



Wirtschaftsplan

2024

Bühler Sportstätten GmbH

Wirtschaftsplan 2024

Der Aufsichtsrat hat in seiner Sitzung am 04.12.2023 den Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2024 wie folgt beschlossen:

1. Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2024 wird im Erfolgsplan

	2024		2023	
bei Erträgen von	4.382.035	EUR	4.354.799	EUR
bei Aufwendungen von	3.899.494	EUR	3.887.020	EUR
auf einen Jahresgewinn von	482.541	EUR	467.779	EUR

und im Vermögensplan

in den Einnahmen und Ausgaben auf festgesetzt.	1.495.705	EUR	1.643.884	EUR
--	-----------	-----	-----------	-----

2. Kredite

Der Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen wird auf festgesetzt.		EUR		EUR
--	--	-----	--	-----

3. Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird auf festgesetzt.	2.000.000	EUR	1.000.000	EUR
--	-----------	-----	-----------	-----

Bühl, den 04.12.2023

Der Vorsitzende des Aufsichtsrates

Hubert Schnurr
Oberbürgermeister

Bühler Sportstätten GmbH

Erfolgsplan 2024

	Schwimmbad			Hallenbetrieb			Gesamt		
	Plan 2024	Plan 2023	Ergebnis 2022	Plan 2024	Plan 2023	Ergebnis 2022	Plan 2024	Plan 2023	Ergebnis 2022
	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
1. Umsatzerlöse									
- Umsatzerlöse	+ 540.000	530.000	451.613	100.000	100.000	96.975	640.000	630.000	548.588
- Sonstige Umsatzerlöse	+ 10.000	10.000	0				10.000	10.000	0
- Miet und Pachteinnahmen	+ 20.000	20.000	0				20.000	20.000	0
- Auflösung Sonderposten für Investitionszuschüsse	+ 20.355	20.355	47.684	11.350	11.350	11.350	31.705	31.705	59.034
3. Andere aktivierte Eigenleistung			0						
2. Sonstige betriebliche Erträge									
- andere betriebliche Erträge	+ 18.000	18.000	68.061	1.173	1.173	1.173	19.173	31.173	69.234
Summe betrieblicher Erträge	608.355	598.355	567.358	112.523	112.523	109.498	720.878	722.878	676.856
3. Materialaufwand									
- Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	- 454.500	450.000	434.748	105.117	104.077	103.045	559.617	554.077	537.793
- Bezogene Leistungen	- <u>530.250</u>	<u>525.000</u>	<u>390.307</u>	<u>151.500</u>	<u>150.000</u>	<u>181.458</u>	<u>681.750</u>	<u>675.000</u>	<u>571.765</u>
	984.750	975.000	825.055	256.617	254.077	284.503	1.241.367	1.229.077	1.109.558
4. Personalaufwand									
- Löhne und Gehälter	- 741.600	720.000	682.091	92.700	90.000	83.147	834.300	810.000	765.238
- Soziale Abgaben	- <u>207.000</u>	<u>200.000</u>	<u>193.222</u>	<u>25.000</u>	<u>30.000</u>	<u>25.374</u>	<u>232.000</u>	<u>230.000</u>	<u>218.596</u>
	948.600	920.000	875.313	117.700	120.000	108.521	1.066.300	1.040.000	983.834
5. Abschreibungen									
	- 308.500	350.800	305.369	301.500	285.400	288.661	610.000	636.200	594.030
6. Sonst. betriebl. Aufwendungen									
- Verwaltungskostenbeitrag	- 180.250	175.000	148.745	21.632	21.002	20.391	201.882	196.002	169.136
- Geschäftsausgaben	- <u>227.250</u>	<u>225.000</u>	<u>163.729</u>	<u>52.145</u>	<u>51.629</u>	<u>51.118</u>	<u>279.395</u>	<u>276.629</u>	<u>214.847</u>
	407.500	400.000	312.474	73.777	72.631	71.509	481.277	472.631	383.983
Summe betrieblicher Aufwand	- 2.649.350	2.645.800	2.318.211	749.594	732.108	753.194	3.398.944	3.377.908	3.071.405
11. Zinsen und ähnl. Erträge									
	+ 0	0	0		0				
13. Zinsen und ähnl. Aufwend.									
- Zinsen Kreditmarkt	- 201.250	211.000	217.605	6.750	7.000	5.828	208.000	218.000	223.433
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-2.242.245	-2.258.445	-1.968.458	-643.821	-626.585	-649.524	-2.886.066	-2.885.030	-2.617.982
18. Steuern									
- vom Einkommen und Ertrag	- 265.214	263.776	2.622.243				265.214	263.776	2.622.243
- sonstige Steuern (Grundsteuer)	- 10.000	10.000	10.033	17.336	17.336	17.336	27.336	27.336	27.369
20. Ertrag aus Gewinnabführung / Verlustübernahme									
Erträge Verlustübernahme Vorjahre	+ 3.000.000	3.000.000	8.934.951	661.157	643.921	666.860	3.661.157	3.643.921	9.601.811
Gesamtsumme Erträge	+ 3.608.355	3.598.355	9.502.309	773.680	756.444	776.358	4.382.035	4.354.799	10.278.667
Gesamtsumme Aufwendungen	- 3.125.814	3.130.576	5.168.092	773.680	756.444	776.358	3.899.494	3.887.020	5.944.450
Jahresergebnis	482.541	467.779	4.334.217	0	0	0	482.541	467.779	4.334.217

Bühler Sportstätten GmbH

Vermögensplan 2024

Kapitalverwendung		Kapitalherkunft	
1. Investitionen *		1. Abschreibungen	636.000 €
Beschaffungen	100.000 €	2. Zuweisungen/Zuschüsse	0 €
Baumaßnahmen, Technik	275.000 €	3. Gewinnrücklage (Entnahme)	859.705 €
2. Finanzanlagen	400.000 €	4. Darlehensaufnahme	0 €
3. Tilgungen	689.000 €		
4. Auflösung Zuschüsse	31.705 €		
1.495.705 €		1.495.705 €	

Erläuterungen:

Beschaffungen:

Schwarzwaldbad:	Digitalisierung + Buchhaltung Software	50.000 €
Neue Halle / Schwarzwaldhalle:	Schließenanlage Neue Halle	50.000 €
		100.000 €

Baumaßnahmen und Technische Anlagen

Schwarzwaldbad:	Beckensanierung (Fugen FB)	100.000 €
	Erneuerung Depolux-Pool-Anlage Freibad	25.000 €
Schwarzwaldhalle:	Planung Sanierung Dach / Lüftung / Wasser / Elektro	100.000 €
Neue Halle:	Lüftung Geräteturnhalle	50.000 €
		275.000 €

* Die Investitionsausgaben sind gegenseitig deckungsfähig

Bühler Sportstätten GmbH

Finanzplan 2024

Kapitalverwendung

Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	2028	Summe
	in T €					
Investitionen						
Beschaffungen	100	36	36	36	36	477
<u>Schwarzwaldbad</u>						
Sanierungsmaßnahmen	125	1.750	750	1.050	250	4.698
<u>Hallenbetrieb</u>						
Sanierung Schwarzwaldhalle	100	2.000	2.000	1.000	1.000	6.100
Sanierung Neue Sporthalle	50	-	-	-	-	50
Finanzanlagen	400	400	400	400	400	2.800
Tilgungen	689	656	568	571	574	4.430
Auflösung von Zuschüssen	32	21	21	21	21	158
Summen	1.496	4.863	3.775	3.078	2.281	18.713

Kapitalherkunft

Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	2028	Summe
	in T €					
Kapitalzuführung oder Entnahme Rücklage	886	4.110	2.936	2.054	1.177	14.204
Abschreibungen	610	753	839	1.024	1.104	4.509
Zuweisungen/Zuschüsse	-	-	-	-	-	0
Aufnahme von Darlehen	-	-	-	-	-	0
Summen	1.496	4.863	3.775	3.078	2.281	18.713

Bühler Sportstätten GmbH Stellenübersicht 2024

Beschäftigte	Entgeltgruppe TvöD			Summe	tatsächlich besetzt
	1 - 4	5 - 8	9 - 12		
Schwarzwaldbad	8,00	6,50	1,70	16,20	12,35
Hallenbetrieb	1,40	0,50	1,00	2,90	2,26
Verwaltung			2,00	2,00	1,00
Zahl der Stellen	9,40	7,00	4,70	21,10	15,61

Auszubildende	Ausbildungsvergütung		
Zahl der Stellen	1,00	1,00	1,00

***Randnotiz:**

geplante Personalüberführung Mitarbeiter Verwaltung von der Stadt Bühl zu Bühler Sportstätten GmbH seitens der Personalabteilung der Stadt Bühl noch nicht vollzogen.

Nach Vollzug werden sich die Personalkosten entsprechend erhöhen und die Verwaltungskosten verringern. Die Beschäftigten in der Verwaltung erhöhen sich dadurch um 2,8 Stellen

Bühler Sportstätten GmbH Schuldenstand 2024

Kreditinstitut	Jahr der Aufnahme	Laufzeit in Jahren	ursprünglicher Darlehensbetrag in €	Stand am 01.01.2024 in €	Tilgung in 2024 in €	voraussichtl. Stand am 31.12.2024 in €	Zinssatz	Zinsen in 2024 in €	Zinsbindung bis
KfW	03.02.2000	25	1.687.263,21	105.453,81	70.302,64	35.151,17	0,80%	843,63	15.02.2025 Restlaufzeit
DG Hyp	01.06.2001	25	1.380.488,08	110.439,12	55.219,52	55.219,60	0,57%	550,83	30.09.2025
Landesbank (Trägerdarlehen)	30.12.2009	40	3.000.000,00	2.052.624,00	78.948,00	1.973.676,00	0,48%	9.852,60	30.12.2029
Landesbank (Sporthalle)	15.08.2011 02.11.2011	40	5.000.000,00	3.500.000,00	125.000,00	3.375.000,00	0,55%	19.250,00	30.06.2031
<u>Rückkauf Süwaq-Anteile</u>									
KfW - über Sparkasse	29.01.2015	30	3.000.000,00	2.172.384,00	103.452,00	2.068.932,00	2,50%	53.339,74	31.12.2034
Sparkasse Bühl	29.01.2015	30	2.000.000,00	1.435.693,10	76.076,49	1.359.616,61	1,70%	23.923,51	31.12.2024
KfW - über Volksbank	29.01.2015	30	3.000.000,00	2.172.384,00	103.452,00	2.068.932,00	2,50%	53.339,74	31.12.2034
Volksbank Bühl	29.01.2015	30	2.000.000,00	1.435.693,11	76.076,49	1.359.616,62	1,70%	23.923,51	31.12.2024
Kreditinstitute			21.067.751,29	12.984.671,14	688.527,14	12.296.144,00		185.023,56	
Avalprovision an Stadt								23.040,13	
Zinsen Girokonto									
Gesamt			21.067.751,29	12.984.671,14	688.527,14	12.296.144,00		208.063,69	

