



## Beschlussvorlage

TOP:  
Vorlagen-Nummer: **VII/2020/01874**  
Datum: 21.10.2020  
Bezug-Nummer.  
PSP-Element/ Sachkonto: 1.11101.06/58110220  
Verfasser:  
Plandatum:

Beratungsfolge	Termin	Status
Ausschuss für Wirtschaft, Wissenschaft, Stadtentwicklung und Digitalisierung	24.11.2020	öffentlich Vorberatung
Ausschuss für Finanzen, städtische Beteiligungsverwaltung und Liegenschaften	08.12.2020	öffentlich Entscheidung

**Betreff:     Wirtschaftsplan 2021 der Stadtmarketing Halle (Saale) GmbH**

**Der Ausschuss für Finanzen, städtische Beteiligungsverwaltung und Liegenschaften der Stadt Halle (Saale) möge beschließen:**

Der Ausschuss für Finanzen, städtische Beteiligungsverwaltung und Liegenschaften der Stadt Halle (Saale) genehmigt die Zustimmung des städtischen Vertreters der Gesellschafterin der Stadt Halle (Saale) in der Gesellschafterversammlung der Stadtmarketing Halle (Saale) GmbH vom 07.10.2020 zu den folgenden Beschlüssen:

1. Der Wirtschaftsplan 2021 wird genehmigt.
2. Die Mittelfristplanung bis 2023 wird zur Kenntnis genommen.

Dr. Bernd Wiegand  
Oberbürgermeister

## Darstellung finanzielle Auswirkungen

Für Beschlussvorlagen und Anträge der Fraktionen

Finanzielle Auswirkungen

ja

nein

Aktivierungspflichtige Investition

ja

nein

Ergebnis Prüfung kostengünstigere Alternative

Folgen bei Ablehnung

A	Haushaltswirksamkeit HH-Jahr ff.	Jahr	Höhe (Euro)	Wo veranschlagt (Produkt/Projekt)
<b>Ergebnisplan</b>	<b>Ertrag (gesamt)</b>			
	<b>Aufwand (gesamt)</b>	2021 2021	1.161.300,00 350.000,00	1.57501/53150000 1.57111/54310900
<b>Finanzplan</b>	<b>Einzahlungen (gesamt)</b>			
	<b>Auszahlungen (gesamt)</b>			

<b>B Folgekosten</b> (Stand:		<b>ab Jahr</b>	<b>Höhe</b> (jährlich, Euro)	<b>Wo veranschlagt</b> (Produkt/Projekt)
Nach Durchführung der Maßnahme zu erwarten	<b>Ertrag</b> (gesamt)			
	<b>Aufwand</b> (ohne Abschreibungen)			
	<b>Aufwand</b> (jährliche Abschreibungen)			

Auswirkungen auf den Stellenplan  
Wenn ja, Stellenerweiterung:

ja

nein

Stellenreduzierung:

Familienverträglichkeit:  
Gleichstellungsrelevanz:

ja

ja

Klimawirkung:

positiv

keine

negativ

## Begründung:

### I. Vorbemerkungen

Die Stadt Halle (Saale) ist 55 % Gesellschaftsanteilen an der Stadtmarketing Halle (Saale) GmbH beteiligt. Weitere Gesellschafter sind der Förderverein Pro Halle e.V. (25 %), der Förderverein Region Halle (Saale) e.V. (10 %), die Citygemeinschaft Halle e.V. (5 %) und die MLU Halle-Wittenberg (5 %).

Der städtische Vertreter der Stadt Halle (Saale) hat zusammen mit den Vertretern der Mitgesellschafter in der Gesellschafterversammlung am 7. Oktober 2020 den Beschluss gefasst, den vorliegenden Wirtschaftsplan der Stadtmarketing Halle (Saale) GmbH für das Geschäftsjahr 2021, bestehend aus:

- Gewinn- und Verlustrechnung,
- Bilanzplanung,
- Finanzplanung,
- Haushaltsrelevante Positionen für Träger aus dem Finanzplan,
- Personal-, Investitions- und Instandhaltungsplan,
- Leistungsdaten,
- Planerläuterungen

zu genehmigen.

Die Stimmabgabe seitens des städtischen Vertreters erfolgte **unter Gremienvorbehalt**.

### II. Zuständigkeit des Finanzausschusses

Der Finanzausschuss entscheidet abschließend, gemäß § 6 Abs. 3 Nr. 7 der Hauptsatzung der Stadt Halle (Saale) über Gesellschafterbeschlüsse zu städtischen Beteiligungen, sofern diese nicht zwingend durch den Stadtrat zu fassen sind.

Eine zwingende Entscheidungsbefugnis des Stadtrates der Stadt Halle (Saale) gemäß § 45 Abs. 2 Kommunalverfassungsgesetz (KVG) ist nicht gegeben.

Die nachträgliche Genehmigung zu Erklärungen der städtischen Gesellschaftervertreter im Zusammenhang mit beispielsweise Jahresabschlüssen, Wirtschaftsplanungen oder der Bestellung von Abschlussprüfern auch anderer Beteiligungen der Stadt Halle (Saale) entspricht ständiger Übung.

### III. Wirtschaftsplan 2021

#### Ertragslage

Die **Gesamtaufwendungen** für das Jahr 2021 **entsprechen** den **Gesamterträgen** für das Jahr 2021 und führen zu einem **ausgeglichenen Jahresergebnis**. Für die Jahre 2022 und 2023 wird mit **ausgeglichenen Jahresergebnissen** geplant.

Die **Ertragslage** der Stadtmarketing Halle (Saale) GmbH im Planjahr 2021 ist maßgeblich durch die **Zuwendung der Stadt Halle (Saale)** in Höhe von 1.511 TEUR geprägt. Mittelfristig werden Zuwendungen in gleicher Höhe geplant.

Die **Umsatzerlöse** für das Jahr 2021 werden mit 1.245 TEUR um 514 TEUR über dem V-Ist 2020 (731 TEUR) geplant. Das voraussichtliche Umsatzergebnis 2020 ist durch die Auswirkungen der Corona-Pandemie (Rückgänge im Bereich der Stadtführungen und der Gruppentouristik) geprägt.

Sie setzen sich im Wesentlichen aus Erlösen aus dem Gemeinschaftsprojekt zum Standortmarketing (296 TEUR), aus Stadtführungen und Gruppentouristik (550 TEUR), aus Projekterlösen (156 TEUR), aus Verkaufserlösen aus der Touristeninformation (143 TEUR), aus Werbeverträgen für sonstige Werbung einschließlich Anzeigenakquise (45 TEUR), aus Provisionserlösen (45 TEUR) und aus Messen (10 TEUR) zusammen.

Die Zahl der **Teilnehmer an Stadtrundgängen** wird für 2021 und die Folgejahre bis 2023 mit 36.000 (V-Ist 2020: 13.500) geplant.

Die **sonstigen betrieblichen Erträge** werden mit 1.526 TEUR um 10 TEUR niedriger als dem V-Ist 2020 geplant. Die Gesellschaft plant mit einer städtischen Zuwendung von 1.511 TEUR.

Der **Personalaufwand** für die Jahre 2021 bis 2023 wird mit 1.163 TEUR geplant.

Für die Jahre 2021 bis 2023 wird mit einem **Personalbestand** von 26 VbE geplant.

### Vermögenslage

Die **Bilanzsumme** von 375 TEUR verändert sich über den Planungszeitraum bis zum Jahr 2023 nicht, da den Abschreibungen Investitionen in Sachanlagen in gleicher Höhe gegenüberstehen.

**Investitionen** sind nur im geringen Maße (6 TEUR) vorgesehen.

Die **liquiden Mittel** werden für die Jahre 2021 bis 2023 in gleicher Höhe mit 109 TEUR geplant.

### Finanzlage

Im Planjahr 2021 entspricht der Bestand an **liquiden Mitteln** dem voraussichtlichen Endbestand des Jahres 2020 in Höhe von 109 TEUR und wird bis zum Jahr 2023 unverändert ausgewiesen.

Im Planjahr 2021 sowie in der Mittelfristplanung bis 2023 erzielt die Gesellschaft einen positiven **Cash-Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit** in Höhe von 6 TEUR.

Mit einer Aufnahme von **Fremdkapital** wird **nicht geplant**.

### Finanzbeziehungen zum städtischen Haushalt

Die Gesellschaft erhält jährlich eine, auf Basis des **Betrauungsaktes** festzulegende, **institutionelle Zuwendung** der Stadt Halle (Saale).

Für das **Planjahr 2021** weist die Stadtmarketing Halle (Saale) GmbH eine institutionelle Zuwendung in Höhe von **1.511.300 EUR** aus.

Eine verbindliche Zusage gemäß §§ 204 ff Abgabenordnung (AO) bezüglich der steuerlichen Behandlung der institutionellen Zuschüsse der Stadt Halle an die Stadtmarketing GmbH für die Jahre ab 2014 hat das Finanzamt mit Schreiben 6. Juni 2019 gegeben.

**Hinweis:**

Die Stellungnahme der BMA BeteiligungsManagementAnstalt Halle (Saale) zum Wirtschaftsplan 2021 der Stadtmarketing Halle (Saale) GmbH liegt der schriftlichen Ausfertigung der Beschlussvorlage bei.

Es wird um antragsgemäße Beschlussfassung gebeten.

**Anlagen:**

Wirtschaftsplan 2021 der Stadtmarketing Halle (Saale) GmbH