


Beschlussvorlage

Organisationseinheit	Datum	Drucksachen-Nr.
Amt für Nahverkehr und Schülerbeförderung	27.10.2023	2023/281

⇩ Beratungsfolge	⇩ Sitzungsart	⇩ Sitzungstermin/e
Technischer und Umweltausschuss	öffentlich	06.11.2023
Kreistag	öffentlich	11.12.2023

Tagesordnungspunkt 10

**Eigenbetrieb Eisenbahnverkehrsunternehmen (EVU) seehäse Radolfzell - Stockach;
 Jahresabschluss 2022**

Beschlussvorschlag

- 1. Der Jahresabschluss des Eigenbetriebs EVU seehäse wird für das Wirtschaftsjahr 2022 wie folgt festgestellt:**

Bilanzsumme: 2.032.262,95 EUR

Davon entfallen auf der Aktivseite auf

- **das Anlagevermögen: 647.351,52 EUR**
- **das Umlaufvermögen: 1.384.911,43 EUR**

Davon entfallen auf der Passivseite auf

- **das Eigenkapital: 570.956,18 EUR**
- **Ertragszuschüsse: 132.152,33 EUR**
- **Rückstellungen: 68.546,58 EUR**
- **Verbindlichkeiten: 1.260.607,86 EUR**

Jahresverlust: 1.533.112,34 EUR

Summe der ERTRÄGE: 2.787.344,02 EUR

Summe der AUFWENDUNGEN: 4.320.456,36 EUR

- 2. Der Jahresverlust von 1.533.112,34 EUR wird aus der Rücklage gedeckt.
 Die Betriebsleitung wird entlastet.**

Vorberatung

Sitzung Technischer und Umweltausschuss vom 6. November 2023

Beschluss: einstimmig beschlossen

Sachverhalt

Der Jahresabschluss 2022 des Eigenbetriebes EVU seehäse wurde über das Steuerbüro STP (Schmid & Tritschler Wirtschaftsprüfungsgesellschaft GmbH) aufgestellt. Das Wirtschaftsjahr schließt mit einem Verlust von 1.533.112,34 EUR ab. Dieser kann durch eine Rücklagenentnahme gedeckt werden.

Das Ergebnis ist damit um 170.712,34 EUR schlechter als geplant.

Die Umsatzerlöse haben sich gegenüber der Planung um etwa 90.618 EUR erhöht. Dieser Mehrertrag resultiert vor allem aus dem Übertrag an Zuschüssen nach dem Landeseisenbahnfinanzierungsgesetz (LEFG)-Programm aus dem Jahr 2021. Aus Trassen- und Stationsgebühren ergeben sich gegenüber dem Planansatz Mehrerlöse in Höhe von 26.744,17 EUR.

Fehlende Fahrgeldeinnahmen aufgrund der Corona-Pandemie und des 9-EUR-Tickets wurden ausgeglichen. Sie sind als sonstige betriebliche Erträge ausgewiesen.

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen, dem eigentlichen Kerngeschäft des Eigenbetriebes, haben sich mit einem Betrag von 4.138.831,41 EUR gegenüber dem Planansatz um 452.831,41 EUR erhöht. Ursächlich für den Anstieg ist vor allem die Nachholung von Instandhaltungsmaßnahmen, die coronabedingt 2021 nicht ausgeführt werden konnten.

Die Abschreibungen sowie die sonstigen betrieblichen Aufwendungen entsprechen im Wesentlichen dem Ansatz.

Einzelheiten können aus der Gegenüberstellung der Planansätze 2022 und dem Rechnungsergebnis 2022 entnommen werden.

Das Anlagevermögen hat einen aktuellen Wert von 647.351,52 EUR. Es wird jährlich abgeschrieben. Die Darlehensschuld beträgt 562.013,27 EUR.

Der Rücklagenbestand beträgt zum Ende des Jahres 2.079.068,52 EUR. Nach Ausgleich des Verlustes verbleibt eine Rücklage in Höhe von 545.956,18 EUR.

Die Vermögenslage des Eigenbetriebs hat sich im Geschäftsjahr 2022 etwas verschlechtert. Aufgrund verspäteter Auszahlungen der Ausgleichsleistungen des Landes nach § 6a Allgemeines Eisenbahngesetz (AEG) musste ein Kassenkredit in Höhe von 530.000 EUR aufgenommen werden. Der Ausgleich erfolgte im Januar 2023.

2022 ist die SWEG insgesamt 265.463 Zugkilometer im Auftrag des Landkreises gefahren, dies sind 28.443 Zugkilometer weniger als geplant. Davon sind 11.990 Zugkilometer coronabedingt ausgefallen.

Näheres ergibt sich aus dem beigefügten Jahresabschluss.

Das Rechnungsprüfungsamt hat den Rechnungsabschluss 2022 geprüft und aus den Erkenntnissen der Prüfung dem Kreistag empfohlen, den Jahresabschluss 2022 nach § 16 Abs. 3 Eigenbetriebsgesetz festzustellen und die Entlastung der Betriebsleitung zu beschließen. Der Prüfungsbericht ist beigefügt.

Die Verwaltung schlägt vor, den Jahresabschluss für das Wirtschaftsjahr 2022 festzustellen und die Betriebsleitung zu entlasten.

Anlagen

Anlage 1 – Jahresabschluss 2022

Anlage 2 – Prüfbericht 2022

Anlage 3 – Plan-Ist-Vergleich

Art der Aufgabe

- Staatliche Aufgabe
 Selbstverwaltungsaufgabe - Pflichtaufgabe
 Selbstverwaltungsaufgabe - Freiwillige Aufgabe

Auswirkungen auf beschlossene Ziele und Kennzahlen (siehe Strategietabelle)

- keine Auswirkungen
 Auswirkungen auf:
 Strategie-Nr.: ... Handlungsfeld: ...
 Leistungsziel: ...
 Maßnahme: ...

Finanzielle Auswirkungen

Aufwendungen bzw. Auszahlungen Betrag 1.533.112,34 EUR HH-Jahr/e

einmalig
 laufend
 mehrjährig
 1.533.112,34 EUR EUR ...

Zuschüsse oder (Gegen-)Finanzierung Betrag HH-Jahr/e

einmalig
 laufend
 mehrjährig
 ... EUR ...

Nettoauswirkungen 1.533.112,34 EUR EUR ...

Mittel sind im Haushalt/Entwurf (HHJahr/e ...) veranschlagt

Der Jahresverlust von 1.533.112,34 EUR wird aus der Rücklage gedeckt