



November 2022

Stadtwerke Bad Lauterberg im Harz GmbH

Wirtschaftsplan 2023

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 2023

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 Behling
 - Herr Körner
 - Herr Thiesmeyer
 - Herr Sommerfeld

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

Der Wirtschaftsplan 2023 berücksichtigt die Entwicklung der Energiepreise (Stand 03.11.2022) sowie die aktuelle Konjunkturlage.

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 2023 weist insgesamt 28,5 Stellen aus.

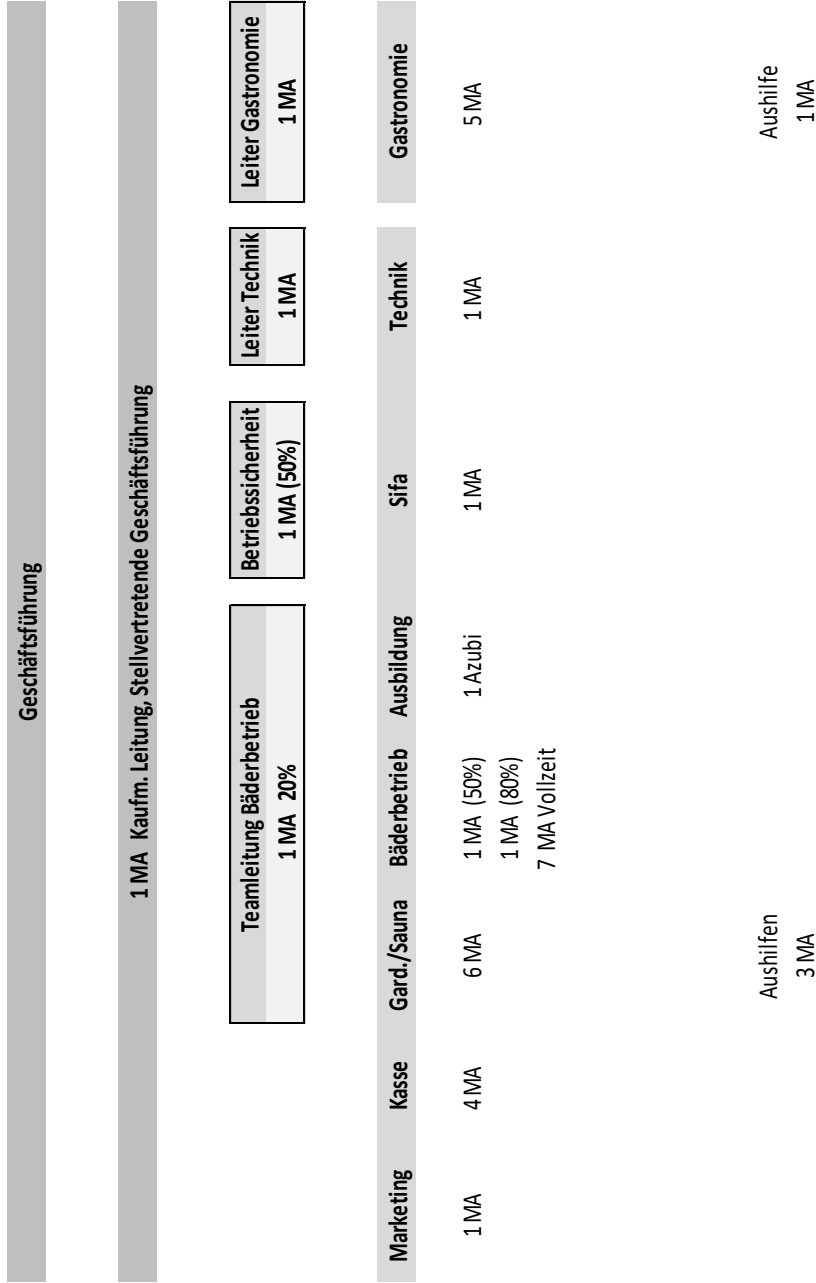
Mitarbeiterstruktur zum 01.01.2023

- Vollzeit	13 MA
- Teilzeit	11 MA
- Auszubildende	1 MA
- Aushilfen	<u>4 MA</u>
	29 MA

Stellenplan 2023

	01.01.2023	31.12.2023
Geschäftsführung	1	1
Kaufm. Leitung	1	1
Marketing	0,77	0,77
Technik	2	2
Teamleitung Bäderbetrieb	0,5	0,5
Aufsicht		
Meister f. Bäderbetriebe	1	1
FA f. Bäderbetriebe	5,5	5,5
Rettungsschwimmer	2	2
Kasse	3,08	3,08
Sauna/Garderobe	4,46	4,46
Gastronomie	4,86	4,86
Auszubildenden	1	1
Aushilfen	1,33	1,33
gesamt	<u>28,5</u>	<u>28,5</u>

Organigramm



Stand November 2022

Gewinn- und Verlustrechnung IST 2021 – Plan 2026

Geschäftsjahr vom 01.01. 31.12. (in T EUR)	2021 Ist	2022 HR	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan	2026 Plan
Umsatzerlöse Badbetrieb	665	1.300	967	1.272	800	1.231
Umsatzerlöse Energieverkauf	129	220	100	100	90	80
	794	1.520	1.067	1.372	890	1.311
Sonstige betriebliche Erträge	12	3	3	3	3	3
Materialaufwand	-774	-800	-1.159	-1.214	-1.243	-1.272
<i>davon Energiekosten</i>	<i>-546</i>	<i>-560</i>	<i>-951</i>	<i>-984</i>	<i>-1.018</i>	<i>-1.054</i>
Personalaufwand	-888	-1.250	-1.281	-1.313	-1.346	-1.379
Abschreibungen	-107	-110	-105	-100	-95	-90
Sonstige betriebliche Aufw.	-459	-450	-410	-422	-434	-496
Betriebsergebnis	-1.422	-1.087	-1.885	-1.674	-2.225	-1.923
Erträge aus Beteiligungen	378	300	250	250	250	250
Sonst. Zinsen und ähnl. Erträge	46	35	25	25	25	25
Zinsen und ähnl. Aufwendungen	-42	-36	-30	-25	-20	-14
Steuern vom Einkommen u. Ertrag	0	0	-2	-2	-2	-2
Ergebnis nach Steuern	-1.040	-788	-1.642	-1.426	-1.972	-1.664
Sonstige Steuern	-21	-21	-21	-21	-21	-21
Jahresergebnis	-1.061	-809	-1.663	-1.447	-1.993	-1.685

Planungsansätze

Umsatzerlöse

Ab dem Planjahr wird mit einem Umsatzrückgang, auf Grund der Energiekrise und der steigenden Inflation, gerechnet

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, Vers. Entschädigungen, etc.)

Materialaufwand

diese Position beinhaltet die Energiekosten sowie die Fremddienstleistungen

Personalaufwand

die Kosten sind mit einer jährlichen Tarifsteigerung sowie zusätzlichem Personal lt. Stellenplan, geplant

Abschreibungen

Auf Grund der Finanzsituation des Bades wird ein rückläufiges Investitionsvolumen angenommen

sonst. betriebl. Aufwendungen

größter Kostenfaktor 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

Diese Position beinhaltet die Energiesteuererstattungen
Angenommen wird eine gleichbleibende Gesetzeslage

Zinsen

Rückzahlung Annuitäten Darlehen

Sonst. Steuern

Grundsteuern.
Gesetzeslage noch unklar

Kapitalflussrechnung

(auf Grundlage der Planzahlen)

	2023 Plan
Jahresergebnis	-1.663
+ Abschreibungen	105
= Cashflow	-1.558
+/- Veränderung Passiva	-257
= Cashflow aus lfd. Geschäftstätigkeit	-1.815
- Investitionen	-553
+ Dividende (Gewinnausschüttung)	300
= Cashflow aus Investitionstätigkeit	-253
+ Einzahlungen Verlustausgleich Gesellschafter	750
- Darlehenstilgungen	-86
= Cashflow aus Finanzierung	664
Zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittel	-1.404
Finanzmittel am Anfang der Periode	200
Finanzmittel am Ende der Periode	-1.204

Übersicht Investitionen / Finanzierung

Das Investitionsprogramm wird jährlich den Erfordernissen angepasst.

Geplante Investitionen der Planungsperiode 2023:

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 2021

Bilanz zum

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		38,02	2
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	765.394,71		776
2. Technische Anlagen und Maschinen	215.509,77		241
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	189.955,01		215
		1.170.859,49	1.232
III. Finanzanlagen			
1. Beteiligungen		4.514.000,00	4.514
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	545,50		4
2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	376.988,94		386
3. Sonstige Vermögensgegenstände	62.248,08		402
		439.782,52	792
II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten		152.355,09	82
C. Rechnungsabgrenzungsposten		10.831,60	5
Summe der Aktiva		6.287.866,72	6.627

31. Dezember 2021

PASSIVA

	€	€	Vorjahr T€
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00		25
II. Kapitalrücklage	5.430.092,06		5.370
III. Gewinnrücklagen	53.157,95		53
IV. Jahresfehlbetrag	- 1.061.512,15		- 865
		4.446.737,86	4.583
B. Rückstellungen			
1. Sonstige Rückstellungen		48.135,19	40
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	599.210,75		677
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	84.466,62		76
3. Sonstige Verbindlichkeiten	1.051.476,43		1.200
- davon aus Steuern € 824,20 (Vorjahr: € 824,40)			
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit € 0,00 (Vorjahr: € 0,00)			
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 154.082,81 (Vorjahr: € 150.221,38)			
		1.735.153,80	1.953
D. Rechnungsabgrenzungsposten		57.839,87	51
Summe der Passiva		6.287.866,72	6.627

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

**Gewinn und Verlustrechnung
für die Zeit vom
1. Januar bis 31. Dezember 2021**

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021

	€	€	Vorjahr T€
1. Umsatzerlöse		794.483,68	634
2. Sonstige betriebliche Erträge		11.829,83	106
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	545.929,33		450
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	228.459,83		148
		774.389,16	598
		31.924,35	142
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	640.293,93		655
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung; davon für Altersversorgung: T€ 42 (i. Vj. T€ 45)	248.083,41		216
		888.377,34	871
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		106.591,64	127
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		458.978,77	357
7. Erträge aus Beteiligungen		378.418,68	387
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		45.585,91	29
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		41.094,71	47
10. Ergebnis nach Steuern		- 1.039.113,52	- 844
11. Sonstige Steuern		22.398,63	21
12. Jahresfehlbetrag		- 1.061.512,15	- 865