



BERICHT

über den

JAHRESABSCHLUSS

zum

31. Dezember 2018

Versorgungsbetriebe Münstertal

Wasen 47
79244 Münstertal

Inhaltsverzeichnis

I. Feststellungsbeschluss

II. Jahresabschluss

1. Bilanz
2. Gewinn- und Verlustrechnung
3. Anhang

III. Lagebericht

1. Plandaten
2. Daten Wasserversorgung
3. Daten Wärmeerzeugung
4. Kosten- und Ertragslage mit Erfolgsrechnung
5. Vermögens- und Finanzlage mit Vermögensplanrechnung
6. Personalbericht
7. EDV Verfahren mit Hinweis Umstellung auf Doppik
8. Gebühren

IV. Anlagen

1. Erfolgsübersicht
2. Anlagennachweis
3. Entwicklung der Ertragszuschüsse
4. Zahlenwerk Wasserversorgung
5. Zahlenwerk Nahwärmeversorgung

I. Feststellungsbeschluss (§ 16 Abs. 3 Eigenbetriebsgesetz)

Gemäß § 16 Abs. 3 des Eigenbetriebsgesetzes in Verbindung mit § 95 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg hat der Gemeinderat der Gemeinde Münstertal/Schwarzwald in seiner öffentlichen Sitzung am2020 den Jahresabschluss des Eigenbetriebs Versorgungsbetriebe Münstertal mit nachstehendem Ergebnis festgestellt:

1. Feststellung des Jahresabschlusses	
1.1 Bilanzsumme	3.937.362,23 €
1.1.1 davon entfallen auf der Aktivseite auf	
das Anlagevermögen	3.594.916,80 €
das Umlaufvermögen	336.287,43 €
die Rechnungsabgrenzungsposten	6.158,00 €
1.1.2 davon entfallen auf der Passivseite auf	
das Eigenkapital	949.878,59 €
die empfangenen Ertragszuschüsse	984.536,97 €
die Rückstellungen	25.200,00 €
die Verbindlichkeiten	1.977.746,67 €
1.2 Jahresgewinn	11.616,52 €
1.2.1 Summe Erträge	790.906,81 €
1.2.2 Summe Aufwendungen	779.290,29 €
2. Behandlung des Jahresgewinns	
2.1 Vortrag auf neue Rechnung	11.616,52€

Münstertal/Schwarzwald, den2021

.....

Rüdiger Ahlers, Bürgermeister

II. Jahresabschluss

1. Bilanz

Aktivseite	Geschäftsjahr 2017	Geschäftsjahr 2018	Passivseite	Geschäftsjahr 2017	Geschäftsjahr 2018
	EUR	EUR		EUR	EUR
A. Anlagevermögen	3.811.618,53	3.594.916,80	A. Eigenkapital	938.262,07-	949.878,59-
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	943,90	396,51	I. Stammkapital	418.694,75-	418.694,75-
1. Konzessionen, Rechte, Lizenzen u. ä.	943,90	396,51	II. Rücklagen	16.684,99-	16.684,99-
II. Sachanlagen	3.810.674,63	3.594.520,29	1. Allgemeine Rücklage	6.459,15-	6.459,15-
3. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	6.970,99	6.970,99	2. Zweckgebundene Rücklage	10.225,84-	10.225,84-
4. Bauten auf fremden Grundstücken (nicht Nr. 1-2)	89.286,08	86.941,59	III. Gewinn / Verlust	502.882,33-	514.498,85-
5. Erzeugungs-, Gewinnungs-, Bezugs-, Reinigungs- und Entsorgungsanlagen	107.598,90	106.728,56	Gewinn / Verlust des Vorjahres	481.758,99-	502.882,33-
6. Verteilungs- und Sammlungsanlagen	2.745.666,91	2.599.109,36	Jahresgewinn / Jahresverlust	21.123,34-	11.616,52-
9. Maschinen und maschinelle Anlagen (nicht Nr. 5-8)	796.039,14	689.093,86	C. Empfangene Ertragszuschüsse	1.097.535,53-	984.536,97-
10. Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.074,82	3.091,13	D. Rückstellungen	26.550,00-	25.200,00-
11. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	60.037,79	102.584,80	E. Verbindlichkeiten	1.871.209,57-	1.977.746,67-
B. Umlaufvermögen	114.856,64	336.287,43	2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.131.166,17-	1.729.338,42-
I. Vorräte	37.429,79	35.384,57	4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	18.891,51-	37.478,47-
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	37.429,79	35.384,57	8. Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinde/ andere Eigenbetriebe	706.372,35-	179.900,00-
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	77.426,85	243.761,72	9. Sonstige Verbindlichkeiten	14.779,54-	31.029,78-
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	67.592,64	226.486,12			
4. Forderungen an Gemeinde / andere Eigenbetriebe	2.711,00	11.216,70			
5. Sonstige Vermögensgegenstände	7.123,21	6.058,90			
IV. Schecks, Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	0,00	57.141,14			
Liquide Mittel Sonderkasse	0,00	57.141,14			
C. Rechnungsabgrenzungsposten	7.082,00	6.158,00			
Bilanzsumme	3.933.557	3.937.362	Bilanzsumme	3.933.557-	3.937.362-

2. Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung	2018	2017 Vorjahr
Gewinn- und Verlustrechnung =====		
1. Umsatzerlöse	-787.148,25	-822.389,68
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	-2.821,83	-1.044,50
4. Sonstige betriebliche Erträge	-909,73	-86,84
	-790.879,81	-823.521,02
5. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe und für bezogene Waren	77.407,75	74.152,01
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	108.014,73	100.645,61
	185.422,48	174.797,62
6. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	62.309,91	56.426,08
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	18.676,87	16.932,79
	80.986,78	73.358,87
7. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	271.943,43	274.358,96
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	200.380,07	235.377,06
	738.732,76	757.892,51
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	-27,00	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	39.536,30	42.197,11
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-12.637,75	-23.431,40
=====		
20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	882,20	2.166,00
21. Sonstige Steuern	139,03	142,06
22. Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	-11.616,52	-21.123,34
=====		

3. Anhang

3.1. Allgemeine Angaben

Rechtliche Verhältnisse

Die Betriebszweige Wasserwerk und Nahwärmeversorgung der Gemeinde Münstertal wurden aufgrund des Gemeinderatsbeschlusses vom 07.12.2009 seit dem 01.01.2010 als Eigenbetrieb "Versorgungsbetriebe Münstertal" mit Sonderrechnung geführt.

Bei der Gemeinde Münstertal wird der Betrieb Wasserwerk bereits seit dem 20.09.1982 sowie der Betrieb Nahwärmeversorgung seit dem 23.05.2005 jeweils als Eigenbetrieb mit Sonderrechnung geführt. Die beiden Eigenbetriebe wurden zum 01.01.2010 als Betriebszweige in den Eigenbetrieb Versorgungsbetriebe Münstertal zusammengefasst.

Steuerliches

Der Eigenbetrieb erstellt neben der Handelsbilanz keine gesonderte Steuerbilanz. Das steuerliche Einkommen wird durch Hinzurechnungen und Kürzungen aus dem Handelsbilanzergebnis ermittelt. Hinsichtlich der Umsatzsteuer wird der Eigenbetrieb im Rahmen der Gesamtheit aller von der Gemeinde Münstertal unterhaltenen Betriebe gewerblicher Art unter der Steuernummer 12171/04802 veranlagt.

Geschäftszweck

Der Geschäftszweck des Versorgungsbetriebes (Betriebszweig Wasserwerk) besteht darin, die öffentliche Wasserversorgung der Bevölkerung und der gewerblichen Unternehmen der Gemeinde Münstertal sicherzustellen und die organisatorischen, technischen und finanziellen Voraussetzungen hierfür zu schaffen. Das Wasser wird ausschließlich aus eigenen Quellen und Brunnen gewonnen.

Durch den Betrieb einer Hackschnitzelheizanlage (Betriebszweig Nahwärmeversorgung) mit Nahwärmenetz wird die Versorgung der Ortsmitte der Gemeinde Münstertal mit Wärme gewährleistet. Die vorgeschriebene Rechnungsweise nach dem Eigenbetriebsrecht gewährleistet, dass die Ergebnisse der einzelnen Sparten (Betriebszweige) differenziert ausgewiesen sind und so Rationalität und Wirtschaftlichkeit überprüft werden können.

Organe des Eigenbetriebes

Verwaltungsorgane des Eigenbetriebes sind der Gemeinderat und der Bürgermeister. Eine Betriebsleitung ist nicht bestellt. Die Aufgaben werden von Bürgermeister Rüdiger Ahlers wahrgenommen.

Kassenabwicklung

Der gesamte Zahlungsverkehr des Eigenbetriebes wird über die Gemeindekasse abgewickelt.

3.2. Angaben zu Form und Darstellung des Jahresabschlusses

Der vorliegende Jahresabschluss wurde gemäß §§ 242 ff und §§ 264 ff HGB i. V. m. § 16 Eigenbetriebsgesetz (EigBG) und §§ 7 ff Eigenbetriebsverordnung (EigBVO) sowie nach den Bestimmungen der Betriebssatzung aufgestellt.

Die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung sind entsprechend den Vorschriften der §§ 8 und 9 EigBVO gegliedert.

Angaben, die wahlweise in der Bilanz, in der Gewinn- und Verlustrechnung oder im Anhang gemacht werden können, sind im Sinne des § 251 HGB im Anhang aufgeführt.

Sämtliche Angaben im Anhang erfolgten nach den Vorschriften des HGB. Abweichende bzw. ergänzende Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung (EigBVO) wurden entsprechend berücksichtigt.

Für die Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren gewählt.

3.3. Angaben zur Buchführung, Bilanzierung und Bewertung

Für den Eigenbetrieb besteht nach § 238 HGB i. V. mit § 6 der Eigenbetriebsverordnung (EigBVO) Buchführungspflicht.

Die angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind – soweit handelsrechtlich zulässig – an den steuerlichen Bestimmungen orientiert.

Bei den Bilanzposten wurden folgende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden angewandt:

Anlagevermögen

Das Anlagevermögen wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Die planmäßigen Abschreibungen wurden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände und entsprechend den steuerlichen Vorschriften linear vorgenommen.

Umlaufvermögen

Die Vorräte wurden zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt. Sofern die Tageswerte am Bilanzstichtag niedriger waren, wurden diese angesetzt.

Die Forderungen wurden zum Nennbetrag unter Berücksichtigung aller erkennbaren Risiken angesetzt.

Ertragszuschüsse

Bei den vereinnahmten Baukostenzuschüssen wurde ein „passivischer Bruttoausweis“ vorgenommen. Die Aktivierung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten erfolgte in ungekürzter Höhe. Als Wertberichtigung wurde auf der Passivseite der Bilanz ein Sonderposten für Ertragszuschüsse in Höhe des auf das jeweilige Wirtschaftsgut entfallenden (Teils des) Zuschussbetrags mit übereinstimmender Abschreibung des Wirtschaftsguts und Auflösung des Sonderpostens gebildet.

Rückstellungen

Die Steuerrückstellungen beinhalten die das Geschäftsjahr betreffenden, noch nicht veranlagten Steuern.

Die sonstigen Rückstellungen wurden für alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten gebildet. Dabei wurden alle erkennbaren Risiken berücksichtigt.

Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten wurden zum Rückzahlungsbetrag angesetzt.

Der Anhang enthält die vorgeschriebenen Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Gewinn- und Verlustrechnung und er gibt die sonstigen Pflichtangaben richtig und vollständig wieder

3.4. Angaben und Erläuterungen zu einzelnen Posten der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung

Anlagevermögen

Die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens gemäß § 268 Abs. 2 HGB ist aus dem beigefügten Anlagennachweis ersichtlich.

Vorräte

Die Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe des Betriebszweiges Wasserwerk wurden durch eine körperliche Bestandsaufnahme zum Bilanzstichtag ermittelt.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Forderungen zum 31.12.2018	TEUR	< 1 Jahr TEUR	1 bis 5 Jahre TEUR	> 5 Jahre TEUR
aus Lieferungen und Leistungen	226	226		
davon an Gemeinde				
-Wärmelieferung (22.397,93 €)				
-Wasserlieferung (11.244,03 €)				
Ford. ggü Gemeinde	11	11		
sonstige Forderungen	6	6		
Gesamt	244	244	-	-

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen bestehen aus Wasserlieferungen (EUR 170.391,70), Wasserversorgungsbeiträgen (EUR 3.990,13), Stromeinspeisung (EUR 3.823,79), Rückersatz für Hausanschlusskosten Wasserversorgung (EUR 1.546,03), sonstige (EUR 16.750,19) sowie Forderungen aus Wärmelieferung (EUR 29.984,28).

Bei den Forderungen an die Gemeinde handelt es sich um Rückforderungen für zu viel entrichtete Gewerbesteuer (EUR 307,40) und Forderungen aus Umsatzsteuer (EUR 10.909,30).

Die sonstigen Forderungen bestehen aus noch nicht abzugsfähiger Vorsteuer (EUR 5.812,31) und UST Korrektur aus Einzelwertberichtigung (EUR 246,59)

Rechnungsabgrenzungsposten

Zu Finanzierung der Nahwärmanlage wurde im Jahr 2005 ein Darlehen von 435.000 € bei der KfW aufgenommen. Bei den Darlehensauszahlungen wurde ein Disagio in Höhe von 4% (insgesamt 17.400 €) einbehalten. Das Disagio wurde in die Rechnungsabgrenzungsposten eingestellt und jährlich mit 924 € aufgelöst.

Disagio Ausgangswert EUR	Stand 01.01.2018 EUR	Monate / Gesamtlaufzeit EUR	Auflösung EUR	Stand 31.12.2018 EUR
17.400,00	7.082,00	12/226	924	6.158,00

Eigenkapital

Das Eigenkapital des Eigenbetriebs stellt sich wie folgt dar:

	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Stammkapital	418.694,75	418.694,75
Rücklagen		
1. allgemeine Rücklage (Investitionszulage Wasserwe	6.459,15	6.459,15
2. zweckgebundene Rücklagen	10.225,84	10.225,84
Gewinnvortrag	502.882,33	481.758,99
Jahresgewinn/Jahresverlust (-)	11.616,52	21.123,34
Summe Eigenkapital	949.878,59	938.262,07

1. Allgemeine Rücklage

Gemäß den Investitionszulagenbescheiden vom 10. Mai 1985 und 30. April 1986 wurden dem Betriebszweig Wasserwerk nach § 4 b UNVZuG folgende Investitionszulagen gewährt:

1982 1.521,60 EUR

1983 4.047,39 EUR

1984 890,16 EUR

Die Beträge von insgesamt 6.459,15 € wurden jeweils in die Rücklagen eingestellt. Der Bestand blieb im Berichtszeitraum unverändert.

2. Zweckgebundene Rücklagen

Die Bilanzposition beinhaltet einen Zuschuss der Gebäudeversicherung, der gemäß § 8 Abs. 3 Satz 5 EigB-VO dem Eigenbetrieb als Rücklage zugeführt und passiviert wurde.

Ertragszuschüsse

	01.01.2018	+ Zugang	- Auflösung	31.12.2018
	EUR	- Abgang		EUR
Wasserwerk:				
Wasserversorgungs- u. Hausanschluss-				
beiträge Wasserwerk	199.772,15	10.850,47	17.419,89	193.202,73
Staatliche Zuschüsse	717.514,04		93.923,50	623.590,54
Nahwärmeversorgung:				
Anschlusskostenbeiträge	96.264,96		7.145,43	89.119,53
Landeszuschüsse	83.984,38		5.360,21	78.624,17
Summe Ertragszuschüsse	1.097.535,53	10.850,47	123.849,03	984.536,97

Die Bilanzposition beinhaltet Baukostenzuschüsse, bestehend aus Wasserversorgungs- und Hausanschlussbeiträgen, Beiträgen Nahwärmeversorgung sowie staatlichen Zuschüssen. Ertragszuschüsse bis einschließlich 2002 werden mit jährlich 5% der Ursprungsbeträge erfolgswirksam aufgelöst (§ 8 EigBVO).

Bei Wasserversorgungsanschlussbeiträgen ab 2003 erfolgt die Auflösung mit jährlich 2,5% des Ursprungsbetrages analog zur Abschreibung der Hausanschlüsse. Alle anderen, ab 2003 erhaltenen Ertragszuschüsse werden mit dem durchschnittlichen Abschreibungssatz des jeweiligen Jahres aufgelöst. Eine gesonderte Abbildung ist in den Anlagen des Jahresabschlussberichtes beigefügt.

Rückstellungen

Art der Rückstellung	Stand zum	Stand zum	Veränderung in	
	01.01.2018	31.12.2018	TEUR	%
	TEUR	TEUR	TEUR	
Steuerrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0
Gewerbesteuerrückstellung	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige Rückstellungen	26,6	25,2	-1,4	-5,1
Urlaubs-, Überstundenrückst. Arbeitnehm	2,8	3,1	0,3	10,7
Aufbewahrungspflicht Unterlagen	3,0	2,6	-0,5	-15,0
Abschluss- und Prüfungskosten (interne u externe Abschlussarbeiten, Prüfungsk. GPA)	20,8	19,6	-1,2	-5,8
Summe Rückstellungen	26,6	25,2	-1,4	-5,1

In Höhe der zu erwartenden Kosten für die Erstellung des Jahresabschlusses war eine Rückstellung zu bilden. Die Kosten sind in der Verwaltungskostenbeitragsrechnung der Gemeinde an das Wasserwerk und die Nahwärmeversorgung im Jahr 2019/20 enthalten. Es wurde auch eine Rückstellung für externe Jahresabschlusskosten (Steuererklärung, E-Bilanz, Prüfungskosten GPA), sowie für Raumkosten aufbewahrungspflichtiger Unterlagen gebildet.

Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten zum 31.12.2018	Gesamtbetrag TEUR	davon mit einer Restlaufzeit		
		< 1 Jahr TEUR	1 bis 5 J. TEUR	> 5 J. TEUR
gegenüber Kreditinstituten	1.729,3	-	6,8	1.722,5
aus Lieferungen und Leistungen	37,5	37,5	-	
gegenüber der Gemeinde	182,4	182,4		
-davon Steuerverbl. (16.227€)				
sonstige Verbindlichkeiten	28,6	28,6	-	-
Summe Verbindlichkeiten	1.977,7	248,4	6,8	1.722,5

Bei den Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten handelt es sich um langfristige Darlehen verschiedener Kreditinstitute die zur Herstellung und zum Ausbau der Versorgungsanlagen in Anspruch genommen wurden.

Bei den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen handelt es sich im hauptsächlichen um am Bilanzstichtag noch offene Rechnungen für laufende Betriebskosten sowie den Ausbau und die Instandhaltung der Anlagen. Es bestehen branchenübliche Eigentumsvorbehalte an den gelieferten Gegenständen.

Die Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde beinhalten die Konzessionsabgabe (EUR 61.832) Verwaltungskostenbeiträge (EUR 80.260), Verrechnungen Bauhof/Forst (EUR 8.113), Steuerverbindlichkeiten (EUR 16.227), Zinsen Einheitskasse (EUR 4.862) sowie Rückersätze und Sonstiges (8.606 €).

Die sonstigen Verbindlichkeiten enthalten Zins- und Tilgungsverbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie Posten kreditorischer Debitoren.

Sonstige Verbindlichkeiten	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
KfW 9018072 Zins	812,81	877,86
KfW 4262966 Zins	1.078,39	1.161,35
KfW 5689429 Zins	1.730,25	1.853,90
Dt. Gen.Hypo 3018795902 Zins u. Tilgung	4.013,13	0,00
Dt. Gen.Hypo 3303121200 Zins u. Tilgung	4.936,49	0,00
Akonto Zahlungen Wasserwerk	816,55	0,00
Kreditorische Debitoren Wasserwerk	10.426,78	0,00
Kreditorische Debitoren Nahwärmeversorgung	7.215,38	10.886,43
Summe sonstige Verbindlichkeiten	31.029,78	14.779,54

Umsatzerlöse

	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
Erlöse Wasserverkauf	521.334,46	520.990,98
Erlöse aus Wärmelieferung	113.134,93	112.208,08
Erlöse aus Stromverkauf	4.881,09	4.979,58
Materialverkauf	22,17	318,03
Kostenersätze für Rohrbrüche	7.662,56	6.684,75
sonstige Kostenersätze	16.264,01	16.011,41
Ertr. aus Auflösung Rückstellung Gebührenüberhang	0,00	30.000,00
Aufl. SoPo aus Zuweisungen	99.283,71	104.650,66
Auflösung SoPo aus Beiträgen	24.565,32	26.546,19
Summe Umsatzerlöse	787.148,25	822.389,68

Materialaufwand

	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
Aufwendungen für Roh-,Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	77.407,75	74.152,01
Aufwendungen für bezogene Leistungen	108.014,73	100.645,61
Summe Materialaufwand	185.422,48	174.797,62

Personalaufwand

	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
Löhne und Gehälter	62.309,91	56.526,08
soziale Abgaben und Aufw. für Altersvers. u. Unterstütz. - davon für Altersversorgung EUR 5.714,59	18.676,87	16.832,79
Summe Personalaufwand	80.986,78	73.358,87

Der Eigenbetrieb beschäftigte am 31.12.2018 ein Arbeitnehmer als Vollzeitkraft. Dieser ist dem Betriebszweig Wasserwerk zugeordnet. Hinzu kommen die teilweise eingesetzten Beschäftigten der Verwaltung, die über den Verwaltungskostenbeitrag abgerechnet werden.

Die Heizanlage der Nahwärmeversorgung wird durch den Hausmeister der Abt-Columban-Schule betreut. Hierfür wurden Personalkosten aus dem Verwaltungshaushalt auf die Nahwärmeversorgung übertragen.

3.5. Haftungsverhältnisse

Neben den in der Bilanz aufgeführten Verbindlichkeiten bestehen keine Haftungsverhältnisse.

3.6. Angaben zum Jahresergebnis

Die Verwaltung schlägt vor, den Jahresgewinn 2018 in Höhe von 11.616,52 EUR auf neue Rechnung vorzutragen.

Münstertal,2021

Dienstaufsicht:

Rüdiger Ahlers Bürgermeister
der Gemeinde Münstertal

III. Lagebericht

1. Plandaten

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2018 wurde am 19.03.2018 vom Gemeinderat in öffentlicher Sitzung mit folgenden Eckdaten beschlossen:

Erfolgsplan:

- Erträge von	775.200 EUR
- Aufwendungen von	761.540 EUR
- im Ergebnis ein Gewinn von	13.660 EUR

Vermögensplan:

Einnahmen und Ausgaben von je	556.200 EUR
<i>Höchstbetrag Kassenkredit:</i>	157.000 EUR
<i>Kreditemächtigung:</i>	251.440 EUR
<i>Verpflichtungsermächtigung:</i>	726.000 EUR

2. Wasserversorgung

2.1. Wasserpreis

Die Wasserverbrauchsgebühr betrug im Jahr 2018 2,40 €/cbm.

2.2. Technische Verhältnisse

Für die Ermittlung der Verbrauchsmengen stehen der Wasserversorgung derzeit 1.266 Wasserzähler zur Verfügung.

Das Versorgungsnetz erstreckt sich über eine Gesamtlänge von 76,3 km

2.3. Wasseraufkommen:

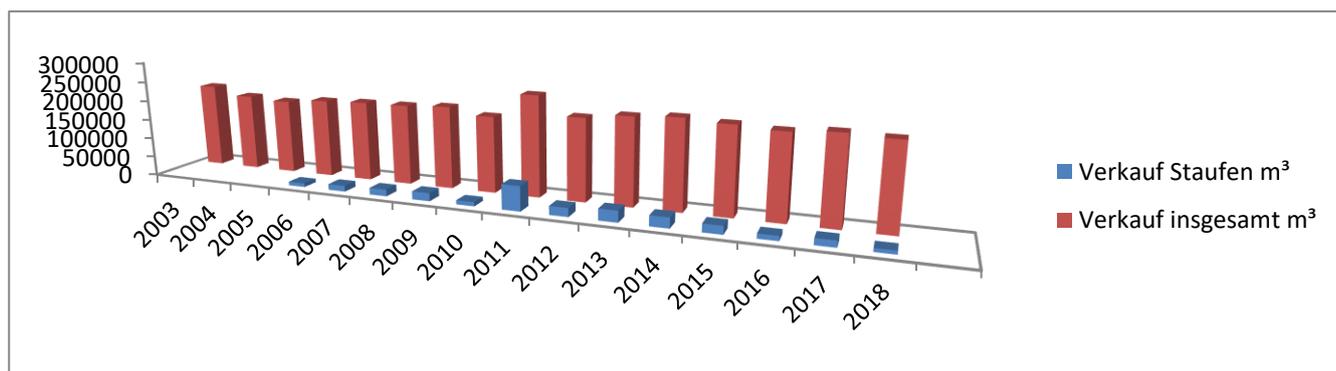
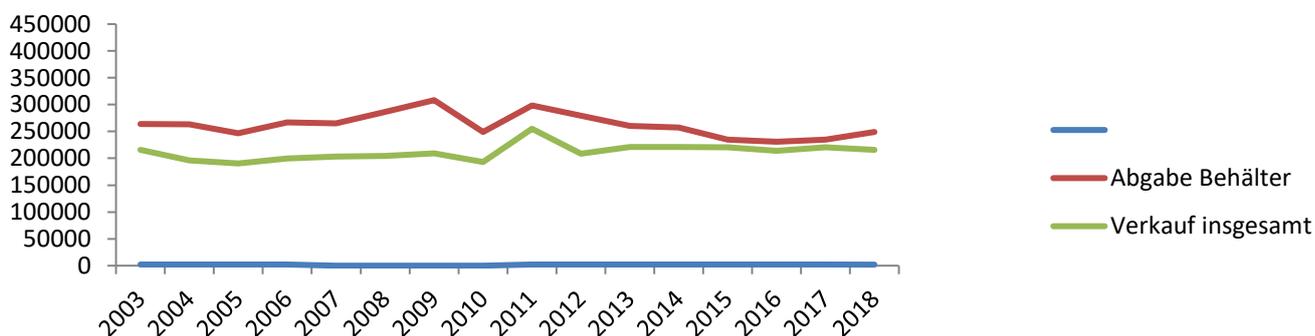
Das Wasseraufkommen in der Gemeinde Münstertal ist im Vergleich zum Vorjahr um 5.115 cbm geringer.

	2018 cbm	2017 cbm	Differenz cbm
Haushalte	206.764	204.496	2.268
Lieferung an Stadt Staufen	8.818	16.201	-7.383
Gesamtverkaufsmenge	215.582	220.697	-5.115

Die Stadt Staufen hat einen nicht unerheblichen Anteil am Wasserverbrauch. Dieser ergibt sich aus der Verkaufsmenge der Übergabestation Laisacker, die seit dem Jahr 2006 besteht, und aus der Mehrentnahme des Gemeinschaftsbehälters Bühl gegenüber der Zufuhr aus der Staufenener Quelle im Stampf.

Wasserstatistik 2003 – 2018

Jahr	Wasser	Verkauf	Verkauf	Verkauf	Eigen-	Statistische		Wasser-
	Abgabe	lt. Verbr.	Staufen	ins-	ver-	Differenz		
	Behälter	abrechn.		gesamt	brauch			erlöse
	m ³	%	Euro					
2003	263.767	215.875		215.875	15.000	32.892	12,47	525.980
2004	263.617	196.126		196.126	21.000	46.491	17,64	479.890
2005	246.523	190.448		190.448	21.000	35.075	14,23	466.393
2006	267.179	190.492	9.440	199.932	21.000	46.247	17,31	471.253
2007	265.210	188.590	14.892	203.482	21.000	40.728	15,36	471.560
2008	286.405	187.239	17.045	204.284	21.000	61.121	21,34	479.736
2009	308.350	188.763	20.520	209.283	21.000	78.067	25,32	475.935
2010	249.320	182.856	10.341	193.197	21.000	35.123	14,09	455.514
2011	298.596	192.361	62.627	254.988	21.000	22.608	7,57	599.381
2012	279.381	186.770	22.037	208.807	21.000	49.574	17,74	556.623
2013	260.162	192.151	28.824	220.975	15.000	24.187	9,30	576.594
2014	257.109	200.783	26.214	226.997	15.000	15.112	5,88	439.421
2015	234.493	199.600	20.835	220.435	10.000	4.058	1,73	432.763
2016	230.860	201.794	11.998	213.792	15.000	2.068	0,90	431.187
2017	234.672	204.496	16.201	220.697	10.000	3.975	1,69	520.991
2018	249.077	206.764	8.818	215.582	15.000	18.495	7,43	521.334



3. Wärmeerzeugung

In den Jahren 2005 und 2006 wurde eine Hackschnitzelanlage im Heizraum der Abt-Columban-Schule einschließlich Anbau mit unterirdischem Hackschnitzelsilo sowie Wärmeversorgungsleitungen errichtet. Am 01.02.2006 wurde die Anlage in Betrieb genommen.

Technische Daten und Umfang der Anlagen:

	Stand am 31.12.2018	Stand am 31.12.2017
Heizkessel		
- Nennwärmeleistung	400 kW	400 kW
- Feuerungswärmeleistung	480 kW	480 kW
Befuerung		
Grund- und Mittellast	Unbehandelte Waldhackschnitzel	Unbehandelte Waldhackschnitzel
- Spitzenlast	Gas	Gas
Leistungsnetz	1169 m	1169 m
- Hauptleitung	883 m	883 m
- Hausanschlussleitungen	286 m	286 m
Hausanschlüsse (Anzahl)	19	16

	2018 kWh	2017 kWh	Differenz kWh
Wärme Holzkessel	1.112.330	1.100.290	12.040
Gasbezug	587.227	418.625	168.602
Summe Wärme	1.699.557	1.518.915	180.642

4. Kosten- und Ertragslage

4.1 Erfolgsplan

Erfolgsplan	Ansatz	Ergebnis
Erträge	775.200 €	790.907 €
Aufwendungen	761.540 €	779.290 €
Gewinn	13.660 €	11.617 €

Bei der Aufstellung des Erfolgsplans für das Jahr 2018 wurde ursprünglich von einem zu erwartenden Gesamtgewinn in Höhe von 13.660 € ausgegangen. Das Wirtschaftsjahr 2018 schließt dagegen tatsächlich mit einem Gesamtgewinn in Höhe von 11.616,52 Euro ab.

Der Gesamtgewinn verteilt sich wie folgt auf die Betriebszweige:

- Wasserwerk	34.036,97 Euro
- Nahwärmeversorgung	<u>- 22.420,45 Euro</u>
- Gesamt	11.616,52 Euro

Der in 2018 erwirtschaftete Gesamtgewinn wird dem bilanziellen Gewinnvortrag zugeschrieben. Der Betrieb befindet sich in der Gewinnzone und muss unter anderem Gewerbesteuer bezahlen. Hierfür wurde in 2018 eine Vorauszahlung von 1.188,00 Euro geleistet. Die tatsächliche Gewerbesteuer im Jahr 2018 beträgt 880,60 Euro. Es kommt somit zu einer Rückforderung von 307,40 Euro.

Für die Körperschaftsteuer ist keine Rückstellung erforderlich, da hier noch Verlustvorträge aus Vorjahren verrechnet werden können.

4.2 Behandlung des Gewinns

Gewinnvortrag zum 31.12.2017	502.882,33 €
Gewinnvortrag 2018	11.616,52 €
Gewinnvortrag zum 31.12.2018	514.498,85 €

EigB - Erfolgsrechnung KoKr EB01-ER (187) Seite: 1 / 1
 Selektionsdatum: 13.07.2020 / 08:26:53
 Planversion: 0 Plan/Ist - Version
 Betriebszweig: EIGB_3000 EigB Versorgungsbetriebe Münst
 von Buchungskreis: 3000 bis Buchungskreis: 4000
 von Periode: 1 / 2018
 bis Periode: 16 / 2018

Erträge und Aufwendungen	Ist 2018	Plan 2018	Planabw. absolut	Ist-VJ 2017
30110000 Erlöse Wasserverkauf	-521.334,46	-510.000,00	-11.334,46	
30114000 Erlöse aus Wärmelieferung	-113.134,93	-100.000,00	-13.134,93	
30130000 Erlöse aus Stromverkauf	-4.881,09	-5.000,00	118,91	
30213000 Materialverkauf	-22,17	-3.000,00	2.977,83	
30313000 Kostenersätze für Rohrbrüche	-7.662,56	-8.000,00	337,44	
30390000 sonstige Kostenersätze	-16.264,01	-15.000,00	-1.264,01	
31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen	-99.283,71	-105.400,00	6.116,29	
31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	-24.565,32	-26.800,00	2.234,68	
* 1. Umsatzerlöse	-787.148,25	-773.200,00	-13.948,25	
37110000 Aktivierte Eigenleistungen Planung	-2.821,83		-2.821,83	
* 3. andere aktivierte Eigenleistungen	-2.821,83		-2.821,83	
32910000 Erträge aus Auflösung Rückstellung	-909,73		-909,73	
* sonstige betriebliche Erträge	-909,73		-909,73	
** 4. sonstige betriebliche Erträge	-909,73		-909,73	
* 5. Materialaufwand	185.422,48	178.400,00	7.022,48	
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, Bet	77.407,75	77.900,00	-492,25	
b) Aufwendungen für bezogene Leistung	108.014,73	100.500,00	7.514,73	
* 6. Personalaufwand	80.986,78	79.300,00	1.686,78	
a) Löhne und Gehälter	62.309,91	79.300,00	-16.990,09	
b) soziale Abgaben und Altersversorgu	18.676,87		18.676,87	
* 7. Abschreibungen	271.943,43	281.100,00	-9.156,57	
a) auf VG des Anlagevermögens	271.943,43	281.100,00	-9.156,57	
42610000 Dienst- und Schutzkleidung	273,55	400,00	-126,45	
42620000 Aus- u. Fortbildung, umschulung	999,00	2.000,00	-1.001,00	
44113000 Wasserentnahmeentgelt	20.121,37	21.000,00	-878,63	
44120000 Konzessionsabgabe, Wegebenutz.entg	51.232,00	45.000,00	6.232,00	
44220000 Mieten, Pachten u. Duldungsrechte	5.927,76	6.180,00	-252,24	
44230000 Ausgleichsleistungen Wasserschutzg		5.000,00	-5.000,00	
44240000 Versicherungen	10.382,87	9.300,00	1.082,87	
44250000 Gebühren und Beiträge	280,68	300,00	-19,32	
44310000 Geschäftsaufwand (Bürobedarf, Bewir	10,93	400,00	-389,07	
44317000 Dienstfahrten, Reisekosten	80,00	1.000,00	-920,00	
44320000 Porto, Telekommunikationsaufwand	2.703,04	3.700,00	-996,96	
44330000 EDV Kosten	3.482,82	2.400,00	1.082,82	
44340000 Bestandspläne	7.122,14	5.500,00	1.622,14	
44410000 Prüfungs- u. Beratungskosten	3.727,33	8.500,00	-4.772,67	
44420000 Verwaltungskostenbeiträge	80.260,00	70.900,00	9.360,00	
44510000 Bewirtschaft., Unterhaltung Gebäude		400,00	-400,00	
44690000 Sonstige betrieblicher Aufwand	7.824,39		7.824,39	
44980000 Aufw. Abgang o.Erlös Sachanlagen				
47221000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit				
47224000 AfA a. FO wg. Pauschalwertberichti	1.425,40		1.425,40	
47225000 AfA a. FO wg. Wertberichtigung	4.526,79		4.526,79	
* 8. sonstige betriebliche Aufwendungen	200.380,07	181.980,00	18.400,07	
*** Betriebsergebnis	-52.147,05	-52.420,00	272,95	
36100000 Zinserträge von Gemeinde	-27,00		-27,00	
36200000 Zinserträge aus Kassenbestandsverz		-2.000,00	2.000,00	
** 11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	-27,00	-2.000,00	1.973,00	
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	39.536,30	37.600,00	1.936,30	
*** Finanzergebnis	39.509,30	35.600,00	3.909,30	
**** 14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftst	-12.637,75	-16.820,00	4.182,25	
50990000 Jahresgewinn für Eröffnungsbilanz				-39.317,90
* 17. Ausserordentliche Erträge				-39.317,90
51990000 Jahresverlust für Eröffnungsbilanz				18.194,56
* 18. Ausserordentliche Aufwendungen				18.194,56
** 19. Außerordentliches Ergebnis				-21.123,34
20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	882,20	3.000,00	-2.117,80	
21. sonstige Steuern	139,03	160,00	-20,97	
***** 22. Jahresüberschuss(-)/Jahresfehlbetrag	-11.616,52	-13.660,00	2.043,48	-21.123,34

4.4 Wesentliche Abweichungen von den Planzahlen 2018

Wassergebühren:

Die Wassergebühren sind gegenüber dem Planansatz um 11.334,46 € höher. Der Wasserpreis wurde nachträglich im Vorjahr von 2,00 € auf 2,40 € erhöht. Dies konnte in der Planung noch nicht berücksichtigt werden.

Wärmelieferung:

Im Jahr 2018 sind im Bereich Wärmelieferung die Einnahmen gegenüber dem Planansatz um 13.134,93 Euro höher. Es kamen neue Anschlüsse im Vorjahr und Geschäftsjahr hinzu, die bei der Planung noch nicht umfänglich mit einberechnet wurden.

Materialverkauf:

Das gemeinsame Lager mit der Stadtwerke Müllheim-Staufen GmbH wurde im Jahr 2018 aufgelöst. Im Planansatz wurden jedoch noch 3.000 € berücksichtigt.

Auflösungen von Sonderposten für Zuweisungen:

Bei diesem Posten ergibt sich ein Defizit von 6.116,29 € gegenüber dem Planansatz.

Andere aktivierte Eigenleistungen:

Für diese Position gab es keinen Planansatz. Im Geschäftsjahr wurden jedoch 2.821,83 € aktivierte Eigenleistungen gebucht. Dies betrifft im hauptsächlichen Wasserhausanschlüsse, bei denen Arbeiten vom Wassermeister und Material abgerechnet wurde.

Materialaufwand:

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen sind um 7.514,73 Euro höher als geplant auch gegenüber dem Vorjahr ist diese Position angestiegen. Im hauptsächlichen betrifft dies die Unterhaltung der Heizanlage. Hier sind deutlich Mehrkosten angefallen (geplant 10.000 € tatsächliche Kosten 15.885 €). Auch im Bereich Wasserversorgung sind die Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Anlagen um 2.517,05 € höher als geplant.

Auch inneren Verrechnungen für Kostenanteile Bauhof/Forstbetrieb sind um 2.113,07 € höher als ursprünglich geplant. Die Differenz erklärt sich dadurch, dass die Berechnungen nicht bereits mit hinreichender Sicherheit bei der Planung feststehen können, da der auf einzelne Einrichtungen entfallende Arbeitsaufwand nicht im Vorfeld eingeschätzt werden kann.

Die Wasseruntersuchungskosten sind jedoch um 1.279,37 € niedriger als geplant.

Abschreibungen:

Die Abschreibungen sind um 9.156,57 € höher als ursprünglich geplant. Die Planzahlen wurden aufgrund der, in den letzten Jahren zu hoch angesetzten Werte, im Geschäftsjahr bedeutend niedriger angesetzt.

Konzessionsabgabe:

Die Konzessionsabgabe ist im Geschäftsjahr höher als im Planansatz vorgegeben. Die Gebühren wurden im Jahr 2017 von 2,00 Euro auf 2,40 Euro angehoben, dies war in der Planung im Geschäftsjahr noch nicht berücksichtigt.

Ausweisungen Wasserschutzgebiete:

Für Ausweisungen Wasserschutzgebiete wurden wie auch schon in den Vorjahren kein Geld benötigt. Geplant war ein Betrag von 5.000 €.

Prüfungs- und Beratungskosten/Verwaltungskostenbeiträge:

Die Kosten für Prüfung- und Beratung sind um 4.772,37 € geringer als ursprünglich geplant. In der Planung sind die internen Jahresabschlusskosten enthalten, die jedoch bei der Verbuchung im Posten Verwaltungskostenbeiträge enthalten sind. Diese Position ist um 9.360,00 € höher als geplant.

Sonstiger betrieblicher Aufwand:

Das Sachkonto enthält keine Planungswerte. Es ist jedoch eine unentgeltliche Wertabgabe im Bereich Nahwärme für Umsatzsteuer angefallen, auch wurden Planungskosten aus dem Investivbereich aufgrund nicht verwirklichter Investitionen in Aufwand gebucht.

AFA a. Ford. Wegen Wertberichtigung:

Hier wurden erstmalig Einzelwertberichtigungen durchgeführt, die im Vorfeld nicht geplant waren.

Steuern vom Einkommen und Ertrag:

In der Planung wurde von einer Gewerbesteuer von 3.000 € ausgegangen. Hierfür wurde eine Vorauszahlung in Höhe von 1.188 € geleistet. Die tatsächliche Gewerbesteuerschuld betrug im Geschäftsjahr jedoch 882,20 €.

Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag:

Bei der Planung wurde von einem Gewinn von 13.660 € ausgegangen. Der Gewinn lag letztendlich bei einem Betrag von 11.616,52 €

5. Vermögens- und Finanzlage:

für das Wirtschaftsjahr	Gesamt Bilanz		Wasserversorgung Bilanz		Nahwärme Bilanz	
	2018	31.12.2018	31.12.2018	31.12.2018	31.12.2018	31.12.2018
	EUR	Prozent	EUR	Prozent	EUR	Prozent
AKTIVSEITE						
<i>langfristig</i>						
Immaterielle Vermögensgegenstände	397		285		111	
Sachanlagen und Finanzanlagen	3.594.520		3.002.285		592.235	
sonstiges langfristiges Vermögen	41.543		35.385		6.158	
- abzg. empf. Ertragszuschüsse	-984.537		-816.793		-167.744	
langfristig gebundenes Vermögen	2.651.922	85%	2.221.162	83%	430.760	93%
<i>kurzfristig</i>						
Kassenbestand	239.186		239.186			
kurzfristige Forderungen und sonstiges	243.762		210.909		32.853	
Summe Aktivseite	3.134.870	100%	2.671.257	100%	463.613	100%
PASSIVSEITE						
<i>langfristig</i>						
Eigenkapital	949.879		1.128.246		-178.368	
davon: Gewinn-/ Verlustvortrag (-)		502.882		683.830		-180.947
Jahresergebnis (Verlust (-))		11.617		34.037		-22.420
Trägerkredite	0		0		0	
Fremdkredite	1.729.338		1.322.883		406.455	
langfristige Finanzierungsmittel	2.679.217	85%	2.451.130	92%	228.087	49%
<i>kurzfristig</i>						
Kassenmehrausgaben	182.045				182.045	
kurzfristige Verbindlichkeiten und sonstiges	273.608		220.127		53.481	
Summe Passivseite	3.134.870	100%	2.671.257	100%	463.613	100%
Überfinanzierung des langfristigen Vermögens	27.295		229.968		-202.673	

Vermögensplanabrechnung Versorgungsbetriebe Münstertal 2018

Finanzierungsmittel (Einnahmen)

Lfd.nr. Bezeichnung	Wasserwerk	Nahwärme	Gesamt
	Euro	Euro	Euro
1 Zuführung zum Stammkapital			0
2 Zuführung zu den Rücklagen abzüglich Entnahmen ¹			0
3 Jahresgewinn	34.037		34.037
4 Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzüglich Einnahmen ¹			0
5 Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeträge ¹			0
6 Beiträge und ähnliche Entgelte abzüglich Auflösungsbeträge ¹	10.850		10.850
7 Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen ¹			0
8 Kredite			0
a) von der Gemeinde			0
b) von Dritten (Trägerdarlehen)	480.000	209.000	689.000
9 Abschreibungen und Anlagenabgänge ^{1,2}	234.323	43.216	277.538
10 Rückflüsse aus gewährten Krediten			0
11 Materialbestandsminderung	2.045		2.045
12 Auflösung Disagio		924	924
13 erübrigte Mittel aus Vorjahren			0
14 Finanzierungsmittel insgesamt	761.255	253.140	1.014.395

¹ Soweit nicht als Finanzierungsbedarf (Ausgaben) geplant

² Soweit nach dem geplanten Ergebnis der Gewinn- und Verlaustrechnung erwirtschaftet; bei der Bruttodarstellung sind die nicht erwirtschafteten Abschreibungen beim Finanzierungsbedarf

Finanzierungsbedarf (Ausgaben)

Lfd.nr. Bezeichnung	Wasserwerk	Nahwärme	Gesamt
	Euro	Euro	Euro
1 Sachanlagen und immaterielle Werte	56.276	4.560	60.836
2 Finanzanlagen (einschl. Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung)			0
3 Rückzahlung von Stammkapital			0
4 Entnahme aus Rücklagen			0
5 jahresverlust		22.420	22.420
6 Entnahme aus Sonderposten mit Rücklageanteil			0
7 Auflösung der Ertragszuschüsse	111.343	12.506	123.849
8 Entnahme langfristiger Rückstellungen			0
9 Tilgung von Krediten	64.584	26.244	90.828
10 Gewährung von Krediten			0
a) an Gemeinde			0
b) an Dritte			0
11 Materialmehrbestand Lager			0
12 Disagio			0
13 Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	299.084	390.082	689.167
14 Finanzierungsbedarf insgesamt	531.288	455.812,61	987.100

Deckungsmittelüberhang Ende des Jahres 2018

-229.968 202.673,01 -27.295

5.2 Entwicklung des Anlagevermögens

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist aus der Anlage „Anlagennachweis“ ersichtlich.

Die Investitionen im Wirtschaftsjahr 2018 betragen insgesamt 62.346,42 €. Diese teilen sich wie folgt auf den Bereich Wasserversorgung und Nahwärmeversorgung auf.

Wasserversorgung	
Auskleidung Wasserkammer Stampfquelle	6.282,39 €
Erweiterung Leitungsnetz Brühlweg	3.297,94 €
Erneuerung Trinkwasserleitung L123 2. BA	4.502,32 €
Trinkwasserleitung BG östl. Abt-Columban-Schule	5.966,39 €
Neubau Trinkwasserleitung untere Gasse/Spielweg	30.875,34 €
Geräte- und Einrichtung	830,00 €
sonstige Erweiterungen, Hausanschlüsse	4.521,83 €
	<hr/>
	56.276,21 €
Nahwärmeversorgung	
Heizanlage	- 1.510,00 €
Erweiterung Wärmeleitung Ortsmitte	- 823,00 €
Erweiterung Wärmeleitung BG östl. Abt-Columban-Schule	6.797,68 €
sonstige Erweiterungen, Hausanschlüsse	95,53 €
	<hr/>
	6.070,21 €

Wasserwerk

Im Geschäftsjahr wurde die Wasserkammer der Stampfquelle neu ausgekleidet.

Für die Erweiterung des Leitungsnetzes Brühlweg sind nachträglich Planungskosten angefallen. Das Leitungsnetz wurde im Jahr 2016 fertiggestellt.

Für den 2. Bauabschnitt des Ausbaus der Landesstrasse 123 sind Planungskosten angefallen. Der voraussichtliche Beginn des Ausbaus ist im Jahr 2019 geplant.

Auch für die Trinkwasserleitung des Baugebiets östl. der Abt-Columban-Schule sind Kosten für die Planung entstanden. Die tatsächlichen Bauarbeiten beginnen im Jahr 2019.

Im Geschäftsjahr wurde mit der Erneuerung der Trinkwasserleitung „Untere Gasse/Spielweg“ begonnen. Die Arbeiten wurden im Jahr 2019 fertiggestellt.

Es wurde ein Leckortungsgerät im Geschäftsjahr angeschafft, das dem Bereich Betriebs- und Geschäftsausstattung zugeordnet wurde.

Die Ausgaben für Erweiterungen Hausanschlüsse beliefen sich im Jahr 2018 auf 4.521,83 €.

Nahwärmeversorgung

Ein Sicherheitseinbehalt aus dem Jahr 2007, die Wärmeleitung Ortsmitte und Heizanlage betreffend, wurde ausgebucht, da die Erfüllung nicht komplett erledigt wurde.

Für die Erweiterung der Wärmeleitung im Baugebiet östl. der Abt-Columban-Schule sind Planungskosten angefallen. Mit den Arbeiten wurde im Jahr 2019 begonnen. Die Fertigstellung erfolgt voraussichtlich im Jahr 2020.

Aufgrund der Vorsteuerkürzung sind bei den Erweiterungen, Hausanschlüssen der Nahwärmeversorgung Kosten von 95,93 € nachträglich hinzugekommen.

5.3 Investitionsentwicklung

Wasserwerk:

Investitionen	2018 EUR	2019 EUR	2020 EUR
Auskleiden von Quellschächten	6.282	0	0
Erneuerung Leitung L123	4.502	363.000	363.000
Erweiterung Leistungsnetz Brühlweg	3.298	0	0
Baugebiet östl. Abt-Columban-Schule	5.966	0	0
Erneuerung untere Gasse/Spielweg	30.875	0	0
sonstige Erweiterungen, Hausanschlüsse	4.522	5.000	5.000
Einrichtung, Geräte u.a.	830	3.000	3.000
Summe	56.276	371.000	371.000

Nahwärmeversorgung:

Investitionen	2018 EUR	2019 EUR	2020 EUR
Heisanlage	-1.510	0	0
Wärmeleitung Ortsmitte	-823	0	0
Erweiterung östl. Abt-Columban-Schule	6.798	0	0
sonstige Erweiterungen, Hausanschlüsse	96	0	0
Summe	4.560	0	0

5.4 Entwicklung der Kreditverbindlichkeiten

Der Eigenbetrieb hat zur Finanzierung von Investitionsmaßnahmen folgende Kredite aufgenommen:

Kreditgeber	Vertrag	Abschluss	Zinsen %	Festschr.	Kreditbetrag	AB in €	Neuaufn./Rückz.	Tilgung in €	EB in €
Dt. Genoss.Hypo	3018795902	30.12.1998	4,68	30.12.2024	240.307,18	94.412,44		11.839,78	82.572,66
Sparkasse Staufeu-Breisach	6001201810	08.12.2010	3,61	30.11.2039	222.000,00	183.613,84		5.905,49	177.708,35
Sparkasse Staufeu-Breisach	6001229472	12.12.2012	2,27	30.12.2028	165.220,05	111.040,05		10.320,00	100.720,05
Sparkasse Staufeu-Breisach	6001227641	10.10.2012	3,04	30.10.2032	223.614,82	192.114,82		6.000,00	186.114,82
Volksbank Staufeu e.G.	3400101700	20.03.2015	1,3	31.03.2020	27.000,00	12.150,00		5.400,00	6.750,00
Landesbank Baden-Württemberg	617024189	05.11.2018	1,65	30.09.2038	480.000,00		480.000,00	3.000,00	477.000,00
KFW	4269266	09.08.2001	2,36	15.02.2022	282.210,53	131.226,21		9.374,02	121.852,19
KFW	5689429	30.09.2002	4,5233	15.02.2023	215.000,00	109.295,00		7.290,00	102.005,00
KFW	9018072	29.11.2000	3,18	15.08.2021	163.613,40	73.614,81		5.454,46	68.160,35
Sparkasse Staufeu-Breisach	6001241790	27.09.2013	3,08	30.03.2034	81.500,00	64.500,00		4.000,00	60.500,00
KFW	12287596	11.05.2016	1,3	12.03.2018	4.200,00	3.984,00	- 3.984,00		-
DZ Hyp	3018795906	28.07.2015	1,05	30.06.2026	200.865,00	155.215,00		18.260,00	136.955,00
DZ HYP	3303121200	23.10.2018	1,66	30.01.2042	209.000,00		209.000,00		209.000,00
Gesamt					2.514.530,98	1.131.166,17		685.016,00	1.729.338,42

6. Personalbericht

Beim Wasserwerk ist ein Arbeitnehmer als Vollzeitkraft beschäftigt. Die Vertretung ist durch das Personal der Stadtwerke Müllheim-Staufen GmbH gewährleistet. Die Kosten hierfür sind bei den Aufwendungen für bezogene Leistungen enthalten.

Personalstand	2018	2017	Veränderung
Angestellte	1,0	1,0	0,0
Summe	1,0	1,0	0,0

Die Heizanlage der Nahwärmeversorgung wird durch den Hausmeister der Abt-Columban-Schule betreut. Hierfür wurden Personalkosten aus dem Verwaltungshaushalt auf die Nahwärmeversorgung übertragen

Übersicht Personalkosten

Wasserwerk	Betrag in €
Dienstaufwendungen für Beschäftigte	57481,89
Beträge zu Versorgungskasse	5862,59
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	11036,16
Zuführ.z. Rückstellung Urlaubsanspruch	300
Nahwärmeversorgung	
Dienstaufwendungen für Beschäftigte	4828,02
Beträge zu Versorgungskasse	497,5
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	980,62
Gesamt	80986,78

Für die Inanspruchnahme von Verwaltungspersonal zahlte das Wasserwerk im Geschäftsjahr 2018 69.900,00 Euro und die Nahwärmeversorgung 10.360,00 Euro. Die Vergütung erfolgte im Rahmen des Verwaltungskostenbeitrages.

Für die Leistungen des Bauhof-/Forstpersonals wurden vom Wasserwerk 6.006,63 Euro und von der Nahwärmeversorgung 2.106,44 Euro entrichtet.

7. Im Einsatz befindliche EDV-Verfahren

Im Geschäftsjahr wurde von der Betriebskammeralistik auf die kommunale Doppik umgestellt. Die Übernahme der Altdaten aus dem Finanzwesen „dvv Finanzen DOKEM und KM-V“ in „dvv Finanzen SAP SMART“ ist zum 01.01.2018 erfolgt. Die Anlagenbuchhaltung ist integriert. Die Betreuung der Umstellung sowie die laufende Betreuung erfolgt durch die Komm.one (Kommunales Rechenzentrum Baden-Franken)

8. Gebühren

Durch eine Gebührenüberdeckung in den Vorjahren, wurde die Wassergebühr im Jahr 2014 nachträglich von 2,80 €/cbm auf 2,00 €/cbm gesenkt. Da im Jahr 2016 die Konzessionsabgabe, aufgrund eines geringeren Gewinnes nicht voll ausgeschöpft werden konnte, wurden die Wassergebühren zum 01.01.2017 auf 2,40 € angehoben. Im Geschäftsjahr sowie im Folgejahr wird die Gebühr von 2,40 € beibehalten. Aufgrund der baulichen Maßnahmen (Sanierung L123) wird die Wassergebühr zum 01.01.2020 auf 2,85 €/cbm erhöht.

IV. Anlagen

1. Erfolgsübersicht

Aufwendungen nach Bereichen -> nach Aufwandsarten I V	Betrag insgesamt €	Allgemeine und gemeinsame Betriebsabteilungen		Versorgungsbetriebe				Verkehrsbetriebe €	Andere Betriebszweige einschl. Nebenbetriebe €	Hilfsbetriebe €	Aktivierende Eigenleistungen €	
		Verwaltung u. Betrieb €	Sonstige €	Stromversorgung €	Gasversorgung €	Wasserversorgung €	Nahwärmerversorgung €					
		1	2	3	4	5	6					7
1. Materialaufwand												
a) Bezug von Fremden	185.422,48					115.696,12	69.726,36					
b) Bezug v. Betriebszweigen	0,00											
2. Löhne und Gehälter	62.609,91					57.781,89	4.828,02					
3. soziale Abgaben	12.016,78					11.036,16	980,62					
4. Aufwendungen für Altersversorgung u. für Unterstützung	6.360,09					5.862,59	497,50					
5. Abschreibungen	271.943,43					228.727,83	43.215,60					
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	39.536,30					31.445,24	8.091,06					
7. Steuern (soweit nicht in Zeile 19 ausgewiesen)	139,03					139,03	0,00					
8. Konzessions- und Wegeentgelte	51.232,00					51.232,00	0,00					
9. andere betriebliche Aufwendungen	149.148,07					128.276,21	20.871,86					
10. Summe 1-9	778.408,09	0,00	0,00	0,00	0,00	630.197,07	148.211,02	0,00	0,00	0,00	0,00	
11. Umlage der Zurechnung (+) Spalte 3 u. 4 Abgabe (-)	0,00 0,00											
12. Leistungs- Zurechnung (+) ausgleich der Abgabe (-) Aufwandbereiche	0,00 0,00											
13. Aufwendungen 1-12	778.408,09	0,00	0,00	0,00	0,00	630.197,07	148.211,02	0,00	0,00	0,00	0,00	
14. Betriebserträge												
a) nach der GuV Rechnung	790.906,81					665.116,24	125.790,57					
b) aus Lieferungen an andere Betriebszweige	0,00											
15. Betriebserträge insgesamt	790.906,81	0,00	0,00	0,00	0,00	665.116,24	125.790,57	0,00	0,00	0,00	0,00	
16. Betriebsergebnis + = Überschuss - = Fehlbetrag	12.498,72 12.498,72 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	34.919,17 34.919,17 0,00	-22.420,45 0,00 -22.420,45	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	
17. Finanzerträge	0,00					0,00	0,00					
18. Außerordentliches Ergebnis	12.498,72	0,00	0,00	0,00	0,00	34.919,17	-22.420,45	0,00	0,00	0,00	0,00	
19. Steuer vom Einkommen und Ertrag	882,20					882,20						
20. Unternehmensergebnis + = Jahresgewinn - = Jahresverlust	11.616,52 11.616,52 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	34.036,97 34.036,97 0,00	-22.420,45 0,00 -22.420,45	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. Anlagennachweis Versorgungsbetriebe Münstertal 2018

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen						Kennzahlen	
	Anfangsbestand Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchungen Euro	Endstand Euro	Anfangsbestand Euro	Abschreibungen im Wirtschafts- jahr Euro	Angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge Euro	Endstand Euro	Restwerte am Ende des Wirtschafts- jahres Euro	Restwerte am Ende des vorangeg. Wirtschafts- jahres Euro	Durchschnittlicher Abschreibungssatz v. H.	Durchschnittlicher Restbuchwert v. H.
1	2	3, 4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I. Immaterielle Wirtschaftsgüter												
1. EDV-Software	7.390,74	0,00	0,00	7.390,74	6.446,84	547,39	0,00	6.994,23	396,51	943,90	7,41	5,36
II. Sachanlagen												
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	6.970,99	0,00	0,00	6.970,99	0,00	0,00	0,00	0,00	6.970,99	6.970,99	0,00	100,00
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	117.222,14	0,00	0,00	117.222,14	27.936,06	2.344,49	0,00	30.280,55	86.941,59	89.286,08	2,00	74,17
2. Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen	1.186.141,81	4.772,39	0,00	1.190.914,20	1.000.042,32	28.751,92	0,00	1.028.794,24	162.119,96	186.099,49	2,41	13,61
3. Verteilungsanlagen												
- Speicheranlagen	2.386.244,20	0,00	0,00	2.386.244,20	1.415.102,02	58.636,55	0,00	1.473.738,57	912.505,63	971.142,18	2,46	38,24
- Leitungsnetz und Hausanschlüsse	5.312.400,36	7.092,30	0,00	5.319.492,66	3.537.875,63	95.013,30	0,00	3.632.888,93	1.686.603,73	1.774.524,73	1,79	31,71
Summe Verteilungsanlagen	7.698.644,56	7.092,30	0,00	7.705.736,86	4.952.977,65	153.649,85	0,00	5.106.627,50	2.599.109,36	2.745.666,91	1,99	33,73
4. sonstige Maschinen und maschinelle Anlagen	2.755.987,81	0,00	0,00	2.755.987,81	2.038.449,26	83.836,09	0,00	2.122.285,35	633.702,46	716.726,84	3,04	22,99
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	69.206,41	-8.945,84	0,00	60.260,57	64.131,79	2.813,49	9.775,84	57.169,44	3.091,13	5.886,33	4,67	5,13
6. Geringwertige Wirtschaftsgüter Sammelposten	941,89	0,00	0,00	941,89	941,69	0,20	0,00	941,89	0,00	0,20	0,02	0,00
7. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	60.037,79	42.547,01	0,00	102.584,80	0,00	0,00	0,00	0,00	102.584,80	60.037,79	0,00	100,00
Gesamtsumme	11.902.544,14	45.465,86	0,00	11.948.010,00	8.090.925,61	271.943,43	9.775,84	8.353.093,20	3.594.916,80	3.811.618,53	2,28	30,09

3. Entwicklung der Ertragszuschüsse

Wasserversorgung

Staatliche Zuschüsse (Zuwendungsbescheide bis zum 31.12.2002)

Jahr	Ausgangswert	Stand	+ Zugang - Abgang 2018	Auflösung	Stand
		31.12.2017		5 v.H. 2018	31.12.2018
		EUR		EUR	EUR
1965-1977	642.091,84	128.417,34	-	32.104,34	96.313,00
1978	30.677,51	-	-	-	-
1979	58.798,57	-	-	-	-
1980	165.658,57	-	-	-	-
1981	43.101,91	-	-	-	-
1982	115.040,67	-	-	-	-
1983	91.009,95	-	-	-	-
1984	67.643,92	-	-	-	-
1985	27.354,12	-	-	-	-
1987	34.052,04	-	-	-	-
1988	18.917,80	-	-	-	-
1989	21.985,55	-	-	-	-
1990	138.560,10	-	-	-	-
1991	23.928,46	-	-	-	-
1993	6.336,95	-	-	-	-
1997	28.581,22	-	-	-	-
1998	104.456,93	-	-	-	-
2000	135.492,35	30.484,80	-	6.774,40	23.710,40
2001	557.308,15	125.395,56	-	27.865,68	97.529,88
2002	254.800,00	57.330,00	-	12.740,00	44.590,00
2003	105.302,87	26.326,16	-	5.265,23	21.060,93
Summe	2.671.099,48	367.953,86		84.749,65	283.204,21

Staatliche Zuschüsse (Zuwendungsbescheide ab 01.01.2003)

Jahr	Ausgangswert	Stand	+ Zugang - Abgang 2018	Auflösung		Stand
		31.12.2017		2018		31.12.2018
		EUR		EUR	%	EUR
2004	10.700,00	6.756,11	-	2,10	224,70	6.531,41
2006	5.650,00	3.848,71	-	2,10	118,65	3.730,06
2008	152.300,00	112.914,79	-	2,10	3.198,30	109.716,49
2009	163.600,00	125.955,28	-	2,10	3.435,60	122.519,68
2014	98.300,00	93.943,32	-	2,10	2.064,30	91.879,02
2016	6.300,00	6.141,97	-	2,10	132,30	6.009,67
Summe	436.850,00	349.560,18	-		9.173,85	340.386,33

Wasserversorgungs- und Hausanschlussbeiträge (Veranlagungen bis 31.12.2002)

Jahr	Ausgangswert	Stand	+ Zugang - Abgang	Auflösung		Stand
		31.12.2017		2018	2018	31.12.2018
	EUR	EUR	EUR	%	EUR	EUR
2004	10.700,00	6.756,11		2,10	224,70	6.531,41
2006	5.650,00	3.848,71		2,10	118,65	3.730,06
2008	152.300,00	112.914,79		2,10	3.198,30	109.716,49
2009	163.600,00	125.955,28		2,10	3.435,60	122.519,68
2014	98.300,00	93.943,32		2,10	2.064,30	91.879,02
2016	6.300,00	6.141,97		2,10	132,30	6.009,67
Summe	436.850,00	349.560,18	-		9.173,85	340.386,33

Wasserversorgungs- und Hausanschlussbeiträge (Veranlagungen ab 01.01.2003)

a.) Wasserversorgungsbeiträge

Jahr	Ausgangswert	Stand	+ Zugang - Abgang	Auflösung		Stand
		31.12.2017		2018	2018	31.12.2018
	EUR	EUR	EUR	%	EUR	EUR
2003	13.692,43	7.815,54		2,10	287,54	7.528,00
2004	8.865,92	5.392,88		2,10	186,18	5.206,70
2005	2.376,56	1.533,28		2,10	49,91	1.483,37
2006	18.127,88	12.351,48		2,10	380,69	11.970,79
2007	762,75	542,39		2,10	16,02	526,37
2008	22.606,05	16.760,74		2,10	474,73	16.286,01
2009	12.658,65	9.746,09		2,10	265,83	9.480,26
2010	668,82	552,70		2,10	14,05	538,65
2014	25.289,49	23.287,22		2,10	531,09	22.756,13
2016	34.687,04	33.563,49		2,10	728,43	32.835,06
2017	13.199,61	13.023,35		2,10	277,19	12.746,16
2018	6.803,22		6.803,22	2,10	11,90	6.791,32
Summe	159.738,42	124.569,16	6.803,22		3.223,56	128.148,83

b.) Hausanschlussbeiträge

Jahr	Ausgangswert	Stand		+ Zugang - Abgang		Auflösung		Stand	
		31.12.2017		2018		2018		31.12.2018	
		EUR	EUR	EUR		%	EUR	EUR	
2003	2.737,59	1.746,92			2,50	68,51	1.678,41		
2004	2.931,40	1.943,36			2,50	73,33	1.870,03		
2005	609,48	419,84			2,50	15,27	404,57		
2006	5.080,56	3.619,92			2,50	127,01	3.492,91		
2007	4.168,62	3.074,32			2,50	104,21	2.970,11		
2008	1.223,28	932,44			2,50	30,57	901,87		
2009	2.752,95	2.167,52			2,50	68,81	2.098,71		
2010	1.110,99	902,69			2,50	27,78	874,91		
2011	2.719,14	2.282,78			2,50	67,97	2.214,81		
2012	6.534,21	5.615,08			2,50	163,35	5.451,73		
2013	8.735,98	7.796,52			2,50	218,40	7.578,12		
2014	12.425,89	11.317,53			2,50	311,08	11.006,45		
2015	6.643,70	6.244,39			2,50	166,09	6.078,30		
2016	6.844,24	6.570,76			2,50	171,12	6.399,64		
2017	4.379,06	4.297,86			2,50	109,46	4.188,40		
2018	4.047,25		4.047,25		2,50	44,76	4.002,49		
Summe	72.944,34	58.931,93		4.047,25		1.767,72	61.211,46		

Nahwärmeversorgung

Baukostenzuschüsse (Anschlusskostenbeiträge)

Jahr	Ausgangswert	Stand zum		- Auflösung		Stand zum	
		31.12.2017				31.12.2018	
		in EUR			%	in EUR	
2005	94.827,58	43.619,48		4,07	3.859,48	39.760,00	
2006	25.862,07	11.895,60		4,07	1.052,59	10.843,01	
2008	10.325,69	5.889,57		4,07	420,26	5.469,31	
2009	20.841,38	12.807,03		4,07	848,24	11.958,79	
2015	6.034,48	5.410,56		4,07	245,60	5.164,96	
2016	11.637,93	10.751,86		4,07	473,66	10.278,20	
2017	6.034,48	5.890,86		4,07	245,60	5.645,26	
Summe	175.563,61	96.264,96	-		7.145,43	89.119,53	

Landeszuschüsse

Jahr	Ausgangswert	Stand zum		- Auflösung		Stand zum	
		31.12.2017				31.12.2018	
		in EUR			%	in EUR	
2006	52.240,00	24.029,70		4,07	2.126,17	21.903,53	
2007	67.800,00	33.593,62		4,07	2.759,46	30.834,16	
2008	4.936,00	2.815,40		4,07	200,90	2.614,50	
2015	24.015,00	23.545,66		4,07	273,68	23.271,98	
Summe	148.991,00	83.984,38	-		5.360,21	78.624,17	

Die Auflösung der Ertragszuschüsse erfolgte in Höhe des durchschnittlichen Abschreibungssatzes
Der geförderten Anlagegüter (2018 – 4,07%)

4. Zahlenwerk Wasserversorgung

Münstertal (Schwarzwald)
Münstertal (Schwarzwald)

Bilanzstruktur EigB/Betriebszw. Wasserwerk EIGBVO

Zeit 10:25:55 Datum 06.08.2020
RFBILA00/FMST2005 Seite 1

Buchungskreis **** Geschäftsbereich ****

Beträge in EUR

V	Buch	Ges-	Texte	Ber. Zeitraum	Vergl. Zeitraum	absolute	Rel	Summ
S	kre.	ber.		(01.2018-16.2018)	(01.2017-16.2017)	Abweichung	Abw	Stuf
			A K T I V A					

			A. Anlagevermögen					

			I. Immaterielle Vermögensgegenstände					

			1. Konzessionen, Rechte, Lizenzen u. 2.					
	3000	****	00250000 DV-Software	285,40	499,45	214,05-	42,9-	
			Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	285,40	499,45	214,05-	42,9-	*4*

			II. Sachanlagen					

			3. Grundstücke, grstkg. Rechte ohne Bauten					
	3000	****	01910000 Sonstige unbebaute Grundstücke	6.970,99	6.970,99	0,00		
			Summe Grundstücke, grstkg. Rechte ohne Bauten	6.970,99	6.970,99	0,00		*4*

			5. Erzeugungs-, Gewinnungs-, u. a. Anlagen					
	3000	****	03610100 Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlag	106.728,56	107.598,90	870,34-	0,8-	
			Summe Erzeugungs-, Gewinnungs-, u. a. Anlagen	106.728,56	107.598,90	870,34-	0,8-	*4*

			6. Verteilungs- und Sammlungsanlagen					
	3000	****	03610200 Verteilungsanlagen	2.186.596,52	2.315.602,32	129.005,80-	5,6-	
			Summe Verteilungs- und Sammlungsanlagen	2.186.596,52	2.315.602,32	129.005,80-	5,6-	*4*

			9. Maschinen u masch. Anlagen (nicht Nr. 5-8)					
	3000	****	06310000 Technische Anlagen	633.702,46	717.538,55	83.836,09-	11,7-	
			Summe Maschinen u masch. Anlagen (nicht Nr. 5-8)	633.702,46	717.538,55	83.836,09-	11,7-	*4*

			10. Betriebs- und Geschäftsausstattung					
	3000	****	07210000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.854,66	1.724,05	130,61	7,6	
			Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.854,66	1.724,05	130,61	7,6	*4*

			11. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau					
	3000	****	09612000 Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	10.468,71	0,00	10.468,71		
	3000	****	09613000 Anlagen im Bau - sonstige Baumaßnahmen	55.963,58	30.682,96	25.280,62	82,4	
			Summe Anlagen im Bau	66.432,29	30.682,96	35.749,33	116,5	*4*
			Summe Sachanlagen	3.002.285,48	3.180.117,77	177.832,29-	5,6-	*3*

			Summe Anlagevermögen	3.002.570,88	3.180.617,22	178.046,34-	5,6-	*2*

			B. Umlaufvermögen					

			I. Vorräte					

			1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe					
	3000	****	15190000 Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe	35.384,57	37.429,79	2.045,22-	5,5-	
			Summe Vorräte	35.384,57	37.429,79	2.045,22-	5,5-	*4*

			II. Forderungen und sonst. Verm.gegenstände					

			1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen					
	3000	****	16100000 Forderungen aus Lieferung u. Leistungen	202.619,32	45.981,28	156.638,04	340,7	
	3000	****	16100010 Forderungen aus Lieferung u. Leistungen	4.692,08-	8.215,81-	3.523,73	42,9	
	3000	****	16180010 Pauschalwertber. Ford. a. LuL	1.425,40-	0,00	1.425,40-		
			Summe Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	196.501,84	37.765,47	158.736,37	420,3	*4*
			4. Forderungen an Gemeinde / andere EigB					

V	Buch	Ges-	Texte	Ber. Zeitraum	Vergl. Zeitraum	absolute	Rel	Summ
S	kre.	ber.		(01.2018-16.2018)	(01.2017-16.2017)	Abweichung	Abw	Stuf
	3000	****	16400010 Forderung ggü. Gemeinde	10.652,88	2.711,00	7.941,88	293,0	
			Summe Forderungen an Gemeinde / andere EigB	10.652,88	2.711,00	7.941,88	293,0	*4*

			5. Sonstige Vermögensgegenstände					
	3000	****	16800010 Steuererstattungsansprüche	246,59	0,00	246,59		
	3000	****	16810000 Vorsteuer	0,00	920,85	920,85-	100,0-	
	3000	****	16811010 noch nicht abzugsf. Vorsteuer	3.507,51	0,00	3.507,51		
			Summe Forderungen und sonst. Verm.gegenstände	3.754,10	920,85	2.833,25	307,7	*4*

			IV. Schecks, Kassenbestand, Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten					

	3000	****	17911000 BUKRS Verrechnungskonto für BuKr 1000	239.185,96	0,00	239.185,96		
			Summe Schecks, Kassenbestand, Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten	239.185,96	0,00	239.185,96		*4*

			Summe Umlaufvermögen	485.479,35	78.827,11	406.652,24	515,9	*2*

			S U M M E A K T I V A					

			Summe Aktiva	3.488.050,23	3.259.444,33	228.605,90	7,0	*1*

Münstertal (Schwarzwald)
Münstertal (Schwarzwald)

Bilanzstruktur EigB/Betriebsw. Wasserwerk EIGBVO

Zeit 10:25:55 Datum 06.08.2020
RFBILA00/FMST2005 Seite 2

Buchungskreis **** Geschäftsbereich ****

Beträge in EUR

V	Buch	Ges-	Texte	Ber. Zeitraum	Vergl. Zeitraum	absolute	Rel	Summ
S	krs.	ber.		(01.2018-16.2018)	(01.2017-16.2017)	Abweichung	Abw	Stuf
			P A S S I V A					
			A. Eigenkapital					
			I. Stammkapital					
3000	****		20300000 Stammkapital	393.694,75-	393.694,75-	0,00		
			Summe Stammkapital	393.694,75-	393.694,75-	0,00		*3*
			II. Rücklagen					
			1. Allgemeine Rücklage					
3000	****		20400000 Allgemeine Rücklage	6.459,15-	6.459,15-	0,00		
				6.459,15-	6.459,15-	0,00		*4*
			2. Zweckgebundene Rücklagen					
3000	****		20500000 Zweckgebundene Rücklage	10.225,84-	10.225,84-	0,00		
			Summe Rücklagen	10.225,84-	10.225,84-	0,00		*4*
				16.684,99-	16.684,99-	0,00		*3*
			III. Gewinn / Verlust					
			Gewinn (-) / Verlust (+) des Vorjahres					
3000	****		20610000 Ergebnisvortrag	683.829,67-	644.511,77-	39.317,90-	6,1-	
			Jahresgewinn	683.829,67-	644.511,77-	39.317,90-	6,1-	*4*
			Summe Gewinn / Verlust	34.036,97-	39.317,90-	5.280,93	13,4	*4*
				717.866,64-	683.829,67-	34.036,97-	5,0-	*3*
			Summe Eigenkapital	1.128.246,38-	1.094.209,41-	34.036,97-	3,1-	*2*
			C. Empfangene Ertragszuschüsse					
3000	****		21100000 SoPo aus Zuweisungen	623.590,54-	717.514,04-	93.923,50	13,1	
3000	****		21210000 SoPo aus Beiträgen	131.991,27-	140.840,22-	8.848,95	6,3	
3000	****		21220000 SoPo aus Kostenersätzen und Entgelten	61.211,46-	58.931,93-	2.279,53-	3,9-	
			Summe Empfangene Ertragszuschüsse	816.793,27-	917.286,19-	100.492,92	11,0	*2*
			D. Rückstellungen					
			3. Sonstige Rückstellungen					
3000	****		28900000 Sonstige Rückstellungen	19.550,00-	21.000,00-	1.450,00	6,9	
			Summe Rückstellungen	19.550,00-	21.000,00-	1.450,00	6,9	*3*
				19.550,00-	21.000,00-	1.450,00	6,9	*2*
			E. Verbindlichkeiten					
			2. Verb. ggü. Kreditinstituten					
3000	****		25093001 DG HYP 3018795902 Darlehen	82.572,66-	94.412,44-	11.839,78	12,5	
3000	****		25093003 Sparkasse Staufeu-Breisach 6001201810 D	177.708,35-	183.613,84-	5.905,49	3,2	
3000	****		25093004 Sparkasse Staufeu-Breisach 6001229472 D	100.720,05-	111.040,05-	10.320,00	9,3	
3000	****		25093005 Sparkasse Staufeu-Breisach 6001227641 D	186.114,82-	192.114,82-	6.000,00	3,1	
3000	****		25093006 Volksbank Staufeu 34.001017.00 Darlehen	6.750,00-	12.150,00-	5.400,00	44,4	
			4. Verb. aus Lieferungen u. Leistungen					
3000	****		25100000 Verbindlichkeiten aus LuL	121.852,19-	131.226,21-	9.374,02	7,1	
3000	****		25093008 KFW - 5689429 Darlehen	102.005,00-	109.293,00-	7.290,00	6,7	
3000	****		25093009 KFW - 9018072 Darlehen	68.160,35-	73.614,81-	5.454,46	7,4	
3000	****		25093010 LBSW 617024189 Darlehen	477.000,00-	0,00	477.000,00-		
				1.322.883,42-	907.467,17-	415.416,25-	45,8-	*3*
			8. Verb. ggü. Gemeinde / andere EigB					
3000	****		25400010 Verbindlichkeiten ggü. Gemeinde kurzfr.	156.104,23-	102.135,56-	53.968,67-	52,8-	
3000	****		25100010 Verbindlichkeiten aus LuL	133.061,09	95.773,11	37.287,98	38,9	
				23.043,14-	6.362,45-	16.680,69-	262,2-	*3*
			9. Sonstige Verbindlichkeiten					
3000	****		27000010 Sonstige Verbindlichkeiten	158.656,11-	94.591,00-	64.065,11-	67,7-	
3000	****		27080210 Konto Umgliederung	0,00	214.635,00-	214.635,00	100,0	
3000	****		27910200 Akontozahlungen	0,00	309.226,00-	150.569,89	48,7	*3*
3000	****		27990500 Sonstige Verbindl. aus Zinsabgrenzung	3.621,45-	0,00	3.621,45-		
			Summe Verbindlichkeiten	18.877,91-	3.893,11-	14.984,80-	384,9-	*3*
				1.523.460,58-	1.226.948,73-	296.511,85-	24,2-	*2*
			S U M M E P A S S I V A	3.488.050,23-	3.259.444,33-	228.605,90-	7,0-	*1*

Münstertal (Schwarzwald)
Münstertal (Schwarzwald)

Bilanzstruktur EigB/Betriebszw. Wasserwerk EIGBVO

Zeit 10:25:55 Datum 06.08.2020
RFBILA00/FMST2005 Seite 3

Buchungskreis **** Geschäftsbereich ****

Beträge in EUR

V	Buch	Ge-	Texte	Ber. Zeitraum	Vergl. Zeitraum	absolute	Rel	Summ
s	ksr.	ber.		(01.2018-16.2018)	(01.2017-16.2017)	Abweichung	Abw	Stuf
			Gewinn- und Verlustrechnung					

			1. Umsatzerlöse					
3000	****	30110000	Erlöse Wasserverkauf	521.334,46-	0,00	521.334,46-		
3000	****	30130000	Erlöse aus Stromverkauf	4.881,09-	0,00	4.881,09-		
3000	****	30213000	Materialverkauf	22,17-	0,00	22,17-		
3000	****	30313000	Kostenersätze für Rohrbrüche	7.662,56-	0,00	7.662,56-		
3000	****	30390000	sonstige Kostenersätze	16.264,01-	0,00	16.264,01-		
3000	****	31610000	Aufl. SoPo aus Zuweisungen	93.923,50-	0,00	93.923,50-		
3000	****	31620000	Aufl. SoPo aus Beiträgen	17.419,89-	0,00	17.419,89-		
				661.507,68-	0,00	661.507,68-		*4*
			3. Andere aktivierte Eigenleistungen					
3000	****	37110000	Aktivierte Eigenleistungen Planung	2.821,83-	0,00	2.821,83-		
				2.821,83-	0,00	2.821,83-		*4*
			4. Sonstige betriebliche Erträge					
3000	****	32910000	Erträge aus Auflösung Rückstellungen	759,73-	0,00	759,73-		
				759,73-	0,00	759,73-		*4*
				665.089,24-	0,00	665.089,24-		*3*
			5. Materialaufwand					
			a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebs-					
			stoffe und für bezogene Waren					
3000	****	42103000	Materialaufwand Leit.netz, Speicheranl..	7.829,57	0,00	7.829,57		
3000	****	42113000	Wasserröhler	3.234,70	0,00	3.234,70		
3000	****	42203000	Energieaufwand Strom	11.494,45	0,00	11.494,45		
3000	****	42213000	Brenn- und Treibstoffe	916,40	0,00	916,40		
3000	****	42300000	Maschinen, Geräte, Ausstattung	2.197,64	0,00	2.197,64		
				25.672,76	0,00	25.672,76		*5*
			b) Aufwendungen für bezogene Leistungen					
3000	****	43103000	Wasseruntersuchungskosten	6.720,63	0,00	6.720,63		
3000	****	43203000	Unterhaltung und Instandsetz. Anlagen	69.032,46	0,00	69.032,46		
3000	****	43303000	bezogene Leistungen Stadtwerke MS	7.810,00	0,00	7.810,00		
3000	****	43310000	Kostenanteile Bauhof/Forstbetrieb	6.006,63	0,00	6.006,63		
3000	****	43403000	Fahrzeugunterhaltung	426,38	0,00	426,38		
3000	****	43500000	Geräte- und Werkzeugunterhaltung	27,26	0,00	27,26		
				90.023,36	0,00	90.023,36		*5*
				115.696,12	0,00	115.696,12		*4*
			6. Personalaufwand					
			a) Löhne und Gehälter					
3000	****	40120000	Dienstaufwendungen für Beschäftigte	57.481,89	0,00	57.481,89		
				57.481,89	0,00	57.481,89		*5*
			b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für					
			Altersversorgung und für Unterstützung					
3000	****	40220000	Beiträge zu Versorgungskassen Beschäft.	5.862,59	0,00	5.862,59		
3000	****	40320000	Beitr.gesetzl.Soz.vers.f.tarifl.Beschäft	11.036,16	0,00	11.036,16		
3000	****	40720000	Zuf.z.Rückst.f.Urlaubsanspruch Vorjahr	300,00	0,00	300,00		
				17.198,75	0,00	17.198,75		*5*
				74.680,64	0,00	74.680,64		*4*
			7. Abschreibungen					
			a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des					
			Anlagevermögens und Sachanlagen					
3000	****	47110000	Abschreibung auf immaterielle VermC	214,05	0,00	214,05		
3000	****	47120000	AfA Sachanlagen	228.513,78	0,00	228.513,78		
				228.727,83	0,00	228.727,83		*5*
				228.727,83	0,00	228.727,83		*4*
			8. Sonstige betriebliche Aufwendungen					
3000	****	42610000	Dienst- und Schutzkleidung	81,14	0,00	81,14		
3000	****	42620000	Aus- u. Fortbildung, umschulung	795,49	0,00	795,49		

V	Buch	Ges-	Texte	Ber. Zeitraum	Vergl. Zeitraum	absolute	Rel	Summ
S	hrs.	ber.		(01.2018-16.2018)	(01.2017-16.2017)	Abweichung	Abw	Stuf
	3000	****	44113000 Wassereinnahmeseitgelt	20.121,37	0,00	20.121,37		
	3000	****	44120000 Konzessionsabgabe, Wegebenutz. entgelte	51.232,00	0,00	51.232,00		
	3000	****	44220000 Mieten und Pachten	3.049,20	0,00	3.049,20		
	3000	****	44240000 Versicherungen	8.081,89	0,00	8.081,89		
	3000	****	44250000 Gebühren und Beiträge	280,68	0,00	280,68		
	3000	****	44310000 Geschäftsaufwand	10,93	0,00	10,93		
	3000	****	44317000 Dienstfahrten, Reisekosten	80,00	0,00	80,00		
	3000	****	44320000 Porto, Telekommunikationsaufwand	2.703,04	0,00	2.703,04		
	3000	****	44330000 EDV Kosten	1.691,08	0,00	1.691,08		
	3000	****	44340000 Bestandspläne, Einmessungen	7.122,14	0,00	7.122,14		
	3000	****	44410000 Prüfungs- u. Beratungskosten	2.812,34	0,00	2.812,34		
	3000	****	44420000 Verwaltungskostenbeiträge	69.900,00	0,00	69.900,00		
	3000	****	44690000 Sonstige betrieblicher Aufwand	5.594,72	0,00	5.594,72		
	3000	****	47224000 AfA a. FO wg. Pauschalwertberichtigung	1.425,40	0,00	1.425,40		
	3000	****	47225000 AfA a. FO wg. Wertberichtigung	4.526,79	0,00	4.526,79		
				179.508,21	0,00	179.508,21		*4*
				598.612,80	0,00	598.612,80		*3*
			11. Sonstige Einsen und ähnliche Erträge					
	3000	****	36100000 Einserträge von Gemeinde	27,00-	0,00	27,00-		
				27,00-	0,00	27,00-		*4*
				27,00-	0,00	27,00-		*3*
			13. Einsen und ähnliche Aufwendungen					
	3000	****	45200000 Aufwand Kassenbestandsverzinsung	1.208,26	0,00	1.208,26		
	3000	****	45300000 Zinsaufwendungen an Dritte	30.236,98	0,00	30.236,98		
				31.445,24	0,00	31.445,24		*4*
				31.445,24	0,00	31.445,24		*3*
			14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	35.058,20-	0,00	35.058,20-		*2*

			17. außerordentliche Erträge					
	3000	****	50990000 Jahresgewinn für Eröffnungsbilanz	0,00	39.317,90-	39.317,90	100,0	
				0,00	39.317,90-	39.317,90	100,0	*3*
			19. Außerordentliches Ergebnis	0,00	39.317,90-	39.317,90	100,0	*2*
			20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag					
	3000	****	46001000 Gewerbesteuer	882,20	0,00	882,20		
				882,20	0,00	882,20		*3*
			21. Sonstige Steuern					
	3000	****	46501000 Grundsteuer	3,03	0,00	3,03		
	3000	****	46502000 Kfz-Steuer	136,00	0,00	136,00		
				139,03	0,00	139,03		*3*
				1.021,23	0,00	1.021,23		*2*
			22. Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	34.036,97	39.317,90	5.280,93-	13,4-	*2*

5. Zahlenwerk Nahwärmeversorgung

Münstertal (Schwarzwald)
Münstertal (Schwarzwald)

Bilanzstruktur EigB/Betriebszw. Wasserwerk EIGBVO

Zeit 11:10:56 Datum 06.08.2020
RFBILA00/FMST2005 Seite 1

Buchungskreis **** Geschäftsbereich ****

Beträge in EUR

V	Buch	Ges-	Texte	Ber. Zeitraum	Vergl. Zeitraum	absolute	Rel	Summ
S	krs.	ber.		(01.2018-16.2018)	(01.2017-16.2017)	Abweichung	Abw	Stuf
			A K T I V A					
			A. Anlagevermögen					
			I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
			1. Konzessionen, Rechte, Lizenzen u. ä.					
4000	****		00250000 DV-Software	111,11	444,45	333,34-	75,0-	
			Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	111,11	444,45	333,34-	75,0-	*4*
			Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	111,11	444,45	333,34-	75,0-	*3*
			II. Sachanlagen					
			4. Bauten auf fremden Grstk. (nicht Nr. 1-2)					
4000	****		04110000 Bauten auf fremdem Grund und Boden	86.941,59	89.286,08	2.344,49-	2,6-	
			Summe Bauten auf fremdem Grund und Boden	86.941,59	89.286,08	2.344,49-	2,6-	*4*
			6. Verteilungs- und Sammlungsanlagen					
4000	****		03610200 Verteilungsanlagen	412.512,84	430.064,59	17.551,75-	4,1-	
			Summe Verteilungsanlagen	412.512,84	430.064,59	17.551,75-	4,1-	*4*
			9. Maschinen u. masch. Anlagen (nicht Nr. 5-8)					
4000	****		06310000 Technische Anlagen	40.667,89	61.698,47	21.030,58-	34,1-	
4000	****		07110000 Betriebsvorrichtung	14.723,51	16.802,12	2.078,61-	12,4-	
			Summe Maschinen u. masch. Anlagen	55.391,40	78.500,59	23.109,19-	29,4-	*4*
			10. Betriebs- und Geschäftsausstattung					
4000	****		07210000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.236,47	3.350,57	2.114,10-	63,1-	
4000	****		07510000 GWG unter Wertgrenze nur i.V.m. Baumaßn	0,00	0,20	0,20-	100,0-	
			Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.236,47	3.350,77	2.114,30-	63,1-	*4*
			11. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau					
4000	****		09612000 Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	6.797,68	0,00	6.797,68		
4000	****		09613000 Anlagen im Bau - sonstige Baumaßnahmen	29.354,83	29.354,83	0,00		
			Summe Anlagen im Bau	36.152,51	29.354,83	6.797,68	23,2	*4*
			Summe Sachanlagen	592.234,81	630.556,86	38.322,05-	6,1-	*3*
			Summe Anlagevermögen	592.345,92	631.001,31	38.655,39-	6,1-	*2*
			B. Umlaufvermögen					
			II. Forderungen und sonst. Verm.gegenstände					
			1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen					
4000	****		16100000 Forderungen aus Lieferung u. Leistungen	23.332,72	18.940,74	4.391,98	23,2	
4000	****		16100010 Forderungen aus Lieferung u. Leistungen	6.651,56	10.886,43	4.234,87-	38,9-	
			Summe Forderungen aus Lieferung u. Leistungen	29.984,28	29.827,17	157,11	0,5	*4*
			4. Forderungen an Gemeinde / andere EigB					
4000	****		16400010 Forderung ggü. Gemeinde	563,82	0,00	563,82		
			Summe Forderungen an Gemeinde / andere EigB	563,82	0,00	563,82		*4*
			5. Sonstige Vermögensgegenstände					
4000	****		16811010 noch nicht abzugsf. Vorsteuer	2.304,80	174,60	2.130,20	1220,0	
4000	****		16900010 Sonstige Forderungen	0,00	6.027,76	6.027,76-	100,0-	
			Summe Sonstige Vermögensgegenstände	2.304,80	6.202,36	3.897,56-	62,8-	*4*
			Summe Forderungen und sonst. Verm.gegenstände	32.852,90	36.029,53	3.176,63-	8,8-	*3*
			IV. Schecks, Kassenbestand, Postgiro Guthaben,					
			Guthaben bei Kreditinstituten					
4000	****		17911000 BUKRS Verrechnungskonto für Bukr 1000	182.044,82-	0,00	182.044,82-		*4*
			Summe Schecks, Kassenbestand, Postgiro-	182.044,82-	0,00	182.044,82-		*3*
			guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten	182.044,82-	0,00	182.044,82-		
			Summe Umlaufvermögen	149.191,92-	36.029,53	185.221,45-	514,1-	*2*
			C. Rechnungsabgrenzungsposten					
4000	****		18590000 Aktive RAP	6.158,00	7.082,00	924,00-	13,0-	
			Summe Rechnungsabgrenzungsposten	6.158,00	7.082,00	924,00-	13,0-	*2*
			S U M M E A K T I V A	449.312,00	674.112,84	224.800,84-	33,3-	*1*

Münstertal (Schwarzwald)
Münstertal (Schwarzwald)

Bilanzstruktur EigB/Betriebszw. Wasserwerk EIGBVO

Zeit 11:10:56 Datum 06.08.2020
RFBILA00/FMST2005 Seite 2

Buchungskreis **** Geschäftsbereich ****

Beträge in EUR

V	Buch	Ges-	Texte	Ber. Zeitraum	Vergl. Zeitraum	absolute	Rel	Summ
S	krs.	ber.		(01.2018-16.2018)	(01.2017-16.2017)	Abweichung	Abw	Stuf
			P A S S I V A					

			A. Eigenkapital					

			I. Stammkapital					

4000	****		20300000 Stammkapital	25.000,00-	25.000,00-	0,00		
			Summe Stammkapital	25.000,00-	25.000,00-	0,00		*3*

			III. Gewinn / Verlust					

4000	****		Gewinn (-) / Verlust (+) des Vorjahres					
			20610000 Ergebnisvortrag	180.947,34	162.752,78	18.194,56	11,2	
			Jahresverlust	180.947,34	162.752,78	18.194,56	11,2	*4*
			Summe Gewinn / Verlust	22.420,45	18.194,56	4.225,89	23,2	*4*

			Summe Eigenkapital	203.367,79	180.947,34	22.420,45	12,4	*3*

			C. Empfangene Ertragszuschüsse					

4000	****		21100000 SoPo aus Zuweisungen	78.624,17-	83.984,38-	5.360,21	6,4	
4000	****		21220000 SoPo aus Kostenersätzen und Entgelten	89.119,53-	96.264,96-	7.145,43	7,4	
			Summe Empfangene Ertragszuschüsse	167.743,70-	180.249,34-	12.505,64	6,9	*2*

			D. Rückstellungen					

			3. Sonstige Rückstellungen					

4000	****		28900000 Sonstige Rückstellungen	5.650,00-	5.550,00-	100,00-	1,8-	
			Summe Rückstellungen	5.650,00-	5.550,00-	100,00-	1,8-	*3*

			E. Verbindlichkeiten					

			2. Verb. ggü. Kreditinstituten					

4000	****		25094001 Sparkasse Staufen-Breisach 60001241790	60.500,00-	64.500,00-	4.000,00	6,2	
4000	****		25094002 KfW - 12287596 Darlehen	0,00	3.984,00-	3.984,00	100,0	
4000	****		25094003 DG HYP 3018795906 Darlehen	136.955,00-	155.215,00-	18.260,00	11,8	
4000	****		25094004 DG HYP 3303121200 Darlehen	209.000,00-	0,00	209.000,00-	81,7-	*3*
			Summe Verbindlichkeiten	406.455,00-	223.699,00-	182.756,00-	44,7-	

4000	****		4. Verb. aus Lieferungen u. Leistungen					
			25100000 Verbindlichkeiten aus LuL	26.180,38-	6.501,30-	19.679,08-	302,7-	
4000	****		25100010 Verbindlichkeiten aus LuL	11.745,05	6.027,76-	17.772,81	294,8	
			Summe Verbindlichkeiten	14.435,33-	12.529,06-	1.906,27-	15,2-	*3*

			8. Verb. ggü. Gemeinde / andere EigB					

4000	****		25400010 Verbindlichkeiten ggü. Gemeinde kurzfr.	21.243,89-	0,00	21.243,89-	100,0	
4000	****		25401010 Verbindlichkeiten aus Kassenvorgriff	0,00	397.146,35-	397.146,35	94,7	*3*
			Summe Verbindlichkeiten	21.243,89-	397.146,35-	375.902,46	94,7	*3*

4000	****		9. Sonstige Verbindlichkeiten					
			27000010 Sonstige Verbindlichkeiten	12.151,87-	10.886,43-	1.265,44-	11,6-	
			Summe Verbindlichkeiten	12.151,87-	10.886,43-	1.265,44-	11,6-	*3*

			Summe Verbindlichkeiten	454.286,09-	644.260,84-	189.974,75	29,5	*2*

			S U M M E P A S S I V A					

				449.312,00-	674.112,84-	224.800,84	33,3	*1*

Münstertal (Schwarzwald)
Münstertal (Schwarzwald)

Bilanzstruktur EigB/Betriebszw. Wasserwerk EIGBVO

Zeit 11:10:56 Datum 06.08.2020
RFBILA00/FMST2005 Seite 3

Buchungskreis **** Geschäftsbereich ****

Beträge in EUR

V	Buch	Ges-	Texte	Ber. Zeitraum	Vergl. Zeitraum	absolute	Rel	Summ
S	krs.	ber.		(01. 2018-16. 2018)	(01. 2017-16. 2017)	Abweichung	Abw	Stuf
			Gewinn- und Verlustrechnung					

			1. Umsatzerlöse					
	4000	****	30114000 Erlöse aus Wärmelieferung	113.134,93-	0,00	113.134,93-		
	4000	****	31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen	5.360,21-	0,00	5.360,21-		
	4000	****	31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	7.145,43-	0,00	7.145,43-		
				125.640,57-	0,00	125.640,57-		*4*
			4. Sonstige betriebliche Erträge					
	4000	****	32910000 Erträge aus Auflösung Rückstellungen	150,00-	0,00	150,00-		
				150,00-	0,00	150,00-		*4*
				125.790,57-	0,00	125.790,57-		*3*
			5. Materialaufwand					
			a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebs-					
			stoffe und für bezogene Waren					
	4000	****	42104000 Materialaufwand Hackschnitzel	28.317,00	0,00	28.317,00		
	4000	****	42204000 Energieaufwand Gas	22.953,66	0,00	22.953,66		
	4000	****	42300000 Maschinen, Geräte, Ausstattung	464,33	0,00	464,33		
				51.734,99	0,00	51.734,99		*5*
			b) Aufwendungen für bezogene Leistungen					
	4000	****	43204000 Unterhaltung Heizanlage	15.884,93	0,00	15.884,93		
	4000	****	43310000 Kostenanteile Bauhof/Forstbetrieb	2.106,44	0,00	2.106,44		
				17.991,37	0,00	17.991,37		*5*
				69.726,36	0,00	69.726,36		*4*
			6. Personalaufwand					
			a) Löhne und Gehälter					
	4000	****	40120000 Dienstaufwendungen für Beschäftigte	4.828,02	0,00	4.828,02		
				4.828,02	0,00	4.828,02		*5*
			b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für					
			Altersversorgung und für Unterstützung					
	4000	****	40220000 Beiträge zu Versorgungskassen Beschäft.	497,50	0,00	497,50		
	4000	****	40320000 Beitr. gesetzl. Soz. vers. f. tarifl. Beschäft.	980,62	0,00	980,62		
				1.478,12	0,00	1.478,12		*5*
				6.306,14	0,00	6.306,14		*4*
			7. Abschreibungen					
			a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des					
			Anlagevermögens und Sachanlagen					
	4000	****	47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG	333,34	0,00	333,34		
	4000	****	47120000 AfA Sachanlagen	42.882,06	0,00	42.882,06		
	4000	****	47140000 Außerplanm. AfA Sachanlagen	0,20	0,00	0,20		
				43.215,60	0,00	43.215,60		*5*
				43.215,60	0,00	43.215,60		*4*
			8. Sonstige betriebliche Aufwendungen					
	4000	****	42610000 Dienst- und Schutzkleidung	192,41	0,00	192,41		
	4000	****	42620000 Aus- u. Fortbildung, umschulung	203,51	0,00	203,51		
	4000	****	44220000 Mieten und Pachten	2.878,56	0,00	2.878,56		
	4000	****	44240000 Versicherungen	2.300,98	0,00	2.300,98		
	4000	****	44330000 EDV Kosten	1.791,74	0,00	1.791,74		
	4000	****	44410000 Prüfungs- u. Beratungskosten	914,99	0,00	914,99		
	4000	****	44420000 Verwaltungskostenbeiträge	10.360,00	0,00	10.360,00		
	4000	****	44690000 Sonstige betrieblicher Aufwand	2.229,67	0,00	2.229,67		
				20.871,86	0,00	20.871,86		*4*
				140.119,96	0,00	140.119,96		*3*
			13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
	4000	****	45200000 Aufwand Kassenbestandsverzinsung	3.652,73	0,00	3.652,73		
	4000	****	45300000 Zinsaufwendungen an Dritte	3.514,33	0,00	3.514,33		
	4000	****	45400000 sonstiger Zinsaufwand	924,00	0,00	924,00		
				8.091,06	0,00	8.091,06		*4*
			14. Ergebnis der gewöhnlichen	8.091,06	0,00	8.091,06		*3*
			Geschäftstätigkeit	22.420,45	0,00	22.420,45		*2*

			18. außerordentliche Aufwendungen					
	4000	****	51990000 Jahresverlust für Eröffnungsbilanz	0,00	18.194,56	18.194,56-	100,0-	
				0,00	18.194,56	18.194,56-	100,0-	*3*
			19. Außerordentliches Ergebnis	0,00	18.194,56	18.194,56-	100,0-	*2*
			22. Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	22.420,45-	18.194,56-	4.225,89-	23,2-	*2*
