

JAHRESABSCHLUSS 2018

der

Wasserwerke Friesenheim

1 Feststellung des Jahresabschlusses 2018

	€	Vorjahr T€
1.1 Bilanzsumme	4.702.732,90	4.870
1.1.1 davon entfallen auf der Aktivseite auf		
- das Anlagevermögen	4.122.576,46	4.388
- das Umlaufvermögen	580.156,44	482
1.1.2 davon entfallen auf der Passivseite auf		
- das Eigenkapital	1.296.173,54	1.057
- die empfangenen Ertragszuschüsse	39.097,00	58
- die Rückstellungen	25.148,68	18
- die Verbindlichkeiten	3.342.313,68	3.737
1.2 Jahresverlust	0,00	0
Jahresgewinn	238.789,86	174
1.2.1 Summe der Erträge	1.400.677,48	1.276
1.2.2 Summe der Aufwendungen	1.161.887,62	1.102

2 Verwendungen des Jahresgewinns / Behandlung des Jahresverlusts

- 2.1 bei einem Jahresgewinn:
- a) zur Tilgung des Verlustvortrags 238.789,86 €
 - 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 **2018** der Wasserwerke Friesenheim mit nachstehenden Ergebnissen festgestellt:

- | | |
|--|----------------|
| 1. Die Bilanz auf der Aktiv- und Passivseite mit | 4.702.732,90 € |
| 2. Die Gewinn- und Verlustrechnung im Ertrag und Aufwand mit | 1.400.677,48 € |
| 3. Den Jahresgewinn 2018 mit | 238.789,86 € |

Der Jahresgewinn ist wie folgt zu verwenden:

238.789,86 € sind zur Tilgung des Verlustvortrags zu verwenden.

Mehraufwendungen im Wirtschaftsjahr 2018 werden genehmigt.

Der Jahresbericht 2018 wird zur Kenntnis genommen.

Der Jahresabschluss ist öffentlich bekanntzumachen.

Friesenheim, den 19. Juli 2021



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		197.805,63 €
2. Speicherungsanlagen		1.433.437,00 €
Stand 01.01.	1.170.752,00 €	
Zugang	333.795,92 €	
Abgang (AfA)	71.110,92 €	
Stand 31.12.	1.433.437,00 €	
3. Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen		157.926,00 €
Stand 01.01.	168.495,00 €	
Zugang	0,00 €	
Abgang (AfA)	10.569,00 €	
Stand 31.12.	157.926,00 €	
4. Verteilungsanlagen		1.871.806,00 €
Stand 01.01.	2.095.262,00 €	
Zugang	-108.163,71 €	
Abgang	0,00 €	
Abgang (AfA)	115.292,29 €	
Stand 31.12.	1.871.806,00 €	
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung		13.904,00 €
Stand 01.01.	17.959,00 €	
Zugang	0,00 €	
Abgang	17.041,02 €	
Abgang (AfA)	-12.986,02 €	
Stand 31.12.	13.904,00 €	

6. Anlagen im Bau		9.224,36 €
Stand 01.01.	298.451,19 €	
Zugang	-4.529,97 €	
Abgang	284.696,86 €	
Stand 31.12.	9.224,36 €	

II. Finanzanlagen

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

B. Umlaufvermögen

1. Vorräte		99.584,92 €
	Vorjahr	85.925,71 €
Die Inventur zum 31.12. ergab einen Abgang von		13.659,21 €
2. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		470.326,94 €
	Vorjahr	352.947,88 €
3. Forderungen an die Gemeinde		5.821,67 €
	Vorjahr	41.790,87 €
4. Sonstige Vermögensgegenstände		4.422,91 €
	Vorjahr	1.190,24 €

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 €

Jahresgewinn

238.789,86 €

-149.743,41 €

Körperschaftsteuerliche Verlustvorträge bestehen zum 31.12.2017 noch mit 627.234€.

B. Empfangene Ertragszuschüsse

	39.097,00 €
Vorjahr	57.529,00 €

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

	25.148,68 €
Vorjahr	17.508,01 €

D. Verbindlichkeiten

1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		3.214.145,42 €
Stand: 01.01.	3.368.114,08 €	
Zugang:	0,00 €	
Abgang: (Tilgung)	153.968,66 €	
Stand: 31. Dez	3.214.145,42 €	
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		66.567,19 €
	Vorjahr	55.787,07 €
Jahresabgrenzung für Unternehmerrechnungen.		
3. Sonstige Verbindlichkeiten		61.601,07 €
	Vorjahr	63.254,15 €
4. Innere Darlehen Gemeinde		0,00 €
	Vorjahr	250.000,00 €

Lagebericht

A. Erfolgslage

Das Wirtschaftsjahr 2018 schließt mit einem Gewinn von 238.789,86 € ab (im Vorjahr: 173.819,91 €).

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

	2018	2017	Differenz
	T€	T€	T€
Umsatzerlöse	1.311	1.184	127
Sonstige betriebliche Erträge	<u>90</u>	<u>92</u>	<u>-2</u>
	1.401	1.276	125
Materialaufwand	373	309	64
Personalaufwand	266	281	-15
Abschreibungen	202	209	-7
Sonstige Aufwendungen	225	202	23
Zinsen	<u>96</u>	<u>101</u>	<u>-5</u>
	1.162	1.102	60
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	239	174	65
Außerordentliche Erträge	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
Steuern	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Jahresgewinn/Jahresverlust	239	174	65

Gegenüber dem Ansatz i. H. v. 1.218.000,00 € haben sich die **Erträge** um 182.677,48 € erhöht. Dieses Ergebnis ist hauptsächlich auf Mehreinnahmen beim Wasserzins (+145.577,01 €) und bei den Erlösen aus Installationsarbeiten (+40.122,37 €) zurückzuführen.

Bei den **Aufwendungen** wird der Ansatz i. H. v. 1.075.000,00 € um 86.887,62 € überschritten. Es gab Abweichungen beim Materialaufwand (+73.137,93 €), bei den Personalaufwendungen (-9.556,65 €), bei den Zinsen (-17.122,95 €) sowie bei den übrigen betrieblichen Aufwendungen (+48.867,66 €).

Eingeplant war ein Jahresgewinn in Höhe von 143.000 €. Als Ergebnis wurde ein Jahresgewinn von 238.789,86 € ausgewiesen.

B. Vermögenslage

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

	2018		2017	
	T €	v. H.	T €	v. H.
Langfristiges Vermögen				
Anlagevermögen	4.123		4.388	
./.. empfangene Ertragszuschüsse	<u>39</u>		<u>58</u>	
	4.084	88	4.330	90
Kurzfristiges Vermögen				
Kurzfristige Forderungen	574	12	440	9
Kassenmehreinnahmen	6	0	42	1
Aktiva	4.664	100	4.812	100
Langfristige Mittel				
Eigenkapital	1.296	27	1.057	22
Verbindlichkeiten	3.214	69	3.618	75
Rückstellungen	<u>25</u>	<u>1</u>	<u>18</u>	<u>1</u>
	4.535	97	4.693	98
Kurzfristige Mittel				
Kurzfristige Verbindlichkeiten	129	3	119	2
Kassenmehrausgaben	0	0	0	0
Passiva	4.664	100	4.812	100

Das Eigenkapital liegt bei 1.296.173,54 €, das sind 27,79 v. H. der gekürzten Bilanzsumme.

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

C. Vermögensplanabrechnung

Einnahmen

	Ergebnis	Ansatz	+ / -
Abschreibungen	201.550,21 €	210.000,00 €	-8.449,79 €
Wasserversorgungsbeiträge	347.582,50 €	2.000,00 €	345.582,50 €
Verminderung Vorräte	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Baukostenzuschüsse aus Hausanschlüssen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Kreditaufnahmen	0,00 €	336.000,00 €	-336.000,00 €
Inneres Darlehen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Jahresgewinn	238.789,86 €	143.000,00 €	95.789,86 €
	<u>787.922,57 €</u>	<u>691.000,00 €</u>	<u>96.922,57 €</u>

Ausgaben

Speicherungsanlagen	163.028,40 €	0,00 €	163.028,40 €
Leitungsnetz	111.891,79 €	450.000,00 €	-338.108,21 €
Hausanschlüsse	9.067,69 €	2.000,00 €	7.067,69 €
Wasserzähler	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Tilgung Inneres Darlehen	250.000,00 €	0,00 €	250.000,00 €
Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00 €	30.000,00 €	-30.000,00 €
Bau- und Inst. Stoffe Vorräte	13.659,21 €	0,00 €	13.659,21 €
Schuldentilgung	153.968,66 €	190.000,00 €	-36.031,34 €
Auflösung empfangener Ertragszuschüsse	18.432,00 €	19.000,00 €	-568,00 €
Jahresverlust	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<u>720.047,75 €</u>	<u>691.000,00 €</u>	<u>29.047,75 €</u>

Einnahmen	787.922,57 €	96.922,57 €
Ausgaben	720.047,75 €	29.047,75 €
Deckungsmittelüberhang des laufenden Jahres	<u>67.874,82 €</u>	<u>67.874,82 €</u>

Deckungsmittelüberhang des Vorjahres 259.379,76 €

Deckungsmittelüberhang Ende des Jahres 327.254,58 €

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 696.760 m³ auf 771.845 m³ erhöht.
Der **Wasserverkauf** hat sich von 623.939 m³ auf 678.078 m³ erhöht.
Danach betragen die **Wasserverluste** 12,15% . Hierbei ist zu berücksichtigen, dass folgende Wassermengen nicht durch Wasseruhren erfasst werden:

Feuerwehr	3.000 m ³
Kanalreinigungen	3.000 m ³
Bauwasser	1.000 m ³
Öffentliche Brunnen	7.000 m ³
Reinigung Hochbehälter	5.500 m ³
Leitungspülungen	3.000 m ³
	<hr/>
	22.500 m ³

Die Wasserverluste belaufen sich dann noch auf 9,23% .



Joachim Wagner

Friesenheim, den 19. Juli 2021

Text Bilanz-Position	Summe 31.12.2018	Summe 31.12.2017	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	-8.630,31	-8.107,31	-523	6,5-
	17.488,00	18.011,00	-523	2,9-
Summe Grundstücke, grstgl. Rechte und Bauten incl. der Bauten auf fremden Grundstücken	197.805,63	198.328,63	-523	0,3-
2. Betriebsanlagen				
00250000 Gewinnungs- u. Bezugsanlagen	476.511,97	476.511,97	0	0,0
00250090 WB Gewinnungs- u. Bezugsanlagen	-318.585,97	-308.016,97	-10.569,00	3,4-
	157.926,00	168.495,00	-10.569,00	6,3-
3. Verteilungsanlagen				
00230000 Messeinrichtungen	54.042,91	54.042,91	0	0,0
00230090 WB Messeinrichtungen	-41.200,91	-38.776,91	-2.424,00	6,3-
00260000 Speicheranlagen	3.249.698,74	2.915.902,82	333.795,92	11,4
00260090 WB Speicherungsanlagen	-1.816.261,74	-1.745.150,82	-71.110,92	4,1-
00270000 Leitungsnetze	6.612.597,86	6.720.761,57	-108.163,71	1,6-
00270090 WB Leitungsnetze	-4.753.633,86	-4.640.765,57	-112.868,29	2,4-
	3.305.243,00	3.266.014,00	39.229,00	1,2
4. Technische Anlagen und Maschinen				
00400000 Maschinen und Geräte	38.437,35	55.478,37	-17.041,02	30,7-
00400090 WB Maschinen und Geräte	-32.400,35	-47.805,37	15.405,02	32,2
	6.037,00	7.673,00	-1.636,00	21,3-

Druckdatum:

15.02.2021

Text Bilanz-Position	Summe 31.12.2018	Summe 31.12.2017	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	-39.981,96	-39.234,96	-747	1,9-
	3.981,00	4.728,00	-747	15,8-
6. Fahrzeuge				
00600000 Fahrzeuge	106.080,32	106.080,32	0	0,0
00600090 WB Fahrzeuge	-102.194,32	-100.522,32	-1.672,00	1,7-
	3.886,00	5.558,00	-1.672,00	30,1-
7. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau				
00800000 Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen	72.701,86	298.451,19	-225.749,33	75,6-
10550000 Ertragszuschüsse	-63.477,50	0	-63.477,50	
	9.224,36	298.451,19	-289.226,83	96,9-
Summe Sachanlagen	3.684.102,99	3.949.247,82	-265.144,83	6,7-
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	4.122.576,46	4.387.721,29	-265.144,83	6,0-
=====				

Druckdatum:

15.02.2021

Text Bilanz-Position	Summe 31.12.2018	Summe 31.12.2017	Absolute Abweichung	Relative Abw.
B. UMLAUFVERMÖGEN	€	€	€	%
=====				
I. Vorräte				
=====				
3. Fertige Erzeugnisse und Waren				
03900000 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	99.584,92	85.925,71	13.659,21	15,9
	99.584,92	85.925,71	13.659,21	15,9
Summe Vorräte	99.584,92	85.925,71	13.659,21	15,9
=====				
II. Forderungen und sonst. VermGegenstände				
=====				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen				
04100000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	470.326,94	352.947,88	117.379,06	33,3
	470.326,94	352.947,88	117.379,06	33,3
4. Forderungen an die Gemeinde / andere EigB				
Kassenmehreinnahmen				
04502000 Kassenbestand	5.821,67	41.790,87	-35.969,20	86,1-
	5.821,67	41.790,87	-35.969,20	86,1-
08201000 Buchungskreisübergr. Verrechnungskto f. BUK 1000	9.289.548,07	7.986.036,05	1.303.512,02	16,3
08204000 Buchungskreisübergr. Verrechnungskto f. BUK 4000	-9.289.548,07	-7.986.036,05	-1.303.512,02	16,3-
	0	0	0	
	5.821,67	41.790,87	-35.969,20	86,1-
5. Sonstige Vermögensgegenstände				
06900000 Sonstige Vermögensgegenstände	4.422,91	1.190,24	3.232,67	271,6
	4.422,91	1.190,24	3.232,67	271,6
Summe Forderungen u. sonst. VermGegenstände	480.571,52	395.928,99	84.642,53	21,4
=====				
Summe Umlaufvermögen	580.156,44	481.854,70	98.301,74	20,4
=====				
Summe Aktiva	4.702.732,90	4.869.575,99	-166.843,09	3,4-
=====				

Druckdatum:

15.02.2021

Text Bilanz-Position	Summe 31.12.2018	Summe 31.12.2017	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	388.533,27	562.353,18	-173.819,91	30,9-
Summe Gewinnvortrag / Verlustvortrag	388.533,27	562.353,18	-173.819,91	30,9-
=====				
IV. Jahresüberschuß				
=====				
Summe Jahresüberschuß	-238.789,86	-173.819,91	-64.969,95	37,4-
=====				
Summe Eigenkapital	-1.296.173,54	-1.057.383,68	-238.789,86	22,6-
=====				
C. Beiträge und Ertragszuschüsse				
=====				
10560000 Wasserversorgungsbeiträge	-1.704.161,03	-1.704.161,03	0	0,0
10560090 WB Wasserversorgungsbeiträge	1.665.064,03	1.646.632,03	18.432,00	1,1
Summe Beiträge und Ertragszuschüsse	-39.097,00	-57.529,00	18.432,00	32,0
=====				
D. Rückstellungen				
=====				
1. Sonstige Rückstellungen				
11900000 Sonstige Rückstellungen	-25.148,68	-17.508,01	-7.640,67	43,6-
	-25.148,68	-17.508,01	-7.640,67	43,6-
Summe Rückstellungen	-25.148,68	-17.508,01	-7.640,67	43,6-
=====				

Druckdatum:

15.02.2021

Text Bilanz-Position	Summe 31.12.2018	Summe 31.12.2017	Absolute Abweichung	Relative Abw.
E. Verbindlichkeiten	€	€	€	%
=====				
1. Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten				
12300000 Verbindlichkeiten geg. Kreditinstituten	-3.214.145,42	-3.368.114,08	153.968,66	4,6
	-3.214.145,42	-3.368.114,08	153.968,66	4,6
2. Kurzfristige Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten				
19500000 Verr.konto-Verbindlichkeiten geg. Kreditinstituten	-61.601,07	-63.254,15	1.653,08	2,6
	-61.601,07	-63.254,15	1.653,08	2,6
3. Vbl. aus Lieferungen und Leistungen				
12200000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-66.567,19	-55.787,07	-10.780,12	19,3-
	-66.567,19	-55.787,07	-10.780,12	19,3-
4. Vbl. ggü. Gemeinde / andere Eigenbetriebe				
Langfristige Vbl. ggü. der Gemeinde				
12611000 Inneres Darlehen Gemeinde	0	-250.000,00	250.000,00	100,0
	0	-250.000,00	250.000,00	100,0
08201000 Buchungskreisübergr. Verrechnungskto f. BUK 1000	9.289.548,07	7.986.036,05	1.303.512,02	16,3
08204000 Buchungskreisübergr. Verrechnungskto f. BUK 4000	-9.289.548,07	-7.986.036,05	-1.303.512,02	16,3-
	0	0	0	
	0	-250.000,00	250.000,00	100,0
Summe Verbindlichkeiten	-3.342.313,68	-3.737.155,30	394.841,62	10,6
=====				
Summe Passiva	-4.702.732,90	-4.869.575,99	166.843,09	3,4
=====				

Druckdatum:

15.02.2021

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	176.782,73		157.013,19	3.249.698,74	1.745.150,82	71.110,92		1.816.261,74	1.433.437,00	1.170.752,00	2,19	44,11
a) Hochbehälter													
b) Einrichtungen													
c) Zufahrtsstraßen HB													
d) Grundstücke													
2. Grundstücke ohne Bauten	212.195,63				212.195,63	13.867,00	523,00		14.390,00	197.805,63	198.328,63	0,25	93,22
3. Wassergewinnungsanlagen	476.511,97				476.511,97	308.016,97	10.569,00		318.585,97	157.926,00	168.495,00	2,22	33,14
a) Brunnen, Pumpwerke Pumpenhaus													
b) Enteisungsanlage													
4. Verteilungsanlagen	6.720.761,57	48.257,62	284.105,00	127.683,67	6.612.597,86	4.640.765,57	112.868,29		4.753.633,86	1.858.964,00	2.079.996,00	1,71	28,11
a) Ortsnetz													
b) Hausanschlüsse													
c) Wassermesser	54.042,91				54.042,91	38.776,91	2.424,00		41.200,91	12.842,00	15.266,00	4,49	23,76
d) Meßschacht													
e) Fernsteuer- und Überwachungsanlage													
5. Anlagen im Bau	298.451,19	9.224,36	13.754,33	-284.696,86	9.224,36	0,00			0,00	9.224,36	298.451,19	0,00	100,00
6. Betriebs- und Geschäftsausstattung													
a) Werkzeuge, Geräte	99.441,33		17.041,02		82.400,31	87.040,33	2.383,00	-17.041,02	72.382,31	10.018,00	12.401,00	2,89	12,16
b) Fahrzeuge	106.080,32				106.080,32	100.522,32	1.672,00		102.194,32	3.886,00	5.558,00	1,58	3,66
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	11.321.861,21	234.264,71	314.900,35	0,00	11.241.225,57	6.934.139,92	201.550,21	-17.041,02	7.118.649,11	4.122.576,46	4.387.721,29	1,70	48,69

Text GuV-Position	Summe 31.12.2018	Summe 31.12.2017	Absolute Abweichung	Relative Abw.
GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG	€	€	€	%
=====				
I. ERTRÄGE				
=====				
1. Umsatzerlöse				
=====				
1.1 Verkaufserlöse				
=====				
32000002 Wasserzins	-1.211.577,01	-1.125.159,57	-86.417,44	7,7-
32010002 Erlöse aus Bauwasserzins	-504	-2.834,23	2.330,23	82,2
	-1.212.081,01	-1.127.993,80	-84.087,21	7,5-
1.2 Auflösung empfangener Ertragszuschüsse				
=====				
37500000 Erträge aus Auflösung passivierter Beiträge	-18.432,00	-20.192,00	1.760,00	8,7
	-18.432,00	-20.192,00	1.760,00	8,7
1.3 Sonstige Umsatzerlöse				
=====				
32020002 Erlöse aus Installationsarbeiten für Dritte	-80.122,37	-35.937,77	-44.184,60	122,9-
32900002 Sonstige Erträge	-42.105,04	-43.979,93	1.874,89	4,3
	-122.227,41	-79.917,70	-42.309,71	52,9-
Summe Umsatzerlöse	-1.352.740,42	-1.228.103,50	-124.636,92	10,1-
4. Sonstige betriebliche Erträge				
=====				
24300000 Erträge aus Säumniszuschlägen und dergleichen	-2.576,99	-2.731,29	154,3	5,6
	-2.576,99	-2.731,29	154,3	5,6
Summe Erträge	-1.355.317,41	-1.230.834,79	-124.482,62	10,1-
=====				

Druckdatum:

15.02.2021

Text GuV-Position	Summe 31.12.2018	Summe 31.12.2017	Absolute Abweichung	Relative Abw.
II. AUFWENDUNGEN	€	€	€	%
=====				
5. Materialaufwand				
=====				
5.1 Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe und für bezogenen Waren				
=====				
5000002 Betriebskosten	113.629,61	116.775,94	-3.146,33	2,7-
50110002 Haltung von Fahrzeugen	11.092,47	7.224,54	3.867,93	53,5
50740002 Stromkosten	51.165,81	50.869,70	296,11	0,6
51100002 Unterhaltung Hochbehälter, Pumpwerk	34.867,18	18.535,06	16.332,12	88,1
51200002 Unterhaltung Leitungsnetz	132.089,76	96.646,00	35.443,76	36,7
51300002 Unterhaltung Hausanschlüsse	23.108,36	12.140,43	10.967,93	90,3
51400002 Unterhaltung Wasserzähler	7.184,74	7.134,53	50,21	0,7
52300002 Entgelt für Wasserentnahme	62.519,45	56.437,57	6.081,88	10,8
Summe Materialaufwand	435.657,38	365.763,77	69.893,61	19,1
6. Personalaufwand				
=====				
6.1 Löhne und Gehälter				
42000000 Entgelt der Beschäftigten	194.781,59	203.147,20	-8.365,61	4,1-
42100000 Gehälter sonst. tarif. oder vertragl. Aufwendungen	1.301,50	50	1.251,50	2.503,0
42200000 Urlaubs- und Weihnachtsgeld	11.569,26	13.672,53	-2.103,27	15,4-
	207.652,35	216.869,73	-9.217,38	4,3-
6.2 Soziale Abgaben				
42500000 Sozialversicherung für Beschäftigte	40.686,01	43.112,30	-2.426,29	5,6-
	40.686,01	43.112,30	-2.426,29	5,6-
6.3 Altersversorgung				
42700000 Versorgungsbeiträge für Beschäftigte	18.104,99	20.947,70	-2.842,71	13,6-
	18.104,99	20.947,70	-2.842,71	13,6-
Summe Personalaufwand	266.443,35	280.929,73	-14.486,38	5,2-
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	201.027,21	208.797,65	-7.770,44	3,7-
	201.550,21	209.320,65	-7.770,44	3,7-
Summe Abschreibungen	201.550,21	209.320,65	-7.770,44	3,7-

Druckdatum:

15.02.2021

Text GuV-Position	Summe 31.12.2018	Summe 31.12.2017	Absolute Abweichung	Relative Abw.
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	€	€	€	%
=====				
52400002 Prüfungs- und Beratungskosten	8.735,94	4.553,63	4.182,31	91,8
52500002 Versicherungen	3.020,48	3.074,40	-53,92	1,8-
52920000 Bankgebühren Rückläufer Aufwand	11,42	13,9	-2,48	17,8-
53000002 Bürobedarf	13.043,24	11.222,46	1.820,78	16,2
53400002 Reisekosten	2.064,55	548,28	1.516,27	276,6
53920002 Verwaltungskostenbeiträge	135.484,00	125.846,00	9.638,00	7,7
Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	162.359,63	145.258,67	17.100,96	11,8
Summe Aufwendungen	1.066.010,57	1.001.272,82	64.737,75	6,5
=====				
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	95.877,05	100.894,86	-5.017,81	5,0-
27200002 Zinsen für Kassenkredite	0	207,27	-207,27	100,0-
Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen	95.877,05	101.102,13	-5.225,08	5,2-
Summe sonstige Aufwendungen	95.877,05	101.102,13	-5.225,08	5,2-
=====				
14. Ergebnis der gewöohnl. Geschäftstätigkeit	-238.789,86	-173.819,91	-64.969,95	37,4-
=====				
22. Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	238.789,86	173.819,91	64.969,95	37,4
=====				

Druckdatum:

15.02.2021

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 2018

Betriebszweig 3 Wasserversorgung
Erträge

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/-weniger -
43	Umsatzerlöse			
6.3430.130000	Wasserzins	1.211.577,01	1.066.000,00	145.577,01
6.3431.130000	Erlöse aus Bauwasserzins	504,00	2.000,00	1.496,00-
6.3434.130000	Erlöse aus Installationsarb. f. Dritte	80.122,37	40.000,00	40.122,37
6.3438.130000	Auflösung empfangener Ertragszuschüsse	18.432,00	20.000,00	1.568,00-
6.3439.130000	Sonstige Umsatzerlöse	42.105,04	45.000,00	2.894,96-
	Summe 43	1.352.740,42	1.173.000,00	179.740,42
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	2.576,99	0,00	2.576,99
	Summe 62	2.576,99	0,00	2.576,99
	Erträge	1.400.677,48	1.218.000,00	182.677,48

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2018

Betriebszweig 3 Wasserversorgung
Aufwendungen

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/-weniger -
54	Materialaufwand			
6.3540.530000	Stromkosten	51.165,81	45.000,00	6.165,81
6.3540.531000	Unterhaltung Hochbehälter, Pumpwerk	34.867,18	17.000,00	17.867,18
6.3540.532000	Unterhaltung Leitungsnetz	132.089,76	100.000,00	32.089,76
6.3540.533000	Unterhaltung Hausanschlüsse	23.108,36	20.000,00	3.108,36
6.3540.534000	Unterhaltung Wasserzähler	7.184,74	10.000,00	2.815,26-
6.3540.535000	Betriebskosten	113.629,61	100.000,00	13.629,61
6.3540.550000	Haltung von Fahrzeugen	11.092,47	8.000,00	3.092,47
	Zwischensumme 540	373.137,93	300.000,00	73.137,93
	Summe 54	373.137,93	300.000,00	73.137,93

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2018

**Betriebszweig 3 Wasserversorgung
Personalaufwendungen**

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/-weniger -
55	Entgelt der Beschäftigten			
6.3551.414000	Entgelt der Beschäftigten	207.652,35	212.000,00	4.347,65-
6.3551.434000	Versorgungsbeiträge für Beschäftigte	18.104,99	20.000,00	1.895,01-
6.3551.444000	Sozialversicherung für Beschäftigte	40.686,01	44.000,00	3.313,99-
	Zwischensumme 551	266.443,35	276.000,00	9.556,65-
	Summe 55	266.443,35	276.000,00	9.556,65-
	Personalaufwendungen	266.443,35	276.000,00	9.556,65-

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2018

Betriebszweig 3 Wasserversorgung
Aufwendungen

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/-weniger -
57	Abschreibungen			
6.3571.530000	Ordentliche Abschreibungen	201.550,21	210.000,00	8.449,79-
	Summe 57	201.550,21	210.000,00	8.449,79-
59	Übrige betriebliche Aufwendungen, soweit nicht außerordentlich			
6.3590.530000	Entgelt für Wasserentnahme	62.519,45	58.000,00	4.519,45
6.3592.530000	Versicherungen	3.020,48	3.000,00	20,48
6.3593.530000	Bürobedarf	13.043,24	10.000,00	3.043,24
6.3593.531000	Prüfungs- und Beratungskosten	8.735,94	4.000,00	4.735,94
	Zwischensumme 593	21.779,18	14.000,00	7.779,18
6.3596.530000	Reisekosten, Fortbildung, Repräsentationen	2.064,55	1.000,00	1.064,55
6.3599.530000	Verwaltungskostenbeitrag an Gemeinde	135.484,00	100.000,00	35.484,00
	Summe 59	224.867,66	176.000,00	48.867,66
65	Zinsen u.ä. Aufwendungen			
6.3651.530000	Zinsen für Fremdkredite	95.877,05	110.000,00	14.122,95-
6.3651.532000	Zinsen für Kassenkredite	0,00	3.000,00	3.000,00-
	Zwischensumme 651	95.877,05	113.000,00	17.122,95-
	Summe 65	95.877,05	113.000,00	17.122,95-

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2018

Betriebszweig 3 Wasserversorgung
Aufwendungen

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/-weniger -
66 6.3663.510000	Außerordentliches Ergebnis Aufwand aus Rückläufer	11,42	0,00	11,42
	Summe 66	11,42	0,00	11,42
77 6.3778.530000	Jahresgewinn Jahresgewinn	238.789,86	143.000,00	95.789,86
	Summe 77	238.789,86	143.000,00	95.789,86
	Aufwendungen(ohne Personalaufwendungen)	1.134.234,13	942.000,00	192.234,13
	Gesamtsumme Aufwendungen	1.400.677,48	1.218.000,00	182.677,48

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2018

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	201.550,21	210.000,00	8.449,79-
7.3836.330000-001	2. Empfangene Ertragszuschüsse: Beiträge Wasserversorgungsbeiträge	347.582,50	2.000,00	345.582,50
7.3854.330000-001	4. Kredite: Äußere Darlehen Kreditaufnahmen	0,00	336.000,00	336.000,00-
7.3878.330000-001	6. Jahresgewinn Jahresgewinn	238.789,86	143.000,00	95.789,86
	Einnahmen - Deckungsmittel -	787.922,57	691.000,00	96.922,57

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2018

Betriebszweig 3 Wasserversorgung
Ausgaben - Finanzmittelbedarf -

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/-weniger -
7.3928.930000-001	2. Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte: Speicherungsanlagen	163.028,40	0,00	163.028,40
7.3932.931000-001	3. Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte: Leitungsnetz Friesenheim	471,10	0,00	471,10
7.3932.932000-001	Leitungsnetz Oberweier	6.745,75	40.000,00	33.254,25-
7.3932.933000-001	Leitungsnetz Heiligenzell	0,00	10.000,00	10.000,00-
7.3932.934000-001	Leitungsnetz Oberschopfheim	39.373,02	65.000,00	25.626,98-
7.3932.935000-001	Leitungsnetz Schuttern	65.301,92	335.000,00	269.698,08-
7.3932.936000-001	Hausanschlüsse	9.067,69	2.000,00	7.067,69
	Summe 932	120.959,48	452.000,00	331.040,52-
7.3940.930000-001	5. Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte: Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	30.000,00	30.000,00-
7.3958.930000-001	7. Erwerb von Vorräten Bau- u. Inst.stoffe, Vorräte	13.659,21	0,00	13.659,21
7.3972.930000-001	8. Tilgung von Schulden: Äußere Darlehen Schuldentilgung	153.968,66	190.000,00	36.031,34-
7.3976.930000-001	22. Tilgung von Schulden: Innere Darlehen Tilgung Gemeindedarlehen	250.000,00	0,00	250.000,00

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2018

Betriebszweig 3 Wasserversorgung
Ausgaben - Finanzmittelbedarf -

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/-weniger -
7.3980.930000-001	9. Auflösung empfangener Ertragszuschüsse Auflösung empfangener Ertragszuschüsse	18.432,00	19.000,00	568,00-
	Ausgaben - Finanzmittelbedarf -	720.047,75	691.000,00	29.047,75

Statistik Wasserwerke 2018

Verbrauch in m ³	2014	2015	2016	2017	2018
Friesenheim	268.991	238.011	234.521	247.859	258.487
Oberweier	98.692	102.858	98.269	105.221	113.533
Heiligenzell	55.368	58.785	55.788	56.800	61.712
Oberschopfheim	107.696	111.501	110.306	110.269	114.970
Schuttern	81.626	85.878	99.092	103.790	129.376
	612.373	597.033	597.976	623.939	678.078

Förderung in m ³					
Friesenheim PW	22.971	10.890	3.960	5.065	7.208
Friesenheim Quelle	387.504	377.940	342.558	293.621	331.182
Oberweier Quelle	89.389	85.854	85.687	80.089	88.031
Heiligenzell Quelle	40.149	41.647	42.027	39.845	41.190
Oberschopfh. PW	68.951	112.369	147.946	221.581	228.587
Oberschopfh. Quelle	98.298	86.693	79.554	56.559	75.647
	707.262	715.393	701.732	696.760	771.845

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	7.000
Bauwasser	2.000	2.000	2.000	2.000	1.000
	20.500	20.500	20.500	20.500	22.500

Förderung in m ³	707.262	715.393	701.732	696.760	771.845
Verbrauch in m ³	-612.373	-597.033	-597.976	-623.939	-678.078
Kanalreinigung usw.	-20.500	-20.500	-20.500	-20.500	-22.500
Wasserverluste in m³	74.389	97.860	83.256	52.321	71.267

Wasserverluste in %	10,52	13,68	11,86	7,51	9,23
---------------------	-------	-------	-------	------	------

