

Über

Herrn Aufsichtsratsvorsitzenden

Erster Bürgermeister Roland Wersch

| Beratungsfolge | | | Abstimmung | | |
|---------------------------|----|---------------|------------|------|-------|
| Gremium | | Sitzungsdatum | Ja | Nein | Enth. |
| Aufsichtsrat | ja | 07.07.2014 | | | |
| Gesellschafterversammlung | ja | | | | |

TOP 10 / 2014

Feststellung des Jahresabschlusses 2013 der Stadtwerke Biberach GmbH

I. Beschlussempfehlung an die Gesellschafterversammlung

1. Der Jahresabschluss 2013 wird, unter Berücksichtigung des Bestätigungsvermerkes vom 13.05.2014 der PricewaterhouseCoopers Aktiengesellschaft Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, festgestellt.
2. Ergebnisverwendung aus dem Jahresabschluss 2013:
Der Verlustvortrag von 8.924.057,79 € und der Jahresfehlbetrag in Höhe von 1.544.897,43 € werden auf neue Rechnung vorgetragen.
3. Entlastung der Geschäftsführung und
4. des Aufsichtsrates für das Geschäftsjahr 2013.

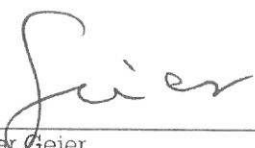
II. Begründung:

Die Wirtschaftsprüfer haben für den Jahresabschluss 2013 sowie für den Lagebericht mit Datum 13.05.2014 einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk gemäß § 322 HGB erteilt. Der vollständige Text des Bestätigungsvermerks befindet sich in der Anlage.

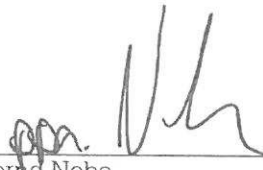
Die Geschäftsführung schlägt vor, den Jahresverlust in Höhe von 1.544.897,43 € sowie den Verlustvortrag von 8.924.057,79 € auf neue Rechnung vorzutragen.

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 2013. Die Bestätigung der Aufteilung entsprechend der früheren Zweckverbandsabrechnungen "Nahverkehr Biberach" ist die Basis für die Abrechnung gegenüber dem Landkreis Biberach die Aufwendungen der Sparte ÖPNV. 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.



Dietmar Geier
Geschäftsführer



Bernd Nebe
Prokurist

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

An die Stadtwerke Biberach GmbH

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 2013 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 des Geschäftsführers 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 des Geschäftsführers 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 pwc – Wiedergabe Bestätigungsvermerk

Nach unserer Beurteilung aufgrund 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 Gesellschaft. 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 13. Mai 2014

PricewaterhouseCoopers
Aktiengesellschaft
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft



Carolin Schütt
Wirtschaftsprüferin



Thomas Büchler
Wirtschaftsprüfer



Anlage: Ergänzende Angaben zu dem Jahresabschluss 2013

Bilanzentwicklung

| | 2013 | 2012 | 2011 | 2010 | 2009 | Veränderung (2013-2012) |
|----------------------------|------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------------------------|
| Bilanzsumme | 45.509 T€ | 46.334 T€ | 44.725 T€ | 44.594 T€ | 45.816 T€ | -825 T€ |
| Anlagevermögen | 43.374 T€ | 43.945 T€ | 42.655 T€ | 40.467 T€ | 40.377 T€ | -571 T€ |
| Umlaufvermögen | 2.133 T€ | 2.387 T€ | 2.070 T€ | 4.126 T€ | 5.439 T€ | -254 T€ |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 2 T€ | 2 T€ | 0 T€ | 1 T€ | 0 T€ | +0 T€ |
| Eigenkapital | 36.279 T€ | 36.078 T€ | 33.293 T€ | 32.594 T€ | 33.756 T€ | +201 T€ |
| Sopo Investitionszuschüsse | 2.116 T€ | 2.280 T€ | 2.424 T€ | 2.226 T€ | 1.948 T€ | -164 T€ |
| Rückstellungen | 731 T€ | 1.207 T€ | 1.227 T€ | 1.482 T€ | 1.918 T€ | -476 T€ |
| Verbindlichkeiten | 6.288 T€ | 6.676 T€ | 7.722 T€ | 8.242 T€ | 8.152 T€ | -388 T€ |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 95 T€ | 93 T€ | 59 T€ | 50 T€ | 42 T€ | +2 T€ |

Anlage: Ergänzende Angaben zu dem Jahresabschluss 2013

Kennzahlen Bilanz

| | 2013 | 2012 | 2011 | 2010 | 2009 | Veränderung (2013-2012) |
|--|------------|------------|-----------|-------------|-----------|----------------------------|
| Eigenkapitalquote | 79,7 % | 77,9% | 74,4% | 73,1% | 73,7% | 1,9% |
| Eigenkapitalquote bereinigt | 83,6 % | 81,9% | 78,7% | 76,9% | 76,9% | 1,7% |
| Anlagevermögen ohne Finanzanlagen | 28.518 T€ | 30.228 T€ | 29.018 T€ | 27.462 T€ | 27.697 T€ | -1.710 T€ |
| Anlagenintensität | 62,7 % | 65,2% | 64,9% | 61,6% | 60,5% | -2,6% |
| Anlagendeckung | 127,2 % | 119,4% | 114,7% | 118,7% | 121,9% | 7,9% |
| Cash-Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit | +196 T€ | +89 T€ | -596 T€ | +60 T€ | -2.337 T€ | +107 T€ |
| Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit | -1.295 T€ | -3.124 T€ | -2.181 T€ | -1.323 T€ | -2.233 T€ | +1.829 T€ |
| Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit | +1.345 T€ | +3.642 T€ | +2.086 T€ | -145 T€ | +6.674 T€ | -2.297 T€ |
| Finanzmittelfonds am Ende der Periode | +875 T€ | +629 T€ | +22 T€ | +713 T€ | +2.121 T€ | +246 T€ |
| Dynamischer Verschuldungsgrad | 31,8 Jahre | 82,6 Jahre | negativ | 151,0 Jahre | negativ | -50,8 Jahre |

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

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

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

Dynamischer Verschuldungsgrad = $\frac{\text{(Verbindlichkeiten + Rückstellungen - liquide Mittel)}}{\text{Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit}}$

Anmerkung: Aufgrund der Rundungen auf vollte T€ kann es zu Abweichungen kommen.
2009 bis 2011 sind teilweise aufgrund abweichender Berechnungslogik nicht vergleichbar.

Anlage: Ergänzende Angaben zu dem Jahresabschluss 2013**Gewinn- und Verlustrechnung**

| | 2013 | 2012 | 2011 | 2010 | 2009 | Veränderung (2013-2012) |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------------------|
| Umsatzerlöse | 3.975 T€ | 3.928 T€ | 3.703 T€ | 3.696 T€ | 3.605 T€ | +47 T€ |
| Andere aktivierte Eigenleistungen | 0 T€ | 5 T€ | 4 T€ | 6 T€ | 5 T€ | -5 T€ |
| Summe der restlichen Erträge | 1.119 T€ | 705 T€ | 855 T€ | 867 T€ | 2.021 T€ | +414 T€ |
| Materialaufwand | 3.841 T€ | 3.827 T€ | 3.797 T€ | 3.984 T€ | 3.965 T€ | +14 T€ |
| Personalaufwand | 1.184 T€ | 1.255 T€ | 1.187 T€ | 1.058 T€ | 1.169 T€ | -71 T€ |
| Abschreibung | 1.858 T€ | 1.821 T€ | 1.518 T€ | 1.582 T€ | 1.476 T€ | +37 T€ |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 563 T€ | 579 T€ | 538 T€ | 738 T€ | 745 T€ | -16 T€ |
| Zinsaufwand | 271 T€ | 303 T€ | 327 T€ | 477 T€ | 312 T€ | -32 T€ |
| Erträge aus Beteiligungen | 694 T€ | 1.259 T€ | 1.263 T€ | 1.521 T€ | 1.344 T€ | -565 T€ |
| Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | 62 T€ | 66 T€ | 69 T€ | 73 T€ | 26 T€ | -4 T€ |
| Erträge aus Wertpapieren des Finanzanlagevermögens | 9 T€ | 9 T€ | 16 T€ | 16 T€ | 21 T€ | +0 T€ |
| Betriebsgewinn | -1.858 T€ | -1.813 T€ | -1.457 T€ | -1.660 T€ | -645 T€ | -45 T€ |
| Steuern | -313 T€ | 49 T€ | 49 T€ | -217 T€ | 744 T€ | -362 T€ |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 T€ | 0 T€ | 0 T€ | -23 T€ | 0 T€ | +0 T€ |
| Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-) | -1.545 T€ | -1.862 T€ | -1.506 T€ | -1.466 T€ | -1.389 T€ | +317 T€ |

Anlage: Ergänzende Angaben zu dem Jahresabschluss 2013

Personalbericht

| | 2013 | 2012 | 2011 | 2010 | 2009 | Veränderung 2013-2012 | Plan 2013 | Plan 2013 - Ist 2013 |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------|--------------------|-------------------------|
| Personalaufwand (GuV) | 1.183.559 € | 1.255.252 € | 1.186.774 € | 1.057.569 € | 1.168.789 € | -71.693 € | 1.324.100 € | 140.541 € |
| | 101% | 107% | 102% | 90% | 100% | -6% | 113% | 12% |
| Personalaufwand aus der Abgrenzung | -25.751 € | 17.634 € | -26.977 € | -59.216 € | 73.722 € | -43.386 € | 0 € | 25.751 € |
| Berufsgenossenschaft | 8.990 € | 8.600 € | 7.560 € | 6.920 € | 6.180 € | 390 € | 7.500 € | -1.490 € |
| bereinigter Personalaufwand | 1.200.320 € | 1.229.017 € | 1.206.191 € | 1.109.866 € | 1.088.887 € | -28.697 € | 1.316.600 € | 116.280 € |
| | 110% | 113% | 111% | 102% | 100% | -3% | 121% | 11% |
| Arbeitnehmerüberlassung | 0 € | 0 € | 6.007 € | 56.595 € | 31.231 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| bereinigter Personalaufwand und Arbeitnehmerüberlassung | 1.200.320 € | 1.229.017 € | 1.212.198 € | 1.166.461 € | 1.120.118 € | -28.697 € | 1.316.600 € | 116.280 € |
| Im Personalaufwand der Vorjahr 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) | 27 | 26 | 26 | 26 | 25 | 1 | 26 | -1 |
| davon Auszubildende | 2 | 2 | 3 | 3 | 2 | 0 | 3 | 1 |
| durchschnittliche Beschäftigungsanteile (ohne Gf, Azubi) | 24,5 | 23 | 23 | 24 | 23 | 1,5 | | |

Erläuterungen

Der bereinigte Personalaufwand reduziert sich um ca. 29 T€ gegenüber dem Vorjahr u.a. aufgrund der Entwicklung der Position bei der Geschäftsführung und dem Wegfall der Belastung durch einen Mitarbeiter in der Ruhephase.

Tarifanpassungen ca. TVöD 2,1% 3,5% 1,1% 1,2% 2,8%

Spartenanalyse mit ergänzenden Angaben

Übersicht alle Sparten

| | 2013 | 2012 | 2011 | 2010 | 2009 | Veränderung (2013-2012) |
|-------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------------------------|
| Gemeinsamer Bereich | | | | | | |
| Spartenergebnis Gemeinsamer Bereich | 1.078 T€ | 1.180 T€ | 1.248 T€ | 1.627 T€ | 684 T€ | -102 T€ |
| Bäder | | | | | | |
| Besucher HSB | 131.536 | 135.652 | 137.378 | 141.251 | 134.310 | -4.116 |
| Besucher Sauna | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Besucher Freibad | 43.887 | 40.682 | 40.490 | 42.298 | 45.092 | 3.205 |
| Besucher Bäder Gesamt | 175.423 | 176.334 | 177.868 | 183.549 | 179.402 | -911 |
| Spartenergebnis Bäder | -1.763 T€ | -1.820 T€ | -1.864 T€ | -1.851 T€ | -1.886 T€ | 57 T€ |
| Parkierung | | | | | | |
| Tiefgarage Stadthalle | 329.764 | 357.578 | 373.263 | 320.243 | 297.155 | -27.814 |
| Tiefgarage Museum | 290.421 | 155.569 | 53.614 | 346.977 | 360.029 | 134.852 |
| PH Ulmer Tor | 268.403 | 290.416 | 312.462 | 273.449 | 258.396 | -22.013 |
| Parkvorgänge Gesamt | 888.588 | 803.563 | 739.339 | 940.669 | 915.580 | 85.025 |
| Spartenergebnis Parkierung | -832 T€ | -918 T€ | -703 T€ | -1.025 T€ | 146 T€ | 86 T€ |

Anlage: Ergänzende Angaben zu dem Jahresabschluss 2013

| | 2013 | 2012 | 2011 | 2010 | 2009 | Veränderung (2013-2012) |
|-----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|----------------------------|
| ÖPNV | | | | | | |
| Stadtlinienverkehr | 444.231 km | 443.699 km | 448.647 km | 450.719 km | 438.292 km | 532 km |
| Überlandlinienverkehr | 574.795 km | 580.774 km | 585.422 km | 584.457 km | 561.542 km | -5.979 km |
| ÖPNV km Linienverkehr | 1.019.026 km | 1.024.473 km | 1.034.069 km | 1.035.176 km | 999.834 km | -5.447 km |
| Anrufsammeltaxi | 93.696 km | 94.963 km | 88.453 km | 83.521 km | 81.171 km | -1.267 km |
| Spartenergebnis ÖPNV | -28 T€ | -304 T€ | -187 T€ | -217 T€ | -332 T€ | 276 T€ |

Anlage: Ergänzende Angaben zu dem Jahresabschluss 2013

Gemeinsamer Bereich

| | Ist 2013 | Ist 2012 | Ist 2011 | Ist 2010 | Ist 2009 | Plan 2013 | Abweichung Plan - Ist 2013 (Verbesserung (+)/ Verschlechterung (-)) |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|---|
| aktivierte Eigenleistungen | 20,00 € | 523,34 € | 584,00 € | 536,00 € | 2.416,01 € | 0,00 € | 20,00 € |
| Energie- und Wasserbezug | 116,06 € | 112,16 € | 87,70 € | 88,22 € | 88,94 € | 100,00 € | 16,06 € |
| Sonstiger Materialaufwand | 631,35 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 631,35 € |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen | 2.968,76 € | 927,70 € | 117,48 € | 0,00 € | 74,95 € | 0,00 € | 2.968,76 € |
| Materialaufwand | 3.716,17 € | 1.039,86 € | 205,18 € | 88,22 € | 163,89 € | 100,00 € | 3.616,17 € |
| Rohrertrag 1 | -3.696,17 € | -516,52 € | 378,82 € | 447,78 € | 2.252,12 € | -100,00 € | -3.596,17 € |
| Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen | 86.300,33 € | 25.798,68 € | 6.331,40 € | 7.598,27 € | 2.993,10 € | 0,00 € | 86.300,33 € |
| Diverse sonstige betriebliche Erträge | 126.559,80 € | 213.522,50 € | 212.074,27 € | 211.394,85 € | 221.971,81 € | 222.800,00 € | -96.240,20 € |
| Neutrale sonstige betriebliche Erträge | -88.080,98 € | -27.904,16 € | -8.563,47 € | -9.795,44 € | -7.370,27 € | 0,00 € | -88.080,98 € |
| Sonstige betriebliche Erträge | 124.779,15 € | 211.417,02 € | 209.842,20 € | 209.197,68 € | 217.594,64 € | 222.800,00 € | -98.020,85 € |
| Rohrertrag 2 | 121.082,98 € | 210.900,50 € | 210.221,02 € | 209.645,46 € | 219.846,76 € | 222.700,00 € | -101.617,02 € |
| Personalaufwand | -1.174,66 € | 186.138,60 € | 178.657,56 € | 182.153,23 € | 185.741,03 € | 211.400,00 € | -212.574,66 € |
| Abschreibungen | 29.084,56 € | 28.535,00 € | 29.695,00 € | 30.568,48 € | 31.768,01 € | 29.100,00 € | -15,44 € |
| Betriebssteuern | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | -0,28 € | 0,00 € | 0,00 € |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 154.214,61 € | 119.578,63 € | 134.438,63 € | 122.974,87 € | 114.761,05 € | 106.600,00 € | 47.614,61 € |
| Neutrale sonstige betriebliche Aufwendungen | -2.050,00 € | -3.723,36 € | 0,00 € | -736,17 € | -2.560,00 € | 0,00 € | -2.050,00 € |
| ILV und Umlage | -51.501,89 € | -119.167,57 € | -137.708,22 € | -157.957,28 € | -119.792,92 € | -140.400,00 € | 88.898,11 € |
| Betriebsbedingte Aufwendungen | 128.572,62 € | 211.361,30 € | 205.082,97 € | 177.003,13 € | 209.916,89 € | 206.700,00 € | -78.127,38 € |
| Betriebsergebnis | -7.489,64 € | -460,80 € | 5.138,05 € | 32.642,33 € | 9.929,87 € | 16.000,00 € | -23.489,64 € |
| Finanzergebnis ohne Beteiligungserträge | -53.667,21 € | -102.514,78 € | -28.664,84 € | -181.099,25 € | 36.485,71 € | 28.900,00 € | -82.567,21 € |
| Beteiligungserträge | 694.231,26 € | 1.258.607,78 € | 1.263.216,81 € | 1.521.250,49 € | 1.343.696,11 € | 1.363.000,00 € | -668.768,74 € |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 651,25 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Neutrales Ergebnis | 446.200,90 € | 24.169,43 € | 8.551,36 € | 274.603,35 € | -705.738,73 € | 0,00 € | 446.200,90 € |
| Außerordentliches Ergebnis | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | -20.387,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Spartenergebnis | 1.079.275,31 € | 1.179.801,63 € | 1.248.241,38 € | 1.627.009,92 € | 683.721,71 € | 1.407.900,00 € | -328.624,69 € |

Fazit:

Neben der negativen Veränderung des Beteiligungsergebnisses bei der e.wa riss GmbH & Co. KG (Grund: Ergebnisse der e.wa riss Netze GmbH) konnte überwiegend aufgrund der Auflösung der Rückstellungen für die Betriebsprüfung (steuerliche Behandlung

Anlage: Ergänzende Angaben zu dem Jahresabschluss 2013

der ÖPNV Zahlungen des Landkreises) ein hohes neutrales Ergebnis erzielt werden. Der Personalaufwand ist direkt den Sparten zugeordnet worden (ohne neutrales Ergebnis).

Anlage: Ergänzende Angaben zu dem Jahresabschluss 2013

Bäder

| | Ist 2013 | Ist 2012 | Ist 2011 | Ist 2010 | Ist 2009 | Plan 2013 | Abweichung Plan - Ist 2013 (Verbesserung (+) / Verslechterung (-)) |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|--|
| Umsatzerlöse Hallensportbad | 358.412,08 € | 323.105,99 € | 290.671,34 € | 306.335,42 € | 325.781,65 € | 367.000,00 € | -8.587,92 € |
| Umsatzerlöse Freibad | 65.581,43 € | 58.699,92 € | 61.069,98 € | 48.251,88 € | 51.147,65 € | 76.000,00 € | -10.418,57 € |
| Sonstige Umsatzerlöse | 28.876,50 € | 19.542,94 € | 2.501,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 28.876,50 € |
| neutrale Umsatzerlöse | -10.838,00 € | -1.913,00 € | -2.501,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | -10.838,00 € |
| Umsatzerlöse | 442.032,01 € | 399.435,85 € | 351.741,32 € | 354.587,30 € | 376.929,30 € | 443.000,00 € | -967,99 € |
| aktivierte Eigenleistungen | 40,00 € | 2.869,00 € | 2.226,50 € | 5.480,00 € | 2.178,00 € | 0,00 € | 40,00 € |
| Energie- und Wasserbezug | 202.949,24 € | 211.970,53 € | 231.319,22 € | 281.949,85 € | 348.512,06 € | 228.000,00 € | -25.050,76 € |
| Brenn- und Treibstoffe | 1.552,66 € | 1.319,27 € | 98.253,95 € | 212.036,35 € | 207.274,41 € | 1.000,00 € | 552,66 € |
| Sonstiger Materialaufwand | 58.544,32 € | 77.885,09 € | 54.989,81 € | 77.329,14 € | 99.013,42 € | 48.000,00 € | 10.544,32 € |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen | 205.422,77 € | 231.178,20 € | 250.317,90 € | 274.479,74 € | 297.411,28 € | 188.000,00 € | 17.422,77 € |
| Neutraler Materialaufwand | -1.721,56 € | -24.365,81 € | -1.228,00 € | -6.766,83 € | -11.129,71 € | 0,00 € | -1.721,56 € |
| Materialaufwand | 466.747,43 € | 497.987,28 € | 633.652,88 € | 839.028,25 € | 941.081,46 € | 465.000,00 € | 1.747,43 € |
| Rohertrag 1 | -24.675,42 € | -95.682,43 € | -279.685,06 € | -478.960,95 € | -561.974,16 € | -22.000,00 € | -2.675,42 € |
| Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen | 1.235,76 € | 317,81 € | 284,23 € | 7.612,65 € | 52.504,98 € | 0,00 € | 1.235,76 € |
| Diverse sonstige betriebliche Erträge | 39.665,45 € | 28.948,10 € | 134.976,24 € | 277.245,84 € | 301.717,14 € | 28.300,00 € | 11.365,45 € |
| Neutrale sonstige betriebliche Erträge | -8.112,32 € | -1.990,56 € | -21.120,80 € | -12.333,74 € | -97.117,17 € | 0,00 € | -8.112,32 € |
| Sonstige betriebliche Erträge | 32.788,89 € | 27.275,35 € | 114.139,67 € | 272.524,75 € | 257.104,95 € | 28.300,00 € | 4.488,89 € |
| Rohertrag 2 | 8.113,47 € | -68.407,08 € | -165.545,39 € | -206.436,20 € | -304.869,21 € | 6.300,00 € | 1.813,47 € |
| Personalaufwand | 681.461,81 € | 609.486,44 € | 580.313,65 € | 511.951,40 € | 557.107,63 € | 646.200,00 € | 35.261,81 € |
| Abschreibungen | 772.945,84 € | 759.707,81 € | 751.438,69 € | 722.893,51 € | 711.538,74 € | 754.200,00 € | 18.745,84 € |
| Betriebssteuern | 14.073,89 € | 14.073,89 € | 14.035,89 € | 13.995,89 € | 9.381,26 € | 14.100,00 € | -26,11 € |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 157.976,53 € | 146.501,49 € | 155.508,69 € | 168.741,30 € | 171.334,78 € | 148.100,00 € | 9.876,53 € |
| Neutrale sonstige betriebliche Aufwendungen | -9.806,69 € | -307,78 € | -4.111,83 € | -2.227,07 € | -105,28 € | 0,00 € | -9.806,69 € |
| ILV und Umlage | 29.355,31 € | 53.383,33 € | 64.304,51 € | 66.765,13 € | 42.328,55 € | 61.000,00 € | -31.644,69 € |
| Betriebsbedingte Aufwendungen | 1.646.006,69 € | 1.582.845,18 € | 1.561.489,60 € | 1.482.120,16 € | 1.491.585,68 € | 1.623.600,00 € | 22.406,69 € |
| Betriebsergebnis | -1.637.893,22 € | -1.651.252,26 € | -1.727.034,99 € | -1.688.556,36 € | -1.796.454,89 € | -1.617.300,00 € | -20.593,22 € |
| Finanzergebnis ohne Beteiligungserträge | -132.866,24 € | -148.220,39 € | -155.191,68 € | -164.928,11 € | -175.551,02 € | -181.700,00 € | 48.833,76 € |
| Neutrales Ergebnis | 7.422,07 € | -20.770,03 € | 18.281,97 € | 3.339,84 € | 85.882,18 € | 0,00 € | 7.422,07 € |
| Außerordentliches Ergebnis | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | -830,58 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Spartenergebnis | -1.763.337,39 € | -1.820.242,68 € | -1.863.944,70 € | -1.850.975,21 € | -1.886.123,73 € | -1.799.000,00 € | 35.662,61 € |

Kostendeckungsgrad 1
(ohne neutrales Ergebnis)

21,1%

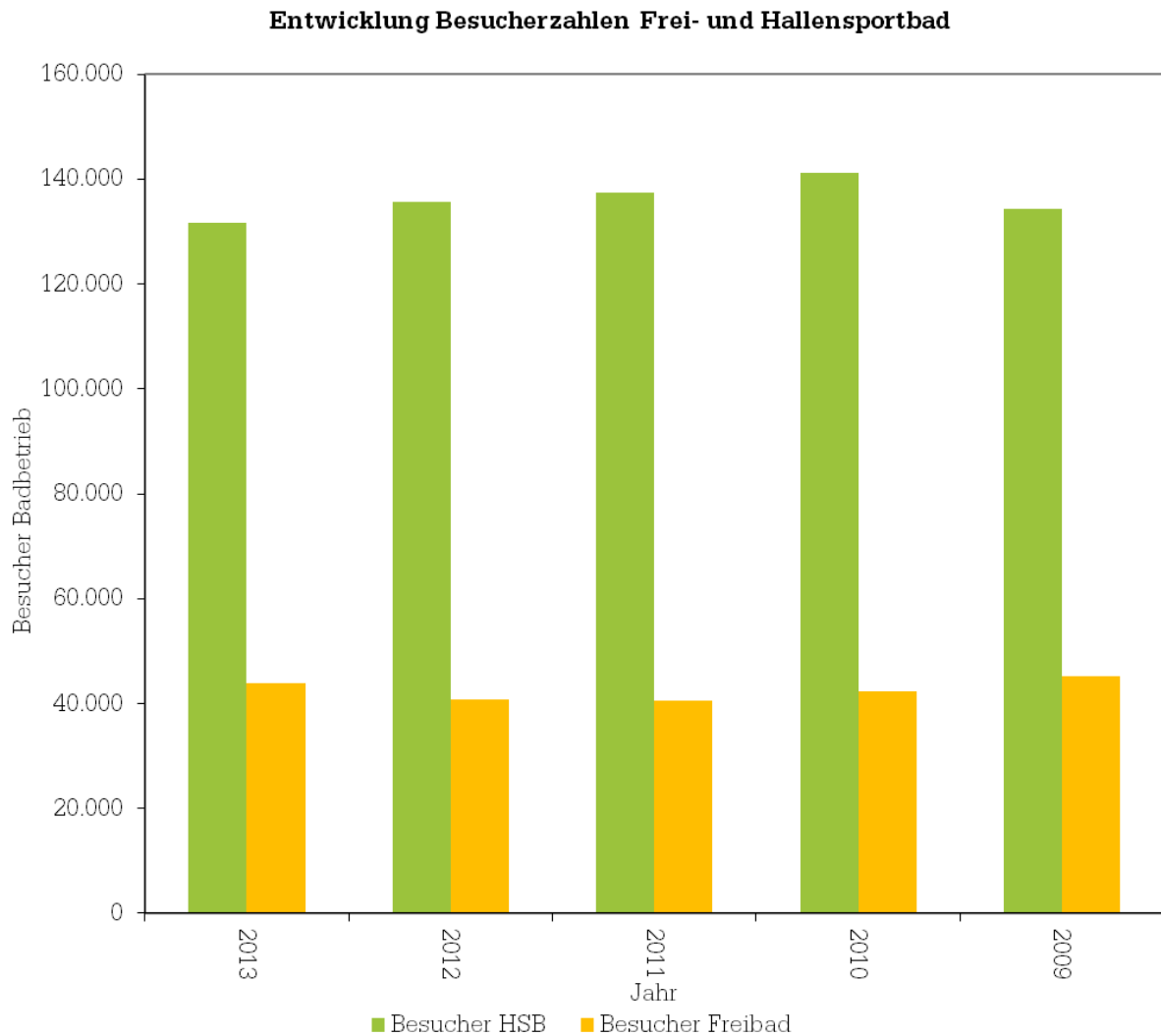
19,3%

19,9%

25,5%

24,4%

20,8%



Fazit:

Die Besucherzahlen im Hallensportbad sind im Berichtsjahr rückläufig (2013: 131.536; Vj. 135.652), im Freibad sind diese deutlich gestiegen (2013: 43.887; Vj. 40.682). Die Entwicklungen sind überwiegend witterungsbedingt.

Nach der sparteninternen Aufteilung des gemeinsamen Bereichs der Bäder und der Abrechnung der Lieferungen der Energiezentrale, weist rein rechnerisch der Teil des Hallenbads einen Verlust von 1.336 T€ (Vj. 1.410 T€) aus. Der Teil Freibad schließt mit einem Defizit von 427 T€ ab (Vj. 410 T€).

Anlage: Ergänzende Angaben zu dem Jahresabschluss 2013

Parkierung

| | Ist 2013 | Ist 2012 | Ist 2011 | Ist 2010 | Ist 2009 | Plan 2013 | Abweichung Plan - Ist 2013 (Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)) |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|--|
| Umsatzerlöse Parkierung | 562.039,99 € | 472.175,14 € | 416.410,95 € | 478.234,01 € | 432.290,80 € | 542.500,00 € | 19.539,99 € |
| Sonstige Umsatzerlöse | 21.605,87 € | 21.605,87 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 21.605,87 € |
| Umsatzerlöse | 583.645,86 € | 493.781,01 € | 416.410,95 € | 478.234,01 € | 432.290,80 € | 542.500,00 € | 41.145,86 € |
| aktivierte Eigenleistungen | 200,00 € | 1.825,00 € | 648,00 € | 120,00 € | 266,67 € | 0,00 € | 200,00 € |
| Energie- und Wasserbezug | 97.142,62 € | 77.393,25 € | 66.326,75 € | 88.091,68 € | 89.314,56 € | 105.200,00 € | -8.057,38 € |
| Brenn- und Treibstoffe | 2.008,97 € | 1.221,42 € | 797,82 € | 1.131,88 € | 445,15 € | 1.100,00 € | 908,97 € |
| Sonstiger Materialaufwand | 29.814,81 € | 26.471,18 € | 18.925,03 € | 19.637,40 € | 24.059,11 € | 18.500,00 € | 11.314,81 € |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen | 149.231,29 € | 132.479,15 € | 125.354,66 € | 144.434,74 € | 86.593,61 € | 165.400,00 € | -16.168,71 € |
| Neutraler Materialaufwand | 0,00 € | -1.422,41 € | -1.587,06 € | -1.419,84 € | -1.280,20 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Materialaufwand | 278.197,69 € | 236.142,59 € | 209.817,20 € | 251.875,86 € | 199.132,23 € | 290.200,00 € | -12.002,31 € |
| Rohrertrag 1 | 305.648,17 € | 259.463,42 € | 207.241,75 € | 226.478,15 € | 233.425,24 € | 252.300,00 € | 53.348,17 € |
| Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen | 336,22 € | 2.622,00 € | 112.713,34 € | 2.116,99 € | 1.070.150,98 € | 0,00 € | 336,22 € |
| Diverse sonstige betriebliche Erträge | 104.506,86 € | 70.983,59 € | 77.308,88 € | 88.129,87 € | 65.595,97 € | 85.300,00 € | 19.206,86 € |
| Neutrale sonstige betriebliche Erträge | -2.177,08 € | -12.592,59 € | -120.228,55 € | -3.883,18 € | -1.071.762,60 € | -500,00 € | -1.677,08 € |
| Sonstige betriebliche Erträge | 102.666,00 € | 61.013,00 € | 69.793,67 € | 86.363,68 € | 63.984,35 € | 84.800,00 € | 17.866,00 € |
| Rohrertrag 2 | 408.314,17 € | 320.476,42 € | 277.035,42 € | 312.841,83 € | 297.409,59 € | 337.100,00 € | 71.214,17 € |
| Personalaufwand | 353.772,40 € | 337.032,54 € | 311.905,26 € | 255.543,06 € | 314.755,04 € | 345.900,00 € | 7.872,40 € |
| Abschreibungen | 747.267,40 € | 682.009,39 € | 590.935,38 € | 639.558,72 € | 645.885,21 € | 752.000,00 € | -4.732,60 € |
| Betriebssteuern | 32.276,83 € | 32.276,83 € | 32.276,83 € | 32.225,83 € | 21.483,22 € | 32.500,00 € | -223,17 € |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 90.221,00 € | 154.325,51 € | 116.804,63 € | 301.330,33 € | 196.128,09 € | 111.700,00 € | -21.479,00 € |
| Neutrale sonstige betriebliche Aufwendungen | -4.521,41 € | -35.431,74 € | -212,49 € | -2.668,19 € | -4.603,24 € | 0,00 € | -4.521,41 € |
| ILV und Umlage | 11.924,33 € | 34.312,34 € | 36.467,29 € | 48.428,07 € | 43.155,09 € | 43.800,00 € | -31.875,67 € |
| Betriebsbedingte Aufwendungen | 1.230.940,55 € | 1.204.524,87 € | 1.088.176,90 € | 1.274.417,82 € | 1.216.803,41 € | 1.285.900,00 € | -54.959,45 € |
| Betriebsergebnis | -822.626,38 € | -884.048,45 € | -811.141,48 € | -961.575,99 € | -919.393,82 € | -948.800,00 € | 126.173,62 € |
| Finanzergebnis ohne Beteiligungserträge | -7.478,15 € | -9.413,88 € | -10.496,99 € | -61.238,74 € | -885,27 € | 5.800,00 € | -13.278,15 € |
| Neutrales Ergebnis | -2.344,33 € | -24.261,56 € | 118.429,00 € | -204,85 € | 1.065.879,16 € | 500,00 € | -2.844,33 € |
| Außerordentliches Ergebnis | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | -1.975,94 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Spartenergebnis | -832.448,86 € | -917.723,89 € | -703.209,47 € | -1.024.995,52 € | 145.600,07 € | -942.500,00 € | 110.051,14 € |

Kostendeckungsgrad 1
(ohne neutrales Ergebnis)

45,4%

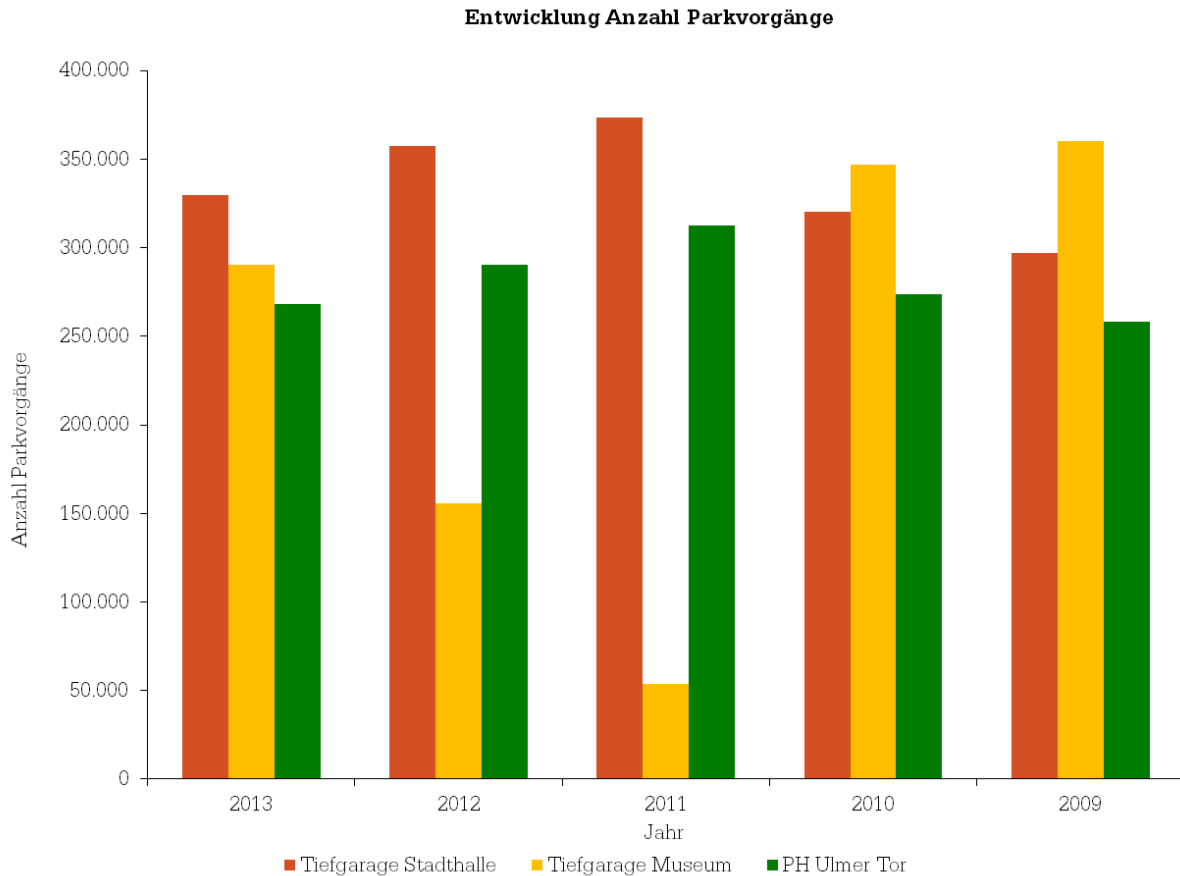
38,4%

37,2%

35,6%

35,5%

40,0%



Fazit:

Im Bereich der Parkierung sind in 2013 nach abgeschlossener Sanierung der Tiefgarage Museum (Juni 2012) alle Parkeinrichtungen ganzjährig geöffnet gewesen. Mit insgesamt 888.588 Parkvorgängen (Vj. 803.563) ist ein weiterer Anstieg zu verzeichnen.

Die unterjährige Anpassung der Taktzeit zum August 2012 hatte auch Auswirkungen auf die Erlöse in 2013 weil sich die Veränderung des Takts erstmals ganzjährig in 2013 auswirkt. Die dadurch gestiegenen Erlöse sind Hauptgrund für die Ergebnisverbesserung.

Anlage: Ergänzende Angaben zu dem Jahresabschluss 2013

ÖPNV

| | Ist 2013 | Ist 2012 | Ist 2011 | Ist 2010 | Ist 2009 | Plan 2013 | Abweichung Plan - Ist 2013 (Verbesserung (+) / Verslechterung (-)) |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---|
| Umsatzerlöse ÖPNV | 1.911.975,17 € | 1.817.908,34 € | 1.742.450,07 € | 1.693.962,30 € | 1.635.599,96 € | 1.980.000,00 € | -68.024,83 € |
| Umsatzerlöse ÖPNV § 45a PBefG und SGB | 1.025.473,10 € | 1.030.404,41 € | 1.023.864,93 € | 1.021.654,15 € | 1.012.982,64 € | 1.026.000,00 € | -526,90 € |
| Sonstige Umsatzerlöse | 625,47 € | 184.429,88 € | 166.402,09 € | 148.006,44 € | 147.116,04 € | 0,00 € | 625,47 € |
| neutrale Umsatzerlöse | -625,47 € | 181,12 € | -161,99 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | -625,47 € |
| Umsatzerlöse | 2.937.448,27 € | 3.032.923,75 € | 2.932.555,10 € | 2.863.622,89 € | 2.795.698,64 € | 3.006.000,00 € | -68.551,73 € |
| aktivierte Eigenleistungen | 30,00 € | 300,00 € | 500,00 € | 120,00 € | 40,00 € | 0,00 € | 30,00 € |
| Energie- und Wasserbezug | 1.412,55 € | 1.353,47 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 1.412,55 € |
| Sonstiger Materialaufwand | 8.532,52 € | 5.737,85 € | 4.929,99 € | 3.484,30 € | 2.476,52 € | 7.000,00 € | 1.532,52 € |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen | 3.080.490,00 € | 3.059.207,86 € | 2.945.546,12 € | 2.880.925,68 € | 2.809.721,32 € | 3.169.000,00 € | -88.510,00 € |
| Neutraler Materialaufwand | -328,16 € | -830,99 € | -570,00 € | -669,60 € | -993,64 € | -1.000,00 € | 671,84 € |
| Materialaufwand | 3.090.106,91 € | 3.065.468,19 € | 2.949.906,11 € | 2.883.740,38 € | 2.811.204,20 € | 3.175.000,00 € | -84.893,09 € |
| Rohrertrag 1 | -152.628,64 € | -32.244,44 € | -16.851,01 € | -19.997,49 € | -15.465,56 € | -169.000,00 € | 16.371,36 € |
| Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten | 164.240,00 € | 164.242,00 € | 94.203,00 € | 71.870,00 € | 69.974,00 € | 191.700,00 € | -27.460,00 € |
| Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen | 337,58 € | 91,21 € | 599,72 € | 5.018,47 € | 7.373,48 € | 0,00 € | 337,58 € |
| Diverse sonstige betriebliche Erträge | 586.322,99 € | 190.499,04 € | 197.326,75 € | 166.792,53 € | 161.757,62 € | 626.700,00 € | -40.377,01 € |
| Neutrale sonstige betriebliche Erträge | -4.651,97 € | -4.473,79 € | -3.742,43 € | -8.313,06 € | -14.282,87 € | 0,00 € | -4.651,97 € |
| Defizitausgleichszahlungen ÖPNV Landkreis | -403.076,06 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | -447.700,00 € | 44.623,94 € |
| Sonstige betriebliche Erträge | 343.172,54 € | 350.358,46 € | 288.387,04 € | 235.367,94 € | 224.822,23 € | 370.700,00 € | -27.527,46 € |
| Rohrertrag 2 | 190.543,90 € | 318.114,02 € | 271.536,03 € | 215.370,45 € | 209.356,67 € | 201.700,00 € | -11.156,10 € |
| Personalaufwand | 148.324,55 € | 122.594,18 € | 115.897,11 € | 107.921,58 € | 111.185,65 € | 120.600,00 € | 27.724,55 € |
| Abschreibungen | 259.871,27 € | 260.444,68 € | 122.181,68 € | 86.789,00 € | 86.954,75 € | 318.200,00 € | -58.328,73 € |
| Betriebssteuern | 2.382,03 € | 2.382,03 € | 2.382,03 € | 2.382,03 € | 1.588,02 € | 2.400,00 € | -17,97 € |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 160.879,89 € | 158.761,40 € | 131.449,99 € | 145.347,95 € | 262.487,38 € | 177.700,00 € | -16.820,11 € |
| Neutrale sonstige betriebliche Aufwendungen | -4.401,45 € | -15.446,93 € | -2.941,73 € | -7.653,72 € | -521,31 € | 0,00 € | -4.401,45 € |
| ILV und Umlage | 10.222,25 € | 31.471,90 € | 36.936,42 € | 42.764,08 € | 34.309,28 € | 35.600,00 € | -25.377,75 € |
| Betriebsbedingte Aufwendungen | 577.278,54 € | 560.207,26 € | 405.905,50 € | 377.550,92 € | 496.003,77 € | 654.500,00 € | -77.221,46 € |
| Betriebsergebnis | -386.734,64 € | -242.093,24 € | -134.369,47 € | -162.180,47 € | -286.647,10 € | -452.800,00 € | 66.065,36 € |
| Finanzergebnis ohne Beteiligungserträge | -45.275,74 € | -50.165,48 € | -52.841,63 € | -54.425,79 € | -58.259,52 € | -41.400,00 € | -3.875,74 € |
| Neutrales Ergebnis | 12.767,92 € | -10,26 € | 392,69 € | -11.985,25 € | 547,83 € | -1.000,00 € | 13.767,92 € |
| Außerordentliches Ergebnis | 0,00 € | -95,48 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Spartenergebnis | -332.138,70 € | -216.712,00 € | -186.818,41 € | -304.243,97 € | -28.386,49 € | -47.500,00 € | -284.638,70 € |

Kostendeckungsgrad 1 (ohne neutrales Ergebnis)

89,8%

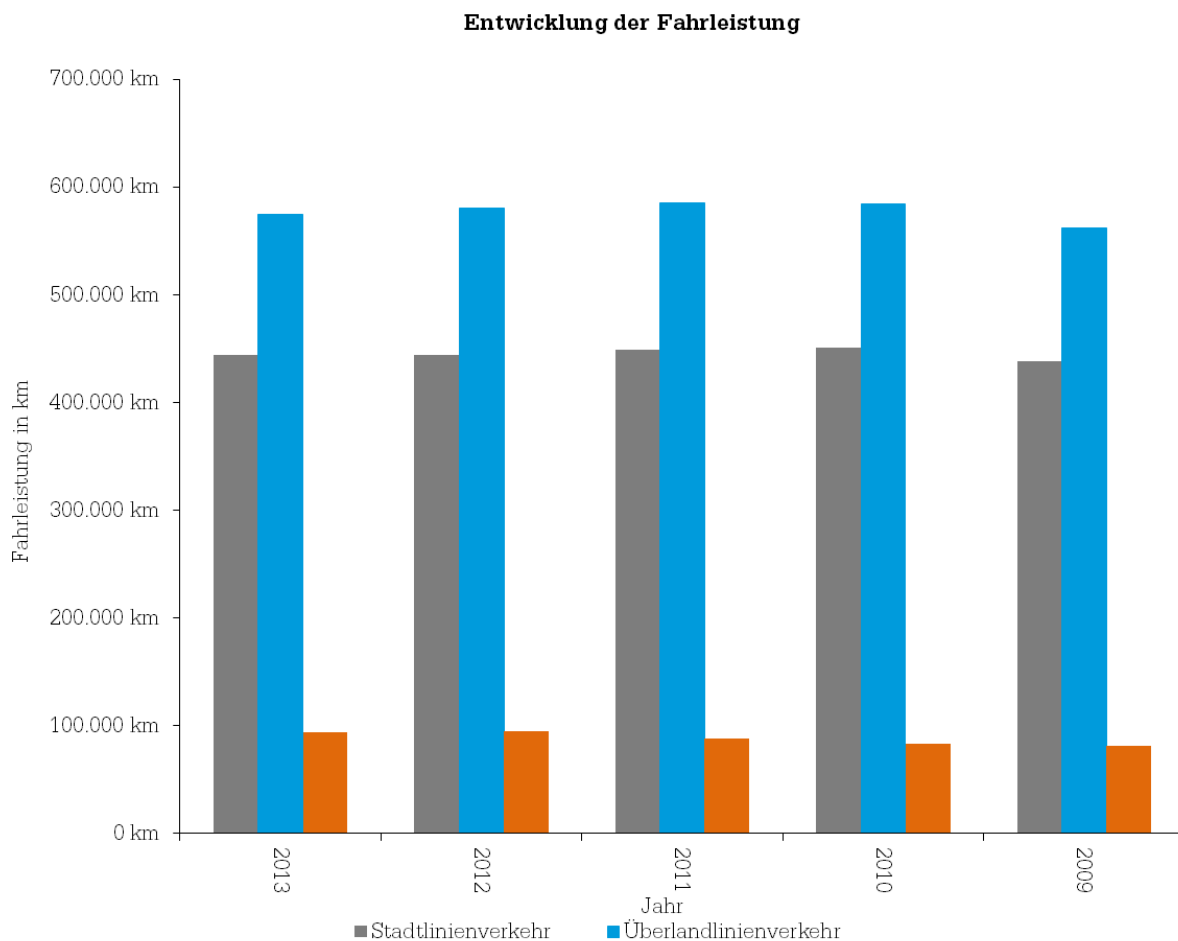
93,5%

94,5%

92,0%

88,4%

87,2%



Fazit:

Im abgelaufenen Geschäftsjahr ist im Vergleich zum Vorjahr eine leicht reduzierte Fahrleistung von 1.112.722 km im Linienverkehr (Vj. 1.024.473 km) festzustellen. Im Anrufsammeltaxiverkehr Biberach wurden 93.696 km (Vj. 94.963 km) Fahrleistung erbracht.

In der Sparte ÖPNV wirkt sich die Neuausrichtung in der Personenbeförderung, mit welcher die Stadtwerke von Landkreis und Stadt betraut wurde, aus. Grundlage dafür sind die gesetzlichen Vorgaben aus der VO (EG) 1370/2007 und das neue Personenbeförderungsgesetzes (PBefG) gültig ab 01.01.2013. Ein weiterer Schwerpunkt ist die Neugestaltung der Einnahmeaufteilung im Tarifverbund DING.

Aufgrund der veränderteren Vertragssituation werden im Geschäftsjahr der Ausgleich für den Überlandlinienverkehr sowie 50 % des Stadtlinienverkehrs wieder direkt erfolgswirksam verbucht (2013: 347 T€, einschließlich Defizitausgleich Anrufsammeltaxi: 403 T€). Dies ist maßgeblich für die Verbesserung des Ergebnisses gegenüber dem Vorjahr um 276 T€ auf -28 T€ verantwortlich.

