

BERICHT

über den

JAHRESABSCHLUSS

zum

31. Dezember 2016

Versorgungsbetriebe Münstertal

Wasen 47
79244 Münstertal

Inhaltsverzeichnis	
Jahresabschluss 2016 des Eigenbetriebs "Versorgungsbetriebe Münstertal"	
	Seite
Feststellung des Jahresabschlusses 2016 (lt. Anlage 9 zu § 12 EigBVO)	3
G u V , Bilanz "Versorgungsbetriebe Münstertal"	8-18
Erfolgsübersicht	19
Anlagennachweis	20-21
Entwicklung der Ertragszuschüsse	22-25
Anhang	26-33
Lagebericht	34-46
Vermögensplanabrechnung im Lagebericht	40
Zahlenteil "Wasserwerk Münstertal"	47-63
Zahlenteil "Nahwärmeversorgung Münstertal"	64-76

Rechtliche Verhältnisse

Firma:	Versorgungsbetriebe Münstertal
Rechtsform:	Kommunaler Eigenbetrieb ohne eigene Rechtspersönlichkeit
Sitz:	Münstertal
Anschrift:	Wasen 47, 79244 Münstertal
Gründung am:	01.01.2010
Betriebssatzung vom:	07.12.2009
Eingegliederte Betriebszweige:	Wasserwerk Münstertal/Schwarzwald (Gründung: 20.09.82), Nahwärmeversorgung Münstertal (Gründung: 23.05.2005)
Gegenstand des Unternehmens:	Öffentliche Wasserversorgung für die Gemeinde Münstertal, Versorgung der Ortsmitte der Gemeinde Münstertal mit Wärme
Geschäftsjahr:	01.01. bis 31.12.
Stammkapital:	EUR 418.694,75
Beteiligungsverhältnisse:	Gemeinde Münstertal mit einer Stammeinlage von EUR 418.694,75
Dienstaufsicht und Vertretung:	Rüdiger Ahlers, Bürgermeister der Gemeinde Münstertal

In der Betriebssatzung vom 07.12.2009 ist keine Betriebsleitung bestellt. Die nach dem Eigenbetriebsgesetz (EigBG) der Betriebsleitung obliegenden Aufgaben werden von Herrn Bürgermeister Rüdiger Ahlers wahrgenommen (§ 10 Abs. 3 EigBG).

Feststellung des Jahresabschlusses 2016

1. Feststellung des Jahresabschlusses	
1.1 Bilanzsumme	4.019.282,69 €
1.1.1 davon entfallen auf der Aktivseite auf das Anlagevermögen	3.878.845,45 €
das Umlaufvermögen	132.431,24 €
die Rechnungsabgrenzungsposten	8.006,00 €
1.1.2 davon entfallen auf der Passivseite auf das Eigenkapital	917.138,73 €
die empfangenen Ertragszuschüsse	1.205.119,23 €
die Rückstellungen	57.570,00 €
die Verbindlichkeiten	1.839.454,73 €
1.2 Jahresgewinn	6.064,39 €
1.2.1 Summe Erträge	761.076,75 €
1.2.2 Summe Aufwendungen	755.012,36 €
2. Behandlung des Jahresgewinns	
2.1 Vortrag auf neue Rechnung	6.064,39 €

Münstertal/Schwarzwald, den 22.10.2018

.....
Rüdiger Ahlers, Bürgermeister

Allgemeines:

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.

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.

Beim steuerlichen Querverbund können Gewinne eines Betriebszweigs mit Verlusten eines anderen ausgeglichen werden, weil im Endergebnis nur ein gemeinsames Jahresergebnis erscheint. Gewinne werden gegen Verluste aufgerechnet, obwohl intern eine gesonderte Erfolgsermittlung für die einzelnen Betriebszweige innerhalb des gemeinsamen Jahresabschlusses vorgeschrieben ist.

Gebührenkalkulationen erfolgen getrennt nach Betriebszweigen.

Ertragssteuerlich sind Betriebe gewerblicher Art nach § 1 Körperschaftsteuergesetz uneingeschränkt steuerpflichtig. Die Zusammenfassung von gewinnträchtigen Betrieben mit Verlustbetrieben kann sich daher finanziell vorteilhaft auswirken.

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.

Eine Betriebsleitung für den Eigenbetrieb ist nicht bestellt. Die Aufgaben der Betriebsleitung werden aufgrund der Betriebssatzung vom Bürgermeister wahrgenommen.

Die Versorgungsbetriebe Münstertal erstatten einen Verwaltungskostenbeitrag entsprechend der zeitlichen Inanspruchnahme des Bürgermeisters sowie weiterer Bediensteter der Gemeinde Münstertal.

Beim Eigenbetrieb ist ein Beschäftigter als Vollzeitkraft eingestellt. Dieser ist dem Betriebszweig "Wasserwerk" zugeordnet. Dem Betriebszweig Nahwärmeversorgung ist kein eigener Arbeitnehmer zugeordnet. Die Überwachung der Heizanlage erfolgt durch den Hausmeister der Abt-Columban-Schule.

Der Betrieb darf Gewinne erzielen. Der in der Betriebssatzung festgelegte Verzicht auf die Gewinnerzielungsabsicht ist mit Gemeinderatsbeschluss vom 01.12.2010 aufgehoben worden, um eine Konzessionsabgabe erwirtschaften zu dürfen.

Der Eigenbetrieb ist mit einem Stammkapital in Höhe von 418.694,75 € ausgestattet, das mit 393.694,75 € dem Betriebszweig Wasserwerk und mit 25.000,00 € dem Betriebszweig Nahwärmeversorgung zugeteilt ist.

Der gesamte Zahlungsverkehr des Eigenbetriebes wird über die Gemeindekasse abgewickelt.

Zur Erfüllung seiner Aufgaben erhebt der Eigenbetrieb Gebühren.

Seit dem 01.01.2011 erwirtschaftet der Wasserversorgungsbetrieb eine Konzessionsabgabe, die an den Kernhaushalt abgeführt wird. Dazu ist auch die Erwirtschaftung eines Mindesthandelsbilanzgewinnes von Nöten.

Vermögensstruktur

	Bilanz zum 31.12.2016		Bilanz zum 31.12.2015		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
AKTIVA						
Immaterielle Vermögensgegenstände	1	0	1	0	0	0
Sachanlagen	3.877	96	3.803	96	74	2
Vorräte	41	1	41	1	0	0
Forderungen	92	2	106	3	-14	-13
Rechnungsabgrenzungsposten	8	0	9	0	-1	-11
Summe Aktiva	4.019	100	3.960	100	59	1

	Bilanz zum 31.12.2016		Bilanz zum 31.12.2015		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Passiva						
Eigenkapital	917	23	911	23	6	1
Empfangende Ertragszuschüsse	1.205	30	1.243	31	-38	-3
Rückstellungen	58	1	97	2	-39	-40
Kreditverbindlichkeiten	1.242	31	1.347	34	-105	-8
Lieferverbindlichkeiten	67	2	75	2	-8	-11
Verbindlichkeiten ggü der Gemeinde	493	12	247	6	246	100
Sonstige Verbindlichkeiten	37	1	40	1	-3	-8
Summe Passiva	4.019	100	3.960	100	59	1

Versorgungsbetriebe Münstertal /Schwarzwald

Ertragslage

	01.01. bis 31.12.2016	%	01.01. bis 31.12.2015	%	Änderung ggü. d. Vorjahr in	%
	TEUR		TEUR		TEUR	
Umsatzerlöse	759,6	99,8	747,6	100,0	12,0	1,6
+ Bestandsveränderungen Material	-	0,0	-			
+ andere aktivierte Eigenleist.	1,5	0,2	5,0	0,7	3,5	-70,2
+ sonst. Betriebl. Erträge	-	0,0	-	0,0	-	
= Gesamtleistung	761,1	100,0	752,6	100,0	8,5	1,1
- Materialaufwand	183,6	24,1	165,5	22,0	18,1	10,9
- Personalaufwand	67,1	8,8	66,6	8,9	0,5	0,7
- Abschreibungen	283,4	37,2	269,7	35,8	13,7	5,1
- sonst.betriebl. Aufwand	172,9	22,7	182,3	24,2	9,4	-5,2
+ Finanzertrag	-	0,0	0,3	0,0	0,3	-100,0
- Finanzaufwand	47,7	6,3	53,7	7,1	6,0	-11,2
= Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	6,4	0,8	15,1	2,0	8,7	-57,8
- außerordentliche Aufwendungen	-	0,0	-	0,0	-	
- Steuern vom Eink. u. Ertrag	0,1	0,0	4,5	-0,6	4,6	-102,2
- sonstige Steuern	0,3	0,0	0,1	0,0	0,2	111,2
= Jahresergebnis	6,0	0,8	19,5	2,6	13,5	-69,2

Der Eigenbetrieb schloss das Geschäftsjahr 2016 mit einem Jahresgewinn von 6.064,39 Euro (Vorjahresergebnis: Gewinn EUR 19.457,66).

Die Umsatzerlöse betragen im Berichtszeitraum 759.588,18 Euro. Gegenüber dem Vorjahr 2015 (747.614,36 Euro) sind die Umsatzerlöse um 1,6% angestiegen.

Die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren betragen im Geschäftsjahr 2016 72.688,53 Euro (Vorjahr 69.837,60 Euro). Die Aufwendungen für bezogene Leistungen sind in den letzten Jahren deutlich gestiegen. Im Jahr 2016 steht ein Betrag von 110.942,27 Euro zu Buche (Vorjahr 95.668,98 EUR). Der Materialaufwand ist insgesamt 10,9% höher als im Vorjahr.

Die Löhne und Gehälter betragen in 2016 51.543,50 Euro gegenüber 51.340,63 Euro im Vergleichszeitraum 2015. Die sozialen Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung betragen im Geschäftsjahr 15.552,41 € (Vorjahr 15.272,95 €). Der Personalaufwand ist um 0,7 % höher als im Vorjahr.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen im Geschäftsjahr (172.873,04 €) sind im Vergleich zum Vorjahr (182.334,67 €) um 5,2 % geringer.

Angaben zur Buchführung, Bilanzierung und Bewertung

Angaben zur Buchführung

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

Die Buchführung des Eigenbetriebs basiert auf der Grundlage der Betriebskameralistik und wird im EDV Programm SAP R3 /PSM geführt. Bilanz sowie Gewinn- und Verlustrechnung werden direkt aus dem EDV-Programm ermittelt.

Die Entwicklung des Anlagevermögens wird gleichfalls im EDV Programm SAP R3/PSM bearbeitet. Ein Anlagennachweis der einzelnen Betriebszweige zum 31.12.2016 ist im Jahresabschluss enthalten.

Angaben zur Bilanzierung

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 zur Bewertung

Die geltenden handelsrechtlichen Bewertungsvorschriften wurden unter Berücksichtigung der Fortführung der Unternehmenstätigkeit beachtet.

Allen am Bilanzstichtag bestehenden Risiken – soweit sie bis zur Aufstellung des Jahresabschlusses erkennbar waren – ist durch die Bildung ausreichender Rückstellungen und Wertberichtigungen Rechnung getragen. Soweit solche Risiken nach dem Bilanzstichtag entstanden sind, wird auf sie im Anhang verwiesen.

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

JAHRESABSCHLUSSBERICHT - Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung -
zum 31. Dezember 2016

Versorgungsbetriebe Münsterthal /Schwarzwald

Münsterthal/Schwarzwald		Bilanzstruktur Eigenbetrieb Versorgung (3000+4000)		Zeit 10:35:22 Datum 30.04.2018				
Münsterthal/Schwarzwald				RFBILA00/EMST2005 Seite				
Buchungskreis *** Geschäftsbereich ****		Beträge in EUR						
V S	Buch- krs.	Ges- ber.	Texte	Ber. Zeitraum (01.2016-16.2016)	Vergl. Zeitraum (01.2015-16.2015)	absolute Abweichung	Rel Abw	Summ Stuf
			Aktiva					
			=====					
			A. Anlagevermögen					
			=====					
			I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
			=====					
			1. Konzessionen, Rechte, Lizenzen u.ä.					
	3000		02000000 Immaterielle Vermögensgegenstände	6.390,74	6.390,74	0,00		
	4000		02000000 Immaterielle Vermögensgegenstände	1.000,00	0,00	1.000,00		
	3000		02000090 WB Immaterielle Vermögensgegenstände	5.677,24	5.463,19	214,05	3,9-	
	4000		02000090 WB Immaterielle Vermögensgegenstände	222,22	0,00	222,22		
			Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	1.491,28	927,55	563,73	60,8	*4*
			=====	1.491,28	927,55	563,73	60,8	*3*
			II. Sachanlagen					
			=====					
			3. Grundstücke, grstkg. Rechte ohne Bauten					
	3000		00000000 Unbebaute Grundstücke incl. Grundstücks	6.970,99	6.970,99	0,00		
				6.970,99	6.970,99	0,00		*4*
	4000		4. Bauten auf fremden Grstk (nicht Nr.1-2)					
	4000		00112000 Bauten auf fremden Grundstücken	117.222,14	117.222,14	0,00		
	4000		00112090 WB Bauten auf fremden Grundstücken	25.591,57	23.247,08	2.344,49	10,1-	
				91.630,57	93.975,06	2.344,49	2,5-	*4*
	3000		5. Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen					
	4000		00230000 Gewinnungs- und Bezugsanlagen	838.986,39	832.502,65	6.483,74	0,8	
	3000		00230000 Gewinnungs- und Bezugsanlagen	341.006,88	341.006,88	0,00		
	4000		00230090 WB Gewinnungs- und Bezugsanlagen	729.746,87	717.058,51	12.688,36	1,8-	
	4000		00230090 WB Gewinnungs- und Bezugsanlagen	240.417,36	218.328,44	22.088,92	10,1-	
				209.829,04	238.122,58	28.293,54	11,9-	*4*
	3000		6. Verteilungs- und Sammlungsanlagen					
	4000		00240000 Verteilungsanlagen	7.112.525,56	7.006.260,53	106.265,03	1,5	
	3000		00240000 Verteilungsanlagen	505.066,97	365.143,07	139.923,90	38,3	
				4.687.564,34	4.540.260,73	147.303,61	3,2-	

JAHRESABSCHLUSSBERICHT - Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung -
zum 31. Dezember 2016

Versorgungsbetriebe Münstertal /Schwarzwald

Münstertal/Schwarzwald		Bilanzstruktur Eigenbetrieb Versorgung (3000+4000)		Zeit 10:35:22		Datum 30.04.2018		
Münstertal/Schwarzwald				RFBILA00/FMST2005		Seite 1		
Buchungskreis **** Geschäftsbereich ****		Beträge in EUR						
V	Buch- S	Ges- ber.	Texte	Ber. Zeitraum (01.2016-16.2016)	Vergl. Zeitraum (01.2015-16.2015)	absolute Abweichung	Rel Abw	Summ Stuf
	4000		00240090 WB Verteilungsanlagen	109.401,82- 2.820.626,37	94.585,24- 2.736.557,63	14.816,58- 84.068,74	15,7- 3,1	*4*
	3000		9. Maschinen u. masch. Anlagen (nicht Nr.5-8)					
	3000		00200000 Betriebsvorrichtungen	2.625.622,22	2.447.584,29	178.037,93	7,3	
	3000		00200090 WB Betriebsvorrichtungen	1.954.352,27-	1.878.903,47-	75.448,80-	4,0-	
	3000		00400000 Maschinen und Geräte	5.188,13	5.188,13	0,00		
	3000		00400090 WB Maschinen und Geräte	3.745,50-	3.044,21-	701,29-	23,0-	
				672.712,58	570.824,74	101.887,84	17,8	*4*
			10. Betriebs- und Geschäftsausstattung					
	3000		00500000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	29.155,40	28.214,60	940,80	3,3	
	4000		00500000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.824,58	8.308,48	4.516,10	54,4	
	3000		00500090 WB Betriebs- und Geschäftsausstattung	25.098,39-	22.426,89-	2.671,50-	11,9-	
	4000		00500090 WB Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.359,90-	6.422,96-	936,94-	14,6-	
	3000		00600000 Fahrzeuge	26.390,63	26.390,63	0,00		
	3000		00600090 WB Fahrzeuge	25.611,68-	22.495,86-	3.115,82-	13,9-	
				10.300,64	11.568,00	1.267,36-	11,0-	*4*
			11. Sammelposten GWG					
	4000		00510000 Betriebs- und Geschäftsausstattung 150	941,89	941,89	0,00		
	4000		00510090 WB Betriebs- und Geschäftsausstattung 1	941,69-	941,69-	0,00		
	3000		00520000 Betriebs- und Geschäftsausstattung 410-	835,80	835,80	0,00		
	3000		00520090 WB Betriebs- und Geschäftsausstattung 4	835,80-	835,80-	0,00		*4*
			12. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau					
	3000		00800000 Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen	25.990,41	34.894,81	8.904,40-	25,5-	
	4000		00800000 Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen	39.293,37	109.085,22	69.791,85-	64,0-	*4*
				65.283,78	143.980,03	78.696,25-	54,7-	*3*
			Summe Sachanlagen	3.877.354,17	3.801.999,23	75.354,94	2,0	
			=====					
			Summe Anlagevermögen	3.878.845,45	3.802.926,78	75.918,67	2,0	*2*
			=====					
			B. Umlaufvermögen					
			=====					

JAHRESABSCHLUSSBERICHT - Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung -
zum 31. Dezember 2016

Versorgungsbetriebe Münsterstal /Schwarzwald

Münsterstal/Schwarzwald		Bilanzstruktur Eigenbetrieb Versorgung (3000+4000)		Zeit 10:35:22	Datum 30.04.2018			
Münsterstal/Schwarzwald				RFBILA00/FMST2005	Seite 1			
Buchungskreis **** Geschäftsbereich ****		Beträge in EUR						
V S	Buch krs.	Ges- ber.	Texte	Ber. Zeitraum (01.2016-16.2016)	Vergl. Zeitraum (01.2015-16.2015)	absolute Abweichung	Rel Abw	Summ Stuf
			I. Vorräte					
			=====					
			1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe					
	3000		03900000 Vorräte	40.878,65	41.214,51	335,86-	0,8-	
			Summe Vorräte	40.878,65	41.214,51	335,86-	0,8-	*4*
			=====					
			II. Forderungen und sonst. Verm.gegenstände					
			=====					
			1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen					
	3000		04100000 Forderungen aus Lieferungen und Leistun	52.425,87	56.532,65	4.106,78-	7,3-	
	4000		04100000 Forderungen aus Lieferungen und Leistun	19.525,69	23.168,28	3.642,59-	15,7-	
	3000		04100010 Forderungen aus Lieferungen und Leistun	271,37	0,00	271,37		
	4000		04100010 Forderungen aus Lieferungen und Leistun	4.125,97	6.759,37	2.633,40-	39,0-	
			4. Forderungen an Gemeinde / andere EigB	76.348,90	86.460,30	10.111,40-	11,7-	*4*
			Kassenbestand					
			Sonstige Forderungen an Gemeinde	0,00	0,00	0,00		*5*
			04501010 Forderungen ggü. der Gemeinde	4.377,00	14.754,00	10.377,00-	70,3-	
	3000		Summe Forderungen an Gemeinde / andere EigB	4.377,00	14.754,00	10.377,00-	70,3-	*5*
			5. Sonstige Vermögensgegenstände					
	3000		04900010 Sonstige Forderungen	1.279,94	843,94	436,00	51,7	
	3000		04902010 Noch nicht abziehbare Vorsteuer	5.916,40	1.254,45	4.661,95	371,6	
	4000		04902010 Noch nicht abziehbare Vorsteuer	3.630,35	2.655,73	974,62	36,7	
			Summe Forderungen u. sonst. Verm.gegenstände	10.826,69	4.754,12	6.072,57	127,7	*4*
			=====	91.552,59	105.968,42	14.415,83-	13,6-	*3*
			Summe Umlaufvermögen	132.431,24	147.182,93	14.751,69-	10,0-	*2*
			=====					

JAHRESABSCHLUSSBERICHT - Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung -
zum 31. Dezember 2016

Versorgungsbetriebe Münstertal /Schwarzwald

Münstertal/Schwarzwald		Bilanzstruktur Eigenbetrieb Versorgung (3000+4000)		Zeit 10:35:22		Datum 30.04.2018		
Münstertal/Schwarzwald				RFBILA00/FMST2005		Seite 1		
Buchungskreis **** Geschäftsbereich ****		Beträge in EUR						
V	Buch- S	Ges- ber.	Texte	Ber. Zeitraum (01.2016-16.2016)	Vergl. Zeitraum (01.2015-16.2015)	absolute Abweichung	Rel. Abw	Summ Stuf
			C. Rechnungsabgrenzungsposten					
			=====					
	4000		09100010 Disagio	8.006,00	8.930,00	924,00-	10,3-	
			Summe Rechnungsabgrenzungsposten	8.006,00	8.930,00	924,00-	10,3-	*2*
			=====					
			Summe Aktiva	4.019.282,69	3.959.039,71	60.242,98	1,5	*1*
			=====					
Münstertal/Schwarzwald		Bilanzstruktur Eigenbetrieb Versorgung (3000+4000)		Zeit 10:35:22		Datum 30.04.2018		
Münstertal/Schwarzwald				RFBILA00/FMST2005		Seite 2		
Buchungskreis **** Geschäftsbereich ****		Beträge in EUR						
V	Buch- S	Ges- ber.	Texte	Ber. Zeitraum (01.2016-16.2016)	Vergl. Zeitraum (01.2015-16.2015)	absolute Abweichung	Rel. Abw	Summ Stuf
			Passiva					
			=====					
			A. Eigenkapital					
			=====					
			I. Stammkapital					
			=====					
	3000		10000000 Basiskapital	393.694,75-	393.694,75-	0,00		
	4000		10000000 Basiskapital	25.000,00-	25.000,00-	0,00		
			Summe Stammkapital	418.694,75-	418.694,75-	0,00		*3*
			=====					
			II. Rücklagen					
			=====					
			1. Allgemeine Rücklage					

JAHRESABSCHLUSSBERICHT - Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung -
zum 31. Dezember 2016

Versorgungsbetriebe Münstertal /Schwarzwald

Münstertal/Schwarzwald		Bilanzstruktur Eigenbetrieb Versorgung (3000+4000)		Zeit 10:35:22	Datum 30.04.2018			
Münstertal/Schwarzwald				REBILA00/FMST2005	Seite 2			
Buchungskreis **** Geschäftsbereich ****		Beträge in EUR						
W S	Buch krs.	Ges-ber.	Texte	Ber. Zeitraum (01.2016-16.2016)	Vergl. Zeitraum (01.2015-16.2015)	absolute Abweichung	Rel Abw	Summ Stuf
	3000		10100010 Allgemeine Rücklage	6.459,15-	6.459,15-	0,00		*4*
			2. Zweckgebundene Rücklagen	6.459,15-	6.459,15-	0,00		
	3000		10110010 Zweckgebundene Rücklage	10.225,84-	10.225,84-	0,00		*4*
			Summe Rücklagen	10.225,84-	10.225,84-	0,00		*4*
			=====	16.684,99-	16.684,99-	0,00		*3*
			III. Gewinn / Verlust					
			=====					
	3000		10200000 Gewinnvortrag (-) / Verlustvortrag (+)	611.480,24-	569.095,69-	42.384,55-	7,4-	
	4000		10200000 Gewinnvortrag (-) / Verlustvortrag (+)	135.785,64	112.858,75	22.926,89	20,3	
			Jahresgewinn	475.694,60-	456.236,94-	19.457,66-	4,3-	*4*
			=====					
			Summe Gewinn / Verlust	6.064,39-	19.457,66-	13.393,27	68,8	*4*
			=====	481.758,99-	475.694,60-	6.064,39-	1,3-	*3*
			Summe Eigenkapital	917.138,73-	911.074,34-	6.064,39-	0,7-	*2*
			=====					
			C. Empfangene Ertragszuschüsse					
			=====					
	3000		10530000 Wasserversorgungsbeiträge	688.245,25-	653.558,21-	34.687,04-	5,3-	
	3000		10530090 WB Wasserversorgungsbeiträge	542.813,56	517.675,69	25.137,87	4,9	
	3000		10540000 Kostenersätze Hausanschlüsse	64.518,03-	57.673,79-	6.844,24-	11,9-	
	4000		10540000 Kostenersätze Hausanschlüsse	169.529,13-	157.891,20-	11.637,93-	7,4-	
	3000		10540090 WB Kostenersätze Hausanschlüsse	8.270,46	6.725,72	1.544,74	23,0	
	4000		10540090 WB Kostenersätze Hausanschlüsse	72.238,24	65.416,61	6.821,63	10,4	
	3000		10550000 Ertragszuschüsse	3.107.949,48-	3.059.599,48-	48.350,00-	1,6-	
	4000		10550000 Ertragszuschüsse	148.991,00-	148.991,00-	0,00		
	3000		10550090 WB Ertragszuschüsse	2.291.158,14	2.190.834,26	100.323,88	4,6	
	4000		10550090 WB Ertragszuschüsse	59.633,26	54.515,13	5.118,13	9,4	

JAHRESABSCHLUSSBERICHT - Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung -
zum 31. Dezember 2016

Versorgungsbetriebe Münstertal /Schwarzwald

Münstertal/Schwarzwald		Bilanzstruktur Eigenbetrieb Versorgung (3000+4000)		Zeit 10:35:22 Datum 30.04.2018				
Münstertal/Schwarzwald				RFBILA00/FMST2005 Seite 2				
Buchungskreis **** Geschäftsbereich ****								
Beträge in EUR								
V S	Buch- krs.	Ges- ber.	Texte	Ber. Zeitraum (01.2016-16.2016)	Vergl. Zeitraum (01.2015-16.2015)	absolute Abweichung	Rel Abw	Summ Stuf
			Summe Empfangene Ertragszuschüsse =====	1.205.119,23-	1.242.546,27-	37.427,04	3,0	*2*
			D. Rückstellungen =====					
			3. Sonstige Rückstellungen					
	3000		11400000 Rückstellungen für Gebührenaussgleich	30.000,00-	71.953,57-	41.953,57	58,3	
	3000		11900000 Sonstige Rückstellungen	21.170,00-	18.130,00-	3.040,00-	16,8-	
	4000		11900000 Sonstige Rückstellungen	6.400,00-	6.390,00-	10,00-	0,2-	
			Summe Rückstellungen =====	57.570,00-	96.473,57-	38.903,57	40,3	*3*
				57.570,00-	96.473,57-	38.903,57	40,3	*2*
			E. Verbindlichkeiten =====					
			2. Vbl. ggü. Kreditinstituten					
	3000		12300010 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinsti	995.405,73-	1.082.611,34-	87.205,61	8,1	
	4000		12300010 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinsti	246.175,00-	264.235,00-	18.060,00	6,8	
				1.241.580,73-	1.346.846,34-	105.265,61	7,8	*3*
			4. Vbl. aus Lieferungen und Leistungen					
	3000		12200000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und L	80.935,21-	77.649,66-	3.285,55-	4,2-	
	4000		12200000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und L	34.433,38-	64.394,35-	29.960,97	46,5	
	3000		12200010 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und L	40.297,60	59.983,67	19.686,07-	32,8-	
	4000		12200010 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und L	7.816,23	6.646,24	1.169,99	17,6	
				67.254,76-	75.414,10-	8.159,34	10,8	*3*
			8. Vbl. ggü. Gemeinde / anderen EigB					
			Kassenvorgriff					
X	3000		04502000 Kassenbestand (Einheitskasse)	0,00	22.388,24	22.388,24-	100,0-	
X	3000		12702000 Kassenvorgriff (Einheitskasse)	148.149,05-	0,00	148.149,05-		
X	4000		12702000 Kassenvorgriff (Einheitskasse)	328.679,08-	221.752,11-	106.926,97-	48,2-	
				476.828,13-	199.363,87-	277.464,26-	139,2-	*4*
			Sonstige Verb. ggü. Gemeinde					
	3000		12701010 Verbindlichkeiten ggü. der Gemeinde	15.355,33-	47.301,47-	31.946,14	67,5	
	4000		12701010 Verbindlichkeiten ggü. der Gemeinde	1.248,72-	0,00	1.248,72-		

JAHRESABSCHLUSSBERICHT - Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung -
zum 31. Dezember 2016

Versorgungsbetriebe Münstertal /Schwarzwald

Münstertal/Schwarzwald		Bilanzstruktur Eigenbetrieb Versorgung (3000+4000)		Zeit 10:35:22	Datum 30.04.2018			
Münstertal/Schwarzwald				RFBILA00/FMST2005	Seite 2			
Buchungskreis *** Geschäftsbereich ****		Beträge in EUR						
V S	Buch. krs.	Ges. ber.	Texte	Ber. Zeitraum (01.2016-16.2016)	Vergl. Zeitraum (01.2015-16.2015)	absolute Abweichung	Rel. Abw	Stumm. Stuf
			Summe Vbl. ggü. Gemeinde / anderen EigB	16.604,05- 493.432,18-	47.301,47- 246.665,34-	30.697,42 246.766,84-	64,9 100,0-	*4* *3*
			9. Sonstige Verbindlichkeiten					
	3000		12900010 Sonstige Verbindlichkeiten	26.493,58-	26.614,14-	120,56	0,5	
	4000		12900010 Sonstige Verbindlichkeiten	10.693,48-	13.405,61-	2.712,13	20,2	
			Summe Sonstige Verbindlichkeiten	37.187,06-	40.019,75-	2.832,69	7,1	*3*
			Summe Verbindlichkeiten	1.839.454,73-	1.708.945,53-	130.509,20-	7,6-	*2*
			Summe Passiva	4.019.282,69-	3.959.039,71-	60.242,98-	1,5-	*1*
Münstertal/Schwarzwald		Bilanzstruktur Eigenbetrieb Versorgung (3000+4000)		Zeit 10:35:22	Datum 30.04.2018			
Münstertal/Schwarzwald				RFBILA00/FMST2005	Seite 3			
Buchungskreis *** Geschäftsbereich ****		Beträge in EUR						
V S	Buch. krs.	Ges. ber.	Texte	Ber. Zeitraum (01.2016-16.2016)	Vergl. Zeitraum (01.2015-16.2015)	absolute Abweichung	Rel. Abw	Stumm. Stuf
			Gewinn- und Verlustrechnung					
			1. Umsatzerlöse					
	4000		32100000 Erlöse für Wärmelieferung	106.894,21-	92.254,14-	14.640,07-	15,9-	
	3000		32101000 Erlöse aus Wasserabgabe	431.186,61-	432.762,85-	1.576,24	0,4	
	3000		32102000 Rep. Rohrbruch und sonst. Kostenersätze	16.369,57-	13.261,61-	3.107,96-	23,4-	
	3000		32103000 Kostenbeteil. Lagerhaltung Ww Staufen	1.026,17-	1.077,33-	51,16	4,7	
	3000		32103300 Erträge Materialverkauf an Staufen	646,54-	2.059,72-	1.413,18	68,6	
	3000		32105000 Sonstige Erträge, Stromspeisung	5.892,34-	6.524,21-	631,87	9,7	

JAHRESABSCHLUSSBERICHT - Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung -
zum 31. Dezember 2016

Versorgungsbetriebe Münstertal /Schwarzwald

Münstertal/Schwarzwald		Bilanzstruktur Eigenbetrieb Versorgung (3000+4000)		Zeit 10:35:22		Datum 30.04.2016		
Münstertal/Schwarzwald				RFBILA00/FMST2005		Seite 3		
Buchungskreis **** Geschäftsbereich ****		Beträge in EUR						
V	Buch- krs.	Ges- ber.	Texte	Ber. Zeitraum (01.2016-16.2016)	Vergl. Zeitraum (01.2015-16.2015)	absolute Abweichung	Rel Abw	Summ Stuf
	3000		Kostensätze HB Bühl	13.626,49-	15.528,99-	1.902,50	12,3	
	3000		Erträge aus Auflösung Rückst. Gebührena	45.000,00-	45.000,00-	0,00		
	3000		Erträge aus Auflösung passivierter Beit	26.682,61-	28.891,98-	2.209,37	7,6	
	4000		Erträge aus Auflösung passivierter Beit	6.821,63-	5.857,71-	963,92-	16,5-	
	3000		Erträge a. Auflösung passivierter Ertra	100.323,88-	99.533,33-	790,55-	0,8-	
	4000		Erträge a. Auflösung passivierter Ertra	5.118,13-	4.862,49-	255,64-	5,3-	
				759.588,18-	747.614,36-	11.973,82-	1,6-	*4*
	3000		3. Andere aktivierte Eigenleistungen	1.455,00-	5.030,56-	3.575,56	71,1	*4*
			Aktivierte Eigenleistungen	1.455,00-	5.030,56-	3.575,56	71,1	*4*
	3000		4. Sonstige betriebliche Erträge	12,57-	16,00-	3,43	21,4	
	4000		Erträge aus Säumniszuschlägen und dergl	21,00-	0,00	21,00-		
			Erträge aus Säumniszuschlägen und dergl	33,57-	16,00-	17,57-	109,8-	*4*
				761.076,75-	752.660,92-	8.415,83-	1,1-	*3*
			5. Materialaufwand					
			a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebs-					
			stoffe und für bezogene Waren					
	3000		50110000 KFZ Betriebskosten	703,67	798,92	95,25-	11,9-	
	3000		50190000 Aufwand für sonstige Geräte und Maschin	131,76	235,07	103,31-	43,9-	
	4000		50190000 Aufwand für sonstige Geräte und Maschin	350,65	28,44	322,21	1132,9	
	3000		50300000 Materialeinkauf	8.154,99	9.028,57	873,58-	9,7-	
	3000		50301000 Bestandsminderung Materiallager	335,86	3.757,38	3.421,52-	91,1-	
	4000		50710000 Energiestoffe, Hackschnitzel	30.426,19	30.736,34	310,15-	1,0-	
	4000		50720000 Aufwand für Gas	19.500,61	12.737,47	6.763,14	53,1	
	3000		50740000 Aufwand für Strom	3.442,95	3.935,49	492,54-	12,5-	
	3000		50741000 Aufwand für Strom HB Bühl	7.260,04	6.128,10	1.131,94	18,5	
	3000		50901000 Wasserzähler	2.381,81	2.451,82	70,01-	2,9-	
				72.688,53	69.837,60	2.850,93	4,1	*5*
			b) Aufwendungen für bezogene Leistungen					
	3000		51091000 Wasseruntersuchung	6.425,09	6.481,93	56,84-	0,9-	
	3000		51093000 Kostenanteile an Bauhof/Forstbetrieb	7.476,14	6.358,98	1.117,16	17,6	
	3000		51140000 Fremdunterhaltung f. tech. Anl.,Maschine	89.533,60	70.300,69	19.232,91	27,4	
	4000		51140000 Fremdunterhaltung f. tech. Anl.,Maschine	2.277,98	7.928,56	5.650,58-	71,3-	

JAHRESABSCHLUSSBERICHT - Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung -
zum 31. Dezember 2016

Versorgungsbetriebe Münsterstal/Schwarzwald

Münsterstal/Schwarzwald		Bilanzstruktur Eigenbetrieb Versorgung (3000+4000)		Zeit 10:35:22	Datum 30.04.2018		
Münsterstal/Schwarzwald				REBILA00/FMST2005	Seite 3		
Buchungskreis **** Geschäftsbereich ****		Beträge in EUR					
V	Ges-ber.	Texte	Ber. Zeitraum (01.2016-16.2016)	Vergl. Zeitraum (01.2015-16.2015)	absolute Abweichung	Rel Abw	Summ Stuf
3000		51141000	65,60	479,85	414,25-	86,3-	
4000		51150000	4.142,22	3.840,59	301,63	7,9	
3000		51160000	1.021,64	278,38	743,26	267,0	
			110.942,27	95.668,98	15.273,29	16,0	*5*
			183.630,80	165.506,58	18.124,22	11,0	*4*
		6. Personalaufwand					
		a) Löhne und Gehälter					
3000		42000000	47.068,02	46.954,60	113,42	0,2	
4000		42000000	4.475,48	4.386,03	89,45	2,0	
			51.543,50	51.340,63	202,87	0,4	*5*
		b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung					
3000		42500000	9.610,72	9.444,27	166,45	1,8	
4000		42500000	872,48	852,65	19,83	2,3	
3000		42700000	4.633,02	4.555,08	77,94	1,7	
4000		42700000	431,19	415,95	15,24	3,7	
3000		44000000	5,00	5,00	0,00		
			15.552,41	15.272,95	279,46	1,8	*5*
			67.095,91	66.613,58	482,33	0,7	*4*
		7. Abschreibungen					
		a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen					
3000		54000000	235.440,77	227.574,36	7.866,41	3,5	
4000		54000000	39.249,99	35.132,23	4.117,76	11,7	
3000		54010000	6.488,61	6.410,23	78,38	1,2	
4000		54010000	1.789,44	402,58	1.386,86	344,5	
3000		54200000	214,05	142,70	71,35	50,0	
4000		54200000	222,22	0,00	222,22		
			283.405,08	269.662,10	13.742,98	5,1	*5*
			283.405,08	269.662,10	13.742,98	5,1	*4*
		8. Sonstige betriebliche Aufwendungen					
3000		52000000	3.049,20	3.049,20	0,00		
4000		52010000	2.878,56	2.878,56	0,00		
3000		52200000	10.600,00	42.089,00	31.489,00-	74,8-	

JAHRESABSCHLUSSBERICHT - Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung -
zum 31. Dezember 2016

Versorgungsbetriebe Münstertal /Schwarzwald

Münstertal/Schwarzwald		Bilanzstruktur Eigenbetrieb Versorgung (3000+4000)		Zeit 10:35:22	Datum 30.04.2018			
Münstertal/Schwarzwald				RFBILA00/FMST2005	Seite 3			
Buchungskreis *** Geschäftsbereich ***		Beträge in EUR						
V S	Buch. krs.	Ges. ber.	Texte	Ber. Zeitraum (01.2016-16.2016)	Vergl. Zeitraum (01.2015-16.2015)	absolute Abweichung	Rel. Abw	Summ. Stuf
	3000		Wasserabgabe	19.144,28	20.424,23	1.279,95-	6,3-	
	3000		Rechts- und Beratungskosten	6.441,00	4.109,24	2.331,76	56,7	
	4000		Rechts- und Beratungskosten	3.506,09	2.767,01	739,08	26,7	
	3000		Sachverständigenkosten	0,00	4.623,63	4.623,63-	100,0-	
	4000		Sachverständigenkosten	990,00	0,00	990,00		
	3000		Versicherungen	8.466,20	8.250,44	215,76	2,6	
	4000		Versicherungen	2.110,21	1.980,17	130,04	6,6	
	3000		Telekommunikationsaufwand	2.690,57	2.339,92	350,65	15,0	
	3000		Reisekosten	0,00	1.133,80	1.133,80-	100,0-	
	3000		Bewirtung und Repräsentation	16,81	163,44	146,63-	89,7-	
	3000		Ausbildungs- und Fortbildungsaufwand	7.392,65	5.465,38	1.927,27	35,3	
	3000		Sonstige andere Verwaltungsaufwendungen	797,84	708,75	89,09	12,6	
	4000		Sonstige andere Verwaltungsaufwendungen	14.924,56	1.005,99	13.918,57	1383,6	
	3000		Verwaltungskostenbeitrag	71.300,00	61.950,00	9.350,00	15,1	
	4000		Verwaltungskostenbeitrag	9.445,39	8.740,00	705,39	8,1	
	3000		Edv - Kosten	1.728,76	1.797,54	68,78-	3,8-	
	4000		Edv - Kosten	300,00	300,00	0,00		
	3000		Mitgliedsbeiträge	250,00	250,00	0,00		
	3000		Entschädigungen für Duldungsrechte	0,00	157,50	157,50-	100,0-	
	3000		Bestandspläne	4.682,11	6.346,38	1.664,27-	26,2-	
	4000		Bestandspläne	63,68	1.804,49	1.740,81-	96,5-	
	3000		Aufwand aus dem Abgang von Ertragszusch	2.095,13	0,00	2.095,13		
				172.873,04	182.334,67	9.461,63-	5,2-	*4*
				707.004,83	684.116,93	22.887,90	3,3	*3*
			11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	315,71-	315,71	100,0	
	3000		Zinsen Einheitskasse	0,00	315,71-	315,71	100,0	*4*
				0,00	315,71-	315,71	100,0	*3*
			13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
	3000		Zinsaufwand Kreditmarkt	34.675,64	37.772,01	3.096,37-	8,2-	
	4000		Zinsaufwand Kreditmarkt	5.100,42	7.567,99	2.467,57-	32,6-	
	3000		Zinsen für Kassenkredite	2.141,29	0,00	2.141,29		
	4000		Zinsen für Kassenkredite	2.764,75	2.396,18	368,57	15,4	
	3000		Zinsaufwand Abzinsung Rückstellungen	3.046,43	5.974,80	2.928,37-	49,0-	

JAHRESABSCHLUSSBERICHT - Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung -
zum 31. Dezember 2016

Versorgungsbetriebe Münstertal /Schwarzwald

Münstertal/Schwarzwald		Bilanzstruktur Eigenbetrieb Versorgung (3000+4000)		Zeit 10:35:22	Datum 30.04.2018		
Münstertal/Schwarzwald				RFBILA00/FMST2005	Seite 3		
Buchungskreis **** Geschäftsbereich ****				Beträge in EUR			
V	Ges-ber.	Texte	Ber. Zeitraum (01.2016-16.2016)	Vergl. Zeitraum (01.2015-16.2015)	absolute Abweichung	Rel Abw	Summ Stuf
		14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit =====	47.728,53 47.728,53 6.343,39-	53.710,98 53.710,98 15.148,72-	5.982,45- 5.982,45- 8.805,33	11,1- 11,1- 58,1	*4* *3* *2*
		20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag					
	3000	57000000 Gewerbesteuer	143,00 143,00	4.451,00- 4.451,00-	4.594,00 4.594,00	103,2 103,2	*3*
		21. Sonstige Steuern					
	3000	57100000 Grundsteuer	0,00	6,06	6,06-	100,0-	
	3000	57300000 Kraftfahrzeugsteuer	136,00 136,00 279,00	136,00 142,06 4.308,94-	0,00 6,06- 4.587,94	4,3- 106,5	*3* *2*
		22. Jahresgewinn/Jahresverlust =====	6.064,39	19.457,66	13.393,27-	68,8-	*2*
		Summe Gesamtergebnis =====					

Versorgungsbetriebe Münstertal /Schwarzwald

Erfolgsübersicht der Versorgungsbetriebe Münstertal 2016

Aufwendungen nach Bereichen ->	Allgemeine und gemeinsame Betriebsabteilungen		Versorgungsbetriebe					Verkehrs- betriebe	Andere Betriebszweige einschl. Nebenbetriebe	Hilfsbetriebe	Aktivierende Eigen- leistungen
	Betrag insgesamt	Verwaltung u. Betrieb	Sonstige	Strom- versorgung	Gas- versorgung	Wasser- versorgung	Nahwärme- versorgung				
nach Aufwandsarten I	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
V	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1. Materialaufwand											
a) Bezug von Fremden	183.630,80					126.933,15	56.697,65				
b) Bezug v. Betriebszweigen	0,00										
2. Löhne und Gehälter	51.543,50					47.068,02	4.475,48				
3. soziale Abgaben	10.483,20					9.610,72	872,48				
4. Aufwendungen für Alters- versorgung u. für Unterstützung	5.069,21					4.638,02	431,19				
5. Abschreibungen	283.405,08					242.143,43	41.261,65				
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	47.728,53					39.863,36	7.865,17				
7. Steuern (soweit nicht in Zeile 19 ausgewiesen)	136,00					136,00	0,00				
8. Konzessions- und Wegeentgelte	10.600,00					10.600,00	0,00				
9. andere betriebliche Aufwendungen	162.273,04					128.054,55	34.218,49				
10. Summe 1-9	754.869,36	0,00	0,00	0,00	0,00	609.047,25	145.822,11	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Umlage der Zurechnung (+) Spalte 3 u. 4 Abgabe (-)	0,00										
12. Leistungs- Zurechnung (+) ausgleich der Abgabe (-) Aufwandbereiche	0,00										
13. Aufwendungen 1-12	754.869,36	0,00	0,00	0,00	0,00	609.047,25	145.822,11	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Betriebserträge											
a) nach der GuV Rechnung	761.076,75					642.221,78	118.854,97				
b) aus Lieferungen an andere Betriebszweige	0,00										
15. Betriebserträge insgesamt	761.076,75	0,00	0,00	0,00	0,00	642.221,78	118.854,97	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Betriebsergebnis + = Überschuss - = Fehlbetrag	6.207,39	0,00	0,00	0,00	0,00	33.174,53	-26.967,14	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Finanzerträge	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Außerordentliches Ergebnis	6.207,39	0,00	0,00	0,00	0,00	33.174,53	-26.967,14	0,00	0,00	0,00	0,00
19. Steuer vom Einkommen und Ertrag	143,00					143,00					
20. Unternehmensergebnis + = Jahresgewinn - = Jahresverlust	6.064,39	0,00	0,00	0,00	0,00	33.031,53	-26.967,14	0,00	0,00	0,00	0,00
	6.064,39	0,00	0,00	0,00	0,00	33.031,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-26.967,14	0,00	0,00	0,00	0,00

Anlagennachweis des Wasserwerkes für das Jahr 2016

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen				Kennzahlen			
	Anfangsbestand Euro	Zugang Abgang Euro	Umbuchungen Euro	Endstand Euro	Anfangsbestand Euro	Abschreibungen im Wirtschaftsjahr Euro	Angesammelte Abschreibungen die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge Euro	Endstand Euro	Restwerte am Ende des Wirtschaftsjahres Euro	Restwerte am Ende des vorangeg. Wirtschaftsjahres 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	6.390,74			6.390,74	5.463,19	214,05		5.677,24	713,50	927,55	3,35	11,16
II. Sachanlagen												
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	6.970,99			6.970,99					6.970,99	6.970,99	0,00	100,00
2. Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen - Betriebsrichtung der Gewinnung	832.502,65	6.483,74		838.986,39	717.058,51	12.688,36		729.746,87	109.239,52	115.444,14	1,51	13,02
3. Verteilungsanlagen - Speicheranlagen - Leitungsnetz und Hausanschlüsse	2.386.244,20 4.620.016,33	100.184,44		2.386.244,20 4.720.200,77	1.288.898,53 3.251.362,20	64.590,15 82.713,46		1.353.488,68 3.334.075,66	1.032.755,52 1.386.125,11	1.097.345,67 1.368.654,13	2,71 1,75	43,28 29,37
Summe Verteilungsanlagen	7.006.260,53	100.184,44		7.106.444,97	4.540.260,73	147.303,61		4.687.564,34	2.418.880,63	2.465.999,80	2,07	34,04
4. sonstige Maschinen und maschinelle Anlagen	2.447.584,29	169.751,93		2.617.336,22	1.878.903,47	75.448,80		1.954.352,27	662.983,95	568.680,82	2,88	25,33
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	59.793,36	940,80		60.734,16	47.966,96	6.488,61		54.455,57	6.278,59	11.826,40	10,68	10,34
6. Geringwertige Wirtschaftsgüter Sammelposten	835,80			835,80	835,80			835,80	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	34.894,81	5.462,19		40.357,00					40.357,00	34.894,81		100,00
Gesamtsumme	10.395.233,17	282.823,10	0,00	10.678.056,27	7.190.488,66	242.143,43	0,00	7.432.632,09	3.245.424,18	3.204.744,51	2,27	30,39

Anlagennachweis der Nahwärmerversorgung für das Jahr 2016

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen				Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorangeg. Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
	Anfangsbestand	Zugang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsbestand	Abschreibungen im Wirtschaftsjahr	Angesammelte Abschreibungen die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge	Endstand			Durchschnittlicher AFASatz 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	0,00	1.000,00		1.000,00	0,00	222,22		222,22	777,78	0,00	22,22	77,78
II. Sachanlagen												
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	117.222,14	0,00	0,00	117.222,14	23.247,08	2.344,49	0,00	25.591,57	91.630,57	93.975,06	2,00	78,17
2. Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen	341.006,88	0,00	0,00	341.006,88	218.328,44	22.088,92	0,00	240.417,36	100.589,52	122.678,44	6,48	29,50
3. Verteilungsanlagen	365.143,07	64.014,03	75.909,87	505.066,97	94.585,24	14.816,58	0,00	109.401,82	395.665,15	270.557,83	2,93	78,34
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.308,48	4.516,10	0,00	12.824,58	6.422,96	1.789,44	862,50	7.359,90	5.464,68	1.885,52	13,95	42,61
5. Geringwertige Wirtschaftsgüter	941,89	0,00	0,00	941,89	941,69	0,00	0,00	941,69	0,20	0,20	0,00	0,02
6 Anlagen im Bau	109.085,22	6.118,02	-75.909,87	39.293,37	0,00	0,00	0,00	0,00	39.293,37	109.085,22	0,00	0,00
Gesamtsumme	941.707,68	75.648,15	0,00	1.017.355,83	343.525,41	41.261,65	852,50	383.934,56	633.421,27	598.182,27	4,06	62,26

Entwicklung der Ertragszuschüsse

Wasserwerk

1. Staatl. Zuschüsse (Zuwendungsbescheide bis 31.12.2002)

Jahr	Ausgangswert	Stand	+ Zugang - Abgang 2016	Auflösung	Stand
	EUR	31.12.2015 EUR		5 v.H. 2016 EUR	31.12.2016 EUR
1965-1977	642.091,84	192.626,01		32.104,34	160.521,67
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	1.429,14		1.429,14	-
1998	104.456,93	10.445,50		5.222,75	5.222,75
2000	135.492,35	44.033,60		6.774,40	37.259,20
2001	557.308,15	181.126,92		27.865,68	153.261,24
2002	254.800,00	82.810,00		12.740,00	70.070,00
2003	105.302,87	36.856,62		5.265,23	31.591,39
Summe	2.671.099,48	549.327,79		91.401,54	457.926,25

2. Staatl. Zuschüsse (Zuwendungsbescheide ab 01.01.2003)

Jahr	Ausgangswert EUR	Stand	+ Zugang - Abgang 2016 EUR	Auflösung		Stand
		31.12.2015 EUR		%	2016 EUR	31.12.2016 EUR
2004	10.700,00	7.226,91		2,27	242,89	6.984,02
2006	5.650,00	4.097,32		2,27	128,26	3.969,06
2008	152.300,00	119.615,99		2,27	3.457,21	116.158,78
2009	163.600,00	133.153,68		2,27	3.713,72	129.439,96
2014	98.300,00	55.343,53	42.050,00	2,27	1.356,42	96.037,11
2016	6.300,00	-	6.300,00	2,27	23,84	6.276,16
Summe	436.850,00	319.437,43	48.350,00		8.922,34	358.865,09

3. Wasserversorgungs- und Hausanschlussbeiträge (Veranlagungen bis 31.12.2002)

Jahr	Ausgangswert	Stand	+ Zugang - Abgang 2016	Auflösung	Stand
	EUR	31.12.2015 EUR		5 v.H. 2016 EUR	31.12.2016 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	2.684,92		2.684,92	-
1996	88.761,00	4.438,14		4.438,14	-
1997	24.269,80	1.821,20		1.214,13	607,07
1998	32.054,89	3.205,50		1.602,75	1.602,75
1999	204.592,90	30.688,33		10.229,44	20.458,89
2000	19.784,27	3.957,60		989,40	2.968,20
2001	15.531,53	3.881,37		776,27	3.105,10
2002	8.673,94	2.601,00		433,50	2.167,50
Summe	548.509,66	53.278,06	-	22.368,55	30.909,51

4. Wasserversorgungs- und Hausanschlussbeiträge (Veranlagungen ab 01.01.2003)

a) Wasserversorgungsbeiträge

Jahr	Ausgangswert	Stand	+ Zugang - Abgang 2016	Auflösung		Stand
	EUR	31.12.2015 EUR		%	2016 EUR	31.12.2016 EUR
2003	13.692,43	8.418,01		2,27	310,82	8.107,19
2004	8.865,92	5.782,98		2,27	201,26	5.581,72
2005	2.376,56	1.637,85		2,27	53,95	1.583,90
2006	18.127,88	13.149,10		2,27	411,50	12.737,60
2007	762,75	575,95		2,27	17,31	558,64
2008	22.606,05	17.755,41		2,27	513,16	17.242,25
2009	12.658,65	10.303,07		2,27	287,35	10.015,72
2010	668,82	582,13		2,27	15,18	566,95
2014	25.289,49	24.399,96		2,27	574,07	23.825,89
01.03.2016	8.440,12		8.440,12	2,27	159,66	8.280,46
21.04.2016	3.573,07		3.573,07	2,27	60,83	3.512,24
21.04.2016	3.668,92		3.668,92	2,27	62,46	3.606,46
01.06.2016	5.798,93		5.798,93	2,27	76,79	5.722,14
30.12.2016	7.284,60		7.284,60	2,27	13,78	7.270,82
30.12.2016	5.921,40		5.921,40	2,27	11,20	5.910,20
Summe	139.735,59	82.604,46	34.687,04		2.769,32	114.522,18

b) Hausanschlussbeiträge

Jahr	Ausgangswert	Stand 31.12.2015	+ Zugang - Abgang 2016	Auflösung		Stand 31.12.2016
				%	2016 EUR	
	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR
2003	2.737,59	1.883,94		2,50	68,51	1.815,43
2004	2.931,40	2.090,02		2,50	73,33	2.016,69
2005	609,48	450,38		2,50	15,27	435,11
2006	5.080,56	3.873,94		2,50	127,01	3.746,93
2007	4.168,62	3.282,74		2,50	104,21	3.178,53
2008	1.223,28	993,58		2,50	30,57	963,01
2009	2.752,95	2.305,14		2,50	68,81	2.236,33
2010	1.110,99	958,24		2,50	27,78	930,46
2011	2.719,14	2.418,72		2,50	67,97	2.350,75
2012	6.534,21	5.941,79		2,50	163,35	5.778,44
2013	8.735,98	8.233,33		2,50	218,40	8.014,93
2014	12.425,89	11.939,68		2,50	311,08	11.628,60
2015	6.643,70	6.576,57		2,50	166,09	6.410,48
14.03.2016	809,43		809,43	2,50	18,55	790,88
01.06.2016	715,06		715,06	2,50	10,43	704,63
21.06.2016	1.221,19		1.221,19	2,50	20,35	1.200,84
01.07.2016	449,54		449,54	2,50	5,62	443,92
01.09.2016	1.049,52		1.049,52	2,50	8,75	1.040,77
09.11.2016	915,31		915,31	2,50	7,63	907,68
16.11.2016	648,28		648,28	2,50	9,45	638,83
16.11.2016	1.035,91		1.035,91	2,50	21,58	1.014,33
Summe	64.518,03	50.948,07	6.844,24		1.544,74	56.247,57

c) Gesamtsumme

Jahr	Ausgangswert	Stand 31.12.2015	+ Zugang - Abgang 2016	Auflösung		Stand 31.12.2016
				%	2016 EUR	
	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR
Summe	204.253,62	133.552,53	41.531,28		4.314,06	170.769,75

Nahwärmeversorgung

Baukostenzuschüsse (Anschlusskostenbeiträge)

Jahr	Ausgangswert	Stand zum 31.12.2015 in EUR	+ Zugang - Abgang	- Auflösung		Stand zum 31.12.2016 in EUR
				%	in EUR	
2005	94.827,58	51.338,45		4,06	3.850,00	47.488,45
2006	25.862,07	14.000,77		4,06	1.050,00	12.950,77
2008	10.325,69	6.730,08		4,06	419,22	6.310,86
2009	20.841,38	14.503,52		4,06	846,16	13.657,36
2015	6.034,48	5.901,77		4,06	245,00	5.656,77
01.01.2016	8.620,69		8.620,69	4,06	350,00	8.270,69
01.07.2016	3.017,24		3.017,24	4,06	61,25	2.955,99
Summe	169.529,13	92.474,59	11.637,93		6.821,63	97.290,89

Landeszuschüsse

Jahr	Ausgangswert	Stand zum 31.12.2015 in EUR	+ Zugang - Abgang	- Auflösung		Stand zum 31.12.2016 in EUR
				%	in EUR	
2006	52.240,00	28.282,03		4,06	2.120,94	26.161,09
2007	67.800,00	39.112,54		4,06	2.752,68	36.359,86
2008	4.936,00	3.217,19		4,06	200,40	3.016,79
2015	19.212,00	23.864,11	4.803,00	4,06	150,89	19.212,00
2016	960,60		960,60	4,06	39,00	921,60
2016	3.842,40		3.842,40	4,06	156,00	3.686,40
Summe	148.991,00	94.475,87	-		5.118,13	89.357,74

Die Auflösung der Ertragszuschüsse erfolgte in Höhe des durchschnittlichen Abschreibungssatzes der geförderten Anlagegüter (2016 = 4,06%)

Die Auflösung der in 2015 erhaltenen Landeszuschüsse wurde revidiert, da im Anlagenbereich noch keine Aktivierung erfolgt ist. Im Geschäftsjahr wurde ein Teil aktiviert und somit konnte auch eine anteilige Auflösung erfolgen.

Anhang:

1. Allgemeine Angaben

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.

2. Besonderheiten der Form des Jahresabschlusses

Die vorliegende Gliederung des Jahresabschlusses enthält gegenüber der Gliederung nach HGB folgende Besonderheiten:

Die vorliegende Gliederung basiert auf den speziellen Gliederungsvorschriften der §§ 8 und 9 EigBVO.

3. Angaben zur Bilanzierung und Bewertung einschließlich steuerlicher Maßnahmen

Der Jahresabschluss des Eigenbetriebs Versorgungsbetriebe Münstertal wurde nach den Bilanzierungs- und Bewertungsvorschriften des Handelsgesetzbuches für große Kapitalgesellschaften und den abweichenden bzw. ergänzenden Vorschriften des Eigenbetriebsrechts erstellt.

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 angesetzt. Erkennbare Ausfallrisiken bestanden nicht. Einzel- oder Pauschalwertberichtigungen waren demnach nicht zu bilden.

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

Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten wurden zum Rückzahlungsbetrag angesetzt.

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

Angaben zur Bilanz

Anlagevermögen

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

Anlagevermögen	31.12.2016	31.12.2015
	EUR	EUR
I. Immaterielle Wirtschaftsgüter		
EDV-Software	1.491,28	927,55
II. Sachanlagen		
Sachanlagen	3.877.354,17	3.801.999,23
Summe Anlagevermögen	3.878.845,45	3.802.926,78

Vorräte

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

Vorräte	31.12.2016	31.12.2015
	EUR	EUR
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		
Materialbestand	40.878,65	41.214,51
Summe Vorräte	40.878,65	41.214,51

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

31.12.2016	TEUR	< 1 Jahr	1 bis 5 J.	> 5 J.
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
aus Lieferungen und Leistungen	76,3	76,3	-	-
- davon Forderungen an die: Gemeinde aus Wärmelieferung (10.276,98 €)				
Forderungen an Gemeinde	4,4	4,4		
Gewerbesteuerrückforderung				
sonstige Forderungen	10,8	10,8	-	-
Summe	91,6	91,6	-	-

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen bestehen aus Wasserlieferungen (EUR 8.601,37), Wasserversorgungsbeiträgen (EUR 15.241,43), Stromeinspeisung (EUR 3.799,26), Rückersatz für Kosten Wasserrohrbrucharbeiten (EUR 5.461,79), sonstige (EUR 19.593,39) sowie Forderungen aus Wärmelieferung (EUR 23.651,66).

Bei den Forderungen an die Gemeinde handelt es sich um Rückforderungen für zu viel entrichtete Gewerbesteuer.

Die sonstigen Forderungen bestehen aus debitorischen Kreditoren (EUR 1.279,94) und noch nicht abziehbarer Vorsteuer (EUR 9.546,75).

Rechnungsabgrenzungsposten

In die Rechnungsabgrenzungsposten wurde ein Disagio in Höhe von EUR 8.006,00 eingestellt. Dieser ist dem Betriebszweig Nahwärmeversorgung zugeordnet.

Disagio	Stand	Monate /	Auflösung	Stand
Ausgangswert	01.01.2016	Gesamtlaufzeit		31.12.2016
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
17.400,00	8.930,00	12/226	924	8.006,00

Eigenkapital

Das Eigenkapital des Eigenbetriebs stellt sich wie folgt dar:

Eigenkapital	31.12.2016	31.12.2015
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Stammkapital	418.694,75	418.694,75
Wasserwerk (393.694,75 €)		
Nahwärmeversorgung (25.000,00 €)		
Rücklagen		
1. allgemeine Rücklage (Investitionszulage Wasserwerk)	6.459,15	6.459,15

Gemäß der Investitionszulagenbescheide vom 10. Mai 1985 und 30. April 1986 wurden dem Betriebszweig Wasserwerk nach § 4 b InvZuG folgende Investitionszulagen gewährt:

- für das Jahr 1982	1.521,60 EUR
- für das Jahr 1983	4.047,39 EUR
- für das Jahr 1984	<u>890,16 EUR</u>
	<u>6.459,15 EUR</u>

Die Beträge wurden jeweils in die Rücklagen eingestellt. Der Bestand blieb im Berichtszeitraum unverändert.

2. zweckgebundene Rücklagen	10.225,84	10.225,84
-----------------------------	------------------	------------------

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

Gewinnvortrag	475.694,60	456.236,94
Jahresgewinn/Jahresverlust (-)	6.064,39	19.457,66
Summe Eigenkapital	<u>917.138,73</u>	<u>911.074,34</u>

Ertragszuschüsse

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

Ertragszuschüsse	01.01.2016	+ Zugang	- Auflösung	31.12.2016
	<u>EUR</u>	<u>- Abgang</u>		<u>EUR</u>
Wasserwerk:				
Wasserversorgungs- u. Hausanschlussbeiträge Wasserwerk	186.830,59	41.531,28	26.682,61	201.679,26
Staatliche Zuschüsse	868.765,22	48.350,00	100.323,88	816.791,34
Nahwärmeversorgung:				
Anschlusskostenbeiträge	92.474,59	11.637,93	6.821,63	97.290,89
Landeszuschüsse	94.475,87		5.118,13	89.357,74
Summe Ertragszuschüsse	<u>1.242.546,27</u>	<u>101.519,21</u>	<u>138.946,25</u>	<u>1.205.119,23</u>

Rückstellungen

Art der Rückstellung	Stand zum	Stand zum	Veränderung in	
	01.01.2016	31.12.2016	TEUR	%
	TEUR	TEUR	TEUR	
Steuerrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0
Gewerbesteuerrückstellung	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige Rückstellungen	57,6	96,5	38,9	67,5
Urlaubs-, Überstundenrückst. Arbeitnehmer	2,7	2,5	-0,2	-7,4
Aufbewahrungspflicht Unterlagen	3,9	5,1	1,2	30,8
Abschluss- und Prüfungskosten (interne u. externe Abschlussarbeiten, Prüfungsk. GPA)	21,0	16,9	-4,1	-19,4
Rückstellung Gebührenüberdeckung 12/13	30,0	72,0	42,0	139,8
Rückstellungen gesamt	57,6	96,5	38,9	67,5

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 2017 enthalten. Es wurde auch eine Rückstellung für externe Jahresabschlusskosten (Steuererklärung und Berechnung Konzessionsabgabe), sowie für Raumkosten aufbewahrungspflichtiger Unterlagen gebildet. Mit Einführung der Konzessionsabgabe wurden die Wassergebühren in 2011 auf 2,80 €/cbm erhöht, um den Mindesthandelsbilanzgewinn zu gewährleisten. In den Vorjahren kam es jedoch zu einer deutlichen „Gebührenüberdeckung“. Aufgrund dessen wurden die Gebühren zum 1.1.2014 auf 2,00 €/cbm gesenkt. Hierzu wurden die Rückstellungen aus 2012 und 2013 teilweise aufgelöst. Da im Geschäftsjahr nicht die volle Konzessionsabgabe erwirtschaftet werden konnte, wurden die Gebühren im Jahr 2017 auf 2,40 €/cbm erhöht.

Verbindlichkeiten

Die Restlaufzeiten der Verbindlichkeiten sind im nachfolgenden Verbindlichkeitsspiegel im Einzelnen dargestellt.

Art der Verbindlichkeit zum	Gesamtbetrag	davon mit einer Restlaufzeit		
		< 1 Jahr	1 bis 5 J.	> 5 J.
31.12.2016	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
gegenüber Kreditinstituten	1.241,6	31,3	17,5	1.192,7
aus Lieferungen und Leistungen	67,3	67,3	-	-
gegenüber der Gemeinde	493,5	493,5	-	-
sonstige Verbindlichkeiten	37,2	37,2	-	-
Summe Verbindlichkeiten	1.839,5	629,3	17,5	1.192,7

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 den Ausbau und die Instandhaltung der Anlagen. Es bestehen branchenübliche Eigentumsvorbehalte an den gelieferten Gegenständen.

Die Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde beinhalten die Kassenverbindlichkeiten aufgrund der Einheitskasse und die Konzessionsabgabe, die im Eigenbetrieb im Geschäftsjahr berücksichtigt wurde, im Gemeindehaushalt erst im Folgejahr zu tragen kam.

Kassenverbindlichkeiten Einheitskasse	Wasserwerk	Nahwärmeversorgung
Stand 01.01.2016	22.388,24 €	- 221.752,11 €
Einzahlungen	663.244,92 €	270.968,48 €
Auszahlungen	- 831.640,92 €	- 375.130,70 €
Zinsen 2016, 1 % p.a.	- 2.141,29 €	- 2.764,75 €
Stand zum 31.12.2016	- 148.149,05 €	- 328.679,08 €

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

Sonstige Verbindlichkeiten	31.12.2016	31.12.2015
	EUR	EUR
KfW 9018072 Zins	942,89	1.007,95
KfW 4262966 Zins	1.244,30	1.327,28
KfW 5689429 Zins	1.977,55	2.101,22
Volksbank 34.001017.00 Zins u. Tilgung	1.418,26	1.434,31
Dt. Gen.Hypo 3018795902 Zins u. Tilgung	4.013,13	4.013,13
Sparkasse 6001201810 Zins u. Tilgung	3.113,65	3.113,65
Sparkasse 6001140935 Zins u. Tilgung	7.212,00	7.212,00
Sparkasse 6001229472 Zins u. Tilgung	3.283,36	3.341,93
Sparkasse 6001227641 Zins u. Tilgung	3.017,07	3.062,67
Sparkasse 6001241790 Zins u. Tilgung Nahw.vers.	1.535,15	1.565,95
Dt. Gen.Hypo 3018795906 Zins u. Tilgung Nahwärme	5.032,36	5.080,29
Kreditorische Debitoren Wasserwerk	271,37	0,00
Kreditorische Debitoren Nahwärmeversorgung	4.125,97	6.759,37
Summe sonstige Verbindlichkeiten	37.187,06	40.019,75

Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung

Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse setzen sich wie folgt zusammen:

Umsatzerlöse	31.12.2016	31.12.2015
	EUR	EUR
Erlöse Wärmelieferung	106.894,21	92.254,14
Erlöse Wasserverkauf 7% UST	431.186,61	432.762,85
Erlöse Reparaturen, Material	16.369,57	13.261,61
Kostenbeteiligung Lagerhaltung WW Staufen	1.026,17	1.077,33
Erträge Materialverkauf an Staufen 19% UST	646,54	2.059,72
sonstige Erträge, Stromeinspeisung 19%	5.892,34	6.524,21
Kostenersätze Unterhaltung Hochbehälter Bühl	13.626,49	15.528,99
Auflösung Rückst. Gebührenüberdeckung	45.000,00	45.000,00
Auflösung der WV. u. Hausanschl.Beiträge	26.682,61	28.891,98
Auflösung Baukosten Nahwärmeversorgung	6.821,63	5.857,71
Auflösung der staatlichen Zuschüsse WW	100.323,88	99.533,33
Auflösung Landeszuschüsse Nahwärmeversorgung	5.118,13	4.862,49
Summe Umsatzerlöse	759.588,18	747.614,36

Andere aktivierte Eigenleistungen

Andere aktivierte Eigenleistungen	31.12.2016	31.12.2015
	EUR	EUR
andere aktivierte Eigenleistungen	1.455,00	5.030,56
Summe andere aktivierte Eigenleistungen	1.455,00	5.030,56

Sonstige betriebliche Erträge

sonstige betriebliche Erträge	31.12.2016	31.12.2015
	EUR	EUR
Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	33,57	16,00
Summe sonstige betriebliche Erträge	33,57	16,00

Materialaufwand

Materialaufwand	31.12.2016	31.12.2015
	EUR	EUR
Aufwendungen für Roh-,Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	72.688,53	69.837,60
Aufwendungen für bezogene Leistungen	110.942,27	95.668,98
Summe Materialaufwand	183.630,80	165.506,58

Personalaufwand

Personalaufwand	31.12.2016	31.12.2015
	EUR	EUR
Löhne und Gehälter	51.543,50	51.340,63
soziale Abgaben und Aufw. für Altersvers. u. Unterstütz.	15.552,41	15.272,95
- davon für Altersversorgung EUR 4.976,03		
Summe Personalaufwand	67.095,91	66.613,58

Haftungsverhältnisse

Neben den in der Bilanz aufgeführten Verbindlichkeiten bestehen keine Haftungsverhältnisse.

5. Sonstige Angaben

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.

Arbeitnehmer

Personalstand	2016	2015	Veränderung
Angestellte	1,0	1,0	0,0
Summe	1,0	1,0	0,0

Der Eigenbetrieb beschäftigte am 31.12.2016 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.

Angaben zum Jahresergebnis

Die Verwaltung schlägt vor, den Jahresgewinn 2016 in Höhe von 6.064,39 EUR auf neue Rechnung vorzutragen.

Münstertal, 22.10.2018

Dienstaufsicht:

Rüdiger Ahlers Bürgermeister
der Gemeinde Münstertal

Lagebericht:

Der Gemeinderat hat am 25.01.2016 einen in den Einnahmen und Ausgaben ausgeglichenen Wirtschaftsplan mit einem Volumen von 1.784.570 € beschlossen.

Davon entfielen auf den Erfolgsplan 755.270 € und auf den Vermögensplan 1.029.300 €.

Die Wasserverbrauchsgebühr betrug im Jahr 2016 2,00 €/cbm.

Technische Verhältnisse:	
Für die Ermittlung der Verbrauchsmengen stehen der Wasserversorgung derzeit 1.259 Wasserzähler zur Verfügung.	
Versorgungsnetz:	Gesamtlänge: 76,2 km

Wasseraufkommen:

Das Wasseraufkommen in der Gemeinde Münstertal ist im Vergleich zum Vorjahr um 2.194 cbm gestiegen.

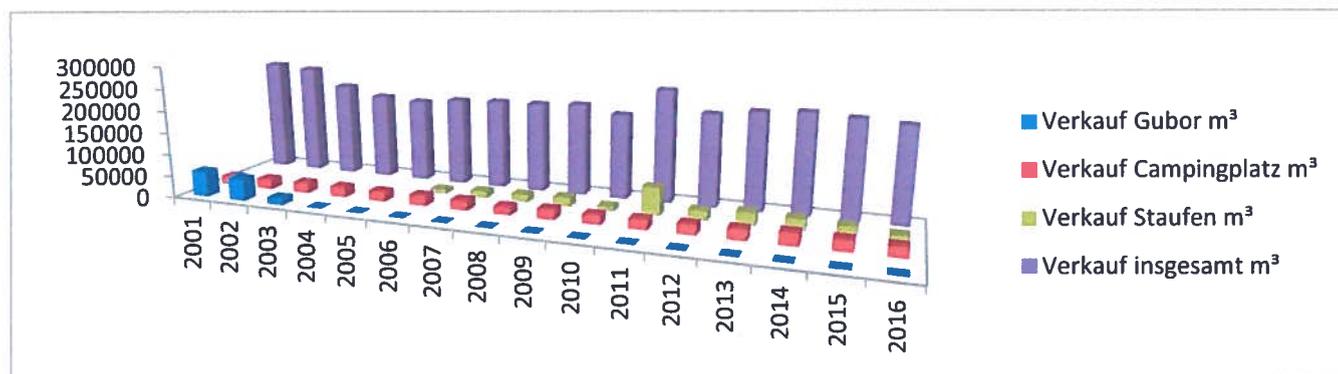
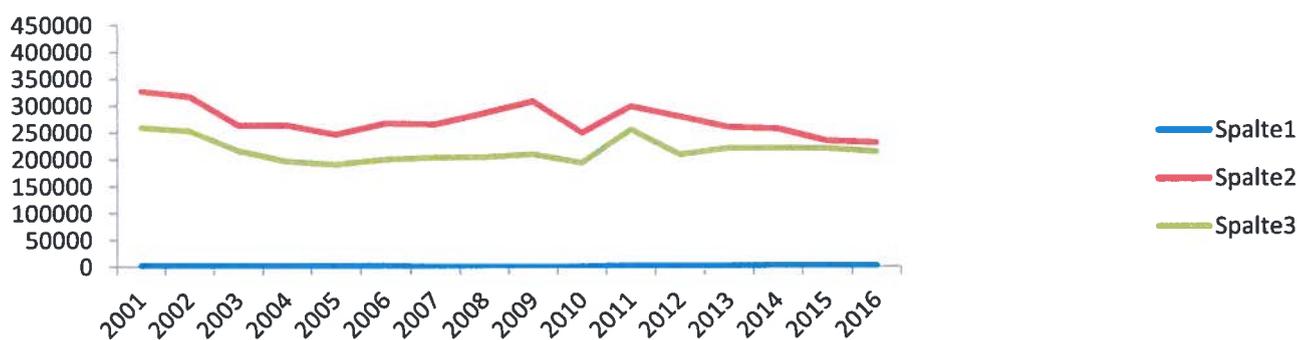
	2016 cbm	2015 cbm	Differenz cbm
Haushalte	178.690	174.443	4.247
Campingplatz	23.104	25.157	-2.053
	201.794	199.600	2.194
Lieferung an Stadt Staufen	11.998	20.835	-8.837
Gesamtverkaufsmenge	213.792	220.435	-6.643

Der Campingplatz Münstertal bezieht die größte Wassermenge im Münstertal.

Die Stadt Staufen hat auch einen hohen 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 2001 – 2016

Jahr	Wasser Abgabe Behälter m³	Verkauf lt. Verbr. abrechn. m³	davon Verkauf			Verkauf Stufen m³	Verkauf insgesamt m³	Eigenverbrauch m³	Statistische Differenz		Wasserverkaufserlöse Euro
			an Gubor m³	an Campingplatz m³	an Haushalte m³				m³	%	
2001	326.777	259.491	58.382	20.477	180.632		259.491	15.000	52.286	16,00	497.679
2002	317.112	252.867	50.435	23.365	179.067		252.867	15.000	49.245	15,53	544.217
2003	263.767	215.875	14.941	24.108	176.826		215.875	15.000	32.892	12,47	525.980
2004	263.617	196.126	563	23.695	171.868		196.126	21.000	46.491	17,64	479.890
2005	246.523	190.448	0	22.396	168.052		190.448	21.000	35.075	14,23	466.393
2006	267.179	190.492	0	23.306	167.186	9.440	199.932	21.000	46.247	17,31	471.253
2007	265.210	188.590	0	22.478	166.112	14.892	203.482	21.000	40.728	15,36	471.560
2008	286.405	187.239	0	18.262	168.977	17.045	204.284	21.000	61.121	21,34	479.736
2009	308.350	188.763	0	22.853	165.910	20.520	209.283	21.000	78.067	25,32	475.935
2010	249.320	182.856	0	21.290	161.566	10.341	193.197	21.000	35.123	14,09	455.514
2011	298.596	192.361	0	22.457	169.904	62.627	254.988	21.000	22.608	7,57	599.381
2012	279.381	186.770	0	22.956	163.814	22.037	208.807	21.000	49.574	17,74	556.623
2013	260.162	192.151	0	24.208	167.943	28.824	220.975	15.000	24.187	9,30	576.594
2014	257.109	200.783	0	28.372	172.411	26.214	226.997	15.000	15.112	5,88	439.421
2015	234.493	199.600	0	25.157	174.443	20.835	220.435	10.000	4.058	1,73	432.763
2016	230.860	201.794	0	23.104	178.690	11.998	213.792	15.000	2.068	0,90	431.187



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 31.12.2016	Stand am 31.12.2015
Heizkessel		
- Nennwärmeleistung	400 kW	400 kW
- Feuerungswärmeleistung	480 kW	480 kW
Befuerung		
Grund- und Mittellast	Unbehandelte Waldhackschnitzel	Unbehandelte Waldhackschnitzel
- Spitzenlast	Gas	Gas
Leistungsnetz	1118 m	1018 m
- Hauptleitung	883 m	825 m
- Hausanschlussleitungen	235 m	193 m
Hausanschlüsse (Anzahl)	14	12

	2016 kWh	2015 kWh	Differenz kWh
Wärme Holzessel	1.146.160	1.042.720	103.440
Gasbezug	325.710	276.113	49.597
Summe Wärme	1.471.870	1.318.833	153.037

Kosten- und Ertragslage:

Bei der Aufstellung des Erfolgsplans für das Jahr 2016 wurde ursprünglich von einem zu erwartenden Gesamtgewinn in Höhe von 36.000 € ausgegangen.

Das Wirtschaftsjahr 2016 schließt dagegen tatsächlich mit einem Gesamtgewinn in Höhe von 6.064,39 Euro ab.

Der Gesamtgewinn verteilt sich wie folgt auf die Betriebszweige:

- Wasserwerk	33.031,53 Euro	Gewinn
- Nahwärmeversorgung	-26.967,14 Euro	Gewinn
- Gesamt	6.064,39 Euro	Gewinn

Der in 2016 erwirtschaftete Gesamtgewinn wird dem bilanziellen Gewinnvortrag zugeschrieben. Der Betrieb befindet sich in der Gewinnzone und muss unter anderem Gewerbesteuer bezahlen. Hierfür wurde in 2016 eine Vorauszahlung von 2.854,00 Euro geleistet. Diese wurde nun durch eine Rückforderung von 2.711,00 €, aufgrund des vorliegenden Jahresabschlusses reduziert. Somit fällt für das Jahr 2016 ein Betrag von 143,00 € Gewerbesteuer an. Für die Körperschaftsteuer ist keine Rückstellung erforderlich, da hier noch Verlustvorträge aus Vorjahren verrechnet werden können.

Wesentliche Abweichungen von den Planzahlen 2016			
Erträge	Ansatz EUR	Ergebnis EUR	Differenz EUR
Wasserwerk			
Wassergebühren	440.000,00	431.186,61	- 8.813,39
Sonstige Erträge, Kostenersätze, u.a.	10.000,00	16.369,57	6.369,57
Auflösung Rückstellung Gebührenüberhang	33.100,00	45.000,00	11.900,00
Nahwärmeversorgung			
Wärmelieferung	103.270,00	106.894,21	3.624,21
Jahresverlust	-	26.967,14	26.967,14

Wasserwerk:

Die Wassergebühren sind gegenüber dem Planansatz um 8.813,39 € geringer.

Bei den sonstigen Erträgen waren die Einnahmen um 6.369,57 Euro höher als der Planansatz in 2016 (10.000 EUR). Der Planansatz wurde aufgrund der geringeren Zahlen im Jahr 2014 stark reduziert.

Für die Auflösung der Rückstellung Gebührenüberhang wurde ein Planansatz von 33.100 Euro aufgrund der Zahlen aus den Jahren 2014 und 2015 festgesetzt. Die tatsächliche Auflösung im Geschäftsjahr beträgt jedoch 45.000,00 Euro und ist somit um 11.900,00 Euro höher. Die Rückstellung aus 2012 wurde im Geschäftsjahr komplett ausgelöst. Aus der Rückstellung des Jahres 2013 sind noch 30.000 € übrig, die im Jahr 2017 aufgelöst werden

Nahwärmeversorgung:

Im Jahr 2016 gab es gegenüber dem Planansatz Mehreinnahmen aus Wärmelieferung von 3.624,21 Euro. Im Vergleich zum Vorjahr ist der Erlös aus Wärmelieferung, aufgrund weiterer Anschlüsse, die im Geschäftsjahr neu hinzukamen, um 14.640,07 Euro gestiegen.

Im Planansatz wurde von einem Jahresverlust/-gewinn von 0,00 Euro ausgegangen. Der Verlust lag letztendlich bei einem Betrag von 26.967,14 Euro. Hier spielt vor allem die Vorsteuerkürzung, sowie höhere Aufwendungen für Gas, eine Rolle.

Aufwendungen	Ansatz EUR	Ergebnis EUR	Differenz EUR
Wasserwerk			
Materialkauf Lager	13.000,00	8.154,99	- 4.845,01
Unterhaltung und Instandsetzung Anlage	40.000,00	71.677,80	31.677,80
Leistungen Stadtwerke Müllheim-Staufen	25.000,00	12.246,00	- 12.754,00
Kostenanteile an Bauhof/Forstbetrieb	5.000,00	7.476,14	2.476,14
Abschreibungen	230.000,00	242.143,43	12.143,43
Konzessionsabgabe	40.000,00	10.600,00	- 29.400,00
Aus- und Fortbildungskosten	5.000,00	7.392,65	2.392,65
Verwaltungskostenbeiträge	60.000,00	71.300,00	11.300,00
Kosten Ausweisung Wasserschutzgebiete	5.000,00	-	- 5.000,00
Zinsen an Gemeinde	-	2.141,29	2.141,29
sonstiger Zinsaufwand	-	3.046,43	3.046,43
Gewerbesteuer	4.000,00	143,00	- 3.857,00
Jahresgewinn	36.000,00	33.031,53	- 2.968,47
Nahwärmeversorgung			
Hackschnitzel	25.000,00	30.426,19	5.426,19
Energiekosten, Gas	10.000,00	19.500,61	9.500,61
Unterhaltung Heizanlage	10.000,00	2.277,98	- 7.722,02
Kostenanteile an Bauhof/Forstbetrieb	1.800,00	4.142,22	2.342,22
Abschreibungen	35.800,00	41.261,65	5.461,65
Geschäftsausgaben	100,00	14.924,56	14.824,56

Wasserwerk:

Es wurde weniger Material eingekauft, als für das Jahr 2016 geplant. Ein Teil der Materialkosten sind im Posten Anlagenunterhaltung enthalten, der im Geschäftsjahr stark angestiegen ist.

Im Jahr 2016 kam es im Bereich Unterhaltung und Instandsetzung von Anlagen zu einer Überschreitung von 31.677,80 Euro. Diese Überschreitung relativiert sich etwas mit einem deutlich geringeren Aufwand im Bereich Leistungen Stadtwerke Müllheim-Staufen von 12.754,00 €. Jedoch war die Anlagenunterhaltung im Geschäftsjahr sehr hoch. Auch im Vergleich zum Vorjahr sind die Kosten um 19.232,91 € gestiegen.

Die inneren Verrechnungen für Kostenanteile Bauhof/Forstbetrieb sind um 2.476,14 € 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.

Auch die Abschreibungen auf Anlagen sind deutlich höher als geplant. Die tatsächlichen Ausgaben betragen 242.143,43 €, die Planzahlen 230.000 €. Die Abschreibung der Verbindungsleitung Süßenbrunn/Wasen, sowie die Ultrafiltrationsanlage Teufelsgrund sind im Hauptsächlichen nicht im Planansatz berücksichtigt.

Die maximale Konzessionsabgabe konnte im Geschäftsjahr nicht erreicht werden. Dies ist das Resultat der stark gestiegenen Kosten für Anlagenunterhaltung, die den Gewinn deutlich verringert haben. Die maximale Konzessionsabgabe kann in den 3 Folgejahren nachgeholt werden. Die

Gebühren wurden im Jahr 2017 auf 2,40 Euro angehoben.

Die Kosten für Aus- und Fortbildung sind im Jahr 2016 um 2.392,65 Euro höher als geplant.

Die Verwaltungskostenbeiträge sind durch eine Erhöhung der Löhne und Gehälter stark angestiegen. Dies war im Planansatz noch nicht berücksichtigt. Hierdurch kommt es in diesem Bereich zu einer Abweichung von 11.300 Euro.

Bei den Kosten für Ausweisung Wasserschutzgebiete wurden im Jahr 2016 Ausgaben von 5.000,00 Euro geplant, die aber, wie auch schon in den Vorjahren, nicht realisiert wurden. Der Planansatz wurde im Geschäftsjahr von 10.000 € auf 5.000 € gesenkt.

Der Kassenbestand der Einheitskasse der Vorjahre, hat sich beim Wasserwerk im Jahr 2016 in einen Kassenvorgriff gewandelt, für den Zinsen, die an die Gemeinde entrichtet werden, angefallen sind. Dies war bei der Planung nicht absehbar.

Aus Auflösung der Rückstellung der Gebührenüberdeckung im Geschäftsjahr ergab sich ein Zinsaufwand bei der Position sonstiger Zinsaufwand in Höhe von 3.046,43 Euro, der zuvor nicht im Planansatz festgelegt wurde.

Die Abweichung des Planansatzes zur tatsächlich gebuchten Gewerbesteuer beträgt 3.857,00 Euro. Aufgrund des geringeren Gewinns, der im hauptsächlichen auf die hohen Kosten der Anlagenunterhaltung zurück zu führen ist, kam es zu einer Gewerbesteuerrückforderung. Es sind somit 143,00 Euro an Gewerbesteuer angefallen.

Nahwärmeversorgung:

Der Bedarf an Hackschnitzel zur Versorgung des Heizkessels war im Geschäftsjahr um 5.426,19 € höher als geplant

Im Jahr 2016 sind die Energiekosten für Gas um 9.500,61 Euro höher als geplant. Im Geschäftsjahr wurde eine weitere Wärmeleitung erstellt und 2 Hausanschlüsse sind hinzugekommen, sodass der Verbrauch an Gas angestiegen ist.

Im Geschäftsjahr ist der Unterhaltungsaufwand der Heizanlage (2.277,98 €) niedriger als ursprünglich in der Planung (10.000,00 €) festgelegt. Erhöhte Ausgaben in diesem Bereich im Jahr 2014, wurden im Planansatz sehr großzügig berücksichtigt. Der Planansatz wurde jedoch im Geschäftsjahr von zuvor 25.000 € (2015) auf 10.000 € (2016) reduziert.

Die inneren Verrechnungen für Kostenanteile Bauhof/Forstbetrieb sind um 2.342,22 € 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.

Auch die Abschreibungen auf Anlagen sind höher als geplant. Die tatsächlichen Ausgaben betragen 41.261,65 €, die Planzahlen 35.800 €. Diese sind auf nachträgliche Anschaffungskosten Wärmeleitung Wasen 39, und der neu hergestellten Wärmeleitung Münster zurück zu führen.

Behandlung des Gewinns 2016:

Bestehender Gewinnvortrag zum 31.12.2015	475.694,60 Euro
Gewinnvortrag 2016	6.064,39 Euro
Gewinnvortrag zum 31.12.2016	481.758,99 Euro

Vermögens- und Finanzlage:

Vermögensplanabrechnung Versorgungsbetriebe Münstertal 2016

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	33.032		33.032
4	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzüglich Einnahmen ¹			0
5	Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeiträge ¹	48.350		48.350
6	Beiträge und ähnliche Entgelte abzüglich Auflösungsbeiträge ¹	41.531	11.638	53.169
7	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen ¹			0
8	Kredite		4.200	4.200
a)	von der Gemeinde			0
b)	von Dritten (Trägerdarlehen)			0
9	Abschreibungen und Anlagenabgänge ^{1,2}	242.143	41.262	283.405
10	Rückflüsse aus gewährten Krediten			0
11	Materialbestandsminderung	336		336
12	Auflösung Disagio		924	924
13	erübrigte Mittel aus Vorjahren			0
14	Finanzierungsmittel insgesamt	365.392	58.024	423.416

¹ Soweit nicht als Finanzierungsbedarf (Ausgaben) geplant

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

Finanzierungsbedarf (Ausgaben)

Lfd.nr.	Bezeichnung	Wasserwerk	Nahwärme	Gesamt
		Euro	Euro	Euro
1	Sachanlagen und immaterielle Werte	282.823	76.501	359.324
2	Finanzanlagen (einschl. Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung)			0
3	Rückzahlung von Stammkapital			0
4	Entnahme aus Rücklagen			0
5	Jahresverlust		26.967	26.967
6	Entnahme aus Sonderposten mit Rücklageanteil			0
7	Auflösung der Ertragszuschüsse	127.006	11.940	138.946
8	Entnahme langfristiger Rückstellungen			0
9	Tilgung von Krediten	87.206	22.260	109.466
10	Gewährung von Krediten			0
a)	an Gemeinde			0
b)	an Dritte			0
11	Materialmehrabstand Lager			0
12	Disagio			0
13	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	85.892	266.712	352.604
14	Finanzierungsbedarf insgesamt	582.927	404.380,00	987.307

Deckungsmittellücke Ende des Jahres 2016

217.535,11 346.356,42 563.892

Deckungsmittelverprobung

Kassenbestand lt. Bilanz 31.12.2016	476828,13
zuzügl. Ford. aus Lieferungen und Leistungen	76348,9
zuzügl. Sonstige Vermögensgegenstände	15203,69
abzgl. Rückstellungen	-57570
abzgl. Verbl. aus Lieferungen und Leistungen	-67254,76
abzgl. Sonstige Verbl.	-53791,11
Deckungsmittellücke 2016	563891,41

Sachanlagen

Die Investitionen im Wirtschaftsjahr 2016 betragen insgesamt 359.323,75 €. Diese teilen sich wie folgt auf den Bereich Wasserversorgung und Nahwärmeversorgung auf.

Wasserversorgung	
Hochbehälter Teufelsgrund Ultrafiltrationsanlage	169.751,93 €
Auskleiden von Quellschächten	6.483,74 €
Ausbau L123 2. BA Trinkwasserleitung	5.462,19 €
Verbindungsleitung Süßenbrunn - Wasen	8.330,26 €
Wasserleitung Unterquerung Neumagenbrücke L130	34.580,40 €
Erweiterung Leitung Brühlweg	52.544,60 €
sonstige Erweiterungen, Hausanschlüsse	4.729,18 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung	940,80 €
	282.823,10 €
Nahwärmeversorgung	
Erweiterung Wärmeleitung Brühlweg	6.800,44 €
Erweiterung Versorgung Willig-Areal/Gufenbach	11.561,16 €
Erweiterung Versorgung Bahnhofsgebäude	35.550,04 €
Erweiterung Hausanschlüsse	16.902,83 €
Quartierskonzept	1.947,58 €
Quartierskonzept Umb. in den Verwaltungshaushalt	- 2.630,00 €
Neuer Anlagen PC mit Software	6.368,60 €
	76.500,65 €

Wasserwerk

Der Einbau einer UF Anlage im Wasserwerk Teufelsgrund wurde im Geschäftsjahr verwirklicht und fertiggestellt.

An der Brunnenstube Starkenbrunn wurde eine Auskleidung der Wasserkammer vorgenommen.

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

Die Verbindungsleitung Süßenbrunn-Wasen wurde im Jahr 2015 fertig gestellt. Im Geschäftsjahr sind

nachträgliche Kosten entstanden.

Die Erweiterung Brühlweg im Bereich Wasserversorgung wurde im Jahr 2016 abgeschlossen.

Die Ausgaben für Erweiterung der Hausanschlüsse im Geschäftsjahr beliefen sich auf 4.729,18 €.

Nahwärmeversorgung

Für die Erweiterung der Wärmeleitung Brühlweg sind im Geschäftsjahr Kosten entstanden. Die Arbeiten wurden im Januar 2017 fertiggestellt.

Die Herstellung der Verbindungsleitung vom Gufenbach zum Willig/Areal wurde im Geschäftsjahr abgeschlossen.

Für die, im Jahr 2015 erstellte Verbindungsleitung zum Bahnhofsgebäude, sind im Jahr 2016 nachträglich Kosten abgerechnet worden.

Im Jahr 2016 wurden zwei neue Hausanschlüsse erstellt.

Bezüglich des Quartierskonzepts (Analyse über den Einbezug neuer Bereiche im Nahwärmenetz) sind im Geschäftsjahr Kosten in Höhe von 1.947,58 Euro entstanden. Kosten über 2.630 Euro, die im Jahr 2015 angefallen sind, wurden im Jahr 2016 in den Verwaltungshaushalt umgebucht, da ein Teil der analysierten Objekte nicht realisiert wird.

Zur Bedienung der Hackschnitzelanlage wurde ein neuer Anlagen PC mit Software angeschafft. Der alte war defekt und musste ersetzt werden.

Investitionszuschüsse (Baukostenzuschüsse)

Nach den Vorschriften des Eigenbetriebsrechts werden die bis 2002 vereinnahmten Wasserversorgungs- und Hausanschlusskostenbeiträge mit jährlich 5 % aufgelöst und damit im Laufe von 20 Jahren an die Gebührenzahler zurückgegeben. Beiträge, die im Jahr 1995 veranlagt wurden, sind im Jahr 2016 aus der Auflösung ausgeschieden. Die Einnahmen aus dieser Auflösung betragen im Geschäftsjahr 2016 22.368,55 Euro.

Ab dem Jahr 2002 werden, wie von der Gemeindeprüfungsanstalt gefordert, auch die vom Land in den Jahren 1965 bis 2002 gewährten staatlichen Zuschüsse mit jährlich 5 % aufgelöst. Hier wurden aus der Auflösung im Geschäftsjahr 2016 91.401,54 Euro vereinnahmt.

Diese bisher auch ertragssteuerlich rechtmäßige Behandlung von Baukostenzuschüssen ist nach Auffassung des Bundesministeriums für Finanzen (BMF) ab 2003 nicht mehr zulässig. Gemäß BMF - Schreiben vom 27.5.2003 sind Baukostenzuschüsse aus öffentlichen und privaten Mitteln, die nach dem 31.12.2002 zugesagt oder veranlagt werden, entweder direkt als Betriebseinnahmen anzusetzen oder aber erfolgsneutral direkt von den Anschaffungs- oder Herstellungskosten des bezuschussten Wirtschaftsguts abzusetzen. Entsprechend den Vorschriften des Eigenbetriebsrechts wird wie bisher die erfolgsneutrale Behandlung angewandt. In Übereinstimmung mit dem BMF - Schreiben vom 7.10.2004 erfolgt die Aktivierung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten in ungekürzter Höhe. Als Wertberichtigung wird auf der Passivseite der Bilanz ein Sonderposten für Investitionszuschüsse in Höhe des auf das jeweilige Wirtschaftsgut entfallenden (Teil des) Zuschussbetrags mit übereinstimmender Abschreibung des Wirtschaftsguts und Auflösung des Sonderpostens gebildet.

An Ertragszuschüssen wurden Hausanschlussbeiträge in Höhe von 53.169,21 Euro festgesetzt. Die Einnahmen aus der Auflösung der nach dem 31.12.2002 veranlagten Beiträge betragen im Jahr 2016 11.135,69 EUR und teilen sich wie folgt auf:

Wasserwerk:

Wasserversorgungsbeiträge 2.769,32 €

Hausanschlussbeiträge 1.544,74 €

Nahwärmeversorgung:

Anschlusskostenbeiträge 6.821,63 €

Die Landeszuschüsse im Geschäftsjahr betragen im Bereich Wasserversorgung 48.350,00 Euro. Bei der Nahwärmeversorgung wurden im Jahr 2016 keine Landeszuschüsse vereinnahmt. Die Auflösung, der in den Jahren 2003 bis 2016 zugesagten öffentlichen Zuschüsse erfolgte im Geschäftsjahr mit 14.040,47 Euro.

Kredite

Im Geschäftsjahr gab es im Bereich Nahwärmeversorgung eine Kreditaufnahme bei der KfW in Höhe von 4.200 €. Dieser Kredit wurde jedoch im Jahr 2018 zurückbezahlt. Die Tilgung der Kredite Dritter in 2016 betrug bei der Nahwärmeversorgung 22.260,00 Euro, beim Wasserwerk 87.205,61 Euro.

Bilanzentwicklung:

A K T I V A	31.12.2015 EUR	31.12.2016 EUR	Veränderung EUR
Anlagevermögen			
Immaterielle Vermögensgegenstände	927,55	1.491,28	563,73
Sachanlagen	3.801.999,23	3.877.354,17	75.354,94
Umlaufvermögen			
Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	41.214,51	40.878,65	- 335,86
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	86.460,30	76.348,90	- 10.111,40
Forderungen an Gemeinde (Gewerbsteuer)	14.754,00	4.377,00	- 10.377,00
sonstige Forderungen und Verm.gegenstände	4.754,12	10.826,69	6.072,57
Rechnungsabgrenzungsposten			
Disagio	8.930,00	8.006,00	- 924,00
Summe AKTIVA	3.959.039,71	4.019.282,69	60.242,98

P A S S I V A	31.12.2015 EUR	31.12.2016 EUR	Veränderung EUR
Eigenkapital			
Stammkapital	418.694,75	418.694,75	-
Rücklagen	16.684,99	16.684,99	-
Gewinnvortrag	456.236,94	475.694,60	19.457,66
Jahresgewinn/-verlust (-)	19.457,66	6.064,39	- 13.393,27
Ertragszuschüsse			
Wasserversorgungs- und Hausanschlussbeiträge	279.305,18	298.970,15	19.664,97
Staatliche Zuschüsse	963.241,09	906.149,08	- 57.092,01
Rückstellungen			
Steuerrückstellungen	-	-	-
sonstige Rückstellungen	96.473,57	57.570,00	- 38.903,57
Verbindlichkeiten			
gegenüber Kreditinstituten	1.346.846,34	1.241.580,73	- 105.265,61
aus Lieferungen und Leistungen	75.414,10	67.254,76	- 8.159,34
gegenüber der Gemeinde (Einheitskasse)	199.363,87	476.828,13	277.464,26
gegenüber der Gemeinde (Konz.abg., sonst.)	47.301,47	16.604,05	- 30.697,42
sonstige Verbindlichkeiten	40.019,75	37.187,06	- 2.832,69
Summe PASSIVA	3.959.039,71	4.019.282,69	60.242,98

Bewegungsbilanz 2016:

Bilanzposten	Mittelverwendung		Mittelherkunft	
	EUR	%	EUR	%
A K T I V A				
Anlagevermögen				
Immaterielle Wirtschaftsgüter	564	0,2		
Sachanlagen	75.355	23,2		
Umlaufvermögen				
Vorräte			336	0,1
Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen			10.111	3,1
Forderungen an die Gemeinde (Gewerbesteuer)			10.377	3,2
sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	6.073	1,9		
Rechnungsabgrenzungsposten				
Disagio			924	0,3
P A S S I V A				
Eigenkapital			6.064	1,9
Ertragszuschüsse				
Wasserversorgungs- u. Hausanschlussbeiträge			19.665	6,1
Staatszuschüsse	57.092	17,6		
Rückstellungen				
sonstige Rückstellungen	38.904	12,0		
Verbindlichkeiten				
gegenüber Kreditinstituten	105.266	32,4		
aus Lieferungen und Leistungen	8.159	2,5		
gegenüber Gemeinde (Einheitskasse)			277.464	85,4
gegenüber Gemeinde (Konz.abg., sonstige)	30.697	9,4		
sonstige Verbindlichkeiten	2.833	0,9		
Summe	324.942	100	324.942	100

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	2016	2015	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

Personalkosten:

Wasserwerk

Bezüge	47.068,02 Euro
Beiträge zur Sozialversicherung	9.610,72 Euro
Beiträge zur Versorgungskasse	4.633,02 Euro
Beihilfen,	<u>5,00 Euro</u>
Gesamt Wasserwerk	61.316,76 Euro

Nahwärmeversorgung

Bezüge	4.475,48 Euro
Beiträge zur Sozialversicherung	872,48 Euro
Beiträge zur Versorgungskasse	<u>431,19 Euro</u>
Gesamt Nahwärmeversorgung	5.779,15 Euro

Personalkosten gesamt 67.095,91 Euro

Für die Inanspruchnahme von Verwaltungspersonal zahlte das Wasserwerk im Geschäftsjahr 2016 71.300,00 Euro und die Nahwärmeversorgung 9.445,39 Euro. Die Vergütung erfolgte im Rahmen des Verwaltungskostenbeitrages.

Für die Leistungen des Bauhofpersonals wurden vom Wasserwerk 7.476,14 Euro entrichtet. Bei der Nahwärmeversorgung sind keine anteilige Kosten Bauhof im Jahr 2016 entstanden.

Voraussichtliche Entwicklung des Eigenbetriebes

Durch eine Gebührenüberdeckung in den Vorjahren, wurde die Wassergebühr im Jahr 2014 nachträglich von 2,80 €/cbm auf 2,00 €/cbm gesenkt. Da im Geschäftsjahr die Konzessionsabgabe, aufgrund eines geringeren Gewinns nicht voll ausgeschöpft werden konnte, wurden die Wassergebühren zum 01.01.2017 auf 2,40 € angehoben.

Im Geschäftsjahr 2016 durchgeführte Investitionen und für das Jahr 2017 und 2018 geplante Investitionen

Wasserwerk:

Investitionen	2016 EUR	2017 EUR	2018 EUR
Wasserwerk Teufelsgrund	169.752	0	0
Hochbehälter Stampf I+II	0	142.000	0
Auskleiden von Quellschächten	6.484	6.000	23.000
Mulden Druckunterbrecherschacht	0	0	0
Verbindungsleitung Süßenbrunn/Wasen	8.330	0	0
Sanierung S-Trasse Neumagenstrasse	0	0	0
Erneuerung Leitung L123	5.462	120.000	156.000
Erneuerung Erwin-Pfefferle-Weg	0	50.000	0
Zufahrt Belchenhallenparkplatz	52.545	0	0
Neuordnung Trinkwasserleitung L130	34.580	0	0
Druckunterbrecherschacht Mulden	0	25.000	0
Baugebiet östl. Abt-Columban-Schule	0	5.000	0
Erneuerung untere Gasse/Spielweg	0	0	120.000
Bühl Grundstücksanschlüsse	0	0	10.000
sonstige Erweiterungen, Hausanschlüsse	4.729	8.000	5.000
Wasserzähler	0	0	0
Einrichtung, Geräte u.a.	941	3.000	3.000
Summe	282.823	359.000	317.000

Nahwärmeversorgung:

Investitionen	2016 EUR	2017 EUR	2018 EUR
Neuanschaffungen	6.369	0	0
Erweiterung Versorgung Willig Areal	21.120	0	0
Erweiterung Versorgung Bahnhofsgebäude	35.550	0	0
Erweiterung Versorgung Brühlweg	14.144	0	0
Erweiterung Versorgung Willibald-Strohmeyer-Weg	0	200.000	0
Erweiterung östl. Abt-Columban-Schule	0	10.000	15.000
Quartierskonzept	-682	0	0
Summe	76.501	210.000	15.000

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2016

**Betriebszweig 3 Wasserversorgung
Erträge**

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/weniger -
43	Umsatzerlöse			
6.3430.130000	Wassergebühren	431.186,61	440.000,00	8.813,39-
6.3432.131000	Materialabgabe an Wasserwerk Staufen	646,54	3.000,00	2.353,46-
6.3432.132000	Kostenbeteil. Lagerhaltung WV Staufen	1.026,17	1.300,00	273,83-
	Zwischensumme 432	1.672,71	4.300,00	2.627,29-
6.3434.130000	Erträge aus Kostenersätzen u.a. Kostenersätze	16.369,57	10.000,00	6.369,57
6.3434.130001	für Unterhaltung HB Bühl	13.626,49	15.000,00	1.373,51-
	Zwischensumme 434	29.996,06	25.000,00	4.996,06
6.3438.130000	Auflösung passivierter Ertragszuschüsse Auflösung	127.006,49	128.000,00	993,51-
6.3438.130010	Rückstellung Gebührenüberhang	45.000,00	33.100,00	11.900,00
	Zwischensumme 438	172.006,49	161.100,00	10.906,49
6.3439.131000	Erträge aus Stromeinspeisung	5.892,34	7.000,00	1.107,66-
	Summe 43	640.754,21	637.400,00	3.354,21
51	Andere aktivierte Eigenleistungen			
6.3510.130000	Aktivierte Eigenleistungen	1.455,00	0,00	1.455,00
	Summe 51	1.455,00	0,00	1.455,00
62	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
6.3620.100000	Zinsen von Gemeinde	0,00	2.200,00	2.200,00-
6.3621.130000	Nebenforderungen	12,57	0,00	12,57
	Summe 62	12,57	2.200,00	2.187,43-
	Erträge	642.221,78	639.600,00	2.621,78

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2016

**Betriebszweig 3 Wasserversorgung
Aufwendungen**

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/-weniger -
54	Materialaufwand			
6.3540.530000	Strombezugskosten f. Wasserförderung	3.442,95	3.500,00	57,05-
6.3540.530001	Strombezugskosten Hochbehälter Bühl	7.260,04	9.000,00	1.739,96-
	Zwischensumme 540	10.702,99	12.500,00	1.797,01-
6.3541.531000	Brenn- und Treib- Stoffe	703,67	800,00	96,33-
6.3542.530000	Wasseruntersuchungskosten	6.425,09	7.000,00	574,91-
6.3543.530000	Dienst- und Schutz- Kleidung	0,00	200,00	200,00-
6.3543.534000	Geräteausstattung, Einrichtung	131,76	500,00	368,24-
	Zwischensumme 543	131,76	700,00	568,24-
6.3545.530000	Materialkauf Lager	8.154,99	13.000,00	4.845,01-
6.3545.536000	Wasserzähler	2.381,81	2.000,00	381,81
	Zwischensumme 545	10.536,80	15.000,00	4.463,20-
6.3547.531000	Unterhaltung und Instandsetzung Anlagen	71.677,80	40.000,00	31.677,80
6.3547.531001	Unterhaltungskosten HB Bühl	5.609,80	6.000,00	390,20-
6.3547.531002	Leistungen Stadtwerke MS	12.246,00	25.000,00	12.754,00-
6.3547.533000	Fahrzeugunterhaltung	1.021,64	800,00	221,64
6.3547.533010	Kostenanteile an Bauhof/Forstbetrieb	7.476,14	5.000,00	2.476,14
6.3547.535000	Geräte- u. Werkzeugunterhaltung	65,60	500,00	434,40-
6.3547.537000	Sonstige Betriebs- Ausgaben	0,00	300,00	300,00-
	Zwischensumme 547	98.096,98	77.600,00	20.496,98
6.3548.530000	Bestandsänderung Materiallager	335,86	0,00	335,86
	Summe 54	126.933,15	113.600,00	13.333,15

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2016

Betriebszweig 3 Wasserversorgung
Personalaufwendungen

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/-weniger -
55	Löhne und Gehälter			
6.3551.414000	Vergütungen der Beschäftigten	47.068,02	45.850,00	1.218,02
	Summe 55	47.068,02	45.850,00	1.218,02
56	Soziale Angaben und Aufwendungen für Alters- versorgung und Unterstützung			
6.3561.444000	Beitr. zur gesetzl. Sozialvers. f. Besch. Beitrag	9.610,72	9.350,00	260,72
6.3562.530000	Berufsgenossenschaft	0,00	900,00	900,00-
6.3565.434000	Beitr. zur Versorgungskasse f. Besch.	4.633,02	4.540,22	92,80
6.3565.450000	Beihilfen, Unterstützung u.dgl.	5,00	5,00	0,00
	Zwischensumme 565	4.638,02	4.545,22	92,80
	Summe 56	14.248,74	14.795,22	546,48-
	Personalaufwendungen	61.316,76	60.645,22	671,54

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2016

**Betriebszweig 3 Wasserversorgung
Aufwendungen**

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/-weniger -
57	Abschreibungen			
6.3571.530000	Ordentliche Abschreibungen	242.143,43	230.000,00	12.143,43
	Summe 57	242.143,43	230.000,00	12.143,43
58	Einstellungen in Sonderposten mit Rücklageanteil Abgangverluste u.ä.			
6.3584.530000	Abschreibung Forderungen Erhöhung Pauschalwertberichtigung	2.095,13	0,00	2.095,13
	Summe 58	2.095,13	0,00	2.095,13
59	Übrige betriebliche Aufwendungen, soweit nicht außerordentlich			
6.3590.530000	Wasserentnahmeentgelt	19.144,28	21.000,00	1.855,72-
6.3590.531000	Konzessionsabgabe	10.600,00	40.000,00	29.400,00-
	Zwischensumme 590	29.744,28	61.000,00	31.255,72-
6.3591.530000	Miete für Räume im Bauhof	1.500,00	1.500,00	0,00
6.3591.531000	Sonstige Mieten	1.549,20	1.550,00	0,80-
6.3591.533000	Mitgliedsbeiträge	250,00	250,00	0,00
	Zwischensumme 591	3.299,20	3.300,00	0,80-
6.3592.530000	Versicherungen und Steuern	8.466,20	8.200,00	266,20
6.3593.530000	Bürobedarf Fernmeldegebühren	763,88	300,00	463,88
6.3594.530000	Fernmeldegebühren	2.690,57	2.300,00	390,57
6.3596.530000	Aus- und Fortbildungskosten	7.392,65	5.000,00	2.392,65
6.3596.531000	Reisekosten	0,00	1.000,00	1.000,00-
6.3596.531010	Bewirtungskosten	16,81	100,00	83,19-
	Zwischensumme 596	7.409,46	6.100,00	1.309,46
6.3597.530000	Prüfungs- und Beratungskosten	6.441,00	6.500,00	59,00-
6.3597.531000	Sachverständigenkosten	0,00	500,00	500,00-
6.3597.531010	Edv - Kosten	1.728,76	2.000,00	271,24-
6.3597.532000	Verwaltungskostenbeiträge	71.300,00	60.000,00	11.300,00
6.3597.532010	Bestandspläne	4.682,11	3.000,00	1.682,11
6.3597.532020	Kosten Ausweisung Wasserschutzgebiete	0,00	5.000,00	5.000,00-
	Zwischensumme 597	84.151,87	77.000,00	7.151,87
6.3599.530000	Entschädigungen für Duldungsrechte	0,00	500,00	500,00-
6.3599.530020	Geschäftsausgaben	33,96	500,00	466,04-

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2016

**Betriebszweig 3 Wasserversorgung
Aufwendungen**

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/weniger -
	Summe 59	136.559,42	159.200,00	22.640,58-
65	Zinsen u.ä. Aufwendungen Zinsen			
6.3651.530000	für Fremdkredite	34.675,64	36.000,00	1.324,36-
6.3651.531000	Zinsen an Gemeinde	2.141,29	0,00	2.141,29
6.3651.532000	sonstiger Zinsaufwand	3.046,43	0,00	3.046,43
	Zwischensumme 651	39.863,36	36.000,00	3.863,36
	Summe 65	39.863,36	36.000,00	3.863,36
67	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
6.3671.530000	Gewerbsteuer	143,00	4.000,00	3.857,00-
	Summe 67	143,00	4.000,00	3.857,00-
68	Sonstige Steuern			
6.3681.530000	Grundsteuer	0,00	5,00	5,00-
6.3681.531000	KFZ-Steuer	136,00	150,00	14,00-
	Zwischensumme 681	136,00	155,00	19,00-
	Summe 68	136,00	155,00	19,00-
77	Jahresgewinn			
6.3778.530000	Jahresgewinn	33.031,53	36.000,00	2.968,47-
	Summe 77	33.031,53	36.000,00	2.968,47-
	Aufwendungen(ohne Personalaufwendungen)	580.905,02	578.955,00	1.950,02
	Gesamtsumme Aufwendungen	642.221,78	639.600,22	2.621,56

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2016

Betriebszweig 3 Wasserversorgung
Einnahmen – Deckungsmittel -

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/weniger -
	04. Jahresgewinn			
7.3811.330000-001	Jahresgewinn	33.031,53	36.000,00	2.968,47-
	06. Zuweisungen und Zuschüsse abzügl.			
7.3821.340000-001	Zuweisung vom Land	48.350,00	0,00	48.350,00
	08. Beiträge			
7.3831.330000-001	Wasserversorgungsbeiträge	34.687,04	10.000,00	24.687,04
	09. Ähnliche Entgelte / Ersätze			
7.3832.330000-001	Kostenersätze für Hausanschlüsse	6.844,24	1.000,00	5.844,24
	12. Kredite von Dritten			
7.3852.370000-001	Kreditschulden Neuaufnahme	0,00	320.900,00	320.900,00-
	14. Abschreibungen			
7.3861.330000-001	Abschreibungen auf Anlagevermögen	242.143,43	230.000,00	12.143,43
	16. Rückflüsse Finanzanlagen			
7.3870.330000-001	Materialbestandsminderung	335,86	0,00	335,86
	22. Finanzierungsbedarf lfd. Jahr			
7.3899.330000-001	Finanzierungsfehlbetrag	217.535,11	0,00	217.535,11
	Einnahmen - Deckungsmittel -	582.927,09	597.900,00	14.972,91-

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2016

Betriebszweig 3 Wasserversorgung
Ausgaben – Finanzmittelbedarf -

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/weniger -
	02. Grundstücke mit Geschäftsbauten			
7.3902.930020-001	Wasserwerk Teufelsgrund	168.387,53	150.000,00	18.387,53
7.3902.932000-001	Hochbehälter Eichboden/ Neumühle	1.364,40	0,00	1.364,40
7.3902.934000-001	Auskleiden von Quellschächten	6.483,74	5.200,00	1.283,74
	Summe 902	176.235,67	155.200,00	21.035,67
	07. Verteilungsanlagen			
7.3907.930010-001	Austausch Anlage Landesstrasse	5.462,19	30.000,00	24.537,81-
7.3907.930012-001	Erneuerung Leitung Erwin-Pfefferle-Weg	0,00	50.000,00	50.000,00-
7.3907.930015-001	Verbindungsleitung Süßenbrunn - Wasen	8.330,26	0,00	8.330,26
7.3907.930016-001	Zufahrt Belchenhallenparkplatz	52.544,60	26.000,00	26.544,60
7.3907.930017-001	Neuordnung Trinkwasserleitung L 130	34.580,40	35.000,00	419,60-
7.3907.939900-001	Neumagenbrücke/Ziegelplatz Erneuerungen, Erweiterungen, Hausanschlüsse, Hydranten	4.729,18	11.000,00	6.270,82-
	Summe 907	105.646,63	152.000,00	46.353,37-
	09. Betriebs- und Geschäftsausstattung			
7.3909.931000-001	Einrichtung, Geräte u.a.	940,80	3.000,00	2.059,20-
	23. Auflösung Ertragszuschüsse			
7.3940.930000-001	Auflös. Ertragszuschüsse	127.006,49	128.000,00	993,51-
	B) Kredite von Dritten			
7.3952.930000-001	Schuldentilgungen	87.205,61	89.000,00	1.794,39-
	28. Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren			
7.3995.930000-001	Finanzierungsfehlbetrag Vorjahre	85.891,89	70.700,00	15.191,89
	Ausgaben - Finanzmittelbedarf -	582.927,09	597.900,00	14.972,91-

Versorgungsbetriebe Münstertal/Schwarzwald

EB Wasserversorgung Münstertal		Bilanzstruktur Eigenbetrieb Versorgung (3000+4000)		Zeit 08:33:27	Datum 30.04.2018			
Buchungskreis 3000 Geschäftsbereich ****		Beträge in EUR		RFBILA00/FNST2005	Seite 1			
V S	Buch- krs.	Ges- ber.	Texte	Ber. Zeitraum (01.2016-16.2016)	Vergl. Zeitraum (01.2015-16.2015)	absolute Abweichung	Rel Abw	Summ Stuf
			Aktiva					
			A. Anlagevermögen					
			I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
			1. Konzessionen, Rechte, Lizenzen u.ä.					
	3000		02000000 Immaterielle Vermögensgegenstände	6.390,74	6.390,74	0,00		
	3000		02000090 WB Immaterielle Vermögensgegenstände	5.677,24- 713,50 713,50	5.463,19- 927,55 927,55	214,05- 214,05- 214,05-	3,9- 23,1- 23,1-	*4* *3*
			Summe Immaterielle Vermögensgegenstände					
			II. Sachanlagen					
			3. Grundstücke, grstkg. Rechte ohne Bauten					
	3000		00000000 Unbebaute Grundstücke incl. Grundstücks	6.970,99	6.970,99	0,00		*4*
			5. Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen					
	3000		00230000 Gewinnungs- und Bezugsanlagen	838.986,39	832.502,65	6.483,74	0,8	
	3000		00230090 WB Gewinnungs- und Bezugsanlagen	729.746,87- 109.239,52	717.058,51- 115.444,14	12.688,36- 6.204,62-	1,8- 5,4-	*4*
			6. Verteilungs- und Sammlungsanlagen					
	3000		00240000 Verteilungsanlagen	7.112.525,56	7.006.260,53	106.265,03	1,5	
	3000		00240090 WB Verteilungsanlagen	4.687.564,34- 2.424.961,22	4.540.260,73- 2.465.999,80	147.303,61- 41.038,58-	3,2- 1,7-	*4*
			9. Maschinen u. masch. Anlagen (nicht Nr.5-8)					
	3000		00200000 Betriebsvorrichtungen	2.625.622,22	2.447.584,29	178.037,93	7,3	
	3000		00200090 WB Betriebsvorrichtungen	1.954.352,27- 5.188,13	1.878.903,47- 5.188,13	75.448,80- 0,00	4,0-	
	3000		00400000 Maschinen und Geräte	3.745,50-	3.044,21-	701,29-	23,0-	
	3000		00400090 WB Maschinen und Geräte	672.712,58	570.824,74	101.887,84	17,8	*4*

Versorgungsbetriebe Münstertal /Schwarzwald

EB Wasserversorgung Münstertal		Bilanzstruktur Eigenbetrieb Versorgung (3000+4000)		Zeit 08:33:27	Datum 30.04.2018			
Buchungskreis 3000 Geschäftsbereich ***		Beträge in EUR		RFBILA00/FMST2005	Seite 1			
V S	Buch krs.	Ges-ber.	Texte	Ber. Zeitraum (01.2016-16.2016)	Vergl. Zeitraum (01.2015-16.2015)	absolute Abweichung	Rel Abw	Summ Stuf
			10. Betriebs- und Geschäftsausstattung					
	3000		00500000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	29.155,40	28.214,60	940,80	3,3	
	3000		00500090 WB Betriebs- und Geschäftsausstattung	25.098,39	22.426,89	2.671,50	11,9	
	3000		00600000 Fahrzeuge	26.390,63	26.390,63	0,00		
	3000		00600090 WB Fahrzeuge	25.611,68	22.495,86	3.115,82	13,9	
				4.835,96	9.682,48	4.846,52	50,1	*4*
			11. Sammelposten GWG					
	3000		00520000 Betriebs- und Geschäftsausstattung 410-	835,80	835,80	0,00		
	3000		00520090 WB Betriebs- und Geschäftsausstattung 4	835,80	835,80	0,00		*4*
				0,00	0,00	0,00		
			12. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau					
	3000		00600000 Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen	25.990,41	34.894,81	8.904,40	25,5	
				25.990,41	34.894,81	8.904,40	25,5	*4*
			Summe Sachanlagen	3.244.710,68	3.203.816,96	40.893,72	1,3	*3*
			Summe Anlagevermögen	3.245.424,18	3.204.744,51	40.679,67	1,3	*2*
			B. Umlaufvermögen					
			I. Vorräte					
			1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe					
	3000		03900000 Vorräte	40.878,65	41.214,51	335,86	0,8	
			Summe Vorräte	40.878,65	41.214,51	335,86	0,8	*4*
				40.878,65	41.214,51	335,86	0,8	*3*

Versorgungsbetriebe Münstertal/Schwarzwald

EB Wasserversorgung Münstertal		Bilanzstruktur Eigenbetrieb Versorgung (3000+4000)		Zeit 08:33:27	Datum 30.04.2019		
Buchungskreis 3000 Geschäftsbereich ****		Beträge in EUR		RFBILA00/FWST2005	Seite 1		
V S	Buch- krs.	Texte	Ber. Zeitraum (01.2016-16.2016)	Vergl. Zeitraum (01.2015-16.2015)	absolute Abweichung	Rel Abw	Summ Stuf
		II. Forderungen und sonst. Verm.gegenstände					
		1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen					
	3000	04100000 Forderungen aus Lieferungen und Leistun	52.425,87	56.532,65	4.106,78-	7,3-	
	3000	04100010 Forderungen aus Lieferungen und Leistun	271,37	0,00	271,37		
			52.697,24	56.532,65	3.835,41-	6,8-	*4*
		4. Forderungen an Gemeinde / andere EigB					
		Kassenbestand					
X	3000	04502000 Kassenbestand (Einheitskasse)	0,00)	22.388,24	22.388,24-	100,0-	
X	3000	12702000 Kassenvorgriff (Einheitskasse)	(148.149,05-)	0,00	148.149,05-		
			0,00	22.388,24	22.388,24-	100,0-	*5*
		Sonstige Forderungen an Gemeinde					
	3000	04501010 Forderungen ggü. der Gemeinde	4.377,00	14.754,00	10.377,00-	70,3-	
			4.377,00	14.754,00	10.377,00-	70,3-	*5*
		Summe Forderungen an Gemeinde / andere EigB	4.377,00	37.142,24	32.765,24-	88,2-	*4*
		5. Sonstige Vermögensgegenstände					
	3000	04900010 Sonstige Forderungen	1.279,94	843,94	436,00	51,7	
	3000	04902010 Noch nicht abziehbare Vorsteuer	5.916,40	1.254,45	4.661,95	371,6	
			7.196,34	2.098,39	5.097,95	242,9	*4*
		Summe Forderungen u. sonst. Verm.gegenstände	64.270,58	95.773,28	31.502,70-	32,9-	*3*
		Summe Umlaufvermögen	105.149,23	136.987,79	31.838,56-	23,2-	*2*
		Summe Aktiva	3.350.573,41	3.341.732,30	8.841,11	0,3	*1*

JAHRESABSCHLUSSBERICHT - Betriebszweig Wasserwerk -
zum 31. Dezember 2016

Versorgungsbetriebe Münstertal /Schwarzwald

EB Wasserversorgung Münstertal		Bilanzstruktur Eigenbetrieb Versorgung (3000+4000)		Zeit 08:33:27 Datum 30.04.2018			
		RFBILA00/FMST2005 Seite 2					
Buchungskreis 3000 Geschäftsbereich ****		Beträge in EUR					
V S	Buch krs. ber.	Texte	Ber. Zeitraum (01.2016-16.2016)	Vergl. Zeitraum (01.2015-16.2015)	absolute Abweichung	Rel Abw	Summ Stuf
		Passiva					
		A. Eigenkapital					
		I. Stammkapital					
	3000	10000000 Basiskapital	393.694,75-	393.694,75-	0,00		*3*
		Summe Stammkapital	393.694,75-	393.694,75-	0,00		
		II. Rücklagen					
		I. Allgemeine Rücklage					
	3000	10100010 Allgemeine Rücklage	6.459,15-	6.459,15-	0,00		*4*
		Summe Rücklagen	6.459,15-	6.459,15-	0,00		
		2. Zweckgebundene Rücklagen					
	3000	10110010 Zweckgebundene Rücklage	10.225,84-	10.225,84-	0,00		*4*
		Summe Rücklagen	16.684,99-	16.684,99-	0,00		*3*
		III. Gewinn / Verlust					
		10200000 Gewinnvortrag (-) / Verlustvortrag (+)	611.480,24-	569.095,69-	42.384,55-	7,4-	*4*
	3000	Jahresgewinn	611.480,24-	569.095,69-	42.384,55-	7,4-	*4*
		Summe Gewinn / Verlust	33.031,53-	42.384,55-	9.353,02	22,1	*4*
		Summe Eigenkapital	644.511,77-	611.480,24-	33.031,53-	5,4-	*3*
			1.054.891,51-	1.021.859,98-	33.031,53-	3,2-	*2*

Versorgungsbetriebe Münsterthal /Schwarzwald

EB Wasserversorgung Münsterthal		Bilanzstruktur Eigenbetrieb Versorgung (3000+4000)		Zeit 08:33:27	Datum 30.04.2018			
Buchungskreis 3000 Geschäftsbereich ****		Beträge in EUR		RFBILA00/FMST2005	Seite 2			
V	Buch- S	Ges- ber.	Texte	Ber. Zeitraum (01.2016-16.2016)	Vergl. Zeitraum (01.2015-16.2015)	absolute Abweichung	Rel Abw	Summ stuf
			C. Empfangene Ertragszuschüsse					
	3000		10530000 Wasserversorgungsbeiträge	688.245,25-	653.558,21-	34.687,04-	5,3-	
	3000		10530090 WB Wasserversorgungsbeiträge	542.813,56	517.675,69	25.137,87	4,9	
	3000		10540000 Kostenersätze Hausanschlüsse	64.518,03-	57.673,79-	6.844,24-	11,9-	
	3000		10540090 WB Kostenersätze Hausanschlüsse	8.270,46	6.725,72	1.544,74	23,0	
	3000		10550000 Ertragszuschüsse	3.107.949,48-	3.059.599,48-	48.350,00-	1,6-	
	3000		10550090 WB Ertragszuschüsse	2.291.158,14	2.190.834,26	100.323,88	4,6	
			Summe Empfangene Ertragszuschüsse	1.018.470,60-	1.055.595,81-	37.125,21	3,5	*2*
			D. Rückstellungen					
			3. Sonstige Rückstellungen					
	3000		11400000 Rückstellungen für Gebührenaussgleich	30.000,00-	71.953,57-	41.953,57	58,3	
	3000		11900000 Sonstige Rückstellungen	21.170,00-	18.130,00-	3.040,00-	16,8-	
			Summe Rückstellungen	51.170,00-	90.083,57-	38.913,57	43,2	*3*
				51.170,00-	90.083,57-	38.913,57	43,2	*2*
			E. Verbindlichkeiten					
			2. Vbl. ggü. Kreditinstituten					
	3000		12300010 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinsti	995.405,73-	1.082.611,34-	87.205,61	8,1	*3*
				995.405,73-	1.082.611,34-	87.205,61	8,1	*3*
			4. Vbl. aus Lieferungen und Leistungen					
	3000		12200000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und L	80.935,21-	77.649,66-	3.285,55-	4,2-	
	3000		12200010 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und L	40.297,60	59.983,67	19.686,07-	32,8-	
				40.637,61-	17.665,99-	22.971,62-	130,0-	*3*

JAHRESABSCHLUSSBERICHT - Betriebszweig Wasserwerk -
zum 31. Dezember 2016

Versorgungsbetriebe Münstertal /Schwarzwald

EB Wasserversorgung Münstertal		Bilanzstruktur Eigenbetrieb Versorgung (3000+4000)		Zeit 08:33:27	Datum 30.04.2018			
				RFBILAA00/EMST2005	Seite 2			
Buchungskreis 3000 Geschäftsbereich ****		Beträge in EUR						
V	Buch- S	Ges- ber.	Texte	Ber. Zeitraum (01.2016-16.2016)	Vergl. Zeitraum (01.2015-16.2015)	absolute Abweichung	Rel. Abw	Summ Stuf
			8. Vbl. ggü. Gemeinde / anderen EigB					
			Kassenvorgriff					
K	3000		04502000 Kassenbestand (Einheitskasse)	0,00	(22.388,24)	22.388,24-	100,0-	
K	3000		12702000 Kassenvorgriff (Einheitskasse)	148.149,05-	(0,00)	148.149,05-		
				148.149,05-	0,00	148.149,05-		*4*
			Sonstige Verb. ggü. Gemeinde					
	3000		12701010 Verbindlichkeiten ggü. der Gemeinde	15.355,33-	47.301,47-	31.946,14	67,5	
				15.355,33-	47.301,47-	31.946,14	67,5	*4*
			Summe Vbl. ggü. Gemeinde / anderen EigB	163.504,38-	47.301,47-	116.202,91-	245,7-	*3*
			9. Sonstige Verbindlichkeiten					
	3000		12900010 Sonstige Verbindlichkeiten	26.493,58-	26.614,14-	120,56	0,5	
			Summe Sonstige Verbindlichkeiten	26.493,58-	26.614,14-	120,56	0,5	*3*
			Summe Verbindlichkeiten	1.226.041,30-	1.174.192,94-	51.848,36-	4,4-	*2*
			=====					
			Summe Passiva	3.350.573,41-	3.341.732,30-	8.841,11-	0,3-	*1*
			=====					

Versorgungsbetriebe Münstertal / Schwarzwald

EB Wasserversorgung Münstertal		Bilanzstruktur Eigenbetrieb Versorgung (3000+4000)		Zeit 08:33:27 Datum 30.04.2018					
Buchungskreis 3000 Geschäftsbereich ****		Beträge in EUR		RFBILA00/FMST2005 Seite 3					
V	S	Buchkrs.	Gesber.	Texte	Ber. Zeitraum (01.2016-16.2016)	Vergl. Zeitraum (01.2015-16.2015)	absolute Abweichung	Rel. Abw.	Summ. Stuf.
				Gewinn- und Verlustrechnung					
				=====					
				1. Umsatzerlöse					
		3000		32101000 Erlöse aus Wasserabgabe	431.186,61-	432.762,85-	1.576,24	0,4	
		3000		32102000 Rep. Rohrbruch und sonst. Kostenersatz	16.369,57-	13.261,61-	3.107,96-	23,4-	
		3000		32103000 Kostenbeteil. Lagerhaltung Ww Staufen	1.026,17-	1.077,33-	51,16	4,7	
		3000		32103300 Erträge Materialverkauf an Staufen	646,54-	2.059,72-	1.413,18	68,6	
		3000		32105000 Sonstige Erträge, Stromspeisung	5.892,34-	6.524,21-	631,87	9,7	
		3000		32106000 Kostenersatz HB Bühl	13.626,49-	15.528,99-	1.902,50	12,3	
		3000		37310000 Erträge aus Auflösung Rückst. Gebührena	45.000,00-	45.000,00-	0,00		
		3000		37500000 Erträge aus Auflösung passivierter Beit	26.682,61-	28.891,98-	2.209,37	7,6	
		3000		37550000 Erträge a. Auflösung passivierter Ertra	100.323,88-	99.533,33-	790,55-	0,8-	
					640.754,21-	644.640,02-	3.885,81	0,6	*4*
		3000		3. Andere aktivierte Eigenleistungen					
				32400000 Aktivierte Eigenleistungen	1.455,00-	5.030,56-	3.575,56	71,1	
					1.455,00-	5.030,56-	3.575,56	71,1	*4*
		3000		4. Sonstige betriebliche Erträge					
				24300000 Erträge aus Säumiszuschlägen und dergl.	12,57-	16,00-	3,43	21,4	
					12,57-	16,00-	3,43	21,4	*4*
					642.221,78-	649.686,58-	7.464,80	1,1	*3*
				5. Materialaufwand					
				a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebs-					
				stoffe und für bezogene Waren					
		3000		50110000 KFZ Betriebskosten	703,67	798,92	95,25-	11,9-	
		3000		50190000 Aufwand für sonstige Geräte und Maschin	131,76	235,07	103,31-	43,9-	
		3000		50300000 Materialeinkauf	8.154,99	9.028,57	873,58-	9,7-	
		3000		50301000 Bestandsminderung Materiallager	335,86	3.757,38	3.421,52-	91,1-	
		3000		50740000 Aufwand für Strom	3.442,95	3.935,49	492,54-	12,5-	
		3000		50741000 Aufwand für Strom HB Bühl	7.260,04	6.128,10	1.131,94	18,5	
		3000		50901000 Wasserzähler	2.381,81	2.451,82	70,01-	2,9-	
					22.411,08	26.335,35	3.924,27-	14,9-	*5*

Versorgungsbetriebe Münstertal /Schwarzwald

EB Wasserversorgung Münstertal		Bilanzstruktur Eigenbetrieb Versorgung (3000+4000)		Zeit 08:33:27	Datum 30.04.2018			
Buchungskreis 3000 Geschäftsbereich ****		Beträge in EUR		RFBILA00/FMST2005	Seite 3			
V S	Buch krs.	Ges-ber.	Texte	Ber. Zeitraum (01.2016-16.2016)	Vergl. Zeitraum (01.2015-16.2015)	absolute Abweichung	Rel Abw	Summ Stuf
			b) Aufwendungen für bezogene Leistungen					
	3000		51091000 Wasseruntersuchung	6.425,09	6.481,93	56,84-	0,9-	
	3000		51093000 Kostenteile an Bauhof/Forstbetrieb	7.476,14	6.358,98	1.117,16	17,6	
	3000		51140000 Fremdunterhaltung f. tech. Anl./Maschine	89.533,60	70.300,69	19.232,91	27,4	
	3000		51141000 Geräte- u. Werkzeugunterhaltung	65,60	479,85	414,25-	86,3-	
	3000		51160000 Fremdunterhaltung für Kraftfahrzeuge	1.021,64	278,38	743,26	267,0	
				104.522,07	83.899,83	20.622,24	24,6	*5*
				126.933,15	110.235,18	16.697,97	15,1	*4*
			6. Personalaufwand					
			a) Löhne und Gehälter					
	3000		42000000 Bezüge einschl.tarifl., vertragl., arb.be	47.068,02	46.954,60	113,42	0,2	
				47.068,02	46.954,60	113,42	0,2	*5*
			b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung					
	3000		42500000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherun	9.610,72	9.444,27	166,45	1,8	
	3000		42700000 Zusatzversorgung Beschäftigte	4.633,02	4.555,08	77,94	1,7	
	3000		44000000 Aufwendungen für Unterstützung	5,00	5,00	0,00		
				14.248,74	14.004,35	244,39	1,7	*5*
				61.316,76	60.958,95	357,81	0,6	*4*
			7. Abschreibungen					
			a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen					
	3000		54000000 AFA Grundstücke und Gebäude	235.440,77	227.574,36	7.866,41	3,5	
	3000		54010000 AFA auf sonstiges Sachanlagevermögen	6.488,61	6.410,23	78,38	1,2	
	3000		54200000 AFA auf immaterielle Vermögensgegenstände	214,05	142,70	71,35	50,0	
				242.143,43	234.127,29	8.016,14	3,4	*5*
				242.143,43	234.127,29	8.016,14	3,4	*4*

JAHRESABSCHLUSSBERICHT - Betriebszweig Wasserwerk -
zum 31. Dezember 2016

Versorgungsbetriebe Münstertal/Schwarzwald

EB Wasserversorgung Münstertal		Bilanzstruktur Eigenbetrieb Versorgung (3000+4000)		Zeit 08:33:27	Datum 30.04.2016		
Buchungskreis 3000 Geschäftsbereich ****		Beträge in EUR		RFBILA00/FMST2005	Seite 3		
V S	Buch. Gs-ber.	Texte	Ber. Zeitraum (01.2016-16.2016)	Vergl. Zeitraum (01.2015-16.2015)	absolute Abweichung	Rel. Abw	Summ. Stuf
		8. Sonstige betriebliche Aufwendungen					
	3000	52000000	Mieten und Pachten für unbewegliches Ve	3.049,20	0,00		
	3000	52200000	Lizenzen/Konzessionen	10.600,00	31.489,00-	74,8-	
	3000	52301000	Wasserabgabe	19.144,28	1.279,95-	6,3-	
	3000	52400000	Rechts- und Beratungskosten	6.441,00	2.331,76	56,7	
	3000	52401000	Sachverständigenkosten	0,00	4.623,63-	100,0-	
	3000	52501000	Versicherungen	8.466,20	215,76	2,6	
	3000	53250000	Telekommunikationsaufwand	2.690,57	350,65	15,0	
	3000	53400000	Reisekosten	0,00	1.133,80-	100,0-	
	3000	53500000	Bewirtung und Repräsentation	16,81	146,63-	89,7-	
	3000	53850000	Ausbildungs- und Fortbildungsaufwand	7.392,65	1.927,27	35,3	
	3000	53900000	Sonstige andere Verwaltungsaufwendungen	797,84	89,09	12,6	
	3000	53901000	Verwaltungskostenbeitrag	71.300,00	9.350,00	15,1	
	3000	53903000	Edv - Kosten	1.728,76	68,78-	3,8-	
	3000	53904000	Mitgliedsbeiträge	250,00	0,00		
	3000	53905000	Entschädigungen für Duldungsrechte	0,00	157,50-	100,0-	
	3000	53906000	Bestandspläne	4.682,11	1.664,27-	26,2-	
	3000	58021000	Aufwand aus dem Abgang von Ertragszusch	2.095,13	2.095,13		
				138.654,55	24.203,90-	14,9-	*4*
				569.047,89	868,02	0,2	*3*
		11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge					
	3000	22100000	Zinsen Einheitskasse	0,00	315,71	100,0	
				0,00	315,71	100,0	*4*
				0,00	315,71	100,0	*3*
		13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
	3000	27001000	Zinsaufwand Kreditmarkt	34.675,64	3.096,37-	8,2-	
	3000	27002000	Zinsen für Kassenkredite	2.141,29	2.141,29		
	3000	27003000	Zinsaufwand Abzinsung Rückstellungen	3.046,43	2.928,37-	49,0-	
				39.863,36	3.883,45-	8,9-	*4*
				39.863,36	3.883,45-	8,9-	*3*

EB Wasserversorgung Münstertal		Bilanzstruktur Eigenbetrieb Versorgung (3000+4000)		Zeit 10:13:23	Datum 30.04.2018				
Buchungskreis 3000 Geschäftsbereich ****		Beträge in EUR		RFBILA00/FMST2005	Seite 3				
V	S	Buch- krs.	Ges- ber.	Texte	Ber. Zeitraum (01.2016-16.2016)	Vergl. Zeitraum (01.2015-16.2015)	absolute Abweichung	Rel Abw	Summ Stuf
				14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit =====	33.310,53-	38.075,61-	4.765,08	12,5	*2*
				20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag					
		3000		57000000 Gewerbesteuer	143,00	4.451,00-	4.594,00	103,2	
				=====	143,00	4.451,00-	4.594,00	103,2	*3*
				21. Sonstige Steuern	0,00	6,06	6,06-	100,0-	
		3000		57100000 Grundsteuer	136,00	136,00	0,00		
		3000		57300000 Kraftfahrzeugsteuer	136,00	142,06	6,06-	4,3-	*3*
				=====	279,00	4.308,94-	4.587,94	106,5	*2*
				22. Jahresgewinn/Jahresverlust					
				Summe Gesamtergebnis =====	33.031,53	42.384,55	9.353,02-	22,1-	*2*

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2016

**Betriebszweig 4 Nahwärme
Erträge**

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/-weniger -
43	Umsatzerlöse			
6.4430.130000	Verkaufserlöse aus Wärmelieferung	106.894,21	103.270,00	3.624,21
6.4438.130000	Auflösung Ertragszuschüsse	6.821,63	6.800,00	21,63
6.4438.131000	Auflösung Zuschüsse	5.118,13	5.600,00	481,87-
	Zwischensumme 438	11.939,76	12.400,00	460,24-
	Summe 43	118.833,97	115.670,00	3.163,97
62	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
6.4621.130000	Nebenforderungen	21,00	0,00	21,00
	Summe 62	21,00	0,00	21,00
77	Jahresverlust			
6.4777.120000	Jahresverlust	26.967,14	0,00	26.967,14
	Summe 77	26.967,14	0,00	26.967,14
	Erträge	145.822,11	115.670,00	30.152,11

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2016

Betriebszweig 4

Nahwärme
Aufwendungen

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/-weniger -
54	Materialaufwand			
6.4540.530000	Hackschnitzel	30.426,19	25.000,00	5.426,19
6.4541.530000	Energiekosten, Gas	19.500,61	10.000,00	9.500,61
6.4541.532000	sonstige Betriebskosten	350,65	300,00	50,65
	Zwischensumme 541	19.851,26	10.300,00	9.551,26
6.4543.532000	Geräteausstattung u. Einrichtung	0,00	100,00	100,00-
6.4547.531000	Unterhaltung Heizungsanlage	2.277,98	10.000,00	7.722,02-
6.4547.533000	Kostenanteile an Bauhof/Forstbetrieb	4.142,22	1.800,00	2.342,22
	Zwischensumme 547	6.420,20	11.800,00	5.379,80-
	Summe 54	56.697,65	47.200,00	9.497,65

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2016

**Betriebszweig 4 Nahwärme
Personalaufwendungen**

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/-weniger -
55	Löhne und Gehälter			
6.4551.414000	Vergütungen der Beschäftigten	4.475,48	4.300,00	175,48
	Summe 55	4.475,48	4.300,00	175,48
56	Soziale Angaben und Aufwendungen für Alters- versorgung und Unterstützung			
6.4561.444000	Beitr.zur gesetzl. Sozialvers. f. Besch.	872,48	900,00	27,52-
6.4565.434000	Beitr. zur Versorgungskasse f. Besch.	431,19	450,00	18,81-
	Summe 56	1.303,67	1.350,00	46,33-
	Personalaufwendungen	5.779,15	5.650,00	129,15

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2016

**Betriebszweig 4 Nahwärme
Aufwendungen**

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/-weniger -
57	Abschreibungen			
6.4571.530000	Ordentliche Abschreibungen	41.261,65	35.800,00	5.461,65
	Summe 57	41.261,65	35.800,00	5.461,65
59	Übrige betriebliche Aufwendungen, soweit nicht außerordentlich			
6.4591.530000	Mieten u.Pachten für bew.Sachen u. Grdst.	2.878,56	2.880,00	1,44-
6.4592.530000	Versicherungen	2.110,21	2.100,00	10,21
6.4592.532000	Gebäudeunterhaltung	0,00	400,00	400,00-
	Zwischensumme 592	2.110,21	2.500,00	389,79-
6.4593.500000	Unterh.d.Grundst. u.baul. Anlagen	0,00	100,00	100,00-
6.4597.530000	sonstige Prüfungs-u. Beratungskosten	3.506,09	2.500,00	1.006,09
6.4597.531000	Sachverständigenkosten	990,00	500,00	490,00
6.4597.532000	Verwaltungskostenbeiträge	9.320,00	8.240,00	1.080,00
6.4597.532010	Bestandspläne	189,07	500,00	310,93-
6.4597.533000	EDV-Kosten	300,00	500,00	200,00-
	Zwischensumme 597	14.305,16	12.240,00	2.065,16
6.4599.530000	Geschäftsausgaben	14.924,56	100,00	14.824,56
	Summe 59	34.218,49	17.820,00	16.398,49
65	Zinsen u.ä. Aufwendungen			
6.4651.530000	Zinsen Darlehen	5.100,42	5.200,00	99,58-
6.4651.531000	Zinsen an Gemeinde	2.764,75	4.000,00	1.235,25-
	Zwischensumme 651	7.865,17	9.200,00	1.334,83-
	Summe 65	7.865,17	9.200,00	1.334,83-
	Aufwendungen(ohne Personalaufwendungen)	140.042,96	110.020,00	30.022,96
	Gesamtsumme Aufwendungen	145.822,11	115.670,00	30.152,11

Betriebszweig 4

**Nahwärme
Einnahmen – Deckungsmittel -**

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/-weniger -
	08. Beiträge			
7.4831.340000-001	Baukostenzuschüsse	11.637,93	49.000,00	37.362,07-
	12. Kredite von Dritten			
7.4852.370000-001	Kreditaufnahme	4.200,00	321.650,00	317.450,00-
	14. Abschreibungen			
7.4861.320000-001	Abschreibungen auf Anlagevermögen	41.261,65	35.800,00	5.461,65
	19. Auflösung Disagio			
7.4885.372000-001	Auflösung von Disagio	924,00	950,00	26,00-
	21. Erübrigte Mittel aus Vorjahren			
7.4895.370000-001	Deckungsmittel aus Vorjahren	0,00	24.000,00	24.000,00-
	22. Finanzierungsbedarf lfd. Jahr			
7.4899.330000-001	Finanzierungsfehltrag lfd. Jahr	346.356,41	0,00	346.356,41
	Einnahmen - Deckungsmittel -	404.379,99	431.400,00	27.020,01-

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2016

**Betriebszweig 4 Nahwärme
Ausgaben – Finanzmittelbedarf -**

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/-weniger -
	09. Betriebs- und Geschäftsausstattung			
7.4909.930000-001	Neuanschaffungen	6.368,60	0,00	6.368,60
	10. Anlagen im Bau			
7.4910.901000-001	Erweiterung Versorgung Willig-Areal/Gufenbach	21.120,42	0,00	21.120,42
7.4910.902000-001	Erweiterung Versorgung Bahnhofsgebäude	35.550,04	0,00	35.550,04
7.4910.902500-001	Erweiterung Versorgung Brühlweg	14.144,01	195.000,00	180.855,99-
7.4910.902600-001	Erweiterung Versorgung Willibald- Strohmeyer-Weg	0,00	200.000,00	200.000,00-
7.4910.903000-001	Quartierskonzept	682,42-	0,00	682,42-
	Summe 910	70.132,05	395.000,00	324.867,95-
	21. Jahresverlust			
7.4936.920000-001	Jahresverlust Erfolgsplan	26.967,14	0,00	26.967,14
	23. Auflösung Ertragszuschüsse			
7.4940.930000-001	Auflös. Ertragszuschüsse/ Beiträge	6.821,63	6.800,00	21,63
7.4940.931000-001	Auflösung Zuschüsse vom Land	5.118,13	5.600,00	481,87-
	Summe 940	11.939,76	12.400,00	460,24-
	B) Kredite von Dritten			
7.4952.930000-001	Schuldentilgung	22.260,00	24.000,00	1.740,00-
	28. Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren			
7.4995.930000-001	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	266.712,44	0,00	266.712,44
	Ausgaben - Finanzmittelbedarf -	404.379,99	431.400,00	27.020,01-

Versorgungsbetriebe Münstertal /Schwarzwald

EB Nahwärme Münstertal		Bilanzstruktur Eigenbetrieb Versorgung (3000+4000)		Zeit 09:58:20	Datum 30.04.2018			
Buchungskreis 4000 Geschäftsbereich ****				RFBILA00/EMST2005	Seite 1			
		Beträge in EUR						
V S	Buch krs.	Ges- ber.	Texte	Ber. Zeitraum (01.2016-16.2016)	Vergl. Zeitraum (01.2015-16.2015)	absolute Abweichung	Rel Abw	Summ Stuf
			Aktiva					
			=====					
			A. Anlagevermögen					
			=====					
			I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
			=====					
			I. Konzessionen, Rechte, Lizenzen u.ä.					
			=====					
	4000		02000000 Immaterielle Vermögensgegenstände	1.000,00	0,00	1.000,00		
	4000		02000090 WB Immaterielle Vermögensgegenstände	222,22-	0,00	222,22-		*4*
			Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	777,78	0,00	777,78		*3*
			=====	777,78	0,00	777,78		
			II. Sachanlagen					
			=====					
			4. Bauten auf fremden Grstk (nicht Nr.1-2)					
			=====					
	4000		00112000 Bauten auf fremden Grundstücken	117.222,14	117.222,14	0,00		
	4000		00112090 WB Bauten auf fremden Grundstücken	25.591,57-	23.247,08-	2.344,49-	10,1-	
			Summe 4. Bauten auf fremden Grundstücken	91.630,57	93.975,06	2.344,49-	2,5-	*4*
			=====					
			5. Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen					
			=====					
	4000		00230000 Gewinnungs- und Bezugsanlagen	341.006,88	341.006,88	0,00		
	4000		00230090 WB Gewinnungs- und Bezugsanlagen	240.417,36-	218.328,44-	22.088,92-	10,1-	
			Summe 5. Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen	100.589,52	122.678,44	22.088,92-	18,0-	*4*
			=====					
			6. Verteilungs- und Sammlungsanlagen					
			=====					
	4000		00240000 Verteilungsanlagen	505.066,97	365.143,07	139.923,90	38,3	
	4000		00240090 WB Verteilungsanlagen	109.401,82-	94.585,24-	14.816,58-	15,7-	
			Summe 6. Verteilungs- und Sammlungsanlagen	395.665,15	270.557,83	125.107,32	46,2	*4*
			=====					
			10. Betriebs- und Geschäftsausstattung					
			=====					
	4000		00500000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.824,58	8.308,48	4.516,10	54,4	
	4000		00500090 WB Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.359,90-	6.422,96-	936,94-	14,6-	
			Summe 10. Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.464,68	1.885,52	3.579,16	189,8	*4*

JAHRESABSCHLUSSBERICHT – Betriebszweig Nahwärmeversorgung-
zum 31. Dezember 2016

Versorgungsbetriebe Münstertal /Schwarzwald

EB Nahwärme Münstertal		Bilanzstruktur Eigenbetrieb Versorgung (3000+4000)		Zeit 09:59:20	Datum 30.04.2018			
		Buchungskreis 4000 Geschäftsbereich ****		RFBIIA00/FMST2005	Seite 1			
Beträge in EUR								
V S	Buch krs.	Ges ber.	Texte	Ber. Zeitraum (01.2016-16.2016)	Vergl. Zeitraum (01.2015-16.2015)	absolute Abweichung	Rel Abw	Summ Stuf
			11. Sammelposten GWG					
	4000		00510000 Betriebs- und Geschäftsausstattung 150	941,89	941,89	0,00		
	4000		00510090 WB Betriebs- und Geschäftsausstattung 1	941,69- 0,20	941,69- 0,20	0,00		*4*
	4000		12. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau					
			00800000 Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen	39.293,37	109.085,22	69.791,85-	64,0-	
			Summe Sachanlagen	39.293,37	109.085,22	69.791,85-	64,0-	*4*
			Summe Anlagevermögen	632.643,49	598.182,27	34.461,22	5,8	*3*
			Summe Anlagevermögen	633.421,27	598.182,27	35.239,00	5,9	*2*
			B. Umlaufvermögen					
			II. Forderungen und sonst. Verm.gegenstände					
			1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen					
	4000		04100000 Forderungen aus Lieferungen und Leistun	19.525,69	23.168,28	3.642,59-	15,7-	
	4000		04100010 Forderungen aus Lieferungen und Leistun	4.125,97	6.759,37	2.633,40-	39,0-	
			Summe Forderungen an Gemeinde / andere EigB	23.651,66	29.927,65	6.275,99-	21,0-	*4*
			Kassenbestand					
			Summe Forderungen an Gemeinde / andere EigB	0,00	0,00	0,00		*5*
			5. Sonstige Vermögensgegenstände					
	4000		04902010 Noch nicht abziehbare Vorsteuer	0,00	0,00	0,00		*4*
			Summe Forderungen u. sonst. Verm.gegenstände	3.630,35	2.655,73	974,62	36,7	*4*
			Summe Umlaufvermögen	3.630,35	2.655,73	974,62	36,7	*3*
			Summe Umlaufvermögen	27.282,01	32.583,38	5.301,37-	16,3-	
			Summe Umlaufvermögen	27.282,01	32.583,38	5.301,37-	16,3-	*2*

JAHRESABSCHLUSSBERICHT – Betriebszweig Nahwärmeversorgung-
zum 31. Dezember 2016

Versorgungsbetriebe Münstertal /Schwarzwald

EB Nahwärme Münstertal		Bilanzstruktur Eigenbetrieb Versorgung (3000+4000)					Zeit 09:58:20	Datum 30.04.2018
Buchungskreis 4000 Geschäftsbereich ****		Beträge in EUR					RFBILA00/FMST2005	Seite 1
V S	Buch- krs. Ges- ber.	Texte	Ber. Zeitraum (01.2016-16.2016)	Vergl. Zeitraum (01.2015-16.2015)	absolute Abweichung	Rel Abw	Summ Stuf	
	4000	C. Rechnungsabgrenzungsposten						
		09100010 Disagio	8.006,00	8.930,00	924,00-	10,3-		
		Summe Rechnungsabgrenzungsposten	8.006,00	8.930,00	924,00-	10,3-	*2*	
		Summe Aktiva	668.709,28	639.695,65	29.013,63	4,5	*1*	

EB Nahwärme Münstertal		Bilanzstruktur Eigenbetrieb Versorgung (3000+4000)					Zeit 09:58:20	Datum 30.04.2018
Buchungskreis 4000 Geschäftsbereich ****		Beträge in EUR					RFBILA00/FMST2005	Seite 2
V S	Buch- krs. Ges- ber.	Texte	Ber. Zeitraum (01.2016-16.2016)	Vergl. Zeitraum (01.2015-16.2015)	absolute Abweichung	Rel Abw	Summ Stuf	
		Passiva						
		A. Eigenkapital						
		I. Stammkapital						
	4000	10000000 Basiskapital	25.000,00-	25.000,00-	0,00			
		Summe Stammkapital	25.000,00-	25.000,00-	0,00		*3*	
		III. Gewinn / Verlust						
	4000	10200000 Gewinnvortrag (-) / Verlustvortrag (+)	135.785,64	112.858,75	22.926,89	20,3		
		Summe	135.785,64	112.858,75	22.926,89	20,3	*4*	

JAHRESABSCHLUSSBERICHT – Betriebszweig Nahwärmeversorgung-
zum 31. Dezember 2016

Versorgungsbetriebe Münstertal /Schwarzwald

EB Nahwärme Münstertal		Bilanzstruktur Eigenbetrieb Versorgung (3000+4000)		Zeit 09:58:20	Datum 30.04.2018		
				RFBILA00/FMST2005	Seite 2		
Buchungskreis 4000 Geschäftsbereich ****				Beträge in EUR			
V	Buch. Gs- S krs. ber.	Texte	Ber. Zeitraum (01.2016-16.2016)	Vergl. Zeitraum (01.2015-16.2015)	absolute Abweichung	Rel Abw	Summ Stuf
		Jahresverlust =====					
		Summe Gewinn / Verlust =====	26.967,14 162.752,78	22.926,89 135.785,64	4.040,25 26.967,14	17,6 19,9	*4* *3*
		Summe Eigenkapital =====	137.752,78	110.785,64	26.967,14	24,3	*2*
		C. Empfangene Ertragszuschüsse =====					
	4000	10540000 Kostenersätze Hausanschlüsse	169.529,13-	157.891,20-	11.637,93-	7,4-	
	4000	10540090 WB Kostenersätze Hausanschlüsse	72.238,24	65.416,61	6.821,63	10,4	
	4000	10550000 Ertragszuschüsse	148.991,00-	148.991,00-	0,00		
	4000	10550090 WB Ertragszuschüsse	59.633,26	54.515,13	5.118,13	9,4	
		Summe Empfangene Ertragszuschüsse =====	186.648,63-	186.950,46-	301,83	0,2	*2*
		D. Rückstellungen =====					
		3. Sonstige Rückstellungen					
	4000	11900000 Sonstige Rückstellungen	6.400,00-	6.390,00-	10,00-	0,2-	
		Summe Rückstellungen =====	6.400,00-	6.390,00-	10,00-	0,2-	*3*
		E. Verbindlichkeiten =====					
		2. Vbl. ggü. Kreditinstituten					
	4000	12300010 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinsti	246.175,00-	264.235,00-	18.060,00	6,8	
			246.175,00-	264.235,00-	18.060,00	6,8	*3*

JAHRESABSCHLUSSBERICHT – Betriebszweig Nahwärmeversorgung-
zum 31. Dezember 2016

Versorgungsbetriebe Münstertal / Schwarzwald

EB Nahwärme Münstertal		Bilanzstruktur Eigenbetrieb Versorgung (3000+4000)		Zeit 09:58:20	Datum 30.04.2018				
				REBILAA00/FMST2005	Seite 2				
Buchungskreis 4000 Geschäftsbereich ****		Beträge in EUR							
V	S	Buch- krs.	Ges- ber.	Texte	Ber. Zeitraum (01.2016-16.2016)	Vergl. Zeitraum (01.2015-16.2015)	absolute Abweichung	Rel. Abw	Summ Stuf
		4000		4. Vbl. aus Lieferungen und Leistungen					
		4000		12200000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und L	34.433,38-	64.394,35-	29.960,97	46,5	
		4000		12200010 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und L	7.816,23	6.646,24	1.169,99	17,6	
					26.617,15-	57.748,11-	31.130,96	53,9	*3*
				8. Vbl. ggü. Gemeinde / anderen EigB					
				Kassenvorgriff					
		4000		12702000 Kassenvorgriff (Einheitskasse)	328.679,08-	221.752,11-	106.926,97-	48,2-	
					328.679,08-	221.752,11-	106.926,97-	48,2-	*4*
				Sonstige Verb. ggü. Gemeinde					
		4000		12701010 Verbindlichkeiten ggü. der Gemeinde	1.248,72-	0,00	1.248,72-		
					1.248,72-	0,00	1.248,72-		*4*
				Summe Vbl. ggü. Gemeinde / anderen EigB	329.927,80-	221.752,11-	108.175,69-	48,8-	*3*
				9. Sonstige Verbindlichkeiten					
		4000		12900010 Sonstige Verbindlichkeiten	10.693,48-	13.405,61-	2.712,13	20,2	
				Summe Sonstige Verbindlichkeiten	10.693,48-	13.405,61-	2.712,13	20,2	*3*
				Summe Verbindlichkeiten	613.413,43-	557.140,83-	56.272,60-	10,1-	*2*
				=====					
				Summe Passiva	668.709,28-	639.695,65-	29.013,63-	4,5-	*1*
				=====					

Versorgungsbetriebe Münstertal /Schwarzwald

EB Nahwärme Münstertal		Bilanzstruktur Eigenbetrieb Versorgung (3000+4000)		Zeit 09:58:20	Datum 30.04.2018			
				RFBILA00/FMST2005	Seite 3			
Buchungskreis 4000 Geschäftsbereich ****		Beträge in EUR						
V S	Buch- krs.	Ges- ber.	Texte	Ber. Zeitraum (01.2016-16.2016)	Vergl. Zeitraum (01.2015-16.2015)	absolute Abweichung	Rel Abw	Summ Stuf
			Gewinn- und Verlustrechnung					
			=====					
			1. Umsatzerlöse					
	4000		32100000 Erlöse für Wärmelieferung	106.894,21-	92.254,14-	14.640,07-	15,9-	
	4000		37500000 Erträge aus Auflösung passivierter Beir	6.821,63-	5.857,71-	963,92-	16,5-	
	4000		37550000 Erträge a. Auflösung passivierter Ertra	5.118,13-	4.862,49-	255,64-	5,3-	
				118.833,97-	102.974,34-	15.859,63-	15,4-	*4*
	4000		4. Sonstige betriebliche Erträge					
			24300000 Erträge aus Säumniszuschlägen und dergl	21,00-	0,00	21,00-		*4*
				21,00-	0,00	21,00-		*3*
				118.854,97-	102.974,34-	15.880,63-	15,4-	
			5. Materialaufwand					
			a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebs-					
			stoffe und für bezogene Waren					
	4000		50190000 Aufwand für sonstige Geräte und Maschin	350,65	28,44	322,21	1132,9	
	4000		50710000 Energierstoffe, Hackschnitzel	30.426,19	30.736,34	310,15-	1,0-	
	4000		50720000 Aufwand für Gas	19.500,61	12.737,47	6.763,14	53,1	
				50.277,45	43.502,25	6.775,20	15,6	*5*
			b) Aufwendungen für bezogene Leistungen					
	4000		51140000 Fremdunterhaltung f. tech. Anl,Maschine	2.277,98	7.928,56	5.650,58-	71,3-	
	4000		51150000 Fremdunterhaltung für Betriebs-/Geschäf	4.142,22	3.840,59	301,63	7,9	
				6.420,20	11.769,15	5.348,95-	45,4-	*5*
				56.697,65	55.271,40	1.426,25	2,6	*4*
			6. Personalaufwand					
			a) Löhne und Gehälter					
	4000		42000000 Bezüge einschl.tarifl.,vertragl.,arb.be	4.475,48	4.386,03	89,45	2,0	
				4.475,48	4.386,03	89,45	2,0	*5*
			b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für					
			Altersversorgung und für Unterstützung					
	4000		42500000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherun	872,48	852,65	19,83	2,3	
	4000		42700000 Zusatzversorgung Beschäftigte	431,19	415,95	15,24	3,7	
				1.303,67	1.268,60	35,07	2,8	*5*
				5.779,15	5.654,63	124,52	2,2	*4*

JAHRESABSCHLUSSBERICHT – Betriebszweig Nahwärmerversorgung-
zum 31. Dezember 2016

Versorgungsbetriebe Münstertal/Schwarzwald

EB Nahwärme Münstertal		Bilanzstruktur Eigenbetrieb Versorgung (3000+4000)		Zeit 09:58:20	Datum 30.04.2018		
Buchungskreis 4000 Geschäftsbereich ****				RFBILA00/FMST2005	Seite 3		
Beträge in EUR							
V Buch S krs.	Ges- ber.	Texte	Ber. Zeitraum (01.2016-16.2016)	Vergl. Zeitraum (01.2015-16.2015)	absolute Abweichung	Rel Abw	Stimm Stuf
		7. Abschreibungen					
		a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen					
4000		54000000 AFA Grundstücke und Gebäude	39.249,99	35.132,23	4.117,76	11,7	
4000		54010000 AFA auf sonstiges Sachanlagevermögen	1.789,44	402,58	1.386,86	344,5	
4000		54200000 AFA auf immaterielle Vermögensgegenstände	222,22	0,00	222,22		
			41.261,65	35.534,81	5.726,84	16,1	*5*
			41.261,65	35.534,81	5.726,84	16,1	*4*
		8. Sonstige betriebliche Aufwendungen					
4000		52010000 Mieten und Pachten für bewegliches Verm	2.878,56	2.878,56	0,00		
4000		52400000 Rechts- und Beratungskosten	3.506,09	2.767,01	739,08	26,7	
4000		52401000 Sachverständigenkosten	990,00	0,00	990,00		
4000		52501000 Versicherungen	2.110,21	1.980,17	130,04	6,6	
4000		53900000 Sonstige andere Verwaltungsaufwendungen	14.924,56	1.005,99	13.918,57	1383,6	
4000		53901000 Verwaltungskostenbeitrag	9.445,39	8.740,00	705,39	8,1	
4000		53903000 Edv - Kosten	300,00	300,00	0,00		
4000		53906000 Bestandspläne	63,68	1.804,49	1.740,81-	96,5-	
			34.218,49	19.476,22	14.742,27	75,7	*4*
			137.956,94	115.937,06	22.019,88	19,0	*3*
		13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
4000		27001000 Zinsaufwand Kreditmarkt	5.100,42	7.567,99	2.467,57-	32,6-	
4000		27002000 Zinsen für Kassenkredite	2.764,75	2.396,18	368,57	15,4	
			7.865,17	9.964,17	2.099,00-	21,1-	*4*
			7.865,17	9.964,17	2.099,00-	21,1-	*3*
		14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	26.967,14	22.926,89	4.040,25	17,6	*2*
		=====					
		22. Jahresgewinn/ Jahresverlust					
		Summe Gesamtergebnis	26.967,14-	22.926,89-	4.040,25-	17,6-	*2*
		=====					