

JAHRESABSCHLUSS 2017

der

Wasserwerke Friesenheim

1 Feststellung des Jahresabschlusses 2017

	€	Vorjahr T€
1.1 Bilanzsumme	4.869.575,99	5.023
1.1.1 davon entfallen auf der Aktivseite auf		
- das Anlagevermögen	4.387.721,29	4.357
- das Umlaufvermögen	481.854,70	666
1.1.2 davon entfallen auf der Passivseite auf		
- das Eigenkapital	1.057.383,68	884
- die empfangenen Ertragszuschüsse	57.529,00	78
- die Rückstellungen	17.508,01	14
- die Verbindlichkeiten	3.737.155,30	4.047
1.2 Jahresverlust	0,00	0
Jahresgewinn	173.819,91	154
1.2.1 Summe der Erträge	1.276.194,86	1.234
1.2.2 Summe der Aufwendungen	1.102.374,95	1.080

2 Verwendungen des Jahresgewinns / Behandlung des Jahresverlusts

- 2.1 bei einem Jahresgewinn:
- a) zur Tilgung des Verlustvortrags 173.819,91 €
 - b) zur Einstellung in Rücklagen
 - c) zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde
 - d) auf neue Rechnung vorzutragen
- 2.2 bei einem Jahresverlust
- a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag
 - b) aus dem Haushalt der Gemeinde auszugleichen
 - c) auf neue Rechnung vorzutragen

Beschluss:

Gemäß § 16 Abs. 3 des Eigenbetriebsgesetzes in Verbindung mit § 95 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg hat der Gemeinderat der Gemeinde Friesenheim in seiner öffentlichen Sitzung am 19. Juli 2021 den Jahresabschluss **2017** der Wasserwerke Friesenheim mit nachstehenden Ergebnissen festgestellt:

A) 1. Die Bilanz auf der Aktiv- und Passivseite mit	4.869.575,99 €
2. Die Gewinn- und Verlustrechnung im Ertrag und Aufwand mit	1.276.194,86 €
3. Den Jahresgewinn 2017 mit	173.819,91 €
Der Jahresgewinn ist wie folgt zu verwenden:	
173.819,91 € sind zur Tilgung des Verlustvortrags zu verwenden.	

- B) Mehraufwendungen im Wirtschaftsjahr 2017 werden genehmigt.
- C) Der Jahresbericht 2017 wird zur Kenntnis genommen.
- D) Der Jahresabschluss ist öffentlich bekanntzumachen.

Friesenheim, den 19. Juli 2021



A handwritten signature in black ink, appearing to read 'E. Weide'.

Erik Weide
Bürgermeister

Anhang

I. Rechtsform

Die Wasserwerke der Gemeinde Friesenheim sind ein wirtschaftliches Unternehmen i. S. v. § 102 GemO.

Die Wasserwerke werden als Eigenbetrieb geführt. Eine Sonderrechnung ist eingerichtet.

II. Jahresabschlussprüfung

Für den Eigenbetrieb gelten die Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes (EigBG) vom 8.1.92 (GBL S. 22) und die hierzu erlassene Verordnung des Innenministeriums über die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen der Eigenbetriebe (Eigenbetriebsverordnung – EigBVO) vom 7.12.92 (GBL S. 776) in den jeweils geltenden Fassungen.

Die Prüfung der Wirtschaftsführung und des Rechnungswesens erfolgt im Rahmen der überörtlichen Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt Baden-Württemberg.

III. Angaben zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung enthalten nur die Mindestangaben gem. §§ 266 und 275 Abs. 3 HGB.

Sämtliche in Verbindung mit § 284 und § 285 HGB geforderten Angaben sind nachfolgend bei den einzelnen Bilanzposten und in der Gewinn- und Verlustrechnung vermerkt. Gemäß § 8 Abs. 1 und § 10 Abs. 1 EigBVO fanden die Vorschriften der §§ 268 Abs. 1 bis 3, 270 Abs. 1 Satz 1 und Abs. 2, 272, 285 Nr. 8 und 286 Abs.2 und 3 keine Anwendung.

IV. Erläuterungen zur Bilanz

Aktivseite

A. Anlagevermögen

Das Anlagevermögen wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen vermindert. Die Abschreibungen wurden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände und entsprechend den steuerlichen Vorschriften linear vorgenommen.

Die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens ist gem. § 268 HGB in einem gesonderten Anlagenachweis dargestellt (Anlage).

I. Sachanlagen

1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten		198.328,63 €
2. Speicherungsanlagen		1.170.752,00 €
Stand 01.01.	1.241.246,00 €	
Zugang	0,00 €	
Abgang (AfA)	70.494,00 €	
Stand 31.12.	1.170.752,00 €	
3. Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen		168.495,00 €
Stand 01.01.	179.284,00 €	
Zugang	0,00 €	
Abgang (AfA)	10.789,00 €	
Stand 31.12.	168.495,00 €	
4. Verteilungsanlagen		2.095.262,00 €
Stand 01.01.	2.137.058,00 €	
Zugang	81.469,63 €	
Abgang	0,00 €	
Abgang (AfA)	123.265,63 €	
Stand 31.12.	2.095.262,00 €	
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung		17.959,00 €
Stand 01.01.	16.184,00 €	
Zugang	6.024,02 €	
Abgang	15.475,94 €	
Abgang (AfA)	4.249,02 €	
Stand 31.12.	17.959,00 €	

6. Anlagen im Bau		298.451,19 €
Stand 01.01.	145.713,33 €	
Zugang	214.267,12 €	
Abgang	61.529,26 €	
Stand 31.12.	298.451,19 €	

II. Finanzanlagen

Beteiligungen EWM-Aktien		438.473,47 €
--------------------------	--	--------------

B. Umlaufvermögen

1. Vorräte		85.925,71 €
	Vorjahr	87.729,24 €
Die Inventur zum 31.12. ergab einen Abgang von		-1.803,53 €
2. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		352.947,88 €
	Vorjahr	577.248,03 €
3. Forderungen an die Gemeinde		41.790,87 €
	Vorjahr	0,00 €
4. Sonstige Vermögensgegenstände		1.190,24 €
	Vorjahr	929,10 €

Passivseite

A. Eigenkapital

I. Stammkapital

	1.192.599,94 €
Vorjahr	1.192.599,94 €

II. Rücklagen

Allgemeine Rücklagen

	253.317,01 €
Vorjahr	253.317,01 €

III. Gewinn/Verlust

Verlust Vorjahre

	-388.533,27 €
	-562.353,18 €

Jahresgewinn

	173.819,91 €
--	--------------

Körperschaftsteuerliche Verlustvorträge bestehen zum 31.12.2016 noch mit 817.075 €.

B. Empfangene Ertragszuschüsse

	57.529,00 €
Vorjahr	77.721,00 €

Die Beiträge wurden bis 2002 gemäß § 13 Nr. 3 EigBVO mit 5 v. H. aufgelöst.

Ab dem Jahr 2003 müssen die empfangenen Ertragszuschüsse an den Herstellungskosten abgesetzt werden.

C. Rückstellungen

1. Sonstige Rückstellung

	17.508,01 €
Vorjahr	14.232,44 €

D. Verbindlichkeiten

1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		3.368.114,08 €
Stand: 01.01.	3.521.753,70 €	
Zugang:	0,00 €	
Abgang: (Tilgung)	153.639,62 €	
Stand: 31. Dez	3.368.114,08 €	
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		55.787,07 €
Jahresabgrenzung für Unternehmerrechnungen.	Vorjahr	15.740,39 €
3. Kassenmehrausgaben		0,00 €
	Vorjahr	438.611,81 €
4. Sonstige Verbindlichkeiten		63.254,15 €
	Vorjahr	71.093,69 €
5. Inneres Darlehen Gemeinde		250.000,00 €
	Vorjahr	0,00 €

Lagebericht

A. Erfolgslage

Das Wirtschaftsjahr 2017 schließt mit einem Gewinn von 173.819,91 € ab (im Vorjahr: 154.274,54 €).

Nachstehende Gegenüberstellung von Posten der Erfolgsrechnung zeigt die Veränderungen des Betriebes im Vergleich zum Vorjahr.

	2017	2016	Differenz
	T€	T€	T€
Umsatzerlöse	1.184	1.140	44
Sonstige betriebliche Erträge	<u>92</u>	<u>94</u>	<u>-2</u>
	1.276	1.234	42
Materialaufwand	309	266	43
Personalaufwand	281	296	-15
Abschreibungen	209	205	4
Sonstige Aufwendungen	202	206	-4
Zinsen	<u>101</u>	<u>107</u>	<u>-6</u>
	1.102	1.080	22
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	174	154	20
Außerordentliche Erträge	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
Steuern	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Jahresgewinn/Jahresverlust	174	154	20

Gegenüber dem Ansatz i. H. v. 1.218.000,00 € haben sich die **Erträge** um 58.189,96 € erhöht. Dieses Ergebnis ist hauptsächlich auf Mehreinnahmen beim Wasserzins (+59.159,57 €) und Mindereinnahmen bei den Erlösen aus Installationsarbeiten (-4.062,23 €) zurückzuführen.

Bei den **Aufwendungen** wird der Ansatz i. H. v. 1.066.000,00 € um 36.370,05 € überschritten. Es gab Abweichungen beim Materialaufwand (+17.326,20 €), bei den Personalaufwendungen (-5.070,27 €), bei den Zinsen (-11.897,87 €) sowie bei den übrigen betrieblichen Aufwendungen (+31.682,34 €).

Eingeplant war ein Jahresgewinn in Höhe von 152.000 €. Als Ergebnis wurde ein Jahresgewinn von 173.819,91 € ausgewiesen.

B. Vermögenslage

Die durch Zusammenfassung und Aufrechnung verkürzte Bilanz zeigt im Vergleich zum Vorjahr folgendes Bild:

	2017		2016	
	T €	v. H.	T €	v. H.
Langfristiges Vermögen				
Anlagevermögen	4.388		4.357	
./.. empfangene Ertragszuschüsse	<u>58</u>		<u>78</u>	
	4.330	90	4.279	87
Kurzfristiges Vermögen				
Kurzfristige Forderungen	440	9	666	13
Kassenmehreinnahmen	42	1	0	
Aktiva	4.812	100	4.945	100
Langfristige Mittel				
Eigenkapital	1.057	22	884	18
Verbindlichkeiten	3.618	75	3.522	71
Rückstellungen	<u>18</u>	<u>1</u>	<u>14</u>	<u>0</u>
	4.693	98	4.420	89
Kurzfristige Mittel				
Kurzfristige Verbindlichkeiten	119	2	87	2
Kassenmehrausgaben	0	0	438	9
Passiva	4.812	100	4.945	100

Das Eigenkapital liegt bei 1.057.383,68 €, das sind 21,97 v. H. der gekürzten Bilanzsumme.

Damit ist die Eigenkapitalausstattung nach R 8.2 Abs. 2 KStR unterschritten.

C. Vermögensplanabrechnung

Einnahmen

	Ergebnis	Ansatz	+ / -
Abschreibungen	209.320,65 €	205.000,00 €	4.320,65 €
Wasserversorgungsbeiträge	0,00 €	2.000,00 €	-2.000,00 €
Verminderung Vorräte	1.803,53 €	0,00 €	1.803,53 €
Baukostenzuschüsse aus Hausanschlüssen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Kreditaufnahmen	0,00 €	523.000,00 €	-523.000,00 €
Inneres Darlehen	250.000,00 €	0,00 €	250.000,00 €
Jahresgewinn	173.819,91 €	152.000,00 €	21.819,91 €
	<u>634.944,09 €</u>	<u>882.000,00 €</u>	<u>-247.055,91 €</u>

Ausgaben

Speicherungsanlagen	154.492,18 €	395.000,00 €	-240.507,82 €
Leitungsnetz	78.633,22 €	292.000,00 €	-213.366,78 €
Hausanschlüsse	1.082,09 €	0,00 €	1.082,09 €
Wasserzähler	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Fernsteuerung- u. Überwachungsanlage	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Betriebs- u. Geschäftsausstattung	6.024,02 €	5.000,00 €	1.024,02 €
Bau- und Inst. Stoffe Vorräte	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Schuldentilgung	153.639,62 €	170.000,00 €	-16.360,38 €
Auflösung empfangener Ertragszuschüsse	20.192,00 €	20.000,00 €	192,00 €
Jahresverlust	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<u>414.063,13 €</u>	<u>882.000,00 €</u>	<u>-467.936,87 €</u>

Einnahmen	634.944,09 €	-247.055,91 €
Ausgaben	414.063,13 €	-467.936,87 €

Deckungsmittelüberhang des laufenden Jahres 220.880,96 € 220.880,96 €

Deckungsmittelüberhang des Vorjahres 38.498,80 €

Deckungsmittelüberhang Ende des Jahres 259.379,76 €

Ergänzende Angaben

A. Wahrnehmung der Organfunktionen

Die Aufgaben der Werkleitung werden im kaufmännischen Bereich durch den Kämmerer und im technischen Bereich durch den jeweiligen Leiter des Bauverwaltungsamtes wahrgenommen.

B. Belegschaft

Der Personalstand beträgt 5 Personen.

- C. Die Wasserförderung hat sich von 701.732 m³ auf 696.760 m³ gesenkt
Der **Wasserverkauf** hat sich von 597.976 m³ auf 623.939 m³ erhöht.
Danach betragen die **Wasserverluste** 10,45% . Hierbei ist zu berücksichtigen, dass folgende Wassermengen nicht durch Wasseruhren erfasst werden:

Feuerwehr	3.000 m ³
Kanalreinigungen	3.000 m ³
Bauwasser	2.000 m ³
Öffentliche Brunnen	4.000 m ³
Reinigung Hochbehälter	5.500 m ³
Leitungsspülungen	3.000 m ³
	<hr/>
	20.500 m ³

Die Wasserverluste belaufen sich dann noch auf 7,51% .



Joachim Wagner

Friesenheim, den 19. Juli 2021

Text Bilanz-Position	Summe 31.12.2017	Summe 31.12.2016	Absolute Abweichung	Relative Abw.
AKTIVA	€	€	€	%
=====				
A. ANLAGEVERMÖGEN				
=====				
II. Sachanlagen				
=====				
1. Grundstücke, grstgl. Rechte u. Bauten incl. der Bauten auf fremden Grundstücken				
a. Unbebaute Grst. u. grstgl. Rechte o. Baut.				
00000000 Unbebaute Grundstücke incl. grundstücksgl. Rechte	3.055,99	3.055,99	0	0,0
	3.055,99	3.055,99	0	0,0
b. Grund u. Boden (beb.) incl. grstgl. Rechte				
00100000 Grund und Boden (bebaut) incl. grdstgl. Rechte	183.021,33	183.021,33	0	0,0
00100090 WB Grund und Boden (bebaut) incl. grdstgl. Rechte	-5.759,69	-5.759,69	0	0,0
	177.261,64	177.261,64	0	0,0
c. Gebäude und andere Bauten				
00110000 Gebäude und andere Bauten	26.118,31	26.118,31	0	0,0
00110090 WB Gebäude und andere Bauten	-8.107,31	-7.584,31	-523	6,9-
	18.011,00	18.534,00	-523	2,8-
Summe Grundstücke, grstgl. Rechte und Bauten incl. der Bauten auf fremden Grundstücken	198.328,63	198.851,63	-523	0,3-
2. Betriebsanlagen				
00250000 Gewinnungs- u. Bezugsanlagen	476.511,97	476.511,97	0	0,0
00250090 WB Gewinnungs- u. Bezugsanlagen	-308.016,97	-297.227,97	-10.789,00	3,6-
	168.495,00	179.284,00	-10.789,00	6,0-
3. Verteilungsanlagen				
00230000 Messeinrichtungen	54.042,91	54.042,91	0	0,0
00230090 WB Messeinrichtungen	-38.776,91	-36.353,91	-2.423,00	6,7-
00260000 Speicheranlagen	2.915.902,82	2.915.902,82	0	0,0
00260090 WB Speicherungsanlagen	-1.745.150,82	-1.674.656,82	-70.494,00	4,2-
00270000 Leitungsnetze	6.720.761,57	6.639.291,94	81.469,63	1,2
00270090 WB Leitungsnetze	-4.640.765,57	-4.519.922,94	-120.842,63	2,7-
	3.266.014,00	3.378.304,00	-112.290,00	3,3-
4. Technische Anlagen und Maschinen				
00400000 Maschinen und Geräte	55.478,37	64.930,29	-9.451,92	14,6-
00400090 WB Maschinen und Geräte	-47.805,37	-61.745,29	13.939,92	22,6
	7.673,00	3.185,00	4.488,00	140,9

Druckdatum:

16.01.2019

Text Bilanz-Position	Summe 31.12.2017	Summe 31.12.2016	Absolute Abweichung	Relative Abw.
5. Andere Anlagen, Betriebs-/Geschäftsausst.	€	€	€	%
00500000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	43.962,96	43.962,96	0	0,0
00500090 WB Betriebs- und Geschäftsausstattung	-39.234,96	-38.193,96	-1.041,00	2,7-
	4.728,00	5.769,00	-1.041,00	18,0-
6. Fahrzeuge				
00600000 Fahrzeuge	106.080,32	106.080,32	0	0,0
00600090 WB Fahrzeuge	-100.522,32	-98.850,32	-1.672,00	1,7-
	5.558,00	7.230,00	-1.672,00	23,1-
7. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau				
00800000 Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen	298.451,19	145.713,33	152.737,86	104,8
	298.451,19	145.713,33	152.737,86	104,8
Summe Sachanlagen	3.949.247,82	3.918.336,96	30.910,86	0,8
III. Finanzanlagen				
=====				
3. Beteiligungen				
01000000 Eigen- und Beteiligungsgesellschaften	438.473,47	438.473,47	0	0,0
	438.473,47	438.473,47	0	0,0
Summe Finanzanlagen	438.473,47	438.473,47	0	0,0
=====				
Summe Anlagevermögen	4.387.721,29	4.356.810,43	30.910,86	0,7
=====				

Druckdatum:

16.01.2019

Text Bilanz-Position	Summe 31.12.2017	Summe 31.12.2016	Absolute Abweichung	Relative Abw.
B. UMLAUFVERMÖGEN	€	€	€	%
=====				
I. Vorräte				
=====				
3. Fertige Erzeugnisse und Waren				
03900000 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	85.925,71	87.729,24	-1.803,53	2,1-
	85.925,71	87.729,24	-1.803,53	2,1-
Summe Vorräte	85.925,71	87.729,24	-1.803,53	2,1-
=====				
II. Forderungen und sonst. VermGegenstände				
=====				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen				
04100000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	352.947,88	577.248,03	-224.300,15	38,9-
	352.947,88	577.248,03	-224.300,15	38,9-
4. Forderungen an die Gemeinde / andere EigB				
Kassenmehreinnahmen				
04502000 Kassenbestand	41.790,87	0	41.790,87	
	41.790,87	0	41.790,87	
08201000 Buchungskreisübergr. Verrechnungskto f. BUK 1000	7.986.036,05	6.938.227,64	1.047.808,41	15,1
08204000 Buchungskreisübergr. Verrechnungskto f. BUK 4000	-7.986.036,05	-6.938.227,64	-1.047.808,41	15,1-
	0	0	0	
	41.790,87	0	41.790,87	
5. Sonstige Vermögensgegenstände				
06900000 Sonstige Vermögensgegenstände	1.190,24	929,1	261,14	28,1
	1.190,24	929,1	261,14	28,1
Summe Forderungen u. sonst. VermGegenstände	395.928,99	578.177,13	-182.248,14	31,5-
=====				
Summe Umlaufvermögen	481.854,70	665.906,37	-184.051,67	27,6-
=====				
Summe Aktiva	4.869.575,99	5.022.716,80	-153.140,81	3,0-
=====				

Druckdatum:

16.01.2019

Text Bilanz-Position	Summe 31.12.2017	Summe 31.12.2016	Absolute Abweichung	Relative Abw.
	€	€	€	%
PASSIVA				
=====				
A. Eigenkapital				
=====				
I. Stammkapital				
=====				
10000000 Basiskapital	-1.192.599,94	-1.192.599,94	0	0,0
Summe Stammkapital	-1.192.599,94	-1.192.599,94	0	0,0
=====				
II. Rücklagen				
=====				
10100000 Allgemeine Rücklage	-253.317,01	-253.317,01	0	0,0
Summe Rücklagen	-253.317,01	-253.317,01	0	0,0
=====				
III. Gewinnvortrag / Verlustvortrag				
=====				
80999999 Ergebnisvortragskonto	562.353,18	716.627,72	-154.274,54	21,5-
Summe Gewinnvortrag / Verlustvortrag	562.353,18	716.627,72	-154.274,54	21,5-
=====				
IV. Jahresüberschuss				
=====				
Summe Jahresüberschuss	-173.819,91	-154.274,54	-19.545,37	12,7-
=====				
Summe Eigenkapital	-1.057.383,68	-883.563,77	-173.819,91	19,7-
=====				
C. Beiträge und Ertragszuschüsse				
=====				
10560000 Wasserversorgungsbeiträge	-1.704.161,03	-1.704.161,03	0	0,0
10560090 WB Wasserversorgungsbeiträge	1.646.632,03	1.626.440,03	20.192,00	1,2
Summe Beiträge und Ertragszuschüsse	-57.529,00	-77.721,00	20.192,00	26,0
=====				
D. Rückstellungen				
=====				
1. Sonstige Rückstellungen				
11900000 Sonstige Rückstellungen	-17.508,01	-14.232,44	-3.275,57	23,0-
	-17.508,01	-14.232,44	-3.275,57	23,0-
Summe Rückstellungen	-17.508,01	-14.232,44	-3.275,57	23,0-
=====				

Druckdatum:

16.01.2019

Text Bilanz-Position	Summe 31.12.2017	Summe 31.12.2016	Absolute Abweichung	Relative Abw.
E. Verbindlichkeiten	€	€	€	%
=====				
1. Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten				
12300000 Verbindlichkeiten geg. Kreditinstituten	-3.368.114,08	-3.521.753,70	153.639,62	4,4
	-3.368.114,08	-3.521.753,70	153.639,62	4,4
2. Kurzfristige Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten				
19500000 Verr.konto-Verbindlichkeiten geg. Kreditinstituten	-63.254,15	-71.093,69	7.839,54	11,0
	-63.254,15	-71.093,69	7.839,54	11,0
3. Vbl. aus Lieferungen und Leistungen				
12200000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-55.787,07	-15.740,39	-40.046,68	254,4-
	-55.787,07	-15.740,39	-40.046,68	254,4-
4. Vbl. ggü. Gemeinde / andere Eigenbetriebe				
Langfristige Vbl. ggü. der Gemeinde				
12611000 Inneres Darlehen Gemeinde	-250.000,00	0	-250.000,00	
	-250.000,00	0	-250.000,00	
Kassenmehrausgaben				
12630000 Kassenmehrausgaben	0	-438.611,81	438.611,81	100,0
	0	-438.611,81	438.611,81	100,0
08201000 Buchungskreisübergr. Verrechnungskto f. BUK 1000	7.986.036,05	6.938.227,64	1.047.808,41	15,1
08204000 Buchungskreisübergr. Verrechnungskto f. BUK 4000	-7.986.036,05	-6.938.227,64	-1.047.808,41	15,1-
	0	0	0	
	-250.000,00	-438.611,81	188.611,81	43,0
Summe Verbindlichkeiten	-3.737.155,30	-4.047.199,59	310.044,29	7,7
=====				
Summe Passiva	-4.869.575,99	-5.022.716,80	153.140,81	3,0
=====				

Druckdatum:

16.01.2019

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Abschreib. im WJ	anges. Abschreib.	Endstand			Durchschnittl. AfA-Satz	Durchschnittl. Restbuchwert
												%	%
Sachanlagen													
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- u. anderen Bauten	2.915.902,82				2.915.902,82	1.674.656,82	70.494,00		1.745.150,82	1.170.752,00	1.241.246,00	2,42	40,15
a) Hochbehälter													
b) Einrichtungen													
c) Zufahrtsstraßen HB													
d) Grundstücke													
2. Grundstücke ohne Bauten	212.195,63				212.195,63	13.344,00	523,00		13.867,00	198.328,63	198.851,63	0,25	93,46
3. Wassergewinnungsanlagen	476.511,97				476.511,97	297.227,97	10.789,00		308.016,97	168.495,00	179.284,00	2,26	35,36
a) Brunnen, Pumpwerke Pumpenhaus													
b) Enteisungsanlage													
4. Verteilungsanlagen	6.639.291,94	19.940,37		61.529,26	6.720.761,57	4.519.922,94	120.842,63		4.640.765,57	2.079.996,00	2.119.369,00	1,80	30,95
a) Ortsnetz													
b) Hausanschlüsse													
c) Wassermesser	54.042,91				54.042,91	36.353,91	2.423,00		38.776,91	15.266,00	17.689,00	4,48	28,25
d) Meßschacht													
e) Fernsteuer- und Überwachungsanlage													
5. Anlagen im Bau	145.713,33	214.267,12		-61.529,26	298.451,19	0,00			0,00	298.451,19	145.713,33	0,00	100,00
6. Betriebs- und Geschäftsausstattung													
a) Werkzeuge, Geräte	108.893,25	6.024,02	15.475,94		99.441,33	99.939,25	2.577,02	-15.475,94	87.040,33	12.401,00	8.954,00	2,59	12,47
b) Fahrzeuge	106.080,32				106.080,32	98.850,32	1.672,00		100.522,32	5.558,00	7.230,00	1,58	5,24
Finanzanlagen													
1. Aktien EWM	438.473,47				438.473,47	0,00			0,00	438.473,47	438.473,47	0,00	100,00
Summe	11.097.105,64	240.231,51	15.475,94	0,00	11.321.861,21	6.740.295,21	209.320,65	-15.475,94	6.934.139,92	4.387.721,29	4.356.810,43	1,71	49,54

Text GuV-Position	Summe 31.12.2017	Summe 31.12.2016	Absolute Abweichung	Relative Abw.
	€	€	€	%
GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG				
=====				
I. ERTRÄGE				
=====				
1. Umsatzerlöse				
=====				
1.1 Verkaufserlöse				
=====				
32000002 Wasserzins	-1.125.159,57	-1.083.415,65	-41.743,92	3,9-
32010002 Erlöse aus Bauwasserzins	-2.834,23	-2.338,80	-495,43	21,2-
	-1.127.993,80	-1.085.754,45	-42.239,35	3,9-
1.2 Auflösung empfangener Ertragszuschüsse				
=====				
37500000 Erträge aus Auflösung passivierter Beiträge	-20.192,00	-22.508,00	2.316,00	10,3
	-20.192,00	-22.508,00	2.316,00	10,3
1.3 Sonstige Umsatzerlöse				
=====				
32020002 Erlöse aus Installationsarbeiten für Dritte	-35.937,77	-31.985,28	-3.952,49	12,4-
32900002 Sonstige Erträge	-43.979,93	-45.679,34	1.699,41	3,7
	-79.917,70	-77.664,62	-2.253,08	2,9-
Summe Umsatzerlöse	-1.228.103,50	-1.185.927,07	-42.176,43	3,6-
4. Sonstige betriebliche Erträge				
=====				
24300000 Erträge aus Säumniszuschlägen und dergleichen	-2.731,29	-2.433,97	-297,32	12,2-
32920000 Bankgebühren Rückläufer Ertrag	0	-64,55	64,55	100,0
	-2.731,29	-2.498,52	-232,77	9,3-
Summe Erträge	-1.230.834,79	-1.188.425,59	-42.409,20	3,6-
=====				

Druckdatum:

16.01.2019

Text GuV-Position	Summe 31.12.2017	Summe 31.12.2016	Absolute Abweichung	Relative Abw.
II. AUFWENDUNGEN	€	€	€	%
=====				
5. Materialaufwand				
=====				
5.1 Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe und für bezogenen Waren				
=====				
5000002 Betriebskosten	116.775,94	107.350,67	9.425,27	8,8
50110002 Haltung von Fahrzeugen	7.224,54	10.540,56	-3.316,02	31,5-
50740002 Stromkosten	50.869,70	46.562,67	4.307,03	9,2
51100002 Unterhaltung Hochbehälter, Pumpwerk	18.535,06	14.172,08	4.362,98	30,8
51200002 Unterhaltung Leitungsnetz	96.646,00	75.968,50	20.677,50	27,2
51300002 Unterhaltung Hausanschlüsse	12.140,43	3.203,54	8.936,89	279,0
51400002 Unterhaltung Wasserzähler	7.134,53	7.746,27	-611,74	7,9-
52300002 Entgelt für Wasserentnahme	56.437,57	56.519,54	-81,97	0,1-
Summe Materialaufwand	365.763,77	322.063,83	43.699,94	13,6
6. Personalaufwand				
=====				
6.1 Löhne und Gehälter				
42000000 Entgelt der Beschäftigten	203.147,20	212.860,01	-9.712,81	4,6-
42100000 Gehälter sonst. tarif. oder vertragl. Aufwendungen	50	550	-500	90,9-
42200000 Urlaubs- und Weihnachtsgeld	13.672,53	15.394,29	-1.721,76	11,2-
	216.869,73	228.804,30	-11.934,57	5,2-
6.2 Soziale Abgaben				
42500000 Sozialversicherung für Beschäftigte	43.112,30	46.683,66	-3.571,36	7,7-
	43.112,30	46.683,66	-3.571,36	7,7-
6.3 Altersversorgung				
42700000 Versorgungsbeiträge für Beschäftigte	20.947,70	20.675,75	271,95	1,3
	20.947,70	20.675,75	271,95	1,3
Summe Personalaufwand	280.929,73	296.163,71	-15.233,98	5,1-
7. Abschreibungen				
=====				
7.1 Auf imm. Verm.geg. des AV u Sachanlagen				
=====				
54000000 AfA Grundstücke und Gebäude	523	523	0	0,0
54010000 AfA auf sonstiges Sachanlagevermögen	208.797,65	204.529,44	4.268,21	2,1
	209.320,65	205.052,44	4.268,21	2,1
Summe Abschreibungen	209.320,65	205.052,44	4.268,21	2,1

Druckdatum:

16.01.2019

Text GuV-Position	Summe 31.12.2017	Summe 31.12.2016	Absolute Abweichung	Relative Abw.
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	€	€	€	%
=====				
52400002 Prüfungs- und Beratungskosten	4.553,63	3.048,04	1.505,59	49,4
52500002 Versicherungen	3.074,40	3.165,39	-90,99	2,9-
52920000 Bankgebühren Rückläufer Aufwand	13,9	21	-7,1	33,8-
53000002 Bürobedarf	11.222,46	11.071,07	151,39	1,4
53400002 Reisekosten	548,28	6.543,10	-5.994,82	91,6-
53920002 Verwaltungskostenbeiträge	125.846,00	125.787,00	59	0,0
Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	145.258,67	149.635,60	-4.376,93	2,9-
Summe Aufwendungen	1.001.272,82	972.915,58	28.357,24	2,9
=====				
III. Sonstige Erträge				
=====				
10. Erträge aus anderen Wertpapieren				
=====				
24000002 Erträge aus anderen Finanzanlagen	-45.360,07	-45.360,07	0	0,0
Summe Erträge aus anderen Wertpapieren	-45.360,07	-45.360,07	0	0,0
Summe sonstige Erträge	-45.360,07	-45.360,07	0	0,0
=====				
IV. Sonstige Aufwendungen				
=====				
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
=====				
27000002 Zinsen für Fremdkredite	100.894,86	106.213,68	-5.318,82	5,0-
27200002 Zinsen für Kassenkredite	207,27	381,86	-174,59	45,7-
Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen	101.102,13	106.595,54	-5.493,41	5,2-
Summe sonstige Aufwendungen	101.102,13	106.595,54	-5.493,41	5,2-
=====				
14. Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit	-173.819,91	-154.274,54	-19.545,37	12,7-
=====				
22. Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	173.819,91	154.274,54	19.545,37	12,7
=====				

Druckdatum:

16.01.2019

Anhang zur Gewinn- und Verlustrechnung

Ab dem Jahr 2016 sind erstmalig die neuen BilRUG-Regelungen zu berücksichtigen, das heißt, dass die bisher unter den sonstigen betrieblichen Erträgen ausgewiesenen Erlöse aus Vermietung und aus der Erbringung von Dienstleistungen nun in den Umsatzerlösen auszuweisen sind. Entsprechend sind Aufwendungen die zur Erzielung der Umsatzerlöse benötigt werden unter den Materialaufwendungen auszuweisen.

Konkret ist das Konto 6.3439.130000 Sonstige Umsatzerlöse jetzt von den sonstigen betrieblichen Erträgen in die Umsatzerlöse umgegliedert worden.
Ebenso das Wasserentnahmeentgelt (6.3590.53000), bisher unter den sonstigen betrieblichen Aufwendungen, jetzt unter Materialaufwand/bezogene Leistungen.

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	Wasserzins	1.125.159,57	1.066.000,00	59.159,57
6.3431.130000	Erlöse aus Bauwasserzins	2.834,23	2.000,00	834,23
6.3434.130000	Erlöse aus Installationsarb. f. Dritte	35.937,77	40.000,00	4.062,23-
6.3438.130000	Auflösung empfangener Ertragszuschüsse	20.192,00	20.000,00	192,00
6.3439.130000	Sonstige Umsatzerlöse	43.979,93	45.000,00	1.020,07-
	Summe 43	1.228.103,50	1.173.000,00	55.103,50
61	Erträge aus anderen Wertpapieren und des Finanzanlagevermögens			
6.3611.130000	Erträge aus anderen Finanzanlagen	45.360,07	45.000,00	360,07
	Summe 61	45.360,07	45.000,00	360,07
62	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
6.3621.130000	Nebenforderungen / Kleindifferenzen	2.731,29	0,00	2.731,29
	Summe 62	2.731,29	0,00	2.731,29
66	Außerordentliches Ergebnis			
6.3662.110000	Ertrag aus Rückläufer	4,90-	0,00	4,90-

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2017

Betriebszweig 3 Wasserversorgung
Erträge

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/-weniger -
	Summe 66	4,90-	0,00	4,90-
	Erträge	1.276.189,96	1.218.000,00	58.189,96

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	Stromkosten	50.869,70	50.000,00	869,70
6.3540.531000	Unterhaltung Hochbehälter, Pumpwerk	18.535,06	17.000,00	1.535,06
6.3540.532000	Unterhaltung Leitungsnetz	96.646,00	100.000,00	3.354,00-
6.3540.533000	Unterhaltung Hausanschlüsse	12.140,43	20.000,00	7.859,57-
6.3540.534000	Unterhaltung Wasserzähler	7.134,53	8.000,00	865,47-
6.3540.535000	Betriebskosten	116.775,94	90.000,00	26.775,94
6.3540.550000	Haltung von Fahrzeugen	7.224,54	7.000,00	224,54
	Zwischensumme 540	309.326,20	292.000,00	17.326,20
	Summe 54	309.326,20	292.000,00	17.326,20

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2017

**Betriebszweig 3 Wasserversorgung
Personalaufwendungen**

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/-weniger -
55	Entgelt der Beschäftigten			
6.3551.414000	Entgelt der Beschäftigten	216.869,73	222.000,00	5.130,27-
6.3551.434000	Versorgungsbeiträge für Beschäftigte	20.947,70	19.000,00	1.947,70
6.3551.444000	Sozialversicherung für Beschäftigte	43.112,30	45.000,00	1.887,70-
	Zwischensumme 551	280.929,73	286.000,00	5.070,27-
	Summe 55	280.929,73	286.000,00	5.070,27-
	Personalaufwendungen	280.929,73	286.000,00	5.070,27-

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2017

Betriebszweig 3 Wasserversorgung Aufwendungen

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/-weniger -
57	Abschreibungen			
6.3571.530000	Ordentliche Abschreibungen	209.320,65	205.000,00	4.320,65
	Summe 57	209.320,65	205.000,00	4.320,65
59	Übrige betriebliche Aufwendungen, soweit nicht außerordentlich			
6.3590.530000	Entgelt für Wasserentnahme	56.437,57	58.000,00	1.562,43-
6.3592.530000	Versicherungen	3.074,40	2.000,00	1.074,40
6.3593.530000	Bürobedarf	11.222,46	10.000,00	1.222,46
6.3593.531000	Prüfungs- und Beratungskosten	4.553,63	4.000,00	553,63
	Zwischensumme 593	15.776,09	14.000,00	1.776,09
6.3596.530000	Reisekosten, Fortbildung, Repräsentationen	548,28	1.000,00	451,72-
6.3599.530000	Verwaltungskostenbeitrag an Gemeinde	125.846,00	95.000,00	30.846,00
	Summe 59	201.682,34	170.000,00	31.682,34
65	Zinsen u.ä. Aufwendungen			
6.3651.530000	Zinsen für Fremdkredite	100.894,86	110.000,00	9.105,14-
6.3651.532000	Zinsen für Kassenkredite	207,27	3.000,00	2.792,73-
	Zwischensumme 651	101.102,13	113.000,00	11.897,87-
	Summe 65	101.102,13	113.000,00	11.897,87-

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2017

Betriebszweig 3 Wasserversorgung
Aufwendungen

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/-weniger -
66 6.3663.510000	Außerordentliches Ergebnis Aufwand aus Rückläufer	9,00	0,00	9,00
	Summe 66	9,00	0,00	9,00
77 6.3778.530000	Jahresgewinn Jahresgewinn	173.819,91	152.000,00	21.819,91
	Summe 77	173.819,91	152.000,00	21.819,91
	Aufwendungen(ohne Personalaufwendungen)	995.260,23	932.000,00	63.260,23
	Gesamtsumme Aufwendungen	1.276.189,96	1.218.000,00	58.189,96

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2017

Betriebszweig 3 Wasserversorgung
Einnahmen - Deckungsmittel -

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/-weniger -
7.3806.330000-001	1. Abschreibungen auf Sachanlagen, immaterielle Ordentliche Abschreibungen	209.320,65	205.000,00	4.320,65
7.3821.330000-001	020. Verminderung der Vorräte Bau- u. Inst.stoffe, Entnahme	1.803,53	0,00	1.803,53
7.3836.330000-001	2. Empfangene Ertragszuschüsse: Beiträge Wasserversorgungsbeiträge	0,00	2.000,00	2.000,00-
7.3854.330000-001	4. Kredite: Äußere Darlehen Kreditaufnahmen	0,00	523.000,00	523.000,00-
7.3860.330000-001	12. Kredite: Innere Darlehen Innere Darlehen	250.000,00	0,00	250.000,00
7.3878.330000-001	6. Jahresgewinn Jahresgewinn	173.819,91	152.000,00	21.819,91
	Einnahmen - Deckungsmittel -	634.944,09	882.000,00	247.055,91-

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2017

Betriebszweig 3 Wasserversorgung
Ausgaben - Finanzmittelbedarf -

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/-weniger -
7.3928.930000-001	2. Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte: Speicherungsanlagen	154.492,18	395.000,00	240.507,82-
7.3932.931000-001	3. Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte: Leitungsnetz Friesenheim	16.624,90	40.000,00	23.375,10-
7.3932.933000-001	Leitungsnetz Heiligenzell	10.784,20	0,00	10.784,20
7.3932.934000-001	Leitungsnetz Oberschopfheim	51.224,12	230.000,00	178.775,88-
7.3932.935000-001	Leitungsnetz Schuttern	0,00	22.000,00	22.000,00-
7.3932.936000-001	Hausanschlüsse	1.082,09	0,00	1.082,09
	Summe 932	79.715,31	292.000,00	212.284,69-
7.3940.930000-001	5. Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte: Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.024,02	5.000,00	1.024,02
7.3972.930000-001	8. Tilgung von Schulden: Äußere Darlehen Schuldentilgung	153.639,62	170.000,00	16.360,38-
7.3980.930000-001	9. Auflösung empfangener Ertragszuschüsse Auflösung empfangener Ertragszuschüsse	20.192,00	20.000,00	192,00
	Ausgaben - Finanzmittelbedarf -	414.063,13	882.000,00	467.936,87-

Statistik Wasserwerke 2017

Verbrauch in m ³	2013	2014	2015	2016	2017
Friesenheim	224.966	268.991	238.011	234.521	247.859
Oberweier	111.475	98.692	102.858	98.269	105.221
Heiligenzell	54.776	55.368	58.785	55.788	56.800
Oberschopfheim	107.598	107.696	111.501	110.306	110.269
Schuttern	112.044	81.626	85.878	99.092	103.790
	610.859	612.373	597.033	597.976	623.939

Förderung in m ³					
Friesenheim PW	17.213	22.971	10.890	3.960	5.065
Friesenheim Quelle	383.132	387.504	377.940	342.558	293.621
Oberweier Quelle	82.990	89.389	85.854	85.687	80.089
Heiligenzell Quelle	38.198	40.149	41.647	42.027	39.845
Oberschopfh. PW	37.570	68.951	112.369	147.946	221.581
Oberschopfh. Quelle	104.270	98.298	86.693	79.554	56.559
	663.373	707.262	715.393	701.732	696.760

Reinigung HB	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
Leitungsspülungen	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Kanalreinigungen	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Feuerwehr	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
öffentliche Brunnen	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Bauwasser	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	20.500	20.500	20.500	20.500	20.500

Förderung in m ³	663.373	707.262	715.393	701.732	696.760
Verbrauch in m ³	-610.859	-612.373	-597.033	-597.976	-623.939
Kanalreinigung usw.	-20.500	-20.500	-20.500	-20.500	-20.500
Wasserverluste in m³	32.014	74.389	97.860	83.256	52.321

Wasserverluste in %	4,83	10,52	13,68	11,86	7,51
---------------------	------	-------	-------	-------	------

