

JAHRESABSCHLUSS 2016

der

Wasserwerke Friesenheim

1 Feststellung des Jahresabschlusses 2016

	€	Vorjahr T€
1.1 Bilanzsumme	5.022.716,80	4.771
1.1.1 davon entfallen auf der Aktivseite auf		
- das Anlagevermögen	4.356.810,43	4.424
- das Umlaufvermögen	665.906,37	347
1.1.2 davon entfallen auf der Passivseite auf		
- das Eigenkapital	883.563,77	729
- die empfangenen Ertragszuschüsse	77.721,00	100
- die Rückstellungen	14.232,44	17
- die Verbindlichkeiten	4.047.199,59	3.924
1.2 Jahresverlust	0,00	153
Jahresgewinn	154.274,54	0
1.2.1 Summe der Erträge	1.233.785,66	932
1.2.2 Summe der Aufwendungen	1.079.511,12	1.086

2 Verwendungen des Jahresgewinns / Behandlung des Jahresverlusts

2.1 bei einem Jahresgewinn:

a) zur Tilgung des Verlustvortrags

154.274,54 €

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. Februar 2018 den Jahresabschluss **2016** der Wasserwerke Friesenheim mit nachstehenden Ergebnissen festgestellt:

A) 1. Die Bilanz auf der Aktiv- und Passivseite mit	5.022.716,80 €
2. Die Gewinn- und Verlustrechnung im Ertrag und Aufwand mit	1.233.785,66 €
3. Den Jahresgewinn 2016 mit	154.274,54 €
Der Jahresgewinn ist wie folgt zu verwenden:	
154.274,54 € sind zur Tilgung des Verlustvortrags zu verwenden.	

- B) Mehraufwendungen im Wirtschaftsjahr 2016 werden genehmigt.
- C) Der Jahresbericht 2016 wird zur Kenntnis genommen.
- D) Der Jahresabschluss ist öffentlich bekanntzumachen.

Friesenheim, den 19. Februar 2018



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 und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten		198.851,63 €
2. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- u. anderen Bauten		1.241.246,00 €
Stand 01.01.	1.289.573,00 €	
Zugang	20.543,83 €	
Abgang (AfA)	68.870,83 €	
Stand 31.12.	1.241.246,00 €	
3. Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen		179.284,00 €
Stand 01.01.	190.539,00 €	
Zugang	0,00 €	
Abgang (AfA)	11.255,00 €	
Stand 31.12.	179.284,00 €	
4. Verteilungsanlagen		2.137.058,00 €
Stand 01.01.	2.065.425,00 €	
Zugang	191.985,61 €	
Abgang	0,00 €	
Abgang (AfA)	120.352,61 €	
Stand 31.12.	2.137.058,00 €	
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung		16.184,00 €
Stand 01.01.	19.622,00 €	
Zugang	613,00 €	
Abgang	0,00 €	
Abgang (AfA)	4.051,00 €	
Stand 31.12.	16.184,00 €	

6. Anlagen im Bau		145.713,33 €
Stand 01.01.	220.667,86 €	
Zugang	77.668,48 €	
Abgang	152.623,01 €	
Stand 31.12.	145.713,33 €	

II. Finanzanlagen

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

B. Umlaufvermögen

1. Vorräte		87.729,24 €
	Vorjahr	90.428,27 €
Die Inventur zum 31.12. ergab einen Abgang von		-2.699,03 €
2. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		577.248,03 €
	Vorjahr	254.537,30 €
3. Sonstige Forderungen		929,10 €
	Vorjahr	2.175,49 €

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

-716.627,72 €

Jahresgewinn

154.274,54 €

-562.353,18 €

Körperschaftsteuerliche Verlustvorträge bestehen zum 31.12.2015 noch mit 1.001.228 €.

B. Empfangene Ertragszuschüsse

	77.721,00 €
Vorjahr	100.229,00 €

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

	14.232,44 €
Vorjahr	17.336,69 €

D. Verbindlichkeiten

1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		3.521.753,70 €
Stand: 01.01.	3.701.645,56 €	
Zugang:	0,00 €	
Abgang: (Tilgung)	179.891,86 €	
Stand: 31. Dez	3.521.753,70 €	
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		15.740,39 €
Jahresabgrenzung für Unternehmerrechnungen.	Vorjahr	48.189,51 €
3. Kassenmehrausgaben		438.611,81 €
	Vorjahr	102.545,87 €
4. Sonstige Verbindlichkeiten		71.093,69 €
	Vorjahr	71.580,16 €

Lagebericht

A. Erfolgslage

Das Wirtschaftsjahr 2016 schließt mit einem Gewinn von 154.274,54 € ab (im Vorjahr: - 153.393,05 €).

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

	2016	2015	Differenz
	T€	T€	T€
Umsatzerlöse	1.140	837	303
Sonstige betriebliche Erträge	<u>94</u>	<u>95</u>	<u>-1</u>
	1.234	932	302
Materialaufwand	266	285	-19
Personalaufwand	296	267	29
Abschreibungen	205	218	-13
Sonstige Aufwendungen	206	214	-8
Zinsen	<u>107</u>	<u>101</u>	<u>6</u>
	1.080	1.085	-5
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	154	-153	307
Außerordentliche Erträge	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
Steuern	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Jahresgewinn/Jahresverlust	154	-153	307

Gegenüber dem Ansatz i. H. v. 1.045.000 € haben sich die **Erträge** um 188.785,66 € erhöht. Dieses Ergebnis ist hauptsächlich auf Mehreinnahmen beim Wasserzins (+203.415,65 €) und Mindereinnahmen bei den Erlösen aus Installationsarbeiten (-8.014,72 €), der Auflösung empfangener Ertragszuschüsse (- 4.492,00 €) und bei den Erträgen aus anderen Finanzanlagen (-4.639,93 €) zurückzuführen.

Bei den **Aufwendungen** wird der Ansatz i. H. v. 1.045.000 € um 34.511,12 € überschritten. Es gab Abweichungen beim Materialaufwand (+19.544,29 €), bei den Zinsen (- 45.404,46 €) sowie bei den übrigen betrieblichen Aufwendungen (+62.134,14 €).

Eingeplant war ein ausgeglichenes Jahresergebnis. Als Ergebnis wurde ein Jahresgewinn von 154.274,54 € ausgewiesen.

B. Vermögenslage

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

	2016		2015	
	T €	v. H.	T €	v. H.
Langfristiges Vermögen				
Anlagevermögen	4.357		4.424	
./.. empfangene Ertragszuschüsse	<u>78</u>		<u>100</u>	
	4.279	87	4.324	93
Kurzfristiges Vermögen				
Kurzfristige Forderungen	666	13	347	7
Kassenmehreinnahmen	0		0	
Aktiva	4.945	100	4.671	100
Langfristige Mittel				
Eigenkapital	883	18	729	16
Verbindlichkeiten	3.522	71	3.702	79
Rückstellungen	<u>14</u>	<u>0</u>	<u>17</u>	<u>0</u>
	4.419	89	4.448	95
Kurzfristige Mittel				
Kurzfristige Verbindlichkeiten	87	2	120	3
Kassenmehrausgaben	439	9	103	2
Passiva	4.945	100	4.671	100

Das Eigenkapital liegt bei 883.563,77 €, das sind 17,86 v. H. der gekürzten Bilanzsumme. Damit ist die Eigenkapitalausstattung nach R 8.2 Abs. 2 KStR unterschritten.

C. Vermögensplanabrechnung

Einnahmen

	Ergebnis	Ansatz	+ / -
Abschreibungen	205.052,44 €	205.000,00 €	52,44 €
Wasserversorgungsbeiträge	0,00 €	2.000,00 €	-2.000,00 €
Verminderung Vorräte	2.699,03 €	0,00 €	2.699,03 €
Baukostenzuschüsse aus Hausanschlüssen	0,00 €	30.000,00 €	-30.000,00 €
Kredit aufnahmen	0,00 €	411.000,00 €	-411.000,00 €
Jahresgewinn	154.274,54 €	0,00 €	154.274,54 €
	<u>362.026,01 €</u>	<u>648.000,00 €</u>	<u>-285.973,99 €</u>

Ausgaben

Deckungsmittellücke	0,00 €	183.000,00 €	-183.000,00 €
Gewinnungs- und Bezugsanlage	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Speicherungsanlagen	27.019,18 €	50.000,00 €	-22.980,82 €
Leitungsnetz	102.426,57 €	211.000,00 €	-108.573,43 €
Hausanschlüsse	8.210,02 €	1.000,00 €	7.210,02 €
Wasserzähler	2.572,90 €	1.000,00 €	1.572,90 €
Fernsteuerung- u. Überwachungsanlage	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Betriebs- u. Geschäftsausstattung	-2.040,76 €	10.000,00 €	-12.040,76 €
Bau- und Inst. Stoffe Vorräte		0,00 €	0,00 €
Schuldentilgung	179.891,86 €	172.000,00 €	7.891,86 €
Auflösung empfangener Ertragszuschüsse	22.508,00 €	30.000,00 €	-7.492,00 €
Jahresverlust		0,00 €	0,00 €
	<u>340.587,77 €</u>	<u>658.000,00 €</u>	<u>-317.412,23 €</u>

Einnahmen	362.026,01 €		-285.973,99 €
Ausgaben	340.587,77 €		-317.412,23 €
Deckungsmittelüberhang des laufenden Jahres	21.438,24 €		31.438,24 €

Deckungsmittelüberhang des Vorjahres 17.060,56 €

Deckungsmittelüberhang Ende des Jahres 38.498,80 €

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 715.393 m³ auf 701.732 m³ gesenkt
Der **Wasserverkauf** hat sich von 597.033 m³ auf 597.976 m³ erhöht.
Danach betragen die **Wasserverluste** 14,79% . 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 11,86% .



Joachim Wagner

Friesenheim, den 19 Februar 2018

Text Bilanz-Position	Summe 31.12.2016	Summe 31.12.2015	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	-7.584,31	-7.061,31	-523	7,4-
	18.534,00	19.057,00	-523	2,7-
Summe Grundstücke, grstgl. Rechte und Bauten	198.851,63	199.374,63	-523	0,3-
incl. der Bauten auf fremden Grundstücken				
2. Betriebsanlagen				
00250000 Gewinnungs- u. Bezugsanlagen	476.511,97	476.511,97	0	0,0
00250090 WB Gewinnungs- u. Bezugsanlagen	-297.227,97	-285.972,97	-11.255,00	3,9-
	179.284,00	190.539,00	-11.255,00	5,9-
3. Verteilungsanlagen				
00230000 Messeinrichtungen	54.042,91	51.470,01	2.572,90	5,0
00230090 WB Messeinrichtungen	-36.353,91	-34.165,01	-2.188,90	6,4-
00260000 Speicheranlagen	2.915.902,82	2.895.358,99	20.543,83	0,7
00260090 WB Speicherungsanlagen	-1.674.656,82	-1.605.785,99	-68.870,83	4,3-
00270000 Leitungsnetze	6.639.291,94	6.449.879,23	189.412,71	2,9
00270090 WB Leitungsnetze	-4.519.922,94	-4.401.759,23	-118.163,71	2,7-
	3.378.304,00	3.354.998,00	23.306,00	0,7
4. Technische Anlagen und Maschinen				
00400000 Maschinen und Geräte	64.930,29	64.317,29	613	1,0
00400090 WB Maschinen und Geräte	-61.745,29	-60.701,29	-1.044,00	1,7-
	3.185,00	3.616,00	-431	11,9-

Druckdatum:

26.01.2018

Text Bilanz-Position	Summe 31.12.2016	Summe 31.12.2015	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	-38.193,96	-36.858,96	-1.335,00	3,6-
	5.769,00	7.104,00	-1.335,00	18,8-
6. Fahrzeuge				
00600000 Fahrzeuge	106.080,32	106.080,32	0	0,0
00600090 WB Fahrzeuge	-98.850,32	-97.178,32	-1.672,00	1,7-
	7.230,00	8.902,00	-1.672,00	18,8-
7. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau				
00800000 Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen	145.713,33	220.667,86	-74.954,53	34,0-
	145.713,33	220.667,86	-74.954,53	34,0-
Summe Sachanlagen	3.918.336,96	3.985.201,49	-66.864,53	1,7-
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	4.356.810,43	4.423.674,96	-66.864,53	1,5-
=====				

Druckdatum:

26.01.2018

Text Bilanz-Position	Summe 31.12.2016	Summe 31.12.2015	Absolute Abweichung	Relative Abw.
B. UMLAUFVERMÖGEN	€	€	€	%
=====				
I. Vorräte				
=====				
3. Fertige Erzeugnisse und Waren				
03900000 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	87.729,24	90.428,27	-2.699,03	3,0-
	87.729,24	90.428,27	-2.699,03	3,0-
Summe Vorräte	87.729,24	90.428,27	-2.699,03	3,0-
=====				
II. Forderungen und sonst. VermGegenstände				
=====				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen				
04100000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	577.248,03	254.537,30	322.710,73	126,8
	577.248,03	254.537,30	322.710,73	126,8
4. Forderungen an die Gemeinde / andere EigB				
08201000 Buchungskreisübergr. Verrechnungskto f. BUK 1000	6.938.227,64	5.466.505,72	1.471.721,92	26,9
08204000 Buchungskreisübergr. Verrechnungskto f. BUK 4000	-6.938.227,64	-5.466.505,72	-1.471.721,92	26,9-
	0	0	0	
	0	0	0	
5. Sonstige Vermögensgegenstände				
06900000 Sonstige Vermögensgegenstände	929,1	2.175,49	-1.246,39	57,3-
	929,1	2.175,49	-1.246,39	57,3-
Summe Forderungen u. sonst. VermGegenstände	578.177,13	256.712,79	321.464,34	125,2
=====				
Summe Umlaufvermögen	665.906,37	347.141,06	318.765,31	91,8
=====				
Summe Aktiva	5.022.716,80	4.770.816,02	251.900,78	5,3
=====				

Druckdatum:

26.01.2018

Text Bilanz-Position	Summe 31.12.2016	Summe 31.12.2015	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	716.627,72	563.234,67	153.393,05	27,2
Summe Gewinnvortrag / Verlustvortrag	716.627,72	563.234,67	153.393,05	27,2
=====				
IV. Jahresüberschuss				
=====				
Summe Jahresüberschuss	-154.274,54	0	-154.274,54	
=====				
V. Jahresfehlbetrag				
=====				
Summe Jahresfehlbetrag	0	153.393,05	-153.393,05	100,0-
=====				
Summe Eigenkapital	-883.563,77	-729.289,23	-154.274,54	21,2-
=====				
C. Beiträge und Ertragszuschüsse				
=====				
10560000 Wasserversorgungsbeiträge	-1.704.161,03	-1.704.161,03	0	0,0
10560090 WB Wasserversorgungsbeiträge	1.626.440,03	1.603.932,03	22.508,00	1,4
Summe Beiträge und Ertragszuschüsse	-77.721,00	-100.229,00	22.508,00	22,5
=====				

Druckdatum:

26.01.2018

Text Bilanz-Position	Summe 31.12.2016	Summe 31.12.2015	Absolute Abweichung	Relative Abw.
D. Rückstellungen	€	€	€	%
=====				
1. Sonstige Rückstellungen				
11900000 Sonstige Rückstellungen	-14.232,44	-17.336,69	3.104,25	17,9
	-14.232,44	-17.336,69	3.104,25	17,9
Summe Rückstellungen	-14.232,44	-17.336,69	3.104,25	17,9
=====				
E. Verbindlichkeiten				
=====				
1. Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten				
12300000 Verbindlichkeiten geg. Kreditinstituten	-3.521.753,70	-3.701.645,56	179.891,86	4,9
	-3.521.753,70	-3.701.645,56	179.891,86	4,9
2. Kurzfristige Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten				
19500000 Verr.konto-Verbindlichkeiten geg. Kreditinstituten	-71.093,69	-71.580,16	486,47	0,7
	-71.093,69	-71.580,16	486,47	0,7
3. Vbl. aus Lieferungen und Leistungen				
12200000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-15.740,39	-48.189,51	32.449,12	67,3
	-15.740,39	-48.189,51	32.449,12	67,3
4. Vbl. ggü. Gemeinde / andere Eigenbetriebe				
Kassenmehrausgaben				
12630000 Kassenmehrausgaben	-438.611,81	-102.545,87	-336.065,94	327,7-
	-438.611,81	-102.545,87	-336.065,94	327,7-
08201000 Buchungskreisübergr. Verrechnungskto f. BUK 1000	6.938.227,64	5.466.505,72	1.471.721,92	26,9
08204000 Buchungskreisübergr. Verrechnungskto f. BUK 4000	-6.938.227,64	-5.466.505,72	-1.471.721,92	26,9-
	0	0	0	
	-438.611,81	-102.545,87	-336.065,94	327,7-
Summe Verbindlichkeiten	-4.047.199,59	-3.923.961,10	-123.238,49	3,1-
=====				
Summe Passiva	-5.022.716,80	-4.770.816,02	-251.900,78	5,3-
=====				

Druckdatum:

26.01.2018

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. andere Bauten	2.895.358,99	20.543,83			2.915.902,82	1.605.785,99	68.870,83		1.674.656,82	1.241.246,00	1.289.573,00	2,36	42,57
a) Hochbehälter													
b) Einrichtungen													
c) Zufahrtsstraßen HB													
d) Grundstücke													
2. Grundstücke ohne Bauten	212.195,63				212.195,63	12.821,00	523,00		13.344,00	198.851,63	199.374,63	0,25	93,71
3. Wassergewinnungsanlagen	476.511,97				476.511,97	285.972,97	11.255,00		297.227,97	179.284,00	190.539,00	2,36	37,62
a) Brunnen, Pumpwerke Pumpenhaus													
b) Enteisungsanlage													
4. Verteilungsanlagen	6.449.879,23	36.789,70		152.623,01	6.639.291,94	4.401.759,23	118.163,71		4.519.922,94	2.119.369,00	2.048.120,00	1,78	31,92
a) Ortsnetz													
b) Hausanschlüsse													
c) Wassermesser	51.470,01	2.572,90			54.042,91	34.165,01	2.188,90		36.353,91	17.689,00	17.305,00	4,05	32,73
d) Meßschacht													
e) Fernsteuer- und Überwachungsanlage													
5. Anlagen im Bau	220.667,86	77.668,48		-152.623,01	145.713,33	0,00			0,00	145.713,33	220.667,86	0,00	100,00
6. Betriebs- und Geschäftsausstattung													
a) Werkzeuge, Geräte	108.280,25	613,00			108.893,25	97.560,25	2.379,00		99.939,25	8.954,00	10.720,00	2,18	8,22
b) Fahrzeuge	106.080,32				106.080,32	97.178,32	1.672,00		98.850,32	7.230,00	8.902,00	1,58	6,82
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	10.958.917,73	138.187,91	0,00	0,00	11.097.105,64	6.535.242,77	205.052,44	0,00	6.740.295,21	4.356.810,43	4.423.674,96	1,62	50,40

Text GuV-Position	Summe 31.12.2016	Summe 31.12.2015	Absolute Abweichung	Relative Abw.
GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG	€	€	€	%
=====				
I. ERTRÄGE				
=====				
1. Umsatzerlöse				
=====				
1.1 Verkaufserlöse				
=====				
3200002 Wasserzins	-1.083.415,65	-770.823,42	-312.592,23	40,6-
32010002 Erlöse aus Bauwasserzins	-2.338,80	-638,4	-1.700,40	266,4-
	-1.085.754,45	-771.461,82	-314.292,63	40,7-
1.2 Auflösung empfangener Ertragszuschüsse				
=====				
37500000 Erträge aus Auflösung passivierter Beiträge	-22.508,00	-24.847,00	2.339,00	9,4
	-22.508,00	-24.847,00	2.339,00	9,4
1.3 Sonstige Umsatzerlöse				
=====				
32020002 Erlöse aus Installationsarbeiten für Dritte	-31.985,28	-41.151,51	9.166,23	22,3
32900002 Sonstige Erträge	-45.679,34	-47.324,05	1.644,71	3,5
	-77.664,62	-88.475,56	10.810,94	12,2
Summe Umsatzerlöse	-1.185.927,07	-884.784,38	-301.142,69	34,0-
4. Sonstige betriebliche Erträge				
=====				
24300000 Erträge aus Säumniszuschlägen und dergleichen	-2.433,97	-2.119,30	-314,67	14,8-
32920000 Bankgebühren Rückläufer Ertrag	-64,55	-150,17	85,62	57,0
	-2.498,52	-2.269,47	-229,05	10,1-
Summe Erträge	-1.188.425,59	-887.053,85	-301.371,74	34,0-
=====				

Druckdatum:

26.01.2018

Text GuV-Position	Summe 31.12.2016	Summe 31.12.2015	Absolute Abweichung	Relative Abw.
	€	€	€	%
II. AUFWENDUNGEN				
=====				
5. Materialaufwand				
=====				
5.1 Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe und für bezogenen Waren				
=====				
5000002 Betriebskosten	107.350,67	102.536,99	4.813,68	4,7
50110002 Haltung von Fahrzeugen	10.540,56	7.146,66	3.393,90	47,5
50740002 Stromkosten	46.562,67	45.982,45	580,22	1,3
51100002 Unterhaltung Hochbehälter, Pumpwerk	14.172,08	20.120,41	-5.948,33	29,6-
51200002 Unterhaltung Leitungsnetz	75.968,50	77.889,25	-1.920,75	2,5-
51300002 Unterhaltung Hausanschlüsse	3.203,54	21.967,81	-18.764,27	85,4-
51400002 Unterhaltung Wasserzähler	7.746,27	9.819,16	-2.072,89	21,1-
52300002 Entgelt für Wasserentnahme	56.519,54	57.946,83	-1.427,29	2,5-
Summe Materialaufwand	322.063,83	343.409,56	-21.345,73	6,2-
6. Personalaufwand				
=====				
6.1 Löhne und Gehälter				
42000000 Entgelt der Beschäftigten	212.860,01	192.089,10	20.770,91	10,8
42100000 Gehälter sonst. tarif. oder vertragl. Aufwendungen	550	0	550	
42200000 Urlaubs- und Weihnachtsgeld	15.394,29	14.657,79	736,5	5,0
	228.804,30	206.746,89	22.057,41	10,7
6.2 Soziale Abgaben				
42500000 Sozialversicherung für Beschäftigte	46.683,66	41.390,21	5.293,45	12,8
	46.683,66	41.390,21	5.293,45	12,8
6.3 Altersversorgung				
42700000 Versorgungsbeiträge für Beschäftigte	20.675,75	18.910,49	1.765,26	9,3
	20.675,75	18.910,49	1.765,26	9,3
Summe Personalaufwand	296.163,71	267.047,59	29.116,12	10,9
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	204.529,44	217.315,38	-12.785,94	5,9-
	205.052,44	217.838,38	-12.785,94	5,9-
Summe Abschreibungen	205.052,44	217.838,38	-12.785,94	5,9-

Druckdatum:

26.01.2018

Text GuV-Position	Summe 31.12.2016	Summe 31.12.2015	Absolute Abweichung	Relative Abw.
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	€	€	€	%
=====				
52400002 Prüfungs- und Beratungskosten	3.048,04	9.105,44	-6.057,40	66,5-
52500002 Versicherungen	3.165,39	2.161,84	1.003,55	46,4
52920000 Bankgebühren Rückläufer Aufwand	21	153,47	-132,47	86,3-
53000002 Bürobedarf	11.071,07	10.754,00	317,07	2,9
53400002 Reisekosten	6.543,10	7.406,77	-863,67	11,7-
53920002 Verwaltungskostenbeiträge	125.787,00	126.503,19	-716,19	0,6-
Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	149.635,60	156.084,71	-6.449,11	4,1-
Summe Aufwendungen	972.915,58	984.380,24	-11.464,66	1,2-
=====				
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	106.213,68	100.193,13	6.020,55	6,0
27200002 Zinsen für Kassenkredite	381,86	1.233,60	-851,74	69,0-
Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen	106.595,54	101.426,73	5.168,81	5,1
Summe sonstige Aufwendungen	106.595,54	101.426,73	5.168,81	5,1
=====				
14. Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit	-154.274,54	153.393,05	-307.667,59	200,6-
=====				
22. Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	154.274,54	-153.393,05	307.667,59	200,6
=====				

Druckdatum:

26.01.2018

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 2016

Betriebszweig 3 Wasserversorgung
Erträge

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/-weniger -
43	Umsatzerlöse			
6.3430.130000	Wasserzins	1.083.415,65	880.000,00	203.415,65
6.3431.130000	Erlöse aus Bauwasserzins	2.338,80	3.000,00	661,20-
6.3434.130000	Erlöse aus Installationsarb. f. Dritte	31.985,28	40.000,00	8.014,72-
6.3438.130000	Auflösung empfangener Ertragszuschüsse	22.508,00	27.000,00	4.492,00-
6.3439.130000	Sonstige Umsatzerlöse	45.679,34	45.000,00	679,34
	Summe 43	1.185.927,07	995.000,00	190.927,07
61	Erträge aus anderen Wertpapieren und des Finanzanlagevermögens			
6.3611.130000	Erträge aus anderen Finanzanlagen	45.360,07	50.000,00	4.639,93-
	Summe 61	45.360,07	50.000,00	4.639,93-
62	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
6.3621.130000	Nebenforderungen / Kleindifferenzen	2.433,97	0,00	2.433,97
	Summe 62	2.433,97	0,00	2.433,97
66	Außerordentliches Ergebnis			
6.3662.110000	Ertrag aus Rückläufer	64,55	0,00	64,55

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2016

Betriebszweig 3 Wasserversorgung
Erträge

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/-weniger -
	Summe 66	64,55	0,00	64,55
	Erträge	1.233.785,66	1.045.000,00	188.785,66

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2016

Betriebszweig 3 Wasserversorgung
Aufwendungen

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/-weniger -
54	Materialaufwand			
6.3540.530000	Stromkosten	46.562,67	45.000,00	1.562,67
6.3540.531000	Unterhaltung Hochbehälter, Pumpwerk	14.172,08	17.000,00	2.827,92-
6.3540.532000	Unterhaltung Leitungsnetz	75.968,50	70.000,00	5.968,50
6.3540.533000	Unterhaltung Hausanschlüsse	3.203,54	13.000,00	9.796,46-
6.3540.534000	Unterhaltung Wasserzähler	7.746,27	8.000,00	253,73-
6.3540.535000	Betriebskosten	107.350,67	86.000,00	21.350,67
6.3540.550000	Haltung von Fahrzeugen	10.540,56	7.000,00	3.540,56
	Zwischensumme 540	265.544,29	246.000,00	19.544,29
	Summe 54	265.544,29	246.000,00	19.544,29

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2016

**Betriebszweig 3 Wasserversorgung
Personalaufwendungen**

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/-weniger -
55	Entgelt der Beschäftigten			
6.3551.414000	Entgelt der Beschäftigten	228.804,30	231.000,00	2.195,70-
6.3551.434000	Versorgungsbeiträge für Beschäftigte	20.675,75	20.000,00	675,75
6.3551.444000	Sozialversicherung für Beschäftigte	46.683,66	47.000,00	316,34-
	Zwischensumme 551	296.163,71	298.000,00	1.836,29-
	Summe 55	296.163,71	298.000,00	1.836,29-
	Personalaufwendungen	296.163,71	298.000,00	1.836,29-

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2016

Betriebszweig 3 Wasserversorgung Aufwendungen

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/-weniger -
57	Abschreibungen			
6.3571.530000	Ordentliche Abschreibungen	205.052,44	205.000,00	52,44
	Summe 57	205.052,44	205.000,00	52,44
59	Übrige betriebliche Aufwendungen, soweit nicht außerordentlich			
6.3590.530000	Entgelt für Wasserentnahme	56.519,54	36.000,00	20.519,54
6.3592.530000	Versicherungen	3.165,39	2.000,00	1.165,39
6.3593.530000	Bürobedarf	11.071,07	7.000,00	4.071,07
6.3593.531000	Prüfungs- und Beratungskosten	3.048,04	3.000,00	48,04
	Zwischensumme 593	14.119,11	10.000,00	4.119,11
6.3596.530000	Reisekosten, Fortbildung, Repräsentationen	6.543,10	1.000,00	5.543,10
6.3599.530000	Verwaltungskostenbeitrag an Gemeinde	125.787,00	95.000,00	30.787,00
	Summe 59	206.134,14	144.000,00	62.134,14
65	Zinsen u.ä. Aufwendungen			
6.3651.530000	Zinsen für Fremdkredite	106.213,68	148.000,00	41.786,32-
6.3651.531000	Zinsen für Kredite der Gemeinde	0,00	1.000,00	1.000,00-
6.3651.532000	Zinsen für Kassenkredite	381,86	3.000,00	2.618,14-
	Zwischensumme 651	106.595,54	152.000,00	45.404,46-

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2016

Betriebszweig 3 Wasserversorgung
Aufwendungen

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/-weniger -
	Summe 65	106.595,54	152.000,00	45.404,46-
66 6.3663.510000	Außerordentliches Ergebnis Aufwand aus Rückläufer	21,00	0,00	21,00
	Summe 66	21,00	0,00	21,00
77 6.3778.530000	Jahresgewinn Jahresgewinn	154.274,54	0,00	154.274,54
	Summe 77	154.274,54	0,00	154.274,54
	Aufwendungen(ohne Personalaufwendungen)	937.621,95	747.000,00	190.621,95
	Gesamtsumme Aufwendungen	1.233.785,66	1.045.000,00	188.785,66

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2016

Betriebszweig 3 Wasserversorgung
Einnahmen - Deckungsmittel -

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/-weniger -
	01. Nicht verbrauchte Deckungsmittel aus Vorjahre			
7.3800.330000-001	Deckungsmittelüberhang Vorjahre	17.060,56	0,00	17.060,56
	1. Abschreibungen auf Sachanlagen, immaterielle			
7.3806.330000-001	Ordentliche Abschreibungen	205.052,44	205.000,00	52,44
	020. Verminderung der Vorräte			
7.3821.330000-001	Bau- u. Inst.stoffe, Entnahme	2.699,03	0,00	2.699,03
	2. Empfangene Ertragszuschüsse: Beiträge			
7.3836.330000-001	Wasserversorgungsbeiträge	0,00	2.000,00	2.000,00-
	3. Empfangene Ertragszuschüsse: Kostenersatz			
7.3842.330000-001	Baukostenzuschüsse aus Hausanschlüssen	0,00	30.000,00	30.000,00-
	4. Kredite: Äußere Darlehen			
7.3854.330000-001	Kreditaufnahmen	0,00	411.000,00	411.000,00-
	6. Jahresgewinn			
7.3878.330000-001	Jahresgewinn	154.274,54	0,00	154.274,54
	Einnahmen - Deckungsmittel -	379.086,57	648.000,00	268.913,43-

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2016

Betriebszweig 3 Wasserversorgung
Ausgaben - Finanzmittelbedarf -

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/-weniger -
	1. Mehrausgaben des Vorjahres			
7.3900.930000-001	Deckungsmittellücke Vorjahr	0,00	183.000,00	183.000,00-
	2. Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte:			
7.3928.930000-001	Speicherungsanlagen	27.019,18	50.000,00	22.980,82-
	3. Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte:			
7.3932.931000-001	Leitungsnetz Friesenheim	41.261,70	131.000,00	89.738,30-
7.3932.932000-001	Leitungsnetz Oberweier	1.413,17	0,00	1.413,17
7.3932.933000-001	Leitungsnetz Heiligenzell	39.771,55	0,00	39.771,55
7.3932.934000-001	Leitungsnetz Oberschopfheim	19.980,15	80.000,00	60.019,85-
7.3932.936000-001	Hausanschlüsse	8.210,02	1.000,00	7.210,02
	Summe 932	110.636,59	212.000,00	101.363,41-
	4. Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte:			
7.3936.930000-001	Wasserzähler	2.572,90	1.000,00	1.572,90
	5. Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte:			
7.3940.930000-001	Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.040,76-	0,00	2.040,76-
	8. Tilgung von Schulden: Äußere Darlehen			
7.3972.930000-001	Schuldentilgung	179.891,86	172.000,00	7.891,86
	9. Auflösung empfangener Ertragszuschüsse			

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2016

Betriebszweig 3 Wasserversorgung
Ausgaben - Finanzmittelbedarf -

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/-weniger -
7.3980.930000-001	Auflösung empfangener Ertragszuschüsse	22.508,00	30.000,00	7.492,00-
	27. Rechnungsergebnis der nicht verbrauchten			
7.3999.930000-001	Deckungsmittelüberhang lfd. Jahr	38.498,80	0,00	38.498,80
	Ausgaben - Finanzmittelbedarf -	379.086,57	648.000,00	268.913,43-

Statistik Wasserwerke 2016

Verbrauch in m³	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Friesenheim	222.038	212.604	224.966	268.991	238.011	234.521
Oberweier	102.138	105.582	111.475	98.692	102.858	98.269
Heiligenzell	55.217	54.504	54.776	55.368	58.785	55.788
Oberschopfheim	106.278	106.121	107.598	107.696	111.501	110.306
Schuttern	90.415	107.172	112.044	81.626	85.878	99.092
	576.086	585.983	610.859	612.373	597.033	597.976
	14 Monate	13 Monate				
Förderung in m³	672.100	634.815				
Friesenheim PW	23.400	29.534	17.213	22.971	10.890	3.960
Friesenheim Quelle	359.912	334.989	383.132	387.504	377.940	342.558
Oberweier Quelle	56.260	68.784	82.990	89.389	85.854	85.687
Heiligenzell Quelle	33.194	24.928	38.198	40.149	41.647	42.027
Oberschopfh. PW	51.056	71.419	37.570	68.951	112.369	147.946
Oberschopfh. Quelle	85.578	77.384	104.270	98.298	86.693	79.554
	609.400	607.038	663.373	707.262	715.393	701.732
Reinigung HB	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
Leitungsspülungen	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Kanalreinigungen	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Feuerwehr	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
öffentliche Brunnen	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Bauwasser	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	20.500	20.500	20.500	20.500	20.500	20.500
Förderung in m ³	609.400	607.038	663.373	707.262	715.393	701.732
Verbrauch in m ³	-576.086	-585.983	-610.859	-612.373	-597.033	-597.976
Kanalreinigung usw.	-20.500	-20.500	-20.500	-20.500	-20.500	-20.500
Wasserverluste in m³	12.814	555	32.014	74.389	97.860	83.256
Wasserverluste in %	2,10	0,09	4,83	10,52	13,68	11,86

