

**Stadt Meersburg**  
**Bodenseekreis**

**Meersburg Therme**  
Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG

**Wirtschaftsplan 2020**  
mit Erfolgs- und Vermögensplan

**Wirtschaftsplan der**  
**Meersburg Therme**  
**Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG**  
**für das Wirtschaftsjahr 2020**

Die Gesellschafterversammlung der Meersburg Therme Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG hat in ihrer Sitzung am XX.XX.2020 auf Grund von § 14 Absatz 1 EigBG in der Fassung vom 8. Januar 1992 (GBl. S. 22), zuletzt geändert durch Gesetz vom 16. April 2013 (GBl. S. 155, 157), der §§ 1 bis 3 EigBVO vom 7. Dezember 1992 (GBl. S. 776) in Verbindung mit § 96 GemO in der Fassung vom 24.07.2000 (GBl. S. 581), zuletzt geändert durch Gesetz vom 19. Juni 2018 (GBl. S. 221) den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020 wie folgt beschlossen:

**§ 1**  
**Wirtschaftsplan**

Der Wirtschaftsplan wird festgesetzt

- |   |             |
|---|-------------|
| 1. im Erfolgsplan   |             |
| a. bei den Erträgen auf   | 4.581.020 € |
| b. bei den Aufwendungen auf   | 5.254.200 € |
| c. der Jahresverlust auf  | 673.180 €   |
| 2. im Vermögensplan   |             |
| bei den Einnahmen und Ausgaben auf je   | 1.477.595 € |
| 3. Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf festgesetzt. | 828.086 €   |
| 4. Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf festgesetzt.  | 0 €         |

**§ 2**  
**Kassenkredite**

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird auf festgesetzt. 500.000 €

Meersburg, XX.XX.2020

Robert Scherer  
Bürgermeister

# Vorbericht zur Meersburg Therme Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG 2019

## I. Allgemeines

Die Meersburg Therme Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG wurde zum 14.03.2018 gegründet. Der Eigenbetrieb „Meersburg Therme“ wurde – auf der Grundlage eines Ausgliederungsvertrages aus dem Vermögen der Stadt Meersburg mit allen Gegenständen des Aktiv- und Passivvermögens zur Aufnahme in das Handelsregister des Amtsgerichtes Freiburg im Breisgau unter HRA 705490 eingetragenen Meersburg Therme Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG entsprechend den einschlägigen Bestimmungen des Umwandlungsgesetzes (§§168,123ff.UmwG) – zum 01.01.2018 ausgegliedert.

## II. Rückblick auf das Jahr 2019

### Vorbemerkung zum Ergebnis für 2019

Die Gesamtbesucherzahl 2019 (Stand Jan. 20) liegt mit 4.393 Besuchern über Plan. Insbesondere im Thermal- und Saunabereich konnten die Besucherzahlen gegenüber Plan um +6% und gegenüber 2018 um +10% gesteigert werden. Während die Besucherzahlen im Thermal- und Saunabereich durch den durchwachsenen Sommer 2019 positiv beeinflusst sind, liegen die Besucherzahlen im Frei- und Strandbad ca. 8.000 unter Plan. Im Vergleich zu dem langanhaltenden Sommer 2018 liegt das Delta im Frei- und Strandbad bei ca. 13.500 Besucher weniger.

Hinsichtlich der positiven Besucherentwicklung, ergänzend durch die Anpassung der Eintrittspreise, Gastronomie- und Massagepreise ist eine Umsatzsteigerung von ca. 6% zu erwarten. Resultierend aus der Besucherentwicklung ergibt sich ein erhöhter Wareneinsatz von ca. ca. 17%.

Auf der Kostenseite ist eine Steigerung in den Werbe- und Reisekosten und Reparatur/Instandhaltung über ca. 30% über Plan zu erwarten. Demgegenüber liegen die Personalkosten ca. 5% unter Plan. Durch die Einführung der neuen Gehaltsstruktur konnte eine erste Grundstabilität im Personalbereich geschaffen werden. Gleichzeitig wird die Personalbedarfsplanung fortlaufend angepasst, um die gesteigerten Kosten zu nivellieren.

Investitionstätigkeiten für Instandhaltungs- und Modernisierungsmaßnahmen belaufen sich bis zum Ende des Jahres auf ca. 160 T€ und liegen ca. 333 T€ unter Plan. Unvorhergesehen musste in 2019 die Instandhaltung des Saunaaußenbeckens durch einen Wasserrohrbruch und die Sanierung des Sonnendeckes im Thermalbereich vorgenommen werden. Der Wasserschaden des Saunaaußenbeckens führte in Gänze zu 7 Schließtagen des Saunabereiches. Die laufenden Reparatur- und Instandhaltungskosten werden bis zum Ende des Jahres bei 270 T€ liegen und liegen 60 T€ unter Plan. Noch nicht berücksichtigt sind Investitionen, welche ins Anlagevermögen übergehen.

Auf Grund von fortlaufenden Ergebnisveränderungen zum 4. Quartal 19 liegt die Ergebnisprognose für das Geschäftsjahr 2019 vorläufig bei ca.-550 T€. Die Prognose liegt somit ca. -123 T€ unter dem Planansatz von -673 T€.

Das Jahr 2019 nutzte die Geschäftsführung dazu grundlegend wirtschaftliche und technische Erkenntnisse im Status Quo zu ermitteln, resultierend aus den Erkenntnissen sowie den beauftragten Gutachten/Entwicklungskonzepten soll eine kurz-, mittel- und langfristige Handlungsempfehlung entwickelt werden.

Des Weiteren wurde die Meersburg Therme Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG in ihrem ersten vollen Betriebsjahr in ihrer Unternehmensorganisation (operativ und administrativ) weiterhin geordnet und aufgebaut. Für 2019 wurde erstmalig eine (Jahres)Planrechnung sowie Kostenstellenrechnung eingeführt und soll zum einen die Wirtschaftlichkeit der einzelnen Profitcenter darstellen und zum anderen eine wirtschaftliche Steuerung im laufenden Betriebsjahr ermöglichen.

2019 wurde durch die Geschäftsführung ein zielgruppenorientiertes Angebotsmanagement fokussiert, insbesondere durch die Einführung von Aquafitnesskursen mit unterschiedlichen Schwerpunkten sowie den Ausbau von Baby- und Kinderschwimmkursen. Neben den Mehreinnahmen sollte eine Kundenbindung und eine bessere Vermarktung zu den Schwachlastzeiten geschaffen werden.

Im Bereich Marketing waren die Schwerpunkte, wie bereits genannt die Fokussierung eines zielgruppenorientiertes Angebotsmanagement (Kursprogramm), Positionierung und Stärkung Meersburg Therme auf den Social-Media-Plattformen (Facebook/Instagram) und eine große Imagekampagne (Printmedien). Überdies fanden zum 85-jährigen Jubiläum im Frei- und Strandbad zwei Veranstaltungen statt. Die Bodenseequerung Meersburg – Konstanz und das Event „Summertime“ mit dem Wasserpark und abendlichen Musikevents, welche von den Freibadbesuchern positiv aufgenommen wurden.

### **III. Wirtschaftsplan 2020**

Der Wirtschaftsplan 2020 umfasst den Erfolgs- und Vermögensplan sowie den Finanzplan für die Jahre 2020-2023.

#### **Erträge und Umsatzerlöse**

*Die Branche profitiert nach wie vor durch den Megatrend Gesundheit. In Folge dessen entwickelt sich ein wachsendes Verständnis für einen gesundheitsbewussten- und fördernden Lebensstil im Alltag. Des Weiteren profitiert die Branche von dem allgemeinen Trend zu Kurzurlauben im eigenen Land – daher verzeichnet der Markt weiterhin stabile bis steigende Besucher- und Umsatzzahlen. Grundsätzlich unterliegt der Bädermarkt jedoch einem hohen Wettbewerb und einem steigenden Freizeitangebot.*

Die Besucherzahlen unterliegen den Faktoren Angebot, jahreszeitliche Wetterverhältnisse, Wettbewerb und Branchentrend. Auf Grund dieser Faktoren unterliegt die (Gesamt)Besucherprognose 2020 einer konservativen Planung mit einer progressiven Steigerung über 2% zu *Ist 2019*. Die Landesgartenschau Überlingen 2020 als überregionales Ereignis am Bodensee könnte positiv Einfluss nehmen, zugleich könnte die UEFA Euro 2020 durch die große Popularität zu eventuellen Besucherverlusten im Juni/Juli 2020 führen.

<b>Besucherzahlen gesamt</b>		
<b>2018</b>	Ist	271.840
<b>2019</b>	Plan	273.900
<i>2019</i>	<i>Ist</i>	<i>278.293</i>
<b>2020</b>	<b>Plan</b>	<b>284.000</b>

Auf Grund des unveränderten Angebotes und starken Wetterabhängigkeiten ist die Prognose für den **Thermenbereich** konservativ. Trotz der positiven Entwicklung 2019 liegt der Planansatz mit 103.000 Besucher unter *Ist 2019*.

**Besucherzahlen Therme:**

<b>2018</b>	Ist	92.277
<b>2019</b>	Plan	97.000
<i>2019</i>	<i>Ist</i>	<i>106.404</i>
<b>2020</b>	<b>Plan</b>	<b>103.000</b>

Der **Saunabereich** profitiert am stärksten durch den Megatrend Gesundheit, wie Anfangs ausgeführt. Durch die Steigerung der Attraktivität des Saunaangebotes 2018/2019 ist eine moderate Steigerung der Besucherzahlen über 3% zu *Ist 2019* geplant.

**Besucherzahlen Sauna:**

<b>2018</b>	Ist	94.067
<b>2019</b>	Plan	97.000
<i>2019</i>	<i>Ist</i>	<i>100.020</i>
<b>2020</b>	<b>Plan</b>	<b>101.000</b>

Der Besucherverlauf des **Frei- und Strandbades** unterliegt am stärksten den jahreszeitlichen Wetterverhältnissen. Der Mittelwert der letzten 6 Jahre liegt bei ca. 73.000 Besucher, hierzu im Vergleich „Jahrhundertssommer“ 2018 mit 85.496 Besucher und „kühler Durchschnittssommer“ 2017 mit 71.869 Besucher ist eine verlässliche Besucherentwicklung nicht abzuleiten. Ausgehend von einem mittleren Sommer liegt die Prognose 2020 für das Frei- und Strandbad bei 80.000 Besucher.

**Besucherzahlen Freibad:**

<b>2018</b>	Ist	85.496
<b>2019</b>	Plan	80.000
<i>2019</i>	<i>Ist</i>	<i>71.869</i>
<b>2020</b>	Plan	80.000

Die **Erlöse 2020** sind mit einem Gesamtumsatz von 4.463 T€ geplant und sehen eine Steigerung zu der HoRe 2019 von ca. 1,2% in Summe ca. 55 T€ vor. Der Ansatz in den Profitbereichen Eintritte Therme, Sauna sowie Frei- und Strandbad, Parken, Gastronomie, Massage und Kurse orientieren sich an der Besucherprognose. Die Steigerung des Umsatzvolumens ist im Wesentlichen nur durch eine Anpassung der Eintrittspreise möglich und notwendig, um auch der ansteigenden Kostenentwicklung entgegen wirken zu können.

	<b>Ansatz 2020</b>	Plan 2019	Ergebnis 2018
Erlöse Therme	<b>1.909.700 €</b>	1.772.102 €	1.712.789 €
Erlöse Freibad	<b>258.380 €</b>	260.000 €	258.477 €
Erlöse Sauna	<b>836.855 €</b>	797.898 €	677.032 €
Erlöse Massage	<b>221.995 €</b>	235.000 €	223.053 €
Erlöse Gastronomie	<b>1.033.910 €</b>	1.030.000 €	967.028 €

übrige Erlöse	<b>202.080 €</b>	183.500 €	181.021 €
<b>Gesamtleistung</b>	<b><u>4.462.920 €</u></b>	4.278.500 €	4.019.401 €

Eine allgemeine Preisanpassung ist auf Grund der unveränderten Angebotsstruktur der Meersburg Therme gegenüber den Besuchern nur schwer zu begründen. Daher ist der Ansatz die Tarifstruktur durch die Einführung eines Wochenend- und Feiertagszuschlages zum Sept. 2020 im Thermen- und Saunabereich anzupassen. Dieser Ansatz hat sich in der Branche etabliert. Durch diese neue Tarifstruktur soll die hohe Besucherfrequenz an den Wochenenden und Feiertagen auf die Schwachlasttage innerhalb der Woche verlagert werden. Der Wochenend- und Feiertagszuschlag soll für alle Tarifarten (Erwachsene/Kinder/Ermäßigungen) im Thermenbereich mit 1 € und für den Saunabereich mit 2 € eingeführt werden. Für den Zeitraum Sept. bis Dez. 2020 sieht die Hochrechnung Mehreinnahmen in Höhe von ca. 35 T€ vor.

Zusätzliche zur Einführung des Wochenend- und Feiertagszuschlages spricht sich die Geschäftsführung für die Erhöhung der Parkplatzgebühren der Meersburg Therme von 2 € auf 3 € aus. Die Parkplatzgebühren liegen seit der Einführung im Jan 2015 bei 2 €. Bei einer Angleichung der Parkgebühren zu den öfftl. Parkplätzen ist der Serviceanspruch für den Besucher der Meersburg Therme ab dem 3-Stunden Tarif gegeben (siehe Tabelle unten). Im Vergleich zu den öfftl. Parkplätzen an der Uferpromenade liegt die Parkgebühr für 3 Stunden bei 4,50 €. Durch die Anpassung der Parkplatzgebühren zum Jan 2020 wären Mehreinnahmen in Höhe von ca. 50 T€ gegeben. Diese Erlöse sind aktuell nicht im Wirtschaftsplan 2020 berücksichtigt.

Vergleich Tarife	2 Std.	3 Std.	4 Std.	Tag
öffentlicher Parkplatz	3,00 €	4,50 €	6,00 €	18,00 €
Meersburg Therme Parkplatz 3 €	3,00 €	3,00 €	3,00 €	3,00 €
Meersburg Therme Parkplatz 2 €	2,00 €	2,00 €	2,00 €	2,00 €

Zusammengefasst wurden 2018/2019 die wesentlichen Stellschrauben zur Optimierung der Erlöse vorgenommen. Eine markante Steigerung der Erlöse ist auf Grund der starken Abhängigkeit der Besucherfrequenz verbunden mit den jahreszeitlichen Wetterverhältnissen und der bestehenden Angebotsstruktur nicht mehr gegeben. Fokussiert für 2020 gilt es die Besucherfrequenz an den Wochentagen zu stärken. Durch einen gleichbleibenden Qualitäts- und Servicegedanken gilt es die Meersburg Therme in ihrer etablierten Marktposition regional und überregional zu stärken. Dadurch sind auch Anpassungen von Eintrittspreisen und entgeltliche Leistungen zu rechtfertigen.

## Aufwendungen

Die **Aufwendungen 2020** mit 4.128 T€ liegen im Ansatz leicht über der Planung 2019 mit 4.110 T€. Die zentralen Veränderungen bzw. Verlagerung der Kostenstruktur liegen im Bereich Personal, Raumkosten, Verwaltung und Reparatur/Instandhaltung.

Nach der Einführung der Gehaltsstruktur und fortlaufender Anpassung des Personalbedarfs liegen die Kosten 2020 bei 4.480 T€. Zusätzlich kommt es auf Grund der personellen Veränderung in der Geschäftsführung zu einer Verlagerung der Personalkosten der beiden Gesellschaften. Dieser Sondereffekt wirkt sich bei den Verwaltungskosten mit Mehrkosten für 2020 mit ca. 130 T€ aus. In den Personalkosten für die Betriebsgesellschaft ist eine inflationäre Gehaltsanpassung von 1% mit ca. 30 T€ eingeplant. In Gänze (incl. Saisonmitarbeiter Frei- und Strandbad) wird die Meersburg Therme ca. 83 Mitarbeiter in ca. 60 Vollzeit-Äquivalenten beschäftigen.

Durch die Verlagerung der Energie- und Verbrauchskosten in den Wareneinsatz kommt es zu einer Reduzierung der Raumkosten. Die Versicherungsbeiträge steigen konkludent zu den Umsatzerlösen. Um den Investitionstau nach 16 Betriebsjahren entgegen zu wirken sowie den technischen Betrieb der Anlage aufrechtzuerhalten, sind für 2020 Investitionstätigkeiten durch Instandhaltungs- und Modernisierungsmaßnahmen in Höhe von 400 T€ geplant incl. ca. 190 T€ Investitionen im Erfolgsplan.

<b>Maßnahmen / Projekte Erfolgsplan 2020</b>	
Filtermaterial Wasseraufbereitung	60 T€
Sanierung Sitz- und Liegefläche Poolsauna	8 T€
Verdampfer Dampfbad	7 T€
Stand up Paddel Station Freibad	0,6 T€
S&B Entervo Kassensystem Ersatzbeschaffung	10 T€
<i>Unvorhergesehenes</i>	
Austausch Förderpumpe Thermalquelle	105 T€
Sanierung Warmwasseraufbereitung Freibad	

Auf Grund des Sondereffektes durch Verwaltungskosten und der notwendigen Investitionstätigkeiten ist eine merkliche Akklimatisierung der Kostenstruktur für das Geschäftsjahr 2020 nicht gegeben. Bereits berücksichtigt sind sonstige betriebliche Erlöse über 41 T€, durch die Ausbuchung von nicht gelösten Gutscheinen über 5 Jahre. Umso mehr gilt es für 2020 im laufenden Betrieb einen kostenbewussten Umgang und ein mögliches Einsparpotential umzusetzen.

	<b>Ansatz 2020</b>	Plan 2019	Ergebnis 2018
Personalkosten	<b>2.480 T€</b>	2.650 T€	2.389.790 €
Raumkosten	<b>20 T€</b>	42 T€	28.225 €
Betriebliche Steuern	<b>1 T€</b>	0,7 T€	693 €
Versicherungen/Beiträge	<b>85 T€</b>	75 T€	75.056 €
Verwaltungskosten	<b>235 T€</b>	155 T€	100.741 €
Kfz.-Kst. (ohne St.)	<b>2 T€</b>	0 €	3.932 €
Werbe-/Reisekosten	<b>120 T€</b>	100 T€	134.085 €
Kosten Warenabgabe	<b>0 T€</b>	1 T€	1.353 €
Abschreibungen	<b>585 T€</b>	585 T€	535.954 €
Reparatur/Instandhaltung	<b>400 T€</b>	328 T€	350.019 €
Sonstige Kosten	<b>200 T€</b>	174 T€	377.570 €
<b>Gesamtkosten</b>	<b><u>4.128.200 €</u></b>	4.110.700 €	3.997.419 €

2018/2019 waren durch die Jubiläen der Meersburg Therme und dem Frei- und Strandbad geprägt. Im Marketingplan 2020 wurden folgende Schwerpunkt fixiert. 2020 liegt ein klarer Fokus auf der Stärkung der Schwachlastzeiten im Thermen- und Saunabereich – hier vor allem innerhalb der Woche. Abwechslungsreiche Marketing- und Eventaktionen sollen helfen, diese Zeiten stärker auszulasten. Zudem soll vor allem die Kundenbindung im Stammkundensegment durch wertschätzende Aktionen intensiviert und klar verbessert werden. Grundsätzlich kann das Potential der Bindung von weiteren Stammgästen vor allem durch den Fokus auf den Megatrend „gesundheitsbewussten und fördernden Lebensstil im Alltag“ ausgeweitet werden.

Nach der Implementierung der neuen Internetseite der Meersburg Therme im November 2019 soll die neue Seite zu Beginn 2020 gezielt optimiert werden, um neue Kunden zu gewinnen und für bestehende Kunden die Weiterentwicklung der Anlage und die bestehenden Angebote noch qualitativ hochwertiger zu präsentieren.

Der stetige Ausbau der Social-Media-Plattformen und die Stärkung des Online Marketings durch eine Jahreskampagne stehen 2020 ebenfalls im Fokus. Zielgruppengerecht sollten die Gäste genau dort abgeholt werden und für eine gute Sichtbarkeit des Unternehmens sorgen, um vor allem im regionalen Wettbewerb die Meersburg Therme zum Marktführer zu etablieren. Die rasant wachsenden Follower-Zahlen auf Facebook (durchschnittlich +265 Personen/Monat in 2019) und Instagram (durchschnittlich +130 Personen/Monat in 2019) bestätigen das Interesse und die Verbundenheit zur Meersburg Therme. Auch die Online-Bewertungen bei Google (4,2 von 5 möglichen Punkten) und TripAdvisor (4 von 5 möglichen Punkten) sprechen für die hohe Qualität und Wahrnehmung der Anlage.

Die Zusammenarbeit mit Meersburg Tourismus sowie dem Vineum Bodensee soll 2020 weiter verstärkt werden, um zum einen den Standort Meersburg als touristische Destination zu stärken und durch ein gemeinsames Angebot für Gäste eine höhere Attraktivität zu erreichen. Gemeinsame Messeauftritte sind 2020 daher auf den beiden wichtigsten touristischen Messen Baden Württembergs geplant (CMT - Stuttgart und Urlaub Freizeit Reisen - Friedrichshafen).

Der Auf- und Ausbau der Hotelkooperation zwischen der Meersburg Therme und den umliegenden Hotels in der Region soll ebenfalls den touristischen Standort Meersburg stärken und durch ein facettenreiches Angebot auf der Internetseite der Meersburg Therme dafür sorgen, dass sich die Aufenthaltsdauer der Gäste vor Ort zum einen verlängern, aber auch zu einer höheren Besucherfrequenz beitragen.

### **Jahresergebnis/Verlust**

Das Ergebnis 2020 weist einen Jahresfehlbetrag von 673 T€ aus, dieses wird bis zu einer Höhe von 300 T€ von der Stadt Meersburg übernommen, der verbleibende Betrag soll als Verlustvortrag auf neue Rechnung übernommen werden.

### **Vermögenshaushalt**

Als Finanzierungsmittel stehen im Vermögensplan Zuschüsse, Abschreibungen und Kredite zur Verfügung. Im Haushaltsplan der Stadt Meersburg wurden für die Meersburg Therme Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG keine Haushaltseinnahmen und -ausgabenreste gebildet. Aus diesem Grund müssen Einnahmen und Ausgaben, die nicht getätigt wurden, im kommenden Wirtschaftsplan neu veranschlagt werden, soweit diese nicht in der Bilanz Forderung und Verbindlichkeiten bzw. Rückstellungen für bisher nicht realisierte Projekte bilanziert worden sind.

Im Vermögensplan 2020 sind Investitionen in Höhe von 421 T€ geplant. In dem Investitionsplan sind die ersten technischen/baulichen notwendigen Maßnahmen aus der Studie zur Sanierung berücksichtigt. In der Position Unvorhergesehenes wurden Maßnahmen von technischen Anlagen angesetzt, welche auf Grund ihrer Lebensdauer ein steigendes Risiko bzgl. Sanierung/Instandhaltung darstellen – jedoch erst bei Ausfall kurzfristig umgesetzt werden sollen.

Auf Grund der Höhe des Investitionsvolumens gilt es das laufende Geschäftsjahr abzuwarten und ggfls. Investitionen mit einer Fremdfinanzierung zu realisieren. Die Geschäftsführung wird bei Handlungsbedarf eine konkrete Handlungsempfehlung gegenüber der Gesellschafterversammlung aussprechen.



<b>Investitionen Vermögensplan 2020</b>	
Ersatzbeschaffung Hardware S&B Kassensystem	46 T€
Dosiertechnik (Wasseraufbereitung)	50 T€
Möblierung Sauna & Therme	20 T€
Handlauf Treppe Thermengarten	1.8 T€
Wärmerückgewinnung Abwasser	45 T€
Sonnenschirme Therme Außenbereich	14 T€
Beleuchtung Sonnendeck Therme	4 T€
Gefahrstofflager	20 T€
Aufbereitungskreislauf Tauchbecken	35 T€
Projektentwicklung Meersburg Therme 2.0	20 T€
Projektentwicklung Seewärme	35 T€
<i>Unvorhergesehenes</i>	
Austausch Förderpumpe Thermalquelle	130 T€
Sanierung Warmwasseraufbereitung Freibad	

### **Finanzlage**

Grundsätzlich ist die Finanzlage als stabil zu bezeichnen. Sämtliche Verbindlichkeiten können stets innerhalb der Zahlungsziele beglichen und Forderungen innerhalb der Zahlungsziele vereinnahmt werden.

### **Finanzwirtschaftliche Risiken**

Aufgrund der soliden Liquiditäts- und Eigenkapitalsituation sind finanzwirtschaftliche Risiken für das Geschäftsjahr 2020 nicht zu erkennen. Die Liquiditätslage ist stabil, es sind keine Engpässe zu erwarten. Die Geschäftsführung erwartet für das laufende Geschäftsjahr stabile Umsätze sowie eine fortlaufende Nivellierung der Aufwendungen und Kosten.

## **IV. Finanzplan 2020 – 2023**

Der Finanzplan soll die mögliche weitere Entwicklung des Betriebes und seine Auswirkungen auf den Gemeindehaushalt aufzeigen.

Wie bereits in Kapitel III. Wirtschaftsplan 2020 ausgeführt profitiert die Branche nach wie vor durch den Megatrend Gesundheit zugleich unterliegt der Bädermarkt jedoch einem hohen Wettbewerb und einem steigenden Freizeitangebot.

Für die Meersburg Therme gilt es für das Geschäftsjahr 2020 abzuwarten ob sich der positive Besuchertrend vorsetzt. Die Forcierung der Auslastung in den Schwachlastzeiten soll die Umsätze stabilisieren und verbessern - grundlegend ist eine markante Umsatzsteigerung mit bestehender Angebotsstruktur und ihren Abhängigkeiten nicht gegeben bzw. ausgeschöpft.

Wie ebenfalls bereits ausgeführt konnte aufgrund des Sondereffekts in den Verwaltungskosten und den notwendigen Investitionstätigkeiten keine merkliche Akklimatisierung der Kostenstruktur für das Geschäftsjahr geschaffen werden. Umso mehr gilt es für 2020 im laufenden Betrieb einen kostenbewussten Umgang und ein mögliches Einsparpotential stringent umzusetzen.

Für die neue Geschäftsführung gilt es fortführend die Unternehmensorganisation der Meersburg Therme und ihren Gesellschaften im operativen und administrativen Management weiterhin zu ordnen und aufzubauen. Die Kostenstellenrechnung 2019 soll einen ersten Überblick und Erkenntnisse über die Wirtschaftlichkeit der Profitbereiche geben und zugleich für das laufende Geschäftsjahr nötige und mögliche Maßnahmen zur Optimierung ableiten. Zugleich bilden die Erkenntnisse auch wichtige wirtschaftliche Indikatoren hinsichtlich der Ausrichtung und Weiterentwicklung der Meersburg Therme und dem Frei- und Strandbad.

Die Branchenauswertung sagt aus, dass viele kommunale Bäder rückläufige Zahlen aufweisen. Im Gegensatz dazu hat sich das Freizeitsegment der Erlebnis- u. Gesundheitsbäder sowie Wellness- und Spa-Anlagen zu einem Wachstumsmarkt entwickelt – entsprechend dem Megatrend Gesundheit. Die erhöhte Ausgabenbereitschaft der Kunden für Gesundheit und Wellness führte in den vergangenen Jahren zu vielen Weiterentwicklungen sowie Neueröffnungen von Wellnesshotels mit entsprechendem Angebotsportfolio. Auch die großen Reiseveranstalter sowie Kur- und Heilbäder haben die Zeichen der Zeit erkannt und richten ihre Angebote zunehmend wellness-spezifisch aus. Grundsätzlich zeigt die Branche eine Investitionsbereitschaft zur langfristigen Wettbewerbsfähigkeit und Standortetablierung.

2020 gilt es eine wegweisende und wirtschaftlich tragfähige Entscheidungsgrundlage zur Weiterentwicklung sowie eine zielgruppenfokussierte Positionierung zu schaffen. Existenziell für die Positionierung und Marktfähigkeit sind ebenfalls die touristische Entwicklung von Meersburg und die mögliche Realisierung des Hotelprojektes auf dem ehemaligen Hämmerle-Areal. Einhergehend mit der Weiterentwicklung gilt es mit Hochdruck die Realisierung bzw. Projektentwicklung der Seewärme voranzubringen – um eine langfristige, energieeffiziente und klimaneutrale Energieversorgung für den Standort Uferpromenade zu schaffen.

Hinsichtlich der aufgeführten normativen und strategischen Orientierung ist der Vermögensplan 2020 – 2023 mit einem Investment über 6 Mio. € ausgelegt. Hingegen wurde der Erfolgsplan 2020 - 2023 unter dem Blickwinkel „Fortführung der Meersburg Therme im Status Quo“ mit einem Investment über 3 Mio. € geplant.

Meersburg, 02.01.2020

gez.  
Fabian Dalmer  
Geschäftsführung

gez.  
Heike Sonntag  
Geschäftsführung

## **Anlagen zum Wirtschaftsplan 2020**

Erfolgsplan - Ertrag und Aufwand 2020

Erfolgsplan - GuV 2020

Vermögensplan 2020

Übersicht Kredite 2020

Erfolgsplan – Ertrag und Aufwand 2020 – 2024 (Investment 3 Mio. €)

Investitions- und Finanzplanung 2020 – 2024 (Investment 6 Mio. €)

Übersicht Zu- und Abflüsse Stadt Meersburg

Übersicht Verpflichtungsermächtigungen

Bilanz zum 31.12.2018

Gewinn- und Verlustrechnung 1.1.2018 bis 31.12.2018

Anlagenspiegel 1.1.2018 bis 31.12.2018

**Meersburg Therme Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG**

**Erfolgsplan 2020**

Ertrag und Aufwand

	<b>Ansatz 2020</b>	<b>Plan 2019</b>	<b>Ergebnis 2018</b>
Erlöse Therme	1.909.700	1.772.102	1.712.789
Erlöse Freibad	258.380	260.000	258.477
Erlöse Sauna	836.855	797.898	677.032
Erlöse Massage	221.995	235.000	223.053
Erlöse Gastronomie	1.033.910	1.030.000	967.028
übrige Erlöse	202.080	183.500	181.021
<b>2995 Gesamtleistung</b>	<b>4.462.920</b>	<b>4.278.500</b>	<b>4.019.401</b>
3000 Wareneinsatz	1.070.000	885.000	966.710
<b>3995 Rohertrag</b>	<b>3.392.920</b>	<b>3.393.500</b>	<b>3.052.691</b>
4000 Sonstige betriebliche Erlöse	41.000	41.000	242.540
<b>4095 Betrieblicher Rohertrag</b>	<b>3.433.920</b>	<b>3.434.500</b>	<b>3.295.231</b>
4100 Personalkosten	2.480.000	2.650.000	2.389.790
4150 Raumkosten	20.000	42.000	28.225
4200 Betriebliche Steuern	1.200	700	693
4250 Versicherungen/Beiträge	85.000	75.000	75.056
4300 Verwaltungskosten	235.000	155.000	100.741
4350 Kfz.-Kst. (ohne St.)	2.000	0	3.932
4400 Werbe-/Reisekosten	120.000	100.000	134.085
4450 Kosten Warenabgabe	0	1.000	1.353
4500 Abschreibungen	585.000	585.000	535.954
4550 Reparatur/Instandhaltung	400.000	328.000	350.019
4600 Sonstige Kosten	200.000	174.000	377.570
4990 Gesamtkosten	4.128.200	4.110.700	3.997.419
<b>4995 Betriebsergebnis</b>	<b>-694.280</b>	<b>-676.200</b>	<b>-702.188</b>
5000 Zinsaufwand	50.000	65.000	55.780
5200 Sonstiger neutraler Aufwand	5.000	8.000	4.889
<b>5290 Neutraler Aufwand Gesamt</b>	<b>55.000</b>	<b>73.000</b>	<b>60.669</b>
5350 Sonstige neutrale Ertäge	76.100	76.000	81.135
<b>5990 Neutraler Ertrag Gesamt</b>	<b>76.100</b>	<b>76.000</b>	<b>81.135</b>
<b>5995 Neutrales Ergebnis</b>	<b>21.100</b>	<b>3.000</b>	<b>20.465</b>
<b>6995 Ergebnis vor Steuern</b>	<b>-673.180</b>	<b>-673.200</b>	<b>-681.723</b>
<b>6999 Vorläufiges Ergebnis</b>	<b>-673.180</b>	<b>-673.200</b>	<b>-681.723</b>

Meersburg Therme Betriebsgesellschaft mbH & Co.KG  
**Erfolgsplan GuV 2020**

	<b>Bezeichnung</b>	<b>Plan 2020</b>	<b>Plan 2019</b>	<b>Ergebnis 2018</b>
1.	Umsatzerlöse	4.463.920,00	4.278.500,00	4.022.609,06
	Gesamtleistung	4.463.920,00	4.278.500,00	4.022.609,06
2.	sonstige betriebliche Erträge	117.100,00	117.000,00	352.855,69
	Summe sonstige betriebliche Erträge	117.100,00	117.000,00	352.855,69
3.	Materialaufwand			
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-1.070.000,00	-885.000,00	-991.837,68
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	0,00	-7.261,56
	Summe Materialaufwand	-1.070.000,00	-885.000,00	-999.099,24
	Rohergebnis	3.511.020,00	3.510.500,00	3.376.365,51
4.	Personalaufwand			
a)	Löhne und Gehälter	-1.934.400,00	-2.067.000,00	-1.983.490,50
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-545.600,00	-583.000,00	-406.299,96
	Summe Personalaufwand	-2.480.000,00	-2.650.000,00	-2.389.790,46
5.	Abschreibungen			
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-585.000,00	-585.000,00	-535.953,85
	Summe Abschreibungen	-585.000,00	-585.000,00	-535.953,85
6.	sonstige betriebliche Aufwendungen			
a)	Raumkosten	-20.000,00	-42.000,00	-283.003,91
b)	Versicherungen, Beiträge und Abgaben	-85.000,00	-75.000,00	-80.676,28
c)	Reparaturen und Instandhaltungen	-400.000,00	-328.000,00	-95.240,27
d)	Fahrzeugkosten	-2.000,00	0,00	-3.932,30
e)	Werbe- und Reisekosten	-120.000,00	-100.000,00	-134.084,63
f)	Kosten der Warenabgabe	-1.000,00	-1.000,00	-1.352,90
g)	verschiedene betriebliche Kosten	-435.000,00	-329.000,00	-474.365,18
h)	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	-1.565,00
i)	sonstige Aufwendungen im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	0,00	0,00	-1.650,00
	Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.063.000,00	-875.000,00	-1.075.870,47
7.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-55.000,00	-73.000,00	-55.780,40
	Finanzergebnis	-55.000,00	-73.000,00	-55.780,40
8.	Ergebnis nach Steuern	-671.980,00	-672.500,00	-681.029,67
9.	sonstige Steuern	-1.200,00	-700,00	-693,02
10.	Jahresfehlbetrag	-673.180,00	-673.200,00	-681.722,69

Meersburg Therme Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG  
**Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2020**

Finanzierungsmittel (Einnahmen)				Finanzierungsbedarf (Ausgaben)		Planansatz		Investitionen (nachrichtlich)		
lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2020 EUR	Erläuterung	fd. Nr.	Bezeichnung	Ausgaben des Wirtschaftsjahres EUR	Verpflicht.-ermächtig. des WJ	Gesamt-ausgabe-bedarf	bisher bereit-gestellt	Erläuterungen
1	Zuführung zum Stammkapital			1	<b>Sachanlagen und immat. Anlagewerte</b>					
2	Zuführung zu den Rücklagen abzgl. Entnahmen				<i>Erwerb v. bew. Sachen d. Anlagevermögens</i>	46.000				S+B Handkasse/Parkplatz See
3	Jahresgewinn				<i>Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	319.800				Dossiertechnik/Wärmerückgewinnung/ Gefahrstofflager/Sonnendeck
4	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzgl. Entnahmen				<b>Investitionen</b>					Planungsgrundlage Seewärme
5	Zuweisungen und Zuschüsse abzgl. Auflösungsbeträge				Projektentwicklung Seewärme	35.000				weiterführende Entscheidungsgrundlage
6	Beiträge und ähnliche Entgelte				"Weiterentwicklungskonzept Therme 2.0"	20.000				
7	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzgl. Entnahmen			2	Finanzanlagen					
8	Kredite			3	Rückzahlung von Stammkapital					
a) von der Gemeinde				4	Entnahme aus Rücklagen					
b) von Dritten	828.086			5	Jahresverlust	673.180				
9	Abschreibungen	585.000		6	Entnahme Sonderposten mit Rücklageanteil					
10	Tilgung des Verlustes aus Vorjahr durch die Stadt	300.000	vgl. 1.8640.630000. Abdeckung 2018	7	Auflösung Ertragszuschüsse	76.100				
11	erübrigte Mittel aus Vorjahren			8	Entnahme langfristiger Rückstellungen					
				9	Tilgung Kredite von Dritten	307.515				
				10	Gewährung von Krediten					
				11	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorvorjahr	235.491				
<b>12</b>	<b>Finanzierungsmittel insgesamt</b>	<b>1.713.086</b>		<b>12</b>	<b>Finanzierungsbedarf insgesamt</b>	<b>1.713.086</b>				

Meersburg Therme Betriebsgesellschaft mbH & Co.KG  
**Übersicht Kredite 2020**

Gläubiger / Darlehensnummer Ursprüngliche Höhe	Darlehens- nummer	Jahr der Aufnahme	Ursprüngliche Höhe	Zins- satz	Zinsfest- schreib. bis		Stand 01.01.2020	Voraussichtliche Tilgung im Jahr 2020	Voraussichtlicher Stand 31.12.2020	Voraussichtliche Zinsen im Jahr 2020	Laufzeit
<b>1.3 Gemeinden</b>											
Deutsche Genossenschafts- hypothekenbank	3019736204	2013	750.000 €	1,85%	22.11.2023	F	281.250 €	75.000 €	206.250 €	4.683 €	2023
<b>Summe 1.3</b>			<b>750.000 €</b>				<b>281.250 €</b>	<b>75.000 €</b>	<b>206.250 €</b>	<b>4.683 €</b>	
<b>1.6 Kreditmarkt</b>											
Landesbank B-W	606 162 593	2003	1.400.000 €	4,32%	30.06.2028	F	647.562 €	65.050 €	582.513 €	26.930 €	2028
Sparkasse Bodensee	<del>600 390 2506 600- 362-8382</del>	2014	1.600.000 €	1,45%	30.06.2024	F	786.876 €	161.466 €	625.410 €	10.534 €	2024
<b>Summe 1.6</b>			<b>3.000.000 €</b>				<b>1.434.438 €</b>	<b>226.515 €</b>	<b>1.207.923 €</b>	<b>37.465 €</b>	
<b>Summe 1.3 und 1.6</b>			<b>3.750.000 €</b>				<b>1.715.688 €</b>	<b>301.515 €</b>	<b>1.414.173 €</b>	<b>42.148 €</b>	
<i>Kreditermächtigung für 2019</i>		<i>2019</i>	<i>277.400 €</i>					<i>6.000 €</i>			
<i>Kreditermächtigung für 2020</i>		<i>2020</i>	<i>828.086 €</i>								
<b>Gesamtsumme aller Kredite</b>			<b>4.855.486 €</b>				<b>1.715.688 €</b>	<b>307.515 €</b>	<b>1.414.173 €</b>	<b>42.148 €</b>	

V = variabler Zinssatz  
F = fester Zinssatz

Meersburg Therme Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG  
**Erfolgsplan 2020 - 2024**  
**Ertrag und Aufwand**  
Fortführung der Meersburg Therme im Status Quo  
mit ein Investment über 3 Mio. €

	<b>Ergebnis 2018</b>	<b>Plan 2019</b>	<b>Ansatz 2020</b>	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Erlöse Therme	1.712.789	1.772.102	1.909.700	1.454.500	1.601.175	1.796.519	1.832.449
Erlöse Freibad	258.477	260.000	258.380	260.000	265.200	270.504	275.914
Erlöse Sauna	677.032	797.898	836.855	730.000	805.270	903.512	921.583
Erlöse Massage	223.053	235.000	221.995	199.750	237.303	287.137	292.879
Erlöse Gastronomie	967.028	1.030.000	1.033.910	920.626	989.613	1.079.046	1.100.627
übrige Erlöse	181.021	183.500	202.080	163.014	175.306	191.238	196.083
<b>2995 Gesamtleistung</b>	<b>4.019.401</b>	<b>4.278.500</b>	<b>4.462.920</b>	<b>3.727.890</b>	<b>4.073.867</b>	<b>4.527.956</b>	<b>4.619.535</b>
3000 Wareneinsatz	966.710	885.000	1.070.000	800.213	872.388	910.835	926.331
<b>3995 Rohertrag</b>	<b>3.052.691</b>	<b>3.393.500</b>	<b>3.392.920</b>	<b>2.927.677</b>	<b>3.201.479</b>	<b>3.617.121</b>	<b>3.693.204</b>
4000 Sonstige betriebliche Erlöse	242.540	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000
<b>4095 Betrieblicher Rohertrag</b>	<b>3.295.231</b>	<b>3.434.500</b>	<b>3.433.920</b>	<b>2.968.677</b>	<b>3.242.479</b>	<b>3.658.121</b>	<b>3.734.204</b>
4100 Personalkosten	2.389.790	2.650.000	2.480.000	2.300.100	2.415.105	2.475.483	2.537.370
4150 Raumkosten	28.225	42.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
4200 Betriebliche Steuern	693	700	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
4250 Versicherungen/Beiträge	75.056	75.000	85.000	78.030	79.591	81.182	82.806
4300 Verwaltungskosten	100.741	155.000	235.000	115.000	117.300	117.300	119.646
4350 Kfz.-Kst. (ohne St.)	3.932	0	2.000	0	0	0	0
4400 Werbe-/Reisekosten	134.085	100.000	120.000	111.100	112.211	113.333	114.466
4450 Kosten Warenabgabe	1.353	1.000	0	0	0	0	0
4500 Abschreibungen	535.954	585.000	585.000	760.000	760.000	760.000	760.000
4550 Reparatur/Instandhaltung	350.019	328.000	400.000	186.850	188.719	190.606	192.512
4600 Sonstige Kosten	377.570	174.000	200.000	194.145	199.969	205.968	212.147
4990 Gesamtkosten	3.997.419	4.110.700	4.128.200	3.766.425	3.894.095	3.965.072	4.040.147
<b>4995 Betriebsergebnis</b>	<b>-702.188</b>	<b>-676.200</b>	<b>-694.280</b>	<b>-797.748</b>	<b>-651.616</b>	<b>-306.951</b>	<b>-305.943</b>
5000 Zinsaufwand	55.780	65.000	50.000	127.500	127.500	127.500	127.500
5200 Sonstiger neutraler Aufwand	4.889	8.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
<b>5290 Neutraler Aufwand Gesamt</b>	<b>60.669</b>	<b>73.000</b>	<b>55.000</b>	<b>132.500</b>	<b>132.500</b>	<b>132.500</b>	<b>132.500</b>
5350 Sonstige neutrale Ertäge	81.135	76.000	76.100	76.100	76.100	76.000	76.000
<b>5990 Neutraler Ertrag Gesamt</b>	<b>81.135</b>	<b>76.000</b>	<b>76.100</b>	<b>76.000</b>	<b>76.000</b>	<b>76.000</b>	<b>76.000</b>
<b>5995 Neutrales Ergebnis</b>	<b>20.465</b>	<b>3.000</b>	<b>21.100</b>	<b>-56.500</b>	<b>-56.500</b>	<b>-56.500</b>	<b>-56.500</b>
<b>6995 Ergebnis vor Steuern</b>	<b>-681.723</b>	<b>-673.200</b>	<b>-673.180</b>	<b>-854.248</b>	<b>-708.116</b>	<b>-363.451</b>	<b>-362.443</b>
<b>6999 Vorläufiges Ergebnis</b>	<b>-681.723</b>	<b>-673.200</b>	<b>-673.180</b>	<b>-854.248</b>	<b>-708.116</b>	<b>-363.451</b>	<b>-362.443</b>

Zusätzliche Kosten 2020

155.000 Verwaltungs GmbH

50.000 Planungskosten Seewärme/Weiterentwicklung/Revision 2020-2021



Meersburg Therme Betriebsgesellschaft mbH & Co.KG  
**Investitions- und Finanzplanung 2020 - 2024**  
**über ein Investment über 6 Mio. €**

FINANZIERUNGSMITTEL (Einnahmen)	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
1 Zuführung zum Stammkapital						
2 Zuführung zu den Rücklagen abzgl. Entnahmen	300.000 €	300.000 €	300.000 €	300.000 €	300.000 €	148.615 €
3 Jahresgewinn						
4 Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzgl. Entnahmen						
5 Zuweisungen und Zuschüsse abzgl. Auflösungsbeträge						
6 Beiträge und ähnliche Entgelte						
7 Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzgl. Entnahmen						
8 Kredite						
a) von der Gemeinde						
b) von Dritten	277.400 €	828.086 €	3.248.116 €	2.114.102 €	1.155.122 €	
9 Abschreibungen	585.000 €	585.000 €	685.000 €	765.000 €	825.000 €	839.000 €
10 Tilgung des Verlustes/Finanzierungsfehlers aus Vorvorjahr durch die Stadt						
11 erübrigte Mittel aus Vorjahren						
Deckungsmittellücke laufendes Jahr						
<b>Gesamt Finanzierungsmittel</b>	<b>1.162.400 €</b>	<b>1.713.086 €</b>	<b>4.233.116 €</b>	<b>3.179.102 €</b>	<b>2.280.122 €</b>	<b>987.615 €</b>

FINANZIERUNGSBEDARF (Ausgaben)	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
<b>1 Sachanlagen und immat. Anlagewerte</b>						
<b>Erwerb von Fahrnissen</b>						
<i>Erwerb v. bew. Sachen d. Anlagevermögens</i>	10.000 €	46.000 €				
<i>Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	137.000 €	319.800 €				
<b>Investitionen</b>						
Modernisierung Thermalbad	28.000 €					
Modernisierung Freibad	0 €					
Modernisierung Saunabereich	0 €					
"Weiterentwicklungskonzept Therme 2.0"	55.000 €	20.000 €				
"Projekt Seewärme"		35.000 €				
Optimierung Status Quo						
<b>Variante 3 con.pro Konzept</b>			2.500.000 €	2.000.000 €	1.500.000 €	350.000 €
<b>2 Finanzanlagen</b>						
<b>3 Rückzahlung von Stammkapital</b>						
<b>4 Entnahme aus Rücklagen</b>						
<b>5 Jahresverlust</b>	673.200 €	673.180 €	1.249.501 €	615.487 €	156.507 €	
<b>6 Entnahme Sonderposten mit Rücklageanteil</b>						
<b>7 Auflösung Ertragszuschüsse</b>	76.000 €	76.100 €	76.100 €	76.100 €	76.100 €	76.100 €
<b>8 Entnahme langfristiger Rückstellungen</b>						
<b>9 Tilgung Kredite von Dritten</b>	300.954 €	307.515 €	407.515 €	487.515 €	547.515 €	561.515 €
<b>10 Gewährung von Krediten</b>						
<b>11 Finanzierungsfehlbetrag aus Vorvorjahr</b>		235.491 €				
erübrigte Mittel laufendes Jahr						
<b>Gesamt FINANZIERUNGSBEDARF</b>	<b>1.280.154 €</b>	<b>1.713.086 €</b>	<b>4.233.116 €</b>	<b>3.179.102 €</b>	<b>2.280.122 €</b>	<b>987.615 €</b>

**Übersicht über die Zu- und Abflüsse und Ausgaben der Meersburg Therme Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG die für den Haushalt der Gemeinde im Finanzplanungszeitraum erheblich sind**

lfd. Nr.	Bezeichnung	Summe	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1	Einnahmen							
	Ausgleich von Finanzierungs- fehlbeträgen durch den städt. Haushalt	0		0	0	0	0	0
	Verlustübernahme	1.800.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
	Finanzmittel für Investitionen	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Summe</b>	<b>1.800.000</b>	<b>300.000</b>	<b>300.000</b>	<b>300.000</b>	<b>300.000</b>	<b>300.000</b>	<b>300.000</b>
2	Ausgaben							
	Ablieferungen an die Stadt von Verwaltungskostenbeiträgen	421.900	66.900	68.200	69.600	71.000	72.400	73.800
	<b>Summe</b>	<b>421.900</b>	<b>66.900</b>	<b>68.200</b>	<b>69.600</b>	<b>71.000</b>	<b>72.400</b>	<b>73.800</b>

Meersburg Therme Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG

**Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen  
voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben**

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	voraussichtlich fällige Ausgaben - in Tausend Euro -					
	2020	2021	2022	2023	2024	Summe
2018						0
2019						0
2020						0
Summe	0	0	0	0	0	0
<b>Nachrichtlich</b> im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahme	828	3.248	2.114	1.155	0	7.345
<b>Ausgaben</b>						0
Summe	0	0	0	0	0	0

Bilanz zum 31. Dezember 2018

**Aktivseite**

	31.12.2018 <u>EUR</u>	31.12.2018 <u>EUR</u>	01.01.2018 <u>EUR</u>
<b>A. Anlagevermögen</b>			
<b>I. Sachanlagen</b>			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	13.041.101,22		13.261.942,43
2. technische Anlagen und Maschinen	1.755.829,93		1.909.827,66
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	326.064,25		289.075,96
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>110.961,23</u>	<b>15.233.956,63</b>	104.120,52
<b>II. Finanzanlagen</b>			
1. Anteile an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		<b>25.000,00</b>	0,00
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
<b>I. Vorräte</b>			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		<b>17.551,18</b>	22.840,08
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3.837,37		5.753,96
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00		227.950,07
3. sonstige Vermögensgegenstände	<u>170.700,18</u>	<b>174.537,55</b>	193.433,57
<b>III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</b>		<b>1.111.211,69</b>	<b>1.371.836,68</b>
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		<b>67.243,71</b>	<b>6.214,47</b>
<b>SUMME AKTIVA</b>		<u><b>16.629.500,76</b></u>	<u><b>17.392.995,40</b></u>

**Passivseite**

	31.12.2018 <u>EUR</u>	31.12.2018 <u>EUR</u>	01.01.2018 <u>EUR</u>
<b>A. Eigenkapital</b>			
<b>I. Kapitalanteil persönlich haftender Gesellschafter</b>		<b>39.862,92</b>	0,00
<b>II. Kapitalanteil Kommanditisten</b>		<b>1.300.000,00</b>	1.300.000,00
<b>III. Rücklagen</b>		<b>10.556.735,53</b>	10.556.735,53
<b>IV. Jahresfehlbetrag</b>		<b>-681.722,69</b>	0,00
<b>B. Ausgleichsposten für aktivierte eigene Anteile</b>		<b>25.000,00</b>	0,00
<b>C. Sonderposten mit Zuschüsse und Zulagen</b>		<b>1.765.886,65</b>	<b>1.843.516,51</b>
<b>D. Rückstellungen</b>			
1. sonstige Rückstellungen		<b>129.700,00</b>	<b>77.162,72</b>
<b>E. Verbindlichkeiten</b>			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.742.378,79		2.304.035,88
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr in EUR: 307.939,18 (289.036,00)			
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren in EUR: 292.472,37 (844.999,88)			
2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	831.433,13		917.982,87
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr in EUR: 831.433,13 (917.982,87)			
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	265.476,93		386.299,50
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr in EUR: 265.476,93 (386.299,50)			
5. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	490.556,90		0,00
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr in EUR: 209.306,90 (0,00)			
6. sonstige Verbindlichkeiten	<u>162.559,24</u>	<b>3.492.404,99</b>	3.995,71
- davon aus Steuern in EUR: 119.336,17 (0,00)			
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr in EUR: 162.559,24 (3.995,71)			
<b>F. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		<b>1.633,36</b>	<b>3.266,68</b>
<b>SUMME PASSIVA</b>		<u><b>16.629.500,76</b></u>	<u><b>17.392.995,40</b></u>

**Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit  
vom 1. Januar 2018 bis 31. Dezember 2018**

	<b>2018</b>	<b>2018</b>
	<b><u>EUR</u></b>	<b><u>EUR</u></b>
1. Umsatzerlöse		4.022.609,06
2. sonstige betriebliche Erträge		352.855,69
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-991.837,68	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>-7.261,56</u>	-999.099,24
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-1.983.490,50	
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>-406.299,96</u>	-2.389.790,46
5. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-535.953,85
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		
a) Raumkosten	-283.003,91	
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	-80.676,28	
c) Reparaturen und Instandhaltungen	-95.240,27	
d) Fahrzeugkosten	-3.932,30	
e) Werbe- und Reisekosten	-134.084,63	
f) Kosten der Warenabgabe	-1.352,90	
g) verschiedene betriebliche Kosten	-474.365,18	
h) Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	-1.565,00	
i) sonstige Aufwendungen im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>-1.650,00</u>	-1.075.870,47
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-55.780,40
8. Ergebnis nach Steuern		-681.029,67
9. sonstige Steuern		<u>-693,02</u>
10. Jahresfehlbetrag		<u><u>-681.722,69</u></u>

---

**Anlagenpiegel vom 1.1.2018 bis 31.12.2018**

	Anschaffungskosten/ Herstellungskosten				Abschreibungen				Zuschreibung Wirtschaftsjahr	Buchwerte Stand 31.12.2018	
	Stand 01.01.2018	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Stand 31.12.2018	Stand 01.01.2018	Zugänge	Abgänge			Umbuchungen
<b>A. Anlagevermögen</b>											
<b>I. Sachanlagen</b>											
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	20.653.809,93	55.633,68			20.709.443,61	7.391.867,50	276.474,89			7.668.342,39	13.041.101,22
2. technische Anlagen und Maschinen	5.858.528,88	28.575,88			5.887.104,76	3.948.701,22	182.573,61			4.131.274,83	1.755.829,93
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.281.300,50	113.897,64	42.089,74		2.353.108,40	1.992.224,54	76.905,35	42.085,74		2.027.044,15	326.064,25
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	104.120,52	6.840,71			110.961,23	0,00				0,00	110.961,23
<b>Summe Sachanlagen</b>	<b>28.897.759,83</b>	<b>204.947,91</b>	<b>42.089,74</b>		<b>29.060.618,00</b>	<b>13.332.793,26</b>	<b>535.953,85</b>	<b>42.085,74</b>		<b>13.826.661,37</b>	<b>15.233.956,63</b>
<b>II. Finanzanlagen</b>											
1. Anteile an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		25.000,00			25.000,00					0,00	25.000,00
<b>Summe Finanzanlagen</b>		<b>25.000,00</b>			<b>25.000,00</b>					<b>0,00</b>	<b>25.000,00</b>
<b>Gesamtsumme Anlagevermögen</b>	<b>28.897.759,83</b>	<b>229.947,91</b>	<b>42.089,74</b>		<b>29.085.618,00</b>	<b>13.332.793,26</b>	<b>535.953,85</b>	<b>42.085,74</b>		<b>13.826.661,37</b>	<b>15.258.956,63</b>