

Beschlussvorlage

25. Aufsichtsratssitzung

Termin:	1. Februar 2023		
TOP:	5	Name:	BV_1&2
Beschluss:	Einstimmig		

Beratung und Beschlussfassung zu § 3, Abs. 2 des Dienstvertrages mit Johannes Kopkow & Joachim Tesche (Zielvereinbarung 2022)

Gemäß § 3 Abs. 2 hat der Aufsichtsrat eine Zielvereinbarung mit jedem Vorstand abzuschließen. Dies erfolgte am 4. März 2022 mit einstimmigen Beschluss in der 18. Sitzung des Aufsichtsrates.

Der maximale Bonus für beide Vorstände beträgt 8.400,00 Euro brutto.

Vorstand Sport & Vermarktung	Zwei individuelle Ziele	<p>Ziel 1 (Kommunikation): Umsetzung des Kommunikationskonzeptes zur Neuausrichtung des <u>SaarSports</u> unter Einbeziehung der Share- und Stakeholder des LSVS als Grundlage zur nachhaltigen Erzielung monetärer Erträge für den Sport.</p> <p>Ziel 2 (Vermarktung): Durch Intensivierung der Vermarktungstätigkeiten sind überplanmäßige Mittelzuflüsse (inkl. jedwede Förderungen) für den saarländischen Sport bzw. den LSVS zu erzielen. Bezogen auf die im Wirtschaftsplan 2022 verabschiedeten Planzahlen von in der Summe 3.431.663 Euro aus 1. Umsatzerlöse <u>b+d</u> zzgl. 2. sonstige betriebliche Erträge <u>b+c</u> werden zusätzlich 10%, d.h. 343.166 Euro, erwartet. Siehe „Detail zum Erfolgsplan 2022“.</p>	Je Ziel 20%	2 x 20% & 3 x 20% = 100 %
	Drei gemeinsame Ziele	<p>Ziel 1 (Sportentwicklung): Weiterentwicklung und Umsetzung des vom Vorstand erarbeiteten Konzeptes „Sportentwicklungsprogramm“ unter Einbeziehung der Fachverbände, der Mitarbeiter des LSVS und zuständiger politischer Stellen zur nachhaltigen Ausrichtung des Breiten- und Leistungssports und der erforderlichen Infrastruktur im Saarland.</p> <p>Ziel 2 (Finanzentwicklung): Erstellung und Umsetzung eines nachvollziehbaren, berechenbaren und transparenten Verteilerschlüssels der vom LSVS aus den Spieleinsätzen der Saarland-Sporttoto GmbH zufließenden Einnahmen an die Mitglieder mit dem Ziel einer Verabschiedung durch die Mitgliederversammlung. Unter Berücksichtigung der Sicherstellung der Sanierung des LSVS.</p> <p>Ziel 3 (Personal): Umsetzung und Weiterentwicklung des vom Vorstand erarbeiteten Mitarbeiterentwicklungsplanes zur internen Sicherung und Erweiterung von Fähigkeiten aller MitarbeiterInnen sowie die Sicherstellung der Kundenzufriedenheit bei den erbrachten Serviceleistungen. Hierzu ist ein Bewertungsmodell einzusetzen.</p>	Je Ziel 20%	
Vorstand Finanzen	Zwei individuelle Ziele	<p>Ziel 1 (Finanzen, Infrastruktur): Integration eines professionellen Finanzwesens (Planungsprozesse, Regeln, Controlling, Berichtswesen) zur Gewährleistung der Transparenz des LSVS. Weiterhin wird ein leistungsfähiges Immobilienmanagement umgesetzt, welches je Wirtschaftseinheit u.a. Belegung, Kosten und Aufwand, Einnahmen, sowie Reparatur- und Gewährleistungsspiegel sowie Investitionsplanung beinhaltet.</p> <p>Hierzu gehört die im „Sportentwicklungsprogramm“ abgestimmten kurz-, mittel- und langfristigen Infrastrukturplanung für die Liegenschaften des LSVS.</p> <p>Ziel 2 (Finanzen): Prüfung und Entwicklung einer umsetzbaren Strategie zur Beseitigung der bilanziellen Überschuldung des Landessportverbandes.</p>	Je Ziel 20%	

Den Grad der Erfüllung hat der Aufsichtsrat auf Basis der Prüfungs- und Bewertungsergebnisse des Vorsitzenden des Aufsichtsrates mit dem Vorstand am 13. Januar 2023 und nach Anhörung von ggf. Steuerberater/Wirtschaftsprüfer, SaarLB, Innenministerium, Fachverbänden und Personalrat wie folgt festgelegt (Herleitung & Begründung auf Seite 3):

Beschlussvorlage

25. Aufsichtsratssitzung

Vorstand	Ziele	Erreichung	Wichtung	Ergebnis
Vorstand Sport & Vermarktung	Zwei individuelle Ziele	<p>Ziel 1 (Kommunikation): Umsetzung des Kommunikationskonzeptes zur Neuausrichtung des SaarSports unter Einbeziehung der Stakeholder des LSVS als Grundlage zur nachhaltigen Erzielung monetärer Erfolge im Sport. 90%</p> <p>Ziel 2 (Vermarktung): Durch Intensivierung der Vermarktungstätigkeiten sind überplanmäßige Mittelzuflüsse (inkl. jedweder Fördermittel) in den saarländischen Sport bzw. den LSVS zu erzielen. Bezogen auf die im Wirtschaftsjahr 2021 erzielten Planzahlen von in der Summe 3.431.663 Euro aus 1. Umsatzerlöse b+d zzgl. 2. Ertragsbeiträgen c werden zusätzliche betriebliche Erträge b+c werden zusätzlich 10%, d.h. 343.166 Euro, erwartet. Siehe „Detail zum Erfolgsplan 2022“. 30%</p>	Je Ziel 20%	2 x 20% & 3 x 20% = 100%
	Drei gemeinsame Ziele	<p>Ziel 1 (Sportentwicklung): Weiterentwicklung und Umsetzung des vom Vorstand erarbeiteten Konzeptes „Sportentwicklungsplan 2022“ unter Einbeziehung der Fachverbände, der Mitarbeiter des LSVS und zuständiger politischer Stellen zur nachhaltigen Ausrichtung des Breiten- und Leistungssports und der erforderlichen Infrastruktur im Saarland. 100%</p> <p>Ziel 2 (Finanzentwicklung): Erstellung und Umsetzung eines nachvollziehbaren, berechenbaren und transparenten Verteilerschlüssels für die Spieler aus den Spieleinsätzen der Saarland-Sporttoto GmbH zufließenden Einnahmen sowie der mit dem Ziel einer Verabschiedung durch die Mitgliederversammlung. Unter Berücksichtigung der Sicherstellung der Sanierung des LSVS. 100%</p> <p>Ziel 3 (Personal): Umsetzung und Weiterentwicklung des vom Vorstand erarbeiteten Mitarbeiterentwicklungsplanes zur Förderung und Erweiterung von Fähigkeiten aller MitarbeiterInnen sowie die Sicherstellung der Kundenzufriedenheit bei den erbrachten Serviceleistungen. Hierzu ist ein Bewertungsmodell einzusetzen. 50%</p>	Je Ziel 20%	
Vorstand Finanzen	Zwei individuelle Ziele	<p>Ziel 1 (Finanzen, Infrastruktur): Integration eines professionellen Finanzwesens (Planungsprozesse, Regeln, Controlling, Berichtswesen) sowie die Erreichung der Transparenz des LSVS. Weiterhin wird ein leistungsfähiges Immobilienmanagement etabliert, welches je Wirtschaftseinheit u.a. Belegung, Kosten und Aufwand, Einnahmen, sowie Reparatur- und Gewährleistungsspiegel sowie Investitionsplanung beinhaltet. 70%</p> <p>Hierzu gehört die im „Sportentwicklungsprogramm“ abgestimmten kurz-, mittel- und langfristigen Infrastrukturplanung für die Liegenschaften des LSVS.</p> <p>Ziel 2 (Finanzen): Prüfung und Erarbeitung einer umsetzbaren Strategie zur Beseitigung der bilanziellen Überschuldung des LSVS. 70%</p>	Je Ziel 20%	

Vorstand Sport & Vermarktung

$$90\% \cdot 20 + 30\% \cdot 20 + 100\% \cdot 20 + 100\% \cdot 20 + 50\% \cdot 20 = 74,0\%$$

74 % Zielerreichung von 8.400 Euro =
6.216,00 Euro Auszahlung

Vorstand Finanzen

$$70\% \cdot 20 + 70\% \cdot 20 + 100\% \cdot 20 + 100\% \cdot 20 + 50\% \cdot 20 = 78 \%$$

78 % Zielerreichung von 8.400 Euro =
6.552,00 Euro Auszahlung

Die Auszahlung der Zielerreichung für das Jahr 2022 in Höhe von 6.216 Euro für den Vorstand Sport & Vermarktung und in Höhe von 6.552 Euro für den Vorstand Finanzen wird mit der Vergütung für den Monat März an den Vorstand ausgeschüttet.

Beschlussvorlage

25. Aufsichtsratssitzung

Begründung und Herleitung Ziele

Gemeinsame Ziele

Ziel 1 (Sportentwicklung): Das Sportentwicklungsprogramm wurde unter Einbeziehung diverser Stakeholder, vornehmlich der Mitglieder (z. B. Mithilfe umfassenden Fragebogen) weiterentwickelt und teilweise bereits in die Umsetzung überführt (Beispiel: Richtlinie zur Förderung des Leistungssports)

→ 100%

Ziel 2 (Finanzentwicklung): Die erarbeitete Ordnung zur Mittelverteilung an die Mitglieder wurde in der Mitgliederversammlung zur Umsetzung ab dem Jahr 2023 verabschiedet.

→ 100%

Ziel 3 (Personal): Teil eins des Ziels ist zu 80% erreicht. Führungsworkshop, Leitfäden zu Mitarbeitergesprächen und deren erste Umsetzung sind erfolgt. Teil zwei des Ziel ist mit 20% bewertet. Hier sind lediglich die Gäste/Kunden über die Bewertungskriterien von Booking und Google heranzuziehen.

→ 50%

Ziele Vorstand Sport und Vermarktung

Ziel 1 (Kommunikation): Der Workshop zur Erarbeitung von Werten, Mission und Vision wurde abgeschlossen. Eine Agentur ausgewählt und beauftragt daraus eine Marke und ein Corporate Design abzuleiten. Das Magazin wurde in neuem Gewand präsentiert. Es besteht ein internes und externes Kommunikationskonzept. Lediglich die Zusammenführung der einzelnen Projekte in ein Konzept liegt nicht vor.

→ 90%

Ziel 2 (Vermarktung): Die Vermarktungserlöse aus Umsatzerlöse 1b wurden um 4.907 Euro übertroffen. Die Umsatzerlöse aus 1d wurden um 134.049 Euro übertroffen. Die Sonstigen Erträge aus 2b wurden um 30.328 Euro und aus 2c um 54.923 Euro übertroffen. In Summe wurden Erlöse in Höhe von 224.207 Euro über den Planzahlen erreicht. Erlöse für den Saarländischen Sport i. H. v. 1,3 Millionen aus dem Projekt Aufleben und Erlöse aus einem Vergleich konnten nicht berücksichtigt werden. Damit wurde das Ziel von Mehrerträgen i. H. v. 343.166 Euro im Jahr 2022 nicht erreicht. Dennoch wird als Anerkennung eine Ausschüttung i. H. v. 30% vorgeschlagen.

→ 30%

Ziele Vorstand Finanzen

Ziel 1 (Finanzen, Infrastruktur): Es wurde eine Quartalsberichterstattung in 2022 etabliert und fristgerecht Pflichten entsprochen (SaarLB aus Kreditvertrag und Land aus Bürgschaftsurkunde), die Kostenstellenrechnung wurde überarbeitet und zum Jahr 2023 eingeführt (wird ab 2023 entsprechend gebucht), Auswertungen zu Belegungen sind initiiert und in Teilen umgesetzt, ein Gewährleistungs-spiegel ist im Aufbau sowie Kosten und Einnahmen je Wirtschaftseinheit vorbereitet und ab 2023 über Kostenstellen abgebildet

→ 70%

Ziel 2 (Finanzen): Eigenkapitalwirksame Auflösung der Plako-Verbindlichkeit geprüft (rd. 7,1 Mio. €; aufgrund steuerlicher möglicher Effekte nicht weiterverfolgt). Beteiligungsansatz Saartoto geprüft (Anschaffungskostenprinzip, Kapitalerhöhung Saartoto, Bilanzansatz deutlich unter anteiligem gez. Kapital Saartoto). Derzeitige verbliebene Mittel- und Langfrist Strategie: schrittweise Beseitigung der bilanziellen Überschuldung durch positive jährliche Jahresüberschüsse.

→ 70%