



# Wirtschaftsplan 2021

Landau, 30. Oktober 2020

Freizeitbad  
Freibad  
Betriebsführungen  
Industriegleis  
Beteiligungen  
Vermietung und  
Verpachtung

<b>1</b>	<b>VORBEMERKUNGEN ZUM WIRTSCHAFTSPLAN 2021 .....</b>	<b>4</b>
1.1	Entwicklung der Spartenergebnisse für das gesamte Unternehmen .....	4
<b>2</b>	<b>ERFOLGSPLAN 2021 .....</b>	<b>6</b>
2.1	Gesamtbetrieb .....	6
2.2	Verwaltung und Vertrieb .....	8
2.3	Vermietung und Verpachtung .....	12
2.4	Freizeitbad LA OLA.....	13
2.5	Freibad Am Prießnitzweg .....	17
2.6	Industriegleis .....	20
2.7	Betriebsführung des Messegeländes .....	21
2.8	Betriebsführung der Jugendstil-Festhalle .....	23
2.9	Betriebsführung des Kulturzentrums „Altes Kaufhaus“ .....	27
2.10	Allgemeine Finanzwirtschaft .....	30
2.11	Beteiligungen/Zuzahlungsvereinbarung.....	31
2.12	Beteiligung an der SH-Service GmbH (SHS).....	32
2.13	Beteiligung an der SH-Jugend & Soziales gGmbH (SJS) .....	32
<b>3</b>	<b>VERMÖGENSPLAN 2021.....</b>	<b>34</b>
<b>4</b>	<b>FINANZPLAN 2022 – 2026 .....</b>	<b>36</b>
<b>5</b>	<b>INVESTITIONSPLAN .....</b>	<b>38</b>
<b>6</b>	<b>STELLENÜBERSICHT 2021.....</b>	<b>45</b>
6.1	Allgemeines zu den Stellenplänen .....	45
6.2	Stellenplan Stadtholding Landau in der Pfalz GmbH .....	46

# Stadtholding Landau in der Pfalz GmbH



## 1 Vorbemerkungen zum Wirtschaftsplan 2021

Landau, 30. Oktober 2020

Freizeitbad  
Freibad  
Betriebsführungen  
Industriegleis  
Beteiligungen  
Vermietung und  
Verpachtung

1 Vorbemerkungen zum Wirtschaftsplan 20211.1 *Entwicklung der Spatenergebnisse für das gesamte Unternehmen*

Werte in Tausend EUR

Nr.	Bezeichnung	Ist	WP	WP
		2019	2020	2021
1	Freizeitbad	- 1.633	- 1.624	- 2.606
2	Freibad	-	-	-
3	Betriebsführungen	- 919	- 1.431	- 1.782
4	Industriegleis	- 15	- 17	- 26
5	Vermietung + Verpachtung	40	33	24
6	Allgemeine Finanzwirtschaft	-	- 3	- 3
7	Beteiligungen:			
	a) Beteiligung EnergieSüdwest AG	2.695	-	-
	Zuzahlungsvereinbarung	-	-	-
	b) Beteiligung SH-Service GmbH (Ergebnisübernahme)	4	1	- 22
	c) Beteiligung SH-Jugend & Soziales gGmbH	-	-	-
	<b>GESAMT</b>	<b>172</b>	<b>- 3.041</b>	<b>- 4.415</b>

zu 5 Verpachtung der Kindertagesstätte „Wilde 13“ in der Cornichonstraße 14 ab dem 01.03.2013 nach Komplettsanierung durch die Stadtholding Landau in der Pfalz GmbH

zu 7 a) Die Dividendenhöhe der ESW AG bleibt bei der Planaufstellung jeweils unberücksichtigt, da es sich mit einem Gesellschaftsanteil von 49 % um eine Minderheitsbeteiligung handelt.

Aus der zwischen der ESW AG, der Enovos Deutschland SE und der Stadtholding Landau in der Pfalz GmbH am 21.10.2010 unterschriebenen Zuzahlungsvereinbarung können keine Zuflüsse mehr erzielt werden, da bereits in 2016 ein nahezu vollständiger Mittelabruf von Seiten der ESW AG erfolgt ist. Letztmalig konnte noch für das Planungsjahr 2017 der rechnerische Anteil aus dem jährlichen Fixbetrag für das Vertragsjahr 2016/2017 angesetzt werden.

zu 7 b) Hier handelt es sich um das Ergebnis der 100%-igen Tochtergesellschaft SH-Service GmbH gemäß Ergebnisabführungsvertrag.

zu 7 c) Die Verluste der SH-Jugend & Soziales gGmbH werden vertragsgemäß in voller Höhe von der Stadt Landau ausgeglichen.



## 2 Erfolgsplan 2021

Landau, 30. Oktober 2020

Freizeitbad  
Freibad  
Betriebsführungen  
Industriegleis  
Beteiligungen  
Vermietung und  
Verpachtung

# Erfolgsplan SH 2021

Monate: 1 bis 12

	Ergebnis 2019 1	Ansatz 2020 2	Ansatz 2021 3	Planung 2022 4	Planung 2023 5	Planung 2024 6
1. Umsatzerlöse	3.284.754	3.390.585	<b>2.079.509</b>	2.081.410	2.083.440	2.085.480
2. Erhöhung/Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	<b>0</b>	0	0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	<b>0</b>	0	0	0
4. Sonstige betriebliche Erträge	444.820	496.973	<b>596.906</b>	598.900	598.900	598.900
SUMME Positionen 1 bis 4	3.729.574	3.887.558	<b>2.676.415</b>	2.680.310	2.682.340	2.684.380
5. Materialaufwand						
+ a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	398.474	486.175	<b>372.075</b>	383.400	394.800	406.900
+ b) Energiebezug	684.999	862.965	<b>789.085</b>	813.800	839.700	866.800
+ c) Aufwendungen für bezogene Leistungen	545.785	461.998	<b>482.032</b>	495.000	508.400	522.200
SUMME Positionen 5 a) bis 5 c)	1.629.259	1.811.138	<b>1.643.192</b>	1.692.200	1.742.900	1.795.900
6. Personalaufwand						
+ a) Löhne und Gehälter	2.225.483	2.592.571	<b>2.742.644</b>	2.824.600	2.909.000	2.995.800
+ b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	668.264	700.700	<b>759.000</b>	781.700	805.300	829.400
SUMME Positionen 6 a) und 6 b)	2.893.747	3.293.271	<b>3.501.644</b>	3.606.300	3.714.300	3.825.200
7. Abschreibungen						
+ a) auf immat. Vermögensgegenstände von Anlagevermögen und Sachanlagen	701.029	706.000	<b>674.900</b>	684.900	668.500	685.100
b.) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens						
+ soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0	<b>0</b>	0	0	0
SUMME Positionen 7 a) und 7 b)	701.029	706.000	<b>674.900</b>	684.900	668.500	685.100

# Erfolgsplan SH 2021

Monate: 1 bis 12

	Ergebnis 2019 1	Ansatz 2020 2	Ansatz 2021 3	Planung 2022 4	Planung 2023 5	Planung 2024 6
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.031.784	1.116.272	<b>1.246.448</b>	1.267.320	1.275.459	1.297.039
<b>= BETRIEBSERGEBNIS</b>	<b>2.526.244-</b>	<b>3.039.123-</b>	<b>4.389.769-</b>	<b>4.570.410-</b>	<b>4.718.819-</b>	<b>4.918.859-</b>
9. Ergebnisabführungsvertrag Stadtholding Landau in der Pfalz GmbH und SH Service GmbH	3.970	949	<b>22.337-</b>	22.920-	23.540-	24.160-
10. Erträge aus Beteiligungen	2.695.000	0	<b>0</b>	0	0	0
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	<b>0</b>	0	0	0
SUMME Positionen 9 bis 11	2.698.970	949	<b>22.337-</b>	22.920-	23.540-	24.160-
12. Abschreibungen Finanzanlagen und auf Wertpapiere Umlaufvermögen	0	0	<b>0</b>	0	0	0
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	230	3.000	<b>3.000</b>	3.000	3.000	3.000
Zwischensumme Abschreibungen und Zinsen	230	3.000	<b>3.000</b>	3.000	3.000	3.000
<b>= 14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>172.495</b>	<b>3.041.174-</b>	<b>4.415.106-</b>	<b>4.596.330-</b>	<b>4.745.359-</b>	<b>4.946.019-</b>
15. Erträge aus Gewinn gemeinsch., Gewinn-/Teilgewinnabführungsverträgen	0	0	<b>0</b>	0	0	0
16. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	<b>0</b>	0	0	0
17. Außerordentliche Erträge	734.170	819.081	<b>923.652</b>	946.690	970.460	997.920
18. Außerordentliche Aufwendungen	734.170-	819.081-	<b>923.652-</b>	946.690-	970.460-	997.920-
<b>= 19. Außerordentliches Ergebnis (Position 17 bis 18)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	<b>0</b>	0	0	0
21. Sonstige Steuern	0	0	<b>0</b>	0	0	0
<b>= 22. Jahresgewinn/Jahresverlust</b>	<b>172.495</b>	<b>3.041.174-</b>	<b>4.415.106-</b>	<b>4.596.330-</b>	<b>4.745.359-</b>	<b>4.946.019-</b>

## Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 1.1 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 1.1.1 Verwaltungssteuerung  
 Produkt 1.1.1.0 Verwaltungssteuerung (Overhead)

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
<b>Erträge und Aufwendungen</b>						
<b>Erträge</b>						
4419 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Sonstige 19%	4.747	4.200	<b>4.200</b>	4.200	4.200	4.200
4421 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen 0%	152.750	220.750	<b>187.100</b>	187.610	188.140	188.680
<u>Erläuterung :</u> Managementleistungen (Unternehmenssteuerung, Rechnungswesen, sonstige Verwaltungsleistungen), die die Muttergesellschaft vertragsgemäß für die Tochtergesellschaften erbringt, sowie Kosten der EDV, die von Stadt über die SH abgerechnet werden.						
44243 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden 0%	12.691	11.000	<b>11.000</b>	11.000	11.000	11.000
44251 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen 0%	2.600	0	<b>2.600</b>	2.600	2.600	2.600
<u>Erläuterung :</u> Vj. Kto. 44243						
4627 Versicherungserstattungen	2.540	0				
46614 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	4.710	0				
481 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	734.170	819.081	<b>923.652</b>	946.690	970.460	997.920
<u>Erläuterung :</u> Umlage Overhead (Verteilung auf die einzelnen Produkte)						
<b>Aufwendungen</b>						
5014 Aufwendungen für Rats- und Ausschussmitglieder	1.125	2.000	<b>2.000</b>	2.000	2.000	2.000
5021 Dienstbezüge und dergl. Beamte	0	117.600				
5022 Dienstbezüge und dergl. Arbeitnehmer	402.702	349.500	<b>383.600</b>	395.100	407.000	419.200
<u>Erläuterung :</u> Gemäß Stellenplan						
5032 Beiträge für Versorgungskassen - Arbeitnehmer	24.967	26.000	<b>28.500</b>	29.400	30.300	31.200
5042 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	60.378	63.700	<b>70.000</b>	72.100	74.300	76.500
5049 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	1.260	1.200	<b>2.300</b>	2.300	2.300	2.300
5051 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergl. Beamte	25.211	25.000	<b>22.000</b>	22.700	23.400	24.100
5052 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergl. Arbeitnehmer	1.993-	0				
5071 Pensionsrückstellungen Beamte	36.453-	35.171	<b>3.586-</b>	3.700-	3.800-	3.900-
<u>Erläuterung :</u> Beihilfe- und Pensionsrückstellungen nach beamtenrechtlichen Vorschriften.						

## Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 1.1 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 1.1.1 Verwaltungssteuerung  
 Produkt 1.1.1.0 Verwaltungssteuerung (Overhead)

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
<b>Erträge und Aufwendungen</b>						
<b>Aufwendungen</b>						
5081 Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden Beamte	1.575	0				
5082 Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden Arbeitnehmer	22.735	0				
5089 Sozialversicherung - Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden	6.803	0				
5111 Versorgungsaufwendungen Beamte	83.040	80.800	60.000	61.800	63.700	65.600
<u>Erläuterung :</u> Diese Position beinhaltet sowohl die Aktiven als auch die Pensionsempfänger.						
522 Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser/Abfall	1.357	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
5231 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	290	3.200	1.000	1.000	1.000	1.000
5232 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0	500	500	500	500	500
5235 Fahrzeugunterhaltung	6.150	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5237 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	14	500	500	500	500	500
5238 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	50	500	500	500	500	500
5247 Sonstige Verbrauchsmittel	30	0				
5251 Kostenerstattungen an verbundene Unternehmen	11.462	9.450	5.725	5.700	5.700	5.700
52543 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	114.099	140.000	312.900	322.300	332.000	342.000
<u>Erläuterung :</u> Diese Position beinhaltet die Verwaltungskostenerstattungen, die an die Stadtverwaltung Landau geleistet werden (Personalwirtschaft/VKE allgemein). Die Zahlungen, die vertragsgemäß an die städtische EDV-Abteilung zu leisten sind, werden auf dem Kto. 5624 Datenverarbeitung ausgewiesen.						
5255 Kostenerstattungen an den privaten Bereich	30	0				
5292 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5321 Abschreibungen auf gewerbl. Schutzrechte u. ähnliche Rechte, Werte sowie Lizenzen an solchen	1.993	0				
5383 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	6.283	0				
5385 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	961	12.800	15.800	13.100	10.200	10.400

## Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 1.1 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 1.1.1 Verwaltungssteuerung  
 Produkt 1.1.1.0 Verwaltungssteuerung (Overhead)

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
<b>Erträge und Aufwendungen</b>						
<b>Aufwendungen</b>						
<u>Erläuterung :</u> Beplant wurde hier die gesamte Abschreibung (incl. immat. WG).						
<b>5612 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung</b>	10.907	8.000	<b>8.000</b>	8.000	8.000	8.000
<b>5613 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge</b>	607	1.000	<b>1.000</b>	1.000	1.000	1.000
<b>5615 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände</b>	129	0				
<b>5619 Sonstige Personalnebenaufwendungen</b>	2.962	13.500	<b>13.500</b>	13.500	13.500	13.500
<u>Erläuterung :</u> Ausgleichsabgabe, Arbeitssicherheit und Arbeitsmedizin, Stellenanzeigen, Betriebsrat, Gleichstellungsbeauftragte, Betriebsfeiern, sonstige freiwillige Zuwendungen.						
<b>5621 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen</b>	1.300	1.410	<b>1.410</b>	1.400	1.400	1.400
<b>5622 Leasing</b>	9.424	6.500	<b>9.400</b>	9.400	9.400	9.400
<u>Erläuterung :</u> Leasingkosten für KFZ und Kopiergerät.						
<b>5624 Datenverarbeitung</b>	41.279	41.100	<b>53.100</b>	53.100	53.100	53.100
<u>Erläuterung :</u> Laufende Kosten für die Buchhaltungsprogramme, Kostenerstattungen an die städtische EDV-Abteilung, Pflegeverträge, EDV-Schulungen, sonstige EDV-Kosten.						
<b>5625 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen</b>	63.438	56.000	<b>73.000</b>	73.000	73.000	73.000
<u>Erläuterung :</u> Jahresabschlussprüfung und Erstellung der Steuererklärungen, Betriebsprüfungen, interne und externe Audits Qualitätsmanagement, Interne Revision, Energieaudit						
<b>5631 Büromaterial</b>	3.186	4.000	<b>4.000</b>	4.000	4.000	4.000
<b>5632 Fachliteratur, Zeitschriften</b>	2.564	1.500	<b>1.500</b>	1.500	1.500	1.500
<b>5633 Porto und Versandkosten</b>	1.977	2.500	<b>2.500</b>	2.500	2.500	2.500
<b>5634 Telefon, Datenübertragungskosten</b>	8.325	3.000	<b>3.000</b>	3.000	3.000	3.000
<b>5636 Öffentlichkeitsarbeit</b>	8.589	8.000	<b>8.000</b>	8.000	8.000	8.000
<b>5637 Bankgebühren</b>	2.722	3.000	<b>8.000</b>	8.000	8.000	8.000
<b>5641 Versicherungsbeiträge</b>	13.743	14.000	<b>16.803</b>	16.800	16.800	16.800
<u>Erläuterung :</u> U. A. kommunale Haftpflicht, Vermögensschaden sowie KFZ-Versicherungen.						

## Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 1.1 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 1.1.1 Verwaltungssteuerung  
 Produkt 1.1.1.0 Verwaltungssteuerung (Overhead)

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
<b>Erträge und Aufwendungen</b>						
<b>Aufwendungen</b>						
5642 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	50	0				
5643 Sonstige Beiträge und Abgaben	1.098	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5672 Körperschaftsteuer	659	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5679 Sonstige Steuern	658	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
5682 Kraftfahrzeugsteuer	35	500	500	500	500	500
5689 sonstige betriebliche Steueraufwendungen - n.abz.Vorsteuer	5.379	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
5693 Repräsentationen	338	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5694 Aufwendungen für Schadensfälle	1.160	0				
5699 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	2.246	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
<u>Erläuterung :</u> Bewirtungskosten, Spenden, Geschenke						
Summe Erträge	914.208	1.055.031	1.128.552	1.152.100	1.176.400	1.204.400
Summe Aufwendungen	914.210	1.055.031	1.128.552	1.152.100	1.176.400	1.204.400
Abgleich Produkt 1.1.1.0	2-	0	0	0	0	0

## Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 1.1 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 1.1.4 Zentrale Dienste  
 Produkt 1.1.4.0 Vermietung und Verpachtung

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
<b>Erträge und Aufwendungen</b>						
<b>Erträge</b>						
<b>4412 Mieten und Pachten</b>	149.522	148.000	<b>148.000</b>	148.000	148.000	148.000
<u>Erläuterung :</u> Pacht sowie Nebenkosten gemäß Pachtvertrag mit dem GML, Eigenbetrieb der Stadt Landau.						
<b>46612 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil</b>	22.268	21.387	<b>22.268</b>	22.300	22.300	22.300
<b>46614 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen</b>	60	0				
<b>Aufwendungen</b>						
<b>5231 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</b>	0	4.000	<b>5.400</b>	5.400	5.400	5.400
<b>5342 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sozialen Einrichtungen</b>	79.158	79.600	<b>79.600</b>	80.000	77.900	77.400
<u>Erläuterung :</u> AfA gesamt						
<b>5641 Versicherungsbeiträge</b>	2.216	2.500	<b>2.500</b>	2.500	2.500	2.500
<b>5642 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen</b>	177	400	<b>400</b>	400	400	400
<b>5643 Sonstige Beiträge und Abgaben</b>	231	500	<b>500</b>	500	500	500
<b>5672 Körperschaftsteuer</b>	8.507	6.000	<b>9.000</b>	9.000	9.000	9.000
<u>Erläuterung :</u> Voraussichtlich anfallende Steuer für die Sparte "Vermietung+Verpachtung".						
<b>5679 Sonstige Steuern</b>	8.506	6.600	<b>8.000</b>	8.000	8.000	8.000
<u>Erläuterung :</u> Voraussichtlich anfallende Steuer für die Sparte "Vermietung+Verpachtung".						
<b>5681 Grundsteuer</b>	2.174	2.250	<b>2.250</b>	2.300	2.300	2.300
<b>581 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	30.909	34.463	<b>38.862</b>	39.832	40.832	41.987
<u>Erläuterung :</u> Umlage Overhead						
Summe Erträge	171.850	169.387	<b>170.268</b>	170.300	170.300	170.300
Summe Aufwendungen	131.878	136.313	<b>146.512</b>	147.932	146.832	147.487
Abgleich Produkt 1.1.4.0	39.972	33.074	<b>23.756</b>	22.368	23.468	22.813

## Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 4.2 Sportförderung  
 Produktgruppe 4.2.4 Sportstätten und Bäder (ohne Sport)  
 Produkt 4.2.4.0 Freizeitbad La Ola

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
<b>Erträge und Aufwendungen</b>						
<b>Erträge</b>						
41442 Zuwendungen und Zuschüsse vom Land	238	0				
4411 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	16.998	16.000	<b>8.000</b>	8.000	8.000	8.000
Erläuterung : Umsatzerlöse aus dem Shopverkauf im LA OLA sowie aus dem Wohnmobilstellplatz.						
4412 Mieten und Pachten	62.465	74.810	<b>53.980</b>	54.000	54.000	54.000
Erläuterung : Einnahmen aus Pachtverträgen (Gastronomie, Thaimassage, Werbeflächen)						
4416 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	1.724.452	1.865.000	<b>865.000</b>	865.000	865.000	865.000
44172 Sonstige Erträge aus Serviceleistung 19%	3.361	0	<b>8.429</b>	8.400	8.400	8.400
4419 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Sonstige 19%	84.869	58.400	<b>62.400</b>	62.400	62.400	62.400
Erläuterung : Erlöse aus der Durchführung von Aqua-Kursen, Dienstwagen BL.						
44243 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden 0%	5.444	0				
44252 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen 19%	260	0				
4429 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen 0%	0	5.000	<b>5.000</b>	5.000	5.000	5.000
Erläuterung : Werbekooperation mit dem Zoo, Sonstige Einnahmen.						
4629 Weitere sonstige laufende Erträge 19%	1.479	0				
46612 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	6.638	6.638	<b>6.638</b>	6.600	6.600	6.600
46614 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	512	0				
<b>Aufwendungen</b>						
5022 Dienstbezüge und dergl. Arbeitnehmer	654.999	1.084.000	<b>1.141.000</b>	1.175.200	1.210.500	1.246.800
Erläuterung : Aus abrechnungstechnischen Gründen werden Gehälter incl. Lohnsteuer auf dem Konto 5022 geplant, im Ist muss die Lohnsteuer separat verbucht werden auf Konto 5023, beide Konten sind somit zusammengefasst zu betrachten.						
5023 Lohnsteuer Arbeitnehmer	325.153	0				
5032 Beiträge für Versorgungskassen - Arbeitnehmer	82.473	81.000	<b>85.200</b>	87.800	90.400	93.100
5042 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	196.640	198.700	<b>209.200</b>	215.500	222.000	228.700

## Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 4.2 Sportförderung  
 Produktgruppe 4.2.4 Sportstätten und Bäder (ohne Sport)  
 Produkt 4.2.4.0 Freizeitbad La Ola

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
<b>Erträge und Aufwendungen</b>						
<b>Aufwendungen</b>						
5049 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	4.031	3.700	<b>4.000</b>	4.000	4.000	4.000
5052 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergl. Arbeitnehmer	144	0				
5082 Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden Arbeitnehmer	2.371	0				
5089 Sozialversicherung - Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden	642	0				
522 Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser/Abfall	516.962	632.685	<b>591.185</b>	615.900	641.800	668.900
5231 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	356.937	153.500	<b>225.000</b>	234.000	243.300	253.000
5232 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	33.769	40.398	<b>30.000</b>	31.100	32.300	33.500
<u>Erläuterung :</u> Laufende Bewirtschaftung von Gebäude, Betriebsvorrichtungen, Außenanlagen, Aufwendungen für Hygiene und Reinigung.						
5235 Fahrzeugunterhaltung	2.683	3.100	<b>2.600</b>	2.700	2.800	2.900
5236 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	60.712	90.000	<b>60.000</b>	62.400	64.900	67.500
<u>Erläuterung :</u> Im Wesentlichen sind hier die Unterhaltung der Badewasser- und Saunatechnik zu benennen.						
5237 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	30.686	35.000	<b>25.000</b>	26.000	27.000	28.100
5238 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	9.689	10.000	<b>10.000</b>	10.000	10.000	10.000
5242 Essenskosten	4.537	7.500	<b>0</b>	0	0	0
5247 Sonstige Verbrauchsmittel	100.302	105.000	<b>75.000</b>	76.500	78.000	79.600
<u>Erläuterung :</u> Salz, Wasserchemie, Saunazusätze, Hygienebedarf usw						
5248 Sonstige bezogene Leistungen	51.838	46.600	<b>43.000</b>	44.700	46.500	48.400
5249 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	3.797	5.700	<b>2.850</b>	3.000	3.100	3.200
<u>Erläuterung :</u> Wareneinkauf LA OLA-Shop						
5251 Kostenerstattungen an verbundene Unternehmen	86.119	89.280	<b>46.035</b>	47.420	48.840	50.310
<u>Erläuterung :</u> Dienstleistungsvertrag SHS						
52542 Kostenerstattungen an das Land	168	300	<b>300</b>	300	300	300

## Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 4.2 Sportförderung  
 Produktgruppe 4.2.4 Sportstätten und Bäder (ohne Sport)  
 Produkt 4.2.4.0 Freizeitbad La Ola

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
<b>Erträge und Aufwendungen</b>						
<b>Aufwendungen</b>						
52543 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	69	300	300	300	300	300
5291 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0	5.000	3.700	3.700	3.700	3.700
5292 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	35.904	33.000	8.182	8.200	8.200	8.200
<u>Erläuterung :</u> Fremdleistungen für Wellnessdays (Gastronomie und Massage), sonstige Dienstleistungen (Saunaevents)						
5321 Abschreibungen auf gewerbl. Schutzrechte u. ähnliche Rechte, Werte sowie Lizenzen an solchen	5.770	0				
5345 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit Sportanlagen	66.216	0				
5382 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	6.384	0				
5383 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	209.267	0				
5385 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	61.980	353.800	326.200	328.400	308.800	319.500
<u>Erläuterung :</u> Diese Position beinhaltet die gesamte Abschreibung						
5612 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	8.156	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
5613 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	1.735	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5615 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	5.737	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5619 Sonstige Personalnebenaufwendungen	6.991	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
<u>Erläuterung :</u> Stellenanzeigen, Getränke Saunameister, Sonstige freiwillige Zuwendungen, betriebsärztliche Untersuchungen und sicherheitstechnische Betreuung.						
5621 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	12.651	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
5622 Leasing	5.431	5.500	5.900	5.900	5.900	5.900
5624 Datenverarbeitung	32.393	37.900	63.500	63.500	63.500	63.500
<u>Erläuterung :</u> Laufende Kosten für das Kassenprogramm, Kostenerstattungen an die städtische EDV-Abteilung, Pflegeverträge, EDV-Schulungen, sonstige EDV-Kosten.						
5625 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	36.228	25.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5631 Büromaterial	1.802	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

## Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 4.2 Sportförderung  
 Produktgruppe 4.2.4 Sportstätten und Bäder (ohne Sport)  
 Produkt 4.2.4.0 Freizeitbad La Ola

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
<b>Erträge und Aufwendungen</b>						
<b>Aufwendungen</b>						
5632 Fachliteratur, Zeitschriften	645	800	<b>800</b>	800	800	800
5633 Porto und Versandkosten	15	500	<b>500</b>	500	500	500
5634 Telefon, Datenübertragungskosten	950	4.000	<b>4.000</b>	4.000	4.000	4.000
5636 Öffentlichkeitsarbeit	36.465	45.000	<b>30.000</b>	30.000	30.000	30.000
Erläuterung : Diese Position beinhaltet die geplanten Ausgaben für Werbung, Drucksachen, Flyer, Webserver und Animation.						
5639 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	40	2.000	<b>1.000</b>	1.000	1.000	1.000
5641 Versicherungsbeiträge	44.584	38.700	<b>37.803</b>	37.800	37.800	37.800
Erläuterung : Im Wesentlichen kommunale Sachversicherung, Maschinen-, Elektronik- und Haftpflichtversicherungen						
5643 Sonstige Beiträge und Abgaben	6.234	7.000	<b>7.000</b>	7.000	7.000	7.000
5651 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	143	0				
5681 Grundsteuer	26.871	27.000	<b>27.000</b>	27.000	27.000	27.000
5682 Kraftfahrzeugsteuer	169	200	<b>200</b>	200	200	200
5693 Repräsentationen	65	500	<b>500</b>	500	500	500
5699 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	1.392	1.300	<b>1.300</b>	1.300	1.300	1.300
5769 Sonstige	230	0				
581 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	397.259	443.233	<b>499.820</b>	512.287	525.149	540.010
Erläuterung : Umlage Overhead						
Summe Erträge	1.903.758	2.025.848	<b>1.009.447</b>	1.009.400	1.009.400	1.009.400
Summe Aufwendungen	3.536.140	3.649.696	<b>3.615.575</b>	3.716.407	3.798.889	3.917.020
Abgleich Produkt 4.2.4.0	1.632.382-	1.623.848-	<b>2.606.128-</b>	2.707.007-	2.789.489-	2.907.620-

## Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 4.2 Sportförderung  
 Produktgruppe 4.2.4 Sportstätten und Bäder (ohne Sport)  
 Produkt 4.2.4.1 Freibad am Prießnitzweg

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
<b>Erträge und Aufwendungen</b>						
<b>Erträge</b>						
41443 Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden und Gemeindeverbänden 0%	228.500	298.948	<b>398.000</b>	400.000	400.000	400.000
<u>Erläuterung :</u> Ausgleichszahlung gemäß § 3 des öffentlichen Betrauungsaktes vom 16.11.2015						
4412 Mieten und Pachten	0	1.600	<b>1.600</b>	1.600	1.600	1.600
4416 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	134.896	135.000	<b>120.000</b>	120.000	120.000	120.000
4629 Weitere sonstige laufende Erträge 19%	165	0				
46612 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	70.100	70.000	<b>70.000</b>	70.000	70.000	70.000
<u>Erläuterung :</u> Auflösung des Investitionszuschusses zur in 2008 abgeschlossenen Komplettsanierung.						
<b>Aufwendungen</b>						
5022 Dienstbezüge und dergl. Arbeitnehmer	53.768	74.300	<b>166.500</b>	171.500	176.600	181.900
<u>Erläuterung :</u> anteilige Personalkosten aus dem Stellenplan des Freizeitbades LA OLA						
5032 Beiträge für Versorgungskassen - Arbeitnehmer	4.106	5.600	<b>12.500</b>	12.900	13.300	13.700
5042 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	10.463	13.700	<b>30.600</b>	31.500	32.400	33.400
5049 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	1.728	1.500	<b>1.700</b>	1.700	1.700	1.700
5052 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergl. Arbeitnehmer	62	0				
5082 Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden Arbeitnehmer	870	0				
5089 Sozialversicherung - Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden	250	0				
522 Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser/Abfall	72.985	108.000	<b>98.000</b>	98.000	98.000	98.000
5231 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	17.399	9.500	<b>9.500</b>	9.900	10.300	10.700
5232 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	9.536	10.400	<b>10.000</b>	10.400	10.800	11.200
5236 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	4.416	10.000	<b>10.000</b>	10.400	10.800	11.200
5237 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.564	5.100	<b>2.000</b>	2.100	2.200	2.300

## Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 4.2 Sportförderung  
 Produktgruppe 4.2.4 Sportstätten und Bäder (ohne Sport)  
 Produkt 4.2.4.1 Freibad am Prießnitzweg

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
<b>Erträge und Aufwendungen</b>						
<b>Aufwendungen</b>						
5238 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	88-	1.000	500	500	500	500
5247 Sonstige Verbrauchsmittel	8.500	11.200	8.500	8.800	9.200	9.600
5248 Sonstige bezogene Leistungen	6.714	23.900	3.200	3.300	3.400	3.500
5251 Kostenerstattungen an verbundene Unternehmen	2.317	4.700	2.000	2.100	2.200	2.300
<u>Erläuterung :</u> an die städtische Grünflächenabteilung zu leistende Kosten der Baumpflege.						
52542 Kostenerstattungen an das Land	285	0				
52543 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	222	500	500	500	500	500
5345 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit Sportanlagen	27.114	0				
5383 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	121.021	0				
5385 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.524	143.900	139.300	143.900	148.100	152.100
<u>Erläuterung :</u> AfA gesamt						
5612 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0	500	500	500	500	500
5613 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0	100	100	100	100	100
5615 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	306	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5619 Sonstige Personalnebenaufwendungen	376	500	500	500	500	500
5621 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	2.251	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5622 Leasing	1.405	1.800	1.900	1.900	1.900	1.900
5624 Datenverarbeitung	10.007	5.200	13.900	13.900	13.900	13.900
5625 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5631 Büromaterial	147	100	100	100	100	100
5634 Telefon, Datenübertragungskosten	59	650	650	700	700	700
5636 Öffentlichkeitsarbeit	5.025	8.000	6.000	6.000	6.000	6.000
<u>Erläuterung :</u> Diese Position beinhaltet die geplanten Aufwendungen für Werbung, Drucksachen, Flyer, Webserver und Animation.						
5639 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	6	0				

## Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 4.2 Sportförderung  
 Produktgruppe 4.2.4 Sportstätten und Bäder (ohne Sport)  
 Produkt 4.2.4.1 Freibad am Prießnitzweg

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
<b>Erträge und Aufwendungen</b>						
<b>Aufwendungen</b>						
<b>5641 Versicherungsbeiträge</b>	10.648	8.350	<b>7.750</b>	7.800	7.800	7.800
<u>Erläuterung :</u> Kommunale Sach- und Haftpflichtversicherung, Maschinen- und Elektronikversicherung.						
<b>5643 Sonstige Beiträge und Abgaben</b>	1.369	1.500	<b>1.500</b>	1.500	1.500	1.500
<b>5681 Grundsteuer</b>	2.434	2.500	<b>2.500</b>	2.500	2.500	2.500
<b>5682 Kraftfahrzeugsteuer</b>	9	0				
<b>5694 Aufwendungen für Schadensfälle</b>	9.278	0				
<b>581 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	44.858	50.048	<b>56.438</b>	57.846	59.298	60.976
<u>Erläuterung :</u> Umlage Overhead						
Summe Erträge	433.661	505.548	<b>589.600</b>	591.600	591.600	591.600
Summe Aufwendungen	433.810	505.548	<b>589.638</b>	603.846	617.798	632.076
Ableich Produkt 4.2.4.1	149-	0	<b>38-</b>	12.246-	26.198-	40.476-

## Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 5.4 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
 Produktgruppe 5.4.8 Sonstiger Personen- und Güterverkehr  
 Produkt 5.4.8.0 Industriegleis

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
<b>Erträge und Aufwendungen</b>						
<b>Aufwendungen</b>						
5237 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	7.000	7.200	7.400	7.600
5681 Grundsteuer	393	440	440	400	400	400
581 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.683	16.382	18.473	18.934	19.409	19.958
Erläuterung : Umlage Overhead						
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	15.076	16.822	25.913	26.534	27.209	27.958
Ableich Produkt 5.4.8.0	15.076-	16.822-	25.913-	26.534-	27.209-	27.958-

## Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 5.7 Wirtschaft und Tourismus  
 Produktgruppe 5.7.1 Wirtschaftsförderung  
 Produkt 5.7.1.0 Messegelände

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
<b>Erträge und Aufwendungen</b>						
<b>Erträge</b>						
4412 Mieten und Pachten	42.334	30.625	<b>30.000</b>	30.000	30.000	30.000
Erläuterung : Wiederkehrende Veranstaltungen, die weiterhin von der Stadtholding durchgeführt werden.						
4627 Versicherungserstattungen	1.604	0				
<b>Aufwendungen</b>						
5022 Dienstbezüge und dergl. Arbeitnehmer	5.391	7.000	<b>6.500</b>	6.700	6.900	7.100
Erläuterung : anteilige Personalkosten für die noch durchzuführenden Veranstaltungen.						
5032 Beiträge für Versorgungskassen - Arbeitnehmer	435	600	<b>500</b>	500	500	500
5042 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	1.129	1.300	<b>1.200</b>	1.200	1.200	1.200
5049 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	567	0	<b>30</b>	0	0	0
522 Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser/Abfall	2.450	4.280	<b>4.500</b>	4.500	4.500	4.500
Erläuterung : Betrifft die laufende Bewirtschaftung und die Abwicklung der Veranstaltungen.						
5232 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	95	1.500	<b>1.500</b>	1.500	1.500	1.500
5292 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	698	2.000	<b>3.000</b>	3.000	3.000	3.000
5619 Sonstige Personalnebenaufwendungen	253	250	<b>250</b>	300	300	300
5621 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0	0	<b>0</b>	6.500	0	6.500
5624 Datenverarbeitung	2.786	2.400	<b>2.400</b>	2.400	2.400	2.400
5625 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	540	500				
5636 Öffentlichkeitsarbeit	0	0	<b>2.000</b>	2.000	2.000	2.000
5641 Versicherungsbeiträge	651	650	<b>650</b>	700	700	700
5689 sonstige betriebliche Steueraufwendungen - n.abz.Vorsteuer	25	0				
5694 Aufwendungen für Schadensfälle	2.102	0				
581 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.924	23.343	<b>26.323</b>	26.979	27.657	28.439
Erläuterung : Umlage Overhead						

## Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 5.7 Wirtschaft und Tourismus  
 Produktgruppe 5.7.1 Wirtschaftsförderung  
**Produkt 5.7.1.0 Messegelände**

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
<b>Erträge und Aufwendungen</b>						
Summe Erträge	43.938	30.625	<b>30.000</b>	30.000	30.000	30.000
Summe Aufwendungen	38.046	43.823	<b>48.853</b>	56.279	50.657	58.139
Abgleich Produkt 5.7.1.0	5.892	13.198-	<b>18.853-</b>	26.279-	20.657-	28.139-

## Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 5.7 Wirtschaft und Tourismus  
 Produktgruppe 5.7.3 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen  
 Produkt 5.7.3.0 Jugendstil-Festhalle

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
<b>Erträge und Aufwendungen</b>						
<b>Erträge</b>						
41442 Zuwendungen und Zuschüsse vom Land	32	0				
41443 Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden und Gemeindeverbänden 0%	80.000	80.000	<b>80.000</b>	80.000	80.000	80.000
<u>Erläuterung :</u> Zuwendung Stadt						
4411 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	150.888	125.000	<b>50.000</b>	50.000	50.000	50.000
<u>Erläuterung :</u> Gastronomie/Pausenbewirtung						
4412 Mieten und Pachten	574.066	535.000	<b>400.120</b>	400.100	400.100	400.100
<u>Erläuterung :</u> Erlöse aus Raum- und Technikvermietung, Zurverfügungstellung von Personal						
4416 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	8.362	7.500	<b>0</b>	0	0	0
<u>Erläuterung :</u> Erlöse aus Eigenveranstaltungen						
44172 Sonstige Erträge aus Serviceleistung 19%	12.849	13.000	<b>3.000</b>	3.000	3.000	3.000
<u>Erläuterung :</u> Garderobenentgelt						
4419 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Sonstige 19%	10.092	9.500	<b>0</b>	0	0	0
4421 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen 0%	120	29.500	<b>0</b>	0	0	0
<u>Erläuterung :</u> ab 2021 beplant auf Kto. 44243						
44242 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land 19%	1.513	0				
44243 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden 0%	28.200	0	<b>47.700</b>	49.100	50.600	52.100
<u>Erläuterung :</u> bis 2020 beplant auf Kto. 4421						
4429 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen 0%	44	0				
4619 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des AV und des UV - Sonstige 19%	26	0				
4627 Versicherungserstattungen	569	0				
4629 Weitere sonstige laufende Erträge 19%	727	0				
46614 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	6.890	0				

## Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 5.7 Wirtschaft und Tourismus  
 Produktgruppe 5.7.3 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen  
 Produkt 5.7.3.0 Jugendstil-Festhalle

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
<b>Erträge und Aufwendungen</b>						
<b>Aufwendungen</b>						
5022 Dienstbezüge und dergl. Arbeitnehmer	603.889	749.700	<b>859.200</b>	885.000	911.600	938.900
Erläuterung : Die Personalkostenplanung erfolgte unter Zugrundelegung des beigefügten Stellenplanes.						
5032 Beiträge für Versorgungskassen - Arbeitnehmer	48.983	56.000	<b>64.200</b>	66.100	68.100	70.100
5042 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	122.659	137.400	<b>157.400</b>	162.100	167.000	172.000
5049 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	2.646	2.688	<b>3.360</b>	3.400	3.400	3.400
Erläuterung : Berufsgenossenschaft (Unfallkasse)						
5052 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergl. Arbeitnehmer	296-	0				
5082 Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden Arbeitnehmer	19.832	0				
5089 Sozialversicherung - Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden	5.488	0				
522 Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser/Abfall	80.414	100.300	<b>82.000</b>	82.000	82.000	82.000
5231 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	51.581	126.000	<b>120.960</b>	122.600	124.300	126.000
Erläuterung : Bauunterhalt groß sowie laufender Unterhalt						
5232 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.400	4.500	<b>4.500</b>	4.700	4.900	5.100
5235 Fahrzeugunterhaltung	1.236	1.848	<b>1.680</b>	1.800	1.800	1.800
5236 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	24.955	36.000	<b>25.000</b>	26.000	27.000	28.100
5237 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.700	14.000	<b>13.000</b>	13.500	14.000	14.600
5238 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	4.978	9.000	<b>8.750</b>	9.100	9.500	9.900
5247 Sonstige Verbrauchsmittel	12.343	16.000	<b>12.000</b>	12.500	13.000	13.500
5248 Sonstige bezogene Leistungen	7.174	4.500	<b>6.500</b>	6.800	7.100	7.400
5251 Kostenerstattungen an verbundene Unternehmen	122.858	135.369	<b>82.124</b>	84.588	87.124	89.737
52542 Kostenerstattungen an das Land	118	0				
52543 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	370	<b>370</b>	400	400	400
5291 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	43.969	47.575	<b>46.500</b>	47.100	47.700	48.400

## Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 5.7 Wirtschaft und Tourismus  
 Produktgruppe 5.7.3 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen  
 Produkt 5.7.3.0 Jugendstil-Festhalle

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
<b>Erträge und Aufwendungen</b>						
<b>Aufwendungen</b>						
5292 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	28.599	45.000	<b>30.000</b>	30.000	30.000	30.000
5321 Abschreibungen auf gewerbl. Schutzrechte u. ähnliche Rechte, Werte sowie Lizenzen an solchen	2.489	0				
5368 Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grd. u. Boden - Grundstückseinrichtungen	2.056	0				
5383 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	1.786	0				
5385 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	98.588	105.500	<b>105.400</b>	108.400	112.600	113.600
<u>Erläuterung :</u> AfA gesamt						
5612 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	4.147	6.720	<b>3.360</b>	3.400	3.400	3.400
5613 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	1.055	4.200	<b>2.100</b>	2.100	2.100	2.100
5615 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	4.005	4.200	<b>21.168</b>	21.200	21.200	21.200
5619 Sonstige Personalnebenaufwendungen	2.297	3.588	<b>3.528</b>	3.500	3.500	3.500
5621 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	1.794	5.000	<b>18.000</b>	18.000	18.000	18.000
5622 Leasing	3.924	4.620	<b>4.620</b>	4.600	4.600	4.600
5624 Datenverarbeitung	21.753	38.472	<b>38.472</b>	38.500	38.500	38.500
<u>Erläuterung :</u> Laufende Kosten für das Veranstaltungsprogramm, Kostenerstattungen an die städtische EDV-Abteilung, Pflegeverträge, sonstige EDV-Kosten sowie Software-Schulung						
5625 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	6.642	6.500	<b>3.000</b>	3.000	3.000	3.000
5631 Büromaterial	857	2.100	<b>1.680</b>	1.700	1.700	1.700
5632 Fachliteratur, Zeitschriften	395	840	<b>840</b>	800	800	800
5633 Porto und Versandkosten	160	200	<b>200</b>	200	200	200
5634 Telefon, Datenübertragungskosten	2.565	6.000	<b>6.000</b>	6.000	6.000	6.000
5636 Öffentlichkeitsarbeit	6.018	9.900	<b>15.960</b>	16.000	16.000	16.000
<u>Erläuterung :</u> Werbebudget, Drucksachen						
5641 Versicherungsbeiträge	28.370	28.500	<b>30.362</b>	30.400	30.400	30.400
<u>Erläuterung :</u> Im Wesentlichen kommunale Sach- /Haftpflichtversicherung						

## Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 5.7 Wirtschaft und Tourismus  
 Produktgruppe 5.7.3 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen  
 Produkt 5.7.3.0 Jugendstil-Festhalle

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
<b>Erträge und Aufwendungen</b>						
<b>Aufwendungen</b>						
5642 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	940	1.000	100	100	100	100
5643 Sonstige Beiträge und Abgaben	11.255	12.260	7.220	7.200	7.200	7.200
5681 Grundsteuer	16.853	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
5682 Kraftfahrzeugsteuer	176	210	210	200	200	200
5689 sonstige betriebliche Steueraufwendungen - n.abz.Vorsteuer	33.827	40.000	35.000	35.000	35.000	35.000
5693 Repräsentationen	3.855	0				
5694 Aufwendungen für Schadensfälle	107	0				
5699 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	517	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
581 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	183.175	204.331	230.418	236.165	242.095	248.945
Erläuterung : Umlage Overhead						
Summe Erträge	874.378	799.500	580.820	582.200	583.700	585.200
Summe Aufwendungen	1.636.132	1.988.391	2.063.182	2.112.153	2.163.519	2.213.782
Abgleich Produkt 5.7.3.0	761.754-	1.188.891-	1.482.362-	1.529.953-	1.579.819-	1.628.582-

## Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 5.7 Wirtschaft und Tourismus  
 Produktgruppe 5.7.3 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen  
 Produkt 5.7.3.1 Kulturzentrum "Altes Kaufhaus"

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
<b>Erträge und Aufwendungen</b>						
<b>Erträge</b>						
41442 Zuwendungen und Zuschüsse vom Land	6	0				
41443 Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden und Gemeindeverbänden 0%	20.000	20.000	<b>20.000</b>	20.000	20.000	20.000
<u>Erläuterung :</u> Zuwendung Stadt						
4411 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	14.923	10.700	<b>10.500</b>	10.500	10.500	10.500
4412 Mieten und Pachten	86.308	90.000	<b>60.880</b>	60.900	60.900	60.900
<u>Erläuterung :</u> Erlöse aus Raum- und Technikvermietung, Zurverfügungstellung von Personal						
4627 Versicherungserstattungen	38	0				
46614 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	675	0				
<b>Aufwendungen</b>						
5022 Dienstbezüge und dergl. Arbeitnehmer	116.053	138.700	<b>153.400</b>	158.000	162.700	167.600
<u>Erläuterung :</u> Anteilig lt. Stellenplan						
5032 Beiträge für Versorgungskassen - Arbeitnehmer	9.413	10.400	<b>11.500</b>	11.800	12.200	12.600
5042 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	23.579	25.500	<b>28.200</b>	29.000	29.900	30.800
5049 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	567	512	<b>640</b>	700	700	700
<u>Erläuterung :</u> Berufsgenossenschaft (Unfallkasse)						
5052 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergl. Arbeitnehmer	56	0				
5082 Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden Arbeitnehmer	3.794	0				
5089 Sozialversicherung - Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden	1.035	0				
522 Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser/Abfall	10.831	15.800	<b>11.500</b>	11.500	11.500	11.500
5231 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	7.360	21.500	<b>25.690</b>	25.900	26.100	26.300
<u>Erläuterung :</u> Bauunterhalt groß sowie laufender Unterhalt						
5232 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	553	1.000	<b>800</b>	800	800	800
5235 Fahrzeugunterhaltung	175	352	<b>320</b>	400	400	400
5236 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	8.368	5.000	<b>4.000</b>	4.200	4.400	4.600

## Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 5.7 Wirtschaft und Tourismus  
 Produktgruppe 5.7.3 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen  
 Produkt 5.7.3.1 Kulturzentrum "Altes Kaufhaus"

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
<b>Erträge und Aufwendungen</b>						
<b>Aufwendungen</b>						
5237 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.039	1.500	<b>1.500</b>	1.600	1.700	1.800
5238 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0	1.000	<b>750</b>	800	800	800
5247 Sonstige Verbrauchsmittel	102	500	<b>500</b>	500	500	500
5248 Sonstige bezogene Leistungen	852	500	<b>1.000</b>	1.000	1.000	1.000
5249 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0	500	<b>500</b>	500	500	500
5251 Kostenerstattungen an verbundene Unternehmen	18.452	25.785	<b>15.642</b>	16.112	16.595	17.092
Erläuterung : Personaldienstleistungen SHS						
5291 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	3.020	2.000	<b>8.925</b>	8.900	8.900	8.900
5292 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	663	5.000	<b>5.000</b>	5.000	5.000	5.000
5383 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	12	0				
5385 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.427	10.400	<b>8.600</b>	11.100	10.900	12.100
Erläuterung : AfA gesamt						
5612 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	235	1.280	<b>640</b>	600	600	600
5613 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	182	800	<b>400</b>	400	400	400
5615 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	348	800	<b>4.032</b>	4.000	4.000	4.000
5619 Sonstige Personalnebenaufwendungen	256	712	<b>672</b>	700	700	700
Erläuterung : Stellenanzeigen, sonstige freiwillige Zuwendungen, betriebsärztliche Untersuchungen und sicherheitstechnische Betreuung						
5621 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	4.797	6.000	<b>6.000</b>	6.000	6.000	6.000
Erläuterung : Miete der Brandmeldeanlage und deren Aufschaltungen zur Polizei und Feuerwehr						
5622 Leasing	747	912	<b>880</b>	900	900	900
5624 Datenverarbeitung	4.412	8.004	<b>7.328</b>	7.300	7.300	7.300
Erläuterung : Laufende Kosten für das Veranstaltungsprogramm, Kostenerstattungen an die städtische EDV-Abteilung, Pflegeverträge, sonstige EDV-Kosten sowie Software-Schulung						

## Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 5.7 Wirtschaft und Tourismus  
 Produktgruppe 5.7.3 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen  
 Produkt 5.7.3.1 Kulturzentrum "Altes Kaufhaus"

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
<b>Erträge und Aufwendungen</b>						
<b>Aufwendungen</b>						
5625 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	2.492	1.500	<b>1.500</b>	1.500	1.500	1.500
5631 Büromaterial	115	400	<b>320</b>	300	300	300
5632 Fachliteratur, Zeitschriften	47	160	<b>160</b>	200	200	200
5634 Telefon, Datenübertragungskosten	1.197	2.500	<b>2.500</b>	2.500	2.500	2.500
5636 Öffentlichkeitsarbeit	366	400	<b>3.040</b>	3.000	3.000	3.000
5641 Versicherungsbeiträge	4.304	4.300	<b>4.334</b>	4.300	4.300	4.300
5642 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	160	0				
5643 Sonstige Beiträge und Abgaben	2.355	2.400	<b>1.280</b>	1.300	1.300	1.300
5681 Grundsteuer	708	700	<b>700</b>	700	700	700
5682 Kraftfahrzeugsteuer	34	40	<b>40</b>	0	0	0
5689 sonstige betriebliche Steueraufwendungen - n.abz.Vorsteuer	6.575	6.000	<b>6.000</b>	6.000	6.000	6.000
581 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	42.362	47.281	<b>53.318</b>	54.647	56.020	57.605
<u>Erläuterung :</u> Umlage Overhead						
Summe Erträge	121.950	120.700	<b>91.380</b>	91.400	91.400	91.400
Summe Aufwendungen	284.931	350.138	<b>371.611</b>	382.159	390.315	400.297
Abgleich Produkt 5.7.3.1	162.981-	229.438-	<b>280.231-</b>	290.759-	298.915-	308.897-

## Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 6.1 Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Produktgruppe 6.1.2 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem  
 Produkt 6.1.2.0 **Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
<b>Erträge und Aufwendungen</b>						
<b>Aufwendungen</b>						
5684 Verbrauchsteuern	1	0				
5751 an inländische Kreditinstitute	0	3.000	<b>3.000</b>	3.000	3.000	3.000
Summe Erträge	0	0	<b>0</b>	0	0	0
Summe Aufwendungen	1	3.000	<b>3.000</b>	3.000	3.000	3.000
Abgleich Produkt 6.1.2.0	1-	3.000-	<b>3.000-</b>	3.000-	3.000-	3.000-

## Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 6.2 Beteiligungen, Sondervermögen  
 Produktgruppe 6.2.6 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens  
 Produkt 6.2.6.0 **Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens**

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
<b>Erträge und Aufwendungen</b>						
<b>Erträge</b>						
473 Erträge aus verbundenen Unternehmen	3.970	949				
474 Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	2.695.000	0				
<b>Aufwendungen</b>						
572 Aufwendungen aus der Verlustübernahme von assoziierten Tochterorganisationen	0	0	22.337	22.920	23.540	24.160
Erläuterung : Ergebnisübernahme SHS						
Summe Erträge	2.698.970	949	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	0	0	22.337	22.920	23.540	24.160
Abgleich Produkt 6.2.6.0	2.698.970	949	22.337-	22.920-	23.540-	24.160-

## a) Dividende der ESW AG

Die Stadtholding Landau in der Pfalz GmbH hält an der EnergieSüdwest AG 49 % des Aktienkapitals.

## b) Zuzahlungsvereinbarung

Vertragspartner sind hier die Enovos Deutschland SE und die EnergieSüdwest AG. Diese hat in den Jahren 2010 bis 2015 vereinzelt projektbezogene Investitionsmittel abgerufen. Mit der Kündigung der Zuzahlungsvereinbarung zwischen der Enovos Deutschland SE, der EnergieSüdwest AG sowie der Stadtholding Landau in der Pfalz GmbH zum 31. Juli 2017 ist der Zufluss von jährlichen Fixbeträgen sowie variablen Zahlungen entfallen.

**Vor dem Hintergrund des Wegfalles der Zuflüsse aus der Zuzahlungsvereinbarung und der durch die Corona-Pandemie zwangsläufig resultierenden Mindererlöse (denen zudem noch partiell Mehrkosten gegenüberstehen), muss davon ausgegangen werden, dass im Planungsjahr 2021 der Zufluss aus der Beteiligung an der ESW AG das durch die operativen Verluste generierte Defizit der Stadtholding Landau in der Pfalz GmbH nicht ausgleichen kann. Handelsrechtlich ist zu befürchten, dass – in Abhängigkeit von der Höhe der Ausschüttungen sowie der Entwicklung der Pandemie – es im Jahr 2021 letztmalig möglich sein wird, die entstandenen Verluste durch die bisher aufgebauten Gewinnvorträge zu decken. Vor dem Hintergrund des Abschmelzens der Gewinnvorträge stellt sich mit Dringlichkeit die Frage der Konsolidierung des Unternehmens, um die Aufnahme von Fremdgeldern zu vermeiden oder zumindest einzugrenzen. Lösungen zum Ausgleich des zwangsläufigen Defizites der operativen Sparten müssen gefunden werden.**

### *2.12 Beteiligung an der SH-Service GmbH (SHS)*

Die SH-Service GmbH wurde am 16. Juli 2003 gegründet. Sie ist eine 100 %-ige Tochtergesellschaft der Stadtholding Landau in der Pfalz GmbH und ist mit einem Stammkapital in Höhe von 25.000 € ausgestattet. Das Geschäftsfeld der SH-Service GmbH wurde durch die Fremdvergabe der Gastronomie im Freizeitbad LA OLA (ab Mitte 2016) geschmälert, wodurch Verlustübernahmen aus dieser Sparte vermieden werden konnten. Darüber hinaus wurde die Pausenbewirtung in den Veranstaltungshäusern in die Muttergesellschaft verlagert, sodass die SH-Service GmbH sich auf ihr Kerngeschäft – die Personalgestellung – konzentrieren kann.

Im Jahr 2004 wurden zwischen Mutter- und Tochtergesellschaft ein Ergebnisabführungs- sowie ein Steuerumlagevertrag geschlossen. Demgemäß wurde das Defizit, mit dem auch die SH-Service GmbH pandemiebedingt planen muss, in Höhe von rd. 22 T€ in das Gesamtergebnis der Stadtholding Landau in der Pfalz GmbH einbezogen (vgl. TZ 1.1 Nr. 7 b) auf Seite 4.

### *2.13 Beteiligung an der SH-Jugend & Soziales gGmbH (SJS)*

Die SH-Jugend & Soziales gGmbH als zweite Tochtergesellschaft der Stadtholding Landau in der Pfalz GmbH wurde am 24. Juni 2009 gegründet. Sie wurde ebenfalls mit einem Stammkapital von 25.000 € ausgestattet.

Aufgrund der vertraglichen Vereinbarungen mit der Stadt Landau in der Pfalz werden die Defizite dieser Tochterfirma vollumfänglich von der Stadt ausgeglichen.

# Stadtholding Landau in der Pfalz GmbH



## 3 Vermögensplan 2021

Landau, 30. Oktober 2020

Freizeitbad  
Freibad  
Betriebsführungen  
Industriegleis  
Beteiligungen  
Vermietung und  
Verpachtung

3 Vermögensplan 2021

<b><u>EINNAHMEN (Mittelherkunft)</u></b>	
€	
<b>1. Abschreibungen auf Sachanlagen</b>	
a) Verwaltung und Vertrieb	15.800
b) Vermietung+Verpachtung	79.600
c) Freizeitbad	326.200
d) Freibad	139.300
e) Industriegleis	0
f) Betriebsführung-Messe	0
g) Betriebsführung-FH	105.400
h) Betriebsführung-AK	8.600
<b>GESAMT</b>	<b>674.900</b>
<b>2. Zuwendungen</b>	<b>0</b>
<b>3. Auflösung von SoPo's/RSt</b>	<b>99.006</b>
<b>3. Kreditaufnahme</b>	<b>4.052.502 *</b>
	<b><u>4.628.396</u></b>

<b><u>AUSGABEN (Mittelverwendung)</u></b>	
€	
<b>1. Investitionen</b>	
a) Verwaltung und Vertrieb	22.000
b) Vermietung+Verpachtung	2.000
c) Freizeitbad	99.500
d) Freibad	5.000
e) Industriegleis	0
f) Betriebsführung-Messe	0
g) Betriebsführung-FH	66.590
h) Betriebsführung-AK	18.200
<b>GESAMT</b>	<b>213.290</b>
<b>2. Darlehenstilgung</b>	<b>0</b>
<b>3. Verlust 2021</b>	<b>4.415.106</b>
	<b><u>4.628.396</u></b>

\* rechnerischer Wert, ohne Berücksichtigung von Beteiligungserträgen

# Stadtholding Landau in der Pfalz GmbH



## 4 Finanzplan 2022 - 2026

Landau, 30. Oktober 2020

Freizeitbad  
Freibad  
Betriebsführungen  
Industriegleis  
Beteiligungen  
Vermietung und  
Verpachtung

4 Finanzplan 2022 – 2026

<b><u>EINNAHMEN (Mittelherkunft)</u></b>					
	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>1. Abschreibungen auf Sachanlagen</b>					
a) Verwaltung und Vertrieb	13.100	10.200	10.400	10.400	10.000
b) Vermietung+Verpachtung	80.000	77.900	77.400	77.800	77.800
c) Freizeitbad	328.400	308.800	319.500	353.900	386.900
d) Freibad	143.900	148.100	152.100	156.100	160.100
e) Industriegleis	0	0	0	0	0
f) Betriebsführung-Messe	0	0	0	0	0
g) Betriebsführung-FH	108.400	112.600	113.600	121.600	129.600
h) Betriebsführung-AK	11.100	10.900	12.100	12.100	13.600
<b>GESAMT</b>	<b>684.900</b>	<b>668.500</b>	<b>685.100</b>	<b>731.900</b>	<b>778.000</b>
<b>2. Auflösung von SoPo's/RSt</b>	<b>99.006</b>	<b>99.006</b>	<b>99.006</b>	<b>99.006</b>	<b>99.006</b>
<b>3. Kapitalüberdeckung bzw. Gesamtkreditaufnahme</b>	<b>308.906</b>	<b>292.506</b>	<b>309.106</b>	<b>355.906</b>	<b>402.006</b>
	<b>475.000</b>	<b>475.000</b>	<b>475.000</b>	<b>475.000</b>	<b>475.000</b>

<b><u>AUSGABEN (Mittelverwendung)</u></b>					
	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>1. Investitionen</b>					
a) Verwaltung und Vertrieb	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
b) Vermietung+Verpachtung	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
c) Freizeitbad	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000
d) Freibad	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
e) Industriegleis	0	0	0	0	0
f) Betriebsführung-Messe	0	0	0	0	0
g) Betriebsführung-FH	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
h) Betriebsführung-AK	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
<b>GESAMT</b>	<b>475.000</b>	<b>475.000</b>	<b>475.000</b>	<b>475.000</b>	<b>475.000</b>
<b>2. Darlehenstilgung</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>475.000</b>	<b>475.000</b>	<b>475.000</b>	<b>475.000</b>	<b>475.000</b>

# Stadtholding Landau in der Pfalz GmbH



## 5 Investitionsplan 2021

(voraussichtlich aktivierungspflichtige bzw. -fähige Wirtschaftsgüter)

Landau, 30. Oktober 2020

Freizeitbad  
Freibad  
Betriebsführungen  
Industriegleis  
Beteiligungen  
Vermietung und  
Verpachtung

## Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 1.1 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 1.1.1 Verwaltungssteuerung  
**Produkt 1.1.1.0 Verwaltungssteuerung (Overhead)**

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
<b>Aktiva</b>						
<b>Vermögenszugänge</b>						
0112 Datenverarbeitungs-Software	0	20.000				
0821 Betriebsausstattung	905	0				
0822 Geschäftsausstattung	32.287	10.000	<b>10.000</b>	4.000	4.000	4.000
Erläuterung : EDV/Telearbeitsplätze						
0824 Sammelposten 250-1000 EUR	335	12.000	<b>12.000</b>	4.000	4.000	4.000
Erläuterung : Büroausstattung/EDV - Sammelposten 250 - 1.000 EUR						
Summe Vermögenszugänge	33.527	42.000	<b>22.000</b>	8.000	8.000	8.000
Summe Vermögensabgänge	0	0	<b>0</b>	0	0	0
Abgleich Produkt 1.1.1.0	33.527	42.000	<b>22.000</b>	8.000	8.000	8.000

## Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 1.1 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 1.1.4 Zentrale Dienste  
**Produkt 1.1.4.0 Vermietung und Verpachtung**

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
<b>Aktiva</b>						
<b>Vermögenszugänge</b>						
<b>0824 Sammelposten 250-1000 EUR</b>	0	2.000	<b>2.000</b>	2.000	2.000	2.000
<u>Erläuterung :</u>						
Nachträgliche Anschaffungen, die in den Zuständigkeitsbereich des Verpächters fallen						
Summe Vermögenszugänge	0	2.000	<b>2.000</b>	2.000	2.000	2.000
Summe Vermögensabgänge	0	0	<b>0</b>	0	0	0
Abgleich Produkt 1.1.4.0	0	2.000	<b>2.000</b>	2.000	2.000	2.000

## Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 4.2 Sportförderung  
 Produktgruppe 4.2.4 Sportstätten und Bäder (ohne Sport)  
 Produkt 4.2.4.0 Freizeitbad La Ola

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
<b>Aktiva</b>						
<b>Vermögenszugänge</b>						
0112 Datenverarbeitungs-Software	2.598	15.000	0	15.000	15.000	15.000
073 Betriebsvorrichtungen	146.111	464.500	64.500	300.000	300.000	300.000
0821 Betriebsausstattung	83.118	5.000	25.000	25.000	25.000	25.000
0822 Geschäftsausstattung	5.537	0				
0824 Sammelposten 250-1000 EUR	10.359	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Summe Vermögenszugänge	247.723	489.500	99.500	350.000	350.000	350.000
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 4.2.4.0	247.723	489.500	99.500	350.000	350.000	350.000

## Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 4.2 Sportförderung  
 Produktgruppe 4.2.4 Sportstätten und Bäder (ohne Sport)  
**Produkt 4.2.4.1 Freibad am Prießnitzweg**

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
<b>Aktiva</b>						
<b>Vermögenszugänge</b>						
0353 Außenanlagen	0	40.000	0	10.000	10.000	10.000
0821 Betriebsausstattung	12.246	3.000	0	5.000	5.000	5.000
0824 Sammelposten 250-1000 EUR	3.165	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Summe Vermögenszugänge	15.411	48.000	5.000	20.000	20.000	20.000
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 4.2.4.1	15.411	48.000	5.000	20.000	20.000	20.000

## Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 5.7      Wirtschaft und Tourismus  
 Produktgruppe 5.7.3      Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen  
 Produkt 5.7.3.0      Jugendstil-Festhalle

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
<b>Aktiva</b>						
<b>Vermögenszugänge</b>						
<b>0821 Betriebsausstattung</b>	132.534	190.540	<b>62.240</b>	70.000	70.000	70.000
Erläuterung :						
Tontechnik						
Videotechnik						
Bühnentechnik						
Haustechnik						
<b>0822 Geschäftsausstattung</b>	5.993	0				
<b>0824 Sammelposten 250-1000 EUR</b>	10.145	2.500	<b>4.350</b>	10.000	10.000	10.000
<b>0829 sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>	5.041	0				
Summe Vermögenszugänge	153.713	193.040	<b>66.590</b>	80.000	80.000	80.000
Summe Vermögensabgänge	0	0	<b>0</b>	0	0	0
Abgleich Produkt 5.7.3.0	153.713	193.040	<b>66.590</b>	80.000	80.000	80.000

## Produktkontenübersicht nach Produkten - 2021

Produktbereich 5.7 Wirtschaft und Tourismus  
 Produktgruppe 5.7.3 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen  
 Produkt 5.7.3.1 Kulturzentrum "Altes Kaufhaus"

Konto	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7
<b>Aktiva</b>						
<b>Vermögenszugänge</b>						
<b>0821 Betriebsausstattung</b>	11.481	12.500	<b>17.800</b>	10.000	10.000	10.000
Erläuterung :						
Tontechnik						
Lichttechnik						
Videotechnik						
Haustechnik						
<b>0822 Geschäftsausstattung</b>	434	0				
<b>0824 Sammelposten 250-1000 EUR</b>	480	3.000	<b>400</b>	5.000	5.000	5.000
Summe Vermögenszugänge	12.395	15.500	<b>18.200</b>	15.000	15.000	15.000
Summe Vermögensabgänge	0	0	<b>0</b>	0	0	0
Abgleich Produkt 5.7.3.1	12.395	15.500	<b>18.200</b>	15.000	15.000	15.000

# Stadtholding Landau in der Pfalz GmbH



## 6 Stellenübersicht 2021

Landau, 30. Oktober 2020

Freizeitbad  
Freibad  
Betriebsführungen  
Industriegleis  
Beteiligungen  
Vermietung und  
Verpachtung

## 6 Stellenübersicht 2021

### *6.1 Allgemeines zu den Stellenplänen*

Der Ausweis der Stellen erfolgt in Zeitanteilen (umgerechnete Vollzeitstellen).

Die Aushilfsbeschäftigten werden bei der SH-Service GmbH ausgewiesen, da durch den Status „Gemeinschaftsbetrieb“ der beiden betroffenen Firmen die Regelungen des Arbeitnehmerüberlassungsgesetzes abgemildert werden konnten.

Ggf. werden vorübergehend Praktikantenstellen besetzt.

Beim Personalkostenansatz wurde die Stellenübersicht unter Betrachtung der aktuellen Stellenbesetzung berücksichtigt.

Für die Betriebsleiter der Bäder- und der Veranstaltungssparte wird die Geschäftsführung auf der Basis bisheriger Beschlüsse des Aufsichtsrates ermächtigt, Zielvereinbarungen mit einem Maximalvolumen von je 2.400 EUR/Jahr (AN-Anteile) abzuschließen.

Der Geschäftsführer der Stadtholding Landau in der Pfalz GmbH wurde ab dem 01.01.2008 zum hauptamtlichen Bürgermeister der Stadt Landau gewählt. Ab dem 01.01.2016 hat er die Stelle des Oberbürgermeisters angetreten. Die Geschäftsführungsfunktion wird weiterhin beibehalten, es entfällt jedoch die Zahlung eines Geschäftsführergehaltes bei der Stadtholding. Vertragsgemäß wird die Stadtholding der Stadt Landau dafür 30 % des Geschäftsführergehaltes erstatten.

Es kommt bei der Eingruppierung zwischen Soll und Ist aus verschiedenen Gründen zu Abweichungen, die unter den Einzelerläuterungen zu den Teilübersichten nicht ausgeführt werden, z.B.:

- Höhergruppierungen über dem Stellenwert durch Bewährungs-/Zeitaufstieg (Besitzstand BAT) bzw. Überleitungsverträge,
- niedrigere Eingruppierungen im Rahmen der Einarbeitung von neu eingestellten Mitarbeitern bzw. Umsetzungen.

Aufgrund tariflicher Bestimmungen kann es im Geschäftsjahr zu Höhergruppierungen kommen.

Soweit personelle Maßnahmen im Wirtschaftsplan vermerkt sind, bedarf es zum Vollzug durch die Geschäftsführung keiner nochmaligen Beschlussfassung im Aufsichtsrat.

## 6.2 Stellenplan Stadtholding Landau in der Pfalz GmbH

Geschäftsbereich Stellenbezeichnung	Entgeltgr. / Besoldungsgr.	2021	Stellenpl 2020	tatsächl. Besetzung 30.06.2020	Stellenvermerke u. Erläuterungen
<b>Verwaltung</b>					
Geschäftsführung	über VKE	1,00	1,00	1,00	Oberbürgermeister bei der Stadt Landau
stellv. Geschäftsführung	AT	0,05	0,05	0,05	
Stadtverwaltungsrätin/- rat	über VKE	1,00	1,00	1,00	Aufgabenwahrnehmung durch die Stadt
Amtsärztin/-rat		0,00	1,00	1,00	
tarifl. Beschäftigte/-r	E 10	1,00	0,00	0,00	
tarifl. Beschäftigte/-r	E 9b	0,00	1,00	1,00	
tarifl. Beschäftigte/-r	E 9a	0,72	0,56	0,56	
tarifl. Beschäftigte/-r	E 8	1,41	1,00	1,00	
	<b>Summe</b>	<b>5,18</b>	<b>5,61</b>	<b>5,61</b>	
tarifl. Beschäftigte/-r	E 10	2,00	2,00	2,00	
tarifl. Beschäftigte/-r	E 8	1,00	1,00	1,00	derzeit besetzt in E 6
tarifl. Beschäftigte/-r	E 6	1,64	1,64	1,64	
	<b>Summe</b>	<b>4,64</b>	<b>4,64</b>	<b>4,64</b>	
	<b>Summe Verw.</b>	<b>9,82</b>	<b>10,25</b>	<b>10,25</b>	
<b>Freizeitbad LA OLA/ Freibad</b>					
tarifl. Beschäftigte/-r	E 9a	1,00	1,00	1,00	Stellenbewertung wurde beantragt
tarifl. Beschäftigte/-r	E 8	1,64	1,06	1,64	
tarifl. Beschäftigte/-r	E 7	1,00	1,00	1,00	
tarifl. Beschäftigte/-r	E 6	8,00	3,00	7,31	1 x besetzt in E 8 (wg Bewährungsaufstieg)
tarifl. Beschäftigte/-r	E 5	10,50	15,50	4,00	3 x besetzt in E 3 (Rettungsschwimmer)
tarifl. Beschäftigte/-r	E 3	5,00	5,00	5,00	
tarifl. Beschäftigte/-r	E 2	6,70	6,70	5,04	
	<b>Summe FZB</b>	<b>33,84</b>	<b>33,26</b>	<b>24,99</b>	
<b>Jugendstil-Festhalle</b>					
tarifl. Beschäftigte/-r	E 9c	3,00	3,00	3,00	
tarifl. Beschäftigte/-r	E 9a	1,00	1,00	1,00	
tarifl. Beschäftigte/-r	E 8	5,50	5,50	5,00	1 Stelle Stadtmarketing (teilw. finanz. durch Stadt LD)
tarifl. Beschäftigte/-r	E 7	1,00	1,00	1,00	
tarifl. Beschäftigte/-r	E 6	1,00	1,00	1,00	
tarifl. Beschäftigte/-r	E 5	4,00	4,00	3,00	1x besetzt in E 8, Stelle befristet bis 31.03.2021 (Ende Studium), Krankheitsvertretung
tarifl. Beschäftigte/-r	E 3	1,00	1,00	1,00	
tarifl. Beschäftigte/-r	E 1	3,00	3,00	3,00	
	<b>Summe FH</b>	<b>19,50</b>	<b>19,50</b>	<b>18,00</b>	
<b>Stellen Gesamt</b>		<b>63,16</b>	<b>63,01</b>	<b>53,24</b>	
Nachrichtlich: Azubis:		7,00	7,00	7,00	1 x Studium (Messe-, Kongress- und Eventmanagement)

Gemäß § 11 Abs. 2 Nr. 9 des Gesellschaftsvertrages der Stadtholding Landau in der Pfalz GmbH bedarf die Einstellung, Entlassung und Höhergruppierung von Arbeitnehmern der Gesellschaft ab E 9b TVöD oder einer vergleichbaren Vergütungsgruppe aufwärts der Zustimmung des Aufsichtsrates.

Ein eventuell über den Stellenplan hinausgehender (vorübergehender) Bedarf kann über Aushilfskräfte gedeckt werden (Ausweitung von Aufgabenfeldern, personelle Engpässe wg. Krankheit, Mutterschaft).

Aufgrund der neuen Entgeltordnung zum TVöD wurden bereits einige Eingruppierungen verändert. Auf Antrag von Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern könnte es zu weiteren Veränderungen in der Eingruppierung (Stellenbewertung) kommen.

Der Personalbedarf für den Betrieb des Freibades wird weiterhin vom Freizeitbad LA OLA rekrutiert.

Nach § 16 a TVAöD-AT werden Auszubildende nach erfolgreich bestandener Abschlussprüfung bei dienstlichem bzw. betrieblichem Bedarf im unmittelbaren Anschluss an das Ausbildungsverhältnis für die Dauer von zwölf Monaten in ein Arbeitsverhältnis übernommen. Die Stadtholding hat sich dazu entschieden, dass die Auszubildenden nach erfolgreich beendeter Ausbildung auch dann einen befristeten Arbeitsvertrag für 6 Monate erhalten können, wenn kein dienstlicher Bedarf besteht. Die befristete Übernahme ist vorgesehen, um den Auszubildenden im unmittelbaren Anschluss an die Ausbildung, zur Vermeidung von Arbeitslosigkeit, die Möglichkeit zu geben, praktische Berufserfahrungen zu sammeln und um den Auszubildenden bei der Suche nach einem Arbeitsplatz bessere Chancen zu verschaffen.

Vor diesem Hintergrund kann es in Einzelfällen zu Stellenüberschreitungen kommen.