

EIGENBETRIEB WASSERVERSORGUNG

Gemeinde Walzbachtal



Jahresabschluss für das Jahr 2020

Wasserversorgungsbetrieb der Gemeinde Walzbachtal

Feststellung des Jahresabschlusses 2020

Der Gemeinderat stellt gemäß § 16 Abs. 3 des Eigenbetriebsgesetzes in der Fassung vom 08. Januar 1992 (GBL. S. 22) den Jahresabschluss des Eigenbetriebs Wasserversorgung wie folgt fest.

Bilanzsumme	7.395.942,28 EUR
davon entfallen auf der Aktivseite auf	
- das Anlagevermögen	4.480.485,85 EUR
- das Umlaufvermögen	2.915.456,43 EUR
davon entfallen auf der Passivseite auf	
- das Eigenkapital	942.325,43 EUR
- die empfangenen Ertragszuschüsse	418,00 EUR
- die Rückstellungen	10.620,00 EUR
- die Verbindlichkeiten	6.442.578,85 EUR
Jahresverlust	76.652,52 EUR
Summe aller Erträge	1.205.700,76 EUR
Summe aller Aufwendungen	1.282.353,28 EUR

Der Jahresverlust in Höhe von 76.652,52 € wird aus dem Gewinnvortrag getilgt. Somit beläuft sich der bilanzielle Gewinnvortrag (unter Bezugnahme des letztjährigen Gewinnvortrags) auf 64.188,02 €.

Der Jahresabschluss wird öffentlich bekannt gemacht.

Walzbachtal, den 06.03.2023
Der Bürgermeister

Timur Özcan

A

1. Allgemeine Ausführungen:

Die Wasserversorgung der Gemeinde Walzbachtal ist ein wirtschaftliches Unternehmen im Sinne der §§ 96 und 102 der Gemeindeordnung Baden-Württemberg und wird als Eigenbetrieb im Sinne des Eigenbetriebsgesetzes (EigBG) i.d.F. vom 04.05.2009 und der Verordnung zum Eigenbetriebsgesetz (EigBVO) i.d.F. vom 07.12.1992 geführt.

Der Eigenbetrieb ist auf Grund des § 23 Abs. 1 Nr. 2 der Gemeindeprüfungsverordnung von der Bilanzprüfungspflicht durch einen besonders bestellten Wirtschaftsprüfer befreit, da das Versorgungsgebiet weniger als 20.000 Einwohner umfasst.

Der Eigenbetrieb unterliegt jedoch der überörtlichen Prüfung nach § 114 Gemeindeordnung durch die Gemeindeprüfungsanstalt Baden-Württemberg mit Sitz in Karlsruhe. Zuletzt geprüft wurde der Jahresabschluss 2018.

Als Wirtschaftsjahr gilt nach § 13 EigBG das Haushaltsjahr der Gemeinde (Kalenderjahr).

Für die Wasserversorgung wird eine Sonderrechnung nach dem EigBG (§§ 12-16) und der EigBVO (§§ 6 und 7) geführt.

Die Kassengeschäfte der Sonderrechnung werden von der Kassenverwalterin der Gemeinde Walzbachtal im Rahmen der Einheitskasse geführt.

Seit 01.04.2007 hat die Gemeinde Walzbachtal die technische Betriebsführung des Eigenbetriebes Wasserversorgung an die Stadtwerke Karlsruhe vergeben. Der Vertrag verlängert sich jeweils um 2 Jahre, wenn er nicht mit einer Frist von 6 Monaten vor Ablauf von einer Seite schriftlich gekündigt wird.

Die kaufmännische Betriebsführung hat die Gemeinde Walzbachtal.

Die Verwaltungsgeschäfte werden vom Bürgermeister und vom Fachbeamten für das Finanzwesen geführt. Für die Verwaltungstätigkeit erhält der Haushalt der Gemeinde einen jährlichen Betrag vom Eigenbetrieb.

Für den Eigenbetrieb wurde keine Betriebsleitung bestellt. Die nach dem EigBG der Betriebsleitung obliegenden Aufgaben werden vom Bürgermeister wahrgenommen.

Für die Wasserversorgung wird jährlich ein Wirtschaftsplan (§ 14 EigBG), bestehend aus Erfolgsplan (§ 1 EigBVO) und Vermögensplan (§ 2 EigBVO) aufgestellt.

2. Lagebericht:

a) Allgemeines:

Zweck des Eigenbetriebes ist die Versorgung der Bevölkerung mit Trinkwasser.

b) Ertragslage:

Der Eigenbetrieb Wasserversorgung der Gemeinde Walzbachtal deckt seinen Wasserbedarf aus Eigenversorgung. Ausschließlich die Siedlung Binsheim wird über die Nachbargemeinde Weingarten versorgt.

Das verkaufte Wasser wurde 2020 mit 2,36 € je cbm abgerechnet (wie im Vorjahr). Dazu kommt eine nach Zählergröße gestaffelte Messgebühr.

Der Wasserverkauf von 440.177 cbm ist um 34.222 cbm gegenüber dem Vorjahr (Vorjahr: 405.955 cbm) gestiegen.

Die Verkaufserlöse belaufen sich auf 1.138.066 € (geplant: 1.067.100 €).

Das Wirtschaftsjahr 2020 schloss mit einem Verlust in Höhe von 76.652,52 € ab. Bei der Planung ging man von einer Kostendeckung aus. Somit hat sich das Rechnungsergebnis gegenüber dem Wirtschaftsplan verschlechtert.

Der Verlust von 76.652,52 € (Vorjahr: Verlust 70.045,23 €) wird aus dem Gewinnvortrag getilgt.

Finanzierungsüberhang zum 31.12.2020: 1.369.617 €
(Vorjahr: Finanzierungslücke: 663.686,79 €).

Den Erträgen im Erfolgsplan in Höhe von 1.205.700,76 € stehen Aufwendungen von 1.282.353,28 € gegenüber.

Die Erträge setzen sich im Wesentlichen zusammen aus:

• Wasserverkauf		
1.138.066 €	(Plan: 1.067.100 €)	(Vorjahr: 1.058.721 €)
• Erstattung Personalkosten		
46.389 €	(Plan: 44.050 €)	(Vorjahr: 45.217 €)
• Auflösung Beiträge		
103 €	(Plan: 40.000 €)	(Vorjahr: 801 €)
• Miete Berggass		
4.200 €	(Plan: 4.200 €)	(Vorjahr: 4.200,00 €)

c) Aufwendungen:

Die Aufwendungen setzen sich im Wesentlichen zusammen aus:

• Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren		
83.006 €	(Plan: 69.500 €)	(Vorjahr: 73.666 €)
• Aufwendungen für bezogene Leistungen		
534.206 €	(Plan: 610.000 €)	(Vorjahr: 637.362 €)
• Personalaufwendungen		
46.510 €	(Plan: 45.050 €)	(Vorjahr: 44.920 €)
• Abschreibungen		
172.496 €	(Plan: 200.000 €)	(Vorjahr: 158.347 €)
• Sonst. betr. Aufwendungen		
364.800 €	(Plan: 186.500 €)	(Vorjahr: 206.577 €)
• Zinsen		
81.049 €	(Plan: 65.400 €)	(Vorjahr: 70.086 €)
• Steuern		
287 €	(Plan: 400 €)	(Vorjahr: 354 €)

Der Jahresverlust des Eigenbetriebes Wasserversorgung in Höhe von 76.652,52 € setzt sich im Wesentlichen wie folgt zusammen:

Ertragsseite:

- Umsatzerlöse + 28.493 €

Aufwandseite:

- Abschreibungen - 27.504 €
- Materialaufwand - 62.288 €
- Zinsen + 15.649 €
- Abschreibungen + 27.504 €
- Sonst. betr. Aufwendungen + 178.300 €

Nachrichtlich folgende Gegenüberstellung:

	Rohrnetzeinspeisung	Verkaufte Wassermenge	Wasserverluste in %
2010	401.832 cbm	370.807 cbm	7,7 %
2011	414.737 cbm	374.347 cbm	9,7 %
2012	426.348 cbm	377.284 cbm	11,5 %
2013	401.589 cbm	376.488 cbm	6,2 %
2014	405.426 cbm	381.473 cbm	5,9 %
2015	445.772 cbm	394.474 cbm	11,5 %
2016	433.855 cbm	411.684 cbm	5,1 %
2017	470.249 cbm	394.618 cbm	16,1 %
2018	465.680 cbm	409.768 cbm	12,0 %
2019	469.062 cbm	405.955 cbm	13,5 %
2020	506.440 cbm	440.177 cbm	13,1 %

d) Anlagevermögen:

Grundstücke:

Zur geplanten Brunnenbohrung hat der Eigenbetrieb ein Grundstück erworben. In 2020 sind hierfür 15.224,50 € abgeflossen.

Wassergewinnungsanlagen:

Aufgrund des Neubaus des Pumpwerk Jahnstraße wurde der Restbuchwert des abgerissenen Bestandsobjektes in Höhe von 352.707,09 € in Abgang genommen.

Verteilungsanlagen

- Leitungsnetz:

Im Wirtschaftsjahr wurden bauliche Anlagen des Leitungsnetzes in Höhe von 1.362.069,05 € fertiggestellt und aktiviert. Der bereits in 2019 fertiggestellten Verbindungsleitung Sportplatz Jöhlingen – Attental wurden weitere Kosten von 193.444,41 € zugebucht.

- Hausanschlüsse:

Die im Jahr 2019 fertiggestellten Hausanschlüsse in Höhe von 63.466,99 € wurden in 2020 nachaktiviert. Für 2020 wurden Hausanschlüsse mit 54.581,62 € veranlagt.

Insgesamt erhöhte sich somit in 2020 das Vermögen der Verteilungsanlagen um 1.673.562,07 €

Sonderposten:

Die im Jahr 2019 fertiggestellten Hausanschlüsse wurden mit 63.467,00 € nachaktiviert. Für 2020 wurden Hausanschlüsse mit 54.581,62 € veranlagt.

Es wurden Wasserversorgungsbeiträge in Höhe von insgesamt 459.530,21 € veranlagt, davon 379.820,04 € „Hafnersgrund“, 33.849,97 € „Falltor“ und 44.143,92 € „Kirchberg“

Anlagen im Bau

Die Anlagen im Bau haben sich in 2020 wie folgt entwickelt:

Abgänge durch Aktivierungen:

- Übergabestation Jahnstraße in Höhe von 179.043,30 €
- Trinkwasserleitung Bruchsaler Straße mit 6.108,31 €
- Trinkwasserleitung Mozartstraße mit 11.012,09 €
- Druckerhöhungsanlage Gageneck mit 1.691,81 €

Zugänge:

- Erkundungsbohrung Brunnen mit 30.410,53 €
- Trinkwasserversorgungskonzept mit 9.431,60 €
- Trinkwasserverbindungsleitung Wössingen – Jöhlingen mit 3.560,23 €

Gesamtvolumen der Anlagen im Bau zum 31.12.2020: 1.249.888,16 €

Entwicklung des Eigenkapitals und der Rückstellungen:

Wie auch im vergangenen Wirtschaftsjahr beträgt das Stammkapital des Eigenbetriebs Wasserversorgung Walzbachtal 865.000 €, die allgemeine Rücklage beträgt 13.137,40 €

Der bilanzielle Gewinnvortrag im Wirtschaftsjahr 2020 beträgt 64.188,03 € unter Berücksichtigung des aus dem Gewinnvortrag getilgten Jahresverlustes von 76.652,52 €

	Anfangsstand	Zugänge	Entnahme	Endstand
Stammkapital	865.000 €			865.000 €
allgemeine Rücklage	13.137,40 €			13.137,40 €
Ergebnisvortrag (Gewinnvortrag)	140.840,55 €		76.652,52 €	64.188,03 €
Summe Eigenkapital	1.018.977,95		76.652,52 €	942.325,43 €

Eigenbetrieb "Wasserversorgung Walzbachtal"
Gewinn- und Verlustrechnung
für das Wirtschaftsjahr 2020
(01.01. bis 31.12.)

	2020 Euro	2020 Euro	2020 Euro	2019 Euro
1. Umsatzerlöse				
a) Erlöse aus der Wasserabgabe	1.142.893,40			1.061.105,09
b) Auflösung empfangener Ertragszuschüsse	1.264,00			1.962,00
c) Übrige	<u>57.686,03</u>	1.201.843,43		57.013,74
2. sonstige betriebliche Erträge		<u>3.857,33</u>		<u>1.158,17</u>
3. Materialaufwand:			1.205.700,76	1.121.239,00
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren				
- Wasserbezug	19.762,36			11.065,46
- Strombezug	62.133,39			55.885,64
- Übrige	1.107,22			6.715,33
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen				
- Bauhof	18.892,29			33.445,09
- Betriebsführung	160.308,00			155.760,00
- Übrige	<u>355.008,49</u>	617.211,75		448.158,91
4. Personalaufwand:				
a) Löhne und Gehälter	36.121,77			34.714,83
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>10.388,47</u>	46.510,24		10.205,42
b) davon für Altersversorgung: 2.971,45 Euro, Vj. 2.903,90 Euro				
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		172.495,56		158.346,93
6. sonstige betriebliche Aufwendungen				
a) Verwaltungskostenbeitrag	104.460,70			111.387,56
b) Wasserentnahmentgelt	50.644,00			46.906,20
c) Verlust aus Anlagenabgang	166.159,75			0,00
d) Konzessionsabgabe	0,00			0,00
e) Übrige	<u>43.535,41</u>	364.799,86		48.282,76
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			1.201.017,41	1.120.872,13
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			0,00	28,00
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			81.049,21	70.085,81
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			<u>-76.365,86</u>	<u>-69.690,94</u>
11. sonstige Steuern		286,66	0,00	0,00
12. Jahresergebnis		<u>286,66</u>	286,66	354,29
nachrichtlich:			<u>-76.652,52</u>	<u>-70.045,23</u>
Behandlung des Jahresverlustes				
a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag	76.652,52			
b) aus dem Haushalt der Gemeinde auszugleichen:	0,00			
c) auf neue Rechnung vorzutragen:	0,00			

Eigenbetrieb „Wasserversorgung Walzbachtal“

A N H A N G

**für das Wirtschaftsjahr 2020
(01.01. bis 31.12.)**

I. Grundsätzliche Angaben

Die Wasserversorgung Walzbachtal wird auf der Grundlage der Betriebssatzung als Eigenbetrieb geführt. Sie unterliegt damit dem Eigenbetriebsgesetz Baden-Württemberg. Dabei finden die allgemeinen Vorschriften, die Ansatzvorschriften, die Vorschriften über die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung, die Bewertungsvorschriften und die Vorschriften über den Anhang für den Jahresabschluss der großen Kapitalgesellschaften im Dritten Buch des Handelsgesetzbuches sinngemäß Anwendung (§ 12 Abs. 1 EigBG i.V.m. § 7 EigBVO).

Nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung wurden die Gliederungen der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung gemäß den Formblättern 1 und 4 erstellt.

Die Wertansätze der Bilanz zum 31.12.2019 wurden unverändert übernommen.

II. Erläuterungen zu Posten von Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung

1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Immateriellen Vermögensgegenstände und die Sachanlagen sind zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet worden. Fremdkapitalzinsen wurden nicht einbezogen.

Den planmäßigen Abschreibungen liegen die voraussichtlichen wirtschaftlichen Nutzungsdauern zugrunde, wobei als Abschreibungsmodus die lineare Methode angewandt wurde. Die Anlagenzugänge werden ab dem Monat der Anschaffung bzw. Fertigstellung abgeschrieben.

Geringwertige Anlagegüter bis zu einem Netto-Einzelwert von 800,00 Euro sind im Zugangsjahr 2020 voll abgeschrieben bzw. als Aufwand erfasst worden.

Die Vorräte sind zum Bilanzstichtag körperlich aufgenommen und zu Einstandspreisen bewertet worden.

Forderungen und Sonstige Vermögensgegenstände sind unter Berücksichtigung des erkennbaren Ausfallrisikos bewertet.

Ertragszuschüsse werden nach der Wasserversorgungssatzung erhoben und, soweit sie den Wirtschaftsjahren 2002 und früher zuzuordnen sind, jährlich mit 5 % der Ursprungsbeträge erfolgswirksam aufgelöst. Wasserversorgungsbeiträge und Hausanschlusskostenersätze, die den Wirtschaftsjahren 2003 ff. zuzuordnen sind, werden entsprechend dem Wahlrecht in § 8 Abs. 3 EigBVO von den Herstellungskosten des Leitungsnetzes abgesetzt.

Bei den Rückstellungen sind alle erkennbaren Risiken berücksichtigt. Sie wurden grundsätzlich in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages angesetzt. Bei den Urlaubsrückstellungen und der Rückstellung für interne Jahresabschlusskosten wurde jedoch aufgrund Unwesentlichkeit auf die Berücksichtigung zukünftiger Lohn- und Gehaltssteigerungen verzichtet.

Die Verbindlichkeiten sind zum Erfüllungsbetrag passiviert.

2. Angaben zu Einzelpositionen der Bilanz

a) Anlagevermögen

Die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens und die darauf entfallenden Abschreibungen des Wirtschaftsjahres sind in der Anlage dargestellt. Im Jahr 2020 wurden Wasserversorgungsbeiträge und Hausanschlusskostenersätze von insgesamt 519.678,49 Euro vereinnahmt und von den Herstellungskosten abgesetzt. Hier sind periodenfremde Beiträge in Höhe von 457.813,93 Euro enthalten.

b) Forderungen an die Gemeinde

Die Forderungen an die Gemeinde betreffen im Wesentlichen bisher nicht mit dem Haushalt verrechnete Beträge aus der Umsatzsteuer 2019 und 2020 sowie eine Darlehenssumme, die im Haushalt gebucht wurde.

c) Sonstige Vermögensgegenstände

Die sonstigen Vermögensgegenstände umfassen vor allem noch nicht abziehbare Vorsteuer mit 22.635,09 Euro sowie die Abrechnung der Körperschaftsteuer 2019 mit 3.503,64 Euro.

d) Eigenkapital

Gemäß § 3 der Satzung des Eigenbetriebs "Wasserversorgung Walzbachtal" beträgt das Stammkapital 865.000,00 Euro.

Die Eigenkapitalausstattung beläuft sich zum 31.12.2020 auf 12,7 % (Vj. 24,4 %) der um die Ertragszuschüsse gekürzten Bilanzsumme.

e) Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen setzen sich wie folgt zusammen:

	Euro
Jahresabschlusskosten	8.500,00
Verbrauchsabrechnung	1.520,00
Urlaub	600,00

	10.620,00

f) Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde betreffen hauptsächlich Kassenmehrausgaben mit 2.012.531,29 Euro sowie weitere Verrechnungen mit dem Haushalt, die sich während der Abschlusserstellung ergeben haben.

Die Verbindlichkeiten weisen folgende Restlaufzeiten auf:

	Restlaufzeit von mehr als einem Jahr Euro	Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren Euro
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	3.573.936,11	2.651.403,39

Unter den Verbindlichkeiten sind in Höhe von 11.903,94 Euro Beträge für Zinsabgrenzungen ausgewiesen, die erst nach dem Abschlussstichtag rechtlich entstehen.

g) Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Mit den Stadtwerken Karlsruhe GmbH besteht ein Vertrag über die technische Betriebsführung. Für die Übernahme der technischen Betriebsführung erhielten die Stadtwerke Karlsruhe GmbH für das Jahr 2020 eine jährliche Grundpauschale von 160.308,00 Euro.

3. Angaben zu Einzelpositionen der Gewinn- und Verlustrechnung

a) Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse wurden entsprechend § 277 Abs. 1 HGB in der Fassung des BilRUG erfasst.

Die Wasserverbrauchsgebühr lag im Wirtschaftsjahr 2020 unverändert bei 2,36 Euro je m³. Zusätzlich wird von den Verbrauchern eine Grundgebühr gestaffelt nach Zählergröße erhoben. Insgesamt beträgt das Gebührenaufkommen aus der Grundgebühr rd. 101.800 Euro für 2020.

b) Sonstige betriebliche Erträge

In den sonstigen betrieblichen Erträgen sind auch periodenfremde Erträge aus der Stromsteuer-Erstattung 2019 enthalten.

c) Aufwendungen für bezogene Leistungen

In den Aufwendungen für bezogene Leistungen sind periodenfremde Beträge in Höhe von 57.900,34 Euro enthalten.

d) Zinsen

Als Zinsaufwendungen werden 51.925,46 Euro Fremdkapitalzinsen und 29.123,75 Euro für die Verzinsung der Kassenrechnung ausgewiesen.

III. Ergänzende Angaben

1. Wahrnehmung der Organfunktionen

Eine Betriebsleitung ist nicht bestellt. Aufgaben der Betriebsleitung werden im Rahmen der hauptamtlichen Tätigkeit der Gemeindebediensteten mit erledigt und nicht besonders vergütet. Der Betrieb erstattet lediglich einen Verwaltungskostenbeitrag entsprechend der zeitlichen Inanspruchnahme der Gemeindebediensteten.

Ebenso ist kein Betriebsausschuss bestellt.

2. Personal

Der Eigenbetrieb „Wasserversorgung Walzbachtal“ beschäftigt einen Wassermeister als Teilzeitkraft (78,85 %). Weiterhin wurden rd. 675 Arbeitsstunden des Bauhofs verrechnet und als Materialaufwand (Aufwendungen für bezogene Leistungen) ausgewiesen.

3. Nachtragsbericht

Nach Abschluss des Wirtschaftsjahres 2020 sind keine Vorgänge von besonderer Bedeutung eingetreten.

4. Ergebnisverwendung

Das Wirtschaftsjahr 2020 schließt mit einem Jahresverlust von 76.652,52 Euro ab, der aus dem Gewinnvortrag getilgt werden soll.

Walzbachtal, den

Eigenbetrieb
„Wasserversorgung Walzbachtal“

Timur Özcan (Bürgermeister)

Eigenbetrieb "Wasserversorgung Waizbachtal"
Übersicht über die Entwicklung des Anlagevermögens
im Wirtschaftsjahr 2020 (01.01. bis 31.12.)

Anlage zum Anhang

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibungen				Reisbuchwerte			Kennzahlen		
	01.01.2020		31.12.2020		01.01.2020		31.12.2020		31.12.2020		31.12.2019		durchschnittlicher Absch.- satz	v.H.	v.H.	
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	13				14
I																
Immaterielle Vermögensgegenstände																
Baukostenzuschüsse	46.109,43	0,00	46.109,43	0,00	0,00	3.895,31	4.100,31	4.100,31	4.100,31	42.213,12	42.213,12	0,4	91,1			
II. Sachanlagen																
1. Grundstücke mit Baulen	951.762,39	0,00	843.557,04	0,00	0,00	779.463,79	766.086,19	766.086,19	766.086,19	172.298,90	172.298,90	0,8	6,8			
2. Grundstücke ohne Baulen	0,00	15.224,50	15.224,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.224,50	15.224,50	0,0	100,0			
3. Gewinnungsanlagen	691.054,86	0,00	446.663,11	0,00	0,00	568.240,86	385.134,11	385.134,11	385.134,11	61.429,00	132.824,00	3,0	13,8			
4. Verteilungsanlagen																
a) Leitungsnetz und Hausanschlüsse	5.636.731,67	1.476.706,56	6.990.915,25	197.855,51	0,00	3.716.850,32	3.853.633,69	3.853.633,69	3.853.633,69	3.136.981,37	2.119.661,35	2,0	44,9			
b) Messeinrichtungen	6.292,57	0,00	6.292,57	0,00	0,00	6.292,57	6.292,57	6.292,57	6.292,57	0,00	0,00	0,0	0,0			
5. Maschinen und maschinelle Anlagen	132.145,08	0,00	132.145,08	0,00	0,00	103.199,09	111.842,08	111.842,08	111.842,08	20.503,00	28.967,00	6,4	15,5			
6. Betriebs- und Geschäftsausstattung	176.169,66	0,00	178.189,66	0,00	0,00	119.795,66	126.756,66	126.756,66	126.756,66	51.434,00	58.394,00	3,9	28,9			
7. Anlagen im Bau	1.249.888,16	43.402,36	1.095.435,01	-197.855,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.095.435,01	1.249.888,16	0,0	100,0			
Sachanlagen gesamt	9.046.044,38	1.534.333,42	9.707.992,22	872.365,59	0,00	5.263.771,27	5.259.514,49	5.259.514,49	5.259.514,49	4.438.477,73	3.762.273,11	1,8	45,7			
Anlagevermögen insgesamt	9.092.152,81	1.534.333,42	9.754.100,65	872.365,59	0,00	5.287.666,68	5.273.614,90	5.273.614,90	5.273.614,90	4.480.485,85	3.804.486,73	1,8	45,9			

Erfolgsrechnung 2020

Nr.	Erfolgsrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Rechnungsergebnis 2020	Ansatz 2020	Rechnungsergebnis 2019
		EUR	EUR	EUR
		1	1	3
1. Umsatzerlöse				
	30002001 Erstattung Personalkosten / Stadtwerke K	46.389	44.050	45.217
	30110000 Erlöse aus Wasserverkauf	1.138.066	1.067.100	1.058.721
	30402001 Bauwasser	4.827	3.000	2.384
	30412001 Installationen für Dritte	4.504	15.000	5.279
	30412002 sonstige Umsatzerlöse	2.594	0	2.317
	31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0	40.000	0
	31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	103	0	801
	31630000 Aufl. SoPo von sonstigen Sonderposten	1.161	0	1.161
	Summe Umsatzerlöse	1.197.643	1.169.150	1.115.880
2. Bestandsveränderungen				
	Summe Bestandsveränderungen	0	0	0
3. Aktivierte Eigenleistungen				
	Summe aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
4. Sonstige betriebliche Erträge				
	32000000 Sonst. Betriebl. Erträge	3.857	3.500	1.158
	32002001 Miete für Flst. 15681, Berggaß (Antennen)	4.200	4.200	4.200
	35910100 Ausb. Kleinbetrag	0	0	0
	Summe sonstige betriebliche Erträge	8.057	7.700	5.359
	Summe betriebliche Erträge	1.205.701	1.176.850	1.121.239
5. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren				
	42002001 Aufwand für Strom	62.133-	50.000-	55.886-
	42002002 Aufwand für Wasserbezug Binsheim	19.762-	14.000-	11.065-
	42002003 Aufwand Rohstoffe/Betriebsstoff Fuhrpark	678-	1.500-	6.134-
	42002004 Unterhaltung Wasserleitungsnetz	4-	2.000-	0
	42002005 Unterhaltung Hausanschlüsse	0	500-	0
	42002006 Materialbezug Betriebsgebäude	429-	1.500-	579-
	42002007 Aufwand für Niederschlagswasser	0	0	2-
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen				
	43002001 Fremdleistung Wasserzähler	17.051-	15.500-	22.184-
	43002002 Fremdleistung Wasserleitungsnetz	238.810-	343.000-	344.885-
	43002003 Fremdleistung op.Betrieb,Trinkwassergew.	21.170-	20.000-	20.570-
	43002004 Fremdleistung Bereitschaftsdienst	2.877-	6.000-	5.590-
	43002005 Fremdleistung technische Betriebsführung	136.262-	135.000-	129.600-
	43002006 Fremdleistung Fuhrpark	9.485-	2.500-	1.716-
	43002007 Fremdleistung Trinkwasseruntersuchungen	26.688-	20.000-	22.394-
	43002008 Fremdleistung Wasserleitungsnetzuntersuc	0	10.000-	1.149-
	43002009 Fremdleistung Werkstatt Bauhof, Material	890-	2.000-	3.620-
	43002010 Fremdleistung Hochbehälter	62.081-	30.000-	46.037-
	43002011 Fremdleistung Betriebsgebäude	0	11.000-	6.172-

Nr.	Erfolgsrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Rechnungsergebnis 2020	Ansatz 2020	Rechnungsergebnis 2019
		EUR	EUR	EUR
		1	1	3
	43002012 Personalkostenersatz an Bauhof u.techn.	18.892-	15.000-	33.445-
	Summe Materialaufwand	617.212-	679.500-	711.028-
6.	Personalaufwand			
a)	Löhne und Gehälter			
	40120000 Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	35.700-	34.200-	34.713-
	40192001 sonstige Personalaufwendungen, Beschäfti	422-	1.000-	2-
b)	Soziale Abgaben / Altersversorgung			
	40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Arbeitnehme	2.971-	2.850-	2.904-
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmer	7.417-	7.000-	7.302-
	Summe Personalaufwand	46.510-	45.050-	44.920-
7.	Abschreibungen			
a)	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens			
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0	200.000-	0
	47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG	205-	0	205-
	47120000 AfA Sachanlagen	172.291-	0	158.142-
b)	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	Summe Abschreibungen	172.496-	200.000-	158.347-
8.	Sonstige betriebliche Aufwendugnen			
	42620000 Aus- u. Fortbildung, umschulung	0	700-	140-
	44000000 Sonstige betriebliche Aufwendungen	0	0	11-
	44002001 Wasserentnahmengelt	50.644-	37.000-	46.906-
	44002002 Netzdokumentation	16.853-	10.800-	10.210-
	44002003 Verbrauchsabrechnung	15.518-	15.000-	14.051-
	44002004 Rechts- Beratungs- und Prüfungskosten	1.650-	10.000-	5.052-
	44002006 Versicherungen aller Art (ohne Unfallver	6.957-	6.000-	6.790-
	44002007 Geschäftsaufwand, Porto und Fernmeldegeb	900-	500-	303-
	44002008 Fernmeldegebühren Störungsmelder	1.080-	1.000-	966-
	44002009 Verwaltungskostenbeitrag	104.461-	105.000-	111.388-
	44002010 sonstige betriebliche Aufwendungen	579-	500-	1.066-
	44910500 Aufwand für diverse Differenzen	0	0	0
	44980000 Aufw. Abgang ohne Erlös Sachanlagen	166.160-	0	0
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	0	0	0
	47221000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit	0	0	9.694-
	Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	364.800-	186.500-	206.577-
	Summe betriebliche Aufwendungen	1.201.017-	1.111.050-	1.120.872-
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	Summe Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
10.	Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			
	Summe Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0
11.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	Summe sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
	Summe Finanzerträge	0	0	0

Nr.	Erfolgsrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Rechnungsergebnis 2020	Ansatz 2020	Rechnungsergebnis 2019
		EUR	EUR	EUR
		1	1	3
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
	Summe Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	45202001 Zinsen verbundene Einheitskasse	29.124-	2.000-	11.633-
	45302001 Zinsaufwendungen für Kredite vom Kreditm	51.925-	63.400-	58.452-
	Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen	81.049-	65.400-	70.086-
	Summe Finanzaufwendungen	81.049-	65.400-	70.086-
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	76.366-	400	69.719-
15.	Erträge aus Gewinnabführung etc.			
	Summe Erträge aus Gewinnabführung etc.	0	0	0
16.	Aufwand aus Verlustübernahme			
	Summe Aufwand aus Verlustübernahme	0	0	0
	Summe Beteiligungsergebnis	0	0	0
17.	Außerordentliche Erträge			
	Summe außerordentliche Erträge	0	0	0
18.	Außerordentliche Aufwendungen			
	Summe außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
19.	Summe außerordentliches Ergebnis	0	0	0
20.	Steuern vom Einkommen und Ertrag			
	46001000 Gewerbesteuer	0	0	28
	Summe Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	28
21.	Sonstige Steuern			
	46501000 Grundsteuer	115-	100-	108-
	46502000 Kfz-Steuer	172-	300-	246-
	Summe sonstige Steuern	287-	400-	354-
	Summe Steuern	287-	400-	326-
	Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	76.653-	0	70.045-

Eigenbetrieb "Wasserversorgung Walzbachtal"
Vermögensplanabrechnung 2020

2. VERMÖGENSPANABRECHNUNG

	Planansatz	übertragene	Rechnungsergebnisse		Planvergleich
	2020	Mittel aus	2020	übertragene	
	Euro	Vorjahren	Euro	Mittel	Euro
		Euro		Euro	
EINNAHMEN					
Jahresgewinn	0	0	0	0	0
Ertragszuschüsse	0	0	519.678	0	519.678
Umbuchungen	0	0	0	0	0
Darlehensaufnahme	862.300	0	2.300.000	0	1.437.700
Abschreibungen und Anlagenabgänge	215.000	0	338.655	0	123.655
erübrigte Mittel aus Vorjahren	250.000	0	-1.080.291	0	-1.330.291
Finanzierungsmittel insgesamt	1.327.300	0	2.078.042	0	750.742
AUSGABEN					
Investitionen	1.043.000	0	1.534.333	0	491.333
Jahresverlust	0	0	76.653	0	76.653
Auflösung empf. Ertragszuschüsse	30.800	0	1.264	0	-29.536
Tilgung von Krediten	253.500	0	176.466	0	-77.034
Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0	0	0	0	0
	1.327.300	0	1.788.716	0	461.416
bilanzieller Finanzierungsüberhang	31.12.2020				289.326
bilanzielle Finanzierungslücke	31.12.2019				-1.080.291
Finanzierungsüberhang	2020				1.369.617