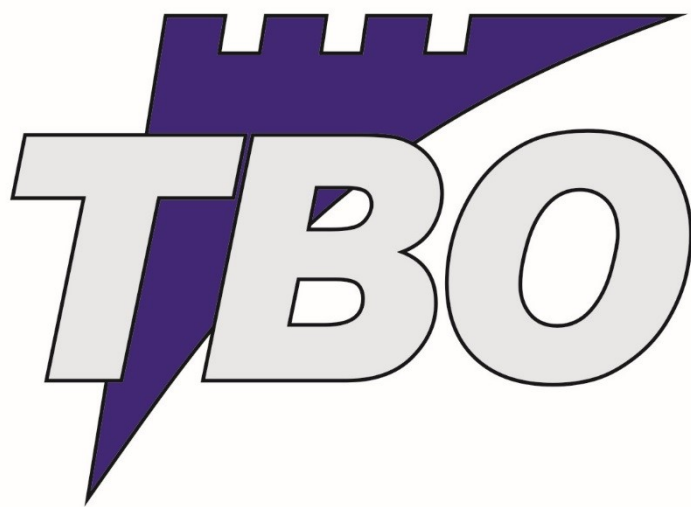


# Jahresabschluss 2014

der



**Technische Betriebe Offenburg**

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
Inhaltsverzeichnis	2
Gewinn- und Verlustrechnung 2014 - Gesamt	3
1.1 Vergleich mit dem Vorjahr	3
1.2 Zusammenfassung	3
1.3 Vergleich zum Ergebnis 2013	4 - 5
1.4 Einzelne Veränderungen der Gewinn- und Verlustrechnung	5 - 7
1.4.1 Umsatzerlöse und innerbetriebliche Verrechnung	5 - 6
1.4.2 Sonstige betriebliche Erträge	6
1.4.3 Materialaufwand und Fremdleistungen	6
1.4.4 Personalaufwand	6
1.4.5 Abschreibungen	7
1.4.6 Sonstige betriebliche Aufwendungen	7
1.4.7 Erträge aus Beteiligungen	7
1.4.8 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7
1.5 Plan-/Ist-Vergleich 2014	8
2.0 Allgemeine Bereiche (Betriebsleitung, Zentrale Dienste)	8 - 9
2.1 Bauhofbetriebe mit Gebäudereinigung	10 - 11
2.1.1 Gebäudereinigung	11
2.2 Friedhöfe	12
2.3 Wald (einschließlich Baumschau)	13 - 14
2.4 Bäderbetriebe	14 - 15
2.5 Parkhäuser	15 - 16
2.6 ÖPNV	17 - 18
2.7 Beteiligungen	18 - 19
3. Vermögens- und Investitionsplan, Bilanz, G + V	19 - 23

## Gewinn- und Verlustrechnung 2014 – Gesamt

### 1.1 Vergleich mit dem Vorjahr

<b>Gewinn- und Verlustrechnung 2014</b>						
Technische Betriebe Offenburg						
	Ist 2010	Ist 2011	Ist 2012	Ist 2013	Ist 2014	Veränderung
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	EUR	2013 / 2014
1. Umsatzerlöse	15.440	15.501	15.572	18.336	15.934	-2.402
2. sonstige betriebliche Erträge	279	483	457	626	448	-178
3. Materialaufwand	-7.064	-7.365	-7.793	-7.720	-7.114	606
4. Personalaufwand	-9.335	-8.561	-8.768	-9.252	-10.049	-797
5. Abschreibungen	-1.564	-1.507	-1.505	-1.539	-1.598	-59
6. sonst.betriebl.Aufwendungen(inkl.sonst.Steuern)	-1.007	-1.109	-1.236	-1.067	-956	111
7. Erträge aus Beteiligungen	6.602	6.331	7.289	5.515	6.087	572
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	20		154	163	147	-16
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.945	-1.749	-1.849	-1.487	-1.403	84
<b>10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>1.426</b>	<b>2.024</b>	<b>2.321</b>	<b>3.575</b>	<b>1.496</b>	<b>-2.079</b>
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-609	-1.046	668	-158	-917	-759
<b>12. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>817</b>	<b>978</b>	<b>2.989</b>	<b>3.417</b>	<b>579</b>	<b>-2.838</b>

Beträge in TEUR

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

### 1.2 Zusammenfassung

Das Jahr 2014 schließt mit einem Überschuss von 579 TEUR (VJ 3.417 TEUR) und damit unter dem Planansatz (Plan = 1.271 TEUR) ab. Die einzelnen TBO-Bereiche haben dabei wie folgt zum Ergebnis beigetragen:

TBO nach Betriebsbereichen	IST 2010	IST 2011	IST 2012	IST 2013	IST 2014	Abw. 2013/2014
1. Beteiligungsergebnisse	4.720	4.553	6.967	4.748	4.601	-147
2. Betr. i.steuerl.Querverb.*	-2.458	-2.862	-2.966	-2.416	-2.847	-431
<b>3. ZS1 = Steuerl. Querverb.</b>	<b>2.262</b>	<b>1.691</b>	<b>4.001</b>	<b>2.332</b>	<b>1.754</b>	<b>-578</b>
4. Friedhof	-507	-441	-531	2.103	-230	-2.333
5. Wald	-196	18	-324	-259	15	274
<b>6. Zwischensumme 2</b>	<b>1.559</b>	<b>1.268</b>	<b>3.146</b>	<b>4.176</b>	<b>1.539</b>	<b>-2.637</b>
7. Bauhofbetriebe	-742	-290	-157	-759	-960	-201
<b>8. Gesamtergebnis</b>	<b>817</b>	<b>978</b>	<b>2.989</b>	<b>3.417</b>	<b>579</b>	<b>-2.838</b>

Beträge in TEUR

\*Bäder, ÖPNV, Parken, Fernwärme KASCH

### 1.3 Vergleich zum Ergebnis 2013

Im Vergleich zum Vorjahr ergibt sich eine **Ergebnisverschlechterung von 2.838 TEUR**, die **im Wesentlichen** durch folgende Effekte beeinflusst wurde:

*Hinweis: Die erste Zeile der jeweiligen Bereiche stellt die absolute rechnerische Abweichung dar. Die Summe der wesentlichen Faktoren muss aufgrund kleinerer Einflüsse bzw. Rundungen rechnerisch nicht die Gesamtveränderung ergeben.*

<b>zu 1. Beteiligungsergebnis - vgl. zum Vorjahr</b>	<b>-147 TEUR</b>
Ergebnisverbesserungen bei	
der Messe (EURO-Cheval-Jahr)	920 TEUR
den Energiebeteiligungen (Strom- u. Gasholding)	-49 TEUR
Ergebnisverschlechterung bei der Offenburger Wasserversorgung GmbH	-298 TEUR
Ertragssteuern	-727 TEUR
<b>zu 2. Bäder - vgl. zum Vorjahr (wesentl. Veränderungen)</b>	<b>-346 TEUR</b>
Rückgang bei den Eintrittsgeldern	-30 TEUR
Rückgang der akt. Eigenleistungen am Gifiz	-171 TEUR
Steigerung der innerbetriebl. Verrechnungen	-63 TEUR
Erhöhung der Personalkosten	-53 TEUR
Erhöhung der Abschreibung	-32 TEUR
<b>zu 2. Parkhäuser - vgl. zum Vorjahr</b>	<b>+73 TEUR</b>
Steigerung der Parkeinnahmen und Zuschussanpassung	+71 TEUR
<b>zu 2. ÖPNV - vgl. zum Vorjahr</b>	<b>-142 TEUR</b>
Rückgang der Fahrgasteinnahmen	-15 TEUR
Akt. Eigenleistungen an Buswartehäuschen	-53 TEUR
Saldierung von Rückstellungsaufösungen und Steigerung von Material- und Fremdleistungen	-72 TEUR

<b>zu 2. Wärme (BHKW Konr.-Adenauer-Schule) - vgl. z. VJ</b>	<b>-17</b>	<b>TEUR</b>
Senkung der Umsatzerlöse	-14	TEUR
Höhere Fremdleistungen (Betriebsführervertrag E-Werk)	-10	TEUR
Geringere Abschreibungen	7	TEUR
<b>zu 4. Friedhöfe - vgl. zum Vorjahr</b>	<b>-2.333</b>	<b>TEUR</b>
<u>Keine</u> Korrektur der Auflösung Nutzungsentgelte	-2.329	EUR
<b>zu 5. Wald und Baumschau - vgl. zum Vorjahr</b>	<b>+274</b>	<b>TEUR</b>
Minderung der Material- u. Fremdleistungen	+342	TEUR
Rückgang der Umsatzerlöse	-48	TEUR
Erhöhung der sonst. betriebl. Erträge	+39	TEUR
Senkung der innerbetrieblichen Verrechnung	-18	TEUR
Leichte Steigerung der Personalkosten	-21	TEUR
Leichte Erhöhung der sonstigen betriebl. Aufwendungen	-11	TEUR
<b>zu 7. Bauhofbetriebe - vgl. zum Vorjahr</b>	<b>-201</b>	<b>TEUR</b>
Minderung der Umsatzerlöse	-109	TEUR
Erhöhung der sonst. betriebl. Erträge	+23	TEUR
Erhöhung der innerbetrieblichen Verrechnung	+111	TEUR
Material- u. Fremdleistungen wurden gesenkt	+255	TEUR
Steigerung der Personalkosten	-616	TEUR
Minderung der sonst. betriebl. Aufwendungen	141	TEUR
Verschlechterung Umlagen um	-22	TEUR
Senkung der Zinsen	18	TEUR

## 1.4 Einzelne Veränderungen der G+V

### 1.4.1 Umsatzerlöse und innerbetriebliche Verrechnungen

Hier gab es eine deutliche Senkung der Umsatzerlöse um 2.402 TEUR auf insgesamt 15.934 TEUR. Der größte Teil (-2.329 TEUR) dieser Senkung resultiert daraus, dass im Bereich Friedhöfe im Jahr 2013 einmalig eine sehr hohe Auflösung der Nutzungsentgelte zu verbuchen war. Sonstige deutliche Veränderungen ergaben sich im Bereich Bau-

hofbetriebe mit -109 TEUR. Im Bereich Wald/Baumschau gehen die Umsatzerlöse um 48 TEUR zurück, bei den Parkbetrieben erhöhen sich die Umsatzerlöse um 71 TEUR.

#### 1.4.2 Sonstige betriebliche Erträge (inkl. aktivierter Eigenleistungen)

Bei den sonstigen betrieblichen Erträgen einschließlich der aktivierten Eigenleistungen ergab sich ein Rückgang um 178 TEUR. Hiervon betreffen alleine 171 TEUR die Bäderbetriebe, da die aktivierten Eigenleistungen am Gifiz im Jahr 2014 deutlich zurückgegangen sind.

#### 1.4.3 Materialaufwand und Fremdleistungen

Hier gibt es eine deutliche Verbesserung um 606 TEUR.

Die zwei größten Anteile hiervon kommen aus dem Bereich Wald/Baumschau, wo eine Senkung der Material- u. Fremdleistungen in Höhe von 342 TEUR erzielt werden konnte. Auch der Bereich Gebäudereinigung hat die Material- und Fremdleistungen um 255 TEUR reduziert.

#### 1.4.4 Personalaufwand inkl. Sozialabgaben

Die Steigerung der Personalkosten betrug insgesamt 799 TEUR. Eine besondere Position nimmt hierbei die Summe der Altersteilzeitrückstellung ein. In 2013 mussten hierfür 817 TEUR zurückgestellt werden, während es in 2014 noch 456 TEUR waren. Dies führte zu einer Auflösung von 361 TEUR.

<b>Veränderungen der Personalkosten</b>						
	<b>2013</b>	<b>davon</b>	<b>2014</b>	<b>davon</b>	<b>Veränderung</b>	
	<b>TEUR</b>	<b>ATZ</b>	<b>TEUR</b>	<b>ATZ</b>	<b>TEUR</b>	<b>davon ATZ</b>
<b>Overhead</b>	- 802	- 100	- 906	- 58	- 104	42
<b>Bauhofbetriebe</b>	- 6.372	- 717	- 6.989	- 398	- 617	319
<b>Friedhof</b>	- 417	-	- 401	-	16	-
<b>Wald / Baumschau</b>	- 727	-	- 748	-	- 21	-
<b>steuerl. Querverbund</b>	- 933	-	- 1.004	-	- 71	-
<b>Gesamt:</b>	<b>- 9.251</b>	<b>- 817</b>	<b>- 10.048</b>	<b>- 456</b>	<b>- 797</b>	<b>361</b>
- davon Altersteilzeit	- 817		- 456			361

Beträge in TEUR

#### **1.4.5 Abschreibungen**

Die Abschreibungen sind aufgrund der Investitionen von 1.539 TEUR auf 1.598 TEUR gestiegen.

#### **1.4.6 Sonstige betriebliche Aufwendungen**

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen haben sich im Vergleich zum Vorjahr um 111 TEUR verbessert.

#### **1.4.7 Erträge aus Beteiligungen**

Die Erträge aus den Beteiligungen liegen um 174 TEUR unter dem Vorjahresniveau (siehe Erläuterungen Seite 18).

#### **1.4.8 Zinsen und ähnliche Aufwendungen**

Die Zinsen und sonstigen Aufwendungen wurden im Vergleich zum Vorjahr um 84 TEUR reduziert.

**Weitere Erläuterungen und Ergänzungen finden sich im Jahresabschlussbericht / Prüfbericht der TBO für 2014 von der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft W+ST und den nachfolgenden Darstellungen je Betriebsbereich.**

## 1.5 Plan-/Ist-Vergleich 2014

Gewinn- und Verlustrechnung 2014			
Technische Betriebe Offenburg			
	Plan 2014	Ist 2014	Veränderung Ist/Plan 2014
1. Umsatzerlöse	15.721	15.934	213
2. sonstige betriebliche Erträge	204	448	244
3. Materialaufwand	-7.241	-7.114	127
4. Personalaufwand	-9.660	-10.049	-389
5. Abschreibungen	-1.479	-1.598	-119
6. sonst.betriebl.Aufwendungen(inkl.sonst.Steuern)	-910	-956	-46
7. Erträge aus Beteiligungen	7.029	6.087	-942
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	147	147
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.393	-1.403	-10
<b>10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>2.271</b>	<b>1.496</b>	<b>-775</b>
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-1.000	-917	83
<b>12. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>1.271</b>	<b>579</b>	<b>-692</b>

Beträge in TEUR

## 2.0 Allgemeine Bereiche (Betriebsleitung, Zentrale Dienste (Overhead))

Gewinn- und Verlustrechnung 2014							
	Ist 2010	Ist 2011	Ist 2012	Ist 2013	Plan 2014	Ist 2014	Veränderung Ist 2013/2014
1. Umsatzerlöse	133	130	105	66	100	125	59
2. Sonstige Erträge	27	181	15	50	30	27	-23
3. Innerbetriebl. Verrechnungen	8	-103	-71	-166	-50	-159	7
<b>4. Summe betriebl. Erträge</b>	<b>168</b>	<b>208</b>	<b>49</b>	<b>-49</b>	<b>80</b>	<b>-7</b>	<b>42</b>
5. Material / Fremdleistungen	-133	-110	-94	-251	-100	-167	84
6. Personalkosten	-876	-715	-790	-802	-830	-906	-104
7. Abschreibungen	-163	-167	-166	-176	-160	-187	-11
8. Sonstige betriebl. Aufwendungen	-239	-362	-489	-387	-290	-433	-46
9. Summe betriebl. Aufwendungen	-1.411	-1.354	-1.538	-1.616	-1.380	-1.693	-77
<b>10. Betriebsergebnis</b>	<b>-1.243</b>	<b>-1.146</b>	<b>-1.489</b>	<b>-1.665</b>	<b>-1.300</b>	<b>-1.700</b>	<b>-35</b>
11. Zinssaldo	-61	-108	-136	-235	-219	-226	9
12. Finanzergebnis	-61	-108	-136	-235	-219	-226	9
13. Ergebnis vor Steuern	-1.304	-1.254	-1.625	-1.900	-1.519	-1.926	-26
14. Ertragssteuern	0	-101	-2	0	0	0	0
<b>15. Jahresfehlbetrag vor Umlagen</b>	<b>-1.304</b>	<b>-1.355</b>	<b>-1.627</b>	<b>-1.900</b>	<b>-1.519</b>	<b>-1.926</b>	<b>-26</b>
davon Altersteilzeit			-128	-99		-58	

Beträge in TEUR

Das Ergebnis des Overhead-Bereichs hat sich um 26 TEUR verschlechtert. Die Umsatzerlöse stiegen um 59 TEUR auf 125 TEUR. Bei den sonstigen betrieblichen Erträgen war eine Abnahme von 23 TEUR zu verzeichnen. Die Material- und Fremdleistungen sind leicht verringert (84 TEUR). Bei den Personalkosten ergab sich eine Erhöhung um 104 TEUR.



Der Overhead-Bereich wird komplett auf die übrigen leistenden Betriebsbereiche umgelegt. Durch die Veränderung um -26 TEUR stellen sich die Umlagen gegenüber 2013 wie folgt dar:

	IST 2010	IST 2011	IST 2012	IST 2013	IST 2014	Veränderung Ist 2013/2014
1. Beteiligungen	4	5	5	6	6	-
2. Betriebe im steuerl. Querverbund	203	210	250	292	291	- 1
3. Friedhöfe	76	79	95	111	112	1
4. Wald	71	75	92	107	112	5
5. Bauhofbetriebe	950	986	1.185	1.384	1.405	21
<b>Summe</b>	<b>1.304</b>	<b>1.355</b>	<b>1.627</b>	<b>1.900</b>	<b>1.926</b>	<b>26</b>

Beträge in TEUR

## Ergebnisse nach Betriebszweigen

Die Kosten der Betriebsleitung und der Zentralen Dienste sowie Zinsen und Steuern werden über die Umlagen auf die anderen Betriebsbereiche verteilt und sind von diesen nicht direkt beeinflussbar bzw. zu verantworten. Daher wird in der folgenden Darstellung der einzelnen Betriebsbereiche die Entwicklung des von den Betriebsbereichen zu verantwortenden Betriebsergebnisses (vor Zinsen, vor Steuern, vor Umlagen) erläutert. In einem weiteren Schritt werden dann jeweils auch die Ergebnisse um die sich ergebenden Umlagen ergänzt.

## 2.1 Bauhofbetriebe mit Gebäudereinigung

Gewinn- und Verlustrechnung 2014							
Bauhofbetriebe							
	Ist 2010	Ist 2011	Ist 2012	Ist 2013	Plan 2014	Ist 2014	Veränderung Ist 2013/2014
1. Umsatzerlöse	9.157	8.938	9.128	8.875	9.345	8.766	-109
2. Sonstige Erträge	100	122	246	208	29	231	23
3. Innerbetriebl. Verrechnungen	779	866	826	1.067	773	1.178	111
<b>4. Summe betriebl. Erträge</b>	<b>10.036</b>	<b>9.926</b>	<b>10.200</b>	<b>10.150</b>	<b>10.147</b>	<b>10.175</b>	<b>25</b>
5. Material / Fremdleistungen	-2.179	-2.426	-2.245	-2.276	-2.025	-2.021	255
6. Personalkosten	-6.625	-5.908	-6.113	-6.372	-6.782	-6.988	-616
7. Abschreibungen	-395	-382	-374	-396	-331	-399	-3
8. Sonstige betriebl. Aufwendungen	-374	-266	-203	-252	-229	-111	141
<b>9. Summe betriebl. Aufwendungen</b>	<b>-9.573</b>	<b>-8.982</b>	<b>-8.935</b>	<b>-9.296</b>	<b>-9.367</b>	<b>-9.519</b>	<b>-223</b>
<b>10. Betriebsergebnis</b>	<b>463</b>	<b>944</b>	<b>1.265</b>	<b>854</b>	<b>780</b>	<b>656</b>	<b>-198</b>
Entwicklung ATZ	-1.142	-1.212	-1.110	-717		-398	319

Beträge in TEUR

Die Bauhofbetriebe mit den Abteilungen Straßenbau, Straßenreinigung, Werkstätten, Grünabteilung, Gebäudereinigung und Entsorgungsfachbetrieb lagen im Vergleich zum Vorjahr im Betriebsergebnis um ca. 200 TEUR besser, allerdings waren im Vorjahr noch 717 TEUR Altersteilzeitkosten enthalten, während im laufenden Jahr lediglich noch 398 TEUR Aufwendungen für Altersteilzeit zu verzeichnen waren.

	Ist 2010	Ist 2011	Ist 2012	Ist 2013	Plan 2014	Ist 2014	Veränderung Ist 2013/2014
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>463</b>	<b>944</b>	<b>1265</b>	<b>854</b>	<b>780</b>	<b>656</b>	<b>-198</b>
Zinssaldo	-256	-248	-237	-229	-219	-211	18
Ertragssteuern	0	0	0	-1	0	0	1
Umlagen	-950	-986	-1185	-1383	-1076	-1405	-22
<b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-743</b>	<b>-290</b>	<b>-157</b>	<b>-759</b>	<b>-515</b>	<b>-960</b>	<b>-201</b>

Beträge in TEUR

Der Jahresfehlbetrag stieg im Vergleich zu 2013 auf 960 TEUR, im Vergleich zum Vorjahr eine Verschlechterung um 201 TEUR. Gegenüber dem Planansatz eine Abweichung von -445 TEUR. Größter Verlustbringer ist die Grünabteilung mit 397 TEUR, gefolgt vom Straßenbau mit 182 TEUR. Bei der Grünabteilung ergab sich durch die angestrebte Qualitätsverbesserung eine Personalkostensteigerung in Höhe von ca. 280 TEUR. Zusätzliche Aufträge zum Leistungsverzeichnis konnten dagegen nicht generiert werden, so dass es bei den Umsatzerlösen sogar einen leichten Rückgang gegenüber dem Vorjahr (-13 TEUR) gab.

Beim Straßenbau sind die Umsatzerlöse im Vergleich zum Vorjahr um 37 TEUR zurückgegangen. Ein Ausfall durch einen langzeiterkrankten Mitarbeiter konnte nicht kompensiert werden. Nach wie vor besteht beim Straßenbau auch ein hoher Anteil an Fahr-

zeugen, Maschinen und Geräten. Dies hat zur Folge, dass die Abschreibungen mit ca. 136 TEUR einen großen Kostenfaktor darstellen.

Die Straßenreinigung konnte das Ergebnis aus dem Vorjahr um 35 TEUR verbessern und liegt nun bei einem Verlust von 58 TEUR. Der geplante Verlust von 35 TEUR konnte nicht erreicht werden, da die angestrebten Erlöse um ca. 17 TEUR verfehlt wurden. Bei den Werkstätten (Schlosser, Maler, Schreiner, Spielplätze) ergab sich zum Vorjahr eine Verschlechterung von ca. 114 TEUR, welche von einem Umsatzrückgang der Spielplätze kommt. Dies basiert auf einer ganzjährigen Fortbildungsmaßnahme eines Mitarbeiters der Werkstätten, was in der Planung jedoch berücksichtigt war.

## 2.1.1 Gebäudereinigung (Teilbereich der Bauhofbetriebe)

Gewinn- und Verlustrechnung 2014							
Gebäudereinigung							
	Ist 2010	Ist 2011	Ist 2012	Ist 2013	Plan 2014	Ist 2014	Veränderung Ist 2013/2014
1. Umsatzerlöse	2.546	2.575	2.748	2.834	2.870	2.952	118
2. Sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0	0
3. Innerbetriebl. Verrechnungen	189	204	211	215	215	250	35
<b>4. Summe betriebl. Erträge</b>	<b>2.735</b>	<b>2.779</b>	<b>2.959</b>	<b>3.049</b>	<b>3.085</b>	<b>3.202</b>	<b>153</b>
5. Material / Fremdleistungen	-357	-391	-429	-457	-440	-448	9
6. Personalkosten	-2.503	-2.387	-2.364	-2.421	-2.486	-2.534	-113
7. Abschreibungen	-16	-19	-28	-26	-28	-27	-1
8. Sonstige betriebl. Aufwendungen	-17	-20	-12	-19	-18	-17	2
<b>9. Summe betriebl. Aufwendungen</b>	<b>-2.893</b>	<b>-2.817</b>	<b>-2.833</b>	<b>-2.923</b>	<b>-2.972</b>	<b>-3.026</b>	<b>-103</b>
<b>10. Betriebsergebnis</b>	<b>-158</b>	<b>-38</b>	<b>126</b>	<b>126</b>	<b>113</b>	<b>176</b>	<b>50</b>
Entwicklung Altersteilzeit	-359	-450	-481	-331		-158	173

Beträge in TEUR

	Ist 2010	Ist 2011	Ist 2012	Ist 2013	Plan 2014	Ist 2014	Veränderung Ist 2013/2014
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>-158</b>	<b>-37</b>	<b>126</b>	<b>126</b>	<b>113</b>	<b>176</b>	<b>50</b>
Zinssaldo	-5	-6	-10	-10	-10	-10	0
Ertragssteuern	0	0	0	0	0	0	0
Umlagen	-146	-153	-186	-218	-154	-225	-7
<b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-309</b>	<b>-196</b>	<b>-70</b>	<b>-102</b>	<b>-51</b>	<b>-59</b>	<b>43</b>

Beträge in TEUR

Erfreulich entwickelt sich die Gebäudereinigung. Der Verlust aus dem Vorjahr konnte um 43 TEUR auf 59 TEUR reduziert werden. Dies entspricht auch nahezu der Planung. Die Material- u. Fremdleistungen (Fremdvergabe und Reinigungsmittel), die Abschreibungen und die sonstigen Aufwendungen wurden exakt geplant. Die Steigerung bei den Personalkosten wurde durch höhere Umsatzerlöse mehr als kompensiert.

## 2.2 Friedhöfe

Gewinn- und Verlustrechnung 2014							
Friedhöfe							
	Ist 2010	Ist 2011	Ist 2012	Ist 2013	Plan 2014	Ist 2014	Veränderung Ist 2013/2014
1. Umsatzerlöse	1.014	933	892	3.629	900	1.308	-2.321
2. Sonstige Erträge	10	19	28	45	20	22	-23
3. Innerbetriebliche Verrechnung	-328	-330	-326	-463	-310	-481	-18
<b>4. Summe betriebl. Erträge</b>	<b>696</b>	<b>622</b>	<b>594</b>	<b>3.211</b>	<b>610</b>	<b>849</b>	<b>-2.362</b>
5. Material / Fremdleistungen	-330	-239	-362	-294	-300	-276	18
6. Personalkosten	-492	-446	-393	-417	-430	-401	16
7. Abschreibungen	-187	-184	-183	-187	-197	-195	-8
8. Sonstige betriebl. Aufwendungen	-45	-45	-28	-44	-37	-44	0
<b>9. Summe betriebl. Aufwendungen</b>	<b>-1.054</b>	<b>-914</b>	<b>-966</b>	<b>-942</b>	<b>-964</b>	<b>-916</b>	<b>26</b>
<b>10. Betriebsergebnis</b>	<b>-358</b>	<b>-292</b>	<b>-372</b>	<b>2.269</b>	<b>-354</b>	<b>-67</b>	<b>-2.336</b>
davon Altersteilzeit		0	0	0			

Beträge in TEUR

	Ist 2010	Ist 2011	Ist 2012	Ist 2013	Plan 2014	Ist 2014	Veränderung Ist 2013/2014
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>-358</b>	<b>-291</b>	<b>-372</b>	<b>2.269</b>	<b>-354</b>	<b>-67</b>	<b>-2.336</b>
Zinssaldo	-72	-70	-63	-55	-52	-51	4
Ertragssteuern	0	0	0	0	0	0	0
Umlagen	-77	-79	-95	-111	-88	-112	-1
<b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-507</b>	<b>-440</b>	<b>-530</b>	<b>2.103</b>	<b>-494</b>	<b>-230</b>	<b>-2.333</b>

Die Entwicklung der tatsächlichen Gebühreneinnahmen stellt sich wie folgt dar:

zuzügl. kalk. Verzinsung	-65	-65	-65	-65	-65	-65	
abzügl. Kosten für öffentliches Grün	105	105	105	105	105	105	
abzügl. handelsrechtl. Umsatzerlöse	-1.014	-933	-892	-952	-900	-1.308	
zuzügl. tatsächliche Gebühreneinnahmen	1.141	1.231	1.184	1.265	900	1.300	
<b>"gebührenrechtl. Ergebnis"</b>	<b>-340</b>	<b>-102</b>	<b>-198</b>	<b>2.456</b>	<b>-454</b>	<b>-198</b>	

<b>Kostendeckungsgrad</b>	<b>78%</b>	<b>88%</b>	<b>79%</b>	<b>86%</b>	<b>90%</b>	<b>92%</b>	
---------------------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	--

Beträge in TEUR

Auch die Friedhöfe entwickeln sich zunehmend positiv. Nach der Anpassung der Grabnutzungsentgelte in 2013 war das laufende Jahr ohne nennenswerte Sondereffekte. Die Planung sah einen Verlust von 494 TEUR vor. Tatsächlich konnte ein Verlust von 230 TEUR ausgewiesen werden. Die Einnahmen aus den Bestattungen lagen über dem Plan, was sicherlich auf das bedarfsgerecht entwickelte Angebot und die Beratung zurückzuführen ist. Gleichzeitig konnte der geplante Rahmen für Instandhaltungen und Reparaturen gehalten werden.

Der Kostendeckungsgrad verbesserte sich auf 92 %.

## 2.3 Wald einschließlich Baumschau

Wald und Baumschau							
	Ist 2010	Ist 2011	Ist 2012	Ist 2013	Plan 2014	Ist 2014	Veränderung Ist 2013/2014
1. Umsatzerlöse	1.107	1.262	1.117	1.334	1.150	1.286	-48
2. Sonstige Erträge	0	10	8	1	2	40	39
3. Innerbetriebliche Verrechnung	-110	-120	-30	-48	-50	-66	-18
<b>4. Summe betriebl. Erträge</b>	<b>997</b>	<b>1.152</b>	<b>1.095</b>	<b>1.287</b>	<b>1.102</b>	<b>1.260</b>	<b>-27</b>
5. Material / Fremdleistungen	-438	-333	-589	-548	-350	-206	342
6. Personalkosten	-546	-593	-596	-727	-635	-748	-21
7. Abschreibungen	-42	-48	-61	-63	-55	-68	-5
8. Sonstige betriebl. Aufwendungen	-72	-62	-60	-78	-55	-89	-11
<b>9. Summe betriebl. Aufwendungen</b>	<b>-1.098</b>	<b>-1.036</b>	<b>-1.306</b>	<b>-1.416</b>	<b>-1.095</b>	<b>-1.111</b>	<b>305</b>
<b>10. Betriebsergebnis</b>	<b>-101</b>	<b>116</b>	<b>-211</b>	<b>-129</b>	<b>7</b>	<b>149</b>	<b>278</b>
davon Altersteilzeit		0	0	0	0	0	

Beträge in TEUR

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
<b>Erlöse</b>	<b>1072</b>	<b>840</b>	<b>997</b>	<b>1152</b>	<b>1117</b>	<b>1287</b>	<b>1260</b>
Wirtschaftsbetrieb Wald	948	642	759	893	829	981	907
Erholungsvorsorge	0	0	0	0	0	0	0
Baumschau/-pflege	124	198	238	259	288	306	353
<b>Aufwendungen</b>	<b>-1019</b>	<b>-1084</b>	<b>-1099</b>	<b>-1036</b>	<b>-1328</b>	<b>-1416</b>	<b>-1111</b>
Wirtschaftsbetrieb Wald	-811	-780	-756	-739	-994	-958	-717
Erholungsvorsorge	-89	-99	-102	-67	-84	-94	-45
Baumschau/-pflege	-119	-205	-241	-230	-250	-364	-349
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>53</b>	<b>-244</b>	<b>-102</b>	<b>116</b>	<b>-211</b>	<b>-129</b>	<b>149</b>

Beträge in TEUR

	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
<b>Stammholz</b>	4.242	5.404	4.882	4.925	4.676	3.964	4.256	4.504
<b>Industrieholz und Brennschichtholz</b>	3.229	3.991	3.738	4.119	4.462	4.600	4.962	5.260
<b>Brennholz</b>	506	437	359	335	419	319	426	414
<b>Einschlag</b>	4.631	4.051	4.820	4.022	4.584	5.391	5.046	4.572
<b>Plan nach</b>	12.608	13.883	13.799	13.401	14.141	14.274	14.690	14.751
<b>Plan nach</b>	13.000	13.000	13.000	13.000	15.000	15.000	15.000	15.000

alle Angaben in Festmeter (fm)

Preisentwicklung (EUR/fm)								
	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
<b>Stammholz</b>	117,60	126,73	92,46	100,42	140,36	124,34	124,76	113,18
<b>Industrieholz und Brennschichtholz</b>	27,85	44,34	36,99	37,05	37,54	38,32	43,87	47,58
<b>Brennholz</b>	55,01	46,27	51,69	52,01	51,92	51,70	49,04	54,67
<b>Brennholz</b>	10,34	14,20	17,84	18,01	18,81	18,77	16,26	15,64

	Ist 2010	Ist 2011	Ist 2012	Ist 2013	Plan 2014	Ist 2014	Veränderung Ist 2013/2014
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>-101</b>	<b>116</b>	<b>-211</b>	<b>-129</b>	<b>7</b>	<b>149</b>	<b>278</b>
Zinssaldo	-24	-23	-22	-23	-22	-22	1
Ertragssteuern	0	0	0	0	0	0	0
Umlagen	-71	-75	-92	-107	-83	-112	-5
<b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-196</b>	<b>18</b>	<b>-325</b>	<b>-259</b>	<b>-98</b>	<b>15</b>	<b>274</b>

Beträge in TEUR

Die Abteilungen Wald und Baumschau erwirtschafteten einen Überschuss von 15 TEUR. Gegenüber dem Vorjahr eine Verbesserung von 274 TEUR. Die Verbesserungen resultieren aus geringeren Kosten für Holzurückarbeiten durch Fremdunternehmer. Da diese jedoch oft zeitverzögert abrechnen, können im Folgejahr wieder höhere Kosten im Bereich der Fremdleistungen anfallen. Im Vergleich zur Planung bedeutet das Ergebnis eine Verbesserung von 113 TEUR.

## 2.4 Bäderbetriebe

Gewinn- und Verlustrechnung 2014									
Bäderbetriebe									
	Ist 2010	Ist 2011	Plan 2012	Ist 2012	Ist 2013	Plan 2014	Ist 2014	Veränderung Ist 2013/2014	
1. Umsatzerlöse	682	722	785	723	791	750	761	-30	
2. Sonstige Erträge	64	55	45	67	205	50	34	-171	
3. Innerbetriebl. Verrechnungen	-252	-261	-270	-332	-330	-300	-393	-63	
<b>4. Summe betriebl. Erträge</b>	<b>494</b>	<b>516</b>	<b>560</b>	<b>458</b>	<b>666</b>	<b>500</b>	<b>402</b>	<b>-264</b>	
5. Material / Fremdleistungen	-779	-857	-880	-957	-980	-955	-981	-1	
6. Personalkosten	-506	-546	-566	-549	-555	-555	-608	-53	
7. Abschreibungen	-196	-142	-134	-143	-142	-142	-174	-32	
8. Sonstige betriebl. Aufwendungen	-122	-128	-126	-151	-145	-143	-139	6	
<b>9. Summe betriebl. Aufwendungen</b>	<b>-1.603</b>	<b>-1.673</b>	<b>-1.706</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.822</b>	<b>-1.795</b>	<b>-1.902</b>	<b>-80</b>	
<b>10. Betriebsergebnis</b>	<b>-1.109</b>	<b>-1.157</b>	<b>-1.146</b>	<b>-1.342</b>	<b>-1.156</b>	<b>-1.295</b>	<b>-1.500</b>	<b>-344</b>	

davon Altersteilzeit

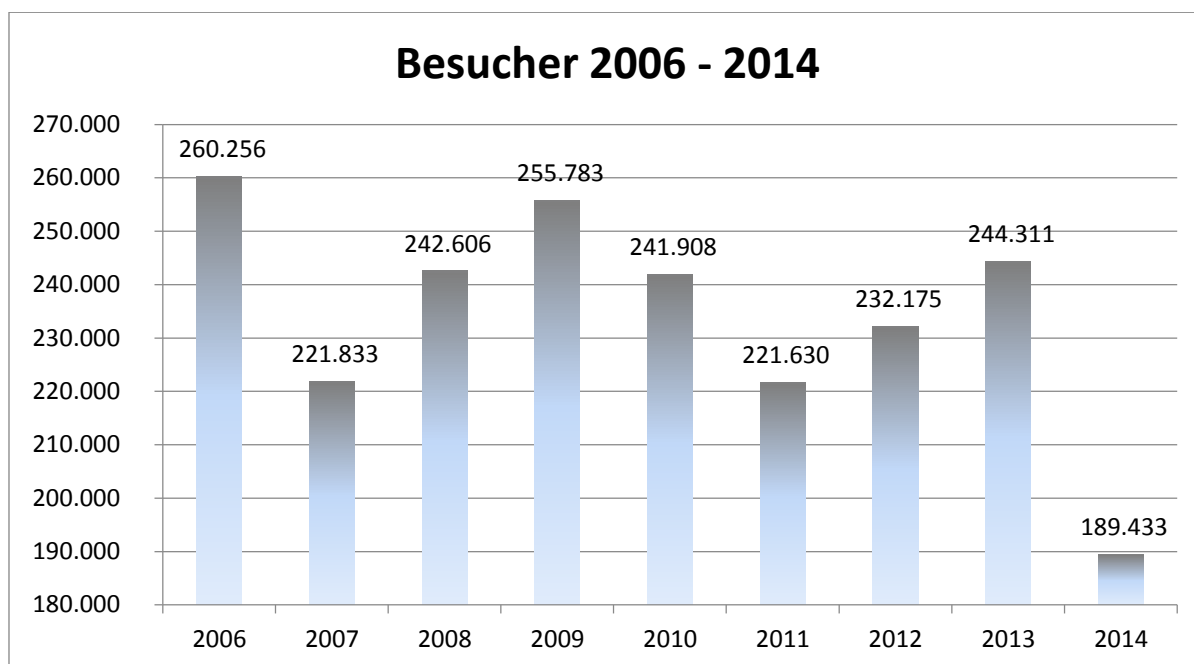
Beträge in TEUR

	Ist 2010	Ist 2011	Ist 2012	Ist 2013	Plan 2014	Ist 2014	Veränderung Ist 2013/2014	
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>-1.109</b>	<b>-1.157</b>	<b>-1.342</b>	<b>-1.156</b>	<b>-1.295</b>	<b>-1.500</b>	<b>-344</b>	
Zinssaldo	-112	-108	-102	-45	-45	-45	0	
Ertragssteuern	0	-163	0	0	0	0	0	
Umlagen	-108	-112	-134	-157	-138	-159	-2	
<b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-1.329</b>	<b>-1.540</b>	<b>-1.578</b>	<b>-1.358</b>	<b>-1.478</b>	<b>-1.704</b>	<b>-346</b>	

Beträge in TEUR

Das Ergebnis der Bäder ist im Vergleich zum Vorjahr deutlich schlechter ausgefallen (-346 TEUR). Die Planung sah einen Verlust von 1.478 TEUR vor. Die Einnahmen aus den Eintrittsgeldern gingen im laufenden Jahr um ca. 264 TEUR zurück. (siehe auch Besucherstatistik).

## Besucherzahlen 2006 – 2014 (Hallen-/Freibad)



Bei den Besucherzahlen des Hallenbads und des Freibads Stegermatt ist im Vergleich zum Vorjahr ein witterungsbedingter Rückgang um ca. 22 % zu verzeichnen.

## 2.5 Parkhäuser

<b>Gewinn- und Verlustrechnung 2014</b>							
Parkhäuser							
	Ist 2010	Ist 2011	Ist 2012	Ist 2013	Plan 2014	Ist 2014	Veränderung Ist 2013/2014
1. Umsatzerlöse	1.520	1.659	1.689	1.759	1.600	1.830	71
2. Sonstige Erträge	34	31	31	5	2	36	31
3. Innerbetriebl. Verrechnungen	48	-16	-31	-32	-28	-44	-12
<b>4. Summe betriebl. Erträge</b>	<b>1.602</b>	<b>1.674</b>	<b>1.689</b>	<b>1.732</b>	<b>1.574</b>	<b>1.822</b>	<b>90</b>
5. Material / Fremdleistungen	-168	-242	-252	-209	-215	-215	-6
6. Personalkosten	-420	-348	-321	-372	-421	-392	-20
7. Abschreibungen	-488	-487	-481	-481	-482	-485	-4
8. Sonstige betriebl. Aufwendungen	-84	-99	-138	-90	-90	-80	10
<b>9. Summe betriebl. Aufwendungen</b>	<b>-1.160</b>	<b>-1.176</b>	<b>-1.192</b>	<b>-1.152</b>	<b>-1.208</b>	<b>-1.172</b>	<b>-20</b>
<b>10. Betriebsergebnis</b>	<b>442</b>	<b>498</b>	<b>497</b>	<b>580</b>	<b>366</b>	<b>650</b>	<b>70</b>
davon Altersteilzeit		-9					

Beträge in TEUR

## Parkhausstatistik 2009 – 2014 (Kurzzeit- und Dauerparker)

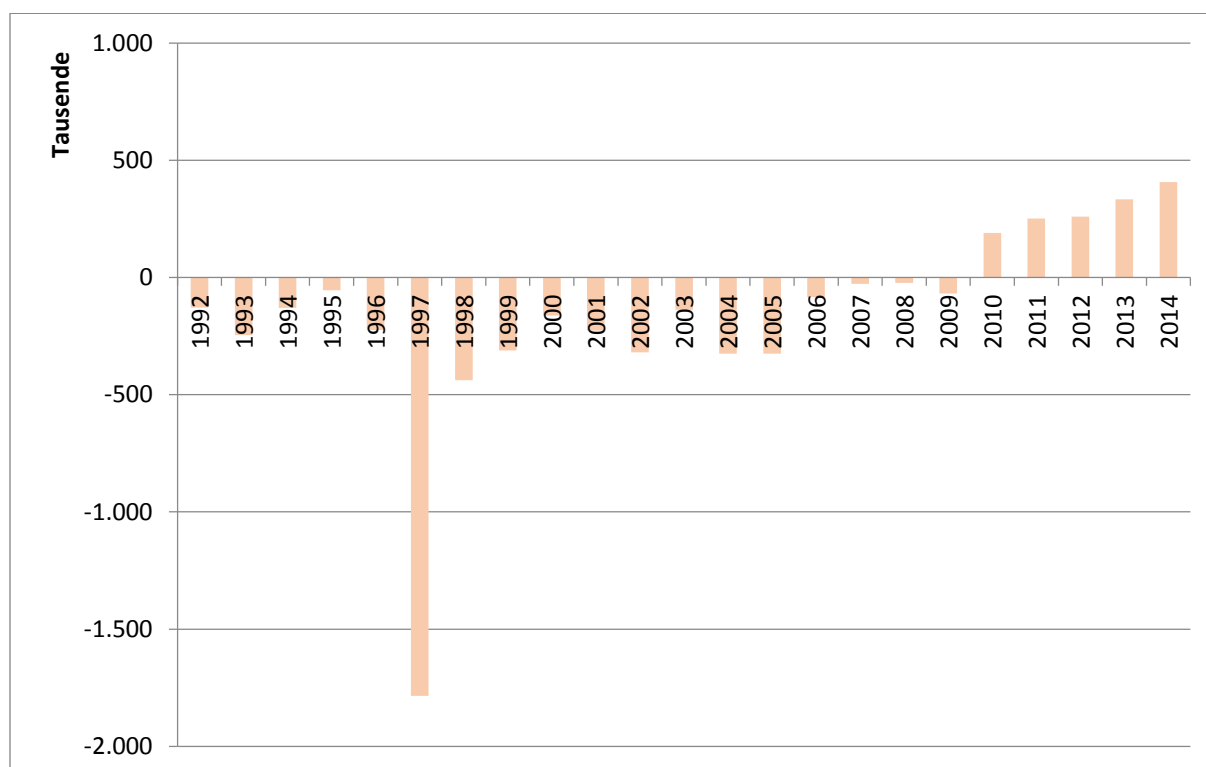
	2009	2010	2011	2012	2013	2014	Veränderungen Ist 2013/2014	in %
Tiefgarage-Marktplatz (Stück)	501.489	505.286	495.618	475.550	484.686	491.130	6.444	1,4%
City-Parkhaus (Stück)	187.400	191.078	211.942	202.374	208.133	215.588	7.455	3,7%
Sparkassen-Garage (Stück)	178.859	176.547	173.098	176.650	173.837	180.988	7.151	4,0%
Gesamt (Stück)	867.748	872.911	880.658	854.574	866.656	887.706	21.050	2,5%

	Ist 2010	Ist 2011	Ist 2012	Ist 2013	Plan 2014	Ist 2014	Veränderung 2013/2014
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>442</b>	<b>498</b>	<b>497</b>	<b>580</b>	<b>366</b>	<b>650</b>	<b>70</b>
Zinssaldo	- 169	- 160	- 138	- 126	- 125	- 123	3
Ertragssteuern	-	-	3	-	-	-	-
Umlagen	- 84	- 87	- 103	- 120	- 113	- 120	-
<b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>189</b>	<b>251</b>	<b>259</b>	<b>334</b>	<b>128</b>	<b>407</b>	<b>73</b>

Beträge in TEUR

Die drei Parkhäuser konnten im Vergleich zum Vorjahr nochmals zulegen. In allen Parkhäusern gab es mehr Parkvorgänge. Zusammen waren dies ca. 21.000 Parkvorgänge. Die Planung der Umsatzerlöse wurde daher um 230 TEUR übertroffen. Die Material- u. Fremdleistungen lagen exakt in der Planung. Planungssicherheit ist auch bei den Personalkosten, da sich die Umstellung auf Vollzeitkräfte bewährt hat.

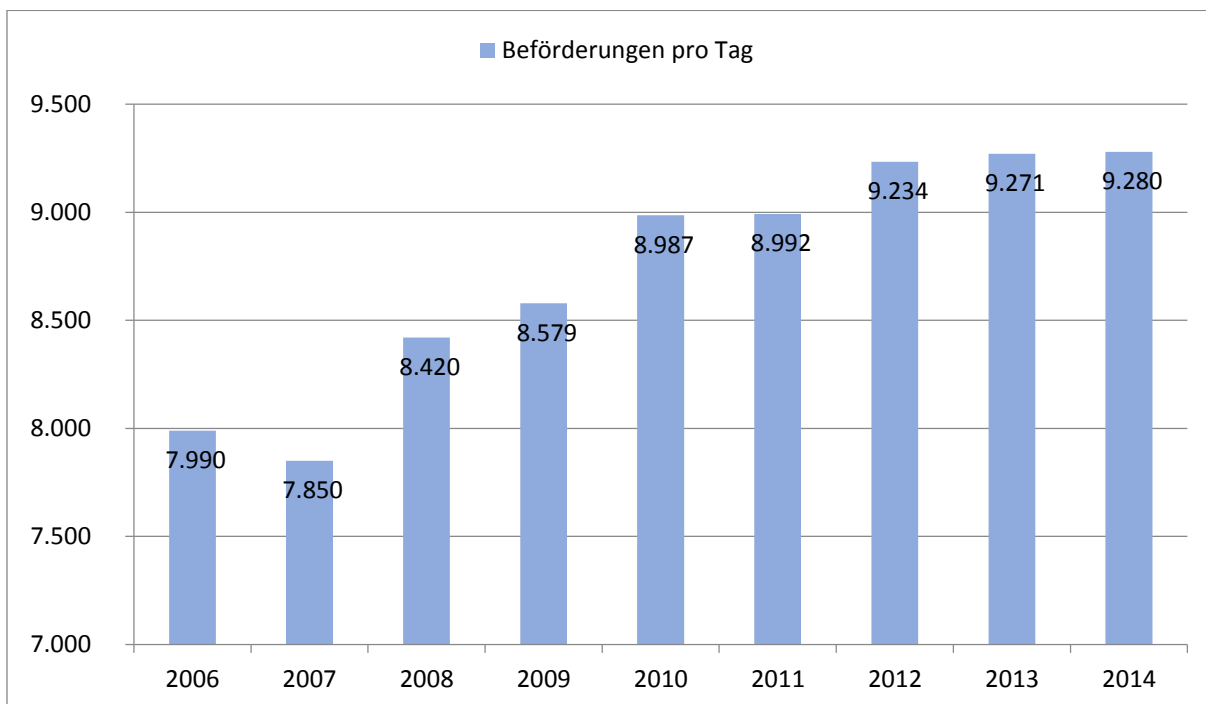
Entwicklung der Ergebnisse Parkhäuser seit 1992





## 2.6 ÖPNV (öffentlicher Personennahverkehr)

Gewinn- und Verlustrechnung 2014							
ÖPNV (öffentlicher Personennahverkehr)							
	Ist 2010	Ist 2011	Ist 2012	Ist 2013	Plan 2014	Ist 2014	Veränderung Ist 2013/2014
Umsatzerlöse	1.705	1.793	1.846	1.801	1.800	1.786	-15
Sonstige Erträge	44	65	62	110	70	57	-53
Innerbetriebl. Verrechnungen	-53	-36	-35	-28	-35	-36	-8
<b>Summe betriebl. Erträge</b>	<b>1.696</b>	<b>1.822</b>	<b>1.873</b>	<b>1.883</b>	<b>1.835</b>	<b>1.807</b>	<b>-76</b>
Material / Fremdleistungen	-2.897	-3.086	-3.199	-3.124	-3.200	-3.196	-72
Personalkosten	-5	-6	-6	-6	-7	-6	0
Abschreibungen	-76	-79	-81	-84	-94	-86	-2
Sonstige betriebl. Aufwendungen	-10	-16	-128	-24	-20	-18	6
<b>Summe betriebl. Aufwendungen</b>	<b>-2.988</b>	<b>-3.187</b>	<b>-3.414</b>	<b>-3.238</b>	<b>-3.321</b>	<b>-3.306</b>	<b>-68</b>
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>-1.292</b>	<b>-1.365</b>	<b>-1.541</b>	<b>-1.355</b>	<b>-1.486</b>	<b>-1.499</b>	<b>-144</b>
davon Altersteilzeit	-	-	-	-	-	-	-



	Ist 2010	Ist 2011	Ist 2012	Ist 2013	Plan 2014	Ist 2014	Veränderung Ist 2013/2014
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>-1.292</b>	<b>-1.365</b>	<b>-1.541</b>	<b>-1.355</b>	<b>-1.486</b>	<b>-1.499</b>	<b>-144</b>
Zinssaldo	-59	-12	-12	-14	-13	-13	1
Ertragssteuern	0	-32	0	0	0	0	0
Umlagen	-11	-11	-13	-15	-16	-14	1
<b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-1.362</b>	<b>-1.420</b>	<b>-1.566</b>	<b>-1.384</b>	<b>-1.515</b>	<b>-1.526</b>	<b>-142</b>

Beträge in TEUR

Für den ÖPNV gilt nach wie vor, dass höhere Standards zu Kostensteigerungen führen, welche durch die Einnahmenaufteilung nicht zwingend durch anteilige Fahrgeldeinnahmen gedeckt werden können und so zwangsläufig zu höheren Verlusten führen.

## 2.7 Beteiligungen

Die Ergebnisse der Beteiligungen (brutto, d. h. vor Zinsen und Steuern) stellen sich wie folgt dar und sind durch die TBO nicht beeinflussbar:

	Ist 2010	Ist 2011	Ist 2012	Ist 2013	Plan 2014	Ist 2014	Veränderung Ist 2013/2014
Umsatzerlöse	1	3	1	1	1	5	4
Sonstige Erträge	0	0	0	0	1	0	0
Innerbetriebl. Verrechn.	-92	0	0	0	0	0	0
<b>Summe betriebl. Erträge</b>	<b>-91</b>	<b>3</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>5</b>	<b>4</b>
Material / Fremdleist.	0	0	0	-1	-1	-4	-3
Personalkosten	0	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0
Sonstige betriebl. Aufw .	-5	-8	-1	-7	-1	-1	6
<b>Summe betriebl. Aufw .</b>	<b>-5</b>	<b>-8</b>	<b>-1</b>	<b>-8</b>	<b>-2</b>	<b>-5</b>	<b>3</b>
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>-96</b>	<b>-5</b>	<b>0</b>	<b>-7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7</b>

Beträge in TEUR

	Anteile	Ist 2009	Ist 2010	Ist 2011	Ist 2012	Ist 2013	Ist 2014	Veränderung Ist 2013/2014
Off. Wasserversorgung	100 %	1.987	1.465	1.793	1.592	1.423	1.125	-298
Off. Gasversorg. Holding GmbH	100 %	3.812	3.995	3.840	3.947	3.555	3.492	-63
Off. Stromversorgung Holding GmbH	100 %	3.276	3.472	3.472	3.733	3.095	3.109	14
Off. Messe- u. Immobilien GmbH	100 %	-2.886	-2.330	-2.773	-1.836	-2.558	-1.638	920
Wärmeversorgung GmbH	51 %	0	0	0	0	0	0	0

Beträge in TEUR

	Ist 2010	Ist 2011	Ist 2012	Ist 2013	Plan 2014	Ist 2014	Veränderung Ist 2013/2014
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>-96</b>	<b>-5</b>	<b>0</b>	<b>-7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7</b>
Erträge / Verluste Beteiligungen	6.602	6.333	7.289	5.515	7.029	6.088	573
Zinssaldo	-1.172	-1.020	-983	-596	-697	-564	32
Ertragssteuern	-609	-750	666	-158	-1.000	-917	-759
Umlagen	-4	-5	-5	-6	-5	-6	0
<b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>4.721</b>	<b>4.553</b>	<b>6.967</b>	<b>4.748</b>	<b>5.327</b>	<b>4.601</b>	<b>-147</b>

Beträge in TEUR

Das Beteiligungsergebnis ist im Vergleich zum Vorjahr um 147 TEUR schlechter und nun bei 4.601 TEUR. Im Vergleich zum Planansatz ergibt sich eine deutliche Abweichung in Höhe von -726 TEUR.

### 3. Vermögens- und Investitionsplan

Investitionsgüter	IST
	Gesamtsumme
<b>Overhead</b>	<b>241.468</b>
<b>Bauhofbetriebe</b>	<b>563.107</b>
<b>Friedhöfe</b>	<b>211.663</b>
<b>Wald / Baumschau</b>	<b>51.834</b>
<b>Betriebe steuerl. Querverbund</b>	<b>1.918.410</b>
<b>Gesamtsumme Investitionen</b>	<b>2.986.482</b>

---

## Bilanz TBO 2014 nach EigBVO

	Saldo	Saldo Vorjahr
<b>AKTIVA</b>		
<b>A. Anlagevermögen</b>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände :		
1. Software	36.996,00 S	58.847,00 S
2. geleistete Anzahlungen		
II. Sachanlagen		
1.- 4. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten auf fremden	18.448.490,58 S	18.773.563,84 S
6. Verteilungsanlagen	120.862,07 S	131.791,79 S
9. technische Anlagen und Maschinen	876.448,28 S	819.449,28 S
10. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.620.931,61 S	1.390.890,16 S
11. geleistete Anlagen und Anlagen im Bau	1.890.272,04 S	448.930,70 S
<b>Summe Anlagevermögen</b>	<b>22.994.000,58 S</b>	<b>21.623.472,77 S</b>
III. Finanzanlagen		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	73.158.827,22 S	73.158.827,22 S
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen		
3. Beteiligungen		
4. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis		
5. Wertpapiere des Anlagevermögens		
6. sonstige Ausleihungen	1.601,28 S	1.601,28 S
<b>Summe Finanzanlagen</b>	<b>73.160.428,50 S</b>	<b>73.160.428,50 S</b>
<b>B. Umlaufvermögen</b>		
I. Vorräte:		
1. + 3. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	554.036,87 S	301.830,47 S
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.057.040,45 S	2.303.050,06 S
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	11.869.616,77 S	12.292.917,81 S
5. sonstige Vermögensgegenstände	499.500,03 S	537.223,86 S
IV. Kassenbestand, Bankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und	13.489,55 S	554.018,29 S
<b>Summe Umlaufvermögen</b>	<b>14.993.683,67 S</b>	<b>15.989.040,49 S</b>
C. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00 S	0,00 S
<b>Bilanzsumme Aktiva</b>	<b>111.148.112,75 S</b>	<b>110.772.941,76 S</b>



## GuV TBO 2014 nach EigBVO

	Saldo	Saldo Vorjahr
1. Umsatzerlöse	15.934.384,75 H	18.335.878,22 H
2. Bestandsveränderungen	248.429,51 H	104.424,92 S
3. andere aktivierte Eigenleistungen	235.805,73 H	360.185,88 H
4. sonstige betriebliche Erträge	212.242,61 H	265.812,14 H
5. Materialaufwand:		
a.) Aufw. für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe u. f.bez.	1.613.474,96 S	2.006.466,00 S
b.) Aufwendungen für bezogene Leistungen	5.749.313,52 S	5.609.553,68 S
	<b>7.362.788,48 S</b>	<b>7.616.019,68 S</b>
6. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	7.674.244,18 S	7.002.345,19 S
b) soziale Abgaben und Aufw. f. Altersvers. u. f. Unterstützung	2.375.325,55 S	2.249.160,09 S
	<b>10.049.569,73 S</b>	<b>9.251.505,28 S</b>
<b>- davon für Altersversorgung</b>	<b>710.010,85 S</b>	<b>635.109,38 S</b>
7. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Verm.gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.597.754,53 S	1.539.330,58 S
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	942.961,60 S	987.204,68 S
9. Erträge aus Beteiligungen		
10. Erträge aus Wertpapieren /Ausleihungen		
11. Zinsen und ähnliche Erträge davon an verbundene Unternehmen	146.685,35 H	163.346,92 H
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen		
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen davon an verbundene Unternehmen	1.402.679,75 S	1.486.928,35 S
<b>14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>4.578.206,14 S</b>	<b>1.860.190,33 S</b>
15. Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	7.725.350,12 H	8.072.752,18 H
16. Aufwendungen aus Verlustübernahme	1.638.000,00 S	2.558.000,00 S
17. außerordentliche Erträge		
18. außerordentliche Aufwendungen		
<b>19. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>6.087.350,12 H</b>	<b>5.514.752,18 H</b>
20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	916.917,69 S	157.504,00 S
21. sonstige Steuern	12.909,24 S	79.700,65 S
<b>22. Jahresüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>579.317,05 H</b>	<b>3.417.357,20 H</b>

#### 4. Vermögensplanabrechnung

I. Finanzierung	IST 2010	IST 2011	IST 2012	IST 2013	PLAN 2014	IST 2014
Abschreibungen	1.564	1.507	1.340	1.539	1.479	1.598
Jahresgewinn/Verlust-	817	978	2.989	3.417	1.271	579
Erlöse aus Anlageabgängen	146	207	1	23	-	27
EK Zuführung Stadt	-	-	-	-	-	-
Zuschüsse Stadt	-	-	-	-	-	-
Auflösung Preissteigerungsrücklage Bad	-	-	-	-	-	-
Bruttokreditaufnahme Kapitalmarkt	2.064	1.060	-	-	286	-
Einsatz Badrücklage zur Finanzierung	-	-	-	-	3.000	-
Finanzierungsmittelüberschuss aus VJ	130	1.828	2.572	3.779	1.898	5.055
<b>II. Innenfinanzierung insgesamt</b>	<b>4.721</b>	<b>5.580</b>	<b>6.902</b>	<b>8.758</b>	<b>7.934</b>	<b>7.259</b>

III. Finanzbedarf	IST 2010	IST 2011	IST 2012	IST 2013	PLAN 2014	IST 2014
Investitionen	- 467	- 616	- 788	- 1.219	- 1.723	- 1.185
Bäderinvestition	-	-	-	-	- 1.000	- 1.801
Zuführung in Preissteigerungsrücklage Bad	-	-	-	-	- 3.000	-
Kredittilgung	- 2.426	- 2.392	- 2.335	- 2.484	- 2.211	- 2.372
Übertrag Finanzierungsmittelüberschuss	- 1.828	- 2.572	- 3.779	- 5.055	-	- 1.901
<b>IV. Finanzbedarf</b>	<b>- 4.721</b>	<b>- 5.580</b>	<b>- 6.902</b>	<b>- 8.758</b>	<b>- 7.934</b>	<b>- 7.259</b>

<b>V. Netto-Neuverschuldung</b> (Neuaufnahme abzügl. Tilgungen)	<b>- 362</b>	<b>- 1.332</b>	<b>- 2.335</b>	<b>- 2.484</b>	<b>- 1.925</b>	<b>- 2.372</b>
--------------------------------------------------------------------	--------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

VII. Darlehensentwicklung						
Entwicklung langfristiger Darlehen 1.1. d. J.	42.901	42.539	41.207	38.848	36.541	36.364
Kredittilgung	- 2.426	- 2.392	- 2.335	- 2.484	- 2.211	- 2.372
Bruttokreditaufnahme / Ermächtigung	2.064	1.060	-	-	286	-
dto. zum 31.12. d. J.	42.539	41.207	38.848	36.364	34.616	33.992

Beträge in TEUR