



Wirtschaftsplan

für das Geschäftsjahr 2020

der

Altmark Oase
Sport- und Freizeitbad Stendal GmbH

Stand September 2019





Inhaltsverzeichnis

- I. Einführung
- II. Ereignisse des abgelaufenen Geschäftsjahres 2019
- III. Erläuterung der wichtigsten Einzelpositionen des Wirtschaftsplanes 2020
- IV. Bestellung Wirtschaftsprüfer für das Wirtschaftsjahr 2019

Anlagen

Wirtschaftsplan 2020

Erfolgsplan 2020

Liquiditätsplan 2020

Mittelfristiger Finanzplan 2020 - 2023

Personalplan 2020



I. Einführung

Der vorliegende Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2020 wurde auf Grundlage der zur Verfügung stehenden betriebswirtschaftlichen Auswertungen der Vorjahre unter Einbeziehung der tatsächlichen Wirtschaftsdaten für 2019 (Stand August 2019) erstellt.

Unvorhersehbare wirtschaftliche, rechtliche und witterungsbedingte Einflüsse können das tatsächliche Ergebnis beeinflussen.

II. Ereignisse des Geschäftsjahres 2019

Das aktuelle Wirtschaftsjahr entwickelt sich im Rahmen der Planvorgaben.

Gesamtergebnis Stand 07/2019

IST 2019	PLAN 2019	IST 2018
-183.434 Euro	-245.595 Euro	-161.538 Euro

Umsatz

Der Gesamtumsatz fällt bis zum Berichtszeitraum höher aus als geplant. Ursächlich dafür ist eine durchgehend gestiegene Besucherfrequentierung des Sport- und Freizeitbades in den ersten beiden Quartalen.

Gesamtumsatz Stand 07/2019

IST 2019	Plan 2019	2018
636.112 Euro	610.000 Euro	619.601 Euro

Am 30. September lag die Gesamtbesucherzahl für 2019 bei 105.000 Gästen (Vorjahr: 98.732).

Besucherzahlen Stand 9/2018

2019	2018	2017
105.000	98.732	103.646

Ausgaben

Die Gesamtausgaben entwickeln sich erwartungsgemäß. Im Rahmen der jährlichen Wartungspause konnten Schäden im



Wettkampfbecken über Gewährleistungsansprüche abgewickelt werden.

Gesamtausgaben Stand 07/2019

IST 2019	Plan 2019	2018
879.344 Euro	874.895 Euro	857.129 Euro

III. Erläuterung der wichtigsten Einzelpositionen des Wirtschaftsplanes

Gesamtergebnis

Der Planansatz für 2020 orientiert sich an den Vorjahreswerten. Grundlegende Veränderungen im Geschäftsbetrieb sind nicht vorgesehen.

Geplantes Gesamtergebnis

Plan Ergebnis 2020	Plan Ergebnis 2019
459.000 Euro	458.300 Euro

Einnahmen

Die für das Wirtschaftsjahr 2020 vorgesehenen Einnahmen aus Umsätzen liegen leicht über dem Planansatz des Vorjahres. Ausschlaggebend dafür ist die anhaltend positive Akzeptanz des Sport- und Freizeitbades und eine sehr gute Auslastung bei den bisher gebuchten Kursangeboten für das kommende Jahr. Die Einnahmen aus der Nutzungsvereinbarung zur Durchführung des Schul- und Vereinssports sind längerfristig vertraglich mit der Gesellschafterin geregelt bleiben konstant.

Geplanter Umsatz

Plan 2020	Plan 2019	IST 2018
1.000.000 Euro	995.000 Euro	1.026.000 Euro

Ausgaben

Die Gesamtausgaben bewegen sich auf dem Niveau des Vorjahresplans. Energie- und Personalkosten bilden zusammen mit den Aufwendungen für Reparatur und Instandhaltung auch weiterhin den Hauptbestandteil der Ausgaben.



Im Bereich Energie macht sich die Verbrauchsreduzierung beim Strom nachhaltig bemerkbar. Abzuwarten bleibt jedoch die Entwicklung des Strompreises für 2020 und die Folgejahre. Hier laufen momentan die Verhandlungen.

Die Personalkosten sind aufgrund von Tarifierpassungen höher als im Vorjahr geplant.

Die Mittel für Reparatur und Instandhaltung bewegen sich auf dem Niveau der Vorjahre. Die Kalkulation und Verwendung für diesen Posten beziehen sich auf die jährlich geplanten Wartungsarbeiten und Reparaturen im laufenden Betrieb.

Außergewöhnliche Aufwendungen durch unvorhersehbare Ausfälle oder Schäden können hier nicht berücksichtigt werden. In diesen Fällen bedarf es einer weiteren finanziellen Unterstützung der Gesellschafterin.

Gesamtausgaben

Plan 2020	Plan 2019	IST 2018
1.495.500 Euro	1.488.100 Euro	1.515.298 Euro

Investitionen

Für Anfang 2020 ist der Bau eines Kleinkindbeckens für den Außenbereich des Sport- und Freizeitbades geplant. Die erforderlichen Mittel zur Finanzierung des Vorhabens in Höhe von 500.000 Euro werden gemäß Stadtratsbeschluss von der Gesellschafterin zum Maßnahmenbeginn bereitgestellt.

Zusammenfassung

Mit dem Wirtschaftsplan 2020 und der mittelfristigen Planung bis 2023 ist der Betrieb des Sport- und Freizeitbades nach heutigem Stand gesichert. Die darin beschlossene finanzielle Ausstattung sichert die Liquidität für den laufenden Betrieb der AltOa GmbH als Betreiber des Bades.

Außerplanmäßige Aufwendungen für größere Instandhaltungs- oder Reparaturmaßnahmen sind jedoch auch weiterhin nur über zusätzliche Mittel der Gesellschafterin realisierbar.

Deshalb ist es auch für die Zukunft notwendig, die zur Deckung des prognostizierten Defizits erforderlichen finanziellen Mittel über die mittelfristige Finanzplanung des städtischen Haushalts bereitzustellen.



Sonst droht eine baldige Zahlungsunfähigkeit der Gesellschaft.

Der weitere Bestand der Altmark Oase – Sport- und Freizeitbad Stendal GmbH hängt also auch zukünftig von den Entscheidungen der Gesellschafterin und deren politischen Gremien ab.

IV. Bestellung des Wirtschaftsprüfers für das Wirtschaftsjahr 2019

Zum Wirtschaftsprüfer für das Geschäftsjahr 2017 der Altmark Oase Sport- und Freizeitbad Stendal GmbH wird die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft „VS Audit GmbH WPG“ Innungsstraße 11, 21244 Buchholz bestellt.

Stendal, den 28. September 2019

Marcus Schreiber
Geschäftsführer