

Bericht

für den Haupt- und Finanzausschuss, TOP 7.2 Vorlagedatum 10.11.14

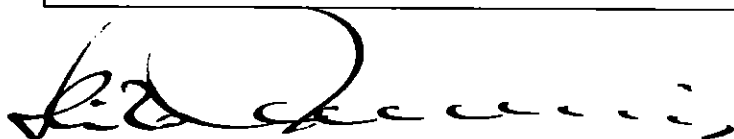
Steuerung gemeindlicher Unternehmen;

hier: Regelmäßiger Bericht an den Haupt- und Finanzausschuss – Quartalsbericht der Heiligenhafener Verkehrsbetriebe GmbH & Co. KG – III. Quartal 2014

Berichtersteller : Herr Bürgermeister Müller Bereich : Eigengesellschaften

- Einzelbericht
- Fortlaufende Nr. 39 (letzter Bericht vom)

BERICHT	NOTIZEN
<p>In der Anlage ist der Quartalsbericht der HVB Heiligenhafener Verkehrsbetriebe GmbH & Co. KG für das III. Quartal 2014 zur Entwicklung eines strategischen und operativen Beteiligungscontrollings im Sinne des § 45 c der Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein beigefügt. Die im Rahmen des Controllings für die HVB und das Aktiv-Hus vorgenommene Ermittlung und Bewertung der definierten Kennzahlen für die Monat September 2014 ist anliegend enthalten. Auf eine Beifügung der kurzfristigen Erfolgsrechnung wurde entsprechend des Beschlusses vom Hauptausschuss vom 17. Mai 2004 verzichtet.</p> <p>Um Kenntnisnahme wird gebeten.</p>	



(Bürgermeister)

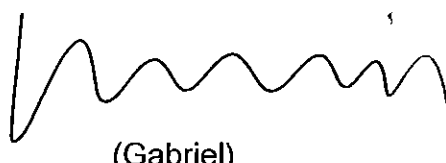
Sachbearbeiterin / Sachbearbeiter	3/10
Amtsleiterin / Amtsleiter	[Signature]
Büroleitender Beamter	[Signature]

Regelmäßige Quartalsberichte III. Quartal 2014

Berichtsgegenstand	Bericht
Entwicklung wichtiger Strukturdaten	<p>Als Anlage zu diesem Bericht sind</p> <ul style="list-style-type: none"> • die kurzfristige Erfolgsrechnung für den Monat September 2014 mit dem Wertennachweis (Anlage 1), • das Controlling HVB III/2014 (Anlage 2) und • das Controlling Aktiv-Hus III/2014 (Anlage 3) beigefügt.
Ausführung der Beschlüsse der Gesellschafterversammlung	<p>Im Berichtsquartal fand am 26. September 2014 eine Gesellschafterversammlung statt mit den Tagungsordnungspunkten:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Jahresabschluss zum 31.12.2013 und • Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2015 <p>Die Beschlüsse wurden ausgeführt.</p>
Entwicklung der Haushalts- und Finanzdaten mit ihren Auswirkungen auf die Stadt	<p>Die kurzfristige Erfolgsrechnung und der Wertennachweis zeigen, dass die Aufwendungen und Erträge sich mit verschiedenen Abweichungen jedoch insgesamt im Rahmen der geplanten Vorgaben entwickeln.</p> <p>Auswirkungen auf die Stadt Heiligenhafen und das städtische Haushaltsgeschehen werden sich daher nach dem derzeitigen Kenntnisstand aller Voraussicht nach nicht ergeben.</p>
Grundzüge des Geschäftsverlaufs	<p>Der Geschäftsverlauf der HVB entwickelt sich im Berichtsquartal im Wesentlichen zufriedenstellend.</p> <p>Bezüglich der Investitionsvorhaben der HVB sind folgende Sachstände zu berichten:</p> <p>Projekt „Touristische Aufwertung des Steinwarder-Südufers“</p> <p>Die Vorplanungen für das Projekt sowie die weitere Abstimmung mit dem Wirtschaftsministerium ist erfolgt. Am 03.11.2014 wird ein weiteres Gespräch mit den Beteiligten auf Landesebene stattfinden.</p>

	<p>Projekt „Reisemobilstellplatz Nordweide“ Die Bauleitplanung und die Objektplanung ist entsprechend den Beschlüssen der Stadtvertretung fortgeführt worden. Der Stadt liegt ein Konzept der HVB zur Übernahme der benötigten Teilflächen des Gesamtgrundstücks Nordweide vor.</p>
Lage des Unternehmens	<p>Die Lage der HVB–Heiligenhafener Verkehrsbetriebe GmbH & Co. KG ist solide und es ist im Hinblick auf die bereits eingeleiteten und noch einzuleitenden Schritte zur Konsolidierung zu erwarten, dass sich die wirtschaftliche Situation der HVB mittelfristig nachhaltig und dauerhaft verbessern wird.</p> <p>Unabhängig davon muss die Konsolidierung als ein ständiger Prozess zur Optimierung der Kosten- und Ertragssituation verstanden und fortgesetzt werden.</p>
Beteiligungen des Unternehmens	<p>Die HVB ist unverändert beteiligt an</p> <ul style="list-style-type: none"> • der Ostsee-Tourismus-Service GmbH (5 %) und • der LTO Wagrien GmbH (75 %).
Kapitalzuführungen und -entnahmen	<p>Im Berichtsquartal waren keine Kapitalzuführungen oder -entnahmen zu verzeichnen</p>

Heiligenhafen, den 29. Oktober 2014



(Gabriel)
Geschäftsführer

Controlling
Monatliche Ermittlung und Bewertung der Kennzahlen
III. Quartal 2014

Kennzahl 1 b	Aktuelles Quartal		Vorquartal	Vorjahresquartal	Planansatz	Abweichung 1	Abweichung 2	Abweichung 3	Bewertung	Maßnahmen
	€	in %	€	€	€	(Spalte 2 zu Spalte 3) in %	(Spalte 2 zu Spalte 4) in %	(Spalte 2 zu Spalte 5) in %		
Entwicklung der Einnahmen aus der Parkraumbewirtschaftung	259.682,70		140.244,37	285.144,49	285.000,00	+ 85,16	- 8,93	- 8,88	9	Die Einnahmen aus der Parkraumbewirtschaftung verzeichnen im Vergleich zum Vorjahr einen Rückgang um - 8,93 %. Hierbei ist zu beachten, dass die pauschale Kurabgabe in Höhe von 30.892,00 € für die Wohnmobilstplätze im Gegensatz zum Vorjahr bereits abgeführt wurde.
									10	

Kennzahl 1 c	Aktuelles Quartal		Vorquartal	Vorjahresquartal	Planansatz	Abweichung 1	Abweichung 2	Abweichung 3	Bewertung	Maßnahmen
	€	in %	€	€	€	(Spalte 2 zu Spalte 3) in %	(Spalte 2 zu Spalte 4) in %	(Spalte 2 zu Spalte 5) in %		
Entwicklung der Umsatzerlöse	3.822.577,71		2.668.017,48	3.990.074,78	5.205.000,00	+ 43,27	- 4,20	- 26,56	9	Im Vergleich zum Vorjahr sind die Umsatzerlöse rückläufig. Dies hängt u.a. mit den Bauprojekten zusammen. Bauphasen bedingt, wirken sich diese zunächst negativ auf die Einnahmen aus der Parkraumbewirtschaftung sowie auf die Treibstoffverkäufe und Liegeplatzentgelte im Yachthafen aus. Zudem sind die Einnahmen aus den Kaigebühren im Kommunalhafen rückläufig.
									10	

Kennzahl 1 d	Aktuelles Quartal		Vorquartal	Vorjahresquartal	Planansatz	Abweichung 1	Abweichung 2	Abweichung 3	Bewertung	Maßnahmen
	€	in %	€	€	€	(Spalte 2 zu Spalte 3) in %	(Spalte 2 zu Spalte 4) in %	(Spalte 2 zu Spalte 5) in %		
Entwicklung der sonstigen betrieblichen Erträge	541.942,77		415.074,38	301.994,41	270.000,00	+ 30,57	+ 79,45	+ 100,72	9	Die Einnahmen liegen durch den Erlös aus Grundstücksverkäufen (Leu) über dem Planansatz.
									10	Nicht erforderlich.

Anlage 2

Kennzahl 1 e	Aktuelles Quartal €	Vorquartal €	Vorjahresquartal €	Planansatz €	Abweichung 1 (Spalte 2 zu Spalte 3) in %	Abweichung 2 (Spalte 2 zu Spalte 4) in %	Abweichung 3 (Spalte 2 zu Spalte 5) in %	Bewertung	Maßnahmen
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Entwicklung des Materialaufwands	873.784,55	599.646,92	1.063.166,74	1.283.500,00	+ 45,72	- 17,81	- 31,92	Die Aufwendungen im Materialaufwand konnten im Vergleich zum Vorjahr um - 17,81 % reduziert werden.	

Kennzahl 1 f	Aktuelles Quartal €	Vorquartal €	Vorjahresquartal €	Planansatz €	Abweichung 1 (Spalte 2 zu Spalte 3) in %	Abweichung 2 (Spalte 2 zu Spalte 4) in %	Abweichung 3 (Spalte 2 zu Spalte 5) in %	Bewertung	Maßnahmen
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Entwicklung des Personalaufwands	1.214.673,24	789.112,14	1.145.479,79	1.448.600,00	+ 53,93	+ 6,04	- 16,15	Die Aufwendungen haben sich aufgrund von Gehaltsanpassungen erhöht.	

Kennzahl 1 g	Aktuelles Quartal €	Vorquartal €	Vorjahresquartal €	Planansatz €	Abweichung 1 (Spalte 2 zu Spalte 3) in %	Abweichung 2 (Spalte 2 zu Spalte 4) in %	Abweichung 3 (Spalte 2 zu Spalte 5) in %	Bewertung	Maßnahmen
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Entwicklung der sonstigen betrieblichen Aufwendungen	883.535,87	499.163,94	752.722,49	988.500,00	+ 77,00	+ 17,38	- 10,62	Die Ausgaben sind aufgrund erhöhter Instandhaltungsmaßnahmen und Verschiebungen bei den Buchungszeiträumen gestiegen.	

Kennzahl 1 h	Aktuelles Quartal €	Vorquartal €	Vorjahresquartal €	Planansatz €	Abweichung 1 (Spalte 2 zu Spalte 3) in %	Abweichung 2 (Spalte 2 zu Spalte 4) in %	Abweichung 3 (Spalte 2 zu Spalte 5) in %	Bewertung	Maßnahmen
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Entwicklung der Zinsaufwendungen	507.824,45	391.935,81	484.349,96	620.000,00	+ 29,57	+ 4,85	- 18,09	Die erhöhten Zinsaufwendungen hängen mit der Zahlung von vorfalligkeitsentschädigungen aufgrund vorzeitiger Ablöse einiger Darlehen zusammen.	Nicht erforderlich.

Kennzahl 1 1	Aktuelles Quartal €	Vorquartal €	Vorjahresquartal €	Abweichung 1 (Spalte 2 zu Spalte 3) in %	Abweichung 2 (Spalte 2 zu Spalte 4) in %	Bewertung	Maßnahmen
	2	3	4	6	7	9	10
Entwicklung der Kurabgabe aus Vermietung	715.940,93	223.328,53	704.625,38	+ 220,58	+ 1,61	Entfällt.	

Kennzahl 1 a	Aktuelles Quartal €	Vorquartal €	Vorjahresquartal €	Abweichung 1 (Spalte 2 zu Spalte 3) in %	Abweichung 2 (Spalte 2 zu Spalte 4) in %	Bewertung	Maßnahmen
	2	3	4	5	6	7	8
Entwicklung der Einnahmen aus Gastliegeentgelten	174.459,87	49.217,23	173.534,38	+ 254,47	+ 0,53	Die Gastliegeentgelte im Jachthafen sind um + 0,53 % gestiegen.	Nicht erforderlich.

Kennzahl 2 a	Aktuelles Quartal in %	Vorquartal in %	Vorjahresquartal in %	Abweichung 1 (Spalte 2 zu Spalte 3) in %	Abweichung 2 (Spalte 2 zu Spalte 4) in %	Bewertung	Maßnahmen
	2	3	4	5	6	7	8
Auslastung der Dauerliegeplätze im Jachthafen	92,93	93,94	92,53	- 1,01	+ 0,40	Die Auslastung ist durchgängig erfreulich hoch und kaum noch dauerhaft steigerungsfähig. Die Differenz zu einer 100-prozentigen Auslastung ist fluktuationsbedingt.	Nicht erforderlich.

Kennzahl 2 b	Aktuelles Quartal t	Vorquartal t	Vorjahresquartal t	Abweichung 1 (Spalte 2 zu Spalte 3) in %	Abweichung 2 (Spalte 2 zu Spalte 4) in %	Bewertung	Maßnahmen
	2	3	4	5	6	7	8
Entwicklung des Güterumschlages im Kommunalhafen	52.449	50.400	62.404	+ 4,07	- 36,35	Im Vergleich zum Vorjahresquartal ist der Güterumschlag stark zurückgegangen.	

Kennzahl 2 c	Aktuelles Quartal	Vorquartal	Vorjahresquartal	Abweichung 1 (Spalte 2 zu Spalte 3) in %	Abweichung 2 (Spalte 2 zu Spalte 4) in %	Bewertung	Maßnahmen
	2	3	4	5	6	7	8
Entwicklung der Personenbeförderungszahlen	35.204	15.616	35.754	+ 125,44	- 1,54	Die Personenbeförderungszahlen sind im Vergleich zum Vorjahr leicht gesunken.	

Kennzahl 2 e	Aktuelles Quartal	Vorquartal	Vorjahresquartal	Abweichung 1 (Spalte 2 zu Spalte 3) in %	Abweichung 2 (Spalte 2 zu Spalte 4) in %	Bewertung	Maßnahmen
	2	3	4	5	6	7	8
Entwicklung der Anzahl der Gäste	67.474	28.113	62.302	+ 140,01	+ 8,30	Entfällt	

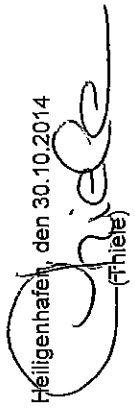
Kennzahl 2 f	Aktuelles Quartal	Vorquartal	Vorjahresquartal	Abweichung 1 (Spalte 2 zu Spalte 3) in %	Abweichung 2 (Spalte 2 zu Spalte 4) in %	Bewertung	Maßnahmen
	2	3	4	5	6	7	8
Entwicklung der Anzahl der Übernachtungen	427.758	153.955	415.870	+ 177,85	+ 2,86	Entfällt	

Kennzahl 2 g	Aktuelles Quartal	Vorquartal	Vorjahresquartal	Abweichung 1 (Spalte 2 zu Spalte 3) in %	Abweichung 2 (Spalte 2 zu Spalte 4) in %	Bewertung	Maßnahmen
	2	3	4	5	6	7	8
Entwicklung der Anzahl der Buchungen der Zentralen Zimmervermittlung	1948	1211	1500	+ 60,86	+ 29,87	Entfällt	Nicht erforderlich.

Kennzahl 2 j	Aktuelles Quartal	Vorquartal	Vorjahresquartal	Abweichung 1 (Spalte 2 zu Spalte 3) in %	Abweichung 2 (Spalte 2 zu Spalte 4) in %	Bewertung	Maßnahmen
	2	3	4	5	6	7	8
Entwicklung der Anzahl der klassifizierten Unterkünfte	568	522	511	+ 8,81	+ 11,15	Bei den klassifizierten Unterkünften ist im Vergleich zum Vorjahr ein Zuwachs um + 11,15 % zu verzeichnen.	

Kennzahl 2 h	Aktuelles Quartal	Vorquartal	Vorjahresquartal	Abweichung 1 (Spalte 2 zu Spalte 3) in %	Abweichung 2 (Spalte 2 zu Spalte 4) in %	Bewertung	Maßnahmen
	2	3	4	5	6	7	8
Entwicklung der Anzahl der Gastlieger im Jachthafen	15.207	5.277	15.523	+ 188,18	- 2,04	Die Anzahl der Gastlieger im Jachthafen ist im Vergleich zum Vorjahr leicht rückläufig. Dies hat jedoch keine negativen Auswirkungen auf die Einnahmen aus Gastliegergezeiten.	Nicht erforderlich.

Kennzahl 2 d 1	Aktuelles Quartal 2	Planansatz 3	Abweichung (Spalte 2 zu Spalte 3) in % 4	Bewertung 5	Maßnahmen 6
Entwicklung der Anzahl der Beschäftigten	42,86	35,28	+ 21,49	Auf Grund von krankheitsbedingten Ausfällen und Mehrbedarf an Personal wurde der Planansatz überschritten.	Nicht erforderlich.

Heiligenhafen, den 30.10.2014

 (Piele)

Controlling
Monatliche Ermittlung und Bewertung der Kennzahlen
Monat Juli - September 2014 / III. Quartal

Kennzahl 1	Aktuell 2	Vorquartal 3	Aktuelles Jahr gesamt 4	Vorjahresquartal 5	Abweichung 1 (Spalte 2 zu Spalte 3) 6	Abweichung 2 (Spalte 2 zu Spalte 5) 7	Bewertung 8	Maßnahmen 9
Anzahl der Besucher Aktiv-Hus-Spa Sauna	3273	3580	11088	3126	- 307	+ 147	In den Sommermonaten gehen die Besucherzahlen erwartungsgemäß zurück. Die klassische Saunaseason beginnt im Herbst und bleibt abzuwarten.	z. Zt. sind keine Maßnahmen erforderlich.
Kennzahl 2								
Gesamtumsätze Aktiv-Hus-Spa Sauna	17.813,68	18.010,17	57.005,34	16.954,27	- 196,49	+ 859,41	Im Vergleich zum Vorjahr konnten die Umsätze weiter gesteigert werden. Auch hier bleibt der Beginn der eigentlichen Saunaseason abzuwarten.	z. Zt. sind keine Maßnahmen erforderlich.
Kennzahl 3								
Anzahl der Besucher Jahreskarten Aktiv-Hus-Spa Sauna	689	488	1400	489	+ 191	+ 220	Es konnten mehr Besucher mit Jahreskarte verzeichnet werden.	z. Zt. sind keine Maßnahmen erforderlich.
Kennzahl 4								
Gesamtumsätze Jahreskarten Aktiv-Hus-Spa Sauna	873,25	3.501,14	46.787,53	2.610,15	- 2.627,89	- 1.736,90	Weitere Karten wurden verkauft. Zahlreiche Vermieter haben aber bereits zu Beginn des Jahres ihre Karten verlängert.	z. Zt. sind keine Maßnahmen erforderlich.
Kennzahl 5								
Anzahl der Anwendungen Aktiv-Hus-Spa Wellness & Beauty	522	503	1396	485	+ 19	+ 37	Die Nachfrage an Anwendungen ist konstant.	z. Zt. sind keine Maßnahmen erforderlich.
Kennzahl 6								
Gesamtumsätze Aktiv-Hus-Spa Wellness & Beauty	16.477,22	16.899,48	44.393,91	16.040,16	- 362,26	+ 437,06	Die Umsätze konnten im Vergleich zum Vorjahr weiter gesteigert werden.	z. Zt. sind keine Maßnahmen erforderlich.

Kennzahl 7	Aktuell 2	Vorquartal 3	Aktuelles Jahr gesamt 4	Vorjahresquartal 5	Abweichung 1 (Spalte 2 zu Spalte 3) 6	Abweichung 2 (Spalte 2 zu Spalte 5) 7	Bewertung 8	Maßnahmen 9
Anzahl der Anwendungen Kosmetik	453	341	1003	378	+ 112	+ 75	Die Nachfrage an kosmetischen Behandlungen hat zugenommen. z. Zt. sind keine Maßnahmen erforderlich.	

Kennzahl 8	Aktuell 2	Vorquartal 3	Aktuelles Jahr gesamt 4	Vorjahresquartal 5	Abweichung 1 (Spalte 2 zu Spalte 3) 6	Abweichung 2 (Spalte 2 zu Spalte 5) 7	Bewertung 8	Maßnahmen 9
Gesamtumsätze Kosmetik	9.594,58	7.463,60	21.734,98	7.972,98	+ 2.130,98	+ 1.621,60	Die Umsätze sind gestiegen. Das Angebot etabliert sich. z. Zt. sind keine Maßnahmen erforderlich.	

Kennzahl 9	Aktuell 2	Vorquartal 3	Aktuelles Jahr gesamt 4	Vorjahresquartal 5	Abweichung 1 (Spalte 2 zu Spalte 3) 6	Abweichung 2 (Spalte 2 zu Spalte 5) 7	Bewertung 8	Maßnahmen 9
Anzahl der Besucher Aktiv-Hus-Spa Pool	3865	2898	8399	3708	+ 1167	+ 157	Die Besucherzahlen konnten trotz der guten Witterung weiter gesteigert werden. z. Zt. sind keine Maßnahmen erforderlich.	

Kennzahl 10	Aktuell 2	Vorquartal 3	Aktuelles Jahr gesamt 4	Vorjahresquartal 5	Abweichung 1 (Spalte 2 zu Spalte 3) 6	Abweichung 2 (Spalte 2 zu Spalte 5) 7	Bewertung 8	Maßnahmen 9
Gesamtumsätze Aktiv-Hus-Spa Pool	10.262,74	9.333,43	25.927,94	12.312,33	+ 929,31	- 2.049,59	Die Umsätze sind vertreibbar. z. Zt. sind keine Maßnahmen erforderlich.	

Kennzahl 11	Aktuell 2	Vorquartal 3	Aktuelles Jahr gesamt 4	Vorjahresquartal 5	Abweichung 1 (Spalte 2 zu Spalte 3) 6	Abweichung 2 (Spalte 2 zu Spalte 5) 7	Bewertung 8	Maßnahmen 9
Anzahl der Besucher Jahreskarten Pool	802	358	1271	707	+ 444	+ 95	Die Eintritte mit Jahreskarte sind gestiegen. z. Zt. sind keine Maßnahmen erforderlich.	

Kennzahl 12	Aktuell 2	Vorquartal 3	Aktuelles Jahr gesamt 4	Vorjahresquartal 5	Abweichung 1 (Spalte 2 zu Spalte 3) 6	Abweichung 2 (Spalte 2 zu Spalte 5) 7	Bewertung 8	Maßnahmen 9
Anzahl der Besucher Indoor-Spielwelt „Schatzinsel“	5752	4077	13965	5948	+ 1675	- 197	Die Besucherzahlen entsprechen der Witterung. z. Zt. sind keine Maßnahmen erforderlich.	

Kennzahl 13	Aktuell 2	Vorquartal 3	Aktuelles Jahr gesamt 4	Vorjahresquartal 5	Abweichung 1 (Spalte 2 zu Spalte 3) 6	Abweichung 2 (Spalte 2 zu Spalte 5) 7	Bewertung 8	Maßnahmen 9
Gesamtumsätze Indoor-Spielwelt „Schatzinsel“	49.525,93	31.529,87	118.084,48	43.115,69	+ 17.987,06	+ 6.410,24	Die Umsätze sind zufriedenstellend. z. Zt. sind keine Maßnahmen erforderlich.	

Kennzahl 14	Aktuell 2	Vorquartal 3	Aktuelles Jahr gesamt 4	Vorjahresquartal 5	Abweichung 1 (Spalte 2 zu Spalte 3) 6	Abweichung 2 (Spalte 2 zu Spalte 5) 7	Bewertung 8	Maßnahmen 9
Anzahl der Besucher Jahreskarten Schatzinsel	2199	910	3291	1746	+ 1289	+ 453	Die Eintritte mit Jahreskarte haben zugenommen.	z. Zt. sind keine Maßnahmen erforderlich.

Kennzahl 15	Aktuell 2	Vorquartal 3	Aktuelles Jahr gesamt 4	Vorjahresquartal 5	Abweichung 1 (Spalte 2 zu Spalte 3) 6	Abweichung 2 (Spalte 2 zu Spalte 5) 7	Bewertung 8	Maßnahmen 9
Gesamtumsätze Jahreskarten Schatzinsel	177,90	941,28	17.981,45	345,28	- 763,38	- 167,38	Weitere Karten wurden verkauft. Zahlreiche Vermierer haben aber bereits zu Beginn des Jahres Ihre Karten verlängert.	z. Zt. sind keine Maßnahmen erforderlich.

Kennzahl 16	Aktuell 2	Vorquartal 3	Aktuelles Jahr gesamt 4	Vorjahresquartal 5	Abweichung 1 (Spalte 2 zu Spalte 3) 6	Abweichung 2 (Spalte 2 zu Spalte 5) 7	Bewertung 8	Maßnahmen 9
Gesamtumsätze Ostsee-Lounge	314,79	54,77	449,79	664,93	+ 260,02	- 350,14	Die Lounge öffnet generell nur in den Ferienzeiten. Außenhalb erfolgt der Verkauf über den laufenden Betrieb der Schatzinsel.	z. Zt. sind keine Maßnahmen erforderlich.

Heiligenhafen, den 09.10.2014
