

Beschlussvorlage

zur Vorberatung im **Verwaltungsausschuss**

zur Behandlung im **Gemeinderat**

Betreff: **Tübinger Sporthallenbetriebsgesellschaft mbH;
Wirtschaftsplan 2021**

Bezug:

Anlagen: Wirtschaftsplan 2021

Beschlussantrag:

Der Oberbürgermeister wird beauftragt, in der Gesellschafterversammlung der Tübinger Sporthallenbetriebsgesellschaft mbH folgendem Beschluss zuzustimmen:

Der Wirtschaftsplan 2021 der Tübinger Sporthallenbetriebsgesellschaft mbH wird in vorgelegten Fassung beschlossen.

Er wird für das Wirtschaftsjahr 2021 wie folgt festgesetzt:

Erträge des Erfolgsplans	106.800 Euro
Aufwendungen des Erfolgsplans	1.162.940 Euro
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.056.140 Euro
Rücklagenentnahme für Instandhaltungen	294.500 Euro
Planverlust	761.640 Euro
Städtischer Zuschuss an Gesellschaft	761.640 Euro
Jahresfehlbetrag	0 Euro

Finanzielle Auswirkungen

Finanzielle Auswirkungen: Ergebnishaushalt		lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Entwurf Plan 2021
DEZ01	Dezernat 01 BM'in Dr. Daniela Harsch			EUR
THH_5	Bildung, Jugend, Sport und Soziales			
FB 5	Bildung, Betreuung, Jugend und Sport			
4241 Sportstätten		10	Sonstige ordentliche Erträge	294.500
		14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-215.000
		17	Transferaufwendungen	-761.640
Saldo				-682.140

Der städtische Rücklagenbestand für die Instandhaltung der Sporthallen GmbH entwickelt sich wie folgt:

Instandhaltungsrücklage (in €)			
	Stand 31.12.2019	Voraussichtlicher Stand 31.12.2020	Voraussichtlicher Stand 31.12.2021
Paul Horn-Arena	1.366.624	1.187.124	1.080.124
Sporthalle WHO	433.368	459.368	486.686

Begründung:

1. Anlass / Problemstellung

Die Geschäftsführung hat den Wirtschaftsplan 2021 vorgelegt. Nach dem Gesellschaftsvertrag ist die Gesellschafterversammlung für die Beschlussfassung über den Wirtschaftsplan zuständig. Der Oberbürgermeister vertritt die Stadt in der Gesellschafterversammlung. Der Gemeinderat beauftragt den Oberbürgermeister, dort nach seiner Weisung abzustimmen.

2. Sachstand

Der Wirtschaftsplan umfasst den Erfolgsplan, den Vermögensplan einschließlich der Investitionsplanung und den Stellenplan für das Jahr 2021. Die Erfolgsplanung weist Erlöse in Höhe von 106.800 Euro und Aufwendungen in Höhe von 1.162.940 Euro aus. Der Planfehlbetrag aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit beläuft sich auf 1.056.140 Euro. Im Planjahr sind Entnahmen aus den Instandhaltungsrücklagen für die Paul Horn-Arena und die Turnhalle WHO in Höhe von insgesamt 294.500 Euro vorgesehen. Außerdem ist ein städtischer Zuschuss in Höhe von 761.640 Euro eingeplant. Das geplante Ergebnis 2021 ist damit ausgeglichen.

Ein Vergleich zu den Vorjahren ist in der nachfolgenden Tabelle dargestellt (in Euro):

	Ist 2019	Plan 2020	Plan 2021	Vergleich Plan 2020/2021
Erlöse aus Hallennutzung Erfolgsplan	243.498 €	269.000 €	106.800 €	-162.200 €
Aufwendungen Erfolgsplan	1.010.258 €	1.318.000 €	1.162.940 €	-155.060 €
Entnahme Instandhaltungsrücklagen	179.280 €	368.500 €	294.500 €	-74.000 €
Städtischer Zuschuss	605.500 €	680.500 €	761.640 €	+81.140 €
Planergebnis	18.020 €	0 €	0 €	0 €
Vermögensplan	66.699 €	0 €	0 €	0 €

Die Kalkulation der Erlöse erfolgte bedingt durch die schwer absehbare Pandemie-Entwicklung eher zurückhaltend. Deshalb wurden die Erlöserwartungen im Planjahr nach unten angepasst.

In der Anlage 1 „Wirtschaftsplan 2021“ hat die Geschäftsführung detailliert beschrieben, wie die einzelnen Planzahlen ermittelt wurden. Es wird darauf verwiesen.

Der Aufsichtsrat hat den Wirtschaftsplan 2021 in seiner Sitzung am 17.11.2020 vorberaten und diesem zugestimmt.

3. Vorschlag der Verwaltung

Es wird vorgeschlagen, dem Beschlussantrag zu folgen und den Oberbürgermeister mit dem oben genannten Weisungsbeschluss auszustatten. Die Zahlen beruhen auf den Ergebnissen und Erfahrungen der letzten Jahre sowie auf den Auswirkungen der oben aufgeführten notwendigen Maßnahmen und Annahmen. Der Wirtschaftsplan enthält aus heutiger Sicht alle zur Aufrechterhaltung des Hallenbetriebes notwendigen Aufwendungen.

4. Lösungsvarianten

Der Gemeinderat könnte einen abweichenden Wirtschaftsplan beschließen.