

ERFOLGSPLAN 2015

VERMÖGENSPLAN 2015

STELLENPLAN 2015

MITTELFRISTIGE PLANUNG bis 2018

**SHB Schwäbisch Haller
Beteiligungsgesellschaft mbH**

Erläuterungen

Gegenstand des Unternehmens der Gesellschaft ist das Halten und Verwalten von eigenen Beteiligungen an anderen Unternehmen im Rahmen der kommunalen Aufgabenstellung. Hierzu gehört insbesondere das Halten und das Verwalten der Beteiligungen an folgenden Gesellschaften:

- GWG Grundstücks- und Wohnungsbaugesellschaft Schwäbisch Hall mbH
- HGE Haller Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft mbH
- Stadtwerke Schwäbisch Hall GmbH

Am 14.11.2008 wurden mit den oben genannten Gesellschaften Ergebnisabführungsverträge abgeschlossen.

Erfolgsplan

Die Erträge der SHB resultieren im Wesentlichen aus den Ergebnisabführungen der GWG, HGE und Stadtwerke. In den Jahren 2015 und 2016 sollen Umsatzerlöse aus Managementverträgen mit Beteiligungsunternehmen der Stadtwerke Schwäbisch Hall GmbH erzielt werden. Die Leistungen werden vom Geschäftsführer Johannes van Bergen erbracht. Dementsprechend steigen die Personalkosten und die sonstigen betrieblichen Aufwendungen an. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen beinhalten neben den üblichen Aufwandspositionen wie Abschluss- und Prüfungskosten, Rechtsberatung, Versicherungen und Beiträge auch Personal- und Raumgestellungskosten im Rahmen der Erbringung der Managementleistungen durch Herrn van Bergen. Der Jahresabschluss 2013 ist noch nicht festgestellt. Für 2013 wird mit einer Steuererstattung in Höhe von 247 T€ (per Saldo) gerechnet. Ab 2014 gehen wir davon aus, dass die Steuerbelastung in Höhe der in den Wirtschaftsplänen der Beteiligungsgesellschaften ausgewiesenen Steuerumlagen anfallen wird.

Vermögensplan

In dem Vermögensplan ist im Wesentlichen der liquiditätsmäßige Zufluss der Ergebnisabführungen und die Rückführung derer in die Kapitalrücklage der Beteiligungsgesellschaften dargestellt. Die Ergebnisabführungen erfolgen gegenüber der Darstellung im Erfolgsplan um ein Jahr zeitversetzt.

Mittelfristige Finanzplanung

Die mittelfristige Planung wurde sowohl in den Erfolgs- als auch in den Vermögensplan mit integriert.

Stellenplan

Der Stellenplan weist 2 Geschäftsführerstellen aus. Der Oberbürgermeister der Stadt Schwäbisch Hall, Herr Hermann-Josef Pelgrim erhält für die Geschäftsführertätigkeit keine Vergütung.

Abweichungen zum Haushaltsplan der Stadt Schwäbisch Hall sowie zu den Wirtschaftsplänen der Beteiligungsgesellschaften

In dem Haushaltsplan der Stadt Schwäbisch Hall ist für das Jahr 2014 eine Ausschüttung der SHB in Höhe von 2,4 Mio. € vorgesehen. Angesichts der zur Zeit vorherrschenden sehr guten Liquiditätslage bei der Stadt wird auf die geplante Ausschüttung verzichtet. Dadurch werden auf der SHB Ebene ca. 380 T€ Kapitalertragssteuer und Solidaritätszuschlag vermieden.

In der mittelfristigen Finanzplanung der Stadtwerke sind für 2016 Einzahlungen aus Projektentwicklungserlösen für Windkraftprojekte ausgewiesen. Auf eine Darstellung in der mittelfristigen Finanzplanung der SHB wurde verzichtet.

SHB Schwäbisch Haller Beteiligungsgesellschaft mbH

Erfolgsplan

| | | Ergebnis 2013 * | Plan 2014 | Plan 2015 | Plan 2016 | Plan 2017 | Plan 2018 |
|------------|---|--------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | | TEURO | TEURO | TEURO | TEURO | TEURO | TEURO |
| 1. | Umsatzerlöse | - | - | 210 | 210 | - | - |
| 2. | Bestandsveränderungen | - | - | - | - | - | - |
| 3. | Aktivierte Eigenleistungen | - | - | - | - | - | - |
| 4. | Sonstige betriebliche Erträge | 125 | 110 | 110 | 110 | 110 | 110 |
| 5. | Materialaufwand | - | - | - | - | - | - |
| 6. | Personalaufwand | 6 | 7 | 115 | 115 | - | - |
| 7. | Abschreibungen | - | - | - | - | - | - |
| 8. | Sonstige betriebliche Aufwendungen | 160 | 105 | 204 | 208 | 150 | 150 |
| 9. | Erträge aus Beteiligungen | - | - | - | - | - | - |
| 10. | Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | - | - | - | - | - | - |
| 11. | Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 5 | - | - | - | - | - |
| 12. | Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens | - | - | - | - | - | - |
| 13. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 16 | - | - | - | - | - |
| 14. | Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | -52 | -2 | 1 | -3 | -40 | -40 |
| 15. | Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen | 5.537 | 3.537 | 3.332 | 3.706 | 4.203 | 3.534 |
| 16. | Aufwendungen aus Verlustübernahmen | - | 214 | - | 290 | - | - |
| 17. | außerordentliche Erträge | - | - | - | - | - | - |
| 18. | außerordentliche Aufwendungen | - | - | - | - | - | - |
| 19. | außerordentliches Ergebnis | - | - | - | - | - | - |
| 20. | Steuern vom Einkommen und Ertrag | -247 | - | - | - | - | - |
| 21. | Sonstige Steuern u.a. Kapitalertragssteuer | - | - | - | - | - | - |
| 22 a. | Erträge aus Verlustübernahme | - | - | - | - | - | - |
| 22 b. | Aufgrund eines Gewinnabführungsvertrags abgeführte Gewinne | - | - | - | - | - | - |
| 23. | Jahresgewinn / Jahresverlust | 5.732 | 3.321 | 3.333 | 3.413 | 4.163 | 3.494 |

* vorläufiges Rechnungsergebnis

Erträge aus Ergebnisabführungen

| | | | | | | |
|------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Stadtwerke | 4.150 | 2.260 | 2.192 | 2.700 | 2.500 | 2.500 |
| GWG | 47 | - | 60 | - | 728 | 255 |
| HGE | 1.341 | 1.277 | 1.080 | 1.006 | 975 | 779 |
| | 5.538 | 3.537 | 3.332 | 3.706 | 4.203 | 3.534 |

SHB Schwäbisch Haller Beteiligungsgesellschaft mbH

Vermögensplan 2014 bis 2018

| Mittelbedarf | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Bereich | TEURO | TEURO | TEURO | TEURO | TEURO |
| Geschäfts- und Betriebsausstattung | - | - | - | - | - |
| Baumaßnahmen | - | - | - | - | - |
| Finanzanlagen, Beteiligungen (Rückführung in die Kapitalrücklage/Stammkapitalerhöhung) | 4.300 | 2.500 | 3.500 | 3.500 | 4.200 |
| = reine Investitionen | 4.300 | 2.500 | 3.500 | 3.500 | 4.200 |
| Darlehensstilgungen | - | - | - | - | - |
| Verlustübernahmen aus dem Vorjahr | - | 214 | - | 290 | - |
| Ausschüttungen an Stadt | - | - | - | - | - |
| Mittelbedarf | 4.300 | 2.714 | 3.500 | 3.790 | 4.200 |

| Mittelherkunft | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | TEURO | TEURO | TEURO | TEURO | TEURO |
| Regelabschreibungen, insgesamt erwirtschaftet | - | - | - | - | - |
| Baukostenzuschüsse/Investitionszuschüsse | - | - | - | - | - |
| Darlehensaufnahmen | - | - | - | - | - |
| Ergebnisabführungen aus dem Vorjahr | 5.537 | 3.537 | 3.332 | 3.706 | 4.203 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag aus dem Vorjahr | -247 | - | - | - | - |
| Jahresüberschuss ohne Ergebnisabführungen und Steuern vom Einkommen und Ertrag | -2 | 1 | -3 | -40 | -40 |
| Veränderung Finanzmittelfonds | -988 | -824 | 171 | 124 | 37 |
| Mittelherkunft | 4.300 | 2.714 | 3.500 | 3.790 | 4.200 |

Rückführungen in die Kapitalrücklage

| | | | | | |
|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Stadtwerke | 3.800 | 2.000 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| GWG | 500 | 500 | 500 | 500 | 1.200 |
| HGE | 0 | 0 | 500 | 500 | 500 |
| | 4.300 | 2.500 | 3.500 | 3.500 | 4.200 |

SHB Schwäbisch Haller Beteiligungsgesellschaft mbH

Stellenplan

| | Stelle | Gehaltsgruppe |
|----------|--|----------------------|
| 2 | Geschäftsleitung/Sekretariat/Assistenz | AT, TvöD, TV-V |
| - | Kaufmännischer Bereich | TvöD, TV-V |
| - | Technischer Bereich | TvöD |
| - | Energiewirtschaft/Vertrieb/Kommunikation | TVöD, TV-V |
| - | Bäderbetrieb | TVöD, TV-V |
| 2 | | |
| | Ausbildung | |
| - | Auszubildende und Studentinnen/Studenten | TVöD, TV-V |
| - | | |
| 2 | Summe | |