

ERFOLGSPLAN 2024

VERMÖGENSPLAN 2024

STELLENPLAN 2024

MITTELFRISTIGE PLANUNG bis 2027

**SHB Schwäbisch Haller
Beteiligungsgesellschaft mbH**

Erläuterungen

Gegenstand des Unternehmens der Gesellschaft ist das Halten und Verwalten von eigenen Beteiligungen an anderen Unternehmen im Rahmen der kommunalen Aufgabenstellung. Hierzu gehört insbesondere das Halten und das Verwalten der Beteiligungen an folgenden Gesellschaften:

- GWG Grundstücks- und Wohnungsbaugesellschaft Schwäbisch Hall mbH
- HGE Haller Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft mbH
- Stadtwerke Schwäbisch Hall GmbH

Am 14.11.2008 wurden mit den oben genannten Gesellschaften Ergebnisabführungsverträge abgeschlossen.

Erfolgsplan

Die Erträge der SHB resultieren im Wesentlichen aus den Ergebnisabführungen der Stadtwerke, GWG und HGE.

Für das Wirtschaftsjahr 2024 sind 416 TEUR an Ergebnisabführungen der GWG und HGE eingeplant. Die Stadtwerke planen in 2024 mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 1.925 T€. Hierfür sind entsprechende Aufwendungen für Verlustübernahmen eingeplant.

Unter der Position „Sonstige betriebliche Erträge“ sind im Wesentlichen die Umlagen der Stadtwerke, GWG und HGE für IHK-Beiträge sowie für die gemeinsame D&O-Versicherung ausgewiesen.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen beinhalten die üblichen Aufwandsposten wie Abschluss- und Prüfungskosten, Rechts- und Beratungskosten, Versicherungen, Reisekosten und nicht abziehbare Vorsteuer. Zudem werden an dieser Stelle die Aufwendungen für die Managementleistungen der Geschäftsführer ausgewiesen.

Vermögensplan

Im Vermögensplan ist im Wesentlichen der liquiditätsmäßige Zufluss der Ergebnisabführungen und die Rückführung derer in die Kapitalrücklage der Beteiligungsgesellschaften dargestellt. Die Ergebnisabführungen erfolgen gegenüber der Darstellung im Erfolgsplan um ein Jahr zeitversetzt. Aufgrund von Verzögerungen in der Aufstellung des Jahresabschlusses 2022 sind in 2024 auch die zahlungswirksame Auswirkungen aus dem Wirtschaftsjahr 2022 abgebildet.

Die Veränderung des Finanzmittelfonds beträgt in der mittelfristigen Planungsperiode -5.778 TEUR.

Mittelfristige Finanzplanung

Die mittelfristige Planung wurde sowohl in den Erfolgs- als auch in den Vermögensplan integriert.

Stellenplan

Der Stellenplan weist zwei Geschäftsführerstellen aus.

Die Geschäftsführer Herr Ronald Pfitzer und Herr Oscar Gruber erhalten von der Stadtwerke Schwäbisch Hall GmbH bzw. der GWG Grundstücks- und Wohnungsbaugesellschaft Schwäbisch Hall mbH je 500 EUR monatlich für die Tätigkeit als SHB-Geschäftsführer. Die Vergütungsaufwendungen werden als Aufwendungen für Managementleistungen unter der Position „Sonstige betriebliche Aufwendungen“ ausgewiesen und an die Stadtwerke bzw. GWG abgeführt. Ab dem 01.06.2024 soll Frau Andrea Fitterling, Prokuristin der Stadtwerke Schwäbisch Hall GmbH als zusätzlicher Geschäftsführer bestellt werden.

Aufgestellt am 02.05.2024

Ronald Pfitzer
Geschäftsführer

Oscar Gruber
Geschäftsführer

SHB Schwäbisch Haller Beteiligungsgesellschaft mbH
Erfolgsplan 2023 und mittelfristige Erfolgsplanung bis 2026

| | | Ergebnis 2022 | HR 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|-----|--|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-----------------|------------------|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1. | Umsatzerlöse | | | | | | |
| 2. | Sonstige betriebliche Erträge | 56.096 | 65.000 | 70.000 | 75.000 | 80.000 | 85.000 |
| 3. | Materialaufwand (bezogene Leistungen) | | | | | | |
| 4. | Personalaufwand | | | | | | |
| 5. | Sonstige betriebliche Aufwendungen | -162.758 | -150.000 | -160.000 | -170.000 | -180.000 | -190.000 |
| | Betriebsergebnis | -106.662 | -85.000 | -90.000 | -95.000 | -100.000 | -105.000 |
| 6. | Erträge aus Gewinnabführungsverträgen | 5.038.513 | 1.430.191 | 415.554 | 458.530 | 563.225 | 2.577.810 |
| 7. | Aufwendungen aus Verlustübernahmen | | | -1.925.280 | -1.656.000 | -746.500 | |
| 8. | Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 70.923 | 5.000 | | | | |
| 9. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -29.579 | | | | | |
| | Finanzergebnis | 5.079.857 | 1.435.191 | -1.509.726 | -1.197.470 | -183.275 | 2.577.810 |
| 10. | Steuern vom Einkommen und Ertrag | 108.109 | | | | | |
| 11. | Sonstige Steuern u.a. Kapitalertragssteuer | | | | | | |
| | Jahresgewinn / Jahresverlust | 5.081.304 | 1.350.191 | -1.599.726 | -1.292.470 | -283.275 | 2.472.810 |

Erträge aus Ergebnisabführungen

| | | | | | | |
|------------|-----------|-----------|------------|------------|----------|-----------|
| Stadtwerke | 1.661.354 | 484.000 | -1.925.280 | -1.656.000 | -645.000 | 847.000 |
| GWG | 2.931.225 | 458.031 | 345.960 | 20.430 | -101.500 | 952.110 |
| HGE | 445.934 | 488.161 | 69.594 | 438.100 | 563.225 | 778.700 |
| | 5.038.513 | 1.430.192 | -1.509.726 | -1.197.470 | -183.275 | 2.577.810 |

SHB Schwäbisch Haller Beteiligungsgesellschaft mbH
Vermögensplan 2024 und mittelfristige Finanzplanung bis 2027

| Mittelbedarf | Ergebnis 2022 | HR 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|--|----------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Bereich | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| Geschäfts- und Betriebsausstattung | - | - | - | - | - | - |
| Baumaßnahmen | - | - | - | - | - | - |
| Finanzanlagen, Beteiligungen (Rückführung in die Kapitalrücklage / Stammkapitalerhöhung) | - | - | 5.750.000 | 900.000 | 650.000 | 875.000 |
| = reine Investitionen | - | - | 5.750.000 | 900.000 | 650.000 | 875.000 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag aus dem Vorjahr | - | - | - | - | - | - |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag lfd. Jahr (Umlagen) | -108.109 | -797.444 | -2.362.327 | -1.452.900 | -846.525 | 303.500 |
| Verlustübernahmen aus dem Vorjahr | 4.165.277 | - | - | 1.925.280 | 1.656.000 | 746.500 |
| Ausschüttungen an die Stadt | - | - | - | - | - | - |
| Mittelbedarf | 4.057.168 | -797.444 | 3.387.673 | -552.900 | -196.525 | 1.178.500 |

| Rückführungen in die Kapitalrücklage | RE 2022 | HR 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|---|----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Stadtwerke | - | - | 1.500.000 | - | - | - |
| GWG | - | - | 3.400.000 | 400.000 | - | - |
| HGE | - | - | 850.000 | 500.000 | 650.000 | 875.000 |
| | - | - | 5.750.000 | 900.000 | 650.000 | 875.000 |

SHB Schwäbisch Haller Beteiligungsgesellschaft mbH
Vermögensplan 2024 und mittelfristige Finanzplanung bis 2027

| Mittelherkunft | Ergebnis 2022 | HR 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 |
|---|----------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Bereich | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| Regelabschreibungen, insgesamt erwirtschaftet | - | - | - | - | - | - |
| Baukostenzuschüsse / Investitionszuschüsse | - | - | - | - | - | - |
| Darlehensaufnahmen | - | - | - | - | - | - |
| Ergebnisabführungen aus dem Vorjahr | 1.887.805 | - | 1.430.191 | 415.554 | 458.530 | 563.225 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag aus dem Vorjahr (Erstattungen) | - | - | - | - | - | - |
| Steuerumlagen der Organtöchter für das lfd. Jahr | -108.109 | -797.444 | -2.362.327 | -1.452.900 | -846.525 | 303.500 |
| Jahresergebnis ohne Erträge aus Ergebnisabführungen u. Aufwendungen aus Verlustübernahmen | 42.791 | -80.000 | -90.000 | -95.000 | -100.000 | -105.000 |
| Veränderung Finanzmittelfonds (- Zunahme / + Abnahme) | 2.234.681 | 80.000 | 4.409.809 | 579.446 | 291.470 | 416.775 |
| Mittelherkunft | 4.057.168 | -797.444 | 3.387.673 | -552.900 | -196.525 | 1.178.500 |

SHB Schwäbisch Haller Beteiligungsgesellschaft mbH
Stellenplan 2024

| Stellen | Stelle | Gehaltsgruppe |
|----------------|--|----------------------|
| 3 | Geschäftsleitung | Managementvertrag |
| - | Kaufmännischer Bereich | |
| - | Technischer Bereich | |
| - | Energiewirtschaft/Vertrieb/Kommunikation | |
| - | Bäderbetrieb | |
| 3 | Zwischensumme | |
| | Ausbildung | |
| - | Auszubildende und Studentinnen/Studenten | |
| - | Zwischensumme | |
| 3 | Summe | |