



Wirtschaftsplan 2024

Landau, 19. Oktober 2023

Freizeitbad
Freibad
Betriebsführungen
Industriegleis
Beteiligungen
Vermietung und
Verpachtung

1	VORBEMERKUNGEN ZUM WIRTSCHAFTSPLAN 2024	3
1.1	Entwicklung der Spartergebnisse für das gesamte Unternehmen	4
2	ERFOLGSPLAN 2024	5
2.1	Gesamtbetrieb	6
2.2	Verwaltung und Vertrieb	9
2.3	Vermietung und Verpachtung	13
2.4	Freizeitbad LA OLA.....	14
2.5	Freibad Am Prießnitzweg	18
2.6	Industriegleis	21
2.7	Betriebsführung des Messegeländes	22
2.8	Betriebsführung der Jugendstil-Festhalle	23
2.9	Betriebsführung des Kulturzentrums „Altes Kaufhaus“	27
2.10	Allgemeine Finanzwirtschaft	30
2.11	Beteiligungen	31
2.12	Beteiligung an der SH-Service GmbH (SHS).....	32
2.13	Beteiligung an der SH-Jugend & Soziales gGmbH (SJS)	32
3	VERMÖGENSPLAN 2024.....	33
4	FINANZPLAN 2025 – 2029	35
5	INVESTITIONSPLAN	37
6	STELLENÜBERSICHT 2024.....	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 2024

Landau, 19. Oktober 2023

Freizeitbad
Freibad
Betriebsführungen
Industriegleis
Beteiligungen
Vermietung und
Verpachtung

1 Vorbemerkungen zum Wirtschaftsplan 2024**1.1 Entwicklung der Spatenergebnisse für das gesamte Unternehmen**

Werte in Tausend EUR

Nr.	Bezeichnung	Ist 2022	WP 2023	WP 2024
1	Freizeitbad	- 1.760	- 3.076	- 2.890
2	Freibad	- 61	-	- 16
3	Betriebsführungen	- 1.132	- 2.177	- 2.175
4	Industriegleis	- 17	- 27	- 30
5	Vermietung + Verpachtung	41	- 15	- 19
6	Allgemeine Finanzwirtschaft	-	- 3	- 3
7	Beteiligungen:			
	a) Beteiligung EnergieSüdwest AG	2.628	-	-
	b) Beteiligung SH-Service GmbH (Ergebnisübernahme)	- 12	9	22
	c) Beteiligung SH-Jugend & Soziales gGmbH	-	-	-
	GESAMT	- 313	- 5.289	- 5.111

- zu 2 Der ausgewiesene Verlust bezieht sich auf den Betrag nach Abzug des Zuschusses durch die Stadt Landau i.H.v. 300 TEUR bis 2023 bzw. 400 TEUR ab dem Jahr 2024
- 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 2024

Landau, 19. Oktober 2023

Freizeitbad
Freibad
Betriebsführungen
Industriegleis
Beteiligungen
Vermietung und
Verpachtung

Erfolgsplan SH 2024

Monate: 1 bis 12

	Ergebnis 2022 1	Ansatz 2023 2	Ansatz 2024 3	Planung 2025 4	Planung 2026 5	Planung 2027 6
1. Umsatzerlöse (Konten: 43; 44)	2.689.060	3.309.950	3.456.950	3.452.060	3.453.050	3.454.070
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 (Konten: 40; 41; 42; 45; 46; 4799; 5052(-))	602.861	498.906	598.906	551.410	560.720	575.230
SUMME Positionen 1 bis 4	3.291.920	3.808.856	4.055.856	4.003.470	4.013.770	4.029.300
5. Materialaufwand						
+ a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren (Konten: 52; 522(a); 5231(a); 5292(a); 5232(a); 5238(a); 5251(a); 52543(a))	466.521	455.750	541.230	555.600	570.500	585.800
+ b) Energiebezug (Konto: 522)	594.821	2.450.028	1.779.268	1.833.700	1.421.000	1.475.300
+ c) Aufwendungen für bezogene Leistungen (Konten: 5231; 5292; 5232)	336.310	617.182	592.122	608.300	625.000	642.400
SUMME Positionen 5 a) bis 5 c)	1.397.652	3.522.960	2.912.620	2.997.600	2.616.500	2.703.500
6. Personalaufwand						
+ a) Löhne und Gehälter (Konten: 5082; 501; 502; 505; 506; 507; 509; 5040; 5041; 5043; 5044; 5045; 5046; 5047; 5048; 5049; 508; 5062(a); 5052(a))	2.559.474	3.021.849	3.488.130	3.592.500	3.699.700	3.810.300
+ b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung (Konten: 51; 541; 503; 5619(a); 5042; 5062)	772.548	765.600	863.500	889.200	915.800	943.200
SUMME Positionen 6 a) und 6 b)	3.332.022	3.787.449	4.351.630	4.481.700	4.615.500	4.753.500
7. Abschreibungen						
+ a) auf immat. Vermögensgegenstände von Anlagevermögen und Sachanlagen (Konto: 53)	617.441	584.300	600.800	625.100	578.400	592.400
b.) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens						

Erfolgsplan SH 2024

Monate: 1 bis 12

	Ergebnis 2022 1	Ansatz 2023 2	Ansatz 2024 3	Planung 2025 4	Planung 2026 5	Planung 2027 6
+ soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten(-)	0	0	0	0	0	0
SUMME Positionen 7 a) und 7 b)	617.441	584.300	600.800	625.100	578.400	592.400
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen (Konten: 5238; 56; 5251; 52543; 5619)	867.519	1.209.388	1.320.592	1.320.880	1.334.980	1.349.560
= BETRIEBSERGEBNIS	2.922.713-	5.295.241-	5.129.786-	5.421.810-	5.131.610-	5.369.660-
9. Ergebnisabführungsvertrag Stadtholding Landau in der Pfalz GmbH und SH Service GmbH (Konten: 473; 572(-))	12.510-	9.282	21.466	22.130	22.800	23.490
10. Erträge aus Beteiligungen (Konto: 474)	2.621.500	0	0	0	0	0
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge (Konten: 47152; 47151; 4792)	0	0	0	0	0	0
SUMME Positionen 9 bis 11	2.608.990	9.282	21.466	22.130	22.800	23.490
12. Abschreibungen Finanzanlagen und auf Wertpapiere Umlaufvermögen(-)	0	0	0	0	0	0
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen (Konten: 57; 571(a); 572(a))	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	313.724-	5.288.959-	5.111.320-	5.402.680-	5.111.810-	5.349.170-
15. Erträge aus Gewinngemeinschaft., Gewinn-/Teilgewinnabführungsverträgen (Konto: 465200)	0	0	0	0	0	0
16. Aufwendungen aus Verlustübernahme (Konto: 559910)	0	0	0	0	0	0
17. Außerordentliche Erträge (Konten: 49; 481)	842.156	1.158.554	1.282.595	1.334.030	1.369.290	1.403.230
18. Außerordentliche Aufwendungen (Konten: 59; 581)	842.156-	1.158.554-	1.282.595-	1.334.031-	1.369.291-	1.403.230-
= 19. Außerordentliches Ergebnis (Position 17 bis 18)	0	0	0	1-	1-	0
20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag(-)	0	0	0	0	0	0

Erfolgsplan SH 2024

Monate: 1 bis 12

	Ergebnis 2022 1	Ansatz 2023 2	Ansatz 2024 3	Planung 2025 4	Planung 2026 5	Planung 2027 6
21. Sonstige Steuern(-)	0	0	0	0	0	0
= 22. Jahresgewinn/Jahresverlust	313.724-	5.288.959-	5.111.320-	5.402.681-	5.111.811-	5.349.170-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

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

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
41442 Zuwendungen und Zuschüsse vom Land	508	0				
4419 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Sonstige 19%	1.149	0	0	0	0	0
4421 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen 0%	166.345	176.900	194.900	189.960	190.950	191.970
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%	16.938	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
44251 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen 0%	2.384	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
4627 Versicherungserstattungen	2.772	0				
4629 Weitere sonstige laufende Erträge 19%	28	0				
46614 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	34.999	0				
481 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	842.156	1.158.554	1.282.595	1.334.030	1.369.290	1.403.230
Erläuterung : Umlage Overhead (Verteilung auf die einzelnen Produkte)						
Aufwendungen						
5014 Aufwendungen für Rats- und Ausschussmitglieder	2.400	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5021 Dienstbezüge und dergl. Beamte	5.449	62.500	66.000	68.000	70.000	72.100
5022 Dienstbezüge und dergl. Arbeitnehmer	464.459	669.500	709.400	730.700	752.600	775.200
Erläuterung : Gemäß Stellenplan (inkl. Kostenumlage Geschäftsführung)						
5032 Beiträge für Versorgungskassen - Arbeitnehmer	32.469	40.500	41.000	42.200	43.500	44.800
5042 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	92.036	99.300	100.500	103.500	106.600	109.800
5049 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	3.001	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
5051 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergl. Beamte	26.141	27.000	27.000	27.800	28.600	29.500
5052 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergl. Arbeitnehmer	4.922	0				
5071 Pensionsrückstellungen Beamte	9.700	3.019	60.300	62.100	64.000	65.900
Erläuterung : Beihilfe- und Pensionsrückstellungen nach beamtenrechtlichen Vorschriften.						

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

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

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
5081 Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden Beamte	975	0				
5082 Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden Arbeitnehmer	82.253	0				
5089 Sozialversicherung - Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden	22.510	0				
5111 Versorgungsaufwendungen Beamte	75.464	46.100	48.000	49.400	50.900	52.400
<u>Erläuterung :</u> Diese Position beinhaltet sowohl die Aktiven als auch die Pensionsempfänger.						
522 Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser/Abfall	1.398	4.500	3.400	3.400	3.400	3.400
5231 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	16	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	7.757	0	0	0	0	0
5237 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	178	500	500	500	500	500
5238 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.803	500	500	500	500	500
5247 Sonstige Verbrauchsmittel	1.357	0				
5251 Kostenerstattungen an verbundene Unternehmen	925	8.575	8.575	11.790	12.140	12.500
52543 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	102.868	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.						
5291 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	190	0				
5292 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0	1.000	1.300	1.300	1.300	1.300
5383 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	4.479	0				
5385 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.863	4.600	8.600	16.200	15.300	11.900
<u>Erläuterung :</u> Beplant wurde hier die gesamte Abschreibung (incl. immat. WG).						

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

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

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
5612 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.355	5.700	10.000	10.000	10.000	10.000
5613 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	170	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
5619 Sonstige Personalnebenaufwendungen Erläuterung : Ausgleichsabgabe, Arbeitssicherheit und Arbeitsmedizin, Stellenanzeigen, Betriebsrat, Gleichstellungsbeauftragte, sonstige freiwillige Zuwendungen.	3.961	15.000	18.000	18.000	18.000	18.000
5621 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	1.244	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5622 Leasing	8.474	9.400	9.400	9.400	9.400	9.400
5624 Datenverarbeitung Erläuterung : Laufende Kosten für die Buchhaltungsprogramme, Kostenerstattungen an die städtische EDV-Abteilung, Pflegeverträge, EDV-Schulungen, sonstige EDV-Kosten.	11.554	58.300	57.600	57.600	57.600	57.600
5625 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen Erläuterung : Jahresabschlussprüfung und Erstellung der Steuererklärungen, Betriebsprüfungen, interne und externe Audits Qualitätsmanagement, Interne Revision, Energieaudit	54.614	80.060	94.920	94.900	94.900	94.900
5631 Büromaterial	2.336	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5632 Fachliteratur, Zeitschriften	1.831	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
5633 Porto und Versandkosten	946	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5634 Telefon, Datenübertragungskosten	8.629	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5636 Öffentlichkeitsarbeit	10.014	5.000	18.000	18.000	18.000	18.000
5637 Bankgebühren	3.328	4.000	4.500	4.500	4.500	4.500
5641 Versicherungsbeiträge Erläuterung : U. A. kommunale Haftpflicht, Vermögensschaden sowie KFZ-Versicherungen.	15.881	19.000	18.300	18.300	18.300	18.300
5642 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	50	0				
5643 Sonstige Beiträge und Abgaben	2.210	1.100	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	1.000	1.000	1.000	1.000
5682 Kraftfahrzeugsteuer	3-	0	0	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

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

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
5689 sonstige betriebliche Steueraufwendungen - n.abz.Vorsteuer	3.595	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
5693 Repräsentationen	472	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5699 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	1.849	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
Summe Erträge	1.067.279	1.339.054	1.481.095	1.527.590	1.563.840	1.598.800
Summe Aufwendungen	1.067.279	1.339.054	1.481.095	1.527.590	1.563.840	1.598.800
Abgleich Produkt 1.1.1.0	0	0	0	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

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

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
4412 Mieten und Pachten	154.198	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
Aufwendungen						
5231 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	875	36.000	34.000	34.000	34.000	34.000
<u>Erläuterung :</u> lfde Unterhaltungskosten gemäß Schätzung GML						
5342 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	79.159	76.700	79.200	77.100	76.200	75.500
<u>Erläuterung :</u> AfA gesamt						
5641 Versicherungsbeiträge	2.441	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5642 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	449	700	700	700	700	700
5643 Sonstige Beiträge und Abgaben	520	500	500	500	500	500
5672 Körperschaftsteuer	6.705	9.000	8.000	8.000	8.000	8.000
<u>Erläuterung :</u> Voraussichtlich anfallende Steuer für die Sparte "Vermietung+Verpachtung".						
5679 Sonstige Steuern	6.786	9.000	8.000	8.000	8.000	8.000
<u>Erläuterung :</u> Voraussichtlich anfallende Steuer für die Sparte "Vermietung+Verpachtung".						
5681 Grundsteuer	2.392	2.500	2.810	2.800	2.800	2.800
<u>Erläuterung :</u> Hebesatz 500						
581 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	35.861	48.746	53.965	56.129	57.612	59.040
<u>Erläuterung :</u> Umlage Overhead						
Summe Erträge	176.466	170.268	170.268	170.300	170.300	170.300
Summe Aufwendungen	135.188	185.646	189.675	189.729	190.312	191.040
Abgleich Produkt 1.1.4.0	41.278	15.378-	19.407-	19.429-	20.012-	20.740-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

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

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
41441 Zuweisungen und Zuschüsse vom Bund 0%	6.000	0				
41442 Zuwendungen und Zuschüsse vom Land	1.899	0				
4411 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	34.833	10.000	240.000	240.000	240.000	240.000
<u>Erläuterung :</u> Umsatzerlöse aus dem Shopverkauf und Gastro im LA OLA sowie aus dem Wohnmobilstellplatz.						
4412 Mieten und Pachten	28.283	16.450	11.450	11.500	11.500	11.500
<u>Erläuterung :</u> Einnahmen aus Pachtverträgen (Gastronomie, Thaimassage, Werbeflächen)						
4416 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	1.173.418	1.851.000	1.759.000	1.759.000	1.759.000	1.759.000
<u>Erläuterung :</u> Inklusive Energiebeitrag						
4419 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Sonstige 19%	49.299	77.400	82.400	82.400	82.400	82.400
<u>Erläuterung :</u> Erlöse aus der Durchführung von Aqua-Kursen, Dienstwagen BL.						
44252 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen 19%	176	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.						
4627 Versicherungserstattungen	2.711	0				
4629 Weitere sonstige laufende Erträge 19%	1.215	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	18.557	0				
Aufwendungen						
5022 Dienstbezüge und dergl. Arbeitnehmer	894.700	1.024.800	1.311.400	1.350.700	1.391.200	1.432.900
<u>Erläuterung :</u> Aus abrechnungstechnischen Gründen werden Gehälter incl. Lohnsteuer auf dem Konto 5022 beplant						
5032 Beiträge für Versorgungskassen - Arbeitnehmer	63.170	76.600	98.000	100.900	103.900	107.000
5042 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	192.533	187.900	240.400	247.600	255.000	262.700
5049 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	4.322	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

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

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
5082 Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden Arbeitnehmer	1.083-	0				
5089 Sozialversicherung - Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden	359-	0				
522 Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser/Abfall	456.912	1.958.693	1.402.422	1.446.600	1.104.700	1.153.500
5231 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	145.418	235.000	235.000	244.400	254.200	264.400
5232 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	22.297	33.000	33.000	34.300	35.600	37.000
<u>Erläuterung :</u> Laufende Bewirtschaftung von Gebäude, Betriebsvorrichtungen, Außenanlagen, Aufwendungen für Hygiene und Reinigung.						
5235 Fahrzeugunterhaltung	4.415	3.000	3.000	3.100	3.200	3.300
5236 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	96.956	69.000	75.000	78.000	81.100	84.300
<u>Erläuterung :</u> Im Wesentlichen sind hier die Unterhaltung der Badewasser- und Saunatechnik zu benennen.						
5237 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	37.811	35.000	35.000	36.400	37.900	39.400
5238 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	13.137	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5242 Essenskosten	0	2.500	0	0	0	0
5247 Sonstige Verbrauchsmittel	90.919	110.000	110.000	112.200	114.400	116.700
<u>Erläuterung :</u> Salz, Wasserchemie, Saunazusätze, Hygienebedarf usw						
5248 Sonstige bezogene Leistungen	48.885	50.000	50.000	52.000	54.100	56.300
5249 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	4.578	3.000	3.000	3.100	3.200	3.300
<u>Erläuterung :</u> Wareneinkauf LA OLA-Shop						
5251 Kostenerstattungen an verbundene Unternehmen	60.044	95.568	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	10.312	13.700	90.700	90.700	90.700	90.700
5292 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	7.632	8.182	10.182	10.200	10.200	10.200

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

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

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
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	930	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	162.148	0				
5385 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	52.522	264.100	244.900	265.700	236.400	256.500
<u>Erläuterung :</u> Diese Position beinhaltet die gesamte Abschreibung						
5612 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	3.008	5.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5613 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	291	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5615 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	3.501	5.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5619 Sonstige Personalnebenaufwendungen	3.630	5.000	8.000	8.000	8.000	8.000
<u>Erläuterung :</u> Stellenanzeigen, Getränke Saunameister, Sonstige freiwillige Zuwendungen, betriebsärztliche Untersuchungen und sicherheitstechnische Betreuung.						
5621 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	6.811	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5622 Leasing	9.142	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100
5624 Datenverarbeitung	40.358	32.500	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	14.978	40.000	50.000	50.000	50.000	50.000
5631 Büromaterial	1.497	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5632 Fachliteratur, Zeitschriften	45	800	800	800	800	800
5633 Porto und Versandkosten	59	500	500	500	500	500
5634 Telefon, Datenübertragungskosten	1.056	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5636 Öffentlichkeitsarbeit	18.128	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

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

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
<u>Erläuterung :</u> Diese Position beinhaltet die geplanten Ausgaben für Werbung, Drucksachen, Flyer, Webserver und Animation.						
5639 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	155	500	500	500	500	500
5641 Versicherungsbeiträge	37.341	38.900	38.900	38.900	38.900	38.900
<u>Erläuterung :</u> Im Wesentlichen kommunale Sachversicherung, Maschinen-, Elektronik- und Haftpflichtversicherungen						
5643 Sonstige Beiträge und Abgaben	8.455	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5681 Grundsteuer	29.558	29.900	29.900	29.900	29.900	29.900
<u>Erläuterung :</u> Hebesatz 500						
5682 Kraftfahrzeugsteuer	99	200	200	200	200	200
5693 Repräsentationen	74	500	500	500	500	500
5694 Aufwendungen für Schadensfälle	2.492	0				
5699 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	15	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
581 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	460.917	626.934	694.057	721.890	740.971	759.337
<u>Erläuterung :</u> Umlage Overhead						
Summe Erträge	1.320.599	1.966.488	2.104.488	2.104.500	2.104.500	2.104.500
Summe Aufwendungen	3.080.630	5.042.777	4.994.429	5.159.030	4.880.961	5.044.767
Abgleich Produkt 4.2.4.0	1.760.031-	3.076.289-	2.889.941-	3.054.530-	2.776.461-	2.940.267-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

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

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
41443 Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden und Gemeindeverbänden	300.000	300.000	400.000	352.510	361.820	376.330
Erläuterung : Ausgleichszahlung gemäß § 3 des öffentlichen Betrauungsaktes vom 16.11.2015						
4412 Mieten und Pachten	1.500	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
4416 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	155.895	248.000	148.000	148.000	148.000	148.000
4419 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Sonstige 19%	86	0				
44243 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden 0%	430	0				
4629 Weitere sonstige laufende Erträge 19%	222	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	196.402	161.900	166.300	171.300	176.400	181.700
Erläuterung : anteilige Personalkosten aus dem Stellenplan des Freizeitbades LA OLA						
5032 Beiträge für Versorgungskassen - Arbeitnehmer	14.679	12.100	12.500	12.900	13.300	13.700
5042 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	40.016	29.700	30.500	31.400	32.300	33.300
5049 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	1.852	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
5082 Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden Arbeitnehmer	539	0				
5089 Sozialversicherung - Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden	183	0				
522 Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser/Abfall	37.041	85.000	95.200	95.300	95.300	95.300
5231 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	50.772	27.500	15.000	15.600	16.200	16.800
5232 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	11.780	17.000	17.000	17.700	18.400	19.100
5235 Fahrzeugunterhaltung	946	0				
5236 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	7.070	15.000	15.000	15.600	16.200	16.800

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

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

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
5237 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.581	2.000	2.000	2.100	2.200	2.300
5238 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	791	500	500	500	500	500
5247 Sonstige Verbrauchsmittel	12.816	10.000	12.000	12.500	13.000	13.500
5248 Sonstige bezogene Leistungen	5.019	10.000	12.000	12.500	13.000	13.500
5251 Kostenerstattungen an verbundene Unternehmen	0	3.600	3.600	3.710	3.820	3.930
52543 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	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	6.222	138.000	140.300	144.500	144.300	149.000
<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	0	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5619 Sonstige Personalnebenaufwendungen	189	500	1.000	1.000	1.000	1.000
5621 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	860	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5622 Leasing	3.090	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5624 Datenverarbeitung	2.889	9.500	6.500	6.500	6.500	6.500
5625 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5631 Büromaterial	65	100	100	100	100	100
5634 Telefon, Datenübertragungskosten	0	650	650	700	700	700
5636 Öffentlichkeitsarbeit	405	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	6.193	8.200	8.200	8.200	8.200	8.200

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

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

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
<u>Erläuterung :</u> Kommunale Sach- und Haftpflichtversicherung, Maschinen- und Elektronikversicherung.						
5643 Sonstige Beiträge und Abgaben	2.958	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5681 Grundsteuer	2.677	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
<u>Erläuterung :</u> Hebesatz 500						
5694 Aufwendungen für Schadensfälle	187	0				
581 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	52.046	70.791	78.370	81.513	83.668	85.742
<u>Erläuterung :</u> Umlage Overhead						
Summe Erträge	528.233	619.600	619.600	572.110	581.420	595.930
Summe Aufwendungen	590.171	619.441	635.120	652.023	663.488	680.072
Abgleich Produkt 4.2.4.1	61.938-	159	15.520-	79.913-	82.068-	84.142-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

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

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
4412 Mieten und Pachten	130	0				
Aufwendungen						
5237 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	3.000	3.000	3.100	3.200	3.300
5681 Grundsteuer	432	440	440	400	400	400
<u>Erläuterung :</u> Hebesatz 500						
581 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.036	23.171	25.652	26.681	27.386	28.065
<u>Erläuterung :</u> Umlage Overhead						
Summe Erträge	130	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	17.468	26.611	29.092	30.181	30.986	31.765
Abgleich Produkt 5.4.8.0	17.338-	26.611-	29.092-	30.181-	30.986-	31.765-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

Produktbereich 5.7 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe 5.7.1 Wirtschaftsförderung
 Produkt 5.7.1.0 Messegelände

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
4412 Mieten und Pachten	37.250	45.000	60.000	60.000	60.000	60.000
<u>Erläuterung :</u> Wiederkehrende Veranstaltungen, die weiterhin von der Stadtholding durchgeführt werden.						
Aufwendungen						
5022 Dienstbezüge und dergl. Arbeitnehmer	6.928	6.800	7.000	7.200	7.400	7.600
<u>Erläuterung :</u> anteilige Personalkosten für die noch durchzuführenden Veranstaltungen.						
5032 Beiträge für Versorgungskassen - Arbeitnehmer	426	600	600	600	600	600
5042 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	1.597	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
5049 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	519	30	30	0	0	0
522 Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser/Abfall	3.517	4.500	4.200	4.200	4.200	4.200
<u>Erläuterung :</u> Betrifft die laufende Bewirtschaftung und die Abwicklung der Veranstaltungen.						
5231 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	48	0	1.000	1.000	1.000	1.000
5232 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.155	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
5238 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	195	0				
5292 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	1.388	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5619 Sonstige Personalnebenaufwendungen	0	250	250	300	300	300
5624 Datenverarbeitung	1.964	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	23	650	650	700	700	700
5689 sonstige betriebliche Steueraufwendungen - n.abz.Vorsteuer	23	0				
581 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	24.277	33.017	36.552	38.018	39.023	39.990
<u>Erläuterung :</u> Umlage Overhead						
Summe Erträge	37.250	45.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Summe Aufwendungen	42.060	55.047	59.982	61.718	62.923	64.090
Ableich Produkt 5.7.1.0	4.810-	10.047-	18	1.718-	2.923-	4.090-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

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

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
41442 Zuwendungen und Zuschüsse vom Land	1.573	0				
41443 Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden und Gemeindeverbänden	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
<u>Erläuterung :</u> Zuwendung Stadt						
4411 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	146.548	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
<u>Erläuterung :</u> Gastronomie/Pausenbewirtung						
4412 Mieten und Pachten	552.830	564.000	618.000	618.000	618.000	618.000
<u>Erläuterung :</u> Erlöse aus Raum- und Technikvermietung, Zurverfügungstellung von Personal						
4416 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
<u>Erläuterung :</u> Erlöse aus Eigenveranstaltungen						
44172 Sonstige Erträge aus Serviceleistung 19%	2.965	3.000	8.000	8.000	8.000	8.000
<u>Erläuterung :</u> Garderobenentgelt						
44242 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land 19%	1.513	0				
44243 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden 0%	47.700	35.000	0	0	0	0
4429 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	46	0				
46114 Erträge aus der Veräußerung von bewegl. VG unterh. der Wertgr. i. H. v. 1.000 Euro 19%	8.650	0				
4619 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des AV und des UV - Sonstige 19%	1.860	0				
4627 Versicherungserstattungen	141	0				
4629 Weitere sonstige laufende Erträge 19%	106	0				
46614 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	6.438	0				
Aufwendungen						
5022 Dienstbezüge und dergl. Arbeitnehmer	750.859	883.900	945.000	973.400	1.002.600	1.032.700
<u>Erläuterung :</u> Die Personalkostenplanung erfolgte unter Zugrundelegung des beigefügten Stellenplanes.						
5032 Beiträge für Versorgungskassen - Arbeitnehmer	54.181	66.100	70.600	72.700	74.900	77.100

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

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

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
5042 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	164.030	161.900	173.200	178.400	183.800	189.300
5049 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	2.426	3.360	3.360	3.400	3.400	3.400
Erläuterung : Berufsgenossenschaft (Unfallkasse)						
5052 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergl. Arbeitnehmer	8.531-	0				
5082 Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden Arbeitnehmer	33.375-	0				
5089 Sozialversicherung - Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden	10.822-	0				
522 Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser/Abfall	85.996	348.016	238.212	248.300	186.800	192.300
5231 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	74.734	186.700	172.340	176.000	179.800	183.800
Erläuterung : Bauunterhalt groß sowie laufender Unterhalt						
5232 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.178	4.500	4.500	4.700	4.900	5.100
5235 Fahrzeugunterhaltung	1.944	1.680	2.500	2.600	2.700	2.800
5236 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	20.871	37.500	40.000	41.600	43.300	45.000
5237 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.192	16.000	16.000	16.600	17.300	18.000
5238 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	8.105	3.565	7.500	7.800	8.100	8.400
5247 Sonstige Verbrauchsmittel	7.118	10.000	10.000	10.400	10.800	11.200
5248 Sonstige bezogene Leistungen	4.672	6.000	6.000	6.200	6.400	6.700
5251 Kostenerstattungen an verbundene Unternehmen	142.195	165.422	179.302	170.386	175.501	180.768
5291 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	78.651	45.000	42.000	42.600	43.200	43.800
5292 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	12.945	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5368 Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grd. u. Boden - Grundstückseinrichtungen	761	0				
5383 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	862	0				
5385 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	99.687	96.700	121.000	113.000	98.500	91.100
Erläuterung : AfA gesamt						

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

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

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
5612 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	4.555	5.040	16.000	16.000	16.000	16.000
5613 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	1.398	3.360	6.000	6.000	6.000	6.000
5615 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	4.580	5.040	6.000	6.000	6.000	6.000
5619 Sonstige Personalnebenaufwendungen	3.181	3.528	3.528	3.500	3.500	3.500
5621 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	16.347	17.000	17.500	17.500	17.500	17.500
5622 Leasing	4.477	4.620	6.000	6.000	6.000	6.000
5624 Datenverarbeitung	17.739	24.192	29.465	29.500	29.500	29.500
<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	4.912	5.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5631 Büromaterial	629	1.680	1.680	1.700	1.700	1.700
5632 Fachliteratur, Zeitschriften	203	840	1.700	1.700	1.700	1.700
5633 Porto und Versandkosten	21	200	200	200	200	200
5634 Telefon, Datenübertragungskosten	2.683	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5636 Öffentlichkeitsarbeit	1.196	15.540	26.400	26.400	26.400	26.400
<u>Erläuterung :</u> Werbebudget, Drucksachen						
5641 Versicherungsbeiträge	32.000	32.700	32.700	32.700	32.700	32.700
<u>Erläuterung :</u> Im Wesentlichen kommunale Sach- /Haftpflichtversicherung						
5642 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	100	0	0	0	0	0
5643 Sonstige Beiträge und Abgaben	12.167	14.280	16.380	16.400	16.400	16.400
5681 Grundsteuer	18.538	18.800	18.800	18.800	18.800	18.800
<u>Erläuterung :</u> Hebesatz 500						
5682 Kraftfahrzeugsteuer	176	210	210	200	200	200
5689 sonstige betriebliche Steueraufwendungen - n.abz.Vorsteuer	28.353	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
5699 Sonstige laufende Aufwendungen der	905	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

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

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
Verwaltungstätigkeit						
581 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	212.528	289.018	319.961	332.793	341.589	350.055
<u>Erläuterung :</u>						
Umlage Overhead						
Summe Erträge	850.371	727.000	751.000	751.000	751.000	751.000
Summe Aufwendungen	1.835.367	2.550.391	2.614.038	2.663.479	2.646.190	2.704.123
Abgleich Produkt 5.7.3.0	984.996-	1.823.391-	1.863.038-	1.912.479-	1.895.190-	1.953.123-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

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

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
41442 Zuwendungen und Zuschüsse vom Land	300	0				
41443 Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden und Gemeindeverbänden	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
<u>Erläuterung :</u> Zuwendung Stadt						
4411 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	15.316	5.000	12.000	12.000	12.000	12.000
4412 Mieten und Pachten	99.828	75.000	120.000	120.000	120.000	120.000
<u>Erläuterung :</u> Erlöse aus Raum- und Technikvermietung, Zurverfügungstellung von Personal						
46114 Erträge aus der Veräußerung von bewegl. VG unterh. der Wertgr. i. H. v. 1.000 Euro 19%	1.000	0				
46614 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	2.229	0				
Aufwendungen						
5022 Dienstbezüge und dergl. Arbeitnehmer	137.944	168.400	181.700	187.200	192.800	198.600
<u>Erläuterung :</u> Anteilig lt. Stellenplan						
5032 Beiträge für Versorgungskassen - Arbeitnehmer	10.401	12.600	13.600	14.000	14.400	14.800
5042 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	31.546	30.900	33.300	34.300	35.300	36.400
5049 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	519	640	640	700	700	700
<u>Erläuterung :</u> Berufsgenossenschaft (Unfallkasse)						
5052 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergl. Arbeitnehmer	1.625-	0				
5082 Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden Arbeitnehmer	5.602-	0				
5089 Sozialversicherung - Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden	1.921-	0				
522 Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser/Abfall	9.957	49.319	35.834	35.900	26.600	26.600
5231 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	4.645	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	309	800	800	800	800	800
5235 Fahrzeugunterhaltung	345	320	480	400	400	400

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

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

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
5236 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	3.856	4.500	5.000	5.200	5.400	5.600
5237 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	840	1.500	1.500	1.600	1.700	1.800
5238 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	801	500	1.000	1.000	1.000	1.000
5247 Sonstige Verbrauchsmittel	335	500	500	500	500	500
5248 Sonstige bezogene Leistungen	1.507	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	31.508	34.152	32.454	33.429	34.432
<u>Erläuterung :</u> Personaldienstleistungen SHS						
5291 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	5.397	4.250	4.250	4.300	4.300	4.300
5292 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	120	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5383 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	133	0				
5385 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.509	4.200	6.800	8.600	7.700	8.400
<u>Erläuterung :</u> AfA gesamt						
5612 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	108	960	3.050	3.100	3.100	3.100
5613 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	266	640	1.150	1.200	1.200	1.200
5615 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	59	960	1.150	1.200	1.200	1.200
5619 Sonstige Personalnebenaufwendungen	260	672	672	700	700	700
<u>Erläuterung :</u> Stellenanzeigen, sonstige freiwillige Zuwendungen, betriebsärztliche Untersuchungen und sicherheitstechnische Betreuung						
5621 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	4.932	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	1.150	1.200	1.200	1.200
5624 Datenverarbeitung	2.973	4.608	4.860	4.900	4.900	4.900

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

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

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
<u>Erläuterung :</u>						
Laufende Kosten für das Veranstaltungsprogramm, Kostenerstattungen an die städtische EDV-Abteilung, Pflegerträge, sonstige EDV-Kosten sowie Software- Schulung						
5625 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	2.048	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5631 Büromaterial	0	320	320	300	300	300
5632 Fachliteratur, Zeitschriften	0	160	330	300	300	300
5633 Porto und Versandkosten	0	0	40	0	0	0
5634 Telefon, Datenübertragungskosten	773	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5636 Öffentlichkeitsarbeit	129	2.960	3.430	3.400	3.400	3.400
5639 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	270	0	0	0	0	0
5641 Versicherungsbeiträge	3.972	4.650	4.600	4.600	4.600	4.600
5643 Sonstige Beiträge und Abgaben	2.330	2.720	3.120	3.100	3.100	3.100
5681 Grundsteuer	779	800	800	800	800	800
<u>Erläuterung :</u>						
Hebesatz 500						
5682 Kraftfahrzeugsteuer	34	40	40	0	0	0
5689 sonstige betriebliche Steueraufwendungen - n.abz.Vorsteuer	5.625	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
581 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	49.150	66.877	74.038	77.007	79.042	81.001
<u>Erläuterung :</u>						
Umlage Overhead						
Summe Erträge	138.673	100.000	152.000	152.000	152.000	152.000
Summe Aufwendungen	280.577	443.684	464.806	475.561	475.971	487.533
Abgleich Produkt 5.7.3.1	141.904-	343.684-	312.806-	323.561-	323.971-	335.533-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
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 - 2024

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
473 Erträge aus verbundenen Unternehmen	0	9.282	21.466	22.130	22.800	23.490
<u>Erläuterung :</u> Ergebnisübernahme SHS						
474 Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	2.621.500	0	0	0	0	0
Aufwendungen						
5637 Bankgebühren	2.633	0				
572 Aufwendungen aus der Verlustübernahme von assoziierten Tochterorganisationen	12.510	0	0	0	0	0
581 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.658-	0				
Summe Erträge	2.621.500	9.282	21.466	22.130	22.800	23.490
Summe Aufwendungen	5.485	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 6.2.6.0	2.616.015	9.282	21.466	22.130	22.800	23.490

Dividende der EnergieSüdwest 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. Es muss davon ausgegangen werden, dass im Planungsjahr 2024 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. Gleichzeitig muss damit gerechnet werden, dass ein Ausgleich über bilanzielle Gewinnvorträge der Stadtholding Landau in der Pfalz GmbH nicht mehr möglich sein wird. Dies hat zur Folge, dass sich die Gesellschafterin Stadt Landau stärker an der Finanzierung der Stadtholding Landau in der Pfalz GmbH beteiligen muss.

2.12 Beteiligung an der SH-Service GmbH (SHS)

Die SH-Service GmbH wurde am 16. Juli 2003 gegründet. Sie ist eine hundertprozentige 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 Personalgestellung im Unternehmensverbund.

Im Jahr 2004 wurden zwischen Mutter- und Tochtergesellschaft ein Ergebnisabführungs- sowie ein Steuerumlagevertrag geschlossen. Demgemäß wurde das voraussichtliche Jahresergebnis 2024 in das Gesamtergebnis der Stadtholding Landau in der Pfalz GmbH einbezogen.

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 Tochtergesellschaft vollumfänglich von der Stadt ausgeglichen.



3 Vermögensplan 2024

Landau, 19. Oktober 2023

Freizeitbad
Freibad
Betriebsführungen
Industriegleis
Beteiligungen
Vermietung und
Verpachtung

3 Vermögensplan 2024

EINNAHMEN (Mittelherkunft)	
€	
1. Abschreibungen auf Sachanlagen	
a) Verwaltung und Vertrieb	8.600
b) Freizeitbad	244.900
c) Freibad	140.300
d) Betriebsführung-Messe	0
e) Betriebsführung-FH	121.000
f) Betriebsführung-AK	6.800
g) Industriegleis	0
h) Vermietung + Verpachtung	79.200
GESAMT	<u>600.800</u>
2. Zuwendungen	0
3. Auflösung von SoPo's/RSt	99.006
3. Kreditaufnahme	5.677.726 *
	<u><u>6.179.520</u></u>

AUSGABEN (Mittelverwendung)	
€	
1. Investitionen Anlagevermögen	
a) Verwaltung und Vertrieb	44.000
b) Freizeitbad	765.000
c) Freibad	39.000
d) Betriebsführung-Messe	0
e) Betriebsführung-FH	209.800
f) Betriebsführung-AK	10.400
g) Industriegleis	0
h) Vermietung + Verpachtung	0
GESAMT	<u>1.068.200</u>
2. Darlehenstilgung	0
3. Verlust 2024	5.111.320
	<u><u>6.179.520</u></u>

* rechnerischer Wert, ohne Berücksichtigung von Beteiligungserträgen



4 Finanzplan 2025 - 2029

Landau, 19. Oktober 2023

Freizeitbad
Freibad
Betriebsführungen
Industriegleis
Beteiligungen
Vermietung und
Verpachtung

4 Finanzplan 2025 – 2029

<u>EINNAHMEN (Mittelherkunft)</u>					
	2025	2026	2027	2028	2029
	€	€	€	€	€
1. Abschreibungen auf Sachanlagen					
a) Verwaltung und Vertrieb	16.200	15.300	11.900	8.800	9.000
b) Freizeitbad	265.700	236.400	256.500	278.000	300.800
c) Freibad	144.500	144.300	149.000	153.600	157.500
d) Betriebsführung-Messe	0	0	0	0	0
e) Betriebsführung-FH	113.000	98.500	91.100	93.300	90.500
f) Betriebsführung-AK	8.600	7.700	8.400	9.600	9.200
g) Industriegleis	0	0	0	0	0
h) Vermietung + Verpachtung	77.100	76.200	75.500	75.900	76.300
GESAMT	625.100	578.400	592.400	619.200	643.300
2. Auflösung von SoPo's/RSt	99.006	99.006	99.006	99.006	99.006
3. Kapitalüberdeckung bzw. Gesamtkreditaufnahme	249.106	202.406	216.406	243.206	267.306
	475.000	475.000	475.000	475.000	475.000

<u>AUSGABEN (Mittelverwendung)</u>					
	2025	2026	2027	2028	2029
	€	€	€	€	€
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 2024

(voraussichtlich aktivierungspflichtige bzw. -fähige Wirtschaftsgüter)

Landau, 19. Oktober 2023

Freizeitbad
Freibad
Betriebsführungen
Industriegleis
Beteiligungen
Vermietung und
Verpachtung

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

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

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Aktiva						
Vermögenszugänge						
0821 Betriebsausstattung	1.339	0	30.000	30.000	30.000	30.000
0822 Geschäftsausstattung	0	10.000	0	0	0	0
0824 Sammelposten 250-1000 EUR	1.869	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
Summe Vermögenszugänge	3.208	24.000	44.000	44.000	44.000	44.000
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 1.1.1.0	3.208	24.000	44.000	44.000	44.000	44.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

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

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Aktiva						
Vermögenszugänge						
0352 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Gebäude	0	701.000	350.000	350.000	350.000	350.000
<u>Erläuterung :</u> Dachsanierung						
073 Betriebsvorrichtungen	0	415.000	415.000	415.000	415.000	415.000
<u>Erläuterung :</u> Lüftungsanlage Sauna, PVA, Entrauchungsanlage						
0821 Betriebsausstattung	68.575	0	0	0	0	0
0824 Sammelposten 250-1000 EUR	7.880	25.000	0	0	0	0
Summe Vermögenszugänge	76.455	1.141.000	765.000	765.000	765.000	765.000
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 4.2.4.0	76.455	1.141.000	765.000	765.000	765.000	765.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

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

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Aktiva						
Vermögenszugänge						
0821 Betriebsausstattung	0	0	20.000	20.000	20.000	20.000
0824 Sammelposten 250-1000 EUR	1.176	5.000	19.000	19.000	19.000	19.000
Summe Vermögenszugänge	1.176	5.000	39.000	39.000	39.000	39.000
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Ableich Produkt 4.2.4.1	1.176	5.000	39.000	39.000	39.000	39.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

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

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Aktiva						
Vermögenszugänge						
0821 Betriebsausstattung	40.072	119.600	209.800	209.800	209.800	209.800
Erläuterung :						
Lichttechnik						
Videotechnik						
Bühnentechnik						
Haustechnik						
Tontechnik						
Sonstiges						
0824 Sammelposten 250-1000 EUR	23.530	21.410	0	0	0	0
0829 sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	660	0				
Summe Vermögenszugänge	64.263	141.010	209.800	209.800	209.800	209.800
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 5.7.3.0	64.263	141.010	209.800	209.800	209.800	209.800

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2024

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

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Aktiva						
Vermögenszugänge						
0821 Betriebsausstattung	7.490	3.250	8.400	8.400	8.400	8.400
Erläuterung :						
Lichttechnik						
Videotechnik						
Bühnentechnik						
0824 Sammelposten 250-1000 EUR	6.056	1.600	2.000	2.000	2.000	2.000
Summe Vermögenszugänge	13.546	4.850	10.400	10.400	10.400	10.400
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 5.7.3.1	13.546	4.850	10.400	10.400	10.400	10.400

Stadtholding Landau in der Pfalz GmbH



6 Stellenübersicht 2024

Landau, 19. Oktober 2023

Freizeitbad
Freibad
Betriebsführungen
Industriegleis
Beteiligungen
Vermietung und
Verpachtung

6 Stellenübersicht 2024

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 30.06.2023	Stellenvermerke u. Erläuterungen
		2024	2023		
Verwaltung					
Geschäftsführung	A 16	0,00	1,00	0,00	-1,00 von A 16 nach A 15
Geschäftsführung	A 15	0,72	0,00	0,08	tatsächliche Besetzung in A 15/ nachrichtlich: Dienstposten wurde mit B 2 bewertet
Prokurist	A 13	1,00	1,00	1,00	nachrichtlich: Dienstposten wurde mit A 15 bewertet
Tarifl. Beschäftigte/-r	E 10	1,50	1,50	1,50	1,00 Stellenbewertung laufend
Tarifl. Beschäftigte/-r	E 9a	1,22	1,22	1,22	
Tarifl. Beschäftigte/-r	E 8	1,00	1,00	1,00	
	Summe	5,44	5,72	4,80	
Tarifl. Beschäftigte/-r	E 11	1,00	0,00	1,00	+1,00 Bewertungsergebnis von E 10 nach E 11
Tarifl. Beschäftigte/-r	E 10	1,00	2,00	1,00	-1,00 Bewertungsergebnis von E 10 nach E 11
Tarifl. Beschäftigte/-r	E 8	2,64	1,00	1,00	1,00 besetzt in E 6, aber Stellenbewertung laufend, +1,64 Stellenbewertung laufend
Tarifl. Beschäftigte/-r	E 6	0,00	1,64	1,64	-1,64 Stellenbewertung laufend
	Summe Buha	4,64	4,64	4,64	
	Summe Verw.	10,08	10,36	9,44	
Freizeitbad LA OLA / Freibad					
Tarifl. Beschäftigte/-r	E 10	1,00	1,00	1,00	
Tarifl. Beschäftigte/-r	E 9a	0,77	0,64	0,77	+0,13 Erhöhung der wöchentlichen Arbeitszeit
Tarifl. Beschäftigte/-r	E 8	2,00	2,00	1,00	1,00 besetzt in E 7, 1,00 besetzt in E 6, Stellenbewertung geplant
Tarifl. Beschäftigte/-r	E 7	1,00	1,00	1,00	
Tarifl. Beschäftigte/-r	E 6	6,80	7,00	5,41	-0,20 Reduzierung aufgr. Stundenerhöhung in E 9a, 1,00 besetzt in E 8 (wg. Bewährungsaufstieg)
Tarifl. Beschäftigte/-r	E 5	10,00	10,00	7,32	3,00 besetzt in E 3, 0,82 besetzt in E 2
Tarifl. Beschäftigte/-r	E 3	5,50	5,50	5,50	
Tarifl. Beschäftigte/-r	E 2	6,70	6,70	3,04	
	Summe Bäder	33,77	33,84	25,04	

		STADTHOLDING LANDAU IN DER PFALZ GMBH			
Jugendstil-Fest- halle/Altes Kaufhaus					
Tarifl. Beschäftigte/-r	E 10	1,00	1,00	1,00	
Tarifl. Beschäftigte/-r	E 9c	1,00	1,00	1,00	
Tarifl. Beschäftigte/-r	E 9b	0,00	1,00	0,00	-1,00 Stadtmarketing
Tarifl. Beschäftigte/-r	E 9a	5,72	6,00	6,00	-0,28 Reduzierung aufgrund Schaffung einer zusätzlichen Ausbildungsstelle
Tarifl. Beschäftigte/-r	E 8	1,00	1,50	1,00	-0,50 Stadtmarketing
Tarifl. Beschäftigte/-r	E 7	1,00	1,00	1,00	
Tarifl. Beschäftigte/-r	E 6	3,50	3,50	3,50	
Tarifl. Beschäftigte/-r	E 3	3,00	3,00	1,00	Unterstützung Saaldienst/Service
Tarifl. Beschäftigte/-r	E 2	3,21	3,00	3,00	+0,21 Stundenerhöhung
	Summe FH/AK	19,43	21,00	17,50	
Stellen Gesamt		63,28	65,20	51,98	
Nachrichtlich: Azubis:		8,00	7,00	3,00	

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 Aushilfskräfte 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.