

# 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	Wirtschaftlicher Bereich	Kultur- u. Freizeitbereich
<ul style="list-style-type: none"><li>▪ Altenpflege mit Serviceleistungen</li><li>▪ Kinderbetreuung Kindertagesstätten</li><li>▪ Bildung</li><li>▪ Bestattungswesen</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>▪ Energie und Wasserversorgung</li><li>▪ Wohnungswirtschaft</li><li>▪ Stadtentwicklung und Sanierungsträger</li><li>▪ Städtische Dienstleistungen</li><li>▪ Forstwirtschaft</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>▪ Kultur</li><li>▪ Badbetrieb</li><li>▪ Tourismus und touristischer Verkehr</li></ul>

# 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 %

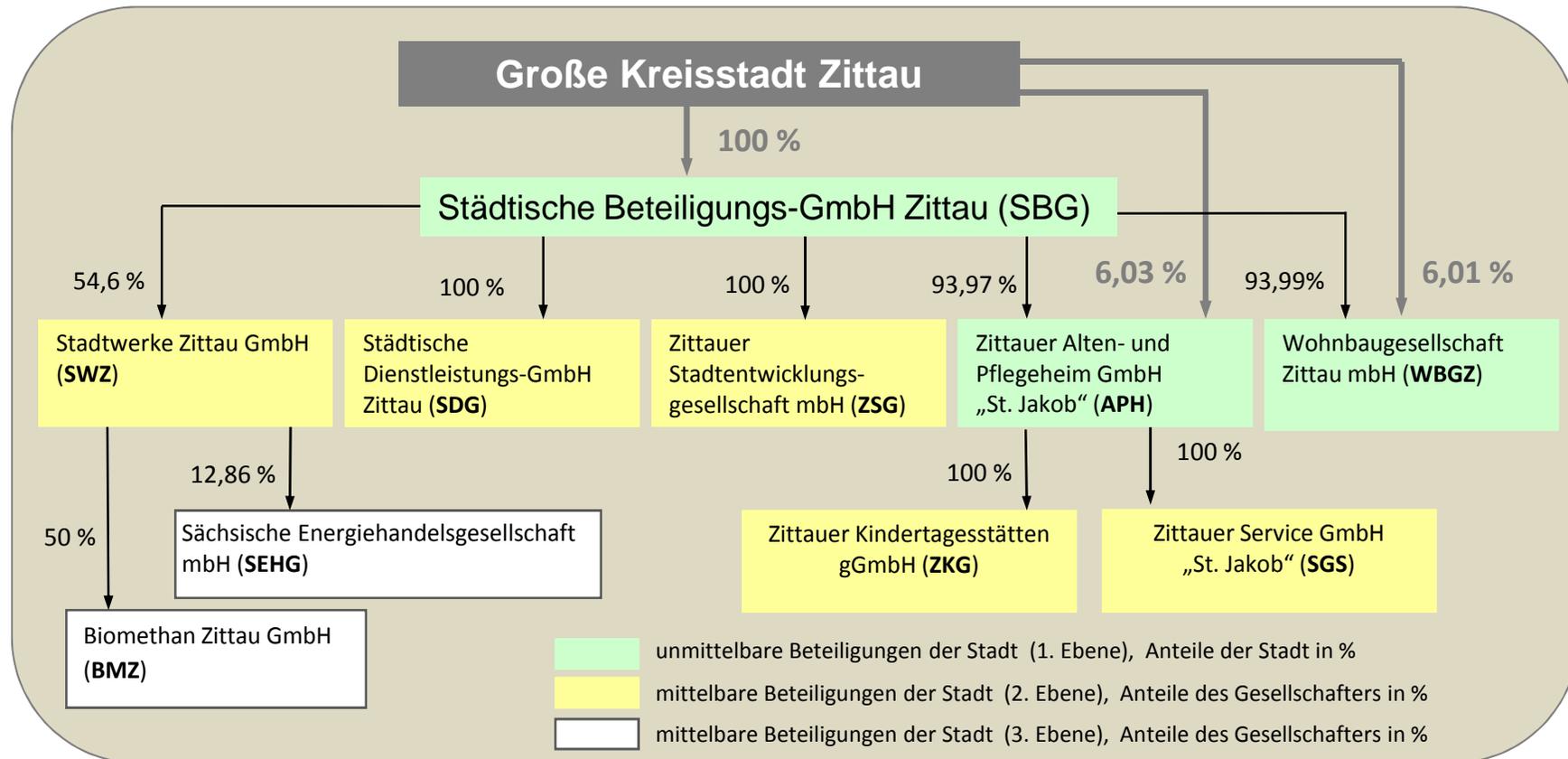
Zweckverbände

80% 52,041 % 0,345%

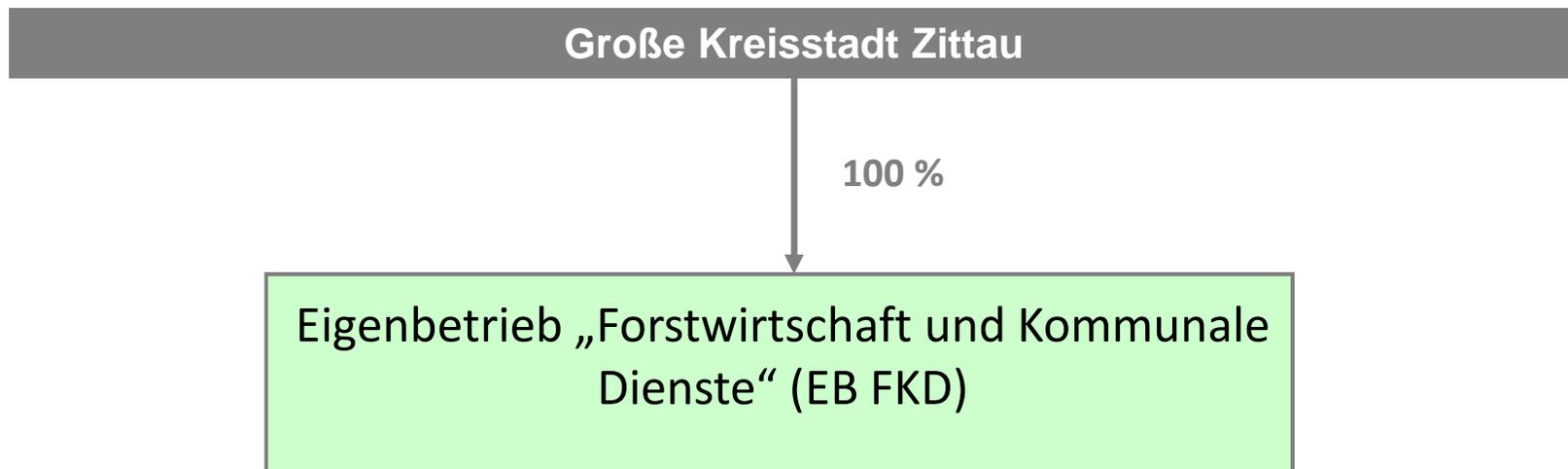
## Beteiligungen der Stadt Zittau – Konzern SBG

- *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

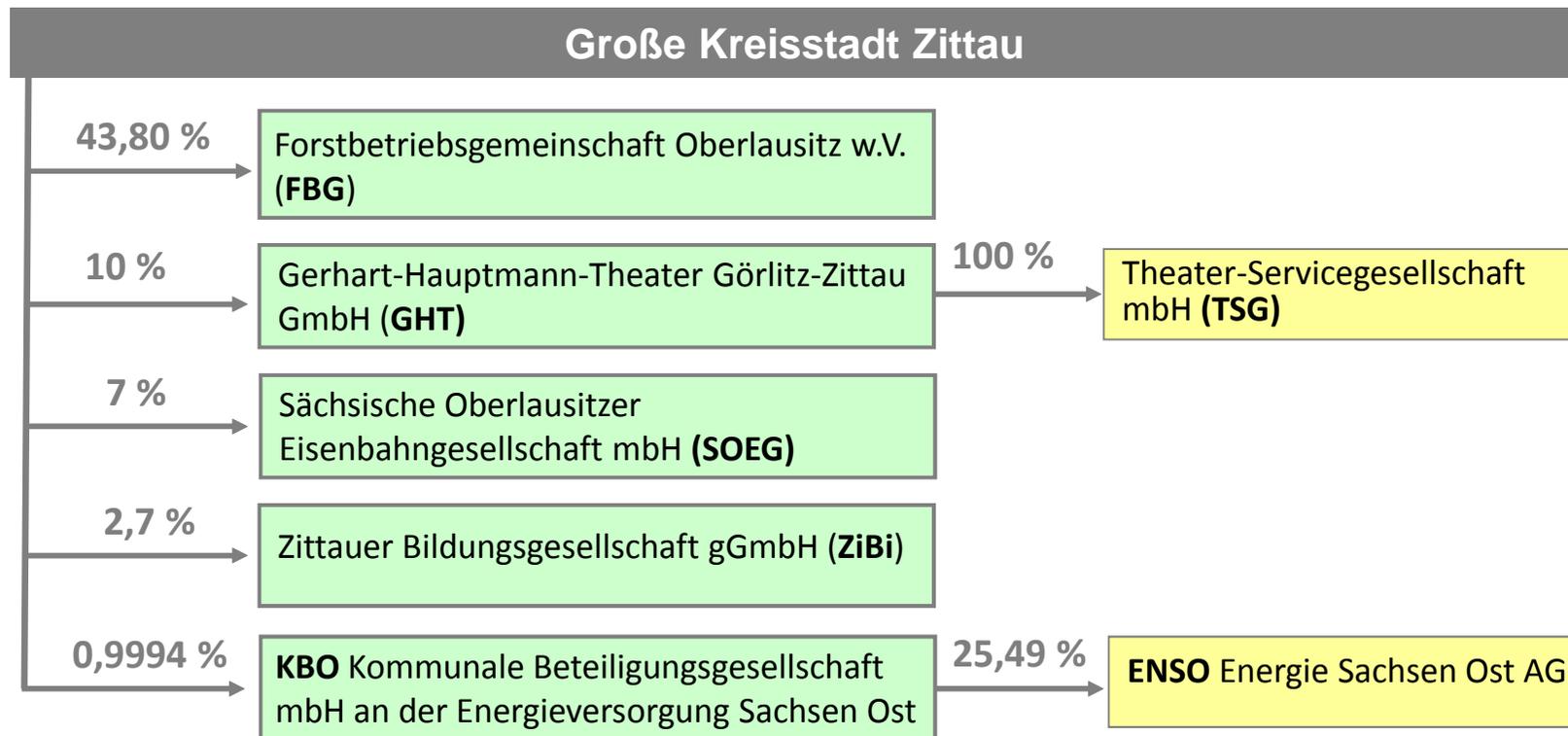
# Beteiligungen der Stadt Zittau – Konzern SBG



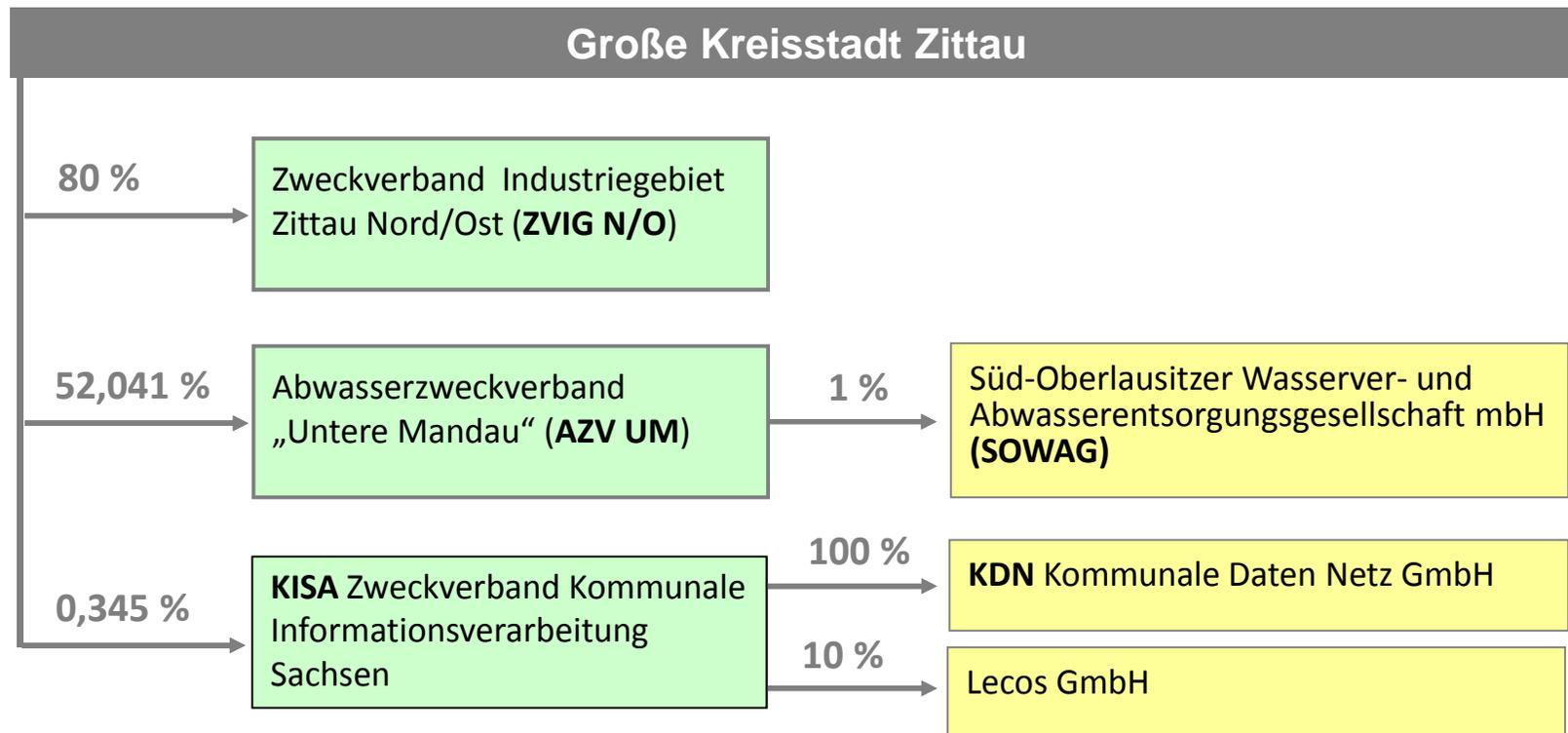
# Beteiligungen der Stadt Zittau – Eigenbetrieb



# 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)		Bürgschaften
	Gesamt	Anteil der Stadt in %	2017	2018	2017	2018	2018
unmittelbare Beteiligungen	T €		T €	T €	T €	T €	T €
Städtische Beteiligungs-GmbH Zittau ( <b>SBG</b> )	25	100 %	0	0	300	530	0
Wohnbaugesellschaft Zittau mbH ( <b>WBGZ</b> )	102	6 %	0	0	0	0	1.803
Alten- und Pflegeheim GmbH ( <b>APH</b> )	534	6 %	0	0	0	0	0
Zittauer Bildungsgesellschaft gGmbH ( <b>ZiBi</b> )	1.182	2,7 %	0	0	0	0	0
Sächsische Oberlausitzer Eisenbahngesellschaft mbH ( <b>SOEG</b> )	1.000	7 %	0	0	0	0	0
KBO Kommunale Beteiligungsgesellschaft mbH an der Energieversorgung Sachsen Ost ( <b>KBO</b> )	20.144	0,99 %	0	0	130,9 * *2016/2017 GJ	124,8 * *2017/2018 GJ	
Gerhart-Hauptmann-Theater Görlitz-Zittau GmbH ( <b>GHT</b> )	750	10 %	106,9	264,7	0	0	0
Forstbetriebgemeinschaft Oberlausitz w. V. Cunewalde ( <b>FBG</b> )	28.589	43,80 %	0	0	0	0	0
<b>Eigenbetrieb</b> „Forstwirtschaft und Kommunale Dienste“ ( <b>EB FKD</b> )	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
<b>Gesamt = Jahresergebnis der SBG</b>	<b>1.387</b>	<b>1.399</b>	<b>1.640</b>	<b>1.775</b>	<b>2.374</b>	<b>599</b>

# 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 gestiegener 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, demokratische 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