

BERICHT

über den

JAHRESABSCHLUSS

zum

31. Dezember 2017

Versorgungsbetriebe Münstertal

Wasen 47
79244 Münstertal

| Inhaltsverzeichnis | |
|--|-------|
| Jahresabschluss 2017 des Eigenbetriebs "Versorgungsbetriebe Münstertal" | |
| | Seite |
| Feststellung des Jahresabschlusses 2017 (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 2017

| | |
|--|----------------|
| 1. Feststellung des Jahresabschlusses | |
| 1.1 Bilanzsumme | 3.933.557,17 € |
| 1.1.1 davon entfallen auf der Aktivseite auf das Anlagevermögen | 3.811.618,53 € |
| das Umlaufvermögen | 114.856,64 € |
| die Rechnungsabgrenzungsposten | 7.082,00 € |
| 1.1.2 davon entfallen auf der Passivseite auf das Eigenkapital | 938.262,07 € |
| die empfangenen Ertragszuschüsse | 1.097.535,53 € |
| die Rückstellungen | 26.550,00 € |
| die Verbindlichkeiten | 1.871.209,57 € |
| 1.2 Jahresgewinn | 21.123,34 € |
| 1.2.1 Summe Erträge | 823.521,02 € |
| 1.2.2 Summe Aufwendungen | 802.397,68 € |
| 2. Behandlung des Jahresgewinns | |
| 2.1 Vortrag auf neue Rechnung | 21.123,34€ |

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 31.12.2017 | | Bilanz zum 31.12.2016 | | Änderung ggü. d. Vorjahr in | |
|-----------------------------------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|--------------------------------|-----------|
| | TEUR | % | TEUR | % | TEUR | % |
| AKTIVA | | | | | | |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 | -6 |
| Sachanlagen | 3.811 | 97 | 3.877 | 96 | -66 | -2 |
| Vorräte | 37 | 1 | 41 | 1 | -4 | -9 |
| Forderungen | 77 | 2 | 92 | 2 | -15 | -16 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 7 | 0 | 8 | 0 | -1 | -11 |
| Summe Aktiva | 3.934 | 100 | 4.019 | 100 | -85 | -2 |

| | Bilanz zum 31.12.2017 | | Bilanz zum 31.12.2016 | | Änderung ggü. d. Vorjahr in | |
|------------------------------------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|--------------------------------|-----------|
| | TEUR | % | TEUR | % | TEUR | % |
| Passiva | | | | | | |
| Eigenkapital | 938 | 24 | 917 | 23 | 21 | 2 |
| Empfangende Ertragszuschüsse | 1.098 | 28 | 1.205 | 30 | -107 | -9 |
| Rückstellungen | 27 | 1 | 58 | 1 | -31 | -54 |
| Kreditverbindlichkeiten | 1.131 | 29 | 1.242 | 31 | -111 | -9 |
| Lieferverbindlichkeiten | 19 | 0 | 67 | 2 | -48 | -72 |
| Verbindlichkeiten ggü der Gemeinde | 706 | 18 | 493 | 12 | 213 | 43 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 15 | 0 | 37 | 1 | -22 | -60 |
| Summe Passiva | 3.934 | 100 | 4.019 | 100 | -85 | -2 |

Ertragslage

| | 01.01. bis 31.12.2017 | | 01.01. bis 31.12.2016 | | Änderung ggü. d. Vorjahr in | |
|---|--------------------------|--------------|--------------------------|--------------|--------------------------------|--------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | TEUR | % |
| Umsatzerlöse | 822,4 | 99,9 | 759,6 | 100,0 | 62,8 | 8,3 |
| + andere aktivierte Eigenleist. | 1,0 | 0,1 | 1,5 | 0,2 - | 0,5 | -30,4 |
| + sonst. Betriebl. Erträge | 0,1 | 0,0 | - | 0,0 | 0,1 | |
| = Gesamtleistung | 823,5 | 100,0 | 761,1 | 100,0 | 62,4 | 8,2 |
| - Materialaufwand | 174,8 | 21,2 | 183,6 | 24,1 - | 8,8 | -4,8 |
| - Personalaufwand | 73,4 | 8,9 | 67,1 | 8,8 | 6,3 | 9,3 |
| - Abschreibungen | 277,6 | 33,7 | 283,4 | 37,2 - | 5,8 | -2,0 |
| - sonst.betriebl. Aufwand | 232,1 | 28,2 | 172,9 | 22,7 | 59,2 | 34,2 |
| + Finanzertrag | - | 0,0 | - | 0,0 | - | |
| - Finanzaufwand | 42,2 | 5,1 | 47,7 | 6,3 - | 5,5 | -11,5 |
| = Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 23,4 | 2,8 | 6,4 | 0,8 | 17,0 | 266,1 |
| - außerordentliche Aufwendungen | - | 0,0 | - | 0,0 | - | |
| - Steuern vom Eink. u. Ertrag | 2,2 | 0,3 | 0,1 | 0,0 | 2,1 | |
| - sonstige Steuern | 0,1 | 0,0 | 0,3 | 0,0 - | 0,2 | -52,6 |
| = Jahresergebnis | 21,1 | 2,6 | 6,0 | 0,8 | 15,1 | 252,1 |

Der Eigenbetrieb schloss das Geschäftsjahr 2017 mit einem Jahresgewinn von 21.123,34 Euro (Vorjahresergebnis: Gewinn EUR 6.064,39). Die Wassergebühren wurden zum 01.01.2017 um 0,40 € angehoben.

Die Umsatzerlöse betragen im Berichtszeitraum 822.389,68 Euro. Gegenüber dem Vorjahr 2016 (759.588,18 Euro) sind die Umsatzerlöse um 8,3% angestiegen.

Die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren betragen im Geschäftsjahr 2017 74.152,01 Euro (Vorjahr 72.688,53 Euro). Die Aufwendungen für bezogene Leistungen sind im Geschäftsjahr gegenüber dem Trend der letzten Jahre gesunken. Im Jahr 2017 steht ein Betrag von 100.645,61 Euro zu Buche (Vorjahr 110.942,27 EUR). Der Materialaufwand ist insgesamt 4,8% geringer als im Vorjahr.

Die Löhne und Gehälter betragen in 2017 56.526,08 Euro gegenüber 51.543,50 Euro im Vergleichszeitraum 2016. Die sozialen Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung betragen im Geschäftsjahr 16.832,79 € (Vorjahr 15.552,41 €). Der Personalaufwand ist um 9,3 % höher als im Vorjahr.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen im Geschäftsjahr (232.088,46 €) sind im Vergleich zum Vorjahr (172.873,04 €) um 34,2 % gestiegen. Auf Grund des erlangten Mindesthandelsbilanzgewinnes konnte im Geschäftsjahr die Konzessionsabgabe voll gezogen werden und für das Jahr 2016 anteilig nachgeholt werden.

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 2017

Versorgungsbetriebe Münstertal/Schwarzwald

Münstertal/Schwarzwald Bilanzstruktur Eigenbetrieb Versorgung (3000+4000) Zeit 11:35:34 Datum 28.09.2018
Münstertal/Schwarzwald RFBILA00/FMST2005 Seite 1

Buchungskreis **** Geschäftsbereich ****

Beträge in EUR

| V | Buch | Ges- | Texte | Ber. Zeitraum | Vergl. Zeitraum | absolute | Rel | Summ |
|---|------|------|--|-------------------|-------------------|------------|--------|------|
| S | ksr. | ber. | | (01.2017-16.2017) | (01.2016-16.2016) | Abweichung | Abw | 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 | 1.000,00 | 0,00 | | |
| | 3000 | | 02000090 WB Immaterielle Vermögensgegenstände | 5.891,29- | 5.677,24- | 214,05- | 3,8- | |
| | 4000 | | 02000090 WB Immaterielle Vermögensgegenstände | 555,55- | 222,22- | 333,33- | 150,0- | |
| | | | Summe Immaterielle Vermögensgegenstände | 943,90 | 1.491,28 | 547,38- | 36,7- | *4* |
| | | | ===== | 943,90 | 1.491,28 | 547,38- | 36,7- | *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* |
| | | | 4. Bauten auf fremden Grst (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 | 27.936,06- | 25.591,57- | 2.344,49- | 9,2- | |
| | | | ===== | 89.286,08 | 91.630,57 | 2.344,49- | 2,6- | *4* |
| | | | 5. Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen | | | | | |
| | 3000 | | 00230000 Gewinnungs- und Bezugsanlagen | 845.134,93 | 838.986,39 | 6.148,54 | 0,7 | |
| | 4000 | | 00230000 Gewinnungs- und Bezugsanlagen | 341.006,88 | 341.006,88 | 0,00 | | |
| | 3000 | | 00230090 WB Gewinnungs- und Bezugsanlagen | 737.536,03- | 729.746,87- | 7.789,16- | 1,1- | |
| | 4000 | | 00230090 WB Gewinnungs- und Bezugsanlagen | 262.506,29- | 240.417,36- | 22.088,93- | 9,2- | |
| | | | ===== | 186.099,49 | 209.829,04 | 23.729,55- | 11,3- | *4* |
| | | | 6. Verteilungs- und Sammlungsanlagen | | | | | |
| | 3000 | | 00240000 Verteilungsanlagen | 7.142.851,57 | 7.112.525,56 | 30.326,01 | 0,4 | |
| | 4000 | | 00240000 Verteilungsanlagen | 555.792,99 | 505.066,97 | 50.726,02 | 10,0 | |

JAHRESABSCHLUSSBERICHT - Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung -
zum 31. Dezember 2017

Versorgungsbetriebe Münstertal /Schwarzwald

Münstertal/Schwarzwald Bilanzstruktur Eigenbetrieb Versorgung (3000+4000) Zeit 11:35:34 Datum 28.09.2018
Münstertal/Schwarzwald RFBILA00/FMST2005 Seite 1

Buchungskreis *** Geschäftsbereich ****

Beträge in EUR

| V | Buch | Ges- | Texte | Ber. Zeitraum | Vergl. Zeitraum | absolute | Rel | Summ |
|---|------|------|--|-------------------|-------------------|-------------|-------|------|
| S | ksr. | ber. | | (01.2017-16.2017) | (01.2016-16.2016) | Abweichung | Abw | Stuf |
| | 3000 | | 00240090 WB Verteilungsanlagen | 4.827.249,25- | 4.687.564,34- | 139.684,91- | 3,0- | |
| | 4000 | | 00240090 WB Verteilungsanlagen | 125.728,40- | 109.401,82- | 16.326,58- | 14,9- | |
| | | | | 2.745.666,91 | 2.820.626,37 | 74.959,46- | 2,7- | *4* |
| | 3000 | | 9. Maschinen u. masch. Anlagen (nicht Nr.5-8) | 2.750.799,68 | 2.625.622,22 | 125.177,46 | 4,8 | |
| | 3000 | | 00200000 Betriebsvorrichtungen | 2.034.072,84- | 1.954.352,27- | 79.720,57- | 4,1- | |
| | 3000 | | 00200090 WB Betriebsvorrichtungen | 5.188,13 | 5.188,13 | 0,00 | | |
| | 3000 | | 00400000 Maschinen und Geräte | 4.376,42- | 3.745,50- | 630,92- | 16,8- | |
| | 3000 | | 00400090 WB Maschinen und Geräte | 717.538,55 | 672.712,58 | 44.825,97 | 6,7 | *4* |
| | | | 10. Betriebs- und Geschäftsausstattung | 29.155,40 | 29.155,40 | 0,00 | | |
| | 3000 | | 00500000 Betriebs- und Geschäftsausstattung | 12.824,58 | 12.824,58 | 0,00 | | |
| | 4000 | | 00500000 Betriebs- und Geschäftsausstattung | 27.431,35- | 25.098,39- | 2.332,96- | 9,3- | |
| | 3000 | | 00500090 WB Betriebs- und Geschäftsausstattung | 9.474,01- | 7.359,90- | 2.114,11- | 28,7- | |
| | 4000 | | 00500090 WB Betriebs- und Geschäftsausstattung | 26.390,63 | 26.390,63 | 0,00 | | |
| | 3000 | | 00600000 Fahrzeuge | 26.390,63- | 25.611,68- | 778,95- | 3,0- | |
| | 3000 | | 00600090 WB Fahrzeuge | 5.074,62 | 10.300,64 | 5.226,02- | 50,7- | *4* |
| | | | 11. Sammelposten GWG | 941,89 | 941,89 | 0,00 | | |
| | 4000 | | 00510000 Betriebs- und Geschäftsausstattung 150 | 941,69- | 941,69- | 0,00 | | |
| | 4000 | | 00510090 WB Betriebs- und Geschäftsausstattung 1 | 835,80 | 835,80 | 0,00 | | |
| | 3000 | | 00520000 Betriebs- und Geschäftsausstattung 410- | 835,80- | 835,80- | 0,00 | | |
| | 3000 | | 00520090 WB Betriebs- und Geschäftsausstattung 4 | 0,20 | 0,20 | 0,00 | | *4* |
| | | | 12. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 30.682,96 | 25.990,41 | 4.692,55 | 18,1 | |
| | 3000 | | 00800000 Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen | 29.354,83 | 39.293,37 | 9.938,54- | 25,3- | |
| | 4000 | | 00800000 Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen | 60.037,79 | 65.283,78 | 5.245,99- | 8,0- | *4* |
| | | | Summe Sachanlagen | 3.810.674,63 | 3.877.354,17 | 66.679,54- | 1,7- | *3* |
| | | | ===== | | | | | |
| | | | Summe Anlagevermögen | 3.811.618,53 | 3.878.845,45 | 67.226,92- | 1,7- | *2* |
| | | | ===== | | | | | |

JAHRESABSCHLUSSBERICHT - Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung -
zum 31. Dezember 2017

Versorgungsbetriebe Münstertal/Schwarzwald

Münstertal/Schwarzwald Bilanzstruktur Eigenbetrieb Versorgung (3000+4000) Zeit 11:35:34 Datum 28.09.2018
Münstertal/Schwarzwald RFBILA00/FMST2005 Seite 1

Buchungskreis **** Geschäftsbereich ****

Beträge in EUR

| V | Buch | Ges- | Texte | Ber. Zeitraum | Vergl. Zeitraum | absolute | Rel | Summ |
|------|------|------|---|-------------------|-------------------|------------|--------|------|
| S | ksr. | ber. | | (01.2017-16.2017) | (01.2016-16.2016) | Abweichung | Abw | Stuf |
| | | | B. Umlaufvermögen | | | | | |
| | | | ===== | | | | | |
| | | | I. Vorräte | | | | | |
| | | | ===== | | | | | |
| | | | 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | | | | | |
| 3000 | | | 03900000 Vorräte | 37.429,79 | 40.878,65 | 3.448,86- | 8,4- | *4* |
| | | | Summe Vorräte | 37.429,79 | 40.878,65 | 3.448,86- | 8,4- | *3* |
| | | | ===== | | | | | |
| | | | II. Forderungen und sonst. Verm.gegenstände | | | | | |
| | | | ===== | | | | | |
| | | | 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | | | | | |
| 3000 | | | 04100000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 37.765,47 | 52.425,87 | 14.660,40- | 28,0- | |
| 4000 | | | 04100000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 18.940,74 | 19.525,69 | 584,95- | 3,0- | |
| 3000 | | | 04100010 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 0,00 | 271,37 | 271,37- | 100,0- | |
| 4000 | | | 04100010 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 10.886,43 | 4.125,97 | 6.760,46 | 163,9 | |
| | | | Summe Forderungen u. sonst. Verm.gegenstände | 67.592,64 | 76.348,90 | 8.756,26- | 11,5- | *4* |
| | | | ===== | | | | | |
| | | | 4. Forderungen an Gemeinde / andere EigB | | | | | |
| | | | Kassenbestand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | *5* |
| | | | ===== | | | | | |
| | | | Sonstige Forderungen an Gemeinde | | | | | |
| 3000 | | | 04501010 Forderungen ggü. der Gemeinde | 2.711,00 | 4.377,00 | 1.666,00- | 38,1- | *5* |
| | | | Summe Forderungen an Gemeinde / andere EigB | 2.711,00 | 4.377,00 | 1.666,00- | 38,1- | *4* |
| | | | ===== | | | | | |
| | | | 5. Sonstige Vermögensgegenstände | | | | | |
| 3000 | | | 04900010 Sonstige Forderungen | 0,00 | 1.279,94 | 1.279,94- | 100,0- | |
| 4000 | | | 04900010 Sonstige Forderungen | 6.027,76 | 0,00 | 6.027,76 | | |
| 3000 | | | 04902010 Noch nicht abziehbare Vorsteuer | 920,85 | 5.916,40 | 4.995,55- | 84,4- | |
| 4000 | | | 04902010 Noch nicht abziehbare Vorsteuer | 174,60 | 3.630,35 | 3.455,75- | 95,2- | |
| | | | Summe Forderungen u. sonst. Verm.gegenstände | 7.123,21 | 10.826,69 | 3.703,48- | 34,2- | *4* |
| | | | ===== | 77.426,85 | 91.552,59 | 14.125,74- | 15,4- | *3* |

JAHRESABSCHLUSSBERICHT - Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung -
zum 31. Dezember 2017

Versorgungsbetriebe Münstertal/Schwarzwald

Münstertal/Schwarzwald Bilanzstruktur Eigenbetrieb Versorgung (3000+4000) Zeit 11:35:34 Datum 28.09.2018
Münstertal/Schwarzwald RFBILA00/FMST2005 Seite 1

Buchungskreis *** Geschäftsbereich ***

Beträge in EUR

| V | Buch- S | Ges- ber. | Texte | Ber. Zeitraum (01.2017-16.2017) | Vergl. Zeitraum (01.2016-16.2016) | absolute Abweichung | Rel Abw | Summ Stuf |
|---|------------|--------------|----------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|------------------------|------------|--------------|
| | | | Summe Umlaufvermögen | 114.856,64 | 132.431,24 | 17.574,60- | 13,3- | *2* |
| | | | C. Rechnungsabgrenzungsposten | | | | | |
| | 4000 | | 09100010 Disagio | 7.082,00 | 8.006,00 | 924,00- | 11,5- | |
| | | | Summe Rechnungsabgrenzungsposten | 7.082,00 | 8.006,00 | 924,00- | 11,5- | *2* |
| | | | Summe Aktiva | 3.933.557,17 | 4.019.282,69 | 85.725,52- | 2,1- | *1* |

Münstertal/Schwarzwald Bilanzstruktur Eigenbetrieb Versorgung (3000+4000) Zeit 11:35:34 Datum 28.09.2018
Münstertal/Schwarzwald RFBILA00/FMST2005 Seite 2

Buchungskreis *** Geschäftsbereich ***

Beträge in EUR

| V | Buch- S | Ges- ber. | Texte | Ber. Zeitraum (01.2017-16.2017) | Vergl. Zeitraum (01.2016-16.2016) | 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* |

JAHRESABSCHLUSSBERICHT - Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung -
zum 31. Dezember 2017

Versorgungsbetriebe Münstertal /Schwarzwald

Münstertal/Schwarzwald Bilanzstruktur Eigenbetrieb Versorgung (3000+4000) Zeit 11:35:34 Datum 28.09.2018
Münstertal/Schwarzwald RFBILIA00/FMSF2005 Seite 2

Buchungskreis **** Geschäftsbereich ****

Beträge in EUR

| V S | Buch krs. | Ges-ber. | Texte | Ber. Zeitraum (01.2017-16.2017) | Vergl. Zeitraum (01.2016-16.2016) | absolute Abweichung | Rel Abw | Summ Stuf |
|-----|-----------|----------|---|---------------------------------|-----------------------------------|---------------------|---------|-----------|
| | | | ===== | | | | | |
| | | | II. Rücklagen | | | | | |
| | | | ===== | | | | | |
| | | | 1. Allgemeine Rücklage | | | | | |
| | 3000 | | 10100010 Allgemeine Rücklage | 6.459,15- | 6.459,15- | 0,00 | | *4* |
| | | | | 6.459,15- | 6.459,15- | 0,00 | | |
| | | | 2. Zweckgebundene Rücklagen | | | | | |
| | 3000 | | 10110010 Zweckgebundene Rücklage | 10.225,84- | 10.225,84- | 0,00 | | *4* |
| | | | | 10.225,84- | 10.225,84- | 0,00 | | *3* |
| | | | Summe Rücklagen | 16.684,99- | 16.684,99- | 0,00 | | |
| | | | ===== | | | | | |
| | | | III. Gewinn / Verlust | | | | | |
| | | | ===== | | | | | |
| | 3000 | | 10200000 Gewinnvortrag (-) / Verlustvortrag (+) | 644.511,77- | 611.480,24- | 33.031,53- | 5,4- | |
| | 4000 | | 10200000 Gewinnvortrag (-) / Verlustvortrag (+) | 162.752,78 | 135.785,64 | 26.967,14 | 19,9 | |
| | | | | 481.758,99- | 475.694,60- | 6.064,39- | 1,3- | *4* |
| | | | Jahresgewinn | | | | | |
| | | | ===== | | | | | |
| | | | Summe Gewinn / Verlust | 21.123,34- | 6.064,39- | 15.058,95- | 248,3- | *4* |
| | | | | 502.882,33- | 481.758,99- | 21.123,34- | 4,4- | *3* |
| | | | ===== | | | | | |
| | | | Summe Eigenkapital | 938.262,07- | 917.138,73- | 21.123,34- | 2,3- | *2* |
| | | | ===== | | | | | |
| | | | C. Empfangene Ertragszuschüsse | | | | | |
| | | | ===== | | | | | |
| | 3000 | | 10530000 Wasserversorgungsbeiträge | 701.444,86- | 688.245,25- | 13.199,61- | 1,9- | |
| | 3000 | | 10530090 WB Wasserversorgungsbeiträge | 560.604,64 | 542.813,56 | 17.791,08 | 3,3 | |
| | 3000 | | 10540000 Kostenersätze Hausanschlüsse | 68.897,09- | 64.518,03- | 4.379,06- | 6,8- | |
| | 4000 | | 10540000 Kostenersätze Hausanschlüsse | 175.563,61- | 169.529,13- | 6.034,48- | 3,6- | |

JAHRESABSCHLUSSBERICHT - Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung -
zum 31. Dezember 2017

Versorgungsbetriebe Münstertal /Schwarzwald

Münstertal/Schwarzwald Bilanzstruktur Eigenbetrieb Versorgung (3000+4000) Zeit 11:35:34 Datum 28.09.2018
Münstertal/Schwarzwald REBILIA00/FMST2005 Seite 2

Buchungskreis *** Geschäftsbereich ***

Beträge in EUR

| V S | Buch- krs. | Ges- ber. | Texte | Ber. Zeitraum (01.2017-16.2017) | Vergl. Zeitraum (01.2016-16.2016) | absolute Abweichung | Rel Abw | Summ Stuf |
|-----|---------------|--------------|--|------------------------------------|--------------------------------------|------------------------|------------|--------------|
| | 3000 | | 10540090 WB Kostenersätze Hausanschlüsse | 9.965,16 | 8.270,46 | 1.694,70 | 20,5 | |
| | 4000 | | 10540090 WB Kostenersätze Hausanschlüsse | 79.298,65 | 72.238,24 | 7.060,41 | 9,8 | |
| | 3000 | | 10550000 Ertragszuschüsse | 3.107.949,48- | 3.107.949,48- | 0,00 | | |
| | 4000 | | 10550000 Ertragszuschüsse | 148.991,00- | 148.991,00- | 0,00 | | |
| | 3000 | | 10550090 WB Ertragszuschüsse | 2.390.435,44 | 2.291.158,14 | 99.277,30 | 4,3 | |
| | 4000 | | 10550090 WB Ertragszuschüsse | 65.006,62 | 59.633,26 | 5.373,36 | 9,0 | |
| | | | Summe Empfangene Ertragszuschüsse | 1.097.535,53- | 1.205.119,23- | 107.583,70 | 8,9 | *2* |
| | | | ===== | | | | | |
| | | | D. Rückstellungen | | | | | |
| | | | ===== | | | | | |
| | | | 3. Sonstige Rückstellungen | | | | | |
| | 3000 | | 11400000 Rückstellungen für Gebührenaussgleich | 0,00 | 30.000,00- | 30.000,00 | 100,0 | |
| | 3000 | | 11900000 Sonstige Rückstellungen | 21.000,00- | 21.170,00- | 170,00 | 0,8 | |
| | 4000 | | 11900000 Sonstige Rückstellungen | 5.550,00- | 6.400,00- | 850,00 | 13,3 | |
| | | | Summe Rückstellungen | 26.550,00- | 57.570,00- | 31.020,00 | 53,9 | *3* |
| | | | ===== | 26.550,00- | 57.570,00- | 31.020,00 | 53,9 | *2* |
| | | | E. Verbindlichkeiten | | | | | |
| | | | ===== | | | | | |
| | | | 2. Vbl. ggü. Kreditinstituten | | | | | |
| | 3000 | | 12300010 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinsti | 907.467,17- | 995.405,73- | 87.938,56 | 8,8 | |
| | 4000 | | 12300010 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinsti | 223.699,00- | 246.175,00- | 22.476,00 | 9,1 | |
| | | | Summe Verbindlichkeiten | 1.131.166,17- | 1.241.580,73- | 110.414,56 | 8,9 | *3* |
| | | | ===== | | | | | |
| | | | 4. Vbl. aus Lieferungen und Leistungen | | | | | |
| | 3000 | | 12200000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und L | 104.846,56- | 80.935,21- | 23.911,35- | 29,5- | |
| | 4000 | | 12200000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und L | 6.501,30- | 34.433,38- | 27.932,08 | 81,1 | |
| | 3000 | | 12200010 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und L | 98.484,11 | 40.297,60 | 58.186,51 | 144,4 | |
| | 4000 | | 12200010 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und L | 6.027,76- | 7.816,23 | 13.843,99- | 177,1- | |
| | | | Summe Verbindlichkeiten aus Lieferungen und L | 18.891,51- | 67.254,76- | 48.363,25 | 71,9 | *3* |
| | | | 8. Vbl. ggü. Gemeinde / anderen Eigb | | | | | |
| | | | Kassenvorgriff | | | | | |

JAHRESABSCHLUSSBERICHT - Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung -
zum 31. Dezember 2017

Versorgungsbetriebe Münstertal/Schwarzwald

Münstertal/Schwarzwald Bilanzstruktur Eigenbetrieb Versorgung (3000+4000) Zeit 11:35:34 Datum 28.09.2018
Münstertal/Schwarzwald RFBIIA00/FMST2005 Seite 2

Buchungskreis *** Geschäftsbereich ***

Beträge in EUR

| V | Buch | Ges- | Texte | Ber. Zeitraum | Vergl. Zeitraum | absolute | Rel | Summ |
|------|------|------|--|-------------------|-------------------|-------------|--------|------|
| S | ksr. | ber. | | (01.2017-16.2017) | (01.2016-16.2016) | Abweichung | Abw | Stuf |
| X | 3000 | | 12702000 Kassenvorgriff (Einheitskasse) | 214.635,00- | 148.149,05- | 66.485,95- | 44,9- | |
| X | 4000 | | 12702000 Kassenvorgriff (Einheitskasse) | 397.146,35- | 328.679,08- | 68.467,27- | 20,8- | |
| | | | | 611.781,35- | 476.828,13- | 134.953,22- | 28,3- | *4* |
| | | | Sonstige Verb. ggü. Gemeinde | | | | | |
| 3000 | | | 12701010 Verbindlichkeiten ggü. der Gemeinde | 94.591,00- | 15.355,33- | 79.235,67- | 516,0- | |
| 4000 | | | 12701010 Verbindlichkeiten ggü. der Gemeinde | 0,00 | 1.248,72- | 1.248,72 | 100,0 | |
| | | | Summe Vbl. ggü. Gemeinde / anderen EigB | 94.591,00- | 16.604,05- | 77.986,95- | 469,7- | *4* |
| | | | | 706.372,35- | 493.432,18- | 212.940,17- | 43,2- | *3* |
| | | | 9. Sonstige Verbindlichkeiten | | | | | |
| 3000 | | | 12900010 Sonstige Verbindlichkeiten | 3.893,11- | 26.493,58- | 22.600,47 | 85,3 | |
| 4000 | | | 12900010 Sonstige Verbindlichkeiten | 10.886,43- | 10.693,48- | 192,95- | 1,8- | |
| | | | Summe Sonstige Verbindlichkeiten | 14.779,54- | 37.187,06- | 22.407,52 | 60,3 | *3* |
| | | | Summe Verbindlichkeiten | 1.871.209,57- | 1.839.454,73- | 31.754,84- | 1,7- | *2* |
| | | | ===== | | | | | |
| | | | Summe Passiva | 3.933.557,17- | 4.019.282,69- | 85.725,52 | 2,1 | *1* |
| | | | ===== | | | | | |

JAHRESABSCHLUSSBERICHT - Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung -
zum 31. Dezember 2017

Versorgungsbetriebe Münstertal/Schwarzwald

Münstertal/Schwarzwald Bilanzstruktur Eigenbetrieb Versorgung (3000+4000) Zeit 11:35:34 Datum 28.09.2018
Münstertal/Schwarzwald RFBILA00/FMST2005 Seite 3

Buchungskreis *** Geschäftsbereich ***

Beträge in EUR

| V S | Buch krs. | Ges- ber. | Texte | Ber. Zeitraum (01.2017-16.2017) | Vergl. Zeitraum (01.2016-16.2016) | absolute Abweichung | Rel Abw | Summ Stuf |
|--------|--------------|--------------|--|------------------------------------|--------------------------------------|------------------------|------------|--------------|
| | | | Gewinn- und Verlustrechnung | | | | | |
| | | | ===== | | | | | |
| | | | 1. Umsatzerlöse | | | | | |
| | 4000 | | 32100000 Erlöse für Wärmelieferung | 112.208,08- | 106.894,21- | 5.313,87- | 5,0- | |
| | 3000 | | 32101000 Erlöse aus Wasserabgabe | 520.990,98- | 431.186,61- | 89.804,37- | 20,8- | |
| | 3000 | | 32102000 Rep. Rohrbruch und sonst. Kostenersätze | 6.684,75- | 16.369,57- | 9.684,82 | 59,2 | |
| | 3000 | | 32103000 Kostenbeteil. Lagerhaltung Ww Staufen | 978,86- | 1.026,17- | 47,31 | 4,6 | |
| | 3000 | | 32103300 Erträge Materialverkauf an Staufen | 318,03- | 646,54- | 328,51 | 50,8 | |
| | 3000 | | 32105000 Sonstige Erträge, Stromspeisung | 4.979,58- | 5.892,34- | 912,76 | 15,5 | |
| | 3000 | | 32106000 Kostenersätze HB Bühl | 15.032,55- | 13.626,49- | 1.406,06- | 10,3- | |
| | 3000 | | 37310000 Erträge aus Auflösung Rückst. Gebuhrena | 30.000,00- | 45.000,00- | 15.000,00- | 33,3 | |
| | 3000 | | 37500000 Erträge aus Auflösung passivierter Beit | 19.485,78- | 26.682,61- | 7.196,83 | 27,0 | |
| | 4000 | | 37500000 Erträge aus Auflösung passivierter Beit | 7.060,41- | 6.821,63- | 238,78- | 3,5- | |
| | 3000 | | 37550000 Erträge a. Auflösung passivierter Ertra | 99.277,30- | 100.323,88- | 1.046,58 | 1,0 | |
| | 4000 | | 37550000 Erträge a. Auflösung passivierter Ertra | 5.373,36- | 5.118,13- | 255,23- | 5,0- | *4* |
| | | | | 822.389,68- | 759.588,18- | 62.801,50- | 8,3- | |
| | | | 3. Andere aktivierte Eigenleistungen | | | | | |
| | 3000 | | 32400000 Aktivierte Eigenleistungen | 1.044,50- | 1.455,00- | 410,50 | 28,2 | |
| | | | | 1.044,50- | 1.455,00- | 410,50 | 28,2 | *4* |
| | | | 4. Sonstige betriebliche Erträge | | | | | |
| | 3000 | | 24300000 Erträge aus Säumniszuschlägen und dergl | 86,84- | 12,57- | 74,27- | 590,9- | |
| | 4000 | | 24300000 Erträge aus Säumniszuschlägen und dergl | 0,00 | 21,00- | 21,00 | 100,0 | |
| | | | | 86,84- | 33,57- | 53,27- | 158,7- | *4* |
| | | | | 823.521,02- | 761.076,75- | 62.444,27- | 8,2- | *3* |
| | | | 5. Materialaufwand | | | | | |
| | | | a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebs- | | | | | |
| | | | stoffe und für bezogene Waren | | | | | |
| | 3000 | | 50110000 KFZ Betriebskosten | 908,34 | 703,67 | 204,67 | 29,1 | |
| | 3000 | | 50190000 Aufwand für sonstige Geräte und Maschin | 357,65 | 131,76 | 225,89 | 171,4 | |
| | 4000 | | 50190000 Aufwand für sonstige Geräte und Maschin | 224,90 | 350,65 | 125,75- | 35,9- | |
| | 3000 | | 50300000 Materialeinkauf | 7.019,61 | 8.154,99 | 1.135,38- | 13,9- | |
| | 3000 | | 50301000 Bestandsminderung Materiallager | 3.448,86 | 335,86 | 3.113,00 | 926,9 | |
| | 4000 | | 50710000 Energienstoffe, Hackschnitzel | 30.936,69 | 30.426,19 | 510,50 | 1,7 | |

JAHRESABSCHLUSSBERICHT - Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung -
zum 31. Dezember 2017

Versorgungsbetriebe Münstertal/Schwarzwald

Münstertal/Schwarzwald Bilanzstruktur Eigenbetrieb Versorgung (3000+4000) Zeit 11:35:34 Datum 28.09.2018
Münstertal/Schwarzwald RFHIIA00/FMST2005 Seite 3

Buchungskreis **** Geschäftsbereich ****

Beträge in EUR

| V S | Buch krs. | Ges- ber. | Texte | Ber. Zeitraum (01.2017-16.2017) | Vergl. Zeitraum (01.2016-16.2016) | absolute Abweichung | Rel Abw | Summ Stuf |
|--------|--------------|--------------|--|------------------------------------|--------------------------------------|------------------------|------------|--------------|
| | 4000 | | 50720000 Aufwand für Gas | 16.413,91 | 19.500,61 | 3.086,70- | 15,8- | |
| | 3000 | | 50740000 Aufwand für Strom | 4.186,35 | 3.442,95 | 743,40 | 21,6 | |
| | 3000 | | 50741000 Aufwand für Strom HB Bühl | 7.384,66 | 7.260,04 | 124,62 | 1,7 | |
| | 3000 | | 50901000 Wasserzähler | 3.271,04 | 2.381,81 | 889,23 | 37,3 | |
| | | | | 74.152,01 | 72.688,53 | 1.463,48 | 2,0 | *5* |
| | | | b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | | | | | |
| | 3000 | | 51091000 Wasseruntersuchung | 7.648,37 | 6.425,09 | 1.223,28 | 19,0 | |
| | 3000 | | 51093000 Kostenteile an Bauhof/Forstbetrieb | 9.149,50 | 7.476,14 | 1.673,36 | 22,4 | |
| | 3000 | | 51140000 Fremdunterhaltung f. tech. Anl., Maschine | 70.226,66 | 89.533,60 | 19.306,94- | 21,6- | |
| | 4000 | | 51140000 Fremdunterhaltung f. tech. Anl., Maschine | 9.033,92 | 2.277,98 | 6.755,94 | 296,6 | |
| | 3000 | | 51141000 Geräte- u. Werkzeugunterhaltung | 0,00 | 65,60 | 65,60- | 100,0- | |
| | 3000 | | 51150000 Fremdunterhaltung für Betriebs-/Geschäf | 4.034,98 | 4.142,22 | 107,24- | 2,6- | |
| | 4000 | | 51160000 Fremdunterhaltung für Kraftfahrzeuge | 552,18 | 1.021,64 | 469,46- | 46,0- | |
| | | | | 100.645,61 | 110.942,27 | 10.296,66- | 9,3- | *5* |
| | | | | 174.797,62 | 183.630,80 | 8.833,18- | 4,8- | *4* |
| | | | 6. Personalaufwand | | | | | |
| | | | a) Löhne und Gehälter | | | | | |
| | 3000 | | 42000000 Bezüge einschl. tarifl., vertragl., arb. be | 51.673,90 | 47.068,02 | 4.605,88 | 9,8 | |
| | 4000 | | 42000000 Bezüge einschl. tarifl., vertragl., arb. be | 4.852,18 | 4.475,48 | 376,70 | 8,4 | |
| | | | | 56.526,08 | 51.543,50 | 4.982,58 | 9,7 | *5* |
| | | | b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für | | | | | |
| | | | Altersversorgung und für Unterstützung | | | | | |
| | 3000 | | 42500000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherun | 10.148,60 | 9.610,72 | 537,88 | 5,6 | |
| | 4000 | | 42500000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherun | 969,60 | 872,48 | 97,12 | 11,1 | |
| | 3000 | | 42700000 Zusatzversorgung Beschäftigte | 5.224,76 | 4.633,02 | 591,74 | 12,8 | |
| | 4000 | | 42700000 Zusatzversorgung Beschäftigte | 484,83 | 431,19 | 53,64 | 12,4 | |
| | 3000 | | 44000000 Aufwendungen für Unterstützung | 5,00 | 5,00 | 0,00 | | |
| | | | | 16.832,79 | 15.552,41 | 1.280,38 | 8,2 | *5* |
| | | | | 73.358,87 | 67.095,91 | 6.262,96 | 9,3 | *4* |
| | | | 7. Abschreibungen | | | | | |
| | | | a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des | | | | | |
| | | | Anlagevermögens und Sachanlagen | | | | | |
| | 3000 | | 54000000 AfA Grundstücke und Gebäude | 227.194,64 | 235.440,77 | 8.246,13- | 3,5- | |

JAHRESABSCHLUSSBERICHT - Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung -
zum 31. Dezember 2017

Versorgungsbetriebe Münstertal/Schwarzwald

Münstertal/Schwarzwald Bilanzstruktur Eigenbetrieb Versorgung (3000+4000) Zeit 11:35:34 Datum 28.09.2018
Münstertal/Schwarzwald RFBILA00/FMST2005 Seite 3

Buchungskreis **** Geschäftsbereich ****

Beträge in EUR

| V S | Buch- krs. | Ges- ber. | Texte | Ber. Zeitraum (01.2017-16.2017) | Vergl. Zeitraum (01.2016-16.2016) | absolute Abweichung | Rel Abw | Summ Stuf |
|-----|---------------|--------------|---|------------------------------------|--------------------------------------|------------------------|------------|--------------|
| | 4000 | | AFA Grundstücke und Gebäude | 40.760,00 | 39.249,99 | 1.510,01 | 3,8 | |
| | 3000 | | AFA auf sonstiges Sachanlagevermögen | 3.742,83 | 6.488,61 | 2.745,78- | 42,3- | |
| | 4000 | | AFA auf sonstiges Sachanlagevermögen | 2.114,11 | 1.789,44 | 324,67 | 18,1 | |
| | 3000 | | AFA auf immaterielle Vermögensgegenstände | 214,05 | 214,05 | 0,00 | | |
| | 4000 | | AFA auf immaterielle Vermögensgegenstände | 333,33 | 222,22 | 111,11 | 50,0 | |
| | | | b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens | 274.358,96 | 283.405,08 | 9.046,12- | 3,2- | *5* |
| | 3000 | | AFA auf Forderungen wegen Uneinbringlic | 3.288,60 | 0,00 | 3.288,60 | | *5* |
| | | | | 3.288,60 | 0,00 | 3.288,60 | | *4* |
| | | | | 277.647,56 | 283.405,08 | 5.757,52- | 2,0- | |
| | | | 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen | | | | | |
| | 3000 | | Mieten und Pachten für unbewegliches Ve | 3.049,20 | 3.049,20 | 0,00 | | |
| | 4000 | | Mieten und Pachten für bewegliches Verm | 2.878,56 | 2.878,56 | 0,00 | | |
| | 3000 | | Lizenzen/Konzessionen | 83.013,00 | 10.600,00 | 72.413,00 | 683,1 | |
| | 3000 | | Wasserabgabe | 19.144,28 | 19.144,28 | 0,00 | | |
| | 3000 | | Rechts- und Beratungskosten | 5.957,26 | 6.441,00 | 483,74- | 7,5- | |
| | 4000 | | Rechts- und Beratungskosten | 1.319,38 | 3.506,09 | 2.186,71- | 62,4- | |
| | 4000 | | Sachverständigenkosten | 0,00 | 990,00 | 990,00- | 100,0- | |
| | 3000 | | Versicherungen | 8.478,94 | 8.466,20 | 12,74 | 0,2 | |
| | 4000 | | Versicherungen | 2.305,70 | 2.110,21 | 195,49 | 9,3 | |
| | 4000 | | Bankgebühren Rückläufer Aufwand | 2.811,55 | 2.690,57 | 120,98 | 4,5 | |
| | 3000 | | Telekommunikationsaufwand | 30,59 | 16,81 | 13,78 | 82,0 | |
| | 3000 | | Bewirtung und Repräsentation | 1.311,42 | 7.392,65 | 6.081,23- | 82,3- | |
| | 3000 | | Ausbildungs- und Fortbildungsaufwand | 27,68 | 797,84 | 770,16- | 96,5- | |
| | 3000 | | Sonstige andere Verwaltungsaufwendungen | 2.726,41 | 14.924,56 | 12.198,15- | 81,7- | |
| | 4000 | | Sonstige andere Verwaltungsaufwendungen | 67.190,00 | 71.300,00 | 4.110,00- | 5,8- | |
| | 3000 | | Verwaltungskostenbeitrag | 9.820,00 | 9.445,39 | 374,61 | 4,0 | |
| | 4000 | | Verwaltungskostenbeitrag | 2.225,69 | 1.728,76 | 496,93 | 28,7 | |
| | 3000 | | Edv - Kosten | 3.319,40 | 300,00 | 3.019,40 | 1006,5 | |
| | 4000 | | Edv - Kosten | 250,00 | 250,00 | 0,00 | | |
| | 3000 | | Mitgliedsbeiträge | 14.339,06 | 4.682,11 | 9.656,95 | 206,3 | |
| | 3000 | | Bestandspläne | | | | | |

JAHRESABSCHLUSSBERICHT - Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung -
zum 31. Dezember 2017

Versorgungsbetriebe Münstertal /Schwarzwald

Münstertal/Schwarzwald Bilanzstruktur Eigenbetrieb Versorgung (3000+4000) Datum 28.09.2018
Münstertal/Schwarzwald RFBILA00/FMST2005 Seite 3

Buchungskreis *** Geschäftsbereich ***

Beträge in EUR

| V S | Buch- krs. | Ges- ber. | Texte | Ber. Zeitraum (01.2017-16.2017) | Vergl. Zeitraum (01.2016-16.2016) | absolute Abweichung | Rel Abw | Summ Stuf |
|-----|---------------|--------------|---|------------------------------------|--------------------------------------|------------------------|------------|--------------|
| | 4000 | | 53906000 Bestandspläne | 1.887,34 | 63,68 | 1.823,66 | 2863,8 | |
| | 3000 | | 58021000 Aufwand aus dem Abgang von Ertragszusch | 0,00 | 2.095,13 | 2.095,13- | 100,0- | |
| | | | | 232.088,46 | 172.873,04 | 59.215,42 | 34,3 | *4* |
| | | | | 757.892,51 | 707.004,83 | 50.887,68 | 7,2 | *3* |
| | 3000 | | 13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 31.649,85 | 34.675,64 | 3.025,79- | 8,7- | |
| | 4000 | | 27001000 Zinsaufwand Kreditmarkt | 4.791,79 | 5.100,42 | 308,63- | 6,1- | |
| | 3000 | | 27001000 Zinsaufwand Kreditmarkt | 2.129,09 | 2.141,29 | 12,20- | 0,6- | |
| | 4000 | | 27002000 Zinsen für Kassenkredite | 3.626,38 | 2.764,75 | 861,63 | 31,2 | |
| | 3000 | | 27002000 Zinsen für Kassenkredite | 0,00 | 3.046,43 | 3.046,43- | 100,0- | |
| | | | 27003000 Zinsaufwand Abzinsung Rückstellungen | 42.197,11 | 47.728,53 | 5.531,42- | 11,6- | *4* |
| | | | | 42.197,11 | 47.728,53 | 5.531,42- | 11,6- | *3* |
| | | | 14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 23.431,40- | 6.343,39- | 17.088,01- | 269,4- | *2* |
| | | | ===== | | | | | |
| | 3000 | | 20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 2.166,00 | 143,00 | 2.023,00 | 1414,7 | |
| | | | 57000000 Gewerbesteuer | 2.166,00 | 143,00 | 2.023,00 | 1414,7 | *3* |
| | 3000 | | 21. Sonstige Steuern | 6,06 | 0,00 | 6,06 | | |
| | 3000 | | 57100000 Grundsteuer | 136,00 | 136,00 | 0,00 | | |
| | | | 57300000 Kraftfahrzeugsteuer | 142,06 | 136,00 | 6,06 | 4,5 | *3* |
| | | | | 2.308,06 | 279,00 | 2.029,06 | 727,3 | *2* |
| | | | 22. Jahresgewinn/Jahresverlust | | | | | |
| | | | ===== | | | | | |
| | | | Summe Gesamtergebnis | 21.123,34 | 6.064,39 | 15.058,95 | 248,3 | *2* |
| | | | ===== | | | | | |

Versorgungsbetriebe Münstertal / Schwarzwald

Erfolgsübersicht der Versorgungsbetriebe Münstertal 2017

| Aufwendungen nach Bereichen -> nach Aufwandsarten V | Allgemeine und gemeinsame Betriebsabteilungen | | | | Versorgungsbetriebe | | | | Verkehrsbetriebe | Andere Betriebszweige einschli. Nebenbetriebe | Hilfsbetriebe | Aktivierende Eigenleistungen |
|---|---|-----------------------|----------|------|---------------------|---------------|------------------|--------------------|------------------|---|---------------|------------------------------|
| | Betrag insgesamt | Verwaltung u. Betrieb | Sonstige | | Stromversorgung | Gasversorgung | Wasserversorgung | Nahwärmeversorgung | | | | |
| € | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | |
| 1. Materialaufwand | | | | | | | | | | | | |
| a) Bezug von Fremden | 174.797,62 | | | | | 114.153,22 | 60.644,40 | | | | | |
| b) Bezug v. Betriebszweigen | 0,00 | | | | | | | | | | | |
| 2. Löhne und Gehälter | 56.526,08 | | | | | 51.673,90 | 4.852,18 | | | | | |
| 3. soziale Abgaben | 11.118,20 | | | | | 10.148,60 | 969,60 | | | | | |
| 4. Aufwendungen für Altersversorgung u. für Unterstützung | 5.714,59 | | | | | 5.229,76 | 484,83 | | | | | |
| 5. Abschreibungen | 277.647,56 | | | | | 234.440,12 | 43.207,44 | | | | | |
| 6. Zinsen und ärmliche Aufwendungen | 42.197,11 | | | | | 33.778,94 | 8.418,17 | | | | | |
| 7. Steuern (soweit nicht in Zeile 19 ausgewiesen) | 142,06 | | | | | 142,06 | 0,00 | | | | | |
| 8. Konzessions- und Weagentgelte | 83.013,00 | | | | | 83.013,00 | 0,00 | | | | | |
| 9. andere betriebliche Aufwendungen | 149.075,46 | | | | | 124.815,67 | 24.259,79 | | | | | |
| 10. Summe 1-9 | 800.231,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 657.395,27 | 142.836,41 | 0,00 | 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 (-) | 0,00 | | | | | | | | | | | |
| Aufwandsbereiche | | | | | | | | | | | | |
| 13. Aufwendungen 1-12 | 800.231,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 657.395,27 | 142.836,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14. Betriebserträge | | | | | | | | | | | | |
| a) nach der GuV Rechnung | 823.521,02 | | | | | 698.879,17 | 124.641,85 | | | | | |
| b) aus Lieferungen an andere Betriebszweige | 0,00 | | | | | | | | | | | |
| 15. Betriebserträge insgesamt | 823.521,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 698.879,17 | 124.641,85 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16. Betriebsergebnis | 23.289,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 41.483,90 | -18.194,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + = Überschuss | 23.289,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 41.483,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - = Fehlbetrag | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -18.194,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17. Finanzerträge | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 18. Außerordentliches Ergebnis | 23.289,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 41.483,90 | -18.194,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19. Steuer vom Einkommen und Ertrag | 2.166,00 | | | | | 2.166,00 | | | | | | |
| 20. Unternehmensergebnis | 21.123,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 39.317,90 | -18.194,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + = Jahresgewinn | 21.123,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 39.317,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - = Jahresverlust | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -18.194,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Anlagennachweis des Wasserwerkes für das Jahr 2017

| 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 | 5.677,24 | 214,05 | | 5.891,29 | 499,45 | 713,50 | 3,35 | 7,82 |
| 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 - Betriebseinrichtung der Gewinnung | 838.986,39 | 6.148,54 | | 845.134,93 | 729.746,87 | 7.789,16 | | 737.536,03 | 107.598,90 | 109.239,52 | 0,92 | 12,73 |
| 3. Verteilungsanlagen - Speicheranlagen - Leitungsnetz und Hausanschlüsse | 2.386.244,20 4.726.281,36 | 30.326,01 | | 2.386.244,20 4.756.607,37 | 1.353.488,68 3.334.075,66 | 61.613,34 78.071,57 | | 1.415.102,02 3.412.147,23 | 971.142,18 1.344.460,14 | 1.032.755,52 1.392.205,70 | 2,58 1,64 | 40,70 28,27 |
| Summe Verteilungsanlagen | 7.112.525,56 | 30.326,01 | | 7.142.851,57 | 4.687.564,34 | 139.684,91 | | 4.827.249,25 | 2.315.602,32 | 2.424.961,22 | 1,96 | 32,42 |
| 4. sonstige Maschinen und maschinelle Anlagen | 2.625.622,22 | 119.139,46 | 6.038,00 | 2.750.799,68 | 1.954.352,27 | 79.720,57 | | 2.034.072,84 | 716.726,84 | 671.269,95 | 2,90 | 26,06 |
| 5. Betriebs- und Geschäftsausstattung | 60.734,16 | | | 60.734,16 | 54.455,57 | 3.742,83 | | 58.198,40 | 2.535,76 | 6.278,59 | 6,16 | 4,18 |
| 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 | 25.990,41 | 10.730,55 | -6.038,00 | 30.682,96 | | | | | 30.682,96 | 25.990,41 | | 100,00 |
| Gesamtsumme | 10.678.056,27 | 166.344,56 | 0,00 | 10.844.400,83 | 7.432.632,09 | 231.151,52 | 0,00 | 7.663.783,61 | 3.180.617,22 | 3.245.424,18 | 2,13 | 29,33 |

Anlagennachweis der Nahwärmeversorgung für das Jahr 2017

| Posten des Anlagevermögens | Anschaffungs- und Herstellungskosten | | | | Abschreibungen | | | | Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres | Restbuchwerte am Ende des vorangehenden Wirtschaftsjahres | Kennzahlen | |
|---|--------------------------------------|------------------|-------------|---------------------|-------------------|-----------------------------------|---|-------------------|---|---|----------------------------|---------------------------------------|
| | Anfangsbestand | Zugang | Umbuchungen | Endstand | Anfangsbestand | Abschreibungen im Wirtschaftsjahr | Angesammelte Abschreibungen die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge | Endstand | | | Durchschnittlicher AFASatz | Durchschnittlicher Restbuchwert v. H. |
| | 2 | 3, 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| 1 | | | | | | | | | | | | |
| I. Immaterielle Wirtschaftsgüter | | | | | | | | | | | | |
| 1. EDV-Software | 1.000,00 | | | 1.000,00 | 222,22 | 333,33 | | 555,55 | 444,45 | 777,78 | 33,33 | 44,45 |
| II. Sachanlagen | | | | | | | | | | | | |
| 1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten | 117.222,14 | | | 117.222,14 | 25.591,57 | 2.344,49 | 0,00 | 27.936,06 | 89.286,08 | 91.630,57 | 2,00 | 76,17 |
| 2. Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen | 341.006,88 | | | 341.006,88 | 240.417,36 | 22.088,93 | 0,00 | 262.506,29 | 78.500,59 | 100.589,52 | 6,48 | 23,02 |
| 3. Verteilungsanlagen | 505.066,97 | 40.787,48 | 9.938,54 | 555.792,99 | 109.401,82 | 16.326,58 | 0,00 | 125.728,40 | 430.064,59 | 395.665,15 | 2,94 | 77,38 |
| 4. Betriebs- und Geschäftsausstattung | 12.824,58 | | | 12.824,58 | 7.359,90 | 2.114,11 | | 9.474,01 | 3.350,57 | 5.464,68 | 16,48 | 26,13 |
| 5. Geringwertige Wirtschaftsgüter | 941,89 | | | 941,89 | 941,69 | 0,00 | 0,00 | 941,69 | 0,20 | 0,20 | 0,00 | 0,02 |
| 6 Anlagen im Bau | 39.293,37 | | -9.938,54 | 29.354,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 29.354,83 | 39.293,37 | 0,00 | 0,00 |
| Gesamtsumme | 1.017.355,83 | 40.787,48 | 0,00 | 1.058.143,31 | 383.934,56 | 43.207,44 | 0,00 | 427.142,00 | 631.001,31 | 633.421,27 | 4,08 | 59,63 |

Entwicklung der Ertragszuschüsse

Wasserwerk

1. Staatl. Zuschüsse (Zuwendungsbescheide bis 31.12.2002)

| Jahr | Ausgangswert | Stand | + Zugang - Abgang 2017 | Auflösung | Stand |
|--------------|---------------------|-------------------|------------------------------|-----------------------|-------------------|
| | EUR | 31.12.2016 EUR | | 5 v.H. 2017 EUR | 31.12.2017 EUR |
| 1965-1977 | 642.091,84 | 160.521,67 | - | 32.104,33 | 128.417,34 |
| 1978 | 30.677,51 | - | | - | - |
| 1979 | 58.798,57 | - | | - | - |
| 1980 | 165.658,57 | - | | - | - |
| 1981 | 43.101,91 | - | | - | - |
| 1982 | 115.040,67 | - | | - | - |
| 1983 | 91.009,95 | - | | - | - |
| 1984 | 67.643,92 | - | | - | - |
| 1985 | 27.354,12 | - | | - | - |
| 1987 | 34.052,04 | - | | - | - |
| 1988 | 18.917,80 | - | | - | - |
| 1989 | 21.985,55 | - | | - | - |
| 1990 | 138.560,10 | - | | - | - |
| 1991 | 23.928,46 | - | | - | - |
| 1993 | 6.336,95 | - | | - | - |
| 1997 | 28.581,22 | - | | - | - |
| 1998 | 104.456,93 | 5.222,75 | | 5.222,75 | - |
| 2000 | 135.492,35 | 37.259,20 | | 6.774,40 | 30.484,80 |
| 2001 | 557.308,15 | 153.261,24 | | 27.865,68 | 125.395,56 |
| 2002 | 254.800,00 | 70.070,00 | | 12.740,00 | 57.330,00 |
| 2003 | 105.302,87 | 31.591,39 | | 5.265,23 | 26.326,16 |
| Summe | 2.671.099,48 | 457.926,25 | | 89.972,39 | 367.953,86 |

2. Staatl. Zuschüsse (Zuwendungsbescheide ab 01.01.2003)

| Jahr | Ausgangswert | Stand | + Zugang - Abgang 2017 | Auflösung | | Stand |
|--------------|-------------------|-------------------|------------------------------|-----------|-----------------|-------------------|
| | | | | 2017 | 31.12.2017 | |
| | EUR | 31.12.2016 EUR | EUR | % | EUR | EUR |
| 2004 | 10.700,00 | 6.984,02 | | 2,13 | 227,91 | 6.756,11 |
| 2006 | 5.650,00 | 3.969,06 | | 2,13 | 120,35 | 3.848,71 |
| 2008 | 152.300,00 | 116.158,78 | | 2,13 | 3.243,99 | 112.914,79 |
| 2009 | 163.600,00 | 129.439,96 | | 2,13 | 3.484,68 | 125.955,28 |
| 2014 | 98.300,00 | 96.037,11 | | 2,13 | 2.093,79 | 93.943,32 |
| 2016 | 6.300,00 | 6.276,16 | | 2,13 | 134,19 | 6.141,97 |
| Summe | 436.850,00 | 358.865,09 | - | | 9.304,91 | 349.560,18 |

3. Wasserversorgungs- und Hausanschlussbeiträge (Veranlagungen bis 31.12.2002)

| Jahr | Ausgangswert | Stand | + Zugang - Abgang 2017 | Auflösung | Stand |
|--------------|-------------------|------------------|------------------------------|------------------|------------------|
| | | 31.12.2016 | | 5 v.H. 2017 | 31.12.2017 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1988 | 3.808,60 | - | | - | - |
| 1989 | 5.395,14 | - | | - | - |
| 1990 | 2.788,11 | - | | - | - |
| 1991 | 23.699,17 | - | | - | - |
| 1992 | 2.081,19 | - | | - | - |
| 1993 | 4.407,58 | - | | - | - |
| 1994 | 5.272,76 | - | | - | - |
| 1995 | 107.388,78 | - | | - | - |
| 1996 | 88.761,00 | - | | - | - |
| 1997 | 24.269,80 | 607,07 | | 607,07 | - |
| 1998 | 32.054,89 | 1.602,75 | | 1.602,75 | - |
| 1999 | 204.592,90 | 20.458,89 | | 10.229,45 | 10.229,44 |
| 2000 | 19.784,27 | 2.968,20 | | 989,40 | 1.978,80 |
| 2001 | 15.531,53 | 3.105,10 | | 776,28 | 2.328,82 |
| 2002 | 8.673,94 | 2.167,50 | | 433,50 | 1.734,00 |
| Summe | 548.509,66 | 30.909,51 | - | 14.638,45 | 16.271,06 |

4. Wasserversorgungs- und Hausanschlussbeiträge (Veranlagungen ab 01.01.2003)

a) Wasserversorgungsbeiträge

| Jahr | Ausgangswert | Stand | + Zugang - Abgang 2017 | Auflösung | | Stand |
|--------------|-------------------|-------------------|------------------------------|-----------|-----------------|-------------------|
| | | 31.12.2016 | | 2017 | | 31.12.2017 |
| | EUR | EUR | EUR | % | EUR | EUR |
| 2003 | 13.692,43 | 8.107,19 | | 2,13 | 291,65 | 7.815,54 |
| 2004 | 8.865,92 | 5.581,72 | | 2,13 | 188,84 | 5.392,88 |
| 2005 | 2.376,56 | 1.583,90 | | 2,13 | 50,62 | 1.533,28 |
| 2006 | 18.127,88 | 12.737,60 | | 2,13 | 386,12 | 12.351,48 |
| 2007 | 762,75 | 558,64 | | 2,13 | 16,25 | 542,39 |
| 2008 | 22.606,05 | 17.242,25 | | 2,13 | 481,51 | 16.760,74 |
| 2009 | 12.658,65 | 10.015,72 | | 2,13 | 269,63 | 9.746,09 |
| 2010 | 668,82 | 566,95 | | 2,13 | 14,25 | 552,70 |
| 2014 | 25.289,49 | 23.825,89 | | 2,13 | 538,67 | 23.287,22 |
| 2016 | 34.687,04 | 34.302,32 | | 2,13 | 738,83 | 33.563,49 |
| 13.03.2017 | 2.902,13 | | 2.902,13 | 2,13 | 51,51 | 2.850,62 |
| 03.05.2017 | 4.275,97 | | 4.275,97 | 2,13 | 60,72 | 4.215,25 |
| 03.05.2017 | 2.960,70 | | 2.960,70 | 2,13 | 42,04 | 2.918,66 |
| 09.08.2017 | 1.601,76 | | 1.601,76 | 2,13 | 14,22 | 1.587,54 |
| 24.10.2017 | 1.459,05 | | 1.459,05 | 2,13 | 7,77 | 1.451,28 |
| Summe | 152.935,20 | 114.522,18 | 13.199,61 | | 3.152,63 | 124.569,16 |

b) Hausanschlussbeiträge

| Jahr | Ausgangswert | Stand 31.12.2016 | + Zugang - Abgang 2017 | Auflösung | | Stand 31.12.2017 |
|--------------|------------------|---------------------|------------------------------|-----------|-----------------|---------------------|
| | | | | % | 2017 EUR | |
| | EUR | EUR | EUR | | EUR | EUR |
| 2003 | 2.737,59 | 1.815,43 | | 2,50 | 68,51 | 1.746,92 |
| 2004 | 2.931,40 | 2.016,69 | | 2,50 | 73,33 | 1.943,36 |
| 2005 | 609,48 | 435,11 | | 2,50 | 15,27 | 419,84 |
| 2006 | 5.080,56 | 3.746,93 | | 2,50 | 127,01 | 3.619,92 |
| 2007 | 4.168,62 | 3.178,53 | | 2,50 | 104,21 | 3.074,32 |
| 2008 | 1.223,28 | 963,01 | | 2,50 | 30,57 | 932,44 |
| 2009 | 2.752,95 | 2.236,33 | | 2,50 | 68,81 | 2.167,52 |
| 2010 | 1.110,99 | 930,46 | | 2,50 | 27,77 | 902,69 |
| 2011 | 2.719,14 | 2.350,75 | | 2,50 | 67,97 | 2.282,78 |
| 2012 | 6.534,21 | 5.778,44 | | 2,50 | 163,36 | 5.615,08 |
| 2013 | 8.735,98 | 8.014,93 | | 2,50 | 218,41 | 7.796,52 |
| 2014 | 12.594,35 | 11.628,60 | | 2,50 | 311,07 | 11.317,53 |
| 2015 | 6.475,24 | 6.410,48 | | 2,50 | 166,09 | 6.244,39 |
| 2016 | 6.844,24 | 6.741,88 | | 2,50 | 171,12 | 6.570,76 |
| 22.03.2017 | 892,46 | | 892,46 | 2,50 | 18,59 | 873,87 |
| 31.03.2017 | 1.363,29 | | 1.363,29 | 2,50 | 28,40 | 1.334,89 |
| 26.04.2018 | 960,15 | | 960,15 | 2,50 | 22,00 | 938,15 |
| 20.11.2017 | 279,80 | | 279,80 | 2,50 | 1,17 | 278,63 |
| 20.11.2017 | 883,36 | | 883,36 | 2,50 | 11,04 | 872,32 |
| Summe | 68.897,09 | 56.247,57 | 4.379,06 | | 1.694,70 | 58.931,93 |

c) Gesamtsumme

| Jahr | Ausgangswert | Stand 31.12.2016 | + Zugang - Abgang 2017 | Auflösung | | Stand 31.12.2017 |
|--------------|-------------------|---------------------|------------------------------|-----------|-----------------|---------------------|
| | | | | % | 2017 EUR | |
| | EUR | EUR | EUR | | EUR | EUR |
| Summe | 221.832,29 | 170.769,75 | 17.578,67 | | 4.847,33 | 183.501,09 |

Nahwärmeversorgung

Baukostenzuschüsse (Anschlusskostenbeiträge)

| Jahr | Ausgangswert | Stand zum 31.12.2016 in EUR | + Zugang - Abgang | - Auflösung | | Stand zum 31.12.2016 in EUR |
|--------------|-------------------|-----------------------------------|----------------------|-------------|-----------------|-----------------------------------|
| | | | | % | in EUR | |
| 2005 | 94.827,58 | 47.488,45 | | 4,08 | 3.868,97 | 43.619,48 |
| 2006 | 25.862,07 | 12.950,77 | | 4,08 | 1.055,17 | 11.895,60 |
| 2008 | 10.325,69 | 6.310,86 | | 4,08 | 421,29 | 5.889,57 |
| 2009 | 20.841,38 | 13.657,36 | | 4,08 | 850,33 | 12.807,03 |
| 2015 | 6.034,48 | 5.656,77 | | 4,08 | 246,21 | 5.410,56 |
| 2016 | 11.637,93 | 11.226,68 | | 4,08 | 474,83 | 10.751,85 |
| 01.06.2017 | 6.034,48 | | 6.034,48 | 4,08 | 143,62 | 5.890,86 |
| Summe | 175.563,61 | 97.290,89 | 6.034,48 | | 7.060,41 | 96.264,96 |

Landeszuschüsse

| Jahr | Ausgangswert | Stand zum 31.12.2016 in EUR | + Zugang - Abgang | - Auflösung | | Stand zum 31.12.2016 in EUR |
|--------------|-------------------|-----------------------------------|----------------------|-------------|-----------------|-----------------------------------|
| | | | | % | in EUR | |
| 2006 | 52.240,00 | 26.161,09 | | 4,08 | 2.131,39 | 24.029,70 |
| 2007 | 67.800,00 | 36.359,86 | | 4,08 | 2.766,24 | 33.593,62 |
| 2008 | 4.936,00 | 3.016,79 | | 4,08 | 201,39 | 2.815,40 |
| 2015 | 24.015,00 | 23.820,00 | | 4,08 | 274,34 | 23.545,66 |
| Summe | 148.991,00 | 89.357,74 | - | | 5.373,36 | 83.984,38 |

Die Auflösung der Ertragszuschüsse erfolgte in Höhe des durchschnittlichen Abschreibungssatzes der geförderten Anlagengüter (2017 = 4,08 %)

Die Auflösung der in 2015 erhaltenen Landeszuschüsse wurde revidiert, da im Anlagenbereich noch keine Aktivierung erfolgt ist. Im Geschäftsjahr, sowie auch in 2016 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 | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
|---|---------------------|---------------------|
| | EUR | EUR |
| I. Immaterielle Wirtschaftsgüter | | |
| EDV-Software | 943,90 | 1.491,28 |
| II. Sachanlagen | | |
| Sachanlagen | 3.810.674,63 | 3.877.354,17 |
| Summe Anlagevermögen | 3.811.618,53 | 3.878.845,45 |

Vorräte

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

| Vorräte | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
|---|-------------------|-------------------|
| | EUR | EUR |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | | |
| Materialbestand | 37.429,79 | 40.878,65 |
| Summe Vorräte | 37.429,79 | 40.878,65 |

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

| 31.12.2017 | | < 1 Jahr | 1 bis 5 J. | > 5 J. |
|--|-------------|--------------------|-------------------|------------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR | TEUR |
| aus Lieferungen und Leistungen | 67,6 | 67,6 | - | - |
| - davon Forderungen an die: | | | | |
| Gemeinde aus Wärmelieferung (14.016,22 €) | | | | |
| Forderungen an Gemeinde | 2,7 | 2,7 | | |
| Gewerbesteuerrückforderung | | | | |
| sonstige Forderungen | 7,1 | 7,1 | - | - |
| Summe | 77,4 | 77,4 | - | - |

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen bestehen aus Wasserlieferungen (EUR 11.614,50), Wasserversorgungsbeiträgen (EUR 1.111,01), Stromeinspeisung (EUR 4.066,07), Rückersatz für Kosten Wasserrohrbrucharbeiten (EUR 1.947,36), sonstige (EUR 19.026,53) sowie Forderungen aus Wärmelieferung (EUR 29.827,17).

Bei den Forderungen an die Gemeinde handelt es sich um Rückforderungen für zu viel entrichtete Gewerbesteuer aus dem Jahr 2016.

Die sonstigen Forderungen bestehen aus debitorischen Kreditoren (EUR 6.027,76) und noch nicht abziehbarer Vorsteuer (EUR 1.095,45).

Rechnungsabgrenzungsposten

In die Rechnungsabgrenzungsposten wurde ein Disagio in Höhe von EUR 7.082,00 eingestellt. Dieser ist dem Betriebszweig Nahwärmeversorgung zugeordnet.

| Disagio | Stand | Monate / | Auflösung | Stand |
|--------------|------------|----------------|-----------|------------|
| Ausgangswert | 01.01.2017 | Gesamtlaufzeit | | 31.12.2017 |
| EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 17.400,00 | 8.006,00 | 12/226 | 924 | 7.082,00 |

Eigenkapital

Das Eigenkapital des Eigenbetriebs stellt sich wie folgt dar:

| Eigenkapital | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
|---|--------------------------|--------------------------|
| | <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 |
| <p>Gemäß der Investitionszulagenbescheide vom 10. Mai 1985 und 30. April 1986 wurden dem Betriebszweig Wasserwerk nach § 4 b InvZuG folgende Investitionszulagen gewährt:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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> <li style="text-align: right;"><u>6.459,15 EUR</u> <p>Die Beträge wurden jeweils in die Rücklagen eingestellt. Der Bestand blieb im Berichtszeitraum unverändert.</p> | | |
| 2. zweckgebundene Rücklagen | 10.225,84 | 10.225,84 |
| <p>Die Bilanzposition beinhaltet einen Zuschuss der Gebäudeversicherung, der gemäß § 8 Abs.3 Satz 5 EigB-VO dem Eigenbetrieb als Rücklage zugeführt und passiviert wurde.</p> | | |
| Gewinnvortrag | 481.758,99 | 475.694,60 |
| Jahresgewinn/Jahresverlust (-) | 21.123,34 | 6.064,39 |
| Summe Eigenkapital | <u>938.262,07</u> | <u>917.138,73</u> |

Ertragszuschüsse

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

| Ertragszuschüsse | 01.01.2017 | + Zugang | - Auflösung | 31.12.2017 |
|--|----------------------------|-------------------------|--------------------------|----------------------------|
| | <u>EUR</u> | <u>- Abgang</u> | | <u>EUR</u> |
| Wasserwerk: | | | | |
| Wasserversorgungs- u. Hausanschlussbeiträge Wasserwerk | 201.679,26 | 17.578,67 | 19.485,78 | 199.772,15 |
| Staatliche Zuschüsse | 816.791,34 | | 99.277,30 | 717.514,04 |
| Nahwärmeversorgung: | | | | |
| Anschlusskostenbeiträge | 97.290,89 | 6.034,48 | 7.060,41 | 96.264,96 |
| Landeszuschüsse | 89.357,74 | | 5.373,36 | 83.984,38 |
| Summe Ertragszuschüsse | <u>1.205.119,23</u> | <u>23.613,15</u> | <u>131.196,85</u> | <u>1.097.535,53</u> |

Rückstellungen

| Art der Rückstellung | Stand zum | Stand zum | Veränderung in | |
|--|-------------|-------------|----------------|--------------|
| | 01.01.2017 | 31.12.2017 | 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 | 26,6 | -31,0 | -53,9 |
| Urlaubs-, Überstundenrückst. Arbeitnehmer | 2,7 | 2,8 | 0,1 | 3,7 |
| Aufbewahrungspflicht Unterlagen | 3,9 | 3,0 | -0,9 | -23,1 |
| Abschluss- und Prüfungskosten (interne u. externe Abschlussarbeiten, Prüfungsk. GPA) | 21,0 | 20,8 | -0,2 | -1,0 |
| Rückstellung Gebührenüberdeckung 12/13 | 30,0 | 0,0 | -30,0 | -100,0 |
| Rückstellungen gesamt | 57,6 | 26,6 | -31,0 | -53,9 |

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 2018 enthalten. Es wurde auch eine Rückstellung für externe Jahresabschlusskosten (Steuererklärung und Berechnung Konzessionsabgabe, Prüfungskosten GPA), 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 aufgelöst. Da im Jahr 2016 nicht die volle Konzessionsabgabe erwirtschaftet werden konnte, wurden die Gebühren im Geschäftsjahr 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. |
| 31.12.2017 | TEUR | TEUR | TEUR | TEUR |
| gegenüber Kreditinstituten | 1.131,2 | 4,0 | 12,2 | 1.115,0 |
| aus Lieferungen und Leistungen | 18,9 | 18,9 | - | - |
| gegenüber der Gemeinde | 706,4 | 706,4 | - | - |
| sonstige Verbindlichkeiten | 14,8 | 14,8 | - | - |
| Summe Verbindlichkeiten | 1.871,2 | 744,0 | 12,2 | 1.115,0 |

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 01.01.2017 | - 148.149,05 € | - 328.679,08 € |
| Einzahlungen | 653.695,72 € | 164.696,77 € |
| Auszahlungen | - 718.052,58 € | - 229.537,66 € |
| Zinsen 2017, 1 % p.a. | - 2.129,09 € | - 3.626,38 € |
| Stand zum 31.12.2017 | - 214.635,00 € | - 397.146,35 € |

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

| Sonstige Verbindlichkeiten | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
|--|-------------------|-------------------|
| | EUR | EUR |
| KfW 9018072 Zins | 877,86 | 942,89 |
| KfW 4262966 Zins | 1.161,35 | 1.244,30 |
| KfW 5689429 Zins | 1.853,90 | 1.977,55 |
| Volksbank 34.001017.00 Zins u. Tilgung | 0,00 | 1.418,26 |
| Dt. Gen.Hypo 3018795902 Zins u. Tilgung | 0,00 | 4.013,13 |
| Sparkasse 6001201810 Zins u. Tilgung | 0,00 | 3.113,65 |
| Sparkasse 6001140935 Zins u. Tilgung | 0,00 | 7.212,00 |
| Sparkasse 6001229472 Zins u. Tilgung | 0,00 | 3.283,36 |
| Sparkasse 6001227641 Zins u. Tilgung | 0,00 | 3.017,07 |
| Sparkasse 6001241790 Zins u. Tilgung Nahw.vers. | 0,00 | 1.535,15 |
| Dt. Gen.Hypo 3018795906 Zins u. Tilgung Nahwärme | 0,00 | 5.032,36 |
| Kreditorische Debitoren Wasserwerk | 0,00 | 271,37 |
| Kreditorische Debitoren Nahwärmeversorgung | 10.886,43 | 4.125,97 |
| Summe sonstige Verbindlichkeiten | 14.779,54 | 37.187,06 |

Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung

Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse setzen sich wie folgt zusammen:

| Umsatzerlöse | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
|--|--------------------------|--------------------------|
| | EUR | EUR |
| Erlöse Wärmelieferung | 112.208,08 | 106.894,21 |
| Erlöse Wasserverkauf 7% UST | 520.990,98 | 431.186,61 |
| Erlöse Reparaturen, Material | 6.684,75 | 16.369,57 |
| Kostenbeteiligung Lagerhaltung WW Stufen | 978,86 | 1.026,17 |
| Erträge Materialverkauf an Stufen 19% UST | 318,03 | 646,54 |
| sonstige Erträge, Stromeinspeisung 19% | 4.979,58 | 5.892,34 |
| Kostensätze Unterhaltung Hochbehälter Bühl | 15.032,55 | 13.626,49 |
| Auflösung Rückst. Gebührenüberdeckung | 30.000,00 | 45.000,00 |
| Auflösung der WV. u. Hausanschl.Beträge | 19.485,78 | 26.682,61 |
| Auflösung Baukosten Nahwärmeversorgung | 7.060,41 | 6.821,63 |
| Auflösung der staatlichen Zuschüsse WW | 99.277,30 | 100.323,88 |
| Auflösung Landeszuschüsse Nahwärmeversorgung | 5.373,36 | 5.118,13 |
| Summe Umsatzerlöse | <u>822.389,68</u> | <u>759.588,18</u> |

Andere aktivierte Eigenleistungen

| Andere aktivierte Eigenleistungen | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
|--|------------------------|------------------------|
| | EUR | EUR |
| andere aktivierte Eigenleistungen | 1.044,50 | 1.455,00 |
| Summe andere aktivierte Eigenleistungen | <u>1.044,50</u> | <u>1.455,00</u> |

Sonstige betriebliche Erträge

| sonstige betriebliche Erträge | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
|--|---------------------|---------------------|
| | EUR | EUR |
| Erträge aus Säumniszuschlägen und dgl | 86,84 | 33,57 |
| Summe sonstige betriebliche Erträge | <u>86,84</u> | <u>33,57</u> |

Materialaufwand

| Materialaufwand | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
|--|--------------------------|--------------------------|
| | EUR | EUR |
| Aufwendungen für Roh-,Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | 74.152,01 | 72.688,53 |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen | 100.645,61 | 110.942,27 |
| Summe Materialaufwand | <u>174.797,62</u> | <u>183.630,80</u> |

Personalaufwand

| Personalaufwand | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
|---|-------------------|-------------------|
| | EUR | EUR |
| Löhne und Gehälter | 56.526,08 | 51.543,50 |
| soziale Abgaben und Aufw. für Altersvers. u. Unterstütz. - davon für Altersversorgung EUR 4.976,03 | 16.832,79 | 15.552,41 |
| Summe Personalaufwand | 73.358,87 | 67.095,91 |

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 | 2017 | 2016 | Veränderung |
|----------------------|-------------|-------------|--------------------|
| Angestellte | 1,0 | 1,0 | 0,0 |
| Summe | 1,0 | 1,0 | 0,0 |

Der Eigenbetrieb beschäftigte am 31.12.2017 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 2017 in Höhe von 21.123,34 EUR auf neue Rechnung vorzutragen.

Münstertal, 22.10.2018

Dienstaufsicht:

Rüdiger Ahlers Bürgermeister
der Gemeinde Münstertal

Lagebericht:

Der Gemeinderat hat am 13.02.2017 einen in den Einnahmen und Ausgaben ausgeglichenen Wirtschaftsplan mit einem Volumen von 1.744.250 € beschlossen.

Davon entfielen auf den Erfolgsplan 794.850 € und auf den Vermögensplan 949.400 €.

Die Wasserverbrauchsgebühr betrug im Jahr 2017 2,40 €/cbm.

| | |
|--|----------------------|
| Technische Verhältnisse: | |
| Für die Ermittlung der Verbrauchsmengen stehen der Wasserversorgung derzeit 1.263 Wasserzähler zur Verfügung. | |
| Versorgungsnetz: | Gesamtlänge: 76,2 km |

Wasseraufkommen:

Das Wasseraufkommen in der Gemeinde Münstertal ist im Vergleich zum Vorjahr um 6.905 cbm gestiegen.

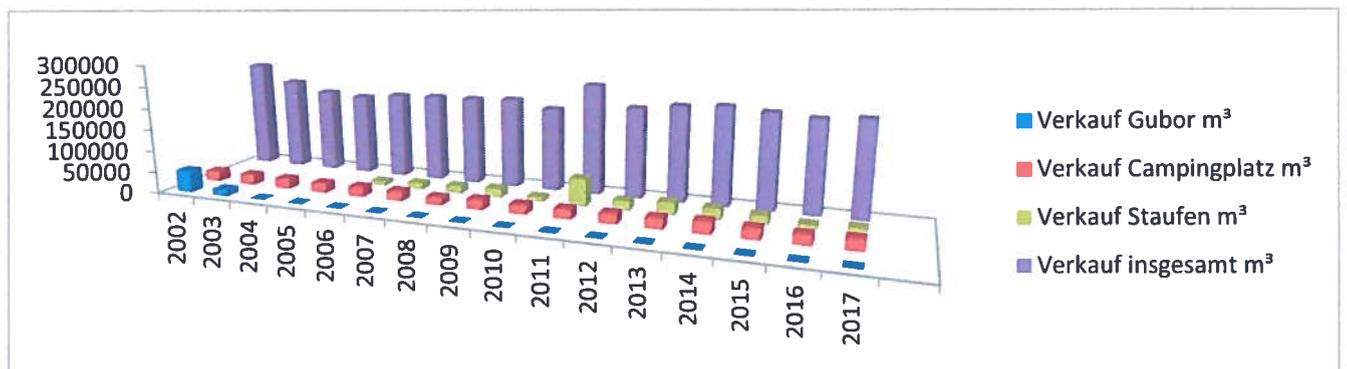
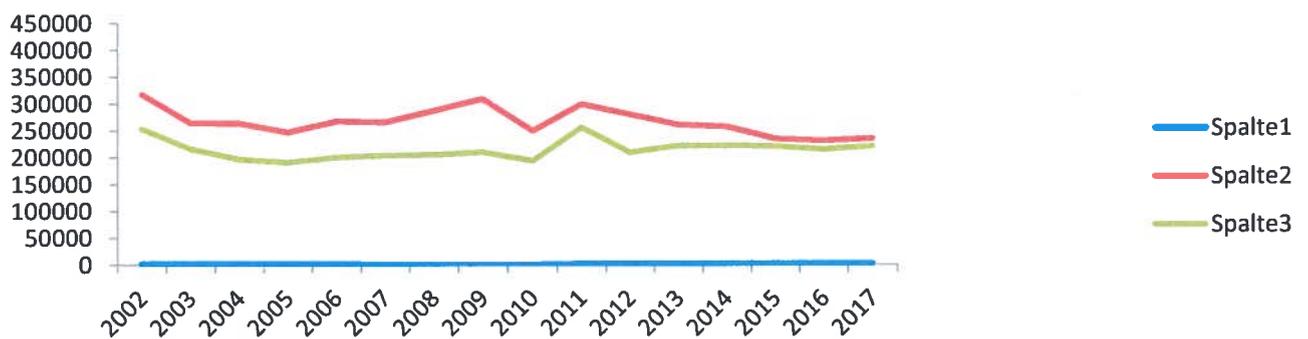
| | 2017 cbm | 2016 cbm | Differenz cbm |
|----------------------------|---------------------|---------------------|--------------------------|
| Haushalte | 178.652 | 178.690 | -38 |
| Campingplatz | 25.844 | 23.104 | 2.740 |
| | 204.496 | 201.794 | 2.702 |
| Lieferung an Stadt Staufen | 16.201 | 11.998 | 4.203 |
| Gesamtverkaufsmenge | 220.697 | 213.792 | 6.905 |

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 2002 – 2017

| Jahr | Wasser Abgabe Behälter m ³ | Verkauf lt. Verbr abrech n m ³ | davon | | | Verkauf Staufen m ³ | Verkauf insgesamt m ³ | Eigenverbra uch m ³ | Statistische Differenz | | Wasserverkaufs-erlöse Euro |
|------|---------------------------------------|---|--------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|------------------------|-------|----------------------------|
| | | | Verkau an Gubor m ³ | Verkau an Campingplatz m ³ | Verkau an Haus-halte m ³ | | | | m ³ | % | |
| 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 |
| 2017 | 234.672 | 204.496 | 0 | 25.844 | 178.652 | 16.201 | 220.697 | 10.000 | 3.975 | 1,69 | 520.991 |



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 31.12.2017 | Stand am 31.12.2016 |
|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Heizkessel | | |
| - Nennwärmeleistung | 400 kW | 400 kW |
| - Feuerungswärmeleistung | 480 kW | 480 kW |
| Befuerung | | |
| Grund- und Mittellast | Unbehandelte Waldhackschnitzel | Unbehandelte Waldhackschnitzel |
| - Spitzenlast | Gas | Gas |
| Leistungsnetz | 1169 m | 1118 m |
| - Hauptleitung | 883 m | 883 m |
| - Hausanschlussleitungen | 286 m | 235 m |
| Hausanschlüsse (Anzahl) | 16 | 14 |

| | 2017 kWh | 2016 kWh | Differenz kWh |
|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------------|
| Wärme Holzessel | 1.100.290 | 1.146.160 | -45.870 |
| Gasbezug | 418.625 | 325.710 | 92.915 |
| Summe Wärme | 1.518.915 | 1.471.870 | 47.045 |

Kosten- und Ertragslage:

Bei der Aufstellung des Erfolgsplans für das Jahr 2017 wurde ursprünglich von einem zu erwartenden Gesamtgewinn in Höhe von 36.000 € ausgegangen.

Das Wirtschaftsjahr 2017 schließt dagegen tatsächlich mit einem Gesamtgewinn in Höhe von 21.123,34 Euro ab.

Der Gesamtgewinn verteilt sich wie folgt auf die Betriebszweige:

| | | |
|----------------------|-----------------|--------|
| - Wasserwerk | 39.317,90 Euro | Gewinn |
| - Nahwärmeversorgung | -18.194,56 Euro | Gewinn |
| - Gesamt | 21.123,34 Euro | Gewinn |

Der in 2017 erwirtschaftete Gesamtgewinn wird dem bilanziellen Gewinnvortrag zugeschrieben. Der Betrieb befindet sich in der Gewinnzone und muss unter anderem Gewerbesteuer bezahlen. Hierfür wurde in 2017 eine Vorauszahlung von 1.188,00 Euro geleistet. Die tatsächliche Gewerbesteuer im Jahr 2017 beträgt 2.166,00 Euro. Es kommt somit zu einer Nachzahlung von 978 Euro.

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

| Wesentliche Abweichungen von den Planzahlen 2017 | | | |
|---|-----------------------|-------------------------|--------------------------|
| Erträge | Ansatz EUR | Ergebnis EUR | Differenz EUR |
| Wasserwerk | | | |
| Wassergebühren | 508.380,00 | 520.990,98 | 12.610,98 |
| Materialabgabe an Wasserwerk Staufen | 3.000,00 | 318,03 | - 2.681,97 |
| Sonstige Erträge, Kostenersätze, u.a. | 10.000,00 | 6.684,75 | - 3.315,25 |
| Erträge aus Stromeinspeisung | 10.000,00 | 4.979,58 | - 5.020,42 |
| Auflösung Rückstellung Gebührenüberhang | - | 30.000,00 | 30.000,00 |
| Nahwärmerversorgung | | | |
| Wärmelieferung | 115.570,00 | 112.208,08 | - 3.361,92 |
| Jahresverlust | - | 18.194,56 | 18.194,56 |

Wasserwerk:

Die Wassergebühren sind gegenüber dem Planansatz um 12.610,98 höher. Im Geschäftsjahr wurde nachträglich und somit nicht in der ursprünglichen Planung enthalten, der Wasserpreis von 2,00 € auf 2,40 € erhöht.

Das gemeinsame Lager mit der Stadtwerke Müllheim-Staufen GmbH wurde im Jahr 2018 aufgelöst. Im Geschäftsjahr war die Materialabgabe an Staufen schon bedeutend geringer.

Bei den sonstigen Erträgen waren die Einnahmen um 3.315,25 Euro geringer als der Planansatz in 2017 (10.000 EUR).

Die Erträge aus Stromeinspeisung waren im Geschäftsjahr 5.020,42 Euro geringer als geplant. In den letzten Jahren sind die Erträge aus Stromeinspeisung kontinuierlich rückgängig. Dies ist vor allem auch der zunehmenden Trockenheit geschuldet.

Für die Auflösung der Rückstellung Gebührenüberhang gab es für das Jahr 2018 keinen Planansatz. Es erfolgte jedoch eine Auflösung von 30.000,00 Euro. Somit ist die Rückstellung aus 2013 komplett aufgelöst.

Nahwärmerversorgung:

Im Jahr 2017 sind im Bereich Wärmelieferung die Einnahmen gegenüber dem Planansatz um 3.361,92 Euro niedriger. Im Vergleich zum Vorjahr ist der Erlös aus Wärmelieferung, aufgrund weiterer Anschlüsse, die im Geschäftsjahr, sowie im Vorjahr neu hinzukamen, um 5.313,87 Euro gestiegen. Der Planansatz wurde jedoch für das Jahr 2017 um 12.300 Euro gegenüber dem Vorjahr erhöht.

Im Planansatz wurde von einem Jahresverlust/-gewinn von 0,00 Euro ausgegangen. Der Verlust lag letztendlich bei einem Betrag von 18.194,56 Euro. Hier spielt vor allem die Vorsteuerkürzung, sowie höhere Aufwendungen für Hackschnitzel und Gas, eine Rolle.

| Aufwendungen | Ansatz EUR | Ergebnis EUR | Differenz EUR |
|--|---------------|-----------------|------------------|
| Wasserwerk | | | |
| Materialkauf Lager | 10.000,00 | 7.019,61 | - 2.980,39 |
| Unterhaltung und Instandsetzung Anlage | 45.000,00 | 53.587,49 | 8.587,49 |
| Leistungen Stadtwerke Müllheim-Staufen | 15.000,00 | 11.011,00 | - 3.989,00 |
| Kostenanteile an Bauhof/Forstbetrieb | 6.000,00 | 9.149,50 | 3.149,50 |
| Bestandsveränderung Materiallager | - | 3.448,86 | 3.448,86 |
| Abschreibungen | 239.000,00 | 231.151,52 | - 7.848,48 |
| Abschreibungen auf Forderungen | - | 3.288,60 | 3.288,60 |
| Konzessionsabgabe | 45.000,00 | 83.013,00 | 38.013,00 |
| Aus- und Fortbildungskosten | 5.000,00 | 1.311,42 | - 3.688,58 |
| EDV Kosten | 6.000,00 | 2.225,69 | - 3.774,31 |
| Verwaltungskostenbeiträge | 62.000,00 | 67.190,00 | 5.190,00 |
| Bestandspläne | 5.000,00 | 14.339,06 | 9.339,06 |
| Kosten Ausweisung Wasserschutzgebiete | 5.000,00 | - | - 5.000,00 |
| Zinsen Fremdkredite | 40.000,00 | 31.649,85 | - 8.350,15 |
| Zinsen an Gemeinde | - | 2.129,09 | 2.129,09 |
| Nahwärmeversorgung | | | |
| Hackschnitzel | 27.800,00 | 30.936,69 | 3.136,69 |
| Energiekosten, Gas | 10.700,00 | 16.413,91 | 5.713,91 |
| Abschreibungen | 41.000,00 | 43.207,44 | 2.207,44 |
| Geschäftsausgaben | 100,00 | 2.726,41 | 2.626,41 |
| Zinsen an Gemeinde | 1.000,00 | 3.626,38 | 2.626,38 |

Wasserwerk:

Es wurde weniger Material eingekauft, als für das Jahr 2017 geplant. Dem entgegen stehen die Bestandsveränderungen Materiallager. Hier gab es Bestandsminderungen in Höhe von 3.448,86 Euro jedoch keinen Planansatz.

Im Jahr 2017 kam es im Bereich Unterhaltung und Instandsetzung von Anlagen zu einer Überschreitung von 8.587,49 Euro. Diese Überschreitung relativiert sich etwas mit einem deutlich geringeren Aufwand im Bereich Leistungen Stadtwerke Müllheim-Staufen von 3.939,00 €.

Die inneren Verrechnungen für Kostenanteile Bauhof/Forstbetrieb sind um 3.149,50 € höher als ursprünglich geplant. Die Differenz erklärt sich dadurch, dass die Berechnungen nicht bereits mit hinreichender Sicherheit bei der Planung feststehen können, da der auf einzelne Einrichtungen entfallende Arbeitsaufwand nicht im Vorfeld eingeschätzt werden kann.

Die Abschreibungen auf Anlagen sind deutlich geringer als geplant. Die tatsächlichen Ausgaben betragen 231.151,52 €. Die Planzahlen wurden aufgrund der höheren Abschreibungen im Jahr 2016 von 230.000 € auf 239.000 € erhöht.

Die Konzessionsabgabe ist im Geschäftsjahr höher als im Planansatz vorgegeben. Zum einen wurden die Gebühren im Jahr 2017 von 2,00 Euro auf 2,40 Euro angehoben. Auch wurde ein Teil der Konzessionsabgabe aus dem Jahr 2016, die in 2016 nicht erreicht werden konnte (31.836,00 €), im Geschäftsjahr nachgeholt.

Die Kosten für Aus- und Fortbildung sind im Jahr 2017 um 3.688,58 Euro niedriger als geplant. Die Meisterschulung wurde vom Wassermeister im Geschäftsjahr erfolgreich abgeschlossen. Der Planansatz wird für das Jahr 2018 verringert.

Auch die EDV Kosten waren geringer als geplant. Geplant waren 6.000,00 Euro. Die tatsächlichen Ausgaben lagen jedoch bei 2.225,69 Euro.

Die Verwaltungskostenbeiträge sind durch eine Erhöhung der Löhne und Gehälter angestiegen. Dies war im Planansatz noch nicht berücksichtigt. Hierdurch kommt es in diesem Bereich zu einer Abweichung von 5.190 Euro.

Beim Posten Bestandspläne gab es im Geschäftsjahr eine Überschreitung von 9.339,06 Euro. Zwar wurde der Planansatz in 2017 von 3.000 Euro auf 5.000 € angehoben, die Ausgaben betragen jedoch 14.339,06 Euro.

Bei den Kosten für Ausweisung Wasserschutzgebiete wurden im Jahr 2017 Ausgaben von 5.000,00 Euro geplant, die aber, wie auch schon in den Vorjahren, nicht realisiert wurden. Der Planansatz wurde im Jahr 2016 von 10.000 € auf 5.000 € gesenkt.

Die Zinsen für Fremdkredite sind um 8.350,15 Euro niedriger als geplant. Eine Kreditbeschaffung steht noch aus. Somit werden die Zinsen für Fremdkredite in den nächsten Jahren wieder ansteigen.

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 des Jahres 2017 noch nicht berücksichtigt.

Nahwärmeversorgung:

Der Bedarf an Hackschnitzel zur Versorgung des Heizkessels war im Geschäftsjahr um 3.136,69 € höher als geplant

Im Jahr 2017 sind die Energiekosten für Gas um 5.713,91 Euro höher als geplant. Es sind weiteren Wärmeleitungen, sowie Hausanschlüsse hinzugekommen, sodass der Verbrauch an Gas und Hackschnitzel angestiegen ist.

Die Abschreibungen auf Anlagen sind 2.207,44 Euro höher als geplant. Die tatsächlichen Ausgaben betragen 43.207,44 €, die Planzahlen 41.000 €. Anfang des Geschäftsjahres ist eine Wärmeleitung hinzugekommen und es wurden 2 weitere Hausanschlüsse erstellt.

Behandlung des Gewinns 2017

| | |
|--|-----------------|
| Bestehender Gewinnvortrag zum 31.12.2016 | 481.758,99 Euro |
| Gewinnvortrag 2017 | 21.123,34 Euro |
| Gewinnvortrag zum 31.12.2017 | 502.882,33 Euro |

Vermögens- und Finanzlage:

Vermögensplanabrechnung Versorgungsbetriebe Münstertal 2017

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 | 39.318 | | 39.318 |
| 4 Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzüglich Einnahmen ¹ | | | 0 |
| 5 Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeträge ¹ | | | 0 |
| 6 Beiträge und ähnliche Entgelte abzüglich Auflösungsbeträge ¹ | 17.579 | 6.034 | 23.613 |
| 7 Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen ¹ | | | 0 |
| 8 Kredite | | | 0 |
| a) von der Gemeinde | | | 0 |
| b) von Dritten (Trägerdarlehen) | | | 0 |
| 9 Abschreibungen und Anlagenabgänge ^{1,2} | 231.152 | 43.207 | 274.359 |
| 10 Rückflüsse aus gewährten Krediten | | | 0 |
| 11 Materialbestandsminderung | 3.449 | | 3.449 |
| 12 Auflösung Disagio | | 924 | 924 |
| 13 erübrigte Mittel aus Vorjahren | | | 0 |
| 14 Finanzierungsmittel insgesamt | 291.497 | 50.166 | 341.663 |

¹ Soweit nicht als Finanzierungsbedarf (Ausgaben) geplant

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

Finanzierungsbedarf (Ausgaben)

| Lfd.nr. Bezeichnung | Wasserwerk | Nahwärme | Gesamt |
|--|----------------|-------------------|------------------|
| | Euro | Euro | Euro |
| 1 Sachanlagen und immaterielle Werte | 166.345 | 40.787 | 207.132 |
| Finanzanlagen (einschl. Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung) | | | 0 |
| 2 Rückzahlung von Stammkapital | | | 0 |
| 3 Entnahme aus Rücklagen | | | 0 |
| 4 jahresverlust | | 18.195 | 18.195 |
| 5 Entnahme aus Sonderposten mit Rücklageanteil | | | 0 |
| 6 Auflösung der Ertragszuschüsse | 118.763 | 12.434 | 131.197 |
| 7 Entnahme langfristiger Rückstellungen | | | 0 |
| 8 Tilgung von Krediten | 87.939 | 22.476 | 110.415 |
| 9 Gewährung von Krediten | | | 0 |
| a) an Gemeinde | | | 0 |
| b) an Dritte | | | 0 |
| 11 Materialmehrbestand Lager | | | 0 |
| 12 Disagio | | | 0 |
| 13 Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren | 217.535 | 346.356 | 563.891 |
| 14 Finanzierungsbedarf insgesamt | 590.581 | 440.248,23 | 1.030.829 |

Deckungsmittellücke Ende des Jahres 2017

299.084 390.082,31 689.167

| Deckungsmittelverprobung | Wasserwerk | Nahwärme | Gesamt |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Kassenbestand lt. Bilanz 31.12.2017 | -214635,00 | -397146,35 | -611781,35 |
| zuzügl. Ford. aus Lieferungen und Leistungen | 37765,47 | 29827,17 | 67592,64 |
| zuzügl. Sonstige Vermögensgegenstände | 3631,85 | 6202,36 | 9834,21 |
| abzgl. Rückstellungen | -21000,00 | -5550,00 | -26550,00 |
| abzgl. Verbl. aus Lieferungen und Leistungen | -6362,45 | -12529,06 | -18891,51 |
| abzgl. Sonstige Verbindlichkeiten | -98484,11 | -10886,43 | -109370,54 |
| Deckungsmittellücke | -299084,24 | -390082,31 | -689166,55 |

Sachanlagen

Die Investitionen im Wirtschaftsjahr 2017 betragen insgesamt 207.132,04 €. Diese teilen sich wie folgt auf den Bereich Wasserversorgung und Nahwärmeversorgung auf.

| Wasserversorgung | |
|---|--------------|
| Hochbehälter Stampf I Ultrafiltrationsanlage | 92.147,78 € |
| Auskleidung Wasserkammer Hochbehälter Stampf I | 28.437,68 € |
| Auskleiden von Quellsammler Gabel | 6.148,54 € |
| Ausbau L123 2. BA Trinkwasserleitung | 10.157,25 € |
| Druckunterbrecherschacht Mulden | 21.763,91 € |
| Verbindungsleitung Süßenbrunn - Wasen | 1.200,00 € |
| Wasserleitung Unterquerung Neumagenbrücke L130 | 2.176,14 € |
| Neubau Trinkwasserleitung untere Gasse/Spielweg | 573,30 € |
| sonstige Erweiterungen, Hausanschlüsse | 3.739,96 € |
| | <hr/> |
| | 166.344,56 € |
| Nahwärmeversorgung | |
| Erweiterung Wärmeleitung Brühlweg | 14.823,57 € |
| Erweiterung Versorgung Willig-Areal/Gufenbach | 25.963,91 € |
| | <hr/> |
| | 40.787,48 € |

Wasserwerk

Der Einbau einer UF Anlage, sowie die Auskleidung der Wasserkammer im Hochbehälter Stampf I wurde im Geschäftsjahr verwirklicht und fertiggestellt.

Am Quellsammler Gabel 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.

Auch der Neubau des Druckunterbrecherschachts Mulden wurde im Geschäftsjahr verwirklicht.

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

Die Arbeiten Wasserleitung Unterquerung Neumagenbrücke L130 wurden im Jahr 2016 abgeschlossen. Im Geschäftsjahr sind nachträgliche Kosten entstanden.

Für den Neubau der Trinkwasserleitung Untere Gasse / Spielweg sind Planungskosten angefallen.

Die Arbeiten beginnen voraussichtlich im Jahr 2019

Die Ausgaben für Erweiterungen Hausanschlüsse im Geschäftsjahr beliefen sich auf 3.739,96 €.

Nahwärmeversorgung

Die Erweiterung der Wärmeleitung Brühlweg wurde im Januar 2017 fertiggestellt.

Die Herstellung der Verbindungsleitung vom Gufenbach zum Willig/Areal wurde im Jahr 2016 hergestellt. Die Verbindung wurde im Geschäftsjahr innerhalb „Münster“ weiter ausgebaut.

Im Jahr 2017 wurden zwei neue Hausanschlüsse erstellt.

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 1998 veranlagt wurden, sind im Jahr 2017 aus der Auflösung ausgeschieden. Die Einnahmen aus dieser Auflösung betragen im Geschäftsjahr 2017 14.638,45 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 2017 89.972,39 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 23.613,15 Euro festgesetzt. Die Einnahmen aus der Auflösung der nach dem 31.12.2002 veranlagten Beiträge betragen im Jahr 2017 11.907,74 EUR und teilen sich wie folgt auf:

Wasserwerk:

Wasserversorgungsbeiträge 3.152,63 €

Hausanschlussbeiträge 1.694,70 €

Nahwärmeversorgung:

Anschlusskostenbeiträge 7.060,41 €

Im Geschäftsjahr wurden weder im Bereich Wasserversorgung noch im Bereich Nahwärmeversorgung Landeszuschüsse vereinnahmt. Die Auflösung, der in den Jahren 2003 bis 2017 zugesagten öffentlichen Zuschüsse erfolgte im Geschäftsjahr mit 14.678,27 Euro.

Kredite

Im Geschäftsjahr gab es im Bereich Nahwärmeversorgung sowie im Bereich Wasserversorgung keine Kreditaufnahme. Eine Kreditaufnahme wird für beide Bereiche im Jahr 2018 angestrebt. Die Tilgung der Kredite Dritter in 2017 betrug bei der Nahwärmeversorgung 22.476,00 Euro, beim Wasserwerk 87.938,56 Euro.

Bilanzentwicklung:

| A K T I V A | 31.12.2016 EUR | 31.12.2017 EUR | Veränderung EUR |
|--|---------------------------|---------------------------|----------------------------|
| Anlagevermögen | | | |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 1.491,28 | 943,90 | - 547,38 |
| Sachanlagen | 3.877.354,17 | 3.810.674,63 | - 66.679,54 |
| Umlaufvermögen | | | |
| Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe | 40.878,65 | 37.429,79 | - 3.448,86 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 76.348,90 | 67.592,64 | - 8.756,26 |
| Forderungen an Gemeinde (Gewerbsteuer) | 4.377,00 | 2.711,00 | - 1.666,00 |
| sonstige Forderungen und Verm.gegenstände | 10.826,69 | 7.123,21 | - 3.703,48 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | | | |
| Disagio | 8.006,00 | 7.082,00 | - 924,00 |
| Summe AKTIVA | 4.019.282,69 | 3.933.557,17 | - 85.725,52 |

| P A S S I V A | 31.12.2016 EUR | 31.12.2017 EUR | Veränderung EUR |
|--|---------------------------|---------------------------|----------------------------|
| Eigenkapital | | | |
| Stammkapital | 418.694,75 | 418.694,75 | - |
| Rücklagen | 16.684,99 | 16.684,99 | - |
| Gewinnvortrag | 475.694,60 | 481.758,99 | 6.064,39 |
| Jahresgewinn/-verlust (-) | 6.064,39 | 21.123,34 | 15.058,95 |
| Ertragszuschüsse | | | |
| Wasserversorgungs- und Hausanschlussbeiträge | 298.970,15 | 296.037,11 | - 2.933,04 |
| Staatliche Zuschüsse | 906.149,08 | 801.498,42 | - 104.650,66 |
| Rückstellungen | | | |
| Steuerrückstellungen | - | - | - |
| sonstige Rückstellungen | 57.570,00 | 26.550,00 | - 31.020,00 |
| Verbindlichkeiten | | | |
| gegenüber Kreditinstituten | 1.241.580,73 | 1.131.166,17 | - 110.414,56 |
| aus Lieferungen und Leistungen | 67.254,76 | 18.891,51 | - 48.363,25 |
| gegenüber der Gemeinde (Einheitskasse) | 476.828,13 | 611.781,35 | 134.953,22 |
| gegenüber der Gemeinde (Konz.abg., sonst.) | 16.604,05 | 94.591,00 | 77.986,95 |
| sonstige Verbindlichkeiten | 37.187,06 | 14.779,54 | - 22.407,52 |
| Summe PASSIVA | 4.019.282,69 | 3.933.557,17 | - 85.725,52 |

Bewegungsbilanz 2017:

| Bilanzposten | Mittelverwendung | | Mittelherkunft | |
|---|------------------|------------|----------------|------------|
| | EUR | % | EUR | % |
| A K T I V A | | | | |
| Anlagevermögen | | | | |
| Immaterielle Wirtschaftsgüter | | | 547 | 0,2 |
| Sachanlagen | | | 66.680 | 20,9 |
| Umlaufvermögen | | | | |
| Vorräte | | | 3.449 | 1,1 |
| Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen | | | 8.756 | 2,7 |
| Forderungen an die Gemeinde (Gewerbsteuer) | | | 1.666 | 0,5 |
| sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | | | 3.703 | 1,2 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | | | | |
| Disagio | | | 924 | 0,3 |
| P A S S I V A | | | | |
| Eigenkapital | | | 21.123 | 6,6 |
| Ertragszuschüsse | | | | |
| Wasserversorgungs- u. Hausanschlussbeiträge | 2.933 | 0,9 | | |
| Staatzuschüsse | 104.651 | 32,7 | | |
| Rückstellungen | | | | |
| sonstige Rückstellungen | 31.020 | 9,7 | | |
| Verbindlichkeiten | | | | |
| gegenüber Kreditinstituten | 110.415 | 34,5 | | |
| aus Lieferungen und Leistungen | 48.363 | 15,1 | | |
| gegenüber Gemeinde (Einheitskasse) | | | 134.953 | 42,2 |
| gegenüber Gemeinde (Konz.abg., sonstige) | | | 77.987 | 24,4 |
| sonstige Verbindlichkeiten | 22.408 | 7,0 | | |
| Summe | 319.789 | 100 | 319.789 | 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 | 2017 | 2016 | 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 | 51.673,90 Euro |
| Beiträge zur Sozialversicherung | 10.148,60 Euro |
| Beiträge zur Versorgungskasse | 5.224,76 Euro |
| Beihilfen, | <u>5,00 Euro</u> |
| Gesamt Wasserwerk | 67.052,26 Euro |

Nahwärmeversorgung

| | |
|----------------------------------|----------------------|
| Bezüge | 4.852,18 Euro |
| Beiträge zur Sozialversicherung | 969,60 Euro |
| Beiträge zur Versorgungskasse | <u>484,83 Euro</u> |
| Gesamt Nahwärmeversorgung | 6.306,61 Euro |

Personalkosten gesamt **73.358,87 Euro**

Für die Inanspruchnahme von Verwaltungspersonal zahlte das Wasserwerk im Geschäftsjahr 2017 67.190,00 Euro und die Nahwärmeversorgung 9.820,00 Euro. Die Vergütung erfolgte im Rahmen des Verwaltungskostenbeitrages.

Für die Leistungen des Bauhof-/Forstpersonals wurden vom Wasserwerk 9.149,50 Euro entrichtet. Bei der Nahwärmeversorgung sind keine anteiligen Kosten Bauhof im Jahr 2017 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 Jahr 2016 die Konzessionsabgabe, aufgrund eines geringeren Gewinnes nicht voll ausgeschöpft werden konnte, wurden die Wassergebühren zum 01.01.2017 auf 2,40 € angehoben. Die Konzessionsabgabe wurde voll ausgeschöpft und auch für das Jahr 2016 nachgeholt.

Im Geschäftsjahr 2017 durchgeführte Investitionen und für das Jahr 2018 und 2019 geplante Investitionen

Wasserwerk:

| Investitionen | 2017 EUR | 2018 EUR | 2019 EUR |
|--|----------------|----------------|----------------|
| Hochbehälter Stampf I+II | 92.148 | 0 | 0 |
| Auskleiden von Quellschächten | 28.438 | 23.000 | 0 |
| Mulden Druckunterbrecherschacht | 21.764 | 0 | 0 |
| Verbindungsleitung Süßenbrunn/Wasen | 1.200 | 0 | 0 |
| Erneuerung Leitung L123 | 10.157 | 156.000 | 363.000 |
| Neuordnung Trinkwasserleitung L130 | 2.176 | 0 | 0 |
| Baugebiet östl. Abt-Columban-Schule | 0 | 0 | 0 |
| Erneuerung untere Gasse/Spielweg | 573 | 120.000 | 0 |
| Bühl Grundstücksanschlüsse | 0 | 10.000 | 0 |
| sonstige Erweiterungen, Hausanschlüsse | 3.740 | 5.000 | 5.000 |
| Einrichtung, Geräte u.a. | 0 | 3.000 | 3.000 |
| Bestandveränderung Materiallager | 0 | 0 | 0 |
| Summe | 160.196 | 317.000 | 371.000 |

Nahwärmeversorgung:

| Investitionen | 2017 EUR | 2018 EUR | 2019 EUR |
|---------------------------------------|---------------|---------------|-------------|
| Neuanschaffungen | 0 | 0 | 0 |
| Erweiterung Versorgung Willig Areal | 25.964 | 0 | 0 |
| Erweiterung Versorgung Brühlweg | 14.824 | 0 | 0 |
| Erweiterung östl. Abt-Columban-Schule | 0 | 15.000 | 0 |
| Summe | 40.787 | 15.000 | 0 |

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2017

**Betriebszweig 3 Wasserversorgung
Erträge**

| Nummer | Bezeichnung | SOLL | Planansatz inkl. Veränderungen | Planvgl. mehr +/weniger - |
|---------------|---|--------------------|--------------------------------------|------------------------------|
| 43 | Umsatzerlöse | | | |
| 6.3430.130000 | Wassergebühren | 520.990,98 | 508.380,00 | 12.610,98- |
| 6.3432.131000 | Materialabgabe an Wasserwerk Staufen | 318,03 | 3.000,00 | 2.681,97- |
| 6.3432.132000 | Kostenbeteil. Lagerhaltung WV Staufen | 978,86 | 1.300,00 | 321,14- |
| | Zwischensumme 432 | 1.296,89 | 4.300,00 | 3.003,11- |
| 6.3434.130000 | Erträge aus Kostenersätzen u.a. Kostenersätze | 6.684,75 | 10.000,00 | 3.315,25- |
| 6.3434.130001 | für Unterhaltung HB Bühl | 15.032,55 | 15.000,00 | 32,55- |
| | Zwischensumme 434 | 21.717,30 | 25.000,00 | 3.282,70- |
| 6.3438.130000 | Auflösung passivierter Ertragszuschüsse Auflösung | 118.763,08 | 118.200,00 | 563,08 |
| 6.3438.130010 | Rückstellung Gebührenüberhang | 30.000,00 | 0,00 | 30.000,00 |
| | Zwischensumme 438 | 148.763,058 | 118.200,00 | 30.563,08 |
| 6.3439.131000 | Erträge aus Stromeinspeisung | 4.979,58 | 10.000,00 | 5.020,42- |
| | Summe 43 | 697.747,83 | 665.880,00 | 31.867,83 |
| 51 | Andere aktivierte Eigenleistungen | | | |
| 6.3510.130000 | Aktivierte Eigenleistungen | 1.044,50 | 0,00 | 1.044,50 |
| | Summe 51 | 1.044,50 | 0,00 | 1.044,50 |
| 62 | Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | | | |
| 6.3620.100000 | Zinsen von Gemeinde | 0,00 | 1.000,00 | 1.000,00- |
| 6.3621.130000 | Nebenforderungen | 86,84 | 0,00 | 86,84 |
| | Summe 62 | 86,84 | 1.000,00 | 913,16- |
| | Erträge | 698.879,17 | 666.880,00 | 31.999,17 |

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2017

**Betriebszweig 3 Wasserversorgung
Aufwendungen**

| Nummer | Bezeichnung | SOLL | Planansatz inkl. Veränderungen | Planvgl. mehr +/weniger - |
|---------------|---|-------------------|--------------------------------------|------------------------------|
| 54 | Materialaufwand | | | |
| 6.3540.530000 | Strombezugskosten f. Wasserförderung | 4.186,35 | 4.000,00 | 186,35 |
| 6.3540.530001 | Strombezugskosten Hochbehälter Bühl | 7.384,66 | 6.500,00 | 884,66 |
| | Zwischensumme 540 | 11.571,01 | 10.500,00 | 1.071,01 |
| 6.3541.531000 | Brenn- und Treib- Stoffe | 908,34 | 1.000,00 | 91,66- |
| 6.3542.530000 | Wasseruntersuchungskosten | 7.648,37 | 8.000,00 | 351,63- |
| 6.3543.530000 | Dienst- und Schutz- Kleidung | 0,00 | 200,00 | 200,00- |
| 6.3543.534000 | Geräteausstattung, Einrichtung | 357,65 | 500,00 | 142,35- |
| | Zwischensumme 543 | 357,65 | 700,00 | 342,35- |
| 6.3545.530000 | Materialkauf Lager | 7.019,61 | 10.000,00 | 2.980,39- |
| 6.3545.536000 | Wasserzähler | 3.271,04 | 2.000,00 | 1.271,04 |
| | Zwischensumme 545 | 10.290,65 | 12.000,00 | 1.709,35- |
| 6.3547.531000 | Unterhaltung und Instandsetzung Anlagen | 53.587,49 | 45.000,00 | 8.587,49 |
| 6.3547.531001 | Unterhaltungskosten HB Bühl | 5.628,17 | 6.000,00 | 371,83- |
| 6.3547.531002 | Leistungen Stadtwerke MS | 11.011,00 | 15.000,00 | 3.989,00- |
| 6.3547.533000 | Fahrzeugunterhaltung | 552,18 | 1.000,00 | 447,82- |
| 6.3547.533010 | Kostenanteile an Bauhof/Forstbetrieb | 9.149,50 | 6.000,00 | 3.149,50 |
| 6.3547.535000 | Geräte- u. Werkzeugunterhaltung | 0,00 | 500,00 | 500,00- |
| 6.3547.537000 | Sonstige Betriebs- Ausgaben | 0,00 | 300,00 | 300,00- |
| | Zwischensumme 547 | 79.928,34 | 73.800,00 | 6.128,34 |
| 6.3548.530000 | Bestandsänderung Materiallager | 3.448,86 | 0,00 | 3.448,86 |
| | Summe 54 | 114.153,22 | 106.000,00 | 8.153,22 |

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2017

Betriebszweig 3 Wasserversorgung
Personalaufwendungen

| Nummer | Bezeichnung | SOLL | Planansatz inkl. Veränderungen | Planvgl. mehr +/-weniger - |
|---------------|--|------------------|--------------------------------------|-------------------------------|
| 55 | Löhne und Gehälter | | | |
| 6.3551.414000 | Vergütungen der Beschäftigten | 51.673,90 | 53.900,00 | 2.226,10- |
| | Summe 55 | 51.673,90 | 53.900,00 | 2.226,10- |
| 56 | Soziale Angaben und Aufwendungen für Alters- versorgung und Unterstützung | | | |
| 6.3561.444000 | Beitr. zur gesetzl. Sozialvers. f. Besch. Beitrag | 10.148,60 | 11.300,00 | 1.151,40- |
| 6.3562.530000 | Berufsgenossenschaft | 0,00 | 900,00 | 900,00- |
| 6.3565.434000 | Beitr. zur Versorgungskasse f. Besch. | 5.224,76 | 5.750,00 | 525,24- |
| 6.3565.450000 | Beihilfen, Unterstützung u.dgl. | 5,00 | 10,00 | 5,00- |
| | Zwischensumme 565 | 5.229,76 | 5.760,00 | 530,24- |
| | Summe 56 | 15.378,36 | 17.960,00 | 2.581,64- |
| | Personalaufwendungen | 67.052,26 | 71.860,00 | 4.807,74- |

**Betriebszweig 3 Wasserversorgung
Aufwendungen**

| Nummer | Bezeichnung | SOLL | Planansatz inkl. Veränderungen | Planvgl. mehr +/weniger - |
|---------------|---|-------------------|--------------------------------------|------------------------------|
| 57 | Abschreibungen | | | |
| 6.3571.530000 | Ordentliche Abschreibungen | 231.151,52 | 239.000,00 | 7.848,48- |
| | Summe 57 | 231.151,52 | 239.000,00 | 7.848,48- |
| 58 | Einstellungen in Sonderposten mit Rücklageanteil | | | |
| | Abgangsverluste u.ä. | | | |
| 6.3584.530000 | Abschreibung Forderungen Erhöhung Pauschalwertberichtigung | 3.288,60 | 0,00 | 3.288,60 |
| | Summe 58 | 3.288,60 | 0,00 | 3.288,60 |
| 59 | Übrige betriebliche Aufwendungen, soweit nicht außerordentlich | | | |
| 6.3590.530000 | Wasserentnahmeentgelt | 19.144,28 | 21.000,00 | 1.855,72- |
| 6.3590.531000 | Konzessionsabgabe | 83.013,00 | 45.000,00 | 38.013,00 |
| | Zwischensumme 590 | 102.157,28 | 66.000,00 | 36.157,28 |
| 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 | 8.478,94 | 8.600,00 | 121,06- |
| 6.3593.530000 | Bürobedarf Fernmeldegebühren | 0,00 | 300,00 | 300,00- |
| 6.3594.530000 | Fernmeldegebühren | 2.811,55 | 2.700,00 | 111,55 |
| 6.3596.530000 | Aus- und Fortbildungskosten | 1.311,42 | 5.000,00 | 3.688,58- |
| 6.3596.531000 | Reisekosten | 0,00 | 1.000,00 | 1.000,00- |
| 6.3596.531010 | Bewirtungskosten | 30,59 | 100,00 | 69,41- |
| | Zwischensumme 596 | 1.342,01 | 6.100,00 | 4.757,99- |
| 6.3597.530000 | Prüfungs- und Beratungskosten | 5.957,26 | 5.000,00 | 957,26 |
| 6.3597.531000 | Sachverständigenkosten | 0,00 | 500,00 | 500,00- |
| 6.3597.531010 | Edv - Kosten | 2.225,69 | 6.000,00 | 3.774,31- |
| 6.3597.532000 | Verwaltungskostenbeiträge | 67.190,00 | 62.000,00 | 5.190,00 |
| 6.3597.532010 | Bestandspläne | 14.339,06 | 5.000,00 | 9.339,06 |
| 6.3597.532020 | Kosten Ausweisung Wasserschutzgebiete | 0,00 | 5.000,00 | 5.000,00- |
| | Zwischensumme 597 | 89.712,01 | 83.500,00 | 6.212,01 |
| 6.3599.530000 | Entschädigungen für Duldungsrechte | 0,00 | 160,00 | 160,00- |
| 6.3599.530020 | Geschäftsausgaben | 27,68 | 200,00 | 172,32- |
| | Zwischensumme 599 | 27,68 | 360,00 | 332,32- |

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2017

Betriebszweig 3 Wasserversorgung
Aufwendungen

| Nummer | Bezeichnung | SOLL | Planansatz inkl. Veränderungen | Planvgl. mehr +/-weniger - |
|---------------|--|-------------------|--------------------------------------|-------------------------------|
| | Summe 59 | 207.828,67 | 170.860,00 | 36.968,67 |
| 65 | Zinsen u.ä. Aufwendungen Zinsen | | | |
| 6.3651.530000 | für Fremdkredite | 31.649,85 | 40.000,00 | 8.350,15- |
| 6.3651.531000 | Zinsen an Gemeinde | 2.129,09 | 0,00 | 2.129,09 |
| | Zwischensumme 651 | 33.778,94 | 40.000,00 | 6.221,06- |
| | Summe 65 | 33.778,94 | 40.000,00 | 6.221,06- |
| 67 | Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | | | |
| 6.3671.530000 | Gewerbsteuer | 2.166,00 | 3.000,00 | 834,00- |
| | Summe 67 | 2.166,00 | 3.000,00 | 834,00- |
| 68 | Sonstige Steuern | | | |
| 6.3681.530000 | Grundsteuer | 6,06 | 10,00 | 3,94- |
| 6.3681.531000 | KFZ-Steuer | 136,00 | 150,00 | 14,00- |
| | Zwischensumme 681 | 142,06 | 160,00 | 17,94- |
| | Summe 68 | 142,06 | 160,00 | 17,94- |
| 77 | Jahresgewinn | | | |
| 6.3778.530000 | Jahresgewinn | 39.317,90 | 36.000,00 | 3.317,90 |
| | Summe 77 | 39.317,90 | 36.000,00 | 3.317,90 |
| | Aufwendungen(ohne Personalaufwendungen) | 631.826,91 | 595.020,00 | 36.806,91- |
| | Gesamtsumme Aufwendungen | 698.879,17 | 666.880,00 | 31.999,17- |

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2017

Betriebszweig 3 Wasserversorgung
Einnahmen – Deckungsmittel -

| Nummer | Bezeichnung | SOLL | Planansatz inkl. Veränderungen | Planvgl. mehr +/-weniger - |
|-------------------|--|-------------------|--------------------------------------|-------------------------------|
| 7.3811.330000-001 | 04. Jahresgewinn Jahresgewinn | 39.317,90 | 36.000,00 | 3.317,90 |
| 7.3831.330000-001 | 08. Beiträge Wasserversorgungsbeiträge | 13.199,61 | 10.000,00 | 3.199,61 |
| 7.3832.330000-001 | 09. Ähnliche Entgelte / Ersätze Kostenersätze für Hausanschlüsse | 4.379,06 | 1.000,00 | 3.379,06 |
| 7.3852.370000-001 | 12. Kredite von Dritten Kreditschulden Neuaufnahme | 0,00 | 411.000,00 | 411.000,00- |
| 7.3861.330000-001 | 14. Abschreibungen Abschreibungen auf Anlagevermögen | 231.151,52 | 239.000,00 | 7.848,48- |
| 7.3870.330000-001 | 16. Rückflüsse Finanzanlagen Materialbestandsminderung | 3.448,86 | 0,00 | 3.448,86 |
| 7.3899.330000-001 | 22. Finanzierungsbedarf lfd. Jahr Finanzierungsfehlbetrag | 299.084,24 | 0,00 | 299.084,24 |
| | Einnahmen - Deckungsmittel - | 590.581,19 | 697.000,00 | 106.418,81- |

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2017

Betriebszweig 3 Wasserversorgung
Ausgaben – Finanzmittelbedarf -

| Nummer | Bezeichnung | SOLL | Planansatz inkl. Veränderungen | Planvgl. mehr +/-weniger - |
|-------------------|---|-------------------|--------------------------------------|-------------------------------|
| | 02. Grundstücke mit Geschäftsbauten | | | |
| 7.3902.931000-001 | Hochbehälter Stampf I+II | 120.585,46 | 142.000,00 | 21.414,54- |
| 7.3902.934000-001 | Auskleiden von Quellschächten | 6.148,54 | 6.000,00 | 148,54 |
| | Summe 902 | 126.734,00 | 148.000,00 | 21.266,00- |
| | 07. Verteilungsanlagen | | | |
| 7.3907.930010-001 | Austausch Anlage Landesstrasse | 10.157,25 | 120.000,00 | 109.842,75- |
| 7.3907.930012-001 | Erneuerung Leitung Erwin-Pfefferle-Weg | 0,00 | 50.000,00 | 50.000,00- |
| 7.3907.930015-001 | Verbindungsleitung Süßenbrunn - Wasen | 1.200,00 | 0,00 | 1.200,00 |
| 7.3907.930016-001 | Zufahrt Belchenhallenparkplatz | 405,70 | 0,00 | 405,70 |
| 7.3907.930017-001 | Neuordnung Trinkwasserleitung L 130 Neumagenbrücke/Ziegelplatz | 1.770,44 | 0,00 | 1.770,44 |
| 7.3907.930018-001 | Druckunterbrecherschacht Mulden | 21.763,91 | 25.000,00 | 3.236,09- |
| 7.3907.930019-001 | Baugebiet östl. Abt-Columban-Schule | 0,00 | 5.000,00 | 5.000,00- |
| 7.3907.939900-001 | Erneuerungen, Erweiterungen, Hausanschlüsse, Hydranten | 4.313,26 | 8.000,00 | 3.686,74- |
| | Summe 907 | 39.610,56 | 208.000,00 | 168.389,44- |
| | 09. Betriebs- und Geschäftsausstattung | | | |
| 7.3909.931000-001 | Einrichtung, Geräte u.a. | 0,00 | 3.000,00 | 3.000,00- |
| | 23. Auflösung Ertragszuschüsse | | | |
| 7.3940.930000-001 | Auflös. Ertragszuschüsse | 118.763,08 | 119.000,00 | 236,92- |
| | B) Kredite von Dritten | | | |
| 7.3952.930000-001 | Schuldentilgungen | 87.938,56 | 97.000,00 | 9.061,44- |
| | 28. Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren | | | |
| 7.3995.930000-001 | Finanzierungsfehlbetrag Vorjahre | 217.534,99 | 122.000,00 | 95.534,99 |
| | Ausgaben - Finanzmittelbedarf - | 590.581,19 | 697.000,00 | 106.418,81- |

JAHRESABSCHLUSSBERICHT - Betriebszweig Wasserwerk -
zum 31. Dezember 2017

Versorgungsbetriebe Müntertal / Schwarzwald

EB Wasserversorgung Müntertal Bilanzstruktur Eigenbetrieb Versorgung (3000+4000) Zeit 09:15:52 Datum 28.09.2018
RFBILA00/FMST2005 Seite 1

Buchungskreis 3000 Geschäftsbereich ****

Beträge in EUR

| V S | Buch- krs. | Ges- ber. | Texte | Ber. Zeitraum (01.2017-16.2017) | Vergl. Zeitraum (01.2016-16.2016) | 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 | 5.891,29- 499,45 499,45 | 5.677,24- 713,50 713,50 | 214,05- 214,05- 214,05- | 3,8- 30,0- 30,0- | *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 | 845.134,93 | 838.986,39 | 6.148,54 | 0,7 | |
| | 3000 | | 00230090 WB Gewinnungs- und Bezugsanlagen | 737.536,03- 107.598,90 | 729.746,87- 109.239,52 | 7.789,16- 1.640,62- | 1,1- 1,5- | *4* |
| | | | 6. Verteilungs- und Sammlungsanlagen | | | | | |
| | 3000 | | 00240000 Verteilungsanlagen | 7.142.851,57 | 7.112.525,56 | 30.326,01 | 0,4 | |
| | 3000 | | 00240090 WB Verteilungsanlagen | 4.827.249,25- 2.315.602,32 | 4.687.564,34- 2.424.961,22 | 139.684,91- 109.358,90- | 3,0- 4,5- | *4* |
| | | | 9. Maschinen u. masch. Anlagen (nicht Nr.5-8) | | | | | |
| | 3000 | | 00200000 Betriebsvorrichtungen | 2.750.799,68 | 2.625.622,22 | 125.177,46 | 4,8 | |
| | 3000 | | 00200090 WB Betriebsvorrichtungen | 2.034.072,84- 5.188,13 4.376,42- 717.538,55 | 1.954.352,27- 5.188,13 3.745,50- 672.712,58 | 79.720,57- 0,00 630,92- 44.825,97 | 4,1- 16,8- 6,7 | *4* |
| | 3000 | | 00400000 Maschinen und Geräte | | | | | |
| | 3000 | | 00400090 WB Maschinen und Geräte | | | | | |
| | | | 10. Betriebs- und Geschäftsausstattung | | | | | |
| | | | ===== | | | | | |

Versorgungsbetriebe Münstertal /Schwarzwald

EB Wasserversorgung Münstertal Bilanzstruktur Eigenbetrieb Versorgung (3000+4000) Zeit 09:15:52 Datum 28.09.2018
RFBILA00/FMST2005 Seite 1

Buchungskreis 3000 Geschäftsbereich *****

Beträge in EUR

| V | S | Buch- krs. | Ges- ber. | Texte | Ber. Zeitraum (01.2017-16.2017) | Vergl. Zeitraum (01.2016-16.2016) | absolute Abweichung | Rel Abw | Summ Stuf |
|---|---|---------------|--------------|--|------------------------------------|--------------------------------------|------------------------|------------|--------------|
| | | 3000 | | 00500000 Betriebs- und Geschäftsausstattung | 29.155,40 | 29.155,40 | 0,00 | | |
| | | 3000 | | 00500090 WB Betriebs- und Geschäftsausstattung | 27.431,35- | 25.098,39- | 2.332,96- | 9,3- | |
| | | 3000 | | 00600000 Fahrzeuge | 26.390,63 | 26.390,63 | 0,00 | | |
| | | 3000 | | 00600090 WB Fahrzeuge | 26.390,63- | 25.611,68- | 778,95- | 3,0- | |
| | | | | 11. Sammelposten GWG | 1.724,05 | 4.835,96 | 3.111,91- | 64,3- | *4* |
| | | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | 3000 | | 00800000 Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen | 30.682,96 | 25.990,41 | 4.692,55 | 18,1 | |
| | | | | Summe Sachanlagen | 30.682,96 | 25.990,41 | 4.692,55 | 18,1 | *4* |
| | | | | ===== | 3.180.117,77 | 3.244.710,68 | 64.592,91- | 2,0- | *3* |
| | | | | Summe Anlagevermögen | 3.180.617,22 | 3.245.424,18 | 64.806,96- | 2,0- | *2* |
| | | | | ===== | | | | | |
| | | | | B. Umlaufvermögen | | | | | |
| | | | | ===== | | | | | |
| | | | | I. Vorräte | | | | | |
| | | | | ===== | | | | | |
| | | 3000 | | 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 37.429,79 | 40.878,65 | 3.448,86- | 8,4- | *4* |
| | | | | 03900000 Vorräte | 37.429,79 | 40.878,65 | 3.448,86- | 8,4- | *4* |
| | | | | Summe Vorräte | 37.429,79 | 40.878,65 | 3.448,86- | 8,4- | *3* |
| | | | | ===== | | | | | |
| | | | | II. Forderungen und sonst. Verm.gegenstände | | | | | |
| | | | | ===== | | | | | |
| | | | | 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | | | | | |
| | | 3000 | | 04100000 Forderungen aus Lieferungen und Leistun | 37.765,47 | 52.425,87 | 14.660,40- | 28,0- | |
| | | 3000 | | 04100010 Forderungen aus Lieferungen und Leistun | 0,00 | 271,37 | 271,37- | 100,0- | |

JAHRESABSCHLUSSBERICHT - Betriebszweig Wasserwerk -
zum 31. Dezember 2017

Versorgungsbetriebe Münstertal / Schwarzwald

EB Wasserversorgung Münstertal Bilanzstruktur Eigenbetrieb Versorgung (3000+4000) Zeit 09:15:52 Datum 28.09.2018
RFBILA00/FMST2005 Seite 1

Buchungskreis 3000 Geschäftsbereich ****

Beträge in EUR

| V | Buch- S | Ges- ber. | Texte | Ber. Zeitraum (01.2017-16.2017) | Vergl. Zeitraum (01.2016-16.2016) | absolute Abweichung | Rel Abw | Summ Stuf |
|---|------------|--------------|--|------------------------------------|--------------------------------------|------------------------|------------|--------------|
| | | | 4. Forderungen an Gemeinde / andere EigB Kassenbestand | 37.765,47 | 52.697,24 | 14.931,77- | 28,3- | *4* |
| | | | Sonstige Forderungen an Gemeinde 04501010 Forderungen ggü. der Gemeinde | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | *5* |
| | 3000 | | Summe Forderungen an Gemeinde / andere EigB | 2.711,00 | 4.377,00 | 1.666,00- | 38,1- | *5* |
| | | | 5. Sonstige Vermögensgegenstände 04900010 Sonstige Forderungen | 2.711,00 | 4.377,00 | 1.666,00- | 38,1- | *4* |
| | 3000 | | 04902010 Noch nicht abziehbare Vorsteuer | 2.711,00 | 4.377,00 | 1.666,00- | 38,1- | *4* |
| | | | Summe Forderungen u. sonst. Verm.gegenstände ===== | 0,00 | 1.279,94 | 1.279,94- | 100,0- | |
| | | | Summe Umlaufvermögen ===== | 920,85 | 5.916,40 | 4.995,55- | 84,4- | |
| | | | Summe Aktiva ===== | 920,85 | 7.196,34 | 6.275,49- | 87,2- | *4* |
| | | | | 41.397,32 | 64.270,58 | 22.873,26- | 35,6- | *3* |
| | | | | 78.827,11 | 105.149,23 | 26.322,12- | 25,0- | *2* |
| | | | | 3.259.444,33 | 3.350.573,41 | 91.129,08- | 2,7- | *1* |

JAHRESABSCHLUSSBERICHT - Betriebszweig Wasserwerk -
zum 31. Dezember 2017

Versorgungsbetriebe Münsterthal /Schwarzwald

EB Wasserversorgung
Münsterthal

Bilanzstruktur Eigenbetrieb Versorgung (3000+4000)

Zeit 09:15:52 Datum 28.09.2018
RFBILA00/FMST2005 Seite 2

Buchungskreis 3000 Geschäftsbereich ****

Beträge in EUR

| V S | Buch- krs. | Ges- ber. | Texte | Ber. Zeitraum (01.2017-16.2017) | Vergl. Zeitraum (01.2016-16.2016) | absolute Abweichung | Rel Abw | Summ Stuf |
|-----|---------------|--------------|---|------------------------------------|--------------------------------------|------------------------|------------|--------------|
| | | | Passiva | | | | | |
| | | | ===== | | | | | |
| | | | A. Eigenkapital | | | | | |
| | | | ===== | | | | | |
| | | | I. Stammkapital | | | | | |
| | | | ===== | | | | | |
| | 3000 | | 1000000 Basiskapital | 393.694,75- | 393.694,75- | 0,00 | | *3* |
| | | | Summe Stammkapital | 393.694,75- | 393.694,75- | 0,00 | | |
| | | | ===== | | | | | |
| | | | II. Rücklagen | | | | | |
| | | | ===== | | | | | |
| | 3000 | | 1. Allgemeine Rücklage | | | | | |
| | | | 10100010 Allgemeine Rücklage | 6.459,15- | 6.459,15- | 0,00 | | *4* |
| | | | | 6.459,15- | 6.459,15- | 0,00 | | |
| | 3000 | | 2. Zweckgebundene Rücklagen | | | | | |
| | | | 10110010 Zweckgebundene Rücklage | 10.225,84- | 10.225,84- | 0,00 | | *4* |
| | | | | 10.225,84- | 10.225,84- | 0,00 | | |
| | | | Summe Rücklagen | 16.684,99- | 16.684,99- | 0,00 | | *3* |
| | | | ===== | | | | | |
| | | | III. Gewinn / Verlust | | | | | |
| | | | ===== | | | | | |
| | 3000 | | 10200000 Gewinnvortrag (-) / Verlustvortrag (+) | 644.511,77- | 611.480,24- | 33.031,53- | 5,4- | |
| | | | | 644.511,77- | 611.480,24- | 33.031,53- | 5,4- | *4* |
| | | | Jahresgewinn | | | | | |
| | | | ===== | | | | | |
| | | | Summe Gewinn / Verlust | 39.317,90- | 33.031,53- | 6.286,37- | 19,0- | *4* |
| | | | | 683.829,67- | 644.511,77- | 39.317,90- | 6,1- | *3* |
| | | | ===== | | | | | |
| | | | Summe Eigenkapital | 1.094.209,41- | 1.054.891,51- | 39.317,90- | 3,7- | *2* |
| | | | ===== | | | | | |

Versorgungsbetriebe Münstertal / Schwarzwald

WB Wasserversorgung Münstertal Bilanzstruktur Eigenbetrieb Versorgung (3000+4000) Zeit 09:15:52 Datum 28.09.2018
RFBIIA00/FMST2005 Seite 2

Buchungskreis 3000 Geschäftsbereich ****

Beträge in EUR

| V S | Buch krs. | Ges-ber. | Texte | Ber. Zeitraum (01.2017-16.2017) | Vergl. Zeitraum (01.2016-16.2016) | absolute Abweichung | Rel Abw | Summ Stuf |
|-----|-----------|----------|--|---------------------------------|-----------------------------------|---------------------|---------|-----------|
| | | | C. Empfangene Ertragszuschüsse | | | | | |
| | 3000 | | ===== | | | | | |
| | 3000 | | 10530000 Wasserversorgungsbeiträge | 701.444,86- | 688.245,25- | 13.199,61- | 1,9- | |
| | 3000 | | 10530090 WB Wasserversorgungsbeiträge | 560.604,64 | 542.813,56 | 17.791,08 | 3,3 | |
| | 3000 | | 10540000 Kostenersätze Hausanschlüsse | 68.897,09- | 64.518,03- | 4.379,06- | 6,8- | |
| | 3000 | | 10540090 WB Kostenersätze Hausanschlüsse | 9.965,16 | 8.270,46 | 1.694,70 | 20,5 | |
| | 3000 | | 10550000 Ertragszuschüsse | 3.107.949,48- | 3.107.949,48- | 0,00 | | |
| | 3000 | | 10550090 WB Ertragszuschüsse | 2.390.435,44 | 2.291.158,14 | 99.277,30 | 4,3 | *2* |
| | | | Summe Empfangene Ertragszuschüsse | 917.286,19- | 1.018.470,60- | 101.184,41 | 9,9 | |
| | | | ===== | | | | | |
| | | | D. Rückstellungen | | | | | |
| | | | ===== | | | | | |
| | | | 3. Sonstige Rückstellungen | | | | | |
| | 3000 | | 11400000 Rückstellungen für Gebührenaussgleich | 0,00 | 30.000,00- | 30.000,00 | 100,0 | |
| | 3000 | | 11900000 Sonstige Rückstellungen | 21.000,00- | 21.170,00- | 170,00 | 0,8 | |
| | | | Summe Rückstellungen | 21.000,00- | 51.170,00- | 30.170,00 | 59,0 | *3* |
| | | | ===== | 21.000,00- | 51.170,00- | 30.170,00 | 59,0 | *2* |
| | | | E. Verbindlichkeiten | | | | | |
| | | | ===== | | | | | |
| | | | 2. Vbl. ggü. Kreditinstituten | | | | | |
| | 3000 | | 12300010 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinsti | 907.467,17- | 995.405,73- | 87.938,56 | 8,8 | |
| | | | | 907.467,17- | 995.405,73- | 87.938,56 | 8,8 | *3* |
| | | | 4. Vbl. aus Lieferungen und Leistungen | | | | | |
| | 3000 | | 12200000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und L | 104.846,56- | 80.935,21- | 23.911,35- | 29,5- | |
| | 3000 | | 12200010 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und L | 98.484,11 | 40.297,60 | 58.186,51 | 144,4 | |
| | | | | 6.362,45- | 40.637,61- | 34.275,16 | 84,3 | *3* |
| | | | 9. Vbl. ggü. Gemeinde / anderen EigB | | | | | |
| | | | Kassenvorgriff | | | | | |
| | X 3000 | | 12702000 Kassenvorgriff (Einheitskasse) | 214.635,00- | 148.149,05- | 66.485,95- | 44,9- | |

JAHRESABSCHLUSSBERICHT - Betriebszweig Wasserwerk -
zum 31. Dezember 2017

Versorgungsbetriebe Münstertal /Schwarzwald

EB Wasserversorgung
Münstertal

Bilanzstruktur Eigenbetrieb Versorgung (3000+4000)

Zeit 09:15:52 Datum 28.09.2018
RFBIIA00/FMST2005 Seite 2

Buchungskreis 3000 Geschäftsbereich ****

Beträge in EUR

| V S | Buch krs. | Ges- ber. | Texte | Ber. Zeitraum (01.2017-16.2017) | Vergl. Zeitraum (01.2016-16.2016) | absolute Abweichung | Rel Abw | Summ Stuf |
|--------|--------------|--------------|--|------------------------------------|--------------------------------------|------------------------|------------|--------------|
| | | | Sonstige Verb. ggü. Gemeinde | 214.635,00- | 148.149,05- | 66.485,95- | 44,9- | *4* |
| | 3000 | | 12701010 Verbindlichkeiten ggü. der Gemeinde | 94.591,00- | 15.355,33- | 79.235,67- | 516,0- | *4* |
| | | | Summe Vbl. ggü. Gemeinde / anderen EigB | 309.226,00- | 163.504,38- | 145.721,62- | 89,1- | *3* |
| | | | 9. Sonstige Verbindlichkeiten | 3.893,11- | 26.493,58- | 22.600,47 | 85,3 | |
| | 3000 | | 12900010 Sonstige Verbindlichkeiten | 3.893,11- | 26.493,58- | 22.600,47 | 85,3 | *3* |
| | | | Summe Sonstige Verbindlichkeiten | | | | | |
| | | | Summe Verbindlichkeiten | 1.226.948,73- | 1.226.041,30- | 907,43- | 0,1- | *2* |
| | | | ===== | | | | | |
| | | | Summe Passiva | 3.259.444,33- | 3.350.573,41- | 91.129,08 | 2,7 | *1* |
| | | | ===== | | | | | |

JAHRESABSCHLUSSBERICHT - Betriebszweig Wasserwerk -
zum 31. Dezember 2017

Versorgungsbetriebe Münstertal / Schwarzwald

EB Wasserversorgung
Münstertal

Bilanzstruktur Eigenbetrieb Versorgung (3000+4000)

Zeit 09:15:52 Datum 28.09.2018
RFBILA00/FMST2005 Seite 3

Buchungskreis 3000 Geschäftsbereich ****

Beträge in EUR

| Buch- S | Buch- krs. | Ges- ber. | Texte | Ber. Zeitraum (01.2017-16.2017) | Vergl. Zeitraum (01.2016-16.2016) | absolute Abweichung | Rel Abw | Summ Stuf |
|------------|---------------|--------------|--|------------------------------------|--------------------------------------|------------------------|------------|--------------|
| | | | Gewinn- und Verlustrechnung | | | | | |
| | | | ===== | | | | | |
| | | | 1. Umsatzerlöse | | | | | |
| | 3000 | | 32101000 Erlöse aus Wasserabgabe | 520.990,98- | 431.186,61- | 89.804,37- | 20,8- | |
| | 3000 | | 32102000 Rep. Rohrbruch und sonst. Kostenersätze | 6.684,75- | 16.369,57- | 9.684,82 | 59,2 | |
| | 3000 | | 32103000 Kostenanteil. Lagerhaltung Wv Stufen | 978,86- | 1.026,17- | 47,31 | 4,6 | |
| | 3000 | | 32103300 Erträge Materialverkauf an Stufen | 318,03- | 646,54- | 328,51 | 50,8 | |
| | 3000 | | 32105000 Sonstige Erträge, Stromspeisung | 4.979,58- | 5.892,34- | 912,76 | 15,5 | |
| | 3000 | | 32106000 Kostenersätze HB Buhl | 15.032,55- | 13.626,49- | 1.406,06- | 10,3- | |
| | 3000 | | 37310000 Erträge aus Auflösung Rückst. Gebührena | 30.000,00- | 45.000,00- | 15.000,00 | 33,3 | |
| | 3000 | | 37500000 Erträge aus Auflösung passivierter Beit | 19.485,78- | 26.682,61- | 7.196,83 | 27,0 | |
| | 3000 | | 37550000 Erträge a. Auflösung passivierter Ertra | 99.277,30- | 100.323,88- | 1.046,58 | 1,0 | |
| | | | | 697.747,83- | 640.754,21- | 56.993,62- | 8,9- | *4* |
| | 3000 | | 3. Andere aktivierte Eigenleistungen | | | | | |
| | 3000 | | 32400000 Aktivierte Eigenleistungen | 1.044,50- | 1.455,00- | 410,50 | 28,2 | |
| | | | | 1.044,50- | 1.455,00- | 410,50 | 28,2 | *4* |
| | 3000 | | 4. Sonstige betriebliche Erträge | | | | | |
| | | | 24300000 Erträge aus Säumniszuschlägen und dergl | 86,84- | 12,57- | 74,27- | 590,9- | |
| | | | | 86,84- | 12,57- | 74,27- | 590,9- | *4* |
| | | | | 698.879,17- | 642.221,78- | 56.657,39- | 8,8- | *3* |
| | | | 5. Materialaufwand | | | | | |
| | | | a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebs- | | | | | |
| | | | stoffe und für bezogene Waren | | | | | |
| | 3000 | | 50110000 KFZ Betriebskosten | 908,34 | 703,67 | 204,67 | 29,1 | |
| | 3000 | | 50190000 Aufwand für sonstige Geräte und Maschin | 357,65 | 131,76 | 225,89 | 171,4 | |
| | 3000 | | 50300000 Materialeinkauf | 7.019,61 | 8.154,99 | 1.135,38- | 13,9- | |
| | 3000 | | 50301000 Bestandsminderung Materiallager | 3.448,86 | 335,86 | 3.113,00 | 926,9 | |
| | 3000 | | 50740000 Aufwand für Strom | 4.186,35 | 3.442,95 | 743,40 | 21,6 | |
| | 3000 | | 50741000 Aufwand für Strom HB Buhl | 7.384,66 | 7.260,04 | 124,62 | 1,7 | |
| | 3000 | | 50901000 Wasserzähler | 3.271,04 | 2.381,81 | 889,23 | 37,3 | |
| | | | | 26.576,51 | 22.411,08 | 4.165,43 | 18,6 | *5* |
| | 3000 | | b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | | | | | |
| | | | 51091000 Wasseruntersuchung | 7.648,37 | 6.425,09 | 1.223,28 | 19,0 | |

JAHRESABSCHLUSSBERICHT - Betriebszweig Wasserwerk -
zum 31. Dezember 2017

Versorgungsbetriebe Münsterthal /Schwarzwald

EB Wasserversorgung Münsterthal Bilanzstruktur Eigenbetrieb Versorgung (3000+4000) Zeit 09:15:52 Datum 28.09.2018
REBILIA00/FMST2005 Seite 3

Buchungskreis 3000 Geschäftsbereich ****

Beträge in EUR

| V | Buch | Ges- | Texte | Ber. Zeitraum | Vergl. Zeitraum | absolute | Rel | Summ |
|---|------|------|--|-------------------|-------------------|------------|-------|------|
| S | ksr. | ber. | | (01.2017-16.2017) | (01.2016-16.2016) | Abweichung | Abw | Stuf |
| | 3000 | | 51093000 | 9.149,50 | 7.476,14 | 1.673,36 | 22,4 | |
| | 3000 | | Kostenanteile an Bauhof/Forstbetrieb | | | | | |
| | 3000 | | 51140000 | 70.226,66 | 89.533,60 | 19.306,94 | 21,6 | |
| | 3000 | | Fremdunterhaltung f. tech. Anl.,Maschine | | | | | |
| | 3000 | | 51141000 | 0,00 | 65,60 | 65,60 | 100,0 | |
| | 3000 | | Geräte- u. Werkzeugunterhaltung | | | | | |
| | 3000 | | 51160000 | 552,18 | 1.021,64 | 469,46 | 46,0 | *5* |
| | | | Fremdunterhaltung für Kraftfahrzeuge | | | | | |
| | | | | 87.576,71 | 104.522,07 | 16.945,36 | 16,2 | *4* |
| | | | | 114.153,22 | 126.933,15 | 12.779,93 | 10,1 | |
| | | | 6. Personalaufwand | | | | | |
| | | | a) Löhne und Gehälter | | | | | |
| | 3000 | | 42000000 | 51.673,90 | 47.068,02 | 4.605,88 | 9,8 | *5* |
| | | | Bezüge einschl.tarifl.,vertragl.,arb.be | | | | | |
| | | | b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für | | | | | |
| | | | Altersversorgung und für Unterstützung | | | | | |
| | 3000 | | 42500000 | 10.148,60 | 9.610,72 | 537,88 | 5,6 | |
| | 3000 | | Arbeitsgeberanteil zur Sozialversicherun | | | | | |
| | 3000 | | 42700000 | 5.224,76 | 4.633,02 | 591,74 | 12,8 | |
| | 3000 | | Zusatzversorgung Beschäftigte | | | | | |
| | 3000 | | 44000000 | 5,00 | 5,00 | 0,00 | | |
| | | | Aufwendungen für Unterstützung | | | | | |
| | | | | 15.378,36 | 14.248,74 | 1.129,62 | 7,9 | *5* |
| | | | | 67.052,26 | 61.316,76 | 5.735,50 | 9,4 | *4* |
| | | | 7. Abschreibungen | | | | | |
| | | | a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des | | | | | |
| | | | Anlagevermögens und Sachanlagen | | | | | |
| | 3000 | | 54000000 | 227.194,64 | 235.440,77 | 8.246,13 | 3,5 | |
| | 3000 | | AFA Grundstücke und Gebäude | | | | | |
| | 3000 | | 54010000 | 3.742,83 | 6.488,61 | 2.745,78 | 42,3 | |
| | 3000 | | AFA auf sonstiges Sachanlagevermögen | | | | | |
| | 3000 | | 54200000 | 214,05 | 214,05 | 0,00 | | |
| | | | AFA auf immaterielle Vermögensgegenstän | | | | | |
| | | | b) auf Vermögensgegenstände des Umlauf- | | | | | |
| | | | vermögens | | | | | |
| | 3000 | | 54300000 | 3.288,60 | 0,00 | 3.288,60 | | *5* |
| | | | AFA auf Forderungen wegen Uneinbringlic | | | | | |
| | | | | 3.288,60 | 0,00 | 3.288,60 | | *4* |
| | | | | 234.440,12 | 242.143,43 | 7.703,31 | 3,2 | |

JAHRESABSCHLUSSBERICHT - Betriebszweig Wasserwerk -
zum 31. Dezember 2017

Versorgungsbetriebe Münstertal / Schwarzwald

EB Wasserversorgung Münstertal Bilanzstruktur Eigenbetrieb Versorgung (3000+4000) Zeit 09:15:52 Datum 28.09.2018
RFBILA00/FMST2005 Seite 3

Buchungskreis 3000 Geschäftsbereich ****

Beträge in EUR

| V | Buch- S | Ges- ber. | Texte | Ber. Zeitraum (01.2017-16.2017) | Vergl. Zeitraum (01.2016-16.2016) | absolute Abweichung | Rel Abw | Summ Stuf |
|---|------------|--------------|--|------------------------------------|--------------------------------------|------------------------|------------|--------------|
| | | | 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen | | | | | |
| | 3000 | | 52000000 Mieten und Pachten für unbewegliches Ve | 3.049,20 | 3.049,20 | 0,00 | | |
| | 3000 | | 52200000 Lizenzen/Konzessionen | 83.013,00 | 10.600,00 | 72.413,00 | 683,1 | |
| | 3000 | | 52301000 Wasserabgabe | 19.144,28 | 19.144,28 | 0,00 | | |
| | 3000 | | 52400000 Rechts- und Beratungskosten | 5.957,26 | 6.441,00 | 483,74- | 7,5- | |
| | 3000 | | 52501000 Versicherungen | 8.478,94 | 8.466,20 | 12,74 | 0,2 | |
| | 3000 | | 53250000 Telekommunikationsaufwand | 2.811,55 | 2.690,57 | 120,98 | 4,5 | |
| | 3000 | | 53500000 Bewirtung und Repräsentation | 30,59 | 16,81 | 13,78 | 82,0 | |
| | 3000 | | 53850000 Ausbildungs- und Fortbildungsaufwand | 1.311,42 | 7.392,65 | 6.081,23- | 82,3- | |
| | 3000 | | 53900000 Sonstige andere Verwaltungsaufwendungen | 27,68 | 797,84 | 770,16- | 96,5- | |
| | 3000 | | 53901000 Verwaltungskostenbeitrag | 67.190,00 | 71.300,00 | 4.110,00- | 5,8- | |
| | 3000 | | 53903000 Edv - Kosten | 2.225,69 | 1.728,76 | 496,93 | 28,7 | |
| | 3000 | | 53904000 Mitgliedsbeiträge | 250,00 | 250,00 | 0,00 | | |
| | 3000 | | 53906000 Bestandspläne | 14.339,06 | 4.682,11 | 9.656,95 | 206,3 | |
| | 3000 | | 58021000 Aufwand aus dem Abgang von Ertragszusch | 0,00 | 2.095,13 | 2.095,13- | 100,0- | |
| | | | | 207.828,67 | 138.654,55 | 69.174,12 | 49,9 | *4* |
| | | | | 623.474,27 | 569.047,89 | 54.426,38 | 9,6 | *3* |
| | | | 13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | |
| | 3000 | | 27001000 Zinsaufwand Kreditmarkt | 31.649,85 | 34.675,64 | 3.025,79- | 8,7- | |
| | 3000 | | 27002000 Zinsen für Kassenkredite | 2.129,09 | 2.141,29 | 12,20- | 0,6- | |
| | 3000 | | 27003000 Zinsaufwand Abzinsung Rückstellungen | 0,00 | 3.046,43 | 3.046,43- | 100,0- | |
| | | | | 33.778,94 | 39.863,36 | 6.084,42- | 15,3- | *4* |
| | | | | 33.778,94 | 39.863,36 | 6.084,42- | 15,3- | *3* |

JAHRESABSCHLUSSBERICHT - Betriebszweig Wasserwerk -
zum 31. Dezember 2017

Versorgungsbetriebe Münstertal /Schwarzwald

EB Wasserversorgung
Münstertal

Bilanzstruktur Eigenbetrieb Versorgung (3000+4000)

Zeit 09:15:52 Datum 28.09.2018
RFBILA00/FMST2005 Seite 3

Buchungskreis 3000 Geschäftsbereich ****

Beträge in EUR

| V S | Buch krs. | Ges- ber. | Texte | Ber. Zeitraum (01.2017-16.2017) | Vergl. Zeitraum (01.2016-16.2016) | absolute Abweichung | Rel Abw | Summ Stuf |
|--------|--------------|--------------|--|------------------------------------|--------------------------------------|------------------------|------------|--------------|
| | | | 14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit ===== | 41.625,96- | 33.310,53- | 8.315,43- | 25,0- | *2* |
| | | | 20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | | | | | |
| | 3000 | | 57000000 Gewerbesteuer | 2.166,00 | 143,00 | 2.023,00 | 1414,7 | *3* |
| | | | 21. Sonstige Steuern | | | | | |
| | 3000 | | 57100000 Grundsteuer | 6,06 | 0,00 | 6,06 | | |
| | 3000 | | 57300000 Kraftfahrzeugsteuer | 136,00 | 136,00 | 0,00 | | |
| | | | | 142,06 | 136,00 | 6,06 | 4,5 | *3* |
| | | | 22. Jahresgewinn/Jahresverlust ===== | 2.308,06 | 279,00 | 2.029,06 | 727,3 | *2* |
| | | | Summe Gesamtergebnis ===== | 39.317,90 | 33.031,53 | 6.286,37 | 19,0 | *2* |

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2017

**Betriebszweig 4 Nahwärme
Erträge**

| Nummer | Bezeichnung | SOLL | Planansatz inkl. Veränderungen | Planvgl. mehr +/-weniger - |
|---------------|---|-------------------|--------------------------------------|-------------------------------|
| 43 | Umsatzerlöse | | | |
| 6.4430.130000 | Verkaufserlöse aus Wärmelieferung | 112.208,08 | 115.570,00 | 3.361,92- |
| 6.4438.130000 | Auflösung Ertragszuschüsse | 7.060,41 | 6.800,00 | 260,41 |
| 6.4438.131000 | Auflösung Zuschüsse | 5.373,36 | 5.600,00 | 226,64- |
| | Zwischensumme 438 | 12.433,77 | 12.400,00 | 33,77 |
| | Summe 43 | 124.641,85 | 127.970,00 | 3.328,15- |
| 62 | Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | | | |
| 6.4621.130000 | Nebenforderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Summe 62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Jahresverlust | | | |
| 6.4777.120000 | Jahresverlust | 18.194,56 | 0,00 | 18.194,56 |
| | Summe 77 | 18.194,56 | 0,00 | 18.194,56 |
| | Erträge | 142.836,41 | 127.970,00 | 14.866,41 |

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2017

**Betriebszweig 4 Nahwärme
Aufwendungen**

| Nummer | Bezeichnung | SOLL | Planansatz inkl. Veränderungen | Planvgl. mehr +/-weniger - |
|---------------|--------------------------------------|------------------|--------------------------------------|-------------------------------|
| 54 | Materialaufwand | | | |
| 6.4540.530000 | Hackschnitzel | 30.936,69 | 27.800,00 | 3.136,69 |
| 6.4541.530000 | Energiekosten, Gas | 16.413,91 | 10.700,00 | 5.713,91 |
| 6.4541.532000 | Dienst- und Schutzkleidung | 224,90 | 300,00 | 75,10- |
| | Zwischensumme 541 | 16.638,81 | 11.000,00 | 5.638,81 |
| 6.4543.532000 | Geräteausstattung u. Einrichtung | 0,00 | 100,00 | 100,00- |
| 6.4547.531000 | Unterhaltung Heizungsanlage | 9.033,92 | 10.700,00 | 1.666,06- |
| 6.4547.533000 | Kostenanteile an Bauhof/Forstbetrieb | 4.034,98 | 4.500,00 | 465,02- |
| | Zwischensumme 547 | 13.068,90 | 15.200,00 | 2.131,10- |
| | Summe 54 | 60.644,40 | 54.100,00 | 6.544,40 |

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2017

**Betriebszweig 4 Nahwärme
Personalaufwendungen**

| Nummer | Bezeichnung | SOLL | Planansatz inkl. Veränderungen | Planvgl. mehr +/-weniger - |
|---------------|--|-----------------|--------------------------------------|-------------------------------|
| 55 | Löhne und Gehälter | | | |
| 6.4551.414000 | Vergütungen der Beschäftigten | 4.852,18 | 4.400,00 | 452,18 |
| | Summe 55 | 4.852,18 | 4.400,00 | 452,18 |
| 56 | Soziale Angaben und Aufwendungen für Alters- versorgung und Unterstützung | | | |
| 6.4561.444000 | Beitr.zur gesetzl. Sozialvers. f. Besch. | 969,60 | 900,00 | 69,60 |
| 6.4565.434000 | Beitr. zur Versorgungskasse f. Besch. | 484,83 | 450,00 | 34,83 |
| | Summe 56 | 1.454,43 | 1.350,00 | 104,43 |
| | Personalaufwendungen | 6.306,61 | 5.750,00 | 556,61 |

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2017

Betriebszweig 4

Nahwärme
Aufwendungen

| Nummer | Bezeichnung | SOLL | Planansatz inkl. Veränderungen | Planvgl. mehr +/-weniger - |
|---------------|---|-------------------|--------------------------------------|-------------------------------|
| 57 | Abschreibungen | | | |
| 6.4571.530000 | Ordentliche Abschreibungen | 43.207,44 | 41.000,00 | 2.207,44 |
| | Summe 57 | 43.207,44 | 41.000,00 | 2.207,44 |
| 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 | 2.305,70 | 2.100,00 | 205,70 |
| 6.4592.532000 | Gebäudeunterhaltung | 0,00 | 400,00 | 400,00- |
| | Zwischensumme 592 | 2.305,70 | 2.500,00 | 194,30- |
| 6.4593.500000 | Unterh.d.Grundst. u.baul. Anlagen | 0,00 | 100,00 | 100,00- |
| 6.4597.530000 | sonstige Prüfungs-u. Beratungskosten | 1.319,38 | 2.500,00 | 1.180,62- |
| 6.4597.531000 | Sachverständigenkosten | 0,00 | 500,00 | 500,00- |
| 6.4597.532000 | Verwaltungskostenbeiträge | 9.820,00 | 8.740,00 | 1.080,00 |
| 6.4597.532010 | Bestandspläne | 1.887,34 | 500,00 | 1.387,34 |
| 6.4597.533000 | EDV-Kosten | 3.319,40 | 3.100,00 | 219,40 |
| | Zwischensumme 597 | 16.346,12 | 15.340,00 | 1.006,12 |
| 6.4599.530000 | Geschäftsausgaben | 2.726,41 | 100,00 | 2.626,41 |
| | Summe 59 | 24.256,79 | 20.920,00 | 3.336,79 |
| 65 | Zinsen u.ä. Aufwendungen | | | |
| 6.4651.530000 | Zinsen Darlehen | 4.791,79 | 5.200,00 | 408,21- |
| 6.4651.531000 | Zinsen an Gemeinde | 3.626,38 | 1.000,00 | 2.626,38 |
| | Zwischensumme 651 | 8.418,17 | 6.200,00 | 2.218,17 |
| | Summe 65 | 8.418,17 | 6.200,00 | 2.218,17 |
| | Außerordentliches Ergebnis | | | |
| 6.4663.510000 | Rücklastschriftgebühren Ausgaben | 3,00 | 0,00 | 3,00 |
| | Summe 66 | 3,00 | 0,00 | 3,00 |
| | Aufwendungen(ohne Personalaufwendungen) | 136.529,80 | 122.220,00 | 14.309,80 |
| | Gesamtsumme Aufwendungen | 142.836,41 | 127.970,00 | 14.866,41 |

**Betriebszweig 4 Nahwärme
Einnahmen – Deckungsmittel -**

| Nummer | Bezeichnung | SOLL | Planansatz inkl. Veränderungen | Planvgl. mehr +/-weniger - |
|-------------------|--|-------------------|--------------------------------------|-------------------------------|
| | 08. Beiträge | | | |
| 7.4831.340000-001 | Baukostenzuschüsse | 6.034,48 | 0,00 | 6.034,48 |
| | 12. Kredite von Dritten | | | |
| 7.4852.370000-001 | Kreditaufnahme | 0,00 | 209.050,00 | 209.050,00- |
| | 14. Abschreibungen | | | |
| 7.4861.320000-001 | Abschreibungen auf Anlagevermögen | 43.207,44 | 41.000,00 | 2.207,44 |
| | 19. Auflösung Disagio | | | |
| 7.4885.372000-001 | Auflösung von Disagio | 924,00 | 950,00 | 26,00- |
| | 22. Finanzierungsbedarf lfd. Jahr | | | |
| 7.4899.330000-001 | Finanzierungsfehltrag lfd. Jahr | 390.082,31 | 1.400,00 | 388.682,31 |
| | Einnahmen - Deckungsmittel - | 440.248,23 | 252.400,00 | 187.848,23 |

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2017

**Betriebszweig 4 Nahwärme
Ausgaben – Finanzmittelbedarf -**

| Nummer | Bezeichnung | SOLL | Planansatz inkl. Veränderungen | Planvgl. mehr +/-weniger - |
|-------------------|--|-------------------|--------------------------------------|-------------------------------|
| | 10. Anlagen im Bau | | | |
| 7.4910.901000-001 | Erweiterung Versorgung Willig-Areal/Gufenbach | 25.963,91 | 0,00 | 25.963,91 |
| 7.4910.902500-001 | Erweiterung Versorgung Brühlweg | 14.823,57 | 0,00 | 14.823,57 |
| 7.4910.902600-001 | Erweiterung Versorgung Willibald- Strohmeyer-Weg | 0,00 | 200.000,00 | 200.000,00- |
| 7.4910.902700-001 | Erweiterung östl. Abt Columban Schule | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00- |
| | Summe 910 | 40.787,48 | 210.000,00 | 169.212,52- |
| | 21. Jahresverlust | | | |
| 7.4936.920000-001 | Jahresverlust Erfolgsplan | 18.194,56 | 0,00 | 18.194,56 |
| | 23. Auflösung Ertragszuschüsse | | | |
| 7.4940.930000-001 | Auflös. Ertragszuschüsse/ Beiträge | 7.060,41 | 6.800,00 | 260,41 |
| 7.4940.931000-001 | Auflösung Zuschüsse vom Land | 5.373,36 | 5.600,00 | 226,64- |
| | Summe 940 | 12.433,77 | 12.400,00 | 33,77 |
| | B) Kredite von Dritten | | | |
| 7.4952.930000-001 | Schuldentilgung | 22.476,00 | 30.000,00 | 7.524,00- |
| | 28. Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren | | | |
| 7.4995.930000-001 | Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren | 346.356,42 | 0,00 | 346.356,42 |
| | Ausgaben - Finanzmittelbedarf - | 440.248,23 | 252.400,00 | 187.848,23 |

JAHRESABSCHLUSSBERICHT – Betriebszweig Nahwärmeversorgung-
zum 31. Dezember 2017

Versorgungsbetriebe Müntertal /Schwarzwald

EB Nahwärme Müntertal Bilanzstruktur Eigenbetrieb Versorgung (3000+4000) Zeit 09:03:15 Datum 28.09.2018
RFBIIA00/FMST2005 Seite 1

Buchungskreis 4000 Geschäftsbereich ****

Beträge in EUR

| V S | Buch krs. | Ges-ber. | Texte | Ber. Zeitraum (01.2017-16.2017) | Vergl. Zeitraum (01.2016-16.2016) | absolute Abweichung | Rel Abw | Summ Stuf |
|-----|-----------|----------|---|---------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|--------------------------|------------|
| | | | Aktiva | | | | | |
| | | | A. Anlagevermögen | | | | | |
| | | | I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | | | | |
| | | | 1. Konzessionen, Rechte, Lizenzen u.ä. | | | | | |
| | 4000 | | 02000000 Immaterielle Vermögensgegenstände | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | | |
| | 4000 | | 02000090 WB Immaterielle Vermögensgegenstände | 555,55- 444,45 444,45 | 222,22- 777,78 777,78 | 333,33- 333,33- 333,33- | 150,0- 42,9- 42,9- | *4* *3* |
| | | | Summe Immaterielle Vermögensgegenstände | | | | | |
| | | | 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 | 27.936,06- 89.286,08 | 25.591,57- 91.630,57 | 2.344,49- 2.344,49- | 9,2- 2,6- | *4* *4* |
| | 4000 | | 5. Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen | | | | | |
| | 4000 | | 00230000 Gewinnungs- und Bezugsanlagen | 341.006,88 | 341.006,88 | 0,00 | | |
| | 4000 | | 00230090 WB Gewinnungs- und Bezugsanlagen | 262.506,29- 78.500,59 | 240.417,36- 100.589,52 | 22.088,93- 22.088,93- | 9,2- 22,0- | *4* *4* |
| | 4000 | | 6. Verteilungs- und Sammlungsanlagen | | | | | |
| | 4000 | | 00240000 Verteilungsanlagen | 555.792,99 | 505.066,97 | 50.726,02 | 10,0 | |
| | 4000 | | 00240090 WB Verteilungsanlagen | 125.728,40- 430.064,59 | 109.401,82- 395.665,15 | 16.326,58- 34.399,44 | 14,9- 8,7 | *4* *4* |
| | 4000 | | 10. Betriebs- und Geschäftsausstattung | | | | | |
| | 4000 | | 00500000 Betriebs- und Geschäftsausstattung | 12.824,58 | 12.824,58 | 0,00 | | |
| | 4000 | | 00500090 WB Betriebs- und Geschäftsausstattung | 9.474,01- 3.350,57 | 7.359,90- 5.464,68 | 2.114,11- 2.114,11- | 28,7- 38,7- | *4* *4* |
| | 4000 | | 11. Sammelposten GWG | | | | | |
| | | | 00510000 Betriebs- und Geschäftsausstattung 150 | 941,89 | 941,89 | 0,00 | | |

Versorgungsbetriebe Münstertal /Schwarzwald

EB Nahwärme Münstertal Bilanzstruktur Eigenbetrieb Versorgung (3000+4000) Zeit 09:03:15 Datum 28.09.2018 RFBILA00/FMST2005 Seite 1

Buchungskreis 4000 Geschäftsbereich ****

Beträge in EUR

| V S | Buch krs. | Ges-ber. | Texte | Ber. Zeitraum (01.2017-16.2017) | Vergl. Zeitraum (01.2016-16.2016) | absolute Abweichung | Rel Abw | Summ Stuf |
|-----|-----------|----------|----------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|---------------------|---------|-----------|
| | 4000 | | C. Rechnungsabgrenzungsposten | | | | | |
| | | | 09100010 Disagio | 7.082,00 | 8.006,00 | 924,00- | 11,5- | |
| | | | Summe Rechnungsabgrenzungsposten | 7.082,00 | 8.006,00 | 924,00- | 11,5- | *2* |
| | | | Summe Aktiva | 674.112,84 | 668.709,28 | 5.403,56 | 0,8 | *1* |

EB Nahwärme Münstertal Bilanzstruktur Eigenbetrieb Versorgung (3000+4000) Zeit 09:03:15 Datum 28.09.2018 RFBILA00/FMST2005 Seite 2

Buchungskreis 4000 Geschäftsbereich ****

Beträge in EUR

| V S | Buch krs. | Ges-ber. | Texte | Ber. Zeitraum (01.2017-16.2017) | Vergl. Zeitraum (01.2016-16.2016) | 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 (+) | 162.752,78 | 135.785,64 | 26.967,14 | 19,9 | |

JAHRESABSCHLUSSBERICHT – Betriebszweig Nahwärmeversorgung-
zum 31. Dezember 2017

Versorgungsbetriebe Münstertal/Schwarzwald

EB Nahwärme Münstertal Bilanzstruktur Eigenbetrieb Versorgung (3000+4000) Zeit 09:03:15 Datum 28.09.2018
RFBIIA00/FMST2005 Seite 2

Buchungskreis 4000 Geschäftsbereich ****

Beträge in EUR

| V S | Buch- krs. | Ges- ber. | Texte | Ber. Zeitraum (01.2017-16.2017) | Vergl. Zeitraum (01.2016-16.2016) | absolute Abweichung | Rel Abw | Summ Stuf |
|-----|---------------|--------------|--|------------------------------------|--------------------------------------|------------------------|---------------|--------------|
| | | | Jahresverlust ===== | 162.752,78 | 135.785,64 | 26.967,14 | 19,9 | *4* |
| | | | Summe Gewinn / Verlust ===== | 18.194,56 180.947,34 | 26.967,14 162.752,78 | 8.772,58- 18.194,56 | 32,5- 11,2 | *4* *3* |
| | | | Summe Eigenkapital ===== | 155.947,34 | 137.752,78 | 18.194,56 | 13,2 | *2* |
| | | | C. Empfangene Ertragszuschüsse ===== | | | | | |
| | 4000 | | 10540000 Kostenersätze Hausanschlüsse | 175.563,61- | 169.529,13- | 6.034,48- | 3,6- | |
| | 4000 | | 10540090 WB Kostenersätze Hausanschlüsse | 79.298,65 | 72.238,24 | 7.060,41 | 9,8 | |
| | 4000 | | 10550000 Ertragszuschüsse | 148.991,00- | 148.991,00- | 0,00 | | |
| | 4000 | | 10550090 WB Ertragszuschüsse | 65.006,62 | 59.633,26 | 5.373,36 | 9,0 | |
| | | | Summe Empfangene Ertragszuschüsse ===== | 180.249,34- | 186.648,63- | 6.399,29 | 3,4 | *2* |
| | | | D. Rückstellungen ===== | | | | | |
| | | | 3. Sonstige Rückstellungen | | | | | |
| | 4000 | | 11900000 Sonstige Rückstellungen | 5.550,00- | 6.400,00- | 850,00 | 13,3 | *3* |
| | | | Summe Rückstellungen ===== | 5.550,00- 5.550,00- | 6.400,00- 6.400,00- | 850,00 850,00 | 13,3 13,3 | *2* |
| | | | E. Verbindlichkeiten ===== | | | | | |
| | | | 2. Vbl. ggü. Kreditinstituten | | | | | |
| | 4000 | | 12300010 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinsti | 223.699,00- | 246.175,00- | 22.476,00 | 9,1 | *3* |
| | | | | 223.699,00- | 246.175,00- | 22.476,00 | 9,1 | *3* |

JAHRESABSCHLUSSBERICHT – Betriebszweig Nahwärmerversorgung-
zum 31. Dezember 2017

Versorgungsbetriebe Münstertal/Schwarzwald

EB Nahwärme
Münstertal

Bilanzstruktur Eigenbetrieb Versorgung (3000+4000)

Zeit 09:03:15 Datum 28.09.2018
RFBILA00/FMST2005 Seite 2

Buchungskreis 4000 Geschäftsbereich ****

Beträge in EUR

| V S | Buch- krs. | Ges- ber. | Texte | Ber. Zeitraum (01.2017-16.2017) | Vergl. Zeitraum (01.2016-16.2016) | absolute Abweichung | Rel Abw | Summ Stuf |
|-----|---------------|--------------|--|------------------------------------|--------------------------------------|------------------------|------------|--------------|
| | | | 4. Vbl. aus Lieferungen und Leistungen | | | | | |
| | 4000 | | 12200000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und L | 6.501,30- | 34.433,38- | 27.932,08 | 81,1 | |
| | 4000 | | 12200010 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und L | 6.027,76- | 7.816,23 | 13.843,99- | 177,1- | |
| | | | | 12.529,06- | 26.617,15- | 14.088,09 | 52,9 | *3* |
| | | | 8. Vbl. ggü. Gemeinde / anderen EigB | | | | | |
| | | | Kassenvorgriff | | | | | |
| X | 4000 | | 12702000 Kassenvorgriff (Einheitskasse) | 397.146,35- | 328.679,08- | 68.467,27- | 20,8- | |
| | | | | 397.146,35- | 328.679,08- | 68.467,27- | 20,8- | *4* |
| | | | Sonstige Verb. ggü. Gemeinde | | | | | |
| | 4000 | | 12701010 Verbindlichkeiten ggü. der Gemeinde | 0,00 | 1.248,72- | 1.248,72 | 100,0 | |
| | | | | 0,00 | 1.248,72- | 1.248,72 | 100,0 | *4* |
| | | | Summe Vbl. ggü. Gemeinde / anderen EigB | 397.146,35- | 329.927,80- | 67.218,55- | 20,4- | *3* |
| | | | 9. Sonstige Verbindlichkeiten | | | | | |
| | 4000 | | 12900010 Sonstige Verbindlichkeiten | 10.886,43- | 10.693,48- | 192,95- | 1,8- | |
| | | | Summe Sonstige Verbindlichkeiten | 10.886,43- | 10.693,48- | 192,95- | 1,8- | *3* |
| | | | Summe Verbindlichkeiten | 644.260,84- | 613.413,43- | 30.847,41- | 5,0- | *2* |
| | | | ===== | | | | | |
| | | | Summe Passiva | 674.112,84- | 668.709,28- | 5.403,56- | 0,8- | *1* |
| | | | ===== | | | | | |

JAHRESABSCHLUSSBERICHT – Betriebszweig Nahwärmeversorgung-
zum 31. Dezember 2017

Versorgungsbetriebe Münstertal /Schwarzwald

EB Nahwärme
Münstertal

Bilanzstruktur Eigenbetrieb Versorgung (3000+4000)

Zeit 09:03:15 Datum 28.09.2018
RFBILA00/FMST2005 Seite 3

Buchungskreis 4000 Geschäftsbereich ****

Beträge in EUR

| V S | Buch- krs. | Ges- ber. | Texte | Ber. Zeitraum (01.2017-16.2017) | Vergl. Zeitraum (01.2016-16.2016) | absolute Abweichung | Rel Abw | Summ Stuf |
|-----|---------------|--------------|---|------------------------------------|--------------------------------------|------------------------|------------|--------------|
| | | | Gewinn- und Verlustrechnung | | | | | |
| | | | ===== | | | | | |
| | | | 1. Umsatzerlöse | | | | | |
| | 4000 | | 32100000 Erlöse für Wärmelieferung | 112.208,08- | 106.894,21- | 5.313,87- | 5,0- | |
| | 4000 | | 37500000 Erlöse aus Auflösung passivierter Beit | 7.060,41- | 6.821,63- | 238,78- | 3,5- | |
| | 4000 | | 37550000 Erträge a. Auflösung passivierter Ertra | 5.373,36- | 5.118,13- | 255,23- | 5,0- | *4* |
| | | | | 124.641,85- | 118.833,97- | 5.807,88- | 4,9- | |
| | 4000 | | 4. Sonstige betriebliche Erträge | | | | | |
| | | | 24300000 Erträge aus Säumniszuschlägen und dergl | 0,00 | 21,00- | 21,00 | 100,0 | *4* |
| | | | | 0,00 | 21,00- | 21,00 | 100,0 | *3* |
| | | | | 124.641,85- | 118.854,97- | 5.786,88- | 4,9- | |
| | | | 5. Materialaufwand | | | | | |
| | | | a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebs- | | | | | |
| | | | stoffe und für bezogene Waren | | | | | |
| | 4000 | | 50190000 Aufwand für sonstige Geräte und Maschin | 224,90 | 350,65 | 125,75- | 35,9- | |
| | 4000 | | 50710000 Energiestoffe, Hackschnitzel | 30.936,69 | 30.426,19 | 510,50 | 1,7 | |
| | 4000 | | 50720000 Aufwand für Gas | 16.413,91 | 19.500,61 | 3.086,70- | 15,8- | |
| | | | | 47.575,50 | 50.277,45 | 2.701,95- | 5,4- | *5* |
| | | | b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | | | | | |
| | 4000 | | 51140000 Fremdunterhaltung f. tech. Anl.,Maschine | 9.033,92 | 2.277,98 | 6.755,94 | 296,6 | |
| | 4000 | | 51150000 Fremdunterhaltung für Betriebs-/Geschäf | 4.034,98 | 4.142,22 | 107,24- | 2,6- | |
| | | | | 13.068,90 | 6.420,20 | 6.648,70 | 103,6 | *5* |
| | | | | 60.644,40 | 56.697,65 | 3.946,75 | 7,0 | *4* |
| | | | 6. Personalaufwand | | | | | |
| | | | a) Löhne und Gehälter | | | | | |
| | 4000 | | 42000000 Bezüge einschl.tarifl.,vertragl.,arb.be | 4.852,18 | 4.475,48 | 376,70 | 8,4 | *5* |
| | | | | 4.852,18 | 4.475,48 | 376,70 | 8,4 | |
| | | | b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für | | | | | |
| | | | Altersversorgung und für Unterstützung | | | | | |
| | 4000 | | 42500000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherun | 969,60 | 872,48 | 97,12 | 11,1 | |
| | 4000 | | 42700000 Zusatzversorgung Beschäftigte | 484,83 | 431,19 | 53,64 | 12,4 | |
| | | | | 1.454,43 | 1.303,67 | 150,76 | 11,6 | *5* |
| | | | | 6.306,61 | 5.779,15 | 527,46 | 9,1 | *4* |

JAHRESABSCHLUSSBERICHT – Betriebszweig Nahwärmeversorgung-
zum 31. Dezember 2017

Versorgungsbetriebe Münsterthal /Schwarzwald

EB Nahwärme
Münsterthal

Bilanzstruktur Eigenbetrieb Versorgung (3000+4000)

Zeit 09:03:15 Datum 28.09.2018
RFBIIA00/FMST2005 Seite 3

Buchungskreis 4000 Geschäftsbereich ****

Beträge in EUR

| V | Buch- S | Ges- ber. | Texte | Ber. Zeitraum (01.2017-16.2017) | Vergl. Zeitraum (01.2016-16.2016) | absolute Abweichung | Rel Abw | Summ Stuf |
|---|------------|--------------|---|------------------------------------|--------------------------------------|------------------------|------------|--------------|
| | | | 7. Abschreibungen | | | | | |
| | | | a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | | | | | |
| | 4000 | | 54000000 Afa Grundstücke und Gebäude | 40.760,00 | 39.249,99 | 1.510,01 | 3,8 | |
| | 4000 | | 54010000 Afa auf sonstiges Sachanlagevermögen | 2.114,11 | 1.789,44 | 324,67 | 18,1 | |
| | 4000 | | 54200000 Afa auf immaterielle Vermögensgegenstän | 333,33 | 222,22 | 111,11 | 50,0 | |
| | | | | 43.207,44 | 41.261,65 | 1.945,79 | 4,7 | *5* |
| | | | | 43.207,44 | 41.261,65 | 1.945,79 | 4,7 | *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 | 1.319,38 | 3.506,09 | 2.186,71- | 62,4- | |
| | 4000 | | 52401000 Sachverständigenkosten | 0,00 | 990,00 | 990,00- | 100,0- | |
| | 4000 | | 52501000 Versicherungen | 2.305,70 | 2.110,21 | 195,49 | 9,3 | |
| | 4000 | | 52920000 Bankgebühren Rückläufer Aufwand | 3,00 | 0,00 | 3,00 | | |
| | 4000 | | 53900000 Sonstige andere Verwaltungsaufwendungen | 2.726,41 | 14.924,56 | 12.198,15- | 81,7- | |
| | 4000 | | 53901000 Verwaltungskostenbeitrag | 9.820,00 | 9.445,39 | 374,61 | 4,0 | |
| | 4000 | | 53903000 Edv - Kosten | 3.319,40 | 300,00 | 3.019,40 | 1006,5 | |
| | 4000 | | 53906000 Bestandspläne | 1.887,34 | 63,68 | 1.823,66 | 2863,8 | |
| | | | | 24.259,79 | 34.218,49 | 9.958,70- | 29,1- | *4* |
| | | | | 134.418,24 | 137.956,94 | 3.538,70- | 2,6- | *3* |
| | | | 13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | |
| | 4000 | | 27001000 Zinsaufwand Kreditmarkt | 4.791,79 | 5.100,42 | 308,63- | 6,1- | |
| | 4000 | | 27002000 Zinsen für Kassenkredite | 3.626,38 | 2.764,75 | 861,63 | 31,2 | |
| | | | | 8.418,17 | 7.865,17 | 553,00 | 7,0 | *4* |
| | | | | 8.418,17 | 7.865,17 | 553,00 | 7,0 | *3* |
| | | | | 18.194,56 | 26.967,14 | 8.772,58- | 32,5- | *2* |
| | | | 14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | | | | | |
| | | | ===== 22. Jahresgewinn/Jahresverlust ===== | | | | | |
| | | | Summe Gesamtergebnis ===== | 18.194,56- | 26.967,14- | 8.772,58 | 32,5 | *2* |