

Über

Herrn Aufsichtsratsvorsitzenden

Erster Bürgermeister Roland Wersch

Beratungsfolge			Abstimmung		
Gremium		Sitzungsdatum	Ja	Nein	Enth.
Aufsichtsrat	ja	01.07.2013			
Gesellschafterversammlung	ja				

TOP12/2013

Feststellung des Jahresabschlusses 2012 der Stadtwerke Biberach GmbH

I. Beschlussempfehlung an die Gesellschafterversammlung

1. Der Jahresabschluss 2012 wird, unter Berücksichtigung des Bestätigungsvermerkes vom 24.05.2013 der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft KPMG AG, festgestellt.
2. Ergebnisverwendung aus dem Jahresabschluss 2012:
Der Verlustvortrag von 7.061.648,88 € und der Jahresfehlbetrag in Höhe von 1.862.408,91 € werden auf neue Rechnung vorgetragen.
3. Entlastung der Geschäftsführung und des Aufsichtsrates für das Geschäftsjahr 2012.

II. Begründung:

Die Wirtschaftsprüfer haben für den Jahresabschluss 2012 sowie für den Lagebericht mit Datum 24.05.2013 einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk gemäß § 322 HGB erteilt. Der vollständige Text des Bestätigungsvermerks befindet sich in der Anlage.

Die Geschäftsführung schlägt vor, den Jahresverlust in Höhe von 1.862.408,91 € sowie den Verlustvortrag von 7.061.648,88 € auf neue Rechnung vorzutragen.

Detaillierte Angaben zu dem Jahresabschluss befinden sich in dem beiliegenden Prüfbericht. Zusätzlich befinden sich in der Anlage ergänzende Übersichten zu dem Jahresabschluss.

Ergänzend erhalten Sie die von den Wirtschaftsprüfern erstellte Aufteilung der Sparte ÖPNV 2012. Die Bestätigung der Aufteilung entsprechend der früheren Zweckverbandsabrechnungen "Nahverkehr Biberach" ist die Basis für die Stadt Biberach gegenüber den Landkreis Biberach die Aufwendungen der Sparte ÖPNV abzurechnen. Der Landkreis Biberach trägt hierbei 50 % des Ergebnisses der Stadtlinien und 100 % der Überlandlinien. Im Rahmen der Aufteilung der Sparte ÖPNV werden ferner die Untersparten Stadtlinienverkehr, Überlandlinienverkehr und Anrufsammeltaxi genauer analysiert.

Bernd Nebe
Prokurist

Margit Leonhardt
Geschäftsführerin

8 Bestätigungsvermerk

Den uneingeschränkten Bestätigungsvermerk haben wir wie folgt erteilt:

„Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

An die Stadtwerke Biberach GmbH, Biberach an der Riß

Wir haben den Jahresabschluss --bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang-- unter Einbeziehung der Buchführung und den Lagebericht der Stadtwerke Biberach GmbH, Biberach an der Riß, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2012 geprüft. Die Buchführung und die Aufstellung von Jahresabschluss und Lagebericht nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags liegen in der Verantwortung der Geschäftsführung der Gesellschaft. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung und über den Lagebericht abzugeben.

Wir haben unsere Jahresabschlussprüfung nach § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und durch den Lagebericht vermittelten Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden. Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über die Geschäftstätigkeit und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Gesellschaft sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt. Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie Nachweise für die Angaben in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen der Geschäftsführung sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Anlage: Auszug aus dem Prüfungsbericht der KPMG – Wiedergabe Bestätigungsvermerk

Nach unserer Beurteilung auf Grund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der Jahresabschluss den gesetzlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadtwerke Biberach GmbH. Der Lagebericht steht in Einklang mit dem Jahresabschluss, vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.“

Stuttgart, den 24. Mai 2013

KPMG AG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Cummerow
Wirtschaftsprüfer

Kröning
Wirtschaftsprüferin

Anlage: Ergänzende Angaben zu dem Jahresabschluss 2012

Bilanzentwicklung

	2012	2011	2010	2009	2008	Veränderung (2012-2011)
Bilanzsumme	46.334 T€	44.725 T€	44.594 T€	45.816 T€	42.290 T€	+1.609 T€
Anlagevermögen	43.945 T€	42.655 T€	40.467 T€	40.377 T€	39.085 T€	+1.290 T€
Umlaufvermögen	2.387 T€	2.070 T€	4.126 T€	5.439 T€	3.205 T€	+317 T€
Rechnungsabgrenzungsposten	2 T€	0 T€	1 T€	0 T€	0 T€	+2 T€
Eigenkapital	36.078 T€	33.293 T€	32.594 T€	33.756 T€	30.917 T€	+2.785 T€
Sopo Investitionszuschüsse	2.280 T€	2.424 T€	2.226 T€	1.948 T€	1.487 T€	-144 T€
Rückstellungen	1.207 T€	1.227 T€	1.482 T€	1.918 T€	3.320 T€	-20 T€
Verbindlichkeiten	6.676 T€	7.722 T€	8.242 T€	8.152 T€	6.510 T€	-1.046 T€
Rechnungsabgrenzungsposten	93 T€	59 T€	50 T€	42 T€	56 T€	+34 T€

Anlage: Ergänzende Angaben zu dem Jahresabschluss 2012

Kennzahlen Bilanz

	2012	2011	2010	2009	2008	Veränderung (2012-2011)
Eigenkapitalquote	77,9%	74,4%	73,1%	73,7%	73,1%	3,4%
Eigenkapitalquote bereinigt	81,9%	78,7%	76,9%	76,9%	75,8%	3,2%
Anlagevermögen ohne Finanzanlagen	30.228 T€	29.018 T€	27.462 T€	27.697 T€	28.410 T€	+1.210 T€
Anlagenintensität	65,2%	64,9%	61,6%	60,5%	67,2%	0,4%
Anlagendeckung	119,4%	114,7%	118,7%	121,9%	108,8%	4,6%
Cash-Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	+89 T€	-596 T€	+60 T€	-2.337 T€	+2.553 T€	+685 T€
Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit	-3.124 T€	-2.181 T€	-1.323 T€	-2.233 T€	-11.693 T€	-943 T€
Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit	+3.642 T€	+2.086 T€	-145 T€	+6.674 T€	+9.144 T€	+1.556 T€
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	+629 T€	+22 T€	+713 T€	+2.121 T€	+17 T€	+607 T€

Eigenkapitalquote bereinigt = $\frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Bilanzsumme - Sonderposten}}$

Anlagenintensität = $\frac{\text{Anlagevermögen ohne Finanzanlagen}}{\text{Bilanzsumme}}$

Anlagendeckung = $\frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Anlagevermögen ohne Finanzanlagen}}$

Anlage: Ergänzende Angaben zu dem Jahresabschluss 2012**Gewinn- und Verlustrechnung**

	2012	2011	2010	2009	2008	Veränderung (2012-2011)
Umsatzerlöse	3.928 T€	3.703 T€	3.696 T€	3.605 T€	3.362 T€	+225 T€
Andere aktivierte Eigenleistungen	5 T€	4 T€	6 T€	5 T€	56 T€	+1 T€
Summe der restlichen Erträge	705 T€	855 T€	867 T€	2.021 T€	631 T€	-150 T€
Materialaufwand	3.827 T€	3.797 T€	3.984 T€	3.965 T€	3.558 T€	+30 T€
Personalaufwand	1.255 T€	1.187 T€	1.058 T€	1.169 T€	1.041 T€	+68 T€
Abschreibung	1.821 T€	1.518 T€	1.582 T€	1.476 T€	1.001 T€	+303 T€
Sonstige betriebliche Aufwendungen	579 T€	538 T€	738 T€	745 T€	789 T€	+41 T€
Zinsaufwand	303 T€	327 T€	477 T€	312 T€	217 T€	-24 T€
Erträge aus Beteiligungen	1.259 T€	1.263 T€	1.521 T€	1.344 T€	2.083 T€	-4 T€
Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	66 T€	69 T€	73 T€	26 T€	16 T€	-3 T€
Erträge aus Wertpapieren des Finanzanlagevermögens	9 T€	16 T€	16 T€	21 T€	16 T€	-7 T€
Betriebsgewinn	-1.813 T€	-1.457 T€	-1.660 T€	-645 T€	-458 T€	-356 T€
Steuern	49 T€	49 T€	-217 T€	744 T€	24 T€	+0 T€
Außerordentliches Ergebnis	0 T€	0 T€	-23 T€	0 T€	0 T€	+0 T€
Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	-1.862 T€	-1.506 T€	-1.466 T€	-1.389 T€	-482 T€	-356 T€

Anlage: Ergänzende Angaben zu dem Jahresabschluss 2012

Personalentwicklung

	2012	2011	2010	2009	2008	Veränderung (2012-2011)	Plan 2012	Plan 2012 - Ist 2012
Personalaufwand (GuV)	1.255.252 €	1.186.774 €	1.057.569 €	1.168.789 €	1.040.765 €	68.478 €	1.318.500 €	63.248 €
	121%	114%	102%	112%	100%	7%	127%	6%
Personalaufwand aus der Abgrenzung	17.634 €	-26.977 €	-59.216 €	73.722 €	69.391 €	44.611 €	0 €	-17.634 €
Berufsgenossenschaft	8.600 €	7.560 €	6.920 €	6.180 €	6.170 €	1.040 €	7.500 €	-1.100 €
bereinigter Personalaufwand	1.229.018 €	1.206.191 €	1.109.865 €	1.088.887 €	965.204 €	22.827 €	1.311.000 €	81.982 €
	127%	125%	115%	113%	100%	2%	136%	9%
Arbeitnehmerüberlassung	0 €	6.007 €	56.595 €	31.231 €	15.848 €	-6.007 €	0 €	0 €
bereinigter Personalaufwand und Arbeitnehmerüberlassung	1.229.018 €	1.212.198 €	1.166.460 €	1.120.118 €	981.052 €	16.820 €	1.311.000 €	81.982 €
Im Personalaufwand ist die Vergütung von einem Mitarbeiter enthalten, der in der Ruhephase der Altersteilzeit ist (12/2010-09/2012)								
Mitarbeiter/-innen (Anzahl 31.12.) (ohne GF)	26	26	26	25	23	0	29	3
davon Auszubildende	2	3	3	2	1	-1	4	2
durchschnittliche Beschäftigungsanteile (ohne GF, Azubi)	19,9	19,5	19,1	18,7	17,7	0,4		

Erläuterung Veränderung Mitarbeiter/-innen 2011 zu 2012

Veränderungen gab es nur im Bereich der Bäder.
 Eine Teilzeitbeschäftigte (50 %) wurde vorübergehend 100 % beschäftigt.
 Ein Mitarbeiter (100 %) wurde im letzten Quartal eingestellt.
 Eine Auszubildende (Bäder) hat das Unternehmen verlassen.

Tarifanpassung ca. TVöD

3,5% 1,1% 1,2% 2,8% 3,1%

Spartenanalyse mit ergänzenden Angaben

Übersicht alle Sparten

	2012	2011	2010	2009	2008	Veränderung (2012-2011)
Gemeinsamer Bereich						
Spartenergebnis Gemeinsamer Bereich	1.180 T€	1.248 T€	1.627 T€	684 T€	2.161 T€	-68 T€
Bäder						
Besucher HSB	135.652	137.378	141.251	134.310	109.874	-1.726
Besucher Sauna	0	0	0	0	2.121	0
Besucher Freibad	40.682	40.490	42.298	45.092	36.428	192
Besucher Bäder Gesamt	176.334	177.868	183.549	179.402	148.423	-1.534
Spartenergebnis Bäder	-1.820 T€	-1.864 T€	-1.851 T€	-1.886 T€	-1.369 T€	44 T€
Parkierung						
Tiefgarage Stadthalle	357.578	373.263	320.243	297.155	26.284	-15.685
Tiefgarage Museum	155.569	53.614	346.977	360.029	347.259	101.955
PH Ulmer Tor	290.416	312.462	273.449	258.396	269.988	-22.046
Parkvorgänge Gesamt	803.563	739.339	940.669	915.580	643.531	64.224
Spartenergebnis Parkierung	-918 T€	-703 T€	-1.025 T€	146 T€	-877 T€	-215 T€

Anlage: Ergänzende Angaben zu dem Jahresabschluss 2012

	2012	2011	2010	2009	2008	Veränderung (2012-2011)
ÖPNV						
Stadtlinienverkehr	443.699 km	448.647 km	450.719 km	438.292 km	443.950 km	-4.948 km
Überlandlinienverkehr	580.774 km	585.422 km	584.457 km	561.542 km	570.472 km	-4.648 km
ÖPNV km Linienverkehr	1.024.473 km	1.034.069 km	1.035.176 km	999.834 km	1.014.422 km	-9.596 km
Anrufsammeltaxi	94.963 km	88.453 km	83.521 km	81.171 km	84.222 km	6.510 km
Spartenergebnis ÖPNV	-304 T€	-187 T€	-217 T€	-332 T€	-396 T€	-117 T€

Anlage: Ergänzende Angaben zu dem Jahresabschluss 2012

Gemeinsamer Bereich

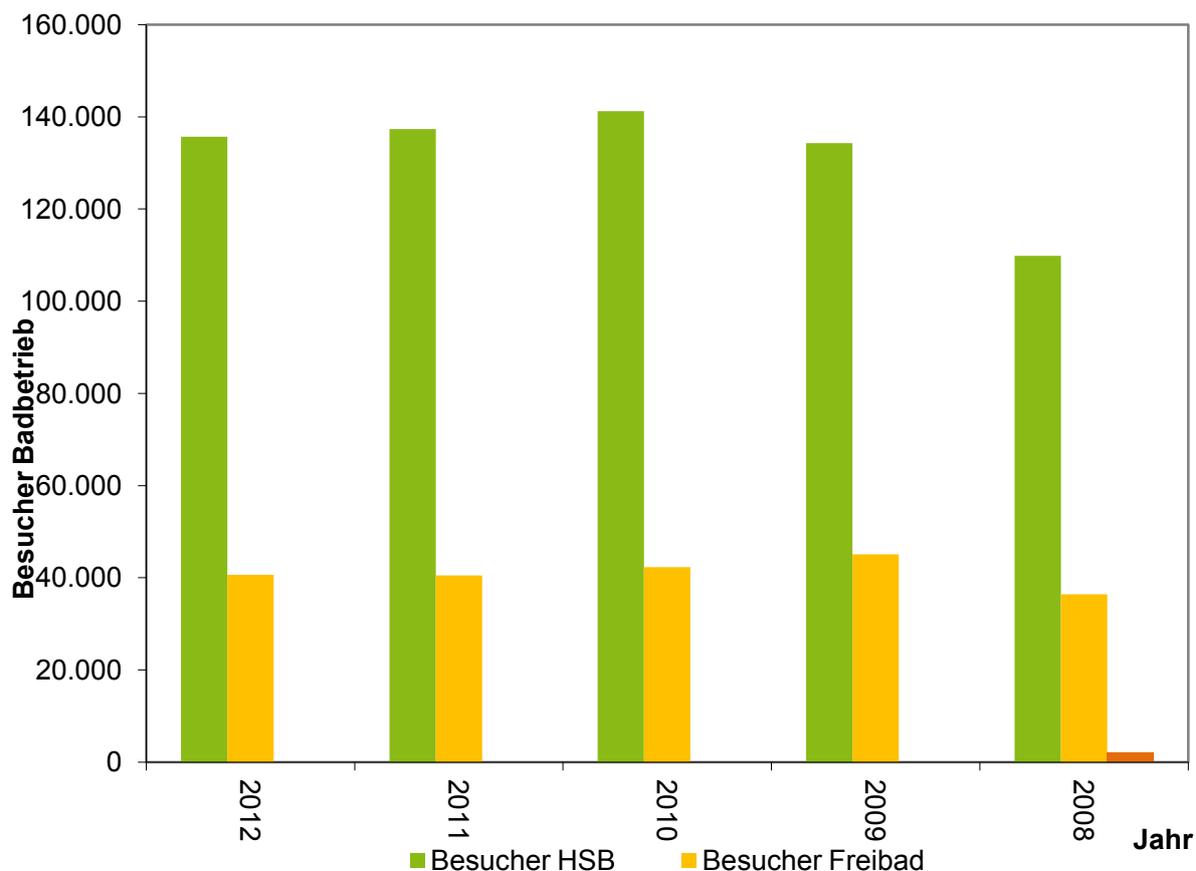
	Ist 2012	Ist 2011	Ist 2010	Ist 2009	Ist 2008	Plan 2012	Abweichung Plan - Ist 2012 (Verbesserung (+)/ Verslechterung (-))
Gemeinsamer Bereich							
aktivierte Eigenleistungen	523,34 €	584,00 €	536,00 €	2.416,01 €	55.565,28 €	0,00 €	+523,34 €
Energie- und Wasserbezug	112,16 €	87,70 €	88,22 €	88,94 €	17,09 €	100,00 €	-12,16 €
Aufwendungen für bezogene Leistungen	927,70 €	117,48 €	0,00 €	74,95 €	0,00 €	100,00 €	-827,70 €
Materialaufwand	1.039,86 €	205,18 €	88,22 €	163,89 €	17,09 €	200,00 €	-839,86 €
Rohrertrag 1	-516,52 €	378,82 €	447,78 €	2.252,12 €	55.548,19 €	-200,00 €	-316,52 €
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	25.798,68 €	6.331,40 €	7.598,27 €	2.993,10 €	3.303,00 €	0,00 €	+25.798,68 €
Diverse sonstige betriebliche Erträge	213.522,50 €	212.074,27 €	211.394,85 €	221.971,81 €	221.544,45 €	206.900,00 €	+6.622,50 €
Neutrale sonstige betriebliche Erträge	-27.904,16 €	-8.563,47 €	-9.795,44 €	-7.370,27 €	-4.864,62 €	0,00 €	-27.904,16 €
Sonstige betriebliche Erträge	211.417,02 €	209.842,20 €	209.197,68 €	217.594,64 €	219.982,83 €	206.900,00 €	+4.517,02 €
Rohrertrag 2	210.900,50 €	210.221,02 €	209.645,46 €	219.846,76 €	275.531,02 €	206.700,00 €	+4.200,50 €
Personalaufwand	186.138,60 €	178.657,56 €	182.153,23 €	185.741,03 €	162.308,24 €	204.000,00 €	+17.861,40 €
Abschreibungen	28.535,00 €	29.695,00 €	30.568,48 €	31.768,01 €	16.327,00 €	30.400,00 €	+1.865,00 €
Betriebssteuern	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-0,28 €	3,99 €	0,00 €	+0,00 €
sonstige betriebliche Aufwendungen	119.578,63 €	134.438,63 €	122.974,87 €	114.761,05 €	226.243,73 €	104.400,00 €	-15.178,63 €
Neutrale sonstige betriebliche Aufwendungen	-3.723,36 €	0,00 €	-736,17 €	-2.560,00 €	-1.423,50 €	0,00 €	+3.723,36 €
ILV und Umlage	-119.167,57 €	-137.708,22 €	-157.957,28 €	-119.792,92 €	-114.693,28 €	-146.100,00 €	-26.932,43 €
Betriebsbedingte Aufwendungen	211.361,30 €	205.082,97 €	177.003,13 €	209.916,89 €	288.766,18 €	192.700,00 €	-18.661,30 €
Betriebsergebnis	-460,80 €	5.138,05 €	32.642,33 €	9.929,87 €	-13.235,16 €	14.000,00 €	-14.460,80 €
Finanzergebnis ohne Beteiligungserträge	-102.514,78 €	-28.664,84 €	-181.099,25 €	36.485,71 €	87.733,10 €	1.400,00 €	-103.914,78 €
Beteiligungserträge	1.258.607,78 €	1.263.216,81 €	1.521.250,49 €	1.343.696,11 €	2.082.718,38 €	794.900,00 €	+463.707,78 €
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €	651,25 €	0,00 €	0,00 €	+0,00 €
Neutrales Ergebnis	24.169,43 €	8.551,36 €	274.603,35 €	-705.738,73 €	3.441,12 €	0,00 €	+24.169,43 €
Außerordentliches Ergebnis	0,00 €	0,00 €	-20.387,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	+0,00 €
Unternehmensergebnis	1.179.801,63 €	1.248.241,38 €	1.627.009,92 €	683.721,71 €	2.160.657,44 €	810.300,00 €	+369.501,63 €

Anlage: Ergänzende Angaben zu dem Jahresabschluss 2012

Bäder

	Ist 2012	Ist 2011	Ist 2010	Ist 2009	Ist 2008	Plan 2012	Abweichung Plan - Ist 2012 (Verbesserung (+)/ Verslechterung (-))
Bäder							
Umsatzerlöse Hallensportbad	323.105,99 €	290.671,34 €	306.335,42 €	325.781,65 €	234.150,96 €	308.000,00 €	+15.105,99 €
Umsatzerlöse Freibad	58.699,92 €	61.069,98 €	48.251,88 €	51.147,65 €	44.503,24 €	50.000,00 €	+8.699,92 €
Sonstige Umsatzerlöse	19.542,94 €	2.501,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	+19.542,94 €
neutrale Umsatzerlöse	-1.913,00 €	-2.501,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-1.913,00 €
Umsatzerlöse	399.435,85 €	351.741,32 €	354.587,30 €	376.929,30 €	278.654,20 €	358.000,00 €	+41.435,85 €
aktivierte Eigenleistungen	2.869,00 €	2.226,50 €	5.480,00 €	2.178,00 €	0,00 €	1.000,00 €	+1.869,00 €
Energie- und Wasserbezug	211.970,53 €	231.319,22 €	281.949,85 €	348.512,06 €	371.821,90 €	284.500,00 €	+72.529,47 €
Brenn- und Treibstoffe	1.319,27 €	98.253,95 €	212.036,35 €	207.274,41 €	35.608,24 €	1.000,00 €	-319,27 €
Sonstiger Materialaufwand	77.885,09 €	54.989,81 €	77.329,14 €	99.013,42 €	36.471,85 €	67.000,00 €	-10.885,09 €
Aufwendungen für bezogene Leistungen	231.178,20 €	250.317,90 €	274.479,74 €	297.411,28 €	91.073,84 €	186.000,00 €	-45.178,20 €
Neutraler Materialaufwand	-24.365,81 €	-1.228,00 €	-6.766,83 €	-11.129,71 €	0,00 €	0,00 €	+24.365,81 €
Materialaufwand	497.987,28 €	633.652,88 €	839.028,25 €	941.081,46 €	534.975,83 €	538.500,00 €	+40.512,72 €
Rohrertrag 1	-95.682,43 €	-279.685,06 €	-478.960,95 €	-561.974,16 €	-256.321,63 €	-179.500,00 €	+83.817,57 €
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	317,81 €	284,23 €	7.612,65 €	52.504,98 €	131.116,48 €	0,00 €	+317,81 €
Diverse sonstige betriebliche Erträge	28.948,10 €	134.976,24 €	277.245,84 €	301.717,14 €	5.387,11 €	33.100,00 €	-4.151,90 €
Neutrale sonstige betriebliche Erträge	-1.990,56 €	-21.120,80 €	-12.333,74 €	-97.117,17 €	-131.740,59 €	0,00 €	-1.990,56 €
Sonstige betriebliche Erträge	27.275,35 €	114.139,67 €	272.524,75 €	257.104,95 €	4.763,00 €	33.100,00 €	-5.824,65 €
Rohrertrag 2	-68.407,08 €	-165.545,39 €	-206.436,20 €	-304.869,21 €	-251.558,63 €	-146.400,00 €	+77.992,92 €
Personalaufwand	609.486,44 €	580.313,65 €	511.951,40 €	557.107,63 €	492.982,22 €	633.500,00 €	+24.013,56 €
Abschreibungen	759.707,81 €	751.438,69 €	722.893,51 €	711.538,74 €	453.080,06 €	769.200,00 €	+9.492,19 €
Betriebssteuern	14.073,89 €	14.035,89 €	13.995,89 €	9.381,26 €	2.053,54 €	14.100,00 €	+26,11 €
sonstige betriebliche Aufwendungen	146.501,49 €	155.508,69 €	168.741,30 €	171.334,78 €	166.645,57 €	175.500,00 €	+28.998,51 €
Neutrale sonstige betriebliche Aufwendungen	-307,78 €	-4.111,83 €	-2.227,07 €	-105,28 €	-8.848,95 €	0,00 €	+307,78 €
ILV und Umlage	53.383,33 €	64.304,51 €	66.765,13 €	42.328,55 €	1.395,87 €	56.300,00 €	+2.916,67 €
Betriebsbedingte Aufwendungen	1.582.845,18 €	1.561.489,60 €	1.482.120,16 €	1.491.585,68 €	1.107.308,31 €	1.648.600,00 €	+65.754,82 €
Betriebsergebnis	-1.651.252,26 €	-1.727.034,99 €	-1.688.556,36 €	-1.796.454,89 €	-1.358.866,94 €	-1.795.000,00 €	+143.747,74 €
Finanzergebnis ohne Beteiligungserträge	-148.220,39 €	-155.191,68 €	-164.928,11 €	-175.551,02 €	-133.178,84 €	-147.300,00 €	-920,39 €
Neutrales Ergebnis	-20.770,03 €	18.281,97 €	3.339,84 €	85.882,18 €	122.891,64 €	0,00 €	-20.770,03 €
Unternehmensergebnis	-1.820.242,68 €	-1.863.944,70 €	-1.850.975,21 €	-1.886.123,73 €	-1.369.154,14 €	-1.942.300,00 €	+122.057,32 €
Kostendeckungsgrad (ohne neutrales Ergebnis)	19,3%	19,9%	25,5%	24,4%	16,0%	16,8%	

Entwicklung Besucherzahlen Frei- und Hallensportbad



Fazit:

Zum Erhalt der Qualität im Freibad wurden Investitionen in Höhe von 375 T€ getätigt. 305 T€ sind im Geschäftsjahr im Zuge der Energieeffizienzanalyse und Optimierung sowie in diesem Zuge 46 T€ in eine Photovoltaikanlage investiert. Die Erfolge dieser Investition sind bereits in 2012 erkennbar und werden sich in den Folgejahren weiter positiv auswirken.

Anlage: Ergänzende Angaben zu dem Jahresabschluss 2012

Parkierung

	Ist 2012	Ist 2011	Ist 2010	Ist 2009	Ist 2008	Plan 2012	Abweichung Plan - Ist 2012 (Verbesserung (+) / Verschlechterung (-))
Parkierung							
Umsatzerlöse Parkierung	472.175,14 €	416.410,95 €	478.234,01 €	432.290,80 €	338.840,91 €	396.000,00 €	+76.175,14 €
Sonstige Umsatzerlöse	21.605,87 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	+21.605,87 €
Umsatzerlöse	493.781,01 €	416.410,95 €	478.234,01 €	432.290,80 €	338.840,91 €	396.000,00 €	+97.781,01 €
aktivierte Eigenleistungen	1.825,00 €	648,00 €	120,00 €	266,67 €	190,00 €	3.000,00 €	-1.175,00 €
Energie- und Wasserbezug	77.393,25 €	66.326,75 €	88.091,68 €	89.314,56 €	60.931,58 €	98.100,00 €	+20.706,75 €
Brenn- und Treibstoffe	1.221,42 €	797,82 €	1.131,88 €	445,15 €	727,33 €	2.100,00 €	+878,58 €
Sonstiger Materialaufwand	26.471,18 €	18.925,03 €	19.637,40 €	24.059,11 €	13.555,68 €	30.300,00 €	+3.828,82 €
Aufwendungen für bezogene Leistungen	132.479,15 €	125.354,66 €	144.434,74 €	86.593,61 €	79.848,62 €	128.500,00 €	-3.979,15 €
Neutraler Materialaufwand	-1.422,41 €	-1.587,06 €	-1.419,84 €	-1.280,20 €	-1.275,00 €	-2.000,00 €	-577,59 €
Materialaufwand	236.142,59 €	209.817,20 €	251.875,86 €	199.132,23 €	153.788,21 €	257.000,00 €	+20.857,41 €
Rohertrag 1	259.463,42 €	207.241,75 €	226.478,15 €	233.425,24 €	185.242,70 €	142.000,00 €	+117.463,42 €
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	2.622,00 €	112.713,34 €	2.116,99 €	1.070.150,98 €	304,80 €	0,00 €	+2.622,00 €
Diverse sonstige betriebliche Erträge	70.983,59 €	77.308,88 €	88.129,87 €	65.595,97 €	33.696,25 €	68.500,00 €	+2.483,59 €
Neutrale sonstige betriebliche Erträge	-12.592,59 €	-120.228,55 €	-3.883,18 €	-1.071.762,60 €	-610,87 €	-2.000,00 €	-10.592,59 €
Sonstige betriebliche Erträge	61.013,00 €	69.793,67 €	86.363,68 €	63.984,35 €	33.390,18 €	66.500,00 €	-5.487,00 €
Rohertrag 2	320.476,42 €	277.035,42 €	312.841,83 €	297.409,59 €	218.632,88 €	208.500,00 €	+111.976,42 €
Personalaufwand	337.032,54 €	311.905,26 €	255.543,06 €	314.755,04 €	278.310,40 €	364.700,00 €	+27.667,46 €
Abschreibungen	682.009,39 €	590.935,38 €	639.558,72 €	645.885,21 €	509.824,25 €	630.200,00 €	-51.809,39 €
Betriebssteuern	32.276,83 €	32.276,83 €	32.225,83 €	21.483,22 €	21.483,22 €	32.500,00 €	+223,17 €
sonstige betriebliche Aufwendungen	154.325,51 €	116.804,63 €	301.330,33 €	196.128,09 €	203.894,19 €	154.400,00 €	+74,49 €
Neutrale sonstige betriebliche Aufwendungen	-35.431,74 €	-212,49 €	-2.668,19 €	-4.603,24 €	-8.993,47 €	0,00 €	+35.431,74 €
ILV und Umlage	34.312,34 €	36.467,29 €	48.428,07 €	43.155,09 €	59.973,95 €	46.500,00 €	+12.187,66 €
Betriebsbedingte Aufwendungen	1.204.524,87 €	1.088.176,90 €	1.274.417,82 €	1.216.803,41 €	1.064.492,54 €	1.228.300,00 €	+23.775,13 €
Betriebsergebnis	-884.048,45 €	-811.141,48 €	-961.575,99 €	-919.393,82 €	-845.859,66 €	-1.019.800,00 €	+135.751,55 €
Finanzergebnis ohne Beteiligungserträge	-9.413,88 €	-10.496,99 €	-61.238,74 €	-885,27 €	-21.460,26 €	-7.800,00 €	-1.613,88 €
Neutrales Ergebnis	-24.261,56 €	118.429,00 €	-204,85 €	1.065.879,16 €	-9.657,60 €	0,00 €	-24.261,56 €
Außerordentliches Ergebnis	0,00 €	0,00 €	-1.975,94 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	+0,00 €
Unternehmensergebnis	-917.723,89 €	-703.209,47 €	-1.024.995,52 €	145.600,07 €	-876.977,52 €	-1.027.600,00 €	+109.876,11 €

Kostendeckungsgrad
(ohne neutrales Ergebnis)

38,4%

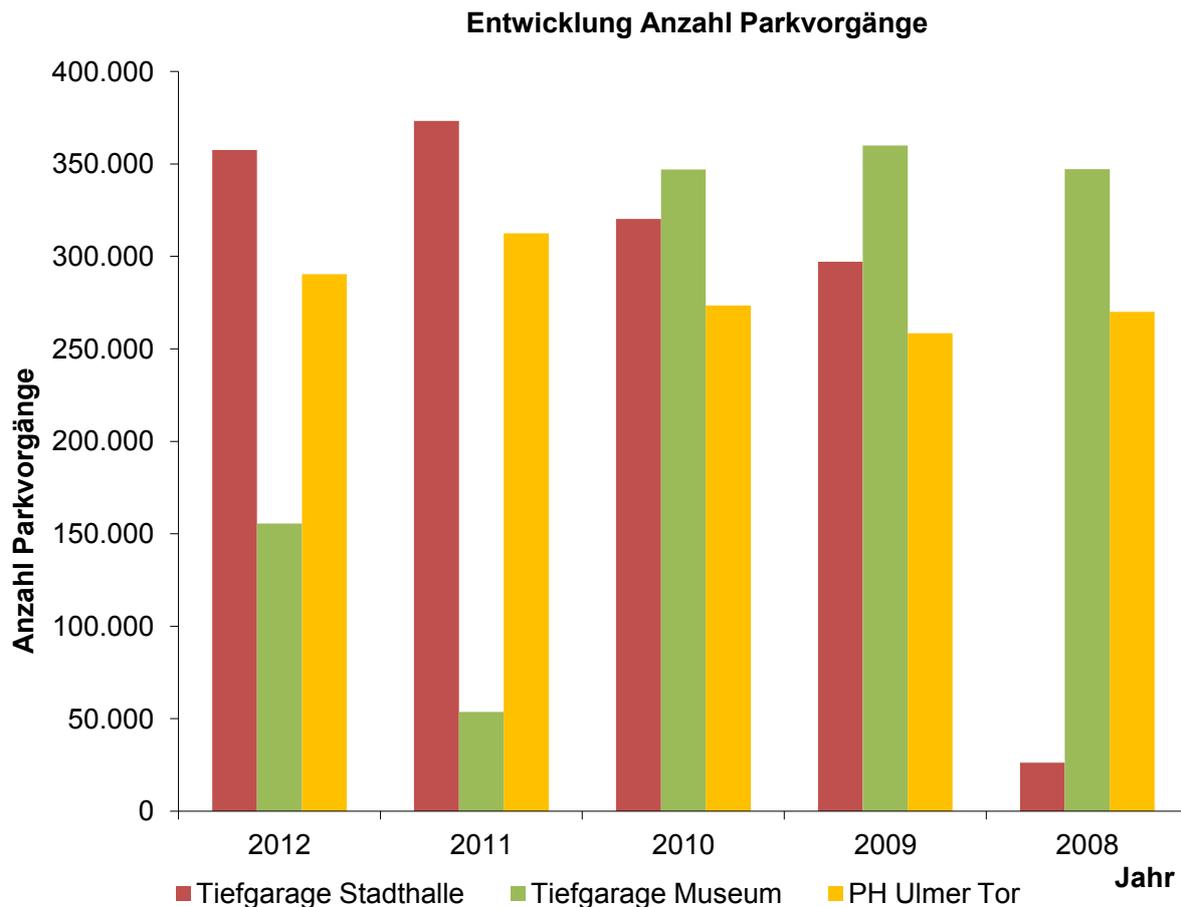
37,2%

35,6%

35,0%

30,0%

31,2%



Fazit:

In 2012 waren aufgrund der von 28.02.2011 bis 15.06.2012 Schließung der Tiefgarage Museum nur zeitweise alle Tiefgaragen und das Parkhaus der Stadtwerke Biberach GmbH geöffnet.

Schwerpunkt der Aktivitäten waren in 2012 der Abschluss der Instandsetzung der Tiefgarage Museum. In diesem Zug musste auch die 25 Jahre alte Haustechnik erneuert werden.

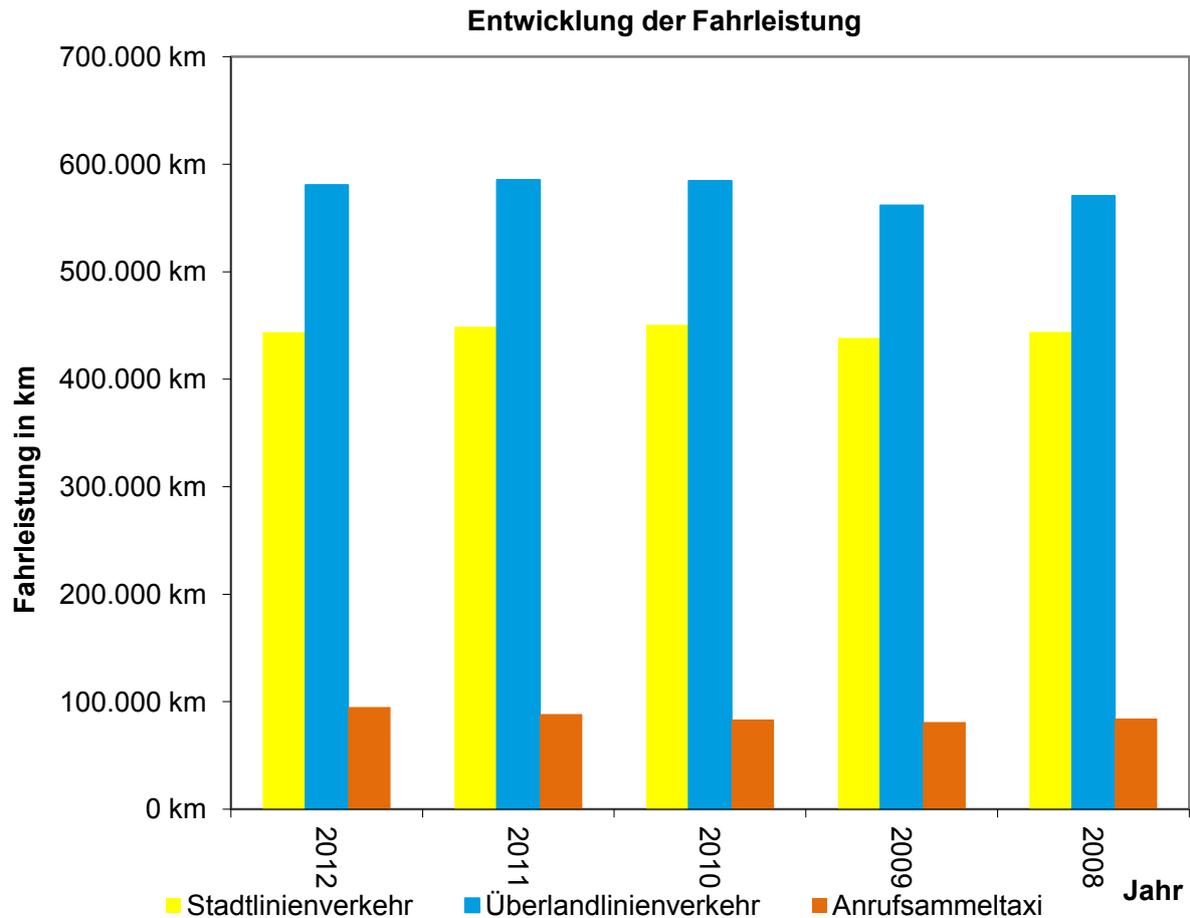
Mit insgesamt 803.563 Parkvorgängen (2011: 739.339, 2010: 940.669) ist, aufgrund der zeitweisen Öffnung der Tiefgarage Museum, wieder ein Anstieg zu verzeichnen.

durchschn. Anzahl Parkplätze pro Jahr	2012	2011	2010	2009	2008
Tiefgarage Stadthalle	314	314	314	314	26
Tiefgarage Museum	76	157	303	303	303
PH Ulmer Tor	309	300	300	300	300
Summe	699	771	917	917	629

Anlage: Ergänzende Angaben zu dem Jahresabschluss 2012

ÖPNV

	Ist 2012	Ist 2011	Ist 2010	Ist 2009	Ist 2008	Plan 2012	Abweichung Plan - Ist 2012 (Verbesserung (+)/ Verschlechterung (-))
ÖPNV							
Umsatzerlöse ÖPNV	1.817.908,34 €	1.742.450,07 €	1.693.962,30 €	1.635.599,96 €	1.645.522,97 €	1.742.000,00 €	+75.908,34 €
Umsatzerlöse ÖPNV § 45a PBefG und SGB	1.030.404,41 €	1.023.864,93 €	1.021.654,15 €	1.012.982,64 €	1.008.560,15 €	1.021.000,00 €	+9.404,41 €
Sonstige Umsatzerlöse	184.429,88 €	166.402,09 €	148.006,44 €	147.116,04 €	90.351,63 €	161.000,00 €	+23.429,88 €
neutrale Umsatzerlöse	181,12 €	-161,99 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	+181,12 €
Umsatzerlöse	3.032.923,75 €	2.932.555,10 €	2.863.622,89 €	2.795.698,64 €	2.744.434,75 €	2.924.000,00 €	+108.923,75 €
aktivierte Eigenleistungen	300,00 €	500,00 €	120,00 €	40,00 €	0,00 €	0,00 €	+300,00 €
Energie- und Wasserbezug	1.353,47 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.762,24 €	0,00 €	-1.353,47 €
Sonstiger Materialaufwand	5.737,85 €	4.929,99 €	3.484,30 €	2.476,52 €	7.176,00 €	6.000,00 €	+262,15 €
Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.059.207,86 €	2.945.546,12 €	2.880.925,68 €	2.809.721,32 €	2.858.943,72 €	3.107.000,00 €	+47.792,14 €
Neutraler Materialaufwand	-830,99 €	-570,00 €	-669,60 €	-993,64 €	-621,42 €	-1.000,00 €	-169,01 €
Materialaufwand	3.065.468,19 €	2.949.906,11 €	2.883.740,38 €	2.811.204,20 €	2.867.260,54 €	3.112.000,00 €	+46.531,81 €
Rohrertrag 1	-32.244,44 €	-16.851,01 €	-19.997,49 €	-15.465,56 €	-122.825,79 €	-188.000,00 €	+155.755,56 €
Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten	164.242,00 €	94.203,00 €	71.870,00 €	69.974,00 €	12.700,00 €	196.000,00 €	-31.758,00 €
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	91,21 €	599,72 €	5.018,47 €	7.373,48 €	968,36 €	0,00 €	+91,21 €
Diverse sonstige betriebliche Erträge	190.499,04 €	197.326,75 €	166.792,53 €	161.757,62 €	150.625,83 €	184.000,00 €	+6.499,04 €
Neutrale sonstige betriebliche Erträge	-4.473,79 €	-3.742,43 €	-8.313,06 €	-14.282,87 €	-4.749,99 €	0,00 €	-4.473,79 €
Sonstige betriebliche Erträge	350.358,46 €	288.387,04 €	235.367,94 €	224.822,23 €	159.544,20 €	380.000,00 €	-29.641,54 €
Rohrertrag 2	318.114,02 €	271.536,03 €	215.370,45 €	209.356,67 €	36.718,41 €	192.000,00 €	+126.114,02 €
Personalaufwand	122.594,18 €	115.897,11 €	107.921,58 €	111.185,65 €	107.164,07 €	116.300,00 €	-6.294,18 €
Abschreibungen	260.444,68 €	122.181,68 €	86.789,00 €	86.954,75 €	22.257,81 €	299.100,00 €	+38.655,32 €
Betriebssteuern	2.382,03 €	2.382,03 €	2.382,03 €	1.588,02 €	726,18 €	2.500,00 €	+117,97 €
sonstige betriebliche Aufwendungen	158.761,40 €	131.449,99 €	145.347,95 €	262.487,38 €	191.895,88 €	183.600,00 €	+24.838,60 €
Neutrale sonstige betriebliche Aufwendungen	-15.446,93 €	-2.941,73 €	-7.653,72 €	-521,31 €	-58,46 €	0,00 €	+15.446,93 €
ILV und Umlage	31.471,90 €	36.936,42 €	42.764,08 €	34.309,28 €	53.323,46 €	43.300,00 €	+11.828,10 €
Betriebsbedingte Aufwendungen	560.207,26 €	405.905,50 €	377.550,92 €	496.003,77 €	375.308,94 €	644.800,00 €	+84.592,74 €
Betriebsergebnis	-242.093,24 €	-134.369,47 €	-162.180,47 €	-286.647,10 €	-338.590,53 €	-452.800,00 €	+210.706,76 €
Finanzergebnis ohne Beteiligungserträge	-50.165,48 €	-52.841,63 €	-54.425,79 €	-58.259,52 €	-61.820,48 €	-48.400,00 €	-1.765,48 €
Neutrales Ergebnis	-11.985,25 €	392,69 €	-10,26 €	12.767,92 €	4.070,11 €	-1.000,00 €	-10.985,25 €
Außerordentliches Ergebnis	0,00 €	0,00 €	-95,48 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	+0,00 €
Unternehmensergebnis	-304.243,97 €	-186.818,41 €	-216.712,00 €	-332.138,70 €	-396.340,90 €	-502.200,00 €	+197.956,03 €
Kostendeckungsgrad (ohne neutrales Ergebnis)	92,0%	94,5%	93,5%	89,8%	87,9%	86,8%	



Fazit:

Im Geschäftsjahr 2012 wurde schwerpunktmäßig das Projekt „Busbeschleunigung mit ITCS und dynamischer Fahrgastinformation“ umgesetzt und im Betrieb optimiert.

Im Geschäftsjahr wurden 233 T€ investiert. Die Investitionen betreffen ausschließlich die Busbeschleunigung mit ITCS. Für die Investitionen sind 20 T€ Sonderposten für Investitionszuschüsse eingegangen.

Ein weiterer Schwerpunkt der Aktivitäten der Sparte liegt auf der notwendigen Neuausrichtung sowie der Einnahmenaufteilung.