

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	