

Beteiligungsbericht 2018

Kurzfassung
lt. § 99 Abs. 2 SächsGemO



Information Beteiligungsbericht 2018

- Verpflichtung zur Erstellung des Beteiligungsberichtes
- Beteiligungen der Stadt Zittau im Überblick
- Finanzbeziehungen - unmittelbare Beteiligungen
- Gesamtbetrachtung der Unternehmen im Konzern SBG
- Gesamtbetrachtung der übrigen Unternehmen
- Fazit

Verpflichtung zur Erstellung des Beteiligungsberichtes

- Erstellung des Beteiligungsberichtes und dessen Inhalte sind für die Große Kreisstadt Zittau gesetzlich vorgeschrieben.
- Die Große Kreisstadt Zittau ist nach § 99 Abs. 2 SächsGemO gegenüber dem Stadtrat verpflichtet:
 - jährlich einen Beteiligungsbericht über die Eigenbetriebe und die Unternehmen in einer Rechtsform des privaten Rechts zu erstellen, an denen die Stadt unmittelbar oder mittelbar beteiligt ist.
 - Dem Bericht sind als Anlage die entsprechenden Angaben für die Zweckverbände beizufügen.

Verpflichtung zur Erstellung des Beteiligungsberichtes

- Ab dem 01.01.2014 wird der Beteiligungsbericht in zwei Teile gegliedert
 - **Öffentlicher Teil (Kurzfassung)** – Angaben für Jedermann zur Einsichtnahme verfügbar gemäß § 99 Abs. 4 SächsGemO und auf Mindestinhalte gemäß § 99 Abs. 2 SächsGemO beschränkt.
 - **Nicht öffentlicher Teil** – Angaben gemäß § 99 Abs. 3 SächsGemO, die nur zur Information der Mitglieder des Stadtrates vorbehalten sind.
- Erfassung mit den geforderten Mindestinhalten auf sämtlichen Beteiligungsstufen (Ebenen).
- Beschränkung verhindert, dass die Angaben gemäß § 99 Abs. 3 SächsGemO an Konkurrenzunternehmen leicht gelangen.

Information Beteiligungsbericht 2018

- Verpflichtung zur Erstellung des Beteiligungsberichtes ✓
- Beteiligungen der Stadt Zittau im Überblick
- Finanzbeziehungen - unmittelbare Beteiligungen
- Gesamtbetrachtung der Unternehmen im Konzern SBG
- Gesamtbetrachtung der übrigen Unternehmen
- Fazit

Beteiligungen der Stadt Zittau im Überblick

- Zum 31.12.2018 war die Stadt Zittau an sieben privatrechtlich organisierten Unternehmen (sechs in der Rechtsform GmbH und eine als gGmbH) sowie einem wirtschaftlichen Verein mit insgesamt rund 453,6 T€ am Stammkapital unmittelbar beteiligt.
- Die Stadt Zittau erfüllt durch ihre Beteiligungen vielfältige kommunale Aufgaben
- Die vorrangige Aufgabe der wirtschaftlichen Aktivitäten der Stadt Zittau ist die Erfüllung des öffentlichen Zweckes
- Weiteres Ziel ist die Erwirtschaftung eines Ertrags für den Haushalt der Stadt sowie die Stärkung des Eigenkapitals der Unternehmen zur perspektivischen Gewährleistung der finanziellen Stabilität

Beteiligungen der Stadt Zittau im Überblick

Erfüllung der kommunalen Aufgaben mit städtischen Beteiligungen

Sozialer Bereich

- Altenpflege mit Serviceleistungen
- Kinderbetreuung Kindertagesstätten
- Bildung
- Bestattungswesen

Wirtschaftlicher Bereich

- Energie und Wasserversorgung
- Wohnungswirtschaft
- Stadtentwicklung und Sanierungsträger
- Städtische Dienstleistungen
- Forstwirtschaft

Kultur- u. Freizeitbereich

- Kultur
- Badbetrieb
- Tourismus und touristischer Verkehr

Beteiligungen der Stadt Zittau im Überblick

Große Kreisstadt Zittau

unmittelbar beteiligt an

Konzern SBG

100 %

Eigenbetrieb

100 %

Beteiligungen außerhalb
des Konzerns SBG

43,80 % 10 % 7 % 2,7% 0,9 %

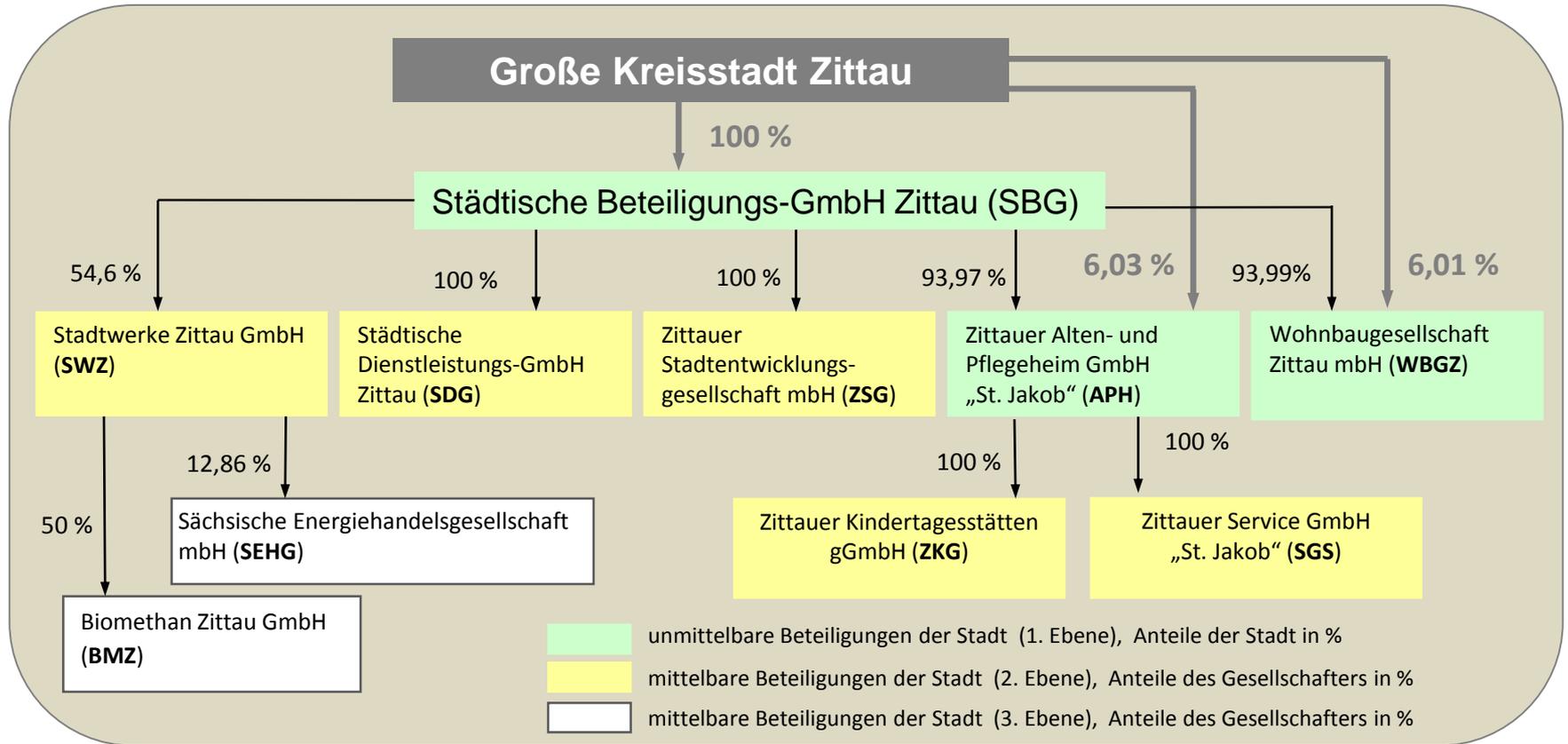
Zweckverbände

80% 52,041 % 0,345%

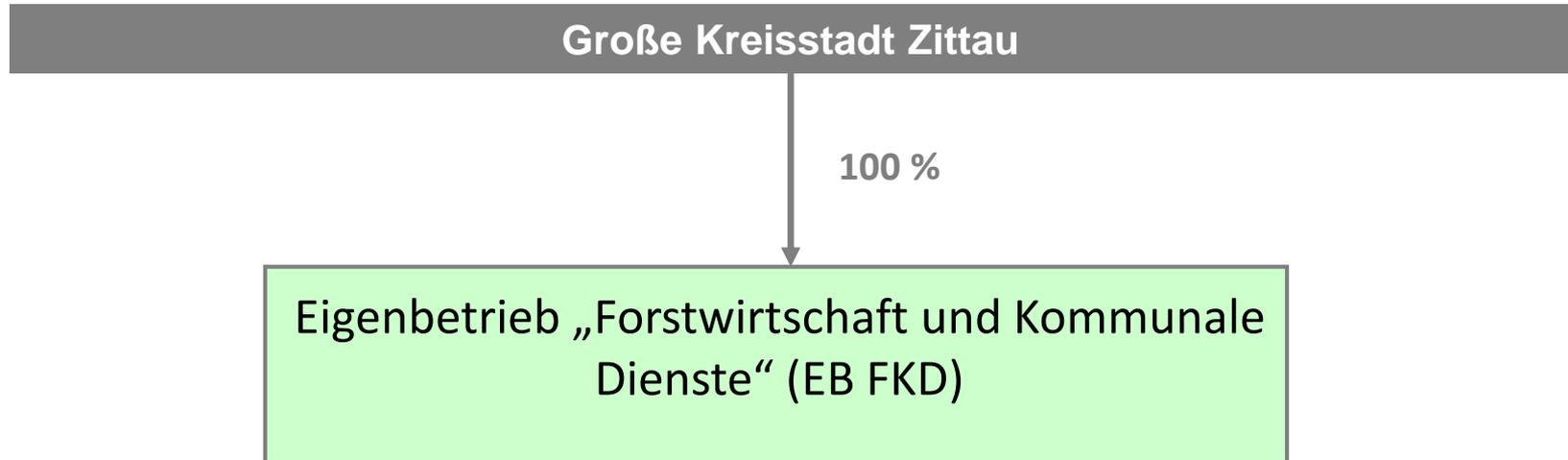
Beteiligungen der Stadt Zittau – Konzern SBG

- *Die Städtische Beteiligungs-GmbH Zittau (SBG)* als Eigengesellschaft der Große Kreisstadt Zittau (100%) und Mutterunternehmen des Konzerns SBG.
- Ein Unternehmen, welches neben dem *Betrieb von Bädern* (Stadtbad Zittau und Schwimmhalle Hirschfelde), einem Krematorium sowie einem Urnenhain (*Bestattungswesen*), *Waldwirtschaft* als eigene Geschäftsfelder vor allem auf das Halten von *Beteiligungen* an anderen Gesellschaften ausgerichtet ist.
- In 2018: Bilanzsumme 125,1 Mio. Euro, Jahresumsatz 58,8 Mio. Euro, Mitarbeiteranzahl (einschl. GF): 516

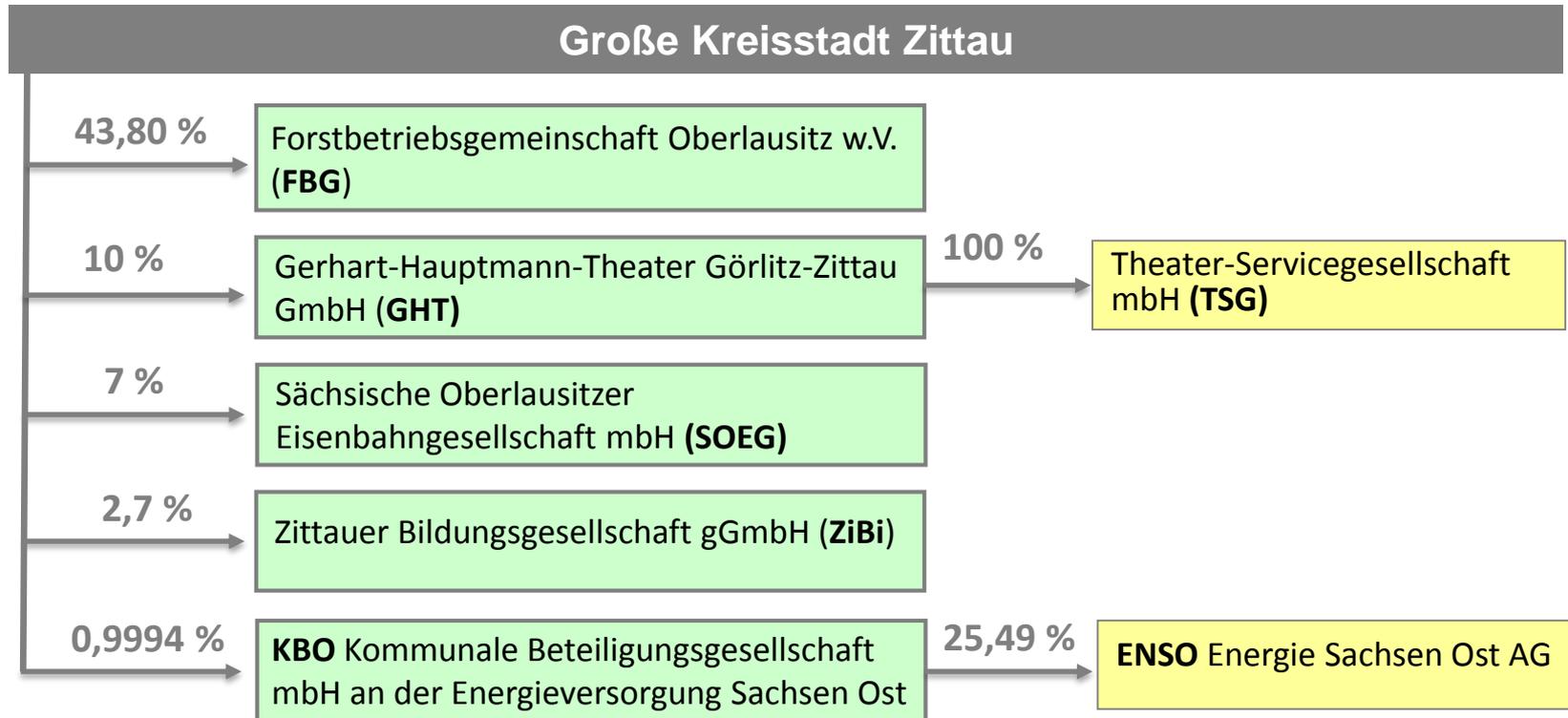
Beteiligungen der Stadt Zittau – Konzern SBG



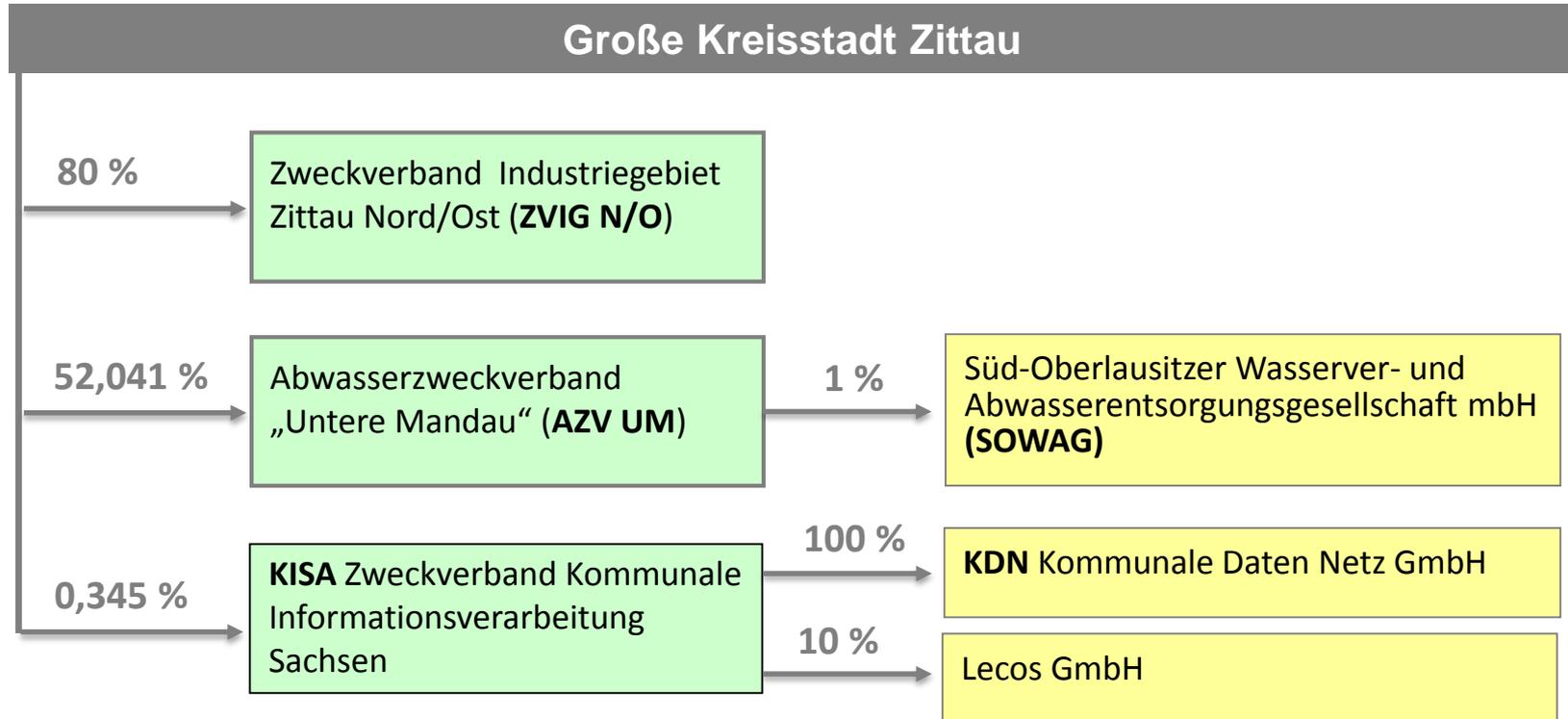
Beteiligungen der Stadt Zittau – Eigenbetrieb



Beteiligungen der Stadt Zittau – außerhalb des Konzerns SBG



Beteiligungen der Stadt Zittau – Zweckverbände



Information Beteiligungsbericht 2018

- Verpflichtung zur Erstellung des Beteiligungsberichtes ✓
- Beteiligungen der Stadt Zittau im Überblick ✓
- Finanzbeziehungen - unmittelbare Beteiligungen
- Gesamtbetrachtung der Unternehmen im Konzern SBG
- Gesamtbetrachtung der übrigen Unternehmen
- Fazit

Finanzbeziehungen - unmittelbare Beteiligungen

- In 2018 partizierte der städtische Haushalt in Höhe von insgesamt ca. 655 T€ vor Steuer von den Gewinnabführungen der unmittelbaren Beteiligungen.
- In 2018 wurden nur Zuschüsse für den laufenden Geschäftsbetrieb an die GHT für die Aufrechterhaltung des Geschäftsbetriebs getätigt, rd. 265 T€.
- Einen Zuschuss von der Stadt Zittau hat der Eigenbetrieb „*Forstwirtschaft und Kommunale Dienste*“ (EB FKD) in 2018 nicht mehr erhalten.
- An der Gewinnabführung an die Stadt Zittau wurden die SBG und die KBO beteiligt. Es besteht nur eine Bürgschaft zwischen der Stadt Zittau und der WBGZ

Finanzbeziehungen - unmittelbare Beteiligungen

Name des Unternehmens und des Eigenbetriebes (Abkürzung)	Stammkapital		Zuschüsse		Gewinnabführung an die Stadt (vor Steuer)		Bürgerschaften
	Gesamt	Anteil der Stadt in %	2017	2018	2017	2018	2018
unmittelbare Beteiligungen	T €		T €	T €	T €	T €	T €
Städtische Beteiligungs-GmbH Zittau (SBG)	25	100 %	0	0	300	530	0
Wohnbaugesellschaft Zittau mbH (WBGZ)	102	6 %	0	0	0	0	1.803
Alten- und Pflegeheim GmbH (APH)	534	6 %	0	0	0	0	0
Zittauer Bildungsgesellschaft gGmbH (ZiBi)	1.182	2,7 %	0	0	0	0	0
Sächsische Oberlausitzer Eisenbahngesellschaft mbH (SOEG)	1.000	7 %	0	0	0	0	0
KBO Kommunale Beteiligungsgesellschaft mbH an der Energieversorgung Sachsen Ost (KBO)	20.144	0,99 %	0	0	130,9 *	124,8 *	
					*2016/2017 GJ	*2017/2018 GJ	
Gerhart-Hauptmann-Theater Görlitz-Zittau GmbH (GHT)	750	10 %	106,9	264,7	0	0	0
Forstbetriebgemeinschaft Oberlausitz w. V. Cunewalde (FBG)	28.589	43,80 %	0	0	0	0	0
Eigenbetrieb „Forstwirtschaft und Kommunale Dienste“ (EB FKD)	0	0	568,3	0	71,9	0	0

Finanzbeziehungen - unmittelbare Beteiligungen

Name des Zweckverbandes (Abkürzung)	Anteil der Stadt Zittau am Zweckverband	Verwaltungs- bzw. Betriebskostenumlagen	Investitions- bzw. Kapitalumlagen	Sonstige gewährte Vergünstigungen und Zuschüsse	Gewinnabführungen an die Stadt	Bürgschaften Gewährleistungen
unmittelbare Beteiligungen	%	T€	T€	T€	T€	T€
Zweckverband Industriegebiet Zittau Nord/Ost (ZVIG-N/O)	80	0	0	0	0	0
Abwasserzweckverband „Untere Mandau“ (AZV)	51,998	1.216,8	154,6	0	0	0
		1.223,8*	155,5*	0	0	0
Zweckverband „Kommunale Informationsverarbeitung Sachsen“ (KISA)	0,354	0	0	0	0	0

Information Beteiligungsbericht 2018

- Verpflichtung zur Erstellung des Beteiligungsberichtes ✓
- Beteiligungen der Stadt Zittau im Überblick ✓
- Finanzbeziehungen - unmittelbare Beteiligungen ✓
- Gesamtbetrachtung der Unternehmen im Konzern SBG
- Gesamtbetrachtung der übrigen Unternehmen
- Fazit

Gesamtbetrachtung der Unternehmen im Konzern SBG

- In 2018 gab es wieder Kostensteigerungen in Bereichen des Konzerns (Töchter der Städtischen Beteiligungs-GmbH Zittau)
- Gründe für die Steigerung:
 - steigende Betriebskosten und Kostensteigerungen,
 - Tarifierhöhungen bzw. der Einführung des Mindestlohnes
 - erhöhte Sicherheitsanforderungen
 - Umsetzung weiterer gesetzlicher Vorgaben (z. B. in den Bereichen Vergaben und Datenschutz)
 - Neue gesetzliche Regelungen insbesondere im Bereich Energie- und Wasserversorgung (speziell im Strommarkt)

Gesamtbetrachtung der Unternehmen im Konzern SBG

- Ertragslage des Konzerns Städtische Beteiligungs-GmbH Zittau (SBG) ist im Vergleich zum Vorjahr durch eine **leichte Verringerung der Umsatzerlöse** um 300 T€ auf 58.784 T€ und ein um 598 T€ auf 2.374 T€ **verbessertes Jahresergebnis** gekennzeichnet.
- Positives Ergebnis gegenüber der Planung war vor allem die Entwicklung in den Bereichen Energie- und Wasserversorgung.

Gesamtbetrachtung der Unternehmen im Konzern SBG

Städtische Beteiligungs-GmbH (SBG)	2014	2015	2016	2017	2018	Abweichung 2018 zu 2017
Geschäftsbereiche	T€	T€	T€	T€		T€
Energie- und Wasserversorgung	1820	1.762	2.080	2.382	2.379	-3
Städtische Dienstleistungen	30	35	49	56	27	-29
Altenpflege einschl. Serviceleistungen	167	201	73	148	241	93
Stadtentwicklung und Sanierungsträger	28	19	19	22	-42	-64
Wohnungswirtschaft	128	224	65	-746	251	997
Bestattungswesen <i>(Bestattungsdienst, Urnenhain, Krematorium)</i>	-135	-111	-49	4	50	46
Badbetrieb	-874	-801	-778	-845	-803	42
Kindertagesstätten	2	4	3	19	19	0
Waldwirtschaft	6	6	-8	7	-1	-8
Beteiligungen	36	36	82	-25	-112	-87
Verwaltung	179	24	104	750	365	-385
Gesamt = Jahresergebnis der SBG	1.387	1.399	1.640	1.775	2.374	599

Gesamtbetrachtung der Unternehmen im Konzern SBG

- **Energie- u. Wasserversorgung (SWZ):** Ergebnis liegt über Plan (+104 T€)
- **Stadtentwicklung (ZSG):** Ergebnis unter Plan, um 64 T€ ↓ auf - 42 T€
- **Altenpflege einschl. Serviceleistungen (APH/SGS):** APH ↑ Ergebnis; über Plan überplanmäßige hohe Auslastung, Veränderung der Entgelte u. neuer Geschäftsbesorgungsvertrag; SGS planmäßiges Ergebnis (+0,4 T€)
- **Wohnungswirtschaft (WBGZ):** ↑ Ergebnis; geringere außenplanmäßige Abschreibungen und geringerer Personalaufwand
- **Bestattungswesen und Badbetrieb:** Ergebnisverbesserung
- **Beteiligungen (BMZ):** wiederholt negatives Ergebnis; Stillstände durch Instandhaltungen und Sanierungen
- **Kindertagesstätten (ZKG):** Ergebnis auf dem Niveau 2017, Lohnsteigerungen

Information Beteiligungsbericht 2018

- Verpflichtung zur Erstellung des Beteiligungsberichtes ✓
- Beteiligungen der Stadt Zittau im Überblick ✓
- Finanzbeziehungen - unmittelbare Beteiligungen ✓
- Gesamtbetrachtung der Unternehmen im Konzern SBG ✓
- Gesamtbetrachtung der übrigen Unternehmen
- Fazit

Gesamtbetrachtung der übrigen Unternehmen

- Die Lage der Unternehmen an denen die Stadt Zittau außerhalb des Konzernverbundes SBG beteiligt ist, hat sich in 2018 im Wesentlichen nicht geändert. Ausnahme: **Gerhart-Hauptmann-Theater Görlitz Zittau GmbH (GHT)** mit der Tochter **Theater-Servicegesellschaft mbH (TSG)**
 - **GHT** – ↑ Ergebnis (-79 T€), Verbesserung gegenüber Plan aufgrund gesteigener Zuschüsse der Gesellschafter; Liquiditätsengpass mit starken Investitionsstau
 - **FBG** – ↑ Ergebnis (94 T€) aufgrund gestiegenen Holzmengen (Schadholz), die zudem auch abgesetzt werden konnten
 - **ZiBi** – ↓ Ergebnis (39 T€) aufgrund Kostensteigerungen

Gesamtbetrachtung der übrigen Unternehmen

- **KBO** – ↓ Ergebnis für GJ 2017/2018; ↑ Ergebnis für GJ 2018/2019
Ergebnis KBO hängt im Wesentlichen von Ergebnis ENSO, (GJ 2017 u. 2018)
- **ENSO** – ↑ Ergebnis (87,8 T€); verbesserte Vertriebsmarge, ↑ Absatz
- **SOEG** – ↓ Ergebnis, ↑ Personalaufwand

Jahresergebnis	FBG T€	SOEG T€	ZiBi T€	KBO T€	ENSO T€	GHT T€	TSG T€
GJ 2018 <i>(GJ 2017/2018)</i>	94	4	39	12.453	87.780	-79	-5
GJ 2017 <i>(GJ 2016/2017)</i>	7	8	220	13.333	58.132	-148	-8

Gesamtbetrachtung der übrigen Unternehmen

- Eigenbetrieb „Forstwirtschaft und Kommunale Dienste“ (EB FKD)
 - EB FKD – In 2018 ↓ Ergebnis um 520 T€ ↓ ggü. Vorjahr auf - 394 T€ mit Abstand **das schlechteste Ergebnis** im **Bereich Forstwirtschaft**

Gründe für hohe Planabweichung:

- Herbst- und Winterstürme 2017/2018, Trockenheit und Dürre
- geringe Holzmengen, Preisverfall und erhöhten Aufwendungen für Forstschutzmaßnahmen und Holzaufbereitung

Information Beteiligungsbericht 2018

- Verpflichtung zur Erstellung des Beteiligungsberichtes ✓
- Beteiligungen der Stadt Zittau im Überblick ✓
- Finanzbeziehungen - unmittelbare Beteiligungen ✓
- Gesamtbetrachtung der Unternehmen im Konzern SBG ✓
- Gesamtbetrachtung der übrigen Unternehmen ✓
- Fazit

Fazit

- In 2018 wurden durch die städtischen Gesellschaften insgesamt ca. 66 Mio. € Umsatzerlöse (davon ca. 58,8 Mio. € im städtischen SBG-Konzern) erwirtschaftet und rund 814 Mitarbeiter (davon 516 im SBG-Konzern)
- Alle Beteiligungen der Stadt Zittau haben für ihren Jahresabschluss 2018 einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk vom Wirtschaftsprüfer erhalten.
- Keine bestandsgefährdenden Risiken, Ausnahme: GHT
- Für alle Unternehmen sind gemeinsam: Fachkräftemangel, demografische Entwicklung, Kostensteigerungen insbesondere im Personal (Tariferhöhungen), Einfluss der wirtschaftlichen Gesamtentwicklung in der Stadt Zittau und im Landkreis Görlitz

Information Beteiligungsbericht 2018

- Verpflichtung zur Erstellung des Beteiligungsberichtes ✓
- Beteiligungen der Stadt Zittau im Überblick ✓
- Finanzbeziehungen - unmittelbare Beteiligungen ✓
- Gesamtbetrachtung der Unternehmen im Konzern SBG ✓
- Gesamtbetrachtung der übrigen Unternehmen ✓
- Fazit ✓

Vielen Dank
für Ihre Aufmerksamkeit