

Beschlussvorlage der Verwaltung

Gremium	Sitzung am	Beratung
Haupt-, Wirtschaftsförderungs- und Beteiligungsausschuss	10.11.2016	öffentlich

Beratungsgegenstand (Bezeichnung des Tagesordnungspunktes)

Haushaltsplan 2017 ff. für die Produktgruppen des Bereichs Konzerncontrolling

Betroffene Produktgruppe

11.04.12	Beteiligung an Kunsthalle gem. GmbH
11.15.01	Beteiligung an WEGE mbH
11.15.04	Beteiligung an BBVG mbH
11.15.05	Beteiligung an Stadtwerke Bielefeld GmbH
11.15.06	Sparkasse Bielefeld
11.15.10	Sonstige Beteiligungen der Stadt

Ggf. Frühere Behandlung des Beratungsgegenstandes (Gremium, Datum, TOP, Drucksachen-Nr.)

Beschlussvorschlag:

Der Haupt-, Wirtschaftsförderungs- und Beteiligungsausschuss empfiehlt dem Rat der Stadt Bielefeld den Haushaltsplan 2017 mit den Plandaten für die Jahre 2017 bis 2020 wie folgt zu beschließen:

1. Den **Teilergebnisplänen** der folgenden Produktgruppen wird unter Berücksichtigung der sich aus der Veränderungsliste "Ergebnisplanung" ergebenden Anpassungen zugestimmt:

Produktgruppe 11.04.12 - Beteiligung an Kunsthalle gem. GmbH (Band II, S. 737/738) mit ordentlichen Erträgen in Höhe von 0 € und ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 2.369.000 €

Produktgruppe 11.15.01 - Beteiligung an WEGE mbH (Band II, S. 1277/1278) mit ordentlichen Erträgen in Höhe von 0 € und ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 1.035.500 €,

Produktgruppe 11.15.04 - Beteiligung an BBVG mbH (Band II, S. 1283/1284 sowie Veränderungsliste) mit ordentlichen Erträgen in Höhe von 0 € und ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 11.780.754 € und Finanzerträgen in Höhe von 5.669.245 € und Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen in Höhe von 0 €,

Produktgruppe 11.15.05 - Beteiligung an Stadtwerke Bielefeld GmbH (Band II, S. 1292/1293) mit ordentlichen Erträgen in Höhe von 21.196.000 € und ordentlichen Aufwendungen in Höhe

von 0 € und Finanzerträgen in Höhe von 234.620 € und Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen in Höhe von 0 €,

Produktgruppe 11.15.06 - Sparkasse Bielefeld (Band II, S. 1299/1300) mit Finanzerträgen in Höhe von 2.376.002 € und Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen in Höhe von 0 €

Produktgruppe 11.15.10 - sonstige Beteiligungen der Stadt (Band II, S. 1305/1306) mit ordentlichen Erträgen in Höhe von 0 € und ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 272.134 € und Finanzerträgen in Höhe von 861.580 € und Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen in Höhe von 0 €.

2. Den **Teilfinanzplänen A** der folgenden Produktgruppen wird zugestimmt:

Produktgruppe 11.15.04 - Beteiligung an BBVG mbH (Band II, S. 1285) mit investiven Einzahlungen in Höhe von 500.000 € und investiven Auszahlungen in Höhe von 0 €.

Produktgruppe 11.15.05 - Beteiligung an Stadtwerke Bielefeld GmbH (Band II, S. 1294) mit investiven Einzahlungen in Höhe von 3.810.000 € und investiven Auszahlungen in Höhe von 0 €.

Produktgruppe 11.15.10 - sonstige Beteiligungen der Stadt (Band II, S. 1307) mit investiven Einzahlungen in Höhe von 55.800 €, investiven Auszahlungen in Höhe von 1.320.000 €.

3. Den **speziellen Bewirtschaftungsregeln** der folgenden Produktgruppen wird zugestimmt:

Produktgruppe 11.15.06 - Sparkasse Bielefeld (Band II, S. 1301)

Produktgruppe 11.15.10 - Sonstige Beteiligungen der Stadt (Band II, S. 1309).

4. Den **Zielen und Kennzahlen** der folgenden Produktgruppen wird zugestimmt:

Produktgruppe 11.04.12 - Beteiligung an Kunsthalle gem. GmbH (Band II, S. 734/735),

Produktgruppe 11.15.01 - Beteiligung an WEGE mbH (Band II, S. 1274/1275),

Produktgruppe 11.15.04 - Beteiligung an BBVG mbH (Band II, S. 1279-1281),

Produktgruppe 11.15.05 - Beteiligung an Stadtwerke Bielefeld GmbH (Band II, S. 1289/1290),

Produktgruppe 11.15.06 - Sparkasse Bielefeld (Band II, S. 1297),

Produktgruppe 11.15.10 - Sonstige Beteiligungen der Stadt (Band II, S. 1302/1303).

Begründung:

I Erläuterungen zu den Produktgruppen

Teilergebnisplan der Produktgruppe 11.04.12 - Beteiligung an Kunsthalle gem.GmbH
(Haushaltsplan Band II Seiten 737/738):

Zeile 15 (Transferaufwendungen):

Hier ist der vertraglich vereinbarte Betriebskostenzuschuss abgebildet.

Teilergebnisplan der Produktgruppe 11.15.01 - Beteiligung an WEGE mbH

(Haushaltsplan Band II Seiten 1277/1278):

Zeile 15 (Transferaufwendungen):

Hier ist der Mitteltransfer an verbundene Unternehmen abgebildet.

Teilergebnisplan der Produktgruppe 11.15.04 - Beteiligung an BBVG mbH

(Haushaltsplan Band II Seiten 1283/1284):

Zeile 15 (Transferaufwendungen in T€):

Die Transferaufwendungen enthalten die Zahlung des vertraglich vereinbarten Bäderverlustausgleiches.

Darüber hinaus enthalten die Transferaufwendungen den fiktiven Ausgleich der Verluste aus der Sparte "Stadthalle" sowie den fiktiven Ausgleich der Zuschüsse an Bielefeld Marketing GmbH. Durch die gleichzeitige Darstellung fiktiver Finanzerträge (vgl. Zeile 19) zur Ermittlung der Ertragsteuern stellen sich diese Sachverhalte ergebnisneutral dar.

Zeile 16 (Sonstige ordentliche Aufwendungen):

In den sonstigen ordentlichen Aufwendungen ist die Einstellung der gebühreninduzierten Gewinne aus der Müllverbrennungsanlage in die Sonderposten des Gebührenhaushaltes abgebildet.

Zeile 19 (Finanzerträge):

Die Finanzerträge enthalten die Zinserträge für das Gesellschafterdarlehn.

Darüber hinaus enthalten sie die Verluste der Sparte "Stadthalle" der BBVG sowie die Zuschüsse der BBVG an die Bielefeld Marketing GmbH als verdeckte Gewinnausschüttung der BBVG an die Stadt zur Ermittlung der darauf entfallenden Ertragsteuern. Die entsprechenden Steuerbeträge werden in der Produktgruppe 11.01.09 abgebildet.

Teilfinanzplan der Produktgruppe 11.15.04 - Beteiligung an BBVG mbH

(Haushaltsplan Band II Seiten 1285 ff.):

Zeile 5 (Sonstige Investitionseinzahlungen)

Hier ist die Rückzahlung des Gesellschafterdarlehns abgebildet.

Teilergebnisplan der Produktgruppe 11.15.05 - Beteiligung an Stadtwerke Bielefeld GmbH

(Haushaltsplan Band II Seiten 1292/1293):

Zeile 7 (Sonstige ordentliche Erträge):

Die sonstigen ordentlichen Erträge stellen die Konzessionsabgabe der Stadtwerke dar.

Zeile 19 (Finanzerträge):

In den Finanzerträgen sind Zinserträge aus gewährten Konzessionsabgabe-Darlehn abgebildet.

Teilfinanzplan der Produktgruppe 11.15.05 - Beteiligung an Stadtwerke Bielefeld GmbH

(Haushaltsplan Band II Seite 1294):

Zeile 5 (Sonstige Investitionseinzahlungen)

Hier ist die Rückzahlung des Darlehns aus der Konzessionsabgabe abgebildet.

Teilergebnisplan der Produktgruppe 11.15.06 - Sparkasse Bielefeld

(Haushaltsplan Band II Seiten 1299/1300):

Zeile 19 (Finanzerträge):

Hierbei handelt es sich um die Gewinnausschüttung der Sparkasse Bielefeld im Rahmen der gesetzlichen Regelung.

Teilergebnisplan der Produktgruppe 11.15.10 - Sonstige Beteiligungen der Stadt

(Haushaltsplan Band II Seiten 1305/1306):

Zeile 15 (Transferaufwendungen):

Hier sind der Zuschuss für OWL GmbH, die Verlustabdeckung für Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH sowie die Auflösung des Abgrenzungspostens für den Investitionskosten-Zuschuss an Klinikum Bielefeld gem. GmbH enthalten.

Zeile 19 (Finanzerträge):

In den Finanzerträgen sind die Zinserträge aus den Gesellschafterdarlehen an BBF GmbH und an Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH, die Dividendenzahlungen der BGW mbH sowie der Gewinnanteil der Radio Bielefeld GmbH & Co. KG zusammengefasst.

II Vorlage der Wirtschaftspläne der Beteiligungen, die mit finanzieller Verpflichtung seitens der Stadt Bielefeld planen

Im Public Corporate Governance Kodex ist festgelegt, dass bei den Beteiligungen, die mit finanziellen Verpflichtungen seitens der Stadt Bielefeld planen, der Wirtschaftsplan vor der Verabschiedung in den Gremien der Gesellschaft dem für Beteiligungen zuständigen Ausschuss vorzulegen ist. Sofern die Planungen übereinstimmen, wird auf eine ergänzende Beifügung der Wirtschaftspläne verzichtet.

Art der Verpflichtung

Kunsthalle Bielefeld GmbH	vertragliche Verpflichtung auch der Höhe nach
REGE mbH	Verlustübernahme der Gesellschaft
BBF GmbH	vertragliche Verpflichtung zur Übernahme des finanziellen Nachteils
WEGE mbH	Haushaltsplanansatz 2017

	Haushalt 2017	Wirtschaftsplan der Gesellschaft 2017
Kunsthalle Bielefeld GmbH	2.369 T€	2.369 T€
REGE mbH	3.988 T€	3.985 T€
BBF GmbH	6.640 T€	6.640 T€
WEGE mbH	1.035 T€	1.035 T€

Über Abstimmungsprozesse wird darauf hingewirkt, dass die jeweiligen Ansätze deckungsgleich sind.

Oberbürgermeister/Beigeordnete(r)	Wenn die Begründung länger als drei Seiten ist, bitte eine kurze Zusammenfassung voranstellen.
--	--