



Wirtschaftsplan 2023

Landau, 2. November 2022

Freizeitbad
Freibad
Betriebsführungen
Industriegleis
Beteiligungen
Vermietung und
Verpachtung

1	VORBEMERKUNGEN ZUM WIRTSCHAFTSPLAN 2023	3
1.1	Entwicklung der Spartenergebnisse für das gesamte Unternehmen	4
2	ERFOLGSPLAN 2023	5
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	22
2.9	Betriebsführung des Kulturzentrums „Altes Kaufhaus“	26
2.10	Allgemeine Finanzwirtschaft	29
2.11	Beteiligungen	30
2.12	Beteiligung an der SH-Service GmbH (SHS).....	31
2.13	Beteiligung an der SH-Jugend & Soziales gGmbH (SJS)	31
3	VERMÖGENSPLAN 2023.....	32
4	FINANZPLAN 2024 – 2028	34
5	INVESTITIONSPLAN	36
6	STELLENÜBERSICHT 2023.....	43
6.1	Allgemeines zu den Stellenplänen	44
6.2	Stellenplan Stadtholding Landau in der Pfalz GmbH	45

Stadtholding Landau in der Pfalz GmbH



1 Vorbemerkungen zum Wirtschaftsplan 2023

Landau, 2. November 2022

Freizeitbad
Freibad
Betriebsführungen
Industriegleis
Beteiligungen
Vermietung und
Verpachtung

1 Vorbemerkungen zum Wirtschaftsplan 2023**1.1 Entwicklung der Spatenergebnisse für das gesamte Unternehmen**

Werte in Tausend EUR

Nr.	Bezeichnung	Ist	WP	WP
		2021	2022	2023
1	Freizeitbad	- 1.789	- 1.899	- 3.076
2	Freibad	-	-	-
3	Betriebsführungen	- 1.073	- 1.767	- 2.177
4	Industriegleis	- 13	- 23	- 27
5	Vermietung + Verpachtung	31	17	- 15
6	Allgemeine Finanzwirtschaft	-	- 3	- 3
7	Beteiligungen:			
	a) Beteiligung EnergieSüdwest AG	2.646	-	-
	b) Beteiligung SH-Service GmbH (Ergebnisübernahme)	- 11	- 7	9
	c) Beteiligung SH-Jugend & Soziales gGmbH	-	-	-
	GESAMT	- 209	- 3.682	- 5.289

- zu 5 Verpachtung der Kindertagesstätte „Wilde 13“ in der Cornichonstraße 14 seit 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.
- zu 7 b) Hierbei handelt es sich um das Ergebnis der hundertprozentigen 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.

Stadtholding Landau in der Pfalz GmbH



2 Erfolgsplan 2023

Landau, 2. November 2022

Freizeitbad
Freibad
Betriebsführungen
Industriegleis
Beteiligungen
Vermietung und
Verpachtung

Erfolgsplan SH 2023

Monate: 1 bis 12

	Ergebnis 2021 1	Ansatz 2022 2	Ansatz 2023 3	Planung 2024 4	Planung 2025 5	Planung 2026 6
1. Umsatzerlöse	1.472.172	2.997.950	3.309.950	3.309.950	3.311.820	3.313.720
2. Erhöhung/Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
4. Sonstige betriebliche Erträge	606.986	596.828	498.906	568.910	582.420	596.530
SUMME Positionen 1 bis 4	2.079.159	3.594.778	3.808.856	3.878.860	3.894.240	3.910.250
5. Materialaufwand						
+ a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	226.359	434.250	455.750	469.900	484.300	499.100
+ b) Energiebezug	418.790	842.425	2.450.028	1.823.400	1.410.700	1.465.000
+ c) Aufwendungen für bezogene Leistungen	256.248	543.482	617.182	634.000	651.300	669.400
SUMME Positionen 5 a) bis 5 c)	901.397	1.820.157	3.522.960	2.927.300	2.546.300	2.633.500
6. Personalaufwand						
+ a) Löhne und Gehälter	2.073.665	2.869.249	3.021.849	3.112.200	3.205.100	3.300.900
+ b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	549.397	789.600	765.600	788.600	812.300	836.700
SUMME Positionen 6 a) und 6 b)	2.623.062	3.658.849	3.787.449	3.900.800	4.017.400	4.137.600
7. Abschreibungen						
+ a) auf immat. Vermögensgegenstände von Anlagevermögen und Sachanlagen	657.019	637.300	584.300	651.800	672.600	671.900
b.) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens						
+ soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0	0	0	0	0
SUMME Positionen 7 a) und 7 b)	657.019	637.300	584.300	651.800	672.600	671.900

Erfolgsplan SH 2023

Monate: 1 bis 12

	Ergebnis 2021 1	Ansatz 2022 2	Ansatz 2023 3	Planung 2024 4	Planung 2025 5	Planung 2026 6
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	742.551	1.150.845	1.209.388	1.225.980	1.239.880	1.254.360
= BETRIEBSERGEBNIS	2.844.870-	3.672.373-	5.295.241-	4.827.020-	4.581.940-	4.787.110-
9. Ergebnisabführungsvertrag Stadtholding Landau in der Pfalz GmbH und SH Service GmbH	10.593-	6.568-	9.282	9.650	10.020	10.410
10. Erträge aus Beteiligungen	2.646.000	0	0	0	0	0
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
SUMME Positionen 9 bis 11	2.635.407	6.568-	9.282	9.650	10.020	10.410
12. Abschreibungen Finanzanlagen und auf Wertpapiere Umlaufvermögen	0	0	0	0	0	0
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Zwischensumme Abschreibungen und Zinsen	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
= 14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	209.463-	3.681.941-	5.288.959-	4.820.370-	4.574.920-	4.779.700-
15. Erträge aus Gewinngemeinschaft., Gewinn-/Teilgewinnabführungsverträgen	0	0	0	0	0	0
16. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
17. Außerordentliche Erträge	679.978	963.488	1.158.554	1.200.140	1.234.920	1.269.180
18. Außerordentliche Aufwendungen	679.978-	963.488-	1.158.554-	1.200.140-	1.234.921-	1.269.180-
= 19. Außerordentliches Ergebnis (Position 17 bis 18)	0	0	0	0	1-	0
20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0
21. Sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0
= 22. Jahresgewinn/Jahresverlust	209.463-	3.681.941-	5.288.959-	4.820.370-	4.574.921-	4.779.700-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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

Konto	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
41442 Zuwendungen und Zuschüsse vom Land	564	0				
4419 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Sonstige 19%	2.549	4.200	0	0	0	0
4421 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen 0%	179.372	172.900	176.900	175.750	176.520	177.320
Erläuterung : 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%	6.939	10.000	1.000	1.000	1.000	1.000
44251 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen 0%	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
46614 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.897	0				
481 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	679.978	963.488	1.158.554	1.200.140	1.234.920	1.269.180
Erläuterung : Umlage Overhead (Verteilung auf die einzelnen Produkte)						
Aufwendungen						
5014 Aufwendungen für Rats- und Ausschussmitglieder	1.650	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5021 Dienstbezüge und dergl. Beamte	0	0	62.500	64.400	66.300	68.300
5022 Dienstbezüge und dergl. Arbeitnehmer	346.030	515.800	669.500	689.600	710.300	731.600
Erläuterung : Gemäß Stellenplan (inkl. Kostenumlage Geschäftsführung)						
5032 Beiträge für Versorgungskassen - Arbeitnehmer	29.256	33.800	40.500	41.700	43.000	44.300
5042 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	73.118	82.800	99.300	102.300	105.400	108.600
5049 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	1.851	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
5051 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergl. Beamte	23.262	27.000	27.000	27.800	28.600	29.500
5071 Pensionsrückstellungen Beamte	4.851	3.019	3.019	3.100	3.200	3.300
Erläuterung : Beihilfe- und Pensionsrückstellungen nach beamtenrechtlichen Vorschriften.						
5081 Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden Beamte	13.613	0				
5082 Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden Arbeitnehmer	12.552	0				

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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

Konto	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
5089 Sozialversicherung - Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden	3.769	0				
5111 Versorgungsaufwendungen Beamte	62.382	77.000	46.100	47.500	48.900	50.400
<u>Erläuterung :</u> Diese Position beinhaltet sowohl die Aktiven als auch die Pensionsempfänger.						
522 Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser/Abfall	1.295	1.900	4.500	4.500	4.500	4.500
5231 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	156	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5232 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0	500	500	500	500	500
5235 Fahrzeugunterhaltung	3.064	7.000	0	0	0	0
5237 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	500	500	500	500	500
5238 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	136	500	500	500	500	500
5247 Sonstige Verbrauchsmittel	309	0				
5251 Kostenerstattungen an verbundene Unternehmen	8.080	11.450	8.575	11.790	12.140	12.500
52543 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	139.519	140.000	140.000	144.200	148.500	153.000
<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.						
5292 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	390	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5383 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	10.762	0				
5385 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.503	11.000	4.600	9.100	10.700	10.600
<u>Erläuterung :</u> Beplant wurde hier die gesamte Abschreibung (incl. immat. WG).						
5612 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	5.565	8.000	5.700	5.700	5.700	5.700
5613 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	68	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5619 Sonstige Personalnebenaufwendungen	3.726	19.250	15.000	15.000	15.000	15.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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

Konto	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
Erläuterung : Ausgleichsabgabe, Arbeitssicherheit und Arbeitsmedizin, Stellenanzeigen, Betriebsrat, Gleichstellungsbeauftragte, Betriebsfeiern, sonstige freiwillige Zuwendungen.						
5621 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	1.336	1.410	1.000	1.000	1.000	1.000
5622 Leasing	5.101	9.400	9.400	9.400	9.400	9.400
5624 Datenverarbeitung	29.216	58.100	58.300	58.300	58.300	58.300
Erläuterung : Laufende Kosten für die Buchhaltungsprogramme, Kostenerstattungen an die städtische EDV-Abteilung, Pflegeverträge, EDV-Schulungen, sonstige EDV-Kosten.						
5625 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	53.627	73.559	80.060	80.100	80.100	80.100
Erläuterung : Jahresabschlussprüfung und Erstellung der Steuererklärungen, Betriebsprüfungen, interne und externe Audits Qualitätsmanagement, Interne Revision, Energieaudit						
5631 Büromaterial	2.181	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5632 Fachliteratur, Zeitschriften	1.716	1.800	1.900	1.900	1.900	1.900
5633 Porto und Versandkosten	908	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5634 Telefon, Datenübertragungskosten	1.205	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5636 Öffentlichkeitsarbeit	671	8.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5637 Bankgebühren	8.444	10.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5641 Versicherungsbeiträge	16.231	18.400	19.000	19.000	19.000	19.000
Erläuterung : U. A. kommunale Haftpflicht, Vermögensschaden sowie KFZ-Versicherungen.						
5642 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	50	0				
5643 Sonstige Beiträge und Abgaben	1.088	1.000	1.100	1.100	1.100	1.100
5672 Körperschaftsteuer	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5679 Sonstige Steuern	0	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
5682 Kraftfahrzeugsteuer	10	500	0	0	0	0
5689 sonstige betriebliche Steueraufwendungen - n.abz.Vorsteuer	2.920	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
5693 Repräsentationen	239	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5699 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	2.051	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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

Konto	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
Erläuterung :						
Bewirtungskosten, Spenden, Geschenke						
Summe Erträge	873.899	1.153.188	1.339.054	1.379.490	1.415.040	1.450.100
Summe Aufwendungen	873.902	1.153.188	1.339.054	1.379.490	1.415.040	1.450.100
Abgleich Produkt 1.1.1.0	3-	0	0	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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

Konto	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
4412 Mieten und Pachten	149.796	148.000	148.000	148.000	148.000	148.000
<u>Erläuterung :</u> Pacht sowie Nebenkosten gemäß Pachtvertrag mit dem GML, Eigenbetrieb der Stadt Landau.						
46612 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	22.268	22.268	22.268	22.300	22.300	22.300
46614 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	4	0				
Aufwendungen						
5231 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	7.414	9.000	36.000	36.000	36.000	36.000
<u>Erläuterung :</u> lfide Unterhaltungskosten gemäß Schätzung GML						
5342 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	79.159	79.200	76.700	76.200	75.500	75.900
<u>Erläuterung :</u> AfA gesamt						
5641 Versicherungsbeiträge	2.370	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5642 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	657	700	700	700	700	700
5643 Sonstige Beiträge und Abgaben	231	500	500	500	500	500
5672 Körperschaftsteuer	10.009	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
<u>Erläuterung :</u> Voraussichtlich anfallende Steuer für die Sparte "Vermietung+Verpachtung".						
5679 Sonstige Steuern	10.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
<u>Erläuterung :</u> Voraussichtlich anfallende Steuer für die Sparte "Vermietung+Verpachtung".						
5681 Grundsteuer	2.295	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
<u>Erläuterung :</u> Hebesatz 500						
581 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	28.627	40.538	48.746	50.495	51.959	53.400
<u>Erläuterung :</u> Umlage Overhead						
Summe Erträge	172.069	170.268	170.268	170.300	170.300	170.300
Summe Aufwendungen	140.762	152.938	185.646	186.895	187.659	189.500
Abgleich Produkt 1.1.4.0	31.307	17.330	15.378-	16.595-	17.359-	19.200-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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

Konto	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
41442 Zuwendungen und Zuschüsse vom Land	1.514	0				
4411 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	2.695	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
<u>Erläuterung :</u> Umsatzerlöse aus dem Shopverkauf im LA OLA sowie aus dem Wohnmobilstellplatz.						
4412 Mieten und Pachten	21.083	40.050	16.450	16.500	16.500	16.500
<u>Erläuterung :</u> Einnahmen aus Pachtverträgen (Gastronomie, Thaimassage, Werbeflächen)						
4416 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	449.583	1.700.000	1.851.000	1.851.000	1.851.000	1.851.000
<u>Erläuterung :</u> Inklusive Energiebeitrag						
4419 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Sonstige 19%	18.555	77.400	77.400	77.400	77.400	77.400
<u>Erläuterung :</u> Erlöse aus der Durchführung von Aqua-Kursen, Dienstwagen BL.						
44252 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen 19%	602	0				
4429 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
<u>Erläuterung :</u> Werbekooperation mit dem Zoo, Sonstige Einnahmen.						
4629 Weitere sonstige laufende Erträge 19%	635	0				
46612 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	6.638	6.638	6.638	6.600	6.600	6.600
46614 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	18	0				
Aufwendungen						
5022 Dienstbezüge und dergl. Arbeitnehmer	459.404	1.145.300	1.024.800	1.055.500	1.087.200	1.119.800
<u>Erläuterung :</u> 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	279.623	0				
5032 Beiträge für Versorgungskassen - Arbeitnehmer	56.744	85.600	76.600	78.900	81.300	83.700
5042 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	75.065	209.900	187.900	193.500	199.300	205.300
5049 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	4.569	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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

Konto	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
5082 Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden Arbeitnehmer	335	0				
5089 Sozialversicherung - Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden	137	0				
522 Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser/Abfall	278.244	645.325	1.958.693	1.445.500	1.103.600	1.152.400
5231 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	124.966	242.000	235.000	244.400	254.200	264.400
5232 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	18.302	30.000	33.000	34.300	35.600	37.000
<u>Erläuterung :</u> Laufende Bewirtschaftung von Gebäude, Betriebsvorrichtungen, Außenanlagen, Aufwendungen für Hygiene und Reinigung.						
5235 Fahrzeugunterhaltung	2.704	3.000	3.000	3.100	3.200	3.300
5236 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	48.810	60.000	69.000	71.800	74.700	77.700
<u>Erläuterung :</u> Im Wesentlichen sind hier die Unterhaltung der Badewasser- und Saunatechnik zu benennen.						
5237 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	18.494	35.000	35.000	36.400	37.900	39.400
5238 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	4.624	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5242 Essenskosten	0	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5247 Sonstige Verbrauchsmittel	39.321	100.000	110.000	112.200	114.400	116.700
<u>Erläuterung :</u> Salz, Wasserchemie, Saunazusätze, Hygienebedarf usw						
5248 Sonstige bezogene Leistungen	25.273	50.000	50.000	52.000	54.100	56.300
5249 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	840	3.000	3.000	3.100	3.200	3.300
<u>Erläuterung :</u> Wareneinkauf LA OLA-Shop						
5251 Kostenerstattungen an verbundene Unternehmen	13.100	91.828	95.568	98.440	101.390	104.430
<u>Erläuterung :</u> Dienstleistungsvertrag SHS						
52542 Kostenerstattungen an das Land	0	300	300	300	300	300
52543 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	300	300	300	300	300
5291 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0	3.700	13.700	13.700	13.700	13.700
5292 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	4.901	8.182	8.182	8.200	8.200	8.200

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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

Konto	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
<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	5.178	0				
5345 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit Sportanlagen	64.436	0				
5382 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	6.384	0				
5383 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	180.979	0				
5385 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	58.129	289.500	264.100	307.000	333.200	334.200
<u>Erläuterung :</u> Diese Position beinhaltet die gesamte Abschreibung						
5612 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5613 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	10	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5615 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	2.818	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5619 Sonstige Personalnebenaufwendungen	6.534	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	11.528	11.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5622 Leasing	5.722	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100
5624 Datenverarbeitung	35.379	31.200	32.500	32.500	32.500	32.500
<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	4.487	15.000	40.000	40.000	40.000	40.000
5631 Büromaterial	2.218	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5632 Fachliteratur, Zeitschriften	45	800	800	800	800	800
5633 Porto und Versandkosten	43	500	500	500	500	500
5634 Telefon, Datenübertragungskosten	1.181	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5636 Öffentlichkeitsarbeit	12.307	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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

Konto	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
Erläuterung : Diese Position beinhaltet die geplanten Ausgaben für Werbung, Drucksachen, Flyer, Webserver und Animation.						
5639 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	0	500	500	500	500	500
5641 Versicherungsbeiträge	34.622	36.000	38.900	38.900	38.900	38.900
Erläuterung : Im Wesentlichen kommunale Sachversicherung, Maschinen-, Elektronik- und Haftpflichtversicherungen						
5643 Sonstige Beiträge und Abgaben	5.180	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5651 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	557	0				
5681 Grundsteuer	28.364	29.900	29.900	29.900	29.900	29.900
Erläuterung : Hebesatz 500						
5682 Kraftfahrzeugsteuer	45-	200	200	200	200	200
5693 Repräsentationen	0	500	500	500	500	500
5699 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	0	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
581 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	367.936	521.377	626.934	649.438	668.259	686.797
Erläuterung : Umlage Overhead						
Summe Erträge	500.053	1.839.088	1.966.488	1.966.500	1.966.500	1.966.500
Summe Aufwendungen	2.289.448	3.738.812	5.042.777	4.655.778	4.421.749	4.554.927
Abgleich Produkt 4.2.4.0	1.789.395-	1.899.724-	3.076.289-	2.689.278-	2.455.249-	2.588.427-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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

Konto	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
41442 Zuwendungen und Zuschüsse vom Land	158	0				
41443 Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden und Gemeindeverbänden 0%	387.000	397.922	300.000	243.710	257.220	271.330
Erläuterung : Ausgleichszahlung gemäß § 3 des öffentlichen Betrauungsaktes vom 16.11.2015						
4412 Mieten und Pachten	1.000	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
4416 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	54.705	140.000	248.000	248.000	248.000	248.000
44243 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden 0%	422	0				
4629 Weitere sonstige laufende Erträge 19%	13	0				
46612 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	70.100	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
Erläuterung : Auflösung des Investitionszuschusses zur in 2008 abgeschlossenen Komplettsanierung.						
Aufwendungen						
5022 Dienstbezüge und dergl. Arbeitnehmer	172.356	169.500	161.900	166.800	171.800	177.000
Erläuterung : anteilige Personalkosten aus dem Stellenplan des Freizeitbades LA OLA						
5032 Beiträge für Versorgungskassen - Arbeitnehmer	12.011	12.700	12.100	12.500	12.900	13.300
5042 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	31.092	31.100	29.700	30.600	31.500	32.400
5049 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	1.958	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
5082 Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden Arbeitnehmer	130	0				
5089 Sozialversicherung - Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden	50	0				
522 Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser/Abfall	50.151	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000
5231 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	5.448	27.500	27.500	28.100	28.700	29.300
5232 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	7.652	17.000	17.000	17.700	18.400	19.100
5236 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	7.557	15.000	15.000	15.600	16.200	16.800
5237 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.455	2.000	2.000	2.100	2.200	2.300

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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

Konto	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
5238 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	475	500	500	500	500	500
5247 Sonstige Verbrauchsmittel	7.871	8.500	10.000	10.400	10.800	11.200
5248 Sonstige bezogene Leistungen	9.227	7.500	10.000	10.400	10.800	11.200
5251 Kostenerstattungen an verbundene Unternehmen	0	2.800	3.600	3.710	3.820	3.930
52542 Kostenerstattungen an das Land	172	0				
52543 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	149	500	500	500	500	500
5345 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit Sportanlagen	27.114	0				
5383 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	104.233	0				
5385 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.297	138.500	138.000	141.900	146.200	150.900
<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	1.192	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5619 Sonstige Personalnebenaufwendungen	173	500	500	500	500	500
5621 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	844	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5622 Leasing	1.625	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5624 Datenverarbeitung	7.226	6.500	9.500	9.500	9.500	9.500
5625 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5631 Büromaterial	57	100	100	100	100	100
5634 Telefon, Datenübertragungskosten	0	650	650	700	700	700
5636 Öffentlichkeitsarbeit	585	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
<u>Erläuterung :</u> Diese Position beinhaltet die geplanten Aufwendungen für Werbung, Drucksachen, Flyer, Webserver und Animation.						
5641 Versicherungsbeiträge	7.768	7.900	8.200	8.200	8.200	8.200
<u>Erläuterung :</u> Kommunale Sach- und Haftpflichtversicherung, Maschinen- und Elektronikversicherung.						

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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

Konto	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
5643 Sonstige Beiträge und Abgaben	1.369	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5681 Grundsteuer	2.569	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
<u>Erläuterung :</u> Hebesatz 500						
581 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	41.547	58.872	70.791	73.332	75.457	77.551
<u>Erläuterung :</u> Umlage Overhead						
Summe Erträge	513.398	609.522	619.600	563.310	576.820	590.930
Summe Aufwendungen	513.353	609.522	619.441	635.042	650.677	666.881
Abgleich Produkt 4.2.4.1	45	0	159	71.732-	73.857-	75.951-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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

Konto	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
4412 Mieten und Pachten	130	0				
44251 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen 0%	932	0				
4629 Weitere sonstige laufende Erträge 19%	75	0				
Aufwendungen						
5237 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	3.000	3.000	3.100	3.200	3.300
5681 Grundsteuer Erläuterung : Hebesatz 500	415	440	440	400	400	400
581 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Erläuterung : Umlage Overhead	13.600	19.270	23.171	24.003	24.698	25.384
Summe Erträge	1.137	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	14.015	22.710	26.611	27.503	28.298	29.084
Abgleich Produkt 5.4.8.0	12.878-	22.710-	26.611-	27.503-	28.298-	29.084-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

Produktbereich 5.7 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe 5.7.1 Wirtschaftsförderung
 Produkt 5.7.1.0 Messegelände

Konto	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
4412 Mieten und Pachten	12.175	30.000	45.000	45.000	45.000	45.000
<u>Erläuterung :</u> Wiederkehrende Veranstaltungen, die weiterhin von der Stadtholding durchgeführt werden.						
Aufwendungen						
5022 Dienstbezüge und dergl. Arbeitnehmer	5.605	6.400	6.800	7.000	7.200	7.400
<u>Erläuterung :</u> anteilige Personalkosten für die noch durchzuführenden Veranstaltungen.						
5032 Beiträge für Versorgungskassen - Arbeitnehmer	453	500	600	600	600	600
5042 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	1.187	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300
5049 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	674	30	30	0	0	0
522 Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser/Abfall	243	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
<u>Erläuterung :</u> Betrifft die laufende Bewirtschaftung und die Abwicklung der Veranstaltungen.						
5232 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5292 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	1.969	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5619 Sonstige Personalnebenaufwendungen	0	250	250	300	300	300
5624 Datenverarbeitung	943	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
5636 Öffentlichkeitsarbeit	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5641 Versicherungsbeiträge	664	650	650	700	700	700
581 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.379	27.458	33.017	34.202	35.194	36.170
<u>Erläuterung :</u> Umlage Overhead						
Summe Erträge	12.175	30.000	45.000	45.000	45.000	45.000
Summe Aufwendungen	31.117	48.888	55.047	56.502	57.694	58.870
Abgleich Produkt 5.7.1.0	18.942-	18.888-	10.047-	11.502-	12.694-	13.870-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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

Konto	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
41442 Zuwendungen und Zuschüsse vom Land	1.350	0				
41443 Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden und Gemeindeverbänden 0%	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Erläuterung : Zuwendung Stadt						
4411 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	15.021	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Erläuterung : Gastronomie/Pausenbewirtung						
4412 Mieten und Pachten	416.071	525.120	564.000	564.000	564.000	564.000
Erläuterung : Erlöse aus Raum- und Technikvermietung, Zurverfügungstellung von Personal						
4416 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	2.699	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Erläuterung : Erlöse aus Eigenveranstaltungen						
44172 Sonstige Erträge aus Serviceleistung 19%	519	8.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Erläuterung : Garderobenentgelt						
44242 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land 19%	1.513	0				
44243 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden 0%	47.700	30.200	35.000	36.100	37.200	38.300
4429 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	128	0				
4619 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des AV und des UV - Sonstige 19%	8.190	0				
4629 Weitere sonstige laufende Erträge 19%	10	0				
46614 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	6.347	0				
Aufwendungen						
5022 Dienstbezüge und dergl. Arbeitnehmer	682.205	831.100	883.900	910.400	937.700	965.800
Erläuterung : Die Personalkostenplanung erfolgte unter Zugrundelegung des beigefügten Stellenplanes.						
5032 Beiträge für Versorgungskassen - Arbeitnehmer	52.763	62.100	66.100	68.100	70.100	72.200
5042 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	121.772	152.300	161.900	166.800	171.800	177.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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

Konto	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
5049 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	3.147	3.360	3.360	3.400	3.400	3.400
Erläuterung : Berufsgenossenschaft (Unfallkasse)						
5052 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergl. Arbeitnehmer	75.259	0				
5082 Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden Arbeitnehmer	11.167	0				
5089 Sozialversicherung - Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden	6.589	0				
522 Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser/Abfall	76.361	93.000	348.016	248.000	186.500	192.000
5231 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	48.472	136.000	186.700	191.000	195.400	200.100
Erläuterung : Bauunterhalt groß sowie laufender Unterhalt						
5232 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	4.046	4.500	4.500	4.700	4.900	5.100
5235 Fahrzeugunterhaltung	459	1.680	1.680	1.800	1.800	1.800
5236 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	14.931	50.000	37.500	39.000	40.600	42.200
5237 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	21.808	13.000	16.000	16.600	17.300	18.000
5238 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	7.307	7.500	3.565	3.700	3.800	4.000
5247 Sonstige Verbrauchsmittel	6.437	13.000	10.000	10.400	10.800	11.200
5248 Sonstige bezogene Leistungen	3.378	6.000	6.000	6.200	6.400	6.700
5251 Kostenerstattungen an verbundene Unternehmen	64.562	138.800	165.422	170.386	175.501	180.768
52543 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	370	0	0	0	0
5291 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	5.221	38.000	45.000	45.700	46.400	47.100
5292 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	2.740	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5321 Abschreibungen auf gewerbl. Schutzrechte u. ähnliche Rechte, Werte sowie Lizenzen an solchen	830	0				
5368 Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grd. u. Boden - Grundstückseinrichtungen	2.056	0				
5383 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	2.033	0				
5385 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	100.317	109.000	96.700	114.900	106.800	103.500

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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

Konto	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
<u>Erläuterung :</u>						
AfA gesamt						
5612 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	6.477	4.200	5.040	5.000	5.000	5.000
5613 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	1.616	2.520	3.360	3.400	3.400	3.400
5615 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.617	4.200	5.040	5.000	5.000	5.000
5619 Sonstige Personalnebenaufwendungen	3.270	3.528	3.528	3.500	3.500	3.500
5621 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	15.486	18.000	17.000	17.000	17.000	17.000
5622 Leasing	4.477	4.620	4.620	4.600	4.600	4.600
5624 Datenverarbeitung	21.317	24.192	24.192	24.200	24.200	24.200
<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	12.186	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5631 Büromaterial	243	1.680	1.680	1.700	1.700	1.700
5632 Fachliteratur, Zeitschriften	93	840	840	800	800	800
5633 Porto und Versandkosten	0	200	200	200	200	200
5634 Telefon, Datenübertragungskosten	2.847	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5636 Öffentlichkeitsarbeit	954	18.900	15.540	15.500	15.500	15.500
<u>Erläuterung :</u>						
Werbebudget, Drucksachen						
5637 Bankgebühren	2	0				
5641 Versicherungsbeiträge	30.361	31.700	32.700	32.700	32.700	32.700
<u>Erläuterung :</u>						
Im Wesentlichen kommunale Sach- /Haftpflichtversicherung						
5642 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	0	100	0	0	0	0
5643 Sonstige Beiträge und Abgaben	5.634	11.340	14.280	14.300	14.300	14.300
5681 Grundsteuer	17.789	18.800	18.800	18.800	18.800	18.800
<u>Erläuterung :</u>						
Hebesatz 500						
5682 Kraftfahrzeugsteuer	176	210	210	200	200	200

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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

Konto	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
5689 sonstige betriebliche Steueraufwendungen - n.abz.Vorsteuer	16.090	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
5693 Repräsentationen	172	0				
5699 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	304	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
581 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	169.655	240.356	289.018	299.392	308.068	316.615
Erläuterung : Umlage Overhead						
Summe Erträge	579.548	688.320	727.000	728.100	729.200	730.300
Summe Aufwendungen	1.474.108	2.124.096	2.550.391	2.525.378	2.512.169	2.572.383
Abgleich Produkt 5.7.3.0	894.560-	1.435.776-	1.823.391-	1.797.278-	1.782.969-	1.842.083-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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

Konto	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
41442 Zuwendungen und Zuschüsse vom Land	257	0				
41443 Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden und Gemeindeverbänden 0%	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
<u>Erläuterung :</u> Zuwendung Stadt						
4411 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	1.296	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4412 Mieten und Pachten	84.087	42.880	75.000	75.000	75.000	75.000
<u>Erläuterung :</u> Erlöse aus Raum- und Technikvermietung, Zurverfügungstellung von Personal						
46614 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.219	0				
Aufwendungen						
5022 Dienstbezüge und dergl. Arbeitnehmer	123.677	157.100	168.400	173.500	178.700	184.100
<u>Erläuterung :</u> Anteilig lt. Stellenplan						
5032 Beiträge für Versorgungskassen - Arbeitnehmer	10.136	11.800	12.600	13.000	13.400	13.800
5042 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	23.419	28.800	30.900	31.800	32.800	33.800
5049 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	674	640	640	700	700	700
<u>Erläuterung :</u> Berufsgenossenschaft (Unfallkasse)						
5052 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergl. Arbeitnehmer	14.335	0				
5082 Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden Arbeitnehmer	2.066	0				
5089 Sozialversicherung - Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden	1.313	0				
522 Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser/Abfall	12.496	12.700	49.319	35.900	26.600	26.600
5231 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	28.916	27.500	27.500	27.800	28.100	28.400
<u>Erläuterung :</u> Bauunterhalt groß sowie laufender Unterhalt						
5232 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	508	800	800	800	800	800
5235 Fahrzeugunterhaltung	87	320	320	400	400	400
5236 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	3.742	4.000	4.500	4.700	4.900	5.100

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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

Konto	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
5237 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.223	1.000	1.500	1.600	1.700	1.800
5238 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	168	500	500	500	500	500
5247 Sonstige Verbrauchsmittel	243	500	500	500	500	500
5248 Sonstige bezogene Leistungen	734	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5249 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0	500	500	500	500	500
5251 Kostenerstattungen an verbundene Unternehmen	0	26.438	31.508	32.454	33.429	34.432
<u>Erläuterung :</u> Personaldienstleistungen SHS						
5291 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0	4.250	4.250	4.300	4.300	4.300
5292 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	370	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5383 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	145	0				
5385 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.465	10.100	4.200	6.600	8.400	9.700
<u>Erläuterung :</u> AfA gesamt						
5612 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	53	800	960	1.000	1.000	1.000
5613 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	307	480	640	600	600	600
5615 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	28	800	960	1.000	1.000	1.000
5619 Sonstige Personalnebenaufwendungen	193	672	672	700	700	700
<u>Erläuterung :</u> Stellenanzeigen, sonstige freiwillige Zuwendungen, betriebsärztliche Untersuchungen und sicherheitstechnische Betreuung						
5621 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	4.064	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
<u>Erläuterung :</u> Miete der Brandmeldeanlage und deren Aufschaltungen zur Polizei und Feuerwehr						
5622 Leasing	853	880	880	900	900	900
5624 Datenverarbeitung	3.880	4.608	4.608	4.600	4.600	4.600
<u>Erläuterung :</u> Laufende Kosten für das Veranstaltungsprogramm, Kostenerstattungen an die städtische EDV-Abteilung, Pflegeverträge, sonstige EDV-Kosten sowie Software-Schulung						

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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

Konto	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
5625 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	75	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
5631 Büromaterial	0	320	320	300	300	300
5632 Fachliteratur, Zeitschriften	0	160	160	200	200	200
5634 Telefon, Datenübertragungskosten	782	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5636 Öffentlichkeitsarbeit	10	3.600	2.960	3.000	3.000	3.000
5641 Versicherungsbeiträge	4.519	4.600	4.650	4.700	4.700	4.700
5643 Sonstige Beiträge und Abgaben	870	2.160	2.720	2.700	2.700	2.700
5681 Grundsteuer	747	800	800	800	800	800
Erläuterung : Hebesatz 500						
5682 Kraftfahrzeugsteuer	34	40	40	0	0	0
5689 sonstige betriebliche Steueraufwendungen - n.abz.Vorsteuer	7.855	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
581 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	39.235	55.617	66.877	69.278	71.286	73.263
Erläuterung : Umlage Overhead						
Summe Erträge	106.859	67.880	100.000	100.000	100.000	100.000
Summe Aufwendungen	266.553	380.485	443.684	443.332	446.015	457.695
Abgleich Produkt 5.7.3.1	159.694-	312.605-	343.684-	343.332-	346.015-	357.695-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
5751 an inländische Kreditinstitute	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Abgleich Produkt 6.1.2.0	0	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
473 Erträge aus verbundenen Unternehmen	0	0	9.282	9.650	10.020	10.410
<u>Erläuterung :</u> Ergebnisübernahme SHS						
474 Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	2.646.000	0	0	0	0	0
Aufwendungen						
5637 Bankgebühren	756	0				
572 Aufwendungen aus der Verlustübernahme von assoziierten Tochterorganisationen	10.593	6.568	0	0	0	0
Summe Erträge	2.646.000	0	9.282	9.650	10.020	10.410
Summe Aufwendungen	11.349	6.568	0	0	0	0
Abgleich Produkt 6.2.6.0	2.634.651	6.568-	9.282	9.650	10.020	10.410

Dividende der ESW AG

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

Im Bereich der Beteiligungen ist insbesondere darauf hinzuweisen, dass in das Planergebnis noch keine Dividendenzahlungen der EnergieSüdwest AG eingeflossen sind. Vor dem Hintergrund der Energiekrise muss davon ausgegangen werden, dass im Planungsjahr 2023 der Zufluss aus der Beteiligung an der EnergieSüdwest AG das durch die operativen Verluste generierte Defizit der Stadtholding Landau in der Pfalz GmbH nicht ausgleichen kann. Handelsrechtlich ist davon auszugehen, dass – in Abhängigkeit von der Höhe der Ausschüttungen sowie der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung – es im Jahr 2023 zu einem deutlichen Abschmelzen oder gar Aufbrauchen der Gewinnvorträge kommen wird. Vor diesem Hintergrund stellt sich mit Dringlichkeit die Frage der künftigen Finanzierung des Unternehmens. Neben unternehmensinternen Kostenoptimierungsmaßnahmen sind insbesondere Vorbereitungen zu treffen, dass sich die Gesellschafterin Stadt Landau stärker an der Finanzierung des Tochterunternehmens beteiligt.

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 konzentriert sich auf die Personalgestaltung im Unternehmensverbund.

Im Jahr 2004 wurden zwischen Mutter- und Tochtergesellschaft ein Ergebnisabführungs- sowie ein Steuerumlagevertrag geschlossen. Demgemäß wurde das voraussichtliche Jahresergebnis 2023 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.



3 Vermögensplan 2023

Landau, 2. November 2022

Freizeitbad
Freibad
Betriebsführungen
Industriegleis
Beteiligungen
Vermietung und
Verpachtung

3 Vermögensplan 2023

<u>EINNAHMEN (Mittelherkunft)</u>	
	€
1. Abschreibungen auf Sachanlagen	
a) Verwaltung und Vertrieb	4.600
b) Freizeitbad	264.100
c) Freibad	138.000
d) Betriebsführung-Messe	0
e) Betriebsführung-FH	96.700
f) Betriebsführung-AK	4.200
g) Industriegleis	0
h) Vermietung + Verpachtung	<u>76.700</u>
GESAMT	584.300
2. Zuwendungen	0
3. Auflösung von SoPo's/RSt	99.006
3. Kreditaufnahme	6.119.525 *
	<u><u>6.604.819</u></u>

<u>AUSGABEN (Mittelverwendung)</u>	
	€
1. Investitionen Anlagevermögen	
a) Verwaltung und Vertrieb	24.000
b) Freizeitbad	1.141.000
c) Freibad	5.000
d) Betriebsführung-Messe	0
e) Betriebsführung-FH	141.010
f) Betriebsführung-AK	4.850
g) Industriegleis	0
h) Vermietung + Verpachtung	<u>0</u>
GESAMT	1.315.860
2. Darlehenstilgung	0
3. Verlust 2023	5.288.959
	<u><u>6.604.819</u></u>

* rechnerischer Wert, ohne Berücksichtigung von Beteiligungserträgen



4 Finanzplan 2024 - 2028

Landau, 2. November 2022

Freizeitbad
Freibad
Betriebsführungen
Industriegleis
Beteiligungen
Vermietung und
Verpachtung

4 Finanzplan 2024 – 2028

<u>EINNAHMEN (Mittelherkunft)</u>					
	2024	2025	2026	2027	2028
	€	€	€	€	€
1. Abschreibungen auf Sachanlagen					
a) Verwaltung und Vertrieb	9.100	10.700	10.600	10.800	11.000
b) Freizeitbad	307.000	333.200	334.200	342.800	365.900
c) Freibad	141.900	146.200	150.900	155.600	159.600
d) Betriebsführung-Messe	0	0	0	0	0
e) Betriebsführung-FH	114.900	106.800	103.500	66.600	74.500
f) Betriebsführung-AK	6.600	8.400	9.700	9.500	11.200
g) Industriegleis	0	0	0	0	0
h) Vermietung + Verpachtung	76.200	75.500	75.900	76.300	76.700
GESAMT	655.700	680.800	684.800	661.600	698.900
2. Auflösung von SoPo's/RSt	99.006	99.006	99.006	99.006	99.006
3. Kapitalüberdeckung bzw. Gesamtkreditaufnahme	279.706	304.806	308.806	285.606	322.906
	475.000	475.000	475.000	475.000	475.000

<u>AUSGABEN (Mittelverwendung)</u>					
	2024	2025	2026	2027	2028
	€	€	€	€	€
1. Investitionen					
a) Verwaltung und Vertrieb	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
b) Freizeitbad	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000
c) Freibad	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
d) Betriebsführung-Messe	0	0	0	0	0
e) Betriebsführung-FH	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
f) Betriebsführung-AK	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
g) Industriegleis	0	0	0	0	0
h) Vermietung + Verpachtung	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
GESAMT	475.000	475.000	475.000	475.000	475.000
2. Darlehenstilgung	0	0	0	0	0
	475.000	475.000	475.000	475.000	475.000



5 Investitionsplan 2023

(voraussichtlich aktivierungspflichtige bzw. -fähige Wirtschaftsgüter)

Landau, 2. November 2022

Freizeitbad
Freibad
Betriebsführungen
Industriegleis
Beteiligungen
Vermietung und
Verpachtung

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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

Konto	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Aktiva						
Vermögenszugänge						
0821 Betriebsausstattung	516	0				
0822 Geschäftsausstattung	0	10.000	10.000	4.000	4.000	4.000
0824 Sammelposten 250-1000 EUR	2.613	14.000	14.000	4.000	4.000	4.000
Summe Vermögenszugänge	3.129	24.000	24.000	8.000	8.000	8.000
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 1.1.1.0	3.129	24.000	24.000	8.000	8.000	8.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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

Konto	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Aktiva						
Vermögenszugänge						
0824 Sammelposten 250-1000 EUR	0	0	0	2.000	2.000	2.000
Summe Vermögenszugänge	0	0	0	2.000	2.000	2.000
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 1.1.4.0	0	0	0	2.000	2.000	2.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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

Konto	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Aktiva						
Vermögenszugänge						
0352 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Gebäude	0	130.000	701.000	150.000	150.000	150.000
<u>Erläuterung :</u> Dachsanierung						
073 Betriebsvorrichtungen	0	110.000	415.000	150.000	150.000	150.000
<u>Erläuterung :</u> Lüftungsanlage Sauna, PVA, Entrauchungsanlage						
0821 Betriebsausstattung	3.108	16.500	0	25.000	25.000	25.000
0824 Sammelposten 250-1000 EUR	3.664	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Summe Vermögenszugänge	6.772	276.500	1.141.000	350.000	350.000	350.000
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 4.2.4.0	6.772	276.500	1.141.000	350.000	350.000	350.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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

Konto	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Aktiva						
Vermögenszugänge						
0353 Außenanlagen	0	0	0	10.000	10.000	10.000
0821 Betriebsausstattung	0	0	0	5.000	5.000	5.000
0824 Sammelposten 250-1000 EUR	690	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Summe Vermögenszugänge	690	5.000	5.000	20.000	20.000	20.000
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 4.2.4.1	690	5.000	5.000	20.000	20.000	20.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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

Konto	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Aktiva						
Vermögenszugänge						
0821 Betriebsausstattung	50.702	152.050	119.600	70.000	70.000	70.000
Erläuterung :						
Lichttechnik						
Videotechnik						
Bühnentechnik						
Haustechnik						
Tontechnik						
Sonstiges						
0824 Sammelposten 250-1000 EUR	5.276	18.400	21.410	10.000	10.000	10.000
Summe Vermögenszugänge	55.978	170.450	141.010	80.000	80.000	80.000
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 5.7.3.0	55.978	170.450	141.010	80.000	80.000	80.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2023

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

Konto	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7
Aktiva						
Vermögenszugänge						
0821 Betriebsausstattung	1.688	10.500	3.250	10.000	10.000	10.000
<u>Erläuterung :</u>						
Lichttechnik						
Videotechnik						
Bühnentechnik						
0824 Sammelposten 250-1000 EUR	775	21.100	1.600	5.000	5.000	5.000
Summe Vermögenszugänge	2.463	31.600	4.850	15.000	15.000	15.000
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 5.7.3.1	2.463	31.600	4.850	15.000	15.000	15.000

Stadtholding Landau in der Pfalz GmbH



6 Stellenübersicht 2023

Landau, 2. November 2022

Freizeitbad
Freibad
Betriebsführungen
Industriegleis
Beteiligungen
Vermietung und
Verpachtung

6 Stellenübersicht 2023

6.1 Allgemeines zu den Stellenplänen

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

Die Aushilfsbeschäftigten werden bei der SH-Service GmbH ausgewiesen.

Ggf. werden vorübergehend Praktikantenstellen besetzt.

Beim Personalkostenansatz wurde die Stellenübersicht unter Beachtung 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.

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) bzw. Überleitungsverträge,
- niedrigere Eingruppierungen aufgrund fehlender fachlicher Eignung.

Aufgrund tariflicher Bestimmungen oder Stellenbewertungen kann es im Geschäftsjahr zu Höhergruppierungen kommen.

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

6.2 Stellenplan Stadtholding Landau in der Pfalz GmbH

Geschäftsbereich Stellenbezeichnung	Entgeltgr./ Besol- dungsgr.	Stellenplan		tatsächl. Besetzung 30.06.2022	Stellenvermerke u. Erläuterungen
		2023	2022		
Verwaltung					
<i>Geschäftsführung</i>	A 16	1,00	0,00	0,00	ggf. Verrechnung VKE
<i>Geschäftsführung</i>	VKE	0,00	1,00	1,00	
<i>stellv. Geschäftsführung</i>	AT	0,00	0,05	0,05	wegfallend ab 2023
<i>Stadtverwaltungsrat</i>	A 13	1,00	1,00	1,00	4. Einstiegsamt
<i>Tariflich Beschäftigte/-r</i>	E 10	1,50	1,00	1,00	1,5 x Stellenbewertungen geplant, +0,5 Rückkehr aus Elternzeit
<i>Tariflich Beschäftigte/-r</i>	E 9a	1,22	0,72	0,72	+0,5 Bewertungsergebnis von E 8 nach E 9a
<i>Tariflich Beschäftigte/-r</i>	E 8	1,00	1,50	1,50	-0,5 Bewertungsergebnis von E 8 nach E 9a
	Summe	5,72	5,27	5,27	
<i>Tariflich Beschäftigte/-r</i>	E 10	2,00	2,00	2,00	1 x Stellenbewertung geplant, 1 x Stellenbewertung laufend
<i>Tariflich Beschäftigte/-r</i>	E 8	1,00	1,00	1,00	derzeit besetzt in E 6, 1 x Stellenbewertung laufend
<i>Tariflich Beschäftigte/-r</i>	E 6	1,64	1,64	1,64	1,64 x Stellenbewertungen laufend
	Summe Buha	4,64	4,64	4,64	
	Summe Verw.	10,36	9,91	9,91	
Freizeitbad LA OLA / Freibad					
<i>Tariflich Beschäftigte/-r</i>	E 10	1,00	0,00	1,00	+1 Bewertungsergebnis von E 9a nach E 10
<i>Tariflich Beschäftigte/-r</i>	E 9a	0,64	1,00	0,64	-1 Bewertungsergebnis von E 9a nach E 10, +0,64 Bewertungsergebnis von E 8 nach E 9a
<i>Tariflich Beschäftigte/-r</i>	E 8	2,00	1,64	1,00	-0,64 Bewertungsergebnis von E 8 nach E 9a, 1 x besetzt in E 7, +1 besetzt in E 6, Stellenbewertung geplant
<i>Tariflich Beschäftigte/-r</i>	E 7	1,00	1,00	1,00	
<i>Tariflich Beschäftigte/-r</i>	E 6	7,00	8,00	5,41	1 x besetzt in E 8 (wegen Bewährungsaufstieg), -1 von E 6 nach E 8
<i>Tariflich Beschäftigte/-r</i>	E 5	10,00	10,50	9,18	-0,5 von E 5 nach E 3, 2 x besetzt in E 3, 2,18 x besetzt in E 2
<i>Tariflich Beschäftigte/-r</i>	E 3	5,50	5,00	5,50	+0,5 von E 5 nach E 3
<i>Tariflich Beschäftigte/-r</i>	E 2	6,70	6,70	4,04	
	Summe Bäder	33,84	33,84	27,77	

Jugendstil-Festhalle/ Altes Kaufhaus					
<i>Tariflich Beschäftigte/-r</i>	E 10	1,00	0,00	1,00	+1 Bewertungsergebnis von E 9c nach E 10
<i>Tariflich Beschäftigte/-r</i>	E 9c	1,00	2,00	0,00	-1 Bewertungsergebnis von E 9c nach E 10, -1 von E 9c nach E 9b, +1 Bewertungsergebnis von E 8 + Zulage E 9b nach E 9c
<i>Tariflich Beschäftigte/-r</i>	E 9b	1,00	0,00	1,00	+1 von E 9c nach E 9b, besetzt in E8 + Zulage E9b, Stellenbewertung laufend
<i>Tariflich Beschäftigte/-r</i>	E 9a	6,00	4,00	4,00	+2 Bewertungsergebnis von E 8 nach E 9a
<i>Tariflich Beschäftigte/-r</i>	E 8	1,50	4,00	4,50	+0,5 zusätzliche Stelle Stadtmarketing (bisher 1 Stelle) (teilw. finanz. durch Stadt LD), von E 6 nach E 8 -2 Bewertungsergebnis von E 8 nach E 9a, -1 Bewertungsergebnis von E 8 + Zulage E 9b nach E 9c
<i>Tariflich Beschäftigte/-r</i>	E 7	1,00	1,00	1,00	
<i>Tariflich Beschäftigte/-r</i>	E 6	3,50	4,00	2,50	-0,5 von E 6 nach E 8
<i>Tariflich Beschäftigte/-r</i>	E 3	3,00	1,00	1,00	+2 zusätzl. Stellen Unterstützung Saaldienst/Service
<i>Tariflich Beschäftigte/-r</i>	E 2	3,00	3,00	3,00	
	Summe FH/AK	21,00	19,00	18,00	
Stellen Gesamt		65,20	62,75	55,68	
Nachrichtlich: Azubis:		7,00	6,00	4,00	

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 Hilfskräfte gedeckt werden (Ausweitung von Aufgabenfeldern, personelle Engpässe wg. Krankheit, Mutterschaft).

Der Personalbedarf für den Betrieb des Freibades am Prießnitzweg wird durch die Beschäftigten des Freizeitbades LA OLA gedeckt.

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.