

## Beschlussvorlage der Verwaltung

Gremium	Sitzung am	Beratung
Haupt- und Beteiligungsausschuss	06.02.2014	öffentlich

### Beratungsgegenstand (Bezeichnung des Tagesordnungspunktes)

## Haushaltsplan 2014 ff. für die Produktgruppen des Bereichs Konzerncontrolling

### Betroffene Produktgruppe

11.04.12	Beteiligung an Kunsthalle 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- und Beteiligungsausschuss empfiehlt dem Rat der Stadt Bielefeld den Haushaltsplan 2014 mit den Plandaten für die Jahre 2014 bis 2017 wie folgt zu beschließen:

- Den **Teilergebnisplänen** der
  - Produktgruppe 11.04.12** mit ordentlichen Erträgen in Höhe von 0 € und ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 2.249.000 € für 2014, in Höhe von 2.369.000 € für die Jahre 2015-2017
  - Produktgruppe 11.15.01** mit ordentlichen Erträgen in Höhe von 0 € und ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 990.000 €,
  - Produktgruppe 11.15.04** mit ordentlichen Erträgen in Höhe von 0 € und ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 1.903.241 € und Finanzerträgen in Höhe von 4.453.258 € und Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen in Höhe von 0 €,
  - Produktgruppe 11.15.05** mit ordentlichen Erträgen in Höhe von 20.500.000 € und ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 0 € und Finanzerträgen in Höhe von 440.000 € und Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen in Höhe von 0 €,
  - Produktgruppe 11.15.06** mit Finanzerträgen in Höhe von 5.346.005 € und Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen in Höhe von 0 €, der Reduzierung der Finanzerträge für 2015 und 2016 auf jeweils 2.376.002 €.
  - Produktgruppe 11.15.10** mit ordentlichen Erträgen in Höhe von 0 € und ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 230.610 € und Erhöhung der Finanzerträge auf 965.768 € in 2014, auf 964.768 in 2015, auf jeweils 963.767 in 2016 und in 2017 und Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen in Höhe von 0 €,

wird zugestimmt.

2. Den **Teilfinanzplänen A** der **Produktgruppe 11.15.04** mit investiven Einzahlungen in Höhe von 500.000 €, Erhöhung der investiven Auszahlungen auf 7.895.000 €, wird zugestimmt.  
**Produktgruppe 11.15.10** mit investiven Einzahlungen in Höhe von 55.800 €, investiven Auszahlungen in Höhe von 0 €, wird zugestimmt.
3. Den Maßnahmen des **Teilfinanzplans B** der **Produktgruppe 11.15.04** wird zugestimmt.
4. Den **Zielen und Kennzahlen** der Produktgruppen  
**11.04.12** Beteiligung an Kunsthalle gem. GmbH (Bd. II, S. 681 ff.),  
**11.15.01** Beteiligung an der WEGE mbH (Bd. II, S. 1224 ff.),  
**11.15.04** Beteiligung an der BBVG (Bd. II, S. 1229 ff.),  
**11.15.05** Beteiligung an Stadtwerke Bielefeld GmbH (Bd. II, S. 1239 ff.),  
**11.15.06** Sparkasse Bielefeld (Bd. II, S. 1247 ff.),  
**11.15.10** Sonstige Beteiligungen der Stadt (Bd. II, S. 1252 ff.),  
wird zugestimmt.
5. Der Fortschreibung der **HSK-Maßnahmen Nr. 57, 59, 70** des Amtes 200 wird zugestimmt.
6. Den **speziellen Bewirtschaftungsregeln** der Produktgruppen  
**11.15.05** Beteiligung an Stadtwerke Bielefeld GmbH (Bd. II, S. 1245)  
**11.15.06** Sparkasse Bielefeld (Bd. II, S. 1251),  
**11.15.10** Sonstige Beteiligungen (Bd. II, S. 1258),  
wird zugestimmt.

**Begründung:**

#### **I Erläuterungen zu den Produktgruppen**

**Erläuterungen zur Produktgruppe 11.04.12 "Beteiligung an Kunsthalle gem.GmbH" (Haushaltsplan Band II Seiten 681 ff. und Anlage "Veränderungsliste"):**

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

**Zeile 15 (Transferaufwendungen):**

Hierbei ist der vertraglich vereinbarte Betriebskostenzuschuss abgebildet. Die erforderliche Reduzierung der Transferaufwendungen auf 2.369.000 € für die Jahre 2015, 2016 und 2017 ist begründet durch einen Übertragungsfehler.

**Erläuterungen zur Produktgruppe 11.15.01 "Beteiligung an der WEGE mbH" (Haushaltsplan Band II Seiten 1224 ff.):**

Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

**Zeile 15 (Transferaufwendungen):**

Hier ist der Mitteltransfer an verbundene Unternehmen abgebildet.

**Erläuterungen zur Produktgruppe 11.15.04 "Beteiligung an der BBVG" (Haushaltsplan Band II Seiten 1229 ff.):**

#### Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

##### **Zeile 19 (Finanzerträge):**

In den Finanzerträgen sind die Zinserträge für das Gesellschafterdarlehn sowie die Gewinnausschüttung der BBVG enthalten. Die Gewinnausschüttung wird als Brutto-Betrag ausgewiesen und enthält die bereits von der BBVG abgeführte Ertragssteuer.

#### Erläuterungen zum Teilfinanzplan:

##### **Zeile 10 (Ausz. f. d. Erwerb von Finanzanlagen)**

In dieser Position ist die Einzahlung in die Kapitalrücklage der BBVG für den Ausgleich der Bäderverluste sowie für die Finanzierung der Sanierung des Freibades Gadderbaum geplant.

#### **Erläuterungen zur Produktgruppe 11.15.05 "Beteiligung an Stadtwerke Bielefeld GmbH" (Haushaltsplan Band II Seiten 1239 ff.):**

##### Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

##### **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.

#### **Erläuterungen zur Produktgruppe 11.15.06 "Sparkasse Bielefeld" (Haushaltsplan Band II Seiten 1247 ff. und Anlage "Veränderungsliste"):**

##### Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

##### **Zeile 19 (Finanzerträge):**

Hierbei handelt es sich um die Gewinnausschüttung der Sparkasse im Rahmen der gesetzlichen Regelung. Für die Haushaltsjahre 2015 und 2016 wird eine um jeweils ca. 3,0 Mio.€ geringere Gewinnausschüttung geplant.

#### **Erläuterungen zur Produktgruppe 11.15.10 "Sonstige Beteiligungen der Stadt" (Haushaltsplan Band II Seiten 1252 ff.):**

##### Erläuterungen zum Teilergebnisplan:

##### **Zeile 15 (Transferaufwendungen):**

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

##### **Zeile 19 (Finanzerträge):**

Hier sind die Zinserträge aus den Gesellschafterdarlehn an die BBF GmbH und an die Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH, die Dividendenzahlungen der BGW 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  
REGE mbH

vertragliche Verpflichtung auch der Höhe nach  
Verlustübernahme der Gesellschaft und die projekt-  
bezogene ertragswirksame Auflösung einer Verbindlich-

keit von 3,2 Mio.€ bis 2015

BBF GmbH vertragliche Verpflichtung zur Übernahme des finanziellen Nachteils  
WEGE mbH Haushaltsplanansatz 2014

	Haushalt 2014	Wirtschaftsplan der Gesellschaft 2014
Kunsthalle Bielefeld GmbH	2,249 Mio. €	2,249 Mio. €
REGE mbH	3,639 Mio. €	3,639 Mio. €
REGE mbH (projektbezogen)	2,100 Mio. €	2,057 Mio. €
BBF GmbH Verlustausgleich	6,595 Mio. €	6,595 Mio. €
Freibadsanierung	1,300 Mio. €	0,000 Mio. €
WEGE mbH	0,990 Mio. €	0,990 Mio. €

Über Abstimmungsprozesse wird darauf hingewirkt, dass die jeweiligen Ansätze deckungsgleich sind. Die Übereinstimmung für das Jahr 2014 ist gegeben. Die geringe Differenz bei dem Teilbetrag der REGE mbH erklärt sich aus dem zeitlichen Projektverlauf.

Die Gründe für die fehlende Veranschlagung der Sanierung des Freibades Gadderbaum im Wirtschaftsplan der BBF GmbH sind bekannt.

Oberbürgermeister/Beigeordnete(r)

Wenn die Begründung länger als drei Seiten ist, bitte eine kurze Zusammenfassung voranstellen.