

Gemeinderatsdrucksache Nr. 121/2020

Beratungsfolge	Datum		
Gemeinderat	17.11.2020	Beschlussfassung	Öffentlich

Wirtschaftsplan 2021 der Pfullinger Sportstätten GmbH
Anlage 1: Wirtschaftsplan 2021
Finanzplanung 2020 – 2024

Beschlussvorschlag:

1. Dem Wirtschaftsplan 2021 (incl. Erfolgs-, Liquiditäts- und Stellenplan) der Pfullinger Sportstätten GmbH wird entsprechend des beigefügten Entwurfes zugestimmt.
2. Dem Erfolgs-, Liquiditäts- und Finanzplan/Investitionsprogramm 2020 – 2024 der Pfullinger Sportstätten GmbH wird entsprechend des beigefügten Entwurfs zugestimmt.
3. Der Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen wird festgesetzt auf 0 EUR.
4. Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Wirtschaftsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungs-Maßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen) wird festgesetzt auf 0 EUR.
5. Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 0 EUR.
3. Der Gemeinderat beauftragt den jeweiligen Vertreter in der Gesellschafterversammlung sowohl dem Wirtschaftsplan 2021 als auch dem fünfjährigen Finanzplan zuzustimmen.

Martin Fink
 Stv. Bürgermeister

Finanzierungsübersicht:

Finanzielle Auswirkungen auf den Haushaltsplan: Ja
 Nein

Bemerkungen: Kostenrahmen / Kostenschätzung / Kostenberechnung etc.

GESAMTKOSTEN der Maßnahme	jährliche Folgekosten	Objektbezogene Einnahmen (Zuschüsse/Beiträge)
ErgebnisHH: 172.000 EUR FinanzHH: 100.000 EUR		

Die Maßnahme ist im Haushaltsplan unter

der Investitionsnummer	I-4210-001
der Kostenstelle/Kostenträger/ Sachkonto	421000/42100000/4315000
bzw. im Budget	

mit einem Ansatz

a) im ErgebnisHH: von 172.000 EUR

b) im FinanzHH: von 100.000 EUR veranschlagt.

Ausreichende Mittel sind vorhanden
 nicht vorhanden (ÜPL / APL)

Finanzierung Über-/außerplanmäßige Ausgaben:

Betrag	Deckung über HH- Stelle	<input type="checkbox"/> Mehreinnah. <input type="checkbox"/> Wenigerausg.	Erläuterungen

Der Gemeinderat der Stadt Pfullingen hat in seiner öffentlichen Sitzung am 19.02.2013 die Gründung der Pfullinger Sportstätten GmbH beschlossen. Alleinige Gesellschafterin ist die Stadt Pfullingen. Das Stammkapital beträgt 25.000 Euro.

Die Pfullinger Sportstätten GmbH wird nach den Vorschriften der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg, in sinngemäßer Anwendung der Bestimmungen des Eigenbetriebsgesetzes für Baden-Württemberg und den gesetzlichen Vorschriften des dritten Buches des Handelsgesetzbuches geführt.

Mit dieser Beratungsvorlage werden die notwendigen Beschlüsse nach den Vorgaben der Gemeindeordnung durch den Gemeinderat zur Beauftragung der Vertreter (namentlich Herr Bürgermeister Schrenk oder dessen Stellvertreter) in der Gesellschafterversammlung vollzogen.

Pfullingen, 02.11. 2020

Traude Staiger-Kächele

Pfullinger Sportstätten GmbH

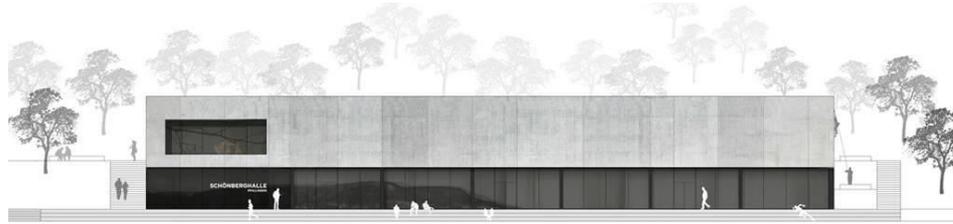


Wirtschaftsplan

Pfullinger Sportstätten GmbH

Wirtschaftsjahr 2021

Pfullinger Sportstätten GmbH



VORBERICHT

Wirtschaftsjahr 2021

Der Gemeinderat der Stadt Pfullingen hat in seiner öffentlichen Sitzung am 19.02.2013 die Gründung der Pfullinger Sportstätten GmbH beschlossen. Alleinige Gesellschafterin ist die Stadt Pfullingen. Das Stammkapital beträgt 25.000 Euro.

Die Pfullinger Sportstätten GmbH wird nach den Vorschriften der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg, in sinngemäßer Anwendung der Bestimmungen des Eigenbetriebsgesetzes für Baden-Württemberg und den gesetzlichen Vorschriften des 3. Buches des Handelsgesetzbuches geführt.

Die Gesellschaft wurde am 24.06.2013 vor dem Notariat Pfullingen II, Braikestraße 2, 72793 Pfullingen, Urkundenrolle II UR 467/2013, errichtet. Zum Geschäftsführer wurde entsprechend des Gemeinderatsbeschlusses vom 19.02.2013 der Stadtkämmerer, Herr Roland Deh, bestellt.

Mit Urkundenrolle II UR 468/2013 wurde am selben Tag die Pfullinger Sportstätten GmbH zur Eintragung ins Handelsregister angemeldet. Mit Datum vom 11.07.2013 wurde diese unter HRB 745564 vom zuständigen Registergericht – Amtsgericht Stuttgart – eingetragen.

In § 2 des Gesellschaftsvertrages ist geregelt:

„Die Gesellschaft errichtet, betreut, bewirtschaftet und verwaltet Sportstätten im Gemeindegebiet der Stadt Pfullingen. Diese Sportstätten werden kostengünstig örtlichen Vereinen und Schulen zur Verfügung gestellt.

Die Gesellschaft darf auch sonstige Geschäfte betreiben, sofern diese dem Gesellschaftszweck mittelbar oder unmittelbar dienlich sind.

Die Maßnahmen und Geschäfte der Gesellschaft sind auf das kommunalrechtlich Zulässige beschränkt.“

Den Baugesuchsplänen wurde vom Gemeinderat in seiner Sitzung am 01.10.2013 zugestimmt. Im weiteren Verlauf wurde jede Bau- und Vergabeentscheidung vom Gemeinderat direkt gefasst. Die Bauleitung hatte das Stadtbauamt der Stadt Pfullingen in vollem Umfang inne, die Geschäftsführung war insoweit lediglich bei der Beauftragung in der Umsetzung der Gemeinderatsbeschlüsse beteiligt.

Spatenstich für die Schönberghalle war am 20.03.2014, Inbetriebnahme der Halle war mit einem Festakt am 20.02.2016. Die ersten sportlichen Aktivitäten starteten am 26.02.2016.

Seitdem wird die Halle von Schulen und örtlichen Vereinen, teilweise aber auch von Vereinen von außerhalb, genutzt. Die vollständige Auslastung der Halle mit den Nutzungen der Vereine und Schulen unter der Woche und mit Sportveranstaltungen am Wochenende ist – in normalen Zeiten - gegeben.

Aufgrund des Ausscheidens von Herrn Deh wurde Frau Traude Staiger-Kächele ab 13.03.2017 zur Geschäftsführerin bestellt.

In der Summe ergeben sich Nutzungsentgelte incl. einmaliger Nutzungen an den Wochenenden mit 14.000 EUR im Wirtschaftsjahr. Aufgrund der gegenwärtigen Pandemie können noch keine Voraussagen im Hinblick auf die Belegung der Schönberghalle 2021 getroffen werden. Die Einnahmen aus der Vermietung im Jahr 2020 sind eingebrochen, nachdem von Mitte März bis Mitte Juni 2020 kein Sportbetrieb stattgefunden hat. Ab Mitte Juni wurde die Halle nicht so intensiv genutzt wie vor der Pandemie. Aufgrund der sich wieder zuspitzenden Lage ab September/Oktober sind manche Veranstaltungen gar nicht erst geplant oder abgesagt worden.

Bei der PV-Anlage wird mit Erträgen in 2021 mit 4.000 EUR/a gerechnet. Dabei ist zu berücksichtigen, dass sich durch den Eigenverbrauch des durch die PV-Anlage erzeugten Stromes eine Einsparung an Stromkosten ergibt.

Für Unterhaltung und Bewirtschaftung werden 115.000 EUR angesetzt. Dieser Betrag enthält insbesondere die Unterhaltung des Grundstücks und der Außenanlagen, Aufwendungen für Nahwärme, Strom und Wasser sowie die Gebäudereinigung.

Bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen handelt es sich insbesondere um Bürobedarf, Telefongebühren, Rechtsberatung, Sachverständigen- und Buchführungskosten einschließlich der Kosten der Erstellung des Jahresabschlusses.

Es wird im Gesamten mit einem Umsatz von 190.000 EUR gerechnet, die Differenz zu den Erlösen wird durch einen Zuschuss der Stadt in Höhe von 172.000 EUR abgedeckt.

Die Abschreibungen stellen den jährlichen Jahresfehlbetrag dar. Da die Stadt die Mittel für den Bau der Halle in Form einer Kapitalrücklage der Sportstätten GmbH zur Verfügung gestellt hat, werden die Abschreibungen nicht jährlich durch eine zusätzliche Zahlung ausgeglichen.

Pfullingen, 02.11.2020

Traude Staiger-Kächele
Geschäftsführerin

Pfullinger Sportstätten GmbH

Erfolgsplan 2021

	EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2020 EUR	Rechnungs- ergebnis 2019 EUR
1. Umsatzerlöse				
a) Rückvergütung Eigenverbr. EEG-Uml.				-2.349
b) Nutzungsentgelte	14.000		28.000	22.659
c) Erlös PV-Anlage	4.000		4.000	6.231
Summe		18.000	32.000	26.541
2. Sonstige Erträge				
a) Zinserträge				1.348
b) Sonstige Erträge				3.695
c) Zuschuss Stadt	172.000		165.000	143.533
Summe		172.000	165.000	148.576
Summe Erträge		190.000	197.000	175.117
3. Unterhalt und Bewirtschaftung				
a) Schönberghalle	115.000		129.000	111.190
Summe		115.000	129.000	111.190
4. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	19.000		13.500	
b) Soziale Abgaben	3.000		2.800	21.446
c) Altersversorgung	1.000		1.300	
Summe		23.000	17.600	21.446
5. Abschreibungen		280.000	280.000	275.293
6. Sonst. Betr. Aufwendungen		50.000	50.400	29.307
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		2.000	0	1.141
Summe Aufwendungen		470.000	477.000	438.377
8. Steuern		0	0	12.033
		0	0	12.033
9. Jahresgewinn/-verlust		-280.000	-280.000	-275.293

Pfullinger Sportstätten GmbH
Liquiditätsplan 2021

Nr.		Ansatz 2021 EUR
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	190.000
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	190.000
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0
4	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit (Zuschuss Stadt Pfullingen)	100.000
5	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000
6	Auszahlungen für Baumaßnahmen	100.000
7	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000
8	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 5 und 7)	0
9	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 8)	0

Pfullinger Sportstätten GmbH

Erfolgsplan 2020 - 2024

	2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR
1. Erträge					
a) Umsatzerlöse	28.000	14.000	25.000	25.000	25.000
b) Erlös PV-Anlage	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
c) Zuschuss Stadt	165.000	172.000	153.000	154.000	155.000
2. Aktivierte Eigenleistungen					
3. Sonstige betriebliche Erträge					
Summe Erträge	197.000	190.000	182.000	183.000	184.000

4. Unterhalt und Bewirtschaftung	129.000	115.000	120.000	120.000	120.000
5. Personalaufwand	17.600	23.000	25.000	26.000	27.000
6. Abschreibungen	280.000	280.000	280.000	280.000	280.000
7. Sonst. betr. Aufwendungen	50.400	50.000	35.000	35.000	35.000
8. Sonst. Zinsen und ähnl. Erträge					
9. Abschreibungen auf Finanzanlagen					
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		2.000	2.000	2.000	2.000
Summe Aufwendungen	477.000	470.000	462.000	463.000	464.000

11. Ergebnis der gew. Geschäftstätigkeit					
12. Steuern vom Einkommen un Ertrag					
13. Sonstige Steuern					
14. Jahresgewinn /-verlust	-280.000	-280.000	-280.000	-280.000	-280.000

Pfullinger Sportstätten GmbH
Liquiditätsplan 2020 - 2024

Nr.	Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
1		197.000	190.000	182.000	183.000	184.000
2		197.000	190.000	182.000	183.000	184.000
3		0	0	0	0	0
4		100.000	100.000	0	0	0
5		100.000	100.000	0	0	0
6		100.000	100.000	0	0	0
7		100.000	100.000	0	0	0
8		0	0	0	0	0
9		0	0	0	0	0

Pfullinger Sportstätten GmbH

Finanzplan/Investitionsprogramm 2020 - 2024

Maßnahme	Gesamtbetrag EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
Auszahlungen für Baumaßnahmen	100.000	100.000	100.000	0	0	0
Gesamtsumme	100.000	100.000	100.000	0	0	0

Pfullinger Sportstätten GmbH

Stellenplan

für die

**Beamten und Beschäftigten
für das Haushaltsjahr**

2021

Erläuterungen:

Pfullinger Sportstätten GmbH

Beschäftigungsverhältnis	Gruppe		darunter		Nachrichtlich		Vermerke Erläuterungen
		insgesamt	mit Zulage	ausgesondert	Zahl der Stellen Vorjahr	tatsächl. besetzte St. 30.06. Vorj.	
			1	2	3	4	5
Teil A: Beamte	Besoldungsgruppe						
Bürgermeister							
Beigeordnete							
Höherer Dienst							
Gehobener Dienst							
Mittlerer Dienst							
Einfacher Dienst							
insgesamt			0	0	0	0	
Teil B: Beschäftigte TVöD	Entgeltgruppe						
TVöD	10						
TVöD	9						
TVöD	8						
TVöD	7						
TVöD	6						
TVöD	5	1			1	1	37,5 % HM
TVöD	4						
TVöD	3						
TVöD - Teilzeitbeschäftigung	2						
TVöD	1						
ohne Tarif / Minijob		1					GF
insgesamt		2	0	0	1	1	
Bedienstete insgesamt		2	0	0	1	1	