



November 2019

## **Stadtwerke Bad Lauterberg im Harz GmbH**

### **Wirtschaftsplan 2020**

#### **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 2020**

### **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, Dr. Gans
- b) vier vom Rat der Stadt Bad Lauterberg im Harz entsandte Ratsmitglieder. Derzeit:
  - Herr Behling
  - Herr Körner
  - Herr Thiesmeyer
  - Herr Vokuhl

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

Die im Wirtschaftsplan ausgewiesenen Planansätze sind nach dem Kaufmännischen Vorsichtsprinzip, unter zurückhaltender Abschätzung der mit der Geschäftstätigkeit verbundenen Chancen und Risiken, ermittelt.

## Stellenplan

Der Stellenplan der Stadtwerke Bad Lauterberg im Harz GmbH für das Wirtschaftsjahr 2020 weist insgesamt 22,87 Stellen aus.

Mitarbeiterstruktur zum 01.01.2020

- Vollzeit	10 MA
- Teilzeit	11 MA
- Auszubildende	1 MA
- Aushilfen	<u>8 MA</u>
	<b>30 MA</b>

## **Stellenplan 2020**

	01.01.2020	31.12.2020
Geschäftsführung	1	1
Kaufm. Leitung	1	1
Marketing	1	1
Technik	1	1
Teamleitung Bäderbetrieb	0,5	0,5
Aufsicht		
Meister f. Bäderbetriebe	0	1
FA f. Bäderbetriebe	7,5	7,5
Rettungsschwimmer	0	2
Kasse	3,08	3,08
Sauna/Garderobe	4,46	4,46
Auszubildenden	1	1
Aushilfen	<u>1,33</u>	<u>1,33</u>
gesamt	<u>21,87</u>	<u>24,87</u>



## Organigramm

**Geschäftsführung**

**Kaufm. Leitung, Stellvertretende Geschäftsführung**

**Teamleitung Bäderbetrieb (50%)**

<b>Marketing</b>	<b>Kasse</b>	<b>Sauna</b>	<b>Bäderbetrieb</b>	<b>Ausbildung</b>	<b>Technik</b>
1 MA	5 MA	6 MA	1 MA 50%	1 Azubi	1 MA
	Aushilfen	Aushilfen	7 MA		
	1 MA	5 MA	Aushilfe 2 MA		

Stand 02.12.2019

## Gewinn- und Verlustrechnung

### Gewinn- und Verlustrechnung IST 2018 – Plan 2023

Geschäftsjahr vom 01.01. 31.12. ( in T EUR )	2018 Ist	2019 HR	2020 Plan	2021 Plan	2022 Plan	2023 Plan
Umsatzerlöse Badbetrieb	1.066	1.120	1.260	1.450	1.455	1.460
Umsatzerlöse Energieverkauf	60	55	55	55	55	55
Umsatzerlöse Pachten	23	23	23	1	1	1
	<b>1.149</b>	<b>1.198</b>	<b>1.338</b>	<b>1.506</b>	<b>1.511</b>	<b>1.516</b>
Sonstige betriebliche Erträge	8	5	5	5	5	5
Materialaufwand	-615	-632	-590	-650	-650	-650
Personalaufwand	-1.039	-1.060	-1.140	-1.185	-1.207	-1.223
Abschreibungen	-110	-120	-125	-140	-140	-140
Sonstige betriebliche Aufw.	-400	-400	-400	-400	-400	-400
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>-1.007</b>	<b>-1.009</b>	<b>-912</b>	<b>-864</b>	<b>-881</b>	<b>-892</b>
Erträge aus Beteiligungen	475	470	450	420	420	420
Sonst. Zinsen und ähnl. Erträge	50	40	40	40	40	40
Zinsen und ähnl. Aufwendungen	-37	-38	-45	-41	-35	-30
Steuern vom Einkommen u. Ertrag	-4	0	0	0	0	0
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>-523</b>	<b>-537</b>	<b>-467</b>	<b>-445</b>	<b>-456</b>	<b>-462</b>
Sonstige Steuern	-20	-16	-16	-16	-16	-16
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-543</b>	<b>-553</b>	<b>-483</b>	<b>-461</b>	<b>-472</b>	<b>-478</b>

## Planungsansätze:

Umsatzerlöse	Die Tarifänderungen und die Änderung des Kassensystems sind Umsatzwirksam. 2019 wurde die 3- wöchige Stillstandszeit berücks. ab 2021 sind die Umsätze der Gastronomie in die Planung einbezogen
Umsatzerlöse Energieverkauf	schwer planbar, da die Entwicklung der Energiepreise nicht einzuschätzen sind
Umsatzerlöse Pachten	die gültigen Pachtverträge laufen im Jahr 2020 aus.
Sonstige betriebliche Erträge	ergeben sich aus der Geschäftstätigkeit ( Aufl. RST, Vers. Entschädigungen)
Materialaufwand	diese Position beinhaltet weitestgehend den Energieeinkauf, Gas, Strom, Wasser und Abwasser. Sowie ab 2021 den Wareneinkauf Gastronomie
Personalaufwand	die Kosten sind mit einer jährlichen Steigerung, sowie zusätzlichem Personal lt. Stellenplan, geplant. Sowie Gastronomie Personal ab 2021
Abschreibungen	Ehöhung durch notwendige Investitionen
sonst. betriebl. Aufwendungen	größter Kostenfaktor in den sonst. betr. Aufwendungen sind die Instandhaltungs- und Reparaturkosten.
Erträge aus Beteiligungen	sind vom Ergebnis der Harzenergie abhängig. Es wird eine rückläufige Gewinnausschüttung angenommen
Sonst. Zinsen und ähnl. Erträge	Energiesteuererstattung. Angenommen wird eine gleichbleibende Gesetzeslage
Zinsen	Neuaufnahme Darlehen
sonstige Steuern	es wird von einem konstanten Grundsteuerbetrag ausgegangen

## Kapitalflussrechnung

(auf Grundlage der Planzahlen)

	<b>2020</b>
	<b>Plan</b>
Jahresergebnis	-483
+ Abschreibungen	125
= Cashflow	-358
+/- Veränderung Passiva	<b>-260</b>
= <b>Cashflow aus lfd. Geschäftstätigkeit</b>	<b>-618</b>
- Investitionen	-136
= <b>Cashflow aus Investitonstätigkeit</b>	<b>-136</b>
+ Einzahlungen aus der EK Zuführung Gesellschafter	435
- Darlehenstilgungen	-229
= <b>Cashflow aus Finanzierung</b>	<b>206</b>
<b>Zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittel</b>	<b>-548</b>
<b>Finanzmittel am Anfang der Periode</b>	<b>700</b>
<b><u>Finanzmittel am Ende der Periode</u></b>	<b><u>152</u></b>

## Übersicht Investitionen / Finanzierung

Das Investitionsprogramm wird jährlich den Erfordernissen angepasst.

Geplante Investitionen der Planungsperiode 2020:

Umbau 80° Sauna,	35.000,00€
Kaltwasserverteiler	12.000,00€
SPS Steuerung Wasserspiele	11.000,00€
Wasser Enthärtungsanlagen	65.000,00€
Dachdeckerarbeiten Schwimmhalle	13.000,00€
gesamt	<u>136.000,00€</u>