



Wirtschaftsplan 2021

Stadtwerke Freudenberg · Bäderbetrieb

Übersicht

Aufgrund von § 14 des Eigenbetriebsgesetzes vom 8. Januar 1992, in der Fassung vom 4. Mai 2009, hat der Gemeinderat am __.__.____ den Wirtschaftsplan 2021 des Eigenbetriebs Stadtwerke Freudenstadt · Bäderbetrieb mit folgenden Plansummen festgestellt:

a) **Erfolgsplan**

Aufwendungen	5.358.000 €
Erträge	3.122.000 €
Jahresverlust	2.236.000 €

b) **Vermögensplan**

Einnahmen und Ausgaben je	4.310.000 €
---------------------------	-------------

c) **Verpflichtungsermächtigung** 0 €

d) **Kreditermächtigung** 1.398.000 €

e) **Höchstbetrag der Kassenkredite** 1.071.600 €

Freudenstadt, den 12.01.2021

Julian Osswald
 Oberbürgermeister

Tobias Degout
 Geschäftsführer

Vorbericht

Allgemeines

Der Stadtwerke Freudenstein · Bäderbetrieb ist ein Eigenbetrieb der Stadt Freudenstein.

Zweck des Eigenbetriebs ist nach § 1 (3) der Betriebssatzung der Betrieb des Freizeitbades Panorama-Bad, des Panorama-Freibades, des Hallenbades Wittlensweiler, des Waldschwimmbades Kniebis und der Tiefgarage Oberer Marktplatz. Außerdem hält der Eigenbetrieb die Anteile der Stadt Freudenstein von 65 % an der Stadtwerke Freudenstein GmbH & Co. KG.

Rückblick auf 2019

Der Jahresabschluss 2019 weist einen vorläufigen Jahresverlust von ~ **1.632.000 €** aus. Jedoch konnte der Abschluss zum Zeitpunkt der Wirtschaftsplanerstellung nicht fertiggestellt werden, sodass es aufgrund von Abschlussbuchungen noch zu Änderungen kommen wird. Fehlende Ist-Werte (z.B. Abschreibungen) wurden für Zwecke des Mehrjahres-Vergleiches mit den ursprünglichen Plan-Ansätzen ergänzt. Der Wirtschaftsplan 2019 wurde durch Beschluss des Gemeinderats, im Wesentlichen wegen deutlich geringeren Beteiligungserträgen, am 24.09.2019 geändert. Das prognostizierte Jahresergebnis liegt bei einem Jahresverlust von 1.520.000 €. Während das operative Betriebsergebnis in den Bädern sogar etwas besser ausfällt als erwartet, ist das Wenigerergebnis durch Mehraufwendungen in der Tiefgarage oberer Marktplatz sowie nachzuzahlender Umsatzsteuer aus Feststellungen der in 2019/2020 durchgeführten Betriebsprüfung begründet.

Jahresergebnis 2020

Nach dem geänderten Wirtschaftsplan 2020 wird ein Jahresverlust von **1.991.000 €** erwartet.

Das Jahresergebnis ist maßgeblich durch die Corona-Pandemie geprägt. Sämtlich Bäder waren in der Zeit vom 14.03 – 14.07.2020 geschlossen. Zum 01.05.2020 wurden nahezu alle Mitarbeiter in Kurzarbeit geschickt. Unter sehr strengen Hygienevorschriften konnte das Panorama-Freibad vom 15.07 – 13.09.2020 und das Panorama-Bad vom 07.10 – 01.11.2020 (Bereich Sport & Freizeitbad) geöffnet werden. Das Hallenbad Wittlensweiler wurde zudem ab dem 19.10.2020 für den Vereinssport geöffnet. Seit dem 02.11.2020 befinden sich sämtlich Freizeit- und Badeeinrichtungen deutschlandweit in einem zweiten „Lock-Down“, weshalb auch das Panorama-Bad für die Öffentlichkeit wieder schließen musste.

Für den Monat November wurde mittlerweile ein Antrag auf Gewährung einer außerordentlichen Wirtschaftshilfe des Bundes („Novemberhilfe“) gestellt. Dies wird den Jahresfehlbetrag des Bäderbetriebes deutlich entlasten – für den Monat Dezember kann ebenfalls noch ein Antrag gestellt werden.

Wegen des ausbleibenden Tourismus sanken die Besucherzahlen, insbesondere in den Monaten März und April, in der Tiefgarage Oberer Marktplatz stark. Ab dem Monat Mai stabilisierte sich die Lage wieder.

Allgemeines 2021

Der Wirtschaftsplan 2021 der Stadtwerke Freudenberg · Bäderbetrieb wurde in sinngemäßer Anwendung der für Eigenbetriebe in Baden-Württemberg geltenden Vorschriften (§ 14 Eigenbetriebsgesetz – EigBG-) in der Fassung vom 4. Mai 2009 erstellt.

Die Corona-Pandemie wird auch das Wirtschaftsjahr 2021 begleiten. Dies wurde bei der Aufstellung des Wirtschaftsplanes berücksichtigt. Die größten Auswirkungen der Pandemie werden im ersten Halbjahr in den Bädern bemerkbar sein. Dies spiegelt sich in geringeren Besucherzahlen und somit auch geringeren Einnahmen sowie leicht niedrigeren Ausgaben nieder. Derzeit ist jedoch offen, wann eine Öffnung der Bäder wieder möglich ist und inwiefern Überbrückungshilfen durch den Staat auch in 2021 geleistet werden. Insgesamt wird das Defizit größer ausfallen wie in einem üblichen Wirtschaftsjahr. Für die Freibadsaison rechnet der Bäderbetrieb mit einer relativ normalen Saison. In der Tiefgarage haben sich ab Mai 2020 die Zahlen der geparkten Autos stabilisiert, daher geht der Bäderbetrieb von normalen Parkzahlen in der Tiefgarage aus.

Erfolgsplan 2021

Der Erfolgsplan 2021 schließt mit Aufwendungen von 5.358.000 €, Erträgen von 3.122.000 € und einem Jahresverlust von **2.236.000 €** ab.

Der Gewinn der Stadtwerke Freudenberg GmbH & Co. KG reicht nicht aus, um alle anfallenden Verluste beim Betrieb der Tiefgarage Oberer Marktplatz und der Bäder decken zu können.

Die geplanten Personalkosten 2021 enthalten eine Tarifierhöhung von 1,4 % ab dem 01.04.2021. Der Stellenplan weist gegenüber dem Vorjahr 0,1 VZK weniger aus (41,1 VZK).

Im Wirtschaftsplan sind Abschreibungen von 646.000 € geplant.

Die Entwicklung der geplanten Besucheranzahlen in den Bädern sowie der Tiefgarage sehen derzeit wie folgt aus:

	2021 Plan	2020 Plan	2019 Ist
Panorama-Bad	195.000	120.000	341.600
Hallenbad Wittlensweiler	16.500	10.000	28.600
Waldschwimmbad Kniebis	5.000	0	5.500
Panorama-Freibad	25.000	8.500	28.000
	241.500	138.500	403.700
TGOM (Kurzparker)	170.000	135.000	170.400

Folgende Betriebsergebnisse sind geplant:

	Plan 2021	Plan 2020	vorl. Ergebnis 2019
Panorama-Bad	-2.296.000 €	-2.315.000 €	-1.447.531,40 €
Freibad am Panorama-Bad	-601.000 €	-619.000 €	-494.442,31 €
Hallenbad Wittlensweiler	-335.000 €	-247.000 €	-224.040,19 €
Freibad Langenwaldsee	0 €	0 €	213.341,30 €
Waldschwimmbad Kniebis	-57.000 €	-12.000 €	-52.884,56 €
Tiefgarage Oberer Marktplatz	66.000 €	-68.000 €	-270.569,28 €
Betriebsergebnis Gesamt	-3.223.000 €	-3.261.000 €	-2.276.126,44 €

Vermögensplan 2021

Folgende Ausgaben und Finanzierungsmittel sind im Vermögensplan vorgesehen:

Finanzierungsbedarf	Plan 2021	Plan 2020	Plan 2019
Gemeinsames	0 €	0 €	0 €
Panorama-Bad	97.000 €	192.000 €	675.000 €
Panorama-Freibad	8.000 €	39.000 €	65.000 €
Hallenbad Wittlensweiler	9.000 €	101.000 €	33.000 €
Waldschwimmbad Kniebis	3.000 €	3.000 €	3.000 €
Tiefgarage Oberer Marktplatz	0 €	0 €	5.000 €
Σ Einzelvorhaben	117.000 €	335.000 €	781.000 €
Schuldentilgung	568.000 €	525.000 €	492.000 €
Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	1.389.000 €	927.000 €	0 €
Jahresverlust	2.236.000 €	1.991.000 €	1.520.000 €
Summe Finanzierungsbedarf (Ausgaben)	4.310.000 €	3.778.000 €	2.793.000 €
Finanzierungsmittel			
Abschreibungen und Anlagenabgänge	646.000 €	848.000 €	997.000 €
Zuweisungen und Zuschüsse	0 €	0 €	106.000 €
Kreditbedarf	1.398.000 €	860.000 €	675.000 €
Zuführung zu langfristigen Rückstellungen	5.000 €	5.000 €	6.000 €
Erübrigte Mittel aus Vorjahren	0 €	0 €	459.000 €
Zuführung Stammkapital	0 €	276.713 €	0 €
Kapitaleinlage der Stadt	2.261.000 €	1.788.287 €	550.000 €
Summe Finanzierungsmittel (Einnahmen)	4.310.000 €	3.778.000 €	2.793.000 €

Im Panorama-Bad sind 15.000 € für die Konzeption des Neubaus bzw. der Erweiterung des Außenbckenbereiches eingeplant. Die übrigen Investitionen in Höhe von 102.000 € wurden für die Erneuerung sowie Ersatzbeschaffung von Einrichtungen und die Ergänzung der Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie von Werkzeugen und Geräten eingeplant.

Das Kreditlimit wird mit 1.398.000 € voll ausgeschöpft und setzt sich aus 117.000 € Einzelvorhaben sowie der zu finanzierenden Rücklagenzuführung bei der Stadtwerke Freudenstadt GmbH & Co. KG in Höhe von 1.281.000 € zusammen. Bei planmäßigen Tilgungen in Höhe von 568.000 € erhöhen sich die langfristigen Darlehensverbindlichkeiten zum 31.12.2021 um 830.000 €.



Erfolgsplan 2021

Stadtwerke Freudenstadt · Bäderbetrieb

Stadtwerke Freudenstadt · Bäderbetrieb

Erfolgsplan 2021

Bäderbetrieb gesamt

Erfolgsplan Bäderbetrieb	Plan 2021	Plan 2020	Ist 2019
a) Eintrittsgebühren in Bädern	1.607.000	925.500	2.707.416,82
b) Benutzungsgebühren Tiefgarage	430.000	320.000	428.944,03
c) Nebengeschäft	5.000	4.000	7.708,61
d) Sonstige Umsatzerlöse	79.000	49.500	170.781,87
1. Umsatzerlöse	2.121.000	1.299.000	3.314.851,33
2. sonstige betriebliche Erträge	14.000	113.000	233.802,33
3. Summe betriebliche Erträge (1. + 2.)	2.135.000	1.412.000	3.548.653,66
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.219.000	995.000	1.446.524,02
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	504.000	453.000	450.287,67
4. Materialaufwand	1.723.000	1.448.000	1.896.811,69
a) Löhne und Gehälter	1.676.000	1.393.000	1.603.419,37
b) soziale Abgaben u. Aufwendungen für Unterstützung	631.000	439.000	508.011,75
5. Personalaufwand	2.307.000	1.832.000	2.111.431,12
6. Abschreibungen	646.000	705.000	990.000,00
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	554.000	548.000	655.869,10
8. Summe betriebliche Aufwendungen (4.-7.)	5.230.000	4.533.000	5.654.111,91
9. Erträge aus Beteiligungen	969.000	1.244.000	641.566,63
10. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	18.000	26.000	3.010,00
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	99.000	110.000	139.292,03
12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-2.207.000	-1.961.000	-1.600.173,65
a) Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
b) Sonstige Steuern	29.000	30.000	31.951,96
13. Steuern	29.000	30.000	31.951,96
14. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-2.236.000	-1.991.000	-1.632.125,61
 <u>Nachrichtlich:</u>			
Betriebsergebnis	-3.223.000	-3.261.000	-2.276.702,24
Erträge aus Beteiligungen	969.000	1.244.000	641.566,63
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	18.000	26.000	3.010,00
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
Jahresfehlbetrag	-2.236.000	-1.991.000	-1.632.125,61

Stadtwerke Freudenstadt · Bäderbetrieb

Erfolgsübersicht 2021

Gemeinsames

Erfolgsübersicht	Plan 2021	Plan 2020	Ist 2019
a) Aufwendungen für Bezug von Fremden -Strom, Gas, Wasser und Wärme-			4.581,51
b) Aufwendungen für Bezug von Fremden -Rest-			1.829,26
1. Materialaufwand			6.410,77
a) Löhne und Gehälter			
b) Soziale Abgaben			
c) Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	17.000	17.000	16.563,81
2. Personalaufwand	17.000	17.000	16.563,81
3. Abschreibungen			10.000,00
4. Zinsen	4.000	4.000	106.641,18
5. Sonstige Steuern		1.000	2.381,96
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	348.000	366.000	354.541,31
7. Zwischensumme (1. - 6.)	369.000	388.000	496.539,03
8. Umlage Gemeinsames	-369.000	-288.000	-478.526,29
9. Leistungsausgleich			
10. Aufwendungen insgesamt (7. - 9.)		100.000	18.012,74
11. Betriebserträge insgesamt		100.000	18.012,74
Betriebsergebnis			

Stadtwerke Freudenstadt · Bäderbetrieb

Erfolgsübersicht 2021

Panorama-Bad

Erfolgsübersicht	Plan 2021	Plan 2020	Ist 2019
a) Aufwendungen für Bezug von Fremden -Strom, Gas, Wasser und Wärme-	823.000	653.000	1.053.496,26
b) Aufwendungen für Bezug von Fremden -Rest-	312.000	396.000	325.875,16
1. Materialaufwand	1.135.000	1.049.000	1.379.371,42
a) Löhne und Gehälter	1.390.000	1.090.000	1.384.459,91
b) Soziale Abgaben	334.000	202.000	297.748,50
c) Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	185.000	134.000	126.077,86
2. Personalaufwand	1.909.000	1.426.000	1.808.286,27
3. Abschreibungen	361.000	353.000	350.000,00
4. Zinsen	40.000	66.000	
5. Sonstige Steuern	11.000	11.000	10.994,04
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	181.000	160.000	280.119,56
7. Zwischensumme (1. - 6.)	3.637.000	3.065.000	3.828.771,29
8. Umlage Gemeinsames	258.000	202.000	366.308,00
9. Leistungsausgleich	-56.000	-36.000	-57.176,43
10. Aufwendungen insgesamt (7. - 9.)	3.839.000	3.231.000	4.137.902,86
11. Betriebserträge insgesamt	1.543.000	916.000	2.689.804,07
Betriebsergebnis	-2.296.000	-2.315.000	-1.448.098,79

Stadtwerke Freudenstein · Bäderbetrieb

Erfolgsübersicht 2021

Hallenbad Wittlensweiler

Erfolgsübersicht	Plan 2021	Plan 2020	Ist 2019
a) Aufwendungen für Bezug von Fremden -Strom, Gas, Wasser und Wärme-	74.000	52.000	83.269,33
b) Aufwendungen für Bezug von Fremden -Rest-	92.000	34.000	26.283,96
1. Materialaufwand	166.000	86.000	109.553,29
a) Löhne und Gehälter	120.000	103.000	110.113,31
b) Soziale Abgaben	26.000	18.000	24.844,67
c) Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	15.000	10.000	9.791,63
2. Personalaufwand	161.000	131.000	144.749,61
3. Abschreibungen	12.000	16.000	16.000,00
4. Zinsen	1.000	2.000	
5. Sonstige Steuern			
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.000	4.000	3.393,51
7. Zwischensumme (1. - 6.)	344.000	239.000	273.696,41
8. Umlage Gemeinsames	22.000	17.000	30.664,36
9. Leistungsausgleich	28.000	23.000	19.852,23
10. Aufwendungen insgesamt (7. - 9.)	394.000	279.000	324.213,00
11. Betriebserträge insgesamt	59.000	32.000	100.170,51
Betriebsergebnis	-335.000	-247.000	-224.042,49

Stadtwerke Freudenstadt · Bäderbetrieb

Erfolgsübersicht 2021

Freibad Langenwaldsee

Erfolgsübersicht	Plan 2021	Plan 2020	Ist 2019
a) Aufwendungen für Bezug von Fremden -Strom, Gas, Wasser und Wärme-			
b) Aufwendungen für Bezug von Fremden -Rest-			658,70
1. Materialaufwand			658,70
a) Löhne und Gehälter			
b) Soziale Abgaben			
c) Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung			
2. Personalaufwand			
3. Abschreibungen			
4. Zinsen			
5. Sonstige Steuern			
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
7. Zwischensumme (1. - 6.)			658,70
8. Umlage Gemeinsames			
9. Leistungsausgleich			
10. Aufwendungen insgesamt (7. - 9.)			658,70
11. Betriebserträge insgesamt			214.000,00
Betriebsergebnis			213.341,30

Stadtwerke Freudenstein · Bäderbetrieb

Erfolgsübersicht 2021

Waldschwimmbad Kniebis

Erfolgsübersicht	Plan 2021	Plan 2020	Ist 2019
a) Aufwendungen für Bezug von Fremden -Strom, Gas, Wasser und Wärme-	13.000	1.000	11.858,79
b) Aufwendungen für Bezug von Fremden -Rest-	28.000	3.000	27.779,94
1. Materialaufwand	41.000	4.000	39.638,73
a) Löhne und Gehälter			
b) Soziale Abgaben			
c) Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung			
2. Personalaufwand			
3. Abschreibungen	4.000	4.000	5.000,00
4. Zinsen	2.000	1.000	
5. Sonstige Steuern			
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.000	1.000	568,15
7. Zwischensumme (1. - 6.)	48.000	10.000	45.206,88
8. Umlage Gemeinsames	6.000		5.906,39
9. Leistungsausgleich	13.000	2.000	12.423,12
10. Aufwendungen insgesamt (7. - 9.)	67.000	12.000	63.536,39
11. Betriebserträge insgesamt	10.000		10.651,39
Betriebsergebnis	-57.000	-12.000	-52.885,00

Stadtwerke Freudenstadt · Bäderbetrieb

Erfolgsübersicht 2021

Panorama-Freibad

Erfolgsübersicht	Plan 2021	Plan 2020	Ist 2019
a) Aufwendungen für Bezug von Fremden -Strom, Gas, Wasser und Wärme-	62.000	42.000	63.336,81
b) Aufwendungen für Bezug von Fremden -Rest-	63.000	64.000	60.316,79
1. Materialaufwand	125.000	106.000	123.653,60
a) Löhne und Gehälter	166.000	200.000	108.846,15
b) Soziale Abgaben	38.000	39.500	23.165,31
c) Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	16.000	18.500	9.819,97
2. Personalaufwand	220.000	258.000	141.831,43
3. Abschreibungen	262.000	255.000	250.000,00
4. Zinsen	34.000	14.000	4.075,00
5. Sonstige Steuern			186,12
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	7.000	4.000	6.794,75
7. Zwischensumme (1. - 6.)	648.000	637.000	526.540,90
8. Umlage Gemeinsames	31.000	15.000	30.073,50
9. Leistungsausgleich	15.000	11.000	24.901,08
10. Aufwendungen insgesamt (7. - 9.)	694.000	663.000	581.515,48
11. Betriebserträge insgesamt	93.000	44.000	87.070,92
Betriebsergebnis	-601.000	-619.000	-494.444,56

Stadtwerke Freudenstadt · Bäderbetrieb

Erfolgsübersicht 2021

Tiefgarage Oberer Marktplatz

Erfolgsübersicht	Plan 2021	Plan 2020	Ist 2019
a) Aufwendungen für Bezug von Fremden -Strom, Gas, Wasser und Wärme-	46.000	51.000	45.582,44
b) Aufwendungen für Bezug von Fremden -Rest-	210.000	152.000	191.942,74
1. Materialaufwand	256.000	203.000	237.525,18
a) Löhne und Gehälter			
b) Soziale Abgaben			
c) Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung			
2. Personalaufwand			
3. Abschreibungen	7.000	77.000	359.000,00
4. Zinsen	18.000	23.000	28.575,85
5. Sonstige Steuern	18.000	18.000	18.389,84
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	13.000	13.000	10.451,82
7. Zwischensumme (1. - 6.)	312.000	334.000	653.942,69
8. Umlage Gemeinsames	52.000	54.000	45.574,04
9. Leistungsausgleich			
10. Aufwendungen insgesamt (7. - 9.)	364.000	388.000	699.516,73
11. Betriebserträge insgesamt	430.000	320.000	428.944,03
Betriebsergebnis	66.000	-68.000	-270.572,70



Vermögensplan 2021

Stadtwerke Freudenberg · Bäderbetrieb

Stadtwerke Freudenberg · Bäderbetrieb

Vermögensplan 2021

Gemeinsames

Vermögensplan	Plan 2021	Plan 2020	Plan 2019
Abschreibungen und Anlagenabgänge		143.000	
Zuweisungen und Zuschüsse			
Summe Einnahmen		143.000	

Stadtwerke Freudenstein · Bäderbetrieb

Vermögensplan 2021

Gemeinsames

Vermögensplan	Plan 2021	Plan 2020	Plan 2019
Immaterielle Anlagewerte			
Grundstücke mit Betriebsbauten			
Grundstücke mit Wohnbauten			
Grundstücke ohne Bauten			
Bauten auf fremden Grundstücken			
Maschinen und maschinelle Anlagen			
Betriebs- und Geschäftsausstattung			
Anlagen im Bau			
Summe Ausgaben			

Stadtwerke Freudensstadt · Bäderbetrieb

Vermögensplan 2021

Panorama-Bad

Vermögensplan	Plan 2021	Plan 2020	Plan 2019
Abschreibungen und Anlagenabgänge	361.000	353.000	335.000
Zuweisungen und Zuschüsse			106.000
Summe Einnahmen	361.000	353.000	441.000

Stadtwerke Freudenstadt · Bäderbetrieb

Vermögensplan 2021

Panorama-Bad

Vermögensplan	Plan 2021	Plan 2020	Plan 2019
Immaterielle Anlagewerte	7.500		
Grundstücke mit Betriebsbauten			
Grundstücke mit Wohnbauten			
Grundstücke ohne Bauten			
Bauten auf fremden Grundstücken			
Maschinen und maschinelle Anlagen			85.000
Betriebs- und Geschäftsausstattung	74.500	97.000	170.000
Anlagen im Bau			
Panorama-Bad: Neuer Eingangsbereich			150.000
Panorama-Bad: Skyclimbing		10.000	75.000
Panorama-Bad: Umrüstung Schaltanlage zur Stromeinsparung			140.000
Panorama-Bad: Belagsüberholung Außenbecken			55.000
Panorama-Bad: Umbau Badewassererwärmung		85.000	
Panorama-Bad: Neubau/Erweiterung Außenbecken	15.000		
Summe Ausgaben	97.000	192.000	675.000

Stadtwerke Freudensstadt · Bäderbetrieb

Vermögensplan 2021

Hallenbad Wittlensweiler

Vermögensplan	Plan 2021	Plan 2020	Plan 2019
Abschreibungen und Anlagenabgänge	12.000	16.000	16.000
Zuweisungen und Zuschüsse			
Summe Einnahmen	12.000	16.000	16.000

Stadtwerke Freudenstein · Bäderbetrieb

Vermögensplan 2021

Hallenbad Wittlensweiler

Vermögensplan	Plan 2021	Plan 2020	Plan 2019
Immaterielle Anlagewerte			
Grundstücke mit Betriebsbauten			
Grundstücke mit Wohnbauten			
Grundstücke ohne Bauten			
Bauten auf fremden Grundstücken			
Maschinen und maschinelle Anlagen		92.000	27.000
Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.000	9.000	6.000
Anlagen im Bau			
Summe Ausgaben	9.000	101.000	33.000

Stadtwerke Freudenberg · Bäderbetrieb

Vermögensplan 2021

Freibad Langenwaldsee

Vermögensplan	Plan 2021	Plan 2020	Plan 2019
Abschreibungen und Anlagenabgänge			77.000
Zuweisungen und Zuschüsse			
Summe Einnahmen			77.000

Stadtwerke Freudenstadt · Bäderbetrieb

Vermögensplan 2021

Freibad Langenwaldsee

Vermögensplan	Plan 2021	Plan 2020	Plan 2019
Immaterielle Anlagewerte			
Grundstücke mit Betriebsbauten			
Grundstücke mit Wohnbauten			
Grundstücke ohne Bauten			
Bauten auf fremden Grundstücken			
Maschinen und maschinelle Anlagen			
Betriebs- und Geschäftsausstattung			
Anlagen im Bau			
Summe Ausgaben			

Stadtwerke Freudenberg · Bäderbetrieb

Vermögensplan 2021

Waldschwimmbad Kniebis

Vermögensplan	Plan 2021	Plan 2020	Plan 2019
Abschreibungen und Anlagenabgänge	4.000	4.000	5.000
Zuweisungen und Zuschüsse			
Summe Einnahmen	4.000	4.000	5.000

Stadtwerke Freudenstadt · Bäderbetrieb

Vermögensplan 2021

Waldschwimmbad Kniebis

Vermögensplan	Plan 2021	Plan 2020	Plan 2019
Immaterielle Anlagewerte			
Grundstücke mit Betriebsbauten			
Grundstücke mit Wohnbauten			
Grundstücke ohne Bauten			
Bauten auf fremden Grundstücken			
Maschinen und maschinelle Anlagen			
Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.000	3.000	3.000
Anlagen im Bau			
Summe Ausgaben	3.000	3.000	3.000

Stadtwerke Freudensstadt · Bäderbetrieb

Vermögensplan 2021

Panorama-Freibad

Vermögensplan	Plan 2021	Plan 2020	Plan 2019
Abschreibungen und Anlagenabgänge	262.000	255.000	205.000
Zuweisungen und Zuschüsse			
Summe Einnahmen	262.000	255.000	205.000

Stadtwerke Freudenstein · Bäderbetrieb

Vermögensplan 2021

Panorama-Freibad

Vermögensplan	Plan 2021	Plan 2020	Plan 2019
Immaterielle Anlagewerte			
Grundstücke mit Betriebsbauten			
Grundstücke mit Wohnbauten			
Grundstücke ohne Bauten			
Bauten auf fremden Grundstücken			
Maschinen und maschinelle Anlagen			
Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.000	39.000	65.000
Anlagen im Bau			
Summe Ausgaben	8.000	39.000	65.000

Stadtwerke Freudensstadt · Bäderbetrieb

Vermögensplan 2021

Tiefgarage Oberer Marktplatz

Vermögensplan	Plan 2021	Plan 2020	Plan 2019
Abschreibungen und Anlagenabgänge	7.000	77.000	359.000
Zuweisungen und Zuschüsse			
Summe Einnahmen	7.000	77.000	359.000

Stadtwerke Freudenstadt · Bäderbetrieb

Vermögensplan 2021

Tiefgarage Oberer Marktplatz

Vermögensplan	Plan 2021	Plan 2020	Plan 2019
Immaterielle Anlagewerte			
Grundstücke mit Betriebsbauten			
Grundstücke mit Wohnbauten			
Grundstücke ohne Bauten			
Bauten auf fremden Grundstücken			
Maschinen und maschinelle Anlagen			
Betriebs- und Geschäftsausstattung			5.000
Anlagen im Bau			
Summe Ausgaben			5.000

Stadtwerke Freudenstein · Bäderbetrieb

Vermögensplan 2021

Bäderbetrieb gesamt

Vermögensplan	Plan 2021	Plan 2020	Plan 2019
Abschreibungen und Anlagenabgänge	646.000	848.000	997.000
Verlustausgleich BÄDER durch Stadt			
Zuweisungen und Zuschüsse			106.000
Kreditbedarf	1.398.000	860.000	675.000
Zuführung zu Rücklagen			
Zuführung zu langfristigen Rückstellungen	5.000	5.000	6.000
Erübrigte Mittel aus Vorjahren			459.000
Kostenbeteiligungen			
Kapitaleinlage der Stadt	2.261.000	2.065.000	550.000
Summe Einnahmen	4.310.000	3.778.000	2.793.000

Stadtwerke Freudenstadt · Bäderbetrieb

Vermögensplan 2021

Bäderbetrieb gesamt

Vermögensplan	Plan 2021	Plan 2020	Plan 2019
Immaterielle Anlagewerte	7.500		
Grundstücke mit Betriebsbauten			
Grundstücke mit Wohnbauten			
Grundstücke ohne Bauten			
Bauten auf fremden Grundstücken			
Maschinen und maschinelle Anlagen		92.000	112.000
Betriebs- und Geschäftsausstattung	94.500	148.000	249.000
Anlagen im Bau			
Panorama-Bad: Neuer Eingangsbereich			150.000
Panorama-Bad: Skyclimbing		10.000	75.000
Panorama-Bad: Umrüstung Schaltanlage zur Stromeinsparung			140.000
Panorama-Bad: Belagsüberholung Außenbecken			55.000
Panorama-Bad: Umbau Badewassererwärmung		85.000	
Panorama-Bad: Neubau/Erweiterung Außenbecken	15.000		
Einzelvorhaben	117.000	335.000	781.000
Schuldentilgung	568.000	525.000	492.000
Finanzierungsfehlbetrag aus Mehraufwendungen Investitionen	1.281.000	525.000	
Finanzierungsfehlbetrag aus laufendem Ergebnis	108.000	402.000	
Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	1.389.000	927.000	
Entnahme langfristiger Rückstellungen			
Jahresverlust	2.236.000	1.991.000	1.520.000
Entnahme aus Finanzanlagen			
Entnahme aus Rücklagen			
Summe Ausgaben	4.310.000	3.778.000	2.793.000

Stadtwerke Freudenstadt · Bäderbetrieb

Vermögensplan 2021

Bäderbetrieb gesamt

Vermögensplan	Plan 2021	Plan 2020	Plan 2019
Zuführung Stammkapital			
Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen			
Jahresgewinn			
Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen			
Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeträge			106.000
Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen	5.000	5.000	6.000
a) von der Gemeinde			
b) von Dritten	1.398.000	860.000	675.000
Kredite	1.398.000	860.000	675.000
Abschreibungen und Anlagenabgänge	646.000	848.000	997.000
Rückflüsse aus gewährten Krediten			
Kapitaleinlage der Stadt	2.261.000	2.065.000	550.000
Verlustausgleich BÄDER durch Stadt			
Erübrigte Mittel / kurzfristige Mittel			459.000
Kostenbeteiligungen			
Summe Finanzierungsmittel	4.310.000	3.778.000	2.793.000

Stadtwerke Freudenstadt · Bäderbetrieb

Vermögensplan 2021

Bäderbetrieb gesamt

Vermögensplan	Plan 2021	Verpflichtungs- ermächtigung	Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereitgestellt
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	117.000			
Finanzanlagen (einschl. Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensf.)				
Rückzahlung von Stammkapital				
Entnahme aus Rücklagen				
Kapitalrückführung an Stadt				
Jahresverlust	2.236.000			
Entnahme Sonderposten mit Rücklageanteil				
Entnahme langfristiger Rückstellungen				
Tilgung von Krediten	568.000			
a) an Gemeinde				
b) an Dritte				
Gewährung von Krediten				
Finanzierungsfehlbetrag aus Mehraufwendungen Investitionen	1.281.000			
Finanzierungsfehlbetrag aus laufendem Ergebnis	108.000			
Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	1.389.000			
Kapitaleinlage SWF GmbH & Co. KG				
Summe Finanzierungsbedarf	4.310.000			

Stadtwerke Freudenberg · Bäderbetrieb
Darlehensübersicht 2021

Darlehen	Stand zu Beginn des Vorjahres	Vor. Stand zu Beginn des Jahres	Zugang	Tilgung	Vor. Stand am Ende des Jahres	Zinsen
Darlehen gegenüber Kreditinstituten	6.058.110,49	7.063.062,97		568.422,52	6.494.640,45	89.614,52
Darlehen	6.058.110,49	7.063.062,97		568.422,52	6.494.640,45	89.614,52
Darlehensermächtigung 2021: 1.398.000 €			1.398.000,00	34.950,00	1.363.050,00	3.473,16
Darlehensermächtigungen			1.398.000,00	34.950,00	1.363.050,00	3.473,16
Summe	6.058.110,49	7.063.062,97	1.398.000,00	603.372,52	7.857.690,45	93.087,68

Stadtwerke Freudenstadt · Bäderbetrieb

Stellenübersicht 2021

Stellenplan	Zahl der Stellen Planjahr	Zahl der Stellen Vorjahr	Zahl der Stellen am 30.06.
Außertariflich	1,00	1,00	1,00
Entgeltgruppe 9	1,00	1,00	1,00
Entgeltgruppe 8	2,00	2,00	2,00
Entgeltgruppe 7	3,33	3,33	3,33
Entgeltgruppe 6	5,99	2,00	3,99
Entgeltgruppe 5	1,50	5,69	1,50
Entgeltgruppe 3	10,52	10,34	10,94
Entgeltgruppe 2	6,93	7,00	6,93
Panorama-Bad	32,27	32,36	30,69
Entgeltgruppe 6	1,00	1,00	1,00
Entgeltgruppe 3	1,79	1,80	1,80
Hallenbad Wittlensweiler	2,79	2,80	2,80
Entgeltgruppe 7	0,67	0,67	0,67
Entgeltgruppe 6	2,01		2,01
Entgeltgruppe 5		2,01	
Entgeltgruppe 3	0,75	0,75	0,42
Entgeltgruppe 2	0,61	0,61	0,40
Panorama-Freibad	4,04	4,04	3,50
Auszubildende	2,00	2,00	2,00
Gesamt	41,10	41,20	38,99

Stadtwerke Freudenstadt · Bäderbetrieb

Erübrigte/Fehlende Mittel

vorläufige Vermögensplanabrechnung 2019

Bilanz (vorläufig, da Jahresabschluss 2019 noch nicht erstellt)	31.12.2019
Stammkapital	5.478.286,68 €
Andere Gewinnrücklagen	13.482,21 €
Rücklagen	3.450.801,83 €
Ergebnis-Vortrag aus den Vorjahren	- 1.355.543,72 €
Jahresverlust 2019 (vorläufiges Ist - Stand 12.11.2020)	- 1.632.125,61 €
Rückstellungen für Beihilfen	48.392,00 €
Rückstellungen Personalaufw. -Pensionsrückstellungen	102.991,00 €
Fremddarlehen Kreditinstitute (ohne kurzfristige Verbindlichkeiten)	6.058.110,49 €
Summe Einnahmen	12.164.394,88 €
Imm. Anlagewerte und Sachanlagen (Planwert)	11.057.735,70 €
Finanzanlagen	4.098.266,14 €
Summe Ausgaben	15.156.001,84 €
Übrige/Fehlende Deckungsmittel zum 31.12.2019	- 2.991.606,96 €

Nachrichtlich:

Darlehensermächtigung 2019 (realisiert in 2020)	675.000,00 €
Im Vermögensplan 2020 als fehlende Mittel aus Vorjahren eingeplant	927.000,00 €
"Fehlende Mittel für Wirtschaftsplan 2021 ff.	- 1.389.606,96 €

davon "fehlende" Mittel durch Mehrausgaben für Investitionen

Aktivtausch Finanzanlagen*	1.281.464,31 €
----------------------------	----------------

"Fehlende" Mittel für Wirtschaftsplan 2021 ff. aus laufendem Betriebsergebnis	- 108.142,65 €
"Fehlende" Mittel für Wirtschaftsplan 2021 ff. aus Mehrausgaben Investitionen	- 1.281.464,31 €
"Fehlende" Mittel für Wirtschaftsplan 2021 ff. gesamt	- 1.389.606,96 €

* Durch Beschluss vom 06.07.2016 der Stadtwerke Freudenstadt GmbH & Co. KG kam es zu einer Vermögensumschichtung in der Bilanz der Stadtwerke Freudenstadt · Bäderbetrieb (GR-Beschluss 10.05.2016). Der Saldo der Privatkonten der Gesellschafter (Kapitalkonten II) in der Stadtwerke GmbH & Co. KG wurde zum 01.01.2016 der gesamthänderischen Rücklage zugeführt. Daraus folgte eine Umgliederung kurzfristiger Forderungen in die langfristigen Finanzanlagen aus Sicht der Stadtwerke Freudenstadt · Bäderbetrieb. Bisher wurde dieser Vorgang nicht als Investitionsmaßnahme betrachtet, da dieser keinen Geldfluss auslöste, jedoch durch langfristiges Kapital gedeckt sein sollte. Diese Vorgehensweise folgt der Einschätzung des RPA, die Finanzierung der Rücklage wird entsprechend im Wirtschaftsplan 2021 ff. umgesetzt.



Finanzplan 2020-2024

Stadtwerke Freudenstadt · Bäderbetrieb

Stadtwerke Freudensstadt · Bäderbetrieb

Finanzplan 2020-2024

Gemeinsames

Finanzplan	Plan 2024	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	Plan 2020
Abschreibungen und Anlagenabgänge					143.000
Zuweisungen und Zuschüsse					
Summe Einnahmen					143.000

Stadtwerke Freudenstein · Bäderbetrieb

Finanzplan 2020-2024

Gemeinsames

Finanzplan	Plan 2024	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	Plan 2020
Immaterielle Anlagewerte					
Grundstücke mit Betriebsbauten					
Grundstücke mit Wohnbauten					
Grundstücke ohne Bauten					
Bauten auf fremden Grundstücken					
Maschinen und maschinelle Anlagen					
Betriebs- und Geschäftsausstattung					
Anlagen im Bau					
Summe Ausgaben					

Stadtwerke Freudenberg · Bäderbetrieb

Finanzplan 2020-2024

Panorama-Bad

Finanzplan	Plan 2024	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	Plan 2020
Abschreibungen und Anlagenabgänge	412.000	381.000	359.000	361.000	353.000
Zuweisungen und Zuschüsse					
Summe Einnahmen	412.000	381.000	359.000	361.000	353.000

Stadtwerke Freudenstadt · Bäderbetrieb

Finanzplan 2020-2024

Panorama-Bad

Finanzplan	Plan 2024	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	Plan 2020
Immaterielle Anlagewerte				7.500	
Grundstücke mit Betriebsbauten					
Grundstücke mit Wohnbauten					
Grundstücke ohne Bauten					
Bauten auf fremden Grundstücken					
Maschinen und maschinelle Anlagen					
Betriebs- und Geschäftsausstattung	16.000	16.000	17.000	74.500	97.000
Anlagen im Bau					
Panorama-Bad: Skyclimbing					10.000
Panorama-Bad: Umbau Badewassererwärmung					85.000
Panorama-Bad: Neubau/Erweiterung Außenbecken		1.200.000		15.000	
Summe Ausgaben	16.000	1.216.000	17.000	97.000	192.000

Stadtwerke Freudenstein · Bäderbetrieb

Finanzplan 2020-2024

Hallenbad Wittlensweiler

Finanzplan	Plan 2024	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	Plan 2020
Abschreibungen und Anlagenabgänge	2.000	2.000	3.000	12.000	16.000
Zuweisungen und Zuschüsse					
Summe Einnahmen	2.000	2.000	3.000	12.000	16.000

Stadtwerke Freudenstadt · Bäderbetrieb

Finanzplan 2020-2024

Hallenbad Wittlensweiler

Finanzplan	Plan 2024	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	Plan 2020
Immaterielle Anlagewerte					
Grundstücke mit Betriebsbauten					
Grundstücke mit Wohnbauten					
Grundstücke ohne Bauten					
Bauten auf fremden Grundstücken					
Maschinen und maschinelle Anlagen					92.000
Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.000	4.000	4.000	9.000	9.000
Anlagen im Bau					
Summe Ausgaben	2.000	4.000	4.000	9.000	101.000

Stadtwerke Freudenstein · Bäderbetrieb

Finanzplan 2020-2024

Waldschwimmbad Kniebis

Finanzplan	Plan 2024	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	Plan 2020
Abschreibungen und Anlagenabgänge	3.000	3.000	3.000	4.000	4.000
Zuweisungen und Zuschüsse					
Summe Einnahmen	3.000	3.000	3.000	4.000	4.000

Stadtwerke Freudenstadt · Bäderbetrieb

Finanzplan 2020-2024

Waldschwimmbad Kniebis

Finanzplan	Plan 2024	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	Plan 2020
Immaterielle Anlagewerte					
Grundstücke mit Betriebsbauten					
Grundstücke mit Wohnbauten					
Grundstücke ohne Bauten					
Bauten auf fremden Grundstücken					
Maschinen und maschinelle Anlagen					
Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Anlagen im Bau					
Summe Ausgaben	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000

Stadtwerke Freudensstadt · Bäderbetrieb

Finanzplan 2020-2024

Panorama-Freibad

Finanzplan	Plan 2024	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	Plan 2020
Abschreibungen und Anlagenabgänge	259.000	259.000	261.000	262.000	255.000
Zuweisungen und Zuschüsse					
Summe Einnahmen	259.000	259.000	261.000	262.000	255.000

Stadtwerke Freudenstadt · Bäderbetrieb

Finanzplan 2020-2024

Panorama-Freibad

Finanzplan	Plan 2024	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	Plan 2020
Immaterielle Anlagewerte					
Grundstücke mit Betriebsbauten					
Grundstücke mit Wohnbauten					
Grundstücke ohne Bauten					
Bauten auf fremden Grundstücken					
Maschinen und maschinelle Anlagen					
Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.000	8.000	8.000	8.000	39.000
Anlagen im Bau					
Summe Ausgaben	8.000	8.000	8.000	8.000	39.000

Stadtwerke Freudensstadt · Bäderbetrieb

Finanzplan 2020-2024

Tiefgarage Oberer Marktplatz

Finanzplan	Plan 2024	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	Plan 2020
Abschreibungen und Anlagenabgänge	3.000	3.000	3.000	7.000	77.000
Zuweisungen und Zuschüsse					
Summe Einnahmen	3.000	3.000	3.000	7.000	77.000

Stadtwerke Freudenstein · Bäderbetrieb

Finanzplan 2020-2024

Tiefgarage Oberer Marktplatz

Finanzplan	Plan 2024	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	Plan 2020
Immaterielle Anlagewerte					
Grundstücke mit Betriebsbauten					
Grundstücke mit Wohnbauten					
Grundstücke ohne Bauten					
Bauten auf fremden Grundstücken					
Maschinen und maschinelle Anlagen					
Betriebs- und Geschäftsausstattung					
Anlagen im Bau					
Summe Ausgaben					

Stadtwerke Freudenstadt · Bäderbetrieb

Finanzplan 2020-2024

Bäderbetrieb gesamt

Finanzplan	Plan 2024	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	Plan 2020
Abschreibungen und Anlagenabgänge	679.000	648.000	629.000	646.000	848.000
Verlustrausgleich BÄDER durch Stadt					
Zuweisungen und Zuschüsse					
Kreditbedarf	29.000	1.231.000	32.000	1.398.000	860.000
Zuführung zu Rücklagen					
Zuführung zu langfristigen Rückstellungen	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Erübrigte Mittel aus Vorjahren					
Kostenbeteiligungen					
Kapitaleinlage der Stadt	997.000	881.000	1.189.000	2.261.000	2.065.000
Summe Einnahmen	1.710.000	2.765.000	1.855.000	4.310.000	3.778.000

Stadtwerke Freudenstadt · Bäderbetrieb

Finanzplan 2020-2024

Bäderbetrieb gesamt

Finanzplan	Plan 2024	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021	Plan 2020
Immaterielle Anlagewerte				7.500	
Grundstücke mit Betriebsbauten					
Grundstücke mit Wohnbauten					
Grundstücke ohne Bauten					
Bauten auf fremden Grundstücken					
Maschinen und maschinelle Anlagen					92.000
Betriebs- und Geschäftsausstattung	29.000	31.000	32.000	94.500	148.000
Anlagen im Bau					
Panorama-Bad: Skyclimbing					10.000
Panorama-Bad: Umbau Badewassererwärmung					85.000
Panorama-Bad: Neubau/Erweiterung Außenbecken		1.200.000		15.000	
Einzelvorhaben	29.000	1.231.000	32.000	117.000	335.000
Schuldentilgung	623.000	606.000	638.000	568.000	525.000
Finanzierungsfehlbetrag aus Mehraufw. Investitionen				1.281.000	525.000
Finanzierungsfehlbetrag aus laufendem Ergebnis				108.000	402.000
Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren				1.389.000	927.000
Entnahme langfristiger Rückstellungen					
Jahresverlust	1.058.000	928.000	1.185.000	2.236.000	1.991.000
Entnahme aus Finanzanlagen					
Entnahme aus Rücklagen					
Summe Ausgaben	1.710.000	2.765.000	1.855.000	4.310.000	3.778.000

Stadtwerke
Freudenstadt
B Ä D E R B E T R I E B

Stadtwerke Freudenstadt · Bäderbetrieb

Reichsstraße 9

72250 Freudenstadt