



September 2021

Stadtwerke Bad Lauterberg im Harz GmbH

Wirtschaftsplan 2022

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 2022

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 2022 erfolgt während der immer noch andauernden epidemischen Lage von nationaler Tragweite (Corona Pandemie).

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 2022 weist insgesamt 32,11 Stellen aus.

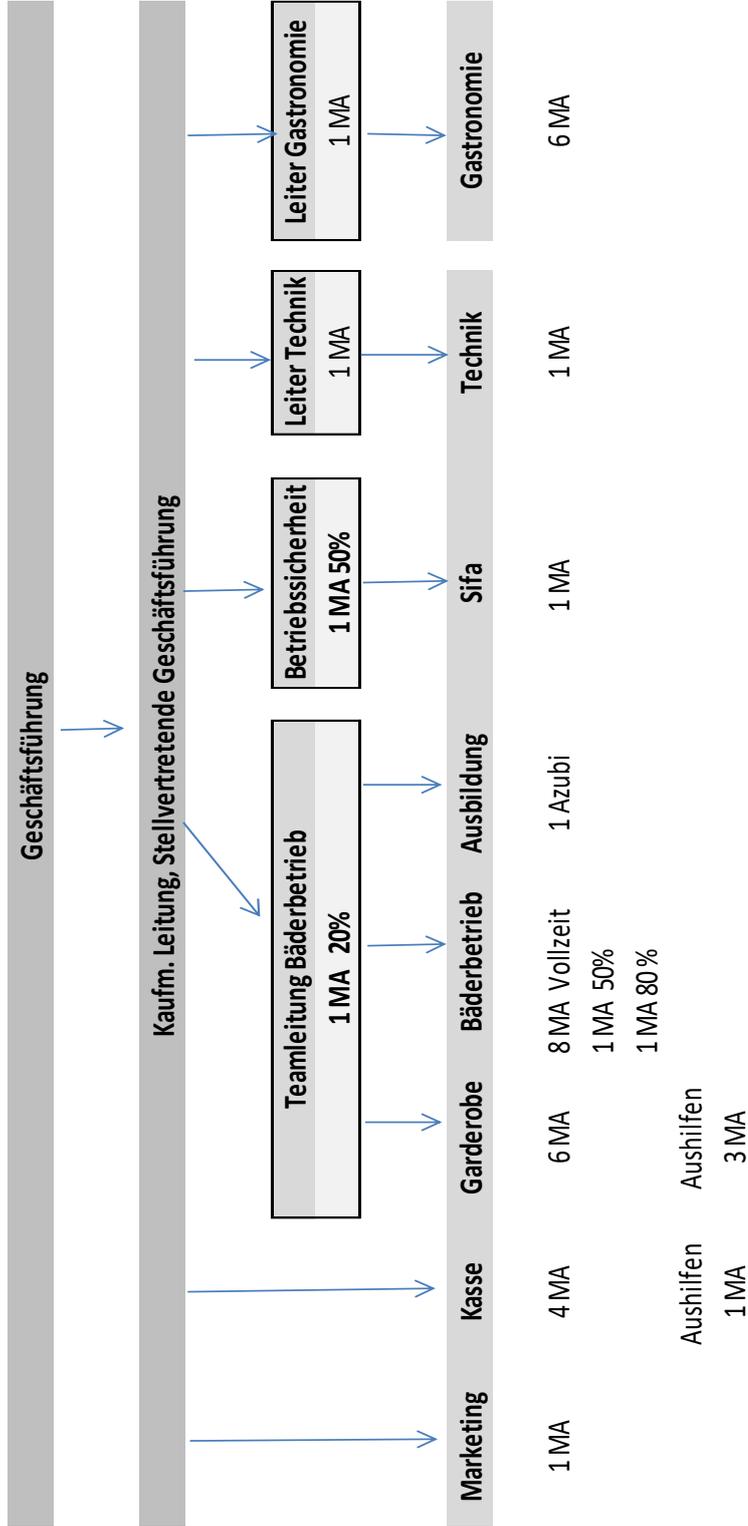
Mitarbeiterstruktur zum 01.01.2022

- Vollzeit	16 MA
- Teilzeit 1 MA	17 MA- Auszubildende
- Aushilfen	<u>3 MA</u>
	37 MA

Stellenplan 2022

	01.01.2022	31.12.2022
1 Geschäftsführung	1	1
2 Kaufm. Leitung	1	1
3 Marketing	1	1
4 Technik	2	2
5 Teamleitung Bäderbetrieb	0,5	0,5
Aufsicht		
6 Meister f. Bäderbetriebe	1	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	6,24	6,24
Auszubildenden	1	1
Aushilfen	1,33	1,33
gesamt	<u>32,11</u>	<u>32,11</u>

Organigramm



Gültigkeit ab 01.10.2021

Gewinn- und Verlustrechnung IST 2020 – Plan 2025

Gewinn- und Verlustrechnung zum Wirtschaftsplan 2022

Geschäftsjahr vom 01.01. 31.12. (in T EUR)	2020 Ist	2021 HR	2022 Plan	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan
Umsatzerlöse Badbetrieb	616	620	1.010	1.000	980	960
Umsatzerlöse Energieverkauf	9	95	30	30	30	30
Umsatzerlöse Pachten	9	0	0	0	0	0
	634	715	1.040	1.030	1.010	990
Sonstige betriebliche Erträge	106	10	10	10	10	10
Materialaufwand	-598	-700	-780	-840	-900	-960
Personalaufwand	-871	-950	-1.185	-1.207	-1.223	-1.232
Abschreibungen	-127	-125	-120	-120	-120	-120
Sonstige betriebliche Aufw.	-358	-426	-350	-400	-400	-400
Betriebsergebnis	-1.214	-1.476	-1.385	-1.527	-1.623	-1.712
Erträge aus Beteiligungen	387	370	350	350	350	350
Sonst. Zinsen und ähnl. Erträge	29	25	25	25	25	25
Zinsen und ähnl. Aufwendungen	-46	-42	-41	-36	-31	-26
Steuern vom Einkommen u. Ertrag	0	-2	-2	-2	-2	-2
Ergebnis nach Steuern	-844	-1.125	-1.053	-1.190	-1.281	-1.365
Sonstige Steuern	-21	-22	-22	-22	-22	-22
Jahresergebnis	-865	-1.147	-1.075	-1.212	-1.303	-1.387

Planungsansätze:

Umsatzerlöse	Die Hochrechnung 2021 erfolgt unter Beachtung der Corona Pandemie ohne weiteren Lockdown Für die Planung 2022 wird ein "normaler" Geschäftsbetrieb ab dem 01.04.2022 angenommen Ab dem Planjahr 2023 wird mit einem Umsatzrückgang gerechnet Da angenommen wird, dass durch die steigenden Lebenshaltungskosten mit einem Besucherrückgang zu rechnen ist.
Umsatzerlöse Energieverkauf	schwer planbar, da die Entwicklung der Energiepreise nicht einzuschätzen sind
Umsatzerlöse Pachten	per September 2021 sind keine Pachtverträge vorhanden
Sonstige betriebliche Erträge	ergeben sich aus der Geschäftstätigkeit (Aufl. RST, Vers. Entschädigungen)
Materialaufwand	diese Position beinhaltet überwiegend die Kosten für Gas, Strom, Wasser , Abwasser Der Preis für den Kubikmeter Wasser erhöht sich im Jahr 2022 auf 1,64€ (Vorher 0,76€). Bei der Planung wurde ebenfalls die Erhöhung des Gaspreises sowie die steigende CO2 Abgabe berücksichtigt
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 enthalten
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)

	2022
	Plan
Jahresergebnis	-1075
+ Abschreibungen	120
= Cashflow	-955
+/- Veränderung Passiva	-253
= Cashflow aus lfd. Geschäftstätigkeit	-1208
- Investitionen	-553
+ Dividende (Gewinnausschüttung)	350
= Cashflow aus Investitonstätigkeit	-203
+ Einzahlungen aus der EK Zuführung Gesellschafter	1075
- Darlehenstilgungen	-78
= Cashflow aus Finanzierung	997
Zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittel	-414
Finanzmittel am Anfang der Periode	200
<u>Finanzmittel am Ende der Periode</u>	<u>-214</u>

Übersicht Investitionen / Finanzierung

Das Investitionsprogramm wird jährlich den Erfordernissen angepasst.

Geplante Investitionen der Planungsperiode 2022:

Dachsanierung	443.000,00€
Erneuerung SPS Steuerungen	40.000,00€
Erneuerung Außenbecken	70.000,00€
gesamt	<u>553.000,00€</u>

**Stadtwerke Bad Lauterberg im Harz GmbH,
Bad Lauterberg im Harz**

Bilanz

zum

31. Dezember 2020

AKTIVA

	€	€	Vorjahr T€
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		2.040,37	5
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	775.993,21		786
2. Technische Anlagen und Maschinen	240.954,72		276
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	214.605,35		175
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	-		-
		1.231.553,28	1.237
III. Finanzanlagen			
1. Beteiligungen		4.514.000,00	4.514
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3.606,75		8
2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	385.985,90		405
3. Sonstige Vermögensgegenstände	402.520,07		65
		792.112,72	478
II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten		82.116,09	524
C. Rechnungsabgrenzungsposten		5.010,37	8
Summe der Aktiva		6.626.832,83	6.766

31. Dezember 2020

PASSIVA

	€	€	Vorjahr T€
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00		25
II. Kapitalrücklage	5.370.270,67		5.109
III. Gewinnrücklagen	53.157,95		53
IV. Jahresfehlbetrag	- 865.178,61		- 773
		4.583.250,01	4.414
B. Rückstellungen			
Sonstige Rückstellungen		39.954,46	88
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	676.708,27		775
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	75.599,96		83
3. Sonstige Verbindlichkeiten	1.200.373,60		1.360
- davon aus Steuern € 824,20 (Vorjahr: € 12.406,98)			
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit € 0,00 (Vorjahr: € 0,00)			
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 1.199.549,40 (Vorjahr: € 1.347.659,10)			
		1.952.681,83	2.218
D. Rechnungsabgrenzungsposten		50.946,53	46
Summe der Passiva		6.626.832,83	6.766

**Stadtwerke Bad Lauterberg im Harz GmbH,
Bad Lauterberg im Harz**

**Gewinn und Verlustrechnung
für die Zeit vom
1. Januar bis 31. Dezember 2020**

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2020

	€	€	Vorjahr T€
1. Umsatzerlöse		634.289,12	1.187
2. Sonstige betriebliche Erträge		106.424,71	2
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	450.549,48		575
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	147.844,01		93
		598.393,49	668
4. Personalaufwand		142.320,34	521
a) Löhne und Gehälter	655.088,90		804
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung; davon für Altersversorgung: T€ 45 (i. Vj. T€ 48)	215.697,57		210
		870.786,47	1.014
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		127.557,18	116
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		357.546,87	543
7. Erträge aus Beteiligungen		387.098,01	406
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		29.392,40	28
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		46.620,91	39
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		-	4
11. Ergebnis nach Steuern		- 843.700,68	- 753
12. Sonstige Steuern		21.477,93	20
13. Jahresfehlbetrag		- 865.178,61	- 773