

**Stadt
Möckmühl**

A B S C H L U S S

des BgA Wasserversorgung

für das Wirtschaftsjahr

2 0 2 0

INHALT

Lagebericht	1 - 10
Erläuterungen zu den Ausgaben des Vermögensplans	11 - 13
Beschlussvorschlag	14

ANLAGEN

1 Planvergleich Erfolgs- und Vermögensplan	15 - 18
2 Übersicht über die Entwicklung des Sachanlagevermögens für das Wirtschaftsjahr 2020	19 - 20
3 Bilanz zum 31. Dezember 2020	21 - 23
4 Gewinn- und Verlustrechnung	24 - 25

Wasserversorgung Möckmühl

- Lagebericht -

Sonderrechnung für das Wirtschaftsjahr 2020

(01.01.-31.12.)

- Abschluss vom 09.07.2021 -

I. Grundsätzliche Angaben

Die Wasserversorgung der Stadt Möckmühl wird seit 1.1.1986 (Beschluss des Gemeinderats vom 25.11.1985) durch eine Sonderrechnung als Betrieb gewerblicher Art (BgA) geführt und hat gemäß § 1 Eigenbetriebsgesetz (EigBG) in der Fassung vom 18.12.1995 das Eigenbetriebsrecht anzuwenden.

Die Wasserversorgung Möckmühl ist ein Eigenbetrieb im Sinne von § 1 Eigenbetriebsgesetz in der Fassung vom 08.01.1992 (zuletzt geändert durch Art. 24 des Gesetzes vom 01.07.2005) und hat die Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung vom 07.12.1992 uneingeschränkt anzuwenden.

Als Rechnungssystem wird die Betriebskammeralistik SAP- Smart angewendet.

Die Wasserversorgung Möckmühl deckt ihren Wasserbedarf aus eigenen Vorkommen, durch Bezug vom Zweckverband Bodensee-Wasserversorgung und vom Wasserversorgungsverband Siglingen-Bittelbronn. Die Beteiligung beim Zweckverband Bodensee-Wasserversorgung besteht seit dem Jahr 1986. Die Beteiligungsquote bei der Bodensee-Wasserversorgung wurde im Jahr 2010 von 9l/s auf 11l/s erhöht

Das Wirtschaftsjahr 2020 schließt mit einem Verlust in Höhe von 44.325,29 € (i.Vj. Verlust 102.162,66 €) ab. Gründe für das negative Ergebnis sind die Materialaufwendungen sowie die bezogenen Aufwendungen.

Körperschaftsteuer und Solidaritätszuschlag entstehen wegen anrechenbarer Verlustvorträge nicht. Nach diesem Jahresabschluss besteht noch ein körperschaftssteuerlich anrechenbarer Verlustvortrag. Gewerbesteuer wurde nicht zurückgestellt, da bei der Wasserversorgung satzungsgemäß keine Gewinnerzielungsabsicht verfolgt wird.

Die Vorjahresbeträge von Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung sind unverändert übernommen worden.

II. Erläuterungen zur Bilanz

Aktivseite

A. <u>Anlagevermögen</u>	31.12.20 €	31.12.19 €
I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>		
<u>Konzessionen und ähnliche Rechte</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Die **Immateriellen Vermögensgegenstände** sind zu Anschaffungskosten bewertet.

II. Sachanlagen

1. Grundstücke mit Betriebs- und anderen Bauten	74.226,82	74.226,82
2. Grundstücke ohne Bauten	0,00	0,00
3. Gewinnungs- und Bezugsanlagen	194.799,40	219.378,60
4. Verteilungsanlagen	2.315.800,60	3.119.994,11
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.449,71	4.134,04
6. Anlagen im Bau	<u>433.737,13</u>	<u>455.483,37</u>
	<u>3.023.013,66</u>	<u>3.873.216,94</u>

Auf die zu Anschaffungs- und Herstellungskosten bewerteten Sachanlagen sind die nach § 253 Abs. 2 HGB notwendigen Abschreibungen vorgenommen worden. Da keine Mitarbeiter der Wasserversorgung bei der Schaffung neuer Anlagen beteiligt waren, entfallen Erträge aus „Aktivierten Eigenleistungen“. Vereinnahmte Baukostenzuschüsse wurden gemäß § 8 Abs. 3 Eig. BVO erfolgsneutral von den Anschaffungs- oder Herstellungskosten abgesetzt.

Den planmäßigen **Abschreibungen** liegen die betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauern zugrunde, wobei die Anlagezugänge - wie die Altanlagen - ausschließlich in gleichbleibenden Raten zeitanteilig abgeschrieben wurden.

Während des Jahres entwickelten sich die Buchwerte der Sachanlagen so:

	2020 €	2019 €
Anfangsstand	3.873.216,94	4.425.134,03
Zugänge	993.169,55	-295.496,48
Abgänge	<u>-1.608.296,68</u>	<u>0,00</u>
	3.258.089,81	4.129.637,55
Abschreibungen	-235.076,15	-256.420,61
Abschreibungen auf Abgänge	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>3.023.013,66</u>	<u>3.873.216,94</u>

Wie sich im Wirtschaftsjahr 2020 die Anschaffungswerte und die Abschreibungen entwickelt haben, ist dem Anlagennachweis zu entnehmen.

Die zu Anschaffungs- und Herstellungskosten bewerteten Anlagezugänge wurden ausschließlich in gleichbleibenden Raten - wie die Altanlagen - abgeschrieben. Den Abschreibungssätzen liegen die amtlichen Abschreibungstabellen zugrunde. Die Anlagen werden entsprechend der Anschaffung bzw. dem Anlagezugang monatlich abgeschrieben.

Nachrichtlich:

	Anfang	Zugang/ Umbuchung	Zuschuss	Endstand
Anlagen im Bau				
Erneuerung WL Lehlestr./ Händelstr.	51.391,09	-20.298,56	0,00	31.092,53
Erneuerung WL Charl.str./Brand.weg	33.268,14	20.240,77	0,00	53.508,91
Anschluß Langer Grund	218.592,07	0,00	218.592,07	0,00
Neubau WL BG Brandhölzle 3. BA.	40.871,61	13.128,10	0,00	53.999,71
Neubau HB Nord OT Korb	104.059,96	0,00	0,00	104.059,96
Neubau WL BG Alte Gärtnerei	7.300,50	1.159,24	0,00	8.459,74
Erneuerung WL Korber Str.	0,00	147.143,58	0,00	147.143,58
Erneuerung WL EZG RÜB Flüsslestr.	0,00	35.472,70	0,00	35.472,70
Summe:	455.483,37	196.845,83	218.592,07	433.737,13

III. Finanzanlagen

Bei den **Finanzanlagen** werden die Beteiligungen zu Anschaffungskosten ausgewiesen. Bei den Beteiligungen sind Landeszuweisungen abgesetzt worden.

	2020 €
Anfangsstand	277.312,83
Zugänge	0,00
Abgänge	0,00
	277.312,83
Abschreibungen	-6.235,42
Abschreibungen auf Abgänge	0,00
	<u>271.077,41</u>

B. Umlaufvermögen

31.12.20	31.12.19
€	€

I. Vorräte

<u>Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe</u>	<u>15.034,83</u>	<u>15.218,31</u>
--	------------------	------------------

Die **Vorräte** wurden zum Bilanzstichtag aufgenommen und mit Einstandspreisen bewertet. Eine gleichlautende Inventur liegt vor.

II. <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>	<u>406.592,82</u>	<u>318.066,84</u>
---	--------------------------	--------------------------

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind zum Nennwert angesetzt. Ausfallgefährdete Forderungen wurden mit rd. 4.300 € berücksichtigt.

III. <u>Forderungen an die Gemeinde</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
--	--------------------	--------------------

IV. <u>Sonstige Vermögensgegenstände, sonst. Forderungen</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
---	--------------------	--------------------

Passivseite

	31.12.20 €	31.12.19 €
A. <u>Eigenkapital</u>		
I. <u>Stammkapital</u>	<u>1.278.229,70</u>	<u>1.278.229,70</u>

Das **Stammkapital** beträgt nach der Betriebssatzung vom 14.12.93 unverändert 1.278.229,70 €.

	2019	2019
II. <u>Gewinn/ Verlust</u>		
Bilanzgewinn, -verlust aus Vorjahren	-341.628,41	-239.465,75
Jahresgewinn/ -verlust	<u>-44.325,29</u>	<u>-102.162,66</u>
Gewinn- / Verlustvortrag	-385.953,70	-341.628,41

Der Jahresverlust in Höhe von -385.953,70 € wird als Verlust vorgetragen.

B. Empfangene Ertragszuschüsse

Stand 01.01.	17.937,06	115.043,53
Zuführung	0,00	0,00
Entnahme	14.690,96	97.106,47
Berichtigung Empfangene Ertragszuschüsse	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Stand 31.12.	<u>3.246,10</u>	<u>17.937,06</u>

Die bis zum 31.12.2002 vereinnahmten Ertragszuschüsse werden weiterhin zum Nominalwert abzüglich der jährlichen Auflösungsbeträge gezeigt. Die Auflösungserträge - wie bisher 5 % der Ursprungsbeträge - sind bei den Umsatzerlösen enthalten. Im Wirtschaftsjahr 2020 vereinnahmte Ertragszuschüsse sind von den Anschaffungskosten der Verteilungsanlagen abgesetzt worden.

C. Rückstellungen

	31.12.20 €	31.12.19 €
1. <u>Steuerrückstellungen</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Steuerrückstellungen wurden nicht gebildet.

2. <u>Sonstige Rückstellungen</u>	<u>3.500,00</u>	<u>3.500,00</u>
-----------------------------------	-----------------	-----------------

Sonstige Rückstellungen wurden für interne und externe Abschlusskosten (3.500 €) gebildet.

D. Verbindlichkeiten

	31.12.20 €	31.12.19 €
1. <u>Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten</u>	<u>2.986.795,00</u>	<u>3.131.043,00</u>
2. <u>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</u>	<u>75.001,74</u>	<u>44.978,04</u>
3. <u>Verbindlichkeiten gegenüber verbundene Unternehmen</u>	<u>56.553,05</u>	<u>17.245,99</u>
4. <u>Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Möckmühl</u>	<u>125.394,64</u>	<u>332.509,54</u>

Die Verbindlichkeiten sind mit dem Rückzahlungsbetrag passiviert. Dingliche Sicherheiten sind nicht vereinbart.

Ferner wickelt die Wasserversorgung ihre Kassen- und Bankgeschäfte über die Stadtkasse ab.

Die Verzinsung der gegenseitigen Kassensalden (Kämmereihaushalt - Sonderrechnung Wasserversorgung im Rahmen der Einheitskasse) wurde im Rahmen der bestehenden Einheitskasse durchgeführt.

4. <u>Sonstige Verbindlichkeiten</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
--------------------------------------	-------------	-------------

III. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

1. <u>Umsatzerlöse</u>	2020 €	2019 €	Differenz €
a) Wasserverkauf	1.097.363,80	1.052.388,34	
b) Aufl. pass. Ertragszuschüsse	14.690,96	97.106,47	
c) Sonstige Umsatzerlöse	26.181,43	32.439,16	
d) Sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	
	<u>1.138.236,19</u>	<u>1.181.933,97</u>	+) <u>43.697,78</u>

a) <u>Wasserverkauf</u>	rd. cbm	rd. cbm
Abgegebene verkaufte Wassermenge	443.543	424.125
	€/cbm	€/cbm
Wasserpreis (01.01. bis 31.12.) netto	<u>2,30</u>	<u>2,30</u>

Die Umsatzerlöse aus der Wasserabgabe haben um 44.975,46 EUR zugenommen. Mengenmäßig hat sich der Wasserverkauf um ca. 19.000 cbm erhöht. Der Wasserpreis wurde zum 01.01.2019 von 2,10 €/m³ auf 2,30 €/m³ erhöht.

b) Entnahme Ertragszuschüsse

Die Auflösung Empfänger Ertragszuschüsse ist beim Passivposten B besprochen.

c) Sonstige Umsatzerlöse

Erlöse aus der Erneuerung/ Reparatur von Hausanschlüssen, Zählerauswechslungen, Bauwasseranschlüssen u. a.

d) Sonstige betriebliche Erträge

Ertrag aus Rückläufer/ Differenzen

2. <u>Andere aktivierte Eigenleistungen</u>	2020 €	2019 €
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Soweit die Mitarbeiter der Wasserversorgung bei der Herstellung von Wirtschaftsgütern des Anlagevermögens herangezogen werden, sind die dafür entstandenen Löhne und Gehälter als „Andere aktivierte Eigenleistungen“ zu behandeln. Im Wirtschaftsjahr 2020 wurden bei der Erstellung neuer Anlagen keine eigenen Kräfte eingesetzt.

4. Materialaufwand

Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren sowie für bezogene Leistungen

a) Wasserbezug	175.140,64	165.512,54
b.) Wasserentnahmeentgelte	21.710,50	21.710,50
c) Strombezug	66.176,92	60.851,70
d) Sonstige Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	40.079,55	38.025,44
e) Bezogene Leistungen	<u>397.590,96</u>	<u>480.046,77</u>
	<u>700.698,57</u>	<u>766.146,95</u>

Der Materialaufwand hat sich um ca. 66.000 EUR reduziert. Neben den Unterhaltungsleistungen für eine Vielzahl von Rohrbrüchen (22 Maßnahmen) sind bei den bezogenen Leistungen die ganzjährigen Aufwendungen der Bodensee-Wasserversorgung für die Betriebsführung in Höhe von ca. 150.000 € sowie ca. 30.000 EUR € Betriebsführung Elektrik enthalten.

Von Bedeutung für die Ertragslage der Wasserversorgung ist die Entwicklung der Wasserverluste:

	2020 rd. cbm	2019 rd. cbm
Bereitgestellte Wassermenge		
Eigenförderung	227.884	217.105
Wasserbezug BWV	298.890	288.118
- davon Stadt Möckmühl	278.263	268.777
- davon WV Sigl. Bittelbronn - Anteil Möckmühl)	<u>20.627</u>	<u>19.341</u>
	526.774	505.223
Verkaufte Wassermenge	<u>443.543</u>	<u>424.125</u>
Eigenverbrauch (Feuerlöschzwecke)	4.000	4.000
Wasserverlust	<u>79.231</u>	<u>77.098</u>
in % der eingespeisten Wassermenge	15,1	15,3

5. Personalaufwand

	2020 €	2019 €
a) Löhne und Gehälter	23.063,88	22.449,77
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	<u>6.198,25</u>	<u>6.026,14</u>
	<u>29.262,13</u>	<u>28.475,91</u>
davon für Altersversorgung:	2.028,32	1.951,47

Mit der Aufnahme der Betriebsführung zum 01.07.2004 durch die Bodensee-Wasserversorgung ist das bei der Wasserversorgung beschäftigte Personal auf die Bodensee-Wasserversorgung übergegangen. Weiterhin beschäftigt die Wasserversorgung zeitanteilig einen Mitarbeiter des Tiefbauamts für die technische Betreuung. Abgesehen davon liegt keine Belegschaft im üblichen Sinne vor.

6. Abschreibungen auf immaterielle

<u>Vermögensgegenstände und Sachanlagen</u>	<u>235.076,15</u>	<u>256.420,61</u>
---	-------------------	-------------------

7. <u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>	<u>137.872,68</u>	<u>153.421,98</u>
Im Einzelnen waren dies:		
Verwaltungskostenbeitrag	109.346,00	106.436,00
Sonstiger Geschäftsaufwand/ Prüfungsaufwand	28.526,68	46.985,98
Abgang Anlagevermögen	0,00	0,00
8. <u>Sonstige Zinsen und Erträge</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Zinsgutschriften für Festgeldanlagen bestehen derzeit keine.		
9. <u>Abschreibungen auf Finanzanlagen</u>	<u>6.235,42</u>	<u>6.235,42</u>
10. <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>	<u>73.059,49</u>	<u>73.038,72</u>
Im einzelnen:		
Zinsen Kreditinstitute	66.526,59	69.398,85
Zinsen Kassenkredite / Kassensalden	6.532,90	3.639,87
11. <u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u>	<u>-44.325,29</u>	<u>-101.805,62</u>
12. <u>Steuern vom Einkommen</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Wegen des Verlusts sind keine Steuern vom Einkommen zu berücksichtigen.		
13. <u>Sonstige Steuern (u.a. Grundsteuer)</u>	<u>357,04</u>	<u>357,04</u>
14. <u>Jahresgewinn/ Jahresverlust</u>	<u>-44.325,29</u>	<u>-102.162,66</u>

Der Jahresverlust in Höhe von -44.325,29 € wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Das Wirtschaftsjahr 2020 schließt mit einem Verlust in Höhe von 44.325,29 € (i.Vj. Verlust 102.162,66 €) ab. Gründe für das negative Ergebnis sind die Materialaufwendungen bzw. Aufwendungen für bezogene Leistungen.

IV. Abschließende Bemerkung

Die Aufgaben der Betriebsleitung werden im Rahmen der Kämmereiverwaltung mit erledigt. Eine besondere Betriebsleitung wurde nicht bestellt. Diese Aufgaben nimmt der Bürgermeister wahr. Es werden keine besonderen Vergütungen gewährt. Der Betrieb erstattet lediglich entsprechend der Inanspruchnahme anteilige Verwaltungskosten als Verwaltungskostenbeitrag.

Ebenso wurde ein Betriebsausschuss nicht gebildet. Der Gemeinderat beschließt über alle Angelegenheiten, die ihm durch die Gemeindeordnung und das Eigenbetriebsgesetz vorbehalten sind.

Die Wasserversorgung Möckmühl beschäftigt eine Teilzeitkraft im Angestelltenverhältnis für die technische Betreuung. Abgesehen davon liegt keine Belegschaft im üblichen Sinne vor.

V. Vermögensplanabrechnung Wirtschaftsjahr 2020

Die Vermögensplanabrechnung schließt wie folgt ab:

Bezeichnung	Plan €	Laufendes Soll €
<u>Einnahmen</u>		
Abschreibungen	237.100,00	241.311,57
Veräußerungserlöse/ Abgänge	0,00	0,00
Wasserversorgungsbeiträge	673.300,00	1.608.296,68
Zuweisungen u. Zuschüsse	0,00	0,00
Jahresgewinn	0,00	0,00
Nicht verbrauchte Deckungsmittel Vorjahr	0,00	0,00
Darlehen bei Kreditinstituten	286.500,00	0,00
Zwischensumme	1.196.900,00	1.849.608,25
Deckungsmittellücke beim Rechnungsabschluß 2020	239.500,00	0,00
Einnahmen insgesamt	1.436.400,00	1.849.608,25
<u>Ausgaben</u>		
Investive Ausgaben	980.000,00	993.169,55
Beteiligungen	0,00	0,00
Auflösung Ertragszuschüsse	14.700,00	14.690,96
Tilgung Fremddarlehen	144.300,00	144.248,00
Ablösung Trägerdarlehen Stadt Möckmühl	0,00	0,00
Jahresverlust Erfolgsrechnung	0,00	44.325,29
Mehrausgaben des Vorjahres (Deckungsmittellücke)	297.400,00	64.948,42
Deckungsmittelüberschuss beim Rechnungsabschluß 2020	0,00	588.226,03
Ausgaben insgesamt	1.436.400,00	1.849.608,25

VI. Erläuterungen zu den Ausgaben des Vermögensplans:

- 1.) **Kst.: 7.3907.900242-001 / 731100000001**
Ern. Leitungsnetz Lehlestr./ Händelstr.
Ausgaben

Jahr	Planansatz €	Anordnungs- soll €	Haushalts- rest €
2016	0,00	29.903,02	
2017	0,00	1.189,51	
2018	50.000,00	20.298,56	
2019	20.000,00	0,00	
2020	50.000,00	-20.298,56	
	120.000,00	31.092,53	-

Das Vorhaben ist noch nicht abgeschlossen.

- 2.) **Kst.: 7.3907.900243-001/ 731100000002**
Ern. Leitungsnetz Brand.weg/ Charlottenstr.
Ausgaben

Jahr	Planansatz €	Anordnungs- soll €	Haushalts- rest €
2017	0,00	30.223,69	
2018	14.000,00	0,00	
2019	10.000,00	3.044,45	
2020	100.000,00	20.240,77	
	124.000,00	53.508,91	-

Das Vorhaben ist noch nicht abgeschlossen.

- 3.) **Kst.: 731100000006**
Ern. Wasserleitung EZG Flüsslestr.
Ausgaben

Jahr	Planansatz €	Anordnungs- soll €	Haushalts- rest €
2019	20.000,00	0,00	
2020	20.000,00	35.472,70	
	40.000,00	35.472,70	-

Das Vorhaben ist noch nicht abgeschlossen.

4.) **Kst.: 7.3907.900279-001/ 731100000010**
Leitungsbau HB Brandh.- Gewinn Langer Grund
Ausgaben

Jahr	Planansatz €	Anordnungs- soll €	Haushalts- rest €
2017	2.149.500,00	502.811,08	
2018	1.647.900,00	1.068.497,27	
2019	0,00	147.283,72	
2020	0,00	287.062,72	
	3.797.400,00	2.005.654,79	-

Erhaltener Zuschuss im Jahre 2017: 500.000 €
Erhaltener Zuschuss im Jahre 2018: 1.000.000 €
Erhaltener Zuschuss im Jahre 2019: 500.000 €
Erhaltener Zuschuss im Jahre 2020: 35.654,78 €
Das Vorhaben ist abgeschlossen.

5.) **Kst.: 7311000000005**
Erschl. BG Brandhölzle 3. BA.
Ausgaben

Jahr	Planansatz €	Anordnungs- soll €	Haushalts- rest €
2018	0,00	18.673,38	
2019	0,00	22.198,23	
2020	725.000,00	13.128,10	
	725.000,00	53.999,71	-

Das Vorhaben ist noch nicht abgeschlossen.

6.) **Kst.: 7311000000007**
WL- Erneuerung Korber Str.
Ausgaben

Jahr	Planansatz €	Anordnungs- soll €	Haushalts- rest €
2020	0,00	147.143,58	
	0,00	147.143,58	-

Das Vorhaben ist noch nicht abgeschlossen.

7.) **Kst.: 731100000201**
Neubau WL HB Nord- OT Korb
Ausgaben

Jahr	Planansatz €	Anordnungs- soll €	Haushalts- rest €
2018	0,00	104.059,96	
2019	87.100,00	0,00	
2020	80.000,00	0,00	
	167.100,00	104.059,96	-

Das Vorhaben ist noch nicht abgeschlossen.

8.) **Kst.: 731100000000**
WL- Netz Möckmühl allgemein (Abkauf WL Schwärzweg)
Ausgaben

Jahr	Planansatz €	Anordnungs- soll €	Haushalts- rest €
2020	0,00	7.500,00	
	0,00	7.500,00	-

Das Vorhaben ist abgeschlossen.

9.) **Kst.: 731100000402**
Erschl. BG Alte Gärtnerei Züttl.
Ausgaben

Jahr	Planansatz €	Anordnungs- soll €	Haushalts- rest €
2019	0,00	7.300,50	
2020	0,00	1.159,24	
	0,00	8.459,74	-

Das Vorhaben ist noch nicht abgeschlossen.

10.) **Kst.: 731100001000**
Erwerb Betriebs-und Geschäftsausst.
Ausgaben

Jahr	Planansatz €	Anordnungs- soll €	Haushalts- rest €
2020	5.000,00	1.761,00	
	5.000,00	1.761,00	-

FESTSTELLUNG

des Jahresabschlusses der Wasserversorgung Möckmühl für das Wirtschaftsjahr 2020 (01.01. bis 31.12.)

1. Dem Gemeinderat werden gemäß den Bestimmungen der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg sowie des Eigenbetriebsgesetzes

- a) der Jahresabschluss (Jahresbilanz, Gewinn- und Verlustrechnung und Anhang)
- b) der Lagebericht

für das Wirtschaftsjahr 2020 vorgelegt.

2. Beschlussvorschlag:

Das Ergebnis des Jahresabschlusses, - Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung und Anhang - der Wasserversorgung Möckmühl für das Wirtschaftsjahr 2020 wird wie folgt festgestellt:

1. Feststellung des Jahresabschlusses

	€
1.1 Bilanzsumme	4.142.766,53
1.1.1 davon entfallen auf der Aktivseite auf	
- das Anlagevermögen	3.294.091,07
- das Umlaufvermögen	848.675,46
1.1.2 davon entfallen auf der Passivseite auf	
- das Eigenkapital	892.276,29
- die empfangenen Ertragszuschüsse	3.246,10
- die Rückstellungen	3.500,00
- die Verbindlichkeiten	3.243.744,43
1.2 Jahresgewinn/ Jahresverlust	-44.325,29
1.2.1 Summe der Erträge	1.138.236,19
1.2.2 Summe der Aufwendungen	1.182.561,48

2. Verwendung des Jahresgewinns/ Jahresverlusts

Der Jahresverlust in Höhe von	-44.325,29
ist auf den bestehenden Verlust von	-341.628,41
auf neue Rechnung vorzutragen (insgesamt)	-385.953,70

3. Verwendung der für das Wirtschaftsjahr nach § 14 Abs. 3 EigBG für den Haushalt eingeplanten Finanzierungsmittel

0,00

4. Der Verwaltung wird Entlastung erteilt.

Möckmühl, den _____

Stammer, Bürgermeister

Stadt Möckmühl
Kreis Heilbronn

Wasserversorgung

PLANVERGLEICH FÜR DEN ERFOLGS- UND VERMÖGENSPLAN

Wirtschaftsjahr
2020

Nr.	Erfolgsrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Rechnungsergebnis 2020 EUR	Ansatz 2020 EUR	Rechnungsergebnis 2019 EUR
		1	2	3
1. Umsatzerlöse				
	30110000 Erlöse aus Wasserverkauf	1.096.053	1.047.500	1.049.430
	30140000 Bauwasserzinsen	1.311	2.200	2.959
	30150000 Erlöse aus Nebengeschäften mit dritten	26.181	17.000	32.439
	31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	14.691	14.700	97.106
	Summe Umsatzerlöse	1.138.236	1.081.400	1.181.934
2. Bestandsveränderungen				
	Summe Bestandsveränderungen	0	0	0
3. Aktivierte Eigenleistungen				
	Summe aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
4. Sonstige betriebliche Erträge				
	35850000 Erträge a.Veräußerung Sachanlagen	0	0	0
	35910500 Ertrag für diverse Differenzen	0	100	0
	Summe sonstige betriebliche Erträge	0	100	0
	Summe betriebliche Erträge	1.138.236	1.081.500	1.181.934
5. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren				
	42000000 Aufwand f. Roh-,Hilfs-,Betr.St. u. Waren	40.080-	30.000-	38.025-
	42003100 Betriebskostenuml. WZV Sigl.-Bittelbronn	18.199-	18.000-	18.021-
	42003110 Festkostenumlage BWV	42.578-	42.800-	41.415-
	42003120 Betriebskostenumlage BWV	114.364-	110.000-	106.076-
	42003200 Wasserentnahmeentgelt	21.711-	20.000-	21.711-
	42003300 Strombezug	66.177-	57.000-	60.852-
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen				
	43000000 Aufwand für bezogene Leistungen	396.865-	310.000-	470.413-
	43003100 Aufwand für Wasseruntersuchungen	726-	9.000-	9.634-
	Summe Materialaufwand	700.699-	596.800-	766.147-
6. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter				
	40120000 Dienstaufw. tariflich Beschäftigte	23.064-	23.500-	22.450-
b) Soziale Abgaben / Altersversorgung				
	40220000 Beitr.z. Versorgungskasse tarifl. Beschäf	2.028-	2.000-	1.969-
	40320000 Beitr.gesetzl.Soz.vers.f.tarifl.Beschäft	4.170-	4.000-	4.057-
	Summe Personalaufwand	29.262-	29.500-	28.476-
7. Abschreibungen				
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens				
	47120000 AfA Sachanlagen	235.076-	237.100-	256.421-
b) Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens				
	Summe Abschreibungen	235.076-	237.100-	256.421-
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen				

Nr.	Erfolgsrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Rechnungsergebnis 2020 EUR	Ansatz 2020 EUR	Rechnungsergebnis 2019 EUR
		1	2	3
	44003000 Verwaltungskostenbeitrag an Stadt	109.346-	110.600-	106.436-
	44003100 Versicherungen	5.916-	5.800-	5.849-
	44003200 Bürobedarf, Finanz-u.Rechnungswesen	0	1.000-	127-
	44003300 Prüfungs-und Beratungskosten	6.141-	5.500-	16.953-
	44003400 Datenverarbeitung	16.386-	20.000-	24.057-
	44003500 sonst.gemeinsame Aufwendungen	0	1.000-	0
	44910500 Aufwand für diverse Differenzen	0	100-	0
	44970000 Aufw. Abgang o.Erlös imm. Verm.gegenst.	0	0	0
	47221000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit	0	0	0
	Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	137.873-	144.000-	153.422-
	Summe betriebliche Aufwendungen	1.102.910-	1.007.400-	1.204.465-
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			
	36300000 Zinserträge von Dritten	0	100	0
	Summe sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	100	0
	Summe Finanzerträge	0	100	0
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
	47400000 AfA auf Finanzanlagen	6.235-	0	6.235-
	Summe Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	6.235-	0	6.235-
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	45200000 Aufwand Kassenbestandsverzinsung	6.533-	3.000-	3.640-
	45300000 Zinsaufwendungen an Dritte	66.527-	70.700-	69.399-
	Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen	73.059-	73.700-	73.039-
	Summe Finanzaufwendungen	79.295-	73.700-	79.274-
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	43.968-	500	101.806-
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			
	Summe Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0
21.	Sonstige Steuern			
	46501000 Grundsteuer	357-	500-	357-

Nr.	Erfolgsrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Rechnungsergebnis 2020	Ansatz 2020	Rechnungsergebnis 2019
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
	Summe sonstige Steuern	357-	500-	357-
	Summe Steuern	357-	500-	357-
	Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	44.325-	0	102.163-

Stadt Möckmühl
Kreis Heilbronn

Wasserversorgung

ÜBERSICHT
über die
Entwicklung des Sachanlagevermögens für das Wirtschaftsjahr
2020

**Übersicht über die Entwicklung des Sachanlagevermögens der Wasserversorgung Möckmühl
für das Wirtschaftsjahr 2020
(01.01. bis 31.12.)**

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Restbuchwerte		Kennzahlen	
	Anfangs-stand	Zugang	Abgang Zuschuss	Umbuch- ungen	Endstand	Anfangs-stand	Abschreib. im Wirtsch.jahr	angesammelte Abschreib. auf Abgänge	Endstand	am Ende des Wirtsch.jahres	am Ende des vorangeg. Wirtsch.jahres	durchschnittlicher Abschr. satz %	Restb. wert %
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	%	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I. Immaterielle Vermögensgegenstände													
	327.352,97	0,00	0,00		327.352,97	327.352,97	0,00	0,00	327.352,97	0,00	0,00	0,00	0,00
S U M M E	327.352,97	0,00	0,00		327.352,97	327.352,97	0,00	0,00	327.352,97	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Sachanlagen													
1. Grundstücke ohne Bauten	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Grundstücke mit Betriebs- und anderen Bauten	74.230,29	0,00	0,00		74.230,29	3,47	0,00	0,00	3,47	74.226,82	74.226,82	0,00	100,00
3. Gewinnungs- und Bezugsanlagen Betriebseinrichtungen der Gewinnung - Tiefbrunnen/ Einrichtung	604.519,37	0,00	0,00		604.519,37	385.140,77	24.579,20	0,00	409.719,97	194.799,40	219.378,60	4,07	32,22
4. Verteilungsanlagen - Speichereinrichtungen Hochbehälter - Verbindungsleitungen Leitungsnetz- und Hausan- schlüsse - Meßeinrichtungen (einschl. Lagerbestand)	2.062.270,96 7.738.380,77 0,00	548.762,79 245.799,93 0,00	0,00 1.608.296,68 0,00	0,00 218.592,07 0,00	2.611.033,75 6.594.476,09 0,00	1.206.526,80 5.474.130,82 0,00	77.288,30 131.763,32 0,00	0,00 0,00 0,00	1.283.815,10 5.605.894,14 0,00	1.327.218,65 988.581,95 0,00	855.744,16 2.264.249,95 0,00	2,96 2,00 0,00	50,83 14,99 0,00
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung - Maschinen und Geräte - Betriebs- und Geschäftsausstatt. - Fuhrpark	4.635,06 4.644,70 0,00	0,00 1.761,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	4.635,06 6.405,70 0,00	4.635,06 510,66 0,00	0,00 1.445,33 0,00	0,00 0,00 0,00	4.635,06 1.955,99 0,00	0,00 4.449,71 0,00	0,00 4.134,04 0,00	0,00 22,56 0,00	0,00 69,46 0,00
6. Anlagen im Bau und Anzahl- ungen auf Anlagen	455.483,37	196.845,83	0,00	-218.592,07	433.737,13	0,00	0,00	0,00	0,00	433.737,13	455.483,37	0,00	0,00
S U M M E	10.944.164,52	993.169,55	1.608.296,68		10.329.037,39	7.070.947,58	235.076,15	0,00	7.306.023,73	3.023.013,66	3.873.216,94	2,28	29,27
III. Finanzanlagen													
1. Beteiligungen	318.552,65	0,00	0,00		318.552,65	41.239,82	6.235,42	0,00	47.475,24	271.077,41	277.312,83	1,96	85,10
2 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S U M M E	318.552,65	0,00	0,00		318.552,65	41.239,82	6.235,42	0,00	47.475,24	271.077,41	277.312,83	1,96	85,10
GESAMTSUMME	11.590.070,14	993.169,55	1.608.296,68		10.974.943,01	7.439.540,37	241.311,57	0,00	7.680.851,94	3.294.091,07	4.150.529,77	2,20	30,01

Anlage 3

Stadt Möckmühl
Kreis Heilbronn

Wasserversorgung

Bilanz zum 31. Dezember 2020

455 Möckmühl
Möckmühl

Bilanz

Aktivseite		Geschäftsjahr 2019	Geschäftsjahr 2020	Passivseite		Geschäftsjahr 2019	Geschäftsjahr 2020
		EUR	EUR			EUR	EUR
A.	Anlagevermögen	4.150.529,77	3.294.091,07	A.	Eigenkapital	936.601,29-	892.276,00-
II.	Sachanlagen	3.873.216,94	3.023.013,66	I.	Stammkapital	1.278.229,70-	1.278.229,70-
1.	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte mit	74.226,82	74.226,82	III.	Gewinn / Verlust	341.628,41	385.953,70
a)	Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	74.226,82	74.226,82		Gewinn / Verlust des Vorjahres	239.465,75	341.628,41
5.	Erzeugungs-, Gewinnungs-, Bezugs- Reinigungs- und Entsorgungsanlagen	219.378,60	194.799,40		Jahresgewinn / Jahresverlust	102.162,66	44.325,29
6.	Verteilungs- und Sammlungsanlagen	3.119.994,11	2.315.800,60	C.	Empfangene Ertragszuschüsse	17.937,06-	3.246,10-
10.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.134,04	4.449,71	D.	Rückstellungen	3.500,00-	3.500,00-
11.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	455.483,37	433.737,13	E.	Verbindlichkeiten	3.525.776,57-	3.243.744,43-
III.	Finanzanlagen	277.312,83	271.077,41	2.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	3.131.043,00-	2.986.795,00-
3.	Beteiligungen	277.312,83	271.077,41	4.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	39.711,72-	70.986,48-
B.	Umlaufvermögen	333.285,15	848.675,46	6.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	17.245,99-	56.553,05-
I.	Vorräte	15.218,31	15.034,83	8.	Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinde / andere Eigenbetriebe	332.509,54-	125.394,64-
1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	15.218,31	15.034,83	9.	Sonstige Verbindlichkeiten	5.266,32-	4.015,26-
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	318.066,84	406.592,82				
1.	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	318.066,84	406.592,82				
IV.	Schecks, Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	0,00	427.047,81				
	Liquide Mittel Sonderkasse	0,00	427.047,81				
Bilanzsumme		4.483.815	4.142.767	Bilanzsumme		4.483.815-	4.142.767-

Stadt Möckmühl
Eigenbetrieb Wasserversorgung Möckmühl

Übersicht über die Entwicklung der Darlehen im Wirtschaftsjahr 2020 (01.01. bis 31.12.)

Darlehensgeber	ursprüngl. Darlehen €	Stand:01.01 €	Aufnahme €	Tilgung €	Stand: 31.12. €	Zinsen €
----------------	-----------------------------	------------------	---------------	--------------	--------------------	-------------

Kreditinstitute	3.928.000,00	3.131.043,00	0,00	144.248,00	2.986.795,00	66.526,59
-----------------	--------------	--------------	------	------------	--------------	-----------

davon:

<i>L-Bank Nr. 557.800513.0</i>	1.200.000,00	920.685,00	0,00	41.380,00	879.305,00	20.909,37
<i>Kreissparkasse HN Nr. 623 041 6035</i>	1.484.000,00	1.224.300,00	0,00	37.100,00	1.187.200,00	33.048,68
<i>Volksbank Möckmühl Nr. 40351 203</i>	840.000,00	588.000,00	0,00	42.000,00	546.000,00	11.907,00
KFW- Bank Nr. 17850239	404.000,00	398.058,00	0,00	23.768,00	374.290,00	661,54

Zinsaufwand 2020

Zinsaufwand gegenüber Kreditinstitute	66.526,59
---------------------------------------	-----------

Kontokorrentzinsen Kämmereihaushalt/ EigB Wasserversorgung	6.532,90
--	----------

Tilgung FJ	Tilgung 2.-5.Jahr	Resttilgung
------------	----------------------	-------------

144.248,00	576.992,00	2.265.555,00
------------	------------	--------------

41.380,00	165.520,00	672.405,00
37.100,00	148.400,00	1.001.700,00
42.000,00	168.000,00	336.000,00
23.768,00	95.072,00	255.450,00

Stadt Möckmühl
Kreis Heilbronn

Wasserversorgung

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

Wirtschaftsjahr
2020

Eigenbetrieb Wasserversorgung, Stadt Möckmühl

Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2020

	EUR	EUR	2020 EUR	2019 EUR
1. Umsatzerlöse				
a) Erlöse aus Wasserabgabe		1.097.363,80		1.052.388,34
b) Auflösung passivierter Ertragszuschüsse		14.690,96		97.106,47
c) Sonstige Umsatzerlöse		<u>26.181,43</u>		<u>32.439,16</u>
			1.138.236,19	1.181.933,97
2. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren				
aa) Wasserbezug	196.851,14			187.223,04
bb) Strombezug	66.176,92			60.851,70
cc) Sonstige Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	40.079,55			38.025,44
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>397.590,96</u>			<u>480.046,77</u>
		700.698,57		766.146,95
3. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	23.063,88			22.449,77
b) soziale Abgaben und Aufwendungen und für Unterstützung	<u>6.198,25</u>			<u>6.026,14</u>
davon für Altersversorgung		29.262,13		28.475,91
EUR 2.028,32; i.Vj. EUR 1.951,47				
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		235.076,15		256.420,61
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>137.872,68</u>	1.102.909,53	<u>153.421,98</u>
				1.204.465,45
6. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		6.235,42		6.235,42
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>73.059,49</u>		<u>73.038,72</u>
			79.294,91	<u>79.274,14</u>
8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			-43.968,25	-101.805,62
9. Sonstige Steuern			357,04	357,04
10. Jahresverlust			<u>-44.325,29</u>	<u>-102.162,66</u>

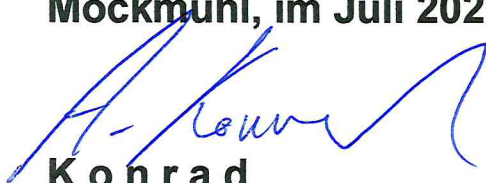
Nachrichtlich

Behandlung des Jahresverlustes

- a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag
- b) aus dem Haushalt der Gemeinde auszugleichen
- c) auf neue Rechnung vorzutragen

-44.325,29

Aufgestellt!
Möckmühl, im Juli 2021

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'A. Konrad', written over the printed name 'Konrad'.

K o n r a d
Stadtkämmerer