



Wirtschaftsplan 2019

geänderte Version Oktober 2019

Stadtwerke Freudenstadt • Bäderbetrieb

Übersicht / Feststellungsbeschluss

Aufgrund von § 14 des Eigenbetriebsgesetzes vom 8. Januar 1992, in der Fassung vom 4. Mai 2009, hat der Gemeinderat am 18.12.2018 den Wirtschaftsplan 2019 des Eigenbetriebs Stadtwerke Freudenstadt · Bäderbetrieb beschlossen: Aufgrund der erlangten Erkenntnis, dass sich das Jahresergebnis gegenüber dem Erfolgsplan erheblich verschlechtern wird und zum Ausgleich des Vermögensplans ein Zuschuss der Stadt erforderlich wird, ist nach § 15 Abs. 1 Nr. 1 und 2 EigBG eine Änderung des Wirtschaftsplanes notwendig. Der Gemeinderat fasste am 24.09.2019 den entsprechenden Beschluss zur Änderung des Wirtschaftsplanes und stellt in seiner Sitzung vom 22.10.2019 den geänderten Wirtschaftsplan mit folgenden Plansummen fest:

a) Erfolgsplan	
Aufwendungen	5.808.000 €
Erträge	4.288.000 €
Jahresverlust	1.520.000 €
b) Vermögensplan	
Einnahmen und Ausgaben je	2.793.000 €
c) Verpflichtungsermächtigung	0 €
d) Kreditermächtigung	675.000 €
e) Höchstbetrag der Kassenkredite	500.000 €

Freudenstadt, den 07.10.2019

Tobias Degout
Geschäftsführer

Bericht

Der Wirtschaftsplan 2019 des Eigenbetriebs Stadtwerke Freudenstadt · Bäderbetrieb wurde am 18.12.2018 durch den Gemeinderat beschlossen. Des Weiteren erfolgte die Genehmigung durch das Regierungspräsidium Karlsruhe am 25.01.2019.

Nach § 15 Abs.1. Nr. 1 Eigenbetriebsgesetz ist ein Wirtschaftsplan zu ändern, wenn sich im Laufe des Wirtschaftsjahres zeigt, dass trotz Ausnutzung von Sparmöglichkeiten das Jahresergebnis sich erheblich verschlechtert. Dieser Tatbestand ist für 2019 gegeben, sodass der Gemeinderat am 24.09.2019 den Beschluss zur Änderung des Wirtschaftsplanes gefasst hat.

Dieser Bericht dient als Ergänzung zu dem am 15.10.2018 aufgestellten Wirtschaftsplan 2019. Im Folgenden werden die wesentlichen Änderungen gegenüber der ursprünglichen Fassung dargestellt:

Erfolgsplan

Erträge aus Beteiligungen

Der Stadtwerke Freudenstadt · Bäderbetrieb hält 65 % der Anteile an der Stadtwerke Freudenstadt GmbH & Co. KG. Aufgrund eines schlechteren als prognostizierten Jahresergebnisses der Stadtwerke Freudenstadt in 2018 sinken die Beteiligungserträge gegenüber dem ursprünglichen Planansatz um 883 T€.

Erträge aus Anlagenabgängen

Aufgrund des Verkaufes des Geländes ehemals Freibad Langenwaldsee in 2019 können Mehrerträge in Höhe von 180 T€ erzielt werden. Der Verkauf war ursprünglich zu einem früheren Zeitpunkt geplant, weshalb er im Wirtschaftsplan 2019 bisher keine Berücksichtigung fand.

Steuern vom Einkommen und Ertrag

Aufgrund der Wenigererträge ist mit einer Entlastung der Steuern vom Einkommen und Ertrag in Höhe von 76 T€ zu rechnen.

Im Übrigen können Sparmöglichkeiten im Bereich der Unterhaltungsaufwendungen sowie im Bereich der Personalaufwendungen realisiert werden. Höhere Abschreibungsbeträge im Panorama-Freibad neutralisieren diese Einsparungen jedoch. Da sich nach jetzigem Kenntnisstand dadurch keine wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Wirtschaftsplan hinsichtlich des Jahresergebnisses ergeben, bleiben diese kleineren Schwankungen in den betrieblichen Aufwendungen unberücksichtigt.

Vermögensplan

Aufgrund des höheren Jahresverlustes erhöht sich der Finanzierungsbedarf um 627 T€.

Dieser Finanzierungsfehlbetrag kann durch erhöhte Abschreibungen und Anlagenabgänge (77 T€) sowie einer Kapitaleinlage durch die Stadt Freudenstadt (550 T€) gedeckt werden.

Stadtwerke Freudenstadt · Bäderbetrieb

Erfolgsplan 2019

Bäderbetrieb gesamt

Erfolgsplan Bäderbetrieb	Plan 2019	Plan 2018	Ist 2017
a) Eintrittsgebühren in Bädern	2.836.000	2.763.000	2.493.627,27
b) Benutzungsgebühren Tiefgarage	445.000	445.000	390.014,70
c) Nebengeschäft	15.000	10.000	14.501,84
d) Sonstige Umsatzerlöse	148.000	153.000	180.082,57
1. Umsatzerlöse	3.444.000	3.371.000	3.078.226,38
2. sonstige betriebliche Erträge	181.000	130.000	357,13
3. Summe betriebliche Erträge (1. + 2.)	3.625.000	3.501.000	3.078.583,51
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bez. Waren	1.392.000	1.348.000	1.330.950,30
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	501.000	561.000	507.145,11
4. Materialaufwand	1.893.000	1.909.000	1.838.095,41
a) Löhne und Gehälter	1.740.000	1.641.000	1.411.032,65
b) soziale Abgaben u. Aufwendungen für Unterstützung	521.000	482.000	423.876,32
5. Personalaufwand	2.261.000	2.123.000	1.834.908,97
6. Abschreibungen	920.000	699.000	552.000,00
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	578.000	572.000	553.057,71
8. Summe betriebliche Aufwendungen (4.-7.)	5.652.000	5.303.000	4.778.062,09
9. Erträge aus Beteiligungen	637.000	1.708.000	1.679.746,56
10. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	26.000	22.000	2.510,52
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	112.000	99.000	95.594,41
12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-1.476.000	-171.000	-112.815,91
a) Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	14.000	100.000	167.794,73
b) Sonstige Steuern	30.000	30.000	30.092,56
13. Steuern	120.000	130.000	197.887,29
14. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-1.520.000	-301.000	-310.703,20
Nachrichtlich:			
Betriebsergebnis	-2.169.000	-1.931.000	-1.825.165,55
Erträge aus Beteiligungen	637.000	1.708.000	1.679.746,56
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	26.000	22.000	2.510,52
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	14.000	100.000	167.794,73
Jahresfehlbetrag	-1.520.000	-301.000	-310.703,20

Stadtwerke Freudenstein · Bäderbetrieb

Vermögensplan 2019

Bäderbetrieb gesamt

Vermögensplan	Plan 2019	Plan 2018	Plan 2017
Abschreibungen und Anlagenabgänge	997.000	869.000	552.000
Zuweisungen und Zuschüsse	106.000	150.000	125.000
Kreditbedarf	675.000	1.741.000	927.000
Zuführung zu Rücklagen			
Zuführung zu langfristigen Rückstellungen	6.000	6.000	6.000
Erübrigte Mittel aus Vorjahren	459.000		
Kostenbeteiligungen			
Kapitaleinlage der Stadt	550.000		600.000
Summe Einnahmen	2.793.000	2.766.000	2.210.000

Stadtwerke Freudenstadt · Bäderbetrieb

Vermögensplan 2019

Bäderbetrieb gesamt

Vermögensplan	Plan 2019	Plan 2018	Plan 2017
Immaterielle Anlagewerte			
Grundstücke mit Betriebsbauten			
Grundstücke mit Wohnbauten			
Grundstücke ohne Bauten			
Bauten auf fremden Grundstücken			
Maschinen und maschinelle Anlagen	112.000	58.000	55.000
Betriebs- und Geschäftsausstattung	249.000	247.000	104.000
Anlagen im Bau			
Panorama-Bad: Erneuerung Kleinkindbereich		25.000	
Panorama-Bad: Separater Saunazugang			150.000
Neubau Freibad am Panorama-Bad		1.075.000	1.000.000
Panorama-Bad: Neuer Eingangsbereich	150.000	420.000	
Panorama-Freibad: Neubau Küche/Kiosk		80.000	
Panorama-Bad: Skyclimbing	75.000		
Panorama-Bad: Umrüstung Stromsystem	140.000		
Panorama-Bad: Belagsüberholung Außenbecken	55.000		
Einzelvorhaben	781.000	1.905.000	1.309.000
Schuldentilgung	492.000	405.000	316.000
Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren		155.000	196.000
Entnahme langfristiger Rückstellungen			
Jahresverlust	1.520.000	301.000	389.000
Entnahme aus Finanzanlagen			
Entnahme aus Rücklagen			
Summe Ausgaben	2.793.000	2.766.000	2.210.000



Stadtwerke Freudenstadt • Bäderbetrieb
Reichsstraße 9
72250 Freudenstadt