

# Eigenbetrieb Städtische Beteiligungen

Leitung:

Steffen Mann

Betriebsleiter

**Wirtschaftsjahr 2020**

# Festsetzungen

## 1. Festsetzung des Wirtschaftsplans

Der Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Städtische Beteiligungen wird vom Gemeinderat in seiner Sitzung am 17.12.2019 aufgrund der §§ 9 und 14 des Eigenbetriebsgesetzes sowie der §§ 1 bis 4 der Eigenbetriebsverordnung in Verbindung mit den §§ 39 Abs. 2 und 96 der Gemeindeordnung für das Wirtschaftsjahr 2020 wie folgt festgesetzt:

im Erfolgsplan	
bei den Erträgen	14.356.000 €
bei den Aufwendungen	32.956.000 €
<b>das Jahresergebnis auf</b>	<b>-18.600.000 €</b>
Entnahme aus der Kapitalrücklage	18.600.000 €
<b>Bilanzgewinn</b>	<b>0 €</b>
in den Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans auf je	37.210.000 €

## 2. Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der im Vermögenplan vorgesehenen Kreditaufnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 0 € festgesetzt.

## 3. Kassenkredit

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird auf 500.000 € festgesetzt.

## 4. Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 0 € festgesetzt.

Heidelberg, den 17.12.2019

---

Prof. Dr. Eckart Würzner  
Oberbürgermeister



## Zweck

Der Eigenbetrieb übernimmt die Aufgaben des Beteiligungsmanagements für die Stadt Heidelberg. Hierzu gehören:

- a) das Halten und die Verwaltung zugeordneter Beteiligungen
- b) die laufende Verwaltung, Controlling und Finanzierung sämtlicher Beteiligungen, Eigenbetriebe, Zweckverbände und Anstalten öffentlichen Rechts der Stadt Heidelberg.

Dadurch wird eine einheitliche Willensbildung durch übergeordnete Steuerung gewährleistet. Beim Beteiligungscontrolling werden Steuerungs- und Kontrollinformationen sowie Instrumente zur Führungsunterstützung für die Verwaltungsführung und den politischen Gremien bereitgestellt. Sämtliche Aufgaben und Tätigkeiten erfolgen im Rahmen der hoheitlichen Vermögensverwaltung.



## Mitarbeiter/-innen (Planstellen)

**2018:** 3,5

**2019:** 3,5

**2020:** 3,5

Die Stellen des Eigenbetriebs Städtische Beteiligungen sind im Stellenplan der Stadt Heidelberg ausgewiesen. Die Ausweisung hier erfolgt nur nachrichtlich.



## Aufgabenübersicht

Steuerungsunterstützung / Controlling (Haushalt und Berichtswesen) insbesondere Beteiligungsmanagement (u. a. Stadtwerke)  
Erträge und Aufwendungen sowie Ein- und Auszahlungen im Zusammenhang mit Krediten und Geldanlagen.

# Ziele – Maßnahmen

## Ziele und Maßnahmen

Ziele: Allgemeine Ziele

Info

- M1** → **Interessenabstimmung** von Kommune und Beteiligung
- M2** → Verbesserung der **Leistungsfähigkeit** und **Ertragskraft** der Beteiligungen
- M3** → Sicherstellung der **Einhaltung** der mit den Geschäftsführern **vereinbarten Ziele**
- M4** → Bereitstellung optimaler **Informationen für** die **Entscheidungsträger**
- M5** → **Unterstützung, Beratung** und **Durchführung** von Gesellschaftsgründungen
- M6** → **Einhaltung** des im Wirtschaftsplan festgelegten Budgets

# Erfolgsplan

Gesamtbudget	Ergebnis 2018 in €	Plan 2019 in €	Plan 2020 in €
Umsatzerlöse	0	0	0
Sonstige betriebliche Erträge	6.782.656	7.360.600	13.483.000
<b>Betriebsleistung</b>	<b>6.782.656</b>	<b>7.360.600</b>	<b>13.483.000</b>
Materialaufwand	0	0	0
Personalaufwand	0	0	0
Abschreibungen	0	0	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	6.985.156	7.560.600	13.685.500
<b>Betriebsaufwand</b>	<b>6.985.156</b>	<b>7.560.600</b>	<b>13.685.500</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-202.500</b>	<b>-200.000</b>	<b>-202.500</b>
Zinsen und ähnliche Erträge	873.000	907.750	873.000
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	670.500	707.750	670.500
Abschreibungen auf Finanzanlagen	16.711.196	19.750.000	18.600.000
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-16.508.696</b>	<b>-19.550.000</b>	<b>-18.397.500</b>
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>-16.711.196</b>	<b>-19.750.000</b>	<b>-18.600.000</b>
Sonstige Steuern	0	0	0
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-16.711.196</b>	<b>-19.750.000</b>	<b>-18.600.000</b>
Entnahme aus der Kapitalrücklage	16.711.196	19.750.000	18.600.000
<b>Bilanzgewinn</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Erläuterung

Der Eigenbetrieb bekommt von der Stadt alle zahlungswirksamen sonstigen Aufwendungen abzüglich des nicht zahlungswirksamen Zinsergebnisses erstattet.

Die Erträge des Eigenbetriebs stellen die Zuschusszahlungen der Stadt an den Eigenbetrieb dar. In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind die Zuschusszahlungen an die Gesellschaften enthalten. Im Finanzergebnis werden die Zinszahlungen an die Sparkasse Heidelberg für das aufgenommene Darlehen sowie die von der Stadtwerke Heidelberg für das gewährte Darlehen zu zahlenden Zinsen dargestellt. Die Abschreibungen auf Finanzanlagen beinhalten den voraussichtlichen Verlust der Stadtwerke Heidelberg GmbH, der bei den Finanzanlagen des Eigenbetriebs Städtische Beteiligungen abzuschreiben ist.

Das hierdurch entstehende negative Jahresergebnis wird durch eine Entnahme aus der Kapitalrücklage ausgeglichen.

<b>Gesamtbudget</b>	<b>Ergebnis 2018</b>	<b>Plan 2019</b>	<b>Plan 2020</b>
	<b>in €</b>	<b>in €</b>	<b>in €</b>
<b>Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen</b>			
Zuschuss laufende Kosten	142.746	171.300	171.300
Personalkostenzuschuss	400.984	441.800	450.700
Transferkostenzuschuss	6.354.520	6.747.500	12.861.000
<b>Summe</b>	<b>6.898.250</b>	<b>7.360.600</b>	<b>13.483.000</b>
Übertrag in das Folgejahr	-115.594	0	0
<b>Summe</b>	<b>-115.594</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Erträge</b>	<b>6.782.656</b>	<b>7.360.600</b>	<b>13.483.000</b>
<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>			
Unterhaltung bewegliches Vermögen	0	100	100
Mieten und Pachten (Warmmiete)	22.454	22.900	22.900
Miete der Büroausstattung	0	2.700	2.700
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	1.538	2.000	2.000
Aufwand für EDV	300	500	500
<b>Summe</b>	<b>24.292</b>	<b>28.200</b>	<b>28.200</b>
<b>Transferaufwendungen</b>			
Zuschuss an die Tiergarten Heidelberg gGmbH	2.600.000	2.700.000	3.245.000
Zuschuss an die Heidelberger Frühling gGmbH	811.520	841.500	1.091.000
Zuschuss an die Internationale Bauausstellung Heidelberg GmbH	550.000	580.000	410.000
Zuschuss an die Technologiepark Heidelberg GmbH (Förderbeitrag)	434.000	445.000	450.000
Zuschuss an die Technologiepark Heidelberg GmbH (Gründerbüro)	100.000	100.000	100.000
Zuschuss an die Stiftung Jugend und Wissenschaft Heidelberg GmbH	359.000	381.000	0
Zuschuss an die Heidelberg Marketing GmbH	1.600.000	1.900.000	1.644.000
Zuschuss an die Heidelberger Kultur- und Kongressgesellschaft mbH	0	0	921.000
Zuschuss an die Rhein-Neckar-Verkehr GmbH	0	0	5.200.000
<b>Summe</b>	<b>6.454.520</b>	<b>6.947.500</b>	<b>13.061.000</b>
<b>Sonstige betrieblichen Aufwendungen</b>			
Geschäftsaufwendungen	7.015	5.600	8.100
Rechts- und Beratungskosten	16.499	50.000	50.000
Personalkostenerstattung an die Stadt Heidelberg	400.984	441.800	450.700
Verwaltungskostenerstattung an die Stadt Heidelberg	81.845	87.500	87.500
<b>Summe</b>	<b>506.344</b>	<b>584.900</b>	<b>596.300</b>
<b>Aufwendungen</b>	<b>6.985.156</b>	<b>7.560.600</b>	<b>13.685.500</b>
Zinsen und ähnliche Erträge	873.000	907.750	873.000
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	670.500	707.750	670.500
Abschreibungen auf Finanzanlagen	16.711.196	19.750.000	18.600.000
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-16.508.696</b>	<b>-19.550.000</b>	<b>-18.397.500</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-16.711.196</b>	<b>-19.750.000</b>	<b>-18.600.000</b>
Entnahme aus der Kapitalrücklage	16.711.196	19.750.000	18.600.000
<b>Bilanzgewinn</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Erläuterung wesentliche Abweichungen:

Erhöhung der Transferkosten durch Erhöhung der Zahlungen an

	WP 2019	Veränderungen	WP 2020
1 Tiergarten	2.700.000	545.000	3.245.000
2 Stiftung	381.000	-381.000	0
3 HDF	841.500	249.500	1.091.000
4 IBA	580.000	-170.000	410.000
5 TP	445.000	5.000	450.000
TP Gründerbüro	100.000	0	100.000
6 HDMT	1.900.000	-256.000	1.644.000
7 HKK	0	921.000	921.000
8 RNV	0	5.200.000	5.200.000
	<b>6.947.500</b>	<b>6.113.500</b>	<b>13.061.000</b>

## Erläuterung

Tiergarten Heidelberg gGmbH

Im Rahmen der Verschmelzung mit der Stiftung Jugend- und Wissenschaft gGmbH und der Zooschule findet die Umverteilung von Mittel von zusammen rd. 410.000 € statt. Eine Steigerung gegenüber 2019 wurden im Haushaltsplan 2020 in Höhe von 150.000 € angenommen, sodass im Saldo aufgrund Verschmelzung rd. 15 T€ eingespart werden können.

Heidelberger Frühling GmbH

Entgegen der bisherigen mittelfristigen Planungen aus 2018/2019 besteht ein erhöhter Finanzbedarf für das Planjahr 2019/2020 aufgrund der Schließung der Stadthalle und der damit verbundenen Anmietung eines Festivalzeltes sowie zusätzlicher Spielstätten und zusätzlichen Personalbedarfen. Hinzu kommt die dringend notwendige Anmietung von größeren Räumlichkeiten für die Beschäftigten mit analogen Mehrkosten. Aufgrund geringer Zuschauerkapazitäten der provisorischen Spielstätten wird von reduzierten Planeinnahmen aus Kartenverkäufen gerechnet.

Heidelberg Marketing GmbH

Reduzierung der Zuschussmittel aufgrund vorzeitigem Personalübergang an die Heidelberger Kultur- und Kongress GmbH

Technologiepark Heidelberg GmbH

Erhöhung für tarifliche Steigerungen und Sachaufwendungen

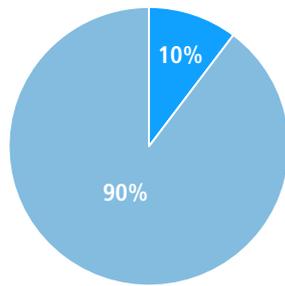
Heidelberger Kultur- und Kongress GmbH

Änderung der Mittelbereitstellung für die Heidelberg Kultur- und Kongress GmbH durch Reduzierung der Mittel im Finanzhaushalt in Höhe von 500.000 € und Bereitstellung im Erfolgsplan. Der darüberhinausgehende Mehrbedarf von 421.000 € ergibt sich aus der frühzeitigen Personalübernahme von Heidelberg Marketing in Höhe von 256.000 € und weiteren Personalaufwendungen durch Neueinstellungen.

Rhein-Neckar-Verkehr GmbH

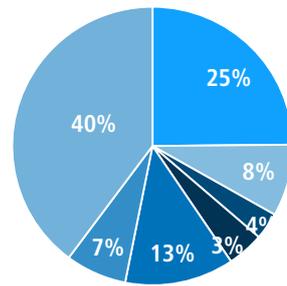
Die HSB kann aufgrund der Grenzen der Entgeltabsenkung für Infrastrukturnutzung und Personalüberlassung in 2020 lediglich 18,6 Mio. € der Verluste rnv ausgleichen. Der übersteigende Betrag ist aufgrund geltender Betrauungsvereinbarung direkt von der Stadt bereit zu stellen. Der Anstieg des Defizits rnv auf insgesamt rd. 23,8 Mio. € begründet sich u.a. mit gestiegenen Aufwendungen für Fahrpersonal und Subunternehmer aufgrund Angebotsausweitungen von rd. 1,5 Mio.€, angenommenen Tarifsteigerungen Personal von rd. 0,7 Mio.€ sowie der Ausbildungsoffensive und Demographiekompensation von rd. 0,8 Mio.€.

### Erträge 2020



- Zuschuss laufende Kosten und Zinserträge
- Transferkostenzuschuss

### Transferaufwendungen 2020



- Tiergarten
- HDF
- IBA
- Technologiepark
- HDMT
- HKK
- RNV

## Vermögensplan

Finanzierungsmittel (Einnahmen)	Einnahmen in €
Zuführung zum Stammkapital	0
Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	0
Jahresgewinn	0
Zuführung zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzüglich Entnahmen	0
Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeträge	18.610.000
Beiträge und ähnliche Entgelte abzüglich Auflösungsbeträge	0
Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Einnahmen	0
Kredite	0
a) von der Gemeinde	0
b) von Dritten	0
Abschreibungen und Anlageabgänge	18.600.000
Rückflüsse aus gewährten Krediten	0
Erübrigte Mittel aus Vorjahren	0
<b>Summe</b>	<b>37.210.000</b>

Finanzierungsbedarf (Ausgaben)	Ausgaben in €	Verpflichtungsermächtigungen in €
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	0	0
Finanzierungsanlagen (einschließlich Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung)	18.610.000	0
Rückzahlung vom Stammkapital	0	0
Entnahme aus Rücklagen	18.600.000	0
Jahresverlust	0	0
Entnahme Sonderposten mit Rücklagenanteil	0	0
Auflösung Ertragszuschüsse	0	0
Entnahme langfristiger Rückstellung	0	0
Tilgung von Krediten	0	0
Gewährung von Darlehen	0	0
a) an die Gemeinde	0	0
b) an Dritte	0	0
Finanzierungsüberschuss aus Vorjahren	0	0
<b>Summe</b>	<b>37.210.000</b>	<b>0</b>

Die Finanzierungsanlagen beinhalten eine Kapitalerhöhung der Stadtwerke Heidelberg in Höhe von 18,6 Mio. € und das Stammkapital in Höhe von 10.000 € für die neu zu gründende Integrierte Leitstelle Heidelberg/Rhein-Neckar-Kreis gGmbH.

## Finanzplanung

Finanzierungsmittel (Einnahmen)	Einnahmen des Wirtschaftsjahres 2019 in €	Einnahmen des Wirtschaftsjahres 2020 in €	Einnahmen des Wirtschaftsjahres 2021 in €	Einnahmen des Wirtschaftsjahres 2022 in €	Einnahmen des Wirtschaftsjahres 2023 in €
Zuführung zum Stammkapital	0	0	0	0	0
Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	0	0	0	0	0
Jahresgewinn	0	0	0	0	0
Zuführung zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzüglich Entnahmen	0	0	0	0	0
Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeträge	20.250.000	18.610.000	21.200.000	21.600.000	21.800.000
Beiträge und ähnliche Entgelte abzüglich Auflösungsbeträge	0	0	0	0	0
Zuführung zu Rückstellungen abzüglich Einnahmen	0	0	0	0	0
Kredite	0	0	0	0	0
a) von der Gemeinde	0	0	0	0	0
b) von Dritten	0	0	0	0	0
Abschreibungen und Anlageabgänge	19.750.000	18.600.000	19.200.000	9.068.000	17.230.000
Rückflüsse aus gewährten Krediten	0	0	0	625.000	625.000
Erübrigte Mittel aus Vorjahren	0	0	0	0	0
<b>Summe</b>	<b>40.000.000</b>	<b>37.210.000</b>	<b>40.400.000</b>	<b>31.293.000</b>	<b>39.655.000</b>

Finanzierungsbedarf (Ausgaben)	Ausgaben des Wirtschaftsjahres 2019 in €	Ausgaben des Wirtschaftsjahres 2020 in €	Ausgaben des Wirtschaftsjahres 2021 in €	Ausgaben des Wirtschaftsjahres 2022 in €	Ausgaben des Wirtschaftsjahres 2023 in €
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	0	0	0	0	0
Finanzierungsanlagen (einschließlich Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung)	20.250.000	18.610.000	21.200.000	21.600.000	21.800.000
Rückzahlung vom Stammkapital	0	0	0	0	0
Entnahme aus Rücklagen	19.750.000	18.600.000	19.200.000	9.068.000	17.230.000
Jahresverlust	0	0	0	0	0
Entnahme Sonderposten mit Rücklagenanteil	0	0	0	0	0
Auflösung Ertragszuschüsse	0	0	0	0	0
Entnahme aus Rückstellung	0	0	0	0	0
Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0
Gewährung von Darlehen	0	0	0	0	0
a) an die Gemeinde	0	0	0	625.000	625.000
b) an Dritte	0	0	0	0	0
Finanzierungsüberschuss aus Vorjahren	0	0	0	0	0
<b>Summe</b>	<b>40.000.000</b>	<b>37.210.000</b>	<b>40.400.000</b>	<b>31.293.000</b>	<b>39.655.000</b>

## Erläuterung

Die Finanzierungsanlagen beinhaltet eine Kapitalerhöhung der Stadtwerke Heidelberg in den nächsten Jahren in Höhe der Defizitübernahmen rnv.

Die Gesellschaft für Grund- und Hausbesitz mbH Heidelberg erhält in den Jahren 2021 bis 2023 zur Stärkung des Eigenkapitals und Verwendung für den sozialen Wohnungsbau jeweils 2 Mio. €.

Die in 2020 neu zu gründende Integrierte Leitstelle Heidelberg/Rhein-Neckar-Kreis gGmbH wird von städtischer Seite mit einem Stammkapital in Höhe von 10.000 € ausgestattet. Das weitere Stammkapital kommt von den weiteren Gesellschafter Rhein-Neckar-Kreis und Deutsches Rotes Kreuz, Kreisverband Rhein-Neckar/Heidelberg e. V..

Finanzierungsanlagen	Ausgaben des Wirtschaftsjahres 2019 in €	Ausgaben des Wirtschaftsjahres 2020 in €	Ausgaben des Wirtschaftsjahres 2021 in €	Ausgaben des Wirtschaftsjahres 2022 in €	Ausgaben des Wirtschaftsjahres 2022 in €
SWH	19.750.000	18.600.000	19.200.000	19.600.000	19.800.000
GGH			2.000.000	2.000.000	2.000.000
HKK	500.000				
ILS		10.000			
<b>Summe</b>	<b>20.250.000</b>	<b>18.610.000</b>	<b>21.200.000</b>	<b>21.600.000</b>	<b>21.800.000</b>

## Stellenübersicht

**Nachrichtliche Stellenübersicht der Beamten- und Beschäftigtenstellen, die im Stellenplan der Stadt gem. § 3 EigBV zu führen sind.**

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

Laufbahngruppe/Besoldungsgruppe		Veranschlagte Stellen laut Stellenplan 2019	Vorgesehen Stellen für das Jahr 2020	Tatsächlich besetzte Stellen zum 30.06.2019
<b>Beamte</b>				
<b>Höherer Dienst</b>				
A 15	Betriebsleiter	1,0	1,0	0,0
A 14	Betriebsleiter	0,0	0,0	1,0
<b>Gehobener Dienst</b>				
A 13		1,2	1,2	1,2
A 11		1,0	0,0	0,0
<b>Summe Beamte</b>		<b>3,2</b>	<b>2,2</b>	<b>2,2</b>
<b>Beschäftigte</b>				
E11		0,3	0,3	0,0
E10		0,0	1,0	0,0
<b>Summe Beschäftigte</b>		<b>0,3</b>	<b>1,3</b>	<b>0,0</b>
<b>Gesamt</b>		<b>3,5</b>	<b>3,5</b>	<b>2,2</b>

Überplanmäßiges Personal:

Laufbahngruppe/Besoldungsgruppe		Überplanmäßig 2019	Überplanmäßig 2020	Tatsächlich überplanmäßig zum 30.06.2019
<b>Beamte</b>				
A 12 (Großprojekte)		1,0	0,5	0,6
A 12 (Steuerliche Beratung)		0,3	0,3	0,3
A 10		0,0	0,8	0,0
A 9		0,8	0,0	0,8
<b>Summe Beamte</b>		<b>2,1</b>	<b>1,6</b>	<b>1,7</b>
<b>Gesamt</b>		<b>2,1</b>	<b>1,6</b>	<b>1,7</b>