



Stand: Dezember 2024

Stadtwerke Bad Lauterberg im Harz GmbH

Wirtschaftsplan 2025

bestehend aus:

- dem Stellenplan
- Organigramm
- der Gewinn- und Verlustrechnung
- Erläuterungen zum Wirtschaftsplan

Verteiler:

- Gesellschafterversammlung der Stadtwerke Bad Lauterberg im Harz GmbH
- Stadt Bad Lauterberg im Harz



Grundlagen des Wirtschaftsplanes für das Geschäftsjahr 2025

Allgemein

Die Stadtwerke Bad Lauterberg im Harz GmbH betreiben nach der Abspaltung der Teilbetriebe „Netz“ und „Vertrieb/Service“, das Freizeit- und Erlebnisbad VITAMAR. Außerdem besteht eine Beteiligung an der Harz Energie GmbH & Co.KG

Die Organe der Stadtwerke Bad Lauterberg im Harz GmbH sind:

- Geschäftsführung
- Gesellschafterversammlung

Die Gesellschafterversammlung besteht aus:

- a) dem Bürgermeister der Stadt Bad Lauterberg im Harz, Herr Lange
- b) vier vom Rat der Stadt Bad Lauterberg im Harz entsandte Ratsmitglieder. Derzeit:
 - Herr Hungerland
 - Herr Jakobi
 - Herr Körner
 - Herr Sommerfeld

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb des Freizeit- und Erlebnisbades VITAMAR.

Die Gewinn- und Verlustrechnung der Jahre 2025, 2026 und 2027 wurde von der PROVA Unternehmensberatung GmbH erstellt.



Stellenplan

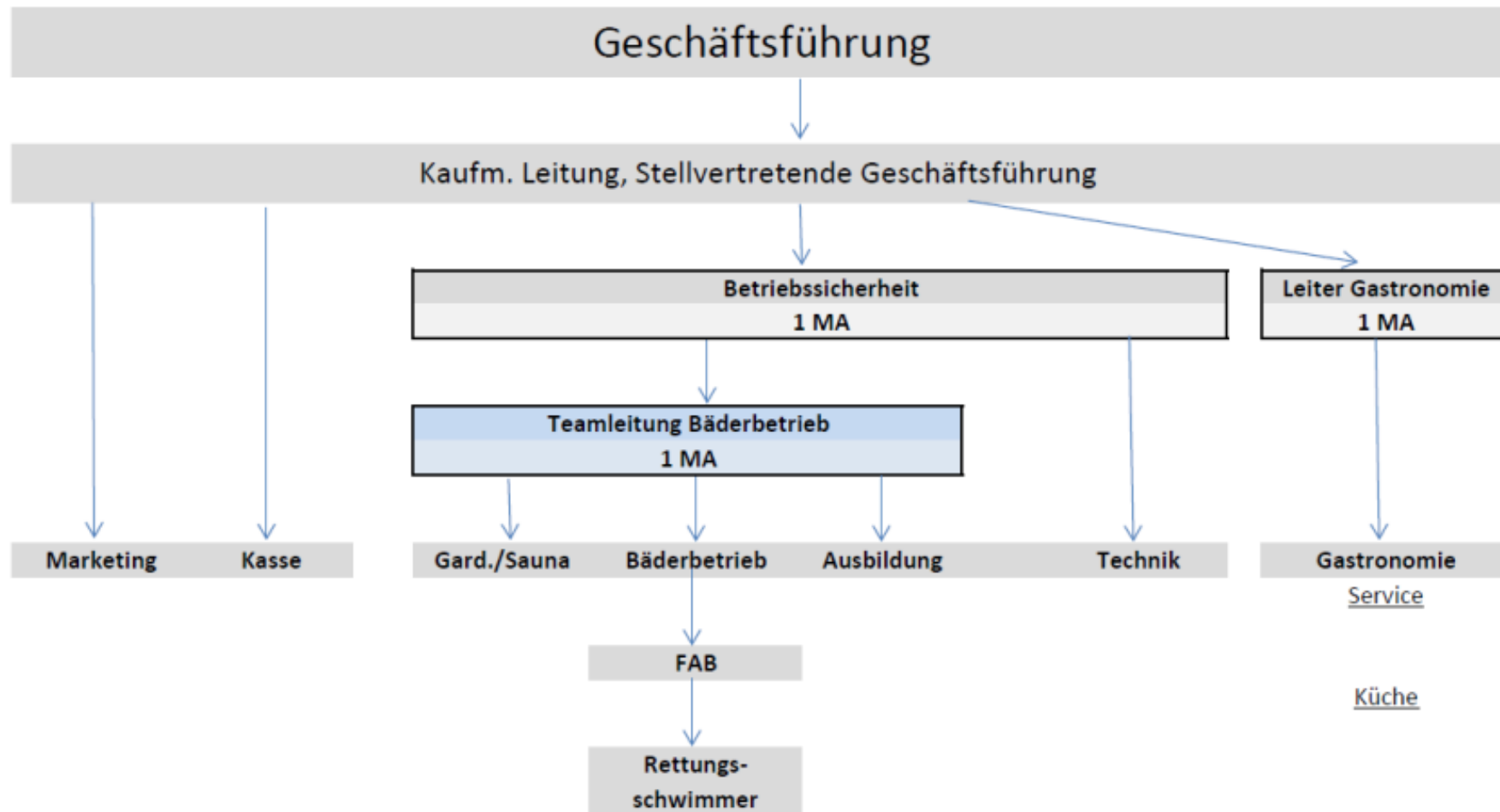
Der Stellenplan der Stadtwerke Bad Lauterberg im Harz GmbH für das Wirtschaftsjahr 2025 weist insgesamt 29,89 Stellen aus.

Mitarbeiterstruktur zum 31.12.2024

▪ Vollzeit	13 MA
▪ Teilzeit	13 MA
▪ Auszubildende	0 MA
▪ Aushilfen	<u>8 MA</u>
	34 MA

	Plan 31.12.2024	IST 31.12.2024	Plan 31.12.2025
Geschäftsführung	1	1	1
Kaufm. Leitung	1	1	1
Marketing	0,77	0	0,77
Technik	2	1	2
Teamleitung Bäderbetrieb	0,5	0,5	0,5
Aufsicht			
▪ Meister für Bäderbetriebe	1	1	1
▪ FA f. Bäderbetriebe	5,5	6,12	6,5
▪ Rettungsschwimmer	3	0,77	2
Kasse	2,47	2,47	2,47
Sauna / Garderobe	4,46	4,46	4,46
Gastronomie	4,86	3,51	4,86
Auszubildende	1	0	2
Aushilfen	1,33	1,15	1,33
Gesamt	28,89	22,98	29,89

Organigramm





Gewinn- und Verlustrechnung IST 2022 – Plan 2027

Geschäftsjahr vom 01.01.-31.12. (in T EUR)	2022 Ist	2023 Ist	2024 HR	2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan
Umsatzerlöse Badbetrieb	1.615	1.560	1.420	1.777	1.861	1.972
Umsatzerlöse Energieverkauf	0	0	50	120	120	120
Umsatzerlöse Gesamt	1.615	1.560	1.470	1.897	1.981	2.092
Sonstige betriebliche Erträge	0	3	0	0	0	0
Erlöse und Erträge Gesamt	1.615	1.563	1.470	1.897	1.981	2.092
Materialaufwand	-812	-1.287	-1.360	-1.022	-1.024	-1.040
<i>davon Energiekosten</i>	-688	-1.165	-1.075	-713	-713	-713
Personalaufwand	-1.293	-1.208	-1.264	-1.369	-1.468	-1.520
Abschreibungen	-96	-90	-90	-85	-80	-75
Sonstige betr. Aufwendungen	-389	-538	-715	-615	-615	-615
Betriebliche Aufwendungen Gesamt	-2.590	-3.123	-3.429	-3.091	-3.187	-3.250
Betriebsergebnis	-975	-1.560	-1.959	-1.194	-1.206	-1.158
Erträge aus Beteiligungen	391	417	414	360	360	360
Sonst. Zinsen und ähnl. Erträge	44	27	7	5	0	0
Zinsen und ähnl. Aufwendungen	-36	-31	-25	-20	-15	-10
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0	0	0	0
Ergebnis nach Steuern	-576	-1.147	-1.563	-849	-861	-808
Sonstige Steuern	-22	-22	-22	-22	-22	-22
Jahresergebnis	-598	-1.169	-1.586	-872	-884	-831

Planungsansätze

Umsatzerlöse

- Separates Tarifkonzept soll ab dem 01.01.2025 umgesetzt werden

Umsatzerlöse Energieverkauf

- Schwer planbar, da die Entwicklung der Energiepreise sowie die Energiepolitik nicht einzuschätzen sind.

Sonstige betriebliche Erträge

- Ergeben sich aus der Geschäftstätigkeit (Aufl. RST, Versicherungsentschädigungen, etc.)

Materialaufwand

- Beinhaltet die Energiekosten sowie die Fremdleistungen

Personalaufwand

- Die Kosten sind mit der entsprechenden Tarifsteigerung, sowie dem Personal lt. Stellenplan geplant

Abschreibungen

- Da keine neuen Investitionen geplant sind, sondern nur Reparaturen, wird von einer rückläufigen Abschreibungssumme ausgegangen

Sonst. Betriebl. Aufwendungen

- Größter Posten sind die Reparaturen und Instandhaltungen

Erträge aus Beteiligungen

- Sind vom Ergebnis der Harzenergie abhängig, eine rückläufige Gewinnausschüttung wird angenommen

Sonst. Zinsen und ähnl. Erträge

- Diese Position beinhaltet die Energiesteuererstattungen bei gleicher Gesetzeslage

Zinsen

- Rückzahlung Annuitäten Darlehen

Sonst. Steuern

- Grundsteuern, Gesetzeslage noch unklar



Finanzbedarfsrechnung

(Grundlage Planzahlen)

	2025 Plan (Tsd €)
Jahresergebnis	- 872
+ Abschreibungen	85
- Rückzahlung Verblk. An BLE und HEG aus Spaltung	-211
- Invest / Erneuerung / Reparatur nicht in GuV enthalten	-50
- Tilgung Darlehen Bank	-88
+ Zahlungen Gesellschafter lt. Gesellschaftsvertrag	750
= Zusätzlicher Finanzbedarf	-386

Notwendige durchzuführende Reparaturen / Investitionen 2025

1. Anschaffung Aqua-Track
(Kosten ca. 15 TEUR)
2. VITO Fettfilter Gastronomie
(Kosten ca. 2.000 €)
3. Durchführung E-Check
(Kosten ca. 30 TEUR)
4. Steuerungstausch
Erlebnisbecken (Kosten ca.
3.300 TEUR)