



Jahresabschluss 2019

der

Stadtwerke Schiltach

Beschluss des Gemeinderates

1. Der Gemeinderat stellt den Jahresabschluss der Stadtwerke Schiltach gemäß § 16 Abs. 3 des Eigenbetriebsgesetzes zum 31. Dezember 2019 wie folgt fest:

1.1	Bilanzsumme	3.435.514,37 €
1.1.1	davon entfallen auf der Aktivseite auf	
	- das Anlagevermögen	3.317.943,16 €
	- das Umlaufvermögen	117.571,21 €
1.1.2	davon entfallen auf der Passivseite auf	
	- das Eigenkapital	1.154.555,21 €
	- die empfangenen Ertragszuschüsse	70.731,21 €
	- die Rückstellungen	3.000,00 €
	- die Verbindlichkeiten	2.207.227,95 €
1.2	Jahresverlust	90.303,32 €
1.2.1	Summe der Erträge	737.506,38 €
1.2.2	Summe der Aufwendungen	827.809,70 €

2. Der Jahresverlust in Höhe von 90.303,32 € wird wie folgt behandelt:

2.1	Tilgung aus dem Gewinnvortrag in Höhe	44.858,53 €
2.2	Vortrag auf neue Rechnung in Höhe von	45.444,79 €

3. Die Betriebsleitung wird entlastet.

Schiltach, 4. November 2020

Thomas Haas
Bürgermeister

Lagebericht zum Jahresabschluss 2019

Der Eigenbetrieb „Stadtwerke Schiltach“ hat die Aufgabe, das Gemeindegebiet mit Wasser und Wärme zu versorgen und auch regenerative Energien zu erzeugen.

Der Jahresabschluss wurde von der Verwaltung und der Steukom Steuerberatungsgesellschaft mbH erstellt.

1. Erfolgsrechnung

Im Vergleich mit dem Erfolgsplan wurde in den einzelnen Betriebszweigen folgendes Ergebnis erzielt:

	Ansatz Planjahr Euro	Rechnungs- ergebnis Euro	Abweichung Euro
Erträge Wasserversorgung	672.000	624.784,07	-47.215,93
Erträge Nahwärmeversorgung	76.000	80.485,31	4.485,31
Erträge Energieerzeugung	33.000	32.237,00	-763,00
Summe Erträge	781.000	737.506,38	-43.493,62
Aufwendungen Wasserversorgung	753.000	743.444,71	-9.555,29
Aufwendungen Nahwärmeversorgung	68.600	71.059,14	2.459,14
Aufwendungen Energieerzeugung	14.800	13.305,85	-1.494,15
Summe Aufwendungen	836.400	827.809,70	-8.590,30
Summe Erträge	781.000	737.506,38	-43.493,62
Saldo	-55.400	-90.303,32	-34.903,32

Verteilung des Ergebnisses auf die Betriebszweige:

Wasserversorgung	-81.000	-118.660,64	-37.660,64
Nahwärmeversorgung	7.400	9.426,17	2.026,17
Energieerzeugung	18.200	18.931,15	731,15
	-55.400	-90.303,32	-34.903,32

1.1 Wasserversorgung

Bei der Erstellung des Erfolgsplanes wurde ein Verlust in Höhe von 81.000 € eingeplant. Im Rechnungsergebnis wird ein Verlust mit 118.660,64 € ausgewiesen, somit erhöhte sich der Verlust um 37.660,64 €.

Die Planung ging von einem Wasserverkauf von 275.000 m³ aus. Tatsächlich ist die Abgabemenge auf 252.640 m³ zurückgegangen. Die Planung wurde damit deutlich unterschritten, was zu einem Ausfall bei den Erlösen mit ca. 50.000 € führte. Der Rückgang der Abgabemengen betraf die Industriekunden mit ca. 15.000 m³ und die Haushaltskunden mit ca. 10.000 m³. Insbesondere bei den Industriekunden ist damit zu rechnen, dass sich Sparmaßnahmen beim

Wasserverbrauch weiterhin auswirken. Die Grund- und Verbrauchsgebühren blieben gegenüber dem Vorjahr unverändert.

Wie sich die Wasserabgabe entwickelt hat, kann der folgenden Tabelle entnommen werden.

Jahr	Wasserabgabe	davon		Wasserbezug Kleine Kinzig	Eigenförder. Wasser	Wasserver- lust
		Industrie	Haushalt			
2008	303.504	155.063	148.441	198.501	263.320	158.317
2009	281.743	135.068	146.675	240.986	231.190	190.433
2010	299.323	155.360	143.963	169.531	241.106	111.314
2011	288.427	141.081	147.346	178.195	212.823	102.591
2012	276.259	129.558	146.701	128.784	250.248	102.773
2013	270.393	126.074	144.319	96.324	263.990	74.977
2014	271.131	132.159	138.972	79.936	254.266	47.113
2015	302.030	152.801	149.229	128.073	258.744	66.602
2016	266.819	123.810	143.009	89.733	284.701	90.005
2017	280.969	132.308	148.661	121.164	224.201	64.396
2018	277.714	122.814	154.900	172.168	213.137	107.591
2019	252.640	107.470	145.170	77.466	215.492	40.318

Der Verbrauch der Industrie lag 2019 bei 42,5% des Wasserverkaufs (Vorjahr 44,2%).

Der Wasserbezug vom Zweckverband „Wasserversorgung Kleine Kinzig“ (WKK) ist im Jahr 2019 gegenüber dem Vorjahr deutlich gesunken. Insgesamt wurden 77.466 m³ Wasser vom Verband bezogen, was weit unter dem Durchschnitt liegt. Im Vorjahr lag die Abnahme bei 172.168 m³. Die Eigenförderung (einschl. Eigenverbrauch) ist auf 215.492 m³ leicht angestiegen.

Der Wasserverlust hat sich gegenüber dem Vorjahr auf 40.318 m³ (Vorjahr 107.591 m³) deutlich reduziert und lag bei 13,8%. Unter Berücksichtigung der geographischen Lage der Stadt sollte ein Wert von ca. 15% angestrebt werden, was erfreulicherweise unterschritten werden konnte. Die Lecksuche ist jedoch relativ aufwendig und steht nicht immer im Verhältnis zur eventuell möglichen Einsparung.

Die aktivierten Eigenleistungen waren mit 15.087 € um 5.087 € höher als geplant. Hierbei handelt es sich um Erträge des Erfolgsplans aus Arbeitsleistungen des Wassermeisters und Bauhofs für Investitionen.

Der Betriebsaufwand war insgesamt niedriger als geplant. Kosteneinsparungen konnten insbesondere beim Wasserbezug vom Zweckverband Kleine Kinzig und bei der Unterhaltung des Leitungsnetzes verzeichnet werden. Die Personalkosten waren mit 91.678 € höher und die Abschreibungen mit 129.139 € niedriger als veranschlagt. Der übrige Betriebs-, Geschäfts- und Finanzaufwand war mit verschiedenen Abweichungen etwas höher als geplant.

Das Wasserwerk hat 2018 einen Verlustvortrag mit 15.490,52 € ausgewiesen. Dieser Verlustvortrag hat sich auf 134.151,16 € erhöht. In den folgenden Jahren muss daher angestrebt werden, den Verlust so zu reduzieren, dass die Stadtwerke insgesamt wieder ein ausgeglichenes Ergebnis erreichen. Im Jahr 2020 wurde der Wasserpreis zwar erhöht, es ist jedoch nicht sicher, ob dies auf Dauer ausreicht.

1.2 Nahwärmeversorgung

Die Nahwärmeversorgung ging im Jahr 2006 in Betrieb. Eine Hackschnitzelanlage versorgt das Freibad, die Sporthalle und die Schule mit Wärme. Im Jahr 2019 wurde ein Gewinn in Höhe von 9.426,17 € erzielt (Planansatz 7.400 €). Die Wärmeabgabe betrug 726.000 kWh und ist damit gegenüber 2018 gestiegen. Im Vorjahr waren es 676.000 kWh. Eingeplant war die Lieferung von 691.000 kWh. Der Durchschnitt seit 2007 liegt bei 692.000 kWh.

Jahr	Wärmeabgabe			Gesamt kWh
	Freibad kWh	Schule kWh	Sporthalle kWh	
2007	286.200	207.800	166.980	660.980
2008	230.000	248.000	260.000	738.000
2009	197.000	264.000	255.000	716.000
2010	160.000	298.000	279.000	737.000
2011	145.000	223.000	247.000	615.000
2012	142.000	257.000	284.000	683.000
2013	170.000	285.000	286.000	741.000
2014	230.000	212.000	179.000	621.000
2015	150.000	269.000	275.000	694.000
2016	133.000	286.000	268.000	687.000
2017	170.000	288.000	245.000	703.000
2018	144.000	268.000	264.000	676.000
2019	186.000	263.000	277.000	726.000

Durch die gestiegene Wärmeabgabe waren die Erlöse um 3.860 € höher als veranschlagt. Die Betriebskosten waren etwas höher als geplant. Insbesondere beim Hackschnitzel- und Erdgasbezug entstanden Mehrkosten.

Um die Wärme zu erzeugen, wurden 1.076 m³ Hackschnitzel verbrannt (Vorjahr 905 m³). Umgerechnet wurden 1,48 m³ Hackschnitzel für 1.000 kWh benötigt. Die Ergänzung der Hackschnitzelheizung durch Heizung mit Erdgas lag bei 332.035 kWh (Vorjahr 319.215 kWh).

Mit dem Gewinn erhöhte sich der Gewinnvortrag auf 45.734,32 €.

1.3 Energieerzeugung

Auf dem Dach des neuen Bauhofgebäudes hat der Eigenbetrieb eine Photovoltaikanlage errichtet. Im Dezember 2007 ging noch ein Teilbereich dieser neuen Anlage in Betrieb. Im Jahr 2016 hat der Gemeinderat beschlossen, dass sich die Stadt mit 250.000,-- € an der E-Werk Mittelbaden Erneuerbare Energien GmbH & Co. KG beteiligt, die die Windkraftanlagen auf der Prechtaler Schanze betreibt. An dieser Gesellschaft sind mehrere Kommunen der Region beteiligt. Die Beteiligung wurde in die Stadtwerke eingebracht und erweiterte den Betriebszweig der regenerativen Energieerzeugung ab 1. April 2016.

Im Jahr 2019 hat die Photovoltaikanlage einen Gewinn in Höhe von 1.477,53 € gemacht. Es konnten 22.442 kWh Strom (Vorjahr 22.546 kWh) in das Netz eingespeist werden. Der Durchschnitt seit 2008 liegt bei 21.700 kWh. Da die Investition über ein Trägerdarlehen der Stadt finanziert wurde, sind im Aufwand 2.979 € Zinsen enthalten. Die Abschreibungen betragen 5.893 €.

Stromerzeugung	
Jahr	kWh
2008	22.244
2009	20.858
2010	20.997
2011	25.540
2012	22.558
2013	18.162
2014	21.073
2015	22.916
2016	18.977
2017	22.219
2018	22.546
2019	22.442

Auch die Windkraftbeteiligung wurde über ein Trägerdarlehen der Stadt finanziert, für das Zinsen in Höhe von 3.750 € angefallen sind. Von der Gesellschaft wurde eine Gewinnausschüttung in Höhe von 21.204 € ausgezahlt, so dass aus der Beteiligung ein Gewinn in Höhe von 17.453,62 € verbucht werden konnte.

Insgesamt hat der Betriebszweig einen Gewinn in Höhe von 18.931,15 € erwirtschaftet (Planansatz 18.200 €). Der Gewinnvortrag hat sich auf 42.972,05 € erhöht.

2. Vermögen und Schulden

2.1 Vermögensplan

Im Vermögensplan 2019 waren für Investitionen insgesamt 254.000 € eingeplant. Die Investitionen wurden wie folgt abgewickelt:

	Planansatz Euro	Ergebnis Euro	Abweichung Euro
Wasserzähler	2.000	11.535,71	9.535,71
Anschaffung von bewegl. Vermögen	5.000	0,00	-5.000,00
Rückbau Bachwasserfassung Vorderer Erdlinsbach	11.000	0,00	-11.000,00
Erneuerung Wasserleitung Vor Ebersbach	5.000	0,00	-5.000,00
HB Aichberg Komplettsanierung	100.000	76.521,13	-23.478,87
Neubau Wasserleitung Vor Erdlinsbach	8.000	2.535,53	-5.464,47
Erneuerung Wasserleitung Welschdorf	25.000	11.373,39	-13.626,61
Wasserleitung B294 VEGA-Vorderlehengericht	20.000	9.215,11	-10.784,89
HB Balderswald Einbruchschutz	13.000	5.588,40	-7.411,60
Strukturgutachten	45.000	0,00	-45.000,00
Ausbau von Photovoltaikanlagen	20.000	0,00	-20.000,00
	<u>254.000</u>	<u>116.769,27</u>	<u>-137.230,73</u>

Die Beteiligung am Zweckverband Wasserversorgung Kleine Kinzig hat sich durch die Reduzierung von Bezugsrechten um 1.750,- € reduziert und beträgt noch 540.750,06 €. Dies entspricht einem Bezugsrecht von 21,63 Litern/Sekunde.

Zur Finanzierung war neben den Abschreibungen auch eine Darlehensaufnahme in Höhe von 192.200 € eingeplant, die erst im Jahr 2020 in Form eines Trägerdarlehens in Anspruch genommen wurde.

Das Anlagevermögen hat sich um 33.847,33 € auf 3.317.943,16 € verringert.

2.2 Schuldenstand

Stand am 01.01.2019	1.584.449,04 €
Kreditaufnahme	0,00 €
Tilgungen	<u>-69.727,20 €</u>
Stand am 31.12.2019	1.514.721,84 €

Der Schuldenstand hat sich um 69.727,20 € verringert. Der Schuldenstand besteht jetzt vollständig aus Trägerdarlehen der Stadt, nachdem ein Darlehen der Sparkasse Wolfach vollständig getilgt wurde. Die Pro-Kopf-Verschuldung der Stadtwerke beträgt 397,77 € bei 3.808 Einwohnern.

3. Gesamtlage

Das Betriebsergebnis der Wasserversorgung weist seit vier Jahren Verluste aus. Der Gewinnvortrag der Stadtwerke wurde aufgebraucht und hat sich in einem Verlustvortrag gewandelt, der nur teilweise durch die Gewinne der anderen Betriebszweige ausgeglichen werden kann. Da die Stadtwerke nach der Betriebssatzung keine Gewinne erzielen sollen, ist es grundsätzlich richtig, wenn Gewinnvorträge abgebaut werden. Allerdings sollte dauerhaft ein ausgeglichenes Ergebnis erzielt werden. Mit der Erhöhung des Wasserpreises zum 1.1.2020 wird dies angestrebt. Da jedoch die Wasserabgabe rückläufig ist, entstehen möglicherweise wieder neue Verluste. Einsparungen sind wegen der hohen Fixkostenbelastungen nur eingeschränkt möglich.

Schiltach, 16. Oktober 2020

Seckinger

JAHRESABSCHLUSS

ZUM

31. DEZEMBER 2019

STADT SCHILTACH

STADTWERKE

(EIGENBETRIEB)

**Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2019
vom 01.01. bis 31.12.**

	2019		2018
	€	€	€
1. Umsatzerlöse		695.443,22	739.383,86
2. aktivierte Eigenleistungen		15.086,54	29.126,32
3. sonstige betriebliche Erträge		<u>5.773,00</u>	<u>15.169,36</u>
		716.302,76	783.679,54
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	142.620,97		176.943,30
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>97.599,15</u>		<u>118.519,48</u>
		240.220,12	295.462,78
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	71.048,14		59.758,51
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	<u>20.630,18</u>		<u>17.880,82</u>
		91.678,32	77.639,33
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		148.866,60	148.633,95
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>281.971,45</u>	<u>309.411,07</u>
		762.736,49	831.147,13
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			22.395,15
		21.203,62	
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>64.785,95</u>	<u>60.817,95</u>
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			-85.890,39
		-90.016,06	
11. sonstige Steuern		<u>287,26</u>	<u>287,26</u>
12. Jahresgewinn /-verlust (-)		<u><u>-90.303,32</u></u>	<u><u>-86.177,65</u></u>

Nachrichtlich:

Behandlung des Jahresverlustes

a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag	44.858,53 €
b) aus dem Haushalt der Gemeinde auszugleichen	0,00 €
c) auf neue Rechnung vorzutragen	45.444,79 €

STADTWERKE SCHILTACH

ANHANG

für das Wirtschaftsjahr 2019

(01.01. - 31.12.)

I. Grundsätzliche Angaben

Die Wasserversorgung der Stadt Schiltach wird nach dem Beschluss des Gemeinderats vom 31.10.2001 ab 01.01.2004 als Eigenbetrieb im Sinne des § 102 GemO BW geführt. Die Betriebsatzung vom 08.12.2004, zuletzt geändert am 03.03.2010, trat zum 01.01.2004 in Kraft. Zusammen mit der Nahwärmeversorgung und der Photovoltaikanlage führt der Eigenbetrieb die Bezeichnung "Stadtwerke Schiltach".

II. Angaben zur Form und Darstellung von Bilanz bzw. Gewinn- und Verlustrechnung

Für Form und Darstellung des Jahresabschlusses gelten die Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes (EigBG) i.d.F. der Bekanntmachung vom 8. Januar 1992, zuletzt geändert durch Art. 3 des Gesetzes vom 4. Mai 2009, und der Eigenbetriebsverordnung Baden-Württemberg (EigBVO BW) vom 7. Dezember 1992.

Für die Gliederung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung werden grundsätzlich Formblatt 1 (Bilanz) und Formblatt 4 (Gewinn- und Verlustrechnung) der EigBVO BW zugrunde gelegt. Für die Darstellung des Anlagespiegels wurden die Formblätter 2 und 3 der EigBVO BW angewendet.

Soweit Davon-Vermerke wahlweise in Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung oder im Anhang gemacht werden können, sind diese insgesamt im Anhang aufgeführt.

Positionen die weder im laufenden Jahr noch im Vorjahr einen Betrag aufweisen (sog. Leerposten), werden nicht aufgeführt (§ 265 Abs. 8 HGB).

III. Angaben zur Bilanzierung und Bewertung einschließlich steuerlicher Maßnahmen

1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Das Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

In die Herstellungskosten wurden neben den unmittelbar zurechenbaren Kosten auch notwendige Gemeinkosten einbezogen.

Die planmäßigen Abschreibungen wurden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände linear vorgenommen.

Von den Regelungen des § 6 Abs. 2 und 2a EStG (GwG-Regelung und Poolbildung) wurde im Wirtschaftsjahr 2019 kein Gebrauch gemacht. Alle geringwertigen Wirtschaftsgüter, deren Anschaffungskosten € 800,00 nicht übersteigen, wurden in Ausübung des Wahlrechts nach § 6 Abs. 2 S. 1 EStG im Jahr des Zugangs in voller Höhe abgeschrieben.

Die erhobenen Baukostenzuschüsse und Hausanschlusskosten werden seit dem Wirtschaftsjahr 2003 gemäß § 8 Abs. 3 EigBVO erfolgsneutral bei den selbst getragenen Anschaffungs- und Herstellungskosten abgezogen.

Bis einschließlich 2002 vereinbarte und vereinnahmte Baukostenzuschüsse werden weiterhin als empfangene Ertragszuschüsse passiviert und jährlich mit einem Zwanzigstel zugunsten der Umsatzerlöse aufgelöst.

Die Beteiligung beim Zweckverband Wasserversorgung Kleine Kinzig ist mit den Anschaffungskosten ausgewiesen. Soweit erforderlich, wurde der am Bilanzstichtag vorliegende niedrigere Wert angesetzt.

Die Vorräte wurden zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden unter Berücksichtigung aller erkennbaren Risiken bewertet.

Die sonstigen Rückstellungen wurden für alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten gebildet. Sie sind nach § 253 HGB mit dem Erfüllungsbetrag bewertet, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist. Sie berücksichtigen künftige Preis- und Kostensteigerungen. Dabei wurden alle erkennbaren Risiken berücksichtigt.

Verbindlichkeiten wurden zum Erfüllungsbetrag angesetzt. Sofern die Tageswerte über den Rückzahlungsbeträgen lagen, wurden die Verbindlichkeiten zum höheren Tageswert angesetzt.

2. Gegenüber dem Vorjahr abweichende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Beim Jahresabschluss konnten die bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden im Wesentlichen übernommen werden. Ein grundlegender Wechsel von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden gegenüber dem Vorjahr fand nicht statt.

IV. Angaben und Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung

1. Anlagevermögen

Brutto-Anlagespiegel

Die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens und der darauf entfallenden Abschreibungen des Wirtschaftsjahres sind in der Anlage zum Anhang dargestellt.

Wirtschaftsjahresabschreibung

Die Jahresabschreibung je Posten der Bilanz ist aus dem Anlagenachweis zu entnehmen.

2. Umlaufvermögen

Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

Die Vorräte an Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen sind nach dem Niederstwertprinzip angesetzt.

Angaben zu Forderungen

In den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen ist der abgegrenzte Verbrauch zwischen Ablese- und Bilanzstichtag enthalten.

Forderungen an die Stadt, die Umsatzerlöse betreffen, werden entsprechend den Regelungen der Eigenbetriebsverordnung unter den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen ausgewiesen.

In den Forderungen sind keine Beträge mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr enthalten.

Aktive latente Steuern

Zwischen Handels- und Steuerbilanz bestehen bei dem Betrieb im Wirtschaftsjahr keine temporären Differenzen. Somit werden keine latenten Steuern ausgewiesen.

3. Eigenkapital

Stammkapital

Das Stammkapital ist gemäß § 3 der Betriebssatzung auf € 1.200.000 festgesetzt und voll eingezahlt.

4. Empfangene Ertragszuschüsse

Ertragszuschüsse bis einschließlich 2002 werden nach der Wasserversorgungssatzung erhoben und mit jährlich 5 % der Ursprungsbeträge erfolgswirksam aufgelöst (§ 8 EigBVO).

5. Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen wurden für die voraussichtlichen Kosten der Jahresabschlussstellung gebildet.

6. Verbindlichkeiten

Alle Verbindlichkeiten sind mit ihrem Rückzahlungsbetrag angesetzt. Dingliche Sicherheiten sind nicht vereinbart. Es bestehen folgende Restlaufzeiten:

Art der Verbindlichkeit	Gesamt- betrag €	Restlaufzeiten		
		bis 1 Jahr €	1 bis 5 Jahre €	über 5 Jahre €
1. aus Lieferungen und Leistungen	44.196,35	44.196,35	0,00	0,00
2. gegenüber der Stadt	2.163.007,21	648.285,37	78.908,80	1.435.813,00
3. Sonstige Verbindlichkeiten	24,39	24,39	0,00	0,00
Summe	2.207.227,95	692.506,11	78.908,80	1.435.813,00

7. Gewinn- und Verlustrechnung

Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse des Wirtschaftsjahres setzen sich wie folgt zusammen:

	2019 €	2018 €	Veränderung €
Wasserversorgung	584.382,49	633.713,82	49.331,33
Nahwärme	79.860,00	74.360,00	-5.500,00
Photovoltaik	11.033,38	11.084,56	51,18
Auflösung empfangene Ertragszuschüsse	20.167,35	20.225,48	58,13
Summe	695.443,22	739.383,86	43.940,64

Sonstige betriebliche Erträge

In den sonstigen betrieblichen Erträgen sind u.a. Kostenersätze für Hausanschlüsse und Rohrbrüche enthalten.

Materialaufwand

Der Materialaufwand setzt sich wie folgt zusammen:

	2019 €	2018 €	Veränderung €
Wasserbezug	95.876,40	130.523,84	34.647,44
Strombezug	15.935,73	15.863,53	-72,20
Bezug von Hackschnitzel	18.292,00	15.385,00	-2.907,00
Bezug von Erdgas	12.516,84	15.170,93	2.654,09
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für Waren	142.620,97	176.943,30	34.322,33
Unterhaltung der Anlagen - Wasser	81.492,99	109.025,46	27.532,47
Wasseruntersuchungen	5.573,00	6.139,74	566,74
Unterhaltung der Anlagen - Wärme	10.533,16	3.354,28	-7.178,88
Unterhaltung der Anlagen - PV	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen für bezogene Leistungen	97.599,15	118.519,48	20.920,33
Summe	240.220,12	295.462,78	55.242,66

Den Wasserbedarf im Versorgungsgebiet deckt die Gemeinde aus eigenen Gewinnungsanlagen (215.492 m³) und durch Zukauf von Wassermengen beim Zweckverband Wasserversorgung Kleine Kinzig (77.466 m³).

Die spezifischen Wasserbezugskosten betragen 2019 1,24 €/m³ Wasser (i.Vj. 0,76 €/m³).

Personalaufwand

Als Personalaufwand wird der Aufwand für einen Wassermeister ausgewiesen. Die nachgewiesenen Lohnanteile des Bauhofes sind bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen als Bauhofverrechnung erfasst.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen ergeben sich aus:

	2019 €	2018 €	Veränderung €
Verwaltungskostenbeitrag	91.068,12	87.028,23	-4.039,89
Bauhofverrechnung	139.125,60	174.050,06	34.924,46
Versicherungen und Beiträge	6.472,82	6.188,44	-284,38
Geschäftsaufwand	11.602,74	12.970,44	1.367,70
Entgelt für Wasserentnahme	21.549,20	17.264,10	-4.285,10
Miete - Wasserwerk	7.509,80	7.509,80	0,00
Miete - Nahwärme	4.000,00	4.000,00	0,00
Miete - Photovoltaik	400,00	400,00	0,00
Abschreibung Forderungen	243,17	0,00	-243,17
Summe	281.971,45	309.411,07	27.439,62

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Der Zinsaufwand beinhaltet die steuerlich abzugsfähigen Zinsen für Darlehen gegenüber der Gemeinde und der Sparkasse mit € 51.372,55 sowie Zinsen für Kassenmehrausgaben mit € 13.413,40.

V. Ergänzende Angaben

1. Wahrnehmung der Organfunktion

Aufgaben der Betriebsleitung werden im Rahmen der Kämmereiverwaltung mit erledigt. Es liegen daher keine besonderen Vergütungen vor. Der Betrieb erstattet entsprechend der Inanspruchnahme anteilige Verwaltungskosten als Verwaltungskostenbeitrag.

Ein Betriebsausschuss ist nicht bestellt.

2. Belegschaft

Der Betrieb beschäftigte nur einen Wassermeister.

Für die Inanspruchnahme von Bediensteten des Bauhofes wird ein nach Zeitaufwand entsprechender Lohnanteil der Stadt erstattet.

3. Angaben zum Jahresergebnis

Der Jahresverlust 2019 soll auf Vorschlag der Betriebsleitung in Höhe von € 44.858,53 aus dem Gewinnvortrag getilgt und in Höhe von € 45.444,79 auf neue Rechnung vorgetragen werden.

Schiltach, 14. Oktober 2020

Der Bürgermeister

Thomas Haas

Erfolgsübersicht für das Wirtschaftsjahr 2019
(01.01. bis 31.12.)

Aufwendungen nach Bereichen → nach Aufwandsarten ↓	Betrag insgesamt	Allgemeine und gemeinsame Betriebsabteilungen		Versorgungsbetriebe			Aktivierte Eigenleistungen
		Verwaltung und Vertrieb	Sonstige	Wasser- versorgung	Nahwärme- versorgung	Regenerative Energieerzeugung	
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Materialaufwand							
a) Bezug von Fremden	240.220,12			198.878,12	41.342,00	0,00	
b) Bezug von Betriebszweigen	0,00			0,00	0,00		
2. Löhne und Gehälter	71.048,14			55.961,60	0,00		15.086,54
3. Aufwendungen für Altersvorsor- gung und für Unterstützung	20.630,18			20.630,18	0,00		
4. Abschreibungen	148.866,60			129.139,40	13.834,39	5.892,81	
5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	64.785,95			53.550,98	4.505,55	6.729,42	
6. Steuern (soweit nicht in Zeile 18 auszuweisen)	287,26			287,26	0,00	0,00	
7. Konzessions- und Wegeentgelte	0,00			0,00	0,00		
8. Andere betriebliche Aufwendungen	281.971,45			269.910,63	11.377,20	683,62	
9. Summe 1 - 9	827.809,70	0,00	0,00	728.358,17	71.059,14	13.305,85	15.086,54
10. Umlage der Spalten 3 und 4 Zurechnung (+) Abgabe (-)							
11. Leistungsausgleich der Aufwandsbereiche Zurechnung (+) Abgabe (-)							
12. Aufwendungen 1 - 12	827.809,70			728.358,17	71.059,14	13.305,85	15.086,54
13. Betriebserträge							
a) nach der GuV-Rechnung	716.302,76			609.697,53	80.485,31	11.033,38	15.086,54
b) aus Lieferungen an andere Betriebszweige	0,00			0,00	0,00		0,00
14. Betriebserträge insgesamt	716.302,76			609.697,53	80.485,31	11.033,38	15.086,54
15. Betriebsergebnis Überschuss / Fehlbetrag (-)	-111.506,94			-118.660,64	9.426,17	-2.272,47	0,00
16. Finanzerträge	21.203,62						
17. Außerordentliches Ergebnis	0,00						
18. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00						
19. Unternehmensergebnis Jahresverlust (-)	-90.303,32						

Übersicht über die Entwicklung des Anlagevermögens
im Wirtschaftsjahr 2019

Anlage 1 zum Anhang

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Restbuchwerte		Kennzahlen		
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umgliederung	Endstand	Anfangsstand	Abschreibung	Zuschuss	Abgang	Endstand	31.12. 2019	31.12.2018	durchschnittlicher AfA-Satz	Restbuchwert	
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	%	%	
I. Sachanlagen															
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten															
a) Grundstücke	2.991,06				2.991,06	0,00	0,00			0,00	2.991,06	2.991,06	0,00	100,00	
b) Betriebsbauten	147.151,30				147.151,30	57.021,60	2.939,30			59.960,90	87.190,40	90.129,70	2,00	59,25	
2. Gewinnungsanlagen															
a) Quellfassungen mit Aufbereitungsanlagen	294.259,25				294.259,25	75.375,01	6.235,78			81.610,79	212.648,46	218.884,24	2,12	72,27	
3. Anlagen zur Wärmeerzeugung	220.983,30				220.983,30	141.748,91	10.895,09			152.644,00	68.339,30	79.234,39	4,93	30,93	
4. Photovoltaikanlagen	121.007,56				121.007,56	68.463,37	5.892,81			74.356,18	46.651,38	52.544,19	4,87	38,55	
5. Verteilungsanlagen															
a) Speichieranlagen	1.759.113,02	5.588,40			1.764.701,42	1.148.403,63	39.018,52			1.187.422,15	577.279,27	610.709,39	2,21	32,71	
b) Leitungsnetz	3.891.166,83	9.215,11			3.900.381,94	2.727.470,53	66.865,85			2.794.336,38	1.106.045,56	1.163.696,30	1,71	28,36	
c) Meßeinrichtungen	71.477,39	11.535,71			83.013,10	68.853,56	2.181,76			71.035,32	11.977,78	2.623,83	2,63	14,43	
6. Betriebs- und Geschäftsausstattung	714.869,15				714.869,15	606.448,19	14.837,49			621.285,68	93.583,47	108.420,96	2,08	13,09	
7. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	230.056,37	90.430,05			320.486,42	0,00				0,00	320.486,42	230.056,37	-	-	
Summe Sachanlagen	7.453.075,23	116.769,27	0,00	0,00	7.569.844,50	4.893.784,80	148.866,60	0,00	0,00	5.042.651,40	2.527.193,10	2.559.290,43	1,97	33,39	
II. Finanzanlagen															
Beteiligung ZV Kleine Kinzig	542.500,06		1.750,00		540.750,06	0,00	0,00			0,00	540.750,06	542.500,06	0,00	100,00	
Beteiligung E-Werk	250.000,00				250.000,00	0,00	0,00			0,00	250.000,00	250.000,00	0,00	100,00	
Summe Finanzanlagen	792.500,06	0,00	1.750,00	0,00	790.750,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	790.750,06	792.500,06	0,00	100,00	
Summe gesamt	8.245.575,29	116.769,27	1.750,00	0,00	8.360.594,56	4.893.784,80	148.866,60	0,00	0,00	5.042.651,40	3.317.943,16	3.351.790,49	1,78	39,69	

Bilanz des Teilbereiches Wasserversorgung

Aktivseite	31.12.2019		31.12.2018	
	Euro	Euro	Euro	Euro
A Anlagevermögen				
I Immaterielle Vermögensgegenstände Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten				
II Sachanlagevermögen				
1. Grundstücke, Rechte und Bauten	2.991,06		2.991,06	
2. Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00		0,00	
3. Wassergewinnungsanlagen	212.648,46		218.884,24	
4. Wasserspeicheranlagen	577.279,27		610.709,39	
5. Leitungsnetz und Hausanschlüsse	1.106.045,56		1.163.696,30	
6. Messeinrichtungen	11.977,78		2.623,83	
7. Maschinen und technische Anlagen	92.860,23		107.459,37	
8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	722,24		960,59	
9. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	320.486,42	2.325.011,02	230.056,37	2.337.381,15
III Finanzanlagen				
Beteiligungen		540.750,06		542.500,06
B Umlaufvermögen				
I Vorräte		7.070,00		7.070,00
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				
II Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	164.283,83		244.684,87	
2. Forderungen an Stadt	0,00		0,00	
3. Sonstige Forderungen	-54.632,62	109.651,21	-54.334,37	190.350,50
		<u>2.982.482,29</u>		<u>3.077.301,71</u>
Passivseite				
A Eigenkapital				
I Stammkapital		1.200.000,00		1.200.000,00
II Gewinn / Verlust (-)				
Gewinn / Verlust (-) des Vorjahres	-15.490,52		100.895,74	
Ausgleich durch die Stadt	0,00		0,00	
Jahresgewinn / Verlust (-)	-118.660,64	-134.151,16	-116.386,26	-15.490,52
B Empfangene Ertragszuschüsse		70.731,21		90.898,56
C Rückstellungen				
1. Steuerrückstellungen	0,00		0,00	
2. Sonstige Rückstellungen	3.000,00	3.000,00	2.700,00	2.700,00
D Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	44.196,35		373.492,77	
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00		50.000,00	
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt	1.798.681,50		1.375.688,90	
4. Sonstige Verbindlichkeiten	24,39	1.842.902,24	12,00	1.799.193,67
		<u>2.982.482,29</u>		<u>3.077.301,71</u>

**Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr
vom 01.01. bis 31.12.2019 für Teilbereich Wasserversorgung**

	01.01.2019 - 31.12.2019			01.01.2018 - 31.12.2018		
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
1. Umsatzerlöse		604.549,84			653.939,30	
2. Aktivierte Eigenleistungen		15.086,54			29.126,32	
3. Sonstige betriebliche Erträge		<u>5.147,69</u>			<u>15.169,36</u>	
			624.784,07			698.234,98
4. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	111.812,13			146.387,37		
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>87.065,99</u>			<u>115.165,20</u>		
		198.878,12			261.552,57	
5. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	71.048,14			59.758,51		
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung davon für Altersvorsorge 6.773,17 €	<u>20.630,18</u>			<u>17.880,82</u>		
		91.678,32			77.639,33	
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		129.139,40			127.526,23	
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>269.910,63</u>			<u>298.710,67</u>	
			689.606,47			765.428,80
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge						
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			<u>53.550,98</u>			<u>48.905,18</u>
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			-118.373,38			-116.099,00
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag			0,00			0,00
12. Sonstige Steuern			<u>287,26</u>			<u>287,26</u>
13. Jahresgewinn / -verlust (-)			<u>-118.660,64</u>			<u>-116.386,26</u>

Bilanz des Teilbereiches Nahwärmeversorgung

Aktivseite	31.12.2019		31.12.2018	
	Euro	Euro	Euro	Euro
A Anlagevermögen				
I Immaterielle Vermögensgegenstände Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten				
II Sachanlagevermögen				
1. Grundstücke, Rechte und Bauten	0,00		0,00	
2. Bauten auf fremdem Grund und Boden	87.190,40		90.129,70	
3. Wärmeerzeugungsanlagen	68.339,30		79.234,39	
4. Wasserspeicheranlagen	0,00		0,00	
5. Leitungsnetz und Hausanschlüsse	0,00		0,00	
6. Messeinrichtungen	0,00		0,00	
7. Maschinen und technische Anlagen	0,00			
8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	1,00		1,00	
9. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	155.530,70	0,00	169.365,09
III Finanzanlagen				
Beteiligungen		0,00		0,00
B Umlaufvermögen				
I Vorräte Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		850,00		4.250,00
II Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00		0,00	
2. Forderungen an Stadt	0,00	0,00	0,00	0,00
		<u>156.380,70</u>		<u>173.615,09</u>
Passivseite				
A Eigenkapital				
I Stammkapital		0,00		0,00
II Gewinn / Verlust (-)				
Gewinn / Verlust (-) des Vorjahres	36.308,15		25.984,25	
Ausgleich durch die Stadt	0,00		0,00	
Jahresgewinn / Verlust (-)	9.426,17	45.734,32	10.323,90	36.308,15
B Empfangene Ertragszuschüsse		0,00		0,00
C Rückstellungen				
1. Steuerrückstellungen	0,00		0,00	
2. Sonstige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00
D Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00		0,00	
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00		0,00	
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt	110.646,38		137.306,94	
4. Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	110.646,38	0,00	137.306,94
		<u>156.380,70</u>		<u>173.615,09</u>

**Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr
vom 01.01. bis 31.12.2019 für Teilbereich Nahwärmeversorgung**

	01.01.2019 - 31.12.2019			01.01.2018 - 31.12.2018		
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
1. Umsatzerlöse		79.860,00			74.360,00	
2. Aktivierte Eigenleistungen		0,00			0,00	
3. Sonstige betriebliche Erträge		<u>625,31</u>			0,00	
			80.485,31			74.360,00
4. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	30.808,84			30.555,93		
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>10.533,16</u>			<u>3.354,28</u>		
		41.342,00			33.910,21	
5. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	0,00			0,00		
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung davon für Altersvorsorge 0,00 €	0,00			0,00		
		<u>0,00</u>			<u>0,00</u>	
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		13.834,39			15.214,91	
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>11.377,20</u>			<u>10.016,78</u>	
			66.553,59			59.141,90
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge						
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			<u>4.505,55</u>			<u>4.894,20</u>
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			9.426,17			10.323,90
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag			0,00			0,00
12. Sonstige Steuern			<u>0,00</u>			<u>0,00</u>
13. Jahresgewinn / -verlust (-)			<u><u>9.426,17</u></u>			<u><u>10.323,90</u></u>

Bilanz des Teilbereiches Regenerative Energieerzeugung

Aktivseite	31.12.2019		31.12.2018	
	Euro	Euro	Euro	Euro
A Anlagevermögen				
I Immaterielle Vermögensgegenstände Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten				
II Sachanlagevermögen				
1. Grundstücke, Rechte und Bauten	0,00		0,00	
2. Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00		0,00	
3. Photovoltaikanlage	46.651,38		52.544,19	
4. Wasserspeicheranlagen	0,00		0,00	
5. Leitungsnetz und Hausanschlüsse	0,00		0,00	
6. Messeinrichtungen	0,00		0,00	
7. Maschinen und technische Anlagen	0,00			
8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00		0,00	
9. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	46.651,38	0,00	52.544,19
III Finanzanlagen				
Beteiligungen		250.000,00		250.000,00
B Umlaufvermögen				
I Vorräte Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		0,00		0,00
II Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00		0,00	
2. Forderungen an Stadt	0,00	0,00	0,00	0,00
		<u>296.651,38</u>		<u>302.544,19</u>
Passivseite				
	31.12.2019		31.12.2018	
	Euro	Euro	Euro	Euro
A Eigenkapital				
I Stammkapital		0,00		0,00
II Gewinn / Verlust (-)				
Gewinn / Verlust (-) des Vorjahres	24.040,90		4.156,19	
Ausgleich durch die Stadt	0,00		0,00	
Jahresgewinn / Verlust (-)	<u>18.931,15</u>	42.972,05	<u>19.884,71</u>	24.040,90
B Empfangene Ertragszuschüsse		0,00		0,00
C Rückstellungen				
1. Steuerrückstellungen	0,00		0,00	
2. Sonstige Rückstellungen	<u>0,00</u>	0,00	<u>0,00</u>	0,00
D Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00		0,00	
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00		0,00	
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt	253.679,33		278.503,29	
4. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>0,00</u>	253.679,33	<u>0,00</u>	278.503,29
		<u>296.651,38</u>		<u>302.544,19</u>

**Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr
vom 01.01. bis 31.12.2019 für Teilbereich Regenerative Energieerzeugung**

	01.01.2019 - 31.12.2019			01.01.2018 - 31.12.2018		
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
1. Umsatzerlöse		11.033,38			11.084,56	
2. Aktivierte Eigenleistungen		0,00			0,00	
3. Sonstige betriebliche Erträge		<u>0,00</u>			<u>0,00</u>	
			11.033,38			11.084,56
4. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>0,00</u>			<u>0,00</u>		
		0,00			0,00	
5. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	0,00			0,00		
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung davon für Altersvorsorge 0,00 €	<u>0,00</u>			<u>0,00</u>		
		0,00			0,00	
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		5.892,81			5.892,81	
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>683,62</u>			<u>683,62</u>	
			6.576,43			6.576,43
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			-21.203,62			-22.395,15
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			<u>6.729,42</u>			<u>7.018,57</u>
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			18.931,15			19.884,71
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag			0,00			0,00
12. Sonstige Steuern			<u>0,00</u>			<u>0,00</u>
13. Jahresgewinn / -verlust (-)			<u>18.931,15</u>			<u>19.884,71</u>

Stadtwerke Schiltach

Vergleich Rechnungsergebnis mit Erfolgsplan

2019

Konto	Bezeichnung	Ansatz Planjahr 2019 Euro	Rechnungs- ergebnis 2019 Euro	Abweichung + / - Euro
2110	Wasserversorgung			
	Erträge			
30110000	Erlöse aus Abgabe von Wasser	580.000	529.545,49	-50.454,51
30110100	Zählergebühren	55.000	54.799,20	-200,80
31610000	Auflösung von Landeszuweisungen	13.600	13.606,64	6,64
31620000	Auflösung von Ertragszuschüssen	7.600	6.560,71	-1.039,29
31620100	Absetzung Baukostenzusch. auf Anlagek		0,00	0,00
32000000	Andere Lieferungen u. Leistungen	300		-300,00
32000100	Kostenersatz für Hausanschlüsse	3.000	2.468,60	-531,40
32000200	Kostenersätze f. Rohrbrüche, Reparaturen	1.000	2.257,65	1.257,65
32000300	Materialverkauf	500	37,80	-462,20
32000400	Andere Ersätze	1.000	421,44	-578,56
32000500	Wasserversorgungsbeiträge		0,00	0,00
37110000	Aktiviert Eigenleistungen	10.000	15.086,54	5.086,54
	Abrechnung im Abwasser			0,00
	Andere umsatzsteuerfreie Ersätze		0,00	0,00
	Summe Erträge	672.000	624.784,07	-47.215,93

Konto	Bezeichnung	Ansatz Planjahr 2019 Euro	Rechnungs- ergebnis 2019 Euro	Abweichung + / - Euro
Aufwendungen				
Betriebsaufwand				
42000100	Wasserbezug von "Kleine Kinzig"	52.000	30.986,40	-21.013,60
42000200	Festkostenumlage an WKK	64.900	64.890,00	-10,00
44000100	Wasserpfeennig	24.000	21.549,20	-2.450,80
42410000	Strombezug	18.000	15.192,65	-2.807,35
42411000	Heizöl, Brennstoffe	1.000	743,08	-256,92
42000300	Betriebskosten (Aufbereitungsmittel)	3.000	9.540,00	6.540,00
43000300	Unterhaltungsaufwand Gerät	5.000	2.705,91	-2.294,09
43000500	Unterhaltung Hausanschlüsse	1.000	0,00	-1.000,00
43000400	Unterhaltung Wasserzähler	9.000	15.839,31	6.839,31
43000700	Unterhaltungsaufwand Fahrzeuge	5.500	10.018,08	4.518,08
43000600	Wasseruntersuchungskosten	7.000	5.573,00	-1.427,00
	Förderung Grauwassernutzung		0,00	0,00
40120000	Löhne und Gehälter	67.000	71.048,14	4.048,14
40320000	Soziale Abgaben	13.000	13.853,01	853,01
	Beiträge zur Berufsgenossenschaft		0,00	0,00
40220000	Umlagen an Zusatzversorgung	6.200	6.773,17	573,17
40410000	Beihilfe und Unterstützungen		4,00	4,00
43000200	Unterhaltung Betriebsanlagen	18.000	17.957,80	-42,20
43000100	Unterhaltung Leitungsnetz	30.000	22.922,50	-7.077,50
43000900	Sonstiger Unterhaltungsaufwand	1.000	1.456,47	456,47
44000200	Einsatz Bauhofpersonal	130.000	132.051,21	2.051,21
42610000	Arbeitskleidung	800	1.052,92	252,92
	Summe Betriebsaufwand	456.400	444.156,85	-12.243,15
Geschäftsaufwand				
44310000	Bürobedarf	300	236,50	-63,50
44310200	Telefon	1.900	1.724,07	-175,93
44317000	Reisekosten	500	177,96	-322,04
44310500	Steuerberatungskosten	3.100	3.568,00	468,00
44310700	Datenverarbeitung	4.500	3.041,31	-1.458,69
44310900	Verwaltungskostenbeitrag an Stadt	91.600	91.068,12	-531,88
44310800	Sonstiger Aufwand	400	915,00	515,00
42620000	Aus- und Fortbildung	1.200	1.840,00	640,00
47223000	AfA auf Forderungen		243,17	243,17
	Summe Geschäftsaufwand	103.500	102.814,13	-685,87

Konto	Bezeichnung	Ansatz Planjahr 2019 Euro	Rechnungs- ergebnis 2019 Euro	Abweichung + / - Euro
-------	-------------	------------------------------------	--	-----------------------------

Aufwendungen

Finanzaufwand

47120000	Ordentliche Abschreibungen	133.000	129.139,40	-3.860,60
44410200	Gebäudeversicherung	1.100	842,28	-257,72
44410000	Versicherungen	3.800	3.701,32	-98,68
44410100	Kraftfahrzeugversicherung	1.500	1.442,69	-57,31
44500000	Miete	7.510	7.509,80	-0,20
45100000	Darlehenszinsen Stadt	38.700	38.737,58	37,58
45200000	Kassenkreditzinsen	5.000	13.413,40	8.413,40
45190000	Darlehenszinsen Dritte	2.200	1.400,00	-800,00
46501000	Grundsteuer	130	127,26	-2,74
46502000	Kfz-Steuer	160	160,00	0,00
	Körperschaftssteuer		0,00	0,00
	Summe Finanzaufwand	193.100	196.473,73	3.373,73

Zusammenstellung

Betriebsaufwand	456.400	444.156,85	-12.243,15
Geschäftsaufwand	103.500	102.814,13	-685,87
Finanzaufwand	193.100	196.473,73	3.373,73
Gesamtaufwand	753.000	743.444,71	-9.555,29
Summe Erträge	672.000	624.784,07	-47.215,93
Saldo	-81.000	-118.660,64	-37.660,64

Konto	Bezeichnung	Ansatz Planjahr 2019 Euro	Rechnungs- ergebnis 2019 Euro	Abweichung + / - Euro
2210	Nahwärmeversorgung			
	Erträge			
30140000	Erlöse aus Verkauf von Wärme	76.000	79.860,00	3.860,00
32000000	Andere Ersätze		625,31	625,31
	Summe Erträge	<u>76.000</u>	<u>80.485,31</u>	<u>4.485,31</u>
	Aufwendungen			
42420000	Bezug von Hackschnitzeln	17.000	18.292,00	1.292,00
42430000	Bezug von Erdgas	10.000	12.516,84	2.516,84
43000810	Kaminreinigung	400	471,27	71,27
43000800	Reinigungskosten		0,00	0,00
42610000	Arbeitskleidung		0,00	0,00
44500000	Grundstückmiete	4.000	4.000,00	0,00
44410200	Gebäudeversicherung		202,91	202,91
43000900	Unterhaltung	10.000	10.061,89	61,89
43000910	Wartung Heizungsanlage		0,00	0,00
44000200	Einsatz Betreuungspersonal	8.000	7.074,39	-925,61
44290000	Sonst. betriebl. Aufwendungen	500	99,90	-400,10
44310000	Bürobedarf		0,00	0,00
	Kassenkreditzinsen		0,00	0,00
45100000	Darlehenszinsen	4.500	4.505,55	5,55
47120000	Abschreibungen	14.200	13.834,39	-365,61
	Summe Aufwendungen	<u>68.600</u>	<u>71.059,14</u>	<u>2.459,14</u>
	Summe Erträge	<u>76.000</u>	<u>80.485,31</u>	<u>4.485,31</u>
	Saldo	<u>7.400</u>	<u>9.426,17</u>	<u>2.026,17</u>

Konto	Bezeichnung	Ansatz Planjahr 2019 Euro	Rechnungs- ergebnis 2019 Euro	Abweichung + / - Euro
2310	Regenerative Energieerzeugung			
	Erträge			
30130000	Stromeinspeisung	11.000	11.033,38	33,38
36510000	Beteiligungserträge Windkraft	22.000	21.203,62	-796,38
	Summe Erträge	33.000	32.237,00	-763,00
	Aufwendungen			
47120000	Abschreibungen Sachanlagen Photovoltaik	6.150	5.892,81	-257,19
43000900	Sonstiger Unterhaltungsaufwand	1.250	0,00	-1.250,00
44500000	Nutzungsentgelt für Dach	400	400,00	0,00
44410000	Versicherung Photovoltaikanlage	300	283,62	-16,38
45100000	Darlehenszinsen	6.700	6.729,42	29,42
	Summe Aufwendungen	14.800	13.305,85	-1.494,15
	Summe Erträge	33.000	32.237,00	-763,00
	Saldo	18.200	18.931,15	731,15

Gesamtzusammenstellung

	Ansatz Planjahr Euro	Rechnungs- ergebnis Euro	Abweichung Euro
Erträge Wasserversorgung	672.000	624.784,07	-47.215,93
Erträge Nahwärmeversorgung	76.000	80.485,31	4.485,31
Erträge Energieerzeugung	33.000	32.237,00	-763,00
Summe Erträge	781.000	737.506,38	-43.493,62
Aufwendungen Wasserversorgung	753.000	743.444,71	-9.555,29
Aufwendungen Nahwärmeversorgung	68.600	71.059,14	2.459,14
Aufwendungen Energieerzeugung	14.800	13.305,85	-1.494,15
Summe Aufwendungen	836.400	827.809,70	-8.590,30
Summe Erträge	781.000	737.506,38	-43.493,62
Saldo	-55.400	-90.303,32	-34.903,32

Rückzahlungsverpflichtungen aus Kreditaufnahmen

Lfd. Nr.	Gläubiger	Darlehensnummer	Stand am 01.01.2019 Euro	Neuauf- nahme Euro	Tilgung Euro	Stand am 31.12.2019 Euro
1	Sparkasse Wolfach	6 040 300 103	50.000,00		50.000,00	0,00
2	Kreditanstalt für Wiederaufbau	5 989 866	0,00			0,00
3	Stadt Schiltach, Wasserversorgung	Darlehen 1	65.835,04			65.835,04
4	dto., Wasserversorgung	Darlehen 2	250.000,00			250.000,00
5	dto., Wasserversorgung	Darlehen 3	200.000,00			200.000,00
6	dto., Photovoltaik	Darlehen 4	63.392,00		5.892,81	57.499,19
7	dto., Wasserversorgung	Darlehen 5	100.000,00			100.000,00
8	dto., Wasserversorgung	Darlehen 6	425.000,00			425.000,00
9	dto., Wärmeversorgung	Darlehen 7	180.222,00		13.834,39	166.387,61
10	dto., Windkraftbeteiligung	Darlehen 8	250.000,00			250.000,00
Summe			1.584.449,04	0,00	69.727,20	1.514.721,84