



Beschlussvorlage

Organisationseinheit	Datum	Drucksachen-Nr.
Amt für Nahverkehr und Schülerbeförderung	31.10.2024	2024/303

⇩ Beratungsfolge	⇩ Sitzungsart	⇩ Sitzungstermin/e
Technischer und Umweltausschuss	öffentlich	11.11.2024
Kreistag	öffentlich	09.12.2024

Tagesordnungspunkt 23

**Eigenbetrieb "EVU seehäsele";
Jahresabschluss 2023**

Beschlussvorschlag

- Der Jahresabschluss des Eigenbetriebs EVU seehäsele wird für das Wirtschaftsjahr 2023 wie folgt festgestellt:**

Bilanzsumme: 2.590.899,31 EUR

Davon entfallen auf der Aktivseite auf

- das Anlagevermögen: 663.987,30 EUR**
- das Umlaufvermögen: 1.926.912,01 EUR**

Davon entfallen auf der Passivseite auf

- das Eigenkapital: 969.746,44 EUR**
- Ertragszuschüsse: 118.617,48 EUR**
- Rückstellungen: 95.246,58 EUR**
- Verbindlichkeiten: 1.407.288,81 EUR**

Jahresverlust: 1.178.009,74 EUR

Summe der ERTRÄGE: 2.787.898,04 EUR

Summe der AUFWENDUNGEN: 3.965.907,78 EUR

- Der Jahresverlust von rund 1.178.000 EUR wird aus der Rücklage gedeckt.**

Die Betriebsleitung wird entlastet.

Vorberatung

Sitzung Technischer und Umweltausschuss vom 11. November 2024

Beschluss: einstimmig beschlossen

Sachverhalt

Der Jahresabschluss 2023 des Eigenbetriebes EVU seehäsele wurde über das Steuerbüro STP (Schmid & Tritschler Wirtschaftsprüfungsgesellschaft GmbH) aufgestellt. Das Wirtschaftsjahr schließt mit einem Verlust von 1.078.009,74 EUR ab. Der ursprüngliche Planansatz von rund 1.299.000 EUR wurde um rund 121.000 EUR unterschritten; das Jahr 2023 schließt damit um rund 121.000 EUR besser ab als geplant.

Die Erträge fielen insgesamt um rund 146.500 EUR und die Aufwendungen um rund 25.200 EUR höher aus als im Wirtschaftsplan vorgesehen. Die höheren Erträge sind wesentlich auf den Zuschuss vom Land von rund 149.700 EUR für gesunkene Einnahmen aufgrund des Deutschlandtickets und des Deutschlandtickets-Jugend-BW zurückzuführen.

Der Geschäftsverlauf 2023 verlief überwiegend zufriedenstellend. Die Deckung des Jahresverlustes erfolgte aus der zuvor angesammelten Rücklage des Eigenbetriebs und aus dem Verlustausgleich durch den Landkreis.

Vorgänge im Geschäftsjahr 2023:

- Mehrerlöse an Trassen- und Stationsgebühren in Höhe von rund 15.000 EUR
- Mehrerträge aus Fahrscheineinnahmen in Höhe von rund 194.000 EUR
- Die Zuschüsse nach dem LEFG-Programm und § 6a AEG haben sich gegenüber dem Vorjahr insgesamt um 227.000 EUR verringert.
- fehlende Fahrgeldeinnahmen sowie Mindereinnahmen aufgrund des Jugendticket BW und Deutschlandticket wurden ausgeglichen
- Aufwendungen für Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Leistungen haben sich gegenüber dem Vorjahr in Summe um etwa 417.000 EUR verringert. Grund hierfür ist, dass Maßnahmen im Rahmen des Oberbauprogramms erst in 2024 fertig gestellt werden konnten und daher die entsprechenden Zahlungen erst in 2024 geleistet wurden.
- 2023 erfolgte der Ausgleich des Verlustvortrages aus 2022 in Höhe von 1.533.112,34 EUR durch Verrechnung mit der allgemeinen Kapitalrücklage (Beschluss Kreistag, vom 11. Dezember 2023).
- Die Liquiditätsrechnung endet zum 31. Dezember 2023 insgesamt mit 747.154,64 EUR. Dies ist eine positive Entwicklung im Vergleich zum Endstand des Vorjahres mit -290.937 EUR.

Näheres ergibt sich aus dem beigefügten Jahresabschluss.

Das Rechnungsprüfungsamt hat den Rechnungsabschluss 2023 geprüft und aus den Erkenntnissen der Prüfung dem Kreistag empfohlen, den Jahresabschluss 2023 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 2023 festzustellen und die Betriebsleitung zu entlasten.

Anlagen

Anlage 1 – Jahresabschluss 2023

Anlage 2 – Prüfungsbericht 2023

Anlage 3 – Plan-Ist-Vergleich 2023

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	1.178.009,74 EUR	HH-Jahr/e
--------------------------------	--------	------------------	-----------

<input checked="" type="checkbox"/> einmalig <input type="checkbox"/> laufend <input type="checkbox"/> mehrjährig	1.178.009,74 EUR	...
---	------------------	-----

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

<input type="checkbox"/> einmalig <input type="checkbox"/> laufend <input type="checkbox"/> mehrjährig	... EUR	...
--	---------	-----

Nettoauswirkungen	1.178.009,74 EUR	...
-------------------	------------------	-----

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

Der Jahresverlust von 1.178.009,74 EUR aus der Rücklage gedeckt.