

Wirtschaftlicher Vorteil der Eingliederung der Eissporthalle (ESH) in die SWR für die Stadt Ravensburg

I.) Mehrjahresübersicht Erfolgsrechnung Eissporthalle: IST 2007 - Plan 2013 (IST-Situation -> vor Übertragung auf SWR)

1.) Sicht ESH

Erlöse	IST 2007	IST 2008 (Rumpfjahr)	IST 2009/'10	IST 2010/'11	Plan 2011/'12	Plan 2012/'13	Anmerkungen
1 Umsatzerlöse	354	350	337	337	326	331	
Betrieblicher Aufwand							
2 Materialaufwand	234	240	182	196	229	246	
Bezogene Waren/RHB	211	191	192	180	189	158	
Bezogene Leistungen							
Rohergebnis	-92	-81	-36	-39	-92	-73	
Allgemeiner Aufwand							
3 Personalaufwand	189	191	197	196	199	203	
Löhne+Gehälter	49	48	56	54	53	57	
Sozialabgaben							
4 Abschreibungen	10	6	11	11	12	14	
5 Allgemeiner Aufwand	82	3	5	1	0	2	
6 Werbung + PR	429	4	2	2	2	2	
7 Sonstige Aufwendungen	156	3	3	4	8	10	
8 Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	3	0	0	0	0	0	
9 Sonstige Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	3	0	0	0	0	0	
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-1007	-336	-310	-307	-366	-361	
10 Umlage der Verwaltungskosten, ca.	220	178	134	126	109	104	
11 Steuern		2	2	2	2	3	
Jahresergebnis	-1227	-516	-446	-435	-477	-468	
2.) Städt. Anteil (ohne Fremdzinsen)							
Pachteinnahmen	94	33	33	36	34	32	
Unterhalt 50 %	18	18	18	18	18	18	
	76	15	15	18	16	14	
3.) Städt. Belastung (HH UA 8400) (1.-2.)	-1151	-501	-431	-417	-461	-454	
4.) Kapitalkosten bei der Stadt RV							
Fremdzinsen (3,8 % bis 09/10; 3 % ab 10/11)	141	141	141	51	51	51	Zur Vgl.barkheit mit SWR-Variante -> Zins: 3%; Zins2; t = 20 Jahre
Städt. Belastung (mit Zins, ohne Tilgung)	-1292	-642	-572	-468	-512	-505	
Tilgung (Restdarlehen 31.12.12: 3,4 Mio. €)	130	130	130	170	170	170	Zur Vgl.barkheit mit SWR-Variante -> Resttilgung = 20 J.
Summe Kapitalkosten	271	271	271	222	222	222	
5.) Städt. Belastung (inkl. Kapitalkosten)	-1422	-772	-702	-638	-683	-676	

II.) Erfolgsrechnung Eissporthalle bei SWR , Basis: GJ 2010/11 der ESH (kalkulatorisch)

Erlöse	T€	Anmerkungen
1 Umsatzerlöse	337	Wie bisher
Betrieblicher Aufwand		
2 Materialaufwand	196	Wie bisher
Bezogene Waren/RHB		
Bezogene Leistungen	180	
Rohergebnis	-39	Wie bisher
Allgemeiner Aufwand		
3 Personalaufwand	196	Bleibt in der der bisherigen Höhe: Aufwand OSH geht runter; Aufwand bei SWR geht hoch
Löhne+Gehälter	54	
Sozialabgaben		
4 Abschreibungen	242	AfA auf Basis RBW 6,9 Mio. € (31.12.2012); Zur Vgl.barkeit: Rest-Afa-Dauer: rd. 28 Jahre
5 Allgemeiner Aufwand	19	Bisheriger Aufwand + Unterhalt bei Stadt
6 Werbung + PR	2	
7 Sonstige Aufwendungen	4	
8 Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	0	
9 Sonstige Zinsen u. ähnlicher Aufwand	73	3 % Zins auf 4,8 Mio €; davon 50 %, da über die Laufzeit 50 % des Kapitals gebunden ist
10 Umlage der Verwaltungskosten, ca.	94	ohne Pacht an Stadt (rd. 32 T€)
11 Vorteil aus der Installation des BHKWs	76	Gem. Gutachten gem. VDI 2067 (Rentschler & Riedesser) inkl. Wärmeerlöse Dritter
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (Ergebnis vor Steuern)	-647	

III.) Wirtschaftliche Entwicklung SWR ohne ESH 2009 - 2015

Sparten	Ist 2009 T€	Ist 2010 T€	Ist 2011 T€	Plan 2012 T€	1. HR 2012 T€	Vorschau			Ø 2013-2015 T€
						2013 T€	2014 T€	2015 T€	
Strom	0	-13	-2	-2	-2	7	15	24	15
Wärme/Lüftung	80	48	139	64	100	111	114	117	114
Bäderverbund	-1.420	-1.172	-1.126	-1.157	-1.115	-1.054	-1.039	-980	-1.024
Hallenbad Ravensburg	-743	-682	-666	-670	-670	-621	-615	-603	-613
Hallenbad Eschach	-246	-140	-132	-147	-135	-142	-142	-141	-142
Flappachbad	-432	-350	-328	-340	-310	-291	-282	-236	-270
Parkierung	410	751	632	143	143	684	705	701	697
Busverkehr	-597	-727	-729	-758	-758	-761	-768	-777	-769
BOB	-92	-95	-49	-52	-52	-52	-52	-52	-52
Breitbandkabel	0	-2	-64	-14	-14	-14	-14	-14	-14
Aufwand Beteiligungen	-115	-121	-122	-127	-127	-127	-126	-126	-126
<i>Betriebsergebnis</i>	<i>-1.734</i>	<i>-1.331</i>	<i>-1.321</i>	<i>-1.903</i>	<i>-1.825</i>	<i>-1.206</i>	<i>-1.165</i>	<i>-1.107</i>	<i>-1.159</i>
Finanzerträge	2.382	2.069	1.970	1.949	1.828	1.851	1.875	1.986	1.904
Ergebnis vor Steuern	648	738	649	46	3	645	710	879	745
Steuern v. Ertrag	383	394	318	92	220	317	313	290	307
Ergebnis nach Ertragssteuern	265	344	331	-46	-217	328	397	589	438

<i>J. Kapitalertragsteuer + Soli</i>	42	54	52	0	0	52	63	93	69
mögliche Ausschüttung an Stadt	223	290	279	0	0	276	334	496	369

IV.) Wirtschaftliche Entwicklung SWR mit ESH 2009 - 2015

Sparten	Ist 2009 T€	Ist 2010 T€	Ist 2011 T€	Plan 2012 T€	1. HR 2012 T€	Vorschau			Ø 2013-2015 T€
						2013 T€	2014 T€	2015 T€	
Strom	0	-13	-2	-2	-2	7	15	24	15
Wärme/Lüftung	80	48	139	64	100	111	114	117	114
Bäderverbund	-1.420	-1.172	-1.126	-1.157	-1.115	-1.054	-1.039	-980	-1.024
Hallenbad Ravensburg	-743	-682	-666	-670	-670	-621	-615	-603	-613
Hallenbad Eschach	-246	-140	-132	-147	-135	-142	-142	-141	-142
Flappachbad	-432	-350	-328	-340	-310	-291	-282	-236	-270
Eisssporthalle						-647	-647	-647	-647
Parkierung	410	751	632	143	143	684	705	701	697
Busverkehr	-597	-727	-729	-758	-758	-761	-768	-777	-769
BOB	-92	-95	-49	-52	-52	-52	-52	-52	-52
Bereitbandkabel	0	-2	-64	-14	-14	-14	-14	-14	-14
Aufwand Beteiligungen	-115	-121	-122	-127	-127	-127	-126	-126	-126
<i>Betriebsergebnis</i>	<i>-1.734</i>	<i>-1.331</i>	<i>-1.321</i>	<i>-1.903</i>	<i>-1.825</i>	<i>-1.853</i>	<i>-1.812</i>	<i>-1.754</i>	<i>-1.806</i>
Finanzerträge	2.382	2.069	1.970	1.949	1.828	1.851	1.875	1.986	1.904
Ergebnis vor Steuern	648	738	649	46	3	-2	63	232	98
Steuern v. Ertrag	383	394	318	92	220	215	211	188	204
Ergebnis nach Ertragssteuern	265	344	331	-46	-217	-216	-147	45	-106

./. Kapitalertragsteuer + Soli	42	54	52	0	0	0	0	0	0
mögliche Ausschüttung an Stadt	223	290	279	0	0	0	0	0	0

V.) Zusammenfassung: Ø Jährlicher Vorteil der Eingliederung der ESH in die SWR für den städtischen Haushalt (2013-2015)

SWR ohne ESH		SWR mit ESH	
SWR	Stadt	SWR	Stadt
T€	T€	T€	T€

1.) Auswirkungen auf den Verwaltungshaushalt

Jahresüberschuss nach Ertragssteuern	438	-468	-106	20
./.. Kapitalertragssteuer + Soli	69	0	0	0
Ausschüttung	369	-468	0	20
Defizit bei Stadt aus Saldierung SWR/ESH	-99		20	
Vorteil Verwaltungshaushalt			120	

2.) Auswirkungen auf den Vermögenshaushalt

Tilgung Restdarlehen (3.400 T€)/Entlastung Tilgung an anderer Stelle	0	-170	0	68
Vorteil für Vermögenshaushalt			239	

3.) Gesamtstädtischer Vorteil (Verwaltungs- und Vermögenshaushalt)

Vorteil Stadt	358
---------------	-----

RV, 01.10.2012/Buck

Satzung zur Änderung der Betriebssatzung der Stadtwerke Ravensburg

Aufgrund von § 3 Abs. 2 des Eigenbetriebsgesetzes (EigBG) in Verbindung mit § 4 der Gemeindeordnung von Baden-Württemberg (GemO) hat der Gemeinderat der Stadt Ravensburg am 22.10.2012 folgende Satzung zur Änderung der Betriebssatzung der Stadtwerke Ravensburg erlassen:

Artikel 1

Änderung von Satzungsbestimmungen

Die Betriebssatzung vom 09. Dezember 1996, zuletzt geändert am 26.11.2007, wird wie folgt geändert:

I.

§ 1 erhält folgende Neufassung

Name und Gegenstand des Eigenbetriebs

- (1) Der Eigenbetrieb führt die Bezeichnung "Stadtwerke Ravensburg".
- (2) Die Stadtwerke haben folgende Aufgaben:
 - a) Beteiligungen, insbesondere an der Technische Werke Schussental Verwaltungs-GmbH und der Technischen Werke Schussental GmbH & Co.KG
 - b) Übernahme von Ver- und Entsorgungsanlagen im Rahmen der kommunalen Aufgabenstellung.
 - c) Erzeugung von Wärme und elektrischen Strom (für eigene Zwecke und Lieferung an Dritte)
 - d) Verkehrsbetrieb
 - da) öffentliche bewirtschaftete Parkierungseinrichtungen der Stadt Ravensburg außerhalb des öffentlichen Verkehrsraums,
 - db) Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV) gemäß § 2 Regionalisierungsgesetz vom 27.12.1993 sowie Beteiligung an Verkehrsunternehmen,
 - e) Hallenbadbetrieb (Schul-, Sport- und Freizeitbad)
 - f) Freibadbetrieb
 - g) *Eissporthallenbetrieb*
- (3) Die Stadtwerke betreiben alle diese Betriebszwecke fördernden oder sie wirtschaftlich berührenden Geschäfte.

Artikel 2

Inkrafttreten

Diese Satzung tritt am Tage nach der Öffentlichen Bekanntmachung in Kraft.

Hinweis:

Eine etwaige Verletzung von Verfahrens- und Formvorschriften der GemO oder aufgrund der GemO beim Zustandekommen dieser Satzung wird nach § 4 Abs. 4 GemO unbeachtlich, wenn sie nicht schriftlich innerhalb eines Jahres seit der Bekanntmachung dieser Satzung gegenüber der Stadt Ravensburg geltend gemacht worden ist; der Sachverhalt, der die Verletzung begründen soll, ist zu bezeichnen. Dies gilt nicht, wenn die Vorschriften über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind.

Ausgefertigt!

Ravensburg, 23.10.2012

Dr. Rapp, Oberbürgermeister