Bilanzentwicklung

	2019	2018	2017	2016	2015	Veränderung (2019-2018)
Bilanz						
Bilanzsumme	**53.144 T€**	53.616 T€	51.020 T€	45.856 T€	44.657 T€	-472 T€
Anlagevermögen	**48.243 T€**	48.227 T€	47.483 T€	42.979 T€	41.519 T€	+16 T€
Umlaufvermögen	**4.894 T€**	5.389 T€	3.535 T€	2.877 T€	3.134 T€	-495 T€
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	**7 T€**	0 T€	2 T€	0 T€	4 T€	+7 T€
Eigenkapital	**47.538 T€**	47.727 T€	42.402 T€	38.556 T€	36.665 T€	-189 T€
Sopo Investitionszuschüsse	**1.327 T€**	1.365 T€	1.500 T€	1.655 T€	1.800 T€	-38 T€
Rückstellungen	**390 T€**	284 T€	267 T€	301 T€	325 T€	+106 T€
Verbindlichkeiten	**3.676 T€**	4.026 T€	6.681 T€	5.249 T€	5.785 T€	-350 T€
Passive Rechnungsabgrenzungsposten	**213 T€**	214 T€	170 T€	95 T€	82 T€	-1 T€

Kennzahlen Bilanz

	2019	2018	2017	2016	2015	Veränderung (2019-2018)
Eigenkapitalquote	**89,5%**	89,0%	83,1%	84,1%	82,1%	0,5%
Eigenkapitalquote bereinigt	**91,7%**	91,3%	85,6%	87,2%	85,6%	0,4%
Anlagevermögen ohne Finanzanlagen	**27.664 T€**	28.445 T€	27.987 T€	25.437 T€	26.162 T€	-781 T€
Anlagenintensität	**52,1%**	53,1%	54,9%	55,5%	58,6%	-1,0%
Anlagendeckung	**171,8%**	167,8%	151,5%	151,6%	140,1%	4,0%
Cash-Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	**-521 T€**	-1.881 T€	-1.533 T€	-923 T€	-1.082 T€	+1.360 T€
Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit	**+661 T€**	+145 T€	-4.127 T€	-848 T€	-885 T€	+516 T€
Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit	**-28 T€**	+3.125 T€	+5.167 T€	+1.889 T€	+2.328 T€	-3.153 T€
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	**+1.522 T€**	+1.410 T€	+21 T€	+514 T€	+396 T€	+112 T€
Dynamischer Verschuldungsgrad	**negativ**	negativ	negativ	negativ	negativ	-
langfristige Verschuldungsquote	**5,5%**	6,1%	7,4%	11,4%	13,2%	-0,6%

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

langfristige Verschuldungsquote = $\frac{\text{langfristiges, zinspflichtiges Fremdkapital}}{\text{Eigenkapital}}$

Anlage: Ergänzende Angaben zu dem Jahresabschluss 2019

Gewinn- und Verlustrechnung

	2019	2018	2017	2016	2015 [1.)]	Veränderung (2019-2018)
Gewinn- und Verlustrechnung						
Umsatzerlöse	**5.725 T€**	5.071 T€	4.861 T€	4.765 T€	4.498 T€	+654 T€
Andere aktivierte Eigenleistungen	**18 T€**	27 T€	10 T€	10 T€	0 T€	-9 T€
Summe der restlichen Erträge	**1.400 T€**	1.219 T€	720 T€	567 T€	645 T€	+181 T€
Materialaufwand	**4.850 T€**	4.655 T€	4.312 T€	3.874 T€	4.339 T€	+195 T€
Personalaufwand	**2.088 T€**	1.878 T€	1.680 T€	1.548 T€	1.479 T€	+210 T€
Abschreibung	**1.775 T€**	1.785 T€	1.696 T€	1.717 T€	1.746 T€	-10 T€
Sonstige betriebliche Aufwendungen	**837 T€**	629 T€	711 T€	587 T€	629 T€	+208 T€
Zinsaufwand	**74 T€**	120 T€	224 T€	195 T€	206 T€	-46 T€
Erträge aus Beteiligungen	**1.994 T€**	2.224 T€	2.610 T€	1.939 T€	2.273 T€	-230 T€
Erträge aus Finanzanlagevermögen	**33 T€**	48 T€	47 T€	56 T€	61 T€	-15 T€
Steuern	**35 T€**	35 T€	43 T€	43 T€	49 T€	+0 T€
Jahresergebnis	**-489 T€**	-513 T€	-418 T€	-627 T€	-970 T€	+24 T€

[1.)] Werte aufgrund von BilRUG teilweise angepasst.

Personalbericht

	2019	2018	2017	2016	2015	Veränderung 2019-2018	Plan 2019	Ist 2019 - Plan 2019
Personalaufwand (GuV)	**2.087.738 €**	1.878.058 €	1.679.650 €	1.548.147 €	1.479.452 €	**209.680 €**	**2.112.900 €**	**-25.162 €**
	141%	127%	114%	105%	100%	14%	143%	2%
Personalaufwand aus der Abgrenzung	130.944 €	17.483 €	10.502 €	-3.629 €	-4.816 €	113.461 €	0 €	130.944 €
Berufsgenossenschaft	11.600 €	11.100 €	10.300 €	10.100 €	11.000 €	500 €	12.000 €	-400 €
Zuführung Pensionsrückstellung	21.445 €	22.542 €	11.512 €	5.573 €	7.547 €	-1.097 €	15.000 €	6.445 €
bereinigter Personalaufwand	**1.923.749 €**	1.826.933 €	1.647.336 €	1.536.102 €	1.465.720 €	**96.816 €**	**2.085.900 €**	**-162.151 €**
	131%	125%	112%	105%	100%	7%	142%	-11%
Arbeitnehmerüberlassung	0 €	0 €	0 €	14.815 €	0 €	0 €	0 €	0 €
bereinigter Personalaufwand und Arbeitnehmerüberlassung	**1.923.749 €**	1.826.933 €	1.647.336 €	1.550.918 €	1.473.267 €	**96.816 €**	**2.085.900 €**	**-162.151 €**
Mitarbeiter/-innen (Anzahl 31.12.) (ohne Gf)	**35**	35	31	30	28	0	39	-4
davon Auszubildende	**3**	4	1	2	3	-1	5	-2
Tarifanpassungen ca. TVöD	3,09%	3,19%	2,35%	2,4%	2,4%		2,5%	0,6%

Anlage: Ergänzende Angaben zu dem Jahresabschluss 2019

Spartenanalyse mit ergänzenden Angaben

Übersicht alle Sparten (Werte sind gerundet)

	2019	2018	2017	2016	2015	Veränderung (2019-2018)
Gemeinsamer Bereich						
Spartenergebnis Gemeinsamer Bereich	**2.043 T€**	2.250 T€	2.707 T€	1.936 T€	2.244 T€	-207 T€
Bäder						
Besucher HSB	**125.723**	124.483	123.119	129.887	127.886	1.240
Besucher Freibad	**36.903**	43.744	36.995	40.062	50.987	-6.841
Besucher Bäder Gesamt	**162.626**	168.227	160.114	169.949	178.873	-5.601
Spartenergebnis Bäder	**-1.724 T€**	-1.754 T€	-1.890 T€	-1.824 T€	-1.795 T€	30 T€
Parkierung						
Tiefgarage Stadthalle	**364.019**	357.522	360.051	365.872	364.243	6.497
Tiefgarage Museum	**297.459**	299.358	304.976	305.815	306.094	-1.899
PH Ulmer Tor	**300.302**	294.720	285.249	295.929	256.254	5.582
Parkplatz Freiburger Straße	**238**					238
Parkvorgänge Gesamt	**962.018**	951.600	950.276	967.616	926.591	10.418
Spartenergebnis Parkierung	**-857 T€**	-963 T€	-1.138 T€	-669 T€	-1.357 T€	106 T€
ÖPNV						
Stadtlinienverkehr	**797.103 km**	790.346 km	546.992 km	537.004 km	534.285 km	6.757 km
Überlandlinienverkehr	**574.559 km**	574.206 km	555.277 km	552.201 km	553.128 km	353 km
ÖPNV km Linienverkehr	**1.371.662 km**	1.364.552 km	1.102.269 km	1.089.205 km	1.087.413 km	7.110 km
Anrufsammeltaxi	**63.653 km**	63.202 km	82.845 km	82.665 km	83.094 km	451 km
Spartenergebnis ÖPNV	**0 T€**	-176 T€	-97 T€	-70 T€	-62 T€	176 T€
Dienstleistung						
Spartenergebnis Dienstleistung	**49 T€**	130 T€				-81 T€

Anlage: Ergänzende Angaben zu dem Jahresabschluss 2019

Gesamtunternehmen

	Ist 2019	Ist 2018	Ist 2017	Ist 2016	Ist 2015	Plan 2019	Abweichung Ist-Plan 2019
Umsatzerlöse	5.724.453,39 €	5.071.290,82 €	4.860.778,79 €	4.764.928,41 €	4.497.984,80 €	5.242.000,00 €	482.453,39 €
aktivierte Eigenleistungen	17.966,00 €	26.947,50 €	10.040,00 €	9.835,50 €	0,00 €	0,00 €	17.966,00 €
Materialaufwand	4.850.004,70 €	4.655.141,82 €	4.311.912,41 €	3.873.452,48 €	4.339.003,05 €	4.922.950,00 €	-72.945,30 €
Rohertrag 1	**892.414,69 €**	**443.096,50 €**	**558.906,38 €**	**901.311,43 €**	**158.981,75 €**	**319.050,00 €**	**573.364,69 €**
Sonstige betriebliche Erträge	412.021,23 €	254.594,35 €	355.873,95 €	260.498,69 €	225.331,97 €	141.300,00 €	270.721,23 €
Rohertrag 2	**1.304.435,92 €**	**697.690,85 €**	**914.780,33 €**	**1.161.810,12 €**	**384.313,72 €**	**460.350,00 €**	**844.085,92 €**
Personalaufwand	2.087.737,95 €	1.878.057,52 €	1.679.650,44 €	1.548.146,52 €	1.479.451,74 €	2.112.900,00 €	-25.162,05 €
Abschreibungen	1.775.028,51 €	1.785.461,93 €	1.696.469,36 €	1.700.808,73 €	1.708.037,67 €	1.756.700,00 €	18.328,51 €
Betriebssteuern	34.569,54 €	34.533,72 €	42.975,60 €	43.001,02 €	48.987,01 €	38.500,00 €	-3.930,46 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	837.415,75 €	629.170,72 €	710.672,22 €	587.187,05 €	628.897,25 €	835.350,00 €	2.065,75 €
ILV und Umlage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Betriebsbedingte Aufwendungen	**4.734.751,75 €**	**4.327.223,89 €**	**4.129.767,62 €**	**3.879.143,32 €**	**3.865.373,67 €**	**4.743.450,00 €**	**-8.698,25 €**
Betriebsergebnis (CO)	**-3.430.315,83 €**	**-3.629.533,04 €**	**-3.214.987,29 €**	**-2.717.333,20 €**	**-3.481.059,95 €**	**-4.283.100,00 €**	**852.784,17 €**
Finanzergebnis	-37.755,66 €	-68.871,54 €	-174.923,16 €	-152.387,88 €	-182.319,18 €	-40.400,00 €	2.644,34 €
Beteiligungserträge	1.994.360,57 €	2.223.802,78 €	2.609.785,29 €	1.939.261,06 €	2.273.386,97 €	2.014.500,00 €	-20.139,43 €
Defizitausgleich ÖPNV	984.802,20 €	961.213,93 €	362.045,50 €	303.576,60 €	420.010,03 €	1.196.500,00 €	-211.697,80 €
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-0,82 €	0,00 €	-1,33 €	0,00 €	-0,57 €	0,00 €	-0,82 €
Jahresergebnis	**-488.907,90 €**	**-513.387,87 €**	**-418.078,33 €**	**-626.883,42 €**	**-969.981,56 €**	**-1.112.500,00 €**	**623.592,10 €**

Ab dem Jahresabschluss 2018 wurde erstmals eine Sparte Dienstleistung abgebildet. Da die Dienstleistungen in 2017 noch in den jeweiligen Sparten integriert waren, kommt es insbesondere in den Sparten Bäder, Parkierung und Gemeinsamer Bereich im Jahresvergleich zu deutlichen Abweichungen.

Anlage: Ergänzende Angaben zu dem Jahresabschluss 2019

Gemeinsamer Bereich

	Ist 2019	Ist 2018	Ist 2017	Ist 2016	Ist 2015	Plan 2019	Abweichung Ist-Plan 2019
Umsatzerlöse	48.672,07 €	41.926,12 €	198.207,29 €	186.455,81 €	176.807,96 €	184.000,00 €	-135.327,93 €
aktivierte Eigenleistungen	0,00 €	20,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Materialaufwand	67.541,15 €	1.211,22 €	3.223,85 €	3.866,58 €	3.774,68 €	9.550,00 €	57.991,15 €
Rohertrag 1	**-18.869,08 €**	**40.734,90 €**	**194.983,44 €**	**182.589,23 €**	**173.033,28 €**	**174.450,00 €**	**-193.319,08 €**
Sonstige betriebliche Erträge	274.911,45 €	40.865,96 €	122.334,03 €	32.988,28 €	25.879,90 €	44.500,00 €	230.411,45 €
Rohertrag 2	**256.042,37 €**	**81.600,86 €**	**317.317,47 €**	**215.577,51 €**	**198.913,18 €**	**218.950,00 €**	**37.092,37 €**
Personalaufwand	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Abschreibungen	24.999,33 €	27.587,92 €	27.441,00 €	28.164,57 €	28.842,70 €	26.700,00 €	-1.700,67 €
Betriebssteuern	255,42 €	248,60 €	214,93 €	240,35 €	242,26 €	300,00 €	-44,58 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	211.126,81 €	133.336,63 €	139.566,91 €	122.423,92 €	130.244,27 €	155.400,00 €	55.726,81 €
ILV und Umlage	-29.592,46 €	-107.849,83 €	43.240,90 €	46.300,98 €	23.370,52 €	25.500,00 €	-55.092,46 €
Betriebsbedingte Aufwendungen	**206.789,10 €**	**53.323,32 €**	**210.463,74 €**	**197.129,82 €**	**182.699,75 €**	**207.900,00 €**	**-1.110,90 €**
Betriebsergebnis (CO)	**49.253,27 €**	**28.277,54 €**	**106.853,73 €**	**18.447,69 €**	**16.213,43 €**	**11.050,00 €**	**38.203,27 €**
Finanzergebnis	-713,92 €	-2.391,21 €	-9.504,45 €	-21.270,58 €	-45.203,61 €	-3.200,00 €	2.486,08 €
Beteiligungserträge	1.994.360,57 €	2.223.802,78 €	2.609.785,29 €	1.939.261,06 €	2.273.386,97 €	2.014.500,00 €	-20.139,43 €
Defizitausgleich ÖPNV	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-0,82 €	0,00 €	-1,33 €	0,00 €	-0,57 €	0,00 €	-0,82 €
Jahresergebnis	**2.042.900,74 €**	**2.249.689,11 €**	**2.707.135,90 €**	**1.936.438,17 €**	**2.244.397,36 €**	**2.022.350,00 €**	**20.550,74 €**

Im Gemeinsamen Bereich verbleiben, nach der Verteilung auf die Sparten, das Beteiligungsergebnis (1.994 T€) sowie das Ergebnis der übergreifenden Photovoltaik- und Wärmeerzeugungsanlagen (-158 T€). Der Verlust resultiert aus dem eingestellten Projekt „Memelstraße". Durch die wgv wurde in 2020 eine Schadenersatzleistung für das Projekt Memelstraße in Höhe von 150 T€ geleistet.

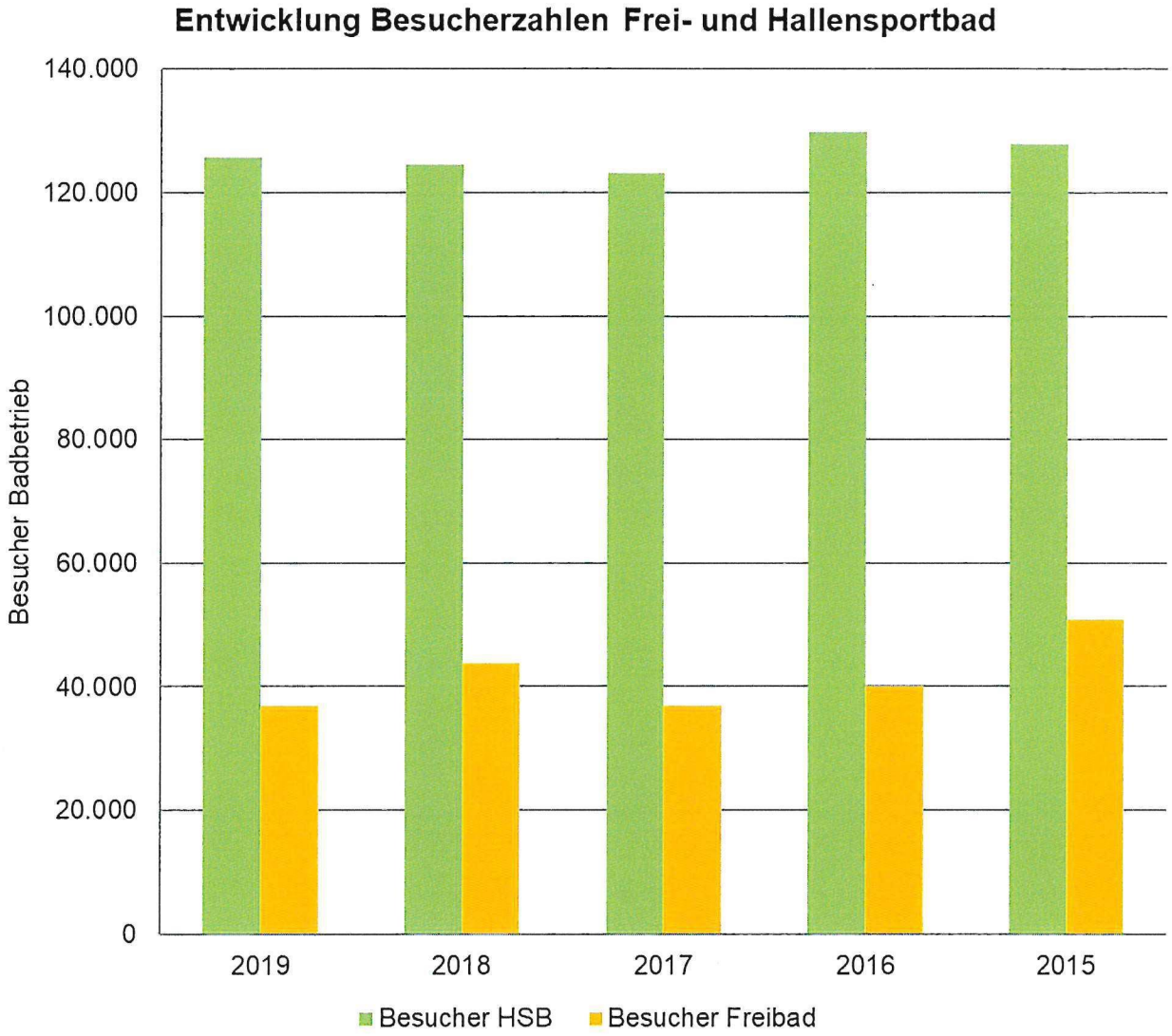
Bis 2017 wurden die Dienstleistungen gegenüber der Unternehmensgruppe und Dritten in den Sparten dargestellt. Ab 2018 erfolgt der Ausweis als eigenständige Sparte.

Anlage: Ergänzende Angaben zu dem Jahresabschluss 2019

Bäder

	Ist 2019	Ist 2018	Ist 2017	Ist 2016	Ist 2015	Plan 2019	Abweichung Ist-Plan 2019
Umsatzerlöse	515.899,49 €	511.526,44 €	502.646,36 €	494.853,06 €	492.238,73 €	510.300,00 €	5.599,49 €
aktivierte Eigenleistungen	2.482,00 €	6.412,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.482,00 €
Materialaufwand	440.253,44 €	446.630,24 €	472.041,00 €	500.983,40 €	489.786,57 €	519.800,00 €	-79.546,56 €
Rohertrag 1	**78.128,05 €**	**71.308,70 €**	**30.605,36 €**	**-6.130,34 €**	**2.452,16 €**	**-9.500,00 €**	**87.628,05 €**
Sonstige betriebliche Erträge	21.736,72 €	24.660,54 €	24.833,58 €	26.805,42 €	18.267,67 €	15.000,00 €	6.736,72 €
Rohertrag 2	**99.864,77 €**	**95.969,24 €**	**55.438,94 €**	**20.675,08 €**	**20.719,83 €**	**5.500,00 €**	**94.364,77 €**
Personalaufwand	1.004.805,31 €	991.909,23 €	914.171,13 €	841.783,10 €	834.274,83 €	1.027.600,00 €	-22.794,69 €
Abschreibungen	685.571,71 €	711.376,61 €	717.264,35 €	726.369,80 €	722.761,08 €	666.400,00 €	19.171,71 €
Betriebssteuern	11.161,88 €	11.161,88 €	13.869,61 €	13.869,61 €	14.085,89 €	11.400,00 €	-238,12 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	196.474,18 €	162.793,84 €	170.827,42 €	176.819,04 €	148.729,15 €	211.800,00 €	-15.325,82 €
ILV und Umlage	-95.966,80 €	-55.253,32 €	361,45 €	-3.818,97 €	2.357,60 €	-40.300,00 €	-55.666,80 €
Betriebsbedingte Aufwendungen	**1.802.046,28 €**	**1.821.988,24 €**	**1.816.493,96 €**	**1.755.022,58 €**	**1.722.208,55 €**	**1.876.900,00 €**	**-74.853,72 €**
Betriebsergebnis (CO)	**-1.702.181,51 €**	**-1.726.019,00 €**	**-1.761.055,02 €**	**-1.734.347,50 €**	**-1.701.488,72 €**	**-1.871.400,00 €**	**169.218,49 €**
Finanzergebnis	-22.059,00 €	-28.197,40 €	-128.489,44 €	-89.220,64 €	-93.650,04 €	-22.100,00 €	41,00 €
Beteiligungserträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Defizitausgleich ÖPNV	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Jahresergebnis	**-1.724.240,51 €**	**-1.754.216,40 €**	**-1.889.544,46 €**	**-1.823.568,14 €**	**-1.795.138,76 €**	**-1.893.500,00 €**	**169.259,49 €**

Bis 2017 wurden die Dienstleistungen gegenüber der Unternehmensgruppe und Dritten in den Sparten dargestellt. Ab 2018 erfolgt der Ausweis als eigenständige Sparte.



Fazit:

Die Besucherzahl der Bäder ist gegenüber dem Vorjahr insgesamt um 5.601 Besucher auf 162.626 Besucher (Vj. 168.227 Besucher) gesunken. Die Besucherzahlen im Freibad haben sich im Berichtsjahr wieder auf einem normalen Wert (2017: 36.995) entsprechend der durchschnittlichen Witterung eingependelt.

Nach der spartenintern Aufteilung des gemeinsamen Bereichs der Bäder und der Abrechnung der Lieferungen der Energiezentrale ergeben sich rein rechnerisch für den Teil Hallensportbad und Freibad folgende Ergebnisse:

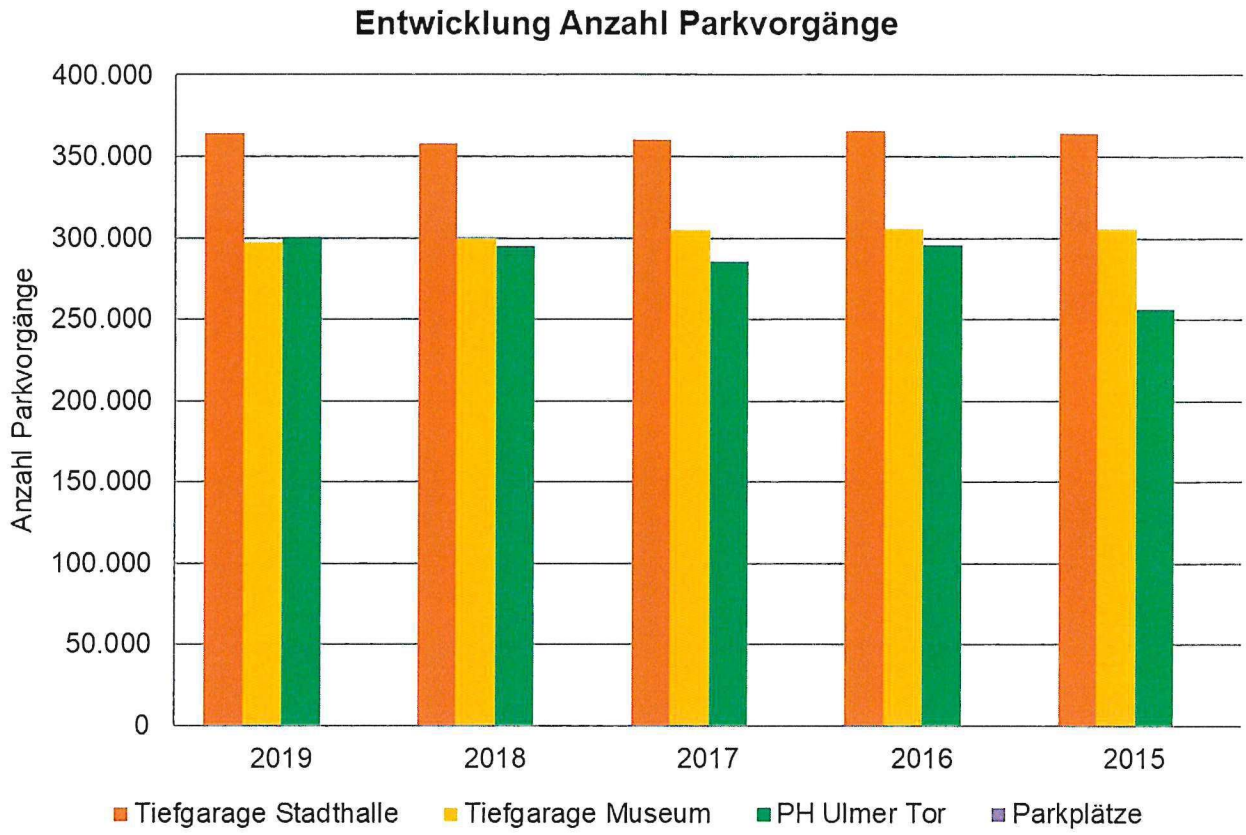
	2019	2018	+/-
Hallensportbad	-1.269 T€	-1.300 T€	31 T€
Freibad	-455 T€	-454 T€	-1 T€
Spartenergebnis Bäder	-1.724 T€	-1.754 T€	30 T€

Anlage: Ergänzende Angaben zu dem Jahresabschluss 2019

Parkierung

	Ist 2019	Ist 2018	Ist 2017	Ist 2016	Ist 2015	Plan 2019	Abweichung Ist-Plan 2019
Umsatzerlöse	880.960,38 €	760.465,02 €	878.070,69 €	877.913,45 €	751.039,32 €	802.500,00 €	78.460,38 €
aktivierte Eigenleistungen	15.484,00 €	20.515,00 €	10.040,00 €	9.835,50 €	0,00 €	0,00 €	15.484,00 €
Materialaufwand	386.389,06 €	395.192,15 €	669.152,96 €	292.069,80 €	754.859,12 €	448.600,00 €	-62.210,94 €
Rohertrag 1	**510.055,32 €**	**385.787,87 €**	**218.957,73 €**	**595.679,15 €**	**-3.819,80 €**	**353.900,00 €**	**156.155,32 €**
Sonstige betriebliche Erträge	37.877,25 €	31.733,01 €	30.750,37 €	26.224,31 €	11.904,89 €	1.000,00 €	36.877,25 €
Rohertrag 2	**547.932,57 €**	**417.520,88 €**	**249.708,10 €**	**621.903,46 €**	**8.085,09 €**	**354.900,00 €**	**193.032,57 €**
Personalaufwand	604.870,59 €	592.654,46 €	504.923,41 €	465.016,63 €	440.270,21 €	576.100,00 €	28.770,59 €
Abschreibungen	938.704,93 €	832.718,30 €	710.258,01 €	704.244,33 €	717.057,89 €	926.600,00 €	12.104,93 €
Betriebssteuern	21.564,22 €	21.535,22 €	26.906,03 €	26.906,03 €	32.276,83 €	25.200,00 €	-3.635,78 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	142.858,59 €	125.912,11 €	176.224,13 €	113.286,88 €	185.833,31 €	175.650,00 €	-32.791,41 €
ILV und Umlage	-305.756,46 €	-197.277,93 €	-34.693,73 €	-24.447,84 €	-14.367,93 €	-91.100,00 €	-214.656,46 €
Betriebsbedingte Aufwendungen	**1.402.241,87 €**	**1.375.542,16 €**	**1.383.617,85 €**	**1.285.006,03 €**	**1.361.070,31 €**	**1.612.450,00 €**	**-210.208,13 €**
Betriebsergebnis (CO)	**-854.309,30 €**	**-958.021,28 €**	**-1.133.909,75 €**	**-663.102,57 €**	**-1.352.985,22 €**	**-1.257.550,00 €**	**403.240,70 €**
Finanzergebnis	-2.757,37 €	-5.298,73 €	-4.331,79 €	-6.171,23 €	-4.436,98 €	-2.800,00 €	42,63 €
Beteiligungserträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Defizitausgleich ÖPNV	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Jahresergebnis	**-857.066,67 €**	**-963.320,01 €**	**-1.138.241,54 €**	**-669.273,80 €**	**-1.357.422,20 €**	**-1.260.350,00 €**	**403.283,33 €**

Bis 2017 wurden die Dienstleistungen gegenüber der Unternehmensgruppe und Dritten in den Sparten dargestellt. Ab 2018 erfolgt der Ausweis als eigenständige Sparte.



Fazit:

Die kostenlose erste Stunde wird weiterhin intensiv genutzt. Wie im Vorjahr waren ca. 40 % aller Parkvorgänge der Kurzparker unter einer Stunde.

Die Anzahl der Parkvorgänge ist gegenüber dem Vorjahr um 10.418 Vorgänge gestiegen. Im Jahr 2019 wurden im Parkhaus Ulmer Tor 50 Dauerparkstellplätze an die Kreissparkasse Biberach vermietet. Die Anzahl der Stellplätze in den Parkgaragen beträgt 1.136 und ist gegenüber dem Vorjahr unverändert. Hinzugekommen sind 98 Stellplätze auf der neuen oberirdischen Parkfläche in der Freiburger Straße.

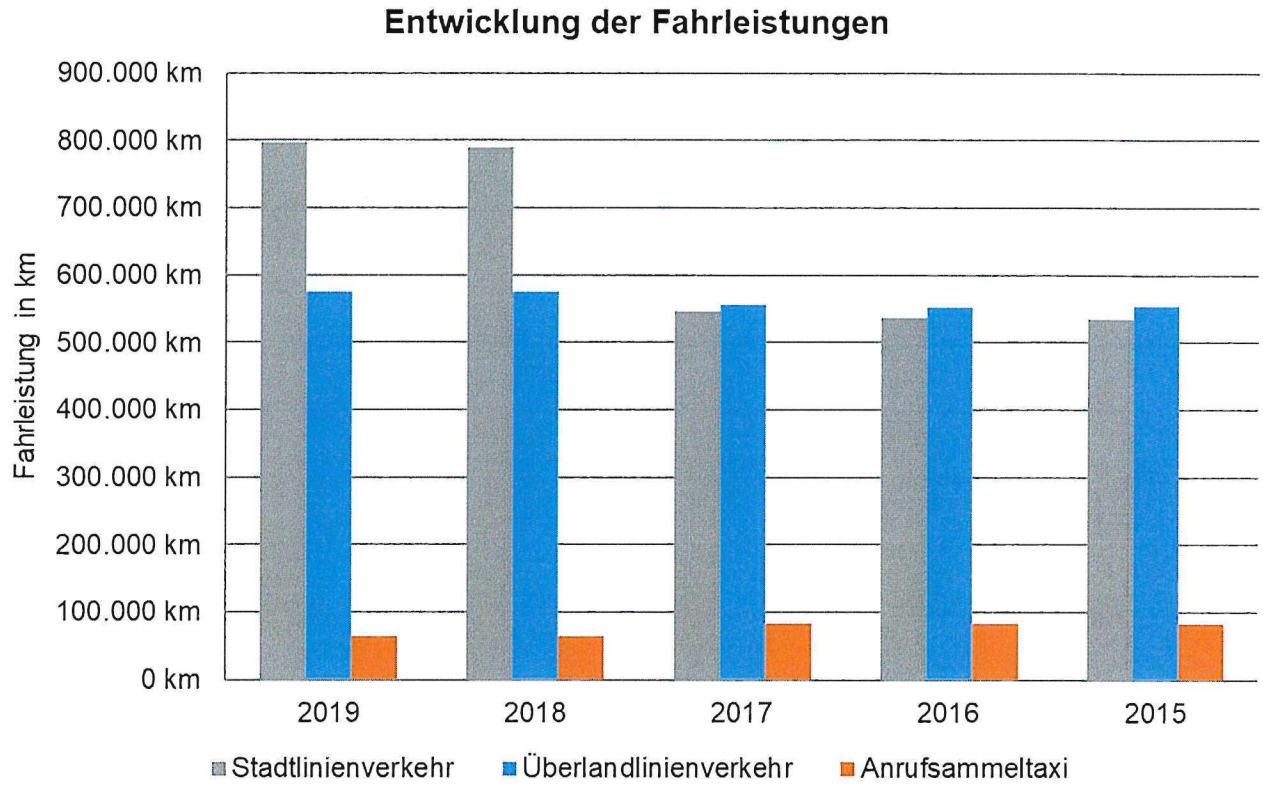
	2019	2018	+/-
Tiefgarage Stadthalle	-203 T€	-235 T€	32 T€
Tiefgarage Museum	-304 T€	-360 T€	56 T€
Parkhaus Ulmer Tor	-336 T€	-368 T€	32 T€
Parkplätze	-14 T€	0 T€	-14 T€
Spartenergebnis Parkierung	-857 T€	-963 T€	106 T€

Anlage: Ergänzende Angaben zu dem Jahresabschluss 2019

ÖPNV

	Ist 2019	Ist 2018	Ist 2017	Ist 2016	Ist 2015	Plan 2019	Abweichung Ist-Plan 2019
Umsatzerlöse	3.559.610,15 €	3.228.225,48 €	3.281.854,45 €	3.205.706,09 €	3.077.898,79 €	3.412.000,00 €	147.610,15 €
aktivierte Eigenleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Materialaufwand	3.953.715,83 €	3.810.012,64 €	3.167.494,60 €	3.076.532,70 €	3.090.582,68 €	3.943.000,00 €	10.715,83 €
Rohertrag 1	**-394.105,68 €**	**-581.787,16 €**	**114.359,85 €**	**129.173,39 €**	**-12.683,89 €**	**-531.000,00 €**	**136.894,32 €**
Sonstige betriebliche Erträge	75.736,93 €	153.660,31 €	177.955,97 €	174.480,68 €	169.279,51 €	80.800,00 €	-5.063,07 €
Rohertrag 2	**-318.368,75 €**	**-428.126,85 €**	**292.315,82 €**	**303.654,07 €**	**156.595,62 €**	**-450.200,00 €**	**131.831,25 €**
Personalaufwand	348.160,10 €	283.893,66 €	260.555,90 €	241.346,79 €	204.906,70 €	327.300,00 €	20.860,10 €
Abschreibungen	123.920,54 €	213.683,10 €	241.506,00 €	242.030,03 €	239.376,00 €	135.200,00 €	-11.279,46 €
Betriebssteuern	1.588,02 €	1.588,02 €	1.985,03 €	1.985,03 €	2.382,03 €	1.600,00 €	-11,98 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	249.893,12 €	202.872,12 €	224.053,76 €	174.657,21 €	164.090,52 €	282.000,00 €	-32.106,88 €
ILV und Umlage	-69.353,70 €	-25.865,37 €	-8.908,62 €	-18.034,17 €	-11.360,19 €	-12.100,00 €	-57.253,70 €
Betriebsbedingte Aufwendungen	**654.208,08 €**	**676.171,53 €**	**719.192,07 €**	**641.984,89 €**	**599.395,06 €**	**734.000,00 €**	**-79.791,92 €**
Betriebsergebnis (CO)	**-972.576,83 €**	**-1.104.298,38 €**	**-426.876,25 €**	**-338.330,82 €**	**-442.799,44 €**	**-1.184.200,00 €**	**211.623,17 €**
Finanzergebnis	-12.225,37 €	-32.984,20 €	-32.597,48 €	-35.725,43 €	-39.028,55 €	-12.300,00 €	74,63 €
Beteiligungserträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Defizitausgleich ÖPNV	984.802,20 €	961.213,93 €	362.045,50 €	303.576,60 €	420.010,03 €	1.196.500,00 €	-211.697,80 €
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Jahresergebnis	**0,00 €**	**-176.068,65 €**	**-97.428,23 €**	**-70.479,65 €**	**-61.817,96 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

Ab 2019 wird durch die Stadt Biberach der verbleibende Verlust der Sparte ÖPNV anteilig ausgeglichen.



Fazit:

Die Fahrleistung im Buslinienverkehr ist mit 1.371.662 km gegenüber dem Vorjahr mit 1.364.552 km leicht angestiegen. Im Anrufsammeltaxiverkehr wurden 63.653 km (Vj. 63.202 km) Fahrleistung erbracht.

Die Ergebnisse der Sparte teilen sich vor den erhaltenen Defizitausgleichszahlungen wie folgt auf den Stadt- und Überlandlinienverkehr auf:

	2019	2018	+/-
Stadtlinienverkehr	-308 T€	-609 T€	301 T€
Anrufsammeltaxi	-156 T€	-149 T€	-7 T€
Überlandlinienverkehr	-521 T€	-379 T€	-142 T€
Spartenergebnis ÖPNV vor Ausgleich	**-985 T€**	**-1.137 T€**	**152 T€**

Anlage: Ergänzende Angaben zu dem Jahresabschluss 2019

	2019	2018	+/-
Spartenergebnis	0 T€	-176 T€	*176 T€*
Defizitausgleich Stadt Biberach (ohne AST)	254 T€	400 T€	-146 T€
Ausgleichszahlungen AST Stadt BC	75 T€	0 T€	75 T€
Defizitausgleich Landkreis (ohne AST)	575 T€	483 T€	92 T€
Ausgleichszahlungen AST Gemeinden	81 T€	78 T€	3 T€
Zahlungen entsprechend § 45a PBefG	903 T€	903 T€	0 T€
Zahlungen entsprechend § 148 IX SGB	111 T€	97 T€	14 T€
Auflösung GVFG-Fördermittel	62 T€	134 T€	-72 T€
Ausgleich Belastungen Verbund	71 T€	71 T€	0 T€
Spartenergebnis ohne Subventionen	-2.132 T€	-2.342 T€	210 T€

Ohne die Mittel der öffentlichen Hand würde die Sparte einen Jahresverlust von -2.132 T€ (Vj. -2.342 T€) ausweisen.

Durch die Stadt Biberach wurden Zuschüsse zum Bürgerticket in Höhe von 449.176,48 € beleistet.

Anlage: Ergänzende Angaben zu dem Jahresabschluss 2019

Dienstleistung

	Ist 2019	Ist 2018	Plan 2019	Abweichung Ist-Plan 2019
Umsatzerlöse	719.311,30 €	529.147,76 €	333.200,00 €	386.111,30 €
aktivierte Eigenleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Materialaufwand	2.105,22 €	2.095,57 €	2.000,00 €	105,22 €
Rohertrag 1	**717.206,08 €**	**527.052,19 €**	**331.200,00 €**	**386.006,08 €**
Sonstige betriebliche Erträge	1.758,88 €	3.674,53 €	0,00 €	1.758,88 €
Rohertrag 2	**718.964,96 €**	**530.726,72 €**	**331.200,00 €**	**387.764,96 €**
Personalaufwand	129.901,95 €	9.600,17 €	181.900,00 €	-51.998,05 €
Abschreibungen	1.832,00 €	96,00 €	1.800,00 €	32,00 €
Betriebssteuern	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	37.063,05 €	4.256,02 €	10.500,00 €	26.563,05 €
ILV und Umlage	500.669,42 €	386.246,45 €	118.000,00 €	382.669,42 €
Betriebsbedingte Aufwendungen	**669.466,42 €**	**400.198,64 €**	**312.200,00 €**	**357.266,42 €**
Betriebsergebnis (CO)	**49.498,54 €**	**130.528,08 €**	**19.000,00 €**	**30.498,54 €**
Finanzergebnis	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Beteiligungserträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Defizitausgleich ÖPNV	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Jahresergebnis	**49.498,54 €**	**130.528,08 €**	**19.000,00 €**	**30.498,54 €**

Bis 2017 wurden die Dienstleistungen gegenüber der Unternehmensgruppe und Dritten in den Sparten dargestellt. Ab 2018 erfolgt der Ausweis als eigenständige Sparte.

Anlage: Ergänzende Angaben zu dem Jahresabschluss 2019

Fazit:

Das Ergebnis von 49 T€ wird von Dienstleistung aus den Bereichen Bäder und Parkierung erwirtschaftet.

	2019	2018	+/-
Dienstleistungen Gemeinsam	10 T€	0 T€	10 T€
Dienstleistungen Bäder	32 T€	35 T€	-3 T€
Dienstleistungen Parkierung	7 T€	96 T€	-89 T€
Spartenergebnis Dienstleistungen	49 T€	131 T€	-82 T€

Bei den Dienstleistungen **Bädern** handelt es sich überwiegend um die Betriebsführung für das Naturfreibad Uttenweiler und die Betriebsführung für das Lehrschwimmbecken Birkendorf.

Die Dienstleistungen der **Parkierung** sind Erlöse aus der Betriebsführung Parkhaus Wielandpark, der Dienstleistung Gebäudemanagement für die Hospitalstiftung und der Dienstleistung Gebäudemanagement gegenüber der e.wa riss Gruppe. Die Änderung gegenüber dem Vorjahr ist dadurch entstanden, dass in 2018 die zusätzliche Dienstleistung Zählerwechsel gegenüber der e.wa riss Gruppe erbracht wurde.

Im **Gemeinsamen Bereich** fallen Erlöse für die Kostenerstattung Geschäftsführertätigkeit gegenüber der e.wa riss Verwaltungsgesellschaft mbH und für die Dienstleistungen für die IT und Gebäudereinigung gegenüber der e.wa riss GmbH & Co. KG an.