



Stadt
Offenburg

Beschlussvorlage

Drucksache - Nr.

123/09

Beschluss	
Nr.	vom
wird von Stabsst. 1.1 ausgefüllt	

Dezernat/Fachbereich:

Technische Betriebe Offenburg

Bearbeitet von:

Kitiratschky, Ralf

Tel. Nr.:

9276-215

Datum:

10.08.2009

1. **Betreff:** Feststellung des Jahresabschlusses der Technischen Betriebe Offenburg für das Wirtschaftsjahr 2008 und Entlastung des Betriebsleiters

2. Beratungsfolge:	Sitzungstermin	Öffentlichkeitsstatus
1. Technischer Ausschuss	07.10.2009	öffentlich
2. Gemeinderat	19.10.2009	öffentlich

Beschlussantrag (Vorschlag der Verwaltung):

1. Der Technische Ausschuss hat Kenntnis genommen vom
 - a) Geschäftsbericht der Betriebsleitung zum Wirtschaftsjahr 2008
 - b) Bericht des geprüften Jahresabschlusses und des Lageberichts 2008
 - c) Prüfungsbericht der Abteilung Revision der Stadt Offenburg für das Wirtschaftsjahr 2008.
2. Der Technische Ausschuss empfiehlt dem Gemeinderat, den Jahresabschluss der Technischen Betriebe Offenburg gem. § 16 (§) Satz 2 des Eigenbetriebsgesetzes und § 4 (1) Nr. 6 der Betriebssatzung für die Technischen Betriebe Offenburg festzustellen. Eine Abführung des Jahresüberschusses in Höhe von 568 T€ an die Stadt Offenburg ist derzeit nicht vorgesehen. Auf neue Rechnung werden 9,46 Mio. € vorgetragen (Gewinnvortrag und Jahresüberschuss).
3. Der Technische Ausschuss empfiehlt dem Gemeinderat, gemäß § 4 (1) Nr. 6 der Betriebssatzung für die Technischen Betriebe Offenburg, dem Betriebsleiter Entlastung zu erteilen.

Beschlussvorlage

Drucksache - Nr.

123/09

Dezernat/Fachbereich:

Technische Betriebe Offenburg

Bearbeitet von:

Kitiratschky, Ralf

Tel. Nr.:

9276-215

Datum:

10.08.2009

Betreff: Feststellung des Jahresabschlusses der Technischen Betriebe Offenburg für das Wirtschaftsjahr 2008 und Entlastung des Betriebsleiters

Sachverhalt/Begründung:

Inhalt

1	Gesamt Gewinn –und Verlustrechnung 2008	3
	a) <i>Vergleich mit dem Vorjahr</i>	3
	b) <i>Plan-/Ist-Vergleich 2008</i>	6
2	Ergebnisse der Bereiche	7
	a) <i>Allgemeine Bereiche (Betriebsleitung, Zentrale Dienste)</i>	8
3	Ergebnisse nach Betriebszweigen	9
	a) <i>Straßenreinigung/Winterdienst</i>	10
	b) <i>Straßenbau</i>	11
	c) <i>Grün- und Freiflächen</i>	12
	d) <i>Werkstätten</i>	13
	e) <i>Gebäudereinigung</i>	14
	f) <i>Abfallwirtschaft</i>	16
	g) <i>Friedhöfe</i>	17
	h) <i>Wälder</i>	18
	i) <i>Bäderbetriebe</i>	20
	j) <i>Parkhäuser</i>	21
	k) <i>ÖPNV (öffentlicher Personennahverkehr)</i>	22
	l) <i>Hilfsbetriebe</i>	23
	m) <i>Beteiligungen</i>	24
4	Bilanz zum 31. Dezember 2008	25
	a) <i>Aktiva</i>	25
	b) <i>Passiva</i>	26

Beschlussvorlage

Drucksache - Nr.

123/09

Dezernat/Fachbereich:

Technische Betriebe Offenburg

Bearbeitet von:

Kitiratschky, Ralf

Tel. Nr.:

9276-215

Datum:

10.08.2009

Betreff: Feststellung des Jahresabschlusses der Technischen Betriebe Offenburg für das Wirtschaftsjahr 2008 und Entlastung des Betriebsleiters

1 Gesamt GuV 2008

a) Vergleich mit dem Vorjahr

Gewinn- und Verlustrechnung 2008				
Technische Betriebe Offenburg				
		Ist 2007	Ist 2008	Veränderung Ist 2007/2008
1. Umsatzerlöse	-	13.706.650	15.150.516	1.443.866
2. Bestandsveränderungen	-	216.345	190.503	406.848
3. andere aktivierte Eigenleistungen	-	46.078	136.808	90.730
4. sonstige betriebliche Erträge	-	867.575	219.960	647.615
5. Materialaufwand				-
a) Aufw. für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe u. f. bez. Waren		1.979.631	2.364.741	385.110
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		5.230.787	5.108.338	122.449
6. Personalaufwand				-
a) Löhne und Gehälter		6.110.217	6.562.186	451.969
b) soziale Abgaben und Aufw. f. Altersvers. u. f. Unterstützung		-	-	-
davon für Altersversorgung		1.896.296	1.976.585	80.289
7. Abschreibungen				-
a) auf immaterielle Verm.gegenstände des Anlagevermögens		1.449.628	1.448.860	768
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens		-	-	-
8. sonstige betriebliche Aufwendungen		1.662.813	1.013.925	648.888
9. Erträge aus Beteiligungen	-	7.880.819	6.543.509	1.337.310
10. Erträge aus anderen Wertpapieren		-	-	-
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	-	11.443	26.141	14.698
davon an verbundene Unternehmen		-	-	-
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		2.210.779	2.321.216	110.437
davon an verbundene Unternehmen		-	-	-
13. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-	2.188.758	1.090.579	1.098.179
14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		1.006.068	425.661	580.407
15. sonstige Steuern		99.140	96.294	2.846
16. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-	1.083.550	568.624	514.926

Hinweis: In allen Tabellen sind die Erträge/Überschüsse negativ (mit Minus), die Aufwendungen/Fehlbeträge positiv dargestellt.

Beschlussvorlage

Drucksache - Nr.

123/09

Dezernat/Fachbereich:	Bearbeitet von:	Tel. Nr.:	Datum:
Technische Betriebe Offenburg	Kitiratschky, Ralf	9276-215	10.08.2009

Betreff: Feststellung des Jahresabschlusses der Technischen Betriebe Offenburg für das Wirtschaftsjahr 2008 und Entlastung des Betriebsleiters

1. Umsatzerlöse

Bei den Umsatzerlösen gab es in 2008 eine Steigerung um 1,44 Mio. € auf insgesamt 15,15 Mio. €. Dies resultiert im Wesentlichen aus den Anpassungen der Preislisten sowie der Stunden- und Verrechnungssätze.

2. Bestandsveränderungen

Die stichtagsbezogene Bewertung der Lagerbestände führte zu einer Verminderung der Werte des Treibstoffbestandes der Tankstelle sowie des Holzbestandes.

4. Sonstige betriebliche Erträge (inkl. aktivierter Eigenleistungen)

Im Vergleich zu 2007 gab es einen Rückgang um 557 T€ auf 357 T€. In 2007 war der Verkauf der Gaswerkstrasse enthalten. Dies war ein einmaliger Vorgang.

5. Materialaufwand und Fremdleistungen

Bei den Material- und Fremdleistungen ergab sich eine Erhöhung um 263 T€. Diese setzt sich aus dem Bereich der Gebäudereinigung (Steigerung des Fremdvergabeanteils 141 T€), sowie den Energiekosten 188 T€ zusammen.

6. Personalaufwand

Steigerung um 532 T€, die sich aus den Tarifabschlüssen ergibt (5,1 %), sowie der Leistungszulage von 137 T€, welche in 2009 ausgeschüttet wurde.

7. Abschreibungen

Die Abschreibungen ergeben sich aus den Investitionen, welche im Wirtschaftsplan aufgeführt waren und nahezu planmäßig umgesetzt wurden.

Beschlussvorlage

Drucksache - Nr.

123/09

Dezernat/Fachbereich:	Bearbeitet von:	Tel. Nr.:	Datum:
Technische Betriebe Offenburg	Kitiratschky, Ralf	9276-215	10.08.2009

Betreff: Feststellung des Jahresabschlusses der Technischen Betriebe Offenburg für das Wirtschaftsjahr 2008 und Entlastung des Betriebsleiters

8. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen gab es einen Rückgang um 648 T€. Die wichtigsten in 2007 enthaltenen Positionen, welche in 2008 wegfielen waren das WIBERA-Gutachten 42 T€, Verluste aus dem Abgang des Anlagevermögens 147 T€, sowie Bildung der § 6 b Rücklage 524 T€. Bei Fahrzeugmiete und Leasing gab es in 2008 leichte Erhöhungen.

9. Erträge aus Beteiligungen

Das Beteiligungsergebnis ging (nach Verrechnung der Kostenumlage S.24) um 610 T€ zurück. Ursache hierfür waren die höhere Verlustübernahme aus der Messe, sowie zurückgehende Erträge aus den Beteiligungen des EWM und der badenova.

12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Der um 110 T€ gestiegene Zinsaufwand betrifft den kurzfristigen Bereich (Ausleihungen von der Stadt).

Weitere Erläuterungen und Ergänzungen finden sich im Jahresabschlussbericht/ Prüfbericht der TBO für 2008.

Beschlussvorlage

Drucksache - Nr.

123/09

Dezernat/Fachbereich:

Technische Betriebe Offenburg

Bearbeitet von:

Kitiratschky, Ralf

Tel. Nr.:

9276-215

Datum:

10.08.2009

Betreff: Feststellung des Jahresabschlusses der Technischen Betriebe Offenburg für das Wirtschaftsjahr 2008 und Entlastung des Betriebsleiters

b) Plan-/Ist-Vergleich 2008

Gewinn- und Verlustrechnung 2008					
Technische Betriebe Offenburg					
		Plan 2008		Ist 2008	Veränderung Ist/Plan 2008
1. Umsatzerlöse	-	13.899.000	-	15.150.516	- 1.251.516
2. sonstige betriebliche Erträge	-	61.000	-	356.768	- 295.768
3. Materialaufwand		7.148.000		7.663.581	515.581
4. Personalaufwand		7.731.900		8.538.772	806.872
5. Abschreibungen		1.320.200		1.448.860	128.660
6. sonst. betriebl. Aufwendungen (inkl. sonst. Steuern)		907.800		1.110.220	202.420
7. Erträge aus Beteiligungen	-	6.000.000	-	6.543.509	- 543.509
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		-		26.141	- 26.141
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		1.829.900		2.321.216	491.316
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-	1.022.200	-	994.285	27.915
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		222.000		425.661	203.661
12. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-	800.200	-	568.624	231.576

Beschlussvorlage

Drucksache - Nr.

123/09

Dezernat/Fachbereich:

Technische Betriebe Offenburg

Bearbeitet von:

Kitiratschky, Ralf

Tel. Nr.:

9276-215

Datum:

10.08.2009

Betreff: Feststellung des Jahresabschlusses der Technischen Betriebe Offenburg für das Wirtschaftsjahr 2008 und Entlastung des Betriebsleiters

2 Ergebnisse der Bereiche

	Ist 2007	Ist 2008	Veränderungen Ist 2007/2008	
Straßenreinigung/Winterdienst	110.084	97.190	-	12.894
Straßenbau	7.958	33.403	-	25.445
Grün- und Freiflächen	24.062	68.385	-	44.323
Werkstätten	149.995	111.408	-	38.587
Gebäudereinigung	123.418	265.681	-	142.263
Abfallwirtschaft	147.336	43.859	-	103.477
Friedhöfe	400.606	565.171	-	164.565
Wälder	234.868	52.240	-	287.108
Hilfsbetriebe	68.400	77.864	-	9.464
Baubetriebshof	1.266.727	1.210.721	-	56.006
Bäderbetriebe	1.455.168	1.438.218	-	16.950
Parkhaus	27.037	22.500	-	4.537
ÖPNV (öffentlicher Personennahverkehr)	1.561.615	1.472.078	-	89.537
Wärme	- 370	71.540	-	71.910
Wirtschaftsbetriebe	3.043.450	3.004.336	-	39.114
Beteiligungen	- 5.393.727	- 4.783.680	-	610.047
Summe	- 1.083.550	- 568.624	-	514.926

Beschlussvorlage

Drucksache - Nr.

123/09

Dezernat/Fachbereich:

Technische Betriebe Offenburg

Bearbeitet von:

Kitiratschky, Ralf

Tel. Nr.:

9276-215

Datum:

10.08.2009

Betreff: Feststellung des Jahresabschlusses der Technischen Betriebe Offenburg für das Wirtschaftsjahr 2008 und Entlastung des Betriebsleiters

a) Allgemeine Bereiche (Betriebsleitung, Zentrale Dienste)

Gewinn- und Verlustrechnung 2008			
Allgemeine Bereiche (Betriebsleitung, Zentrale Dienste)			
	Ist 2007	Ist 2008	Veränderung Ist 2007/2008
1. Umsatzerlöse	- 73.811	- 69.824	3.987
2. Sonstige Erträge	- 64.708	- 77.390	12.682
3. Innerbetriebl. Verrechnungen	- 6.116	- 194.354	188.238
4. Summe betriebl. Erträge	- 144.636	- 341.568	- 196.932
5. Material / Fremdleistungen	253.715	212.355	41.360
6. Personalkosten	713.367	966.804	253.437
7. Abschreibungen	145.967	154.779	8.812
8. Sonstige betriebl. Aufwendungen	341.321	370.641	29.320
9. Summe betriebl. Aufwendungen	1.454.369	1.704.578	250.209
10. Betriebsergebnis	1.309.734	1.363.009	53.275
11. Zinssaldo	320.395	451.529	131.134
12. Finanzergebnis	320.395	451.529	131.134
13. Ergebnis vor Steuern	1.630.128	1.814.538	184.410
14. Ertragssteuern	-	-	-
15. Jahresüberschuss-/fehlbetrag vor Umlagen	1.630.128	1.814.538	184.410

Die Umlagen haben sich in 2008 (gegenüber 2007) wie folgt verändert:

	IST 2007	IST 2008	Veränderung Ist 2007/2008
Bauhof	724.771	995.031	270.260
Abfallwirtschaft	100.242	55.302	- 44.940
Friedhöfe	212.666	106.063	- 106.603
Wald	61.292	102.297	41.005
Hilfsbetriebe	207.437	271.340	63.903
Summe Baubetriebshof	1.306.408	1.530.033	223.625
Wirtschaftsbetriebe (Bäder, Parkh., ÖPNV, Wärme)	220.158	278.647	58.489
Beteiligungen	103.562	5.858	- 97.704
Summe	1.630.128	1.814.538	184.410

Beschlussvorlage

Drucksache - Nr.

123/09

Dezernat/Fachbereich:	Bearbeitet von:	Tel. Nr.:	Datum:
Technische Betriebe Offenburg	Kitiratschky, Ralf	9276-215	10.08.2009

Betreff: Feststellung des Jahresabschlusses der Technischen Betriebe Offenburg für das Wirtschaftsjahr 2008 und Entlastung des Betriebsleiters

3 Ergebnisse nach Betriebszweigen

Die Kosten der Betriebsleitung und der Zentralen Dienste sowie Zinsen und Steuern wurden über die Umlagen auf die anderen Betriebsbereiche verteilt und sind nicht von diesen zu verantworten. Daher wird in der folgenden Darstellung der einzelnen Betriebsbereiche nur die Entwicklung des von den Betriebsbereichen zu verantwortenden Betriebsergebnisses (vor Zinsen, vor Steuern, vor Umlagen) erläutert.

Beschlussvorlage

Drucksache - Nr.

123/09

Dezernat/Fachbereich: Technische Betriebe Offenburg Bearbeitet von: Kitiratschky, Ralf Tel. Nr.: 9276-215 Datum: 10.08.2009

Betreff: Feststellung des Jahresabschlusses der Technischen Betriebe Offenburg für das Wirtschaftsjahr 2008 und Entlastung des Betriebsleiters

a) Straßenreinigung/Winterdienst

Gewinn- und Verlustrechnung 2008				
Straßenreinigung/Winterdienst				
	Ist 2007	Plan 2008	Ist 2008	Veränderung Ist 2007/2008
1. Umsatzerlöse	- 905.722	- 995.000	- 925.511	- 19.789
2. Sonstige Erträge	- 7.800	-	- 1.659	6.141
3. Innerbetriebl. Verrechnungen	54.035	65.000	43.727	- 10.308
4. Summe betriebl. Erträge	- 859.487	- 930.000	- 883.443	- 23.956
5. Material / Fremdleistungen	39.689	48.000	19.910	- 19.779
6. Personalkosten	678.521	643.000	664.834	- 13.687
7. Abschreibungen	41.238	59.100	62.238	21.000
8. Sonstige betriebl. Aufwendungen	67.612	59.000	68.035	423
9. Summe betriebl. Aufwendungen	827.060	809.100	815.017	- 12.043
10. Betriebsergebnis	- 32.426	- 120.900	- 68.426	- 36.000

Das Betriebsergebnis konnte um 36 T€ gesteigert werden. Eine Steigerung von 5,1 % in den Lohnkosten konnte durch Umstrukturierungen aufgefangen werden. Die Planzahlen für 2008 konnten wegen eines hohen Krankheitsstands in dieser Abteilung nicht gehalten werden.

Für 2009 wird ein ähnliches Ergebnis wie 2008 erwartet. Zurzeit werden hier Vorschläge aus dem WIBERA-Gutachten probeweise umgesetzt und dokumentiert. Die Ergebnisse werden Anfang 2010 erwartet und mitgeteilt.

Beschlussvorlage

Drucksache - Nr.

123/09

Dezernat/Fachbereich:

Bearbeitet von:

Tel. Nr.:

Datum:

Technische Betriebe Offenburg

Kitiratschky, Ralf

9276-215

10.08.2009

Betreff: Feststellung des Jahresabschlusses der Technischen Betriebe Offenburg für das Wirtschaftsjahr 2008 und Entlastung des Betriebsleiters

b) Straßenbau

Gewinn- und Verlustrechnung 2008				
Straßenbau				
	Ist 2007	Plan 2008	Ist 2008	Veränderung Ist 2007/2008
1. Umsatzerlöse	- 1.278.485	- 1.075.000	- 1.483.497	- 205.012
2. Sonstige Erträge	- 17.075	-	- 74.550	- 57.475
3. Innerbetriebl. Verrechnungen	- 61.325	- 60.000	64.553	125.878
4. Summe betriebl. Erträge	- 1.356.885	- 1.135.000	- 1.493.493	- 136.608
5. Material / Fremdleistungen	334.997	165.000	472.591	137.594
6. Personalkosten	693.198	660.300	702.314	9.116
7. Abschreibungen	51.418	21.800	60.482	9.064
8. Sonstige betriebl. Aufwendungen	82.879	65.000	73.305	- 9.574
9. Summe betriebl. Aufwendungen	1.162.492	912.100	1.308.692	146.200
10. Betriebsergebnis	- 194.393	- 222.900	- 184.801	9.592

Bei ungefähr gleich bleibenden Personalkosten konnten die betrieblichen Erträge um 137 T€ gesteigert werden. Die Steigerung der Material/Fremdleistungskosten um 138 T€, ist auf den Einsatz von Fremdunternehmen zurückzuführen. Das Betriebsergebnis vor den Umlagen liegt ähnlich wie 2007 und wird für 2009 ebenso erwartet.

Beschlussvorlage

Drucksache - Nr.

123/09

Dezernat/Fachbereich: Technische Betriebe Offenburg
 Bearbeitet von: Kitiratschky, Ralf
 Tel. Nr.: 9276-215
 Datum: 10.08.2009

Betreff: Feststellung des Jahresabschlusses der Technischen Betriebe Offenburg für das Wirtschaftsjahr 2008 und Entlastung des Betriebsleiters

c) Grün- und Freiflächen

Gewinn- und Verlustrechnung 2008				
Grün- und Freiflächen				
	Ist 2007	Plan 2008	Ist 2008	Veränderung Ist 2007/2008
1. Umsatzerlöse	- 1.921.328	- 1.760.000	- 2.163.834	- 242.506
2. Sonstige Erträge	- 4.494	-	- 20.419	- 15.925
3. Innerbetriebl. Verrechnungen	98.560	70.000	58.636	- 39.924
4. Summe betriebl. Erträge	- 1.827.263	- 1.830.000	- 2.125.617	- 298.354
5. Material / Fremdleistungen	311.523	350.000	503.195	191.672
6. Personalkosten	1.217.400	1.233.000	1.276.506	59.106
7. Abschreibungen	34.961	26.000	38.122	3.161
8. Sonstige betriebl. Aufwendungen	50.779	50.000	60.100	9.321
9. Summe betriebl. Aufwendungen	1.614.663	1.659.000	1.877.922	263.259
10. Betriebsergebnis	- 212.600	- 171.000	- 247.695	- 35.095

Die betrieblichen Erträge sind um 298 T€ angestiegen, wobei sich die Material/Fremdleistungen nur um 192 T€ erhöht haben. In den Personalkosten ist die Steigerung um 59 T€ auf die tarifliche Lohnerhöhung zurückzuführen. Das Betriebsergebnis hat sich ebenfalls um 35 T€ verbessert, was auf die Anpassung der Festpreisliste (aus 2001) und interne Umstrukturierungen zurückzuführen ist.

Da in dieser Abteilung 2009 weitere personelle Änderungen stattgefunden haben, erwarten wir für 2010 nochmals eine geringe Steigerung des Betriebsergebnisses.

Beschlussvorlage

Drucksache - Nr.

123/09

Dezernat/Fachbereich:

Technische Betriebe Offenburg

Bearbeitet von:

Kitiratschky, Ralf

Tel. Nr.:

9276-215

Datum:

10.08.2009

Betreff: Feststellung des Jahresabschlusses der Technischen Betriebe Offenburg für das Wirtschaftsjahr 2008 und Entlastung des Betriebsleiters

d) Werkstätten

Gewinn- und Verlustrechnung 2008					
Werkstätten					
	Ist 2007	Plan 2008	Ist 2008	Veränderung Ist 2007/2008	
1. Umsatzerlöse	- 640.794	- 700.000	- 693.813	-	53.019
2. Sonstige Erträge	- 20.450	- 5.000	- 31.549	-	11.099
3. Innerbetriebl. Verrechnungen	- 125.396	- 40.000	- 180.922	-	55.526
4. Summe betriebl. Erträge	- 786.640	- 745.000	- 906.284	-	119.644
5. Material / Fremdleistungen	196.166	150.000	217.397		21.231
6. Personalkosten	526.925	528.600	525.155	-	1.770
7. Abschreibungen	25.061	3.300	21.964	-	3.097
8. Sonstige betriebl. Aufwendungen	22.686	18.000	26.408		3.722
9. Summe betriebl. Aufwendungen	770.838	699.900	790.924		20.086
10. Betriebsergebnis	- 15.802	- 45.100	- 115.360	-	99.558

Die Werkstätten (Malerei, Schreinerei, Schlosserei, Elektrowerkstatt) haben trotz gleichbleibender Personalkosten ihre betrieblichen Erlöse um 120 T€ steigern können. Auch hier sind die Gründe die Anpassung von verschiedenen Festpreislisten sowie personelle Umsetzungen in den einzelnen Abteilungen.

Beschlussvorlage

Drucksache - Nr.

123/09

Dezernat/Fachbereich:

Technische Betriebe Offenburg

Bearbeitet von:

Kitiratschky, Ralf

Tel. Nr.:

9276-215

Datum:

10.08.2009

Betreff: Feststellung des Jahresabschlusses der Technischen Betriebe Offenburg für das Wirtschaftsjahr 2008 und Entlastung des Betriebsleiters

e) Gebäudereinigung

Gewinn- und Verlustrechnung 2008				
Gebäudereinigung				
	Ist 2007	Plan 2008	Ist 2008	Veränderung Ist 2007/2008
1. Umsatzerlöse	- 2.286.625	- 2.350.000	- 2.441.470	- 154.845
2. Sonstige Erträge	- 1.175	-	- 21	1.154
3. Innerbetriebl. Verrechnungen	- 198.907	- 200.000	- 175.457	23.450
4. Summe betriebl. Erträge	- 2.486.707	- 2.550.000	- 2.616.948	- 130.241
5. Material / Fremdleistungen	231.079	600.000	406.951	175.872
6. Personalkosten	2.232.487	1.962.200	2.237.546	5.059
7. Abschreibungen	7.915	5.600	6.265	- 1.650
8. Sonstige betriebl. Aufwendungen	22.195	20.000	16.605	- 5.590
9. Summe betriebl. Aufwendungen	2.493.676	2.587.800	2.667.368	173.692
10. Betriebsergebnis	6.969	37.800	50.420	43.451

Die Summe der innerbetrieblichen Verrechnungen 2008 fiel im Vergleich zur Planzahl 2008 niedriger aus. In Relation zum Ist 2007 sank die Summe um 24 T€. Dies resultiert aus dem geringeren Reinigungsaufwand im Hallenbad und am Weingartenfriedhof.

Laut Gutachten der WIBERA vom Herbst 2007 wurde ein Fremdvergabeanteil von 30 % empfohlen. Auf dieser Basis wurden die Material/Fremdleistungen 2008 kalkuliert (WiPlan TBO). Durch den TA-Beschluss vom 2.7.2008, nur 15 % der Reinigungsarbeiten fremd zu vergeben, fielen die Material/Fremdleistungen in 2008 um ca. 200 T€ niedriger als für 2008 geplant aus und um ca. 175 T€ höher als das Ist 2007.

Die Personalkosten 2008 wurden vor dem Hintergrund der 30 %-Empfehlung der WIBERA kalkuliert und lagen somit in der Planung um ca. 270 T€ unter den Ist-Zahlen 2007. Die Abweichung vom Plan 2008 zum Ist 2008 um ca. 275 T€ resultiert aus dem Tarifabschluss für 2008, der eine Entgeltsteigerung um 5,1 % beinhaltete und somit Mehrkosten im Vergleich zu 2007 um 114 T€ verursachte. Die Tatsache, dass nur 15 % Fremdvergabe erfolgen konnten, erhöhten die geplanten Personalkosten um ca. 135 T€. Zudem erhöhten sich die Personalkosten um ca. 25 T€ durch den Einigungsstellenbeschluss in 2008, rückwirkend ab 2008 alle neuen Reinigungskräfte nicht in die Stufe 2 der Entgeltgruppe 1, sondern in die Stufe 6 einzugruppieren.

Dennoch konnten die Personalkosten durch den Fremdvergabeanteil von 15 % im Vergleich zum Vorjahr trotz Tarifsteigerung und Einigungsstellenbeschluss nahezu gleich gehalten werden.

Beschlussvorlage

Drucksache - Nr.

123/09

Dezernat/Fachbereich:	Bearbeitet von:	Tel. Nr.:	Datum:
Technische Betriebe Offenburg	Kitiratschky, Ralf	9276-215	10.08.2009

Betreff: Feststellung des Jahresabschlusses der Technischen Betriebe Offenburg für das Wirtschaftsjahr 2008 und Entlastung des Betriebsleiters

In 2008 wurden wöchentlich 555.390,85 qm gereinigt.

In 2007 wurden wöchentlich 557.920,66 qm gereinigt.

In 2007 war die Anzahl der qm etwas höher, da 3 Kindergärten noch gereinigt wurden, die dann ab 16.04.2007 zusammen in das Familienzentrum Innenstadt umgezogen sind.

Beschlussvorlage

Drucksache - Nr.

123/09

Dezernat/Fachbereich:

Technische Betriebe Offenburg

Bearbeitet von:

Kitiratschky, Ralf

Tel. Nr.:

9276-215

Datum:

10.08.2009

Betreff: Feststellung des Jahresabschlusses der Technischen Betriebe Offenburg für das Wirtschaftsjahr 2008 und Entlastung des Betriebsleiters

f) Abfallwirtschaft

Gewinn- und Verlustrechnung 2008					
Abfallwirtschaft					
	Ist 2007	Plan 2008	Ist 2008	Veränderung Ist 2007/2008	
1. Umsatzerlöse	- 233.610	- 279.000	- 404.333	-	170.723
2. Sonstige Erträge	- 123.479	-	121	-	123.358
3. Innerbetriebliche Verrechnung	20.567	20.000	44.596	-	24.029
4. Summe betriebl. Erträge	- 336.521	- 259.000	- 359.858	-	23.337
5. Material / Fremdleistungen	120.569	150.000	169.721	-	49.152
6. Personalkosten	39.249	80.300	86.712	-	47.463
7. Abschreibungen	41.934	33.600	44.546	-	2.612
8. Sonstige betriebl. Aufwendungen	160.337	5.000	23.987	-	136.350
9. Summe betriebl. Aufwendungen	362.089	268.900	324.966	-	37.123
10. Betriebsergebnis	25.568	9.900	- 34.892	-	60.460

Die Abfallwirtschaft hat sich nach Schließung der Müllabfuhr Ende 2007 gut entwickelt. Hier haben sich die Umsatzerlöse aus 2007 fast verdoppelt (404 T€). Die Steigerung der Material/Fremdleistungen ist auf die gestiegenen Entsorgungskosten (Mengenmehrung) zurückzuführen. Die Steigerung der Personalkosten hat sich durch die genaue Abgrenzung zwischen Straßenreinigung und Abfallwirtschaft ergeben. Nach dem ersten Halbjahr 2009 zeichnet sich ein ähnliches Betriebsergebnis wie 2008 ab.

Beschlussvorlage

Drucksache - Nr.

123/09

Dezernat/Fachbereich:

Technische Betriebe Offenburg

Bearbeitet von:

Kitiratschky, Ralf

Tel. Nr.:

9276-215

Datum:

10.08.2009

Betreff: Feststellung des Jahresabschlusses der Technischen Betriebe Offenburg für das Wirtschaftsjahr 2008 und Entlastung des Betriebsleiters

g) Friedhöfe

Gewinn- und Verlustrechnung 2008					
Friedhöfe					
	Ist 2007	Plan 2008	Ist 2008	Veränderung Ist 2007/2008	
1. Umsatzerlöse	- 916.477	- 1.050.000	- 870.606	45.871	
2. Sonstige Erträge	- 6.539	- 7.000	- 9.875	3.336	
3. Innerbetriebliche Verrechnung	313.938	360.000	394.639	80.701	
4. Summe betriebl. Erträge	- 609.078	- 697.000	- 485.842	123.236	
5. Material / Fremdleistungen	243.739	300.000	294.087	50.348	
6. Personalkosten	320.184	330.000	388.357	68.173	
7. Abschreibungen	151.636	149.700	160.372	8.736	
8. Sonstige betriebl. Aufwendungen	43.836	40.000	59.257	15.421	
9. Summe betriebl. Aufwendungen	759.394	819.700	902.073	142.679	
10. Betriebsergebnis	150.316	122.700	416.231	265.915	

Das sowohl gegenüber dem Ist 2007 als auch gegenüber dem Plan 2008 deutlich abweichende Ergebnis im Friedhofsbereich wurde hauptsächlich durch nachstehende Maßnahmen verursacht:

- 2. Bauabschnitt Umbau Friedhofsverwaltung
- Zufahrt Leichenhalle (Parkplatz) mit Rolltor zur Anlieferung der Verstorbenen am Weingartenfriedhof
- Entwässerung und Abdichtung der Kellerräume an der Leichenhalle und am Sozialgebäude (Weingartenfriedhof)
- Wegesanierung auf dem Weingartenfriedhof
- Erneuerung der Glasflächen in der Friedhofskapelle Zunsweier.

Notwendige Gebührenanpassungen wurden aufgrund fehlender Gremienbeschlüsse nicht durchgeführt.

Beschlussvorlage

Drucksache - Nr.

123/09

Dezernat/Fachbereich:

Bearbeitet von:

Tel. Nr.:

Datum:

Technische Betriebe Offenburg

Kitiratschky, Ralf

9276-215

10.08.2009

Betreff: Feststellung des Jahresabschlusses der Technischen Betriebe Offenburg für das Wirtschaftsjahr 2008 und Entlastung des Betriebsleiters

h) Wälder

Gewinn- und Verlustrechnung 2008					
Wälder					
	Ist 2007	Plan 2008	Ist 2008	Veränderung Ist 2007/2008	
1. Umsatzerlöse	- 706.346	- 670.000	- 1.071.662	-	365.316
2. Sonstige Erträge	- 7.915	- 2.500	- 2.224	-	5.691
3. Innerbetriebl. Verrechnungen	29.161	27.000	31.459	-	2.298
4. Summe betriebl. Erträge	- 685.100	- 645.500	- 1.042.427	-	357.327
5. Material / Fremdleistungen	344.158	235.000	297.617	-	46.541
6. Personalkosten	422.312	396.800	484.186	-	61.874
7. Abschreibungen	19.221	11.500	19.967	-	746
8. Sonstige betriebl. Aufwendungen	65.115	40.000	71.634	-	6.519
9. Summe betriebl. Aufwendungen	850.806	683.300	873.404	-	22.598
10. Betriebsergebnis	165.706	37.800	- 169.022	-	334.728

Das Jahr 2008 war im Holzverkauf geprägt von einer sehr lebhaften Nachfrage. Dadurch konnten die Umsatzerlöse im Vergleich zu 2007 um 29 % über alle Sortimente gesteigert werden. Der Brennholzzelbstwerbermarkt ist weiterhin sehr nachgefragt, sodass im Jahr 2008 ca. 750 Selbstwerberkunden ihr Holz im Stadtwald selbst aufarbeiten konnten.

Die Baumschau wurde im Laufe des Jahres 2008 in den Betriebsbereich Wälder eingegliedert. Hier zeigen sich erste Synergieeffekte im Personalbereich. Eine weitere Optimierung wird angestrebt.

Für die Erholungsvorsorge (Wege, Schilder, Bänke, etc.) wurden in diesem Jahr ca. 90 T€ aufgewendet.

Beschlussvorlage

Drucksache - Nr.

123/09

Dezernat/Fachbereich:

Technische Betriebe Offenburg

Bearbeitet von:

Kitiratschky, Ralf

Tel. Nr.:

9276-215

Datum:

10.08.2009

Betreff: Feststellung des Jahresabschlusses der Technischen Betriebe Offenburg für das Wirtschaftsjahr 2008 und Entlastung des Betriebsleiters

Anlagen zum BAB Wälder 2008

	Erlöse 2008 T€	Aufw.inkl.Umlagen 2008 T€	Ergebnis 2008 T€
Wirtschaftsbetrieb Wald	947	812	136
Erholungsvorsorge	-	89	- 89
Baumschau/-pflege	124	119	5
Gesamt BAB 2008	1.072	1.020	52

	2007 Festmeter	Durchschnittlicher Erlös 2007 (€/fm)	2008 Festmeter	Durchschnittlicher Erlös 2008 (€/fm)
Stammholz	4.242	117,60 €	5.404	126,73 €
Industrieholz und Brennholz lang	3.229	27,85 €	3.991	44,34 €
Brennschichtholz	506	55,01 €	437	46,27 €
Brennholz Selbstwerber	4.631	10,34 €	4.051	14,20 €
Einschlag Gesamt	12.608		13.883	
Plan nach Forsteinrichtung	13.000		13.000	

Beschlussvorlage

Drucksache - Nr.

123/09

Dezernat/Fachbereich:

Technische Betriebe Offenburg

Bearbeitet von:

Kitiratschky, Ralf

Tel. Nr.:

9276-215

Datum:

10.08.2009

Betreff: Feststellung des Jahresabschlusses der Technischen Betriebe Offenburg für das Wirtschaftsjahr 2008 und Entlastung des Betriebsleiters

i) Bäderbetriebe

Gewinn- und Verlustrechnung 2008					
Bäderbetriebe					
	Ist 2007	Plan 2008	Ist 2008	Veränderung Ist 2007/2008	
1. Umsatzerlöse	- 644.639	- 720.000	- 774.468	-	129.829
2. Sonstige Erträge	- 47.684	- 21.000	- 49.573	-	1.889
3. Innerbetriebl. Verrechnungen	353.091	243.200	428.477	-	75.386
4. Summe betriebl. Erträge	- 339.232	- 497.800	- 395.565	-	56.333
5. Material / Fremdleistungen	741.060	830.000	818.898	-	77.838
6. Personalkosten	501.729	502.800	514.820	-	13.091
7. Abschreibungen	279.526	179.700	192.234	-	87.292
8. Sonstige betriebl. Aufwendungen	116.313	110.000	107.743	-	8.570
9. Summe betriebl. Aufwendungen	1.638.627	1.622.500	1.633.695	-	4.932
10. Betriebsergebnis	1.299.395	1.124.700	1.238.130	-	61.265

Im Betriebsbereich Bäder ist keine Ergebnisverbesserung zu verzeichnen.

Die gesteigerten Umsatzerlöse sind auf gestiegene Besucherzahlen in den Bereichen Hallenbad, Freibad und Sauna um insgesamt ca. 9 % zurückzuführen.

Instandhaltungsarbeiten (Rohrbrüche, Prüfungen, Reparaturen) wurden 2008 im Hinblick auf die noch ausstehende Entscheidung über die Zukunft der Bäder auf das Notwendigste beschränkt, trotzdem stieg der Unterhaltungsaufwand während der jeweiligen Revisionszeiten an.

Für 2009 ist nach jetzigem Stand zu erwarten, dass die Desinfektionssanierung des Freibades mit ca. 200 T€ zusätzlich zu Buche schlagen wird. Diese Sanierung war notwendig, um gesetzliche Vorgaben im Bezug auf Wasserqualitätsparameter einhalten zu können.

Beschlussvorlage

Drucksache - Nr.

123/09

Dezernat/Fachbereich:

Bearbeitet von:

Tel. Nr.:

Datum:

Technische Betriebe Offenburg

Kitiratschky, Ralf

9276-215

10.08.2009

Betreff: Feststellung des Jahresabschlusses der Technischen Betriebe Offenburg für das Wirtschaftsjahr 2008 und Entlastung des Betriebsleiters

j) Parkhäuser

Gewinn- und Verlustrechnung 2008				
Parkhäuser				
	Ist 2007	Plan 2008	Ist 2008	Veränderung Ist 2007/2008
1. Umsatzerlöse	- 1.436.726	- 1.250.000	- 1.418.188	18.538
2. Sonstige Erträge	- 1.677	- 500	- 2.430	753
3. Innerbetriebl. Verrechnungen	75.510	46.000	90.959	15.449
4. Summe betriebl. Erträge	- 1.362.893	- 1.204.500	- 1.329.660	33.233
5. Material / Fremdleistungen	224.868	177.500	175.019	49.849
6. Personalkosten	284.672	260.100	259.896	24.776
7. Abschreibungen	483.398	534.200	482.129	1.269
8. Sonstige betriebl. Aufwendungen	88.511	90.000	91.971	3.460
9. Summe betriebl. Aufwendungen	1.081.449	1.061.800	1.009.015	72.434
10. Betriebsergebnis	- 281.443	- 142.700	- 320.645	39.202

Im Betriebsbereich Parkhäuser ist 2008 im Gegensatz zu 2007 eine Steigerung der Kundeneinfahrten in allen drei Einrichtungen um ca. 9 % zu verzeichnen.

Ist-Angaben 2008 entsprechen den Planzahlen für 2008 in den wesentlichen Kostenarten nahezu.

Parkhausstatistik 2008/2007

	Gesamt 2008	Gesamt 2007
Gesamt Tiefgarage-Marktplatz (Stück)	484.948	452.961
Gesamt City-Parkhaus (Stück)	210.387	165.939
Gesamt Sparkassen-Garage (Stück)	164.281	161.878
Gesamt (Stück)	859.616	780.778

Beschlussvorlage

Drucksache - Nr.

123/09

Dezernat/Fachbereich:

Technische Betriebe Offenburg

Bearbeitet von:

Kitiratschky, Ralf

Tel. Nr.:

9276-215

Datum:

10.08.2009

Betreff: Feststellung des Jahresabschlusses der Technischen Betriebe Offenburg für das Wirtschaftsjahr 2008 und Entlastung des Betriebsleiters

k) ÖPNV (öffentlicher Personennahverkehr)

Gewinn- und Verlustrechnung 2008				
ÖPNV (öffentlicher Personennahverkehr)				
	Ist 2007	Plan 2008	Ist 2008	Veränderung Ist 2007/2008
1. Umsatzerlöse	- 1.511.868	- 1.592.000	- 1.622.850	- 110.982
2. Sonstige Erträge	- 30.050	-	- 50.860	- 20.810
3. Innerbetriebl. Verrechnungen	14.598	20.000	38.351	23.753
4. Summe betriebl. Erträge	- 1.527.321	- 1.572.000	- 1.635.358	- 108.037
5. Material / Fremdleistungen	2.890.354	3.002.500	2.917.426	27.072
6. Personalkosten	5.737	6.000	5.750	13
7. Abschreibungen	59.954	60.000	75.397	15.443
8. Sonstige betriebl. Aufwendungen	31.894	30.000	27.152	- 4.742
9. Summe betriebl. Aufwendungen	2.987.939	3.098.500	3.025.724	37.785
10. Betriebsergebnis	1.460.618	1.526.500	1.390.366	- 70.252

Das Ergebnis des ÖPNV hat sich gegenüber 2007 um 70 T€ verbessert, bedingt durch leicht gestiegene Umsatzerlöse.

2006: 7.990 Beförderungen pro Tag

2007: 7.850 Beförderungen pro Tag

2008: 8.420 Beförderungen pro Tag

Bei den sonstigen betrieblichen Erträgen handelt es sich um Zuschüsse für Buswartehäuschen.

Beschlussvorlage

Drucksache - Nr.

123/09

Dezernat/Fachbereich: Technische Betriebe Offenburg
 Bearbeitet von: Kitiratschky, Ralf
 Tel. Nr.: 9276-215
 Datum: 10.08.2009

Betreff: Feststellung des Jahresabschlusses der Technischen Betriebe Offenburg für das Wirtschaftsjahr 2008 und Entlastung des Betriebsleiters

1) Hilfsbetriebe

Gewinn- und Verlustrechnung 2008					
Hilfsbetriebe					
	Ist 2007	Plan 2008	Ist 2008	Veränderung Ist 2007/2008	
1. Umsatzerlöse	- 1.063.944	- 1.223.000	- 1.184.164	-	120.220
2. Sonstige Erträge	- 23.086	- 7.000	- 16.098	-	6.988
3. Innerbetriebl. Verrechnungen	- 586.715	- 412.000	- 743.366	-	156.651
4. Summe betriebl. Erträge	- 1.673.745	- 1.642.000	- 1.943.627	-	269.882
5. Material / Fremdleistungen	961.115	945.000	1.083.778		122.663
6. Personalkosten	370.731	374.600	425.893		55.162
7. Abschreibungen	89.900	79.900	112.734		22.834
8. Sonstige betriebl. Aufwendungen	85.380	95.000	83.854	-	1.526
9. Summe betriebl. Aufwendungen	1.507.126	1.494.500	1.706.260		199.134
10. Betriebsergebnis	- 166.619	- 147.500	- 237.368	-	70.749

Im Bereich Hilfsbetriebe sind die Kfz-Werkstatt, der Mietpark, die Tankstelle sowie das Lager zusammengefasst.

Gegenüber dem Vorjahr bedeutet das Ergebnis 2008 eine nochmalige Verbesserung von 71 T€, gegenüber der Planung sogar um 90 T€.

Die Steigerung der Erlöse resultiert überwiegend aus dem Energiekostenbereich, wo ein Umsatz von 752 T€ erzielt wurde. Zwar waren u. a. für Treibstoffe die Bezugskosten deutlich höher, was jedoch durch höhere Umsatzerlöse kompensiert werden konnte.

Beschlussvorlage

Drucksache - Nr.

123/09

Dezernat/Fachbereich:

Technische Betriebe Offenburg

Bearbeitet von:

Kitiratschky, Ralf

Tel. Nr.:

9276-215

Datum:

10.08.2009

Betreff: Feststellung des Jahresabschlusses der Technischen Betriebe Offenburg für das Wirtschaftsjahr 2008 und Entlastung des Betriebsleiters

m) Beteiligungen

Die Ergebnisse der Beteiligungen (brutto, d. h. vor Zinsen und Steuern) stellen sich wie folgt dar:

	Anteile	Ist 2007	Ist 2008	Veränderung Ist 2007/2008
Off. Wasserversorgung	100 % -	1.966.000	- 1.802.163	163.837
Off. Gasversorg. Holding GmbH	100 % -	4.264.000	- 3.919.436	344.564
Off. Stromversorgung Holding GmbH	100 % -	3.561.000	- 3.478.910	82.090
Off. Messe- u. Immobilien GmbH	100 %	1.910.000	2.657.000	747.000
Wärmeversorgung GmbH	51 %	-	-	-
Summe (Bruttoerträge)		- 7.881.000	- 6.543.509	1.337.491
		Ist 2007	Ist 2008	Veränderung Ist 2007/2008
Zinsen		1.294.083	1.217.223	- 76.860
Steuern		1.009.641	432.000	- 577.641
Umlagen u.ä.		183.549	110.604	- 72.945
Summe (Kostenumlagen)		2.487.273	1.759.827	- 727.446
Summe (Bruttoerträge - Kostenumlagen)		- 5.393.727	- 4.783.680	610.047

Beschlussvorlage

Drucksache - Nr.

123/09

Dezernat/Fachbereich:

Bearbeitet von:

Tel. Nr.:

Datum:

Technische Betriebe Offenburg

Kitiratschky, Ralf

9276-215

10.08.2009

Betreff: Feststellung des Jahresabschlusses der Technischen Betriebe Offenburg für das Wirtschaftsjahr 2008 und Entlastung des Betriebsleiters

4 Bilanz zum 31. Dezember 2008

a) Aktiva

Bilanz zum 31. Dezember 2008

AKTIVA	Anlage I	
	Geschäftsjahr Euro	Seite 5 Vorjahr Euro
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
Software	<u>6.965,00</u>	<u>19.649,00</u>
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten	22.222.375,85	22.068.896,85
2. Verteilungsanlagen	306.333,00	270.046,00
3. technische Anlagen und Maschinen	773.923,46	684.349,34
4. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.386.244,00	1.414.975,00
5. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>456.724,92</u>	<u>238.924,67</u>
	<u>25.145.601,23</u>	<u>25.275.191,86</u>
III. Finanzanlagen		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	67.157.600,12	65.657.600,12
2. Beteiligungen	1.227,10	1.227,10
3. Wertpapiere des Anlagevermögens	<u>601,28</u>	<u>601,28</u>
	<u>67.159.428,50</u>	<u>65.659.428,50</u>
Summe Anlagevermögen	<u>92.311.994,73</u>	<u>90.954.269,36</u>
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe, Holz	<u>310.680,50</u>	<u>511.673,76</u>
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	457.274,13	562.822,10
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	12.499.402,53	13.051.048,83
3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	556,16
4. sonstige Vermögensgegenstände	<u>2.217.136,40</u>	<u>1.495.988,66</u>
	<u>15.173.813,06</u>	<u>15.110.415,75</u>
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	<u>51.155,15</u>	<u>42.822,26</u>
Summe Umlaufvermögen	<u>15.535.648,71</u>	<u>15.664.911,77</u>
C. Rechnungsabgrenzungsposten	<u>13.045,90</u>	<u>16.506,59</u>
	<u>107.860.689,34</u>	<u>106.635.687,72</u>

Beschlussvorlage

Drucksache - Nr.

123/09

Dezernat/Fachbereich:

Bearbeitet von:

Tel. Nr.:

Datum:

Technische Betriebe Offenburg

Kitiratschky, Ralf

9276-215

10.08.2009

Betreff: Feststellung des Jahresabschlusses der Technischen Betriebe Offenburg für das Wirtschaftsjahr 2008 und Entlastung des Betriebsleiters

b) Passiva

Bilanz zum 31. Dezember 2008

PASSIVA	Geschäftsjahr Euro	Anlage I
		Seite 6 Vorjahr Euro
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	<u>7.669.378,20</u>	<u>7.669.378,20</u>
II. Kapitalrücklage	<u>30.946.331,59</u>	<u>29.446.331,59</u>
III. Gewinnvortrag	<u>9.461.750,40</u>	<u>10.508.039,48</u>
IV. Jahresüberschuss	<u>568.623,57</u>	<u>1.083.550,35</u>
	<u>48.646.083,76</u>	<u>48.707.299,62</u>
B. Sonderposten mit Rücklageanteil	<u>523.628,35</u>	<u>901.756,15</u>
C. Empfangene Zuschüsse	<u>4.214.518,10</u>	<u>4.383.144,03</u>
D. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	309.200,00	309.200,00
2. sonstige Rückstellungen	881.250,25	940.200,00
	<u>1.190.450,25</u>	<u>1.249.400,00</u>
E. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	38.651.727,21	39.170.923,04
2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	27.400,00	230.351,94
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	567.741,24	1.541.025,40
4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	3.437.423,42	2.711.345,23
5. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	44.092,33	79.726,68
6. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	8.173.114,80	7.387.286,74
7. sonstige Verbindlichkeiten	122.630,79	205.791,64
	<u>51.024.129,79</u>	<u>51.326.451,57</u>
- davon aus Steuern € 70.538,74 (Vj. € 62.099,71)		
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit € 0,00 (Vj. € 0,00)		
F. Rechnungsabgrenzungsposten	<u>2.261.879,09</u>	<u>67.636,35</u>
	<u>107.860.689,34</u>	<u>106.635.687,72</u>