

Eigenbetrieb Städtische Beteiligungen

Leitung:

Steffen Mann

Betriebsleiter

Wirtschaftsjahr 2023

Festsetzung des Wirtschaftsplans

Der Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Städtische Beteiligungen wird vom Gemeinderat in seiner Sitzung am 15.12.2022 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 2023 wie folgt festgesetzt:

1. Erfolgsplan	
Erträge	35.875.250 €
Aufwendungen	53.875.250 €
Jahresergebnis	-18.000.000 €
Entnahme aus der Kapitalrücklage	18.000.000 €
Bilanzgewinn	0 €
2. Liquiditätsplan	
a) Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	35.875.250 €
Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	35.875.250 €
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit	0 €
b) Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	20.625.000 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000.000 €
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	625.000 €
c) Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	625.000 €
d) Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0 €
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0 €
e) Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	625.000 €
3. Gesamtbetrag	
a) vorgesehene Kreditaufnahmen (Kreditermächtigung)	0 €
b) vorgesehene Ermächtigungen für Investitionen (Verpflichtungsermächtigung)	0 €
4. Höchstbetrag der Kassenkredite	
Der Höchstbetrag der Kassenkredite	500.000 €

Heidelberg, den 15.12.2022

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)

2021: 3,5

2022: 4,0

2023: 5,0

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 2021 in €	Ansatz 2022 in €	Ansatz 2023 in €	Planung 2024 in €	Planung 2025 in €	Planung 2026 in €
Steuern und ähnliche Abgaben						
Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen, lfd. Kosten	115.677	178.750	93.750	93.750	93.750	93.750
Personalkostenzuschuss	435.424	448.200	466.000	466.000	466.000	466.000
Sonstige Transfererträge	20.623.849	22.026.000	34.457.500	38.824.000	37.809.200	39.130.630
Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen						
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte						
Erstattung von verbundenen Unternehmen, sonstige Beteiligungen und Sondervermögen	2.295.111	2.810.500				
Erstattung vom einem Eigenbetrieb	9.000					
Zinsen und ähnliche Erträge	890.094	870.000	858.000	846.000	834.000	821.470
Übertrag aus dem Vorjahr	1.613.032					
Übertrag ins Folgejahr	-2.110.515					
Erträge	23.871.673	26.333.450	35.875.250	40.229.750	39.202.950	40.511.850
Personalaufwendungen	432.872	448.200	466.000	466.000	466.000	466.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
Mieten und Pachten	25.658	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	2.871	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Aufwand für EDV	150	500	500	500	500	500
Geschäftsaufwendungen	5.111	8.100	8.100	8.100	8.100	8.100
Rechts- und Beratungskosten	512	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Verwaltungskostenerstattung an die Stadt Heidelberg	83.927	93.150	8.150	8.150	8.150	8.150
Rückerstattung an die Stadt	800.000					
Abschreibungen auf Finanzanlagen	19.086.029	17.500.000	18.000.000	18.300.000	18.400.000	18.300.000
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	670.500	670.500	670.500	670.500	670.500	670.500

Gesamtbudget	Ergebnis 2021 in €	Ansatz 2022 in €	Ansatz 2023 in €	Planung 2024 in €	Planung 2025 in €	Planung 2026 in €
Transferaufwendungen						
Zuschuss an die Integrierte Leitstelle Heidelberg / Rhein-Neckar-Kreis gGmbH	1.075.000	1.165.000	1.350.000	1.395.000	1.420.000	1.450.000
Zuschuss an die Tiergarten Heidelberg gGmbH	2.760.000	3.245.000	3.330.000	3.410.000	3.500.000	3.590.000
Zuschuss an die Heidelberger Frühling gGmbH	1.431.520	1.091.000	1.100.000	1.127.500	1.155.700	1.184.600
Zuschuss an die Internationale Bauausstellung Heidelberg GmbH	411.113	1.130.000	0	0	0	0
Zuschuss an die Technologiepark Heidelberg GmbH (Förderbeitrag)	450.000	1.070.000	1.580.000	717.000	647.000	657.000
Zuschuss an die Technologiepark Heidelberg GmbH (Gründerbüro)	85.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Zuschuss an die Technologieförderung Heidelberg GmbH	0	0	0	100.000	100.000	100.000
Zuschuss an die Heidelberg Marketing GmbH	2.415.000	2.280.000	2.485.000	2.500.000	2.550.000	2.600.000
Zuschuss an die Heidelberger Kultur- und Kongressgesellschaft mbH	970.000	985.000	3.400.000	5.500.000	5.500.000	5.500.000
Zuschuss an die Heidelberger Dienste gGmbH	56.957		0			
Zuschuss an die Klimaschutz- und Energie-Beratungsagentur Heidelberg-Rhein-Neckar-Kreis gemeinnützige Gesellschaft mit beschränkter Haftung (KliBA)	15.000		0			
Zuschuss an die Rhein-Neckar-Verkehr GmbH	12.180.481	13.970.000	21.300.000	24.150.000	23.000.000	24.100.000
Sonstige Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
Aufwendungen	42.957.700	43.833.450	53.875.250	58.529.750	57.602.950	58.811.850
Veranschlagtes Ergebnis	-19.086.027	-17.500.000	-18.000.000	-18.300.000	-18.400.000	-18.300.000
nachrichtlich						
Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	19.086.027	17.500.000	18.000.000	18.300.000	18.400.000	18.300.000
Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung						

Erläuterung

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

Die Erträge des Eigenbetriebs stellen zum überwiegenden Teil die Zuschusszahlungen der Stadt an den Eigenbetrieb dar. Hinzu kommen die von der Stadtwerke Heidelberg GmbH für das gewährte Darlehen zu zahlenden Zinsen. In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind im Wesentlichen die Zuschusszahlungen an die Gesellschaften sowie die Zinszahlungen an die Sparkasse Heidelberg für das aufgenommene Darlehen enthalten.

Die Abschreibungen auf Finanzanlagen beinhalten den voraussichtlichen Verlust der Stadtwerke Heidelberg GmbH in Höhe der jährlichen Kapitaleinlage, der bei den Finanzanlagen des Eigenbetriebs Städtische Beteiligungen abzuschreiben ist.

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

Erläuterung wesentliche Abweichungen:

Erhöhung der Transferkosten durch Erhöhung der Zahlungen an

	WP 2022	WP 2023	Veränderung
Integrierte Leitstelle Heidelberg/Rhein-Neckar-Kreis gGmbH	1.165.000	1.350.000	185.000
Tiergarten Heidelberg gGmbH	3.245.000	3.330.000	85.000
Heidelberger Frühling gGmbH	1.091.000	1.100.000	9.000
Internationale Bauausstellung Heidelberg GmbH	1.130.000	0	-1.130.000
Technologiepark Heidelberg GmbH	1.070.000	1.580.000	510.000
Technologiepark Heidelberg GmbH, Gründerbüro	100.000	100.000	0
Heidelberg Marketing GmbH	2.280.000	2.485.000	205.000
Heidelberger Kultur- und Kongressgesellschaft mbH	985.000	3.400.000	2.415.000
Rhein-Neckar-Verkehr GmbH	13.970.000	21.300.000	7.330.000
	25.036.000	34.645.000	9.609.000

Integrierte Leitstelle Heidelberg/Rhein-Neckar-Kreis gGmbH

Die Steigerung ergibt sich im Wesentlichen aus den tariflichen Anpassung der Personalkosten.

Internationale Bauausstellung Heidelberg GmbH

Nach Beendigung der Internationale Bauausstellung Heidelberg wird die Gesellschaft in 2023 aufgelöst.-

Technologiepark Heidelberg GmbH

Jährliche Anpassung des Zuschusses und zusätzlich ein Zuschuss für die Ansiedlung der Projekts BioLABs und Biotech.

Heidelberg Marketing GmbH

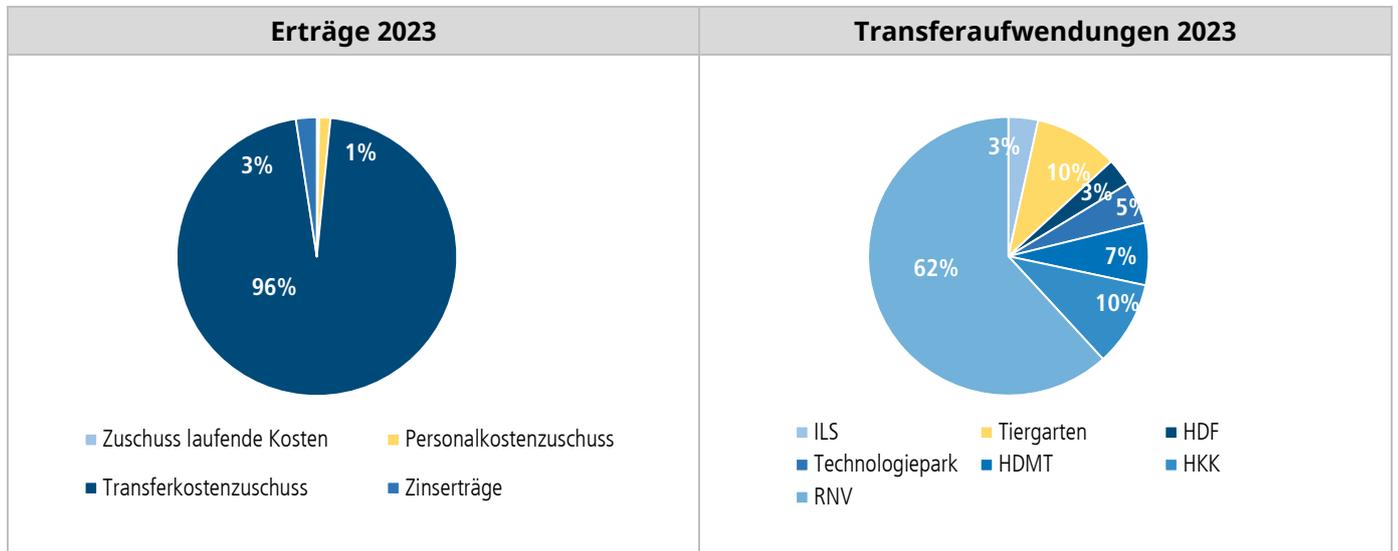
Mehrbedarf für eine zusätzlich zu den Schlossbeleuchtungen durchzuführende Drohnenshow und allgemeine Kostensteigerungen.

Heidelberger Kultur- und Kongress GmbH

Das Kongresszentrum soll im Jahr 2023 eröffnet werden.

Rhein-Neckar-Verkehr GmbH

Die HSB kann aufgrund der Grenzen der Entgeltabsenkung für Infrastrukturnutzung und Personalüberlassung in 2023 nicht den gesamten Verlust der rnv ausgleichen, der der Stadt Heidelberg zugerechnet wird. Der übersteigende Betrag ist aufgrund geltender Betrauungsvereinbarung direkt von der Stadt bereit zu stellen. Der Anstieg resultiert aus den steigende Aufwendungen aufgrund der geplanten umfangreichen Taktverdichtung und erheblichen Steigerungen bei den Energie- und Materialkosten.



Liquiditätsplan

Gesamtbudget	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	in €					
Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen, lfd. Kosten	115.677	178.750	93.750	93.750	93.750	93.750
Personalkostenzuschuss	435.424	448.200	466.000	466.000	466.000	466.000
Sonstige Transfereinzahlungen	20.623.849	22.026.000	34.457.500	38.824.000	37.809.200	39.130.630
Erstattung von verbundenen Unternehmen, sonstige Beteiligungen und Sondervermögen	2.295.111	2.810.500	0	0	0	0
Erstattung von einem Eigenbetrieb	9.000	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Einzahlungen	890.094	870.000	858.000	846.000	834.000	821.470
Übertrag aus dem Vorjahr	1.613.032	0	0	0	0	0
Übertrag ins Folgejahr	-2.110.515	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	23.871.673	26.333.450	35.875.250	40.229.750	39.202.950	40.511.850
Personalauszahlungen	432.872	448.200	466.000	466.000	466.000	466.000
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	118.229	178.750	93.750	93.750	93.750	93.750
Rückerstattung an die Stadt	800.000	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Auszahlungen	670.500	670.500	670.500	670.500	670.500	670.500
Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	21.850.072	25.036.000	34.645.000	38.999.500	37.972.700	39.281.600
Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	23.871.673	26.333.450	35.875.250	40.229.750	39.202.950	40.511.850
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	22.925.000	19.500.000	20.000.000	20.300.000	20.400.000	20.300.000
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen ¹⁾			625.000	625.000	625.000	625.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	22.925.000	19.500.000	20.625.000	20.925.000	21.025.000	20.925.000
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	22.925.000	19.500.000	20.000.000	20.300.000	20.400.000	20.300.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.925.000	19.500.000	20.000.000	20.300.000	20.400.000	20.300.000
Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	625.000	625.000	625.000	625.000
Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres	0	0	625.000	625.000	625.000	625.000

¹⁾ Ansammlung aus der Rückzahlungen eines Gesellschafterdarlehens

Entwicklung der Liquidität

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Liquiditätsplan		Finanzplanung		
	2022	Wirtschaftsjahr 2023	Wirtschaftsjahr 2024	Wirtschaftsjahr 2025	Wirtschaftsjahr 2026
	in €	in €	in €	in €	in €
Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	1.484.713				
Sonstige Einlagen aus Kassenmittel zum Jahresbeginn					
Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere					
Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde					
Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn					
Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde					
liquide Mittel zum Jahresbeginn	1.484.713				
Auszahlungen aufgrund von übertragenen Mitteln für einzelne Vorhaben der Vorvorjahre (§ 2 Absatz 4 EigBVO-Doppik)					
Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahren					
Einzahlungen aufgrund von übertragenen Mitteln für einzelne Vorhaben der Vorvorjahre (§ 2 Absatz 4 EigBVO-Doppik)					
veranschlagte Änderung des Finanzmittelbestands (§ 2 i.V.m. Anlage 2 Nummer 36 EigBVO-Doppik)		625.000	625.000	625.000	625.000
voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	1.484.713	2.109.713	2.734.713	3.359.713	3.984.713
davon für bestimmte Zwecke gebunden	0	0	0	0	0
voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	1.484.713	2.109.713	2.734.713	3.359.713	3.984.713

Voraussichtlicher Stand der Schulden

Art der Schulden	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Wirtschaftsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Wirtschaftsjahres
	in €	in €
Anleihen		
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
Bund		
Land		
Gemeinden und Gemeindeverbände		
davon Kernhaushalt		
Zweckverbände und dergleichen		
Kreditinstitute	45.000.000	45.000.000
sonstige Bereiche		
Kassenkredite		
Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
Voraussichtliche Gesamtschulden	45.000.000	45.000.000

Einzeldarstellung Investitionen

Gesamtbudget	Ansatz 2022 in €	Ansatz 2023 in €	Planung 2024 in €	Planung 2025 in €	Planung 2026 in €
Maßnahme: Kapitalerhöhung SWH (gemäß § 2 Absatz 3 EigBVO-Doppik)					
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	17.500.000	18.000.000	18.300.000	18.400.000	18.300.000
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	17.500.000	18.000.000	18.300.000	18.400.000	18.300.000
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	17.500.000	18.000.000	18.300.000	18.400.000	18.300.000
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.500.000	18.000.000	18.300.000	18.400.000	18.300.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0

Erläuterung

Die Finanzierungsanlagen beinhaltet eine Kapitalerhöhung der Stadtwerke Heidelberg in den nächsten Jahren in Höhe der Defizitübernahmen rnv zuzüglich 1 Mio. € für Zukunftsinvestitionen.

Gesamtbudget	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	in €				
Maßnahme: Kapitalerhöhung GGH (gemäß § 2 Absatz 3 EigBVO-Doppik)					
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0

Erläuterung

Die Gesellschaft für Grund- und Hausbesitz mbH Heidelberg erhält in den Jahren 2022 bis 2025 zur Stärkung des Eigenkapitals und Verwendung für den sozialen Wohnungsbau jeweils 2 Mio. €.

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 2022	Vorgesehen Stellen für das Jahr 2023	Tatsächlich besetzte Stellen zum 30.06.2022
Beamte				
Höherer Dienst				
A 15	Betriebsleiter	1,0	1,0	1,0
Gehobener Dienst				
A 13		1,0	1,0	1,0
A 11		1,0	2,0	1,0
A 10		1,0	1,0	1,0
A 9		0,0	0,0	0,0
Summe Beamte		4,0	5,0	4,0

Überplanmäßiges Personal:

Laufbahngruppe/Besoldungsgruppe		Überplanmäßig 2022	Überplanmäßig 2023	Tatsächlich überplanmäßig zum 30.06.2022
Beamte				
A 9		0,5	0,0	0,5
Summe Beamte		0,5	0,0	0,5

Gesamt

Laufbahngruppe/Besoldungsgruppe		2022	2023	Tatsächlich zum 30.06.2022
Gesamt		4,5	5,0	4,5