

Tagesordnungspunkt
Öffentlich
Nicht öffentlich

Sitzungsvorlage Nr.....

Beratung und Beschlussfassung im

- Verwaltungsausschuss
- Technischer Ausschuss
- Tourismus- und Sportausschuss
- Stadtrat

Betreff: Information über den Wirtschafts- und Finanzplan 2022/2023 der FSB GmbH

Beschlussvorschlag der Verwaltung:

Der Stadtrat der Stadt Kurort Oberwiesenthal nimmt in seiner Sitzung am 15.11.2022 entsprechend § 96a Abs. 1 Nr. 6 SächsGemO den Wirtschafts- und Finanzplan für das Wirtschaftsjahr 2022/2023 sowie die mittelfristige Planung bis zum Wirtschaftsjahr 2026/2027 der Fichtelberg Schwebebahn Kurort Oberwiesenthal - FSB GmbH zur Kenntnis (Anlage).

Kurort Oberwiesenthal, den 04.11.2022

gez. Benedict
Bürgermeister

Beschlossen amim

Abstimmungsergebnis:

- Verwaltungsausschuss
- Technischer Ausschuss
- Tourismus- und Sportausschuss
- Stadtrat

Ja-Stimmen
Nein-Stimmen
Stimmenthaltungen

Sachverhalt:

Entsprechend § 96a Absatz 1 Nr. 6 ist die Stadt über die Wirtschafts- und Finanzplanung sowie wesentliche Abweichungen hiervon ihrer Unternehmen in Privatrechtsform zu unterrichten.

Die FSB GmbH hat der Stadt Kurort Oberwiesenthal die folgenden Unterlagen zur Kenntnis gegeben:

- Vorbericht zur Planung 2022/2023
- Erläuterung zur Planung 2022/2023
- Erfolgsplan 2022/2023
- Finanzplan 2022/2023
- mittelfristige Erfolgs- und Finanzplanung bis 2026/2027
- Vermögensplan 2022/2023
- Liquiditätsplan
- Übersicht über die Investitions- und Instandhaltungsmaßnahmen
- Stellenplan

Weitere Erläuterungen werden in der Stadtratsitzung durch den Geschäftsführer der FSB GmbH Herrn Löttsch gegeben.

Finanzielle Auswirkungen:

Einnahmen :

Gesamtkosten:

Keine haushaltmäßige Berührung

Mittel stehen zur Verfügung

Mittel stehen nicht zur Verfügung

Bemerkungen:

gez. Görlach
Kämmerin

Ihre Nachricht

Ihr Zeichen

Unser Zeichen
Lö

Datum
05.09.2022

Vorbericht zum Planjahr 2022_2023 der

Fichtelberg Schwebbahn Kurort Oberwiesenthal-FSB GmbH

Das Tätigkeitsumfeld der FSB GmbH erstreckt sich im Wirtschaftsjahr 2021-2022 wiederum räumlich auf das Gebiet der Stadt Kurort Oberwiesenthal und den Fichtelberg mit näherer Umgebung. Die wesentlichen Inhalte der bisherigen Geschäftsfelder blieben gegenüber den Vorjahren unverändert.

Das Wirtschaftsjahr startete nach der planmäßigen Herbstrevision aufgrund gestiegener Coronazahlen wieder mit einem Verbot der Freizeiteinrichtungen und geschlossenen Hotels. Da aber für die Fichtelberg Schwebbahn eine Einstufung als öffentliches Verkehrsmittel (ohne Anbindung an einen Verkehrsverbund) erfolgte, war hier Fahrbetrieb möglich.

Aufgrund der geschlossenen Hotels war der Fahrbetrieb wochentags an der Fichtelberg Schwebbahn unwirtschaftlich und wurde reduziert.

Da das Wetter eine entscheidende Rolle bei der technischen Beschneigung spielt, wurde am 29.11.2021 mit der technischen Beschneigung begonnen. Es war für uns unvorstellbar, dass es ein zweites Jahr ohne Skibetrieb geben soll.

Nachdem auch zu Weihnachten coronabedingt kein Skibetrieb erlaubt war, konnten wir aufgrund der Einstufung als öffentlichen Verkehrsmittels in den Zwischentagen Fahrbetrieb durchführen. Ein Transport mit Ski oder Schlitten war nicht gestattet.



Fichtelberg Schwebbahn
Kurort Oberwiesenthal – FSB GmbH
Vierenstraße 10
09484 Kurort Oberwiesenthal
Tel. 037348 12761, Infotelefon 037348
12770
Fax 037348 12777
info@fichtelberg-ski.de
www.fichtelberg-ski.de

Geschäftsführer: René Löttsch

Bankverbindung:
Deutsche Kreditbank AG
BLZ 12030000, Kontonr.: 1404649
IBAN DE 2412030000000 1404649
Handelsregister:
Amtsgericht Chemnitz HRB 538
Finanzamt Annaberg
Steuernummer: DE140979664



Videokonferenzen und Schreiben an die sächsische Politik machten ab 14.01.2022 auch Skibetrieb unter 2G in Sachsen möglich.

Es ist zu betonen, dass nur in Sachsen Skibetrieb nicht gestattet war.

Gut vorbereitet mit 2G Kontrolle und zentraler Ticketverkaufsstelle konnten wir in den Winter einsteigen.

Im März war dann auch Skibetrieb unter 3G möglich und schlussendlich wurden die Maßnahmen komplett aufgehoben.

Trotz der auferlegten Maßnahmen kamen zahlreiche Gäste zum Skifahren nach Oberwiesenthal.

Zunehmende Tage mit starkem Wind ließen an 8 Tagen keinen Fahrbetrieb der Schwebbahn zu.

Aufgrund der Preisanpassung sind gute Umsätze in der Wintersaison zu verzeichnen.

Auch der Sommer startet nach der Frühjahrsrevision wieder mit guten Besucherzahlen. Ein leichter Rückgang der Gästezahlen war im Juli erkennbar, aber die anderen Monate haben diesen wieder kompensiert.

Da die Fichtelberg Schwebbahn in keinem Verkehrsverbund ist, war auch das 9€ Ticket hier nicht gültig.

Mit Stand Juli 2021 konnten 2.862.504,86 € Nettoumsatz erzielt werden.

Das derzeitige Betriebsergebnis mit Stand Juli beträgt 1.294.263 €.

Große Sorgen bereitet uns der massive Anstieg der Stromkosten für die technische Beschneigung.



Zur Planung Ersatzneubau Himmelsleiter gibt es folgendes zu berichten:

Die Die derzeitigen Preisanstiege und die nicht Förderfähigkeit machen eine Umsetzung derzeit allein durch die FSB nicht möglich. Bankgespräche haben gezeigt, dass es schwierig ist, den Gesamtinvestitionsbedarf ausschließlich als Hausbankdarlehen darzustellen.

Aus diesem Grund sind die Ergebnisse der in Auftrag gegebenen Untersuchung für die Umstrukturierung der FSB GmbH abzuwarten und dann mit den neuen Strukturen zu investieren.

Vorgespräche mit der DKB haben ergeben, dass bei entsprechenden Strukturen, eine Förderung möglich ist.

René Löttsch
Geschäftsführer und Betriebsleiter
Fichtelberg Schwebbahn Kurort Oberwiesenthal
FSB GmbH



Erläuterungen zur Planung 2022/2023

Die Fichtelberg Schwebbahn Kurort Oberwiesenthal - FSB GmbH plant für das Geschäftsjahr 2022/2023 mit den Aufstiegshilfen und sonstigen Einnahmen Umsätze durch erneute Preisanpassung in Höhe von 4,1 Mio. €. Hierbei wird von einem normal stattfindenden Skibetrieb ausgegangen.

Dem gegenüber stehen Ausgaben für Materialaufwendungen in Höhe von 900 T€, Personalaufwendungen in Höhe von 950 T€ sowie sonstige betriebliche Aufwendungen in Höhe von 1377€.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen umfassen Raumkosten (247 T€), Versicherungen (60T€), Fahrzeugkosten (29T€), Werbekosten (45 T€), verschiedene betriebliche Kosten (260 T€) sowie Instandhaltungskosten (775 T€).

In den Instandhaltungskosten ist die Erneuerung der östlichen Dacheindeckung am Geschäftsgebäude, die nördliche Giebelverkleidung Bergstation, ein Satz Ketten für den PB 100 sowie neue Dienstkleidung für den Winter enthalten. Reparaturen und Instandhaltungsmaßnahmen an den Aufstiegshilfen sind ebenfalls Bestandteil der Instandhaltungskosten. Hinzu kommen noch sonstige Werterhaltungskosten an den Grundstücken und Gebäuden der Fichtelberg Schwebbahn.

Die Abschreibungen würden sich aufgrund der Investitionen auf ca. 360T€ erhöhen.

In den Investitionskosten sind die Anschaffung von 2 Stück Photovoltaikanlagen an den Stationen der Schwebbahn, ein Zauberteppich für Skifahrer und eine PB 600W enthalten.



Fichtelberg Schwebbahn
Kurort Oberwiesenthal – FSB GmbH
Vierenstraße 10
09484 Kurort Oberwiesenthal
Tel. 037348 12761, Infotelefon 037348 12770
Fax 037348 12777
info@fichtelberg-ski.de
www.fichtelberg-ski.de

Geschäftsführer: René Löttsch

Bankverbindung:
Deutsche Kreditbank AG
BLZ 12030000, Kontonr.: 1404649
IBAN DE 2412030000000 1404649
Handelsregister:
Amtsgericht Chemnitz HRB 538
Finanzamt Annaberg
Steuernummer: DE140979664



In der Planung 2022/2023 sind keine Investitionen für die Himmelsleiter enthalten. Die derzeitigen Preisanstiege und die nicht Förderfähigkeit machen eine Umsetzung derzeit allein durch die FSB nicht möglich. Bankgespräche haben gezeigt, dass es schwierig ist, den Gesamtinvestitionsbedarf ausschließlich als Hausbankdarlehen darzustellen.

Aus diesem Grund sind die Ergebnisse der Untersuchung für die Umstrukturierung der FSB GmbH abzuwarten und dann mit den neuen Strukturen zu investieren.

Vorgespräche mit der DKB haben ergeben, dass bei entsprechenden Strukturen, eine Förderung möglich ist.

René Löttsch
Geschäftsführer und Betriebsleiter
Fichtelberg Schwebbahn Kurort Oberwiesenthal
FSB GmbH



Lfd.Nr	Bezeichnung	Wirtschaftsjahr 2020/2021 TEUR	Wirtschaftsjahr Plan 2021/2022 TEUR	Wirtschaftsjahr vorauss. Ist 2021/2022 TEUR 07-2022	Planansatz Wirtschaftsjahre					Erläuterungen
					2022/2023	2023/2024	2024/2025	2025/2026	2026/2027	
					TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	
1	Umsatzerlöse (Fahrscheinverkäufe+ sonstige Erträge)	695	3.500	2.862	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900	
4	sonstige betriebliche Erträge	406	0	208	200	200	200	200	200	
5	Materialaufwand	289	700	339	900	900	900	900	900	
6	Personalaufwand	568	900	605	950	950	950	950	950	
7	Abschreibung	303	421	229	360	315	284	274	251	
8	sonstige betrieblichen Aufwendungen	1.256	1.468	603	1.377	1.250	1.250	1.250	1.250	
9	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
10	Erträge aus anderen Wertpapieren	0	0	0	0	0	0	0	0	
11	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	14	4	9	4	4	4	4	4	
12	Abschreibung auf Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	
13	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	35	44	0	44	20	0	0	0	
14	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-1.336	-29	1.303	473	669	720	730	753	
15	Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	0	0	0	0	0	0	0	0	
16	Projektvorlaufkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	
17	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	
18	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
19	außerordentliche Ergebnisse	0	0	0	0	0	0	0	0	
20	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-51	0	3	0	0	0	0	0	
21	sonstige Steuern	5	5	5	5	5	5	5	5	
22	Jahresgewinn/Jahresverlust	-1.290	-34	1.295	468	664	715	725	748	

Pos.	Bezeichnung	Vorjahr	Plan	Ist	Planjahr	Planjahr	Planjahr	Planjahr	Planjahr	Bemerkung
		2020/2021	2021/2022	2021/2022	2022/2023	2023/2024	2024/2025	2025/2026	2026/2027	
		TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	
		IST		Stand 07/22						
1	Periodenergebnis	-1.290	-122	1.285	468	664	715	725	748	
2	Abschreibung	303	360	230	360	315	284	274	251	
3	Zunahme Rückstellungen	114	100	64	100	100	100	100	100	
4	sonstige zahlungswirksame Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
5	Gewinn aus Abgang von Gegenstände Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	
6	Zunahme der Vorräte, der Forderung aus L u. L	98	0	-9	0	0	0	0	0	
7	Zunahme von Verbindlichkeiten aus L u. L	-211	0	-164	0	0	0	0	0	
8	Zinsaufwand/Zinsertrag	0	44	0	0	0	0	0	0	
9	Ertragssteueraufwand	-51	0	3	0	0	0	0	0	
10	Ertragssteuerzahlung	419	0	22	0	0	0	0	0	
11	Auszahlung für Investitionen	-44	-3.009	-76	-982	-200	-200	-200	-200	
12	Einzahlung aus Abgänge von Gegenstände Sachanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	
13	Erhaltene Zinsen	0	0	0	0	0	0	0	0	
14	Erhaltene Kredite	0	2.200	0	0	0	0	0	0	
15	Auszahlung für Tilgung von Krediten	-79	-169	-59	0	0	0	0	0	
16	Gezahlte Zinsen	0	-44	0	0	0	0	0	0	
17	Zahlungswirksame Veränderungen	-741	-640	1.296	-54	879	899	899	899	
18	Erübrigte Mittel aus dem Vorjahr	5.047	4.344	4.306	5.602	5.548	6.427	7.326	8.225	
19	Finanzierungsmittel insgesamt	4.306	3.704	5.602	5.548	6.427	7.326	8.225	9.124	

Lfd. Nr	Bezeichnung	Vorjahr 2020/2021 TEUR	vorraus.-IST 2021/2022 TEUR Stand 07/2022	Planansatz 2022/2023 TEUR	Erläuterungen
1	Zuführung zum Stammkapital	0	0	0	
2	Zuführung/ Entnahmen Rücklagen	0	0	0	
3	Zuführung zu langfristigen Rückstellungen	114	64	100	
4	Verlust aus den Abgängen Anlagevermögen	0	0	0	
5	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzügl. Entnahme, Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	
6	Abnahme / Zunahme Vorräte Forderungen	98	-9	0	
7	Abschreibung und Anlageabgänge	303	230	360	
8	Auszahlung für Investitionen	-44	-76	-982	
9	Zunahme / Abnahme Verbindlichkeiten	-212	-163	0	
10	Einzahlung aus Abgängen Anlagevermögen	0	0	0	
11	Rückflüsse aus gewährten Investdarlehen	-78	-58	-38	
12	Rückflüsse aus Betriebsmittel	0	0	0	
	Ertragssteueraufwand/Ertrag/Zahlung	369	24	0	
13	Kredite				
	a) vom Gesellschafter / Dritte	0	0	0	
	b) von Dritten / GBA	0	0	0	
14	Jahresgewinn / Jahresfehlbetrag	-1.291	1.285	468	
15	Erübrigte Mittel aus dem Vorjahr	5.046	4.305	5.602	
16	Finanzierungsmittel insgesamt	4.305	5.602	5.510	

Lfd.Nr	Bezeichnung	Planansatz		Investitionen(nachrichtlich)		Erläuterungen
		Finanzierungsbedarf	Verpflichtungs-ermächtigung	Gesamtfinanzierungsbedarf	bisher bereitgestellt	
		Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr			
		2021/2022-IST	2022/2023			
		TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	
		Stand 07/2022				
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte					
	für investitionen	-76	-982			
	für	0	0			
2	Finanzanlagen	0	0			
3	Tilgung von Krediten	-59	-59			
4	Rückzahlung von Stammkapital	0	0			
5	Entnahme aus Rücklagen/Rückstellungen	0	0			
6	Jahresgewinn/Jahresverlust	1.285	468			
7	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahr	0	0			
8	Finanzierungsbedarf	1.150	-573			
9	Abschreibung	230	360			
10	vereinfachter Cash Flow	1.380	-213			

Liquiditätsplan

für

Name des Eigenbetriebes **Fichtelberg Schwebbahn Kurort Oberwiesenthal FSB GmbH**

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	13	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	Plan		
																									2020/2021 (Vorjahr)	vorl. 2021/2022 Stand 07/2022	Plan 2022/2023 (Planjahr)

Kostenstellen	Kostenstellen-nummer	Bezeichnung	Aufwendungen / Instandhaltungen	Zwischen-summe	Investitionen
V10	2000	Sanierung Keller	2.000,00 €		
		Erneuerung Dacheindeckung Richtung Hof	32.000,00 €		
				34.000,00 €	
Lift 4	6900	Zaun Bergstation / Anstellbereich	500,00 €		
		Trasse Lift 4	2.000,00 €		
				2.500,00 €	
Bauprojekt Himmelsleiter	6980	Waldumwandlung (Entschädigungszahlung Forst)	180.000,00 €		
				180.000,00 €	
Lift 2/5	6700/6800	Zäune	500,00 €		
		Schilder	600,00 €		
		Boller Kurve	4.500,00 €		
				5.600,00 €	
Lifte	je 1/3	Ersatzteile Lifte (Gummis, Federn, Tekatron)	5.000,00 €		
				5.000,00 €	
FSB	6000	Werkzeug	2.000,00 €		
		sonstiges	5.000,00 €		
		Personalschulung/ Messe	15.000,00 €		
		Photovoltaik Berg- und Talstation			120.000,00 €
		Giebel Bergstation	40.000,00 €		
				182.000,00 €	
Verwaltung	1000	20 % Eigenanteil Förderung Corona	40.000,00 €		
		Dienstleistung Personal	15.000,00 €		
		Zauberteppich			420.000,00 €
		Anzahlung Dienstwagen GF	9.000,00 €		
				484.000,00 €	

Kostenstellen	Kostenstellen-nummer	Bezeichnung	Aufwendungen / Instandhaltungen	Zwischen-summe	Investitionen
Pisten	7400	Grasrad	9.000,00 €		
		Erdarbeiten (Wasserschläge), Drainage	4.000,00 €		
		Wartung Pistenbully	15.000,00 €		
		Ersatz und Reparatur Prallmatten	7.000,00 €		
		Zäune / Schilder	3.500,00 €		
		Pistenbully PB 600			410.000,00 €
		Querung Piste 2	200.000,00 €		
			648.500,00 €		
Kassensystem	7300	Ersatzteilbeschaffung	40.000,00 €		
		Drucker			9.000,00
		Online Shop	3.000,00 €		
				52.000,00 €	
Freilichtbühne	2400	Unter- und Instandhaltung	5.000,00 €		
				5.000,00 €	
Eisbahn	2500	Unter- und Instandhaltung / Wartung	4.000,00 €		
				4.000,00 €	
Schanzenbaude	2750	Wartung / Unterhaltung	3.000,00 €		
				3.000,00 €	
Beschneigung	GBA/ 5601	Wartungsverträge	18.000,00 €		
		Instandhaltungsarbeiten / Ersatzteile	10.000,00 €		
		Wartung PB 300 W	10.000,00 €		
		Kranbahn für Pumpe 4	7.000,00 €		
		Einfriedung Zaun	6.000,00 €		
		Wartung Pumpen	5.500,00 €		
		Neuanschaffung UV-Anlage	28.000,00 €		
Altbeschneigung	7100	Reparaturen	1.000,00 €		
				1.000,00 €	
Betriebsnetz	2900	Ersatzteile	1.500,00 €		
				1.500,00 €	
Grundstücke	1000	Unterhaltung allgemein	5.000,00 €		
		Pflege	2.500,00 €		
				7.500,00 €	
Winterdienst	1000	Räumen Grundstücke (Winterdienst)	7.500,00 €		
				7.500,00 €	

Kostenstellen	Kostenstellen-nummer	Bezeichnung	Aufwendungen / Instandhaltungen	Zwischen-summe	Investitionen
Loipen / Wanderwege		Erdarbeiten	2.000,00 €		
		Ketten PB 100			23.000,00 €
		Holz für Bänke und Brücken	4.500,00 €		
		Werkzeug	2.000,00 €		
				31.500,00 €	
Rodelstrecke/ Funpark	4100	Erdarbeiten	2.000,00 €		
		Reparatur/ Instandsetzung	4.000,00 €		
		Zäune	3.000,00 €		
				9.000,00 €	
Summe Aufwendungen und Instandhaltungen FSB, GBA und Stadtvertrag			766.100,00 €		
Summe Investitionen FSB, GBA und Stadtvertrag					982.000,00 €
Gesamtsumme Stadtvertrag Loipen, Wanderwege, Funpark				40.500,00 €	
Summe Investitionen GBA					0,00
Summe Instandhaltung GBA				84.500,00 €	
Summe Investitionen FSB GmbH					982.000,00 €
Summe Instandhaltung FSB GmbH				681.600,00 €	
Summe Investition FSB und 50% GBA					982.000,00 €
Summe Instandhaltung FSB und 50% GBA				723.850,00 €	
Gesamtsumme Instandhaltung und Investition der FSB GmbH (incl. 50% GBA)				1.705.850,00 €	

Lfd. Nr.	Stellenbezeichnung (Stammpersonale)	Wirtschaftsjahr					Bemerkung
		2020/2021	2021/2022	2022/2023	2023/2024	2024/2025	
		30.06.	IST				
1	Geschäftsleitung Geschäftsführer/ Betriebsleiter	1	1	1	1	1	
2	Sekretariat Marketing / Sachbearbeiter	1	1	1	1	1	
3	Sachbearbeiter Lohn-und Finanzbuchhaltung	1	1	1	1	1	
4	stv. Betriebsleiter /Technik/ Bahn,Lifanlagen	0	1	1	1	1	
5	Beschneigung/ Pistenpräparation, - pflege	0	0	1	1	1	
6	Systemverwalter	1	1	1	1	1	
7	Personal im Fahrdienst / Wartungen Aufstiegshilfen	8	11	11	11	11	
8	Hausmeister	0	0	1	1	1	
9	Wanderwege/Loipenpräparation	2	3	2	2	2	
10	geringfügig beschäftigt	1	1	2	2	2	nicht ganzjährig eingestellt
	Gesamt ohne geringfügig Beschäftigte	14	19	20	20	20	