

Jahresabschluss 2020

Eigenbetrieb Städtische Beteiligungen

Betriebsleitung:

Steffen Mann

Feststellung des Jahresergebnisses des Eigenbetriebs Städtische Beteiligungen für das Geschäftsjahr 2020

Der Gemeinderat stellt das geprüfte und bestätigte Jahresergebnis 2020 des Eigenbetriebs Städtische Beteiligungen gemäß § 16 Abs. 3 des Eigenbetriebsgesetzes Baden-Württemberg wie folgt fest:

Feststellung des Jahresabschlusses	in €
Bilanzsumme	
auf der Aktivseite entfallen auf	
- das Anlagevermögen	170.120.658,82
- das Umlaufvermögen	7.750.351,02
- den Rechnungsabgrenzungsposten	296.520,00
auf der Passivseite entfallen auf	
- das Eigenkapital	128.145.658,82
- die Sonderposten	0,00
- die Rückstellungen	0,00
- die Verbindlichkeiten	48.408.839,33
- den Rechnungsabgrenzungsposten	1.613.031,69
Bilanzsumme	178.167.529,84
Jahresergebnis	
Summe der Erträge	17.362.081,00
Summe der Aufwendungen	39.608.726,15
Jahresergebnis	-22.246.645,15
Entnahme aus der Rücklage	
Entnahme aus der Rücklage	22.246.645,15
Bilanzgewinn	0,00

Heidelberg, den 02.06.2021

gez. _____
Prof. Dr. Eckart Würzner
Oberbürgermeister

2020

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.



2019: Planstellen: 3,0 Ist zum Stichtag 31.12.: 4,1

2020: Planstellen: 3,0 Ist zum Stichtag 31.12.: 3,1

Die Stellen 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.

I. Bilanz zum 31.12.2020

Aktiva	31.12.2019 in €	31.12.2020 in €
A. Anlagevermögen	169.942.303,97	170.120.658,82
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
II. Sachanlagen	0,00	0,00
III. Finanzanlagen		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	124.235.757,33	124.414.112,18
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	45.000.000,00	45.000.000,00
3. Beteiligungen	706.546,64	706.546,64
B. Umlaufvermögen	3.901.025,42	7.750.351,02
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	436.500,00
2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	3.400.000,00
3. Forderungen an andere Eigenbetriebe	0,00	17.440,00
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	3.901.025,42	3.896.411,02
C. Rechnungsabgrenzungsposten	265.000,00	296.520,00
Bilanzsumme Aktiva	174.108.329,39	178.167.529,84

Passiva	31.12.2019 in €	31.12.2020 in €
A. Eigenkapital	124.967.303,97	128.145.658,82
I. Stammkapital	25.000,00	25.000,00
II. Rücklage	124.942.303,97	128.120.658,82
III. Bilanzgewinn	0,00	0,00
B. Sonderposten	0,00	0,00
C. Rückstellungen	0,00	0,00
D. Verbindlichkeiten	49.055.967,00	48.408.839,33
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	45.000.000,00	45.000.000,00
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.967,00	8.839,33
3. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	4.050.000,00	0,00
4. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Heidelberg	0,00	3.400.000,00
5. Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
E. Rechnungsabgrenzungsposten	85.058,42	1.613.031,69
Bilanzsumme Passiva	174.108.329,39	178.167.529,84

II. Gewinn- und Verlustrechnung 2020 (nach NKHR / HGB)

	Ergebnis 2019 in €	Ergebnis 2020 in €	Veränderung in €
Umsatzerlöse	0,00	0,00	0,00
Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00
andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
Gesamtleistung	0,00	0,00	0,00
sonstige betriebliche Erträge	12.385.929,43	16.487.475,45	4.101.546,02
Betriebsleistung	12.385.929,43	16.487.475,45	4.101.546,02
Materialaufwand	0,00	0,00	0,00
Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	0,00	0,00	0,00
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen	12.588.429,43	16.691.581,00	4.103.151,57
Betriebsaufwand	12.588.429,43	16.691.581,00	4.103.151,57
Operatives Ergebnis	-202.500,00	-204.105,55	-1.605,55
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	873.000,00	874.605,55	1.605,55
Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	15.796.485,66	22.246.645,15	6.450.159,49
Zinsen und ähnliche Aufwendungen, davon an verbundene Unternehmen	670.500,00	670.500,00	0,00
Finanzergebnis	-15.593.985,66	-22.042.539,60	-6.448.553,94
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0,00	0,00
Ergebnis nach Steuern	-15.796.485,66	-22.246.645,15	-6.450.159,49
Sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-15.796.485,66	-22.246.645,15	-6.450.159,49
Entnahme aus der Rücklage	15.796.485,66	22.246.645,15	6.450.159,49
Bilanzgewinn	0,00	0,00	0,00

Gewinn- und Verlustrechnung 2020 (nach EigBVO)

		Ergebnis 2019 in €	Ergebnis 2020 in €
1.	Umsatzerlöse	0,00	0,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00
4.	sonstige betriebliche Erträge	12.385.929,43	16.487.475,45
5.	Materialaufwand	0,00	0,00
6.	Personalaufwendungen	0,00	0,00
7.	Abschreibungen		
a)	- auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB	0,00	0,00
b)	- auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB	0,00	0,00
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	12.588.429,43	16.691.581,00
	- davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00
9.	Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	873.000,00	874.605,55
	- davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	15.796.485,66	22.246.645,15
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	670.500,00	670.500,00
	- davon an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-15.796.485,66	-22.246.645,15
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	0,00	0,00
16.	Aufwendungen für Verlustübernahme	0,00	0,00
17.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00
18.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00
19.	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0,00
21.	Sonstige Steuern	0,00	0,00
22.	Jahresgewinn/Jahresverlust Behandlung des Jahresverlustes	-15.796.485,66	-22.246.645,15
23.	Entnahme aus der Rücklage	15.796.485,66	22.246.645,15
24.	Bilanzgewinn	0,00	0,00

Anhang zum Jahresabschluss 2020

1. Allgemeine Angaben

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

Der Jahresabschluss des Eigenbetriebes für das Geschäftsjahr 2020 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 (NKHR) aufgestellt.

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

2. 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.

3. Erläuterungen zur Bilanz

Aktivseite

Anlagevermögen

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

Finanzanlagen

Mit Stand 31.12.2019 belief sich der Wert der Unternehmensanteile (Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Zweckverbände) auf 124.942.303,97 €. Im Laufe des Jahres 2020 wurden Einzahlungen in das Eigenkapital der Stadtwerke Heidelberg GmbH in Höhe von 21.150.000 € getätigt. Der durch die Stadtwerke Heidelberg GmbH ausgewiesene Verlust in Höhe von 22.246.645,15 € wurde abgeschrieben, so dass sich der Beteiligungswert an der Stadtwerke Heidelberg GmbH jetzt auf 75.227.849,42 € beläuft.

Die Integrierte Leitstelle Heidelberg/Rhein-Neckar-Kreis gGmbH wurde gegründet. Der Beteiligungswert des Eigenbetriebs Städtische Beteiligungen am Unternehmen beläuft sich auf 10.000,00 €.

Der Beteiligungswert an der Gesellschaft für Grund- und Hausbesitz mbH Heidelberg erhöht sich durch Einbringung eines Grundstücks um 1.265.000,00 €.

In seiner Sitzung am 17.12.2020 hat der Gemeinderat beschlossen, dem Eigenbetrieb Städtische Beteiligungen überplanmäßig 3.000.000,00 € zur Verfügung zu stellen. Die Mittel sind für das Stammkapital und eine Kapitaleinlage in Zusammenhang mit der zu gründenden Entwicklungsgesellschaft Patrick-Henry-Village vorgesehen. Die Gründung ist für 2021 geplant.

Im Saldo erhöhte sich der Wert der Unternehmensanteile (Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Zweckverbände) um 178.354,85 € auf jetzt 125.120.658,82 €.

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

Bezüglich der Angaben, die nach § 285 Nr. 11 HGB zu machen sind, verweisen wir auf den Beteiligungsbericht 2020.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	31.12.2019 In €	31.12.2020 In €	Veränderung In €
gesamt	0,00	3.853.940,00	3.853.940,00
davon			
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	436.500,00	436.500,00
Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	3.400.000,00	3.400.000,00
Forderungen an andere Eigenbetriebe	0,00	17.440,00	17.440,00

Bei den Forderungen gegen verbundene Unternehmen handelt es sich um die vereinbarten Zinsen für das Gesellschafterdarlehen.

Die Forderungen gegenüber Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, betreffen eine Ausleihung an die Rhein-Neckar-Verkehr GmbH. Zur Sicherung der Liquidität erhielt die Rhein-Neckar-Verkehr GmbH ein Darlehen in Höhe von 3,4 Mio. € das bis zum 30.06.2021 zurückzuzahlen ist.

Bei den Forderungen an andere Eigenbetriebe handelt es sich um eine Personalkostenerstattung für den Betriebsleiter, der im Auftrag des Bürgermeisters für Konversion und Finanzen Aufgaben im Eigenbetrieb Stadtbetriebe Heidelberg wahrgenommen hat.

Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten

Die liquiden Mittel beliefen sich zum 31.12.2020 auf 3.896.411,02 €.

Rechnungsabgrenzungsposten

Hierbei handelt es sich um eine Teilzahlung der Zuschusszahlung an die Heidelberger Frühling GmbH für das abweichende Wirtschaftsjahr 2020/2021.

Passivseite

Eigenkapital

Eigenkapital	31.12.2019	31.12.2020	Veränderung
	In €	In €	In €
gesamt	124.967.303,97	128.145.658,82	3.178.354,85
davon			
Stammkapital	25.000,00	25.000,00	0,00
Rücklage	124.942.303,97	128.120.658,82	3.178.354,85
Bilanzgewinn	0,00	0,00	0,00

Bilanzgewinn	31.12.2019	31.12.2020	Veränderung
	In €	In €	In €
gesamt	0,00	0,00	0,00
davon			
Jahresverlust	-15.796.486,00	-22.246.645,15	-6.450.159,15
Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	0,00	0,00	0,00
Entnahme aus der Rücklage	15.796.486,00	22.246.645,15	6.450.159,15

Entwicklung der Rücklage	31.12.2019 In €	31.12.2020 In €	Veränderung In €
gesamt	124.942.303,97	128.120.658,82	3.178.354,85
davon			
Rücklage	119.685.889,97	124.942.303,97	5.256.414,00
Veränderungen:			
Einzahlung in die Kapitalrücklage der SWH	18.324.400,00	21.150.000,00	2.825.600,00
Entnahme aus der Kapitalrücklage für Verlust SWH	-15.796.486,00	-22.246.645,15	-6.450.159,15
Stammkapital ILS	0,00	10.000,00	10.000,00
Einzahlung in die Kapitalrücklage der GGH	2.728.500,00	1.265.000,00	-1.463.500,00
Einzahlung in die Rücklage ESB für Gründung PHV	0,00	3.000.000,00	3.000.000,00

Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten	31.12.2019 In €	31.12.2020 In €	Veränderung In €
gesamt	49.055.967,00	48.408.839,33	-647.127,67
davon			
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	45.000.000,00	45.000.000,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.967,00	8.839,33	2.872,33
Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	4.050.000,00	0,00	-4.050.000,00
Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Heidelberg	0,00	3.400.000,00	3.400.000,00

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 Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt handelt es sich um die Liquiditätsunterstützung die an die Rhein-Neckar-Verkehr GmbH gezahlt wurde und zum 30.06.2021 an die Stadt zurückzuzahlen ist.

Rechnungsabgrenzungsposten

Rechnungsabgrenzung	31.12.2019 In €	31.12.2020 In €	Veränderung In €
gesamt	85.058,42	1.613.031,69	1.527.973,27
davon			
Übrige passive Rechnungsabgrenzungsposten	85.058,42	1.613.031,69	1.527.973,27

Hierbei handelt es sich um den von dem Eigenbetrieb Städtische Beteiligungen in 2020 nicht verbrauchten Zuschuss der Stadt. Die Zuschusszahlung der Stadt an den Eigenbetrieb Städtische Beteiligungen für 2021 wird entsprechend gekürzt.

Im Vorjahr war der nicht verbrauchte Zuschuss in Höhe von 85.058,42 € als Verbindlichkeit gegenüber der Stadt Heidelberg gebucht.

Da der Zuschuss bereits ausbezahlt war und im Folgejahr zur Verfügung steht, wurde jetzt ein Rechnungsabgrenzungsposten gebildet. Zur Vereinheitlichung wurde das Vorjahr hier angepasst.

4. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

	Ergebnis 2019 in €	Ergebnis 2020 in €	Veränderung in €
Betriebsleistung	12.385.929,43	16.487.475,45	4.101.546,02
Sonstige betriebliche Erträge	12.385.929,43	16.487.475,45	4.101.546,02
darunter			
Zuweisung von Gemeinde	12.355.393,91	17.998.000,00	5.642.606,09
Privatrechtliche Leistungen		8,72	8,72
Erstattung von verbundenen Unternehmen		17.440,00	17.440,00
Übertrag aus Vorjahr	115.593,94	85.058,42	-30.535,52
Übertrag ins Folgejahr	-85.058,42	-1.613.031,69	-1.527.973,27
Betriebsaufwand	12.588.429,43	16.691.581,00	4.103.151,57
Sonstige betriebliche Aufwendungen	12.588.429,43	16.691.581,00	4.103.151,57
darunter			
Mieten und Pachten (Warmmiete)	23.714,00	24.610,00	896,00
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	218,00	218,00
Aufwand für EDV	300,00	1.084,38	784,38
Rechtsberatung	24.024,67	2.608,32	-21.416,35
Geschäftsaufwendungen	6.009,49	3.234,76	-2.774,73
Personalkostenerstattung an die Stadt Heidelberg	384.217,42	385.161,48	944,06
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände, Sachanlagen und das Umlaufvermögen	0,00	0,00	0,00
Verwaltungskostenerstattungen an die Stadt Heidelberg	92.965,00	139.747,00	46.782,00
Transferaufwendungen	12.057.198,85	16.134.917,06	4.077.718,21
darunter			
Zuschuss an die Integrierte Leitstelle Heidelberg/Rhein-Neckar-Kreis gGmbH	0,00	265.881,54	265.881,54
Zuschuss an die Tiergarten Heidelberg gGmbH	2.750.000,00	4.645.000,00	1.895.000,00
Zuschuss an die Heidelberger Frühling gGmbH	841.520,00	1.091.520,00	250.000,00
Zuschuss an die Internationale Bauausstellung Heidelberg GmbH	151.397,85	261.173,34	109.775,49
Zuschuss an die Technologiepark Heidelberg GmbH (Förderbeitrag)	445.000,00	532.000,00	87.000,00
Zuschuss an die Technologiepark Heidelberg GmbH (Gründerbüro)	100.000,00	100.000,00	0,00
Zuschuss an die Stiftung Jugend und Wissenschaft Heidelberg GmbH	381.000,00	0,00	-381.000,00
Zuschuss an die Heidelberg Marketing GmbH	1.900.000,00	2.143.700,00	243.700,00
Zuschuss an die Heidelberger Kultur- und Kongressgesellschaft mbH	611.291,00	921.000,00	309.709,00
Zuschuss an die Rhein-Neckar-Verkehr GmbH	4.876.990,00	6.174.642,18	1.297.652,18

Finanzergebnis	-15.593.985,66	-22.042.539,60	-6.448.553,94
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	873.000,00	874.605,55	1.605,55
Abschreibungen auf Finanzanlagen	15.796.485,66	22.246.645,15	6.450.159,49
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	670.500,00	670.500,00	0,00
Jahresgewinn/Jahresverlust	-15.796.485,66	-22.246.645,15	-6.450.159,49
Entnahme aus der Rücklage	15.796.485,66	22.246.645,15	6.450.159,49
Bilanzgewinn	0,00	0,00	0,00

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)

Nachtragsbericht

Im Hinblick auf die aktuelle Situation der Ausbreitung des Corona-Virus wird auf die Ausführung im Lagebericht verwiesen. Weitere Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Bilanzstichtag liegen nicht vor.

Heidelberg, den 31.05.2021

Steffen Mann
Betriebsleiter
Eigenbetrieb Städtische Beteiligungen

Anlagenspiegel zum 31.12.2020

Anlage 1 zum Anhang

Art des Vermögens	Anschaffungs-/ Herstellungskosten					Abschreibungen				Buchwert	Buchwert
	in €	01.01.2020	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	31.12.2020	01.01.2020	Zugänge	Abgänge	31.12.2020	31.12.2020
Anteile an verbundene Unternehmen	162.623.706,25	22.425.000,00	0,00	0,00	185.048.706,25	38.387.948,92	22.246.645,15	0,00	60.634.594,07	124.414.112,18	124.235.757,33
Ausleihungen an verbundene Unternehmen	45.000.000,00	0,00	0,00	0,00	45.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.000.000,00	45.000.000,00
Beteiligungen	706.546,64	0,00	0,00	0,00	706.546,64	0,00	0,00	0,00	0,00	706.546,64	706.546,64
Gesamt	208.330.252,89	22.425.000,00	0,00	0,00	230.755.252,89	38.387.948,92	22.246.645,15	0,00	60.634.594,07	170.120.658,82	169.942.303,97

Beteiligungsübersicht

Anlage 2 zum Anhang

Unternehmen/Organisation	direkte Beteiligungsquote in %	Buchwert	Buchwert
		31.12.2019 in €	31.12.2020 in €
Finanzanlagen (ohne Ausleihung)		124.942.303,97	125.120.658,82
Anteile an verbundenen Unternehmen		124.235.757,33	124.414.112,18
Digital-Agentur Heidelberg GmbH	50,00%	112.500,00	112.500,00
Gesellschaft für Grund- und Hausbesitz mbH, Heidelberg	100,00%	24.181.448,36	25.446.448,36
Heidelberg Marketing GmbH	100,00%	437.432,34	437.432,34
Heidelberger Kultur- und Kongressgesellschaft mbH	100,00%	1.525.000,00	1.525.000,00
Heidelberger Dienste gGmbH	80,00%	20.451,68	20.451,68
Heidelberger Frühling gGmbH	100,00%	25.000,00	25.000,00
Heidelberger Straßen- und Bergbahn GmbH	37,26%	6.783.145,77	6.783.145,77
Integrierte Leitstelle Heidelberg/Rhein-Neckar-Kreis gGmbH	33,33%	0,00	10.000,00
Internationale Bauausstellung Heidelberg GmbH	100,00%	175.000,00	175.000,00
Klimaschutz- u. Energieberatungsagentur Heidelberg-Rhein-Neckar-Kreis gGmbH	33,33%	65.000,00	65.000,00
Konversionsgesellschaft Heidelberg GmbH	100,00%	5.100.000,00	5.100.000,00
Stadtwerke Heidelberg GmbH	100,00%	76.324.494,57	75.227.849,42
Stadtwerke Heidelberg Netze GmbH	5,10%	4.816.482,61	4.816.482,61
Stadtwerke Heidelberg Energie GmbH	40,90%	20.900,00	20.900,00
Technologieförderung Heidelberg GmbH	100,00%	3.000.198,00	3.000.198,00
Technologiepark Heidelberg GmbH	98,04%	355.645,94	355.645,94
Tiergarten Heidelberg gGmbH	99,20%	1.293.058,06	1.293.058,06
Beteiligungen, Zweckverbände		706.546,64	706.546,64
Grundstückseigentümergeb. Regionales Rechenzentrum Heidelberg GbR	16,93%	478.035,84	478.035,84
Holzverwertungsgenossenschaft Oberschwaben e.G.	0,40%	601,28	601,28
ITEOS AöR ab 01.07.2020 Komm.ONE AöR	2,91%	196.620,72	196.620,72
Kunststiftung Baden-Württemberg GmbH	0,50%	511,29	511,29
Rhein-Neckar-Flugplatz GmbH	6,67%	30.677,51	30.677,51
Rhein-Neckar-Verkehr GmbH	0,00%	100,00	100,00
Verband Region Rhein-Neckar	7,05%	keine AHK	keine AHK
Zweckverband Tierische Nebenprodukte Neckar-Franken	2,80%	keine AHK	keine AHK
Zweckverband Verkehrsverbund Rhein-Neckar	4,73%	keine AHK	keine AHK

Lagebericht 2020

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2020

Gliederung

- I. Grundlage des Eigenbetriebs**
 - Geschäftsmodell des Eigenbetriebs

- II. Wirtschaftsbericht**
 - 1. Gesamtwirtschaftliche, branchenbezogene Rahmenbedingungen
 - 2. Geschäftsverlauf
 - 3. Lage
 - a) Ertragslage
 - b) Finanzlage
 - c) Vermögenslage
 - 4. Finanzielle Leistungsindikatoren

- III. Prognosebericht**

- IV. Chancen- und Risikobericht**

- V. Risikoberichterstattung über die Verwendung von Finanzinstrumenten**

I. Grundlage des Eigenbetriebs

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.

II. Wirtschaftsbericht

1. Gesamtwirtschaftliche, branchenbezogene Rahmenbedingungen

Der ESB verwaltet die städtischen Beteiligungen (siehe Anlage 2 zum Anhang). Der ESB erhält von der Stadt Heidelberg die an ihre Beteiligungsunternehmen gezahlten Kapital- und Ertragszuschüsse sowie den negativen Saldo aus ihren übrigen Erträgen und Aufwendungen ersetzt.

2. Geschäftsverlauf

Das Jahr 2020 war geprägt durch die Corona-Pandemie. Im Frühjahr 2020 kam der erste Lock-Down der insbesondere die Gesellschaften getroffen hat, die Umsatzerlöse durch Eintrittsgelder oder touristische Aufgaben generieren. So musste der Heidelberger Frühling abgesagt werden, der Tiergarten musste vorübergehend geschlossen und die Heidelberg Marketing GmbH konnte kein touristisches Angebot machen.

Ebenso betroffen war die Rhein-Neckar-Verkehr GmbH da die Fahrgastzahl deutlich geringer war als in anderen Jahren.

Der Gemeinderat hat dem Eigenbetrieb Städtische Beteiligungen daher überplanmäßige Mittel zur Weiterleitung an die Betroffenen Gesellschaften bereitgestellt.

In 2020 wurde die Integrierte Leitstelle Heidelberg/Rhein-Neckar-Kreis gGmbH gegründet. Der ESB ist mit 33 % beteiligt und hat einen Stammkapitalanteil von 10.000 € eingebracht.

Der im Jahr 2019 gegründete Eigenbetrieb Theater und Orchester Heidelberg wird vom Personal des Eigenbetriebs Städtische Beteiligungen mitbetreut.

Im Wirtschaftsplan 2020 des Eigenbetriebs Städtische Beteiligungen war für den Stadtwerte Heidelberg Konzern eine Erhöhung der Kapitalrücklage in Höhe von 18.600.000 € geplant. 600.000 € hiervon wurden einbehalten und an die Rhein-Neckar-Verkehr GmbH ausbezahlt, da der dem Stadtbündel Heidelberg zuzurechnende Verlust der Rhein-Neckar-Verkehr GmbH höher war, als die der Heidelberger Straßen- und Bergbahn GmbH zur Verfügung stehenden Mittel. Mit Beschluss des Gemeinderates vom

08.10.2020 wurde dem Konzern eine zusätzliche Einzahlung in die Kapitalrücklage bereitgestellt. Dem Konzern sollte es hiermit ermöglicht werden ein Grundstück im Wert von 3.150.000 € zu erwerben.

Durch die Einbringung eines Grundstückes erhöht sich die Kapitalrücklage bei der Gesellschaft für Grund- und Hausbesitz mbH Heidelberg um 1.265.000 €.

Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung am 17.12.2020 dem Eigenbetrieb Städtische Beteiligungen überplanmäßig Mittel in Höhe von 3.000.000 € zur Verfügung gestellt, die für das Stammkapital und eine Kapitalrücklage für die zu gründende Entwicklungsgesellschaft Patrick-Henry-Village vorgesehen sind. Die Gründung ist für das Jahr 2021 geplant. Die Mittel wurden in die Kapitalrücklage des Eigenbetriebs Städtische Beteiligungen eingelegt.

Bei der Internationale Bauausstellung Heidelberg GmbH wurde das Entgelt rückwirkend neu berechnet. Dadurch entstand für das Jahr 2019 eine Überzahlung in Höhe von 148.826,66 € gegenüber dem Eigenbetrieb Städtische Beteiligungen. Die Überzahlung wurde mit dem laufenden Zuschuss verrechnet. Entsprechend der Höhe der Überzahlung hat die Stadt den städtischen Zuschuss für den ESB reduziert.

3. Lage

a) Ertragslage

Die im Eigenbetrieb erzielten Erträge sind die Zuschusszahlungen der Stadt. Der Eigenbetrieb Städtische Beteiligungen beendet das Wirtschaftsjahr durch eine Abschreibung auf die Finanzanlagen mit einem Jahresverlust in Höhe von 22.246.645,15 €, der durch eine Entnahme aus der Kapitalrücklage ausgeglichen wird. Hierbei handelt es sich um den Verlust des Stadtwerke Heidelberg Konzerns, der zu einer Wertminderung der Beteiligung führt.

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 2020 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 31.12.2019 belief sich der Buchwert der Unternehmensanteile, die als Finanzanlagen in der Bilanz beim Eigenbetrieb Städtische Beteiligungen geführt werden, auf 124.942.303,97 €.

Im Laufe des Jahres 2020 ergaben sich im Saldo Einzahlungen in das Eigenkapital von Beteiligungsgesellschaften, Einzahlung in das Stammkapital einer neuen Beteiligung und eine Abschreibung auf eine Finanzanlage in Höhe von 178.354,85 €, so dass sich der Buchwert der Finanzanlagen zum Ende des Wirtschaftsjahres auf 125.120.658,82 € erhöhte. Dies ist auf Einzahlungen in das Eigenkapital und die Abschreibung des Verlustes bei dem Stadtwerke Heidelberg Konzern und auf die Einzahlungen in das Eigenkapital der Gesellschaft für Grund- und Hausbesitz mbH, Heidelberg sowie auf die Einzahlung in das Stammkapital der Integrierten Leitstelle Heidelberg/Rhein-Neckar-Kreis gGmbH zurückzuführen.

4. Finanzielle Leistungsindikatoren

Bezogen auf die Bilanzsumme in Höhe von 178,2 Mio. € ergibt sich für das Berichtsjahr eine Eigenkapitalquote in Höhe von rund 71,9 % (Vorjahr: 71,8 %).

III. Prognosebericht

Aufgrund der aktuell andauernden Covid-19-Pandemie und deren finanziellen Auswirkungen auf Teile der städtischen Beteiligungen, sowie den zu erwartenden Einnahmeausfällen auf städtischer Seite, wird es zu deutlichen Verschiebungen gegenüber der Wirtschaftsplanung 2021 kommen.

Im Wesentlichen werden die Rhein-Neckar-Verkehr GmbH, der Stadtwerke Heidelberg Konzern, die Tiergarten Heidelberg gGmbH, die Heidelberger Frühling gGmbH sowie die Heidelberg Marketing GmbH unter deutlichen Ergebnisauswirkungen zu leiden haben.

Der Eigenbetrieb Städtische Beteiligungen war frühzeitig mit den betroffenen Gesellschaften in Kontakt und arbeitet derzeit gemeinsam mit den Geschäftsführungen an Lösungsmöglichkeiten.

IV. Chancen- und Risikobericht

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

V. Risikoberichterstattung über die Verwendung von Finanzinstrumenten

Zu den im Eigenbetrieb bestehenden Finanzinstrumenten zählen im Wesentlichen die Ausleihung an verbundene Unternehmen, Forderungen, Verbindlichkeiten und ein Darlehen bei einem Kreditinstitut. Forderungen und Verbindlichkeiten werden kurzfristig beglichen. Zinsänderungen und Ausfallrisiken bestehen für die Ausleihung und das Darlehen nicht.

Heidelberg, den 31.05.2021

Steffen Mann
Betriebsleiter
Eigenbetrieb Städtische Beteiligungen