



BERICHT

über den

JAHRESABSCHLUSS

zum

31. Dezember 2020

Versorgungsbetriebe Münstertal

Wasen 47
79244 Münstertal

Inhaltsverzeichnis

	Seite
I. Feststellungsbeschluss	2
II. Jahresabschluss	
1. Bilanz	3
2. Gewinn- und Verlustrechnung	4
3. Anhang	5 - 11
III. Lagebericht	
1. Plandaten	12
2. Daten Wasserversorgung	12 - 13
3. Daten Wärmeerzeugung	14
4. Kosten- und Ertragslage mit Erfolgsrechnung	15 - 17
5. Vermögens- und Finanzlage mit Vermögensplanrechnung	18 - 21
6. Personalbericht	22
7. EDV Verfahren mit Hinweis Umstellung auf Doppik	22
8. Gebühren	22
IV. Anlagen	
1. Erfolgsübersicht	23
2. Anlagennachweis	24
3. Entwicklung der Ertragszuschüsse	25 - 27
4. Zahlenwerk Wasserversorgung	28 - 36
5. Zahlenwerk Nahwärmeversorgung	37 - 42

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 am 05.12.2022 den Jahresabschluss 2020 des Eigenbetriebs Versorgungsbetriebe Münstertal mit nachstehendem Ergebnis festgestellt:

1. Feststellung des Jahresabschlusses	
1.1 Bilanzsumme	5.043.143,77 €
1.1.1 davon entfallen auf der Aktivseite auf das Anlagevermögen das Umlaufvermögen die Rechnungsabgrenzungsposten	4.500.219,17 € 538.614,60 € 4.310,00 €
1.1.2 davon entfallen auf der Passivseite auf das Eigenkapital die empfangenen Ertragszuschüsse die Rückstellungen die Verbindlichkeiten	1.052.282,85 € 892.126,44 € 35.105,93 € 3.063.628,55 €
1.2 Jahresgewinn	78.538,56 €
1.2.1 Summe Erträge	938.778,32 €
1.2.2 Summe Aufwendungen	860.239,76 €
2. Behandlung des Jahresgewinns	
2.1 Vortrag auf neue Rechnung	78.538,56 €

Münstertal/Schwarzwald, den 05.12.2022

.....
Rüdiger Ahlers, Verbandsvorsitzender

II. Jahresabschluss

1. Bilanz

Aktivseite	Geschäftsjahr 2020	Geschäftsjahr 2019	Passivseite	Geschäftsjahr 2020	Geschäftsjahr 2019
A. Anlagevermögen	4.500.219,17	3.928.385,62	A. Eigenkapital	-1.052.282,85	-973.744,29
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	71,35	I. Stammkapital	-418.694,75	-418.694,75
1. Konzessionen, Rechte, Lizenzen u. ä.	0,00	71,35	II. Rücklagen	-16.684,99	-16.684,99
II. Sachanlagen	4.500.219,17	3.928.314,27	1. Allgemeine Rücklagen	-6.459,15	-6.459,15
3. Grundstücke, grundstücksgleiche			2. Zweckgebundene Rücklagen	-10.225,84	-10.225,84
Rechte ohne Bauten	6.970,99	6.970,99	III Gewinn / Verlust	-616.903,11	-538.364,55
4. Bauten auf fremden Grundstücken	82.252,61	84.597,10	Gewinn/ Verlust des Vorjahres	-538.364,55	-514.498,85
(nicht Nr. 1-2)			Jahresgewinn / Jahresverlust	-78.538,56	-23.865,70
5. Erzeugungs-, Gewinnungs-, Bezugs-,			C. Empfangene Ertragszuschüsse	-892.126,44	-930.013,20
Reinigungs- u. Entsorgungsanlagen	100.779,57	104.733,57	D. Rückstellungen	-35.105,93	-27.596,70
6. Verteilungs- u. Sammlungsanlagen	2.566.780,60	2.672.333,54	E. Verbindlichkeiten	-3.063.628,55	-2.375.882,45
9. Maschinen u. maschinelle Anlagen			2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	-1.784.761,15	-1.901.201,66
(nicht Nr. 5-8)	491.394,30	590.183,45	4. Verbindlichkeiten a. Lieferungen u. Leistungen	-178.326,24	-155.432,14
10 Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.445,60	3.183,58	8. Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinde /		
11 Geleistete Anzahlungen u. Anlagen i. Bau	1.244.595,50	466.312,04	anderen Eigenbetrieben	-1.094.378,96	-290.800,58
B. Umlaufvermögen	538.614,60	373.617,02	9. Sonstige Verbindlichkeiten	-6.162,20	-28.448,07
I. Vorräte	37.981,61	30.166,60			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	37.981,61	30.166,60			
II. Forderungen und Sonstige					
Vermögensgegenstände	500.632,99	323.956,03			
1. Forderungen aus Lieferungen und					
Leistungen	428.517,98	252.467,20			
4. Forderungen an Gemeinde / andere	53.485,11	3.649,31			
Eigenbetriebe	18.629,90	67.839,52			
5. Sonstige Vermögensgegenstände					
IV. Schecks, Kassenbestand, Guthaben bei					
Kreditinstituten	0,00	19.494,39			
Liquide Mittel Sonderkasse	0,00	19.494,39			
C. Rechnungsabgrenzungsposten	4.310,00	5.234,00			
Bilanzsumme	5.043.143,77	4.307.236,64	Bilanzsumme	-5.043.143,77	-4.307.236,64

2. Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung	Geschäftsjahr 2020	Geschäftsjahr 2019
1. Umsatzerlöse	-910.181,69	-768.141,46
2. Bestandsveränderungen fertige/unfertige Erzeugnisse	-7.815,01	
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	-9.525,19	-7.863,32
4. Sonstige betriebliche Erträge	-10.531,17	-1.415,62
	-938.053,06	-777.420,40
5. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe und für bezogene Waren	79.959,31	77.685,70
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	138.712,60	84.942,38
	218.671,91	162.628,08
6. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	72.181,41	69.729,66
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	22.288,95	20.344,73
	94.470,36	90.074,39
7. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	274.299,94	269.971,79
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	213.711,49	187.493,35
	801.153,70	710.167,61
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	-725,26	-3.341,91
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	46.184,80	44.055,27
14. <u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u>	-91.439,82	-26.539,43
20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	12.762,23	2.534,70
21. Sonstige Steuern	139,03	139,03
22. <u>Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)</u>	<u>78.538,56</u>	<u>29.213,16</u>

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 Eigenbetriebs

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 31.12.2020	TEUR	< 1 Jahr TEUR	1 bis 5 Jahre TEUR	> 5 Jahre TEUR
aus Lieferungen und Leistungen	429	429		
davon an Gemeinde				
-Wärmelieferung (63.471,820 €)				
-Wasserlieferung (12.333,96 €)				
Ford. Ggü. Gemeinde	53	53		
sonstige Forderungen	19	19		
Gesamt	501	501	-	-

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen bestehen aus Wasserlieferungen (EUR 263.749,35), Wasserversorgungsbeiträgen (EUR 6.829,33), Stromeinspeisungen (EUR 3.642,92), Rückersatz für Hausanschlusskosten Wasserversorgung (EUR 6.138,71), Kostenersätze für Rohrbrüche (EUR 39.294,36), Forderungen aus Wärmelieferung (EUR 78.863,31), sowie Rückersatz für Hausanschlusskosten Wärmeversorgung (EUR 30.000,00).

Bei den Forderungen an die Gemeinde handelt es sich um die Kassenbestandsverzinsung der Einheitskasse im Bereich Wasserversorgung (EUR 725,26), sowie um noch nicht verrechnete Beträge aus den Umsatzsteuervoranmeldungen des 3. und 4. Quartals 2020 (EUR 48.298,19).

Die sonstigen Forderungen bestehen aus noch nicht abzugsfähiger Vorsteuer (EUR 14.149,01) und Forderungen an das Finanzamt aus Umsatzsteuer in Höhe von 4480,89 €.

Rechnungsabgrenzungsposten

Zur Finanzierung der Nahwärmearanlage 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 01.01.2020 EUR	Gesamtlauf- zeit i. Monaten	Auflösung EUR	Stand 31.12.2020 EUR
17.400,00	5.234,00	12/226	924	4.310,00

Eigenkapital

Das Eigenkapital des Eigenbetriebs stellt sich wie folgt dar:

	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
Stammkapital	418.694,75	418.694,75
Rücklagen		
1. allgemeine Rücklage (Investitionszulage Wasserwerk)	6.459,15	6.459,15
2. zweckgebundene Rücklagen	10.225,84	10.225,84
Gewinnvortrag	538.364,55	514.498,85
Jahresgewinn/Jahresverlust (-)	78.538,56	23.865,70
Summe Eigenkapital	1.052.282,85	973.744,29

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 €

1983 4.047,39 €

1984 890,16 €

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

	01.01.2020 EUR	+ Zugang - Abgang	- Auflösung	31.12.2020 EUR
Wasserwerk:				
Wasserversorgungs- u. Hausanschlussbeiträge Wasserwerk	236.377,32	47.797,86	7.715,48	276.459,70
Staatliche Zuschüsse	529.972,84		93.617,71	436.355,13
Nahwärmeversorgung:				
Anschlusskostenbeiträge	89.332,29	25.862,07	5.920,08	109.274,28
Landeszuschüsse	74.330,75	0,00	4.293,42	70.037,33
Summe Ertragszuschüsse	930.013,20	73.659,93	111.546,69	892.126,44

Die Bilanzposition beinhaltet Baukostenzuschüsse, bestehend aus Wasserversorgungs- und Hausanschlussbeiträgen, Beiträgen der Nahwärmeversorgung, sowie staatlichen Zuschüssen. Die 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 beigelegt.

Rückstellungen

Art der Rückstellung	Stand zum 01.01.2020	Stand zum 31.12.2020	Veränderung in	
	TEUR	TEUR	TEUR	%
Steuerrückstellungen				
Gewerbesteuerrückstellung	1,3	11,6	7,3	0,0
Sonstige Rückstellungen	26,3	23,5	-2,8	-10,5
Urlaubs-, Überstundenrückst. Arbeitnehmer	2,7	3,9	1,2	44,1
Aufbewahrungspflicht Unterlagen	2,2	2,1	-0,1	-3,6
Abschluss- und Prüfungskosten (interne u. externe Abschlussarbeiten, Prüfungsk. GPA)	21,4	17,5	-3,9	-18,1
Summe Rückstellungen	27,6	35,1	7,5	27,0

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 enthalten. Es wurden auch Rückstellungen für externe Jahresabschlusskosten (Steuererklärung, E-Bilanz, Prüfungskosten GPA), für Raumkosten aufbewahrungspflichtiger Unterlagen und für noch ausstehenden Urlaub und Überstunden des Wassermeisters gebildet.

Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten zum 31.12.2020	Gesamt- betrag TEUR	davon mit einer Restlaufzeit		
		< 1 Jahr TEUR	1 bis 5 J. TEUR	> 5 J. TEUR
gegenüber Kreditinstituten	1.785			1.785
aus Lieferungen und Leistungen	178	178		
gegenüber der Gemeinde	1.094	1.094		
sonstige Verbindlichkeiten	6	6		
-davon Steuerverbl. (3.08197€)				
Summe Verbindlichkeiten	3.064	1.279	0	1.785

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 2019 und 2020 (EUR 46.356,00/EUR 63.356,00), Verwaltungskostenbeiträge 2020 (EUR 82.030,00), Verrechnungen Bauhof/Forst 2020 (EUR 45.943,92), Zinsen Einheitskasse Nahwärmeversorgung 2020 (EUR 1.628,45) und Wasserversorgung 2020 (EUR 1.941,39) sowie Rückersätze und Sonstiges (2.248,20 €).

Die sonstigen Verbindlichkeiten enthalten Zins- und Tilgungsverbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie Posten kreditorischer Debitoren und Verbindlichkeiten aus Steuern, die im Jahr zuvor unter Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde ausgewiesen worden sind.

Sonstige Verbindlichkeiten	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
KfW 9018072 Zins	682,73	747,76
KfW 4262966 Zins	912,47	995,43
KfW 5689429 Zins	1.482,94	1.606,59
Akonto Zahlungen	2,09	200,00
Summe sonstige Verbindlichkeiten	3.080,23	3.549,78

Umsatzerlöse

	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
Erlöse Wasserverkauf	642.714,70	520.480,42
Erlöse aus Wärmelieferung	112.407,45	115.509,72
Erlöse aus Stromverkauf	4.854,08	5.507,16
Kostenersätze für Rohrbrüche	5.000,00	757,30
sonstige Kostenersätze	33.658,77	13.930,63
Aufl. SoPo aus Zuweisungen	97.911,13	97.911,12
Auflösung SoPo aus Beiträgen	13.635,56	14.045,11
Summe Umsatzerlöse	910.181,69	768.141,46

Materialaufwand

	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	79.959,31	77.685,70
Aufwendungen für bezogene Leistungen	138.712,60	84.942,38
Summe Materialaufwand	218.671,91	162.628,08

Personalaufwand

	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
Löhne und Gehälter	72.181,41	69.729,66
soziale Abgaben und Aufw. für Altersvers. u. Unterstütz.	22.288,95	20.344,73
- davon für Altersversorgung	7.398,35	6.595,78
Summe Personalaufwand	94.470,36	90.074,39

Der Eigenbetrieb beschäftigte am 31.12.2020 einen 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 2020 in Höhe von 78.538,56 EUR auf neue Rechnung vorzutragen.

Münstertal, 05.12.2022

Dienstaufsicht:

Rüdiger Ahlers Bürgermeister
der Gemeinde Münstertal

III. Lagebericht

1. Plandaten

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020 wurde am 27.01.2020 vom Gemeinderat in öffentlicher Sitzung mit folgenden Eckdaten beschlossen:

Erfolgsplan:

- Erträge von	837.600 EUR
- Aufwendungen von	820.740 EUR
- im Ergebnis ein Gewinn von	16.860 EUR

Vermögensplan:

Einnahmen und Ausgaben von je	1.327.300 EUR
-------------------------------	---------------

Höchstbetrag Kassenkredit:	80.000 EUR
----------------------------	------------

Kreditermächtigung:	945.840 EUR
---------------------	-------------

Verpflichtungsermächtigung:	0 EUR
-----------------------------	-------

2. Wasserversorgung

2.1. Wasserpreis

Die Wasserverbrauchsgebühr betrug im Jahr 2020 netto 2,85 €/cbm.

2.2. Technische Verhältnisse

Für die Ermittlung der Verbrauchsmengen stehen der Wasserversorgung derzeit 1.332 Wasserzähler zur Verfügung.

Das Versorgungsnetz erstreckt sich über eine Gesamtlänge von 77,1 km.

2.3. Wasseraufkommen:

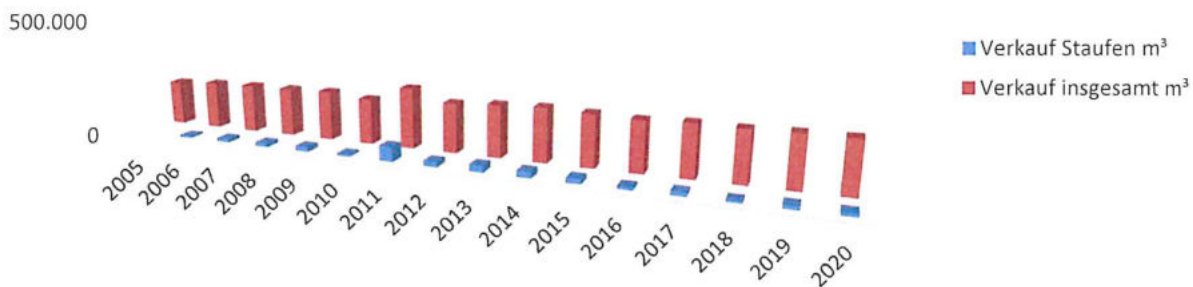
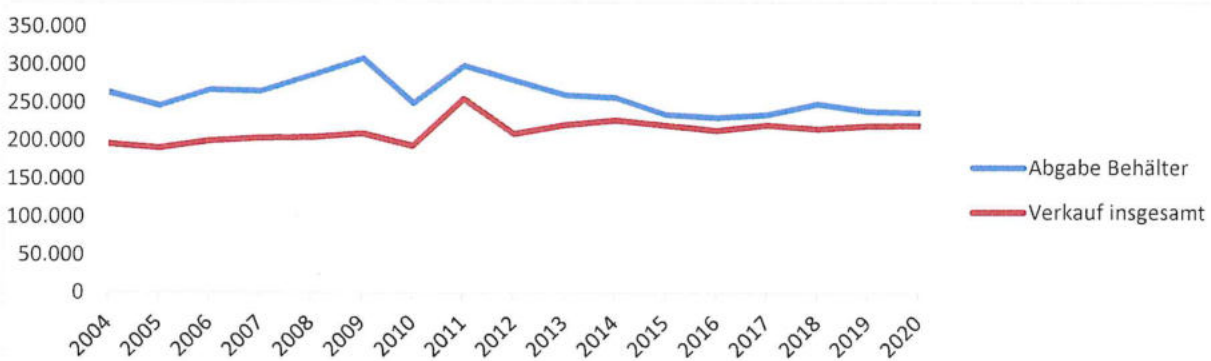
Das Wasseraufkommen in der Gemeinde Münstertal ist im Vergleich zum Vorjahr um 250 cbm gestiegen.

	2020 cbm	2019 cbm	Differenz cbm
Haushalte	206.472	204.410	2.062
Lieferung an Stadt Staufen	13.852	15.664	-1.812
Gesamtverkaufsmenge	220.324	220.074	250

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 Staufener Quelle im Stampf.

Wasserstatistik 2004 - 2020

Jahr	Wasser- abgabe Behälter m³	Verkauf lt. Verbr.-Abr. m³	davon Verkauf a. Gubor m³	davon Verkauf a. Haushalte m³	Verkauf a. Staufen m³	Verkauf insgesamt m³	Eigenverbr auch m³	Statistische Differenz		Wasserverk aufserlöse Euro
								m³	%	
2004	263.617	196.126	563	171.868		196.126	21.000	46.491	17,64	479.890
2005	246.523	190.448	0	168.052		190.448	21.000	35.075	14,23	466.393
2006	267.179	190.492	0	167.186	9.440	199.932	21.000	46.247	17,31	471.253
2007	265.210	188.590	0	166.112	14.892	203.482	21.000	40.728	15,36	471.560
2008	286.405	187.239	0	168.977	17.045	204.284	21.000	61.121	21,34	479.736
2009	308.350	188.763	0	165.910	20.520	209.283	21.000	78.067	25,32	475.935
2010	249.320	182.856	0	161.566	10.341	193.197	21.000	35.123	14,09	455.514
2011	298.596	192.361	0	169.904	62.627	254.988	21.000	22.608	7,57	599.381
2012	279.381	186.770	0	163.814	22.037	208.807	21.000	49.574	17,74	556.623
2013	260.162	192.151	0	167.943	28.824	220.975	15.000	24.187	9,30	576.594
2014	257.109	200.783	0	172.411	26.214	226.997	15.000	15.112	5,88	439.421
2015	234.493	199.600	0	174.443	20.835	220.435	10.000	4.058	1,73	432.763
2016	230.860	201.794	0	178.690	11.998	213.792	15.000	2.068	0,90	431.187
2017	234.672	204.496	0	178.652	16.201	220.697	10.000	3.975	1,69	520.991
2018	249.077	206.764	0	182.074	8.818	215.582	15.000	18.495	7,43	521.334
2019	239.329	204.410	0	179.557	15.664	220.074	15.000	4.255	1,78	520.480
2020	237.582	206.472	0	184.298	13.852	220.324	15.600	1.658	0,70	642.720



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 31.12.2020	Stand am 31.12.2019
Heizkessel:		
- Nennwärmeleistung	400 kW	400 kW
- Feuerungswärmeleistung	480 kW	480 kW
Befuerung:		
- Grund- und Mittellast	Unbehandelte Hackschnitzel	Unbehandelte Hackschnitzel
- Spitzenlast	Gas	Gas
Leitungsnetz:	1790 m	1169 m
- Hauptleitung	1384 m	883 m
- Hausanschlussleitungen	406 m	286 m
Aktive Hausanschlüsse (Anzahl)	18	16

	2020 kWh	2019 kWh	Differenz kWh
Wärme Holzessel	905.871	1.201.200	-295.329
Gasbezug	463.081	421.775	-421.775
Summe Wärme	1.368.952	1.622.975	-254.023

4. Kosten- und Ertragslage

4.1 Erfolgsplan

Erfolgsplan	Ansatz EUR	Ergebnis EUR
Erträge	837.600	938.778
Aufwendungen	820.740	860.240
Gewinn	16.860	78.539

Bei der Aufstellung des Erfolgsplans für das Jahr 2020 wurde ursprünglich von einem zu erwartenden Gesamtgewinn in Höhe von 16.860 € ausgegangen. Das Wirtschaftsjahr 2020 schließt dagegen tatsächlich mit einem Gesamtgewinn in Höhe von 77.865,70 Euro ab.

Der Gesamtgewinn verteilt sich wie folgt auf die Betriebszweige:

	EUR
- Wasserwerk	131.774,00 €
- Nahwärmeversorgung	-53.235,44 €
- Gesamt	78.538,56 €

Der in 2020 erwirtschaftete Gesamtgewinn wird dem bilanziellen Gewinnvortrag zugeschrieben. Der Betrieb befindet sich in der Gewinnzone und muss unter anderem Gewerbesteuer bezahlen. Hierfür wurde in 2020 eine Vorauszahlung von 2.533,00 Euro geleistet. Die tatsächliche Gewerbesteuer im Jahr 2020 beträgt 10.258,00 Euro. Es kommt somit zu einer Rückstellung für die restlich geschuldete Gewerbesteuer 2020 von 7.249,00 Euro.

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

4.2 Behandlung des Gewinns

	EUR
Gewinnvortrag zum 31.12.2019	538.364,55 €
Gewinn 2020	78.538,56 €
Gewinnvortrag zum 31.12.2020	616.903,11 €

4.3 Erfolgsrechnung

Erträge und Aufwendungen	Ist 2020	Plan 2020	Planabw. Absolut	Ist - VJ 2019
1. Umsatzerlöse	-910.181,69	-835.600,00	-74.581,69	-768.141,46
30110000 Erlöse Wasserverkauf	-642.714,70	-582.000,00	-60.714,70	-520.480,42
30114000 Erlöse aus Wärmelieferung	-112.407,45	-110.000,00	-2.407,45	-115.509,72
30130000 Erlöse aus Stromverkauf	-4.854,08	-5.000,00	145,92	-5.507,16
30213000 Materialverkauf	0,00	-100,00	100,00	0,00
30313000 Kostenersätze für Rohrbrüche	-5.000,00	-8.000,00	3.000,00	-757,30
30390000 sonstige Kostenersätze	-33.658,77	-15.000,00	-18.658,77	-13.930,63
31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen	-97.911,13	-100.200,00	2.288,87	-97.911,12
31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	-13.635,56	-15.300,00	1.664,44	-14.045,11
2. Bestandserhöhung oder -Verminderung	-7.815,01	0,00	-7.815,01	0,00
37210000 Bestandsveränderungen	-7.815,01	0,00	-7.815,01	0,00
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	-9.525,19	0,00	-9.525,19	-7.863,32
37110000 Aktivierte Eigenleistungen	-9.525,19	0,00	-9.525,19	-7.863,32
4. Sonstige betriebliche Erträge	-10.531,17	0,00	-6.228,75	-1.415,62
32000000 Sonstige betriebliche Erträge	-4.302,42	0,00	-4.302,42	-1.024,02
32910000 Erträge aus Auflösung Rückstellung	-4.910,00	0,00	-4.910,00	-1.023,02
35831000 Erträge aus Auflösung WB auf	-1.289,29	0,00	-1.289,29	-392,60
35910500 Erträge für diverse Differenzen	-29,46	0,00	-29,46	0,00
5. Materialaufwand	218.671,91	199.900,00	18.771,91	162.628,08
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	79.959,31	86.400,00	-6.440,69	77.685,70
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	138.712,60	113.500,00	25.212,60	84.942,38
6. Personalaufwand	94.470,36	90.200,00	4.270,36	90.074,39
a) Löhne und Gehälter	72.181,41	90.200,00	-18.018,59	69.729,66
b) Soziale Abgaben und Altersversorgung	22.288,95	0,00	22.288,95	20.344,73
7. Abschreibungen	274.299,94	271.400,00	2.899,94	269.971,79
a) auf VG des Anlagevermögens	274.299,94	271.400,00	2.899,94	269.971,79
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	213.711,49	205.480,00	8.231,49	187.493,35
42610000 Dienst- und Schutzkleidung	300,68	400,00	-99,32	66,86
42620000 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	1.710,00	2.500,00	-790,00	939,00
44113000 Wasserentnahmeentgelt	23.758,20	21.000,00	2.758,20	23.932,90
44120000 Konzessionsabgabe, Wegebenutzungsentgelt	63.356,00	45.000,00	18.356,00	46.356,00
44220000 Mieten, Pachten u. Duldungsrechte	5.927,76	6.180,00	-252,24	5.927,76
44230000 Ausweisung Wasserschutzgebiete	0,00	15.000,00	-15.000,00	0,00
44240000 Versicherungen	10.206,35	10.300,00	-93,65	9.889,49
44250000 Gebühren und Beiträge	313,00	300,00	13,00	1.844,91
44310000 Geschäftsaufwand (Bürobedarf, ...)	51,99	400,00	-348,01	153,88
44317000 Dienstfahrten, Reisekosten	535,22	100,00	435,22	62,50
44320000 Porto, Telekommunikationsaufwand	2.483,70	3.700,00	-1.216,30	2.951,02
44330000 EDV Kosten	5.808,68	4.100,00	1.708,68	3.611,61
44340000 Bestandspläne	6.809,46	5.500,00	1.309,46	3.807,50
44410000 Prüfungs- und Beratungskosten	7.097,83	8.500,00	-1.402,17	3.493,12
44420000 Verwaltungskostenbeiträge u. Bauhof	82.030,00	82.100,00	-70,00	81.310,00
44510000 Bewirtschaftung, Unterhaltung Gebäude	0,00	400,00	-400,00	0,00
44690000 Sonstiger betrieblicher Aufwand	2.968,67	0,00	2.968,67	2.487,50
44910500 Aufwand für diverse Differenzen	263,67	0,00	263,67	0,09
47221000 AfA a. Forderungen wg. Uneinbringlichkeit	0,00	0,00	0,00	209,92
47225000 AfA a. Forderungen wg. Wertberichtigung	90,28	0,00	90,28	449,29
Betriebsergebnis	-136.899,36	-68.620,00	-63.976,94	-67.252,79
11 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	-725,26	-2.000,00	1.274,74	-3.341,91
13 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	46.184,80	51.600,00	-5.415,20	44.055,27
Finanzergebnis	45.459,54	49.600,00	-4.140,46	40.713,36
14 Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-91.439,82	-19.020,00	-68.117,40	-26.539,43
19 Außerordentliches Ergebnis				
20 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	12.762,23	2.000,00	10.762,23	2.534,70
21 Sonstige Steuern	139,03	160,00	-20,97	139,03
22 Jahresüberschuss (-) / Jahresfehlbetrag	-78.538,56	-16.860,00	-57.376,14	-23.865,70

4.4 Wesentliche Abweichungen von den Planzahlen 2020

Wassergebühren:

Die Wassergebühren sind gegenüber dem Planansatz um 60.715 € höher. Im Jahr 2020 kam es zu einer nachträglichen Erhöhung der Wassergebühr auf 2,85 €/m³ (netto).

Wärmelieferung:

Im Jahr 2020 sind im Bereich Wärmelieferung die Einnahmen gegenüber dem Planansatz um 2.400 Euro höher.

Kostenersätze für Rohrbrüche

Die Kostenersätze für Rohrbrüche sind um 3.000,00 € geringer als geplant. Die Zahl der Rohrbrüche im Geschäftsjahr war sehr gering. Deshalb gab es hier auch weniger Einnahmen.

Andere aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen:

Die Positionen aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen werden nicht geplant. So ergaben sich gab es keinen Planansatz. Im Geschäftsjahr wurden jedoch 9.525,00 € aktivierte Eigenleistungen gebucht. Dies betrifft im hauptsächlichen Wasserhausanschlüsse, bei denen Arbeiten vom Wassermeister und Material abgerechnet wurden. Die Bestandsveränderungen ergeben sich aus der Inventur.

Materialaufwand:

Der Materialaufwand fällt mit 18.772 Euro höher aus als geplant. Ursächlich sind hier vor allem die Bauhofleistungen die mit 45.000 Euro gegenüber dem Eigenbetrieb abgerechnet werden. Im Bereich der Wasserversorgung wird nicht mehr auf die Stadtwerke Müllheim Staufen, sondern auf Personal des Bauhofs zurückgegriffen. Durch die Neuorganisation der Zuständigkeiten im Bereich der Nahwärme und der Erweiterung des Netzes sowie Betreuung der Heizanlage fallen deutlich mehr Leistungen des Bauhofs an.

Personalaufwand

Im Geschäftsjahr wurden 4.270,00 € Mehrausgaben bei den Personalkosten gebucht.

Abschreibungen

Die Abschreibungen sind um 3.299,00 € höher als geplant. Durch die unterjährigen Aktivierungen fertiggestellter Anlagen bzw. angeschaffter Geräte ergeben sich Abweichungen zu den Planungen.

Sonstige Betriebliche Aufwendungen

Im Jahr 2020 war der Aufwand aus der Zahlung der Konzessionsabgabe der Wasserversorgung an die Gemeinde um 18.356 Euro höher als veranschlagt. Dies hängt mit dem besseren Ergebnis bei den Verkaufserlösen zusammen.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Der Zinsaufwand fällt um 5.415 Euro geringer aus. Eine Kreditneuaufnahme gab es im Jahr 2022 nicht.

Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag:

Bei der Planung wurde von einem Gewinn von 16.860 € ausgegangen. Der Gewinn lag letztendlich bei einem Betrag von 78.539 €

5. Vermögens- und Finanzlage

für das Wirtschaftsjahr 2020	Gesamt Bilanz 31.12.2020		Wasserversorgung Bilanz 31.12.2020		Nahwärmeversorgung Bilanz 31.12.2020	
	EUR	Prozent	EUR	Pozent	EUR	Prozent
AKTIVSEITE						
<u>langfristig</u>						
Immaterielle Vermögensgegenstände	0		0		0	
Sachanlagen und Finanzanlagen	4.500.219		3.638.827		861.393	
sonstiges langfristiges Vermögen	42.292		37.982		4.310	
- abzg. empf. Ertragszuschüsse	-892.126		-712.815		-179.312	
langfristige gebundenes Vermögen	3.650.384	88%	2.963.993	89%	686.391	85%
<u>kurzfristig</u>						
Kassenbestand	0		0		0	
kurzfristige Forderungen und Sonstiges	500.633		377.109		123.524	
kurzfristig gebundenes Vermögen	500.633	12%	377.109	11%	123.524	15%
Summe Aktivseite	4.151.017	100%	3.341.102	100%	809.915	100%
PASSIVSEITE						
<u>langfristig</u>						
Eigenkapital	1.052.283		1.293.054		-240.771	
davon: Gewinn-/Verlustvortrag(-)	538.365		750.900		-212.535	
Jahresergebnis (Verlust(-))	78.539		131.774		-53.235	
Trägerkredite	0		0		0	
Fremdkredite	1.784.761		1.177.391		607.370	
langfristige Finanzierungsmittel	2.837.044	68%	2.470.445	74%	366.599	45%
<u>kurzfristig</u>						
Kassenmehrausgaben	0		0		0	
kurzfr. Verbindlichkeiten u. Sonstiges	1.313.973		870.658		443.316	
kurzfristig gebundenes Vermögen	1.313.973	32%	870.658	26%	443.316	55%
Summe Passivseite	4.151.017	100%	3.341.102	100%	809.915	100%
Unterfinanzierung d. langfr. Vermögens	-813.340		-493.549		-319.792	

Vermögensplanabrechnung Versorgungsbetriebe Münstertal 2020**Finanzierungsmittel (Einnahmen)**

Lfd.nr.	Bezeichnung	Wasserwerk EUR	Nahwärme EUR	Gesamt EUR
1	Zuführung zum Stammkapital			
2	Zuführung zu den Rücklagen abzüglich Entnahmen ¹			
3	Jahresgewinn	131.774		131.774
4	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzüglich Einnahmen ¹			
5	Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeträge ¹			
6	Beiträge und ähnliche Entgelte abzüglich Auflösungsbetr. ¹	47.798	25.862	73.660
7	Zuführungen zu lfr. Rückstellungen abzügl. Entnahmen ¹			
8	Kredite			
	a) von der Gemeinde (Trägerdarlehen)			
	b) von Dritten			
9	Abschreibungen und Anlagenabgänge ^{1, 2}	224.223	50.077	274.300
10	Rückflüsse aus gewährten Krediten			
11	Materialbestandsminderung	0		
12	Auflösung Disagio		924	924
13	erübrigte Mittel aus Vorjahren	20.666	138.162	158.828
14	Finanzierungsmittel insgesamt	424.461	215.025	639.486

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 EUR	Nahwärme EUR	Gesamt EUR
1	Sachanlagen und immaterielle Werte	696.401	149.732	846.133
2	Finanzanlagen (einschl. Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung)			
3	Rückzahlung von Stammkapital			
4	Entnahme aus Rücklagen			
5	Jahresverlust		53.235	53.235
6	Entnahme aus Sonderposten mit Rücklageanteil			
7	Auflösung der Ertragszuschüsse	101.333	10.214	111.548
8	Entnahme langfristiger Rückstellungen			
9	Tilgung von Krediten	71.129	45.312	116.441
10	Gewährung von Krediten			
	a) an Gemeinde			
	b) an Dritte			
11	Materialmehrbestand Lager	7.815		7.815
12	Disagio			
13	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren			
14	Finanzierungsbedarf insgesamt	876.678	258.494,02	1.135.172
Deckungsmittelüberhang(+) / -lücke (-)		-452.217	-43.469	-495.686
am Ende des Jahres 2020				

5.2 Entwicklung des Anlagevermögens

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

Die Investitionen im Wirtschaftsjahr 2020 betrugen insgesamt 846.133,49 €. Diese teilen sich wie folgt auf

Wasserversorgung	EUR
Quellfassung Krinnequelle	2.369,58
Oberer Druckmindererschacht Mulden	36.069,31
Geräte und Einrichtung	982,18
Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.745,56
Erneuerung Trinkwasserleitung L 123 2.BA.	498.370,58
Trinkwasserleitung BG östl. Abt-Columban-Schule	60.960,61
Trinkwasserleitung Alte Landstraße	2.200,00
L 123 BE/VS Baustelleneinrichtung u. Verkehrssicherung	5.578,07
Wasser-Hausanschlüsse L 123 . BA	2.941,18
L 123 Erneuerung TW Hausanschlüsse	52.302,90
L 123 Erneuerung TW Hausanschlüsse Privat	21.356,12
sonstige Erweiterungen, Hausanschlüsse	9.525,19
Summe Investitionen	696.401,28

Nahwärmeversorgung	EUR
Ertüchtigung der Hacknitzel-Heizungsanlage	13.017,56
Kompressor UNM 660-10-90 D	1.095,24
Fernwärmeübergabestation Feuerwehrhaus	4.788,53
Erweiterung Wärmeleitung BG östl. Abt-Columban-Schule	109.228,33
NW Erweiterung Alte Landstraße/Löwenareal	3.533,85
Hausanschluss Caritas, Eichbodenweg	13.654,39
Hausanschluss Wasen 55	3.368,90
Geräte und Einrichtung	1.045,41
Summe Investitionen	149.732,21

Wasserversorgung:

Der Obere Druckmindererschacht Mulden wurde als Ersatz für den in die Jahre gekommenen und inzwischen stillgelegten alten Schacht gebaut.

Mit dem 2. Bauabschnitt des Ausbaus der Landesstrasse 123 wurde im Geschäftsjahr 2019 begonnen. Fertigstellung ist im Jahr 2022 erfolgt.

Die Bauarbeiten für die Trinkwasserleitung des Baugebiets östl. der Abt-Columban-Schule haben im Jahr 2019 begonnen. Diese Arbeiten sind 2021 abgeschlossen worden.

Die Erweiterung der Trinkwasserleitung "Alte Landstraße/Löwenareal" befindet sich nach wie vor noch im Bau. Die Fertigstellung war im Oktober 2022.

Nahwärmeversorgung:

Die Hackschnitzel-Heizungsanlage wurde in 2020 umfassend überholt.

Im Rahmen der Erweiterung östlich der Abt-Columban-Schule, wurde das Feuerwehrhaus und das Caritas Altenheim an die Nahwärmeversorgung angeschlossen. Fertigstellung der Anschlüsse war im Januar allerdings erst 2021. Die Arbeiten am Leitungsnetz insgesamt sind weiterhin im Gange.

Die Arbeiten am Hausanschluss Wasen 55 waren im Jahr 2021 beendet.

Die Erweiterung der Nahwärmeleitung "Alte Landstraße/Löwenareal" befand sich 2020 noch im Bau. Das Ende des Ausbaus war 2022.

5.3 Investitionsentwicklung

Wasserversorgung	2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR
Einrichtung, Geräte u. A.	4.728	16.200	59.000
sonstige Erweiterungen, Hausanschlüsse	9.525	5.000	25.000
Erneuerung von Hochbehältern, Schächten	0	8.000	32.000
Erneuerung Leitung L123	580.549	666.000	91.000
Baugebiet östl. Abt-Columban-Schule	60.961	0	0
Erneuerung Hydranten	0	12.000	15.000
Einbindung HB Stampf ins Netz	0	10.000	10.000
Neufassung Krinnequelle	2.370	0	25.000
Erweiterung Alte Landstraße / Löwenareal	2.200	63.000	30.000
Erneuerung Druckmindererschacht Mulden	36.069	30.000	0
Erneuerung Leitung Stampf	0	125.000	244.000
Summe	696.401	935.200	531.000

Nahwärmeversorgung	2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR
Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	15.158	0	0
Erweiterung ostl. Abt-Columban-Schule	131.040	30.000	0
Erweiterung Alte Landstraße / Löwenareal	3.534	75.000	0
Ausbau Heizanlage	0	215.000	655.000
Summe	149.732	320.000	655.000

5.4 Entwicklung der Kreditverbindlichkeiten

Der Eigenbetrieb hat zur Finanzierung von Investitionsmaßnahmen folgende Kredite aufgenommen:

Kreditgeber	Vertrag	Abschluss	Zinsen %	Festschr.	Kreditbetrag	AB in EUR	Neuaufn./ Rückz.	Tilgung in €	EB in EUR
Dt. Genoss. Hypo	3018795902	30.12.1998	4,68	30.12.2014	240.307,18	70.168,96		12.994,45	57.174,51
Sparkasse Staufeu-Breisach	6001201810	08.12.2010	3,61	30.11.2039	222.000,00	171.586,77		6.345,58	165.241,19
Sparkasse Staufeu-Breisach	6001229472	12.12.2012	2,27	30.12.2028	165.220,05	90.400,05		10.320,00	80.080,05
Sparkasse Staufeu-Breisach	6001227641	10.10.2012	3,04	30.10.2032	223.614,82	180.114,82		6.000,00	174.114,82
Volksbank Staufeu e. G.	3400101700	20.03.2015	1,30	31.03.2020	27.000,00	1.350,00		1.350,00	0,00
KFW	4269266	09.08.2001	2,36	15.02.2022	282.210,53	112.478,17		9.374,02	103.104,15
KFW	5689429	30.09.2002	4,5233	15.02.2023	215.000,00	94.715,00		7.290,00	87.425,00
KFW	9018972	29.11.2000	3,18	15.08.2021	163.613,40	62.705,89		5.454,46	57.251,43
Landesbank Baden-Württ.	617024189	05.11.2018	1,65	30.09.2038	480.000,00	465.000,00		12.000,00	453.000,00
Sparkasse Staufeu-Breisach	6001241790	27.09.2013	3,08	30.03.2034	81.500,00	56.500,00		4.000,00	52.500,00
DZ Hyp	3018795906	28.07.2015	1,05	30.06.2026	200.865,00	118.695,00		18.260,00	100.435,00
DZ Hyp	3303121200	23.10.2018	1,66	30.01.2042	209.000,00	200.000,00		9.000,00	191.000,00
KFW	13608823	14.06.2019	1,05	15.08.2029	8.280,00	8.176,00		416,00	7.760,00
KFW	17994128	16.06.2019	1,05	15.08.2029	272.720,00	269.311,00		13.636,00	255.675,00
Gesamt					2.791.330,98	1.901.201,66	0,00	116.440,51	1.784.761,15

6. Personalbericht

Beim Wasserwerk ist ein Arbeitnehmer als Vollzeitkraft beschäftigt. Die Kosten hierfür sind bei den Aufwendungen für bezogene Leistungen enthalten.

Personalstand	2020	2019	Veränderung
Angestellte	1	1	0
Summe	1	1	0

Die Heizanlage der Nahwärmeversorgung wird durch den Hausmeister der Abt-Columban-Schule betreut.

Übersicht Personalkosten

	Betrag in €
Wasserversorgung:	
Dienstaufwendungen für Beschäftigte	66.612,63
Beiträge zu Versorgungskasse	6.838,26
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	12.540,21
Zuführ.z. Rückstellung Urlaubsanspruch	1.190,00
Nahwärmeversorgung:	
Dienstaufwendungen für Beschäftigte	5.568,78
Beiträge zu Versorgungskasse	560,09
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	1.160,39
Gesamt	94.470,36

Für die Inanspruchnahme von Verwaltungspersonal zahlte das Wasserwerk im Geschäftsjahr 2020 71.430,00 Euro und die Nahwärmeversorgung 10.600,00 Euro. Die Vergütung erfolgte im Rahmen des Verwaltungskostenbeitrages.

Für die Leistungen des Bauhof-/Forstpersonals in 2020 wurden vom Wasserwerk 19.157,38 Euro und von der Nahwärmeversorgung 26.786,54 Euro entrichtet.

7. Im Einsatz befindliche EDV-Verfahren

Die Buchhaltung erfolgt seit dem 01.01.2018 über „dvv Finanzen SAP SMART“ mit integrierter Anlagenbuchhaltung. Die laufende Betreuung erfolgt durch die Komm.one (Kommunales Rechenzentrum Baden-Franken).

8. Gebühren

Aufgrund der baulichen Maßnahmen (Sanierung L 123) wurde die Wassergebühr auf das Jahr 2020 auf 2,85€/m³ erhöht. Die Gebührenhöhe wurde in 2021 beibehalten.

zum 31. Dezember 2020

Versorgungsbetriebe Münstertal/Schwarzwald

IV. Anlagen

1. Erfolgsübersicht

Aufwendungen nach Bereichen ->		Betrag insgesamt		Allgemeine und gemeinsame Betriebsabteilungen		Versorgungsbetriebe				Verkehrsbetriebe		Andere Betriebszweige einsch. Nebenbetriebe		Hilfsbetriebe		Aktivierende Eigenleistungen	
nach Aufwandsarten I	V	EUR	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12				
1. Materialaufwand																	
a) Bezug von Fremden			218.671,91						88.223,83								
b) Bezug v. Betriebszweigen			0,00					130.448,08	0,00								
2. Löhne und Gehälter			72.181,41					66.612,63	5.568,78								
3. Soziale Abgaben			21.098,95					19.378,47	1.720,48								
4. Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung			1.190,00					1.190,00	0,00								
5. Abschreibungen			274.299,94					224.222,85	50.077,09								
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			46.184,80					34.252,64	11.932,16								
7. Steuern (soweit nicht in Zeile 19 ausgewiesen)			139,03					139,03	0,00								
8. Konzessions- und Wegeentgelte			63.356,00					63.356,00	0,00								
9. Andere betriebliche Aufwendungen			150.091,86					125.995,39	24.096,47								
10. Summe 1-9			847.213,90					665.595,09	181.618,81								
11. Umlage der Zurechnung (+)			0,00														
Spalte 3 u. 4 Abgabe (-)			0,00														
12. Leistungs- Zurechnung (+)			0,00														
Ausgleich der Abgabe (-)			0,00														
Aufwandsbereiche			0,00														
13. Aufwendungen 1-12			847.213,90					665.595,09	181.618,81								
14. Betriebserträge			0,00														
a) nach der GuV Rechnung			934.446,46					810.365,51	124.080,95								
b) aus Lieferungen an andere Betriebszweige			0,00														
15. Betriebserträge insgesamt			934.446,46					810.365,51	124.080,95								
16. Betriebsergebnis																	
Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)			87.232,56					144.770,42	-57.537,86								
17. Finanzerträge			0,00					0,00	0,00								
18. Außerordentliches Ergebnis			0,00					0,00	0,00								
19. Steuer vom Einkommen und Ertrag			9.782,00					9.782,00									
20. Unternehmensergebnis																	
Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)			77.450,56					134.988,42	-57.537,86								

JAHRESABSCHLUSSBERICHT

zum 31. Dezember 2020

Versorgungsbetriebe Münstertal/Schwarzwald

Seite 24

2. Anlagenachweis Versorgungsbetriebe Münstertal 2020

Posten des Anlagevermögens		Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen			Restbuchwert		Kennzahlen		
		Anfangsbestand EUR	Zugang, Abgang EUR	Umbuchungen EUR	Endbestand EUR	Anfangsbestand EUR	Abschreibungen i. Wirtschaftsjahr EUR	Angesammelte Abschr. auf die i. Spalte 4 ausgew. Abgänge EUR	Endstand EUR	am Ende d. Wirtschaftsjahres EUR	Am Ende d. vorangeg. Wirtschaftsjahres EUR	Durchschnittlicher AFA-Satz 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	7.319,39	71,35	0,00	7.390,74	0,00	71,35	0,97	0,00
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
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte und andere Bauten	117.222,14	0,00		0,00	117.222,14	32.625,04	2.344,49	0,00	34.969,53	82.252,61	84.597,10	2,00	70,17
3. Erzeugungs-, Gewinnungs- und andere Bezugsanlagen	855.589,45	2.369,58		0,00	857.959,03	750.855,88	6.323,58	0,00	757.179,46	100.779,57	104.733,57	0,74	11,75
4. Verteilungsanlagen													
- Speicheranlagen	2.394.136,86	0,00		0,00	2.394.136,86	1.532.736,85	59.031,18	0,00	1.591.768,03	802.368,83	861.400,01	2,47	33,51
- Leitungsnetz und Hausanschlüsse	5.533.954,72	45.594,50		0,00	5.579.549,22	3.729.147,94	91.681,23	0,00	3.820.829,17	1.758.720,05	1.804.806,78	1,64	31,52
Summe Verteilungsanlagen	7.928.091,58	45.594,50		0,00	7.973.686,08	5.261.884,79	150.712,41	0,00	5.412.597,20	2.561.088,88	2.666.206,79	1,89	32,12
5. Zähler und Messeinrichtungen	6.525,55	0,00		0,00	6.525,55	398,80	435,03	0,00	833,83	5.691,72	6.126,75	6,67	87,22
6. Sonstige Maschinen und maschinelle Anlagen	3.100.951,36	14.112,80		0,00	3.115.064,16	2.510.767,91	112.901,95	0,00	2.623.669,86	491.394,30	590.183,45	3,62	15,77
7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	62.113,26	5.773,15		0,00	67.886,41	58.929,68	1.511,13	0,00	60.440,81	7.445,60	3.183,58	2,23	10,97
8. Geringwertige Wirtschaftsgüter	283,50	0,00		0,00	283,50	283,50	0,00	0,00	283,50	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	466.312,04	778.283,46		0,00	1.244.595,50	0,00	0,00	0,00	0,00	1.244.595,50	466.312,04	0,00	100,00
Gesamtsumme	12.551.450,61	846.133,49	0,00	8.623.064,99	274.299,94	0,00	8.897.364,93	4.500.219,17	3.928.385,62	2,05	33,59		

3. Entwicklung der Ertragszuschüsse

Wasserversorgung

Staatliche Zuschüsse (Zuwendungsbescheide bis zum 31.12.2002):

Jahr	Ausgangswert EUR	Stand zum 31.12.2019 EUR	+ Zugang/ -Abgang 2020 EUR	Auflösung 5 v.H. 2020 EUR	Stand 31.12.2020 EUR
1965-1977	642.091,84	64.208,67		32.104,33	32.104,34
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	28.587,22				
1998	104.456,93				
2000	135.492,35	16.936,00		6.774,40	10.161,60
2001	557.308,15	69.664,20		27.865,68	41.798,52
2002	254.800,00	31.850,00		12.740,00	19.110,00
2003	105.302,87	15.795,70		5.265,23	10.530,47
Summe	2.671.105,48	198.454,57	0,00	84.749,64	113.704,93

Staatliche Zuschüsse (Zuwendungsbescheide ab 01.01.2003):

Jahr	Ausgangswert EUR	Stand zum 31.12.2019 EUR	+ Zugang/ -Abgang 2020 EUR	Auflösung 2,03 v.H. 2020 EUR	Stand 31.12.2020 EUR
2004	10.700,00	6.314,20		217,22	6.096,98
2006	5.650,00	3.615,36		114,70	3.500,66
2008	152.300,00	106.624,80		3.091,69	103.533,11
2009	163.600,00	119.198,60		3.321,08	115.877,52
2014	98.300,00	89.883,53		1.995,49	87.888,04
2016	6.300,00	5.881,78		127,89	5.753,89
Summe	436.850,00	331.518,27	0,00	8.868,07	322.650,20

Wasserversorgungs- und Hausanschlussbeiträge (Veranlagungen bis 31.12.2002):

Jahr	Ausgangswert EUR	Stand zum 31.12.2019 EUR	+ Zugang/ -Abgang 2020 EUR	Auflösung 5 v.H. 2020 EUR	Stand 31.12.2020 EUR
1988	3.808,60	-	-	-	-
1989	5.395,14	-	-	-	-
1990	2.788,11	-	-	-	-
1991	23.699,17	-	-	-	-
1992	2.081,19	-	-	-	-
1993	4.407,58	-	-	-	-
1994	5.272,76	-	-	-	-
1995	107.388,78	-	-	-	-
1996	88.761,00	-	-	-	-
1997	24.269,80	-	-	-	-
1998	32.054,89	-	-	-	-
1999	204.592,90	-	-	-	-
2000	19.784,27	-	-	-	-
2001	15.531,53	776,27	-	776,27	-
2002	8.673,94	867,00	-	433,50	433,50
Summe	548.509,66	1.643,27	-	1.209,77	433,50

Wasserversorgungs- und Hausanschlussbeiträge (Veranlagungen ab 01.01.2003):

a.) Wasserversorgungsbeiträge

Jahr	Ausgangswert EUR	Stand zum 31.12.2019 EUR	+ Zugang/ -Abgang 2020 EUR	Auflösung 2,03 v.H. 2020 EUR	Stand 31.12.2020 EUR
2003	13.692,43	7.250,04	-	277,96	6.972,08
2004	8.865,92	5.026,72	-	179,98	4.846,74
2005	2.376,56	1.435,13	-	48,24	1.386,89
2006	18.127,88	11.602,79	-	368,00	11.234,79
2007	762,75	510,89	-	15,48	495,41
2008	22.606,05	15.827,11	-	458,90	15.368,21
2009	12.658,65	9.223,29	-	256,97	8.966,32
2010	668,82	525,07	-	13,58	511,49
2014	25.289,49	22.242,77	-	513,37	21.729,40
2016	34.687,04	32.130,91	-	704,14	31.426,77
2017	13.199,61	12.478,21	-	267,95	12.210,26
2018	6.803,22	6.653,22	-	138,10	6.515,12
2019	42.278,37	41.420,13	-	858,24	40.561,89
2020	9.525,19	-	33.199,27	207,83	32.991,44
Summe	211.541,98	166.326,28	33.199,27	4.308,74	195.216,81

b.) Hausanschlussbeiträge

Jahr	Ausgangswert EUR	Stand zum EUR	+ Zugang/ EUR	Auflösung EUR	Stand EUR
2003	2.737,59	1.609,90	-	68,51	1.541,39
2004	2.931,40	1.796,70	-	73,33	1.723,37
2005	609,48	389,30	-	15,27	374,03
2006	5.080,56	3.365,90	-	127,01	3.238,89
2007	4.168,62	2.865,90	-	104,21	2.761,69
2008	1.223,28	871,30	-	30,57	840,73
2009	2.752,95	2.029,90	-	68,81	1.961,09
2010	1.110,99	847,14	-	27,77	819,37
2011	2.719,14	2.146,84	-	67,97	2.078,87
2012	6.534,21	5.288,37	-	163,36	5.125,01
2013	8.735,98	7.359,71	-	218,41	7.141,30
2014	12.425,89	10.695,37	-	311,08	10.384,29
2015	6.643,70	5.912,20	-	166,10	5.746,10
2016	6.844,24	6.228,52	-	171,12	6.057,40
2017	4.379,06	4.078,93	-	109,47	3.969,46
2018	6.004,47	5.827,57	-	132,14	5.695,43
2019	7.162,39	7.094,22	-	68,17	7.026,05
2020	14.598,59	-	14.598,59	273,67	14.051,25
Summe	96.662,54	68.407,77	14.598,59	2.196,97	80.809,39

Nahwärmeversorgung

Baukostenzuschüsse (Anschlusskostenbeiträge):

Jahr	Ausgangswert EUR	Stand zum EUR	+ Zugang/ EUR	Auflösung EUR	Stand EUR
2005	94.827,58	36.668,62	-	3.091,38	33.577,24
2006	25.862,07	9.999,91	-	843,10	9.156,81
2008	10.325,69	5.132,69	-	336,62	4.796,07
2009	20.841,38	11.279,36	-	679,43	10.599,93
2015	6.034,48	4.968,24	-	196,72	4.771,52
2016	11.637,93	9.898,81	-	379,39	9.519,42
2017	6.034,48	5.448,54	-	196,72	5.251,82
2019	6.034,48	5.936,12	-	196,72	5.739,40
2020	25.862,07	-	-	-	-
Summe	207.460,16	89.332,29	0,00	5.920,08	83.412,21

Landeszuschüsse:

Jahr	Ausgangswert EUR	Stand zum EUR	+ Zugang/ EUR	Auflösung EUR	Stand EUR
2006	52.240,00	20.200,51	-	1.703,02	18.497,49
2007	67.800,00	28.623,88	-	2.210,28	26.413,60
2008	4.935,00	2.453,59	-	160,91	2.292,68
2015	2.015,00	23.052,77	-	219,21	22.833,56
Summe	126.990,00	74.330,75	-	4.293,42	70.037,33

Die Auflösung der Ertragszuschüsse erfolgte in Höhe des durchschnittlichen Abschreibungs-
satzes der geförderten Anlagegüter (2019: 3,26%).

JAHRESABSCHLUSSBERICHT

zum 31. Dezember 2020

Versorgungsbetriebe Münsterthal/Schwarzwald

4. Zahlenwerk Wasserversorgung

Bilanz

G	BuKr	GsBe	Texte	Berichtsperioden (2020.01-2020.16)	Vergleichsperioden (2019.01-2019.16)	Abs. Abweichung	Rel. Abw.	Summe
			A K T I V A					
			= = = = =					
			A. Anlagevermögen					
			I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
			=====					
			1. Konzessionen, Rechte, Lizenzen u. ä.					
3000	3110		00250000 DV-Software	0,00	71,35	71,35-	100,0-	
			Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	71,35	71,35-	100,0-	*4*
			=====					
			II. Sachanlagen					
			=====					
			3. Grundstücke, grstkg. Rechte ohne Bauten					
3000	3110		01910000 Sonstige unbebaute Grundstücke	6.970,99	6.970,99	0,00		*4*
			Summe Grundstücke	6.970,99	6.970,99	0,00		
			5. Erzeugungs-, Gewinnungs-, u. a. Anlagen					
3000	3110		03610100 Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen	100.779,57	104.733,57	3.954,00-	3,8-	
			Summe Erzeugungs-, Gewinnungs-, u. a. Anlagen	100.779,57	104.733,57	3.954,00-	3,8-	*4*
			6. Verteilungs- und Sammlungsanlagen					
3000	3110		03610200 Verteilungsanlagen	2.187.916,31	2.276.644,97	88.728,66-	3,9-	
			Summe Verteilungs- und Sammlungsanlagen	2.187.916,31	2.276.644,97	88.728,66-	3,9-	*4*
			9. Maschinen u. masch. Anlagen (nicht Nr. 5-8)					
3000	3110		06310000 Technische Anlagen	473.855,25	556.391,25	82.536,00-	14,8-	
			Summe Maschinen u. masch. Anlagen	473.855,25	556.391,25	82.536,00-	14,8-	*4*
			10. Betriebs- und Geschäftsausstattung					
3000	3110		07210000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.368,36	2.609,38	3.758,98	144,1	
			Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.368,36	2.609,38	3.758,98	144,1	*4*
			11. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau					
3000	3110		09612000 Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	838.421,19	194.711,73	643.709,46	330,6	
3000	3110		09613000 Anlagen im Bau - sonstige Baumaßnahmen	24.514,94	24.514,94	0,00		
			Summe Anlagen im Bau - sonstige Baumaßnahmen	862.936,13	219.226,67	643.709,46	293,6	*4*
			Summe Sachanlagen	3.638.826,61	3.166.576,83	472.249,78	14,9	*3*
			=====					

JAHRESABSCHLUSSBERICHT

zum 31. Dezember 2020

Versorgungsbetriebe Münstertal/Schwarzwald

G	BuKr	GaBe	Texte	Berichtsperioden (2020.01-2020.16)	Vergleichsperioden (2019.01-2019.16)	Abs. Abweichung	Rel. Abw.	Summ.
			Summe Anlagevermögen =====	3.638.826,61	3.166.648,18	472.178,43	14,9	*2*
			B. Umlaufvermögen =====					
			I. Vorräte =====					
			1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe					
	3000	3100	15190000 Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe	37.981,61	30.166,60	7.815,01	25,9	
			Summe Vorräte =====	37.981,61	30.166,60	7.815,01	25,9	*4*
			II. Forderungen und sonst. Verm.gegenstände =====					
			1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen					
	3000		16100000 Forderungen aus Lieferung u. Leistungen	1.111,01	8.355,77	7.244,76-	86,7-	
	3000	3100	16100000 Forderungen aus Lieferung u. Leistungen	725,26	24.418,73	23.693,47-	97,0-	
	3000	3110	16100000 Forderungen aus Lieferung u. Leistungen	322.469,96	174.235,73	148.234,23	85,1	
	3000	3100	16100010 Forderungen aus Lieferung u. Leistungen	3.797,96-	24.041,28-	20.243,32	84,2	
	3000	3100	16180010 Pauschalwertber. Ford. a. LuL	853,60-	1.242,72-	389,12	31,3	
			4. Forderungen an Gemeinde / andere EigB	319.654,67	181.726,23	137.928,44	75,9	*4*
	3000	3100	16400010 Forderung ggü. Gemeinde	52.078,17	3.649,31	48.428,86	1327,1	
			5. Sonstige Vermögensgegenstände					
	3000	3100	16800010 Steuererstattungsansprüche	0,00	28.585,21	28.585,21-	100,0-	
	3000	3100	16811010 noch nicht abzugsf. Vorsteuer	0,00	725,64	725,64-	100,0-	
	3000	3110	16811010 noch nicht abzugsf. Vorsteuer	5.376,26	373,03	5.003,23	1341,2	
			Summe Forderungen und sonst. Verm.gegenstände =====	5.376,26	29.683,88	24.307,62-	81,9-	*4*
				377.109,10	215.059,42	162.049,68	75,4	*3*

JAHRESABSCHLUSSBERICHT

zum 31. Dezember 2020

Versorgungsbetriebe Münstertal/Schwarzwald

G BuKr	GsBe	Texte	Berichtsperioden (2020.01-2020.16)	Vergleichsperioden (2019.01-2019.16)	Abs. Abweichung	Rel. Abw	Summ
		IV. Schecks, Kassenbestand, Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten					
		=====					
3000		17911000 BUKRS Verrechnungskonto für BuKr 1000	140.851,45	322.039,56-	462.891,01	143,7	
3000	3100	17911000 BUKRS Verrechnungskonto für BuKr 1000	118.347,47-	170.297,13	288.644,60-	169,5-	
3000	3110	17911000 BUKRS Verrechnungskonto für BuKr 1000	22.503,98-	343.826,94	366.330,92-	106,5-	
3000		18919500 PKV SchnittstellenVerrechnung	85.991,10-	0,00	85.991,10-		
3000	3100	18919500 PKV SchnittstellenVerrechnung	85.991,10	0,00	85.991,10		
		Summe Schecks, Kassenbestand, Postgiro- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten	0,00	192.084,51	192.084,51-	100,0-	*4*
		=====	0,00	192.084,51	192.084,51-	100,0-	*3*
		Summe Umlaufvermögen					
		=====					
		S U M M E A K T I V A	415.090,71	437.310,53	22.219,82-	5,1-	*2*
		= = = = =					
		= = = = =	4.053.917,32	3.603.958,71	449.958,61	12,5	*1*
		= = = = =					

JAHRESABSCHLUSSBERICHT

zum 31. Dezember 2020

Versorgungsbetriebe Münstertal/Schwarzwald

Seite 31

G	BuKr	GsBe	Texte	Berichtsperioden (2020.01-2020.16)	Vergleichsperioden (2019.01-2019.16)	Abs. Abweichung	Rel. Ab	Summ
			P A S S I V A					
			= = = = =					
			A. Eigenkapital					
			=====					
			I. Stammkapital					
			=====					
3000	3100		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	3100		20400000 Allgemeine Rücklage	6.459,15-	6.459,15-	0,00		
				6.459,15-	6.459,15-	0,00		*4*
			2. Zweckgebundene Rücklagen					
3000	3100		20500000 Zweckgebundene Rücklage	10.225,84-	10.225,84-	0,00		
				10.225,84-	10.225,84-	0,00		*4*
			Summe Rücklagen	16.684,99-	16.684,99-	0,00		*3*
			=====					
			III. Gewinn / Verlust					
			=====					
			Gewinn (-) / Verlust (+) des Vorjahres					
3000	3100		20610000 Ergebnisvortrag	207.345,91-	416.316,99-	238.971,08	53,5	
3000	3110		20610000 Ergebnisvortrag	543.553,92-	271.549,65-	272.004,27-	100,2-	
				750.899,83-	717.866,64-	33.033,19-	4,6-	*4*
			Jahresgewinn	131.774,00-	33.033,19-	98.740,81-	298,9-	*4*
			Summe Gewinn / Verlust	882.673,83-	750.899,83-	131.774,00-	17,5-	*3*
			=====					
			Summe Eigenkapital	1.293.053,57-	1.161.279,57-	131.774,00-	11,3-	*2*
			=====					

JAHRESABSCHLUSSBERICHT

zum 31. Dezember 2020

Versorgungsbetriebe Münstertal/Schwarzwald

G	BuFr	GaBe	Texte	Berichtsperioden (2020.01-2020.16)	Vergleichsperioden (2019.01-2019.16)	Abs. Abweichung	Rel. Ab	Summ
			C. Empfangene Ertragszuschüsse					
			=====					
3000	3110		21100000 SoPo aus Zuweisungen	436.355,13-	529.972,84-	93.617,71	17,7	
3000	3110		21210000 SoPo aus Beiträgen	195.650,31-	167.969,55-	27.680,76-	16,5-	
3000	3110		21220000 SoPo aus Kostenersatz und Entgelten	80.809,39-	68.407,77-	12.401,62-	18,1-	
			Summe Empfangene Ertragszuschüsse	712.814,83-	766.350,16-	53.535,33	7,0	*2*
			=====					
			D. Rückstellungen					
			=====					
			2. Steuerrückstellungen					
3000	3100		28800000 Steuerrückstellungen	11.575,93-	1.346,70-	10.229,23-	759,6-	
				11.575,93-	1.346,70-	10.229,23-	759,6-	*3*
			3. Sonstige Rückstellungen					
3000	3100		28900000 Sonstige Rückstellungen	18.140,00-	19.650,00-	1.510,00	7,7	
			Summe Rückstellungen	18.140,00-	19.650,00-	1.510,00	7,7	*3*
			=====	29.715,93-	20.996,70-	8.719,23-	41,5-	*2*
			E. Verbindlichkeiten					
			=====					
			2. Verb. ggü. Kreditinstituten					
3000	3100		25093001 DG HYP 3018795902 Darlehen	57.174,51-	70.168,96-	12.994,45	18,5	
3000	3100		25093003 Sparkasse Staufen-Breisach 6001201810 D	165.241,19-	171.586,77-	6.345,58	3,7	
3000	3100		25093004 Sparkasse Staufen-Breisach 6001229472 D	80.080,05-	90.400,05-	10.320,00	11,4	
3000	3100		25093005 Sparkasse Staufen-Breisach 6001227641 D	174.114,82-	180.114,82-	6.000,00	3,3	
3000	3100		25093006 Volksbank Staufen 34.001017.00 Darlehen	0,00	1.350,00-	1.350,00	100,0	
3000	3100		25093007 KfW - 4262966 Darlehen	103.104,15-	112.478,17-	9.374,02	8,3	
3000	3100		25093008 KfW - 5689429 Darlehen	87.425,00-	94.715,00-	7.290,00	7,7	
3000	3100		25093009 KfW - 9018072 Darlehen	57.251,43-	62.705,89-	5.454,46	8,7	
3000	3100		25093010 LBBW 617024189 Darlehen	453.000,00-	465.000,00-	12.000,00	2,6	
				1.177.391,15-	1.248.519,66-	71.128,51	5,7	*3*

JAHRESABSCHLUSSBERICHT

zum 31. Dezember 2020

Versorgungsbetriebe Münstertal/Schwarzwald

G BuKr	GsBe	Texte	Berichtsperioden (2020.01-2020.16)	Vergleichsperioden (2019.01-2019.16)	Abs. Abweichung	Rel. Ab	Summ
		4. Verb. aus Lieferungen u. Leistungen					
3000	3100	25100000 Verbindlichkeiten aus LuL	202.915,35-	253.989,38-	51.074,03	20,1	
3000	3110	25100000 Verbindlichkeiten aus LuL	78.735,32-	129.326,21-	50.590,89	39,1	
3000	3100	25100010 Verbindlichkeiten aus LuL	201.860,97	253.760,36	51.899,39-	20,5-	
3000	3110	25100010 Verbindlichkeiten aus LuL	35.099,46-	2.456,79-	32.642,67-	1328,7-	
			114.889,16-	132.012,02-	17.122,86	13,0	*3*
		8. Verb. ggü. Gemeinde / andere EigB					
3000	3100	25400010 Verbindlichkeiten ggü. Gemeinde kurzfr.	204.176,03-	256.259,01-	52.082,98	20,3	
3000	3100	25401010 Verbindlichkeiten aus Kassenvorgriff	515.714,45-	0,00	515.714,45-		
			719.890,48-	256.259,01-	463.631,47-	180,9-	*3*
		9. Sonstige Verbindlichkeiten					
3000	3100	27000010 Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	12.652,00-	12.652,00	100,0	
3000	3100	27001010 Steuerverbindlichkeiten	3.081,97-	2.233,12-	848,85-	38,0-	
3000		27910200 Akontozahlungen	2,09-	306,69-	304,60	99,3	
3000		27970000 Verbindl./Ford ggüber FA/Umsatz/Vorsteue	56.042,38	7.744,19	48.298,19	623,7	
3000	3100	27970000 Verbindl./Ford ggüber FA/Umsatz/Vorsteue	56.042,38-	7.744,19-	48.298,19-	623,7-	
3000	3100	27990500 Sonstige Verbindl. aus Zinsabgrenzung	3.078,14-	3.349,78-	271,64	8,1	
			6.162,20-	18.541,59-	12.379,39	66,8	*3*
		Summe Verbindlichkeiten	2.018.332,99-	1.655.332,28-	363.000,71-	21,9-	*2*
		=====					
		S U M M E P A S S I V A	4.053.917,32-	3.603.959,71-	449.958,61-	12,5-	*1*
		=====					

JAHRESABSCHLUSSBERICHT

zum 31. Dezember 2020

Versorgungsbetriebe Münstertal/Schwarzwald

Gewinn- und Verlustrechnung

G BuKr	GsBe	Texte	Berichtsperioden (2020.01-2020.16)	Vergleichsperioden (2019.01-2019.16)	Abs. Abweichung	Rel. Abw	Summ
		Gewinn- und Verlustrechnung					
		=====					
		1. Umsatzerlöse					
3000	3110	30110000 Erlöse Wasserverkauf	642.714,70-	520.480,42-	122.234,28-	23,5-	
3000	3110	30130000 Erlöse aus Stromverkauf	4.854,08-	5.507,16-	653,08	11,9	
3000	3110	30313000 Kostenersatz für Rohrbrüche	5.000,00-	757,30-	4.242,70-	560,2-	
3000	3100	30390000 sonstige Kostenersatz	0,00	209,92-	209,92	100,0	
3000	3110	30390000 sonstige Kostenersatz	33.658,77-	13.720,71-	19.938,06-	145,3-	
3000	3110	31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen	93.617,71-	93.617,70-	0,01-		
3000	3110	31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	7.715,48-	8.223,39-	507,91	6,2	
		2. Best.veränd. fertige/unfertige Erzeugnisse	787.560,74-	642.516,60-	145.044,14-	22,6-	*4*
3000	3100	37210000 Bestandsveränderungen	7.815,01-	0,00	7.815,01-		*4*
		3. Andere aktivierte Eigenleistungen	7.815,01-	0,00	7.815,01-		*4*
3000	3100	37110000 Aktivierte Eigenleistungen Planung	9.525,19-	7.863,32-	1.661,87-	21,1-	
		4. Sonstige betriebliche Erträge	9.525,19-	7.863,32-	1.661,87-	21,1-	*4*
3000	3100	32910000 Erträge aus Auflösung Rückstellungen	3.450,00-	923,02-	2.526,98-	273,8-	
3000	3100	35831000 Erträge a. Auflö. Wb auf Forderungen	1.289,29-	392,60-	896,69-	228,4-	
3000	3100	35910500 Ertrag für diverse Differenzen	29,46-	0,00	29,46-		
		5. Materialaufwand	4.768,75-	1.315,62-	3.453,13-	262,5-	*4*
		a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebs-	809.669,69-	651.695,54-	157.974,15-	24,2-	*3*
		stoffe und für bezogene Waren					
3000	3100	42103000 Materialaufwand Leit.netz,Speicheranl..	0,00	5.217,97	5.217,97-	100,0-	
3000	3110	42103000 Materialaufwand Leit.netz,Speicheranl..	16.472,39	13.191,36	3.281,03	24,9	
3000	3110	42113000 Wasserkähler	2.999,17	2.626,91	372,26	14,2	
3000	3110	42203000 Energieaufwand Strom	11.708,56	11.404,75	303,81	2,7	
3000	3110	42213000 Brenn- und Treibstoffe	669,72	984,48	314,76-	32,0-	
3000	3110	42300000 Maschinen, Geräte, Ausstattung	637,37	356,23	281,14	78,9	
			32.487,21	33.781,70	1.294,49-	3,8-	*5*

JAHRESABSCHLUSSBERICHT

zum 31. Dezember 2020

Versorgungsbetriebe Münstertal/Schwarzwald

G	BuKr	GsBe	Texte	Berichtsperioden (2020.01-2020.16)	Vergleichsperioden (2019.01-2019.16)	Abs. Abweichung	Rel. Abw.	Summ
			b) Aufwendungen für bezogene Leistungen					
	3000	3110	43103000 Wasseruntersuchungskosten	6.303,52	8.035,66	1.732,14-	21,6-	
	3000	3110	43203000 Unterhaltung und Instandsetz. Anlagen	68.593,76	46.926,33	21.667,43	46,2	
	3000	3110	43303000 bezogene Leistungen und Stadtwerke MS	3.080,25	7.623,50	4.543,25-	59,6-	
	3000	3100	43310000 Kostenanteile Bauhof/Forstbetrieb	17.317,78	6.722,41	10.595,37	157,6	
	3000	3110	43310000 Kostenanteile Bauhof/Forstbetrieb	1.764,40	0,00	1.764,40		
	3000	3110	43403000 Fahrzeugunterhaltung	779,95	3.250,86	2.470,91-	76,0-	
	3000	3110	43500000 Geräte- und Werkzeugunterhaltung	121,21	273,44	152,23-	55,7-	
				97.960,87	72.832,20	25.128,67	34,5	*5*
				130.448,08	106.613,90	23.834,18	22,4	*4*
			6. Personalaufwand					
			a) Löhne und Gehälter					
	3000	3100	40120000 Dienstaufwendungen für Beschäftigte	66.612,63	64.716,39	1.896,24	2,9	
				66.612,63	64.716,39	1.896,24	2,9	*5*
			b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung					
	3000	3100	40220000 Beiträge zu Versorgungskassen Beschäft.	6.838,26	6.595,78	242,48	3,7	
	3000	3100	40320000 Beitr.gesetzl.Soz.vers.f.tarifl.Beschäft.	12.540,21	12.231,31	308,90	2,5	
	3000	3110	40410000 Beihilfen, Unterstützungs- l. Bedienstete	0,00	4,00	4,00-	100,0-	
	3000	3100	40720000 Zuf.z.Rückst.f.Urlaubsanspruch Vorjahr	1.190,00	0,00	1.190,00		
				20.568,47	18.831,09	1.737,38	9,2	*5*
				87.181,10	83.547,48	3.633,62	4,3	*4*
			7. Abschreibungen					
			a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen					
	3000	3110	47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG	71,35	214,05	142,70-	66,7-	
	3000	3110	47120000 AfA Sachanlagen	224.151,50	228.216,40	4.064,90-	1,8-	
				224.222,85	228.430,45	4.207,60-	1,8-	*5*
				224.222,85	228.430,45	4.207,60-	1,8-	*4*

zum 31. Dezember 2020

Versorgungsbetriebe Münstertal/Schwarzwald

[illegible]

JAHRESABSCHLUSSBERICHT

zum 31. Dezember 2020

Versorgungsbetriebe Münsterthal/Schwarzwald

Seite 37

5. Zahlenwerk Nahwärmeversorgung

Bilanz

G	BuKr	GsBe	Texte	Berichtsperioden (2020.01-2020.16)	Vergleichsperioden (2019.01-2019.16)	Abs. Abweichung	Rel. Ab	Summ
			A K T I V A					
			= = = = =					
			A. Anlagevermögen					
			=====					
			II. Sachanlagen					
			=====					
			4. Bauten auf fremden Grstk. (nicht Nr. 1-2)					
4000	3210		04110000 Bauten auf fremdem Grund und Boden	82.252,61	84.597,10	2.344,49-	2,8-	
				82.252,61	84.597,10	2.344,49-	2,8-	*4*
			6. Verteilungs- und Sammlungsanlagen					
4000	3210		03610200 Verteilungsanlagen	378.864,29	395.688,57	16.824,28-	4,3-	
				378.864,29	395.688,57	16.824,28-	4,3-	*4*
			9. Maschinen u masch. Anlagen (nicht Nr. 5-8)					
4000	3210		06310000 Technische Anlagen	5.955,75	21.147,30	15.191,55-	71,8-	
4000	3210		07110000 Betriebsvorrichtung	11.583,30	12.644,90	1.061,60-	8,4-	
				17.539,05	33.792,20	16.253,15-	48,1-	*4*
			10. Betriebs- und Geschäftsausstattung					
4000	3210		07210000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.077,24	574,20	503,04	87,6	
				1.077,24	574,20	503,04	87,6	*4*
			11. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau					
4000	3210		09611000 Anlagen im Bau - Hochbaumaßnahmen	4.788,53	0,00	4.788,53		
4000	3210		09612000 Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	347.516,01	217.730,54	129.785,47	59,6	
4000	3210		09613000 Anlagen im Bau - sonstige Baumaßnahmen	29.354,83	29.354,83	0,00		
				381.659,37	247.085,37	134.574,00	54,5	*4*
			Summe Sachanlagen	861.392,56	761.737,44	99.655,12	13,1	*3*
			=====					
			Summe Anlagevermögen	861.392,56	761.737,44	99.655,12	13,1	*2*
			=====					

JAHRESABSCHLUSSBERICHT

zum 31. Dezember 2020

Versorgungsbetriebe Münsbertal/Schwarzwald

G BuKr	GaBe	Texte	Berichtsperioden (2020.01-2020.16)	Vergleichsperioden (2019.01-2019.16)	Abs. Abweichung	Rel. Ab	Summ
		B. Umlaufvermögen					
		=====					
		II. Forderungen und sonst. Verm.gegenstände					
		=====					
		I. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen					
4000	3100	16100000 Forderungen aus Lieferung u. Leistungen	15.734,34	15.734,34	0,00		
4000	3200	16100000 Forderungen aus Lieferung u. Leistungen	3.578,49	18.970,83	15.392,34-	81,1-	
4000	3210	16100000 Forderungen aus Lieferung u. Leistungen	91.500,23	65.950,15	25.550,08	38,7	
4000	3200	16100010 Forderungen aus Lieferung u. Leistungen	11.372,86-	29.914,35-	18.541,49	62,0	
4000	3210	16100010 Forderungen aus Lieferung u. Leistungen	9.423,11	0,00	9.423,11		
			108.863,31	70.740,97	38.122,34	53,9	*4*
		4. Forderungen an Gemeinde / andere EigB					
4000	3200	16400010 Forderung ggü. Gemeinde	20.369,37	0,00	20.369,37		
4000	3210	16400010 Forderung ggü. Gemeinde	18.962,43-	0,00	18.962,43-		
			1.406,94	0,00	1.406,94		*4*
		5. Sonstige Vermögensgegenstände					
4000	3200	16800010 Steuerersatzungsansprüche	3.750,79	31.359,80	27.609,01-	88,0-	
4000	3210	16800010 Steuerersatzungsansprüche	730,10	0,00	730,10		
4000	3200	16811010 noch nicht abzugsf. Vorsteuer	0,00	544,95-	544,95	100,0	
4000	3210	16811010 noch nicht abzugsf. Vorsteuer	8.772,75	1.197,00	7.575,75	632,9	
4000	3200	16900010 Sonstige Forderungen	0,00	6.143,79	6.143,79-	100,0-	
			13.253,64	38.155,64	24.902,00-	65,3-	*4*
		Summe Forderungen und sonst. Verm.gegenstände	123.523,89	108.896,61	14.627,28	13,4	*3*
		=====					
		IV. Schecks, Kassenbestand, Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten					
		=====					
4000	17911000	BUKRS Verrechnungskonto für BuKr 1000	73.765,48-	407.995,34-	334.229,86	81,9	
4000	3200	17911000 BUKRS Verrechnungskonto für BuKr 1000	339.036,91	417.246,91	78.210,00-	18,7-	
4000	3210	17911000 BUKRS Verrechnungskonto für BuKr 1000	265.271,43-	181.841,69-	83.429,74-	45,9-	
4000	18919500	PKV SchnittstellenVerrechnung	7.289,26-	0,00	7.289,26-		
4000	3200	18919500 PKV SchnittstellenVerrechnung	7.289,26	0,00	7.289,26		
			0,00	172.590,12-	172.590,12	100,0	*4*
		Summe Schecks, Kassenbestand, Postgiro-	0,00	172.590,12-	172.590,12	100,0	*3*
		guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten					
		=====					
		Summe Umlaufvermögen	123.523,89	63.693,51-	187.217,40	293,9	*2*
		=====					

Versorgungsbetriebe Münstertal/Schwarzwald

	C. Rechnungsabgrenzungsposten				
	=====				
4000	18590000 Aktive RAP	4.310,00	5.234,00	924,00-	17,7-
3200	Summe Rechnungsabgrenzungsposten	4.310,00	5.234,00	924,00-	17,7- +2*
	=====				
	S U M M E A K T I V A	989.226,45	703.277,93	285.948,52	40,7 +1*
	= = = = =				

G	BuKr	GsBe	Texte	Berichtsperioden (2020.01-2020.16)	Vergleichsperioden (2019.01-2019.16)	Abs. Abweichung	Rel. Ab	Summ
			P A S S I V A					
			= = = = =					
			A. Eigenkapital					
			= = = = =					
			I. Stammkapital					
			= = = = =					
	4000	3200	20300000 Stammkapital	25.000,00-	25.000,00-	0,00		
			Summe Stammkapital	25.000,00-	25.000,00-	0,00		*3*
			= = = = =					
			III. Gewinn / Verlust					
			= = = = =					
			Gewinn (-) / Verlust (+) des Vorjahres					
	4000	3200	20610000 Ergebnismvortrag	221.740,42	193.959,97	27.780,45	14,3	
	4000	3210	20610000 Ergebnismvortrag	9.205,14-	9.407,82	18.612,96-	197,8-	
			Jahresverlust	212.535,28	203.367,79	9.167,49	4,5	*4*
			Summe Gewinn / Verlust	53.235,44	9.167,49	44.067,95	480,7	*4*
			= = = = =	265.770,72	212.535,28	53.235,44	25,0	*3*
			Summe Eigenkapital	240.770,72	187.535,28	53.235,44	28,4	*2*
			= = = = =					
			C. Empfangene Ertragszuschüsse					
			= = = = =					
	4000	3210	21100000 SoPo aus Zuweisungen	70.037,33-	74.330,75-	4.293,42	5,8	
	4000	3210	21220000 SoPo aus Kostenersätzen und Entgelten	83.412,21-	89.332,29-	5.920,08	6,6	
	4000	3210	21911000 AIB Sonderposten	25.862,07-	0,00	25.862,07-		
			Summe Empfangene Ertragszuschüsse	179.311,61-	163.663,04-	15.648,57-	9,6-	*2*
			= = = = =					

JAHRESABSCHLUSSBERICHT

zum 31. Dezember 2020

Versorgungsbetriebe Münstertal/Schwarzwald

Seite 40

G BuKr	GaBe	Texte	Berichtsperioden (2020.01-2020.16)	Vergleichsperioden (2019.01-2019.16)	Abs. Abweichung	Rel. Abw	Summ
		D. Rückstellungen					
		=====					
		3. Sonstige Rückstellungen					
4000	3200	28900000 Sonstige Rückstellungen	5.390,00-	6.600,00-	1.210,00	18,3	
		Summe Rückstellungen	5.390,00-	6.600,00-	1.210,00	18,3	*3*
		=====					
		E. Verbindlichkeiten					
		=====					
		2. Verb. ggü. Kreditinstituten					
4000	3200	25094001 Sparkasse Staufem-Breisach 60001241790	52.500,00-	56.500,00-	4.000,00	7,1	
4000	3200	25094003 DG HYP 3018795906 Darlehen	100.435,00-	118.695,00-	18.260,00	15,4	
4000	3200	25094004 DG HYP 3303121200 Darlehen	191.000,00-	200.000,00-	9.000,00	4,5	
4000	3200	25094005 KfW 13608823 Darlehen	7.760,00-	8.176,00-	416,00	5,1	
4000	3200	25094006 KfW 17994128 Darlehen	255.675,00-	269.311,00-	13.636,00	5,1	
		Summe	607.370,00-	652.682,00-	45.312,00	6,9	*3*
		4. Verb. aus Lieferungen u. Leistungen					
4000	3200	25100000 Verbindlichkeiten aus LuL	42.906,96-	39.924,04-	2.982,92-	7,5-	
4000	3210	25100000 Verbindlichkeiten aus LuL	3.297,19-	16.071,00-	12.773,81	79,5	
4000	3200	25100010 Verbindlichkeiten aus LuL	31.835,69	40.167,45	8.331,76-	20,7-	
4000	3210	25100010 Verbindlichkeiten aus LuL	49.068,62-	7.592,53-	41.476,09-	546,3-	
		Summe	63.437,08-	23.420,12-	40.016,96-	170,9-	*3*
		8. Verb. ggü. Gemeinde / andere EigB					
4000	3200	25400010 Verbindlichkeiten ggü. Gemeinde kurzfr.	42.473,45-	34.541,57-	7.931,88-	23,0-	
4000	3210	25400010 Verbindlichkeiten ggü. Gemeinde kurzfr.	3.145,52	0,00	3.145,52		
4000	3200	25401010 Verbindlichkeiten aus Kassenvorgriff	335.160,55-	0,00	335.160,55-		
		Summe	374.488,48-	34.541,57-	339.946,91-	984,2-	*3*
		9. Sonstige Verbindlichkeiten					
4000	3200	27000010 Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	4.790,82-	4.790,82	100,0	
4000	3200	27001010 Steuerverbindlichkeiten	0,00	4.915,66-	4.915,66	100,0	
4000		27910200 Akontozahlungen	0,00	200,00-	200,00	100,0	
4000		27970000 Verbindl./Ford ggüber FA/Umsatz/Vorsteue	16.452,46	15.042,10	1.410,36	9,4	
4000	3100	27970000 Verbindl./Ford ggüber FA/Umsatz/Vorsteue	15.734,34-	15.734,34-	0,00		
4000	3200	27970000 Verbindl./Ford ggüber FA/Umsatz/Vorsteue	15.052,55-	14.372,29-	680,26-	4,7-	
4000	3210	27970000 Verbindl./Ford ggüber FA/Umsatz/Vorsteue	14.334,43	15.064,53	730,10-	4,8-	
		Summe Verbindlichkeiten	1.045.295,56-	9.906,48-	9.906,48	100,0	*3*
		=====		720.550,17-	324.745,39-	45,1-	*2*
		S U M M E P A S S I V A	989.226,45-	703.277,93-	285.948,52-	40,7-	*1*
		=====					

JAHRESABSCHLUSSBERICHT

zum 31. Dezember 2020

Versorgungsbetriebe Münstertal/Schwarzwald

Gewinn und Verlust-Rechnung

G BuKr	GsBe	Texte	Berichtsperioden (2020.01-2020.16)	Vergleichsperioden (2019.01-2019.16)	Abs. Abweichung	Rel. Abw.	Summ
		Gewinn- und Verlustrechnung					
		=====					
		1. Umsatzerlöse					
4000	3210	30114000 Erlöse aus Wärmelieferung	112.407,45-	115.509,72-	3.102,27	2,7	
4000	3210	31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen	4.293,42-	4.293,42-	0,00		
4000	3210	31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	5.920,08-	5.821,72-	98,36-	1,7-	
			122.620,95-	125.624,86-	3.003,91	2,4	*4*
		4. Sonstige betriebliche Erträge					
4000	3200	32000000 Sonst. Betriebl. Erträge	4.302,42-	0,00	4.302,42-		
4000	3200	32910000 Erträge aus Auflösung Rückstellungen	1.460,00-	100,00-	1.360,00-	1360,0-	
			5.762,42-	100,00-	5.662,42-	5662,4-	*4*
			128.383,37-	125.724,86-	2.658,51-	2,1-	*3*
		5. Materialaufwand					
		a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebs-					
		stoffe und für bezogene Waren					
4000	3210	42104000 Materialaufwand Hackschnitzel	24.883,33	31.156,81	6.273,48-	20,1-	
4000	3200	42204000 Energieaufwand Gas	3.540,16	5.554,04-	9.094,20	163,7	
4000	3210	42204000 Energieaufwand Gas	18.312,38	18.301,23	11,15	0,1	
4000	3210	42300000 Maschinen, Geräte, Ausstattung	736,23	0,00	736,23		
			47.472,10	43.904,00	3.568,10	8,1	*5*
		b) Aufwendungen für bezogene Leistungen					
4000	3210	43204000 Unterhaltung Heizanlage	13.463,37	8.463,43	4.999,94	59,1	
4000	3200	43310000 Kostenanteile Bauhof/Forstbetrieb	26.786,54	3.646,75	23.139,79	634,5	
4000	3210	43500000 Geräte- und Werkzeugunterhaltung	501,82	0,00	501,82		
			40.751,73	12.110,18	28.641,55	236,5	*5*
			88.223,83	56.014,18	32.209,65	57,5	*4*
		6. Personalaufwand					
		a) Löhne und Gehälter					
4000	3200	40120000 Dienstaufwendungen für Beschäftigte	5.568,78	5.013,27	555,51	11,1	
			5.568,78	5.013,27	555,51	11,1	*5*
		b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für					
		Altersversorgung und für Unterstützung					
4000	3200	40220000 Beiträge zu Versorgungskassen Beschäft.	560,09	475,84	84,25	17,7	
4000	3200	40320000 Beitr.gesetzl.Soz.vers.f.tariffl.Beschäft	1.160,39	1.037,80	122,59	11,8	
			1.720,48	1.513,64	206,84	13,7	*5*
			7.289,26	6.526,91	762,35	11,7	*4*

JAHRESABSCHLUSSBERICHT

zum 31. Dezember 2020

Versorgungsbetriebe Münstertal/Schwarzwald

G	BuKr	GsBe	Texte	Berichtsperioden (2020.01-2020.16)	Vergleichsperioden (2019.01-2019.16)	Abs. Abweichung	Rel. Abw	Summ
			7. Abschreibungen	7.289,26	6.526,91	762,35	11,7	*4*
			a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen					
4000	3210		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG	0,00	111,11	111,11-	100,0-	
4000	3210		47120000 AfA Sachanlagen	50.077,09	41.430,23	8.646,86	20,9	
				50.077,09	41.541,34	8.535,75	20,5	*5*
				50.077,09	41.541,34	8.535,75	20,5	*4*
			8. Sonstige betriebliche Aufwendungen					
4000	3210		42610000 Dienst- und Schutzkleidung	300,68	0,00	300,68		
4000	3210		42620000 Aus- u. Fortbildung, umschulung	0,00	100,00	100,00-	100,0-	
4000	3200		44220000 Mieten und Pachten	2.878,56	0,00	2.878,56		
4000	3210		44220000 Mieten und Pachten	0,00	2.878,56	2.878,56-	100,0-	
4000	3210		44240000 Versicherungen	1.984,75	1.954,74	30,01	1,5	
4000	3210		44250000 Gebühren und Beiträge	12,00	1.525,23	1.513,23-	99,2-	
4000	3210		44330000 EDV Kosten	1.733,73	697,44	1.036,29	148,6	
4000	3200		44410000 Prüfungs- u. Beratungskosten	250,00	1.050,00	800,00-	76,2-	
4000	3210		44410000 Prüfungs- u. Beratungskosten	3.368,08	393,12	2.974,96	756,8	
4000	3200		44420000 Verwaltungskostenbeiträge	10.600,00	10.500,00	100,00	1,0	
4000	3200		44690000 Sonstige betrieblicher Aufwand	2.968,67	2.487,50	481,17	19,3	
				24.096,47	21.586,59	2.509,88	11,6	*4*
				169.686,65	125.669,02	44.017,63	35,0	*3*
			13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
4000	3200		45200000 Aufwand Kassenbestandsverzinsung	1.941,93	1.397,09	544,84	39,0	
4000	3200		45300000 Zinsaufwendungen an Dritte	9.066,23	6.902,24	2.163,99	31,4	
4000	3200		45400000 sonstiger Zinsaufwand	924,00	924,00	0,00		
				11.932,16	9.223,33	2.708,83	29,4	*4*
			14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	11.932,16	9.223,33	2.708,83	29,4	*3*
				53.235,44	9.167,49	44.067,95	480,7	*2*
			22. Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	53.235,44-	9.167,49-	44.067,95-	480,7-	*2*