



Amtsgericht Delmenhorst, Delmenhorst

## Lageberichte der StadtWerkegruppe Delmenhorst

# LAGEBERICHT VVD

### 1. GRUNDLAGEN DES EIGENBETRIEBS

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 2023 nicht geändert.

### 2. GESAMTWIRTSCHAFTLICHE ENTWICKLUNG UND GESCHÄFTSVERLAUF DES EIGENBETRIEBS

Das Bruttoinlandsprodukt ist gegenüber dem Vorjahr um rd. 0,3% gesunken.

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

Das Jahresergebnis im Berichtsjahr des VVD beträgt rd. -281 T€ (Vorjahr -1.620 T€).

Der Geschäftsverlauf des Eigenbetriebs verlief im Geschäftsjahr 2023 geringfügig negativer als geplant.

### 3. LAGE DES EIGENBETRIEBS

#### 3.1 Vermögenslage

Die Vermögenslage des VVD zum 31. Dezember 2023 ist bei langfristig gebundenem Vermögen von 37.620 T€ (Vorjahr 37.661 T€) sowie Eigenkapital von 36.555 T€ (Vorjahr 32.836 T€) und langfristigem Fremdkapital von 1.517 T€ (Vorjahr 1.702 T€) durch eine fristenkongruente Finanzierung gekennzeichnet. Die Finanzierungsreserve beläuft sich auf 452 T€ (Vorjahr –3.123 T€).

#### 3.2 Finanzlage

Der Bestand an liquiden Mitteln erhöhte sich im Wirtschaftsjahr 2023 von 225 T€ auf 241 T€.

Die Zahlungsfähigkeit war im Wirtschaftsjahr 2023 jederzeit gegeben.

#### 3.3 Ertragslage

Das Geschäftsergebnis des VVD setzt sich wie folgt zusammen:

	2023	2022
Gesamtleistung (exkl. Steuerumlage SWD)	<b>2.114 T€</b>	2.662 T€
Aufwandsposten	<b>–1.856 T€</b>	–1.817 T€
Zinsergebnis	<b>–383 T€</b>	–182 T€
Beteiligungsergebnis ADG	<b>400 T€</b>	483 T€
Beteiligungsergebnis SWD	<b>3.327 T€</b>	1.230 T€
Steuerumlage SWD	<b>3.568 T€</b>	2.467 T€
Beteiligungsergebnis Parkhaus GmbH	<b>–377 T€</b>	–264 T€
Beteiligungsergebnis Delbus GmbH & Co. KG	<b>–3.751 T€</b>	–4.194 T€
Steuern	<b>–3.323 T€</b>	–2.005 T€

Der VVD weist einen Jahresfehlbetrag von rd. 281 T€ aus. Die Betriebsleitung schlägt vor, den Jahresfehlbetrag in Höhe von 281 T€ auf neue Rechnung vorzutragen.

Die Beteiligungen stellen sich wie folgt dar:

#### Delbus GmbH & Co. KG, Delmenhorst

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:

	2023	2022
Beteiligungsquote	<b>94%</b>	94%
Umsatz	<b>2.925 T€</b>	1.989 T€
Verlustübernahme durch VVD	<b>3.751 T€</b>	4.194 T€

#### Stadtwerke Delmenhorst GmbH, Delmenhorst

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

	2023	2022
Beteiligungsquote	<b>100%</b>	100%
Umsatz	<b>78.698 T€</b>	59.442 T€
Ergebnisabführung an VVD	<b>3.327 T€</b>	1.230 T€

#### ADG Abfallwirtschaft Delmenhorst GmbH, Delmenhorst

Der VVD ist seit August 2008 zu 100% an der ADG beteiligt. Die relevanten Unternehmensdaten von der ADG entwickelten sich in den letzten 2 Jahren wie folgt:

	2023	2022
Beteiligungsquote	<b>100%</b>	100%
Umsatz	<b>7.160 T€</b>	6.032 T€
Jahresergebnis	<b>912 T€</b>	500 T€
Gewinnausschüttung an VVD	<b>400 T€</b>	483 T€

Die Gewinnausschüttung an den VVD erfolgt im Folgejahr unter Berücksichtigung einer von der Geschäftsführung vorgeschlagenen Thesaurierung von 300 T€.

### **Parkhaus Delmenhorst GmbH, Delmenhorst**

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

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Beteiligungsquote	<b>100 %</b>	100 %
Umsatz	<b>180 T€</b>	164 T€
Ergebnisübernahme durch VVD	<b>-377 T€</b>	-264 T€

### **3.4 Gesamtaussage zur wirtschaftlichen Entwicklung**

Das Ergebnis des Eigenbetriebs von -281 T€ liegt um 154 T€ unter dem geplanten Ergebnis von -127 T€. Damit verlief die Geschäftsentwicklung unter Berücksichtigung der im Vorfeld nicht abschätzbaren Auswirkungen der Energiekrise aus Sicht der Betriebsleitung geringfügig negativer als geplant.

## **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.

### **Prognosebericht**

Der Wirtschaftsplan 2024 geht von einem positiven Ergebnis von 147 T€ aus. Hierbei wurden Beteiligungsergebnisse von der SWD in Höhe von +755 T€ und von der Delbus GmbH & KG in Höhe von -6.280 T€ berücksichtigt. Darüber hinaus wurde ein Verlustausgleich in Höhe von 6.000 T€ durch die Stadt Delmenhorst bereitgestellt. Der Wirtschaftsplan 2024 enthält des Weiteren Investitionen in Höhe von 5 T€ für Sachinvestitionen.

Delmenhorst, den 29. März 2024

Eigenbetrieb Versorgung und Verkehr Delmenhorst



Hans-Ulrich Salmen

Betriebsleiter

Versorgung und Verkehr Delmenhorst