisen im Umland sowie die Durchführung der dynamischen Zulassungstests nach der Straßenbahn-Bau- und Betriebsordnung (BOStrab) und der Eisenbahn-Bau- und Betriebsordnung (EBO). Ein erfolgreicher Probebetrieb über 7.500 km ist Bedingung für die vertragliche Abnahme der Fahrzeuge.

3 Fahrzeugpool für das Elektronetz Mittelsachsen

Eine weitere große Herausforderung für die VMS GmbH ist das Vorhaben Fahrzeugpool für das Elektronetz Mittelsachsen (EMS-Fahrzeugpool).

Im Wege eines wettbewerblichen Verfahrens wird ein Eisenbahnverkehrsunternehmen (EVU) mit der Durchführung des Schienenverkehrs auf den Strecken Dresden – Hof und Chemnitz – Elsterwerda im Rahmen eines entsprechenden Verkehrsvertrages beauftragt. Die dazu notwendigen Fahrzeuge werden vom Aufgabenträger (ZVMS) beigestellt.

Die Anschaffung und die Finanzierung der für die Durchführung des genannten Verkehrsvertrages erforderlichen Schienenfahrzeuge obliegen der VMS GmbH. Der Vertrag mit der Firma ALSTOM Transport Deutschland GmbH über die Lieferung und Instandhaltung von 29 Elektrotriebzügen für das Elektronetz Mittelsachsen wurde am 26. März 2014 geschlossen.

Ebenfalls am 26. März 2014 erfolgte der Abschluss des zur Finanzierung des EMS-Fahrzeugpools erforderlichen Kreditvertrages über 134,6 Mio. EUR zwischen der VMS GmbH und dem Bankenkonsortium bestehend aus der Deutschen Kreditbank AG, der KfW IPEX-Bank GmbH und der Norddeutschen Landesbank. Der Betrag entspricht den Anschaffungskosten der Fahrzeuge abzüglich der in Aussicht gestellten Fördermittel des Freistaates Sachsen in Höhe von 10 Mio. EUR.

Zur Zinssicherung der in Anspruch genommenen Kredite bestehen Zinsswaps mit einem Nominalvolumen von 118,7 Mio. EUR, die zum Stichtag einen Marktwert von 9,9 Mio. EUR aufwiesen. Die Zinsswaps bilden zusammen mit den Darlehen eine Bewertungseinheit in Form eines Micro-Hedges, unter Anwendung der Einfrierungsmethode. Im Ergebnis wird das Darlehen in einen synthetischen Festzinssatzkredit umgewandelt.

Die Tilgung des Kredits erfolgt ab Inbetriebnahme der Fahrzeuge in konstanten Raten bis zu deren Vollamortisation nach 18 Jahren.

Der Rohbau aller Wagenkästen des ersten Triebzuges (5-Teiler) wurde am 2. Dezember 2014 vollständig abgenommen. Die Ausführung der Arbeiten am Wagenkastenrohbau wird von der DB Systemtechnik GmbH als hochwertig beurteilt. Die Prüfung und Abnahme durch die DB Systemtechnik GmbH ist Bestandteil des Qualitätsprozesses des Herstellers.

Inzwischen wurde die komplette Vorserie (sieben Triebzüge - vier 5-Teiler und drei 3-Teiler) fertiggestellt und der Validierung zu Prüfungen im Rahmen der Zulassung übergeben. Die Rohbaufertigung und Lackierung der Serienfahrzeuge wurde begonnen.

Die Fahrzeugbeschaffung für das Elektronetz Mittelsachsen liegt momentan nicht ganz im Zeitplan. Aktuell ergeben sich 20 Arbeitstage Verspätung in der Fertigung. Die Verspätung hat Auswirkungen auf die Auslieferungstermine der ersten vier Triebzüge. Die derzeitige

Erteilung der Zulassung durch das Eisenbahnbundesamt (EBA) ist für den 26. Januar 2016 geplant und somit ist die Betriebsaufnahme im Juni 2016 nicht gefährdet.

Nach dem aktuellen Stand der Planung werden die voraussichtlichen Gesamtinvestitionskosten 150.963 TEUR betragen und liegen derzeit im geplanten Rahmen.

Neu ist, dass Alstom Transport Deutschland GmbH als Hersteller auch mit der laufenden Instandhaltung beauftragt wurde. Die VMS GmbH errichtet zur Durchführung der Instandhaltungsarbeiten einen Eisenbahnbetriebshof, der diesem Unternehmen zur Nutzung bereitgestellt wird.

Die Finanzierung des Eisenbahnbetriebshofes erfolgt durch Aufnahme eines weiteren Darlehens. Nach Abschluss der Verhandlungen mit der Sächsischen Aufbaubank (SAB) wurde der Vertragsentwurf nach Beratung im Aufsichtsrat am 21. Mai 2015 und Beschlussfassung in der Verbandsversammlung am 26. Juni 2015 unterzeichnet.

Die Aufnahme der Kredite bedeutet einen gewissen Verlust an finanzieller Handlungsautonomie, ist jedoch zwingende Voraussetzung, um die wirtschaftlichen und verkehrspolitischen Zielstellungen des Freistaates Sachsen und des Zweckverbandes Verkehrsverbund Mittelsachsen zu erreichen und langfristig zu sichern.

Die Überlassung der Schienenfahrzeuge an das EVU erfolgt gegen ein kostendeckendes Entgelt zuzüglich eines Gewinnzuschlages von 5 % und einer Verwaltungskostenpauschale von 100 TEUR/Jahr (Preisstand 2013). Zum Ausgleich allgemeiner Preissteigerungen ist eine Dynamisierung der Verwaltungskostenpauschale in Höhe von 3 % p. a. vorgesehen.

4 Verbundarbeit für die Verkehrsunternehmen

Die VMS GmbH organisiert den Verbundtarif des Verkehrsverbundes Mittelsachsen. Die im Rahmen des Kooperationsvertrages zu erbringenden Leistungen werden durch die VMS GmbH gegen Entgelt ausgeführt. Die VMS GmbH verfolgt als Vertragspartnerin des Kooperationsvertrages ihren eigenen Zweck, fungiert aber zugleich auch als Dienstleister für die Verkehrsunternehmen. Schwerpunkte der Geschäftstätigkeit bilden hierbei die Erarbeitung von Verkehrskonzepten und -planungen, die Gestaltung des Verbundtarifes, die Aufteilung der Fahrgeldeinnahmen, die Herausgabe des Verbundfahrplanes, die Weiterentwicklung der elektronischen Fahrplanauskunft und die Öffentlichkeitsarbeit.

Im Ergebnis der von September 2012 bis August 2013 zuletzt durchgeführten verbundweiten Verkehrserhebung konnte im Oktober 2014 die daraus resultierende neue Einnahmeaufteilung im Verkehrsverbund Mittelsachsen beschlossen werden.

Die Umsetzung dieses Beschlusses erfolgte durch eine Überarbeitung des Kooperationsvertrages, der nach Unterzeichnung durch alle Verkehrsunternehmen rückwirkend zum 1. Januar 2014 in Kraft trat.

Im Berichtsjahr wurden die Integration der ehemaligen Verkehrsgesellschaft Döbeln (heute Betriebsteil der REGIOBUS Mittelsachsen GmbH) und die entsprechende Nachrüstung der Zentrale für das Verbundkommunikationssystem abgeschlossen.

Eine komplette Überarbeitung des Internetauftritts des Verkehrsverbundes Mittelsachsen konnte ebenfalls 2014 abgeschlossen werden.

Weitere Schwerpunkte der Zusammenarbeit im Bereich Marketing waren Kommunikationsmaßnahmen zur Tarifumstellung, Aktionen zur Vermarktung des HandyTickets, ein umfangreiches Schüler- und Jugendmarketing, Linienmarketing vor allem für die BusBahn-Linie 629 und die Linie 522, die Durchführung des Drahtseilbahnfestes sowie die Zusammenarbeit bei verschiedenen Veranstaltungen (Messen, Stadtfeste,...).

5 Wirtschaftliche Entwicklung

5.1 Vermögens- und Kapitalstruktur

Die Bilanzsumme hat sich gegenüber dem Vorjahr (64.128 TEUR) um 91.413 TEUR auf 155.541 TEUR erhöht. Dies resultiert hauptsächlich aus den getätigten Investitionen in das Anlagevermögen.

Der Anteil des Anlagevermögens an der Bilanzsumme beträgt 71,9 % (im Vorjahr 94,0 %). Der Anteil des Umlaufvermögens an der Bilanzsumme beträgt 27,4 % (im Vorjahr 5,8 %).

Die unfertigen Leistungen haben sich auf 3.195 TEUR (im Vorjahr 1.524 TEUR) erhöht. Sie beinhalten insbesondere aktivierte Kosten für den Infrastrukturanschluss zur Realisierung des Chemnitzer Modells – Stufe 1 (1.280 TEUR), aktivierte Kosten des Chemnitzer Modells – Stufe 2 (1.310 TEUR) sowie das Automatische Fahrgastzähl-system (285 TEUR). Von den Anschaffungs- und Herstellungskosten der unfertigen Leistungen wurden erhaltene Zuschüsse von 1.249 TEUR offen abgesetzt.

Die Forderungen gegenüber dem Gesellschafter (2.874 TEUR) betreffen Forderungen aus Umsatzsteuer (925 TEUR), aus der laufenden Geschäftsbesorgung sowie aus der Schülerbeförderung (1.231 TEUR) und Forderungen aus noch ausstehenden Zuschüssen des Gesellschafters für die Förderung des Infrastrukturanschlusses (718 TEUR).

Für die Bearbeitungsgebühr aus dem Kreditvertrag zur Finanzierung der EMS-Fahrzeuge wurde ein aktiver Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 1.037 TEUR gebildet, der über die Vertragslaufzeit des Kreditvertrags abgeschrieben wird.

Auf der Passivseite hat sich das mittel- und langfristige Fremdkapital infolge der Aufnahme des Darlehens in Höhe von 76.761 TEUR bei dem aus der Deutschen Kreditbank AG, KfW IPEX-Bank GmbH und der Norddeutschen Landesbank bestehenden Bankenkonsortium zur Finanzierung des Projektes EMS-Fahrzeugpool wesentlich erhöht. Darüber hinaus haben sich im Zusammenhang mit der Investitionstätigkeit der Sonderposten für erhaltene Investitionszuschüsse um 7.923 TEUR auf 65.316 TEUR, die Verbindlichkeiten gegenüber dem Gesellschafter um 5.516 TEUR auf 6.668 TEUR und die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen um 1.286 TEUR auf 3.633 TEUR erhöht.

Die Verbindlichkeiten gegenüber dem Gesellschafter von 6.668 TEUR umfassen die Aufnahme eines Darlehens in Höhe von 6.000 TEUR zur Finanzierung der Abschlussprovisionen und Bauzeitzinsen für die Fahrzeuge und den Betriebshof im Rahmen des Projektes EMS-Fahrzeugpool sowie des Teilprojektes Straßenbrücke und 668 TEUR Anzahlungen des Gesellschafters für Projekte.

Das Eigenkapital (ohne Berücksichtigung des Eigenkapitalanteils im Sonderposten für Investitionszuschüsse) beträgt zum Stichtag 2.972 TEUR. Bei Einbeziehung des Eigenkapitalanteils im Sonderposten für Investitionszuschüsse ergibt sich ein wirtschaftliches Eigenkapital von 46.516 TEUR (im Vorjahr 41.239 TEUR). Die wirtschaftliche Eigenkapitalquote ist aufgrund der gestiegenen Bilanzsumme von 64,3 % auf 29,9 % gesunken.

Die Vermögenslage der VMS GmbH war stabil und die Finanzierung durch die Kreditaufnahme, Investitionszuschüsse sowie Entgelte aus der Geschäftsbesorgung und der Verbundarbeit gesichert.

5.2 Investitionstätigkeit

Die nachfolgende Tabelle gibt einen Überblick über die Investitionstätigkeit im Berichtsjahr.

| Angaben in TEUR | Plan 2014 | Ist 2014 | Plan-Ist-Abweichung |
|--|----------------|---------------|---------------------|
| <u>Investitionen in das Anlagevermögen</u> | | | |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung | 28 | 20 | -8 |
| DV-Software | 100 | 175 | 75 |
| Chemnitzer Modell – Stufe 1 – Einfahrt Hbf. | 5.005 | 4.853 | -152 |
| Chemnitzer Modell – Fahrzeugbeschaffung | 10.550 | 3.579 | -6.971 |
| Chemnitzer Modell – Planung weitere Ausbaustufen | 642 | 122 | -520 |
| EMS-Fahrzeugpool (Schienenfahrzeuge und Eisenbahnbetriebshof) | 90.210 | 44.852 | -45.358 |
| Drahtseilbahn Augustusburg | 350 | 219 | -131 |
| Verbundkommunikationssystem (VKS) - Zentrale | 30 | 79 | 49 |
| Summe der Investitionen in das Anlagevermögen | 106.915 | 53.899 | -53.016 |
| <u>Investitionsprojekte - Unfertige Leistungen (Vorräte)</u> | | | |
| Chemnitzer Modell – Stufe 1 – Einfahrt Hbf. Infrastrukturanschluss DB | 1.000 | 917 | -83 |
| Chemnitzer Modell – Stufe 2 – Chemnitz-Thalheim | 900 | 645 | -255 |
| Summe der Investitionsprojekte – Unfertige Leistungen | 1.900 | 1.562 | -338 |
| Summe der Investitionstätigkeit | 108.815 | 55.461 | -53.354 |

Schwerpunkte der Investitionstätigkeit bildeten die weitere Realisierung des Chemnitzer Modells und das Vorhaben EMS-Fahrzeugpool.

Die Realisierung der Bauarbeiten zur Stufe 1 - Einfahrt Hbf. konnte bezüglich der Verkehrsinfrastruktur und dem Umbau des Querbahnsteiggebäudes weitestgehend abgeschlossen werden. Offen ist noch die Fertigstellung des Eisenbahninfrastrukturanschlusses zur Verknüpfung der Straßenbahn- mit der Eisenbahninfrastruktur. Die Inbetriebnahme des Anschlusses war aufgrund der Verzögerung von Leistungen der DB Netz AG (Leit- und Sicherungstechnik) nicht wie ursprünglich geplant im Dezember 2014 möglich, sodass sich auch die Abrechnung anteilig in das Jahr 2015 verschoben hat.

Der Minderbedarf der Investition Chemnitzer Modell – Stufe 2 – Chemnitz-Thalheim von 255 TEUR resultiert aus dem erhöhten Zeitbedarf für die Überarbeitung der Vorplanung für den Teilabschnitt Eisenbahnstrecke. Dadurch konnte die Vergabe der Planungsleistungen ab Leistungsphase 3 nach HOAI nicht mehr im Jahr 2014 erfolgen.

Die Minderausgaben wurden teilweise durch höhere Ausgaben für die Planungsleistungen für den Teilabschnitt Straßenbahn kompensiert. Hierzu konnte im Dezember 2014 das Planfeststellungsverfahren beantragt werden.

Bei der Fahrzeugbeschaffung für das Chemnitzer Modell (acht Hybridschienenfahrzeuge für die Stufe 1) wurden Anfang 2014 die Liefertermine durch den Hersteller aufgrund von Verzögerungen bei der Fertigung angepasst, sodass im Jahr 2014 die Rechnungslegung für drei Rohbauabnahmen (geplant: vier) erfolgte und für das Ereignis „Vorliegen der vorläufigen Inbetriebnahmegenehmigung für den Straßenbahnbetrieb (BOStrab)“ noch keine

Abrechnung erfolgen konnte (geplant: zwei). Hieraus resultiert die Plan-Ist-Abweichung von - 6.971 TEUR.

Das Vergabeverfahren für die Planungsleistungen zur Stufe 5 des Chemnitzer Modells – Ausbau Stollberg - Oelsnitz wurde am 3. November 2014 abgeschlossen, so dass im Jahr 2014 nur ein kleiner Teil der veranschlagten Ausgaben für die Planung abgerechnet werden konnte.

Im Projekt EMS-Fahrzeugpool verschoben sich die Fälligkeiten von Abschlagszahlungen an den Hersteller der Elektrotriebzüge. Die zweite Abschlagszahlung an den Lieferanten Alstom von 43.380 TEUR ist in 2014 nicht gezahlt worden, wodurch sich im Wesentlichen die Plan-Ist-Abweichung von -45.358 TEUR begründet.

Die Investitionsmaßnahme „Neuerrichtung Bahndamm an der Drahtseilbahn Augustusburg“ konnte planmäßig im Jahr 2014 umgesetzt werden. Der Minderbedarf resultiert im Wesentlichen aus dem Entfall der ursprünglich geplanten Stützwand und dem günstigen Wettbewerbsergebnis für die Bauleistung.

Die Abnahme und Abrechnung der Erweiterung des Verbundkommunikationssystems erfolgte entgegen der ursprünglichen Planung erst im Jahr 2014.

Zum Stichtag bestanden Verpflichtungen aus bestellten Leistungen (Bestellobligo) von rund 125.142 TEUR (im Vorjahr 34.233 TEUR).

5.3 Ertragslage

Die operative Ertragslage wird einerseits durch den Geschäftsbesorgungsvertrag mit dem ZVMS bestimmt, wonach die VMS GmbH die, zur Erfüllung dieses Vertrages erforderlichen Aufwendungen als Vergütung erhält. Eigene Erträge sind bei der Vergütungsbemessung aufwandsmindernd zu berücksichtigen. Andererseits erbringt die VMS GmbH im Rahmen des Kooperationsvertrages Leistungen, die für den Verkehrsverbund Mittelsachsen, insbesondere für die Verwirklichung des Verbundtarifs, von grundlegender Bedeutung sind.

Die Umsätze aus der Geschäftsbesorgung für den ZVMS und die laufende Verbundarbeit betragen 4.785 TEUR (im Vorjahr 4.444 TEUR).

Mit der Veräußerung der Anlagen des Betriebsteils Döbeln an die Regiobus Mittelsachsen GmbH wurde die Erweiterung des Verbundkommunikationssystems abgeschlossen. Hieraus erzielte die VMS GmbH Erlöse aus der Veräußerung von Anlagen des Verbundkommunikationssystems (1.255 TEUR). Zudem realisierte die VMS GmbH Erlöse aus dem Verkauf von Waren (Verbundfahrpläne) und Marketingleistungen (113 TEUR, im Vorjahr 125 TEUR) sowie Fahrscheinen für die Drahtseilbahn Augustusburg (150 TEUR, im Vorjahr 157 TEUR).

Die sonstigen Erträge beinhalten u. a. die Auflösung von Sonderposten für erhaltene Investitionszuschüsse in Höhe von 235 TEUR (im Vorjahr 236 TEUR), Weiterberechnungen laufender Leistungen des Verbundkommunikationssystems bzw. des automatischen Fahrgastzählsystems an die Verbund-Verkehrsunternehmen (127 TEUR) und erbrachter Leistungen (z. B. Werbeanzeigen) an Verkehrsunternehmen (29 TEUR).

Unter Materialaufwand wurden Waren in Höhe von 107 TEUR (im Vorjahr 106 TEUR) ausgewiesen. Dazu gehörten der Druck und die Auslieferung des Verbundfahrplans sowie Kleinartikel bzw. Souvenirs.

Zu den bezogenen Leistungen von 3.592 TEUR (im Vorjahr 2.129 TEUR) gehören die Verkehrs- und Infrastrukturprojekte (2.586 TEUR, im Vorjahr 866 TEUR), die Technikprojekte Verbundkommunikationssystem und Automatisches Fahrgastzähl-system (590 TEUR, im Vorjahr 878 TEUR), die touristisch orientierten Nahverkehrsprojekte (163 TEUR, im Vorjahr 147 TEUR), das Betriebsdurchführungsentgelt

für die Drahtseilbahn Augustusburg (160 TEUR, im Vorjahr 160 TEUR) und Leistungen für die Schülerbeförderung (93 TEUR, im Vorjahr 78 TEUR).

Der Personalaufwand beläuft sich auf 1.888 TEUR (im Vorjahr 1.547 TEUR). Die Zunahme um 341 TEUR resultiert im Wesentlichen aus der Erhöhung der Mitarbeiterzahl, Überschneidungen bei Schwangerschaft und Elternzeit sowie der in 2014 erfolgten Gehaltserhöhungen.

Die Erhöhung der sonstigen betrieblichen Aufwendungen von 1.531 TEUR um 880 TEUR auf 2.411 TEUR ist im Wesentlichen auf Aufwendungen für das Chemnitzer Modell, Infrastrukturanschluss DB und Stufe 2 zurückzuführen, die gleichzeitig als unfertige Leistungen aktiviert wurden.

Das Finanzergebnis ist mit -73 TEUR negativ (im Vorjahr mit 98 TEUR positiv). Ursächlich hierfür sind im Wesentlichen die im Berichtsjahr angefallenen Zinsen und ähnliche Aufwendungen in Höhe von 151 TEUR. Die Erhöhung der Zinsaufwendungen ist hauptsächlich auf nicht aktivierungsfähige Fremdfinanzierungskosten zurückzuführen, die im Zusammenhang mit dem Kreditvertrag für die Finanzierung des EMS-Fahrzeugpools im Geschäftsjahr 2014 angefallen sind.

Das Geschäftsjahr schließt mit einem Jahresfehlbetrag 6 TEUR. Dieser enthält Steuern vom Einkommen und vom Ertrag in Höhe von 6 TEUR, die gegenüber dem ZVMS nicht abgerechnet werden. Das Ergebnis vor Steuern vom Einkommen und vom Ertrag beträgt 0,00 EUR.

Eine Gegenüberstellung der laut Wirtschaftplan geplanten und der tatsächlichen Erträge bzw. Aufwendungen zeigt nachfolgende Tabelle.

| Angaben in TEUR | Plan 2014 | Ist 2014 | Plan-Ist- Abweichung |
|---|------------------|-----------------|---------------------------------|
| Umsatzerlöse | 6.633 | 6.303 | -330 |
| Bestandsveränderung | -1.200 | 1.672 | 2.872 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 200 | 456 | 256 |
| Materialaufwand | -3.141 | -3.699 | -558 |
| Personalaufwand | -1.175 | -1.888 | -713 |
| Abschreibungen | -300 | -355 | -55 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -1.047 | -2.411 | -1.364 |
| Finanzergebnis | 44 | -73 | -117 |
| Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 14 | 5 | -9 |
| Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | -14 | -6 | 8 |
| Sonstige Steuern | 0 | -5 | -5 |
| Jahresfehlbetrag | 0 | -6 | -6 |

5.4 Finanzlage

Die Liquidität der Gesellschaft war in der Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2014 über Einnahmen aus der Geschäftsbesorgung und der Verbundarbeit durch Investitionszuschüsse sowie über Gesellschafterdarlehen und Bankdarlehen jederzeit gesichert.

Die Entwicklung der Finanzmittel und ihre wesentlichen Ursachen sind in der folgenden Tabelle dargestellt.

| | TEUR |
|--|----------------|
| Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten am 1. Januar 2014 | 162 |
| Veränderungen durch die laufende Geschäftstätigkeit | |
| Jahresfehlbetrag | -6 |
| + Abschreibungen | 355 |
| + Zunahme der Rückstellungen | 19 |
| + Verlust aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens | 970 |
| - Zunahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht Investitions- oder Finanzierungstätigkeit sind | -2.876 |
| + Zunahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 1.286 |
| - Abnahme sonstiger Verbindlichkeiten und anderer Passiva, die nicht Investitions- oder Finanzierungstätigkeit sind | -570 |
| - Erträge aus Wertpapieren des Finanzanlagevermögens | -77 |
| | -899 |
| Veränderungen auf Grund von Investitionen | |
| Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens | 88 |
| + Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens | 1.000 |
| - Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen | -53.724 |
| - Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen | -175 |
| + Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition | 77 |
| | -52.734 |
| Finanzierung | |
| Erhöhung des Sonderpostens für erhaltene Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen | 7.923 |
| + Aufnahme eines Gesellschafterdarlehens | 6.000 |
| + Aufnahme von Krediten | 76.761 |
| | 90.684 |
| Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten am 31. Dezember 2014 | 37.213 |

Liquide Mittel wurden für die vertragskonforme Zahlung der Abschlagsrechnung an die Firma Alstom Transport Deutschland GmbH nach Vorlage des Abnahmeprotokolls im Januar 2015 benötigt.

6. Personalentwicklung

Im Berichtsjahr erfolgten umfangreiche Änderungen der Betriebsorganisation, insbesondere durch die Einführung einer neuen Organisationsstruktur aufgrund gestiegener Anforderungen in den Arbeitsabläufen (EMS-Fahrzeugpool, CM-Fahrzeugpool, Vorhaltung und Bewirtschaftung von Infrastrukturanlagen). Daraus ergaben sich Änderungen der Funktionsbezeichnungen und der strukturellen Zuordnung der Mitarbeiter/-innen.

Die Anzahl der Stellen hat sich gegenüber dem Vorjahr nicht verändert. Durch Einstellung von Vertretungen für Mutterschutz und Elternzeit mussten Stellen parallel besetzt werden. Eine Gegenüberstellung der laut Wirtschaftsplan geplanten und der tatsächlich besetzten Stellen zeigt nachfolgende Tabelle.

| | Plan 2014 | Ist 2014 (31.12.) | Plan-Ist- Abweichung |
|--------------------------------|-----------|----------------------|-------------------------|
| Geschäftsführer | 1 | 1 | 0 |
| Leiter Unternehmensentwicklung | 0 | 1 | 1 |
| Stabsstelle Geschäftsführung | 3 | 0 | -3 |
| Assistenz Geschäftsführung | 0 | 4 | 4 |
| Finanzen/Schülerbeförderung | 7 | 10 | 3 |
| Verkehr/Infrastruktur | 8 | 20 | 12 |
| Technik/Tarif | 6 | 0 | -6 |
| Marketing | 12 | 9 | -3 |
| Beschäftigte insgesamt | 37 | 45 | 8 |

7. Nachtragsbericht

In Verbindung mit der Abnahme der Rohbauten aller Wagenkästen des ersten Triebzuges für den EMS-Fahrzeugpool war im Januar 2015 die zweite Abschlagszahlung zu leisten. Der vom Freistaat Sachsen in Aussicht gestellte Investitionszuschuss wurde bislang noch nicht gewährt. Zur Sicherung der Liquidität war im Januar 2015 die Gewährung eines weiteren Gesellschafterdarlehens in Höhe von 10 Mio. EUR notwendig. Der Abschluss dieses Gesellschafterdarlehens wird die zukünftige Entwicklung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage beeinflussen.

Weitere Vorgänge von besonderer Bedeutung für die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sind nach dem Geschäftsjahresende nicht eingetreten.

8 Prognose-, Chancen- und Risikobericht

Einen Schwerpunkt der mittel- und langfristigen Entwicklung stellt der EMS-Fahrzeugpool dar. Mit dem Vorhaben wird das Ziel verfolgt, die Kosten pro Zugkilometer wirtschaftlich zu gestalten. Dieser Effekt kann durch die Intensivierung des Wettbewerbs um SPNV-Leistungen eintreten, da insbesondere auch neuen und kleineren EVU die Bewerbung um das SPNV-Leistungspaket ermöglicht wird. Es besteht die Chance, dass die Fahrzeuge über den Pool günstiger finanziert werden können als durch die einzelnen EVU, weil Finanzinstitute öffentlichen Auftraggebern gewöhnlich günstigere Zinsen einräumen. Die Lebenszyklen der Fahrzeuge und die Laufzeiten von Verkehrsverträgen werden entkoppelt, was kürzere Vertragslaufzeiten ermöglicht.

Diesen Vorteilen stehen jedoch auch Risiken bzw. Nachteile gegenüber. Die VMS GmbH trägt die Risiken der Beschaffung und Inbetriebnahme der Fahrzeuge. Weiterhin übernimmt sie die typischen Eigentümersrisiken sowie das Wiedereinsatz- und Verwertungsrisiko.

Die Bildung des Fahrzeugpools bringt eine hohe Verschuldung mit sich. Die Tilgung der Bankdarlehen wird mit Hilfe der Entgelte für die Überlassung der Schienenfahrzeuge an das EVU bzw. des Betriebshofes für die Wartung und Instandhaltung der Fahrzeuge an den Hersteller erfolgen.

Voraussetzung hierfür ist, dass durch den Freistaat Sachsen Regionalisierungsmittel in ausreichender Höhe zur Bedienung der Linien Dresden – Hof, Dresden – Zwickau sowie Chemnitz – Elsterwerda über die Kreditlaufzeit zur Verfügung gestellt werden. Diese Linien stellen einen Teil des Kern- und Leistungsnetzes in Sachsen dar. Daher ist eine Einschränkung des Bedarfs auch langfristig nicht zu erwarten.

Einen weiteren Schwerpunkt bildet die Realisierung des Projektes „Chemnitzer Modell“ mit den Ausbaustufen 1 bis 5. Die Stufe 1 - Einfahrt in den Hauptbahnhof - wurde im Berichtsjahr noch nicht vollständig fertiggestellt. Zur Umsetzung der Stufe 2 – Ausbau Chemnitz – Thalheim - wurden seit 2013 notwendige Planungen durchgeführt. Das baurechtliche Planfeststellungsverfahren läuft seit Dezember 2014. Die weiteren Ausbaustufen wurden noch nicht begonnen. Die Fahrzeugbeschaffung im Rahmen dieses Projektes befindet sich in Ausführung. Die Auslieferung der Fahrzeuge ist im Jahr 2015 vorgesehen.

Zwischenzeitlich konnte der Vertrag zur Lieferung vier weiterer, für den Betrieb der Stufen 1 und 2 benötigter, Zweisystemfahrzeuge für das Chemnitzer Modell abgeschlossen werden. Die Planung der Eigenmittel erfolgte im Haushaltsplan des ZVMS.

Zur Finanzierung der Baumaßnahmen der Stufe 2 des Chemnitzer Modells – Ausbau Chemnitz - Thalheim, Teilabschnitt Straßenbahnstrecke - wurde am 30. Oktober 2014 ein Antrag auf Förderung nach dem Gemeindeverkehrsfinanzierungsgesetz (GVFG-Bundesprogramm) gestellt.

Der Erhalt entsprechender Zuwendungsbescheide ist Voraussetzung für eine planmäßige Realisierung ab dem Jahr 2016.

Das Ziel der Weiterentwicklung des öffentlichen Personennahverkehrs als integriertes Gesamtsystem wird weiterhin verfolgt. Die VMS GmbH wird auch in Zukunft als Dienstleister für die Aufgabenträger des Öffentlichen Personennahverkehrs agieren. Gemeinsam mit dem Tourismusbereich sollen Verkehrskonzepte entwickelt und durch eine gemeinsame Vermarktung von Tourismus und Verkehr neue Potenziale erschlossen werden.

Bestandsgefährdende und entwicklungsbeeinträchtigende Risiken werden gegenwärtig nicht gesehen. Die solide und nachhaltige Geschäftspolitik konnte auch im Jahr 2014 weitergeführt werden.

Das bei der Gesellschaft implementierte Risikomanagementsystem sichert über eine vierteljährliche Risikoanalyse die Überwachung der bestehenden Unternehmensrisiken. Eine Darstellung erfolgt innerhalb des Risikohandbuchs der Gesellschaft, das auf dem Gesetz zur Kontrolle und Transparenz im Unternehmensbereich (KonTraG) basiert. Darin werden die organisatorischen Maßnahmen und Regelungen festgelegt, die zur Risikoerkennung, -quantifizierung, -überwachung, -steuerung und -kontrolle zu beachten sind. Die Bewertung von Eintrittswahrscheinlichkeit und Schadenshöhe der Risiken wird dem aktuellen Unternehmensumfeld permanent angepasst.

Basierend auf dem Geschäftsbesorgungsvertrag mit dem ZVMS ist für das Geschäftsjahr 2015 wiederum ein nahezu ausgeglichenes Ergebnis geplant worden. Die Finanzierung erfolgt über Einnahmen aus der Geschäftsbesorgung und der Verbundarbeit sowie aus Investitionszuschüssen und Darlehen.

Chemnitz, den 4. August 2015

Dr. Neuhaus
Geschäftsführer

KISA



Kommunale Informationsverarbeitung Sachsen

Beteiligungsbericht

der Kommunalen Informationsverarbeitung
Sachsen
(KISA)

für das Berichtsjahr 2014

Abkürzungsverzeichnis

EK Eigenkapital

FB Fehlbetrag

RAP Rechnungsabgrenzungsposten

Inhaltsverzeichnis

| | |
|--|----|
| Vorwort | 4 |
| 1. Gesamtüberblick über die Beteiligungen der KISA | 5 |
| 2. Die Unternehmen im Einzelnen | 6 |
| 2.1 KDN GmbH (Kommunale Datennetz GmbH) | 6 |
| 2.1.1 Beteiligungsübersicht | 6 |
| 2.1.2 Finanzbeziehungen | 6 |
| 2.1.3 Organe | 7 |
| 2.1.4 Sonstige Angaben | 7 |
| 2.1.5 Bilanz- und Leistungskennzahlen | 8 |
| 2.1.6 Lagebericht für das Geschäftsjahr 2014 | 9 |
| 2.2 Lecos GmbH | 17 |
| 2.2.1 Beteiligungsübersicht | 17 |
| 2.2.2 Finanzbeziehungen | 17 |
| 2.2.3 Lagebericht für das Geschäftsjahr 2014 | 18 |
| 2.3 ProVitako eG | 27 |
| 2.3.1 Beteiligungsübersicht | 27 |
| 2.3.2 Finanzbeziehungen | 28 |
| 2.2.3 Lagebericht für das Geschäftsjahr 2014 | 28 |
| | |
| Anlage 1 - Mitglieder von KISA und ihre Anteile | 30 |

Vorwort

Der Beteiligungsbericht ist am Ende eines Geschäftsjahres entsprechend den Anforderungen aus § 99 der Sächsischen Gemeindeordnung aufzustellen.

Dabei werden im Wesentlichen folgende Inhalte dargestellt:

- die Beteiligungsübersicht zum 31. Dezember 2014 unter Angabe der Rechtsform, des Unternehmensgegenstandes, des Unternehmenszwecks und des Stamm- oder Grundkapitals, sowie des prozentualen Anteils,
- die Finanzbeziehungen, insbesondere die Summe der Gewinnabführungen und der Verlustabdeckungen, die Summe sonstiger Zuschüsse, gewährten Vergünstigungen sowie die Summe der übernommenen Bürgschaften und sonstigen Gewährleistungen,
- den Lagebericht der Beteiligungen,
- die Organe der Beteiligungen und
- die wichtigsten Bilanz- und Leistungskennzahlen für das Berichtsjahr und der beiden vorangegangenen Jahre

Der Beteiligungsbericht wird der Rechtsaufsichtsbehörde zugeleitet. Den Mitgliedern des Zweckverbandes Kommunale Informationsverarbeitung Sachsen (KISA) wird der Beteiligungsbericht im Zusammenhang mit der Einladung zur Verbandsversammlung zur Verfügung gestellt. In der Verbandsversammlung wird über den Bericht mündlich informiert.

Ziel des Beteiligungsberichtes ist, die Darstellung der Finanzbeziehungen des Zweckverbandes zu beteiligten Unternehmen sowie der Ausweisung der Anteile der Mitglieder am Zweckverband. Zusammenfassend soll der Bericht für Außenstehende ein Bild über die Lage im Unternehmensverbund ergeben.

Leipzig, den 07.09.2015

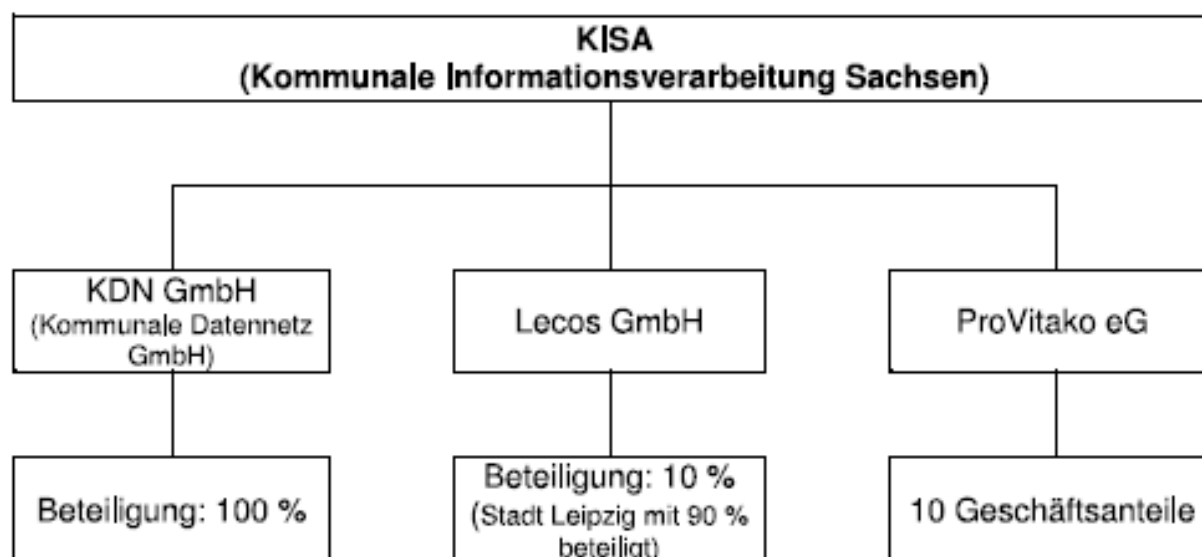


Andreas Bitter

Geschäftsführer

1. Gesamtüberblick über die Beteiligungen der KISA

Die Struktur der Beteiligungen inkl. der prozentualen Anteile stellt sich wie folgt dar:



Im Jahr 2014 erfolgte die Veräußerung der Anteile an der SASKIA GmbH. Zum Stichtag 31. Dezember 2014 hielt KISA keine Anteile mehr. Eine Darstellung im Beteiligungsbericht erfolgt daher nicht.

2. Die Unternehmen im Einzelnen

2.1 KDN GmbH (Kommunale Datennetz GmbH)

Eine unmittelbare Beteiligung von KISA besteht an der Kommunalen Datennetz GmbH (KDN GmbH) mit Sitz in Dresden (HRB 20074). KISA ist an der KDN GmbH mit 100 % beteiligt.

2.1.1 Beteiligungsübersicht

Name: KDN - Kommunale DatenNetz GmbH
Anschrift: Wiener Straße 128
01219 Dresden
Telefon: 0351 3156952
Telefax: 0351 3156966
Internet: www.kdn-gmbh.de

Rechtsform: Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Gesellschafter: Kommunale Informationsverarbeitung Sachsen (KISA)
Stammkapital: 60.000,00 EUR
Anteil KISA: 60.000,00 EUR (100,00 %)

Unternehmensgegenstand:

Die Geschäftstätigkeit der Gesellschaft umfasst die Bereitstellung und den Betrieb eines Datennetzes für den kommunalen Bedarf sowie die Entwicklung, die Bereitstellung und den Vertrieb von über dieses Datennetz abzurufenden Netzdiensten und den Betrieb der diesen Zwecken dienenden Anlagen.

2.1.2 Finanzbeziehungen

Zwischen KISA und der KDN GmbH liegen folgende Finanzbeziehungen vor:

- Gewinnabführungen: 0 €
- Verlustabdeckungen: 0 €
- Sonstige Zuschüsse: 0 €
- Übernommene Bürgschaften: 0 €
- Sonstige Vergünstigungen: 0 €.

Zwischen KISA und der KDN GmbH bestehen mehrere Verträge über die Erbringung von Dienstleistungen. Die KDN GmbH nutzt zum Beispiel das Verfahren zur Perso-

nalabrechnung, während KISA über die KDN GmbH an das Kommunale Datennetz angebunden wird. Die Abrechnung erfolgt dabei jeweils auf der Grundlage der Preislisten, welche in beiden Häusern vorliegen,

2.1.3 Organe

Die KDN GmbH setzt sich auf folgenden Organen zusammen:

Geschäftsführer der Gesellschaft: Herr Frank Schlosser.

Dem Aufsichtsrat gehörten im Berichtsjahr an:

Herr Dr. Hans-Christian Rickauer, Vorsitzender bis 24.11.2014

Herr Franz-Heinrich Kohl, Vorsitzender ab 11.12.2014

Herr Dr.Christoph Scheurer, 1.Stellvertreter

Herr Mischa Woitscheck, 2. Stellvertreter

Herr Martin Schmeling bis 07.04.2014

Herr André Jacob, ab 07.04.2014

Herr Wolfgang Klinger

Herr Ralf Rother

2.1.4 Sonstige Angaben

Zur KDN GmbH liegen folgende Sonstige Angaben vor:

| | |
|----------------------------------|--|
| Abschlussprüfer im Berichtsjahr: | WSR Cintinus Werblow & Gassen WP / StB / RA |
| Anzahl Mitarbeiter: | 3 Mitarbeiter |
| Beteiligungen: | keine Beteiligungen |

2.1.5 Bilanz- und Leistungskennzahlen

Folgende Werte der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung für das Berichtsjahr und der beiden Vorjahre liegen vor:

| KDN GmbH | Ist 2012 in T€ | Ist 2013 in T€ | Ist 2014 in T€ | Plan 2014 in T€ |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------------------|
| Bilanz: | | | | |
| Anlagevermögen | 211 | 5 | 4 | keine Planbilanz vorhanden. |
| Umlaufvermögen | 633 | 1.051 | 708 | |
| aktiver RAP | - | - | - | |
| nicht durch EK gedeckter FB | | | | |
| Summe Aktiva | <u>844</u> | <u>1.056</u> | <u>712</u> | |
| Eigenkapital+ Sonderposten | 271 | 65 | 64 | |
| Rückstellungen | 7 | 7 | 19 | |
| Verbindlichkeiten | 566 | 984 | 629 | |
| passiver RAP | - | - | - | |
| Summe Passiva | <u>844</u> | <u>1.056</u> | <u>712</u> | |
| Gewinn-und Verlustrech.: | | | | |
| Umsatz | 914 | 782 | 719 | 715 |
| Sonstige Erträge | 2.349 | 2.293 | 2.181 | 3.255 |
| Materialaufwand | 2.801 | 2.657 | 2.665 | 3.149 |
| Personalaufwand | 128 | 161 | 163 | 174 |
| Abschreibungen | 274 | 207 | 2 | 5 |
| Sonst. Aufwand | 61 | 50 | 70 | 142 |
| Zinsen / Steuern | - 2 | 1 | - | 500 |
| Ergebnis | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Sonstige: | | | | |
| Zugang Investitionen | 1 | 2 | 1 | 4 |
| Mitarbeiter | 3 | 3 | 3 | 3 |

Aufgrund der vorliegenden Zahlen ergeben sich folgende Kennzahlen:

| KDN GmbH | Ist 2012 | Ist 2013 | Ist 2014 | Plan 2014 |
|-----------------------------|----------|----------|----------|---|
| Vermögenssituation | | | | Berechnung aufgrund fehlender Planbilanz nicht möglich. |
| Vermögensstruktur | 25% | 0% | 1% | |
| Kapitalstruktur | | | | |
| Eigenkapitalquote | 7% | 6% | 8% | |
| Fremdkapitalquote | 68% | 94% | 91% | |
| Liquidität | | | | |
| Liquidität | 112% | 107% | 113% | |
| Effektivverschuldung | keine | keine | keine | |
| Geschäftserfolg | | | | |
| | in T€ | | | |
| Pro-Kopf-Umsatz | 305 | 261 | 240 | 238 |
| Arbeitsproduktivität | | | | |
| | 7 | 5 | 4 | 4 |

2.1.6 Lagebericht für das Geschäftsjahr 2014

Aus dem vorliegenden Jahresabschluss 2014 werden nachfolgend die wesentlichen Bestandteile des Lageberichtes vorgestellt:

Die KDN Kommunale DatenNetz GmbH (KDN GmbH) im Rahmen der allgemeinen Konjunkturlage

Der Sächsische Städte- und Gemeindetag (SSG) äußerte sich zu dem nach Medienberichten vom Freistaat Sachsen für das Jahr 2014 voraussichtlich erzielten Rekordüberschuss von 1,2 Mrd. Euro positiv, mahnte aber an, dass dies eine Chance sei, um dringende Infrastrukturdefizite in den Kommunen anzugehen.

Zu den Eckpunkten des Entwurfes des Staatshaushaltes für die Jahre 2015 und 2016 führt der SSG aus, dass die Kommunalzuweisungen trotz Rekordhaushalts in den beiden Jahren jeweils um rund 250 Mio. Euro gegenüber 2014 zurückgehen. Zwar erwarten die sächsischen Kommunen ebenfalls Steuermehreinnahmen, aber

diese betreffen insbesondere einige größere Kommunen, während das Steuermehraufkommen an vielen kleineren Kommunen vorbeigehen wird.

Jedoch sind zur Aufgabenerfüllung für die Kommunen sichere und leistungsfähige IT-Infrastrukturen und Vernetzung wichtiger denn je. Im Rahmen des Projektes SVN 2.0/KDN III werden entsprechende Anforderungen zu berücksichtigen sein. Auf Grund der spezifischen Ausrichtung der KDN GmbH als IT-Dienstleister, ganz speziell für sächsische Kommunen, wird die KDN GmbH die Kommunen hierbei maßgeblich unterstützen und den Verbreitungsgrad ihrer Lösungen weiter erhöhen.

Wichtig ist dafür die weitere Absicherung der Leistungen der KDN GmbH aus dem Finanzausgleichsgesetz (FAG), um die o. a. Unterschiede zwischen großen und kleinen Kommunen im Steueraufkommen nicht auf die IT-technische und IT-sicherheitstechnische Leistungsfähigkeit der Kommunen durchschlagen zu lassen.

Geschäftsverlauf in 2014

Neues Basismengengerüst im KDN II

Das in der Aufsichtsratssitzung am 5. Juni 2012 beschlossene neue, für die Verlängerungsphase des KDN II geltende, Basismengengerüst ist fast vollständig umgesetzt

Es wurden die Bandbreiten für die Kommunen erhöht, die für die Erledigung ihrer neuen Aufgaben (Führung Personenstandsregister) mehr Bandbreite benötigen oder die bandbreitenmäßig noch unter der niedrigsten Definition der Bundesregierung zur Breitbandversorgung liegen.

Für kostenpflichtige Leistungen kommt die neue Preisliste mit den Verlängerungspreisen seit Januar 2013 zur Anwendung.

Finanzierung KDN II im Verlängerungszeitraum, Risiken-Betrachtung der Finanzierung

Gemäß Festlegung im FAG-Beirat Ende 2007 sollte die Höhe der Zuweisungen für das KDN II Ende 2008 geprüft werden. Bis Ende 2008 ergaben sich neue Sachverhalte, die eine Erhöhung der Zuweisungen für das KDN II notwendig machten. Dies waren:

- umsatzsteuerliche Behandlung der KDN GmbH gemäß verbindlicher Auskunft
- Erhöhung des FAG-finanzierten Basisanschlusses für Landkreise und kreisfreie Städte im Zuge der Verwaltungs- und Funktionalreform von 10 Mbit/s auf 20 Mbit/s
- absehbarer Eintritt des DSL-Risikos in nahezu voller geschätzter Höhe über die Laufzeit des KDN II, auch in der Verlängerungsphase

Die FAG-Verhandlungen zur Erhöhung der Zuweisungen wurden im Februar 2009 mit einem für die KDN GmbH akzeptablen Ergebnis abgeschlossen. Die FAG-Finanzierung bis zum Ende der regulären Laufzeit des KDN II ist durch dieses Ergebnis grundsätzlich als gesichert anzusehen.

Im Detail verbleiben wie in den Vorjahren weiterhin einige Risiken aus der FAG-Finanzierung.

Das DSL-Risiko wurde in der derzeit absehbaren Höhe über FAG-Zuweisungen gedeckt, ebenso die Finanzierung der Erhöhung der Bandbreite von Landkreisen und kreisfreien Städten.

Die Steigerung der Kosten des Budgets von P2P-Verbindungen auf Grund der umsatzsteuerlichen Behandlung wurde teils aus FAG-Mitteln, teils unter zweckgebundener Heranziehung von zusätzlichen Einnahmen der KDN GmbH aus dem Verkauf von P2P-Verbindungen gedeckt. Die Erhöhung der GmbH-Kosten auf Grund der umsatzsteuerlichen Behandlung wird ebenfalls aus FAG-Mitteln finanziert.

Mit dem neuen Basismengengerüst hat sich ein neuer Risikofaktor ergeben. Die Finanzierung des neuen Basismengengerüsts ist zwar mit Beschluss des FAG-Beirats vom 7. Dezember 2012 gesichert, allerdings wurde das neue Basismengengerüst auch auf Grund von Annahmen von Gemeindezusammenschlüssen erarbeitet, sodass weniger Basisanschlüsse enthalten sind als im bisherigen Mengengerüst (8,5 %). Es hat sich im Laufe der Umsetzung des neuen Basismengengerüsts ergeben, dass auf Grund verschiedener Sachverhalte einige der geplanten Gemeindezusammenschlüsse nicht, dafür aber andere, in der ursprünglichen Planung nicht vorgesehene Zusammenschlüsse erfolgt sind. Sollten Gemeindezusammenschlüsse nicht im angenommenen Umfang erfolgen und die Anzahl von zu finanzierenden Basisanschlüssen nicht sinken, kann dies zu einer Überschreitung der FAG-Mittel führen. Allerdings wurden die Annahmen von der Gesellschaft mit gebotener Vorsicht getroffen.

Als weiterer Risikofaktor im Rahmen des neuen Basismengengerüsts hat sich die Nichtverfügbarkeit der zugestandenen Basisbandbreite bei SDSL-Anschlüssen und der daraus resultierenden Notwendigkeit von teureren Festverbindungen ergeben. Es ist derzeit bei aller gebotenen Vorsicht davon auszugehen, dass die Finanzierung im Rahmen des zugesagten Risikobudgets ausreicht.

In Bezug auf die Finanzierung der Beratungsleistungen für die von Freistaat und Kommunen gemeinsam genutzten Teile von SVN 2.0 und KDN III stimmten die kommunalen Spitzenverbände einer kommunalen Beteiligung an der Finanzierung zu. Die Aufteilung der Kosten zwischen Freistaat und Kommunen werden anhand des derzeitigen Nutzungsvolumens SVN/KDN II berechnet. Im Rahmen der Finanzierung des Verlängerungszeitraumes wurden finanzielle Mittel für Beratung durch externe Dritte bei Neuvergabe des Netzes in Höhe von 210 TEUR eingestellt und vom FAG-Beirat bewilligt. Das Risiko, dass die genannte Summe u. U. nicht ausreichend ist, konnte mit der vereinbarten Deckelung dieser Kosten auf 150 TEUR minimiert werden. Die für das Jahr 2014 geplanten Kosten für die Beratungsleistungen von 70

TEUR wurden auf Grund des späten Projektstarts beim Freistaat nicht ausgeschöpft und daher wurden die restlichen Mittel in der mittelfristigen Finanzplanung in das Jahr 2017 vorgetragen.

Auf Grund der Anwendung der neuen Preisliste (gesenkte Preise im Verlängerungszeitraum) sanken die Umsätze aus eigenen Leistungen auf ca. 720 TEUR. Dies war im Wirtschaftsplan bereits so prognostiziert worden. Es konnten jedoch ca.5 TEUR mehr als geplant umgesetzt werden.

2.3 Geschäftstätigkeit für Netzbetrieb KDN II

Seit Oktober 2009 befindet sich das KDN II im Regelbetrieb. Der Betrieb des KDN II wird als sicher und stabil eingeschätzt. Der Anschlussgrad bei den sächsischen Städten und Gemeinden wurde und wird sukzessive ausgebaut.

Ende des Jahres 2014 konnte folgender Beauftragungsstand im KDN II verzeichnet werden:

| Ge- samt | Kosten- freie Anschlü- se Kom- munen | Sonstige kostenfreie Anschlüs- se | Kostenpflichti- ge Anschlüsse Sachsen- Anhalt | Kostenpflichti- ge Anschlüsse Sachsen | Stand |
|---------------------|---|--|--|--|--------------|
| | | | | | |
| 438 | 321 | 10 | 7 | 100 | 16.05.2014 |
| 440 | 321 | 11 | 7 | 101 | 24.10.2014 |
| 446 | 321 | 11 | 7 | 107 | 31.12.2014 |

Die Akquiseanstrengungen werden weiterhin fortgesetzt, um eine Flächendeckung des KDN II bei den sächsischen Kommunen zu erreichen.

Es gelang der KDN GmbH auch im Jahr 2014, eine größere Anzahl von Kunden von der technischen Notwendigkeit einer kostenpflichtigen Bandbreitenerhöhung oder, wenn dies technisch nicht mehr möglich war, einem Technologiewechsel z.B. von xDSL nach einer qualitativ höherwertigen Festverbindung zu überzeugen.

Seit 2014 bietet die KDN GmbH vermehrt ADSL-Anschlüsse zusätzlich zum Basisanschluss an, um Engpässe bei Kommunen zu vermeiden. Der verfügbarkeitskritische Datenverkehr wird dabei über den Basisanschluss und der Internetverkehr über den ADSL-Anschluss geleitet. Das Load-Balancing übernimmt ein Router auf Open-Source-Basis. Des Weiteren wird von den Kunden der ZPD-Mobil-Anschluss über LTE immer stärker nachgefragt.

Die Zahl der beauftragten Anschlüsse von Schulen hat sich erneut fast nicht verändert. Die T-Systems hat die freigegebenen Lokationen von 1.302 auf 1.300 korrigiert.

Die Gründe für den Rückgang sind auch diesmal Stornierungen der Schulen. Aktuell wurden 1.299 Lokationen angeschlossen, 15 Schulen davon sind über LAN-RAS angeschlossen.

Die Lastmessungen in den zentralen Teilen Backbone, PZD, DOI zeigten unverändert im Geschäftsjahr keine kritischen Auslastungen. Gleiches gilt für den Zugang zu den E-Government-Basiskomponenten. Der zentrale Internet-Anschluss gemeinsam mit dem Freistaat Sachsen zeigt eine intensive Nutzung.

Der Beratungsbedarf der sächsischen Kommunen hinsichtlich IT-Sicherheit ist weiterhin sehr hoch. Die Gesellschaft berät ihre Kunden aktiv dazu. Die KDN GmbH wird das Thema IT-Sicherheit in Zukunft noch weiter intensivieren, die Teilnehmer am KDN II sensibilisieren und, wo notwendig und gewünscht, Unterstützung anbieten.

Auf Grund dieser Fakten wird eingeschätzt, dass mit dem KDN II ein leistungsfähiges Netz mit attraktiven Diensten für sächsische Kommunen aufgebaut wurde. Mit der Verlängerung der Laufzeit bis 2017 und den bei den Verlängerungsverhandlungen erzielten Ergebnissen konnte mit dem neuen Basismengengerüst auf den erhöhten Vernetzungsbedarf reagiert werden. Die Anschlussmodule im KDN II bieten eine deutlich erhöhte Flexibilität für die Bedürfnisse der Kunden. Langfristig wird damit die Basis für eine flächendeckende kommunale IT-Infrastruktur geschaffen, die es den sächsischen Kommunen bei allen Sparzwängen ermöglicht, sich den zukünftigen Herausforderungen zu stellen.

Wesentlicher Teil der Geschäftstätigkeit war im Jahr 2014 die Vorbereitung für die Neuvergabe des Netzes ab 2017. Auf Ziffer 2.4 wird verwiesen. Die Arbeit in Projekten, wie der Aufstellung und dem Rollout des neuen Basismengengerüsts und die Vorbereitung der Neuvergabe, beanspruchen die personellen Ressourcen der Gesellschaft in höchstem Maße.

Im September zog die KDN GmbH in neue Geschäftsräume in die Wiener Straße 128 um.

2.4 Projekt SVN 2.0 / KDN III

In seiner Sitzung am 26. Februar 2013 beauftragte der Aufsichtsrat die Gesellschaft in Bezug auf ein Nachfolgenetz zum KDN II mit der Evaluierung der Zielerreichung im KDN II und der Erarbeitung der Eckpunkte der kommunalen Anforderungen zum Nachfolgenetz des KDN II (Arbeitstitel KDN III) in Zusammenarbeit mit der AG kommunale Anforderungen (SSG, SLKT, SAKD, KISA, KDN GmbH).

Die Ergebnisse dieser Arbeit sind in einen Projektvorschlag zum KDN III eingeflossen und wurden vom Aufsichtsrat der Gesellschaft, nach Zustimmung der kommunalen Spitzenverbände, am 11. Juni 2013 beschlossen.

Die KDN GmbH ist im gemeinsamen Projekt mit dem Freistaat Sachsen im Projektkernteam und in mehreren Teilarbeitsgruppen vertreten. Des Weiteren erfolgt eine

enge Abstimmung über die o. a. AG zu den kommunalen Anforderungen mit den kommunalen Spitzenverbänden, der SAKD und KISA.

Im Jahr 2014 erfolgte im gemeinsamen Projekt mit dem Freistaat die Vergabe der technischen und juristischen Beratungsleistungen. Des Weiteren wurde im Jahr 2014 mit der Definition der Anforderungen des neuen Netzes gemeinsam mit dem Freistaat und externen Beratern begonnen sowie erste Konzepte erarbeitet.

2.5 Dienstleistungen für KISA

Für KISA wurden im Rahmen des bestehenden Dienstleistungsvertrags Leistungen im vereinbarten Umfang und vereinbarter Qualität erbracht.

Finanzierung

Die KDN GmbH kann ohne Zuwendungen aus dem FAG ihre wirtschaftliche Tätigkeit nicht entfalten. Im Wirtschaftsplan 2014 und in den angehängten Finanzplänen der Folgejahre sind geschätzte Größenordnungen angegeben. Im Ergebnis wurden die Zuwendungen nicht in der geplanten Höhe benötigt bzw. abgerufen. Die Einnahmen von den Kommunen betragen 719.045,57 EUR. Die notwendigen abgerufenen Zuwendungen zum kostendeckenden Betrieb im Geschäftsjahr 2014 beliefen sich auf 2.589.552,21 EUR. Das Geschäftsergebnis 2014 war ausgeglichen.

Ausblick auf die Geschäftsentwicklung im Geschäftsjahr 2015 und Folgejahre

Das Jahr 2015 wird neben dem Netzbetrieb im Wesentlichen von der Arbeit im Projekt SVN 2.0/KDN III geprägt sein. Auf Grund von Gemeindezusammenschlüssen ist davon auszugehen, dass die Zahl von FAG-finanzierten Basisanschlüssen weniger stark steigen wird.

Die Beratungsleistungen der KDN GmbH für ihre Kunden hinsichtlich möglicher Anschlusslösungen und zur IT-Sicherheit werden fortgeführt.

Die Finanzierung der KDN GmbH wird für die Folgejahre auch weiterhin eine Mischfinanzierung sein. Der überwiegende Teil der Finanzmittel kommt aus der Förderung durch das Finanzausgleichsgesetz über den Zuwendungsgeber SAKD für den Basisanschluss der Kommunen. Darauf aufbauend werden Zusatzleistungen durch eigene Einnahmen von den Kommunen und kommunalen Einrichtungen finanziert. Hier ist zu beachten, dass sich nicht nur die Preisreduzierungen des Dienstleisters T-Systems im Rahmen der Vertragsverlängerung und der Preisüberprüfung 2013 auf die Marge der KDN GmbH sondern auch auf die Anhebung der Basisbandbreiten im Rahmen des veränderten Basismengengerüsts gleichfalls negativ auf die eigenen Einnahmen der Gesellschaft auswirken.

Risiken und Chancen der künftigen Entwicklung

Die Risiken im Geschäftsjahr 2014 sind auf Grund der FAG-Finanzierung der Basisanschlüsse im Vergleich zum Vorjahr auf niedrigem Niveau gleich geblieben, auch wenn es keine Garantie geben kann, ob die geplanten Neuanschlüsse und Bandbreitenerhöhungen tatsächlich realisiert werden können.

Als Risiko wird das sehr geringe Budget für die GmbH-Kosten selbst eingeschätzt, welches der Gesellschaft nur bedingt Spielräume hinsichtlich Investitionen und Qualifizierungsmaßnahmen für die Mitarbeiter sowie der Ausgestaltung des Geschäftsbetriebes lässt. Der hohe Tarifabschluss im TV-L wird sich in gestiegenen Personalkosten auswirken, welche durch eigene Einnahmen gegenfinanziert werden müssen, um den abgesteckten FAG-Bedarf nicht zu überschreiten.

Ein weiteres Risiko ist, die relativ geringe personelle Ausstattung der GmbH, welche eine Kompensation längerer Ausfälle, sowohl im Tagesgeschäft als auch bei den unter Ziffer 2.5 genannten Projekten, sehr erschwert bzw. bei letztgenannten nahezu unmöglich macht. Im Tagesgeschäft kann teilweise durch den Einsatz von Mitarbeitern der KISA gegen erhöhten finanziellen Aufwand Abhilfe geschaffen werden, im Projektgeschäft ist dies nicht möglich.

Durch die zukünftig in höherem Maße von Kommunen genutzten Dienste des DOI kann eine Erhöhung der Bandbreiten erforderlich sein, welche u. U. erhöhte Kosten verursacht. Hinsichtlich der Risikominimierung kommt der Gesellschaft der Umstand zu Gute, dass die gleiche Anschlussbandbreite bei DOI geringere Kosten verursacht als ursprünglich für TESTA geplant. Eine Steigerung der durch die Kommunen in Anspruch genommenen Bandbreiten ist bei der FAG-Finanzierung vorgesehen, es kann zum heutigen Zeitpunkt aber nicht verlässlich eingeschätzt werden, ob diese ausreichend sind.

Als weiteres Risiko wird die durch die Kommunen in Anspruch genommene Bandbreite des zentralen Internetübergangs des SVN eingeschätzt, FAG-Mittel sind vorgesehen, die Wahrscheinlichkeit ist aber hoch, dass die Bandbreite über die gesamte Laufzeit des KDN II nicht ausreichend sein wird, auch wenn im Jahr 2013 eine für die KDN GmbH kostenneutrale Erhöhung stattgefunden hat.

Den Risiken DOI und Internet wird durch entsprechende Vertragsgestaltung mit dem Freistaat entgegengewirkt und es werden im Bedarfsfall die bereitgestellten und in anderen Positionen teilweise nicht vollständig ausgeschöpften FAG-Mittel in diese Position umgeschichtet.

Die Ausgestaltung der Finanzierung des P2P-Budgets der Landkreise über das FAG sowie der eigenen Einnahmen,

bergen als weiteres Risiko, dass u. U. eigene Einnahmen der KDN GmbH durch Kündigungen kostenpflichtiger P2P-Verbindungen verloren gehen. Diesem Risiko wurde durch eine entsprechende Vertragsgestaltung mit den Landkreisen entgegengewirkt.

Chancen werden durch die Erbringung von weiteren Beratungsleistungen, insbesondere im Bereich IT-Sicherheit und der optimalen Ausgestaltung des Kundenanschlusses an das KDN unter Nutzung von Zweitanbindungen, gesehen sowie im Verkauf von Bandbreiten und Leistungen, die über den Basisanschluss hinausgehen.

Bund und Freistaat setzten mit ihren E-Government-Vorhaben sowie den E-Government-Gesetzen Impulse, für die eine gesicherte Vernetzung Voraussetzung ist und daher ein Anschluss an das KDN II eine notwendige Basis darstellt.

Auf der Grundlage der Zusatzleistungen ist davon auszugehen, dass sich die erlösorientierte Geschäftstätigkeit der KDN GmbH auf Grund der unter Ziffer 5 aufgeführten möglichen Preisreduzierungen und Verbesserungen der Basisbandbreiten auf hohem Niveau geringfügig negativ entwickeln wird. Für diesen Fall wird die Gesellschaft zu beachten haben, dass zusätzliche Aufwände von den verbleibenden Eigenlöhnen finanziert werden können. Darüber hinaus ist zu beachten, dass die Gesellschaft auf Grund von zusätzlichen Aufgaben im Projekt SVN 2.0/KDN III (Mitwirkung bei Anforderungsanalyse, Erstellung der Verdingungsunterlagen, Systemaufbau und Migration sowie dafür notwendige externe Beratungsleistungen) einen zusätzlichen Finanzierungsbedarf aus dem FAG erwartet. Mittel in Höhe von 210 TEUR über die nächsten drei Jahre sind zwar im ersten Schritt bewilligt, es lässt sich aber nicht ausschließen, dass u. U. ein höherer Betrag für Beratungsleistungen oder für personelle Ressourcen benötigt wird.

Letztlich werden alle Risiken als beherrschbar und die künftige Geschäftstätigkeit der Kommunalen DatenNetz GmbH entsprechend dem Gesellschaftszweck als geordnet eingeschätzt.

Wesentliche Entwicklungen seit dem 31. Dezember 2014

Im Projekt SVN 2.0/KDN III wurde vom Freistaat unter Einbeziehung der kommunalen Forderungen ein Konzept erarbeitet, welches Gegenstand der Gremienbefassung sowohl auf Landesseite als auch auf kommunaler Seite sein wird. Die weiteren konzeptionellen Details unterliegen in Anbetracht des bevorstehenden Vergabeverfahrens der Geheimhaltung.

Seitens des Netzbetreibers T-Systems wurden neue VDSL-Anschlussmodule angekündigt, welche u. U. den erhöhten Bandbreitenbedarf bis zum Ende der Laufzeit des KDN II abfangen können.

Es erfolgt weiterhin eine enge Abstimmung mit den kommunalen Spitzenverbänden und der SAKD zum neuen Netz.

2.2 Lecos GmbH

Eine unmittelbare Beteiligung von KISA besteht an der Lecos GmbH mit Sitz in Leipzig (HRB 17608). KISA hält zum Stichtag 31. Dezember 2014 einen Anteil von 10%.

2.2.1 Beteiligungsübersicht

Name: Lecos GmbH
Anschrift: Prager Str. 8
04103 Leipzig
Telefon: 0341 2538 0
Telefax: 0341 2538 111
Internet www.lecos-gmbh.de

Rechtsform: Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Gesellschafter: Stadt Leipzig
Kommunale Informationsverarbeitung Sachsen
Stammkapital: 200.000,00 EUR
Anteil KISA: 20.000,00 EUR (10,00 %)

Unternehmensgegenstand:

Gegenstand der Gesellschaft ist die Unterstützung der Gesellschafter im Bereich der Informations- und Kommunikationstechnik sowie Bürodienstleistungen.

2.2.2 Finanzbeziehungen

Zwischen KISA und der Lecos GmbH liegen folgende Finanzbeziehungen vor:

- Gewinnabführungen: 0 €
- Verlustabdeckungen: 0 €
- Sonstige Zuschüsse: 0 €
- Übernommene Bürgschaften: 0 €
- Sonstige Vergünstigungen: 0 €.

Zwischen KISA und der Lecos GmbH bestehen mehrere Verträge über die Erbringung von Dienstleistungen. Die Lecos GmbH stellt den Betrieb der Rechenzentrumsverfahren der KISA sicher. Die Abrechnung erfolgt dabei jeweils auf der Grundlage der abgeschlossenen Verträge.

2.2.3 Lagebericht für das Geschäftsjahr 2014

Aus dem vorliegenden Jahresabschluss 2014 werden nachfolgend die wesentlichen Bestandteile des Lageberichtes vorgestellt:

Gesamtwirtschaftliche Entwicklung der IT-Branche

Die IT-Branche im öffentlichen Umfeld hat sich entsprechend der gesamtwirtschaftlichen Konjunktur entwickelt, wobei auch in 2014 vorwiegend Software und Service- und Beratungsleistungen bezüglich der Vernetzung von Informationen den Verlauf bestimmten. Vor dem Hintergrund des steigenden IT-Bedarfes in der Verwaltungsarbeit ist eine effektive und effiziente IT ein Kernbestandteil zukünftigen Verwaltungshandelns und muss im Kontext mit der weiteren schwierigen Haushaltsituation in den Kommunen insbesondere durch intensive Beratungsleistungen in Einklang gebracht werden.

Geschäftsverlauf

In den Jahren als Gesellschaft der Stadt Leipzig hat sich die Lecos GmbH gegenüber ihrem 90%-Gesellschafter und Kunden als IT-Volldienstleister erwiesen, der die besonderen Kundenwünsche der Kommune Leipzig berücksichtigt und hinsichtlich der Weiterentwicklung der IT-Strategie der Stadt Leipzig zukunftsweisend den Markt für den Auftraggeber beobachtet und auswertet. Durch die konsequente Umsetzung der Rollout-Vorgaben konnte beim größten Kunden der Lecos GmbH der sehr hohe Standardisierungsgrad in Hardware und Standardsoftware weiter ausgebaut werden. Darüber hinaus konnte mit dem Abschluss des Rollouts in den Schulverwaltungen und Horten der Stadt Leipzig ebenfalls ein hoher Grad an Standardisierung erreicht werden. Diesen gilt es weiter fortzuschreiben und ggf. auf die Schulkabinette auszuweiten. Des Weiteren ist es mit dem Gewandhaus zu Leipzig gelungen, im Bereich der Eigenbetriebe der Stadt Leipzig einen weiteren IT-Vollservice erfolgreich umzusetzen. Dieses Modell stellt auch die Grundlage für konzeptionelle Leistungen zur Bereitstellung einer einheitlichen IT für die Kulturhäuser der Stadt Leipzig in den folgenden Jahren dar. Das Geschäft mit dem zweiten Gesellschafter (10%) des Unternehmens, der KISA, konnte auch im Wirtschaftsjahr 2014 trotz der finanziellen Probleme auf Seiten der KISA konstant weiter betrieben werden. Ein weiterer Ausbau der Geschäftsfelder war in 2014 nicht möglich, wird aber in 2015 wieder in Angriff genommen.

Wesentliche Ereignisse im Geschäftsjahr 2014

Bis 2015 besteht für die Lecos GmbH Vertragssicherheit mit ihrem größten Gesellschafter und Kunden. Eine Option für weitere fünf Jahre wurde in dem Betriebsleistungs-Vertrag inkludiert und von beiden Seiten bereits die Absicht der Vertragsverlängerung bekundet. Es wurden bereits Gespräche zur formalen Vertragsverlängerung geführt.

Die Strategie aus 2010, durch eine Beteiligung des Zweckverbandes KISA an der Lecos GmbH eine Umsatzstabilisierung zu erreichen und die Inhousefähigkeit zu festigen, hat sich auch im Geschäftsjahr 2014 bestätigt. Somit konnte der Umsatz mit dem Zweckverband KISA auch für das abgelaufene Wirtschaftsjahr wesentlich zum geschäftlichen Erfolg des Unternehmens beitragen.

Schwerpunkt der Geschäftstätigkeit im abgelaufenen Geschäftsjahr 2014 war die Weiterführung der IT-Leistungen für die Stadt Leipzig, vornehmlich bei der Anwendungs- und Verfahrensentwicklung und Anwendungs-/Verfahrensbetreuung, bei der Beratung der Kunden zur Optimierung ihrer Organisation durch weitere IT-Nutzung, bei den Rechenzentrumsservices, Endgeräteservice und Daten- und Sprachnetzleistungen sowie der Benutzerunterstützung.

Besonders hervorzuheben sind die Unterstützungen bei der Umsetzung von verschiedenen Förderprojekten zum Technischen Baubürgerservice und OpenData sowie dem Aufbau der Geodateninfrastruktur mit dem WebGIS für die Stadt Leipzig. Für die KISA lag der Schwerpunkt im Geschäftsjahr 2014 in der Bereitstellung des Rechenzentrumsservice im Rahmen der vereinbarten Leistungsscheine für die Fachverfahren. Neue Themenfelder wie z. B. Einführung des Personalwesens konnten auf Grund der finanziellen Probleme der KISA nicht wie geplant in 2014 begonnen werden. Das Geschäft mit den Eigenbetrieben der Stadt Leipzig wurde deutlich ausgeweitet, hier ist insbesondere auf das weitere wachsende Geschäft mit dem Gewandhaus Leipzig zu verweisen, welches eine erhebliche Ausstrahlung auf die weiteren Kulturhäuser der Stadt Leipzig ausübt.

Darüber hinaus konnte die Lecos GmbH erneut die Ausschreibung für den Betrieb des Sächsischen Kernmelderegister (KKM) gewinnen und somit dauerhaft einen erheblichen Anteil am Umsatz mit Drittkunden sicherstellen. Auf Grund von gesetzlichen Verschiebungen wird das neue KKM zum 01.11.2015 in Produktion gehen. Im Vorgriff auf die Umstellung wurde bereits eine Infrastruktur für den Betrieb des OSC- Gateway durch die Sächsische Anstalt für Kommunale Datenverarbeitung beauftragt und von der Lecos GmbH bereitgestellt.

Die Auslastung war in allen Leistungsbereichen des Unternehmens überdurchschnittlich gut, was im erheblichen Ausbau der Integration von Fremdleistungen im Wirtschaftsjahr zum Ausdruck kommt. Hier wurde vor allem die regionale Wirtschaft beteiligt.

Weitere Aktivitäten des Geschäftsjahres 2014:

- Das Finanz-Cockpit für die Stadtkämmerei der Stadt Leipzig wurde weiterentwickelt und Ansätze für weitere BI-Portale (z. B. Sozialcockpit) vorgestellt.
- Der Betrieb des SAP für die Stadt Leipzig wurde weiter geführt und dessen Weiterentwicklung mit der GISA vorangetrieben.
- Die Dienstleistung für die Leipziger Schulen im Umfeld der Informationstechnik wurde weiter ausgebaut.
- In der Stadtverwaltung Tharandt konnte das Endgeräte-Rollout erfolgreich umgesetzt und das Server Rollout vorbereitet werden.
- Darüber hinaus konnten in Tharandt Erweiterungen des Leistungsportfolios durch die Anbindung der Gerätehäuser und die Unterstützung bei der Einführung einer Software für die Feuerwehr erfolgen.
- Das Geschäftsfeld der Output-Leistungen konnte technisch weiter vorbereitet werden. Auf dieser Grundlage sind im Jahr 2015 weitere Kunden zu gewinnen.
- Im Jahr 2014 wurden vier Ausschreibungen durchgeführt und die Zuschläge dafür erteilt. Die Ausschreibungen gliedern sich in drei europaweite offene Verfahren und eine nationale beschränkte Ausschreibung.
- Die Fachanwendung des Kindertagesstätten- Verwaltungs- und Reservierungssystems KIVAN konnte auch in 2014 erfolgreich vertrieben werden. Im Rahmen von Vergabeverfahren konnte die Lecos GmbH den Zuschlag in der Landeshauptstadt Erfurt und in Markkleeberg gewinnen. In Monheim konnte die Anwendung in 2014 produktiv geschaltet werden. In Pirna und Coswig erfolgte in 2014 die Anpassung der Fachanwendung an die konkreten Anforderungen zur Vorbereitung der produktiven Nutzung. Für die Stadt Leipzig und die KID Magdeburg (Stadtverwaltung Magdeburg) wurden Weiterentwicklungen in verschiedenen Modulen vorgenommen.
- Parallel zu den aktuellen Kundenprojekten wird die Produktweiterentwicklung der Fachanwendung intensiv vorangetrieben.
- Die Facility-Management-Anwendung FAMOS-LE ist im Rahmen des Ausbaus des zentralen Gebäudemanagements in der Stadt Leipzig als strategisches Produkt positioniert und wird in mehreren Ämtern der Stadt Leipzig betrieben. Es erfolgt eine zentrale Steuerung der Weiterentwicklung in enger Abstimmung zwischen der Lecos GmbH und der Stadt Leipzig.
- Nach der Einführung einer Softwarelösung auf Basis eines Dokumentenmanagementsystems im Rechtsamt der Stadt Leipzig mussten neben organisatorischen Problemen auch technische Probleme mit dem Anbieter geklärt werden. Diese führen im Ergebnis zu erheblichen Anpassungen in der Architektur der Lösung, welche die Grundlage für weitere Implementierungen darstellen können.

- Im Rahmen des neuen Rollouts für die Stadt Leipzig seit 2012 wurde auch im Jahr 2014 das Projekt LOMi (Office-Migration auf Open Office) konsequent fortgeführt. Im Ergebnis konnte die Zielgröße der prozentualen Anzahl von Endgeräten mit ausschließlicher OpenOffice-Nutzung erreicht werden.
- Das Rollout der PC-Technik an sich konnte 2014 nahezu abgeschlossen werden. Die Technik für die letzten Ämter wird bis Ende des 1. Quartal 2015 ausgerollt.
- Es erfolgte auch 2014 eine kontinuierliche Erneuerung der Telekommunikationsanlagen in den Schulen der Stadt Leipzig, welche im Wesentlichen mit den durch die Stadt Leipzig durchgeführten Sanierungs- und Baumaßnahmen verbunden wurden.
- Der Betrieb des Kommunalen Kernmelderegisters Sachsen auf der bisherigen Basis wurde von Lecos GmbH durchgeführt.
- Unter dem Dach der ProVitako Marketing- und Dienstleistungsgesellschaft der Kommunalen IT-Dienstleister e.G. wurde die Beteiligung an einer kommunalen Cloud fortgeführt und darin verschiedene Produkte bzw. Dienstleistungen eingestellt. Im Jahr 2015 werden von Seiten der ProVitako weitere Marketingmaßnahmen gestartet, um den Bekanntheitsgrad und somit die Vertriebschancen zu steigern.
- Der Geschäftsführer Peter Kühne ist weiterhin Vorstandsvorsitzender der Vitako. Die Aufgabe wird ehrenamtlich wahrgenommen.
- Im Jahr 2014 wurde in allen Bereichen der Lecos GmbH intensiv die Zertifizierung nach ISO27001 auf Basis BSI-Grundschutz vorbereitet. Im 4. Quartal konnte das Audit der Lecos GmbH durchgeführt werden. Der Audit-Bericht liegt aktuell zur Erteilung der Zertifizierung bei dem BSI.
- Seit fünf Jahren gibt es mit der Gesellschaft für Organisation und Informationsverarbeitung Sachsen-Anhalt mbH (GISA) eine Zusammenarbeit auf dem Sektor Betrieb und Anwendungsbetreuung (SAP).
- Das Geschäftsjahr 2014 stand bei der Lecos intern im Zeichen einer stärkeren Ausrichtung an die steigenden Anforderungen der Kunden. Im Ergebnis wird eine Neuausrichtung der Lecos GmbH erarbeitet, welche neben inhaltlichen Veränderungen auch organisatorische Veränderungen nach sich ziehen wird. Ziel dabei ist es, die Zukunftssicherheit der Lecos GmbH zu stärken und die Arbeit der Lecos GmbH auf die kommenden Herausforderungen hin auszurichten.
- In 2013 hatte die Lecos GmbH die Finanzierungsstrategie langfristiger Investitionen umgestellt. Ziel ist eine nachhaltige Steigerung der Eigenkapitalquote sowie eine Verteilung der Kostenbelastung durch hohe Erstinvestitionen. Damit wird einem Investitionsstau entgegengewirkt. Dies wurde 2014 fortgeführt und stellt somit auch eine Grundlage für den wirtschaftlichen Erfolg der Lecos GmbH.

- Vor dem Hintergrund der Situation der KISA und des Weggang des dortigen Geschäftsführer wurde Herr Andreas Bitter von Seiten der Lecos GmbH beurlaubt und nimmt aktuell die Aufgaben des Geschäftsführer der KISA wahr, Herr Sebastian Rauer wurde als Prokurist der Lecos GmbH bestellt.

- Angaben gemäß § 289 Abs. 3 HGB zur:

Arbeitnehmerschaft: Die Auswahl der Arbeitnehmerschaft erfolgt entsprechend den fachlichen Anforderungen eines IT-Unternehmens. Die Arbeitszeitregelung wird von einer Gleitzeitregelung Montag bis Freitag von 6.00 – 20.00 Uhr geprägt. Die Struktur der Arbeitnehmerschaft stellt sich wie folgt dar:

Alter: unter 20 = 0%

Alter: 20 – 39 = 34%

Alter: 40 - 59 = 54%

Alter: 60 – 65 = 12%

Struktur des Personalaufwands: In der Lecos GmbH kommt neben dem TVÖD auch eine Lecos-individualrechtliche Regelung zur Anwendung. Die Gewinnbeteiligung der Mitarbeiter erfolgt über eine variable Vergütung, die sich aus einem Anteil für die persönliche Bewertung des Mitarbeiters sowie aus einem Anteil am Gesamt-Unternehmenserfolg zusammensetzt,

betriebliche Sozialleistungen: Gemäß der gültigen Betriebsvereinbarungen werden u.a. ein Kinderbetreuungszuschuss sowie auch ein Fahrtkostenzuschuss für den ÖPNV gezahlt.

Aus- und Weiterbildung: Im Rahmen der jährlichen Wirtschaftsplanung findet eine entsprechende Budgetplanung für interne und externe fachliche Weiterbildungen mit dem Ziel der Erreichung von Zertifizierungsabschlüssen statt,

Lage der Gesellschaft

Ertragslage

Der Gesamtumsatz der Lecos GmbH betrug im Geschäftsjahr 2014 TEUR 21.794 und lag damit um TEUR 1.363 über dem Niveau des Geschäftsjahres 2013 (TEUR 20.431). Diese Entwicklung führte neben der Steigerung der Personal- und Energieaufwendungen zu einem Jahresüberschuss von TEUR 260 (VJ: TEUR 272).

Die Zusammensetzung der Umsatzerlöse nach Bereichen stellt sich im Wesentlichen wie folgt dar:

Rechenzentrumsdienstleistungen (19,02 % vom Jahresumsatz)

Anwendungsentwicklungs-/Betreuungsleistungen und Beratungsleistungen (17,55 % vom Jahresumsatz)

Endbenutzerbetreuung (21,38 % vom Jahresumsatz)

Basisinfrastruktur (31,46 % vom Jahresumsatz)

Speicherkapazität, Applikationsserver (2,06 % vom Jahresumsatz)

Lotus Notes/Mailuser (2,41 % vom Jahresumsatz)

Fachanwendungen und Internet (3,75 % vom Jahresumsatz)

Telekommunikation(2,36 % vom Jahresumsatz).

Im Berichtsjahr konnte eine Stabilisierung der Umsatzerlöse durch den Ausbau der Zusatzleistungen gegenüber der Stadt Leipzig und dem Umsatz mit den Eigenbetrieben der Stadt verzeichnet werden. Damit konnten rückläufige Mengengerüste bei verschiedenen Leistungen gegenüber der Stadt Leipzig ausgeglichen werden. Aktuell beträgt der Anteil des Umsatzes mit der Stadt Leipzig am Gesamtumsatz ca. 86,5 % und 11,0 % mit der KISA. Die verbleibenden 2,8 % Umsatzanteile entfallen auf sonstige Kunden.

Im Materialaufwand werden vor allem Hardware und Telekommunikationsanlagen ausgewiesen, die sich aus Zusatzaufträgen ergeben und zum Weiterverkauf bestimmt sind. Den Hauptanteil hierbei haben TK-Anlagen und PC-Hardware für diverse Schulen und die Ausstattung der Städtischen Altenpflegeheime Leipzig gGmbH sowie die Versorgung mit Datenverarbeitungsmaterialien. Darüber hinaus sind vor allem auch die umsatzrelevanten Fremdleistungen zu benennen.

Die Steigerung der Personalaufwendungen ergibt sich im Wesentlichen aus der Tarifierhöhung des TVöD und Erhöhungen im Lecos Vergütungssystem.

Der sonstige betriebliche Aufwand enthält neben Aufwendungen für Leasing und Wartung für Hard- und Software, Leitungsmieten, Ausbildungs- und Reisekosten, Personaldienstleistungen und Raummieten.

Investitionen

Die Bilanz zum 31. Dezember 2014 weist einen Rückgang des Anlagevermögens aus. Hauptsächliche Ursache dafür ist die teilweise Finanzierung von Wirtschaftsgütern über Leasing. Die Gesamtinvestitionen betragen im Geschäftsjahr 2014 TEUR 2.313.

Schwerpunkte waren auch 2014 das Rollout der Arbeitsplatztechnik für die Stadt Leipzig, Investitionen für neue Aufträge sowie die Aktualisierung von Softwarelizenzen.

Vermögens- und Finanzlage

Die Liquidität im Jahr 2014 konnte durch eine konsequente Überwachung und ein Forderungsmanagement zu den Vorjahren verbessert werden. Damit konnte eine stabile Liquidität während des gesamten Geschäftsjahres gewährleistet werden. Die Inanspruchnahme des Kontokorrentkredits zur Sicherstellung der Liquidität konnte verringert werden. Die offenen Forderungen aus 2014 wurden bis zum Ende des Monats Januar 2015 ausgeglichen.

Die Position der Rückstellungen ist geprägt durch die Aktualisierung von Rückstellungen für Personalaufwendungen, Zertifizierungsaufwendungen für ISO 27001/ BSI, Aufbewahrungsverpflichtungen, Vertragsrisiken (Pönale, Lizenzen), Garantie- und Gewährleistungsverpflichtungen und Drohverlust-Rückstellungen aufgrund der wirtschaftlichen Lage der KISA.

Bei den Verbindlichkeiten ist ein höherer Stand zu verzeichnen, bedingt durch den üblichen Eingang von Rechnungen zum Jahresende.

Risikobericht

Das Risikomanagement der Gesellschaft stützt sich vor allem auf die Managementstruktur, das Planungssystem sowie die eingesetzten Berichts- und Informationssysteme. Die Ergebnisse und Maßnahmen des Risiko- und Schwachstellenmanagements aus den Berichts- und Informationssystemen liegen vor und fanden Berücksichtigung in den monatlichen Management-Meetings.

Das Berichtswesen wird ergänzt durch eine ständige Überwachung aller Finanzströme. Mit Hilfe dieses Risikomanagementsystems werden die Risikobetrachtungen durchgeführt und Strategien zur Risikominimierung entwickelt. Besondere Aufmerksamkeit wird dabei durch eine tägliche Liquiditätsüberwachung gewährleistet. Dieses geschieht vor dem Hintergrund der unter 3.3 genannten teilweise hohen Forderungen gegenüber den Kunden sowie die hohe Liquiditätsauswirkung durch die Zahlung der monatlichen Personalkosten.

In 2014 wurde die Lecos GmbH im Rahmen der Vorbereitung auf die Zertifizierung nach ISO 27001/ BSI einer großen Anzahl von Risiko-Interviews unterzogen. Diese bezogen sich u. a. auf die Risiken, resultierend aus möglichen Mängeln in der Organisation, den Prozessen, der Dokumentation sowie der technischen Leistungserbrin-

gung. Eine Überarbeitung ist 2014 erfolgt und gemäß der Zertifizierung wird eine jährliche Überarbeitung durchgeführt.

In 2014 wurde gemeinsam mit der Beratungsgesellschaft für Beteiligungsverwaltung Leipzig mbH (bbvl) eine Regelung zur internen Revision erarbeitet und durch den Geschäftsführer in Kraft gesetzt, welche eine erste Prüfung ab 2015 berücksichtigt.

Der Aufsichtsrat wird über die Ergebnisse dieser Untersuchungen bei Bedarf zeitnah unterrichtet. Als Ergebnis dieser Risikoanalysen ergibt sich, dass wesentliche oder den Bestand des Unternehmens gefährdende Risiken derzeit nicht bestehen.

Angemessene, überschau- und beherrschbare Risiken werden bewusst getragen. Dies gilt auch für Preis- und Ausfallrisiken, gegen die sich die Lecos GmbH – aufgrund ihrer Kundenstruktur – nicht zusätzlich absichert. Geschäftsüblichen Liquiditätsschwankungen begegnet die Gesellschaft mit der Inanspruchnahme von Kreditlinien. Unabhängig davon gewährleisten die Erlöse aus dem Betriebsleistungsvertrag mit der Stadt Leipzig und den Leistungsverträgen mit der KISA sowie dem Gewandhaus zu Leipzig eine kontinuierliche Liquiditätszufuhr.

Aus der Ende 2013 entstandenen wirtschaftlichen Krise beim Gesellschafter KISA können der Lecos GmbH in 2015 Risiken entstehen:

Eine Zahlungsunfähigkeit der KISA würde zu Liquiditätsproblemen der Lecos GmbH führen. Das Risiko ist aber aus heutiger Sicht aufgrund eines dem KISA bewilligten zusätzlichen Kassenkredits nicht wahrscheinlich. Allerdings liegen aktuelle Klagen zur Beschlussfassung der letzten Verbandsversammlung vor, welche noch nicht entschieden sind.

Die langfristige geplante Partnerschaft mit KISA ist möglicherweise nur eingeschränkt umsetzbar, damit verbundene Synergien für Lecos GmbH können sich verspäten.

Aus der Unklarheit bei der Platzierung gemeinsamer strategischer Produkte (Output, Kuvertierung, ePostbrief und Personalmanagement-Software) könnten Umsatzrückgänge in 2015 resultieren.

Darüber hinausgehende bestandsgefährdende Risiken werden nicht gesehen.

Umweltschutz und Nachhaltigkeit

Um sich den Anforderungen der Berücksichtigung der Gesetze zum Umweltschutz zu stellen, hat die Lecos GmbH sich an dem Wettbewerb "Bundeshauptstadt im Klimaschutz 2010" der deutschen Umwelthilfe (DUH) beteiligt. Die Lecos GmbH hat 2010 einen Sonderpreis für ihr neues Primärrechenzentrum erhalten. Gewürdigt wurden damit die durch Modernisierung und Konsolidierung der Rechenzentrumstechnik erzielten Energieeinsparungen. Das systematische Vorgehen im Bereich der Klimatisierung wurde auch auf alle weiteren Bereiche der energierelevanten Wirkungskette übertragen. Von den Applikationen und dem Daten-Management über die IT-Hardware und Stromversorgung bis hin zur Kühlung und Gebäudeplanung sind Mög-

lichkeiten zur Optimierung der Energieeffizienz gesucht und Einsparpotenziale konsequent umgesetzt worden.

Im Rahmen von Ausschreibungen, wie auch bei sonstigen Investitionen für die IT sowie bei der Erneuerung des Fuhrparks, berücksichtigt die Lecos GmbH die gesetzlich vorgesehenen und aktuellen Umweltschutzrichtlinien.

Wesentliche Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Nach dem Bilanzstichtag sind keine wesentlichen Ereignisse aufgetreten.

Voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft (Prognosebericht)

Die IT-Branche rechnet mit einer analogen Nachfrage für das Jahr 2015. An diesen Marktentwicklungen will die Lecos GmbH auch im Jahr 2015 angemessen partizipieren.

Konkretisiert ergeben sich für die Lecos GmbH nachstehende Ziele, deren sukzessive Umsetzung in der Wirtschaftsplanung 2015 ff. abgebildet ist:

- Absicherung der Grundversorgung der Stadt Leipzig mit IT-Technik und – Services und Vertragsverlängerung des Betriebsleistungsvertrages bis 31.12.2020,
- Konsequente Ausnutzung von Einkaufsvorteilen und deren Weitergabe an die Stadt Leipzig,
- Nutzung von kommunalen Umsätzen im Gesellschafterumfeld zur Gewinnung zusätzlicher Deckungsbeiträge,
- Absicherung der Zukunftsfähigkeit der Stadt Leipzig durch Weiterentwicklung der IT als Grundlage für Rationalisierungen, Prozessoptimierungen und e-Government,
- Entwicklung zu einem Kompetenzzentrum für die Entwicklung, Einführung und Betreuung kommunaler Anwendungen,
- Ausbau des Druckoutput-Volumens und Entwicklung der Lecos GmbH zu einem mitteldeutschen Anbieter in diesem Bereich
- Entwicklung zu einem Kompetenzzentrum für Betriebsleistungen, Consulting für IT-Dienstleistungen und Servicemanagement in Sachsen,
- Vermarktung von Know-how im Bereich Anwendungsentwicklung,
- Schaffung und Erhaltung von Arbeitsplätzen in der Region.

Darüber hinaus werden Anstrengungen unternommen, auch im Jahr 2015 innerhalb des Gesellschafterumfeldes (Eigenbetriebe der Stadt Leipzig) die Zahl der Kunden zu erhöhen und das Portfolio für die Stadt Leipzig zu erweitern.

Für das Geschäftsjahr 2015 sind Neuinvestitionen in Höhe von TEUR 3.611 geplant. Davon werden TEUR 2.410 über Darlehensaufnahme, TEUR 1.200 über Leasing sowie TEUR 1 aus Eigenmitteln finanziert.

Der Wirtschaftsplan der Lecos GmbH geht für 2015 von einem Umsatzvolumen von TEUR 20.765 und einem positiven Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit von TEUR 76 aus.

2.3 ProVitako eG

KISA erwarb im Jahr 2012 10 Geschäftsanteile an der ProVitako eG.

2.3.1 Beteiligungsübersicht

Name: ProVitako Marketing-und Dienstleistungsgesellschaft der kommunalen IT- Dienstleister eG

Anschrift: Markgrafenstraße 22
10117 Berlin

Telefon: 030 2063156-0

Homepage: provitako.de

Rechtsform: Eingetragene Genossenschaft

Stammkapital: 130,500 EUR

Anteil KISA: 5,000 EUR

Unternehmensgegenstand:

Gegenstand der Gesellschaft ist die Unterstützung beim Einkauf von Investitionsgütern einschließlich Hard-und Software durch kooperatives Einkaufsmarketing für die Mitglieder. KISA und somit auch die Kunden von KISA profitieren an den von der ProVitako eG ausgeschriebenen Rahmenverträgen, insbesondere bei der Beschaffung von Hardware.

2.3.2 Finanzbeziehungen

Zwischen KISA und der ProVitako eG liegen folgende Finanzbeziehungen vor:

| | |
|-----------------------------|------|
| - Gewinnabführungen: | 0 € |
| - Verlustabdeckungen: | 0 € |
| - Sonstige Zuschüsse: | 0 € |
| - Übernommene Bürgschaften: | 0 € |
| - Sonstige Vergünstigungen: | 0 €. |

KISA ist Genossenschaftsmitglied in der ProVitako eG und zahlt einen jährlichen Beitrag von 5.000 €. Weiterhin erhält die ProVitako eG bei Einkäufen eine Provision von 0,9 %.

2.2.3 Lagebericht für das Geschäftsjahr 2014

Aus dem vorliegenden Jahresabschluss 2014 werden nachfolgend die wesentlichen Bestandteile des Lageberichtes vorgestellt:

Unternehmensgegenstand/-zweck

Zentrale Aufgabe der Genossenschaft ist laut Satzung die wirtschaftliche Förderung und Betreuung der Mitglieder. Dies geschieht durch den gemeinsamen Einkauf von Investitionsgütern einschließlich Hard- und Software, Waren sowie Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen für die Mitglieder, durch kooperatives Einkaufsmarketing sowie mit weiteren Serviceleistungen.

Lagebericht

Die Gesellschaft finanziert sich aus der Marge, die auf den Bezug von Leistungen der geschlossenen Rahmenverträge fakturiert wird. Zu Beginn des Geschäftsjahres wurde die Ausschreibung von Netzkomponenten mit einem Vertragsvolumen von 8,2 Mio € veröffentlicht. Im Laufe des Jahres wurde der bestehende Rahmenvertrag für die Endgeräteausstattung der Mitglieder erneuert (Umfang 35 Mio. €). Weiterhin prägten Aktivitäten zur Gestaltung eines neuen Geschäftszweiges Government Clouddienste das Jahr 2014.

Ausblick

Verstärkte Öffentlichkeitsarbeit soll im Jahr 2015 die Aufmerksamkeit auf das GovCloud Portal lenken und so die noch fehlende Nachfrage wecken.

Bewertung der Kennzahlen

Die finanzielle Situation hat sich verbessert und kann als stabil beschrieben werden. Es konnte 2014 ein Bilanzgewinn erwirtschaftet werden. Die Genossenschaft war 2014 jederzeit in der Lage, ihren Zahlungsverpflichtungen aus eigener Liquidität nachzukommen. Kredite wurden nicht in Anspruch genommen.

Anlage 1 - Mitglieder von KISA und ihre Anteile

| | Mitglieder | Stimmen | Anteil KISA % | Anteil KDN GmbH in EUR | Anteil Lecos GmbH in EUR |
|----|--|---------|---------------|------------------------|--------------------------|
| 1 | LRA Nordsachsen | 8 | 0,36363636 | 218,18 | 72,73 |
| 2 | LRA Leipzig | 30 | 1,363636364 | 818,18 | 272,73 |
| 3 | LRA Meißen | 20 | 0,909090909 | 545,45 | 181,82 |
| 4 | LRA Erzgebirgskreis | 12 | 0,545454545 | 327,27 | 109,09 |
| 5 | LRA Görlitz | 30 | 1,363636364 | 818,18 | 272,73 |
| 6 | LRA Vogtlandkreis | 30 | 1,363636364 | 818,18 | 272,73 |
| 7 | LRA Sächsische Schweiz - Osterzgebirge | 12 | 0,545454545 | 327,27 | 109,09 |
| 8 | LRA Zwickau | 20 | 0,909090909 | 545,45 | 181,82 |
| 9 | Landkreis Dahme-Spreewald | 12 | 0,545454545 | 327,27 | 109,09 |
| 10 | SV Altenberg | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 11 | SV Annaberg-Buchholz | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 12 | SV Aue | 20 | 0,909090909 | 545,45 | 181,82 |
| 13 | SV Augustusburg | 12 | 0,545454545 | 327,27 | 109,09 |
| 14 | SV Bad Dübener | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 15 | SV Bad Lausick | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 16 | SV Bad Muskau | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 17 | SV Bad Schandau | 12 | 0,545454545 | 327,27 | 109,09 |
| 18 | SV Bautzen | 20 | 0,909090909 | 545,45 | 181,82 |
| 19 | SV Belgern-Schildau | 12 | 0,545454545 | 327,27 | 109,09 |
| 20 | SV Bernstadt a. d. Eigen | 5 | 0,227272727 | 136,36 | 45,45 |
| 21 | SV Böhlen | 20 | 0,909090909 | 545,45 | 181,82 |
| 22 | SV Borna | 5 | 0,227272727 | 136,36 | 45,45 |
| 23 | SV Brandis | 12 | 0,545454545 | 327,27 | 109,09 |
| 24 | SV Burgstädt | 20 | 0,909090909 | 545,45 | 181,82 |
| 25 | SV Chemnitz | 30 | 1,363636364 | 818,18 | 272,73 |
| 26 | SV Coswig | 5 | 0,227272727 | 136,36 | 45,45 |
| 27 | SV Crimmitschau | 20 | 0,909090909 | 545,45 | 181,82 |
| 28 | SV Dahlen | 12 | 0,545454545 | 327,27 | 109,09 |
| 29 | SV Delitzsch | 20 | 0,909090909 | 545,45 | 181,82 |
| 30 | SV Dippoldiswalde | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 31 | SV Döhna | 12 | 0,545454545 | 327,27 | 109,09 |
| 32 | SV Döbeln (f,GV Ebersbach) | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 33 | SV Dommitzsch VG | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 34 | SV Elterlein | 1 | 0,045454545 | 27,27 | 9,09 |
| 35 | SV Frankenberg/Sa. | 12 | 0,545454545 | 327,27 | 109,09 |
| 36 | SV Frauenstein | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 37 | SV Freiberg | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 38 | SV Freital | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 39 | SV Frohburg (für Eulatal) | 1 | 0,045454545 | 27,27 | 9,09 |

| | Mitglieder | Stimmen | Anteil KISA % | Anteil KDN GmbH in EUR | Anteil Lecos GmbH in EUR |
|----|--|----------------|------------------------------|---------------------------------------|---|
| 40 | SV Geyer | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 41 | SV Glashütte | 12 | 0,545454545 | 327,27 | 109,09 |
| 42 | SV Glauchau | 12 | 0,545454545 | 327,27 | 109,09 |
| 43 | SV Görlitz | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 44 | SV Grimma | 20 | 0,909090909 | 545,45 | 181,82 |
| 45 | SV Gröditz | 5 | 0,227272727 | 136,36 | 45,45 |
| 46 | SV Groitzsch | 20 | 0,909090909 | 545,45 | 181,82 |
| 47 | SV Großenh. (für Wildenhain und Zabeltitz) | 1 | 0,045454545 | 27,27 | 9,09 |
| 48 | SV Großröhrsdorf | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 49 | SV Großschirma | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 50 | SV Hainichen | 12 | 0,545454545 | 327,27 | 109,09 |
| 51 | SV Hartenstein | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 52 | SV Hartha | 12 | 0,545454545 | 327,27 | 109,09 |
| 53 | SV Harzgerode | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 54 | SV Heidenau | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 55 | SV Hohenstein-Ernstthal | 20 | 0,909090909 | 545,45 | 181,82 |
| 56 | SV Hohnstein | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 57 | SV Hoyerswerda | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 58 | SV Johannegeorgenstadt | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 59 | SV Kirchberg | 12 | 0,545454545 | 327,27 | 109,09 |
| 60 | SV Kitzscher | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 61 | SV Klingenthal | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 62 | SV Kohren-Sahlis | 1 | 0,045454545 | 27,27 | 9,09 |
| 63 | SV Königstein | 12 | 0,545454545 | 327,27 | 109,09 |
| 64 | Sv Landsberg | 20 | 0,909090909 | 545,45 | 181,82 |
| 65 | SV Lauter/Bernsbach | 12 | 0,545454545 | 327,27 | 109,09 |
| 66 | SV Leipzig | 30 | 1,363636364 | 818,18 | 272,73 |
| 67 | SV Leisnig | 12 | 0,545454545 | 327,27 | 109,09 |
| 68 | SV Limbach-Oberfrohna | 30 | 1,363636364 | 818,18 | 272,73 |
| 69 | SV Lößnitz | 12 | 0,545454545 | 327,27 | 109,09 |
| 70 | SV Lommatzsch | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 71 | SV Markneukirchen | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 72 | SV Markranstädt | 20 | 0,909090909 | 545,45 | 181,82 |
| 73 | SV Meißen | 20 | 0,909090909 | 545,45 | 181,82 |
| 74 | SV Meerane | 5 | 0,227272727 | 136,36 | 45,45 |
| 75 | SV Mittweida | 1 | 0,045454545 | 27,27 | 9,09 |
| 76 | SV Mügeln | 12 | 0,545454545 | 327,27 | 109,09 |
| 77 | SV Naumburg | 20 | 0,909090909 | 545,45 | 181,82 |
| 78 | SV Naunhof | 12 | 0,545454545 | 327,27 | 109,09 |
| 79 | SV Neustadt | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 80 | SV Niesky | 20 | 0,909090909 | 545,45 | 181,82 |

| | Mitglieder | Stimmen | Anteil KISA % | Anteil KDN GmbH in EUR | Anteil Lecos GmbH in EUR |
|-----|--|---------|---------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| 81 | SV Nossen | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 82 | SV Oberlungwitz | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 83 | SV Oelsnitz/Erzgeb. | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 84 | SV Ostritz | 5 | 0,227272727 | 136,36 | 45,45 |
| 85 | SV Pausa-Mühltroff | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 86 | SV Pegau | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 87 | SV Pirna | 20 | 0,909090909 | 545,45 | 181,82 |
| 88 | SV Plauen | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 89 | SV Pulsnitz | 20 | 0,909090909 | 545,45 | 181,82 |
| 90 | SV Rabenau | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 91 | SV Radeberg (Große Kreisstadt) | 5 | 0,227272727 | 136,36 | 45,45 |
| 92 | SV Radebeul (Große Kreisstadt) | 5 | 0,227272727 | 136,36 | 45,45 |
| 93 | SV Radeburg | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 94 | SV Regis-Breitlingen | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 95 | SV Reichenbach/O.L. | 12 | 0,545454545 | 327,27 | 109,09 |
| 96 | SV Reichenbach/ Vogtland | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 97 | SV Riesa (Große Kreisstadt) | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 98 | SV Rötha | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 99 | SV Roßwein | 12 | 0,545454545 | 327,27 | 109,09 |
| 100 | SV Rothenburg/O.L. | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 101 | SV Sayda | 5 | 0,227272727 | 136,36 | 45,45 |
| 102 | SV Schkeuditz | 20 | 0,909090909 | 545,45 | 181,82 |
| 103 | SV Schöneck/Vogtl. | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 104 | SV Schwarzenberg/Erzgeb. (für GV Pöhl) | 5 | 0,227272727 | 136,36 | 45,45 |
| 105 | SV Stollberg/Erzgeb. | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 106 | SV Stolpen | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 107 | SV Strehla | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 108 | SV Taucha | 20 | 0,909090909 | 545,45 | 181,82 |
| 109 | SV Thalheim (Erzgeb.) | 5 | 0,227272727 | 136,36 | 45,45 |
| 110 | SV Tharandt | 12 | 0,545454545 | 327,27 | 109,09 |
| 111 | SV Torgau (für Pf[ö]ckuff) | 1 | 0,045454545 | 27,27 | 9,09 |
| 112 | SV Trebsen/Mulde | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 113 | SV Treuen | 12 | 0,545454545 | 327,27 | 109,09 |
| 114 | SV Waldheim | 12 | 0,545454545 | 327,27 | 109,09 |
| 115 | SV Weißenberg | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 116 | SV Weißwasser/O.L. | 5 | 0,227272727 | 136,36 | 45,45 |
| 117 | SV Werdau | 20 | 0,909090909 | 545,45 | 181,82 |
| 118 | SV Wildenfels | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 119 | SV Wilkau-Haßlau | 12 | 0,545454545 | 327,27 | 109,09 |
| 120 | SV Wilsdruff | 20 | 0,909090909 | 545,45 | 181,82 |

| | Mitglieder | Stimmen | Anteil KISA % | Anteil KDN GmbH in EUR | Anteil Lecos GmbH in EUR |
|-----|--------------------------------|---------|---------------|------------------------|--------------------------|
| 121 | SV Wolkenstein | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 122 | SV Wurzen | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 123 | SV Zittau (für GV Hirschfelde) | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 124 | SV Zschopau | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 125 | SV Zwenkau | 20 | 0,909090909 | 545,45 | 181,82 |
| 126 | SV Zwönitz | 1 | 0,045454545 | 27,27 | 9,09 |
| 127 | Schulverband Treuener Land | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 128 | GV Amtsberg | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 129 | GV Arnsdorf | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 130 | GV Auerbach/Erzgebirge | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 131 | GV Bannewitz | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 132 | GV Belgershain | 1 | 0,045454545 | 27,27 | 9,09 |
| 133 | GV Borsdorf | 20 | 0,909090909 | 545,45 | 181,82 |
| 134 | GV Borstendorf | 1 | 0,045454545 | 27,27 | 9,09 |
| 135 | GV Boxberg/O.L. | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 136 | GV Breitenbrunn/Erzgeb. | 12 | 0,545454545 | 327,27 | 109,09 |
| 137 | GV Burkau | 5 | 0,227272727 | 136,36 | 45,45 |
| 138 | GV Burkhardtisdorf | 12 | 0,545454545 | 327,27 | 109,09 |
| 139 | GV Callenberg | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 140 | GV Claußnitz | 1 | 0,045454545 | 27,27 | 9,09 |
| 141 | GV Crottendorf | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 142 | GV Diera-Zehren | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 143 | GV Doberschau-Gaußig | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 144 | GV Dorfhain | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 145 | GV Dürrröhrsdorf-Dittersbach | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 146 | GV Ebersbach (01561) | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 147 | GV Elstertrebnitz | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 148 | GV Eppendorf | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 149 | GV Erlau | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 150 | GV Espenhain | 5 | 0,227272727 | 136,36 | 45,45 |
| 151 | GV Lossatal | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 152 | GV Frankenthal | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 153 | GV Gablenz | 1 | 0,045454545 | 27,27 | 9,09 |
| 154 | GV Glaubitz | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 155 | GV Göda | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 156 | GV Gohrlich | 5 | 0,227272727 | 136,36 | 45,45 |
| 157 | GV Großdubrau | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 158 | GV Großharthau | 5 | 0,227272727 | 136,36 | 45,45 |
| 159 | GV Großpösna | 12 | 0,545454545 | 327,27 | 109,09 |
| 160 | GV Großpostwitz/O.L. | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 161 | GV Großschönau | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 162 | GV Hähnichen | 1 | 0,045454545 | 27,27 | 9,09 |

| | Mitglieder | Stimmen | Anteil KISA % | Anteil KDN GmbH in EUR | Anteil Lecos GmbH in EUR |
|-----|-------------------------------|----------------|------------------------------|---------------------------------------|---|
| 163 | GV Hainewalde | 1 | 0,045454545 | 27,27 | 9,09 |
| 164 | GV Hartmannsdorf | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 165 | GV Hartmannsdorf b. Kirchberg | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 166 | GV Hartmannsdorf-Reichenau | 1 | 0,045454545 | 27,27 | 9,09 |
| 167 | GV Hirschstein | 1 | 0,045454545 | 27,27 | 9,09 |
| 168 | GV Hochkirch | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 169 | GV Hohendubrau | 5 | 0,227272727 | 136,36 | 45,45 |
| 170 | GV Kabelsketal | 12 | 0,545454545 | 327,27 | 109,09 |
| 171 | GV Käbschützta] | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 172 | GV Klingenberg | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 173 | GV Klipphausen | 12 | 0,545454545 | 327,27 | 109,09 |
| 174 | GV Königswartha | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 175 | GV Krauschwitz | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 176 | GV Kreba-Neudorf | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 177 | GV Kreischa | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 178 | GV Krostitz | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 179 | GV Kottmar | 5 | 0,227272727 | 136,36 | 45,45 |
| 180 | GV Kubschütz | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 181 | GV Langenbernsdorf | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 182 | GV Leubsdorf | 5 | 0,227272727 | 136,36 | 45,45 |
| 183 | GV Laußig | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 184 | GV Leutersdorf | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 185 | GV Lichtenau | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 186 | GV Lichtentanne | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 187 | GV Liebschützberg | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 188 | GV Löbnitz | 5 | 0,227272727 | 136,36 | 45,45 |
| 189 | GV Lohsa | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 190 | GV Machern | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 191 | GV Malschwitz | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 192 | GV Markersdorf | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 193 | GV Mildenau | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 194 | GV Mockrehna | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 195 | GV Moritzburg | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 196 | GV Mücka | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 197 | GV Müglitztal | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 198 | GV Muldenhammer | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 199 | GV Neschwitz | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 200 | GV Neuensalz | 5 | 0,227272727 | 136,36 | 45,45 |
| 201 | GV Neukirchen | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 202 | GV Neuhausen/Erzgeb. | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 203 | GV Neukieritzsch | 12 | 0,545454545 | 327,27 | 109,09 |
| 204 | GV Neustadt/Vogtl. | 1 | 0,045454545 | 27,27 | 9,09 |

| | Mitglieder | Stimmen | Anteil KISA % | Anteil KDN GmbH in EUR | Anteil Lecos GmbH in EUR |
|-----|--|---------|---------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| 205 | GV Niederau | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 206 | GV Nünchritz | 12 | 0,545454545 | 327,27 | 109,09 |
| 207 | GV Obergurig | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 208 | GV Oderwitz | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 209 | GV Ottendorf-Okrilla | 5 | 0,227272727 | 136,36 | 45,45 |
| 210 | GV Otterwisch | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 211 | GV Petersberg (f.VG Götschetal-Petersb.) | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 212 | GV Pöhl | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 213 | GV Priestewitz | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 214 | GV Puschwitz | 1 | 0,045454545 | 27,27 | 9,09 |
| 215 | GV Quitzdorf am See | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 216 | GV Rackwitz | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 217 | GV Radibor | 1 | 0,045454545 | 27,27 | 9,09 |
| 218 | GV Rammenau | 1 | 0,045454545 | 27,27 | 9,09 |
| 219 | GV Rathen, Kurort | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 220 | GV Reinhardtsdorf-Schöna | 1 | 0,045454545 | 27,27 | 9,09 |
| 221 | GV Reinsberg | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 222 | GV Reinsdorf | 12 | 0,545454545 | 327,27 | 109,09 |
| 223 | GV Reuth | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 224 | GV Rietschen | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 225 | GV Rosenbach (f.VV Rosenbach) | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 226 | GV Rossau | 5 | 0,227272727 | 136,36 | 45,45 |
| 227 | GV Schleife | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 228 | GV Schmölln-Putzkau | 5 | 0,227272727 | 136,36 | 45,45 |
| 229 | GV Schönau-Berzdorf a. d. Eigen | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 230 | GV Schönfeld | 1 | 0,045454545 | 27,27 | 9,09 |
| 231 | GV Schwepnitz | 5 | 0,227272727 | 136,36 | 45,45 |
| 232 | GV Sehmatal | 5 | 0,227272727 | 136,36 | 45,45 |
| 233 | GV Steinberg | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 234 | GV Steingwolmsdorf | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 235 | GV Striegistal | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 236 | GV Tannenberg | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 237 | GV Taura | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 238 | GV Tauscha | 1 | 0,045454545 | 27,27 | 9,09 |
| 239 | GV Theuma | 1 | 0,045454545 | 27,27 | 9,09 |
| 240 | GV Theutschenthal (f.VG Würde/Salza) | 12 | 0,545454545 | 327,27 | 109,09 |
| 241 | GV Thiendorf | 1 | 0,045454545 | 27,27 | 9,09 |
| 242 | GV Trossin | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 243 | GV Wachau | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 244 | GV Waldhufen | 5 | 0,227272727 | 136,36 | 45,45 |
| 245 | GV Weinböhla | 12 | 0,545454545 | 327,27 | 109,09 |
| 246 | GV Weischlitz / Burgstein | 12 | 0,545454545 | 327,27 | 109,09 |

| | Mitglieder | Stimmen | Anteil KISA % | Anteil KDN GmbH in EUR | Anteil Lecos GmbH in EUR |
|-----|---|--------------|---------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| 247 | GV Weißkeißel | 1 | 0,045454545 | 27,27 | 9,09 |
| 248 | GV Wernsdorf | 12 | 0,545454545 | 327,27 | 109,09 |
| 249 | GV Zeithain | 1 | 0,045454545 | 27,27 | 9,09 |
| 250 | VV Diehsa | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 251 | VV Eilenburg-West | 12 | 0,545454545 | 327,27 | 109,09 |
| 252 | VV Jägerswald | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 253 | GV Wiedemar | 8 | 0,363636364 | 218,18 | 72,73 |
| 254 | VVO Oberlausitz-Niederschlesien GmbH | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 255 | VVO Oberlausitz-Niederschlesien | 1 | 0,045454545 | 27,27 | 9,09 |
| 256 | Verband für ländliche Neuordnung in Sachsen | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 257 | AZV Elbe-Floßkanal | 5 | 0,227272727 | 136,36 | 45,45 |
| 258 | AZV „Heidelberg“ | 1 | 0,045454545 | 27,27 | 9,09 |
| 259 | AZV „Leisnig“ | 5 | 0,227272727 | 136,36 | 45,45 |
| 260 | AZV „Oberer Lober“ | 5 | 0,227272727 | 136,36 | 45,45 |
| 261 | AZV „Schöpsau“ Rietschen | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 262 | AZV "Gemeinschaftskläranlage Kalkreuth" | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 263 | AZV „Untere Zschopau“ | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 264 | AZV "Unteres Pließnitztal-Gaule" | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 265 | AZV „Weiße Elster“ | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 266 | AZV „Wilde Sau“ Wildruff | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 267 | AZV Kleine Spree f,AZV Löbauer Wasser | 1 | 0,045454545 | 27,27 | 9,09 |
| 268 | Kommunales Forum Südraum Leipzig | 1 | 0,045454545 | 27,27 | 9,09 |
| 269 | ZV RAVON | 5 | 0,227272727 | 136,36 | 45,45 |
| 270 | ZV Regionaler Planungsverband Oberlausitz-Niederschlesien | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 271 | Trink-WZV Mildenau-Streckenwalde | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 272 | ZV WAZV „Mittlere Wesenitz“ Stolpen | 1 | 0,045454545 | 27,27 | 9,09 |
| 273 | ZV Abfallwirtschaft Oberes Elbtal Dresden | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 274 | ZV „Partenaue“ | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 275 | ZV WALL | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 276 | ZV Planung und Erschließung Industriestandort Böhlen-Lippendorf | 1 | 0,045454545 | 27,27 | 9,09 |
| 277 | JuCo-Soziale Arbeit gGmbH | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 278 | Kommunaler Versorgungsverband Sachsen | 20 | 0,909090909 | 545,45 | 181,82 |
| 279 | Kommunaler Sozialverband Sachsen | 12 | 0,545454545 | 327,27 | 109,09 |
| 280 | Kulturbetriebsgesellschaft Meißner Land mbH | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 281 | Lecos GmbH | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 282 | Stadtwerke Schkeuditz | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| 283 | Wasser Abwasser Betriebsgesellschaft Coswig mbH | 1 | 0,045454545 | 27,27 | 9,09 |
| 284 | Stiftung lebendige Gemeinde Neukieritzsch | 1 | 0,045454545 | 27,27 | 9,09 |
| 285 | Gesellsch.f. soziale Betreuung Bona Vita | 3 | 0,136363636 | 81,82 | 27,27 |
| | Gesamtstimmen | 2.200 | 100,00 | 60.000 | 20.000 |