



September 2020

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

### **Wirtschaftsplan 2021**

#### **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 2021**

### **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 Aufstellung des Wirtschaftsplans 2021 erfolgt während der Corona Pandemie. Die Planung ist schwierig und aufwendig, da bisher keine Erfahrungen und Vergleichswerte zu den Planansätzen unter einer Pandemie vorhanden sind.

Die im Wirtschaftsplan ausgewiesenen Zahlen 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 2021 weist insgesamt 29,97 Stellen aus.

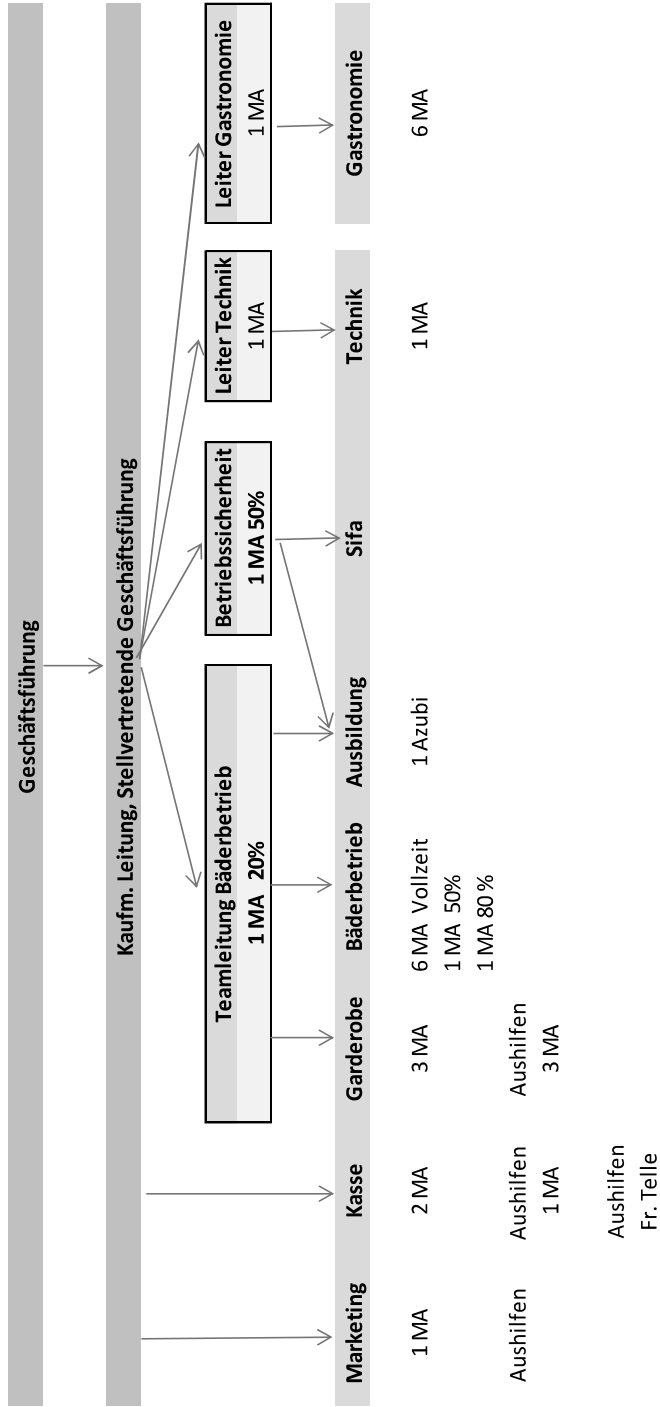
Mitarbeiterstruktur zum 01.01.2021

- Vollzeit	14 MA
- Teilzeit	17 MA
- Auszubildende	1 MA
- Aushilfen	<u>4 MA</u>
	<b>36 MA</b>

## **Stellenplan 2021**

	01.01.2021	31.12.2021
1 Geschäftsführung	1	1
2 Kaufm. Leitung	1	1
3 Marketing	1	1
4 Technik	2	2
5 Teamleitung Bäderbetrieb Aufsicht	0,5	0,5
6 Meister f. Bäderbetriebe	0	1
7 FA f. Bäderbetriebe	7,5	7,5
8 Rettungsschwimmer	2	2
9 Kasse	3,08	3,08
10 Sauna/Garderobe	4,46	4,46
11 Gastronomie	5,1	5,1
Auszubildenden	1	1
Aushilfen	1,33	1,33
gesamt	<u>29,97</u>	<u>30,97</u>

## Organigramm



Gültig ab 01.10.2020

## Gewinn- und Verlustrechnung IST 2019 – Plan 2024

### Gewinn- und Verlustrechnung zum Wirtschaftsplan 2021

Geschäftsjahr vom 01.01. 31.12. ( in T EUR )	2019 Ist	2020 HR	2021 Plan	2022 Plan	2023 Plan	2024 Plan
Umsatzerlöse Badbetrieb	1.132	610	750	1.210	1.250	1.290
<i>Umsatzerlöse Gastronomie</i>		45	145	280	300	320
Umsatzerlöse Energieverkauf	32	12	10	10	10	10
Umsatzerlöse Pachten	23	10	1	1	1	1
	<b>1.187</b>	<b>677</b>	<b>906</b>	<b>1.501</b>	<b>1.561</b>	<b>1.621</b>
Sonstige betriebliche Erträge	3	3	3	3	3	3
Materialaufwand	-668	-510	-510	-510	-510	-510
<i>Einkauf Gastronomie</i>		-10	-29	-56	-60	-64
Personalaufwand	-1.014	-1.040	-1.185	-1.207	-1.223	-1.232
<i>Personal Gastronomie</i>		-35	-110	-180	-185	-190
Abschreibungen	-116	-120	-120	-120	-120	-120
Sonstige betriebliche Aufw.	-542	-500	-350	-400	-400	-400
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>-1.150</b>	<b>-1.535</b>	<b>-1.395</b>	<b>-969</b>	<b>-934</b>	<b>-892</b>
Erträge aus Beteiligungen	406	390	390	390	390	390
Sonst. Zinsen und ähnl. Erträge	28	25	25	25	25	25
Zinsen und ähnl. Aufwendungen	-39	-46	-41	-36	-31	-26
Steuern vom Einkommen u. Ertrag	-4	-2	-2	-2	-2	-2
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>-753</b>	<b>-1.168</b>	<b>-1.023</b>	<b>-592</b>	<b>-552</b>	<b>-505</b>
Sonstige Steuern	-20	-21	-21	-21	-21	-21
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-773</b>	<b>-1.189</b>	<b>-1.044</b>	<b>-613</b>	<b>-573</b>	<b>-526</b>



### Planungsansätze:

Umsatzerlöse	Die Hochrechnung 2020 erfolgt unter Beachtung der Corona Pandemie ohne weiteren Lockdown Für die Planung 2021 wird ein "normaler" Geschäftsbetrieb ab dem zweiten Halbjahr angenommen
Umsatzerlöse Energieverkauf	schwer planbar, da die Entwicklung der Energiepreise nicht einzuschätzen sind Zur Zeit erfolgt kein Energieankauf durch Harzenergie
Umsatzerlöse Pachten	Verpachtet sind die Räume der Massagepraxis
Sonstige betriebliche Erträge	ergeben sich aus der Geschäftstätigkeit ( Aufl. RST, Vers. Entschädigungen)
Materialaufwand	diese Position beinhaltet weitestgehend den Energieeinkauf, Gas, Strom, Wasser und Abwasser.
Personalaufwand	die Kosten sind mit einer jährlichen Steigerung, sowie zusätzlichem Personal lt. Stellenplan, geplant.
Abschreibungen	es wird ein gleichbleibendes Inv. Volumen angenommen
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	Rückzahlung Annuitäten Darlehen
sonstige Steuern	es wird von einem konstanten Grundsteuerbetrag ausgegangen

## Kapitalflussrechnung

(auf Grundlage der Planzahlen)

	<b>2021 Plan</b>
Jahresergebnis	-986
+ Abschreibungen	120
= Cashflow	-866
<b>+/- Veränderung Passiva</b>	<b>-252</b>
= <b>Cashflow aus lfd. Geschäftstätigkeit</b>	<b>-1118</b>
- Investitionen	-270
= <b>Cashflow aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-270</b>
+ Einzahlungen aus der EK Zuführung Gesellschafter	986
- Darlehenstilgungen	-87
= <b>Cashflow aus Finanzierung</b>	<b>899</b>
<b>Zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittel</b>	<b>-489</b>
<b>Finanzmittel am Anfang der Periode</b>	<b>500</b>
<b><u>Finanzmittel am Ende der Periode</u></b>	<b><u>11</u></b>

## Übersicht Investitionen / Finanzierung

Das Investitionsprogramm wird jährlich den Erfordernissen angepasst.

Geplante Investitionen der Planungsperiode 2021:

Sanierung Großrutsche 2. Teil	120.000,00€
Dachdeckerarbeiten Schwimmhalle	150.000,00€
gesamt	<u>270.000,00€</u>