

# **Jahresabschluss 2017**

## **Eigenbetrieb Städtische Beteiligungen**

Betriebsleitung:

Steffen Mann

## Feststellung des Jahresergebnisses des Eigenbetriebs Städtische Beteiligungen für das Geschäftsjahr 2017

Der Gemeinderat stellt das geprüfte und bestätigte Jahresergebnis 2017 des Eigenbetriebs Städtische Beteiligungen gemäß § 16 Abs. 3 des Eigenbetriebsgesetzes Baden-Württemberg wie folgt fest:

### Feststellung des Jahresabschlusses

#### Bilanzsumme

auf der Aktivseite entfallen auf

- das Anlagevermögen	117.372.085,22
- das Umlaufvermögen	45.436.500,00
- den Rechnungsabgrenzungsposten	212.208,45

auf der Passivseite entfallen auf

- das Eigenkapital	117.397.085,22
- die Verbindlichkeiten	45.560.876,85
- den Rechnungsabgrenzungsposten	62.831,60

**Bilanzsumme** **163.020.793,67**

#### Jahresergebnis

Summe der Erträge	7.575.491,93
Summe der Aufwendungen	13.455.759,60

**Jahresergebnis** **-5.880.267,67**

#### Entnahme aus der Kapitalrücklage

Entnahme aus der Kapitalrücklage 5.880.267,67

**Bilanzgewinn** **0,00**

Heidelberg, den 22.11.2018

gez. \_\_\_\_\_  
Prof. Dr. Eckart Würzner  
Oberbürgermeister

**2017!**

### Zweck

Der Eigenbetrieb Städtische Beteiligungen (kurz ESB) wurde zum 01.12.2016 gegründet.

Dem Eigenbetrieb wurden die Aufgaben des Beteiligungsmanagements für die Stadt übertragen. Hierzu gehören das Halten und die Verwaltung der zugeordneten Beteiligungen, die laufende Verwaltung, Controlling und Finanzierung sämtlicher Beteiligungen, Eigenbetriebe, Zweckverbände und Anstalten des öffentlichen Rechts der Stadt Heidelberg.

Der Eigenbetrieb verfolgt ausschließlich öffentliche Zwecke im Sinne der Gemeindeordnung. Eine Gewinnerzielungsabsicht ist ausgeschlossen.



### Mitarbeiter/-innen

<b>2016:</b>	Planstellen: 3,5	Ist zum Stichtag 31.12.: 4,4
<b>2017:</b>	Planstellen: 3,5	Ist zum Stichtag 31.12.: 4,2

Die Stellen sind im Stellenplan der Stadt Heidelberg ausgewiesen. Die Ausweisung hier erfolgt nur nachrichtlich.

Zum 31.12.2016 sind dem Eigenbetrieb Städtische Beteiligungen 3,5 Planstellen des Teilhaushalts des Kämmerei-amts zugeordnet. Darüber hinaus ist seit dem 01.03.2017 eine überplanmäßige Mitarbeiterin anteilig für den Eigenbetrieb tätig.



### Aufgabenübersicht

Steuerungsunterstützung / Controlling (Haushalt und Berichtswesen) insbesondere Beteiligungsmanagement (u. a. Stadtwerke)

Erträge und Aufwendungen sowie Ein- und Auszahlungen im Zusammenhang mit Krediten und Geldanlagen.

## I. Bilanz zum 31.12.2017

Aktiva	31.12.2017 in €	31.12.2016 in €	Passiva	31.12.2017 in €	31.12.2016 in €
<b>A. Anlagevermögen</b>	<b>117.372.085,22</b>	<b>107.784.852,89</b>	<b>A. Eigenkapital</b>	<b>117.397.085,22</b>	<b>107.809.852,89</b>
Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Stammkapital	25.000,00	25.000,00
Sachvermögen	0,00	0,00	Kapitalrücklagen	117.372.085,22	107.784.852,89
Finanzvermögen	117.372.085,22	107.784.852,89	Bilanzgewinn	0,00	0,00
<b>B. Umlaufvermögen</b>	<b>45.436.500,00</b>	<b>45.051.250,00</b>	<b>B. Sonderposten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>					
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	26.250,00	<b>C. Rückstellungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
übrige privatrechtliche Forderungen	436.500,00	0,00			
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	45.000.000,00	45.000.000,00	<b>D. Verbindlichkeiten</b>	<b>45.560.876,85</b>	<b>45.011.151,47</b>
<b>Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</b>	<b>0,00</b>	<b>25.000,00</b>	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	45.000.000,00	45.000.000,00
			Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	93.183,66	11.151,47
			Sonstige Verbindlichkeiten	467.693,19	0,00
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>212.208,45</b>	<b>0,00</b>	<b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>62.831,60</b>	<b>15.098,53</b>
<b>Bilanzsumme Aktiva</b>	<b>163.020.793,67</b>	<b>152.836.102,89</b>	<b>Bilanzsumme Passiva</b>	<b>163.020.793,67</b>	<b>152.836.102,89</b>

## II. Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2017

	Ergebnis 2017	Ergebnis 2016	+/- 2017
	in €	in €	in €
Umsatzerlöse	0	0	0
Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	0
andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
<b>Gesamtleistung</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
sonstige betriebliche Erträge	6.666.116,93	11.151,47	6.654.965,46
<b>Betriebsleistung</b>	<b>6.666.116,93</b>	<b>11.151,47</b>	<b>6.654.965,46</b>
Materialaufwand			
- Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bez. Waren	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen	6.877.054,43	11.151,47	6.865.902,96
<b>Betriebsaufwand</b>	<b>6.877.054,43</b>	<b>11.151,47</b>	<b>6.865.902,96</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-210.937,50</b>	<b>0,00</b>	<b>-210.937,50</b>
Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	909.375,00	0,00	909.375,00
Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	5.880.267,67	0,00	5.880.267,67
Zinsen und ähnliche Aufwendungen, davon an verbundene Unternehmen	698.437,50	0,00	698.437,50
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-5.669.330,17</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.669.330,17</b>
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>-5.880.267,67</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.880.267,67</b>
Sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00
<b>Jahresgewinn/Jahresverlust</b>	<b>-5.880.267,67</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.880.267,67</b>
Entnahme aus der Kapitalrücklage	5.880.267,67	0,00	5.880.267,67
<b>Bilanzgewinn</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 3. Finanzrechnung

	Ergebnis 2017 in €	Ergebnis 2016 in €	+/- in 2017 in €
<b>Finanzierungsmittel (Einzahlungen )</b>	<b>15.467.500</b>	<b>0</b>	<b>15.467.500</b>
davon			
Zuführung zum Stammkapital	0	0	0
Zuführung zu Rücklagen abzügl. Entnahmen	15.467.500	0	15.467.500
Jahresgewinn	0	0	0
Zuführung zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzügl. Entnahmen	0	0	0
Zuweisungen und Zuschüsse abzügl. Auflösungsbeiträge	0	0	0
Beiträge und ähnliche Entgelte abzüglich Auflösungsbeiträge	0	0	0
Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Einnahmen	0	0	0
Kredite	0	0	0
a) von der Gemeinde	0	0	0
b) von Dritten	0	0	0
Abschreibungen und Anlageabgänge	0	0	0
Rückflüsse aus gewährten Krediten	0	0	0
Erübrigte Mittel aus Vorjahren	0	0	0

	Ergebnis 2017 in €	Ergebnis 2016 in €	+/- in 2017 in €
<b>Finanzierungsmittel (Auszahlungen )</b>	<b>15.467.500</b>	<b>0</b>	<b>15.467.500</b>
davon			
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	0	0	0
Finanzierungsanlagen (einschl. Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung)	15.467.500	0	15.467.500
Rückzahlung vom Stammkapital	0	0	0
Entnahme aus Rücklagen	0	0	0
Jahresverlust	0	0	0
Entnahme Sonderposten mit Rücklagenanteil	0	0	0
Auflösung Ertragszuschüsse	0	0	0
Entnahme langfristiger Rückstellung	0	0	0
Tilgung von Krediten	0	0	0
Gewährung von Krediten	0	0	0
a) an Gemeinden	0	0	0
b) an Dritte	0	0	0
Finanzierungsüberschuss aus Vorjahren	0	0	0

Die in den Wirtschaftsplänen veranschlagten Einzahlungen in das Eigenkapital bei der Technologieförderung Heidelberg GmbH (255.000 €) und Stadtwerke Heidelberg GmbH (15.100.000 €) wurden an die Gesellschaften ausgezahlt. Unter Berücksichtigung der Abschreibungen (Verlust in Höhe von 5.880.267,67 €) erhöht sich in 2017 der Beteiligungswert der SWH um 9.219.732,33 € auf 74.007.725,82 €.

Zur Ausstattung der neugegründeten Digital-Agentur Heidelberg GmbH erhielt die Gesellschaft neben dem Stammkapital (12.500 €) eine Einzahlung in die Kapitalrücklage in Höhe von 100.000 €.

# Anhang zum Jahresabschluss

## **1. Allgemeine Angaben**

Der Eigenbetrieb ist Sondervermögen der Stadt Heidelberg (§ 96 GemO-BW).

Der Jahresabschluss des Eigenbetriebes für das Geschäftsjahr 2017 ist nach den Vorschriften des Gesetzes über die Eigenbetriebe der Gemeinden (Eigenbetriebsgesetz – EigBG) sowie der Verordnung des Innenministeriums über die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen der Eigenbetriebe (Eigenbetriebsverordnung – EigBVO) und nach den Vorschriften des Neuen Kommunales Haushalts- und Rechnungswesen Baden-Württemberg (NHKR) aufgestellt.

Die Angaben im Anhang werden als verbindliche Bestandteile des Jahresabschlusses formuliert.

### **1.1 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Die Finanzanlagen sind zu Anschaffungskosten bilanziert. Der beizulegende Zeitwert der Finanzanlagen entspricht dem angesetzten Buchwert.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind unter Berücksichtigung erkennbarer Risiken zum Nennwert angesetzt.

Das Guthaben bei Kreditinstituten ist ebenfalls zum Nennwert angesetzt.

Das Stammkapital wird mit dem Nennwert ausgewiesen.

Verbindlichkeiten sind mit ihrem Erfüllungsbetrag passiviert.

## 2. Erläuterungen zur Bilanz

### Aktivseite

#### Anlagevermögen

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist im Anlagespiegel (Anlage 1 zum Anhang) dargestellt.

#### Finanzanlagen

Mit Stand 31.12.2016 belief sich der Wert für Beteiligungen, die als Finanzanlagen in der Bilanz beim Eigenbetrieb Städtische Beteiligungen zugeschrieben werden, auf 107.784.852,89 €. Im Laufe des Jahres 2017 ergaben sich durch Einzahlungen in das Eigenkapital und Abschreibungen in Höhe von 9.587.232,33 €, sodass sich der Wert der Finanzanlage zum Ende des Wirtschaftsjahres auf 117.372.085,22 € erhöhte. Dies ist auf Einzahlungen in das Eigenkapital bei dem Stadtwerke Heidelberg Konzern und der Technologieförderung sowie der Neugründung der Digital-Agentur Heidelberg GmbH zurückzuführen.

Die Zusammenstellung der Gesellschaften und Zweckverbände an denen der Eigenbetrieb beteiligt ist, ist aus Anlage 2 zum Anhang ersichtlich.

#### Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	31.12.2017	31.12.2016
	In €	in €
<b>gesamt</b>	<b>45.436.500</b>	<b>45.026.250</b>
davon		
· Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0	26.250
· übrige privatrechtliche Forderungen	436.500	0
· Forderungen gegen verbundene Unternehmen	45.000.000	45.000.000

Bei den übrigen privatrechtlichen Forderungen handelt es sich um die vereinbarte Tilgung und Zinsen des zweiten Halbjahres 2017 für das Gesellschafterdarlehen gegenüber der Stadtwerke Heidelberg.

#### Rechnungsabgrenzungsposten

Hierbei handelt es sich um eine Teilzahlung der Zuschusszahlung an die Heidelberger Frühling gGmbH für das abweichende Wirtschaftsjahr 2017/2018 und um einen Vorgriff für das Wirtschaftsjahr 2018 bei der Internationale Bauausstellung Heidelberg GmbH.

## Passivseite

### Eigenkapital

Eigenkapital	31.12.2017 In €	31.12.2016 in €
<b>gesamt</b>	<b>117.397.085</b>	<b>107.809.853</b>
davon		
· Stammkapital	25.000	25.000
· Kapitalrücklage	117.372.085	107.784.853
· Bilanzgewinn	0	0

Bilanzgewinn	31.12.2017 In €	31.12.2016 in €
<b>gesamt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
davon		
· Jahresfehlbetrag	-5.880.268	0
· Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	0	0
· Entnahme aus der Kapitalrücklage	5.880.268	0

Entwicklung der Kapitalrücklage	31.12.2017 In €	31.12.2016 in €
<b>gesamt</b>	<b>117.372.085</b>	<b>107.784.853</b>
davon		
· Kapitalrücklage	107.784.853	107.784.853
· Einzahlung in die Kapitalrücklage der SWH	15.100.000	
· Einzahlung in die Kapitalrücklage der TF	255.000	
· Stammkapital und Einzahlung in die Kapitalrücklage der DA	112.500	
· Entnahme aus der Kapitalrücklage	-5.880.268	

### Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten	31.12.2017 In €	31.12.2016 in €
<b>gesamt</b>	<b>45.560.877</b>	<b>45.011.151</b>
davon		
· Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	45.000.000	45.000.000
· Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	93.184	11.151
· Sonstige Verbindlichkeiten	467.693	0

Bei den Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten handelt es sich um ein Darlehen der Sparkasse Heidelberg. Es hat eine Laufzeit bis 30.01.2058. Die Zinsfestschreibung endet zum 31.12.2036. Bei den sonstigen Verbindlichkeiten sind unter anderem die Erstattungen an die Stadt Heidelberg und der Zinsaufwand zum 31.12.2017 enthalten, deren Zahlungen erst Anfang 2018 erfolgt sind.

### Rechnungsabgrenzung

Rechnungsabgrenzung	31.12.2017 In €	31.12.2016 in €
<b>gesamt</b>	<b>62.832</b>	<b>15.099</b>
davon		
· Übrige passive Rechnungsabgrenzungsposten	62.832	15.099

Bei dem passiven Rechnungsabgrenzungsposten handelt es sich um den von der Stadt bereits in 2017 ausgezahlten Zuschuss an den Eigenbetrieb Städtische Beteiligungen für das Jahr 2018. Die Zuschusszahlung der Stadt wird 2018 entsprechend gekürzt.

#### 4. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

	Ergebnis 2017 in €	Ergebnis 2016 in €	+/- in 2017 in €
<b>Betriebsleistung</b>	<b>6.666.116,93</b>	<b>11.151,47</b>	<b>6.654.965,46</b>
<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>6.666.116,93</b>	<b>11.151,47</b>	<b>6.654.965,46</b>
darunter			
Sachkostenzuschuss	58.150,00	11.151,47	46.998,53
Transferkostenzuschuss	6.203.000,00	0,00	6.203.000,00
Personalkostenzuschuss	354.100,00	0,00	354.100,00
Mietkostenzuschuss (Raummiete)	24.400,00	0,00	24.400,00
Mietkostenzuschuss (Mobiliar)	2.200,00	0,00	2.200,00
Zuschuss für Verwaltungskostenerstattung	72.000,00	0,00	72.000,00
Übertrag aus Vorjahr	15.098,53	0,00	15.098,53
Übertrag ins Folgejahr	-62.831,60	0,00	-62.831,60
<b>Betriebsaufwand</b>	<b>6.877.054,43</b>	<b>11.151,47</b>	<b>6.865.902,96</b>
<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>6.877.054,43</b>	<b>11.151,47</b>	<b>6.865.902,96</b>
darunter			
Mieten und Pachten (Warmmiete)	23.650,00	2.203,00	21.447,00
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	2.118,53	0,00	2.118,53
Aufwand für EDV	3.300,00	0,00	3.300,00
Geschäftsaufwendungen	6.589,15	88,47	6.500,68
Personalkostenerstattung an die Stadt Heidelberg	362.110,20	0,00	362.110,20
Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
Verwaltungskostenerstattungen an die Stadt Heidelberg	73.595,00	8.860,00	64.735,00
<b>Transferaufwendungen</b>	<b>6.405.691,55</b>	<b>0,00</b>	<b>6.405.691,55</b>
darunter			
Zuschuss an die Tiergarten Heidelberg gGmbH	2.300.000,00	0,00	2.300.000,00
Zuschuss an die Heidelberger Frühling gGmbH	710.000,00	0,00	710.000,00
Zuschuss an die Internationale Bauausstellung Heidelberg GmbH	512.791,55	0,00	512.791,55
Zuschuss an die Technologiepark Heidelberg GmbH (Förderbeitrag)	434.000,00	0,00	434.000,00
Zuschuss an die Technologiepark Heidelberg GmbH (Gründerbüro)	120.000,00	0,00	120.000,00
Zuschuss an die Stiftung Jugend und Wissenschaft GmbH	428.900,00	0,00	428.900,00
Zuschuss an die Heidelberg Marketing GmbH	1.900.000,00	0,00	1.900.000,00
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-5.669.330,17</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.669.330,17</b>
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	909.375,00	0,00	909.375,00
Abschreibungen	5.880.267,67		5.880.267,67
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	698.437,50	0,00	698.437,50
<b>Jahresgewinn/Jahresverlust</b>	<b>-5.880.267,67</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.880.267,67</b>
Entnahme aus der Kapitalrücklage	5.880.267,67	0,00	5.880.267,67
<b>Bilanzgewinn</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 5. Sonstige Angaben

### **Sonstige finanzielle Verpflichtungen**

Sonstige finanzielle Verpflichtungen bestehen nicht.

### **Sicherungsgeschäfte**

Sicherungsgeschäfte zur Absicherung von Zinsänderungsrisiken wurden nicht abgeschlossen. Der vereinbarte Zinssatz für das Darlehen mit der Sparkasse ist bis zum 31.12.2036 festgeschrieben.

### **Personal**

Der Eigenbetrieb hat kein eigenes Personal. Die dem Eigenbetrieb zugewiesenen Mitarbeiter sind weiterhin Beschäftigte und Beamte der Stadt Heidelberg.

### **Mitglieder der Betriebsleitung**

Die Betriebsleitung des Eigenbetriebs Städtische Beteiligungen erfolgt durch: Herrn Steffen Mann (Beamtenverhältnis bei der Stadt Heidelberg)

Heidelberg, den 07.06.2018

Steffen Mann  
Betriebsleiter  
Eigenbetrieb Städtische Beteiligungen

## Anlagenspiegel zum 31.12.2017

## Anlage 1 zum Anhang

Art des Vermögens	Anschaffungs-/ Herstellungskosten					Abschreibungen				Buchwert	Buchwert	durchschnittlicher Abschreibungssatz	durchschnittlicher Restbuchwert	
	in €	01.01.2017	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	31.12.2017	01.01.2017	Zugänge	Abgänge	31.12.2017	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2017
Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0%
Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0%
<b>Finanzanlagen</b>	<b>107.784.852,89</b>	<b>15.467.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>123.252.352,89</b>	<b>0,00</b>	<b>5.880.267,67</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.880.267,67</b>	<b>117.372.085,22</b>	<b>107.784.852,89</b>		<b>5%</b>	<b>95%</b>
Beteiligungen	107.784.852,89	15.467.500,00	0,00	0,00	123.252.352,89	0,00	5.880.267,67	0,00	-5.880.267,67	117.372.085,22	107.784.852,89		5%	95%

## Beteiligungsübersicht

## Anlage 2 zum Anhang

Unternehmen/Organisation	unmittelbare Beteiligungs- quote in %	Buchwert 31.12.2017 in €	Buchwert 31.12.2016 in €
<b>Anteile an verbundenen Unternehmen</b>		<b>116.600.638,58</b>	<b>107.013.406,25</b>
<b>Sonstige Anteilsrechte</b>		<b>116.488.138,58</b>	<b>107.013.406,25</b>
Digital-Agentur Heidelberg GmbH	50	112.500,00	0,00
Gesellschaft für Grund- und Hausbesitz mbH, Heidelberg	100	20.452.948,36	20.452.948,36
Heidelberg Event GmbH	100	0,00	75.000,00
Heidelberg Marketing GmbH	100	437.432,34	362.432,34
Heidelberger Dienste gGmbH	80	20.451,68	20.451,68
Heidelberger Frühling gGmbH	100	25.000,00	25.000,00
Heidelberger Straßen- und Bergbahn GmbH	37,26	6.783.145,77	6.783.145,77
Internationale Bauausstellung Heidelberg GmbH	100	175.000,00	175.000,00
Konversionsgesellschaft Heidelberg GmbH	100	5.100.000,00	5.100.000,00
Rhein-Neckar-Verkehr GmbH	0	100	100
Stadtwerke Heidelberg GmbH	100	74.007.775,82	64.788.043,49
Stiftung Jugend und Wissenschaft Heidelberg GmbH	80	25.000,00	25.000,00
Stadtwerke Heidelberg Netze GmbH	5,1	4.816.482,61	4.816.482,61
Stadtwerke Heidelberg Energie GmbH	40,9	20.900,00	20.900,00
Technologieförderung Heidelberg GmbH	100	3.000.198,00	2.745.198,00
Technologiepark Heidelberg GmbH	98,04	355.645,94	355.645,94
Tiergarten Heidelberg gGmbH	99,2	1.268.058,06	1.268.058,06
<b>Beteiligungen, Zweckverbände</b>		<b>771.446,64</b>	<b>771.446,64</b>
<b>Sonstige Anteilsrechte</b>		<b>771.446,64</b>	<b>771.446,64</b>
Grundstückseigentümergeb. Regionales Rechenzentrum Heidelberg GbR	16,93	478.035,84	478.035,84
Holzverwertungsgenossenschaft Oberschwaben e.G.	0,4	601,28	601,28
Klimaschutz- u. Energieberatungsagentur Heidelberg-Rhein-Neckar-Kreis gGmbH	33,33	65.000,00	65.000,00
Kunststiftung Baden-Württemberg GmbH	0,5	511,29	511,29
Rhein-Neckar-Flugplatz GmbH	6,67	30.677,51	30.677,51
Zweckverband Kommunale Informationsverarbeitung Baden-Franken	2,91	196.620,72	196.620,72
Verband Region Rhein-Neckar	7,05	keine AHK	keine AHK
Zweckverband Tierische Nebenprodukte Neckar-Franken	2,8	keine AHK	keine AHK
Zweckverband Verkehrsverbund Rhein-Neckar	4,73	keine AHK	keine AHK

# Lagebericht

## Lagebericht für das Geschäftsjahr 2017

### Gliederung

- I. Grundlage des Eigenbetriebs**
  1. Geschäftsmodell des Eigenbetriebs
  2. Forschung und Entwicklung
  
- II. Wirtschaftsbericht**
  1. Gesamtwirtschaftliche, branchenbezogene Rahmenbedingungen
  2. Geschäftsverlauf
  3. Lage
    - a) Ertragslage
    - b) Finanzlage
    - c) Vermögenslage
  4. Finanzielle Leistungsindikatoren
  
- III. Nachtragsbericht**
  
- IV. Prognosebericht**
  
- V. Chancen- und Risikobericht**
  
- VI. Risikoberichterstattung über die Verwendung von Finanzinstrumenten**
  
- VII. Bericht über Zweigniederlassungen**

## I. Grundlage des Unternehmens

### 1. Geschäftsmodell des Eigenbetriebs

Der Eigenbetrieb Städtische Beteiligungen (kurz ESB) wurde zum 01.12.2016 gegründet.

Dem Eigenbetrieb wurden die Aufgaben des Beteiligungsmanagements für die Stadt übertragen. Hierzu gehören das Halten und die Verwaltung der zugeordneten Beteiligungen, die laufende Verwaltung, Controlling und Finanzierung sämtlicher Beteiligungen, Eigenbetriebe, Zweckverbände und Anstalten des öffentlichen Rechts der Stadt Heidelberg.

Der Eigenbetrieb verfolgt ausschließlich öffentliche Zwecke im Sinne der Gemeindeordnung. Eine Gewinnerzielungsabsicht ist ausgeschlossen.

### 2. Forschung und Entwicklung

Dieses Aufgabenfeld ist für den ESB aufgrund seines Auftrages nicht relevant.

## II. Wirtschaftsbericht

### 1. Gesamtwirtschaftliche, branchenbezogene Rahmenbedingungen

Der ESB verwaltet die städtischen Beteiligungen. Das Ergebnis des ESB ist von den Ergebnissen der einzelnen Beteiligungsunternehmen und dem Zuschuss der Stadt Heidelberg beeinflusst.

### 2. Geschäftsverlauf

Nach dem Rumpfgeschäftsjahr 2016 war 2017 das erste vollständig abgebildete Wirtschaftsjahr. 2017 war von der Verschmelzung der Heidelberg Event GmbH mit der Heidelberg Marketing GmbH - rückwirkend zum 01.01.2017 - sowie der Neugründung der Digital-Agentur Heidelberg GmbH, eine unmittelbare 50%ige städtische Beteiligung, geprägt. Für das Stammkapital und die Kapitaleinlage der Digital-Agentur Heidelberg GmbH wurden seitens der Stadt Heidelberg dem Eigenbetrieb Städtische Beteiligungen überplanmäßige Mittel in Höhe von 112.500 € bereitgestellt. Darüber hinaus erhielt der Stadtwerke Heidelberg Konzern (15.100.000 €) sowie die Technologieförderung Heidelberg GmbH (255.000 €) jeweils die im Wirtschaftsplan vorgesehene Einzahlungen in das Eigenkapital.

Der Stiftung Jugend und Wissenschaft GmbH hat im Laufe des Wirtschaftsjahres 2017 zur Aufrechterhaltung der Liquidität einen höheren Zuschussbedarf in Höhe von 99.900 € angemeldet, die durch den Betriebsausschuss der Stadt überplanmäßige Mittel bereitgestellt wurden.

Die Heidelberger Frühling gGmbH und die Internationale Bauausstellung Heidelberg GmbH erhielten Zuschusszahlungen in Höhe von insgesamt 212.208,45 € im Vorgriff auf das Wirtschaftsjahr 2018.

Die Personalkostenerstattungen für das Rumpfgeschäftsjahr 2016 wurden erst im Laufe des Berichtsjahres an die Stadt Heidelberg erstattet. Auch aufgrund von personellen Veränderungen beim Eigenbetrieb Städtische Beteiligungen sind die Personalkosten im Vergleich zum Wirtschaftsplan leicht gestiegen.

### 3. Lage

a) **Ertragslage**

Die im Eigenbetrieb erzielten Erträge sind die Zuschusszahlungen der Stadt. Der Eigenbetrieb Städtische Beteiligungen beendet das Wirtschaftsjahr durch eine Wertberichtigung mit einem Jahresverlust in Höhe von 5.880.267,67 € der durch eine Entnahme aus der Kapitalrücklage ausgeglichen wird.

b) **Finanzlage**

Da der Eigenbetrieb ein nichtwirtschaftliches Unternehmen ist und aufgrund seiner Zielsetzung, der hoheitlichen Vermögensverwaltung, auch kein Betrieb gewerblicher Art ist, konnte sowohl aus kommunalrechtlicher als auch steuerrechtlicher Sicht auf die Festsetzung eines Stammkapitals verzichtet werden. Um jedoch für eine ausreichende Liquidität zu sorgen, wurde der Eigenbetrieb mit einem Stammkapital in Höhe von 25.000 € ausgestattet.

Im Jahr 2017 wurde vom Eigenbetrieb Städtische Beteiligungen kein weiteres Darlehen aufgenommen. Für das im Jahr 2016 aufgenommene Darlehen in Höhe von 45.000.000 €, welches zeitgleich als nachrangiges Gesellschafterdarlehen an den Stadtwerke Heidelberg-Konzern weitergeleitet wurde, erhält der Eigenbetrieb neben den vereinbarten Zinsen und Tilgungen zudem einen marktüblichen Zinszuschlag.

c) **Vermögenslage**

Mit Stand 31.12.2016 belief sich der Wert für Beteiligungen, die als Finanzanlagen in der Bilanz beim Eigenbetrieb Städtische Beteiligungen geführt werden, auf 107.784.852,89 €. Im Laufe des Jahres 2017 ergaben sich Einzahlungen in das Eigenkapital und Abschreibungen in Höhe von 9.587.232,33 €, sodass sich der Wert der Finanzanlage zum Ende des Wirtschaftsjahres auf 117.372.085,22 € erhöhte. Dies ist auf Einzahlungen in das Eigenkapital bei dem Stadtwerke Heidelberg Konzern und der Technologieförderung sowie der Neugründung der Digital-Agentur Heidelberg GmbH zurückzuführen.

### 4. Finanzielle Leistungsindikatoren

Bezogen auf die Bilanzsumme in Höhe von 163,0 Mio. € erhält man für das Berichtsjahr eine Eigenkapitalquote in Höhe von rund 72 %.

## III. Nachtragsbericht

Vorgänge von besonderer Bedeutung sind nach Ende des Wirtschaftsjahres nicht eingetreten.

## IV. Prognosebericht

Die Betriebsleitung geht davon aus, dass die im Wirtschaftsplan 2018 getroffenen Annahmen im Erfolgsplan entsprechend eintreffen werden. Eventuell erforderliche Wertberichtigungen auf Finanzanlagen werden durch Entnahmen aus der Kapitalrücklage ausgeglichen.

Im Rahmen der geplanten Gründung einer Betriebsgesellschaft für die Einrichtungen Stadthalle und Konferenzzentrum ist nach aktuellem Stand von einer höheren Eigenkapitalausstattung auszugehen, sodass sich das Volumen im Vermögensplan in den Einnahmen und Ausgaben voraussichtlich um rund 1,0 Millionen Euro erhöht.

## **V. Chancen und Risikobericht**

Da das Jahresergebnis des Eigenbetriebs aus dem städtischen Haushalt ausgeglichen wird, hat der Eigenbetrieb nur ein sehr geringes Risiko.

## **VI. Risikoberichterstattung über die Verwendung von Finanzinstrumenten**

Da der Eigenbetrieb nur über geringe Barbestände verfügt, werden keine Mittel angelegt.

## **VII. Bericht über Zweigniederlassungen**

Zweigniederlassungen hat der Eigenbetrieb nicht.

Heidelberg, den 07.06.2018

Steffen Mann  
Betriebsleiter  
Eigenbetrieb Städtische Beteiligungen