

Stadt Heidelberg

Drucksache:
0102/2024/BV

Datum:
28.03.2024

Federführung:
Dezernat I, Eigenbetrieb Stadtbetriebe Heidelberg

Beteiligung:

Betreff:

**Stadtbetriebe Heidelberg
Jahresabschluss 2022**

Beschlussvorlage

Beschlusslauf

Die Beratungsergebnisse der einzelnen Gremien beginnen ab der Seite 2.2 ff.
Letzte Aktualisierung: 03. Mai 2024

Beratungsfolge:

Gremium:	Sitzungstermin:	Behandlung:	Zustimmung zur Beschlussempfehlung:	Handzeichen:
Haupt- und Finanzausschuss	17.04.2024	N	() ja () nein () ohne	
Gemeinderat	02.05.2024	Ö	() ja () nein () ohne	

Beschlussvorschlag der Verwaltung:

Der Haupt- und Finanzausschuss als Betriebsausschuss empfiehlt dem Gemeinderat:

1. *den geprüften Jahresabschluss 2022 des Eigenbetriebes Stadtbetriebe Heidelberg gemäß Anlage 01 festzustellen,*
2. *dem Vortrag des Jahresverlustes in Höhe von 2.082.011,83 Euro auf neue Rechnung zuzustimmen.*
3. *den Betriebsleiter zu entlasten.*

Finanzielle Auswirkungen:

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

Zusammenfassung der Begründung:

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

Sitzung des Haupt- und Finanzausschusses vom 17.04.2024

Ergebnis: einstimmige Zustimmung zur Beschlussempfehlung

Sitzung des Gemeinderates vom 02.05.2024

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 für das Geschäftsjahr 2022 stellt sich wie folgt dar:

	Plan T€	Ergebnis T€	Veränderung T€
Umsatzerlöse	52.784	46.809	-5.975
Sonstige betriebliche Erträge	2	1.575	1.573
Summe Erlöse	52.786	48.384	-4.402
Materialaufwand	36.632	34.172	-2.460
Personalaufwand	0	0	0
Abschreibungen	7.445	7.299	-146
Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.730	4.826	1.096
Summe Aufwendungen	47.807	46.297	-1.510
Operatives Ergebnis	4.979	2.087	-2.892
Finanzergebnis	-3.889	-4.103	-214
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0
Ergebnis nach Steuern	1.090	-2.016	-3.106
sonstige Steuern	67	66	-1
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	1.023	-2.082	-3.105

Die Stadtbetriebe Heidelberg weisen im Berichtsjahr 2022 einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 2.082 Tausend Euro aus. Dies ist eine Verschlechterung von -3.105 Tausend Euro gegenüber dem Plan.

Die Erlöse liegen um 4.401 Tausend Euro unter dem Plan, der Absatz an Frischwasser, nach dem sich auch der Schmutzwasserverbrauch ergibt, ist im Vergleich zum Vorjahr gesunken. Die sonstigen betrieblichen Erträge (+1.573 Tausend Euro) sind im Wesentlichen auf die nachträglichen Preisanpassungen der Betriebsführungsentgelte zurückzuführen.

Der Betriebsaufwand ist um 1.510 Tausend Euro niedriger als geplant. Beim Materialaufwand resultiert in der Sparte Wasser die wesentliche Planabweichung aus der vorgenommenen Spitzabrechnung des technischen Betriebsführungsentgelts inklusive Sondermaßnahmen 2022. In den Sparten Bergbahn und Garagen wurden Instandhaltungsmaßnahmen in geringerem Umfang als geplant durchgeführt. Die im Betriebsaufwand enthaltenen Abschreibungen sind unter Plan, da nicht alle vorgesehenen Investitionsmaßnahmen durchgeführt werden konnten.

Das Ergebnis nach Steuern liegt mit -2.016 Tausend Euro um 3.106 Tausend Euro unter dem geplanten Ergebnis.

Der Jahresfehlbetrag in Höhe von 2.082 Tausend Euro soll in voller Höhe auf neue Rechnung vorge tragen werden.

Von den 16.857 Tausend Euro Investitionsmittel, die im Wirtschaftsplan 2022 veranschlagt waren, wurden tatsächlich 13.393 Tausend Euro (ohne Berücksichtigung von Ertragszuschüssen) veraus gabt. Die vereinzelt Abweichungen lagen alle im Zuständigkeitsbereich des Betriebsleiters.

Die nicht durchgeführten Maßnahmen wurden im Wesentlichen im Wirtschaftsjahr 2023 neu geplant.

Betriebsleiter der Stadtbetriebe Heidelberg war im Jahr 2022 Herr Hans -Jürgen Heiß. Seit 01.11.2023 ist Herr Stefan Schork neuer Betriebsleiter des Eigenbetriebes Stadtbetriebe Heidelberg.

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 2022 sowie den beigefügten Bericht über die handelsrechtli che Prüfung des Jahresabschlusses 2022 und des Lageberichts für das Geschäftsjahr 2022 der Wirt schaftsprüfungsgesellschaft Baker Tilly GmbH & Co.KG, Düsseldorf, verwiesen.

Den Jahresabschluss des Eigenbetriebs stellt gemäß § 16 Absatz 3 Eigenbetriebsgesetz in Verbin dung mit § 9 der Betriebssatzung der Gemeinderat fest. Ihm obliegt auch die Entscheidung über die Behandlung des Jahresverlustes sowie die Entlastung der Betriebs leitung.

Prüfung der Nachhaltigkeit der Maßnahme in Bezug auf die Ziele des Stadtentwicklungsplanes / der Lokalen Agenda Heidelberg

1. Betroffene Ziele des Stadtentwicklungsplanes	
Nummer/n: (Codierung)	+ / - berührt: Ziel/e:
keine	
2. Kritische Abwägung / Erläuterungen zu Zielkonflikten:	
Keine	

gezeichnet
in Vertretung
Jürgen Odszuck

Anlagen zur Drucksache:

Nummer:	Bezeichnung:
01	Feststellung des Jahresabschlusses 2022
02	Jahresabschluss 2022