

Gemeinderatsdrucksache Nr. 110/2021

Beratungsfolge	Datum		
Gemeinderat	23.11.2021	Beschlussfassung	Öffentlich

Wirtschaftsplan 2022 der Pfullinger Sportstätten GmbH

Anlage 1: Wirtschaftsplan 2022
Finanzplanung 2020 - 2026

Beschlussvorschlag:

1. Dem Erfolgsplan 2022 (incl. Liquiditäts- und Stellenplan) der Pfullinger Sportstätten GmbH wird entsprechend des beigefügten Entwurfes zugestimmt.
2. Dem Erfolgs- und Liquiditätsplan für die Jahre 2020-2026 der Pfullinger Sportstätten GmbH wird entsprechend des beigefügten Entwurfs zugestimmt, ebenso wird dem Finanzplan/Investitionsprogramm 2020-2026 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 Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird festgesetzt auf 0 EUR
5. Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 0 EUR
6. Der Gemeinderat beauftragt den jeweiligen Vertreter in der Gesellschafterversammlung sowohl dem Wirtschaftsplan 2022 als auch den dargestellten Finanzplanungen bis 2026 zuzustimmen.



Stefan Wörner
Bürgermeister

Finanzierungsübersicht:

Finanzielle Auswirkungen auf den Haushaltsplan: ☒ Ja
☐ Nein

Bemerkungen: Kostenrahmen / Kostenschätzung / Kostenberechnung etc.

GESAMTKOSTEN der Maßnahme	jährliche Folgekosten	Objektbezogene Einnahmen (Zuschüsse/Beiträge)
Ergebnishaushalt HH 165.000 EUR		

Die Maßnahme ist im Haushaltsplan der Stadt Pfullingen im Jahr 2022 unter der Kostenstelle 421000 mit einem Ansatz in Höhe von 165.000 EUR veranschlagt.

Ausreichende Mittel sind ☒ vorhanden
☐ nicht vorhanden (ÜPL / APL)

Finanzierung Über-/außerplanmäßige Ausgaben:

Betrag	Deckung über HH- Stelle	☐ Mehreinnah. ☐ Wenigerausg.	Erläuterungen

Sachverhalt

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.

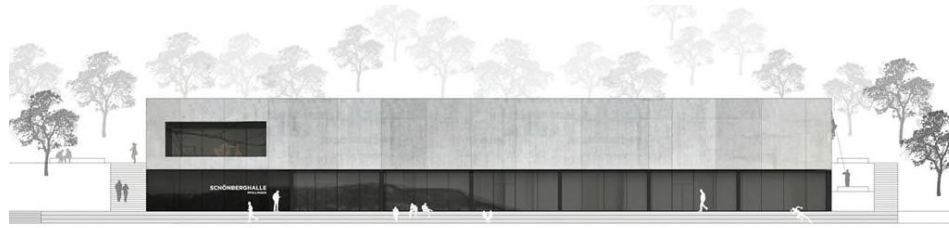
Die Pfullinger Sportstätten GmbH wird nach den Vorschriften der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg, in sinngemäßer Anwendung der Bestimmungen des Eigenbetriebsgesetzes für Baden-Württemberg und den gesetzlichen Vorschriften des dritten Buches des Handelsgesetzbuches geführt.

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

Pfullingen, 10. November 2021

Werner Eichinger

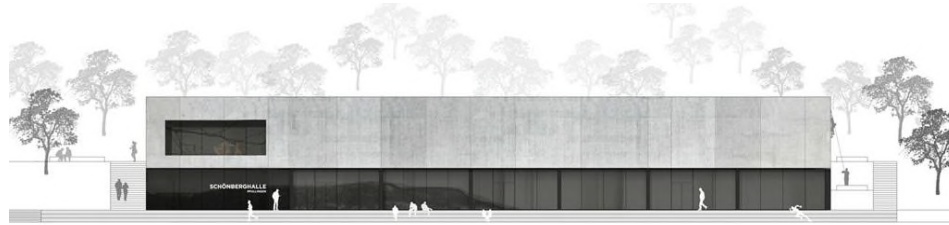
Pfullinger Sportstätten GmbH



Wirtschaftsplan

Pfullinger Sportstätten GmbH

Wirtschaftsjahr 2022



VORBERICHT

Wirtschaftsjahr 2022

Der Gemeinderat der Stadt Pfullingen hat in seiner öffentlichen Sitzung am 19.02.2013 die Gründung der Pfullinger Sportstätten GmbH beschlossen. Alleinnige 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. Mit Wirkung 01.02.2021 wurde Herr Werner Eichinger als Nachfolger von Frau Staiger-Kächele zum Geschäftsführer bestellt.

In der Summe ergeben sich Nutzungsentgelte incl. einmaliger Nutzungen an den Wochenenden mit 25.000 EUR im Wirtschaftsjahr. Bei der Planung wurde von einem weitest gehenden normalen Sportbetrieb ausgegangen.

Bei der PV-Anlage wird mit Erträgen in 2022 mit 4.000 EUR p.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 120.000 EUR angesetzt. Dieser Betrag enthält insbesondere die Unterhaltung des Grundstücks und der Außenanlagen, Aufwendungen für Nahwärme, Strom und Wasser, Gebäudereinigung sowie Reparaturen und Instandhaltungen.

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 194.000 EUR gerechnet, die Differenz zu den Erlösen wird durch einen Zuschuss der Stadt in Höhe von 165.000 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, 10.11.2021

Werner Eichinger
Geschäftsführer

Pfullinger Sportstätten GmbH

Erfolgsplan 2022		Plan 2022 EUR	Plan 2021 EUR	Rechnungs- ergebnis 2020 EUR
1. Umsatzerlöse				
a)	Rückvergütung Eigenverbr. EEG-Uml.			- 2.055
b)	Nutzungsentgelte	25.000	14.000	14.193
c)	Erlös PV-Anlage	4.000	4.000	7.477
	Summe	29.000	18.000	19.615
2. Sonstige Erträge				
a)	Zinserträge			-
b)	Sonstige Erträge			6.292
c)	Zuschuss Stadt	165.000	172.000	168.670
	Summe	165.000	172.000	174.962
Summe Erträge		194.000	190.000	194.577
3. Unterhalt und Bewirtschaftung				
a)	Schönberghalle	120.000	115.000	133.186
	Summe	120.000	115.000	133.186
4. Personalaufwand				
a)	Löhne und Gehälter		19.000	
b)	Soziale Abgaben	25.000	3.000	21.162
c)	Altersversorgung		1.000	
	Summe	25.000	23.000	21.162
5. Abschreibungen		280.000	280.000	275.991
6. Sonst. Betr. Aufwendungen		35.000	50.000	26.731
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		2.000	2.000	1.465
Summe Aufwendungen		462.000	470.000	458.535
8. Steuern		12.033	12.033	12.033
9. Jahresgewinn/-verlust		280.000	280.000	- 275.991

Pfullinger Sportstätten GmbH
Liquiditätsplan 2022

Nr.		Ansatz 2022 EUR
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	194.000
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	194.000
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0
4	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit (Zuschuss Stadt Pfullingen)	
5	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	
6	Auszahlungen für Baumaßnahmen	
7	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	
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 - 2026

	2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
1. Erträge							
a) Umsatzerlöse	28.000	14.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
b) Erlös PV-Anlage	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	6.000	6.000
c) Zuschuss Stadt	165.000	172.000	165.000	166.000	167.000	175.000	175.000
2. Aktivierte Eigenleistungen							
3. Sonstige betriebliche Erträge							
Summe Erträge	197.000	190.000	194.000	195.000	196.000	206.000	206.000
4. Unterhalt und Bewirtschaftung	129.000	115.000	120.000	120.000	120.000	125.000	125.000
5. Personalaufwand	17.600	23.000	25.000	26.000	27.000	27.000	27.000
6. Abschreibungen	280.000	280.000	280.000	280.000	280.000	275.000	275.000
7. Sonst. betr. Aufwendungen	50.400	50.000	35.000	35.000	35.000	40.000	40.000
8. Sonst. Zinsen und ähnl. Erträge							
9. Abschreibungen auf Finanzanlagen							
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Summe Aufwendungen	477.000	470.000	462.000	463.000	464.000	469.000	469.000
11. Ergebnis der gew. Geschäftstätigkeit							
12. Steuern vom Einkommen un Ertrag							
13. Sonstige Steuern	12.033	12.033	12.033	12.033	12.033	12.033	12.033
14. Jahresgewinn /-verlust	-280.000	-280.000	-280.000	-280.000	-280.000	-275.000	-275.000

Pfullinger Sportstätten GmbH
Liquiditätsplan 2020 - 2026

Nr.		Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	197.000	190.000	194.000	195.000	196.000	206.000	206.000
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	197.000	190.000	194.000	195.000	196.000	206.000	206.000
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0	0	0	0	0	0	0
4	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit (Zuschuss Stadt Pfullingen)			0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0	0
6	Auszahlungen für Baumaßnahmen			0	0	0	0	0
7	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0	0	0	0	0
8	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/- bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 5 und 7)	0	0	0	0	0	0	
9	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/- bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 8)	0	0	0	0	0	0	0

Pfullinger Sportstätten GmbH

Finanzplan/Investitionsprogramm 2020 - 2026

Maßnahme	Gesamtbetrag EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
Auszahlungen für Baumaßnahmen	100.000	100.000	100.000	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	100.000	100.000	100.000	0	0	0	0	0

Pfullinger Sportstätten GmbH

Stellenplan

für die

**Beamten und Beschäftigten
für das Haushaltsjahr**

2022

Erläuterungen:

Pfullinger Sportstätten GmbH

Beschäftigungsverhältnis	Gruppe				Nachrichtlich		Vermerke
		insgesamt	darunter		Zahl der Stellen Vorjahr	tatsächl. besetzte St. 30.06. Vorj.	Erläuterungen
			mit Zulage	ausgesondert			
1	2	3	4	5	6	7	8
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	