
Eigenbetrieb „Bäder, Versorgung und Verkehr Lahr“

**Jahresbericht
über das
Wirtschaftsjahr 2019**

Eigenbetrieb „Bäder, Versorgung und Verkehr Lahr“

Angaben zu den Beschlüssen über

1. die Feststellung des Jahresabschlusses 2019

2. die Verwendung des Jahresgewinns / Behandlung des Jahresverlusts

1. Feststellung des Jahresabschlusses

1.1	Bilanzsumme	51.603.201,25 €
1.1.1	davon entfallen auf der Aktivseite auf	
	- das Anlagevermögen	47.156.348,84 €
	- das Umlaufvermögen	4.446.852,41 €
1.1.2	davon entfallen auf der Passivseite auf	
	- das Eigenkapital	18.619.738,36 €
	- die empfangenen Ertragszuschüsse	517.027,00 €
	- die Rückstellungen	104.737,60 €
	- die Verbindlichkeiten	32.341.713,97 €
	- die Rechnungsabgrenzungsposten	19.984,32 €
1.2	Jahresgewinn	686.390,45 €
1.2.1	Summe der Erträge	5.113.753,77 €
1.2.2	Summe der Aufwendungen	4.427.363,32 €

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	686.390,45 €
	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 27.04.2020 folgenden Beschluss (Vorlage 69/2020):

1. Der Gemeinderat nimmt Kenntnis vom geänderten Jahresabschluss.
2. Der Gemeinderat stellt den Jahresabschluss des Eigenbetriebs „Bäder, Versorgung und Verkehr Lahr“ zum 31.12.2018 mit einer Bilanzsumme von 52.303.859,86 EUR und einem Jahresgewinn von 1.094.522,93 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.
3. Der Jahresgewinn 2018 in Höhe von 1.094.522,93 € wird an den Haushalt der Gemeinde abgeführt.
4. Der Betriebsleitung wird gemäß § 16 Abs. 3 EigBG Entlastung erteilt.
5. Der Feststellungsbeschluss ist nach § 16 Abs. 4 EigBG ortsüblich bekannt zu geben.

3. Wirtschaftsplandaten

Der Gemeinderat verabschiedete den Wirtschaftsplan für 2019 am 17.12.2018. Die Vorberatung fand im Haupt- und Personalausschuss am 03.12.2018 statt.

Der Erfolgsplan wies dabei mit Erträgen von 5.236.400,- € und Aufwendungen von 4.750.300,- € einen Jahresgewinn von 486.100,- € aus.

Im Vermögensplan wurden die Einnahmen und Ausgaben mit je 1.825.700,- € festgesetzt. Die Kreditermächtigung für das Jahr 2019 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 2019 mit einem Jahresgewinn von 686.390,45 €.

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

Mitunternehmeranteil Elektrizitätswerk Mittelbaden AG & Co. KG	1.970.167,17 €
Mitunternehmeranteil badenova AG & Co. KG	664.896,21 €
ÖPNV	-764.423,84 €
Parkhaus Stadtmitte	-64.134,38 €
Terrassenbad	-451.595,90 €
Hallenbad	-668.518,81 €

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 529.015,30 € (Vorjahr: 582.872,74 €). Für das Jahr 2019 wird vom Finanzamt ein abgesenkter Zinssatz in Höhe von 2,3 % anerkannt.

Darüber hinaus trägt der Betriebszweig die **Zinsbelastung** aus der Kassenkreditaufnahme bei der städtischen Einheitskasse in Höhe von 74.851,- € (Vorjahr: 92.143,- €).

„**Steuerliche Nebenleistungen**“ sind im Jahr 2019 in Höhe von 50,30 € (Vorjahr: 37.491,- €) angefallen und beinhalten Gutschriften für Kunden aus Mahngebühren.

Bei den „**Anderen betrieblichen Aufwendungen**“ handelt es sich um Prüfungs- und Beratungskosten in Höhe von 31.750,79 € (Vorjahr: 40.376,12 €), um den Verwaltungs-kostenbeitrag in Höhe von 7.050,- € (Vorjahr: 7.050,- €) sowie um sonstigen betrieblichen Aufwand in Höhe von insgesamt 122,89 € (Vorjahr: 114,22 €).

Bei den „**Finanzerträgen**“ handelt es sich um den Gewinnanteil am Ergebnis der Elektrizitätswerk Mittelbaden AG & Co. KG in Höhe von 3.086.932,10 € (Vorjahr: 3.527.922,41 €). Die Senkung des Gewinnanteils ist auf niedrigere Netznutzungserlöse zurückzuführen. 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 20.971,33 € (Vorjahr: 22.627,44 €). In 2019 fielen keine

Zinsen und ähnliche Erträge an (Vorjahr: 0,- €). Nebenforderungen sind ebenfalls keine angefallen (Vorjahr: 79,42 €).

Außerdem wird innerhalb dieses Betriebszweiges des Eigenbetriebes die gesamte „**Steuerbelastung**“ 2019 mit 494.895,98 € (Vorjahr: 721.679,27 €) dargestellt. Die Steuerbelastung umfasst die Vorauszahlungen für die Körperschaftssteuer 2019 zuzüglich des Solidaritätszuschlags, Ertragssteuern und Steuererstattungen aus Vorjahren.

Insgesamt erzielte der Betriebszweig einen Überschuss von 1.970.167,17 € (Vorjahr: 2.093.465,58 €).

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 89.092,96 € (Vorjahr: 90.310,18 €).

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 760.639,17 € (Vorjahr: 741.819,71 €).

Insgesamt erzielte der Betriebszweig einen Überschuss von 664.896,21 € (Vorjahr: 644.859,53 €).

Betriebszweig ÖPNV:

Beim „**Materialaufwand**“ handelt es sich um die Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen in Höhe von 8.977,38 € (Vorjahr: 11.785,02 €) sowie um den Aufwand für den Orts- und Nachbarortsverkehr in Höhe von 1.405.225,67 € (Vorjahr: 1.373.126,86 €). Für die Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen des ZOBs sind zudem 1.404,57 € (Vorjahr: 739,20 €) angefallen.

Für „**Abschreibungen auf Sachanlagen**“ sind Aufwendungen in Höhe von 51.701,17 € (Vorjahr: 22.086,51 €) angefallen.

Bei den „**Anderen betrieblichen Aufwendungen**“ handelt es sich um Aufwendungen für Versicherungen mit 475,87 € (Vorjahr: 461,50 €) und Aufwendungen für die Öffentlichkeitsarbeit in Höhe von 4.766,37 € (Vorjahr: 14.613,58 €) sowie um den Verwaltungskostenbeitrag in Höhe von 32.200,- € (Vorjahr: 32.200,- €). Ein sonstiger betrieblicher Aufwand ist im Jahr 2019 nicht angefallen (Vorjahr: 337,39 €). Im Jahr 2019 erfolgte ein Anlagenabgang ohne Erlös. Die zugehörigen Abschreibungen wurden erfolgswirksam als Ertrag in Höhe von 119,42 € (Vorjahr: 0,- €) aufgelöst.

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 2019 Kreditmarktzinsen in Höhe von 2.869,32 € (Vorjahr: 3.231,60 €) an.

Als „**Umsatzerlöse**“ konnten Fahrgeldeinnahmen in Höhe von 734.733,09 € (Vorjahr: 748.311,16 €) sowie Auflösung empfangener Ertragszuschüsse in Höhe von 8.290,- € (Vorjahr: 4.121,- €) verbucht werden. „**Sonstige betriebliche Erträge**“ wurden in Höhe von 54,- € (Vorjahr: 475,90 €) vereinnahmt.

Insgesamt erzielte der Betriebszweig einen Verlust von 764.423,84 € (Vorjahr: 705.812,11 €).

Betriebszweig Parkhaus Stadtmitte:

Beim „**Materialaufwand**“ handelt es sich um die Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen in Höhe von 20.099,17 € (Vorjahr: 22.455,70 €) und den Strombezug für das Parkhaus in Höhe von 140,47 € (Vorjahr: 86,29 €).

Für „**Abschreibungen auf Sachanlagen**“ sind Aufwendungen in Höhe von 30.998,- € (Vorjahr: 35.902,- €) 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 10.975,06 € (Vorjahr: 11.125,01 €). 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 108,82 € (Vorjahr: 124,70 €) für Versicherungen, 11.000,- € (Vorjahr: 11.000,- €) für den Verwaltungskostenbeitrag und 29.872,17 € (Vorjahr: 22.697,38 €) 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 12.426,71 € (Vorjahr: 11.030,96 €) verbucht werden.

Die „**Sonstigen Erträge**“ betragen 12.627,16 € (Vorjahr: 17.026,69 €). Diese resultieren aus dem Ertrag der Betriebskostenabrechnung für das Jahr 2018 und der Grundsteuer für das Jahr 2019.

Insgesamt erzielte der Betriebszweig einen Verlust von 64.134,38 € (Vorjahr: 61.327,99 €).

Betriebszweig Terrassenbad:

Der „**Materialaufwand**“ in Höhe von 182.868,61 € (Vorjahr: 179.715,43 €) setzt sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Ergebnis 2019 in €	Ergebnis 2018 in €
Gasbezug/Brennstoffe	1.312,40	1.025,83
Strombezug	47.283,56	37.455,80
Wasserbezug	51.306,62	53.744,38
Wasseraufbereitungsstoffe	7.282,55	10.837,13
Fahrzeugkosten	1.248,21	645,58
Materialaufwand für eigene Unterhaltungsmaßnahmen	200,90	388,19
Reinigungsmittel und sonst. Material	3.529,92	4.585,08
Anschaffung von Werkzeug und Gerät	715,17	700,61
Dienst- und Schutzkleidung	524,37	730,69
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	113.403,70	110.113,29
Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	47.108,74	48.588,53
Unterhaltung Badanlagen/Außenanlagen	1.645,76	3.207,74
Unterhaltung der Betriebsanlagen	9.372,19	10.190,36
Unterhaltung der Außenanlagen	4.233,40	6.953,54
Geräte- und Inventarunterhaltung	3.990,32	382,68
Unterhaltung ehem. Dienstwohnung TB	3.114,50	279,29
Aufwendungen für bezogene Leistungen	69.464,91	69.602,14

Die Aufwendungen für „**Löhne und Gehälter**“ betragen 230.165,83 € (Vorjahr: 216.330,55 €), die „**Sozialen Abgaben**“ beliefen sich auf 45.876,66 € (Vorjahr: 40.528,50 €) und die „**Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung**“ auf 20.383,04 € (Vorjahr: 18.483,92 €).

„**Abschreibungen**“ sind in Höhe von 117.852,40 € (Vorjahr: 118.540,27 €) angefallen.

Die „**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**“ für die Kassenkreditzinsen betragen 23.714,- € (Vorjahr: 22.467,50 €).

Die „**Sonstigen Steuern**“ waren in Höhe von 156,26 € (Vorjahr: 261,49 €) zu entrichten. Dabei handelt es sich um die für das Terrassenbad anfallende Grundsteuer in Höhe von 105,23 €, sowie um Kraftfahrzeugsteuer in Höhe von 51,03 €.

Die „**Anderen betrieblichen Aufwendungen**“ in Höhe von 78.386,77 € (Vorjahr: 77.713,90 €) setzen sich wie folgt zusammen:

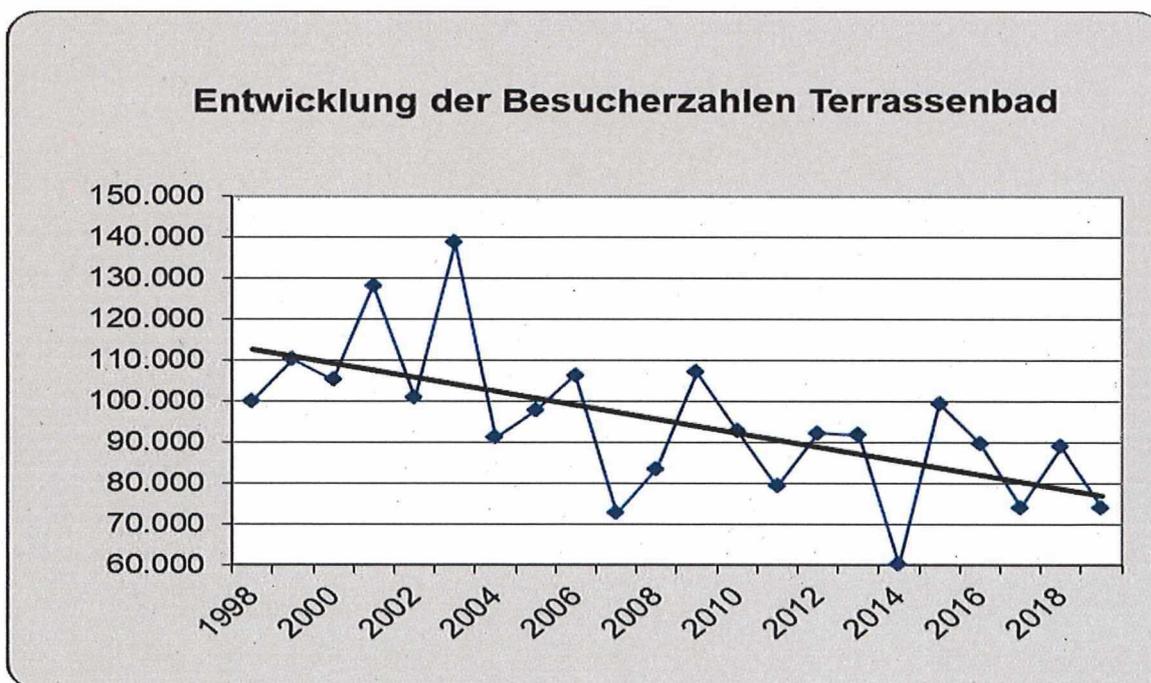
Bezeichnung	Ergebnis 2019 in €	Ergebnis 2018 in €
Mieten, Pachten, Gebühren und dgl.	150,78	2.362,77
Entsorgungsaufwand	1.974,62	2.225,22
Versicherungen	3.177,20	3.112,73
Bürobedarf	99,30	516,45
Post- und Telefongebühren	603,15	799,33
Öffentlichkeitsarbeit	1.962,80	3.336,14
Reisekosten	1.080,00	450,00
Aus- und Fortbildung	0,00	0,00

Prüfungs- und Beratungskosten	17.275,56	12.366,77
Verwaltungskostenbeitrag	46.500,00	46.500,00
Verluste aus Anlagenabgängen	0,00	0,00
Sonstiger betrieblicher Aufwand	5.563,36	6.044,42
Aufwand aus Zahlungsdifferenzen	0,00	0,07
Andere betriebliche Aufwendungen	78.386,77	77.713,90

Bei den „**Umsatzerlösen**“ in Höhe von 246.847,24 € (Vorjahr 244.620,88 €) handelt es sich um die Eintrittsgelder in Höhe von 219.382,17 € sowie die Auflösung empfangener Ertragszuschüsse in Höhe von 8.695,- €. Darüber hinaus fielen für Mieten/Pachten der Cafeteria 9.000,- € und für Mieten/Pachten der Dienstwohnung, des SSV-Vereinsheim und für den Schaukasten insgesamt 9.770,07 € an.

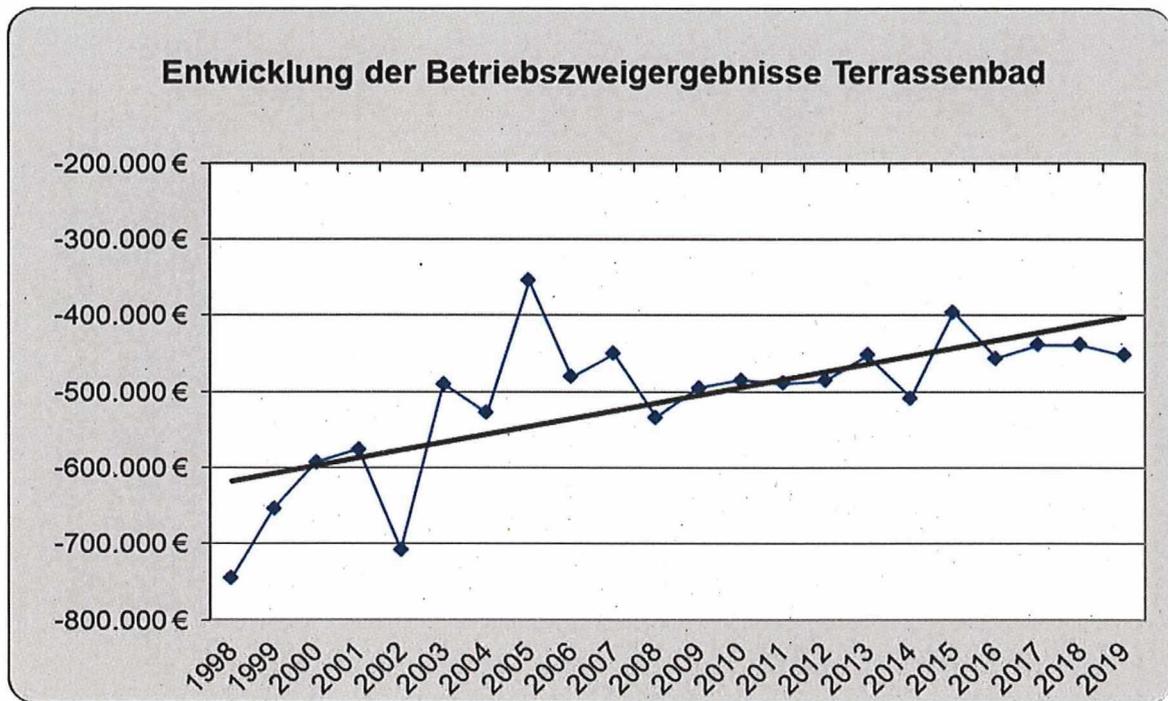
Die Besucherzahlen entwickelten sich im Vergleich zum Vorjahr wie folgt:

Terrassenbad:		
2019		2018
64.370	Einzelpersonen	79.368
5.483	Schüler/innen im Rahmen des Schulsports	5.289
1.744	Angehörige der Bereitschaftspolizei	1.783
2.535	Mitglieder von Vereinen u. sonstigen Gruppen	2.439
74.132	Summe	88.879



Das Terrassenbad war an 128 Tagen geöffnet (Vorjahr: 137) und hatte durchschnittlich 579 Besucher pro Tag (Vorjahr: 649). Das heißt, dass die Besucherzahl im Verhältnis zu den Öffnungstagen um ca. 10,8 % im Vergleich zum Vorjahr gesunken ist.

Insgesamt ist ein Verlust im Betriebszweig Terrassenbad in Höhe von 451.595,90 € (Vorjahr: 428.454,25 €) entstanden.



Die Verbesserung des Betriebszweiges „Terrassenbad“ im Vergleich zum Wirtschaftsplan -451.595,90 € (Ansatz: -537.700,- €) liegt zum größten Teil an den Minderausgaben bei den Aufwendungen für bezogene Leistungen mit rund 56.500,- €, Personalkosten mit rund 18.200,- € sowie bei den Zinsaufwendungen mit rund 8.300,- €.

Auf der Ertragsseite betragen die Umsatzerlöse rund 17.200,- € mehr als erwartet. Die sonstigen betrieblichen Erträge liegen unter dem 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 358.762,46 € (Vorjahr: 165.351,23 €) setzt sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Ergebnis 2019 in €	Ergebnis 2018 in €
Gasbezug/Brennstoffe	206.602,30	56.393,55
Strombezug	58.809,45	50.091,39
Wasserbezug	29.634,76	26.570,86
Wasseraufbereitungsstoffe	7.450,03	3.063,69
Materialaufwand für eigene Unterhaltungsmaßnahmen	905,14	699,90
Reinigungsmittel und sonst. Material	2.747,12	2.643,52
Anschaffung von Werkzeug und Gerät	471,32	464,94
Dienst- und Schutzkleidung	0,00	641,30
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	306.620,12	140.569,15

Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	29.666,08	16.027,14
Unterhaltung Badanlagen/Außenanlagen	1.375,51	281,26
Unterhaltung der Betriebsanlagen	15.991,60	3.376,48
Unterhaltung der Außenanlagen	1.184,00	1.753,00
Geräte- und Inventarunterhaltung	3.925,15	3.344,20
Aufwendungen für bezogene Leistungen	52.142,34	24.782,08

Für „**Löhne und Gehälter**“ entstanden 2019 Aufwendungen in Höhe von 236.731,35 € (Vorjahr: 238.446,02 €), die „**Sozialen Abgaben**“ beliefen sich auf 47.564,28 € (Vorjahr: 45.465,82 €), die „**Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung**“ auf 21.284,50 € (Vorjahr: 20.700,63 €).

Für „**Abschreibungen**“ sind 54.485,63 € (Vorjahr: 51.558,39 €) angefallen.

Die „**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**“ für Kassenkreditzinsen und die Verzinsung von Verbindlichkeiten gegenüber der Versorgungs- und Verkehrssparte betragen insgesamt 33.200,- € (Vorjahr: 31.454,50 €).

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 129.222,46 € (Vorjahr: 120.021,61 €) setzen sich wie folgt zusammen:

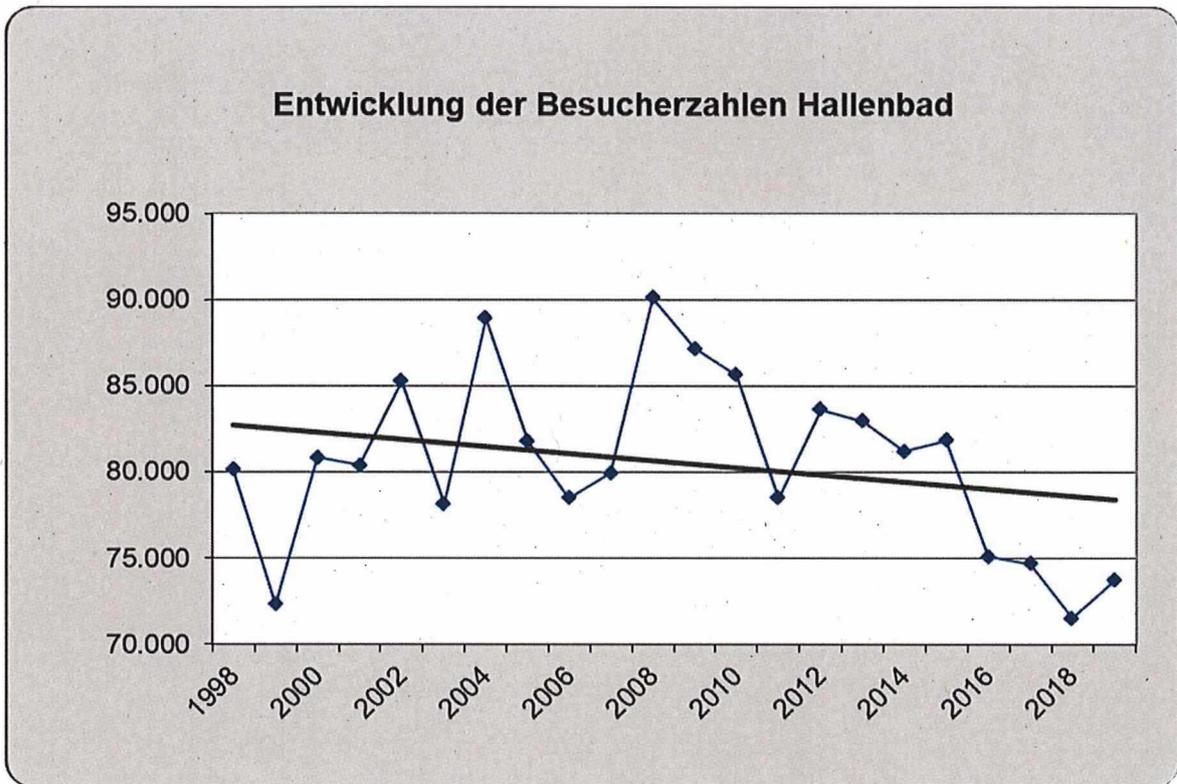
Bezeichnung	Ergebnis 2019 in €	Ergebnis 2018 in €
Mieten, Pachten, Gebühren und dgl.	6.629,75	4.415,36
Entsorgungsaufwand	0,00	457,50
Versicherungen	8.119,53	8.066,95
Bürobedarf	961,39	373,98
Post- und Telefongebühren	293,31	336,28
Öffentlichkeitsarbeit	4.857,00	6.963,66
Reisekosten	0,00	654,00
Aus- und Fortbildung	60,00	0,00
Prüfungs- und Beratungskosten	14.945,33	15.619,70
Verwaltungskostenbeitrag	65.100,00	65.100,00
Sonstiger betrieblicher Aufwand	28.256,15	18.034,18
Verluste aus Anlageabgängen	0,00	0,00
Andere betriebliche Aufwendungen	129.222,46	120.021,61

Bei den „**Umsatzerlösen**“ in Höhe von 211.686,33 € (Vorjahr 223.849,02 €) handelt es sich um Eintrittsgelder mit 179.800,35 € sowie um sonstige Umsatzerlöse für die Erteilung von Schwimmkursen mit 24.485,98 €. Die Mieten und Pachten für die Cafeteria betragen 7.400,- €.

Bei den „**Sonstigen Erträgen**“ in Höhe von 1.360,51 € (Vorjahr: 1.256,32 €) handelt es sich um andere betriebliche Erträge aus dem Verkauf von Waren.

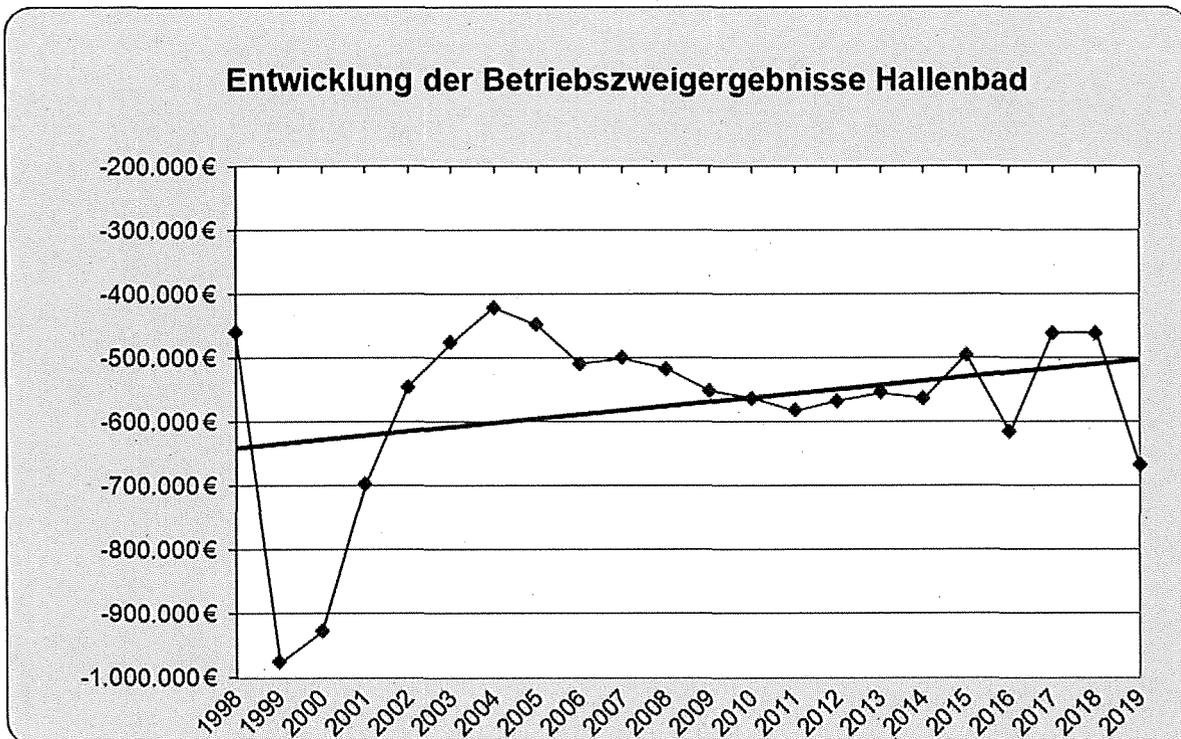
Die Besucherzahlen entwickelten sich im Vergleich zum Vorjahr wie folgt:

Hallenbad:		
2019		2018
52.283	Einzelpersonen	50.091
9.882	Schüler/innen im Rahmen des Schulsports	9.347
3.552	Angehörige der Bereitschaftspolizei	3.354
8.027	Mitglieder von Vereinen u. sonstigen Gruppen	8.709
73.744	Summe	71.501



Das Hallenbad war an 215 Tagen (Vorjahr: 214 Tage) geöffnet und hatte durchschnittlich 343 Besucher pro Tag (Vorjahr: 334). Das heißt, dass die Besucherzahl im Verhältnis zu den Öffnungstagen um rund 2,7 % im Vergleich zum Vorjahr gestiegen ist.

Insgesamt ist ein Verlust im Betriebszweig Hallenbad in Höhe von 668.518,81 € (Vorjahr: 448.207,83 €) entstanden:



Die Verschlechterung des Betriebszweiges „Hallenbad“ im Vergleich zum Wirtschaftsplan -668.518,81 € (Ansatz: -507.300,- €) liegt an Mehrausgaben bei den Aufwendungen. Die Materialaufwendungen betrugen rund 154.800,- € mehr als eingeplant. Ursächlich hierfür war unter anderem ein höherer Ausgleichbetrag für Vorjahre beim Wärmebezug.

Auf der Ertragsseite liegen die Umsatzerlöse rund 3.900,- € niedriger als erwartet und die sonstigen betrieblichen Erträge sind nahezu auf Planniveau.

4.2 Eigenkapital/Rückstellungen

Entwicklung des Eigenkapitals

	2019	2018
Stammkapital		
Stand: 31.12.2019 / 31.12.2018	100.000,- €	100.000,- €
Allgemeine Rücklage		
Stand: 31.12.2019 / 31.12.2018	17.833.347,91 €	17.833.347,91 €
Gewinn		
Gewinne (+) aus Vorjahren	1.094.522,93 €	2.564.523,92 €
Abführung an den Haushalt	-1.094.522,93 €	-2.564.523,92 €
Gewinn 2019	686.390,45 €	-
Gewinn 2018	-	1.094.522,93 €
	<hr/>	<hr/>
	18.619.738,36 €	19.027.870,84 €

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 31.12.2019 36,08 %.

Entwicklung der Rückstellungen
Betriebszweig Versorgung und Verkehr Lahr

	Stand: 31.12.2018	Inanspruchnahme	Auflösung	Zuführung	Stand: 31.12.2019
	€	€	€	€	€
Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonst. Rückstellungen	38.960,48	10.990,00	0,00	16.520,00	44.490,48
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	8.960,73	0,00	0,00	0,00	8.960,73
Aufbewahrung von Geschäftsunterlagen	550,00	0,00	0,00	0,00	550,00
ausstehende Rechnungen ÖPNV	4.105,40	2.500,00	0,00	2.600,00	4.205,40
Externe Abschlusskosten	8.490,00	8.490,00	0,00	12.980,00	12.980,00
GPA-Prüfkosten	3.760,00	0,00	0,00	940,00	4.700,00
Gesamt	38.960,48	10.990,00	0,00	16.520,00	44.490,48

Die externen Abschlusskosten sind aufgrund der zu erstellenden E-Bilanz weiterhin erhöht.

Betriebszweig Bäderbetrieb

	Stand: 31.12.2018	Inanspruch- nahme	Auflösung	Zuführung	Stand: 31.12.2019
	€	€	€	€	€
Abschlussarbeiten	4.300,00	4.300,00	0,00	12.980,00	12.980,00
Urlaubsrückstellungen	16.010,00	16.010,00	0,00	17.360,00	17.360,00
Überstundenrückstellungen	15.350,00	15.350,00	0,00	17.620,00	17.620,00
Rückstellungen für LOB-Prämien	7.380,00	7.380,00	0,00	6.900,00	6.900,00
ausstehende Rechnungen Versicherung HB	3.162,12	0,00	0,00	0,00	3.162,12
Aufbewahrung von Ge- schäftsunterlagen	550,00	0,00	0,00	0,00	550,00
GPA-Prüfkosten	1.340,00	0,00	0,00	335,00	1.675,00
Gesamt:	48.092,12	43.040,00	0,00	55.195,00	60.247,12

4.3 Vermögensplan

Auf die als Anlage beigefügte Vermögensplanabrechnung wird verwiesen.

Auf der Einnahmeseite steht neben dem Jahresgewinn des Gesamtbetriebs in Höhe von 686.390,45 € und den Abschreibungen in Höhe von 254.917,78 €, der Verlustausgleich der Bädersparte 2018 aus dem Haushalt der Gemeinde in Höhe von 876.662,08 € zur Verfügung. Darüber hinaus wurden Zuweisungen und Zuschüsse in Höhe von 139.500,00 € für den Neubau des Zentralen Omnibusbahnhof (hier Dach und Insel) ver-einnahmt.

Die Erübrigten Mittel aus Vorjahren sind mit 727.738,04 € anzusetzen. Bei der Planung wurde noch von Erübrigten Mitteln in Höhe von 1.024.700,- € ausgegangen. Die Erübrig-ten Mittel setzen sich zusammen aus den Erübrigten Mitteln der Betriebssparte Versor-gung und Verkehr in Höhe von 1.814.187,54 € und einem Finanzierungsfehlbetrag der Betriebssparte Bäder in Höhe von 1.086.449,50 €. Darin enthalten erfolgte im Jahr 2019 eine Korrektur der Vermögensplanabrechnung 2018 in Höhe von 642,77 € zu Gunsten der Bädersparte.

Somit stehen auf der Einnahmeseite insgesamt 2.685.208,35 € als Finanzierungsmittel zur Verfügung.

Die Ausgaben für Investitionen lagen mit 88.707,79 € (Ansatz: 431.400,- €) deutlich unter dem Planansatz. Dies liegt daran, dass einige für das Jahr 2019 eingeplante Maßnah-men in das Geschäftsjahr 2020 verschoben wurden. Das Digitale Fahrgastinformati-ons-system (DFI) war bereits für das Jahr 2019 eingeplant. Die Realisierung erfolgt allerdings erst im Jahr 2020.

Bei der „Gewinnabführung an den Haushalt der Gemeinde“ in Höhe von 1.971.185,01 € handelt es sich um den Bilanzgewinn zum 31.12.2018 (Vgl. Sitzung des Gemeinderates am 27.04.2020; Beschlussvorlage Nr. 318/2019).

Die im Erfolgsplan erfolgswirksam verbuchten Auflösungen der Zuschüsse für das Parkhaus Stadtmittte sowie für die Buswarteallen und die Solarthermieanlage im Terrassenbad sind im Vermögensplan ebenfalls ausgabeseitig mit 33.261,- € bereitzustellen.

Tilgungsleistungen von Kreditmarktdarlehen erfolgten im Jahr 2019 in Höhe von 106.680,00,- €.

Der Ausgabebedarf liegt somit insgesamt bei 2.199.833,80 €.

Dadurch ergeben sich **Erübrigte Mittel** zum 31.12.2019 aus dem laufenden Jahr in Höhe von **485.374,55 €**.

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 Kennzahlenvielfalt 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:

$$\begin{array}{r}
 \text{Eigenkapital + langfristiges Fremdkapital} \\
 = \frac{\text{-----}}{\text{Anlagevermögen + langfristig gebundenes Umlaufvermögen}} \\
 \\
 = \frac{18.619.738,36 + 28.511.480,44}{46.646.487,02 + 0} = 101,04 \%
 \end{array}$$

Die Überfinanzierung beträgt hiernach:

$$47.131.218,80 \text{ €} - 46.646.487,02 \text{ €} = + 484.731,78 \text{ €}.$$

Im Wirtschaftsjahr 2019 ergibt sich für die goldene Finanzierungsregel ein Deckungsgrad in Höhe von 101,04 % (Vorjahr: 101,55 %). Die Zielbedingung eine Relation von 100% anzustreben wurde vollständig erreicht. Die langfristige Finanzierung hat sich gegenüber den Vorjahren geringfügig verschlechtert.

b) Liquidität 3. Grades:

$$\begin{array}{r}
 \text{Kurzfristige Aktiva} \\
 = \frac{\text{-----}}{\text{Kurzfristige Passiva}} \\
 \\
 = \frac{4.439.687,23}{3.954.955,45} = 112,26 \%
 \end{array}$$

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

4.439.687,23 € - 3.954.955,45 € = + 484.731,78 €.

Im Wirtschaftsjahr 2019 ergibt sich für die Liquidität 3. Grades ein Deckungsgrad in Höhe von 112,26 % (Vorjahr: 117,12 %). Die Zielbedingung eine Relation von 100% anzustreben wurde vollständig erreicht. Die kurzfristige Finanzierung hat sich gegenüber den Vorjahren verschlechtert.

Die Abweichung der bilanziellen Analyse der Liquiditätslage zur Vermögensplanabrechnung in Höhe von 642,77 € ergibt sich aus der Korrektur der Vermögensplanabrechnung 2018 in 2019.

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 Bäderspate, Steuerzahlungen, Verzinsung des gemeindlichen Darlehens, Gewinnausschüttungen von badenova und EWM).

Die **Elektrizitätswerk Mittelbaden AG & Co. KG** plant im Wirtschaftsjahr 2020 mit einem Abschlussergebnis von rd. 11.229.000,- € (Stand: 16.09.2020). Im Vergleich zum Abschlussjahr 2019 (rd. 10.542.000,- €) ist das ein leicht verbessertes Ergebnis. Die Ausschüttung an die Kommanditisten wird im Jahr 2020 voraussichtlich deutlich 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. Coronabedingt geht man derzeit von einem ausschüttbaren Restgewinn in Höhe von 6.930.000,- € aus. Die Dividendenausschüttung der Stadt Lahr läge somit ca. 1,1 Mio. € unter der Planung.

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 dritten Jahr Beteiligungserträge erzielt. Hier wurde eine Rendite von 8,39 % erwirtschaftet. Aufgrund der guten Ertrags- und Liquiditätssituation kommt es im Jahr 2020 wieder zu einer Vorausschüttung. Es werden künftig weitere Gewinnausschüttungen erwartet.

Die **badenova AG & Co. KG** plant das Wirtschaftsjahr 2020 mit einem Bilanzgewinn von rd. 52.000.000,- € abzuschließen (Stand: Juli 2020). Im Vergleich zum Abschlussjahr 2019 (rd. 53.300.000,- €) wäre dies eine Minderung um rd. 1.300.000,- €. 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. Das Dynamische Fahrgastinformationssystem (DFI), welches 2019 erweitert werden sollte, ist nun im Jahr 2020 vorgesehen.

Im **Betriebszweig Parkhaus Stadtmitte** werden keine gravierenden Änderungen erwartet. Hier kommt es im Jahr 2020 voraussichtlich zur Instandsetzung der Schrankenanlage.

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 zwischen der Bäder- und der Versorgungssparte herzustellen. Dieser konnte mittlerweile hergestellt werden und wird sich ab dem Jahr 2020 positiv auswirken. Das heißt, die Verluste der Bädersparte können mit dem Gewinn der Versorgung und Verkehr- Sparte 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 31.12.2019, die Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2019 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.

Hinweis: Bei der Erstellung dieses Jahresabschlusses sind die Auswirkungen der derzeitigen **Corona-Krise** noch nicht vollständig abzuschätzen. Dies betrifft hauptsächlich die Schließung des Terrassen- und Hallenbads, aber auch die Gewinnerwartungen der Versorgungsunternehmen.

Markus Ibert
Oberbürgermeister

Jürgen Trampert
Stadtkämmerer

Jahresabschluss 2019

Bilanz zum 31.12.2019

Aktiva

	€	31.12.2019 €	Vorjahr T€
A. Anlagevermögen			
I.			
a) Immaterielle Vermögensgegenstände			
Software	0,00	0,00	0
b) Sachanlagen			
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	2.142.770,00		2.168
a) Grund und Boden inkl. grundstücksgleiche Rechte	918.990,00		919
b) Gebäude und andere Bauten	1.101.973,00		1.249
2. Grundstücke und grundstücksgl. Rechte mit Wohnbauten	935.162,00		962
3. Maschinen und maschinelle Anlagen	367.952,00		430
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	49.035,00		34
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	47.385,83		0
	<u>3.420.497,83</u>		<u>3.594</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>43.736</u>
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	2.923,67	2.923,67	2
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen *) 0,00 €; Vj. 0,00 €	250.001,85		605
2. Forderungen gg. Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis *) 0,00 €; im Vorjahr 0,00 T€	3.854.585,65		4.270
3. Forderungen an die Gemeinde / andere Eigenbetriebe *) 0,00 €; im Vorjahr 0,00 T€	27.488,85		27
4. Sonstige Vermögensgegenstände *) 0,00 €; Vj. 0 T€	310.602,39	4.442.678,74	69
			<u>4.971</u>
III. Kassenbestand			
Handkasse	1.250,00	1.250,00	1
			<u>1</u>
*) = davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		<u>51.603.201,25</u>	<u>52.304</u>

Passiva

	€	31.12.2019 €	Vorjahr T€
A. Eigenkapital			
I. Stammkapital			
		100.000,00	100
II. Rücklagen			
Allgemeine Rücklage	17.833.347,91	17.833.347,91	17.833
III. Gewinn / Verlust			
Gewinn des Vorjahres	1.094.522,93		2.565,00
Abführung an den Haushalt	-1.094.522,93		-2.565,00
Jahresgewinn (+) / -verlust (-)	686.390,45	686.390,45	1.095
		<u>18.619.738,36</u>	<u>19.028</u>
B. Empfangene Ertragszuschüsse			
Baukostenzuschüsse	517.027,00	517.027,00	411
			<u>411</u>
C. Rückstellungen			
1. Steuerrückstellungen	0,00		0
2. Sonstige Rückstellungen	104.737,60	104.737,60	87
			<u>87</u>
D. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten *) 106.680 €; Vj. 107 €	786.345,00		893
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen *) 177.025,51 €; Vj. 68 T€	177.025,51		68
2. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis *) 16.550,31 €; Vj. 3 T€	16.550,31		3
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde/anderen Eigenbetrieben *) 3.636.254,92 €; Vj. 4.065 T€	31.361.390,36		31.790
4. Sonstige Verbindlichkeiten *) 402,79 €; Vj. 5 T€	402,79		5
		<u>32.341.713,97</u>	<u>32.759</u>
E. Rechnungsabgrenzungsposten			
Passive Rechnungsabgrenzungsposten	19.984,32	19.984,32	19
			<u>19</u>
*) = davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr		<u>51.603.201,25</u>	<u>52.304</u>

Lahr, den 09.11.2020

Markus Ibert
Oberbürgermeister

Jürgen Trampert
Stadtkämmerer

Jahresabschluss 2019

Gewinn- und Verlustrechnung

Erfolgsübersicht

Eigenbetrieb "Bäder, Versorgung und Verkehr Lahr"
Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2019 (01.01. bis 31.12.)

	2019 €	€	Vorjahr T€
1. Umsatzerlöse*		1.230.259,37	1.249
2. Sonstige betriebliche Erträge*		14.965,49	19
		<u>1.245.224,86</u>	<u>1.268</u>
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	450.645,41		286
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.526.832,92		1.467
		<u>1.977.478,33</u>	<u>1.753</u>
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	466.897,18		455
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	135.108,48		125
davon für Altersversorgung: 41.667,54 €; i.Vj. 39.184,55 €		<u>602.005,66</u>	<u>580</u>
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		255.037,20	228
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		331.486,72	333
		<u>3.166.007,91</u>	<u>2.894</u>
		-1.920.783,05	-1.626
7. Erträge aus Beteiligungen		3.868.542,60	4.292
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		36,61	0
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		763.767,94	825
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		<u>1.184.028,22</u>	<u>1.841</u>
11. Steuern vom Einkommen		494.895,98	744
12. Sonstige Steuern		2.741,79	3
		<u>497.637,77</u>	<u>747</u>
13. Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)		<u><u>686.390,45</u></u>	<u>1.094</u>

* 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 2019 (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	1.435.847,26	0,00	0,00	1.415.607,62	20.239,64
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	82.699,17	0,00	0,00	51.701,17	30.998,00
6 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	706.803,64	603.866,30	89.092,96	2.869,32	10.975,06
7 Steuern (soweit nicht in Zeile 13 ausgew.)	2.270,56	0,00	0,00	0,00	2.270,56
8 Andere betriebliche Aufwendungen	123.877,49	38.923,68	6.650,00	37.322,82	40.980,99
9 Aufwendungen insgesamt	2.351.498,12	642.789,98	95.742,96	1.507.500,93	105.464,25
10 Betriebserträge					
a) Umsatzerlöse	771.725,80	0,00	0,00	743.023,09	28.702,71
b) Sonstige Erträge	12.681,16	0,00	0,00	54,00	12.627,16
11 Betriebserträge insgesamt	784.406,96	0,00	0,00	743.077,09	41.329,87
Betriebsergebnis (+ = Überschuss; - = Fehlbetrag)	-1.567.091,16	-642.789,98	-95.742,96	-764.423,84	-64.134,38
12 Finanzerträge	3.868.492,30	3.107.853,13	760.639,17	0,00	0,00
13 Steuern vom Einkommen u. v. Ertrag	494.895,98	494.895,98	0,00	0,00	0,00
14 Unternehmensergebnis (+ = Jahresgew., - = Jahresverl.)	1.806.505,16	1.970.167,17	664.896,21	-764.423,84	-64.134,38

Betriebssparte Bäder

Erfolgsübersicht für das Wirtschaftsjahr 2019 (01.01. bis 31.12.)

Aufwendungen nach Bereichen nach Aufwandsarten  	Betrag insgesamt	Terrassenbad	Hallenbad
	EUR	EUR	EUR
1 Materialaufwand	541.631,07	182.868,61	358.762,46
2 Löhne und Gehälter	466.897,18	230.165,83	236.731,35
3 Soziale Abgaben	93.440,94	45.876,66	47.564,28
4 Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	41.667,54	20.383,04	21.284,50
5 Abschreibungen	172.338,03	117.852,40	54.485,63
6 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	56.914,00	23.714,00	33.200,00
7 Steuern (soweit nicht in Zeile 13 ausgew.)	471,23	156,26	314,97
8 Andere betriebliche Aufwendungen	207.609,23	78.386,77	129.222,46
9 Aufwendungen insgesamt	1.580.969,22	699.403,57	881.565,65
10 Betriebserträge			
a) Umsatzerlöse	458.533,57	246.847,24	211.686,33
b) Sonstige Erträge	2.284,33	923,82	1.360,51
11 Betriebserträge insgesamt	460.817,90	247.771,06	213.046,84
Betriebsergebnis (+ = Überschuss; - = Fehlbetrag)	-1.120.151,32	-451.632,51	-668.518,81
12 Finanzerträge	36,61	36,61	0,00
13 Unternehmensergebnis (+ = Jahresgew., - = Jahresverl.)	-1.120.114,71	-451.595,90	-668.518,81

Eigenbetrieb Bäder, Versorgung und Verkehr

Erfolgsübersicht für das Wirtschaftsjahr 2019 (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	1.977.478,33	0,00	0,00	1.415.607,62	20.239,64	182.868,61	358.762,46
2 Löhne und Gehälter	466.897,18	0,00	0,00	0,00	0,00	230.165,83	236.731,35
3 Soziale Abgaben	93.440,94	0,00	0,00	0,00	0,00	45.876,66	47.564,28
4 Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	41.667,54	0,00	0,00	0,00	0,00	20.383,04	21.284,50
5 Abschreibungen	255.037,20	0,00	0,00	51.701,17	30.998,00	117.852,40	54.485,63
6 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	763.717,64	603.866,30	89.092,96	2.869,32	10.975,06	23.714,00	33.200,00
7 Steuern (soweit nicht in Zeile 13 ausgew.)	2.741,79	0,00	0,00	0,00	2.270,56	156,26	314,97
8 Andere betriebliche Aufwendungen	331.486,72	38.923,68	6.650,00	37.322,82	40.980,99	78.386,77	129.222,46
9 Aufwendungen insgesamt	3.932.467,34	642.789,98	95.742,96	1.507.500,93	105.464,25	699.403,57	881.565,65
10 Betriebserträge						0,00	0,00
a) Umsatzerlöse	1.230.259,37	0,00	0,00	743.023,09	28.702,71	246.847,24	211.686,33
b) Sonstige Erträge	14.965,49	0,00	0,00	54,00	12.627,16	923,82	1.360,51
11 Betriebserträge insgesamt	1.245.224,86	0,00	0,00	743.077,09	41.329,87	247.771,06	213.046,84
Betriebsergebnis (+ = Überschuss; - = Fehlbetrag)	-2.687.242,48	-642.789,98	-95.742,96	-764.423,84	-64.134,38	-451.632,51	-668.518,81
12 Finanzerträge	3.868.528,91	3.107.853,13	760.639,17	0,00	0,00	36,61	0,00
13 Steuern vom Einkommen u. v. Ertrag	494.895,98	494.895,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Unternehmensergebnis (+ = Jahresgew., - = Jahresverl.)	686.390,45	1.970.167,17	664.896,21	-764.423,84	-64.134,38	-451.595,90	-668.518,81

Eigenbetrieb „Bäder, Versorgung und Verkehr Lahr“

Anhang

für das Wirtschaftsjahr 2019 (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 31.12.2019 36,08 %.

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 2019 wurden insgesamt 74.132 Besucher (i.Vj. 88.879) im Terrassenbad und 73.744 Besucher (i.Vj. 71.501) im Hallenbad gezählt.

In den sonstigen betrieblichen Erträgen sind im Wesentlichen weiterberechnete Kosten enthalten. In der Bädersparte sind periodenfremde Erträge für einen Schadensfall beim Terrassenbad in Höhe von 262,- € angefallen. In der Betriebssparte Versorgung und Verkehr wurden periodenfremde Erträge für die Betriebsabrechnung 2018 des Parkhauses in Höhe von 10.356,60 € verbucht.

Das Terrassenbad war 128 Tage in der Zeit vom 10.05. bis 15.09.2019 und das Hallenbad 215 Tage vom 02.01. bis 30.04.2019 und vom 24.09. bis 30.12.2019 geöffnet.

Die Beteiligungserträge enthalten die Gewinnanteile aus den Beteiligungen an der badenova AG & Co. KG (760 T€), an der EWM AG & Co. KG (3.086 T€) und an der EWM Erneuerbare Energien GmbH & Co. KG (21 T€).

Der Materialaufwand setzt sich wie folgt zusammen:

Sparte Terrassenbad:

Bezeichnung	Ergebnis 2019 in €	Ergebnis 2018 in €
Gasbezug/Brennstoffe	1.312,40	1.025,83
Strombezug	47.283,56	37.455,80
Wasserbezug	51.306,62	53.744,38
Wasseraufbereitungsstoffe	7.282,55	10.837,13
Fahrzeugkosten	1.248,21	645,58
Materialaufwand für eigene Unterhaltungsmaßnahmen	200,90	388,19
Reinigungsmittel und sonst. Material	3.529,92	4.585,08
Anschaffung von Werkzeug und Gerät	715,17	700,61
Dienst- und Schutzkleidung	524,37	730,69
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	113.403,70	110.113,29
Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	47.108,74	48.588,53
Unterhaltung Badanlagen/Außenanlagen	1.645,76	3.207,74
Unterhaltung der Betriebsanlagen	9.372,19	10.190,36
Unterhaltung der Außenanlagen	4.233,40	6.953,54
Geräte- und Inventarunterhaltung	3.990,32	382,68
Unterhaltung ehem. Dienstwohnung TB	3.114,50	279,29
Aufwendungen für bezogene Leistungen	69.464,91	69.602,14

Sparte Hallenbad:

Bezeichnung	Ergebnis 2019 in €	Ergebnis 2018 in €
Gasbezug/Brennstoffe	206.602,30	56.393,55
Strombezug	58.809,45	50.091,39
Wasserbezug	29.634,76	26.570,86
Wasseraufbereitungsstoffe	7.450,03	3.063,69
Materialaufwand für eigene Unterhaltungsmaßnahmen	905,14	699,90
Reinigungsmittel und sonst. Material	2.747,12	2.643,52
Anschaffung von Werkzeug und Gerät	471,32	464,94
Dienst- und Schutzkleidung	0,00	641,30
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	306.620,12	140.569,15
Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	29.666,08	16.027,14
Unterhaltung Badanlagen/Außenanlagen	1.375,51	281,26
Unterhaltung der Betriebsanlagen	15.991,60	3.376,48
Unterhaltung der Außenanlagen	1.184,00	1.753,00
Geräte- und Inventarunterhaltung	3.925,15	3.344,20
Aufwendungen für bezogene Leistungen	52.142,34	24.782,08

Sparte Versorgung- und Verkehr:

Bezeichnung	Ergebnis 2019 in €	Ergebnis 2018 in €
Unterhaltung Grdst. und baul. Anlagen Parkhaus	20.099,17	22.455,70
Sonstiger Materialaufwand Parkhaus	140,47	86,29
Unterhaltung Grdst. und baul. Anlagen ÖPNV	8.977,38	11.785,02
Unterhaltung Grdst. Und baul. Anlagen ZOB	1.404,57	739,20
Aufwendungen für Orts- und Nachbarortsverkehr	1.405.225,67	1.373.126,86
Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.435.847,26	1.408.193,07

Die Anderen betrieblichen Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

Sparte Terrassenbad:

Bezeichnung	Ergebnis 2019 in €	Ergebnis 2018 in €
Mieten, Pachten, Gebühren und dgl.	150,78	2.362,77
Entsorgungsaufwand	1.974,62	2.225,22
Versicherungen	3.177,20	3.112,73
Bürobedarf	99,30	516,45
Post- und Telefongebühren	603,15	799,33
Öffentlichkeitsarbeit	1.962,80	3.336,14
Reisekosten	1.080,00	450,00
Aus- und Fortbildung	0,00	0,00
Prüfungs- und Beratungskosten	17.275,56	12.366,77
Verwaltungskostenbeitrag	46.500,00	46.500,00
Verluste aus Anlagenabgängen	0,00	0,00
Sonstiger betrieblicher Aufwand	5.563,36	6.044,42
Aufwand aus Zahlungsdifferenzen	0,00	0,07
Andere betriebliche Aufwendungen	78.386,77	77.713,90

Sparte Hallenbad:

Bezeichnung	Ergebnis 2019 in €	Ergebnis 2018 in €
Mieten, Pachten, Gebühren und dgl.	6.629,75	4.415,36
Entsorgungsaufwand	0,00	457,50
Versicherungen	8.119,53	8.066,95
Bürobedarf	961,39	373,98
Post- und Telefongebühren	293,31	336,28
Öffentlichkeitsarbeit	4.857,00	6.963,66
Reisekosten	0,00	654,00
Aus- und Fortbildung	60,00	0,00
Prüfungs- und Beratungskosten	14.945,33	15.619,70
Verwaltungskostenbeitrag	65.100,00	65.100,00
Sonstiger betrieblicher Aufwand	28.256,15	18.034,18
Verluste aus Anlageabgängen	0,00	0,00
Andere betriebliche Aufwendungen	129.222,46	120.021,61

Sparte Versorgung- und Verkehr:

Bezeichnung	Ergebnis 2019 in €	Ergebnis 2018 in €
Versicherungsbeiträge ÖPNV	475,87	461,50
Öffentlichkeitsarbeit ÖPNV	4.766,37	14.613,58
Verwaltungskostenbeitrag ÖPNV	32.200,00	32.200,00
Sonstiger Betriebsaufwand ÖPNV	0,00	0,00
Versicherungsbeiträge Parkhaus	108,82	124,70
Verwaltungskostenbeitrag Parkhaus	11.000,00	11.000,00
Sonstiger Betriebsaufwand Parkhaus	29.872,17	22.697,38
Verwaltungskostenbeitrag badenova	6.650,00	6.650,00
Verwaltungskostenbeitrag EWM	7.050,00	7.050,00
Sonstiger betrieblicher Aufwand EWM	122,89	114,22
Prüfungs- und Beratungsaufwendungen	31.750,79	40.376,12
Andere betriebliche Aufwendungen	123.996,91	135.287,50

Bei den Sonstigen betrieblichen Aufwendungen waren periodenfremde Aufwendungen in Höhe von 3.380,39 € enthalten. Diese sind für die Jahresabrechnung 2018 des Parkhauses sowie des Kassenhäuschen 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 2019 waren beim Eigenbetrieb Bäder, Versorgung und Verkehr 15 Beschäftigte (12,9 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 2019

Anlagenachweis

Anlagennachweis der Betriebssparte "Bäderbetrieb der Stadt Lahr" für das Wirtschaftsjahr 2019 (01.01. - 31.12.)

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Restbuchwerte		Kennzahlen	
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Abschreibungen im Wirtschaftsjahr	Angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge	Angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Umbuchungen	Endstand	am 31.12.2019	am 31.12.2018	Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	v.H.	v.H.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Terrassenbad														
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	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	0,0	0,0
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs und ähnlichen Bauten														
a) Grund und Boden inklusive grundstücksgleiche Rechte	559.051,14	0,00	0,00	0,00	559.051,14	0,14	0,00	0,00	0,00	0,14	559.051,00	559.051,00	0,0	100,0
b) Gebäude und andere Bauten	4.553.935,36	0,00	0,00	0,00	4.553.935,36	3.988.941,36	75.600,00	0,00	0,00	4.064.541,36	489.394,00	564.994,00	1,7	10,7
3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	102.845,75	0,00	0,00	0,00	102.845,75	54.937,75	2.063,00	0,00	0,00	57.000,75	45.845,00	47.908,00	2,0	44,6
4. Maschinen und maschinelle Anlagen	1.618.447,41	0,00	0,00	0,00	1.618.447,41	1.416.198,41	34.793,00	0,00	0,00	1.450.991,41	167.456,00	202.249,00	2,1	10,3
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	180.632,27	11.555,40	0,00	0,00	192.187,67	156.874,27	5.396,40	0,00	0,00	162.270,67	29.917,00	23.758,00	2,8	15,6
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	-	-
	7.021.011,93	11.555,40	0,00	0,00	7.032.567,33	5.623.051,93	117.852,40	0,00	0,00	5.740.904,33	1.291.663,00	1.397.960,00	1,7	18,4
8. Zuweisungen und Zuschüsse	130.428,24	0,00	0,00	0,00	130.428,24	75.357,24	8.695,00	0,00	0,00	84.052,24	46.376,00	55.071,00	-	-
	6.890.583,69	11.555,40	0,00	0,00	6.902.139,09	5.547.694,69	109.157,40	0,00	0,00	5.656.852,09	1.245.287,00	1.342.889,00	1,6	18,0
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 Geschäfts-, Betriebs und ähnlichen Bauten														
a) Grund und Boden inklusive grundstücksgleiche Rechte	168.952,82	0,00	0,00	0,00	168.952,82	0,82	0,00	0,00	0,00	0,82	168.952,00	168.952,00	0,0	100,0
b) Gebäude und andere Bauten	2.671.867,28	0,00	0,00	0,00	2.671.867,28	2.336.484,28	46.207,00	0,00	0,00	2.362.691,28	289.176,00	335.383,00	1,7	10,8
3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	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. Maschinen und maschinelle Anlagen	1.858.307,68	0,00	0,00	0,00	1.858.307,68	1.841.602,68	3.239,00	0,00	0,00	1.844.841,68	13.466,00	16.705,00	0,17	0,7
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	65.153,50	13.719,63	0,00	0,00	78.873,13	54.715,50	5.039,63	0,00	0,00	59.755,13	19.118,00	10.438,00	6,39	24,2
6. Anlagen im Bau und Anzahlungen auf Anlagen	0,00	5.745,95	0,00	0,00	5.745,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.745,95	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	-	-
	4.764.281,28	19.465,58	0,00	0,00	4.783.746,86	4.232.803,28	54.485,63	0,00	0,00	4.287.288,91	496.457,95	531.478,00	1,14	10,4
8. Zuweisungen und Zuschüsse	916.006,74	0,00	0,00	0,00	916.006,74	916.006,74	0,00	0,00	0,00	916.006,74	0,00	0,00	0,00	0,0
	3.848.274,54	19.465,58	0,00	0,00	3.867.740,12	3.316.796,54	54.485,63	0,00	0,00	3.371.282,17	496.457,95	531.478,00	1,41	12,8

Anlagennachweis der Betriebssparte "Bäderbetrieb der Stadt Lahr" für das Wirtschaftsjahr 2019 (01.01. - 31.12.)

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Restbuchwerte		Kennzahlen	
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Abschreibungen im Wirtschaftsjahr	Angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge	Angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Umbuchungen	Endstand	am 31.12.2019	am 31.12.2018	Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert
	€	+	-	+/-	€	€	€	€	€	€	€	€	v.H.	v.H.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
III. Bäderbetrieb gesamt														
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	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	0,0	0,0
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs und ähnlichen Bauten														
a) Grund und Boden inklusive grundstücksgleiche Rechte	728.003,96	0,00	0,00	0,00	728.003,96	0,96	0,00	0,00	0,00	0,96	728.003,00	728.003,00	0,0	100,0
b) Gebäude und andere Bauten	7.225.802,64	0,00	0,00	0,00	7.225.802,64	6.325.425,64	121.807,00	0,00	0,00	6.447.232,64	778.570,00	900.377,00	1,7	10,8
3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	102.845,75	0,00	0,00	0,00	102.845,75	54.937,75	2.063,00	0,00	0,00	57.000,75	45.845,00	47.908,00	2,0	44,6
4. Maschinen und maschinelle Anlagen	3.476.755,09	0,00	0,00	0,00	3.476.755,09	3.257.801,09	38.032,00	0,00	0,00	3.295.833,09	180.922,00	218.954,00	1,1	5,2
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	245.785,77	25.275,03	0,00	0,00	271.060,80	211.589,77	10.436,03	0,00	0,00	222.025,80	49.035,00	34.196,00	3,9	18,1
6. Anlagen im Bau und Anzahlungen auf Anlagen	0,00	5.745,95	0,00	0,00	5.745,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.745,95	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	-	-
	11.785.293,21	31.020,98	0,00	0,00	11.816.314,19	9.855.855,21	172.338,03	0,00	0,00	10.028.193,24	1.788.120,95	1.929.438,00	1,5	15,1
8. Zuweisungen und Zuschüsse	1.046.434,98	0,00	0,00	0,00	1.046.434,98	991.363,98	8.695,00	0,00	0,00	1.000.058,98	46.376,00	55.071,00	0,8	4,4
	10.738.858,23	31.020,98	0,00	0,00	10.769.879,21	8.864.491,23	163.643,03	0,00	0,00	9.028.134,26	1.741.744,95	1.874.367,00	1,5	16,2

Anlagenachweis der Betriebssparte "Versorgung und Verkehr Lahr" für das Wirtschaftsjahr 2019 (01.01.-31.12.)

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Restbuchwerte		Kennzahlen	
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Abschreibungen im Geschäftsjahr	Angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge	Angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Umbuchungen	Endstand	am 31.12.2019	am 31.12.2018	Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert
	€	+	/.	+ / .	€	€	€	€	€	€	€	€	v.H.	v.H.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Parkhaus														
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und andere Bauten														
a) Grundstücke	190.987,97	0,00	0,00	0,00	190.987,97	0,97	0,00	0,00	0,00	0,97	190.987,00	190.987,00	0,0	100,0
b) Gebäude	1.323.353,26	0,00	0,00	0,00	1.323.353,26	975.073,26	24.877,00	0,00	0,00	999.950,26	323.403,00	348.280,00	1,9	24,4
2. Maschinen und maschinelle Anlagen	152.596,29	0,00	0,00	0,00	152.596,29	103.146,29	6.121,00	0,00	0,00	109.267,29	43.329,00	49.450,00	4,0	28,4
	1.666.937,52	0,00	0,00	0,00	1.666.937,52	1.078.220,52	30.998,00	0,00	0,00	1.109.218,52	557.719,00	588.717,00	1,9	33,5
II. ÖPNV														
1. Bauten auf fremden Grundstücken	1.193.786,25	16.046,93	0,00	-7.165,18	1.202.668,00	279.664,25	33.806,17	0,00	-119,42	313.351,00	889.317,00	914.122,00	2,8	73,9
2. Maschinen und maschinelle Anlagen	166.069,87	0,00	0,00	0,00	166.069,87	4.473,87	17.895,00	0,00	0,00	22.368,87	143.701,00	161.596,00	10,8	86,5
	1.359.856,12	16.046,93	0,00	-7.165,18	1.368.737,87	284.138,12	51.701,17	0,00	-119,42	335.719,87	1.033.018,00	1.075.718,00	3,8	75,5
III. Anlagen im Bau														
1. Parkhaus	0,00	26.207,73	0,00	0,00	26.207,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.207,73	0,00	0,0	0,0
2. ÖPNV	0,00	15.432,15	0,00	7.165,18	22.597,33	0,00	0,00	119,42	119,42	0,00	22.597,33	0,00	0,0	0,0
	0,00	41.639,88	0,00	7.165,18	48.805,06	0,00	0,00	119,42	119,42	0,00	48.805,06	0,00	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	-705.124,55	-16.276,00	0,00	0,00	-721.400,55	-189.892,00	-206.168,00	1,8	20,8
2. ÖPNV	-269.260,89	-139.500,00	0,00	0,00	-408.760,89	-119.711,89	-8.290,00	0,00	0,00	-128.001,89	-280.759,00	-149.549,00	2,0	68,7
	-1.180.553,44	-139.500,00	0,00	0,00	-1.320.053,44	-824.836,44	-24.566,00	0,00	0,00	-849.402,44	-470.651,00	-355.717,00	1,9	35,7
	45.582.091,21	-81.813,19	0,00	0,00	45.500.278,02	537.522,20	58.133,17	119,42	0,00	595.535,95	44.904.742,07	45.044.569,01	0,1	98,7

Anlagennachweis des Eigenbetriebs "Bäder, Versorgung und Verkehr Lahr" für das Wirtschaftsjahr 2019 (01.01. - 31.12.)

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Restbuchwerte		Kennzahlen	
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Abschreibungen im Wirtschaftsjahr	Angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge	Angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Umbuchungen	Endstand	am 31.12.2019	am 31.12.2018	Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert
	€	+	./.	+ / ./.	€	€	€	€	€	€	€	€	v.H.	v.H.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Gesamt														
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	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	0,0	0,0
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs und ähnlichen Bauten														
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	200,00
b) Gebäude und andere Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	9.742.942,15	16.046,93	0,00	-7.165,18	9.751.823,90	7.580.163,15	180.490,17	0,00	-119,42	7.760.533,90	1.891.290,00	2.162.779,00	6,38	109,16
3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	102.845,75	0,00	0,00	0,00	102.845,75	54.937,75	2.063,00	0,00	0,00	57.000,75	45.845,00	47.908,00	2,0	44,6
4. Maschinen und maschinelle Anlagen	3.795.421,25	0,00	0,00	0,00	3.795.421,25	3.365.421,25	62.048,00	0,00	0,00	3.427.469,25	367.952,00	430.000,00	15,88	120,13
5. Betriebs-, und Geschäftsausstattung	245.785,77	25.275,03	0,00	0,00	271.060,80	211.589,77	10.436,03	0,00	0,00	222.025,80	49.035,00	34.196,00	3,9	18,1
6. Anlagen im Bau und Anzahlungen auf Anlagen	0,00	47.385,83	0,00	7.165,18	54.551,01	0,00	0,00	119,42	119,42	0,00	54.551,01	0,00	-	-
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
	58.547.937,86	88.707,79	0,00	0,00	58.636.645,65	11.218.213,85	255.037,20	119,42	0,00	11.473.131,63	47.163.514,02	47.329.724,01	0,4	80,4
8. Zuweisungen und Zuschüsse	2.226.988,42	139.500,00	0,00	0,00	2.366.488,42	1.816.200,42	33.261,00	0,00	0,00	1.849.461,42	517.027,00	410.788,00	1,4	21,8
	56.320.949,44	-50.792,21	0,00	0,00	56.270.157,23	9.402.013,43	221.776,20	119,42	0,00	9.623.670,21	46.646.487,02	46.918.936,01	0,4	82,9

Jahresabschluss 2019

Verbindlichkeitspiegel

Verbindlichkeitspiegel des Eigenbetriebs "Bäder, Versorgung und Verkehr Lahr" für das Wirtschaftsjahr 2019 (01.01. - 31.12.)

Verbindlichkeitspiegel	insgesamt	Restlaufzeit unter 1 Jahr	Restlaufzeit unter 1 Jahr (Vorjahr)	Restlaufzeit 5 Jahre	1. Restlaufzeit über 5 Jahre
Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	177.025,51 €	177.025,51 €	67.238,66 €	- €	- €
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstitute	786.345,00 €	106.680,00 €	106.680,00 €	426.720,00 €	252.945,00 €
Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis	16.550,31 €	16.550,31 €	3.108,09 €	- €	- €
Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde*	31.361.390,36 €	3.636.254,92 €	4.064.985,15 €	- €	27.725.135,44 €
Sonstige Verbindlichkeiten (hier: Verbindlichkeiten gegenüber dem Finanzamt)	402,79 €	402,79 €	5.175,94 €	- €	- €
Gesamtbetrag	32.341.713,97 €	3.936.913,53 €	4.247.187,84 €	426.720,00 €	27.978.080,44 €

*davon:

Verbindlichkeiten aus interner Verrechnung:	515,95 €	28,02 €	0,00 €	0,00 €
Verbindlichkeiten aus gemeindlichem Darlehen:	0,00 €	0,00 €	0,00 €	27.725.135,44 €
Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten:	3.608.819,72 €	4.038.037,88 €	0,00 €	0,00 €
Verbindlichkeiten gegenüber Eigenbetrieben	26.919,25 €	26.919,25 €	0,00 €	0,00 €
Gesamt:	3.636.254,92 €	4.064.985,15 €	0,00 €	27.725.135,44 €

Jahresabschluss 2019

Nachweis der Ertragszuschüsse

Berechnung der Auflösung von Beiträgen, Zuweisungen und Zuschüssen Dritter

Gliederung Nr.

ab 1998 Eigenbetrieb

Bezeichnung der Anlage:						Auflösungssatz: durchschn.				Karte.-Nr.
Terrassenbad								AfA-Satz		
						Änderung:				
Jahr	Text (Anlagegruppen)	Beitragskapital				Auflösung				Auflösungs- rest
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Auflösung im Haushalts- jahr	Abgang, d.h. angesammelte Auflösungsbetr. auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Endstand	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2019		130.428,24			130.428,24	75.357,24	8.695,00	6,7%	84.052,24	46.376,00
2018		130.428,24			130.428,24	66.662,24	8.695,00	6,7%	75.357,24	55.071,00
2017		130.428,24			130.428,24	57.967,24	8.695,00	6,7%	66.662,24	63.766,00
2016		130.428,24			130.428,24	49.272,24	8.695,00	6,7%	57.967,24	72.461,00
2015		130.428,24			130.428,24	40.577,24	8.695,00	6,7%	49.272,24	81.156,00
2014		130.428,24			130.428,24	31.882,24	8.695,00	6,7%	40.577,24	89.851,00
2013		130.428,24			130.428,24	23.187,24	8.695,00	6,7%	31.882,24	98.546,00
2012		130.428,24			130.428,24	14.492,24	8.695,00	6,7%	23.187,24	107.241,00
2011		130.428,24			130.428,24	5.797,24	8.695,00	6,7%	14.492,24	115.936,00
2010		11.440,00	118.988,24		130.428,24	0,00	5.797,24	4,4%	5.797,24	124.631,00
2009		0,00	11.440,00		11.440,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	11.440,00
2008		0,00			0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00
2007		0,00			0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00
2006		0,00			0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00
2005		0,00			0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00
2004		0,00			0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00
2003		0,00			0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00
2002		0,00			0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00
2001		0,00			0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00
2000		0,00			0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00
1999		0,00			0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00
1998		0,00			0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00

Berechnung der Auflösung von Beiträgen, Zuweisungen und Zuschüssen Dritter

Gliederung Nr. **ab 1998 Eigenbetrieb**

Bezeichnung der Anlage: Hallenbad							Auflösungssatz:		durchschn. AfA-Satz	Karte.-Nr.		
Jahr	Text (Anlagegruppen)	Beitragskapital					Auflösung					Auflösungs- rest
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchung	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Auflösung im Haushalts- jahr	Abgang, d.h. angesammelte Auflösungsbetr. auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Umbuchung, d.h. angesammelte Auflösungsbetr. auf die in Spalte 6 ausgewiesenen Umbuchungen	Endstand	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		11	12
2019		916.006,74				916.006,74	916.006,74	0,00	0,0%		916.006,74	0,00
2018		916.006,74				916.006,74	916.006,74	0,00	0,0%		916.006,74	0,00
2017		916.006,74				916.006,74	916.006,74	0,00	0,0%		916.006,74	0,00
2016		916.006,74				916.006,74	916.006,74	0,00	0,0%		916.006,74	0,00
2015		916.006,74				916.006,74	916.006,74	0,00	0,0%		916.006,74	0,00
2014		916.006,74				916.006,74	916.006,74	0,00	0,0%		916.006,74	0,00
2013		916.006,74				916.006,74	916.006,74	0,00	0,0%		916.006,74	0,00
2012		916.006,74				916.006,74	916.006,74	0,00	0,0%		916.006,74	0,00
2011		916.006,74				916.006,74	916.006,74	0,00	0,0%		916.006,74	0,00
2010		916.006,74				916.006,74	916.006,74	0,00	0,0%		916.006,74	0,00
2009		916.006,74				916.006,74	916.006,74	0,00	0,0%		916.006,74	0,00
2008		916.006,74				916.006,74	916.006,74	0,00	0,0%		916.006,74	0,00
2007		916.006,74				916.006,74	916.006,74	0,00	0,0%		916.006,74	0,00
2006		916.006,74				916.006,74	916.006,74	0,00	0,0%		916.006,74	0,00
2005		933.647,74			-17.641,00	916.006,74	886.094,74	30.307,00	3,9%	395,00	916.006,74	0,00
2004		916.006,74	17.641,00			933.647,74	849.330,74	36.764,00	3,9%		886.094,74	47.553,00
2003		916.006,74				916.006,74	812.689,04	36.641,70	4,0%		849.330,74	66.676,00
2002		916.006,74				916.006,74	776.048,77	36.640,27	4,0%		812.689,04	103.317,70
2001		916.006,74				916.006,74	742.156,76	33.892,00	3,7%		776.048,77	139.957,97
2000		916.006,74				916.006,74	708.264,76	33.892,00	3,7%		742.156,76	173.849,98
1999		916.006,74				916.006,74	672.540,28	35.724,48	3,6%		708.264,76	207.741,98
1998		916.006,74				916.006,74	642.312,19	30.228,09	3,3%		672.540,28	243.466,46
1997		916.006,74				916.006,74	598.343,65	43.968,55	4,8%		642.312,19	273.694,54

Berechnung der Auflösung von Beiträgen, Zuweisungen und Zuschüssen Dritter

Gliederung Nr.

ab 2006 Eigenbetrieb

Bezeichnung der Anlage:							Auflösungssatz:			Karte.-Nr.
ÖPNV							Änderung:			
Jahr	Text (Anlagegruppen)	Beitragskapital				Auflösung				Auflösungs- rest
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Auflösung im Haushalts- jahr	Abgang, d.h. angesammelte Auflösungsbetr. auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Endstand	
		€	€	€	€	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2019		269.260,89	139.500,00		408.760,89	119.711,89	8.290,00	2,0%	128.001,89	280.759,00
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	8,7%	10.933,00	115.304,00

Berechnung der Auflösung von Beiträgen, Zuweisungen und Zuschüssen Dritter

Gliederung Nr.

ab 2004 Eigenbetrieb

Bezeichnung der Anlage:							Auflösungssatz:			Karte.-Nr.
Parkhaus Stadtmitte							Änderung:			
Jahr	Text (Anlagegruppen)	Beitragskapital				Auflösung				Auflösungs- rest
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Auflösung im Haushalts- jahr	Abgang, d.h. angesammelte Auflösungsbetr. auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Endstand	
		€	€	€	€	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2019		911.292,55			911.292,55	705.124,55	16.276,00	1,8%	721.400,55	189.892,00
2018		911.292,55			911.292,55	688.848,55	16.276,00	1,8%	705.124,55	206.168,00
2017		911.292,55			911.292,55	672.572,55	16.276,00	1,8%	688.848,55	222.444,00
2016		911.292,55			911.292,55	656.296,55	16.276,00	1,8%	672.572,55	238.720,00
2015		911.292,55			911.292,55	640.020,55	16.276,00	1,8%	656.296,55	254.996,00
2014		911.292,55			911.292,55	623.744,55	16.276,00	1,8%	640.020,55	271.272,00
2013		911.292,55			911.292,55	607.468,55	16.276,00	1,8%	623.744,55	287.548,00
2012		911.292,55			911.292,55	591.192,55	16.276,00	1,8%	607.468,55	303.824,00
2011		911.292,55			911.292,55	574.916,55	16.276,00	1,8%	591.192,55	320.100,00
2010		911.292,55			911.292,55	558.640,55	16.276,00	1,8%	574.916,55	336.376,00
2009		911.292,55			911.292,55	542.364,55	16.276,00	1,8%	558.640,55	352.652,00
2008		911.292,55			911.292,55	526.088,55	16.276,00	1,8%	542.364,55	368.928,00
2007		911.292,55			911.292,55	509.812,55	16.276,00	1,8%	526.088,55	385.204,00
2006		911.292,55			911.292,55	493.536,55	16.276,00	1,8%	509.812,55	401.480,00
2005		911.292,55			911.292,55	477.260,55	16.276,00	1,8%	493.536,55	417.756,00
2004		911.292,55			911.292,55	460.984,55	16.276,00	1,8%	477.260,55	434.032,00

Jahresabschluss 2019

Vermögensplanabrechnung

**Vollzug und Abrechnung des Vermögensplans
Bäder, Versorgung und Verkehr Lahr 2019**

Finanzierungsmittel (Einnahmen)				
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	876.662,08	876.662,08
3	Jahresgewinn	486.100,00	686.390,45	200.290,45
4	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil	0,00	0,00	0,00
5	Zuweisungen und Zuschüsse	0,00	139.500,00	139.500,00
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	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	314.900,00	254.917,78	-59.982,22
10	Sonstige Einnahmen	0,00	0,00	0,00
11	Rückflüsse aus gewährten Krediten	0,00	0,00	0,00
12	Erübrigte Mittel aus Vorjahren	1.024.700,00	727.738,04	-296.961,96
13	Finanzierungsfehlbetrag lfd. Jahr	0,00	0,00	0,00
14	Finanzierungsmittel insgesamt	1.825.700,00	2.685.208,35	859.508,35

Finanzierungsbedarf (Ausgaben)				
lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz lfd. Jahr EUR	Ergebnis lfd. Jahr EUR	Über-/Unter- schreitung +/- EUR
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte für Terrassenbad	42.900,00	12.550,18	-30.349,82
	für Hallenbad	56.200,00	18.470,80	-37.729,20
	für ÖPNV	287.300,00	31.479,08	-255.820,92
	für Parkhaus Stadtmitte	45.000,00	26.207,73	-18.792,27
2	Finanzanlagen (einschl. Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung)	0,00	0,00	0,00
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	923.500,00	1.971.185,01	1.047.685,01
5	Jahresverlust	0,00	0,00	0,00
6	Entnahme Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00	0,00
7	Auflösung von Beiträgen, Zuweisungen und Zuschüssen	27.900,00	33.261,00	5.361,00
8	Entnahme langfristiger Rückstellungen	0,00	0,00	0,00
9	Tilgung von Krediten	0,00	0,00	0,00
	a) von der Gemeinde	0,00	0,00	0,00
	b) von Dritten	106.700,00	106.680,00	-20,00
10	Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00
11	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00
12	Erübrigte Mittel aus lfd. Jahr	336.200,00	0,00	-336.200,00
13	Finanzierungsbedarf insgesamt	1.825.700,00	2.199.833,80	374.133,80

=	Saldo (erübrigte Mittel)	485.374,55
----------	---------------------------------	-------------------