

JAHRESABSCHLUSS 2014

der

Wasserwerke Friesenheim

1 Feststellung des Jahresabschlusses 2014

	€	Vorjahr T€
1.1 Bilanzsumme	5.388.951,79	5.021
1.1.1 davon entfallen auf der Aktivseite auf		
- das Anlagevermögen	4.388.332,88	4.198
- das Umlaufvermögen	1.000.618,91	822
1.1.2 davon entfallen auf der Passivseite auf		
- das Eigenkapital	882.682,28	975
- die empfangenen Ertragszuschüsse	125.076,00	152
- die Rückstellungen	17.438,67	15
- die Verbindlichkeiten	4.363.754,84	3.878
1.2 Jahresverlust	92.480,26	113
Jahresgewinn		
1.2.1 Summe der Erträge	945.889,48	884
1.2.2 Summe der Aufwendungen	1.038.369,74	997

2 Verwendungen des Jahresgewinns / Behandlung des Jahresverlusts

2.1 bei einem Jahresgewinn:

- a) zur Tilgung des Verlustvortrags
- 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

92.480,26 €

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 29. Februar 2016 den Jahresabschluss **2014** der Wasserwerke Friesenheim mit nachstehenden Ergebnissen festgestellt:

A) 1. Die Bilanz auf der Aktiv- und Passivseite mit	5.388.951,79 €
2. Die Gewinn- und Verlustrechnung im Ertrag und Aufwand mit	1.038.369,74 €
3. Den Jahresverlust 2014 mit	92.480,26 €
Der Jahresverlust ist wie folgt zu verwenden:	
92.480,26 € sind auf neue Rechnung vorzutragen	

- B) Mehraufwendungen im Wirtschaftsjahr 2014 werden genehmigt.
- C) Der Jahresbericht 2014 wird zur Kenntnis genommen.
- D) Der Jahresabschluß ist öffentlich bekanntzumachen.

Friesenheim, den 29. Februar 2016



Armin Roesner
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 Gewinn- und Verlustrechnung erhalten nur die Mindestangaben gem. § 266 und 275 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 EigBGVO 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		199.897,63 €
2. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- u. anderen Bauten		1.353.029,00 €
Stand 01.01.	1.412.477,00 €	
Zugang	8.611,24 €	
Abgang (AfA)	68.059,24 €	
Stand 31.12.	1.353.029,00 €	
3. Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen		192.871,00 €
Stand 01.01.	203.256,00 €	
Zugang		
Abgang (AfA)	10.385,00 €	
Stand 31.12.	192.871,00 €	
4. Verteilungsanlagen		2.154.234,00 €
Stand 01.01.	1.618.930,00 €	
Zugang	658.423,76 €	
Abgang		
Abgang (AfA)	123.119,76 €	
Stand 31.12.	2.154.234,00 €	
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung		18.299,00 €
Stand 01.01.	25.035,00 €	
Zugang	562,00 €	
Abgang (AfA)	7.298,00 €	
Stand 31.12.	18.299,00 €	

6. Anlagen im Bau		32.488,78 €
Stand 01.01.	299.978,30 €	
Zugang	21.095,53 €	
Abgang	288.585,05 €	
Stand 31.12.	32.488,78 €	

II. Finanzanlagen

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

B. Umlaufvermögen

1. Vorräte		85.578,08 €
Die Inventur zum 31.12. ergab einen Abgang von	Vorjahr	86.237,74 €
		-659,66 €
2. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		288.248,63 €
	Vorjahr	172.582,36 €
3. Sonstige Forderungen		626.792,00 €
	Vorjahr	563.867,56 €

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

-470.754,41 €

Jahresverlust

-92.480,26 €

-563.234,67 €

Körperschaftsteuerliche Verlustvorträge bestehen zum 31.12.2012 noch mit 787.662 €.

B. Empfangene Ertragszuschüsse

	125.076,00 €
Vorjahr	151.966,00 €

Die Beiträge wurden bis 2002 gemäß § 13 Abs. 3 EigBGVO mit 5 v. H. aufgelöst.

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

C. Rückstellungen

1. Sonstige Rückstellung

	17.438,67 €
Vorjahr	15.522,38 €

D. Verbindlichkeiten

1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		3.432.851,09 €
Stand: 01.01.	3.044.662,54 €	
Zugang:	626.000,00 €	
Abgang: (Tilgung)	237.811,45 €	
Stand: 31. Dez	3.432.851,09 €	
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		25.437,87 €
Jahresabgrenzung für Unternehmerrechnungen.	Vorjahr	60.007,05 €
3. Kassenmehrausgaben		836.707,73 €
	Vorjahr	711.327,75 €
4. Sonstige Verbindlichkeiten		68.758,15 €
	Vorjahr	62.609,80 €

Lagebericht

A. Erfolgslage

Das Wirtschaftsjahr 2014 schließt mit einem Verlust von 92.480,26 € ab (im Vorjahr: - 113.142,01 €). Nachstehende Gegenüberstellung von Posten der Erfolgsrechnung zeigt die Veränderungen des Betriebes im Vergleich zum Vorjahr.

	2014	2013	Differenz
	T€	T€	T€
Umsatzerlöse	859	789	70
Sonstige betriebliche Erträge	<u>86</u>	<u>95</u>	<u>-9</u>
	945	884	61
Materialaufwand	283	299	-16
Personalaufwand	258	249	9
Abschreibungen	209	202	7
Sonstige Aufwendungen	184	149	35
Zinsen	<u>103</u>	<u>98</u>	<u>5</u>
	1.037	997	40
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-92	-113	21
Außerordentliche Erträge	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
Steuern	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Jahresgewinn/Jahresverlust	-92	-113	21

Gegenüber dem Ansatz i. H. v. 930.800 € haben sich die **Erträge** um 15.089,48 € erhöht. Dies ist hauptsächlich auf Mehreinnahmen beim Wasserzins (+ 46.137,78 €) und bei Erlösen aus Installationsarbeiten für Dritte (+ 2.262,17 €) sowie bei den Mindereinnahmen bei den Erträge aus Bauwasserzins (- 4.959,36), den sonstigen Umsatzerlösen (-21.820,13 €) und bei den Erträgen aus anderen Finanzanlagen (- 4.639,93 €) zurückzuführen.

Bei den **Aufwendungen** wird der Ansatz i. H. v. 930.800 € um 107.569,74 € überschritten. Es gab Abweichungen beim Materialaufwand (+ 60.014,55 €), bei den Zinsen (+ 11.103,12 €), bei den übrigen betrieblichen Aufwendungen (+ 36.124,70 €), bei Entgelten für Beschäftigte (- 4.310,00 €) sowie bei Abschreibungen (+ 4.382,50 €).

Eingeplant war ein ausgeglichenes Jahresergebnis. Als Ergebnis wurde ein Jahresverlust von 92.480,26 € ausgewiesen.

B. Vermögenslage

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

	2014		2013	
	T €	v. H.	T €	v. H.
Langfristiges Vermögen				
Anlagevermögen	4.388		4.199	
./ . empfangene Ertragszuschüsse	<u>125</u>		<u>152</u>	
	4.263	81	4.047	83
Kurzfristiges Vermögen				
Kurzfristige Forderungen	1.001	19	823	17
Kassenmehreinnahmen	0		0	
Aktiva	5.264	100	4.870	100
Langfristige Mittel				
Eigenkapital	883	17	975	20
Verbindlichkeiten	3.433	65	3.045	63
Rückstellungen	<u>17</u>	<u>0</u>	<u>16</u>	<u>0</u>
	4.333	82	4.036	83
Kurzfristige Mittel				
Kurzfristige Verbindlichkeiten	94	2	123	3
Kassenmehrausgaben	837	16	711	15
Passiva	5.264	100	4.870	100

Das Eigenkapital liegt bei 975.162,54 €, das sind 20,03 v. H. der gekürzten Bilanzsumme. Damit ist die Eigenkapitalausstattung nach Nr. 33 KStR unterschritten.

C. Vermögensplanabrechnung

Einnahmen	Ergebnis	Ansatz	+ / -
Abschreibungen	209.382,50 €	205.000,00 €	4.382,50 €
Wasserversorgungsbeiträge	962,50 €	2.000,00 €	-1.037,50 €
Verminderung Vorräte	659,66 €	0,00 €	659,66 €
Baukostenzuschüsse aus Hausanschlüssen	1.951,90 €	30.000,00 €	-28.048,10 €
Kreditaufnahmen	626.000,00 €	626.000,00 €	0,00 €
Jahresgewinn	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	838.956,56 €	863.000,00 €	-24.043,44 €
Ausgaben			
Deckungsmittellücke	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gewinnungs- und Bezugsanlage	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Speicherungsanlagen	9.671,74 €	0,00 €	9.671,74 €
Leitungsnetz	59.949,77 €	101.000,00 €	-41.050,23 €
Hausanschlüsse	0,00 €		0,00 €
Wasserzähler	12.205,77 €	1.000,00 €	11.205,77 €
Fernsteuerung- u. Überwachungsanlage	319.670,10 €	500.000,00 €	-180.329,90 €
Betriebs- u. Geschäftsausstattung	562,00 €	10.000,00 €	-9.438,00 €
Bau- und Inst. Stoffe Vorräte	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Schuldentilgung	237.811,45 €	224.000,00 €	13.811,45 €
Auflösung empfangener Ertragszuschüsse	26.890,00 €	27.000,00 €	-110,00 €
Jahresverlust	92.480,26 €	0,00 €	92.480,26 €
	759.241,09 €	863.000,00 €	-103.758,91 €
Einnahmen	838.956,56 €		
Ausgaben	759.241,09 €		
Mehreinnahmen	79.715,47 €		
Deckungsmittellücke des Vorjahres	-113.017,06		
Deckungsmittellücke Ende des Jahres	-33.301,59		

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 663.000 m³ auf 707.262 m³ erhöht.
Der **Wasserverkauf** hat sich von 611.000 m³ auf 612.000 m³ erhöht.
Danach betragen die **Wasserverluste** 13,47% . 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
Leitungspülungen	3.000 m ³
	<hr/>
	20.500 m ³

Die Wasserverluste belaufen sich dann noch auf 10,57% .



Joachim Wagner

Friesenheim, den 29. Februar 2016

Text Bilanz/GuV-Position	Summe 31.12.2014	Summe 31.12.2013	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	-6.538,31	-6.015,31	-523	8,7-
	19.580,00	20.103,00	-523	2,6-
Summe Grundstücke, grstgl. Rechte und Bauten	199.897,63	200.420,63	-523	0,3-
incl. der Bauten auf fremden Grundstücken				
2. Betriebsanlagen				
00250000 Gewinnungs- u. Bezugsanlagen	467.808,03	467.808,03	0	0,0
00250090 WB Gewinnungs- u. Bezugsanlagen	-274.937,03	-264.552,03	-10.385,00	3,9-
	192.871,00	203.256,00	-10.385,00	5,1-
3. Verteilungsanlagen				
00230000 Messeinrichtungen	257.189,42	244.983,65	12.205,77	5,0
00230090 WB Messeinrichtungen	-237.717,42	-235.957,65	-1.759,77	0,7-
00260000 Speicheranlagen	2.890.152,32	2.881.541,08	8.611,24	0,3
00260090 WB Speicherungsanlagen	-1.537.123,32	-1.469.064,08	-68.059,24	4,6-
00270000 Leitungsnetze	6.405.384,84	5.760.129,35	645.255,49	11,2
00270090 WB Leitungsnetze	-4.271.582,84	-4.150.225,35	-121.357,49	2,9-
	3.506.303,00	3.031.407,00	474.896,00	15,7
4. Technische Anlagen und Maschinen				
00400000 Maschinen und Geräte	72.644,78	72.082,78	562	0,8
00400090 WB Maschinen und Geräte	-68.832,78	-67.999,78	-833	1,2-
	3.812,00	4.083,00	-271	6,6-

Druckdatum:

19.02.2016

Text Bilanz-Position	Summe 31.12.2014	Summe 31.12.2013	Absolute Abweichung	Relative Abw.
Text Bilanz-Position	€	€	€	%
5. Andere Anlagen, Betriebs-/Geschäftsausst.				
00500000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	40.034,39	40.034,39	0	0,0
00500090 WB Betriebs- und Geschäftsausstattung	-35.116,39	-32.766,39	-2.350,00	7,2-
	4.918,00	7.268,00	-2.350,00	32,3-
6. Fahrzeuge				
00600000 Fahrzeuge	106.101,15	106.101,15	0	0,0
00600090 WB Fahrzeuge	-96.532,15	-92.417,15	-4.115,00	4,5-
	9.569,00	13.684,00	-4.115,00	30,1-
7. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau				
00800000 Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen	32.488,78	299.978,30	-267.489,52	89,2-
	32.488,78	299.978,30	-267.489,52	89,2-
Summe Sachanlagen	3.949.859,41	3.760.096,93	189.762,48	5,0
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	4.388.332,88	4.198.570,40	189.762,48	4,5
=====				

Druckdatum:

19.02.2016

Text Bilanz-Position	Summe 31.12.2014	Summe 31.12.2013	Absolute Abweichung	Relative Abw.
B. UMLAUFVERMÖGEN	€	€	€	%
=====				
I. Vorräte				
=====				
3. Fertige Erzeugnisse und Waren				
03900000 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	85.578,08	86.237,74	-659,66	0,8-
	85.578,08	86.237,74	-659,66	0,8-
Summe Vorräte	85.578,08	86.237,74	-659,66	0,8-
=====				
II. Forderungen und sonst. VermGegenstände				
=====				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen				
04100000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	288.248,63	172.582,36	115.666,27	67,0
	288.248,63	172.582,36	115.666,27	67,0
4. Forderungen an die Gemeinde / andere EigB				
08201000 Buchungskreisübergr. Verrechnungskto f. BUK 1000	4.025.794,29	2.681.703,98	1.344.090,31	50,1
08204000 Buchungskreisübergr. Verrechnungskto f. BUK 4000	-4.025.794,29	-2.681.703,98	-1.344.090,31	50,1-
	0	0	0	
	0	0	0	
5. Sonstige Vermögensgegenstände				
06900000 Sonstige Vermögensgegenstände	626.792,20	563.867,56	62.924,64	11,2
	626.792,20	563.867,56	62.924,64	11,2
Summe Forderungen u. sonst. VermGegenstände	915.040,83	736.449,92	178.590,91	24,3
=====				
Summe Umlaufvermögen	1.000.618,91	822.687,66	177.931,25	21,6
=====				
Summe Aktiva	5.388.951,79	5.021.258,06	367.693,73	7,3
=====				

Druckdatum:

19.02.2016

Text Bilanz-Position	Summe 31.12.2014	Summe 31.12.2013	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	470.754,41	357.612,40	113.142,01	31,6
Summe Gewinnvortrag / Verlustvortrag	470.754,41	357.612,40	113.142,01	31,6
=====				
V. Jahresfehlbetrag				
=====				
Summe Jahresfehlbetrag	92.480,26	113.142,01	-20.661,75	18,3-
=====				
Summe Eigenkapital	-882.682,28	-975.162,54	92.480,26	9,5
=====				
C. Beiträge und Ertragszuschüsse				
=====				
10560000 Wasserversorgungsbeiträge	-1.704.161,03	-1.704.161,03	0	0,0
10560090 WB Wasserversorgungsbeiträge	1.579.085,03	1.552.195,03	26.890,00	1,7
Summe Beiträge und Ertragszuschüsse	-125.076,00	-151.966,00	26.890,00	17,7
=====				
D. Rückstellungen				
=====				
1. Sonstige Rückstellungen				
11900000 Sonstige Rückstellungen	-17.438,67	-15.522,38	-1.916,29	12,3-
	-17.438,67	-15.522,38	-1.916,29	12,3-
Summe Rückstellungen	-17.438,67	-15.522,38	-1.916,29	12,3-
=====				

Druckdatum:

19.02.2016

Text Bilanz-Position	Summe 31.12.2014	Summe 31.12.2013	Absolute Abweichung	Relative Abw.
5. Andere Anlagen, Betriebs-/Geschäftsausst.				
E. Verbindlichkeiten	€	€	€	%
=====				
1. Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten				
12300000 Verbindlichkeiten geg. Kreditinstituten	-3.432.851,09	-3.044.662,54	-388.188,55	12,7-
	-3.432.851,09	-3.044.662,54	-388.188,55	12,7-
2. Kurzfristige Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten				
12300010 Verbindlichkeiten geg. Kreditinstituten	0	-395,44	395,44	100,0
19500000 Verr.konto-Verbindlichkeiten geg. Kreditinstituten	-68.758,15	-62.214,36	-6.543,79	10,5-
	-68.758,15	-62.609,80	-6.148,35	9,8-
3. Vbl. aus Lieferungen und Leistungen				
12200000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-25.437,87	-60.007,05	34.569,18	57,6
	-25.437,87	-60.007,05	34.569,18	57,6
4. Vbl. ggü. Gemeinde / andere Eigenbetriebe				
Kassenmehrausgaben				
12630000 Kassenmehrausgaben	-836.707,73	-711.327,75	-125.379,98	17,6-
	-836.707,73	-711.327,75	-125.379,98	17,6-
	-836.707,73	-711.327,75	-125.379,98	17,6-
Summe Verbindlichkeiten	-4.363.754,84	-3.878.607,14	-485.147,70	12,5-
=====				
Summe Passiva	-5.388.951,79	-5.021.258,06	-367.693,73	7,3-
=====				

Druckdatum:

19.02.2016

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	2.881.541,08	8.611,24			2.890.152,32	1.469.064,08	68.059,24		1.537.123,32	1.353.029,00	1.412.477,00	2,35	46,82
a) Hochbehälter													
b) Einrichtungen													
c) Zufahrtsstraßen HB													
d) Grundstücke													
2. Grundstücke ohne Bauten	212.195,63				212.195,63	11.775,00	523,00		12.298,00	199.897,63	200.420,63	0,25	94,20
3. Wassergewinnungsanlagen	467.808,03				467.808,03	264.552,03	10.385,00		274.937,03	192.871,00	203.256,00	2,22	41,23
a) Brunnen, Pumpwerke Pumpenhaus													
b) Enteisungsanlage													
4. Verteilungsanlagen	5.760.129,35	357.632,94		288.585,05	6.406.347,34	4.150.225,35	121.359,99		4.271.585,34	2.134.762,00	1.609.904,00	1,89	33,32
a) Ortsnetz													
b) Hausanschlüsse													
c) Wassermesser	244.983,65	12.205,77			257.189,42	235.957,65	1.759,77		237.717,42	19.472,00	9.026,00	0,68	7,57
d) Meßschacht													
e) Fernsteuer- und Überwachungsanlage													
5. Anlagen im Bau	299.978,30	21.095,53		-288.585,05	32.488,78	0,00			0,00	32.488,78	299.978,30	0,00	100,00
6. Betriebs- und Geschäftsausstattung													
a) Werkzeuge, Geräte	112.117,17	562,00			112.679,17	100.766,17	3.183,00		103.949,17	8.730,00	11.351,00	2,82	7,75
b) Fahrzeuge	106.101,15				106.101,15	92.417,15	4.115,00		96.532,15	9.569,00	13.684,00	3,88	9,02
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	10.523.327,83	400.107,48	0,00	0,00	10.923.435,31	6.324.757,43	209.385,00	0,00	6.534.142,43	4.389.292,88	4.198.570,40	1,57	48,88

GuV-Position	Summe 31.12.2014	Summe 31.12.2013	Absolute Abweichung	Relative Abw.
	€	€	€	%
GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG				
=====				
I. ERTRÄGE				
=====				
1. Umsatzerlöse				
=====				
1.1 Verkaufserlöse				
=====				
3200002 Wasserzins	-796.137,78	-732.329,77	-63.808,01	8,7-
32010002 Erlöse aus Bauwasserzins	-2.840,64	-1.806,00	-1.034,64	57,3-
	-798.978,42	-734.135,77	-64.842,65	8,8-
1.2 Auflösung empfangener Ertragszuschüsse				
=====				
37500000 Erträge aus Auflösung passivierter Beiträge	-26.890,00	-28.450,00	1.560,00	5,5
	-26.890,00	-28.450,00	1.560,00	5,5
1.3 Sonstige Umsatzerlöse				
=====				
32020002 Erlöse aus Installationsarbeiten für Dritte	-33.262,17	-26.677,20	-6.584,97	24,7-
	-33.262,17	-26.677,20	-6.584,97	24,7-
Summe Umsatzerlöse	-859.130,59	-789.262,97	-69.867,62	8,9-
4. Sonstige betriebliche Erträge				
=====				
24300000 Erträge aus Säumniszuschlägen und dergleichen	-2.997,89	-3.421,02	423,13	12,4
32900002 Sonstige Erträge	-38.179,87	-45.985,98	7.806,11	17,0
32920000 Bankgebühren Rückläufer Ertrag	-221,06	-248	26,94	10,9
	-41.398,82	-49.655,00	8.256,18	16,6
Summe Erträge	-900.529,41	-838.917,97	-61.611,44	7,3-
=====				

Druckdatum:

19.02.2016

GuV-Position	Summe 31.12.2014	Summe 31.12.2013	Absolute Abweichung	Relative Abw.
II. AUFWENDUNGEN	€	€	€	%
=====				
5. Materialaufwand				
=====				
5.1 Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe und für bezogenen Waren				
=====				
50000002 Betriebskosten	92.177,00	105.136,43	-12.959,43	12,3-
50110002 Haltung von Fahrzeugen	6.791,86	8.943,34	-2.151,48	24,1-
Text Bilanz-Position	41.574,64	40.680,83	893,81	2,2
5. Andere Anlagen, Betriebs-/Geschäftsausst.				
51100002 Unterhaltung Hochbehälter, Pumpwerk	14.098,30	25.369,24	-11.270,94	44,4-
51200002 Unterhaltung Leitungsnetz	96.348,21	97.191,19	-842,98	0,9-
51300002 Unterhaltung Hausanschlüsse	17.999,45	6.901,82	11.097,63	160,8
51400002 Unterhaltung Wasserzähler	14.025,09	14.692,21	-667,12	4,5-
Summe Materialaufwand	283.014,55	298.915,06	-15.900,51	5,3-
6. Personalaufwand				
=====				
6.1 Löhne und Gehälter				
42000000 Entgelt der Beschäftigten	188.098,37	182.284,04	5.814,33	3,2
42200000 Urlaubs- und Weihnachtsgeld	13.667,83	12.939,19	728,64	5,6
	201.766,20	195.223,23	6.542,97	3,4
6.2 Soziale Abgaben				
42500000 Sozialversicherung für Beschäftigte	39.801,90	38.269,93	1.531,97	4,0
	39.801,90	38.269,93	1.531,97	4,0
6.3 Altersversorgung				
42700000 Versorgungsbeiträge für Beschäftigte	16.921,90	15.967,60	954,3	6,0
	16.921,90	15.967,60	954,3	6,0
Summe Personalaufwand	258.490,00	249.460,76	9.029,24	3,6
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	208.859,50	201.418,84	7.440,66	3,7
	209.382,50	201.941,84	7.440,66	3,7
Summe Abschreibungen	209.382,50	201.941,84	7.440,66	3,7

Druckdatum:

19.02.2016

GuV-Position	Summe 31.12.2014	Summe 31.12.2013	Absolute Abweichung	Relative Abw.
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	€	€	€	%
=====				
52300002 Entgelt für Wasserentnahme	36.070,36	33.832,02	2.238,34	6,6
52400002 Prüfungs- und Beratungskosten	2.895,38	2.414,20	481,18	19,9
52500002 Versicherungen	1.910,33	1.835,93	74,4	4,1
52920000 Bankgebühren Rückläufer Aufwand	254,87	262,5	-7,63	2,9-
53000002 Bürobedarf	12.185,31	12.607,46	-422,15	3,3-
53400002 Reisekosten	7.860,20	150	7.710,20	5.140,1
53920002 Verwaltungskostenbeiträge	123.203,12	97.610,00	25.593,12	26,2
Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	184.379,57	148.712,11	35.667,46	24,0
Summe Aufwendungen	935.266,62	899.029,77	36.236,85	4,0
=====				
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	102.380,40	97.483,27	4.897,13	5,0
27200002 Zinsen für Kassenkredite	722,72	907,01	-184,29	20,3-
Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen	103.103,12	98.390,28	4.712,84	4,8
Summe sonstige Aufwendungen	103.103,12	98.390,28	4.712,84	4,8
=====				
14. Ergebnis der gewönl. Geschäftstätigkeit	92.480,26	113.142,01	-20.661,75	18,3-
=====				
22. Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	-92.480,26	-113.142,01	20.661,75	18,3
=====				

Druckdatum:

19.02.2016

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2014

Betriebszweig 3 Wasserversorgung
Erträge

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/-weniger -
43	Umsatzerlöse			
6.3430.130000	Wasserzins	796.137,78	750.000,00	46.137,78
6.3431.130000	Erlöse aus Bauwasserzins	2.840,64	7.800,00	4.959,36-
6.3434.130000	Erlöse aus Installationsarb. f. Dritte	33.262,17	31.000,00	2.262,17
6.3438.130000	Auflösung empfangener Ertragszuschüsse	26.890,00	27.000,00	110,00-
6.3439.130000	Sonstige Umsatzerlöse	38.179,87	60.000,00	21.820,13-
	Summe 43	897.310,46	875.800,00	21.510,46
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	2.997,89	3.000,00	2,11-
	Summe 62	2.997,89	3.000,00	2,11-
66	Außerordentliches Ergebnis			
6.3660.130000	Einnahmen aus Verkauf	0,00	2.000,00	2.000,00-

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2014

Betriebszweig 3 Wasserversorgung
Erträge

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/-weniger -
6.3662.110000	Ertrag aus Rückläufer	221,06	0,00	221,06
	Summe 66	221,06	2.000,00	1.778,94-
77	Jahresverlust			
6.3777.130000	Jahresverlust	92.480,26	0,00	92.480,26
	Summe 77	92.480,26	0,00	92.480,26
	Erträge	1.038.369,74	930.800,00	107.569,74

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2014

Betriebszweig 3 Wasserversorgung
Aufwendungen

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/-weniger -
54	Materialaufwand			
6.3540.530000	Stromkosten	41.574,64	45.000,00	3.425,36-
6.3540.531000	Unterhaltung Hochbehälter, Pumpwerk	14.098,30	17.000,00	2.901,70-
6.3540.532000	Unterhaltung Leitungsnetz	96.348,21	50.000,00	46.348,21
6.3540.533000	Unterhaltung Hausanschlüsse	17.999,45	13.000,00	4.999,45
6.3540.534000	Unterhaltung Wasserzähler	14.025,09	6.000,00	8.025,09
6.3540.535000	Betriebskosten	92.177,00	85.000,00	7.177,00
6.3540.550000	Haltung von Fahrzeugen	6.791,86	7.000,00	208,14-
	Zwischensumme 540	283.014,55	223.000,00	60.014,55
	Summe 54	283.014,55	223.000,00	60.014,55

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2014

**Betriebszweig 3 Wasserversorgung
Personalaufwendungen**

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/-weniger -
55	Entgelt der Beschäftigten			
6.3551.414000	Entgelt der Beschäftigten	201.766,20	204.700,00	2.933,80-
6.3551.434000	Versorgungsbeiträge für Beschäftigte	16.921,90	17.200,00	278,10-
6.3551.444000	Sozialversicherung für Beschäftigte	39.801,90	40.800,00	998,10-
6.3551.450000	Beihilfen, Unterstützung u.dgl.	0,00	100,00	100,00-
	Zwischensumme 551	258.490,00	262.800,00	4.310,00-
	Summe 55	258.490,00	262.800,00	4.310,00-
	Personalaufwendungen	258.490,00	262.800,00	4.310,00-

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2014

Betriebszweig 3 Wasserversorgung Aufwendungen

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/-weniger -
57	Abschreibungen			
6.3571.530000	Ordentliche Abschreibungen	209.382,50	205.000,00	4.382,50
	Summe 57	209.382,50	205.000,00	4.382,50
59	Übrige betriebliche Aufwendungen, soweit nicht außerordentlich			
6.3590.530000	Entgelt für Wasserentnahme	36.070,36	31.000,00	5.070,36
6.3592.530000	Versicherungen	1.910,33	1.000,00	910,33
6.3593.530000	Bürobedarf	12.185,31	7.000,00	5.185,31
6.3593.531000	Prüfungs- und Beratungskosten	2.895,38	3.000,00	104,62-
	Zwischensumme 593	15.080,69	10.000,00	5.080,69
6.3596.530000	Reisekosten, Fortbildung, Repräsentationen	7.860,20	11.000,00	3.139,80-
6.3599.530000	Verwaltungskostenbeitrag an Gemeinde	123.203,12	95.000,00	28.203,12
	Summe 59	184.124,70	148.000,00	36.124,70
65	Zinsen u.ä. Aufwendungen			
6.3651.530000	Zinsen für Fremdkredite	102.380,40	88.000,00	14.380,40
6.3651.531000	Zinsen für Kredite der Gemeinde	0,00	1.000,00	1.000,00-
6.3651.532000	Zinsen für Kassenkredite	722,72	3.000,00	2.277,28-
	Zwischensumme 651	103.103,12	92.000,00	11.103,12

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2014

Betriebszweig 3 Wasserversorgung
Aufwendungen

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/-weniger -
	Summe 65	103.103,12	92.000,00	11.103,12
66	Außerordentliches Ergebnis			
6.3663.510000	Aufwand aus Rückläufer	254,87	0,00	254,87
	Summe 66	254,87	0,00	254,87
	Aufwendungen(ohne Personalaufwendungen)	779.879,74	668.000,00	111.879,74
	Gesamtsumme Aufwendungen	1.038.369,74	930.800,00	107.569,74

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2014

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	209.382,50	205.000,00	4.382,50
7.3821.330000-001	020. Verminderung der Vorräte Bau- u. Inst.stoffe, Entnahme	659,66	0,00	659,66
7.3836.330000-001	2. Empfangene Ertragszuschüsse: Beiträge Wasserversorgungsbeiträge	962,50	2.000,00	1.037,50-
7.3842.330000-001	3. Empfangene Ertragszuschüsse: Kostenersatz Baukostenzuschüsse aus Hausanschlüssen	1.951,90	30.000,00	28.048,10-
7.3854.330000-001	4. Kredite: Äußere Darlehen Kreditaufnahmen	626.000,00	626.000,00	0,00
7.3899.330000-001	16. Rechnungsergebnis der Mehrausgaben aus Deckungsmittellücke lfd. Jahr	33.301,59	0,00	33.301,59
	Einnahmen - Deckungsmittel -	872.258,15	863.000,00	9.258,15

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2014

Betriebszweig 3 Wasserversorgung
Ausgaben - Finanzmittelbedarf -

Nummer	Bezeichnung	SOLL	Planansatz inkl. Veränderungen	Planvgl. mehr +/-weniger -
	1. Mehrausgaben des Vorjahres			
7.3900.930000-001	Deckungsmittellücke Vorjahr	113.017,06	0,00	113.017,06
	2. Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte:			
7.3928.930000-001	Speicherungsanlagen	9.671,74	0,00	9.671,74
	3. Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte:			
7.3932.931000-001	Leitungsnetz Friesenheim	2.553,24	0,00	2.553,24
7.3932.932000-001	Leitungsnetz Oberweier	13.352,86	0,00	13.352,86
7.3932.933000-001	Leitungsnetz Heiligenzell	20.035,03	50.000,00	29.964,97-
7.3932.935000-001	Leitungsnetz Schuttern	24.008,64	50.000,00	25.991,36-
7.3932.936000-001	Hausanschlüsse	0,00	1.000,00	1.000,00-
	Summe 932	59.949,77	101.000,00	41.050,23-
	4. Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte:			
7.3936.930000-001	Wasserzähler	12.205,77	1.000,00	11.205,77
7.3936.931000-001	Fernsteuerung- + Überwachungsanlage	319.670,10	500.000,00	180.329,90-
	Summe 936	331.875,87	501.000,00	169.124,13-
	5. Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte:			
7.3940.930000-001	Betriebs- und Geschäftsausstattung	562,00	10.000,00	9.438,00-
	8. Tilgung von Schulden: Äußere Darlehen			
7.3972.930000-001	Schuldentilgung	237.811,45	224.000,00	13.811,45

Planvergleich für den Erfolgs- u. Vermögensplan 2014

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	26.890,00	27.000,00	110,00-
7.3992.930000-001	10. Jahresverlust Jahresverlust	92.480,26	0,00	92.480,26
	Ausgaben - Finanzmittelbedarf -	872.258,15	863.000,00	9.258,15

Statistik Wasserwerke 2014

Verbrauch in m³	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Friesenheim	209.036	207.681	213.427	222.038	212.604	224.966	268.991
Oberweier	97.900	99.445	96.749	102.138	105.582	111.475	98.692
Heiligenzell	56.680	56.741	57.232	55.217	54.504	54.776	55.368
Oberschopfheim	101.665	102.764	106.105	106.278	106.121	107.598	107.696
Schuttern	96.624	96.257	92.925	90.415	107.172	112.044	81.626
	561.905	562.888	566.438	576.086	585.983	610.859	612.373
				14 Monate	13 Monate		
				672.100	634.815		
Förderung in m³							
Friesenheim PW	9.916	14.808	13.574	23.400	29.534	17.213	22.971
Friesenheim Quelle	394.443	360.896	366.122	359.912	334.989	383.132	387.504
Oberweier Quelle	63.638	53.313	56.066	56.260	68.784	82.990	89.389
Heiligenzell Quelle	39.621	38.772	33.458	33.194	24.928	38.198	40.149
Oberschopfh. PW	58.708	64.913	66.770	51.056	71.419	37.570	68.951
Oberschopfh. Quelle	82.657	75.411	67.010	85.578	77.384	104.270	98.298
	648.983	608.113	603.000	609.400	607.038	663.373	707.262
Reinigung HB	5.500	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	3.000
Kanalreinigungen	3.000	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	3.000
öffentliche Brunnen	4.000	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	2.000
	20.500						
Förderung in m³	648.983	608.113	603.000	609.400	607.038	663.373	707.262
Verbrauch in m³	-561.905	-562.888	-566.438	-576.086	-585.983	-610.859	-612.373
Kanalreinigung usw.	-20.500	-20.500	-20.500	-20.500	-20.500	-20.500	-20.500
Wasserverluste in m³	66.578	24.725	16.062	12.814	555	32.014	74.389
Wasserverluste in %	10,26	4,07	2,66	2,10	0,08	4,83	10,52