

Stadt Heidelberg

Drucksache:
0 0 7 6 / 2 0 2 3 / B V

Datum:
17.02.2023

Federführung:
Dezernat I, Eigenbetrieb Stadtbetriebe Heidelberg

Beteiligung:

Betreff:

**Stadtbetriebe Heidelberg
Jahresabschluss 2021**

Beschlussvorlage

Beschlusslauf

Die Beratungsergebnisse der einzelnen Gremien beginnen ab der Seite 2.2 ff.
Letzte Aktualisierung: 28. März 2023

Beratungsfolge:

| Gremium: | Sitzungstermin: | Behandlung: | Zustimmung zur Beschlussempfehlung: | Handzeichen: |
|----------------------------|-----------------|-------------|-------------------------------------|--------------|
| Haupt- und Finanzausschuss | 08.03.2023 | N | () ja () nein () ohne | |
| Gemeinderat | 23.03.2023 | Ö | () ja () nein () ohne | |

Beschlussvorschlag der Verwaltung:

Der Haupt- und Finanzausschuss als Betriebsausschuss empfiehlt dem Gemeinderat:

- 1. den geprüften Jahresabschluss 2021 des Eigenbetriebes Stadtbetriebe Heidelberg gemäß Anlage 01 festzustellen,*
- 2. der Verwendung des Jahresverlustes in Höhe von 2.012.797,27 Euro zur Tilgung aus dem Gewinnvortrag in Höhe von 279.739,00 Euro und zum Vortrag auf neue Rechnung in Höhe von 1.733.058,27 Euro zuzustimmen und*
- 3. den Betriebsleiter zu entlasten.*

Der Haupt- und Finanzausschuss und der Gemeinderat nehmen die Abrechnung des Investitionsplans 2021 zur Kenntnis.

Finanzielle Auswirkungen:

| Bezeichnung: | Betrag in Euro: |
|---------------------------------|-----------------|
| Ausgaben / Gesamtkosten: | |
| • keine | |
| | |
| Einnahmen: | |
| • keine | |
| | |
| Finanzierung: | |
| • keine | |
| | |
| Folgekosten: | |
| • keine | |
| | |

Zusammenfassung der Begründung:

Die Feststellung des Jahresabschlusses, die Verwendung des Jahresergebnisses und die Entlastung des Betriebsleiters der Stadtbetriebe Heidelberg (SBH) obliegen dem Gemeinderat.

Sitzung des Haupt- und Finanzausschusses vom 08.03.2023

Ergebnis der nicht öffentlichen Sitzung des Haupt- und Finanzausschusses vom 08.03.2023

**11 Stadtbetriebe Heidelberg
Jahresabschluss 2021
Beschlussvorlage 0076/2023/BV**

Aufgrund der fortgeschrittenen Zeit einigt man sich auf Vorschlag von Erstem Bürgermeister Odszuck darauf, dass der Tagesordnungspunkt heute nicht behandelt wird und somit ohne Beschlussempfehlung in den Gemeinderat weitergeht.

gezeichnet
Jürgen Odszuck
Erster Bürgermeister

Ergebnis: nicht behandelt

Sitzung des Gemeinderates vom 23.03.2023

Ergebnis: einstimmig beschlossen

Begründung:

Die Stadtbetriebe Heidelberg wurden im Sommer 2010 gegründet. Das operative Geschäft haben die Stadtbetriebe Heidelberg am 01.09.2010 aufgenommen. Dem Eigenbetrieb wurden die Wasserversorgung für das Stadtgebiet Heidelberg, die Heidelberger Bergbahnen und mehrere Anwohnergaragen übertragen.

Zum 01.01.2014 wurde die Abwasserentsorgung aus dem städtischen Haushalt ausgegliedert und in den Eigenbetrieb überführt. Im Laufe des Jahres 2014 haben die Stadtbetriebe Heidelberg dann ein Blockheizkraftwerk von der Stadtwerke Heidelberg Umwelt GmbH gepachtet. Hier wird ein Teil des Stroms der in den städtischen Liegenschaften verbraucht wird, selbst erzeugt.

Im Sommer 2017 wurde beschlossen, dass der geförderte Breitbandausbau durch die Stadtbetriebe Heidelberg erfolgen soll, somit wurde eine weitere Sparte eingerichtet.

Das Ergebnis stellt sich wie folgt dar:

| | Plan T€ | Ergebnis T€ | Veränderung T€ |
|-------------------------------------|--------------------|------------------------|---------------------------|
| Umsatzerlöse | 50.983 | 46.424 | -4.558 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 2 | 632 | 630 |
| Summe Erlöse | 50.985 | 47.056 | -3.928 |
| Materialaufwand | 38.224 | 34.126 | -4.098 |
| Personalaufwand | 0 | 0 | 0 |
| Abschreibungen | 7.350 | 7.072 | -278 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 3.622 | 3.929 | 308 |
| Summe Aufwendungen | 49.196 | 45.127 | -4.068 |
| Operatives Ergebnis | 1.789 | 1.929 | 140 |
| Finanzergebnis | -4.143 | -4.034 | 109 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0 | -158 | -158 |
| Ergebnis nach Steuern | -2.354 | -1.947 | 407 |
| sonstige Steuern | 66 | 66 | 0 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | -2.420 | -2.013 | 407 |

Die Stadtbetriebe Heidelberg weisen im Berichtsjahr 2021 einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 2.013 Tausend Euro aus. Das ist eine Verbesserung um 407 Tausend Euro gegenüber dem Plan.

Die Erlöse liegen um 3.928 Tausend Euro unter dem Plan. Hier wirkt sich unter anderem der massive Einnahmerückgang bei der Bergbahn aus, die während der beiden Lock-Downs ihren Fahrbetrieb einstellen musste.

Der Betriebsaufwand ist um 4.068 Tausend Euro niedriger als geplant.

Die im Betriebsaufwand enthaltenen Abschreibungen sind niedriger als geplant, da nicht alle geplanten Investitionsmaßnahmen durchgeführt werden konnten.

Das Ergebnis nach Steuern liegt mit -2.013 Tausend Euro um 407 Tausend Euro unter dem geplanten Ergebnis.

Der Jahresfehlbetrag soll in Höhe von 279.739,00 Euro aus dem Gewinnvortrag getilgt werden. - 1.733.058,27 Euro sollen auf neue Rechnung vorgetragen werden.

Investitionen

Von den 18.935 Tausend Euro Investitionsmittel, die im Wirtschaftsplan 2021 veranschlagt waren, wurden tatsächlich 15.234 Tausend Euro verausgabt (80,5 %).

Davon entfallen auf die Sparte Wasser 5.262 Tausend Euro bei geplanten Investitionen in Höhe von 6.950 Tausend Euro (75,7 %).

In der Sparte Abwasser wurden von den geplanten 9.845 Tausend Euro 7.176 Tausend Euro verausgabt (72,9 %). Hier ergaben sich Verschiebungen im zeitlichen Ablauf, die dazu führten, dass nicht alle Maßnahmen wie geplant umgesetzt werden konnten.

Bei der Bergbahn wurden Investitionen in Höhe von 79 Tausend Euro und bei den Garagen in Höhe von lediglich 2 Tausend Euro getätigt.

In der Sparte Breitband wurden von die geplanten 2.000 Tausend Euro um 715 Tausend Euro überschritten, da sich der Ausbau in 2020 verzögert hat und erst in 2021 weitergeführt werden konnte. (135,7 %).

Die nicht durchgeführten Maßnahmen wurden im Wesentlichen im Wirtschaftsjahr 2022 neu geplant.

Die Abrechnung des Investitionsplanes 2021 ist als Anlage 03 beigefügt. Die Abweichungen lagen alle im Zuständigkeitsbereich des Betriebsleiters.

Betriebsleiter der Stadtbetriebe Heidelberg war bis 31.10.2021 der Bürgermeister für Konversion und Finanzen. Nach seinem Ausscheiden als Bürgermeister hat er als Angestellter der Stadt die Tätigkeit des Betriebsleiters weitergeführt.

Die technische und kaufmännische Betriebsführung erfolgte durch die Stadtwerke Heidelberg. Nur in der Sparte Abwasser erfolgte die technische Betriebsführung durch das Tiefbauamt.

In der Stellenübersicht des Eigenbetriebs werden Mitarbeiterstellen nur nachrichtlich ausgewiesen. Die Stellen werden weiterhin im Stellenplan der Stadt aufgeführt. Der Jahresabschluss enthält daher keine Personalkosten. Die anfallenden Personalkosten werden als Kostenerstattung an die Stadt bei den betrieblichen Aufwendungen gebucht.

Im Weiteren wird auf die Informationsvorlage des Rechnungsprüfungsamtes mit dem Bericht über die örtliche Prüfung des Jahresabschlusses 2021 sowie den Bericht über die handelsrechtliche Prüfung des Jahresabschlusses 2021 und des Lageberichts für das Geschäftsjahr 2021 der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Baker Tilly GmbH & Co.KG, Düsseldorf, verwiesen.

Den Jahresabschluss des Eigenbetriebs stellt gemäß § 16 Absatz 3 Eigenbetriebsgesetz in Verbindung mit § 9 der Betriebssatzung der Gemeinderat fest. Ihm obliegt auch die Entscheidung über die Verwendung des Jahresergebnisses sowie die Entlastung der Betriebsleitung.

gezeichnet
Prof. Dr. Eckart Würzner

Anlagen zur Drucksache:

| Nummer: | Bezeichnung |
|----------------|---|
| 01 | Feststellung des Jahresabschlusses 2021 |
| 02 | Jahresabschluss 2021 (Nur digital verfügbar) |
| 03 | Abrechnung Investitionsplan 2021 (Nur digital verfügbar) |