



Wirtschaftsplan 2016

Landau, 10. November 2015

Freizeitbad
Freibad
Betriebsführungen
Industriegleis
Beteiligungen
Vermietung und
Verpachtung

1	VORBEMERKUNGEN ZUM WIRTSCHAFTSPLAN 2016	4
1.1	Entwicklung der Spartenergebnisse für das gesamte Unternehmen	4
2	ERFOLGSPLAN 2016	6
2.1	Gesamtbetrieb	6
2.2	Verwaltung und Vertrieb	9
2.3	Freizeitbad.....	13
2.4	Freibad	17
2.5	Betriebsführung der Jugendstil-Festhalle	19
2.6	Betriebsführung des „Alten Kaufhauses“	23
2.7	Betriebsführung des Messegeländes	26
2.8	Industriegleis	28
2.9	Vermietung und Verpachtung.....	29
2.10	Allgemeine Finanzwirtschaft.....	31
2.11	Beteiligungen/Zuzahlungsvereinbarung.....	32
2.12	Beteiligung an der SH-Service GmbH (SHS).....	33
2.13	Beteiligung an der SH-Jugend & Soziales gGmbH (SJS)	33
3	VERMÖGENSPLAN 2016.....	35
4	FINANZPLAN 2017 – 2021	37
5	INVESTITIONSPLAN	39
6	STELLENÜBERSICHT 2016.....	46
6.1	Gesamtübersicht 2016	46
6.2	Allgemeines zu den Stellenplänen	46
6.3	Stellenplan Geschäftsbereich Verwaltung und Vertrieb.....	47
6.4	Stellenplan Geschäftsbereich Freizeitbad LA OLA / Freibad	48
6.5	Stellenplan Geschäftsbereich Jugendstil-Festhalle/Altes Kaufhaus.....	49
7	ANLAGEN	49

Stadtholding Landau in der Pfalz GmbH



1 Vorbemerkungen zum Wirtschaftsplan 2016

Landau, 10. November 2015

Freizeitbad
Freibad
Betriebsführungen
Industriegleis
Beteiligungen
Vermietung und
Verpachtung

1 Vorbemerkungen zum Wirtschaftsplan 2016**1.1 Entwicklung der Spartenergebnisse für das gesamte Unternehmen**

Werte in T€	Ist 2014	WP 2015	WP 2016
Freizeitbad	- 1.700	- 1.472	- 1.672
Freibad	- 299	- 302	- 298
Betriebsführungen	- 1.015	- 782	- 994
Industriegleis	- 9	- 8	- 8
Vermietung + Verpachtung *)	16	20	2
Beteiligungen:			
a) Beteiligung EnergieSüdwest AG	2.304	-	-
Zuzahlungsvereinbarung	506	53	53
b) Beteiligung SH-Service GmbH	26	1	1
c) Beteiligung SH-Jugend & Soziales gGmbH	-	-	-
GESAMT	- 171	- 2.490	- 2.916

zu *) Verpachtung der Kindertagesstätte „Wilde 13“ in der Cornichonstraße 14 ab dem 1.03.2013 nach Komplettanierung durch die Stadtholding Landau in der Pfalz GmbH

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

Aus der zwischen der ESW AG, der Enovos Deutschland AG und der Stadtholding Landau in der Pfalz GmbH am 21.10.2010 unterschriebenen Zuzahlungsvereinbarung wurden aus Vorsichtsgründen lediglich die uns mit Sicherheit zufließenden Beträge angesetzt.

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

zu d) 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 2016

Landau, 10. November 2015

Freizeitbad
Freibad
Betriebsführungen
Industriegleis
Beteiligungen
Vermietung und
Verpachtung

2 Erfolgsplan 20162.1 **Gesamtbetrieb**

Erfolgsplan SH 2016 - Erfolgsplan 2016

Monate: 1 bis 13

Gesamtprodukt - -

	Ergebnis 2014 1	Ansatz 2015 2	Ansatz 2016 3	Planung 2017 4	Planung 2018 5	Planung 2019 6
1. Umsatzerlöse (Konten: 43; 44)	3.103.935	3.515.000	3.288.600	3.288.600	3.288.600	3.285.808
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)	666.967	333.219	148.119	94.387	94.387	94.387
SUMME Positionen 1 bis 4	3.770.902	3.848.219	3.436.719	3.382.987	3.382.987	3.380.195
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))	458.283	298.000	405.500	405.500	405.500	405.500
+ b) Energiebezug (Konto: 522)	958.760	999.200	786.967	786.967	786.967	786.967
+ c) Aufwendungen für bezogene Leistungen (Konten: 5231; 5292; 5232)	520.441	458.035	457.045	457.045	457.045	457.045
SUMME Positionen 5 a) bis 5 c)	1.937.484	1.755.235	1.649.512	1.649.512	1.649.512	1.649.512
6. Personalaufwand						
+ a) Löhne und Gehälter (Konten: 5082; 501; 502; 505; 506; 507; 509; 5040; 5041; 5043; 5044; 5045; 5046; 5047; 5048; 5049; 508)	1.919.559	2.076.369	2.111.880	2.111.880	2.111.880	2.111.880
+ b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung (Konten: 51; 541; 503; 5619; 5042)	572.522	590.105	602.300	602.300	602.300	602.300
davon für Altersversorgung (Konten: 502(a); 505(a); 51(a))	0	0	0	0	0	0
SUMME Positionen 6 a) und 6 b)	2.492.082	2.666.474	2.714.180	2.714.180	2.714.180	2.714.180
7. Abschreibungen						
+ a) auf immat. Vermögensgegenstände von Anlagevermögen und Sachanlagen (Konto: 53)	865.456	922.562	939.846	989.465	696.440	665.483

Erfolgsplan SH 2016 - Erfolgsplan 2016

Monate: 1 bis 13

Gesamtprodukt - -

	Ergebnis 2014 1	Ansatz 2015 2	Ansatz 2016 3	Planung 2017 4	Planung 2018 5	Planung 2019 6
	0	0	0	0	0	0
davon nach § 253 Abs. 2. Satz 3 HGB(-)						
b.) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens						
+ soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten(-)						
SUMME Positionen 7 a) und 7 b)	865.456	922.562	939.846	989.465	696.440	665.483
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen (Konten: 5238; 56; 5251; 52543; 5619(a))	933.479	992.225	1.050.505	1.011.097	1.009.385	1.009.385
davon Zuführung zu Sonderposten mit Rücklagenanteil (Konto: 549410(a))	0	0	0	0	0	0
= BETRIEBSERGEBNIS	2.457.598-	2.488.276-	2.917.324-	2.981.267-	2.686.530-	2.658.365-
9. Ergebnisabführungsvertrag Stadtholding Landau in der Pfalz GmbH und SH Service GmbH (Konto: 473)	2.073	1.000	895	0	0	0
davon aus verbundenen Unternehmen (Konto: 465100(a))	0	0	0	0	0	0
10. Erträge aus Beteiligungen (Konto: 474)	2.298.100	0	0	0	0	0
davon aus verbundenen Unternehmen(-)	0	0	0	0	0	0
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge (Konten: 47152; 47151)	1.105	500	0	0	0	0
davon aus verbundenen Unternehmen (Konto: 461500(a))	0	0	0	0	0	0
SUMME Positionen 9 bis 10	2.301.278	1.500	895	0	0	0
12. Abschreibungen Finanzanlagen und auf Wertpapiere Umlaufvermögen(-)	0	0	0	0	0	0
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen (Konten: 57; 571(a))	14.569	3.734	0	0	0	0
Zwischensumme Abschreibungen und Zinsen	14.569	3.734	0	0	0	0
= 14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	170.889-	2.490.511-	2.916.429-	2.981.267-	2.686.530-	2.658.365-

Erfolgsplan SH 2016 - Erfolgsplan 2016

Monate: 1 bis 13

Gesamtprodukt - -

	Ergebnis 2014 1	Ansatz 2015 2	Ansatz 2016 3	Planung 2017 4	Planung 2018 5	Planung 2019 6
15. Erträge aus Gewinn gemeinsch., 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 (Konto: 49)	0	0	0	0	0	0
18. Außerordentliche Aufwendungen (Konto: 59)	0	0	0	0	0	0
= 19. Außerordentliches Ergebnis (Position 17 bis 18)	0	0	0	0	0	0
20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag(-)	0	0	0	0	0	0
21. Sonstige Steuern(-)	0	0	0	0	0	0
22. Ergebnisabführungsvertrag Stadtholding Landau in der Pfalz GmbH und SH Service GmbH (Konto: 571(-))	0	0	0	0	0	0
= 23. Jahresgewinn/Jahresverlust	170.889-	2.490.511-	2.916.429-	2.981.267-	2.686.530-	2.658.365-

2.2 Verwaltung und Vertrieb

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2016

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

Konto	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
4419 Sonstige	4.787	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
4421 von verbundenen Unternehmen	116.280	121.700	122.000	122.000	122.000	122.000
<u>Kommentar :</u> Managementleistungen (Unternehmenssteuerung, Rechnungswesen, sonstige Verwaltungsleistungen), die die Muttergesellschaft vertragsgemäß für die Tochtergesellschaften erbringt. Kostenerstattungen von der Stadt Landau für die Wahrnehmung der Wasserbeliehnen-Funktion.						
44252 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom privaten Bereich	9.442	5.500	7.000	7.000	7.000	7.000
<u>Kommentar :</u> Aufwandsentschädigungen, Sonstige Erträge.						
46614 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	22	0	0	0	0	0
481 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	752.797	754.457	750.114	747.986
<u>Kommentar :</u> Umlage Overhead (Verteilung auf die einzelnen Produkte) In den Vorträgen (Ist 2014 sowie Plan 2015) ist eine Umlagenverrechnung systembedingt nicht durchführbar.						
Aufwendungen						
5014 Aufwendungen für Rats- und Ausschussmitglieder	1.680	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
<u>Kommentar :</u> Sitzungsgelder Aufsichtsrat.						
5021 Dienstbezüge und dergl. Beamte	0	0	118.500	118.500	118.500	118.500
<u>Kommentar :</u> Siehe Stellenplan - 2,5 Stellen sind mit Beamten besetzt. Bisher wurde keine Kostenaufteilung Beamte/Arbeitnehmer vorgenommen.						
5022 Dienstbezüge und dergl. Arbeitnehmer	265.570	297.603	211.500	211.500	211.500	211.500
<u>Kommentar :</u> Siehe Stellenplan - 4,7 Stellen im Bereich Sekretariat, Buchhaltung und Sachbearbeitung.						
5032 Beiträge für Versorgungskassen - Arbeitnehmer	12.662	14.307	15.900	15.900	15.900	15.900
5039 Beiträge für Versorgungskassen - Sonstige	1.435	0	0	0	0	0
<u>Kommentar :</u> Rückstellungen werden nicht beplant (noch nicht gewährter Urlaub/Überstunden/Jubiläumsumwendungen - Altersversorgungsanteil).						
5042 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	31.900	33.189	38.600	38.600	38.600	38.600
5049 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	828	967	1.300	1.300	1.300	1.300

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2016

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

Konto	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
Kommentar :						
Berufsgenossenschaft (Unfallkasse).						
5051 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergl. Beamte	20.934	22.600	24.000	24.000	24.000	24.000
Kommentar :						
Bayerische Beamtenkrankenkasse - Beihilfeversicherung Aktive und Pensionäre.						
5052 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergl. Arbeitnehmer	6.202	0	0	0	0	0
Kommentar :						
Erstattung ZMuSchG/Sonst. Verdienstausfall - wird nicht beplant.						
5071 Pensionsrückstellungen Beamte	39.057	34.690	23.830	23.830	23.830	23.830
Kommentar :						
Beihilfe- und Pensionsrückstellungen nach beamtenrechtlichen Vorschriften.						
5082 Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden Arbeitnehmer	16.462	0	0	0	0	0
Kommentar :						
Rückstellungen werden nicht beplant.						
5089 Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden Sonstige	3.607	0	0	0	0	0
5111 Versorgungsaufwendungen Beamte	71.003	71.830	74.300	74.300	74.300	74.300
Kommentar :						
Diese Position beinhaltet sowohl die Aktiven als auch die Pensionempfänger.						
522 Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser/Abfall	1.167	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
5231 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	367	600	200	200	200	200
5232 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	16	1.000	500	500	500	500
5235 Fahrzeugunterhaltung	4.807	7.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5237 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	559	0	500	500	500	500
52543 an Gemeinden und Gemeindeverbände	140.700	158.500	172.040	172.040	172.040	172.040
Kommentar :						
Diese Position beinhaltet die Verwaltungskostenerstattungen, die an die Stadtverwaltung Landau geleistet werden (Personalarbeit/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	1.067	17.500	2.500	2.500	2.500	2.500

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2016

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

Konto	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
5292 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	275	0	0	0	0	0
5321 Abschreibungen auf gewerbl. Schutzrechte u. ähnliche Rechte, Werte sowie Lizenzen an solchen	3.293	0	0	0	0	0
5385 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.817	17.810	13.477	15.137	10.794	8.666
<u>Kommentar :</u> Beplant wurde hier die gesamte Abschreibung (incl. immat. WG).						
5612 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	5.043	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5613 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	789	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5619 Sonstige Personalnebenaufwendungen	8.892	11.600	12.200	12.200	12.200	12.200
<u>Kommentar :</u> Ausgleichsabgabe, Arbeitssicherheit und Arbeitsmedizin, Stellenanzeigen, Betriebsrat, Gleichstellungsbeauftragte, Betriebsfeiern, sonstige freiwillige Zuwendungen.						
5621 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	410	410	410	410	410	410
5622 Leasing	5.581	5.100	6.000	6.000	6.000	6.000
<u>Kommentar :</u> Leasingkosten für KFZ und Kopiergerät.						
5624 Datenverarbeitung	33.764	42.572	43.040	43.040	43.040	43.040
<u>Kommentar :</u> Laufende Kosten für die Buchhaltungsprogramme, Kostenerstattungen an die städtische EDV-Abteilung, Pflegeverträge, EDV-Schulungen, sonstige EDV-Kosten.						
5625 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	59.960	38.300	50.500	50.500	50.500	50.500
<u>Kommentar :</u> Jahresabschlussprüfung und Erstellung der Steuererklärungen, Betriebsprüfungen, interne und externe Audits, Interne Revision, Qualitätsmanagement.						
5631 Büromaterial	4.173	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5632 Fachliteratur, Zeitschriften	1.526	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
5633 Porto und Versandkosten	3.030	1.500	3.000	3.000	3.000	3.000
5634 Telefon, Datenübertragungskosten	3.796	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5636 Öffentlichkeitsarbeit	1.064	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
<u>Kommentar :</u> Drucksachen, Aufwendungen im Bereich Stadtmarketing.						
5637 Bankgebühren	63	0	100	100	100	100

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2016

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

Konto	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
5641 Versicherungsbeiträge	20.416	21.913	23.800	23.800	23.800	23.800
<u>Kommentar :</u> U. A. kommunale Haftpflicht, Vermögensschaden sowie KFZ-Versicherungen.						
5643 Sonstige Beiträge	1.676	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
<u>Kommentar :</u> Verbandsbeiträge, Mitgliedschaften.						
5672 Körperschaftsteuer	1.260	0	2.000	2.000	2.000	2.000
<u>Kommentar :</u> voraussichtlich anfallende Steuer für die Sparte "Management".						
5679 Sonstige Steuern	2.042	0	2.000	2.000	2.000	2.000
<u>Kommentar :</u> voraussichtlich anfallende Steuer für die Sparte "Management".						
5682 Kraftfahrzeugsteuer	728	0	500	500	500	500
5689 sonstige betriebliche Steueraufwendungen	1.687	600	1.700	1.700	1.700	1.700
5693 Repräsentationen	2.398	0	1.000	1.000	1.000	1.000
5699 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Bewirtungskosten	8.188	7.500	8.700	8.700	8.700	8.700
<u>Kommentar :</u> Bewirtungen, Spenden, Geschenke sowie Pauschalsteuer gemäß § 37 b EStG.						
Summe Erträge	130.531	130.200	885.797	887.457	883.114	880.986
Summe Aufwendungen	784.490	833.291	885.797	887.457	883.114	880.986
Abgleich Produkt 1.1.1.0	653.959	703.091	0	0	0	0

2.3 Freizeitbad

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2016

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

Konto	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
4411 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	11.722	4.000	17.000	17.000	17.000	17.000
<u>Kommentar :</u> Umsatzerlöse aus dem Shopverkauf im LA OLA sowie aus dem Wohnmobilstellplatz.						
4412 Mieten und Pachten	104.781	92.500	82.040	82.040	82.040	82.040
<u>Kommentar :</u> Einnahmen aus Pachtverträgen (Gastronomie SHS, Thaimassage Sabai Di, Automatenaufsteller, Photovoltaikanlage, Werbeflächen) unter Berücksichtigung der 2-monatigen Schließzeit.						
4416 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	1.751.291	2.146.000	1.896.000	1.896.000	1.896.000	1.896.000
<u>Kommentar :</u> Voraussichtlich 2 Monate Schließzeit wegen umfangreicher Renovierungsarbeiten (siehe dazu Investitionsplan), deshalb konnte nur mit vermindertem Betrag geplant werden.						
4419 Sonstige	81.250	2.138	66.138	66.138	66.138	66.138
<u>Kommentar :</u> Erlöse aus der Durchführung von Aqua-Kursen. Der Planansatz in 2015 erfolgte bei dem Konto 4416.						
4421 von verbundenen Unternehmen	1.802	0	0	0	0	0
4429 von Sonstigen	22.197	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
<u>Kommentar :</u> Werbekooperation mit dem Zoo, Sonstige Einnahmen.						
46113 Erträge aus der Veräußerung von bewegl. Vermögensgegenständen oberh. der Wertgr. i. H. v. 410 Euro	3.234	0	0	0	0	0
4627 Versicherungserstattungen	18.454	0	0	0	0	0
4629 Sonstige	2.559	0	0	0	0	0
46614 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	223	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
<u>Kommentar :</u> In Vorjahren bei Vertragsabschluss mit dem Eislieferanten vereinnahmte Investitionshilfe, deren Auflösung an die Abnahmemenge der La Ola-Gastronomie gebunden ist.						
Aufwendungen						
5022 Dienstbezüge und dergl. Arbeitnehmer	877.806	1.020.032	1.078.800	1.078.800	1.078.800	1.078.800
<u>Kommentar :</u> Der Personalaufwand wurde unter Berücksichtigung des beigefügten Stellenplanes berechnet, unter Anrechnung der voraussichtlichen Schließzeit.						
5032 Beiträge für Versorgungskassen - Arbeitnehmer	73.287	80.495	81.700	81.700	81.700	81.700
5039 Beiträge für Versorgungskassen - Sonstige	1.793	0	0	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2016

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

Konto	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
<u>Kommentar :</u> Rückstellungen werden nicht geplant.						
5042 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	181.918	186.726	198.600	198.600	198.600	198.600
5049 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	3.727	4.834	4.500	4.500	4.500	4.500
<u>Kommentar :</u> Berufsgenossenschaft (Unfallkasse).						
5052 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergl. Arbeitnehmer	2.841-	0	0	0	0	0
<u>Kommentar :</u> Erstattung ZMuSchG/Sonst. Verdienstausschlag - wird nicht geplant.						
5082 Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden Arbeitnehmer	2.191	0	0	0	0	0
<u>Kommentar :</u> Rückstellungen werden nicht geplant.						
5089 Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden Sonstige	1.012-	0	0	0	0	0
<u>Kommentar :</u> Rückstellungen werden nicht geplant.						
522 Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser/Abfall	749.503	755.000	563.767	563.767	563.767	563.767
<u>Kommentar :</u> Beim geplanten Verbrauch wurden die voraussichtlichen Einsparungen während der Schließzeit berücksichtigt.						
5231 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	175.087	72.020	103.520	103.520	103.520	103.520
<u>Kommentar :</u> Hier wurde der nach handels- und steuerrechtlichen Vorschriften voraussichtlich nicht aktivierungsfähige Anteil aus den Maßnahmen Lüftung und Dampfbad mit 100.000,00 EUR sowie der wiederkehrende Beitrag berücksichtigt.						
5232 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	163.602	150.000	146.750	146.750	146.750	146.750
<u>Kommentar :</u> Laufende Bewirtschaftung von Gebäude, Betriebsvorrichtungen, Außenanlagen, Aufwendungen für Hygiene und Reinigung.						
5235 Fahrzeugunterhaltung	1.342	3.200	3.000	3.000	3.000	3.000
5237 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	232.783	141.000	215.000	215.000	215.000	215.000
<u>Kommentar :</u> Im Wesentlichen sind hier die Unterhaltung der Badewasser- und Saunatechnik zu benennen.						

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2016

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

Konto	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
5238 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.895	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5242 Essenskosten	5.310	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5249 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	2.277	3.000	13.500	13.500	13.500	13.500
<u>Kommentar :</u> Diese Position wurde für den Wareneinkauf des La Ola-Shops, für das Beschwerdemanagement und sonstige Fremdleistungen gebildet.						
5251 an verbundene Unternehmen	132.067	136.000	141.750	141.750	141.750	141.750
<u>Kommentar :</u> Dienstleistungsvertrag SHS.						
5255 an den privaten Bereich	0	0	2.000	2.000	2.000	2.000
5291 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	15.159	13.500	2.000	2.000	2.000	2.000
5292 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	36.542	25.000	30.000	30.000	30.000	30.000
<u>Kommentar :</u> Fremdleistungen für Wellness-/Familydays (Gastronomie und Massage).						
5321 Abschreibungen auf gewerbl. Schutzrechte u. ähnliche Rechte, Werte sowie Lizenzen an solchen	2.733	0	0	0	0	0
5385 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	510.657	551.489	563.751	601.873	347.202	348.391
5612 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.042	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
5613 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	756	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5615 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	4.773	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5619 Sonstige Personalaufwendungen	9.385	8.000	10.000	10.000	10.000	10.000
<u>Kommentar :</u> Stellenanzeigen, Getränke Saunameister, Sonstige freiwillige Zuwendungen, betriebsärztliche Untersuchungen und sicherheitstechnische Betreuung.						
5622 Leasing	45.667	47.664	44.400	8.416	8.416	8.416
<u>Kommentar :</u> Kassensystem, Kopiergerät, KFZ's.						
5624 Datenverarbeitung	26.816	29.460	29.500	29.500	29.500	29.500
<u>Kommentar :</u> Laufende Kosten für das Kassenprogramm, Kostenersatzungen an die städtische EDV-Abteilung, Pflegeverträge, EDV-Schulungen, sonstige EDV-Kosten.						

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2016

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

Konto	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
5625 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	7.977	3.000	8.000	8.000	8.000	8.000
<u>Kommentar :</u> Architekten- und Ingenieurleistungen.						
5631 Büromaterial	3.188	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
5632 Fachliteratur, Zeitschriften	278	500	500	500	500	500
5633 Porto und Versandkosten	319	400	1.000	1.000	1.000	1.000
5634 Telefon, Datenübertragungskosten	3.132	3.600	4.000	4.000	4.000	4.000
5636 Öffentlichkeitsarbeit	75.256	75.000	62.000	62.000	62.000	62.000
<u>Kommentar :</u> Diese Position beinhaltet die geplanten Ausgaben für Werbung, Drucksachen, Flyer, Webserver und Animation.						
5637 Bankgebühren	8.555	8.000	9.000	9.000	9.000	9.000
5641 Versicherungsbeiträge	26.193	29.755	31.327	31.327	31.327	31.327
<u>Kommentar :</u> Im Wesentlichen kommunale Sachversicherung, Maschinen-, Elektronik- und Haftpflichtversicherungen.						
5643 Sonstige Beiträge	730	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
5651 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	7.000	0	0	0	0
5681 Grundsteuer	25.676	25.700	25.700	25.700	25.700	25.700
5682 Kraftfahrzeugsteuer	178	200	200	200	200	200
5693 Repräsentationen	203	400	500	500	500	500
5694 Aufwendungen für Schadensfälle	380	0				
5699 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Bewirtungskosten	694	600	1.300	1.300	1.300	1.300
581 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	338.759	339.506	337.552	336.594
<u>Kommentar :</u> Umlage Overhead Im Ist 2014 und im Planansatz 2015 konnte die Umlage nicht im Programm berücksichtigt werden.						
Summe Erträge	1.997.513	2.254.638	2.069.178	2.069.178	2.069.178	2.069.178
Summe Aufwendungen	3.409.024	3.407.475	3.741.224	3.744.109	3.487.484	3.487.715
Abgleich Produkt 4.2.4.0	1.411.511-	1.152.837-	1.672.046-	1.674.931-	1.418.306-	1.418.537-

2.4 Freibad

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2016

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

Konto	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
4416 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	109.529	120.000	125.000	125.000	125.000	125.000
44246 von Sparkassen	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
44252 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom privaten Bereich	1.100	0	0	0	0	0
4627 Versicherungerstattungen	4.649	0	0	0	0	0
46612 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	70.100	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
<u>Kommentar :</u> Auflösung des Investitionszuschusses zur in 2008 abgeschlossenen Komplettsanierung.						
Aufwendungen						
5022 Dienstbezüge und dergl. Arbeitnehmer	84.909	69.653	65.900	65.900	65.900	65.900
<u>Kommentar :</u> anteilige Personalkosten aus dem Stellenplan des Freizeitbades LA OLA.						
5032 Beiträge für Versorgungskassen - Arbeitnehmer	3.413	5.497	5.000	5.000	5.000	5.000
5042 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	8.204	12.751	12.200	12.200	12.200	12.200
5049 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	138	138	150	150	150	150
522 Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser/Abfall	91.154	107.000	107.000	107.000	107.000	107.000
5231 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.312	1.125	1.125	1.125	1.125	1.125
5232 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	14.704	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
5237 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.516	13.000	20.000	20.000	20.000	20.000
5238 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	111	0	500	500	500	500
5251 an verbundene Unternehmen	5.569	9.000	6.750	6.750	6.750	6.750
<u>Kommentar :</u> Personaldienstleistungen SHS sowie an die städtische Grünflächenabteilung zu leistende Kosten der Baumpflege.						
5291 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	3.392	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5292 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	10.262	0	2.000	2.000	2.000	2.000
<u>Kommentar :</u> Einrichtung Freifunk.						

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2016

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

Konto	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
5385 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	195.906	195.268	194.510	195.144	166.028	152.012
5613 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	33	0	100	100	100	100
5615 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	523	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5619 Sonstige Personalnebenaufwendungen	160	0	200	200	200	200
5622 Leasing <u>Kommentar :</u> Leasing Kassensystem.	5.136	5.136	5.136	1.712	0	0
5624 Datenverarbeitung <u>Kommentar :</u> Laufende Kosten für das Kassenprogramm, Kostenerstattungen an die städtische EDV-Abteilung, Pflegeverträge, EDV-Schulungen, sonstige EDV-Kosten.	5.167	9.300	9.300	9.300	9.300	9.300
5625 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	1.984	0	2.000	2.000	2.000	2.000
5631 Büromaterial	88	0	100	100	100	100
5634 Telefon, Datenübertragungskosten	400	500	500	500	500	500
5636 Öffentlichkeitsarbeit <u>Kommentar :</u> Diese Position beinhaltet die geplanten Aufwendungen für Werbung, Drucksachen, Flyer, Webserver und Animation.	9.052	11.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5637 Bankgebühren	29	0	0	0	0	0
5641 Versicherungsbeiträge <u>Kommentar :</u> Kommunale Sachversicherung, Maschinen- und Elektronikversicherung.	4.733	4.771	5.150	5.150	5.150	5.150
5681 Grundsteuer	2.325	2.325	2.325	2.325	2.325	2.325
581 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen <u>Kommentar :</u> Umlage Overhead Im Ist 2014 und im Planansatz 2015 konnte die Umlage nicht im Programm berücksichtigt werden.	0	0	26.348	26.406	26.254	26.180
Summe Erträge	186.378	191.000	196.000	196.000	196.000	196.000
Summe Aufwendungen	461.222	468.464	494.294	491.562	460.582	446.492
Abgleich Produkt 4.2.4.1	274.844	277.464	298.294	295.562	264.582	250.492

2.5 Betriebsführung der Jugendstil-Festhalle

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2016

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

Konto	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
4411 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	80.817	0	80.000	80.000	80.000	80.000
<u>Kommentar :</u> Erlöse aus gastronomischen Leistungen, der Ansatz 2015 erfolgte unter dem Konto 4412.						
4412 Mieten und Pachten	494.584	685.605	570.000	570.000	570.000	570.000
<u>Kommentar :</u> Erlöse aus Raum- und Technikvermietung, Pacht von SHS, Zurverfügungstellung von Personal.						
4416 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	6.892	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
<u>Kommentar :</u> Erlöse aus Eigenveranstaltungen.						
4421 von verbundenen Unternehmen	1.521	0	25.200	25.200	25.200	25.200
<u>Kommentar :</u> Lohnkostenerstattung Stadtmarketing (von Stadt).						
4429 von Sonstigen	1.554	0	0	0	0	0
4627 Versicherungserstattungen	2.845	0	0	0	0	0
46614 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	465	0	0	0	0	0
46619 Sonstige	34.023	34.087	0	0	0	0
Aufwendungen						
5022 Dienstbezüge und dergl. Arbeitnehmer	508.229	522.372	481.300	481.300	481.300	481.300
<u>Kommentar :</u> Die Personalkostenplanung erfolgte unter Zugrundelegung des beigegeführten Stellenplanes.						
5032 Beiträge für Versorgungskassen - Arbeitnehmer	40.522	41.223	36.500	36.500	36.500	36.500
5039 Beiträge für Versorgungskassen - Sonstige	1.352	0				
5042 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	99.127	95.625	88.600	88.600	88.600	88.600
5049 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	1.449	2.320	2.350	2.350	2.350	2.350
<u>Kommentar :</u> Berufsgenossenschaft (Unfallkasse)						
5052 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergl. Arbeitnehmer	2.008-	0	0	0	0	0
5082 Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden Arbeitnehmer	11.163	0	0	0	0	0
5089 Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden Sonstige	2.339	0	0	0	0	0
522 Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser/Abfall	87.790	101.500	99.500	99.500	99.500	99.500

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2016

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

Konto	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
5231 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	3.773	60.500	42.000	42.000	42.000	42.000
<u>Kommentar :</u> Diese Position beinhaltet den Bauunterhalt der Jugendstil-Festhalle (Parkett abschleifen, Malerarbeiten).						
5232 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	31.150	31.540	31.000	31.000	31.000	31.000
<u>Kommentar :</u> Verbrauchsmaterial, Aufwendungen für Reinigung, Hygiene, Leuchtmittel usw.						
5235 Fahrzeugunterhaltung	1.551	1.260	1.260	1.260	1.260	1.260
5237 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	113.969	68.500	80.000	80.000	80.000	80.000
<u>Kommentar :</u> Laufende Unterhaltungskosten im Bereich Veranstaltungs- und Haustechnik.						
5238 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	6.488	0	4.000	4.000	4.000	4.000
<u>Kommentar :</u> Gläseracks und Transportboxen.						
5249 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	31.045	0	30.000	30.000	30.000	30.000
<u>Kommentar :</u> Wareneinkauf von der SHS.						
5251 an verbundene Unternehmen	90.896	93.576	100.800	100.800	100.800	100.800
<u>Kommentar :</u> Personaldienstleistungen von der SHS.						
5291 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	4.123	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5292 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	65.809	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
<u>Kommentar :</u> Zukauf von Waren und Dienstleistungen für Eigen- und Fremdveranstaltungen.						
5321 Abschreibungen auf gewerbl. Schutzrechte u. ähnliche Rechte, Werte sowie Lizenzen an solchen	374	0	0	0	0	0
5385 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	57.357	67.773	75.328	81.904	77.562	65.628
5612 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	630	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
5613 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	1.971	2.520	2.520	2.520	2.520	2.520
5615 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	2.017	3.360	3.360	3.360	3.360	3.360

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2016

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

Konto	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
5619 Sonstige Personalnebenaufwendungen	2.297	2.520	2.520	2.520	2.520	2.520
<u>Kommentar :</u> Stellenanzeigen , Sonstige freiwillige Zuwendungen, betriebsärztliche Untersuchungen und sicherheitstechnische Betreuung.						
5621 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	1.518	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
<u>Kommentar :</u> Miete der Aufschaltungen der Brandmeldeanlage zur Polizei und Feuerwehr.						
5622 Leasing	4.200	4.675	5.000	5.000	5.000	5.000
<u>Kommentar :</u> KFZ + Kopiergerät anteilig.						
5624 Datenverarbeitung	11.027	13.020	15.120	15.120	15.120	15.120
<u>Kommentar :</u> Laufende Kosten für das Veranstaltungsprogramm, Kostenerstattungen an die städtische EDV-Abteilung, Pflegeverträge, sonstige EDV-Kosten sowie Schulungskosten für die geplante neue Software im Veranstaltungsmanagement.						
5625 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	3.405	500	500	500	500	500
5631 Büromaterial	30	420	420	420	420	420
5632 Fachliteratur, Zeitschriften	323	336	336	336	336	336
5633 Porto und Versandkosten	298	0				
5634 Telefon, Datenübertragungskosten	3.220	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5636 Öffentlichkeitsarbeit	12.941	10.080	6.680	6.680	6.680	6.680
<u>Kommentar :</u> Werbebudget, Drucksachen, Pressemappen.						
5641 Versicherungsbeiträge	15.074	25.057	25.443	25.443	25.443	25.443
<u>Kommentar :</u> Im Wesentlichen kommunale Sachversicherung.						
5643 Sonstige Beiträge	13.426	12.600	15.000	15.000	15.000	15.000
<u>Kommentar :</u> Künstlersozialkasse, GCB/MRN/EVVC/KTG/Pfalzmarketing anteilig.						
5681 Grundsteuer	16.104	16.104	16.104	16.104	16.104	16.104
5682 Kraftfahrzeugsteuer	144	168	200	200	200	200
5689 sonstige betriebliche Steueraufwendungen	20.238	12.000	20.000	20.000	20.000	20.000
5693 Repräsentationen	109	0				

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2016

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

Konto	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
5699 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Bewirtungskosten	1.758	500	1.000	1.000	1.000	1.000
581 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	226.592	227.091	225.784	225.145
<u>Kommentar :</u> Umlage Overhead Im Ist 2014 und im Planansatz 2015 konnte die Umlage nicht im Programm berücksichtigt werden.						
Summe Erträge	622.701	724.692	680.200	680.200	680.200	680.200
Summe Aufwendungen	1.267.229	1.252.249	1.475.633	1.482.708	1.477.059	1.464.486
Abgleich Produkt 5.7.3.0	644.528-	527.557-	795.433-	802.508-	796.859-	784.286-

2.6 Betriebsführung des „Alten Kaufhauses“

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2016

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

Konto	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
4411 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	16.111	0	16.000	16.000	16.000	16.000
<u>Kommentar :</u> Erlöse aus gastronomischen Leistungen, der Ansatz 2015 erfolgte bei Konto 4412.						
4412 Mieten und Pachten	90.791	92.615	95.000	95.000	95.000	95.000
<u>Kommentar :</u> Erlöse aus Raum- und Technikvermietung, Pacht von SHS, Zurverfügungstellung von Personal.						
4416 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	996	0	0	0	0	0
4421 von verbundenen Unternehmen	18	0	0	0	0	0
4429 von Sonstigen	88	0	0	0	0	0
4627 Versicherungserstattungen	215	0	0	0	0	0
46614 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	8	0				
Aufwendungen						
5022 Dienstbezüge und dergl. Arbeitnehmer	84.434	93.885	92.500	92.500	92.500	92.500
<u>Kommentar :</u> anteilige Personalkosten aus dem Stellenplan der Veranstaltungsabteilung.						
5032 Beiträge für Versorgungskassen - Arbeitnehmer	6.836	7.409	7.100	7.100	7.100	7.100
5039 Beiträge für Versorgungskassen - Sonstige	257	0				
5042 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	16.644	17.186	17.100	17.100	17.100	17.100
5049 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	276	442	450	450	450	450
5052 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergl. Arbeitnehmer	383	0	0	0	0	0
5082 Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden Arbeitnehmer	2.127	0	0	0	0	0
5089 Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden Sonstige	447	0	0	0	0	0
522 Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser/Abfall	12.112	17.500	15.500	15.500	15.500	15.500
5231 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0	25.000	14.000	14.000	14.000	14.000
<u>Kommentar :</u> Diese Position beinhaltet den Bauunterhalt des Alten Kaufhauses.						
5232 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.376	1.960	2.500	2.500	2.500	2.500

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2016

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

Konto	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
<u>Kommentar :</u> Verbrauchsmaterial, Aufwendungen für Reinigung, Hygiene, Leuchtmittel usw.						
5235 Fahrzeugunterhaltung	280	240	240	240	240	240
5237 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	16.046	17.800	15.000	15.000	15.000	15.000
<u>Kommentar :</u> Laufende Unterhaltungskosten im Bereich Veranstaltungs- und Haustechnik.						
5238 Geringstwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	106	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
5249 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	5.913	0	5.000	5.000	5.000	5.000
<u>Kommentar :</u> Wareneinkauf von der SHS.						
5251 an verbundene Unternehmen	17.314	17.824	19.200	19.200	19.200	19.200
<u>Kommentar :</u> Personaldienstleistungen von der SHS.						
5291 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	265	0	0	0	0	0
5292 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	6.207	4.200	5.000	5.000	5.000	5.000
<u>Kommentar :</u> Zukauf von Waren und Dienstleistungen für Eigen- und Fremdveranstaltungen.						
5321 Abschreibungen auf gewerbl. Schutzrechte u. ähnliche Rechte, Werte sowie Lizenzen an solchen	71	0	0	0	0	0
5385 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.361	7.463	9.568	11.894	11.241	10.015
5612 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	129	800	800	800	800	800
5613 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	375	480	500	500	500	500
5615 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	384	640	640	640	640	640
5619 Sonstige Personalnebenaufwendungen	140	480	480	480	480	480
<u>Kommentar :</u> Stellenanzeigen, Sonstige freiwillige Zuwendungen, betriebsärztliche Untersuchungen und sicherheitstechnische Betreuung.						
5621 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	4.052	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
<u>Kommentar :</u> Miete der Brandmeldeanlage und der Aufschaltungen zur Polizei und Feuerwehr.						

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2016

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

Konto	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
5622 Leasing	795	891	1.000	1.000	1.000	1.000
<u>Kommentar :</u> KFZ + Kopiergerät anteilig.						
5624 Datenverarbeitung	1.957	2.480	2.880	2.880	2.880	2.880
<u>Kommentar :</u> Laufende Kosten für das Veranstaltungsprogramm, Kostenerstattungen an die städtische EDV-Abteilung, Pflegeverträge, sonstige EDV-Kosten sowie Schulungskosten für die geplante neue Software im Veranstaltungsmangement.						
5625 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	1.562	0	0	0	0	0
5631 Büromaterial	2	80	80	80	80	80
5632 Fachliteratur, Zeitschriften	36	64	100	100	100	100
5634 Telefon, Datenübertragungskosten	1.201	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
5636 Öffentlichkeitsarbeit	4.147	1.920	1.500	1.500	1.500	1.500
5641 Versicherungsbeiträge	2.241	5.047	4.912	4.912	4.912	4.912
<u>Kommentar :</u> Im Wesentlichen kommunale Sachversicherung.						
5643 Sonstige Beiträge	2.444	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
<u>Kommentar :</u> Künstlersozialkasse, GCB/MRN/EVVC/KTG/Pfalzmarketing anteilig.						
5681 Grundsteuer	676	700	700	700	700	700
5682 Kraftfahrzeugsteuer	28	32	32	32	32	32
5689 sonstige betriebliche Steueraufwendungen	2.786	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
581 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	48.555	48.662	48.382	48.244
<u>Kommentar :</u> Umlage Overhead Im Ist 2014 und im Planansatz 2015 konnte die Umlage nicht im Programm berücksichtigt werden.						
Summe Erträge	108.227	92.615	111.000	111.000	111.000	111.000
Summe Aufwendungen	200.644	235.423	276.937	279.370	278.437	277.073
Abgleich Produkt 5.7.3.1	92.417-	142.808-	165.937-	168.370-	167.437-	166.073-

2.7 Betriebsführung des Messegeländes

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2016

Produktbereich 5.7 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe 5.7.1 Wirtschaftsförderung
 Produkt 5.7.1.0 Messegelände

Konto	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
4412 Mieten und Pachten	41.318	83.037	22.000	22.000	22.000	22.000
<u>Kommentar :</u> Wiederkehrende Veranstaltungen, die weiterhin von der Stadtholding durchgeführt werden. Die laufende Bewirtschaftung wird ab 2016 voraussichtlich von der Stadtverwaltung übernommen.						
44243 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.717	0	3.722	3.722	3.722	930
<u>Kommentar :</u> Erstattung der AfA durch Stadt wg. voraussichtlicher Übernahme der Bewirtschaftung.						
46112 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0	150.000	0	0	0	0
4627 Versicherungserstattungen	2.044	0	0	0	0	0
4629 Sonstige	315	0	0	0	0	0
46614 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	327	0	0	0	0	0
Aufwendungen						
5022 Dienstbezüge und dergl. Arbeitnehmer	4.594	4.834	4.800	4.800	4.800	4.800
<u>Kommentar :</u> anteilige Personalkosten für die noch durchzuführenden Veranstaltungen.						
5032 Beiträge für Versorgungskassen - Arbeitnehmer	374	381	400	400	400	400
5042 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	919	885	900	900	900	900
522 Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser/Abfall	17.033	17.000	0	0	0	0
<u>Kommentar :</u> Die laufende Bewirtschaftung wird ab 2016 voraussichtlich von der Stadtverwaltung übernommen.						
5231 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0	3.000	0	0	0	0
<u>Kommentar :</u> Die laufende Bewirtschaftung wird ab 2016 voraussichtlich von der Stadtverwaltung übernommen.						
5232 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	5.876	6.890	0	0	0	0
<u>Kommentar :</u> Die laufende Bewirtschaftung wird ab 2016 voraussichtlich von der Stadtverwaltung übernommen.						
5237 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.846	0	0	0	0	0
5291 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	33	0	0	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2016

Produktbereich 5.7 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe 5.7.1 Wirtschaftsförderung
 Produkt 5.7.1.0 Messegelände

Konto	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
5292 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	1.264	0	0	0	0	0
5385 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.722	3.722	3.722	3.722	3.722	930
5625 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	1.325	0	0	0	0	0
5636 Öffentlichkeitsarbeit	5.346	4.500	500	500	500	500
5681 Grundsteuer	442	500	0	0	0	0
Kommentar : Die laufende Bewirtschaftung wird ab 2016 voraussichtlich von der Stadtverwaltung übernommen.						
5689 sonstige betriebliche Steueraufwendungen	475	500	0	0	0	0
581 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	48.555	48.662	48.382	48.244
Kommentar : Umlage Overhead Im Ist 2014 und im Planansatz 2015 konnte die Umlage nicht im Programm berücksichtigt werden.						
Summe Erträge	47.721	233.037	25.722	25.722	25.722	22.930
Summe Aufwendungen	47.249	42.212	58.877	58.984	58.704	55.774
Abgleich Produkt 5.7.1.0	472	190.825	33.155-	33.262-	32.982-	32.844-

2.8 Industriegleis

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2016

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

Konto	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
44252 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom privaten Bereich	0	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Aufwendungen						
5022 Dienstbezüge und dergl. Arbeitnehmer	36	0	0	0	0	0
5237 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5681 Grundsteuer	831	800	800	800	800	800
581 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	7.528	7.545	7.501	7.480
<u>Kommentar :</u> Umlage Overhead Im Ist 2014 und im Planansatz 2015 konnte die Umlage nicht im Programm berücksichtigt werden.						
Summe Erträge	0	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Summe Aufwendungen	867	3.300	10.828	10.845	10.801	10.780
Abgleich Produkt 5.4.8.0	867-	800-	8.328-	8.345-	8.301-	8.280-

2.9 Vermietung und Verpachtung

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2016

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

Konto	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
4412 Mieten und Pachten	144.889	145.405	144.000	144.000	144.000	144.000
<u>Kommentar :</u> Pacht sowie Nebenkosten gemäß Pachtvertrag mit dem GML, Eigenbetrieb der Stadt Landau.						
44252 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom privaten Bereich	5.457	0	0	0	0	0
4627 Versicherungserstattungen	444	0	0	0	0	0
46612 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	21.387	21.387	21.387	21.387	21.387	21.387
<u>Kommentar :</u> Auflösung des für den Bau der KiTa Wilde 13 erhaltenen Investitionszuschusses.						
Aufwendungen						
5231 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.564	5.200	5.950	5.950	5.950	5.950
<u>Kommentar :</u> Gebäudereparaturen, die in die Pflicht des Verpächters fallen, Pflege des Baumbestandes sowie wiederkehrende Beiträge.						
5232 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	253	0	2.500	2.500	2.500	2.500
<u>Kommentar :</u> Sonstige vom Verpächter zu tragende Kosten lt. Betriebskostenverordnung.						
5249 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0	2.500	0	0	0	0
5385 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	78.164	79.037	79.490	79.791	79.891	79.841
5634 Telefon, Datenübertragungskosten	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5641 Versicherungsbeiträge	3.698	4.131	8.600	8.600	8.600	8.600
<u>Kommentar :</u> Kommunale Gebäudehaftpflicht- und Gebäudesachversicherung.						
5672 Körperschaftsteuer	850	0	4.000	4.000	4.000	4.000
<u>Kommentar :</u> voraussichtlich anfallende Steuer für die Sparte "Vermietung+Verpachtung".						
5679 Sonstige Steuern	760	0	3.000	3.000	3.000	3.000
<u>Kommentar :</u> voraussichtlich anfallende Steuer für die Sparte "Vermietung+Verpachtung".						
5681 Grundsteuer	2.078	2.214	2.250	2.250	2.250	2.250

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2016

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

Konto	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
581 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	56.460	56.585	56.259	56.099
<u>Kommentar :</u>						
Umlage Overhead						
Im Ist 2014 und im Planansatz 2015 konnte die Umlage nicht im Programm berücksichtigt werden.						
Summe Erträge	172.177	166.792	165.387	165.387	165.387	165.387
Summe Aufwendungen	87.367	94.082	163.250	163.676	163.450	163.240
Ableich Produkt 1.1.4.0	84.810	72.710	2.137	1.711	1.937	2.147

2.10 Allgemeine Finanzwirtschaft**Produktkontenübersicht nach Produkten - 2016**

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 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
47151 von Banken	26	0				
47152 von Sparkassen	1.079	500				
Aufwendungen						
5751 an inländische Kreditinstitute	11.959	3.734				
5793 Kreditbeschaffungskosten	2.610	0				
Summe Erträge	1.105	500	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	14.569	3.734	0	0	0	0
Abgleich Produkt 6.1.2.0	13.464	3.234	0	0	0	0

2.11 Beteiligungen/Zuzahlungsvereinbarung

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2016

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 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
473 Erträge aus verbundenen Unternehmen	2.073	1.000	895	0	0	0
Kommentar : Ergebnisübernahme SHS						
474 Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	2.298.100	0				
4799 Sonstige	505.654	52.745	53.732	0	0	0
Kommentar : Es wurde lediglich der uns mit Sicherheit zufließende Sockelbetrag angesetzt.						
Aufwendungen						
5672 Körperschaftsteuer	17.768-	0	0	0	0	0
5679 Sonstige Steuern	11.828-	0	0	0	0	0
Summe Erträge	2.805.827	53.745	54.627	0	0	0
Summe Aufwendungen	29.596-	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 6.2.6.0	2.835.423	53.745	54.627	0	0	0

a) Dividende der ESW AG

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

b) Zuzahlungsvereinbarung

Vertragspartner sind hier die Enovos Deutschland AG und die EnergieSüdwest AG. Diese hat bereits zum 01.09.2010 projektbezogene Investitionsmittel in Höhe von 5 Mio. € abgerufen. Weitere Mittelabrufe folgten am 15.10.2013 iHv 3,63 Mio. €, am 22.01.2014 iHv 2 Mio. € und am 01.01.2015 iHv 2,1 Mio. €. Darüber hinaus stehen in 2015 Investitionen für weitere Projekte im Bereich Erneuerbare Energien iHv 17,95 Mio. € an. Im Planungsjahr 2016 wird somit aller Voraussicht nach eine vollständige Abschmelzung des Restkapitals erfolgt sein.

Aus Vorsichtsgründen wurden hier lediglich folgende, mit Sicherheit zufließende Beträge angesetzt:

- 51 T€, d.h. der auf das Jahr 2016 entfallende Anteil (6/12) aus dem jährlichen Fixbetrag, der jeweils zum 01. Juli eines jeden Laufzeitjahres gezahlt wird;
- 2 T€, d.h. der variable Zahlungsbetrag wurde lediglich in Höhe der im Jahr 2016 auf jeden Fall eingehenden "Vorfalligkeitsentschädigung" für das erste Halbjahr angesetzt.

Vor dem Hintergrund des vollständigen Mittelabrufes muss davon ausgegangen werden, dass im Planungsjahr 2016 der Zufluss aus der Beteiligung an der ESW AG sowie aus der Zuzahlungsvereinbarung das durch die operativen Verluste generierte Defizit der Stadtholding Landau in der Pfalz GmbH nicht mehr vollständig ausgleichen wird. Handelsrechtlich wird es, durch eine Verrechnung mit den bisher aufgebauten Gewinnvorträgen, nach wie vor möglich sein, ein positives Bilanzergebnis auszuweisen. Aller Voraussicht nach kann bei mittelfristiger Betrachtung weiterhin, mit Rückgriff auf die gebildeten Rücklagen, ein positives Bilanzergebnis ausgewiesen werden, da sich bedingt durch Reduzierung der AfA und Beendigung von Leasingverträgen zusätzliches Verlustminderungspotential ergibt.

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.

Im Jahr 2004 wurden zwischen Mutter- und Tochtergesellschaft ein Ergebnisabführungs- sowie ein Steuerumlagevertrag geschlossen. Demgemäß wurde der für das Jahr 2016 geplante Gewinn der SH-Service GmbH in Höhe von rd. 1 T€ in das Gesamtergebnis der Stadtholding Landau in der Pfalz GmbH einbezogen (vgl. TZ 1.1 c) auf Seite 4.

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

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

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

Stadtholding Landau in der Pfalz GmbH



3 Vermögensplan 2016

Landau, 10. November 2015

Freizeitbad
Freibad
Betriebsführungen
Industriegleis
Beteiligungen
Vermietung und
Verpachtung

3 Vermögensplan 2016

<u>EINNAHMEN (Mittelherkunft)</u>	
	€
1. Abschreibungen auf Sachanlagen	
a) Verwaltung und Vertrieb	13.477
b) Freizeitbad	563.751
c) Freibad	194.510
d) Betriebsführung-Messe	3.722
e) Betriebsführung-FH	75.327
f) Betriebsführung-AK	9.568
g) Industriegleis	0
h) Kindertagesstätte	79.491
GESAMT	939.846
2. Zuwendungen	61.000
3. Auflösung von SoPo's/RSt	94.387
3. Kreditaufnahme	2.841.045 *
	<u>3.936.278</u>

<u>AUSGABEN (Mittelverwendung)</u>	
	€
1. Investitionen	
a) Verwaltung und Vertrieb	28.850
b) Freizeitbad	840.000
c) Freibad	5.000
d) Betriebsführung-Messe	0
e) Betriebsführung-FH	127.350
f) Betriebsführung-AK	16.650
g) Industriegleis	0
h) Kindertagesstätte	2.000
GESAMT	1.019.850
2. Darlehenstilgung	0
3. Verlust 2016	2.916.428
	<u>3.936.278</u>

* rechnerischer Wert, ohne Berücksichtigung von Beteiligungserträgen

Stadtholding Landau in der Pfalz GmbH



4 Finanzplan 2017 - 2021

Landau, 10. November 2015

Freizeitbad
Freibad
Betriebsführungen
Industriegleis
Beteiligungen
Vermietung und
Verpachtung

4 Finanzplan 2017 – 2021

<u>EINNAHMEN (Mittelherkunft)</u>					
	2017	2018	2019	2020	2021
	€	€	€	€	€
1. Abschreibungen auf Sachanlagen					
a) Verwaltung und Vertrieb	15.137	10.794	8.666	6.247	4.035
b) Freizeitbad	601.873	347.202	348.391	341.835	346.821
c) Freibad	195.144	166.028	152.012	141.570	135.724
d) Betriebsführung-Messe	3.722	3.722	930	0	0
e) Betriebsführung-FH	81.904	77.562	65.628	66.512	57.831
f) Betriebsführung-AK	11.894	11.241	10.015	11.015	9.886
g) Industriegleis	0	0	0	0	0
h) Kindertagesstätte	79.791	79.891	79.841	79.941	79.841
GESAMT	989.465	696.440	665.483	647.120	634.138
2. Auflösung von SoPo's/RSt	94.387	94.387	94.387	94.387	94.387
3. Kapitalüberdeckung bzw. Gesamtkreditaufnahme	258.852	215.827	184.870	166.507	153.525
	825.000	575.000	575.000	575.000	575.000

<u>AUSGABEN (Mittelverwendung)</u>					
	2017	2018	2019	2020	2021
	€	€	€	€	€
1. Investitionen					
a) Verwaltung und Vertrieb	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
b) Freizeitbad	700.000	450.000	450.000	450.000	450.000
c) Freibad	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
d) Betriebsführung-Messe	0	0	0	0	0
e) Betriebsführung-FH	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
f) Betriebsführung-AK	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
g) Industriegleis	0	0	0	0	0
h) Kindertagesstätte	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
GESAMT	825.000	575.000	575.000	575.000	575.000
2. Darlehenstilgung	0	0	0	0	0
	825.000	575.000	575.000	575.000	575.000

Stadtholding Landau in der Pfalz GmbH



5 Investitionsplan 2016

Landau, 10. November 2015

Freizeitbad
Freibad
Betriebsführungen
Industriegleis
Beteiligungen
Vermietung und
Verpachtung

5 Investitionsplan

voraussichtlich aktivierungspflichtige bzw. -fähige Wirtschaftsgüter

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2016

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

Konto	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
1	2	3	4	5	6	7
Aktiva						
Vermögenszugänge						
0112 Datenverarbeitungs-Software	27.228	7.600	24.850	4.000	4.000	4.000
<u>Kommentar :</u> Folgende Einzelansätze wurden geplant: 16.350,00 EUR Internet-Relaunch 6.500,00 EUR AKDB - OK.Fis 2.000,00 EUR DV-Software allgemein						
0822 Geschäftsausstattung	6.942	0	2.000	2.000	2.000	2.000
<u>Kommentar :</u> Geschäftsausstattung allgemein.						
0824 Geringwertige Vermögensgegenstände	2.222	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
<u>Kommentar :</u> Büroausstattung - Sammelposten 150 - 1.000 EUR.						
Summe Vermögenszugänge	36.392	9.600	28.850	8.000	8.000	8.000
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 1.1.1.0	36.392	9.600	28.850	8.000	8.000	8.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2016

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

Konto	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
1	2	3	4	5	6	7
Aktiva						
Vermögenszugänge						
0322 Gebäude	2.201.234	0	0	0	0	0
0323 Außenanlagen	113.178	0	0	0	0	0
0824 Geringwertige Vermögensgegenstände	600	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Kommentar : Nachträgliche Anschaffungen, die in den Zuständigkeitsbereich des Verpächters fallen.						
Summe Vermögenszugänge	2.315.012	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 1.1.4.0	2.315.012	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2016

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

Konto	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
1	2	3	4	5	6	7
Aktiva						
Vermögenszugänge						
0115 sonstige Rechte und Werte	647	0	0	0	0	0
0119 Sonstige	22.816	0	0	0	0	0
0351 Grund und Boden sowie grundstücksgleiche Rechte	509.413	0	0	0	0	0
0352 Gebäude	1.615.932	0	0	0	0	0
0353 Außenanlagen	11.317	25.000				
0487 Straßenbeleuchtung	0	0	25.000	0	0	0
Kommentar : Parkplatzbeleuchtung LA OLA						
0722 Betriebstechnik	3.344	0	0	0	0	0
073 Betriebsvorrichtungen	1.091.760	260.000	800.000	685.000	435.000	435.000
Kommentar : Lüftungsanlage - 600.000 EUR. Umgestaltung Dampfbad 200.000 EUR.						
0821 Betriebsausstattung	265.629	2.000	0	0	0	0
0822 Geschäftsausstattung	1.675	0	0	0	0	0
0824 Geringwertige Vermögensgegenstände	40.354	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Kommentar : Werkzeuge und Kleingeräte 150 - 1.000 EUR.						
096100 Anlagen im Bau, Erwerb von Grund und Boden	26.000	40.000	0	0	0	0
Kommentar : 2014: Lüftungsanlage Entwurfsplanung. 2015: Lüftungsanlage 1 Bauabschnitt.						
Summe Vermögenszugänge	3.588.887	342.000	840.000	700.000	450.000	450.000
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 4.2.4.0	3.588.887	342.000	840.000	700.000	450.000	450.000
Passiva						
Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.						
23141 vom Bund	0	0	61.000	0	0	0
Kommentar : Voraussichtlich eingehender Förderbetrag für die Lüftungsanlage.						
Summe Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.	0	0	61.000	0	0	0
Summe Kredittilgungen für Investitionen	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 4.2.4.0	0	0	61.000	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2016

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

Konto	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
1	2	3	4	5	6	7
Aktiva						
Vermögenszugänge						
0351 Grund und Boden sowie grundstücksgleiche Rechte	888.003	0	0	0	0	0
0352 Gebäude	722.933	0	0	0	0	0
0353 Außenanlagen	110.316	0	0	0	0	0
073 Betriebsvorrichtungen	1.513.266	0	0	0	0	0
0821 Betriebsausstattung	10.483	0	0	0	0	0
0824 Geringwertige Vermögensgegenstände	1.194	5.000	5.000	15.000	15.000	15.000
Kommentar : Nachbeschaffungen von Werkzeugen und Kleingeräten.						
Summe Vermögenszugänge	3.246.195	5.000	5.000	15.000	15.000	15.000
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 4.2.4.1	3.246.195	5.000	5.000	15.000	15.000	15.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2016

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

Konto	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
1	2	3	4	5	6	7
Aktiva						
Vermögenszugänge						
0112 Datenverarbeitungs-Software	3.561	40.000	29.400	0	0	0
<u>Kommentar :</u> Anschaffung und Implementierung neue Veranstaltungssoftware (anteilig).						
0821 Betriebsausstattung	198.444	217.400	74.800	75.000	75.000	75.000
<u>Kommentar :</u> Basslautsprecher als Ergänzung zur Monitoranlage - 5.000 EUR. Lichtpult Großer Saal+MA Lighting 2portNode on PC 1K - 36.500 EUR. Videotechnik - 19.300 EUR. Bühnentechnik - 7.000 EUR. Laubsauger - 2.000 EUR. Fettabscheider - 5.000 EUR.						
0822 Geschäftsausstattung	332	0	0	0	0	0
0824 Geringwertige Vermögensgegenstände	47.309	15.150	17.550	5.000	5.000	5.000
<u>Kommentar :</u> Tontechnik - 5.300 EUR. Lichtpult Kleiner Saal - 750 EUR. Videotechnik 1.500 EUR. Haustechnik 10.000 EUR.						
Summe Vermögenszugänge	249.646	272.550	121.750	80.000	80.000	80.000
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 5.7.3.0	249.646	272.550	121.750	80.000	80.000	80.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2016

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

Konto	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
1	2	3	4	5	6	7
Aktiva						
Vermögenszugänge						
0112 Datenverarbeitungs-Software	0	0	5.600	0	0	0
<u>Kommentar:</u> Anschaffung und Implementierung neue Veranstaltungssoftware (anteilig).						
0821 Betriebsausstattung	18.342	14.200	14.900	15.000	15.000	15.000
<u>Kommentar:</u> Funkmikrofone im Großen Saal und im Foyer.						
0824 Geringwertige Vermögensgegenstände	6.656	0	1.750	5.000	5.000	5.000
Summe Vermögenszugänge	24.998	14.200	22.250	20.000	20.000	20.000
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 5.7.3.1	24.998	14.200	22.250	20.000	20.000	20.000

Stadtholding Landau in der Pfalz GmbH



6 Stellenübersicht 2016

Landau, 10. November 2015

Freizeitbad
Freibad
Betriebsführungen
Industriegleis
Beteiligungen
Vermietung und
Verpachtung

6 Stellenübersicht 2016

6.1 *Gesamtübersicht 2016*

	Plan-Stellen 2015	Plan-Stellen 2016	Ist-Stand 30.09.15
Geschäftsführer	1,05	1,05	1,05
Beschäftigte	55,70	55,96	49,79
Gesamt	56,75	57,01	50,84
Nachrichtlich:			
Azubis/BA-Studenten	7,00	9,00	8,00

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

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

Ggf. werden vorübergehend Praktikantenstellen besetzt.

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

Darin enthalten ist auch ein Betrag in Höhe von 2,0 % der Personalkosten des Vorjahres, der gemäß § 18 TVöD als **Leistungsentgelt** an die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter (nicht Geschäftsführung) ausgeschüttet werden muss.

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

Der Geschäftsführer der Stadtholding Landau in der Pfalz GmbH wurde ab dem 01.01.2008 zum hauptamtlichen Bürgermeister der Stadt Landau gewählt. Ab dem 01.01.2016 wird er, nach erfolgreicher Wahl, die Stelle des Oberbürgermeisters antreten. Die Geschäftsführungsfunktion wird weiterhin beibehalten, es entfällt jedoch die Zahlung eines Geschäftsführergehaltes bei der Stadtholding. Gemäß Beschluss des Aufsichtsrates vom 15.11.2007 wird die Stadtholding der Stadt Landau dafür etwa 40 % des bisherigen Geschäftsführergehaltes erstatten. Gleichzeitig wurde mit Beschluss des Aufsichtsrates vom 15.11.2007 eine zusätzliche Stelle der Verwaltungsleitung beschlossen. Diese ist ebenfalls seit dem 01.01.2008 besetzt.

6.2 *Allgemeines zu den Stellenplänen*

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

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

Aufgrund tariflicher Bestimmungen kann es im Geschäftsjahr zu Höhergruppierungen kommen.

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

6.3 Stellenplan Geschäftsbereich Verwaltung und Vertrieb

	2015	2016	30.09.2015	
Entgelt- gruppe TVöD	Eingruppierung TVöD lt. Stellenplan	Eingruppierung TVöD lt. Stellenplan	Ist-Stand	Erläuterungen
Geschäftsführer				
AT	1,00	1,00	1,00	über VKE
AT	0,05	0,05	0,05	Stv. GF wurde mit Zeit- anteil ausgewiesen
Summe	1,05	1,05	1,05	
Beschäftigte				
13	1,00	1,00	1,00	
11	1,50	1,50	0,50	
10	1,00	1,00	2,00	
9	0,00	1,00	1,00	
8	2,50	2,06	2,06	1x VZ E6
5	1,00	0,64	0,64	
Summe	7,00	7,20	7,20	
Summe Geschäftsbereich	8,05	8,25	8,25	
Nachrichtlich:				
Azubis	0,00	0,00	0,00	

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 BAT Vb (entspricht E 9 TVöD) oder einer vergleichbaren Vergütungsgruppe aufwärts der Zustimmung des Aufsichtsrates. Mit der Verabschiedung dieses Wirtschaftsplanes wird die hierzu notwendige Zustimmung erteilt.

Ein eventuell darüber hinaus gehender (vorübergehender) Bedarf kann über Aushilfskräfte gedeckt werden (Ausweitung von Aufgabenfeldern, personelle Engpässe wg. Krankheit, Mutterschaft).

6.4 Stellenplan Geschäftsbereich Freizeitbad LA OLA / Freibad

Beschäftigte	Entgelt- gruppe TVöD	2015	2016	30.09.2015	Erläuterungen
		Eingruppierung TVöD lt. Stellenplan	Eingruppierung TVöD lt. Stellenplan	Ist-Stand	
	9	2,00	2,00	1,00	
	7	1,00	1,00	1,00	
	6	5,00	5,00	4,90	1xBA 8
	5	9,00	9,00	6,00	
	5	0,50	0,56	0,56	E6 (Besitz)
	5	1,00	1,00	1,00	
	3	3,50	3,50	2,00	2 x E2
	3	1,00	1,00	1,00	
	3	4,00	4,00	4,00	
	2	6,70	6,70	5,26	1 x E3 Besitz
Summe		33,70	33,76	26,72	
Summe Geschäftsbereich		33,70	33,76	26,72	
Nachrichtlich: Azubis		3,00	5,00	5,00	

Der Personalbedarf für den Betrieb des **Freibades** wird weiterhin vom Freizeitbad La Ola rekrutiert.

6.5 Stellenplan Geschäftsbereich Jugendstil-Festhalle/Altes Kaufhaus

Entgelt- gruppe TVöD	2015 Eingruppierung TVöD lt. Stellenplan	2016 Eingruppierung TVöD lt. Stellenplan	30.09.2015 Ist-Stand	Erläuterungen
9	1,00	1,00	1,00	
8	2,00	2,00	2,00	
8	3,00	3,00	3,50	
6	2,00	2,00	2,00	
5	3,00	3,00	3,90	¹
2	1,00	1,00	1,00	
1	3,00	3,00	2,47	
Summe	15,00	15,00	15,87	
Summe Geschäftsbereich	15,00	15,00	15,87	
Nachrichtlich: Azubis	4,00	4,00	3,00	

¹ Zeitlich begrenzte Überschneidung.

7 Anlagen

Anlage 1

Sitzungsvorlage

„Wirtschaftsplan 2016“

Info zum Dokument

❖ Ablagepfad/Dokumentenname: Y:\810\81.10 SH\81.10 Verwaltung\81.10.06 Betriebswirtschaft\81.10.06.01 Wirtschaftsplanung\2016\1Wirtschaftsplan 2016.docx

❖ Ausdruck vom/Uhrzeit: 11.11.2015 / 13:58