



Delmenhorst von oben

Lageberichte der StadtWerkegruppe Delmenhorst

LAGEBERICHT VVD

1. GRUNDLAGEN DES EIGENBETRIEBES

Der Eigenbetrieb Versorgung und Verkehr Delmenhorst, Delmenhorst, ist ein organisatorisch, verwaltungsmäßig und finanzwirtschaftlich gesondertes wirtschaftliches Unternehmen ohne eigene Rechtspersönlichkeit der Stadt Delmenhorst.

Gegenstand und Aufgabe des Eigenbetriebs sind die Wahrnehmung von Aufgaben der Wärmeversorgung und des öffentlichen Personennahverkehrs, die Beteiligungen in der Abfallwirtschaft und in der Parkhausbewirtschaftung sowie die Zusammenfassung der wirtschaftlichen Betätigung der Stadt Delmenhorst in den Bereichen Gas- und Wasserwirtschaft durch die Beteiligung an der Stadtwerke Delmenhorst GmbH, Delmenhorst.

Die rechtliche Struktur des Eigenbetriebs hat sich im Wirtschaftsjahr 2020 nicht geändert.

2. GESAMTWIRTSCHAFTLICHE ENTWICKLUNG UND GESCHÄFTSVERLAUF DES EIGENBETRIEBES

Die deutsche Wirtschaft schrumpfte im Jahr 2020 gegenüber dem Vorjahr um rd. 5% (Bruttoinlandsprodukt), was auf die Auswirkungen der Corona-Pandemie zurückzuführen ist.

Die wirtschaftliche Lage des Eigenbetriebs ist abhängig von den Ergebnissen seiner Beteiligungen, allen voran der Stadtwerke Delmenhorst GmbH sowie der Delbus GmbH & Co. KG.

Das im Berichtsjahr positive Jahresergebnis des VVD beträgt rd. 106 T€ (Vorjahr: +2.337 T€).

3. LAGE DES EIGENBETRIEBS

3.1 Vermögenslage

Die Vermögenslage des VVD zum 31. Dezember 2020 ist bei langfristig gebundenem Vermögen von 37.733 T€ (Vorjahr: 37.773 T€) sowie Eigenkapital von 34.162 T€ (Vorjahr: 34.406 T€) und langfristigem Fremdkapital von 2.131 T€ (Vorjahr: 2.355 T€) nicht durch eine fristenkongruente Finanzierung gekennzeichnet. Die Finanzierungsunterdeckung beläuft sich auf 1.440 T€ (Vorjahr: 1.012 T€).

3.2 Finanzlage

Der Bestand an liquiden Mitteln erhöhte sich im Wirtschaftsjahr 2020 von 406 T€ auf 442 T€. Die kurzfristigen Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten haben sich im Berichtsjahr um 2.102 T€ verringert und sind damit komplett getilgt.

Die Zahlungsfähigkeit war im Wirtschaftsjahr 2020 jederzeit gegeben.

3.3 Ertragslage

Das Geschäftsergebnis des VVD setzt sich wie folgt zusammen:

	2020	2019
Gesamtleistung (exkl. Steuerumlage SWD)	3.217 T€	1.872 T€
Aufwandsposten	-2.304 T€	-1.972 T€
Zinsergebnis	-113 T€	-41 T€
Beteiligungsergebnis ADG GmbH	300 T€	279 T€
Beteiligungsergebnis SWD GmbH	2.666 T€	3.749 T€
Steuerumlage SWD	1.337 T€	1.792 T€
Beteiligungsergebnis Parkhaus GmbH	-282 T€	-237 T€
Beteiligungsergebnis Delbus GmbH & Co. KG	-3.384 T€	-2.039 T€
Steuern	-1.331 T€	-1.066 T€

Der VVD weist einen Jahresüberschuss von rd. 106 T€ aus. Die Betriebsleitung schlägt vor, den Jahresüberschuss in Höhe von 106 T€ zur teilweisen Deckung der Tilgungsleistungen zu thesaurieren.

Die Beteiligungen stellen sich wie folgt dar:

Delbus GmbH & Co. KG

Der öffentliche Personennahverkehr in der Stadt Delmenhorst wird von der Delbus GmbH & Co. KG durchgeführt. Die relevanten Unternehmensdaten von der Delbus GmbH & Co. KG entwickelten sich in den letzten 2 Jahren wie folgt:

	2020	2019
Beteiligungsquote	94%	94%
Umsatz	2.456 T€	3.451 T€
Verlustübernahme durch VVD	3.384 T€	2.039 T€

Stadtwerke Delmenhorst GmbH

Der Eigenbetrieb Versorgung und Verkehr ist zu 100% an der Stadtwerke Delmenhorst GmbH beteiligt. Diese Gesellschaft trägt mit ihrer Gewinnabführung als Hauptstütze zum wirtschaftlichen Überleben des Eigenbetriebs bei. Die relevanten Unternehmensdaten von der Stadtwerke Delmenhorst GmbH entwickelten sich in den letzten 2 Jahren wie folgt:

	2020	2019
Beteiligungsquote	100%	100%
Umsatz	50.189 T€	49.856 T€
Ergebnisabführung an VVD	2.666 T€	3.749 T€

ADG Abfallwirtschaft Delmenhorst GmbH

Der Eigenbetrieb Versorgung und Verkehr Delmenhorst ist seit August 2008 zu 100% an der ADG Abfallwirtschaft Delmenhorst GmbH beteiligt. Die relevanten Unternehmensdaten von der Abfallwirtschaft Delmenhorst GmbH entwickelten sich in den letzten 2 Jahren wie folgt:

	2020	2019
Beteiligungsquote	100%	100%
Umsatz	5.140 T€	5.286 T€
Gewinnausschüttung an VVD	300 T€	279 T€

Parkhaus Delmenhorst GmbH

Seit 1997 ist der Eigenbetrieb Versorgung und Verkehr Delmenhorst zu 100% an der Parkhaus Delmenhorst GmbH beteiligt. Die relevanten Unternehmensdaten von der Parkhaus Delmenhorst GmbH entwickelten sich in den letzten 2 Jahren wie folgt:

	2020	2019
Beteiligungsquote	100 %	100 %
Umsatz	144 T€	176 T€
Ergebnisabführung durch VVD	-282 T€	-237 T€

3.4 Gesamtaussage zur wirtschaftlichen Entwicklung

Das Ergebnis des Eigenbetriebs von 106 T€ liegt um 88 T€ unter dem geplanten Ergebnis von 186 T€. Damit verlief die Geschäftsentwicklung unter Berücksichtigung der im Vorfeld nicht abschätzbaren Pandemie Auswirkungen aus Sicht der Betriebsleitung noch zufriedenstellend.

4. VORAUSSICHTLICHE ENTWICKLUNG MIT IHREN WESENTLICHEN CHANCEN UND RISIKEN

Chancen- und Risikobericht

Die nicht-betriebswirtschaftlichen Risiken bestehen in übergeordneten gesetzlichen Regelungen wie bspw. Unfallverhütungs- und Arbeitssicherheitsvorschriften, insbesondere der Straßenbeleuchtung.

Ein betriebswirtschaftliches Risiko besteht wegen der Rechtsform im eigentlichen Sinne nicht. Drohende Verluste aus Geschäften oder Beteiligungen hat im Zweifelsfall die Stadt Delmenhorst auszugleichen. Gleiches gilt für Verluste durch Verlustübernahmeverträge.

Das Ergebnis des Eigenbetriebs Versorgung und Verkehr Delmenhorst wird weiterhin von den Ergebnissen der Beteiligungen abhängen. Diese Ergebnisse werden hinsichtlich des Geschäftsjahres 2021 erheblich durch die negativen finanziellen Auswirkungen beeinflusst, die aus der Corona-Pandemie resultieren. Dies betrifft z. B. das Ergebnis der Delbus GmbH & Co. KG, welches direkt in das Ergebnis des VVD einfließt und die Ergebnisabführung der SWD, in die das Ergebnis der BAD Bäderbetriebsgesellschaft mbH einfließt. Deren Ergebnis ist wiederum wesentlich durch angeordnete Schließungen beeinflusst. Es wurden Gewinnwarnungen gegenüber den Gesellschaftern ausgesprochen.

Die Nichtzulassungsbeschwerde gegen den Beschluss des steuerlichen Querverbundes in den Jahren 2008 bis 2011 wurde zurückgewiesen. Die steuerlichen Folgen sind bereits in den Abschlüssen berücksichtigt.

Prognosebericht

Der Wirtschaftsplan 2021 geht von einem negativen Ergebnis von 1.552 T€ aus, das durch die Entnahme aus der Gewinnrücklage ausgeglichen wird. Hierbei wurden Beteiligungsergebnisse von der Stadtwerke Delmenhorst GmbH in Höhe von +2.853 T€ und von der Delbus GmbH & Co. KG in Höhe von -4.325 T€ berücksichtigt. Der Wirtschaftsplan 2021 enthält des Weiteren Investitionen in Höhe von 15 T€ für Sachinvestitionen.

In welcher Höhe diese Planung durch die weiteren Auswirkungen der Pandemie beeinflusst werden, kann derzeit noch nicht beziffert werden.

Delmenhorst, 30. März 2021
Versorgung und Verkehr Delmenhorst



Hans-Ulrich Salmen
Betriebsleiter
Versorgung und Verkehr Delmenhorst