

Zu Top 4

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2024 der Stadion Halle Betriebs GmbH

A. Allgemeines

Der Wirtschaftsplan 2024 der Stadion Halle Betriebs GmbH basiert auf der geplanten Erweiterung des Geschäftsbetriebes auf das Fußball-Nachwuchsleistungszentrum auf der Silberhöhe. Der Stadtrat der Stadt Halle (Saale) hat am 29. März 2023 beschlossen, dass die SHBG zum 1. Januar 2024 den Betrieb und die Bewirtschaftung des neuen Nachwuchsleistungszentrum übernehmen soll. Die hierzu notwendige Änderung des Gesellschaftsvertrages hat der Stadtrat ebenso beschlossen. Die Kommunalaufsicht hat mit Schreiben vom 12. Mai 2023 mitgeteilt, dass gegen die Änderung des Gesellschaftsvertrages keine kommunalrechtlichen Bedenken bestehen. Der neue Gesellschaftsvertrag wird nach Eintragung in das Handelsregister wirksam, welche derzeit vorbereitet wird.

In dem Beschluss des Stadtrates ist zudem festgelegt, dass vor der Übernahme des Betriebes und der Bewirtschaftung des Nachwuchsleistungszentrums zum 1. Januar 2024 zwischen der Stadt Halle (Saale) und der SHBG ein neuer Zuschussvertrag sowie ein etwaiger Pachtvertrag abgeschlossen werden sollen. Grundlage dafür ist der Wirtschaftsplan der SHBG für das Jahr 2024.

Für die Wirtschaftsplanung der SHBG wurden die Grundparameter des aktuell zwischen der Stadt Halle (Saale) und dem Halleschen Fußballclub e.V. bestehenden Interims-Nutzungsvertrages übernommen. Dieser sieht analog zur Sportförderung eine hälftige Teilung aller im Zusammenhang mit dem Nachwuchsleistungszentrum entstehenden Kosten vor.

Es ist allerdings darauf hinzuweisen, dass die Planungen noch nicht auf Erfahrungswerten mit dem Betrieb und der Bewirtschaftung des Nachwuchsleistungszentrum basieren. Der HFC hat erst zum 1. Juni 2023 die Nutzung der Anlage übernommen, so dass noch keine realen Verbrauchswerte für die Medien etc. bestehen. Weiterhin wird im 3./4. Quartal 2024 das Funktionsgebäude am Nachwuchsleistungszentrum in Betrieb genommen, so dass mit einer Ausweitung der Bewirtschaftung zu rechnen ist.

Entsprechend basiert die Wirtschaftsplanung auf Erfahrungswerten aus vergleichbaren Sportanlagen, auf allgemeinen Kennzahlen sowie Annahmen der Planer des Funktionsgebäudes.

Die SHBG geht für den Betrieb des Nachwuchsleistungszentrum von folgenden Parametern aus.

Kostenart	Kosten
Containeranlage	80.000 €
Rasenpflege	400.000 €
Objektleitung	50.000 €
Strom	50.000 €

Wasser/Schmutzwasser	70.000 €
Fernwärme	15.000 €
Reinigung	10.000 €
Instandhaltung/Wartung	20.000 €
Wachschutz	8.000 €
Pflege Außenanlagen	20.000 €
Steuerberatung/Buchhaltung/Objektverwaltung/ Wirtschaftsprüfung	44.500 €
Versicherungen	3.000 €
Sonstiges	15.000 €
Gesamt	785.500 €
Anteil HFC	392.750 €
Anteil SHBG	392.750 €

Damit ergibt sich für die SHBG ein zusätzlicher Zuschussbedarf von 400.000 € aus dem städtischen Haushalt, da zusätzlich zu dem vom HFC zu tragenden hälftigen Kostenanteil keine relevanten Einnahmen mit der Bewirtschaftung und dem Betrieb des Nachwuchsleistungszentrums zu erzielen sind.

Grundsätzlich ist darauf hinzuweisen, dass es sich bei der Planung um Brutto-Kosten handelt, da das Nachwuchsleistungszentrum durch den Jugend- und Frauenbereich des HFC genutzt wird, der dem gemeinnützigen Teil des Vereins zuzurechnen ist. Entsprechend entfällt die Möglichkeit eines Vorsteuerabzuges. Somit hat die SHBG allenfalls eine symbolische Pachtzahlung an die Stadt Halle (Saale) geplant.

Aufgrund der fehlenden Erfahrungswerte bestehen insbesondere bei den Medienverbräuchen Risiken. Auch hinsichtlich der Rasenpflege bestehen Risiken, da noch eine Neuausschreibung dieser Leistungen erfolgen muss. Die tatsächlichen Kosten sind erst im Zuge der Vergabe absehbar.

Die Kostenplanung für den Betrieb und die Bewirtschaftung des LEUNA-CHEMIE-STADIONS basieren auf den mindestens bis zum Jahr 2027 festgeschriebenen Verträgen zur Bewirtschaftung und zum Sponsoring.

Grundsätzlich wird für die Wirtschaftsplanung weiterhin unterstellt, dass der Hallesche Fußballclub e. V. der 3. Liga angehört und damit Mietzahlungen in der gleichen Höhe wie in den vergangenen Jahren geleistet werden. Die Betriebskosten sind nach oben indiziert worden.

Bei den zusätzlichen Veranstaltungen wurde mit den Ansätzen des Jahres 2023 geplant.

Unwägbarkeiten bestehen insbesondere bei den Energiekosten. Das Stadion hat durch die Rasenheizung, das Funktionsgebäude mit Sauna und Ermüdungsbecken sowie dem Business-Bereich hohe Wärme- und Stromverbraucher. Ein Teil dieser Betriebskosten kann Verursachungsgerecht an den Hauptmieter HFC bzw. an Fremdveranstaltungen weitergegeben werden. Allerdings werden auch die Energiekosten für den „normalen“ Stadionbetrieb ohne Nutzung steigen.

Hier wird im Stadion seit Jahren ein Konzept des Minimalverbrauches verfolgt, so dass große Verbraucher außerhalb der Nutzungszeiten weitgehend abgeschaltet werden. Diese Maßnahmen sollen weiterhin optimiert werden.

B. Erträge

Die geplanten Erträge setzen sich im Wirtschaftsplan 2024 wie folgt zusammen:

Einnahmesachverhalt	VIST 2023	2024	2025
Zuschuss Stadt Halle (Saale) laufend	870.000	1.270.000	1.270.000
Zuschuss Stadt Halle (Saale) Abgrenzung Verbrauch	15.962	7.856	-757
Einnahmen HFC (Zugehörigkeit 3. Liga)	343.972	741.905	741.955
Einnahmen Rückvergütung Catering	15.000	15.000	15.000
Einnahmen Fremdveranstaltungen	7.500	7.500	7.500
Einnahmen Weiterberechnungen/Sonstiges	11.500	11.500	11.500
Umsatzerlöse gesamt (Zwischensumme)	1.263.934	2.053.761	2.045.198
Sonstige betriebliche Erträge (Sponsoring Namensrechte)	195.000	195.000	195.000
Gesamterträge	1.458.934	2.248.761	2.240.198

C. Aufwendungen

Die geplanten Aufwendungen setzen sich im Wirtschaftsplan 2024 wie folgt zusammen:

Aufwandssachverhalt	VIST 2023	2024	2025
Bewirtschaftung und Instandhaltung	576.000	1.046.000	1.046.000
Pacht LEUNA-CHEMIE-STADION	500.000	500.000	500.000
Abschreibungen	15.715	15.614	13.091
Versicherungen/Betriebshaftpflicht	3.200	6.200	6.200
Sonstige Instandhaltung	20.500	120.528	80.500
Veranstaltungsleitung	5.000	5.000	5.000
Medienver- und entsorgung	167.295	303.776	340.186
Bewachung / Reinigung	18.500	36.500	44.160
Geschäftsbesorgung/Verwaltung/ Rechnungswesen/Sonstiges	117.460	179.960	169.960
Sponsoring	35.000	35.000	35.000
Zinsaufwendungen	264	183	101
Gesamtaufwendungen	1.458.934	2.248.761	2.240.198

D. Planergebnis 2022 ff.

	VIST 2023	2024	2025
Gesamterträge		2.248.761	2.240.198
Gesamtaufwendungen		2.248.761	2.240.198
Jahresergebnis		0	0

E. Schlussbemerkung

Die Gesellschaft hat den Wirtschaftsplan für das Jahr 2024 nebst Mittelfristplanung bis 2028 auf Basis der aktuell bestehenden vertraglichen Grundlagen sowie den oben benannten plausiblen Annahmen zum Nachwuchsleistungszentrum aufgestellt. Hinsichtlich der Mittelfristplanung zum Nachwuchsleistungszentrum ist unterstellt, dass die Minderaufwendungen für die wegfallende Containermiete die zusätzlichen Kosten für die Betreuung des neuen Funktionsgebäudes ab dem Jahr 2025 abdecken. Die Gesellschaft rechnet für das Jahr 2024 mit einem ausgeglichenen Jahresergebnis. Investitionen sind im Wirtschaftsplan nicht vorgesehen und daher nicht berücksichtigt. Die Liquidität und Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft ist im Planungszeitraum unter der Maßgabe gesichert, dass keine Ausschüttung der vorhandenen Liquidität an die Stadt Halle (Saale) erfolgt und gleichzeitig der Zuschuss der Stadt Halle (Saale) in geplanter Höhe beschlossen wird.

Unter den genannten Prämissen und Planungen kann die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft auch in der Mittelfristplanung bis zum Jahr 2026 gesichert werden. Für das Jahr 2027 und 2028 wurde zunächst die Fortführung der bestehenden Verträge zum LEUNA-CHEMIE-STADION angenommen. Dies unter der Maßgabe, dass im Jahr 2027 wichtige Verträge rund um das Stadion auslaufen. Dies betrifft insbesondere die Namensrechte und den Zuschussvertrag mit der Stadt Halle (Saale).

Die Verlängerung bzw. Neuausrichtung dieser Verträge muss spätestens ab dem Jahr 2025 angegangen werden.

Bilanz Stadion Halle Betriebs GmbH		2024		bis		2028		
		IST 2022	V-IST 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
TEURO								
Aktiva								
A. Ausstehende Einlagen								
B. Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes								
C. Anlagevermögen		87	72	56	43	36	29	22
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		0	0	0	0	0	0	0
II. Sachanlagen		87	72	56	43	36	29	22
III. Finanzanlagen								
D. Umlaufvermögen		323	255	252	254	260	266	255
I. Vorräte		0	0	0	0	0	0	0
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		75	38	38	38	38	38	38
darunter mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr								
darunter Forderungen gegen verbundene Unternehmen								
darunter Forderungen gegen Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis								
darunter Forderungen gegenüber dem Gesellschafter/Träger								
III. Wertpapiere								
IV. Liquide Mittel		228	197	194	196	202	208	197
E. Rechnungsabgrenzungsposten		21	20	20	20	20	20	20
F. Aktive latente Steuern								
G. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung								
H. Sonderverlustkonto gemäß § 17 (4) DMBilG								
I. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag								
Summe Aktiva		410	326	308	297	296	295	277
Passiva								
A. Eigenkapital		28	28	28	28	28	28	28
I. Gezeichnetes Kapital/Festgesetztes Kapital/Stammkapital		25	25	25	25	25	25	25
II. Kapitalrücklage								
III. Allgemeine und zweckgebundene Rücklagen								
IV. Gewinnrücklagen		0	0	0	0	0	0	0
1. gesetzliche Rücklagen								
2. Rücklagen für Anteile an einem herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen								
3. satzungsmäßige Rücklagen								
4. andere Gewinnrücklagen								
V. Gewinnvortrag / Verlustvortrag								
VI. Bilanzergebnis		3	3	3	3	3	3	3
VII. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag								
VIII. Rückzahlung von Zuschüssen/Finanzbeiträgen								
XI. Sonderrücklagen nach DMBilG								
X. Verrechnungskonten								
B. Sonderposten		0	0	0	0	0	0	0
1. Andere Sonderposten für Investitionszuwendungen								
2. Sonderposten mit Rücklageanteil								
3. Sonderposten für Baukostenzuschüsse/Abnehmerbeiträge								
4. Weitere Sonderposten								
C. Empfangene Ertragszuschüsse								
D. Rückstellungen		5	5	5	5	5	5	5
darunter mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr								
darunter mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr								
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen								
2. Steuerrückstellungen								
3. Sonstige Rückstellungen		5	5	5	5	5	5	5
4. Rückstellungen für Bauinstandhaltung								
E. Summe Verbindlichkeiten		135	196	177	167	166	165	147
1. Anleihen								
davon konvertibel								
darunter mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr								
darunter mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr								
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		0	0	0	0	0	0	0
darunter mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr								
darunter mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr								
3. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen								
darunter mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr								
darunter mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr								
4. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen		95	38	38	38	38	38	38
darunter mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr								
darunter mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr								
5. Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel								
darunter mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr								
darunter mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr								
6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen								
darunter mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr								
darunter mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr								
7. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht								
darunter mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr								
darunter mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr								
8. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter/Träger								
darunter mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr								
darunter mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr								
9. Sonstige Verbindlichkeiten		40	158	139	129	128	127	109
darunter mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr								
darunter mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr								
davon aus Steuern								
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit								
F. Rechnungsabgrenzungsposten		242	98	98	98	98	98	98
G. Passive latente Steuern								
Summe Passiva		410	326	308	297	296	295	277

Gewinn- und Verlustrechnung										2024	bis	2028
Stadion Halle Betriebs GmbH												
Nr.	TEURO	Ist 2022	V-IST 2023	Plan 2024	Plan Quartal 1	Plan Quartal 2	Plan Quartal 3	Plan Quartal 4	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1.	Umsatzerlöse	1.230	1.264	2.054	513	513	513	513	2.045	2.046	2.061	2.097
2.	Bestandsveränderungen unfertige/fertige Erzeugnisse	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	a) Bestandserhöhungen											
	b) Bestandverminderungen											
3.	andere aktivierte Eigenleistungen											
4.	sonstige betriebliche Erträge	196	195	195	49	49	49	49	195	195	195	195
I.	Gesamterträge	1.426	1.459	2.249	562	562	562	562	2.240	2.241	2.256	2.292
6.	Materialaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	a) bezogenes Material											
	b) bezogene Leistungen											
7.	Personalaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	a) Löhne und Gehälter											
	b) soziale Abgaben											
	darunter für Altersversorgung											
8.	Abschreibungen	17	16	16	4	4	4	4	13	7	7	7
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände und auf Sachanlagen	17	16	16	4	4	4	4	13	7	7	7
	b) auf Umlaufvermögen											
	c) auf Sonderverlustkonto											
	d) auf GWG's											
9.	sonstige betriebliche Aufwendungen	1.408	1.443	2.233	558	558	558	558	2.227	2.234	2.249	2.286
II.	Betriebsergebnis	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.	Erträge aus Gewinnabführungsverträgen											
12.	Erträge aus Beteiligungen											
	darunter aus verbundenen Unternehmen											
13.	Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen der Finanzanlagen											
	darunter aus verbundenen Unternehmen											
14.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge											
	darunter aus verbundenen Unternehmen											
15.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen											
	darunter aus verbundenen Unternehmen											
16.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens											
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	darunter aus verbundenen Unternehmen											
III.	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18.	außerordentliche Erträge											
19.	außerordentliche Aufwendungen											
V.	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0					0	0	0	0
21.	sonstige Steuern											
VI.	Ergebnis vor Ergebnisabführung/-zuführung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22.	Ausgleichszahlungen an Minderheitsgesellschafter											
23.	Aufwendungen aus Ergebnisabführungsvertrag (EAV)											
24.	Erträge aus Verlustübernahme											
VII.	Jahresgewinn/-verlust	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25.	fiktive Steuern auf Ergebnisabführung											
26.	Ergebnis ohne Zuschuss der Stadt Halle											
27.	Gesamtaufwendungen	1.425	1.459	2.249	562	562	562	562	2.240	2.241	2.256	2.292
28.	Gesamterträge	1.426	1.459	2.249	562	562	562	562	2.240	2.241	2.256	2.292
Verwendung des Jahresergebnisses												
	Gewinn-/Verlustvortrag aus Vorjahr	2	2	2					2	2	2	2
	Einstellung Rücklage											
	Entnahme Rücklage											
	Gewinnausschüttung											
	Verlustrückgleich durch Gesellschafter											
	Vortrag auf neue Rechnung	2	2	2					2	2	2	2

Finanzplan Stadion Halle Betriebs GmbH		2024		bis			2028	
		Ist 2022	V-Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
TEURO								
1.	laufendes Geschäft							
1.1.	Geldeinzahlungen aus							
	Umsatzerlöse	397	394	784	775	776	791	827
	sonstige betriebliche Erträge	196	195	195	195	195	195	195
	Zuschüsse der Stadt Halle VWH	870	870	1.270	1.270	1.270	1.270	1.270
	Zuschüsse der Stadt Halle VMH							
	Zuschüsse Dritter, dauerhaft							
	Zuschüsse Dritter, einmalige, objektbezogene							
	sonstige Einzahlungen							
	Summe Geldeinzahlungen laufendes Geschäft	1.463	1.459	2.249	2.240	2.241	2.256	2.292
1.2.	Geldauszahlungen							
	in Personalaufwendungen							
	Lieferungen und Leistungen	1.410	1.478	2.241	2.227	2.228	2.250	2.304
	Zinsen	0	0	0	0	0	0	0
	Steuern	0	0	0	0	0	0	0
	Rückzahlung von Zuschüssen							
	sonstige Auszahlungen							
	Summe Geldauszahlungen laufendes Geschäft	1.410	1.479	2.241	2.227	2.228	2.250	2.304
1.3.	Über-/ Unterdeckung laufendes Geschäft	53	-20	8	13	13	6	-11
2.	Investitionen/Deinvestitionen							
2.1.	Geldeinzahlungen							
	aus Veräußerung von Beteiligungen/Finanzanlagen							
	aus Abgang von sonstigem Anlagevermögen							
	Investitionszuschüsse der Stadt Halle							
	Investitionszuschüsse Dritter, dauerhaft/pauschal							
	Investitionszuschüsse Dritter, einmalig, objektbezogen							
	sonstige Einzahlungen							
	Summe Geldeinzahlungen Investitionen/Deinvestitionen	0						
2.2.	Geldauszahlungen							
	in Beteiligungen/Finanzanlagen							
	Investitionen in sonstiges Anlagevermögen	0						
	Rückzahlung von Investitionszuschüssen							
	sonstige Auszahlungen							
	Summe Geldauszahlungen Investitionen/Deinvestitionen	0	0	0	0	0	0	0
2.3.	Über-/ Unterdeckung Investition	0	0	0	0	0	0	0
3.	Finanzverkehr							
3.1.	Geldeinzahlungen							
	Kapitalerhöhung der Stadt Halle							
	Kapitalerhöhungen sonstiger Gesellschafter							
	Kredite der Stadt Halle							
	langfristige Kredite Dritter/Begebung von Anleihen							
	kurzfristige Kredite/Kontokorrentkredit							
	aus an Dritte gewährte Darlehen							
	Zuschüsse/Finanzbeihilfen							
	sonstige Einzahlungen							
	im Rahmen Ergebnisabführungsvertrag							
	Summe Geldeinzahlungen Finanzverkehr	0	0	0	0	0	0	0
3.2.	Geldauszahlungen							
	Beteiligung/Finanzanlagen							
	Tilgung langfristige Kredite/Rückzahlung von Anleihen	10	11	11	11	7	0	0
	Tilgung kurzfristige Kredite/Kontokorrentkredit							
	aus der Gewährung von Darlehen an Dritte							
	Rückzahlung von Zuschüssen/Finanzbeihilfen							
	Kapitalrückzahlung/Gewinnausschüttung							
	sonstige Auszahlungen							
	im Rahmen Ergebnisabführungsvertrag							
	Summe Geldauszahlungen Finanzverkehr	10	11	11	11	7	0	0
3.3.	Über-/ Unterdeckung Finanzverkehr	-10	-11	-11	-11	-7	0	0
4.	Über-/ Unterdeckung gesamt	43	-30	-3	2	5	6	-11
5.	Liquide Mittel gesamt							
5.1.	Anfangsbestand Liquide Mittel gesamt	185	228	197	194	196	202	208
5.2.	Endbestand Liquide Mittel gesamt	228	197	194	196	202	208	197
5.3.	verfügbare Kreditlinien							
5.4.	verbleibender genehmigter Kreditrahmen							

Haushaltsrelevante Positionen für Träger aus dem Finanzplan									2024	bis	2028
Stadion Halle Betriebs GmbH											
TEURO	Ist 2022	Erwartung 2023	Plan 2024	Plan Quartal 1	Plan Quartal 2	Plan Quartal 3	Plan Quartal 4	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Geldeinzahlungen											
1. Geldeinzahlungen laufendes Geschäft	870	870	1.270	318	318	318	318	1.270	1.270	1.270	1.270
Zuschüsse der Stadt Halle aus VWH	870	870	1.270	318	318	318	318	1.270	1.270	1.270	1.270
Zuschüsse der Stadt Halle aus VMH											
sonstige Einzahlungen durch die Stadt Halle											
2. Geldeinzahlungen Investitionen/Desinvestitionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investitionszuschüsse der Stadt Halle aus VWH											
Investitionszuschüsse der Stadt Halle aus VMH											
3. Geldeinzahlungen Finanzverkehr	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kapitalerhöhungen der Stadt Halle											
Kredite der Stadt Halle											
Zuschüsse/Finanzbeihilfen der Stadt Halle											
Rückzahlungen von Darlehen durch die Stadt Halle											
Verlustausgleich											
sonstige Einzahlungen durch die Stadt Halle											
Summe 1	870	870	1.270	318	318	318	318	1.270	1.270	1.270	1.270
Geldauszahlungen											
1. Geldauszahlungen laufendes Geschäft	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rückzahlung von Zuschüssen an die Stadt Halle											
sonstige Auszahlungen (z. B. Konzessionsabgaben)											
2. Rückzahlung von Investitionen/Desinvestitionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rückzahlung von Investitionszuschüssen an die Stadt											
3. Geldauszahlungen Finanzverkehr	500	500	500	125	125	125	125	500	500	500	500
Kredittilgung an die Stadt Halle											
Gewährung von Darlehen an die Stadt Halle											
Rückzahlung von Zuschüssen/Finanzbeihilfen an die Stadt Halle											
Kapitalrückzahlung/Gewinnausschüttung an die Stadt											
sonstige Auszahlungen an die Stadt Halle	500	500	500	125	125	125	125	500	500	500	500
Summe 2	500	500	500	125	125	125	125	500	500	500	500
Saldo Summe 1 - Summe 2	370	370	770	193	193	193	193	770	770	770	770

Personalplan		VBE = Vollbeschäftigteinheiten										
Stadion Halle Betriebs GmbH		Ist 2022	Erwartung 2023	Plan 2024	Plan Quartal 1	Plan Quartal 2	Plan Quartal 3	Plan Quartal 4	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Nr.		VBE	VBE	VBE	VBE	VBE	VBE	VBE	VBE	VBE	VBE	VBE
A: Durchschnittlich Beschäftigte												
1	Angestellte											
2	Arbeiter											
3	Auszubildende											
4	Σ Durchschnittliche Beschäftigte	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
B: Durchschnittliche Zahl der Arbeitnehmer nach § 285 Nr. 7 HGB i. V. m. § 267 (5) HGB		Anzahl	Anzahl	Anzahl	Anzahl	Anzahl	Anzahl	Anzahl	Anzahl	Anzahl	Anzahl	Anzahl
Arbeitnehmer												
B: Entwicklung der Beschäftigungsverhältnisse		Anzahl	Anzahl	Anzahl	Anzahl	Anzahl	Anzahl	Anzahl	Anzahl	Anzahl	Anzahl	Anzahl
1	Beschäftigte zu Beginn des Zeitraumes											
2	Beschäftigte zum Ende des Zeitraumes											

Investitionsplan												
Stadion Halle Betriebs GmbH		Ist 2022	Erwartung 2023	Plan 2024	Plan Quartal 1	Plan Quartal 2	Plan Quartal 3	Plan Quartal 4	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Nr.		TEURO	TEURO	TEURO	TEURO	TEURO	TEURO	TEURO	TEURO	TEURO	TEURO	TEURO
1	Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände											
2	Investitionen in Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Investitionen in Finanzanlagen											
4	Σ Investitionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Investitionszuschüsse und Zulagen											

Instandhaltungsplan												
Stadion Halle Betriebs GmbH		Ist 2022	Erwartung 2023	Plan 2024	Plan Quartal 1	Plan Quartal 2	Plan Quartal 3	Plan Quartal 4	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Nr.		TEURO	TEURO	TEURO	TEURO	TEURO	TEURO	TEURO	TEURO	TEURO	TEURO	TEURO
1	Instandhaltungen	157	157	161	40	40	40	40	207	208	208	209