

<u>Beratungsvorlage:</u>	<input type="checkbox"/>	der öffentlichen ORW-Sitzung	TOP	am
	<input type="checkbox"/>	der öffentlichen ORE-Sitzung	TOP	am
	<input type="checkbox"/>	der öffentlichen BA-Sitzung	TOP	am
	<input checked="" type="checkbox"/>	der öffentlichen GR-Sitzung	TOP 3.4	am 15.02.2022

TOP:

Feststellung des Jahresabschlusses 2020 für den Eigenbetrieb Wasserversorgung

Sachverhalt:

In seiner öffentlichen Sitzung am 26. November 2019 hat der Gemeinderat den Wirtschaftsplan 2020 für die Wasserversorgung beschlossen. Es waren Erträge in Höhe von 631.900 € und Aufwendungen in Höhe von 589.900 € geplant. Entsprechend war ein Jahresgewinn von 42.000 € vorgesehen. Der Vermögensplan sah Einnahmen und Ausgaben in Höhe von 332.000 € vor.

Folgende Veränderungen weist die Gegenüberstellung von Wirtschaftsplan und Jahresabschluss 2020 auf.

Insgesamt ergaben sich in der Erfolgsrechnung Erträge in Höhe von 611.657,70 € sowie Aufwendungen von 508.577,91 € aus. Der Vermögensplanabrechnung weist Einnahmen und Ausgaben in Höhe von je 2.514.254,07 € aus. Die erhebliche Planabweichung hinsichtlich des Vermögensplans resultiert aus der vorübergehenden Rückzahlung der stillen Einlage in Höhe von 2.130.000 € im Rahmen der Badenova-Beteiligung. Im Jahr 2021 konnte dieser Betrag wieder als Kommanditanteil bei der Badenova eingebracht werden.

Der Eigenbetrieb Wasserversorgung schließt das Rechnungsjahr 2020 mit einem Gewinn von 103.079,79 € ab, welcher überwiegend durch die Erträge aus der Badenova-Beteiligung entstanden ist.

Hinsichtlich detaillierter Ausführungen zum Jahresabschluss 2020 wird auf den beigefügten Bericht verwiesen. Der Bericht zum Jahresabschluss wird in der Sitzung näher erläutert.

Beschlussvorschlag:

Der Gemeinderat stellt den Jahresabschluss 2020 gemäß dem beigefügten Bericht zum Jahresabschluss fest.

I. Feststellungsbeschluss

Gemäß § 16 Abs. 3 des Eigenbetriebsgesetzes (EigBG) in der heute gültigen Fassung hat der Gemeinderat der Gemeinde Stegen am 15. Februar 2022 folgenden Beschluss gefasst:

1. Feststellung des Jahresabschlusses Wasserversorgung 2020

1.1.	Bilanzsumme	5.006.177,39 €
1.1.1.	davon entfallen auf der Aktivseite auf	
	- das Anlagevermögen	2.458.190,75 €
	davon Beteiligungen	1.066.000,00 €
	- das Umlaufvermögen	2.547.986,64 €
1.1.2.	davon entfallen auf der Passivseite auf	
	- das Eigenkapital	1.587.135,67 €
	- die empfangenen Ertragszuschüsse	315.718,34 €
	- die Rückstellungen	21.830,41 €
	- die Verbindlichkeiten	3.081.492,97 €
1.2.	Jahresgewinn	103.079,79 €
1.2.1.	Summe der Erträge	611.657,70 €
1.2.2.	Summe der Aufwendungen	508.577,91 €

2. Behandlung des Jahresgewinns

Der Jahresgewinn in Höhe von 103.079,79 € ist auf neue Rechnung vorzutragen.

3. Entlastung der Betriebsleitung

Der Betriebsleitung wird Entlastung erteilt (§ 9 Abs. 1 Nr. 2 EigBG).

4. Lagebericht

Der Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2020 wird zur Kenntnis genommen.

Der Feststellungsbeschluss ist der Rechtsaufsichtsbehörde sowie der Gemeindeprüfungsanstalt mitzuteilen und ortsüblich bekanntzugeben. Gleichzeitig sind der Jahresabschluss und der Lagebericht an sieben Tagen öffentlich auszulegen. In der Bekanntgabe des Feststellungsbeschlusses ist auf die Auslegung hinzuweisen.

Stegen, den 15. Februar 2022

Fränzi Kleeb, Bürgermeisterin

II. Lagebericht

In seiner öffentlichen Sitzung am 26. November 2019 hat der Gemeinderat den Wirtschaftsplan 2020 für die Wasserversorgung beschlossen. Es waren Erträge in Höhe von 631.900 € und Aufwendungen in Höhe von 589.900 € geplant. Entsprechend war ein Jahresgewinn von 42.000 € vorgesehen. Der Vermögensplan sah Einnahmen und Ausgaben in Höhe von 332.000 € vor. Im Folgenden wird das Ergebnis für das Jahr 2020 analysiert.

1. Analyse der Ertragslage

1.1. Erträge

Es ergeben sich Erträge aus Wassergebühren in Höhe von 423.332 €, der Planansatz belief sich auf 403.000 €.

Im Abrechnungszeitraum 01.10.2019 bis 30.09.2020 betrug der Wasserpreis wie im vorherigen Zeitraum 1,80 € je cbm Wasser. Bei den Zählergebühren gab es ebenfalls keine Veränderungen.

Im Jahr 2020 wurden 201.559 cbm Wasser verkauft (Vorjahr 185.238 cbm). Der Wasserverlust betrug ca. 7,44 % (Vorjahr: 16,33 %).

Rückersätze von Wasseranschlussnehmern für die Reparatur von Hausanschlüssen sind in Höhe von 9.281 € eingegangen. Der Planansatz betrug 2.000 €.

An Erträgen aus Beteiligungen an der Badenova sind 144.238 € zu verzeichnen.

Insgesamt ergaben sich in der Erfolgsrechnung Erträge in Höhe von 611.657 €, im Planansatz waren Erträge von 631.900 € vorgesehen.

1.2. Aufwendungen

Die Kosten für die Wasseruntersuchungen sowie der Materialaufwand für den laufenden Betrieb der Wasserversorgung (Strom, Marmorkalk, u.a.) betragen 30.324 € und sind insgesamt 11.175 € niedriger als der Planansatz. Die Aufwendungen für bezogene Leistungen (Unterhaltung des Leitungsnetzes, des Tiefbrunnens und der Hochbehälter, Geräteunterhaltung, u.a.) belaufen sich auf 34.619 € und sind um 16.880 € niedriger als der Planansatz.

Die Zinsausgaben belaufen sich auf 85.240 € und entsprechen damit fast exakt dem Ansatz im Erfolgsplan (87.000 €). Eine Konzessionsabgabe in Höhe von 39.684 € wurde an den Gemeindehaushalt abgeführt. Aufgrund der Überschüsse aus der Badenova-Beteiligung unterliegt der Eigenbetrieb Wasserversorgung der Körperschaftssteuer und dem Solidaritätszuschlag an. Im Jahr 2020 beträgt die Steuerlast rund 21.371 €.

Insgesamt waren für das Jahr 2020 Aufwendungen in Höhe von 589.900 € eingeplant. Die Erfolgsrechnung weißt Aufwendungen von 508.577 € aus.

1.3. Ergebnis

Der Jahresgewinn beträgt laut der beigefügte Erfolgsrechnung 103.079 €. Bei der Aufstellung des Wirtschaftsplanes wurde mit einem Gewinn von 42.000 € gerechnet. Der Jahresgewinn wird vollumfänglich auf neue Rechnung vorgetragen.

Das gegenüber dem Planansatz verbesserte Ergebnis ergab sich insbesondere durch Mehrerlöse beim Wasserverkauf. Des Weiteren ergaben sich Minderaufwendungen bei der Unterhaltung des Leitungsnetzes. Ebenfalls sind deutlich geringere Personalaufwendungen angefallen.

2. Analyse der Vermögenslage

Die laufenden Abschreibungen, welche in der Vermögensrechnung des Eigenbetriebs als Einnahme zu buchen sind, betragen 102.700 €.

Von der Gemeinde Stegen wurde eine Kapitaleinlage von rund 36.873 € eingebracht.

Die Beteiligung an der Badenova in Form der stillen Einlage in Höhe von 2.130.000 € wurde seitens der Badenova im Jahr 2020 vorübergehend zurückbezahlt. Dadurch ergibt sich auch die erhebliche Planabweichung in der Vermögensplanabrechnung. Die Beteiligung in Rahmen einer Kommanditeinlage (1.066.000 €) war hiervon nicht betroffen.

Im Jahr 2020 wurde die Neuverlegung einer Wasserleitung im Bereich des Wohngebiets Stockacker fertiggestellt, hierfür wurden ca. 59.026 € verausgabt. Für die Sanierung des Hochbehälters wurde eine erste Planungsrate von 9.137 € fällig.

Die Auflösung der Ertragszuschüsse, welche in der Vermögensrechnung des Eigenbetriebs als Ausgabe zu buchen ist, beträgt 19.947 €.

Der Schuldenstand der Wasserversorgung hat sich wie folgt entwickelt:

	Stand 31.12.2019	Zugang/ Umschuldung	Ordentliche Tilgung	Sondertilgung/ Umschuldung	Stand 31.12.2020
Wasser- versorgung	708.233,40 €	0,00 €	66.848,65 €	0,00 €	641.384,75 €
Beteiligung Badenova	2.291.728,09 €	0,00 €	71.698,40 €	0,00 €	2.220.029,69 €
Gesamt- summe	2.999.961,49 €	0,00 €	138.547,05 €	0,00 €	2.861.414,44 €

Erfolgsrechnung 2020

Nr.	Erfolgsrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Rechnungsergebnis	Ansatz	Rechnungsergebnis
		2020	2020	2019
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
1.	Umsatzerlöse			
	30110000 Erlöse aus Wasserverkauf	423.332,26	403.000,00	400.830,42
	30113020 Erlöse aus Trinkwasserverkauf EWK	3.016,80	3.000,00	2.997,60
	30113030 Installationen / Rep Hausanschlüsse	9.281,31	2.000,00	11.877,81
	31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen	12.044,48	15.000,00	12.217,39
	31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	7.416,19	6.000,00	7.859,55
	31630000 Aufl. SoPo von sonstigen Sonderposten	486,61	0,00	486,61
	Summe Umsatzerlöse	455.577,65	429.000,00	436.269,38
2.	Bestandsveränderungen			
	Summe Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
3.	Aktivierete Eigenleistungen			
	37110000 Aktivierete Eigenleistungen Planung	4.319,56	1.000,00	3.540,05
	Summe aktivierete Eigenleistungen	4.319,56	1.000,00	3.540,05
4.	Sonstige betriebliche Erträge			
	32003000 Sonst. Betriebl. Erträge	6.796,81	500,00	2.745,88
	32003010 Rückersätze Personalkosten	0,00	1.400,00	1.978,71
	Summe sonstige betriebliche Erträge	6.796,81	1.900,00	4.724,59
	Summe betriebliche Erträge	466.694,02	431.900,00	444.534,02
5.	Materialaufwand			
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren			
	42003000 Aufwand f. Roh-,Hilfs-,Betr.St. u. Waren	-35,40	-3.500,00	-3.933,86
	42003010 Stromkosten	-28.115,28	-31.000,00	-28.129,88
	42003020 Haltung von Fahrzeugen	-1.697,74	-3.000,00	-4.904,87
	42003030 Geräte,Ausstattung, Einrich. (bis 800 #)	-475,72	-4.000,00	-1.668,20
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen			
	43003000 Aufwand für bezogene Leistungen	-3.384,97	-5.000,00	-2.205,04
	43003010 Unterhaltung Betriebsgebäude	-2.966,42	-5.000,00	-4.918,22
	43003020 Unterhaltung Leitungsnetze	-7.767,77	-30.000,00	-22.993,39
	43003030 Unterhaltung Hausanschlüsse	-6.828,98	-1.000,00	-421,05
	43003040 Unterhaltung Wasserzähler	-10.002,67	-5.000,00	-16.624,05
	43003050 Aufwand für Wasseruntersuchungen	-3.668,28	-5.500,00	-4.119,00
	Summe Materialaufwand	-64.943,23	-93.000,00	-89.917,56
6.	Personalaufwand			
a)	Löhne und Gehälter			
	40120000 Dienstaufw. tariflich Beschäftigte	0,00	-49.000,00	-15.961,77
b)	Soziale Abgaben / Altersversorgung			
	40220000 Beitr.z. Versorgungskasse tarifl. Beschäft	0,00	-4.600,00	-3.031,25
	40320000 Beitr.gesetzl.Soz.vers.f.tarifl.Beschäft	0,00	-10.530,00	-3.654,13
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsfl. Bedienstete	-4,00	-50,00	-4,00
	Summe Personalaufwand	-4,00	-64.180,00	-22.651,15
7.	Abschreibungen			

Nr.	Erfolgsrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Rechnungsergebnis 2020	Ansatz 2020	Rechnungsergebnis 2019
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
a)	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens			
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	-110.000,00	0,00
	47120000 AfA Sachanlagen	-102.700,34	0,00	-103.476,92
b)	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	Summe Abschreibungen	-102.700,34	-110.000,00	-103.476,92
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen			
	42610000 Dienst- und Schutzkleidung	-213,30	-300,00	-162,45
	42620000 Aus- u. Fortbildung, umschulung	-280,00	-500,00	-140,00
	44003000 Sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00	-200,00	-32,76
	44003010 Versicherungen und Beiträge	-3.740,89	-3.800,00	-3.690,91
	44003020 Post- und Fernmeldegebühren	-1.858,15	-1.800,00	-1.956,06
	44003030 Büro- und Geschäftsbedarf	-18,60	-500,00	-133,99
	44003040 EDV-Kosten	-6.792,71	-10.000,00	-4.779,73
	44003050 Prüfungs- und Beratungskosten	-5.758,27	-16.000,00	-10.156,71
	44003060 Wasserentnahmeentgelt	-21.776,30	-25.000,00	-21.334,40
	44003070 Konzessionsabgabe	-39.684,29	-40.000,00	-36.873,30
	44003080 Verwaltungs- und Sachkostenbeiträge	-80.950,75	-75.000,00	-87.521,48
	44003081 Fremdleistung Verwaltung	-16.464,00	-12.000,00	-17.188,00
	44003090 Verrechnung der Bauhofleistungen	-52.907,70	-23.000,00	-44.188,84
	44003091 Anteil Betriebsaufwand Bauhof	-3.701,46	-4.500,00	-5.447,21
	44317000 Dienstreisen, Reisekosten	0,00	-200,00	0,00
	Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	-234.146,42	-212.800,00	-233.605,84
	Summe betriebliche Aufwendungen	-401.793,99	-479.980,00	-449.651,47
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	36510000 Erträge aus Beteiligungen	144.238,89	200.000,00	211.031,34
	Summe Erträge aus Beteiligungen	144.238,89	200.000,00	211.031,34
10.	Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			
	Summe Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
11.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	36300000 Zinserträge von Dritten	724,79	0,00	0,00
	Summe sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	724,79	0,00	0,00
	Summe Finanzerträge	144.963,68	200.000,00	211.031,34
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
	Summe Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	45300000 WV_Zinsaufwendungen an Dritte	-15.652,40	-17.000,00	-16.669,10
	45300010 Badenova_Zinsaufwendungen an Dritte	-69.587,68	-70.000,00	-70.797,39
	Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-85.240,08	-87.000,00	-87.466,49
	Summe Finanzaufwendungen	-85.240,08	-87.000,00	-87.466,49
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	124.623,63	64.920,00	118.447,40
15.	Erträge aus Gewinnabführung etc.			

Nr.	Erfolgsrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Rechnungsergebnis 2020	Ansatz 2020	Rechnungsergebnis 2019
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
	Summe Erträge aus Gewinnabführung etc.	0,00	0,00	0,00
16.	Aufwand aus Verlustübernahme			
	Summe Aufwand aus Verlustübernahme	0,00	0,00	0,00
	Summe Beteiligungsergebnis	0,00	0,00	0,00
17.	Außerordentliche Erträge			
	50990000 Jahresgewinn für Eröffnungsbilanz	0,00	0,00	0,00
	Summe außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
18.	Außerordentliche Aufwendungen			
	Summe außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
19.	Summe außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
20.	Steuern vom Einkommen und Ertrag			
	46002000 Körperschaftsteuer	-21.371,30	-22.000,00	-13.911,02
	46003000 Kapitalertragsteuer	0,00	-700,00	0,00
	Summe Steuern vom Einkommen und Ertrag	-21.371,30	-22.700,00	-13.911,02
21.	Sonstige Steuern			
	46501000 Grundsteuer	-16,54	-20,00	-16,54
	46502000 Kfz-Steuer	-156,00	-200,00	-153,00
	Summe sonstige Steuern	-172,54	-220,00	-169,54
	Summe Steuern	-21.543,84	-22.920,00	-14.080,56
	Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	103.079,79	42.000,00	104.366,84

Vermögensplanabrechnung 2020

EigB. Wasserversorgung Vermögensplanabrechnung 2020
EIGB_3000 Eigenbetrieb Wasserversorgung

Nr.	Vermögensplanabrechnung Finanzierungsmittel (Einnahmen)	Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Abweichung Plan / Ist 2020 EUR
		1	2	3
2.	Zuführung zu Rücklagen	40.000,00	36.873,30	3.126,70
4.	Jahresgewinn	42.000,00	103.079,79	-61.079,79
7.	Beiträge und ähnliche Entgelte	5.000,00	4.693,71	306,29
9.	Kredite	130.000,00	0,00	130.000,00
b)	von Dritten	130.000,00	0,00	130.000,00
10.	Abschreibungen und Anlagenabgänge	115.000,00	2.232.700,34	-2.117.700,34
a)	Abschreibungen	110.000,00	102.700,34	7.299,66
b)	Anlagenabgänge	5.000,00	2.130.000,00	-2.125.000,00
	Verkaufserlöse	5.000,00	2.130.000,00	-2.125.000,00
	Materialeinkauf Lager	0,00	2.135,32	-2.135,32
12.	erübrigte Mittel aus Vorjahren	0,00	134.771,61	-134.771,61
	Summe Finanzierungsmittel (Einnahmen)	332.000,00	2.514.254,07	-2.182.254,07
Nr.	Vermögensplanabrechnung Finanzierungsbedarf (Ausgaben)	Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Abweichung Plan / Ist 2020 EUR
		1	2	3
1.	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	-168.000,00	-74.974,24	93.025,76
	78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00
	78312000 Erwerb bwgl. VG oberh.d.WG	-38.000,00	0,00	38.000,00
	78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	-25.000,00	0,00	25.000,00
	78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	-80.000,00	0,00	80.000,00
	78730000 Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	-25.000,00	0,00	25.000,00
	3610200 Verteilungsanlagen	0,00	-58.850,75	-58.850,75
	7210000 Betriebs- und Geschäftsausstattung		-1.519,00	-1.519,00
	9611000 Anlagen im Bau - Hochbaumaßnahmen		-9.137,53	-9.137,53
	9612000 Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen		-5.466,96	-5.466,96
	Materialeinkauf auf Lager	0,00	0,00	0,00
9.	Auflösung Ertragszuschüsse	-21.000,00	-19.947,28	1.052,72
11.	Tilgung von Krediten	-143.000,00	-138.035,55	4.964,45
12.	erübrigte Mittel aus laufendem Jahr (Deckungsmittelüberhang)	0,00	-2.281.297,00	-2.281.297,00
	Summe Finanzierungsbedarf (Ausgaben)	-332.000,00	-2.514.254,07	-2.182.254,07

Bilanz 2020

Bilanz

Aktivseite	Geschäftsjahr 2019	Geschäftsjahr 2020	Passivseite	Geschäftsjahr 2019	Geschäftsjahr 2020
	EUR	EUR		EUR	EUR
A. Anlagevermögen	4.615.916,85	2.458.190,75	A. Eigenkapital	1.447.182,58-	1.587.135,67-
II. Sachanlagen	1.419.916,85	1.392.190,75	I. Stammkapital	50.000,00-	50.000,00-
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte mit	325.785,88	316.740,09	II. Rücklagen	641.785,07-	678.658,37-
a) Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	325.785,88	316.740,09	1. Allgemeine Rücklage	356.200,23-	356.200,23-
5. Erzeugungs-, Gewinnungs-, Bezugs- Reinigungs- und Entsorgungsanlagen	100.453,06	95.742,61	2. Zweckgebundene Rücklage	285.584,84-	322.458,14-
6. Verteilungs- und Sammlungsanlagen	944.146,21	931.976,46	III. Gewinn / Verlust	755.397,51-	858.477,30-
10. Betriebs- und Geschäftsausstattung	39.422,29	35.659,42	Gewinn / Verlust des Vorjahres	651.030,67-	755.397,51-
11. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	10.109,41	12.072,17	Jahresgewinn / Jahresverlust	104.366,84-	103.079,79-
III. Finanzanlagen	3.196.000,00	1.066.000,00	C. Empfangene Ertragszuschüsse	330.971,91-	315.718,34-
3. Beteiligungen	3.196.000,00	1.066.000,00	D. Rückstellungen	35.656,61-	21.830,41-
B. Umlaufvermögen	454.471,05	2.547.986,64	E. Verbindlichkeiten	3.256.576,80-	3.081.492,97-
I. Vorräte	26.916,02	24.780,70	2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.999.961,49-	2.861.414,44-
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	26.916,02	24.780,70	4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	11.276,30-	12.033,14-
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	163.909,44	2.310.983,95	7. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis	2.446,04-	3.481,50-
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	103.361,08	91.875,29	8. Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinde / andere Eigenbetriebe	236.495,93-	199.049,92-
4. Forderungen an Gemeinde / andere Eigenbetriebe	55.581,21	85.630,50	9. Sonstige Verbindlichkeiten	6.397,04-	5.513,97-
5. Sonstige Vermögensgegenstände	4.967,15	2.133.478,16			
IV. Schecks, Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	263.645,59	212.221,99			
Liquide Mittel Sonderkasse	263.645,59	212.221,99			
Bilanzsumme	5.070.388	5.006.177	Bilanzsumme	5.070.388-	5.006.177-

Gewinn- und Verlustrechnung

2020

Buchungskreis 3000 Geschäftsbereich ****

Beträge in EUR

Y	Buch	Ges-	Texte	Ber. Zeitraum	Vergl. Zeitraum	absolute	Rel	Summ
S	krs.	ber.		(01.2020-16.2020)	(01.2019-16.2019)	Abweichung	Abw	Stuf
			Gewinn- und Verlustrechnung					
			=====					
			1. Umsatzerlöse					
			30110000 Erlöse aus Wasserverkauf	423.332,26-	400.830,42-	22.501,84-	5,6-	
			30113020 Erlöse aus Trinkwasserverkauf EWK	3.016,80-	2.997,60-	19,20-	0,6-	
			30113030 Installationen / Rep Hausanschlüsse	9.281,31-	11.877,81-	2.596,50	21,9	
			31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen	12.044,48-	12.217,39-	172,91	1,4	
			31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	7.416,19-	7.859,55-	443,36	5,6	
			31630000 Aufl. SoPo von sonstigen Sonderposten	486,61-	486,61-	0,00		
				455.577,65-	436.269,38-	19.308,27-	4,4-	*4*
			3. Andere aktivierte Eigenleistungen					
			37110000 Aktivierte Eigenleistungen Planung	4.319,56-	3.540,05-	779,51-	22,0-	
				4.319,56-	3.540,05-	779,51-	22,0-	*4*
			4. Sonstige betriebliche Erträge					
			32003000 Sonst. Betriebl. Erträge	6.796,81-	2.745,88-	4.050,93-	147,5-	
			32003010 Rückersätze Personalkosten	0,00	1.978,71-	1.978,71	100,0	
				6.796,81-	4.724,59-	2.072,22-	43,9-	*4*
				466.694,02-	444.534,02-	22.160,00-	5,0-	*3*
			5. Materialaufwand					
			a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebs-					
			stoffe und für bezogene Waren					
			42003000 Aufwand f. Roh-,Hilfs-,Betr.St. u. Ware	35,40	3.933,86	3.898,46-	99,1-	
			42003010 Stromkosten	28.115,28	28.129,88	14,60-	0,1-	
			42003020 Haltung von Fahrzeugen	1.697,74	4.904,87	3.207,13-	65,4-	
			42003030 Geräte,Ausstattung, Einrich. (bis 800 #	475,72	1.668,20	1.192,48-	71,5-	
				30.324,14	38.636,81	8.312,67-	21,5-	*5*
			b) Aufwendungen für bezogene Leistungen					
			43003000 Aufwand für bezogene Leistungen	3.384,97	2.205,04	1.179,93	53,5	
			43003010 Unterhaltung Betriebsgebäude	2.966,42	4.918,22	1.951,80-	39,7-	
			43003020 Unterhaltung Leitungsnetze	7.767,77	22.993,39	15.225,62-	66,2-	
			43003030 Unterhaltung Hausanschlüsse	6.828,98	421,05	6.407,93	1521,9	
			43003040 Unterhaltung Wasserzähler	10.002,67	16.624,05	6.621,38-	39,8-	
			43003050 Aufwand für Wasseruntersuchungen	3.668,28	4.119,00	450,72-	10,9-	
				34.619,09	51.280,75	16.661,66-	32,5-	*5*
				64.943,23	89.917,56	24.974,33-	27,8-	*4*
			6. Personalaufwand					
			a) Löhne und Gehälter					
			40120000 Dienstaufw. tariflich Beschäftigte	0,00	15.961,77	15.961,77-	100,0-	
				0,00	15.961,77	15.961,77-	100,0-	*5*
			b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für					
			Altersversorgung und für Unterstützung					
			40220000 Beitr.z. Versorgungskasse tarifl. Beschä	0,00	3.031,25	3.031,25-	100,0-	
			40320000 Beitr.gesetzl.Soz.vers.f.tarifl.Beschäf	0,00	3.654,13	3.654,13-	100,0-	
			40410000 Beihilfen, Unterstützungsfl. Bedienstete	4,00	4,00	0,00		
				4,00	6.689,38	6.685,38-	99,9-	*5*
				4,00	22.651,15	22.647,15-	100,0-	*4*
			7. Abschreibungen					
			a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des					
			Anlagevermögens und Sachanlagen					
			47120000 AfA Sachanlagen	102.700,34	103.476,92	776,58-	0,8-	
				102.700,34	103.476,92	776,58-	0,8-	*5*
				102.700,34	103.476,92	776,58-	0,8-	*4*
			8. Sonstige betriebliche Aufwendungen					
			42610000 Dienst- und Schutzkleidung	213,30	162,45	50,85	31,3	
			42620000 Aus- u. Fortbildung, umschulung	280,00	140,00	140,00	100,0	
			44003000 Sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00	32,76	32,76-	100,0-	
			44003010 Versicherungen und Beiträge	3.740,89	3.690,91	49,98	1,4	

Buchungskreis 3000 Geschäftsbereich ****

Beträge in EUR

V	Buch	Ges-	Texte	Ber.Zeitraum	Vergl.Zeitraum	absolute	Rel	Summ
S	krs.	ber.		(01.2020-16.2020)	(01.2019-16.2019)	Abweichung	Abw	Stuf
	3000	****	44003020 Post- und Fernmeldegebühren	1.858,15	1.956,06	97,91-	5,0-	
	3000	****	44003030 Büro- und Geschäftsbedarf	18,60	133,99	115,39-	86,1-	
	3000	****	44003040 EDV-Kosten	6.792,71	4.779,73	2.012,98	42,1	
	3000	****	44003050 Prüfungs- und Beratungskosten	5.758,27	10.156,71	4.398,44-	43,3-	
	3000	****	44003060 Wasserentnahmeentgelt	21.776,30	21.334,40	441,90	2,1	
	3000	****	44003070 Konzessionsabgabe	39.684,29	36.873,30	2.810,99	7,6	
	3000	****	44003080 Verwaltungs- und Sachkostenbeiträge	80.950,75	87.521,48	6.570,73-	7,5-	
	3000	****	44003081 Fremdleistung Verwaltung	16.464,00	17.188,00	724,00-	4,2-	
	3000	****	44003090 Verrechnung der Bauhofleistungen	52.907,70	44.188,84	8.718,86	19,7	
	3000	****	44003091 Anteil Betriebsaufwand Bauhof	3.701,46	5.447,21	1.745,75-	32,0-	
				234.146,42	233.605,84	540,58	0,2	*4*
				401.793,99	449.651,47	47.857,48-	10,6-	*3*
			9. Erträge aus Beteiligungen					
	3000	****	36510000 Erträge aus Beteiligungen	144.238,89-	211.031,34-	66.792,45	31,7	
				144.238,89-	211.031,34-	66.792,45	31,7	*4*
			11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge					
	3000	****	36300000 Zinserträge von Dritten	724,79-	0,00	724,79-		
				724,79-	0,00	724,79-		*4*
				144.963,68-	211.031,34-	66.067,66	31,3	*3*
			13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
	3000	****	45300000 WV_Zinsaufwendungen an Dritte	15.652,40	16.669,10	1.016,70-	6,1-	
	3000	****	45300010 Badenova_Zinsaufwendungen an Dritte	69.587,68	70.797,39	1.209,71-	1,7-	
				85.240,08	87.466,49	2.226,41-	2,5-	*4*
				85.240,08	87.466,49	2.226,41-	2,5-	*3*
			14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	124.623,63-	118.447,40-	6.176,23-	5,2-	*2*
			=====					
			20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag					
	3000	****	46002000 Körperschaftsteuer	21.371,30	13.911,02	7.460,28	53,6	
				21.371,30	13.911,02	7.460,28	53,6	*3*
			21. Sonstige Steuern					
	3000	****	46501000 Grundsteuer	16,54	16,54	0,00		
	3000	****	46502000 Kfz-Steuer	156,00	153,00	3,00	2,0	
				172,54	169,54	3,00	1,8	*3*
				21.543,84	14.080,56	7.463,28	53,0	*2*
			22. Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	103.079,79	104.366,84	1.287,05-	1,2-	*2*
			=====					

Anlagenachweis zum 31.12.2020 Eigenbetrieb Wasserversorgung

Posten des Anlagevermögens	Entwicklung der Anschaffungswerte					Entwicklung der Abschreibungen				Restbuchwerte am Ende des Wirtschafts- jahres	Restbuchwerte am Ende des vorange- gangenen Wirtschafts- jahres
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchung / Berichtigung	Endstand	Anfangsstand	Zugang	Umbuchung / Abgang	Endstand		
	€	€	€	€	€	€	€	€	€		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I. Sachanlagen											
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	27.04.3126	0,00	0,00	0,00	447.905,08	122.119,20	9.045,79	0,00	131.164,99	316.740,09	325.785,88
davon Grundstücke	149.392,88	0,00	0,00	0,00	149.392,88	0,00	0,00	0,00	0,00	149.392,88	149.392,88
davon Gebäude	298.512,20	0,00	0,00	0,00	298.512,20	122.119,20	9.045,79	0,00	131.164,99	167.347,21	176.393,00
2. Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen	874.651,36	0,00	0,00	6.745,77	881.397,13	774.198,30	11.456,22	0,00	785.654,52	95.742,61	100.453,06
3. Verteilungsanlagen	4.049.304,58	64.317,71	0,00	429,00	4.114.051,29	3.105.158,37	76.916,46	0,00	3.182.074,83	931.976,46	944.146,21
davon Speicheranlagen	1.242.083,24	0,00	0,00	0,00	1.242.083,24	938.887,27	37.655,67	0,00	976.542,94	265.540,30	303.195,97
davon Leitungsnetz	2.492.278,09	59.998,15	0,00	429,00	2.552.705,24	1.965.314,11	31.715,50	0,00	1.997.029,61	555.675,63	526.963,98
davon HA-Anschlüsse	314.943,25	4.319,56	0,00	0,00	319.262,81	200.956,99	7.545,29	0,00	208.502,28	110.760,53	113.986,26
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	93.874,91	1.519,00	0,00	0,00	95.393,91	54.452,62	5.281,87	0,00	59.734,49	35.659,42	39.422,29
davon PKW	33.864,33	0,00	0,00	0,00	33.864,33	12.444,33	2.160,00	0,00	14.604,33	19.260,00	21.420,00
davon Betriebs- und Geschäftsausstattung	55.942,22	1.519,00	0,00	0,00	57.461,22	39.940,36	2.578,78	0,00	42.519,14	14.942,08	16.001,86
davon Telekommunik. + EDV	4.068,36	0,00	0,00	0,00	4.068,36	2.067,93	543,09	0,00	2.611,02	1.457,34	2.000,43
Anlagen im Bau	10.109,41	9.137,53	0,00	-7.174,77	12.072,17	0,00	0,00	0,00	0,00	12.072,17	10.109,41
Summe Sachanlagen	5.475.845,34	74.974,24	0,00	0,00	5.550.819,58	4.055.928,49	102.700,34	0,00	4.158.628,83	1.392.190,75	1.419.916,85
II. Finanzanlagen											
Beteiligungen	3.196.000,00	0,00	2.130.000,00	0,00	1.066.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.066.000,00	3.196.000,00
Summe Finanzanlagen	3.196.000,00	0,00	2.130.000,00	0,00	1.066.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.066.000,00	3.196.000,00
Summe Anlagevermögen	8.671.845,34	74.974,24	2.130.000,00	0,00	6.616.819,58	4.055.928,49	102.700,34	0,00	4.158.628,83	2.458.190,75	4.615.916,85