

---

**Eigenbetrieb „Bäder, Versorgung und Verkehr Lahr“**

**Jahresbericht  
über das  
Wirtschaftsjahr 2018**

---

# Eigenbetrieb „Bäder, Versorgung und Verkehr Lahr“

## Angaben zu den Beschlüssen über

### 1. die Feststellung des Jahresabschlusses 2018

### 2. die Verwendung des Jahresgewinns / Behandlung des Jahresverlusts

#### 1. Feststellung des Jahresabschlusses

1.1	Bilanzsumme	52.303.859,86 €
1.1.1	davon entfallen auf der Aktivseite auf	
	- das Anlagevermögen	47.329.724,01 €
	- das Umlaufvermögen	4.974.135,85 €
1.1.2	davon entfallen auf der Passivseite auf	
	- das Eigenkapital	19.027.870,84 €
	- die empfangenen Ertragszuschüsse	410.788,00 €
	- die Rückstellungen	87.052,60 €
	- die Verbindlichkeiten	32.758.668,28 €
	- die Rechnungsabgrenzungsposten	19.480,14 €
1.2	Jahresgewinn	1.094.522,93 €
1.2.1	Summe der Erträge	5.559.907,44 €
1.2.2	Summe der Aufwendungen	4.465.384,51 €

#### 2. Verwendung des Jahresgewinns / Behandlung des Jahresverlusts

2.1	bei einem Jahresgewinn:	
	a) zur Tilgung des Verlustvortrags	--,--
	b) zur Einstellung in Rücklagen	--,--
	c) zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde	1.049.522,93 €
	d) auf neue Rechnung vorzutragen	--,--

# Jahresbericht Eigenbetrieb „Bäder, Versorgung und Verkehr Lahr“

## Lagebericht:

### 1. Allgemeines

Der Gemeinderat hat am 23.06.1997 beschlossen, den Bäderbetrieb, bestehend aus den zwei Betriebszweigen Terrassenbad und Hallenbad, zum 01.01.1998 aus dem Haushalt der Gemeinde auszugliedern und ab diesem Zeitpunkt als Eigenbetrieb „Bäderbetrieb der Stadt Lahr“ zu führen (Vorlage 76/1997). In einem weiteren Schritt hat der Gemeinderat in seiner Sitzung am 15.12.2003 beschlossen, die Aufgabengebiete ÖPNV sowie die Bereitstellung und den Betrieb des Parkhauses Stadtmitte zum 01.01.2004 aus dem Haushalt der Gemeinde auszugliedern und ab diesem Zeitpunkt als Eigenbetrieb „Versorgung und Verkehr Lahr“ zu führen. Gleichzeitig wurde beschlossen, den Mitunternehmeranteil an der badenova AG & Co. KG, bisher gehalten von der Lahrer Gas- und Wasser-Holding GmbH, und den Mitunternehmeranteil an der Elektrizitätswerk Mittelbaden AG & Co. KG, bisher gehalten vom Eigenbetrieb „Bäderbetrieb der Stadt Lahr“, dem Eigenbetrieb „Versorgung und Verkehr Lahr“ zuzuordnen (Vorlage 162/2003). In einem nächsten Schritt hat der Gemeinderat am 14. Dezember 2009 beschlossen, die beiden Eigenbetriebe im Wege der Übernahme zusammenzuführen (Vorlage 188/2009). Hierfür wurde die Betriebssatzung des Eigenbetriebs „Versorgung und Verkehr Lahr“ geändert. Seit 01.01.2010 führt der Eigenbetrieb die Bezeichnung „Bäder, Versorgung und Verkehr Lahr“. Aufgrund dieser Entscheidung ist für den Eigenbetrieb „Bäder, Versorgung und Verkehr Lahr“ ein Wirtschaftsplan (bisher: zwei separate Wirtschaftspläne für die Eigenbetriebe „Bäderbetrieb der Stadt Lahr“ und „Versorgung und Verkehr Lahr“) nach eigenbetriebsrechtlichen Vorschriften aufzustellen.

Anstelle eines Betriebsausschusses treten die in der Hauptsatzung der Stadt festgelegten beschließenden Ausschüsse. Die nach dem Eigenbetriebsgesetz der Betriebsleitung obliegenden Aufgaben werden vom Oberbürgermeister wahrgenommen.

### 2. Vorjahresabschlüsse

Der Gemeinderat der Stadt Lahr fasste am 28.01.2019 folgenden Beschluss (Vorlage 328/2018):

1. Der Gemeinderat stellt den Jahresabschluss des Eigenbetriebs „Bäder, Versorgung und Verkehr Lahr“ zum 31.12.2017 mit einer Bilanzsumme von 52.719.587,67 EUR und einem Jahresgewinn von 1.523.845,15 EUR nach Abschluss der örtlichen Prüfung durch das Rechnungsprüfungsamt auf der Grundlage der Angaben in der Anlage 9 zu § 12 Eigenbetriebsverordnung gemäß § 16 Eigenbetriebsgesetz fest.
2. Der Jahresgewinn 2017 in Höhe von 1.523.845,15 € wird an den Haushalt der Gemeinde abgeführt.
3. Der Betriebsleitung wird gemäß § 16 Abs. 3 EigBG Entlastung erteilt.
4. Der Feststellungsbeschluss ist nach § 16 Abs. 4 EigBG ortsüblich bekannt zu geben.

### 3. Wirtschaftsplandaten

Der Gemeinderat verabschiedete den Wirtschaftsplan für 2018 am 18.12.2017. Die Vorberatung fand im Haupt- und Personalausschuss am 04.12.2017 statt.

Der Erfolgsplan wies dabei mit Erträgen von 5.520.300,- € und Aufwendungen von 4.367.800,- € einen Jahresgewinn von 1.152.500,- € aus.

Im Vermögensplan wurden die Einnahmen und Ausgaben mit je 2.064.300,- € festgesetzt. Die Kreditermächtigung für das Jahr 2018 beträgt 0,- €. Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wurde mit 0,- € ausgewiesen.

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wurde mit 7.500.000,- € festgesetzt.

### 4. Geschäftsverlauf und Lage des Eigenbetriebs

#### 4.1 Ergebnisse der Betriebszweige

Der Eigenbetrieb „Bäder, Versorgung und Verkehr Lahr“ schließt das Wirtschaftsjahr 2018 mit einem Jahresgewinn von 1.094.522,93 €.

Der Jahresgewinn gliedert sich auf die sechs Betriebszweige wie folgt auf:

Mitunternehmeranteil Elektrizitätswerk Mittelbaden AG & Co. KG	2.093.465,58 €
Mitunternehmeranteil badenova AG & Co. KG	644.859,53 €
ÖPNV	-705.812,11 €
Parkhaus Stadtmitte	-61.327,99 €
Terrassenbad	-428.454,25 €
Hallenbad	-448.207,83 €

Auf die nachfolgende Erfolgsübersicht wird verwiesen. Die einzelnen Positionen der Erfolgsübersicht werden im Folgenden näher erläutert:

#### Betriebszweig Mitunternehmeranteil Elektrizitätswerk Mittelbaden AG & Co. KG:

Bei den „**Zinsen und ähnlichen Aufwendungen**“ handelt es sich um die anteiligen Darlehenszinsen für das tilgungsfrei zur Verfügung gestellte städtische Darlehen in Höhe von 582.872,74 € (Vorjahr: 582.872,74 €). Für das Jahr 2018 wird vom Finanzamt ein abgesenkter Zinssatz in Höhe von 2,5 % anerkannt.

Darüber hinaus trägt der Betriebszweig die **Zinsbelastung** aus der Kassenkreditaufnahme bei der städtischen Einheitskasse in Höhe von 92.143,00 € (Vorjahr: 86.160,75,- €).

„**Steuerliche Nebenleistungen**“ sind im Jahr 2018 in Höhe von 37.491,- € (Vorjahr: 315,- €) angefallen.

Bei den „**Anderen betrieblichen Aufwendungen**“ handelt es sich um Prüfungs- und Beratungskosten in Höhe von 40.376,12- € (Vorjahr: 10.391,00 €), um den Verwaltungs-kostenbeitrag in Höhe von 7.050,- € (Vorjahr: 7.050,- €) sowie um sonstigen betrieblichen Aufwand in Höhe von insgesamt 114,22 € (Vorjahr: 109,32 €).

Bei den „**Finanzerträgen**“ handelt es sich um den Gewinnanteil am Ergebnis der Elektrizitätswerk Mittelbaden AG & Co. KG in Höhe von 3.527.922,41 € (Vorjahr: 3.527.922,41 €). Die zum 01.01.2016 eingegangene Kapitalbeteiligung an der Elektrizitätswerk Mittelbaden Erneuerbare Energien GmbH & Co. KG führte zu einem Gewinnanteil am Ergebnis in Höhe von 22.627,44 € (Vorjahr: 18.166,69 €). Hierbei handelt es sich um eine Restausschüttung für das Jahr 2017 von 8.438,20 € sowie einer Vorabauschüttung für das Jahr 2018 von 13.956,95,- €. Die Restausschüttung am Gewinnanteil 2018

beträgt 232,29. In 2018 beliefen sich die Zinsen und ähnliche Erträge auf 0,00 € (Vorjahr: 8.364,22 €). Die Nebenforderungen beliefen sich auf 79,42 € (Vorjahr: 46.410,98 €).

Außerdem wird innerhalb dieses Betriebszweiges des Eigenbetriebes die gesamte „**Steuerbelastung**“ 2018 mit 721.679,27 € (Vorjahr: 509.781,45 €) dargestellt. Die Steuerbelastung umfasst die Vorauszahlungen und Rückstellungen für die Körperschaftsteuer 2018 zuzüglich des Solidaritätszuschlags.

**Insgesamt** erzielte der Betriebszweig einen Überschuss von 2.093.465,58 € (Vorjahr: 2.404.184,04 €).

#### **Betriebszweig Mitunternehmeranteil badenova AG & Co. KG:**

Bei den „**Zinsen und ähnlichen Aufwendungen**“ handelt es sich um die anteiligen Darlehenszinsen für das tilgungsfrei zur Verfügung gestellte städtische Darlehen in Höhe von 90.310,18 € (Vorjahr: 98.163,24 €).

Der Verwaltungskostenbeitrag in Höhe von 6.650,- € (Vorjahr: 6.650,- €) ist bei den „**Anderen betrieblichen Aufwendungen**“ verbucht.

Bei den „**Finanzerträgen**“ handelt es sich um den Gewinnanteil am Ergebnis der badenova AG & Co. KG in Höhe von 741.819,71 € (Vorjahr: 793.733,24 €).

**Insgesamt** erzielte der Betriebszweig einen Überschuss von 644.859,53 € (Vorjahr: 688.920,- €).

#### **Betriebszweig ÖPNV:**

Beim „**Materialaufwand**“ handelt es sich um die Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen in Höhe von 11.785,02 € (Vorjahr: 9.308,25 €) sowie um den Aufwand für den Orts- und Nachbarortsverkehr in Höhe von 1.373.126,86 € (Vorjahr: 1.307.792,84 €). Für die Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen des ZOBs sind zudem 739,20 € (Vorjahr: 1.334,69 €) angefallen.

Für „**Abschreibungen auf Sachanlagen**“ sind Aufwendungen in Höhe von 22.086,51 € (Vorjahr: 18.014,- €) angefallen.

Bei den „**Anderen betrieblichen Aufwendungen**“ handelt es sich um Aufwendungen für Versicherungen mit 461,50 € (Vorjahr: 228,85 €) und Aufwendungen für die Öffentlichkeitsarbeit in Höhe von 14.613,58 € (Vorjahr: 13.610,64 €) sowie um den Verwaltungskostenbeitrag in Höhe von 32.200,- € (Vorjahr: 32.200,- €). Ein sonstiger betrieblicher Aufwand ist im Jahr 2018 nicht angefallen (Vorjahr: 337,39 €).

Die Betriebssparte ÖPNV trägt die „**Kreditmarktzinsen**“ für den Eigenbetrieb. In den Jahren 2016 und 2017 wurden Darlehen im Zusammenhang mit dem Bau des Zentralen Omnibusbahnhofs sowie einer Finanzanlage der Betriebssparte Elektrizitätswerk Mittelbaden AG & Co. KG aufgenommen. Hierfür fallen im Jahr 2018 Kreditmarktzinsen in Höhe von 3.231,60 € (Vorjahr: 1.938,84 €) an.

Als „**Umsatzerlöse**“ konnten Fahrgeldeinnahmen in Höhe von 748.311,16 € (Vorjahr: 749.753,99 €) sowie Auflösung empfangener Ertragszuschüsse in Höhe von 4.121,- € (Vorjahr: 4.428,- €) verbucht werden. „**Sonstige betriebliche Erträge**“ wurden in Höhe von 475,90 € (Vorjahr: 1.701,33 €) vereinnahmt.

**Insgesamt** erzielte der Betriebszweig einen Verlust von 705.812,11 € (Vorjahr: 628.882,18 €).

---

**Betriebszweig Parkhaus Stadtmitte:**

Beim „**Materialaufwand**“ handelt es sich um die Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen in Höhe von 22.455,70 € (Vorjahr: 3.173,70 €) und den Strombezug für das Parkhaus in Höhe von 86,29 € (Vorjahr: 106,80 €).

Für „**Abschreibungen auf Sachanlagen**“ sind Aufwendungen in Höhe von 35.902,- € (Vorjahr: 35.900,- €) angefallen.

Bei den „**Zinsen und ähnlichen Aufwendungen**“ handelt es sich um die anteiligen Darlehenszinsen für das tilgungsfrei zur Verfügung gestellte städtische Darlehen in Höhe von 11.125,01 € (Vorjahr: 12.092,40 €). Die Absenkung gegenüber den Vorjahren beruht auf der geänderten Höhe des Zinssatzes für das gemeindliche Darlehen durch die Betriebsprüfung.

Bei den „**Steuern**“ handelt es sich um die für das Parkhaus anfallende Grundsteuer in Höhe von 2.270,56 € (Vorjahr: 2.270,56 €).

Bei den „**Anderen betrieblichen Aufwendungen**“ sind 124,70 € (Vorjahr: 134,14 €) für Versicherungen, 11.000,- € (Vorjahr: 11.000,- €) für den Verwaltungskostenbeitrag und 22.697,38 € (Vorjahr: 13.351,81 €) für den sonstigen betrieblichen Aufwand angefallen.

Als „**Umsatzerlöse**“ konnte die Auflösung empfangener Ertragszuschüsse in Höhe von 16.276,- € (Vorjahr: 16.276,- €) sowie Miet- und Pachteinnahmen für das Parkhaus in Höhe von 11.030,96 € (Vorjahr: 10.609,81 €) verbucht werden.

Die „**Sonstigen Erträge**“ betragen 17.026,69 € (Vorjahr: 11.324,06 €). Diese resultieren aus dem Ertrag der Betriebskostenabrechnung für das Jahr 2017 und der Grundsteuer für das Jahr 2018.

**Insgesamt** erzielte der Betriebszweig einen Verlust von 61.327,99 € (Vorjahr: 39.819,54 €).

---

**Betriebszweig Terrassenbad:**

Der „**Materialaufwand**“ in Höhe von 179.436,14 € (Vorjahr: 175.553,92 €) setzt sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Ergebnis 2018 in €	Ergebnis 2017 in €
Gasbezug/Brennstoffe	1.025,83	1.162,83
Strombezug	37.455,80	37.103,98
Wasserbezug	53.744,38	42.598,19
Wasseraufbereitungsstoffe	10.837,13	10.601,94
Fahrzeugkosten	645,58	1.396,30
Materialaufwand für eigene Unterhaltungsmaßnahmen	388,19	300,67
Reinigungsmittel und sonst. Material	4.585,08	5.316,75
Anschaffung von Werkzeug und Gerät	700,61	1.446,46
Dienst- und Schutzkleidung	730,69	1.018,62
<b>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</b>	<b>110.113,29</b>	<b>100.945,74</b>
Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	48.588,53	50.762,29
Unterhaltung Badanlagen/Außenanlagen	3.207,74	1.478,75
Unterhaltung der Betriebsanlagen	10.190,36	8.632,86
Unterhaltung der Außenanlagen	6.953,54	9.503,69
Geräte- und Inventarunterhaltung	382,68	3.587,12
<b>Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>	<b>69.322,85</b>	<b>74.608,18</b>

Die Aufwendungen für „**Löhne und Gehälter**“ betragen 216.330,55 € (Vorjahr: 213.260,99 €), die „**Sozialen Abgaben**“ beliefen sich auf 40.528,50 € (Vorjahr: 42.408,72 €) und die „**Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung**“ auf 18.483,92 € (Vorjahr: 19.276,16 €).

„**Abschreibungen**“ sind in Höhe von 118.540,27 € (Vorjahr: 120.418,- €) angefallen.

Die „**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**“ für die Kassenkreditzinsen betragen 22.467,50 € (Vorjahr: 27.162,23 €).

Die „**Sonstigen Steuern**“ waren in Höhe von 261,49 € (Vorjahr: 261,49 €) zu entrichten. Dabei handelt es sich um die für das Terrassenbad anfallende Grundsteuer in Höhe von 210,46 €, sowie um Kraftfahrzeugsteuer in Höhe von 51,03 €.

Die „**Anderen betrieblichen Aufwendungen**“ in Höhe von 77.713,83 € (Vorjahr: 67.516,49 €) setzen sich wie folgt zusammen:

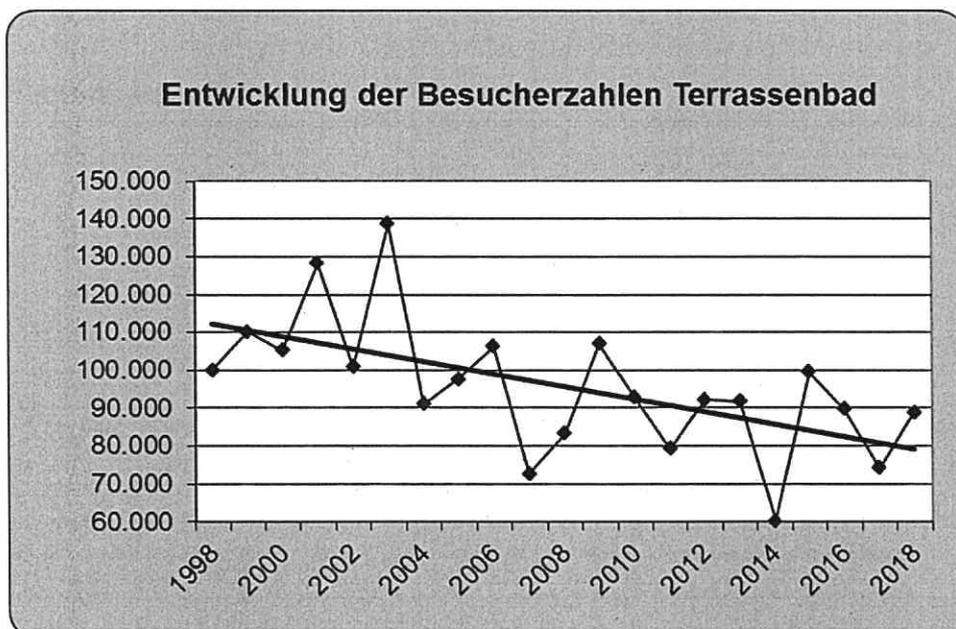
Bezeichnung	Ergebnis 2018 in €	Ergebnis 2017 in €
Mieten, Pachten, Gebühren und dgl.	2.362,77	2.285,24
Entsorgungsaufwand	2.225,22	1.462,04
Versicherungen	3.112,73	3.131,35
Bürobedarf	516,45	428,51
Post- und Telefongebühren	799,33	621,50
Öffentlichkeitsarbeit	3.336,14	1.842,18
Reisekosten	450,00	909,00
Aus- und Fortbildung	0,00	720,00
Prüfungs- und Beratungskosten	12.366,77	2.778,54

Verwaltungskostenbeitrag	46.500,00	46.500,00
Verluste aus Anlagenabgängen	0,00	0,00
Sonstiger betrieblicher Aufwand	6.044,42	6.838,13
Andere betriebliche Aufwendungen	77.713,83	67.516,49

Bei den „**Umsatzerlösen**“ in Höhe von 244.620,88 € (Vorjahr 225.769,10 €) handelt es sich um die Eintrittsgelder in Höhe von 217.037,96 € sowie die Auflösung empfangener Ertragszuschüsse in Höhe von 8.695,- €. Darüber hinaus fielen für Mieten/Pachten der Cafeteria 9.093,20 € und für Mieten/Pachten der Dienstwohnung, des SSV-Vereinsheim und für den Schaukasten insgesamt 9.794,72 € an.

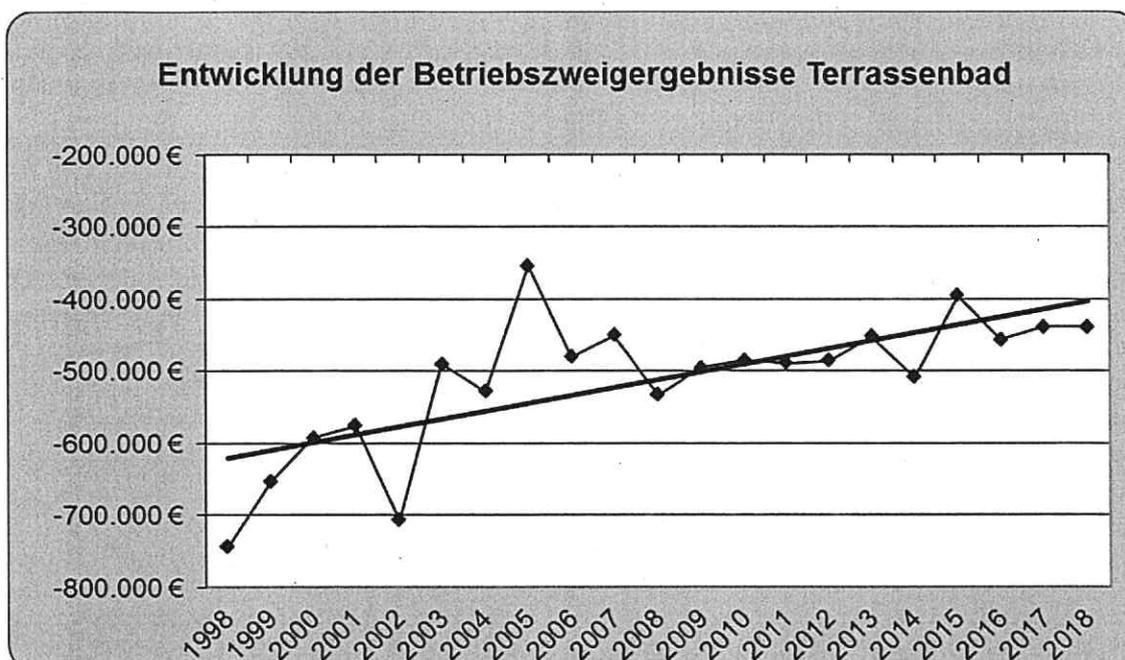
Die Besucherzahlen entwickelten sich im Vergleich zum Vorjahr wie folgt:

Terrassenbad:		
2018		2017
79.368	Einzelpersonen	64.341
5.289	Schüler/innen im Rahmen des Schulsports	5.483
1.783	Angehörige der Bereitschaftspolizei	1.744
2.439	Mitglieder von Vereinen u. sonstigen Gruppen	2.568
<b>88.879</b>	<b>Summe</b>	<b>74.136</b>



Das Terrassenbad war an 137 Tagen geöffnet (Vorjahr: 132) und hatte durchschnittlich 649 Besucher pro Tag (Vorjahr: 562). Das heißt, dass die Besucherzahl im Verhältnis zu den Öffnungstagen um ca. 15,5 % im Vergleich zum Vorjahr gestiegen ist.

**Insgesamt** ist ein Verlust im Betriebszweig Terrassenbad in Höhe von 428.454,25 € (Vorjahr: 438.722,97 €) entstanden.



Die Verbesserung des Betriebszweiges „Terrassenbad“ im Vergleich zum Wirtschaftsplan -428.454,25 € (Ansatz: -485.500,- €) liegt zum größten Teil an den Minderausgaben bei den Aufwendungen für bezogene Leistungen mit rund 18.900,- € sowie bei den Zinsaufwendungen mit rund 17,500,-€.

Auf der Ertragsseite betragen die Umsatzerlöse rund 15.800,- € mehr als erwartet und die sonstigen betrieblichen Erträge liegen nahezu auf Planniveau. Bei den Umsatzerlösen kam es witterungsbedingt zu mehr Besuchern des Terrassenbades als erwartet, was zu Mehreinnahmen bei den Eintrittsgeldern, gegenüber dem Planansatz, führte.

**Betriebszweig Hallenbad:**

Der „Materialaufwand“ in Höhe von 165.351,23 € (Vorjahr: 179.224,76 €) setzt sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Ergebnis 2018 in €	Ergebnis 2017 in €
Gasbezug/Brennstoffe	56.393,55	60.761,75
Strombezug	50.091,39	46.400,75
Wasserbezug	26.570,86	25.540,96
Wasseraufbereitungsstoffe	3.063,69	6.377,08
Materialaufwand für eigene Unterhaltungsmaßnahmen	699,90	175,17
Reinigungsmittel und sonst. Material	2.643,52	2.540,04
Anschaffung von Werkzeug und Gerät	464,94	1.001,49
Dienst- und Schutzkleidung	641,30	607,09
<b>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</b>	<b>140.569,15</b>	<b>143.404,33</b>

Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	16.027,14	15.598,28
Unterhaltung Badanlagen/Außenanlagen	281,26	2.017,46
Unterhaltung der Betriebsanlagen	3.376,48	15.548,90

Unterhaltung der Außenanlagen	1.753,00	0,00
Geräte- und Inventarunterhaltung	3.344,20	2.655,79
<b>Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>	<b>24.782,08</b>	<b>35.820,43</b>

Für „**Löhne und Gehälter**“ entstanden 2018 Aufwendungen in Höhe von 238.446,02 € (Vorjahr: 231.704,38 €), die „**Sozialen Abgaben**“ beliefen sich auf 45.465,82 € (Vorjahr: 46.316,59 €), die „**Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung**“ auf 20.700,63 € (Vorjahr: 21.069,82 €).

Für „**Abschreibungen**“ sind 51.558,39 € (Vorjahr: 50.905,38,- €) angefallen.

Die „**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**“ für Kassenkreditzinsen und die Verzinsung von Verbindlichkeiten gegenüber der Versorgungs- und Verkehrssparte betragen insgesamt 31.454,50 € (Vorjahr: 38.144,59 €).

Bei den „**Sonstigen Steuern**“ in Höhe von 314,97 € (Vorjahr: 314,97 €) handelt es sich um die für das Hallenbad anfallende Grundsteuer in Höhe von 243,52 €, sowie um Kraftfahrzeugsteuer in Höhe von 71,45 €.

Die „**Anderen betrieblichen Aufwendungen**“ in Höhe von 120.021,61 € (Vorjahr: 107.129,77 €) setzen sich wie folgt zusammen:

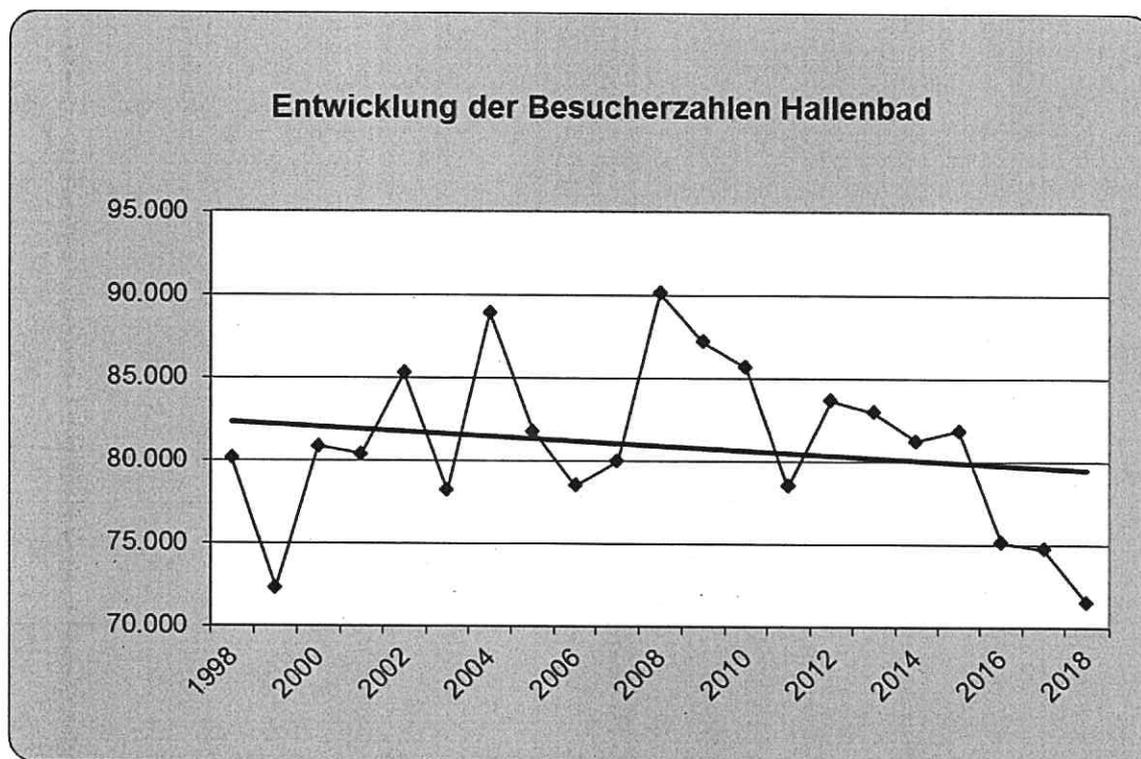
Bezeichnung	Ergebnis 2018 in €	Ergebnis 2017 in €
Mieten, Pachten, Gebühren und dgl.	4.415,36	4.061,54
Entsorgungsaufwand	457,50	295,84
Versicherungen	8.066,95	7.982,33
Bürobedarf	373,98	498,05
Post- und Telefongebühren	336,28	502,85
Öffentlichkeitsarbeit	6.963,66	3.990,90
Reisekosten	654,00	757,19
Aus- und Fortbildung	0,00	800,00
Prüfungs- und Beratungskosten	15.619,70	3.880,96
Verwaltungskostenbeitrag	65.100,00	65.100,00
Sonstiger betrieblicher Aufwand	18.034,18	19.260,11
Verluste aus Anlageabgängen	0,00	0,00
<b>Anderer betriebliche Aufwendungen</b>	<b>120.021,61</b>	<b>107.129,77</b>

Bei den „**Umsatzerlösen**“ in Höhe von 223.849,02 € (Vorjahr 211.531,09 €) handelt es sich um Eintrittsgelder mit 194.466,04 € sowie um sonstige Umsatzerlöse für die Erteilung von Schwimmkursen mit 22.243,00 €. Die Mieten und Pachten für die Cafeteria betragen 7.139,98 €.

Bei den „**Sonstigen Erträgen**“ in Höhe von 1.256,32 € (Vorjahr: 1.444,97 €) handelt es sich um andere betriebliche Erträge aus dem Verkauf von Waren.

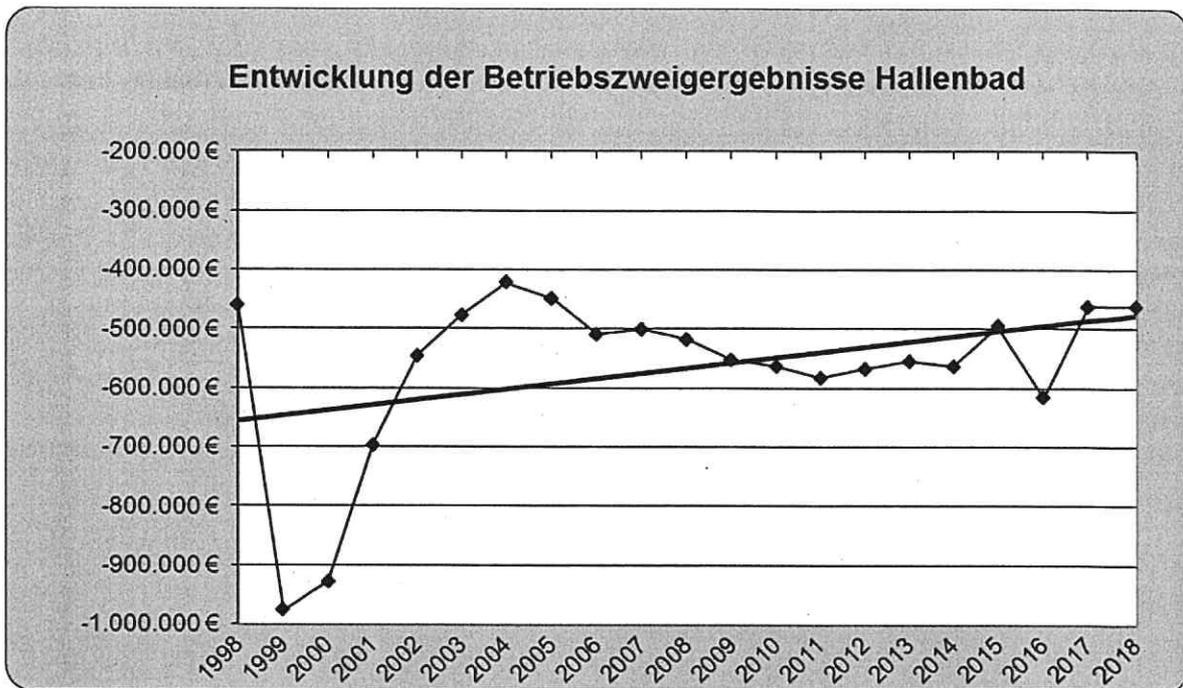
Die Besucherzahlen entwickelten sich im Vergleich zum Vorjahr wie folgt:

Hallenbad:		
2018		2017
50.091	Einzelpersonen	52.208
9.347	Schüler/innen im Rahmen des Schulsports	9.882
3.354	Angehörige der Bereitschaftspolizei	3.550
8.709	Mitglieder von Vereinen u. sonstigen Gruppen	9.062
<b>71.501</b>	<b>Summe</b>	<b>74.702</b>



Das Hallenbad war an 214 Tagen (Vorjahr: 197 Tage) geöffnet und hatte durchschnittlich 334 Besucher pro Tag (Vorjahr: 352). Das heißt, dass die Besucherzahl im Verhältnis zu den Öffnungstagen um rund 5,1 % im Vergleich zum Vorjahr gesunken ist.

**Insgesamt** ist ein Verlust im Betriebszweig Hallenbad in Höhe von 448.207,83 € (Vorjahr: 461.834,20 €) entstanden:



Die Verbesserung des Betriebszweiges „Hallenbad“ im Vergleich zum Wirtschaftsplan -448.207,83 € (Ansatz: -515.500,- €) liegt an Einsparungen bei den Aufwendungen. Die Materialaufwendungen betragen rund 14.300,- € und die Aufwendungen für bezogene Leistungen 24.400,-€ weniger als eingeplant.

Auf der Ertragsseite betragen die Umsatzerlöse rund 8.200,- € mehr als erwartet und die sonstigen betrieblichen Erträge liegen nahezu auf Planniveau.

#### 4.2 Eigenkapital/Rückstellungen

##### Entwicklung des Eigenkapitals

	2018	2017
<b>Stammkapital</b>		
Stand: 31.12.2018 / 31.12.2017	100.000,- €	100.000,- €
<b>Allgemeine Rücklage</b>		
Stand: 31.12.2018 / 31.12.2017	17.833.347,91 €	17.833.347,91 €
<b>Gewinn</b>		
Gewinne (+) aus Vorjahren	2.564.523,92 €	1.040.678,77 €
Abführung an den Haushalt	-2.564.523,92 €	-1.040.678,77 €
Gewinn 2018	1.094.522,93 €	-
Gewinn 2017	-	1.523.845,15 €
	19.027.870,84 €	19.457.193,06 €

Das Stammkapital ist in der satzungsmäßigen Höhe voll einbezahlt. Durch die Zusammenführung der Eigenbetriebe „Bäderbetrieb der Stadt Lahr“ und „Versorgung und Verkehr Lahr“ ergibt sich ein Stammkapital von 100.000,- €. Die Eigenkapitalquote beträgt zum 31.12.2018 36,38 %.

**Entwicklung der Rückstellungen**  
**Betriebszweig Versorgung und Verkehr Lahr**

	Stand: 31.12.2017	Inanspruch- nahme	Auflösung	Zuführung	Stand: 31.12.2018
	€	€	€	€	€
<b>Steuerrückstellungen</b>	<b>683.007,00</b>	<b>0,00</b>	<b>683.007,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
hiervon:					
Körperschaftssteuer 2016	304.967,00		304.967,00	0,00	0,00
Körperschaftssteuer 2017	185.040,00		185.040,00	0,00	0,00
Mehrsteuern 2014 und 2015	193.000,00		193.000,00	0,00	0,00
<b>Sonst. Rückstellungen (11900000)</b>	<b>32.354,35</b>	<b>15.890,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22.496,13</b>	<b>38.960,48</b>
hiervon:					
An badenova zu erstattende Kapitalertragsteuer 2015	5.552,84	0,00	0,00	0,00	5.552,84
An badenova zu erstattende Kapitalertragsteuer 2016	7.541,51	0,00	0,00	0,00	7.541,51
An badenova zu erstattende Kapitalertragsteuer 2018	0,00	0,00	0,00	8.960,73	8.960,73
Aufbewahrung von Ge- schäftsunterlagen	550,00	0,00	0,00	0,00	550,00
ausstehende Rechnungen ÖPNV SWEG Anbindung Flughafen	0,00	0,00	0,00	1.605,40	1.605,40
ausstehende Rechnungen ÖPNV ( V.H. Schwerbehin- deter)	2.500,00	2.500,00	0,00	2.500,00	2.500,00
Externe Abschlusskosten	13.390,00	13.390,00	0,00	8.490,00	8.490,00
GPA-Prüfkosten	2.820,00	0,00	0,00	940,00	3.760,00
<b>Gesamt</b>	<b>715.361,35</b>	<b>15.890,00</b>	<b>683.007,00</b>	<b>22.496,13</b>	<b>38.960,48</b>

Für das aktuelle Geschäftsjahr wurden erneut Rückstellungen für die anrechenbaren Ertragssteuern aus der Beteiligung an der badenova gebildet. Die externen Abschlusskosten sind aufgrund der zu erstellenden E-Bilanz weiterhin erhöht.

**Betriebszweig Bäderbetrieb**

	Stand: 31.12.2017	Inanspruch- nahme	Auflösung	Zuführung	Stand: 31.12.2018
	€	€	€	€	€
Abschlussarbeiten	4.320,00	4.320,00	0,00	4.300,00	4.300,00
Urlaubsrückstellungen	11.830,00	11.830,00	0,00	16.010,00	16.010,00
Überstundenrückstellungen	9.390,00	9.390,00	0,00	15.350,00	15.350,00
Rückstellungen für LOB- Prämien	6.770,00	6.770,00	0,00	7.380,00	7.380,00
ausstehende Rechnungen Versicherung HB	0,00	0,00	0,00	3.162,12	3.162,12
Aufbewahrung von Ge- schäftsunterlagen	550,00	0,00	0,00	0,00	550,00
GPA-Prüfkosten	1.005,00	0,00	0,00	335,00	1.340,00
<b>Gesamt:</b>	<b>33.865,00</b>	<b>32.310,00</b>	<b>0,00</b>	<b>46.537,12</b>	<b>48.092,12</b>

**4.3 Vermögensplan**

Auf die als Anlage beigefügte Vermögensplanabrechnung wird verwiesen.

Auf der Einnahmeseite steht neben dem Jahresgewinn des Gesamtbetriebs in Höhe von 2.738.325,11 € und den Abschreibungen in Höhe von 228.087,17 €, der Verlustausgleich der Bädersparte 2017 aus dem Haushalt der Gemeinde in Höhe von 900.557,17 € zur Verfügung. Außerdem wurde ein Kredit in Höhe von 772.000,- € zur Finanzierung des Neubaus ZOB (Dach + Insel) im Vorjahr aufgenommen.

Die Erübrigten Mittel aus Vorjahren sind mit 2.287.651,12 € anzusetzen. Bei der Planung wurde noch von einem Finanzierungsfehlbetrag in Höhe von 1.594.100,00,- € ausgegangen. Die Erübrigten Mittel resultieren aus der Betriebssparte Versorgung und Verkehr.

**Somit stehen auf der Einnahmeseite insgesamt 6.335.895,54 € als Finanzierungsmittel zur Verfügung.**

Die Ausgaben für Investitionen lagen mit 141.968,41 € (Ansatz: 424.700,- €) deutlich unter dem Planansatz. Dies liegt daran, dass einige für das Jahr 2018 eingeplante Maßnahmen in das Geschäftsjahr 2019 verschoben wurden. Im Jahr 2018 wurden Buswartehäuschen aufgestellt. Das Digitale Fahrgastinformationssystem (DFI) wurde im vorherigen Jahr ausgeschrieben und beauftragt. Die Umsetzung und Abrechnung erfolgte nun im Jahr 2018.

Bei der „Gewinnabführung an den Haushalt der Gemeinde“ in Höhe von 2.424.402,32 € handelt es sich um den Bilanzgewinn zum 31.12.2017 (Vgl. Sitzung des Gemeinderates am 15.10.2018; Beschlussvorlage Nr. 194/2018).

Die im Erfolgsplan erfolgswirksam verbuchten Auflösungen der Zuschüsse für das Parkhaus Stadtmittte sowie für die Buswartehallen und die Solarthermieanlage im Terrassenbad sind im Vermögensplan ebenfalls ausgabeseitig mit 29.092,- € bereitzustellen.

Tilgungsleistungen von Kreditmarktdarlehen erfolgten im Jahr 2018 in Höhe von 106.680,00,- €.

Der Ausgabebedarf liegt somit insgesamt bei 5.609.443,04 €.

Dadurch ergeben sich **Erübrigte Mittel** zum 31.12.2018 aus dem laufenden Jahr in Höhe von **727.095,27 €**. Hiervon ist ein Anteil für Maßnahmenverschiebungen nach 2019 gebunden.

Die Erübrigten Mittel werden auch im Rahmen der bilanziellen Analyse der Liquiditätslage nochmals ersichtlich:

#### **4.4 Bilanzielle Analyse der Liquiditätslage**

Die bestandsorientierte Liquiditätsanalyse versucht, durch Gegenüberstellung von Aktiv- und Passivpositionen der Bilanz Aussagen über die Finanzierung der Aktiva zu treffen und hieraus Erkenntnisse über die Liquiditätssituation einer Unternehmung zu gewinnen.

Aus der Kennzahlvielfalt werden im Folgenden die Goldene Bilanzregel bzw. die Goldene Finanzierungsregel sowie die Liquidität 3. Grades betrachtet. Bei beiden Kennzahlen ist eine 1:1 Relation (100%) anzustreben. Je höher die sich dabei ergebenden Prozentsätze sind, umso liquider wird eine Unternehmung eingeschätzt:

##### **a) Goldene Finanzierungsregel:**

$$\begin{aligned}
 &= \frac{\text{Eigenkapital} + \text{langfristiges Fremdkapital}}{\text{Anlagevermögen} + \text{langfristig gebundenes Umlaufvermögen}} \\
 &= \frac{19.027.870,84 + 28.618.160,44}{46.918.936,01 + 0} = 101,55 \%
 \end{aligned}$$

Die Überfinanzierung beträgt hiernach:

$$47.646.031,28 \text{ €} - 46.918.936,01 \text{ €} = + 727.095,27 \text{ €}.$$

Im Wirtschaftsjahr 2018 ergibt sich für die goldene Finanzierungsregel ein Deckungsgrad in Höhe von 101,55 % (Vorjahr: 102,17 %). Die Zielbedingung eine Relation von 100% anzustreben wurde vollständig erreicht. Die langfristige Finanzierung hat sich gegenüber den Vorjahren geringfügig verschlechtert.

##### **b) Liquidität 3. Grades:**

$$\begin{aligned}
 &= \frac{\text{Kurzfristige Aktiva}}{\text{Kurzfristige Passiva}} \\
 &= \frac{4.974.135,85}{4.247.040,58} = 117,12 \%
 \end{aligned}$$

Da es sich hier um eine umgekehrte Betrachtungsweise zu a) handelt (hier: kurzfristig), muss die Überfinanzierung demnach identisch sein:

$$4.974.135,85 \text{ €} - 4.247.040,58 \text{ €} = + 727.095,27 \text{ €}.$$

Im Wirtschaftsjahr 2018 ergibt sich für die Liquidität 3. Grades ein Deckungsgrad in Höhe von 117,12 % (Vorjahr: 124,19 %). Die Zielbedingung eine Relation von 100% anzustreben wurde vollständig erreicht. Die kurzfristige Finanzierung hat sich gegenüber den Vorjahren geringfügig verschlechtert.

## 5. Voraussichtliche Entwicklung

Seit 01.01.2010 führt der Eigenbetrieb die Bezeichnung „Bäder, Versorgung und Verkehr Lahr“. Die Liquiditätssituation der Sparte Versorgung und Verkehr ist von wenigen, aber dafür größeren Einmalzahlungen geprägt (Gewinnabführung an den Haushalt der Gemeinde, Verlustabdeckung der Bädersparte, Steuerzahlungen, Verzinsung des gemeindlichen Darlehens, Gewinnausschüttungen von badenova und EWM).

Die **Elektrizitätswerk Mittelbaden AG & Co. KG** plant im Wirtschaftsjahr 2019 mit einem Abschlussergebnis von rd. 11.094.000,- € (Stand: 31.05.2019). Im Vergleich zum Abschlussjahr 2018 (rd. 11.094.000,- €) ist das ein gleichbleibendes Ergebnis. Die Ausschüttung an die Kommanditisten wird im Jahr 2019 voraussichtlich unter 12.000.000,- € liegen. Eine Ursache hierfür ist, dass gewinnbringende Investitionen erst zu einem späteren Zeitpunkt durchgeführt werden können. Darüber hinaus führen die sinkenden Netznutzungserlöse in der 3. Anreizregulierungsperiode ab 2019 zu deutlich niedrigeren Jahresüberschüssen.

Die zu erwartenden Beteiligungserträge aus der Beteiligung an der Elektrizitätswerk Mittelbaden AG & Co. KG fallen durch die Beteiligung der Energiewerk Ortenau Beteiligungsgesellschaft mbH & Co. KG (ewo) an der Elektrizitätswerk Mittelbaden AG & Co. KG insgesamt geringer aus. Dadurch sinken die Kapitalanteile der bisherigen Gesellschafter und somit auch der Anteil der Stadt Lahr. Der Beteiligungsertrag der Stadt Lahr reduziert sich aufgrund der geringeren Beteiligungsquote. Diese ist ab dem Jahr 2013 von 32,94122 % auf 29,399353 % gesunken.

Aus der seit dem 01.01.2016 bestehenden Beteiligung der Stadt Lahr an der Elektrizitätswerk Mittelbaden Erneuerbare Energien GmbH & Co. KG wurden auch im zweiten Jahr Beteiligungserträge erzielt. Hier wurde eine Rendite von 5,68 % erwirtschaftet. Aufgrund der guten Ertrags- und Liquiditätssituation wird es voraussichtlich im Jahr 2019 wieder zu einer Vorabausschüttung kommen. Es werden künftig weitere Gewinnausschüttungen erwartet.

Die **badenova AG & Co. KG** plant das Wirtschaftsjahr 2019 mit einem Bilanzgewinn von rd. 53.500.000,- € abzuschließen (Stand: Juli 2019). Im Vergleich zum Abschlussjahr 2018 (rd. 52.000.000,- €) wäre dies eine Erhöhung um rd. 1.500.000,- €. Der Eigenbetrieb „Bäder, Versorgung und Verkehr Lahr“ ist an der badenova AG & Co. KG wiederum mit 1,426 % beteiligt.

Das Jahresergebnis im **Betriebszweig ÖPNV** ist im Wesentlichen von den Kosten des Orts- und Nachbarortsverkehr abhängig. Das Jahresergebnis der Betriebssparte könnte sich durch eine Preiserhöhung der SWEG AG weiter verschlechtern. Der Probetrieb zur Anbindung des Flughafenareals inkl. Zalando an den Bahnhof zeigt Erfolg und wird zukünftig in den Dauerbetrieb übernommen werden. Die Buslinie für das Flughafenareal als auch die Erweiterung der bestehenden Busanbindung sind nicht kostendeckend und verschlechtern daher das Jahresergebnis.

Im **Betriebszweig Parkhaus Stadtmitte** werden keine gravierenden Änderungen erwartet. Die für das Jahr 2018 vorgesehene Baumaßnahme zur Überdachung des Treppenaufgangs wurde per Beschluss ins Folgejahr 2019 verschoben.

In der **Bädersparte** sind in den Folgejahren größere Sanierungsmaßnahmen im Bereich des Hallenbades sowie eine Schattenterrasse für das Terrassenbad geplant, so dass sich das Ergebnis dieser Sparte langfristig nicht verbessern wird und die Sparte Bäder dauerhaft vom Ausgleich aus der Versorgungs- und Verkehrssparte abhängig sein wird.

Durch die Installation eines Blockheizkraftwerkes im ehemaligen Heizwerk in der Straße Am Mauerfeld ist es möglich, einen steuerlichen Querverbund herzustellen. Das heißt, die Verluste der Bädersparte können mit dem Gewinn der Versorgung und Verkehrsparte verrechnet werden. Die somit eingesparten Steuern können künftig die anstehenden Sanierungsarbeiten des Terrassenbads und des Hallenbads teilweise finanzieren.

Diesem Lagebericht angeschlossen sind die Bilanz zum 31.12.2018, die Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2018 mit Erfolgsübersicht sowie der Anhang, in dem weitere Erläuterungen zum Jahresabschluss enthalten sind.

Der Gemeinderat wird gebeten, den Jahresabschluss festzustellen und entsprechend dem Vorschlag der Verwaltung über die Behandlung des Jahresergebnisses zu beschließen.

Markus Ibert  
Oberbürgermeister

Jürgen Trampert  
Stadtkämmerer

---

**Jahresabschluss 2018**

**Bilanz zum 31.12.2018**

---

**Aktiva**

**A. Anlagevermögen**

	31.12.2018	Vorjahr
	€	T€
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
a) Software	0,00	0
	0,00	0
b) Sachanlagen		
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	2.167.647,00	2.314
a) Grund und Boden inkl. grundstücksgleiche Rechte	918.980,00	919
b) Gebäude und andere Bauten	1.248.667,00	1.395
2. Grundstücke und grundstücksgl. Rechte mit Wohnbauten	962.030,00	231
3. Maschinen und maschinelle Anlagen	430.000,00	319
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	34.196,00	31
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	826
	<u>3.693.873,00</u>	<u>3.721</u>
II. Finanzanlagen		
a) Beteiligung Elektrizitätswerk Mittelbaden AG & Co. KG	33.971.908,89	33.972
b) Beteiligung Elektrizitätswerk Mittelbaden Verwaltungs AG	32.941,00	33
c) Beteiligung badenova AG & Co. KG	9.481.001,12	9.481
d) Beteiligung Elektrizitätswerk Mittelbaden Erneuerbare Energien GmbH & Co. KG	250.000,00	250
	<u>43.735.851,01</u>	<u>43.735</u>
<b>B. Umlaufvermögen</b>		
I. Vorräte		
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	2.388,41	2
	<u>2.388,41</u>	<u>2</u>
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	605.118,20	50
*) 0,00 €; Vj. 0,00 €		
2. Forderungen gg. Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis	4.269.974,41	4.340
*) 4.269.974,41 €; Vj. 4.340 T€		
3. Forderungen an die Gemeinde / andere Eigenbetriebe	27.065,75	786
*) 0,00 €; Vj. 363 T€		
4. Sonstige Vermögensgegenstände	68.339,08	83
*) 0,00 €; Vj. 0 T€		
	<u>4.970.497,44</u>	<u>5.259</u>
III. Kassenbestand		
Handkasse	1.250,00	1
	<u>1.250,00</u>	<u>1</u>
	<u>52.303.859,86</u>	<u>52.719</u>

\*) = davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr

Lahr, den 19.11.2019

Markus Ibert  
Oberbürgermeister

Jürgen Trampert  
Stadtkämmerer

**Passiva**

**A. Eigenkapital**

	31.12.2018	Vorjahr
	€	T€
I. Stammkapital	100.000,00	100
II. Rücklagen		
Allgemeine Rücklage	17.833.347,91	17.833
	<u>17.833.347,91</u>	<u>17.833</u>
III. Gewinn / Verlust		
Gewinn des Vorjahres	2.564.523,92	1.041,00
Abführung an den Haushalt	-2.564.523,92	-1.041,00
Jahresgewinn (+) / -verlust (-)	1.094.522,93	1.524
	<u>1.094.522,93</u>	<u>1.524</u>
	<u>19.027.870,84</u>	<u>19.457</u>
<b>B. Empfangene Ertragszuschüsse</b>		
Baukostenzuschüsse	410.788,00	300
	<u>410.788,00</u>	<u>300</u>
<b>C. Rückstellungen</b>		
1. Steuerrückstellungen	0,00	683
2. Sonstige Rückstellungen	87.052,60	66
	<u>87.052,60</u>	<u>749</u>
<b>D. Verbindlichkeiten</b>		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	893.025,00	1.000
*) 106.680 €; Vj. 107 €		
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	67.238,66	30
*) 87.238,66 €; Vj. 8 T€		
3. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis	3.108,09	6
*) 3.108,09 €; Vj. 6 T€		
4. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeindefördernden Eigenbetrieben	31.790.120,59	31.156
*) 4.064.995,15 €; Vj. 3.430 T€		
5. Sonstige Verbindlichkeiten	5.175,94	0
*) 5.175,94 €; Vj. 2 T€		
	<u>32.758.668,28</u>	<u>32.192</u>
<b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		
Passive Rechnungsabgrenzungsposten	19.480,14	19
	<u>19.480,14</u>	<u>19</u>
	<u>52.303.859,86</u>	<u>52.717</u>

\*) = davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr

---

**Jahresabschluss 2018**

**Gewinn- und Verlustrechnung**

**Erfolgsübersicht**

---

**Eigenbetrieb "Bäder, Versorgung und Verkehr Lahr"**  
**Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2018 (01.01. bis 31.12.)**

	2018 €	€	Vorjahr T€
1. Umsatzerlöse*		1.248.209,02	1.219
2. Sonstige betriebliche Erträge*		19.233,44	16
		<b>1.267.442,46</b>	<b>1.235</b>
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	380.132,87		258
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.373.126,86		1.419
		<b>1.753.259,73</b>	<b>1.677</b>
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	454.776,57		445
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	125.178,87		129
davon für Altersversorgung: 33.455,67 € ; i.Vj. 34.991,99 €		579.955,44	574
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		228.087,17	225
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		333.023,01	270
		<b>2.894.325,35</b>	<b>2.746</b>
		<b>-1.626.882,89</b>	<b>-1.511</b>
7. Erträge aus Beteiligungen		4.292.369,56	4.340
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		95,42	55
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		824.465,71	847
<b>10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>		<b>1.841.116,38</b>	<b>2.037</b>
11. Steuern vom Einkommen		743.746,43	510
12. Sonstige Steuern		2.847,02	3
		<b>746.593,45</b>	<b>513</b>
<b>13. Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)</b>		<b>1.094.522,93</b>	<b>1.524</b>

\* Die Änderungen nach dem Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetz (BilRUG) gem. § 275 HGB n.F. vom 23.07.2015 i.V.m. § 9 Abs. 1 EigBVO wurden beachtet.

## Betriebssparte Versorgung und Verkehr

### Erfolgsübersicht für das Wirtschaftsjahr 2018 (01.01. bis 31.12.)

Aufwendungen nach Bereichen nach Aufwandsarten  ⇩	Betrag insgesamt	Beteiligungs- vermögen EWM	Beteiligungs- vermögen badenova	ÖPNV	Parkhaus
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1 Materialaufwand	1.408.193,07	0,00	0,00	1.385.651,08	22.541,99
2 Löhne und Gehälter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Soziale Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Abschreibungen	57.988,51	0,00	0,00	22.086,51	35.902,00
6 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	770.543,71	665.876,92	90.310,18	3.231,60	11.125,01
7 Steuern (soweit nicht in Zeile 13 ausgew.)	2.270,56	0,00	0,00	0,00	2.270,56
8 Andere betriebliche Aufwendungen	135.287,50	47.540,34	6.650,00	47.275,08	33.822,08
<b>9 Aufwendungen insgesamt</b>	<b>2.374.283,35</b>	<b>713.417,26</b>	<b>96.960,18</b>	<b>1.458.244,27</b>	<b>105.661,64</b>
10 Betriebserträge					
a) Umsatzerlöse	779.739,12	0,00	0,00	752.432,16	27.306,96
b) Sonstige Erträge	17.026,69	0,00	0,00	0,00	17.026,69
<b>11 Betriebserträge insgesamt</b>	<b>796.765,81</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>752.432,16</b>	<b>44.333,65</b>
Betriebsergebnis (+ = Überschuss; - = Fehlbetrag)	-1.577.517,54	-713.417,26	-96.960,18	-705.812,11	-61.327,99
12 Finanzerträge	4.292.448,98	3.550.629,27	741.819,71	0,00	0,00
13 Steuern vom Einkommen u. v. Ertrag	743.746,43	743.746,43	0,00	0,00	0,00
<b>14 Unternehmensergebnis</b> (+ = Jahresgew., - = Jahresverl.)	<b>1.971.185,01</b>	<b>2.093.465,58</b>	<b>644.859,53</b>	<b>-705.812,11</b>	<b>-61.327,99</b>

## Betriebssparte Bäder

### Erfolgsübersicht für das Wirtschaftsjahr 2018 (01.01. bis 31.12.)

Aufwendungen nach Bereichen nach Aufwandsarten  	Betrag insgesamt	Terrassenbad	Hallenbad
	EUR	EUR	EUR
1 Materialaufwand	345.066,66	179.715,43	165.351,23
2 Löhne und Gehälter	454.776,57	216.330,55	238.446,02
3 Soziale Abgaben	85.994,32	40.528,50	45.465,82
4 Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	39.184,55	18.483,92	20.700,63
5 Abschreibungen	170.098,66	118.540,27	51.558,39
6 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	53.922,00	22.467,50	31.454,50
7 Steuern (soweit nicht in Zeile 13 ausgew.)	576,46	261,49	314,97
8 Andere betriebliche Aufwendungen	197.735,51	77.713,90	120.021,61
<b>9 Aufwendungen insgesamt</b>	<b>1.347.354,73</b>	<b>674.041,56</b>	<b>673.313,17</b>
10 Betriebserträge			
a) Umsatzerlöse	468.469,90	244.620,88	223.849,02
b) Sonstige Erträge	2.206,75	950,43	1.256,32
<b>11 Betriebserträge insgesamt</b>	<b>470.676,65</b>	<b>245.571,31</b>	<b>225.105,34</b>
Betriebsergebnis (+ = Überschuss; - = Fehlbetrag)	-876.678,08	-428.470,25	-448.207,83
12 Finanzerträge	16,00	16,00	0,00
<b>13 Unternehmensergebnis</b> (+ = Jahresgew., - = Jahresverl.)	<b>-876.662,08</b>	<b>-428.454,25</b>	<b>-448.207,83</b>

## Eigenbetrieb Bäder, Versorgung und Verkehr

### Erfolgsübersicht für das Wirtschaftsjahr 2018 (01.01. bis 31.12.)

Aufwendungen nach Bereichen nach Aufwandsarten  ⇩	Betrag insgesamt	Beteiligungs- vermögen EWM	Beteiligungs- vermögen badenova	ÖPNV	Parkhaus	Terrassenbad	Hallenbad
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1 Materialaufwand	1.753.259,73	0,00	0,00	1.385.651,08	22.541,99	179.715,43	165.351,23
2 Löhne und Gehälter	454.776,57	0,00	0,00	0,00	0,00	216.330,55	238.446,02
3 Soziale Abgaben	85.994,32	0,00	0,00	0,00	0,00	40.528,50	45.465,82
4 Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	39.184,55	0,00	0,00	0,00	0,00	18.483,92	20.700,63
5 Abschreibungen	228.087,17	0,00	0,00	22.086,51	35.902,00	118.540,27	51.558,39
6 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	824.465,71	665.876,92	90.310,18	3.231,60	11.125,01	22.467,50	31.454,50
7 Steuern (soweit nicht in Zeile 13 ausgew.)	2.847,02	0,00	0,00	0,00	2.270,56	261,49	314,97
8 Andere betriebliche Aufwendungen	333.023,01	47.540,34	6.650,00	47.275,08	33.822,08	77.713,90	120.021,61
<b>9 Aufwendungen insgesamt</b>	<b>3.721.638,08</b>	<b>713.417,26</b>	<b>96.960,18</b>	<b>1.458.244,27</b>	<b>105.661,64</b>	<b>674.041,56</b>	<b>673.313,17</b>
10 Betriebserträge						0,00	0,00
a) Umsatzerlöse	1.248.209,02	0,00	0,00	752.432,16	27.306,96	244.620,88	223.849,02
b) Sonstige Erträge	19.233,44	0,00	0,00	0,00	17.026,69	950,43	1.256,32
<b>11 Betriebserträge insgesamt</b>	<b>1.267.442,46</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>752.432,16</b>	<b>44.333,65</b>	<b>245.571,31</b>	<b>225.105,34</b>
Betriebsergebnis (+ = Überschuss; - = Fehlbetrag)	-2.454.195,62	-713.417,26	-96.960,18	-705.812,11	-61.327,99	-428.470,25	-448.207,83
12 Finanzerträge	4.292.464,98	3.550.629,27	741.819,71	0,00	0,00	16,00	0,00
13 Steuern vom Einkommen u. v. Ertrag	743.746,43	743.746,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>14 Unternehmensergebnis</b> (+ = Jahresgew., - = Jahresverl.)	<b>1.094.522,93</b>	<b>2.093.465,58</b>	<b>644.859,53</b>	<b>-705.812,11</b>	<b>-61.327,99</b>	<b>-428.454,25</b>	<b>-448.207,83</b>

# **Eigenbetrieb „Bäder, Versorgung und Verkehr Lahr“**

## **Anhang**

### **für das Wirtschaftsjahr 2018 (01.01. bis 31.12.)**

#### **1. Grundsätzliche Angaben**

Der Bäder, Versorgungs- und Verkehrsbetrieb wird als Eigenbetrieb geführt. Er unterliegt damit in vollem Umfang dem Eigenbetriebsgesetz Baden-Württemberg vom 8. Januar 1992, zuletzt geändert durch Gesetz vom 16.04.2013.

#### **2. Angaben zu Form und Darstellung von Bilanz bzw. Gewinn- und Verlustrechnung**

Nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung vom 07.12.1992 wurden die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung gemäß den Formblättern 1 und 4 gegliedert.

Die Entwicklung des Anlagevermögens ergibt sich aus der Anlage und entspricht den Formblättern 2 und 3 (Anlage 2 und 3) der Eigenbetriebsverordnung.

Für den Jahresabschluss wurden die Vorschriften des Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetz (BilRUG) gem. § 275 HGB n.F. vom 23.07.2015 i.V.m. § 9 Abs. 1 EigBVO angewandt.

#### **3. Erläuterungen zu den Positionen von Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung bezüglich Ausweis, Bilanzierung und Bewertung**

##### **1.) Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Die immateriellen Vermögensgegenstände und die Sachanlagen sind zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet worden. Nach § 253 Abs. 2 HGB notwendige planmäßige Abschreibungen wurden nach der linearen Methode vorgenommen.

Die passivierten Ertragszuschüsse werden mit dem Abschreibungssatz der bezuschussten Maßnahmen aufgelöst.

Geringwertige Wirtschaftsgüter werden ab 2008 in einem Sammelposten ausgewiesen und über 5 Jahre abgeschrieben.

Die Finanzanlagen werden zu Anschaffungskosten ausgewiesen.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind unter Berücksichtigung des erkennbaren Ausfallrisikos bewertet.

Bei den Rückstellungen sind alle erkennbaren Risiken berücksichtigt.

Die Verbindlichkeiten sind zum Rückzahlungsbetrag passiviert.

Die Vorräte sind nach FIFO (First In – First Out) bewertet.

Unter den passivierten Rechnungsabgrenzungsposten sind noch nicht in Anspruch genommene Guthaben aus Punktekarten abgegrenzt worden.

## **2.) Angaben zu Positionen der Bilanz**

Die Entwicklung der einzelnen Positionen des Anlagevermögens und die darauf entfallenden Abschreibungen des Geschäftsjahres sind im Anlagenachweis dargestellt.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind zum Nennwert angesetzt.

Das Stammkapital ist in § 3 der Betriebssatzung auf 100.000,- € festgesetzt; es ist voll einbezahlt.

Die Eigenkapitalausstattung beträgt am 31.12.2018 36,38 %.

Die Sonstigen Rückstellungen bestehen aus Rückstellungen für die Aufbewahrung von Geschäftsunterlagen, ausstehende Rechnungen, Prüfkosten sowie Abschlusskosten. Außerdem wurden Personalrückstellungen für Urlaub, Überstunden und LOB-Prämien gebildet.

Die Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde beinhalten ein Gemeindedarlehen in Höhe von 27.725.135,44 €.

## **3.) Angaben zu Positionen der Gewinn- und Verlustrechnung**

Die Umsatzerlöse der Versorgungs- und Verkehrssparte beinhalten Fahrgeldeinnahmen aus dem Stadtbusverkehr und Erträge aus der Auflösung von Ertragszuschüssen. In der Bädersparte umfassen die Umsatzerlöse vor allem die Eintrittsentgelte für das Terrassen- und Hallenbad. Im Wirtschaftsjahr 2018 wurden insgesamt 88.879 Besucher (i.Vj. 74.136) im Terrassenbad und 71.501 Besucher (i.Vj. 74.702) im Hallenbad gezählt.

In den sonstigen betrieblichen Erträgen sind im Wesentlichen weiterberechnete Kosten enthalten. Periodenfremde Erträge sind in der Bädersparte keine angefallen. In der Betriebssparte Versorgung und Verkehr sind negative periodenfremde Erträge in Höhe von 479,90°€ für einen Schadenfall aus dem Jahr 2016 in der Tiefgarage enthalten, welche zwischenzeitlich niedergeschlagen wurden. Darüber hinaus wurden periodenfremde Erträge für die Betriebsabrechnung 2017 des Parkhauses in Höhe von 13.944,52°€ verbucht.

Das Terrassenbad war 137 Tage in der Zeit vom 09.05. bis 20.09.2018 und das Hallenbad 214 Tage vom 01.01. bis 30.04.2018 und vom 25.09. bis 31.12.2018 geöffnet.

Die Beteiligungserträge enthalten die Gewinnanteile aus den Beteiligungen an der badenova AG & Co. KG (742 T€), an der EWM AG & Co. KG (3.528 T€) und an der EWM Erneuerbare Energien GmbH & Co. KG (23 T€).

Der Materialaufwand setzt sich wie folgt zusammen:

Sparte Terrassenbad:

Bezeichnung	Ergebnis 2018 in €	Ergebnis 2017 in €
Gasbezug/Brennstoffe	1.025,83	1.162,83
Strombezug	37.455,80	37.103,98
Wasserbezug	53.744,38	42.598,19
Wasseraufbereitungsstoffe	10.837,13	10.601,94
Fahrzeugkosten	645,58	1.396,30
Materialaufwand für eigene Unterhaltungsmaßnahmen	388,19	300,67
Reinigungsmittel und sonst. Material	4.585,08	5.316,75
Anschaffung von Werkzeug und Gerät	700,61	1.446,46
Dienst- und Schutzkleidung	730,69	1.018,62
<b>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</b>	<b>110.113,29</b>	<b>100.945,74</b>
Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	48.588,53	50.762,29
Unterhaltung Badanlagen/Außenanlagen	3.207,74	1.478,75
Unterhaltung der Betriebsanlagen	10.190,36	8.632,86
Unterhaltung der Außenanlagen	6.953,54	9.503,69
Geräte- und Inventarunterhaltung	382,68	3.587,12
<b>Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>	<b>69.322,85</b>	<b>74.608,18</b>

Sparte Hallenbad:

Bezeichnung	Ergebnis 2018 in €	Ergebnis 2017 in €
Gasbezug/Brennstoffe	56.393,55	60.761,75
Strombezug	50.091,39	46.400,75
Wasserbezug	26.570,86	25.540,96
Wasseraufbereitungsstoffe	3.063,69	6.377,08
Materialaufwand für eigene Unterhaltungsmaßnahmen	699,90	175,17
Reinigungsmittel und sonst. Material	2.643,52	2.540,04
Anschaffung von Werkzeug und Gerät	464,94	1.001,49
Dienst- und Schutzkleidung	641,30	607,09
<b>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</b>	<b>140.569,15</b>	<b>143.404,33</b>
Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	16.027,14	15.598,28
Unterhaltung Badanlagen/Außenanlagen	281,26	2.017,46
Unterhaltung der Betriebsanlagen	3.376,48	15.548,90
Unterhaltung der Außenanlagen	1.753,00	0,00
Geräte- und Inventarunterhaltung	3.344,20	2.655,79
<b>Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>	<b>24.782,08</b>	<b>35.820,43</b>

## Sparte Versorgung- und Verkehr:

Bezeichnung	Ergebnis 2018 in €	Ergebnis 2017 in €
Unterhaltung Grdst. und baul. Anlagen Parkhaus	3.173,70	3.173,70
Sonstiger Materialaufwand Parkhaus	86,29	106,80
Unterhaltung Grdst. und baul. Anlagen ÖPNV	11.785,02	9.308,25
Aufwendungen für Orts- und Nachbarortsverkehr	1.373.126,86	1.307.792,84
<b>Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>	<b>1.408.193,07</b>	<b>1.320.381,59</b>

Die Anderen betrieblichen Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

## Sparte Terrassenbad:

Bezeichnung	Ergebnis 2018 in €	Ergebnis 2017 in €
Mieten, Pachten, Gebühren und dgl.	2.362,77	2.285,24
Entsorgungsaufwand	2.225,22	1.462,04
Versicherungen	3.112,73	3.131,35
Bürobedarf	516,45	428,51
Post- und Telefongebühren	799,33	621,50
Öffentlichkeitsarbeit	3.336,14	1.842,18
Reisekosten	450,00	909,00
Aus- und Fortbildung	0,00	720,00
Prüfungs- und Beratungskosten	12.366,77	2.778,54
Verwaltungskostenbeitrag	46.500,00	46.500,00
Verluste aus Anlagenabgängen	0,00	0,00
Sonstiger betrieblicher Aufwand	6.044,42	6.838,13
<b>Andere betriebliche Aufwendungen</b>	<b>77.713,83</b>	<b>67.516,49</b>

## Sparte Hallenbad:

Bezeichnung	Ergebnis 2018 in €	Ergebnis 2017 in €
Mieten, Pachten, Gebühren und dgl.	4.415,36	4.061,54
Entsorgungsaufwand	457,50	295,84
Versicherungen	8.066,95	7.982,33
Bürobedarf	373,98	498,05
Post- und Telefongebühren	336,28	502,85
Öffentlichkeitsarbeit	6.963,66	3.990,90
Reisekosten	654,00	757,19
Aus- und Fortbildung	0,00	800,00
Prüfungs- und Beratungskosten	15.619,70	3.880,96
Verwaltungskostenbeitrag	65.100,00	65.100,00
Sonstiger betrieblicher Aufwand	18.034,18	19.260,11
Verluste aus Anlageabgängen	0,00	0,00
<b>Andere betriebliche Aufwendungen</b>	<b>120.021,61</b>	<b>107.129,77</b>

## Sparte Versorgung- und Verkehr:

Bezeichnung	Ergebnis 2018 in €	Ergebnis 2017 in €
Versicherungsbeiträge ÖPNV	461,50	228,85
Öffentlichkeitsarbeit ÖPNV	14.613,58	13.610,64
Verwaltungskostenbeitrag ÖPNV	32.200,00	32.200,00
Sonstiger Betriebsaufwand ÖPNV	0,00	337,39
Versicherungsbeiträge Parkhaus	124,70	134,14
Verwaltungskostenbeitrag Parkhaus	11.000,00	11.000,00
Sonstiger Betriebsaufwand Parkhaus	22.697,38	13.351,81
Verwaltungskostenbeitrag badenova	6.650,00	6.650,00
Verwaltungskostenbeitrag EWM	7.050,00	7.050,00
Sonstiger betrieblicher Aufwand EWM	114,22	109,32
Prüfungs- und Beratungsaufwendungen	40.376,12	10.391,00
<b>Andere betriebliche Aufwendungen</b>	<b>135.287,50</b>	<b>95.063,15</b>

Bei den Sonstigen betrieblichen Aufwendungen waren periodenfremde Aufwendungen in Höhe von 266,63 € enthalten. Diese sind im Hallenbad für eine Wasseruntersuchung aus dem Jahr 2017 angefallen.

**Ergänzende Angaben****1.) Wahrnehmung der Organfunktionen**

Nach der am 01.01.2010 in Kraft getretenen Betriebssatzung sind die Organe des Bäder-, Versorgungs- und Verkehrsbetriebes der Gemeinderat und der beschließende Haupt- und Personalausschuss der Stadt Lahr. Diese treten an die Stelle des Betriebsausschusses.

Eine Betriebsleitung wurde nicht bestellt. Die der Betriebsleitung obliegenden Aufgaben werden vom Oberbürgermeister der Stadt Lahr wahrgenommen.

**2.) Belegschaft**

Nach der Stellenübersicht 2018 waren beim Eigenbetrieb Bäder, Versorgung und Verkehr 15 Beschäftigte (12,3 Stellen) angestellt. Dazu kommen noch die unter den sonstigen betrieblichen Aufwendungen erfassten anteiligen Gehälter des Verwaltungspersonals, die den Eigenbetrieb zusammen mit rund 169 T€ einschließlich Sachaufwendungen belasten.

---

**Jahresabschluss 2018**

**Anlagenachweis**

---

Anlagentabelle der Betriebsparte "Bäderbetrieb der Stadt Lahr" für das Wirtschaftsjahr 2018 (01.01. - 31.12.)

Posten des Anlagevermögens	Anfangsstand		Anschaffungs- und Herstellungskosten				Endstand		Abschreibungen		Restbuchwerte		Kennzahlen		
	€	2	Zugang	Abgang	Umbuchungen		€	6	Abschreibungen im Wirtschaftsjahr	€	9	€	12	Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert
					+	-									
I. Terrassenbad															
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	6.100,00		0,00	0,00	0,00	0,00	6.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit															
a) Grund und Boden inklusive grundstücksgleiche Rechte	559.051,14		0,00	0,00	0,00	0,14	559.051,14	0,00	0,00	0,00	0,14	559.051,00	0,00	0,00	100,00
b) Gebäude und andere Bauten	4.553.935,38		0,00	0,00	0,00	3.913.343,36	75.598,00	0,00	0,00	3.988.941,36	640.592,00	564.994,00	640.592,00	1,66	12,41
3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit	102.845,75		0,00	0,00	0,00	52.875,75	2.062,00	0,00	0,00	54.937,75	49.970,00	47.908,00	49.970,00	2,00	46,58
Wohnbauten															
4. Maschinen und maschinelle Anlagen	1.618.447,41		0,00	0,00	0,00	1.379.935,41	36.263,00	0,00	0,00	1.416.198,41	202.249,00	238.512,00	238.512,00	2,24	12,50
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	185.895,17		4.915,27	0,00	0,00	152.257,00	4.617,27	0,00	0,00	156.874,27	33.938,17	23.460,00	23.460,00	2,42	17,79
6. Anlagen im Bau und Anzahlungen auf Anlagen	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
7. Finanzanlagen	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
	7.028.274,83		4.915,27	0,00	0,00	5.504.511,66	118.540,27	0,00	0,00	5.623.051,93	1.408.138,17	1.511.585,00	1.511.585,00	1,69	20,03
8. Zuweisungen und Zuschüsse	130.428,24		0,00	0,00	0,00	66.662,24	8.695,00	0,00	0,00	75.357,24	55.071,00	63.766,00	63.766,00	-	-
	6.896.846,89		4.915,27	0,00	0,00	6.437.849,42	109.846,27	0,00	0,00	6.547.699,17	1.363.067,17	1.447.619,00	1.447.619,00	1,59	19,61
II. Hallenbad															
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit															
a) Grund und Boden inklusive grundstücksgleiche Rechte	168.952,82		0,00	0,00	0,00	168.952,82	0,00	0,00	0,00	168.952,82	168.952,00	168.952,00	168.952,00	0,00	100,00
b) Gebäude und andere Bauten	2.671.867,28		0,00	0,00	0,00	2.671.867,28	46.205,00	0,00	0,00	2.336.484,28	335.383,00	381.585,00	381.585,00	1,73	12,55
3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
Wohnbauten															
4. Maschinen und maschinelle Anlagen	1.858.307,68		0,00	0,00	0,00	1.838.362,68	3.240,00	0,00	0,00	1.841.602,68	16.705,00	19.945,00	19.945,00	0,17	0,90
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	60.533,11		4.620,39	0,00	0,00	55.912,72	2.113,39	0,00	0,00	58.026,11	10.438,00	7.931,00	7.931,00	3,24	16,02
6. Anlagen im Bau und Anzahlungen auf Anlagen	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
7. Finanzanlagen	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
	4.759.660,89		4.620,39	0,00	0,00	4.161.244,89	51.559,39	0,00	0,00	4.232.803,28	531.478,00	578.416,00	578.416,00	1,08	11,16
8. Zuweisungen und Zuschüsse	916.006,74		0,00	0,00	0,00	916.006,74	0,00	0,00	0,00	916.006,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3.843.664,15		4.620,39	0,00	0,00	3.265.239,15	51.559,39	0,00	0,00	3.316.796,54	531.478,00	578.416,00	578.416,00	1,34	13,81

Anlagenachweis der Betriebsparte „Bäderbetrieb der Stadt Lahr“ für das Wirtschaftsjahr 2018 (01.01. - 31.12.)

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen				Restbuchwerte				Kennzahlen			
	Anfangsstand		Zugang		Abgang		Umbuchungen		Endstand		Anfangsstand		am 31.12.2018		am 31.12.2017	
	€	+	€	+	€	-	€	+/-	€	+	€	+	€	+	€	+
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	v.H.	v.H.
III. Bäderbetrieb gesamt																
1. Immaterielle Vermögensgegenstände																
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit	6.100,00	0,00	0,00	0,00	6.100,00	6.100,00	0,00	0,00	0,00	6.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Grund und Boden inklusive grundstücksgleiche Rechte	728.003,96	0,00	0,00	0,00	728.003,96	0,96	0,96	0,00	0,00	728.003,96	728.003,00	728.003,00	0,00	0,00	100,00	100,00
b) Gebäude und andere Bauten	7.225.802,64	0,00	0,00	0,00	7.225.802,64	6.203.622,64	121.803,00	0,00	0,00	6.325.425,64	900.377,00	1.022.180,00	1.68	1,68	12,46	12,46
3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	102.845,75	0,00	0,00	0,00	102.845,75	52.875,75	2.062,00	0,00	0,00	54.937,75	47.988,00	49.970,00	2,00	2,00	46,58	46,58
4. Maschinen und maschinelle Anlagen	3.476.755,09	0,00	0,00	0,00	3.476.755,09	3.218.288,09	39.503,00	0,00	0,00	3.257.801,09	218.954,00	258.457,00	1,14	1,14	6,30	6,30
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	246.428,28	9.535,66	0,00	0,00	255.963,94	204.859,11	6.730,66	0,00	0,00	211.589,77	44.374,17	31.391,00	2,63	2,63	17,34	17,34
6. Anlagen im Bau und Anzahlungen auf Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-
7. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-
	11.785.935,72	9.535,66	0,00	0,00	11.795.471,38	9.685.756,55	170.098,66	0,00	0,00	9.855.855,21	1.938.616,17	2.090.001,00	1,44	1,44	16,44	16,44
8. Zuweisungen und Zuschüsse	1.046.434,88	0,00	0,00	0,00	1.046.434,88	982.668,98	8.695,00	0,00	0,00	991.363,98	55.071,00	63.766,00	0,83	0,83	5,26	5,26
	10.739.500,74	9.535,66	0,00	0,00	10.749.036,40	8.703.087,57	161.403,66	0,00	0,00	8.864.491,23	1.884.545,17	2.026.235,00	1,50	1,50	17,53	17,53

Anlagenachweis der Betriebsparte "Versorgung und Verkehr Lehr" für das Wirtschaftsjahr 2018 (01.01.-31.12.)

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibungen				Restbuchwerte		Kennzahlen	
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Abschreibungen im Geschäftsjahr	Abschreibungen auf die in		Erstand	am	am	Durchschnittlicher Abschreibungsatz	Durchschnittlicher Restbuchwert
								Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge +/-.j.	Spalte 5 ausgewiesenen Umbuchungen +/-.j.					
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
1	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I. Parkhaus														
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und andere Bauten														
a) Grundstücke	190.987,97	0,00	0,00	0,00	190.987,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,97	190.987,00	0,00	0,00	100,0
b) Gebäude	1.323.353,26	0,00	0,00	0,00	1.323.353,26	24.877,00	0,00	0,00	0,00	975.073,26	348.280,00	373.157,00	1,9	26,3
2. Maschinen und maschinelle Anlagen	152.596,29	0,00	0,00	0,00	152.596,29	11.025,00	0,00	0,00	0,00	103.146,29	49.450,00	60.475,00	7,2	32,4
	1.666.937,52	0,00	0,00	0,00	1.666.937,52	35.902,00	0,00	0,00	0,00	1.078.220,52	588.717,00	624.619,00	2,2	35,3
II. ÖPNV														
Bauten auf fremden Grundstücken	443.145,61	30.137,34	0,00	720.503,30	1.193.786,25	17.612,64	0,00	0,00	0,00	279.664,25	914.122,00	181.094,00	1,5	76,6
Technische Anlagen	0,00	102.938,18	0,00	63.131,69	166.069,87	4.473,87	0,00	0,00	0,00	4.473,87	161.596,00	0,00		
	443.145,61	133.075,52	0,00	783.634,99	1.359.856,12	22.086,51	0,00	0,00	0,00	284.138,12	1.075.718,00	181.094,00	1,6	79,1
III. Anlagen im Bau														
1. Parkhaus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
2. ÖPNV	826.052,73	-42.417,74	0,00	-720.503,30	63.131,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.131,69	826.052,73	0,0	0,0
	826.052,73	-42.417,74	0,00	-720.503,30	63.131,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.131,69	826.052,73	0,0	0,0
IV. Finanzanlagen														
Mitunternehmeranteile														
1. Elektrizitätswerk Mittelbaden AG & Co. KG	33.971.908,89	0,00	0,00	0,00	33.971.908,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.971.908,89	33.971.908,89	0,0	100,0
2. badenova AG & Co. KG	9.481.001,12	0,00	0,00	0,00	9.481.001,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.481.001,12	9.481.001,12	0,0	100,0
3. Beteiligung EWM Verwaltungs AG	32.941,00	0,00	0,00	0,00	32.941,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.941,00	32.941,00	0,0	100,0
4. Beteiligung EWM Erneuerbare Energien GmbH & Co. KG	250.000,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00	0,0	100,0
	43.735.851,01	0,00	0,00	0,00	43.735.851,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.735.851,01	43.735.851,01	0,0	100,0
V. Zuweisungen und Zuschüsse														
1. Parkhaus	-911.292,55	0,00	0,00	0,00	-911.292,55	-16.276,00	0,00	0,00	0,00	-705.124,55	-206.168,00	-222.444,00	1,8	22,6
2. ÖPNV	-129.760,89	-139.500,00	0,00	0,00	-269.260,89	-4.121,00	0,00	0,00	0,00	-119.711,89	-149.549,00	-14.170,00	1,5	55,5
	-1.041.053,44	-139.500,00	0,00	0,00	-1.180.553,44	-20.397,00	0,00	0,00	0,00	-824.836,44	-355.717,00	-236.614,00	1,7	30,1
	45.630.933,43	-48.842,22	0,00	63.131,69	45.645.222,90	37.691,51	0,00	0,00	0,00	537.522,20	45.107.700,70	45.131.002,74	0,1	98,8

Anlagentabelle des Eigenbetriebs "Bäder, Versorgung und Verkehr Lahrt" für das Wirtschaftsjahr 2018 (01.01. - 31.12.)

Posten des Anlagevermögens	Anfangsstand			Anschaffungs- und Herstellungskosten			Anfangsstand			Abschreibungen			Restbuchwerte			Kennzahlen	
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	v.H.	v.H.
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15			
<b>Gesamt</b>																	
1. Immaterielle Vermögensgegenstände																	
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit	6.100,00	0,00	0,00	0,00	6.100,00	6.100,00	0,00	0,00	0,00	6.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
a) Grund und Boden inklusive grundstücksgleiche Rechte	918.991,93	0,00	0,00	0,00	918.991,93	1,93	0,00	0,00	0,00	1,93	918.990,00	918.990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Gebäude und andere Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	8.992.301,51	30.137,34	0,00	720.503,30	9.742.842,15	7.415.870,51	164.282,64	0,00	0,00	7.580.163,15	2.152.779,00	1.576.431,00	5,04	115,35	200,00	115,35	46,6
3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	102.845,75	0,00	0,00	0,00	102.845,75	52.875,75	2.082,00	0,00	0,00	54.937,75	47.908,00	49.970,00	2,0	46,6	0,00	2,0	46,6
4. Maschinen und maschinelle Anlagen	3.629.351,38	102.938,18	0,00	63.131,69	3.795.421,25	3.310.419,38	55.001,87	0,00	0,00	3.365.421,25	430.000,00	318.832,00	1,4	11,3	0,00	1,4	11,3
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	246.428,28	9.535,66	0,00	0,00	255.963,94	204.859,11	6.730,66	0,00	0,00	211.569,77	44.374,17	31.391,00	2,6	17,3	0,00	2,6	17,3
6. Anlagen im Bau und Anzahlungen auf Anlagen	828.052,73	-42.417,74	0,00	-720.503,30	63.131,69	63.131,69	0,00	0,00	0,00	0,00	63.131,69	828.052,73	-	100,0	0,00	-	100,0
7. Finanzanlagen	43.735.851,01	0,00	0,00	0,00	43.735.851,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.735.851,01	43.735.851,01	-	100,0	0,00	-	100,0
	58.457.922,59	100.193,44	0,00	63.131,69	58.621.247,72	10.990.128,68	228.087,17	0,00	0,00	11.218.213,85	47.403.033,87	47.457.617,74	0,4	80,9	0,00	0,4	80,9
8. Zuweisungen und Zuschüsse	2.087.488,42	139.500,00	0,00	0,00	2.226.988,42	1.787.108,42	29.092,00	0,00	0,00	1.816.200,42	410.788,00	300.380,00	1,3	18,4	0,00	1,3	18,4
	56.370.434,17	-39.206,56	0,00	63.131,69	56.394.259,30	9.203.018,26	198.995,17	0,00	0,00	9.402.013,43	46.992.245,87	47.167.237,74	0,4	63,3	0,00	0,4	63,3

---

**Jahresabschluss 2018**

**Verbindlichkeitspiegel**

---

**Verbindlichkeitspiegel des Eigenbetriebs "Bäder, Versorgung und Verkehr Lahr" für das Wirtschaftsjahr 2018 (01.01. - 31.12.)**

Verbindlichkeitspiegel	insgesamt	Restlaufzeit unter 1 Jahr		Restlaufzeit unter 1 Jahr (Vorjahr)		Restlaufzeit über 5 Jahre	
		Jahr	€	Jahr	€	5 Jahre	€
Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	67.238,66 €	67.238,66 €	€	30.415,55 €	€	- €	- €
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstitute	893.025,00 €	106.680,00 €	€	106.680,00 €	€	426.720,00 €	359.625,00 €
Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis	3.108,09 €	3.108,09 €	€	6.037,13 €	€	- €	- €
Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde*	31.790.120,59 €	4.064.985,15 €	€	3.430.463,29 €	€	- €	27.725.135,44 €
Sonstige Verbindlichkeiten (hier: Verbindlichkeiten gegenüber dem Finanzamt)	5.175,94 €	5.175,94 €	€	2.212,87 €	€	- €	- €
<b>Gesamtbetrag</b>	<b>32.758.668,28 €</b>	<b>4.247.187,84 €</b>	€	<b>3.575.808,84 €</b>	€	<b>426.720,00 €</b>	<b>28.084.760,44 €</b>

\*davon:

Verbindlichkeiten aus interner Verrechnung:	28,02 €	1.642,70 €	0,00 €	0,00 €
Verbindlichkeiten aus gemeindlichem Darlehen:	0,00 €	0,00 €	0,00 €	27.725.135,44 €
Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten:	4.038.037,88 €	3.401.901,34 €	0,00 €	0,00 €
Verbindlichkeiten gegenüber Eigenbetrieben	26.919,25 €	26.919,25 €	0,00 €	0,00 €
<b>Gesamt:</b>	<b>4.064.985,15 €</b>	<b>3.430.463,29 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>27.725.135,44 €</b>

---

**Jahresabschluss 2018**

**Nachweis der Ertragszuschüsse**

---

**Berechnung der Auflösung von Beiträgen, Zuweisungen und Zuschüssen Dritter  
ab 1998 Eigenbetrieb**

Gliederung Nr.		Terrassenbad										Karte.-Nr.							
Bezeichnung der Anlage:		Beitragskapital				Auflösung				Änderung:		Auf Lösungssatz: durchschn. AfA-Satz							
Jahr	Text (Anlagegruppen)	Anfangsstand		Zugang		Abgang		Endstand		Anfangsstand		Zugang, d.h. Auflösung im Haushaltsjahr		Abgang, d.h. angesammelte Auflösungsbetr. auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge		Endstand		Auflösungsrest	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
2018		130.428,24			130.428,24	66.662,24	8.695,00	6,7%	75.357,24	55.071,00		8.695,00							
2017		130.428,24			130.428,24	57.967,24	8.695,00	6,7%	66.662,24	63.766,00		8.695,00							
2016		130.428,24			130.428,24	49.272,24	8.695,00	6,7%	57.967,24	72.461,00		8.695,00							
2015		130.428,24			130.428,24	40.577,24	8.695,00	6,7%	49.272,24	81.156,00		8.695,00							
2014		130.428,24			130.428,24	31.882,24	8.695,00	6,7%	40.577,24	89.851,00		8.695,00							
2013		130.428,24			130.428,24	23.187,24	8.695,00	6,7%	31.882,24	98.546,00		8.695,00							
2012		130.428,24			130.428,24	14.492,24	8.695,00	6,7%	23.187,24	107.241,00		8.695,00							
2011		130.428,24			130.428,24	5.797,24	8.695,00	6,7%	14.492,24	115.936,00		8.695,00							
2010		11.440,00	118.988,24		130.428,24	0,00	5.797,24	4,4%	5.797,24	124.631,00		5.797,24							
2009		0,00	11.440,00		11.440,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	11.440,00		0,00							
2008		0,00			0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00		0,00							
2007		0,00			0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00		0,00							
2006		0,00			0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00		0,00							
2005		0,00			0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00		0,00							
2004		0,00			0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00		0,00							

**Berechnung der Auflösung von Beiträgen, Zuweisungen und Zuschüssen Dritter**

Gliederung Nr. ab 1998 Eigenbetrieb

**Hallenbad**

Bezeichnung der Anlage:

Jahr	Text (Anlagegruppen)	Beitragskapital										Auffassungssatz:		Karte.-Nr.		
		Anfangsstand		Zugang	Abgang	Umbuchung	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Auflösung im Haushalts- jahr	Auflösung		durchschn. AfA-Satz				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR			
1	2	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2018		916.006,74						916.006,74	0,00	0,00	0,00	0,00	916.006,74		0,00	
2017		916.006,74						916.006,74	0,00	0,00	0,00	0,00	916.006,74		0,00	
2016		916.006,74						916.006,74	0,00	0,00	0,00	0,00	916.006,74		0,00	
2015		916.006,74						916.006,74	0,00	0,00	0,00	0,00	916.006,74		0,00	
2014		916.006,74						916.006,74	0,00	0,00	0,00	0,00	916.006,74		0,00	
2013		916.006,74						916.006,74	0,00	0,00	0,00	0,00	916.006,74		0,00	
2012		916.006,74						916.006,74	0,00	0,00	0,00	0,00	916.006,74		0,00	
2011		916.006,74						916.006,74	0,00	0,00	0,00	0,00	916.006,74		0,00	
2010		916.006,74						916.006,74	0,00	0,00	0,00	0,00	916.006,74		0,00	
2009		916.006,74						916.006,74	0,00	0,00	0,00	0,00	916.006,74		0,00	
2008		916.006,74						916.006,74	0,00	0,00	0,00	0,00	916.006,74		0,00	
2007		916.006,74						916.006,74	0,00	0,00	0,00	0,00	916.006,74		0,00	
2006		916.006,74						916.006,74	0,00	0,00	0,00	0,00	916.006,74		0,00	
2005		933.647,74						886.094,74	30.307,00	0,00	0,00	0,00	916.006,74		0,00	
2004		916.006,74		17.641,00				849.330,74	36.764,00	395,00	3,9%	3,9%	886.094,74		47.553,00	
2003		916.006,74						812.689,04	36.641,70	0,00	4,0%	4,0%	849.330,74		66.676,00	
2002		916.006,74						776.048,77	36.640,27	0,00	4,0%	4,0%	812.689,04		103.317,70	
2001		916.006,74						742.156,76	33.892,00	0,00	3,7%	3,7%	776.048,77		139.957,97	
2000		916.006,74						708.264,76	33.892,00	0,00	3,7%	3,7%	742.156,76		173.849,98	
1999		916.006,74						672.540,28	35.724,48	0,00	3,6%	3,6%	708.264,76		207.741,98	
1998		916.006,74						642.312,19	30.228,09	0,00	3,3%	3,3%	672.540,28		243.466,46	
1997		916.006,74						598.343,65	43.968,55	0,00	4,8%	4,8%	642.312,19		273.694,54	

**Berechnung der Auflösung von Beiträgen, Zuweisungen und Zuschüssen Dritter**

Gliederung Nr. ab 2006 Eigenbetrieb

**OPNV**

Jahr	Text (Anlagegruppen)	Beitragkapital					Auflösung				Karte.-Nr.
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Auflösung im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. angesammelte Auflösungsbetr. auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Endstand	Auflösungsrest	
1	2	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	
2018		129.760,89	139.500,00		269.260,89	115.590,89	4.121,00	1,5%	119.711,89	149.549,00	
2017		129.760,89			129.760,89	111.162,89	4.428,00	3,4%	115.590,89	14.170,00	
2016		129.760,89			129.760,89	105.432,89	5.730,00	4,4%	111.162,89	18.598,00	
2015		126.237,00	3.523,89		129.760,89	95.148,00	10.284,89	7,9%	105.432,89	24.328,00	
2014		126.237,00			126.237,00	85.040,00	10.108,00	8,0%	95.148,00	31.089,00	
2013		126.237,00			126.237,00	74.932,00	10.108,00	8,0%	85.040,00	41.197,00	
2012		126.237,00			126.237,00	64.353,00	10.579,00	8,4%	74.932,00	51.305,00	
2011		126.237,00			126.237,00	53.773,00	10.580,00	8,4%	64.353,00	61.884,00	
2010		126.237,00			126.237,00	43.163,00	10.610,00	8,4%	53.773,00	72.464,00	
2009		126.237,00			126.237,00	32.553,00	10.610,00	8,4%	43.163,00	83.074,00	
2008		126.237,00			126.237,00	21.865,00	10.688,00	8,5%	32.553,00	93.684,00	
2007		126.237,00			126.237,00	10.933,00	10.932,00	8,7%	21.865,00	104.372,00	
2006		0,00	126.237,00		126.237,00	10.933,00	10.933,00	8,7%	10.933,00	115.304,00	



---

**Jahresabschluss 2018**

**Vermögensplanabrechnung**

---

**Vollzug und Abrechnung des Vermögensplans  
Bäder, Versorgung und Verkehr Lahr 2018**

<b>Finanzierungsmittel (Einnahmen)</b>				
lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz lfd. Jahr EUR	Ergebnis lfd. Jahr EUR	Über-/Unter- schreitung +/- EUR
1	Zuführungen zum Stammkapital	0,00	0,00	0,00
2	Zuführungen zu Rücklagen	0,00	0,00	0,00
2a	Verlustausgleich aus dem Haushalt der Gemeinde	0,00	900.557,17	900.557,17
3	Jahresgewinn	2.154.100,00	2.738.325,11	584.225,11
4	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil	0,00	0,00	0,00
5	Zuweisungen und Zuschüsse	535.500,00	139.500,00	-396.000,00
6	Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
7	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen	0,00	0,00	0,00
8	Kredite	0,00	0,00	
	a) von der Gemeinde	0,00	0,00	0,00
	b) von Dritten	0,00	0,00	0,00
9	Abschreibungen zzgl. Anlageabgänge abzgl. angesammelte Afa auf die Anlageabgänge	255.500,00	228.087,17	-27.412,83
10	Sonstige Einnahmen	0,00	42.417,74	
11	Rückflüsse aus gewährten Krediten	0,00	0,00	0,00
12	Erübrigte Mittel aus Vorjahren	1.714.900,00	2.287.651,12	572.751,12
13	Finanzierungsfehlbetrag lfd. Jahr	2.490.800,00	0,00	-2.490.800,00
14	Finanzierungsmittel insgesamt	7.150.800,00	6.336.538,31	1.634.120,57

<b>Finanzierungsbedarf (Ausgaben)</b>				
lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz lfd. Jahr EUR	Ergebnis lfd. Jahr EUR	Über-/Unter- schreitung +/- EUR
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte			
	für Terrassenbad	11.600,00	4.915,27	-6.684,73
	für Hallenbad	38.100,00	4.620,39	-33.479,61
	für ÖPNV	325.000,00	133.075,52	-191.924,48
	für Parkhaus Stadtmitte	50.000,00	0,00	-50.000,00
2	Finanzanlagen (einschl. Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung)	200.000,00	0,00	-200.000,00
3	Rückzahlung von Stammkapital	0,00	0,00	0,00
4	Entnahme aus Rücklagen	0,00	0,00	0,00
4a	Gewinnabführung an den Haushalt der Gemeinde	1.032.400,00	2.424.402,32	1.392.002,32
5	Jahresverlust	1.001.600,00	1.643.802,18	
6	Entnahme Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00	
7	Auflösung von Beiträgen, Zuweisungen und Zuschüssen	28.700,00	29.092,00	392,00
8	Entnahme langfristiger Rückstellungen	0,00	0,00	
9	Tilgung von Krediten	0,00		
	a) von der Gemeinde	0,00	0,00	
	b) von Dritten	106.700,00	106.680,00	-20,00
10	Gewährung von Krediten	0,00	0,00	
11	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	1.594.100,00	1.262.855,36	-331.244,64
12	Erübrigte Mittel aus lfd. Jahr	2.762.600,00	0,00	-2.762.600,00
13	Finanzierungsbedarf insgesamt	7.150.800,00	5.609.443,04	579.040,86
=	<b>Saldo (erübrigte Mittel)</b>		<b>727.095,27</b>	