

JAHRESABSCHLUSS **2020**

KünWerke

INHALTSVERZEICHNIS

1) Gesamtbetrieb

Feststellungsbeschluss	Seite	6
Lagebericht	Seite	9
Erfolgsübersicht	Seite	19
Gewinn- und Verlustrechnung	Seite	21
Bilanz	Seite	23
Anlagenachweis	Seite	25

2) Abwasserbeseitigung

Nachrichtlich Abschlusszahlen der Betriebssparte	Seite	36
Lagebericht	Seite	37
Gewinn- und Verlustrechnung	Seite	41
Bilanz	Seite	43

3) Bauhof

Nachrichtlich Abschlusszahlen der Betriebssparte	Seite	46
Lagebericht	Seite	47
Gewinn- und Verlustrechnung	Seite	51
Bilanz	Seite	53

4) Erneuerbare Energien. Beteiligungen. Breitband

Nachrichtlich Abschlusszahlen der Betriebssparte	Seite	56
Lagebericht	Seite	57
Gewinn- und Verlustrechnung	Seite	59
Bilanz	Seite	61

5) Erschließung

Nachrichtlich Abschlusszahlen der Betriebssparte	Seite	64
Lagebericht	Seite	65
Gewinn- und Verlustrechnung	Seite	69
Bilanz	Seite	71

6) Hallenbad Tollkün

Nachrichtlich Abschlusszahlen der Betriebssparte	Seite	74
Lagebericht	Seite	75
Gewinn- und Verlustrechnung	Seite	79
Bilanz	Seite	81

7) Verkehrsbetriebe

Nachrichtlich Abschlusszahlen der Betriebssparte	Seite	84
Lagebericht	Seite	85
Gewinn- und Verlustrechnung	Seite	89
Bilanz	Seite	91

8) Wasserwerk

Nachrichtlich Abschlusszahlen der Betriebssparte	Seite	94
Lagebericht	Seite	95
Gewinn- und Verlustrechnung	Seite	99
Bilanz	Seite	101

9) Wohnbau

Nachrichtlich Abschlusszahlen der Betriebssparte	Seite	104
Lagebericht	Seite	105
Gewinn- und Verlustrechnung	Seite	107
Bilanz	Seite	109

„KünWerke“

J a h r e s a b s c h l u s s

für das

Wirtschaftsjahr

2020

Feststellungsbeschluss

1. Der Jahresabschluss für das Wirtschaftsjahr 2020 wird wie folgt festgestellt:

1.1 Bilanzsumme	91.856.243,17 EUR
1.1.1 davon entfallen auf der Aktivseite auf	
das Anlagevermögen	69.077.425,13 EUR
das Umlaufvermögen	22.778.818,04 EUR
1.1.2 davon entfallen auf der Passivseite auf	
das Eigenkapital	19.091.897,53 EUR
die empfangenen Ertragszuschüsse	8.738.950,55 EUR
die Rückstellungen	861.401,29 EUR
die Verbindlichkeiten	63.163.993,80 EUR
1.2 Jahresverlust	- 1.301.769,58 EUR
Summe der Erträge	9.503.678,94 EUR
Summe der Aufwendungen	10.805.448,52 EUR

2. Der Jahresverlust ist zur Tilgung aus dem Gewinnvortrag zu verwenden.

3. Die Werkleitung wird entlastet.

Nachrichtlich Abschlusszahlen des Gesamtbetriebs

a)	Erträge und Aufwendungen	Erfolgsplan mit je	10.805.448,52 EUR
b)	Deckungsmittel und Finanzbedarf	Vermögensplan mit je	12.541.139,79 EUR
c)	Aktiva und Passiva	Bilanz mit je	91.856.243,17 EUR
d)	Allgemeine Rücklagen		5.704.290,33 EUR
e)	Zweckgebundene Rücklagen		1.165.140,22 EUR
f)	Kredite von Dritten		26.697.566,58 EUR
g)	Kredite von der Gemeinde		15.518.265,48 EUR
h)	Jahresverlust		- 1.301.769,58 EUR
i)	Bilanzgewinn		7.222.466,98 EUR
j)	Kassenmehrausgaben		8.040.621,52 EUR
k)	Kassenmehreinnahmen		1.348.151,55 EUR

Lagebericht

LAGEBERICHT

1. Allgemeines

Die Abwasserbeseitigung, der Bauhof, die Verkehrsbetriebe (Bergbahn, Citybus, Parkhaus Rösleinsbergstraße) und das Wasserwerk sind zum 01.01.2006 zu einem Eigenbetrieb zusammengefasst worden.

Zum 01.01.2009 wurde anschließend auch das Hallenbad „Tollkün“ und zum 01.04.2014 die „Erschließung von Baugebieten“ integriert. Weiterhin wurde der Eigenbetrieb zum 01.01.2019 um die Betriebsparte „Wohnbau“ erweitert und mit Beschluss vom 19.11.2020 wurde die jüngste Betriebsparte „Erneuerbare Energien, Beteiligungen, Breitband“ gegründet.

Die einzelnen Betriebszweige werden nach den Vorschriften der Gemeindeordnung, dem Eigenbetriebsgesetz und den Bestimmungen der Betriebsatzung geführt.

Zweck des Eigenbetriebes ist

- a) die Förderung, der Bezug und die Verteilung von Wasser,
- b) die Personenbeförderung auf der Bergbahnlinie (Künzelsau und Taläcker),
- c) die Personenbeförderung im Stadtgebiet (Citybus),
- d) der Betrieb von Parkhäusern,
- e) die Unterhaltung und Pflege des städtischen Vermögens sowie Erbringung sonstiger Serviceleistungen an städtischen Einrichtungen (Bauhof),
- f) die ordnungsgemäße Beseitigung des im Stadtgebiet anfallenden Abwassers,
- g) der Betrieb des Hallenbades „Tollkün“,
- h) die Erschließung von Baugebieten,
- i) der Bau, die Unterhaltung und die Vermietung von Objekten (Wohnbau),
- j) der Ausbau und Betrieb von Erneuerbaren Energien sowie die Beteiligung an Versorgungsunternehmen,
- k) der Ausbau und Betrieb des kommunalen Breitbandnetzes.

Der Eigenbetrieb kann alle seinen Betriebszweck fördernden oder ihn wirtschaftlich berührenden Geschäfte betreiben. Der Betriebszweig Wasser soll Gewinne erwirtschaften. Der Eigenbetrieb schließt die Absicht der Gewinnerzielung aus.

Der Eigenbetrieb führt den Namen „KünWerke“

2. Mitglieder der Betriebsleitung und des Betriebsausschusses

Die Werkleitung besteht aus einem kaufmännischen und einem technischen Werkleiter. Jeder Werkleiter ist eigenverantwortlich für seinen Bereich.

Die Aufgaben des Betriebsausschusses werden satzungsgemäß vom Gemeinderat unter Vorsitz des Bürgermeisters wahrgenommen.

Anteilige Bezüge dieser Organe werden über den Verwaltungskostenbeitrag verrechnet.

3. Bilanz

1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Erworbene immaterielle Anlagewerte wurden zu Anschaffungskosten angesetzt und, sofern sie der Abnutzung unterliegen, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

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

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

Bewegliche Gegenstände des Anlagevermögens bis zu einem Wert von 800,00 EUR wurden im Jahre des Zugangs voll abgeschrieben.

Die erhobenen Baukostenzuschüsse und Hausanschlusskosten des Betriebszweiges Wasserversorgung werden seit dem Wirtschaftsjahr 2003 analog dem BMF-Schreiben vom 27. Mai 2003 in Anwendung des steuerlichen Wahlrechts nach R 6.5 Abs. 2 EStR erfolgsneutral bei den selbst getragenen Anschaffungs- und Herstellungskosten abgezogen. Auch die Zugänge des laufenden Jahres wurden in Übereinstimmung mit § 8 Abs. 3 EIGBVO aktivisch von den bezuschussten Wirtschaftsgütern abgesetzt.

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

Die Finanzanlagen wurden wie folgt angesetzt und bewertet:

- Beteiligungen zu Anschaffungskosten
- Anteile an verbundenen Unternehmen zu Anschaffungskosten
- Sonstige Wertpapiere zu Anschaffungskosten

Soweit erforderlich, wurde der am Bilanzstichtag vorliegende, niedrigere Wert angesetzt.

Die Vorräte wurden zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt. Sofern die Tageswerte am Bilanzstichtag niedriger waren, wurden diese angesetzt.

Forderungen und Wertpapiere wurden unter Berücksichtigung aller erkennbaren Risiken bewertet.

Die Steuerrückstellungen beinhalten die das Wirtschaftsjahr und Vorjahre betreffenden, noch nicht veranlagten Steuern.

Die sonstigen Rückstellungen wurden für alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten gebildet. Dabei wurden alle erkennbaren Risiken berücksichtigt.

Verbindlichkeiten wurden zum Rückzahlungsbetrag 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.

4. Angaben und Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Bilanz

1. Aktivseite

Anlagevermögen

Brutto-Anlagenspiegel

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. Die Sofortabschreibung geringwertiger Wirtschaftsgüter wird als Aufwand ausgewiesen. Die Jahresabschreibung enthält diese Beträge somit nicht.

2. Umlaufvermögen

Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

Die Vorräte an Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen sind nach dem Niederstwertprinzip angesetzt. Der Wasservorrat in den Speicher- und Netzanlagen ist mit den Selbstkosten bewertet.

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.

Der Betrag enthält keine Forderungen mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr.

Barmittel

Der Betrieb bedient sich der Einheitskasse der Stadt und verfügt daher weder über Barmittel noch über eigene Bankguthaben.

2. Passivseite

Eigenkapital

Stammkapital

Das Stammkapital ist gemäß § 3 der Betriebssatzung auf 5.000.000 EUR festgesetzt und voll eingezahlt.

Allgemeine Rücklagen

Die Allgemeine Rücklage beträgt 5.704.290,33 EUR.

Zweckgebundene Rücklage

Die Rücklage betrifft den Betriebszweig Verkehr und beträgt 1.165.140,22 EUR.

Empfangene Ertragszuschüsse

Ertragszuschüsse bis einschließlich 2002 werden nach der Wasserversorgungs- und Abwassersatzung erhoben und erfolgswirksam aufgelöst (§ 8 EigBVO).

Rückstellungen

Steuerrückstellungen

Die Rückstellungen für Steuern betreffen die noch nicht veranlagte Gewerbesteuer und Körperschaftsteuer des Betriebszweigs Wasserwerk.

Sonstige Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen setzten sich wie folgt zusammen:

Rückstellungen	01.01.2020 EUR	31.12.2020 EUR
Betriebszweig Abwasserbeseitigung	511.826	448.648
Betriebszweig Bauhof	248.199	267.767
Betriebszweig EE, Beteilig., Breitband	0	0
Betriebszweig Erschließung	0	0
Betriebszweig Hallenbad Tollkün	29.366	20.743
Betriebszweig Verkehrsbetriebe	2.500	2.500
Betriebszweig Wasserwerk	43.796	58.269
Betriebszweig Wohnbau	0	2.000
Bilanzausweis	835.687	799.927

Die Rückstellungen betreffen im Wesentlichen die Überstunden- und die Urlaubsrückstellungen für das betriebliche Personal und die Kosten der Abschlusserstellung.

In der Sparte Abwasserbeseitigung wurden 233.787,02 EUR als Gebührenausgleichsrückstellung ausgewiesen. Im Jahr 2020 wurden 84.362,07 EUR in Anspruch genommen.

Die übrigen Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten und sind nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung gebildet.

Verbindlichkeiten

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

Verbindlichkeiten	Gesamt EUR	Restlaufzeiten		
		bis 1 Jahr EUR	1-5 Jahres EUR	über 5 Jahre EUR
gegenüber Kreditinstituten	26.697.567	1.411.122	25.286.444	19.751.956
aus Lieferungen und Leistungen	4.330.618	4.330.618	0	0
gegenüber Stadt	32.131.706	18.606.462	13.525.244	11.609.721
Sonstige Verbindlichkeiten	4.103	4.103	0	0
Bilanzausweis	63.163.994	24.352.306	38.811.688	31.361.677

In den sonstigen Verbindlichkeiten sind keine Schulden aus Steuern oder im Rahmen der sozialen Sicherheit enthalten.

Haftungsverhältnisse aus nicht bilanzierten finanziellen Verpflichtungen

Neben den in der Bilanz ausgewiesenen Verbindlichkeiten bestehen folgende sonstige finanziellen Verpflichtungen:

- Festkostenumlageverpflichtung beim Zweckverband Wasserversorgung Nordostwürttemberg Crailsheim
- Die jährliche Zahlung von Konzessionsabgaben im Bereich Wasser an die Stadt Künzelsau in Höhe der preis- und steuerrechtlich erwirtschafteten Konzessionsabgabe.

5. Gewinn- und Verlustrechnung

1. Erträge

Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse des Wirtschaftsjahres setzen sich wie folgt zusammen:

Umsatzerlöse nach Betriebszweig	2020 EUR	2019 EUR
Abwasserbeseitigung	2.702.733	2.805.208
Bauhof	2.808.931	3.258.203
Ern. Energien, Beteiligungen, Breitband	0	0
Erschließung	0	0
Hallenbad Tollkün	47.641	111.663
Verkehrsbetriebe	276.181	300.058
Wasserwerk	2.507.731	2.634.065
Wohnbau	0	0
Gesamtsumme	8.343.217	9.109.197

Sonstige betriebliche Erträge

In den sonstigen betrieblichen Erträgen sind u.a. enthalten:

- Bauhof: Erlöse aus Anlageabgängen (19TEUR)
- Hallenbad Tollkün: Personalgestellung Freibad (26TEUR)
Einspeisevergütungen PV-Anlage und BHKW (13TEUR)
- Verkehrsbetriebe: Kostenerstattung Schülerbeförderung (22TEUR) sowie
- Wasserwerk: Pachtentgelt Kochertalkonzeption (195TEUR)

2. Aufwendungen

Materialaufwand

Der Materialaufwand setzt sich wie folgt zusammen:

Materialaufwand nach Betriebszweig	2020 EUR	2019 EUR
Abwasserbeseitigung	506.235	484.863
Bauhof	205	0
Ern. Energien, Beteiligungen, Breitband	0	0
Erschließung	0	0
Hallenbad Tollkün	102.947	254.801
Verkehrsbetriebe	5.048	2.038
Wasserwerk	1.192.369	1.141.427
Wohnbau	0	0
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und Waren	1.806.804	1.883.129

Materialaufwand nach Betriebszweig	2020 EUR	2019 EUR
Abwasserbeseitigung	165.597,78	110.627,88
Bauhof	441.566,53	452.057,46
Ern. Energien, Beteiligungen, Breitband	0,00	0,00
Erschließung	0,00	0,00
Hallenbad Tollkün	84.128,03	114.773,02
Verkehrsbetriebe	4.393,00	3.297,75
Wasserwerk	1.990,50	3.234,50
Wohnbau	0,00	0,00
Aufwendungen für bezogene Leistungen	697.675,84	683.990,61
Gesamtausweis	2.504.479,38	2.567.119,14

Personalaufwand

Von den Personalkosten entfallen auf die Sparten:

Personalaufwand nach Betriebszweig	2020 EUR	2019 EUR
Abwasserbeseitigung	580.506	620.978
Bauhof	1.835.234	2.032.421
Ern. Energien, Beteiligungen, Breitband	0	0
Erschließung	0	0
Hallenbad Tollkün	204.500	214.465
Verkehrsbetriebe	0	0
Wasserwerk	208.477	201.980
Wohnbau	0	0
Gesamtsumme	2.828.717	3.069.844

Abschreibungen

Abschreibungen betreffen die Bereiche wie folgt:

Abschreibungen nach Betriebszweig	2020 EUR	2019 EUR
Abwasserbeseitigung	956.167	953.124
Bauhof	455.879	480.406
Ern. Energien, Beteiligungen, Breitband	0	0
Erschließung	0	0
Hallenbad Tollkün	147.607	140.662
Verkehrsbetriebe	317.732	303.699
Wasserwerk	550.311	566.457
Wohnbau	0	0
Gesamtsumme	2.427.696	2.444.349

Sonstige betriebliche Aufwendungen

In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind u.a. 147 TEUR Verwaltungskostenbeitrag für die Inanspruchnahme städtischer Stellen und Ämter sowie die Konzessionsabgabe mit 165 TEUR enthalten. Weiterhin sind hier die Zweckausgaben der Verkehrssparte mit 231 TEUR sowie Dienstleistungskosten und Versicherungen enthalten.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Zinsen und ähnliche Aufwendungen setzen sich zusammen aus Zinsen für Fremd- und Trägerdarlehen in Höhe von 1.061.667,24 EUR (Vorjahr 875.333,28 EUR).

Steueraufwand

Die Steuern von Einkommen und Ertrag betreffen die Körperschaftsteuer und die Gewebesteuer des Betriebszweigs Wasserwerk und fielen im Jahr 2020 keine an.

Die sonstigen Steuern betreffen die Kfz-Steuer sowie die Grundsteuer.

6. Ergänzende Angaben

1. Wahrnehmung der Organfunktion

Die Werkleitung besteht aus einem kaufmännischen und einem technischen Werkleiter. Kaufmännischer Werkleiter ist gemäß Betriebssatzung der Stadtkämmerer. Im Jahr 2020 war dies Herr Eckhard Angelmaier. Ab dem Jahr 2021 ist dies Herr Ulrich Walter. Der technische Werkleiter ist Herr Bernd Scheiderer.

Auf die Bildung eines Werksausschusses wurde verzichtet.

2. Belegschaft

Die Belegschaft verteilt sich wie folgt:

	2020 Beschäftigte	2019 Beschäftigte
Betriebszweig Abwasserbeseitigung	11,00	9,00
Betriebszweig Bauhof	34,70	34,70
Betriebszweig EE, Beteilig., Breitband	0,00	0,00
Betriebszweig Erschließung	0,00	0,00
Betriebszweig Hallenbad Tollkün	5,26	5,20
Betriebszweig Verkehrsbetriebe	0,00	0,00
Betriebszweig Wasserwerk	3,00	3,00
Betriebszweig Wohnbau	0,00	0,00
Gesamtsumme	53,96	51,90

3. Angaben zum Jahresergebnis

Der Jahresverlust 2020 soll auf Vorschlag der Werkleitung aus dem Gewinnvortrag getilgt werden.

Künzelsau, den

Ulrich Walter
Kaufmännischer Werkleiter

Bernd Scheiderer
Technischer Werkleiter

Erfolgsübersicht

Erfolgsübersicht für das Wirtschaftsjahr 2020

Aufwendungen nach Bereichen nach Aufwandsarten	Eigenbetrieb insgesamt	Versorgungsbetriebe		Entsorgungsbetrieb	Verkehrsbetriebe	Erschließung	Wohnbau	Ern. Energien, Beteiligungen, Breitband	Erholungsbetrieb
		Wasserwerk	Bauhof	Abwasser					Hallenbad Tollkün
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Materialaufwand									
a) Bezug von Fremden	1.806.803,54	1.192.368,83	204,80	506.235,07	5.047,61	0,00	0,00	0,00	102.947,23
b) Bezug von Betriebszweigen	697.675,84	1.990,50	441.566,53	165.597,78	4.393,00	0,00	0,00	0,00	84.128,03
2. Löhne und Gehälter	2.191.130,94	165.400,53	1.419.100,16	451.062,04	0,00	0,00	0,00	0,00	155.568,21
3. Soziale Abgaben	450.145,37	30.094,48	292.428,22	90.861,84	0,00	0,00	0,00	0,00	36.760,83
4. Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	187.440,58	12.982,32	123.705,61	38.582,02	0,00	0,00	0,00	0,00	12.170,63
5. Abschreibungen	2.427.695,97	550.311,21	455.878,92	956.166,53	317.731,97	0,00	0,00	0,00	147.607,34
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.061.667,24	213.474,45	156.525,17	587.501,62	0,00	31.534,00	72.632,00	0,00	0,00
7. Steuern (soweit nicht in Zeile 20 ausgewiesen)	5.887,65	328,00	5.399,65	160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Konzessions- und Wegeentgelte	164.552,14	164.552,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Andere betriebliche Aufwendungen	1.206.902,93	160.997,79	199.223,75	162.230,28	585.229,84	0,00	12.177,90	0,00	87.043,37
10. Summe 1 - 9	10.199.902,20	2.492.500,25	3.094.032,81	2.958.397,18	912.402,42	31.534,00	84.809,90	0,00	626.225,64
11. Umlage der Spalten 3 u. 4									
Zurechnung (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Abgabe (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Leistungsausgleich der Aufwandsbereiche									
Zurechnung (+)	605.546,32	605.546,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Abgabe (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Aufwendungen insgesamt 1 - 12	10.805.448,52	3.098.046,57	3.094.032,81	2.958.397,18	912.402,42	31.534,00	84.809,90	0,00	626.225,64
14. Betriebserträge									
a) nach der GuV-Rechnung	8.793.541,33	2.706.376,25	2.828.099,31	2.873.959,19	298.292,02	0,00	0,00	0,00	86.814,56
b) aus Lieferungen an andere Betriebszweige	605.546,32	0,00	0,00	0,00	605.546,32	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Betriebserträge insgesamt	9.399.087,65	2.706.376,25	2.828.099,31	2.873.959,19	903.838,34	0,00	0,00	0,00	86.814,56
16. Betriebsergebnis									
Überschuss (+)	-1.406.360,87	-391.670,32	-265.933,50	-84.437,99	-8.564,08	-31.534,00	-84.809,90	0,00	-539.411,08
Fehlbetrag (-)									
17. Finanzerträge	20.229,22	0,00	5.628,50	0,00	8.564,08	0,00	0,00	0,00	6.036,64
18. Entnahme aus Gebührenaufgleichsrückstellung	-84.362,07	0,00	0,00	-84.362,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. Unternehmensergebnis									
Jahresgewinn (+)	-1.301.769,58	-391.670,32	-260.305,00	-75,92	0,00	-31.534,00	-84.809,90	0,00	-533.374,44
Jahresverlust (-)									

Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2020

	EUR	EUR	2020 EUR	2019 EUR
1. Umsatzerlöse				
a) Erlöse aus Lieferungen und Leistungen	7.767.025,22			8.500.000,78
b) Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	471.389,06			397.640,22
c) Sonstige Umsatzerlöse	<u>104.802,27</u>			<u>211.556,44</u>
		8.343.216,55		9.109.197,44
2. Sonstige betriebliche Erträge		<u>450.324,78</u>		<u>399.816,70</u>
			8.793.541,33	9.509.014,14
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.806.803,54			1.883.128,53
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>697.675,84</u>			<u>683.990,61</u>
		2.504.479,38		2.567.119,14
4. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	2.191.130,94			2.418.272,37
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Unterstützung	<u>637.585,95</u>			<u>651.571,67</u>
davon für Altersversorgung		2.828.716,89		3.069.844,04
EUR 186.286,17; i.Vj. EUR 186.286,17				
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		2.427.695,97		2.444.349,13
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>1.371.455,07</u>		<u>1.181.519,29</u>
			9.132.347,31	9.262.831,60
7. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		0,00		437,71
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		<u>20.229,22</u>		<u>30.396,72</u>
			20.229,22	30.834,43
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			1.061.667,24	875.333,28
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			-1.380.244,00	-598.316,31
11. Entnahme aus der Gebührenaussgleichsrückstellung			84.362,07	0,00
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme (Verkehr)			605.546,32	459.772,11
13. Erträge aus Verlustübernahme			605.546,32	459.772,11
14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,00		0,00
15. Sonstige Steuern		<u>5.887,65</u>		<u>6.682,65</u>
			5.887,65	6.682,65
16. Jahresgewinn/Jahresverlust			<u>-1.301.769,58</u>	<u>-604.998,96</u>
Nachrichtlich				
Behandlung des Jahresverlustes				
a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag			651.975,32	
b) aus dem Haushalt der Stadt auszugleichen			533.374,44	
c) auf neue Rechnung vorzutragen			116.419,82	

Bilanz

Bilanz zum 31. Dezember 2020

AKTIVSEITE	31.12.2020		31.12.2019		PASSIVSEITE	31.12.2020		31.12.2019	
	EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen					A. Eigenkapital				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					I. Stammkapital		5.000.000,00		5.000.000,00
Immaterielle Vermögensgegenstände		3.893,96		3.893,96					
II. Sachanlagen					II. Rücklagen				
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und sonst. Bauten	21.588.057,09			22.065.777,58	1. Allgemeine Rücklage	5.704.290,33			5.704.290,33
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	191.349,04			191.349,04	2. Zweckgebundene Rücklage	1.165.140,22			1.165.140,22
3. Ver- und Entsorgungseinricht. und Leitungen	36.605.783,60			34.172.442,52			6.869.430,55		6.869.430,55
4. Gleisanlagen und Streckenausrüstung	152.089,85			161.625,45	III. Gewinn/Verlust				
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.036.696,51			3.944.026,36	1. Gewinn des Vorjahres	7.908.955,29			7.876.876,85
6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	3.880.655,03			5.040.457,14	2. Verlustausgleich durch die Stadt	615.281,27			637.077,40
					3. Jahresgewinn/Jahresverlust (-)	-1.301.769,58			-604.998,96
		66.454.631,12		65.575.678,09			7.222.466,98		7.908.955,29
III. Finanzanlagen							19.091.897,53		19.778.385,84
Wertpapiere des Anlagevermögens und sonstige Ausleihungen		2.618.900,05		85.499,71	B. Empfangene Ertragszuschüsse		8.738.950,55		9.096.901,12
B. Umlaufvermögen					C. Rückstellungen				
I. Vorräte					1. Steuerrückstellungen	61.474,78			61.474,78
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	32.104,21			32.104,21	2. Sonstige Rückstellungen	799.926,51			835.687,09
2. Bestand an unfertigen Erzeugnissen	3.939.784,99			3.356.628,20			861.401,29		897.161,87
		3.971.889,20		3.388.732,41	D. Verbindlichkeiten				
II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände					1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	26.697.566,58			28.184.129,77
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	9.537.377,63			391.246,89	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.330.618,46			1.545,35
2. Forderungen an die Stadt/ andere Eigenbetriebe	9.269.551,21			2.718.546,18	3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt/ andere Betriebszweigen	32.131.705,56			14.203.853,29
3. Sonstige Vermögensgegenstände	0,00			2.380,00	4. Sonstige Verbindlichkeiten	4.103,20			4.000,00
		18.806.928,84		3.112.173,07			63.163.993,80		42.393.528,41
		<u>91.856.243,17</u>		<u>72.165.977,24</u>			<u>91.856.243,17</u>		<u>72.165.977,24</u>

Anlagenachweis

Übersicht über die Entwicklung des Anlagevermögens im Wirtschaftsjahr 2020

Betriebszweig Abwasserbeseitigung

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Restbuchwerte		Kennzahlen		
	Stand 01.01.2020	Zugang	Abgang	Umbuchung	Stand 31.12.2020	Stand 01.01.2020	Abschreibungen im Wirtschafts- jahr	angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge	Stand 31.12.2020	Stand 31.12.2019	durchschnittlicher Abschreibungs- satz	Buch- wert		
		+	./.	+ / ./.			+	./.						
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	%	%		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
I. Sachanlagen														
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	263.506,00	0,00	0,00	0,00	263.506,00	0,00	0,00	0,00	0,00	263.506,00	263.506,00	0,00	100,00	
2. Abwassersonderbauwerke														
a) Technische Anlagen und Vorrichtungen	1.416.689,13	48.465,89	0,00	0,00	1.465.155,02	772.586,64	59.089,87	0,00	831.676,51	633.478,51	644.102,49	4,03	43,24	
b) Abwasserkanäle (Mischwasserkanäle)	26.486.144,73	192.682,94	0,00	119.300,00	26.798.127,67	12.796.165,43	445.252,05	0,00	13.241.417,48	13.556.710,19	13.689.979,30	1,66	50,59	
c) Regenwasserkanäle	1.300.573,78	0,00	0,00	0,00	1.300.573,78	164.774,50	32.514,34	0,00	197.288,84	1.103.284,94	1.135.799,28	2,50	84,83	
d) Schmutzwasserkanäle	992.551,01	0,00	0,00	0,00	992.551,01	125.925,89	24.813,77	0,00	150.739,66	841.811,35	866.625,12	2,50	84,81	
e) Abwasserreinigungsanlage	551.680,86	396.157,49	0,00	794.748,24	1.742.586,59	399.513,40	16.081,98	0,00	415.595,38	1.326.991,21	152.167,46	0,92	76,15	
f) Hausanschlüsse Abwasser	133.289,95	60.576,29	0,00	0,00	193.866,24	18.306,78	3.698,14	0,00	22.004,92	171.861,32	114.983,17	1,91	88,65	
g) Klärbauwerke	8.432.259,61	27.686,83	0,00	0,00	8.459.946,44	5.726.577,79	157.843,76	0,00	5.884.421,55	2.575.524,89	2.705.681,82	1,87	30,44	
h) Hauptsammler	6.258.014,80	0,00	0,00	0,00	6.258.014,80	2.642.230,70	125.769,22	0,00	2.767.999,92	3.490.014,88	3.615.784,10	2,01	55,77	
i) Regenbehandlungsanlagen (RÜB)	2.949.013,19	582.933,44	0,00	0,00	3.531.946,63	1.013.431,51	86.186,90	0,00	1.099.618,41	2.432.328,22	1.935.581,68	2,44	68,87	
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung														
a) Maschinen und Geräte	206.540,82	0,00	0,00	0,00	206.540,82	200.285,77	1.618,54	0,00	201.904,31	4.636,51	6.255,05	0,78	2,24	
b) Einrichtungen und Ausstattungen	41.763,87	0,00	0,00	0,00	41.763,87	33.599,97	3.297,96	0,00	36.897,93	4.865,94	8.163,90	7,90	11,65	
c) Fuhrpark (LKW)	55.599,80	0,00	0,00	0,00	55.599,80	55.599,80	0,00	0,00	55.599,80	0,00	0,00	0,00	0,00	
d) Telekommunikation und EDV	3.822,80	0,00	0,00	0,00	3.822,80	3.822,80	0,00	0,00	3.822,80	0,00	0,00	0,00	0,00	
4. Anlagen im Bau und Anzahlungen auf Anlagen	3.085.541,22	505.579,72	0,00	-914.048,24	2.677.072,70	0,00	0,00	0,00	0,00	2.677.072,70	3.085.541,22	0,00	100,00	
Anlagevermögen insgesamt	52.176.991,57	1.814.082,60	0,00	0,00	53.991.074,17	23.952.820,98	956.166,53	0,00	24.908.987,51	29.082.086,66	28.224.170,59	1,77	53,86	

Übersicht über die Entwicklung des Anlagevermögens im Wirtschaftsjahr 2020

Betriebszweig Bauhof

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Restbuchwerte		Kennzahlen		
	Stand 01.01.2020	Zugang	Abgang	Umbuchung	Stand 31.12.2020	Stand 01.01.2020	Abschreibungen im Wirtschafts- jahr	angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge	Stand 31.12.2020	Stand 31.12.2019	durchschnittlicher Abschreibungs- satz	Buch- wert		
	EUR	+	./.	+ / ./.	EUR	+	./.	EUR	EUR	EUR	EUR	%	%	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
I. Immaterielle Vermögensgegenstände														
Software	30.996,48	0,00	0,00	0,00	30.996,48	30.996,48	0,00	0,00	30.996,48	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zwischensumme	30.996,48	0,00	0,00	0,00	30.996,48	30.996,48	0,00	0,00	30.996,48	0,00	0,00	0,00	0,00	
II. Sachanlagen														
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	11.788.737,00	9.600,07	0,00	0,00	11.798.337,07	334.597,97	221.556,48	0,00	556.154,45	11.242.182,62	11.454.139,03	1,88	95,29	
2. Technische Anlagen und Betriebsvorrichtungen	1.038,43	0,00	0,00	0,00	1.038,43	1.038,43	0,00	0,00	1.038,43	0,00	0,00	0,00	0,00	
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung														
a) Maschinen und Geräte	764.639,97	30.685,28	0,00	0,00	795.325,25	665.985,10	29.631,02	0,00	695.616,12	99.709,13	98.654,87	3,73	12,54	
b) Fuhrpark (Personenkraftwagen)	199.675,66	0,00	50.490,37	0,00	149.185,29	185.838,71	5.031,62	50.490,37	140.379,96	8.805,33	13.836,95	3,37	5,90	
c) Fuhrpark (Lastkraftwagen)	1.246.448,63	118.033,62	0,00	0,00	1.364.482,25	857.911,56	87.595,83	0,00	945.507,39	418.974,86	388.537,07	6,42	30,71	
d) Sonstige Nutzfahrzeuge	1.328.348,97	9.298,10	0,00	0,00	1.337.647,07	815.727,19	100.976,97	0,00	916.704,16	420.942,91	512.621,78	7,55	31,47	
e) Sonstige Ausstattung	197.247,85	3.824,81	0,00	-3.021,56	198.051,10	162.702,20	11.087,00	3.066,18	170.723,02	27.328,08	34.545,65	5,60	13,80	
f) Telekommunikation und EDV	51.056,79	0,00	0,00	3.021,56	54.078,35	51.012,17	0,00	-3.066,18	54.078,35	0,00	44,62	0,00	0,00	
g) Sammelposten (GWG)	2.532,91	0,00	0,00	0,00	2.532,91	2.532,89	0,00	0,00	2.532,89	0,02	0,02	0,00	0,00	
4. Anlagen im Bau und Anzahlungen auf Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	
Zwischensumme	15.579.726,21	171.441,88	50.490,37	0,00	15.700.677,72	3.077.346,22	455.878,92	50.490,37	3.482.734,77	12.217.942,95	12.502.379,99	2,90	77,82	
Anlagevermögen insgesamt	15.610.722,69	171.441,88	50.490,37	0,00	15.731.674,20	3.108.342,70	455.878,92	50.490,37	3.513.731,25	12.217.942,95	12.502.379,99	2,90	77,86	

Übersicht über die Entwicklung des Anlagevermögens im Wirtschaftsjahr 2020

Betriebszweig Erneuerbare Energien, Beteiligungen, Breitband

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Restbuchwerte		Kennzahlen		
	Stand 01.01.2020	Zugang	Abgang	Umbuchung	Stand 31.12.2020	Stand 01.01.2020	Abschreibungen im Wirtschafts- jahr	angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge	Stand 31.12.2020	Stand 31.12.2019	durchschnittlicher Abschreibungs- satz	Buch- wert		
		+	./.	+ / ./.		+	./.							
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	%	%		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
I. Sachanlagen														
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen 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	0,00	
2. Maschinen und technische Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zwischensumme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
II. Finanzanlagen														
Beteiligungen	0,00	1.266.700,17	0,00	0,00	1.266.700,17	0,00	0,00	0,00	0,00	1.266.700,17	0,00	0,00	100,00	
Zwischensumme	0,00	1.266.700,17	0,00	0,00	1.266.700,17	0,00	0,00	0,00	0,00	1.266.700,17	0,00	0,00	100,00	
Anlagevermögen insgesamt	0,00	1.266.700,17	0,00	0,00	1.266.700,17	0,00	0,00	0,00	0,00	1.266.700,17	0,00	0,00	100,00	

Übersicht über die Entwicklung des Anlagevermögens im Wirtschaftsjahr 2020

Betriebszweig Erschließung

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Restbuchwerte		Kennzahlen		
	Stand 01.01.2020	Zugang	Abgang	Umbuchung	Stand 31.12.2020	Stand 01.01.2020	Abschreibungen im Wirtschafts- jahr	angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge	Stand 31.12.2020	Stand 31.12.2019	durchschnittlicher Abschreibungs- satz	Buch- wert		
		+	./.	+ / ./.			+	./.						
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	%	%		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
I. Sachanlagen														
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen 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	0,00	0,00
2. Maschinen und technische Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Anlagen im Bau und Anzahlungen auf Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anlagevermögen insgesamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Übersicht über die Entwicklung des Anlagevermögens im Wirtschaftsjahr 2020

Betriebszweig Hallenbad Tollkün

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Restbuchwerte		Kennzahlen	
	Stand 01.01.2020	Zugang	Abgang	Umbuchung	Stand 31.12.2020	Stand 01.01.2020	Abschreibungen im Wirtschafts- jahr	angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge	Stand 31.12.2020	Stand 31.12.2019	durchschnittlicher Abschreibungs- satz	Buch- wert	
		+	./.	+ / ./.		+	./.						
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	%	%	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I. Sachanlagen													
1. Grundstücke und grundstückgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten													
a) Technische Anlagen und Vorrichtungen	820.257,90	0,00	0,00	0,00	820.257,90	628.529,10	12.781,92	0,00	641.311,02	178.946,88	191.728,80	1,56	21,82
b) Abwasserkanäle (Mischwasserkanäle)	1.792.764,00	0,00	0,00	0,00	1.792.764,00	869.218,20	54.326,22	0,00	923.544,42	869.219,58	923.545,80	3,03	48,48
2. Maschinen und technische Anlagen	3.185.035,56	139.375,78	0,00	0,00	3.324.411,34	2.669.116,87	77.509,12	0,00	2.746.625,99	577.785,35	515.918,69	2,33	17,38
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung													
a) Abwasserpumpwerk	2.815,68	0,00	0,00	-2.815,68	0,00	2.815,68	0,00	2.815,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Maschinen und Geräte	2.940,73	0,00	0,00	0,00	2.940,73	1.943,31	465,13	0,00	2.408,44	532,29	997,42	15,82	18,10
c) Telekommunikation und EDV	812,44	0,00	0,00	-812,44	0,00	812,44	0,00	812,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) Übrige Ausstattungen	44.953,25	0,00	0,00	3.628,12	48.581,37	38.255,22	2.524,95	-3.628,12	44.408,29	4.173,08	6.698,03	5,20	8,59
4. Anlagen im Bau und Anzahlungen auf Anlagen	334.118,61	0,00	0,00	0,00	334.118,61	0,00	0,00	0,00	0,00	334.118,61	334.118,61	0,00	100,00
Zwischensumme	6.183.698,17	139.375,78	0,00	0,00	6.323.073,95	4.210.690,82	147.607,34	0,00	4.358.298,16	1.964.775,79	1.973.007,35	2,33	31,07
II. Finanzanlagen													
Ausleihung an Betriebszweig EE, Beteiligungen	0,00	633.350,08	0,00	0,00	633.350,08	0,00	0,00	0,00	0,00	633.350,08	0,00	0,00	100,00
Zwischensumme	0,00	633.350,08	0,00	0,00	633.350,08	0,00	0,00	0,00	0,00	633.350,08	0,00		
Anlagevermögen insgesamt	6.183.698,17	772.725,86	0,00	0,00	6.956.424,03	4.210.690,82	147.607,34	0,00	4.358.298,16	2.598.125,87	1.973.007,35	2,12	37,35

Übersicht über die Entwicklung des Anlagevermögens im Wirtschaftsjahr 2020

Betriebszweig Verkehrsbetriebe

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Restbuchwerte		Kennzahlen		
	Stand 01.01.2020	Zugang	Abgang	Umbuchung	Stand 31.12.2020	Stand 01.01.2020	Abschreibungen im Wirtschafts- jahr	angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge	Stand 31.12.2020	Stand 31.12.2019	durchschnittlicher Abschreibungs- satz	Buch- wert		
		+	./.	+ / ./.			+	./.			%	%		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	%	%		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
I. Immaterielle Vermögensgegenstände														
Konzession Tarifverbund	18.549,49	0,00	0,00	0,00	18.549,49	14.839,60	0,00	0,00	14.839,60	3.709,89	3.709,89	0,00	20,00	
Zwischensumme	18.549,49	0,00	0,00	0,00	18.549,49	14.839,60	0,00	0,00	14.839,60	3.709,89	3.709,89	0,00	20,00	
II. Sachanlagen														
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte														
a) Grunderwerb	295.598,43	0,00	0,00	103.707,00	399.305,43	0,00	0,00	0,00	0,00	399.305,43	295.598,43	0,00	100,00	
b) Berg- und Talstation	488.324,80	0,00	0,00	0,00	488.324,80	145.647,50	7.282,87	0,00	152.930,37	335.394,43	342.677,30	1,49	68,68	
c) Parkhaus Röselstraße	686.796,43	0,00	0,00	-103.707,00	583.089,43	303.641,29	23.333,60	0,00	326.974,89	256.114,54	383.155,14	4,00	43,92	
d) Bahnkörper und Bauten des Schienenwegs	1.830.914,54	0,00	0,00	0,00	1.830.914,54	519.892,78	28.249,17	0,00	548.141,95	1.282.772,59	1.311.021,76	1,54	70,06	
2. Gleisanlagen, Streckenausüstung und Sicherheit														
a) Gleisanlagen und Oberbau	287.235,24	0,00	0,00	0,00	287.235,24	141.173,44	6.955,32	0,00	148.128,76	139.106,48	146.061,80	2,42	48,43	
b) Drahtseile und Rollen	200.595,88	0,00	0,00	0,00	200.595,88	193.410,74	1.774,31	0,00	195.185,05	5.410,83	7.185,14	0,88	2,70	
c) Übrige Sicherheitsausstattungen	33.516,36	0,00	0,00	0,00	33.516,36	25.137,85	805,97	0,00	25.943,82	7.572,54	8.378,51	2,40	22,59	
3. Fahrzeuge für Personen- und Güterverkehr	874.368,40	135.628,33	0,00	20.695,39	1.030.692,12	643.388,78	66.823,74	-517,38	710.729,90	319.962,22	230.979,62	6,48	31,04	
4. Maschinen und Geräte	383.123,28	0,00	0,00	0,00	383.123,28	325.734,88	9.153,42	0,00	334.888,30	48.234,98	57.388,40	2,39	12,59	
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung														
a) Ausstattung	3.326.169,71	211.675,76	0,00	-20.695,39	3.517.150,08	1.495.721,40	173.353,57	517,38	1.668.557,59	1.848.592,49	1.830.448,31	4,93	52,56	
d) Sammelposten (GWG 2008 bis 2010)	23.344,75	0,00	0,00	0,00	23.344,75	23.021,91	0,00	0,00	23.021,91	322,84	322,84	0,00	1,38	
6. Anlagen im Bau und Anzahlungen auf Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zwischensumme	8.429.987,82	347.304,09	0,00	0,00	8.777.291,91	3.816.770,57	317.731,97	0,00	4.134.502,54	4.642.789,37	4.613.217,25	3,62	52,90	
III. Finanzanlagen														
Ausleihung an Betriebszweig EE, Beteiligungen	0,00	633.350,09	0,00	0,00	633.350,09	0,00	0,00	0,00	0,00	633.350,09	0,00	0,00	100,00	
Zwischensumme	0,00	633.350,09	0,00	0,00	633.350,09	0,00	0,00	0,00	0,00	633.350,09	0,00			
Anlagevermögen insgesamt	8.448.537,31	980.654,18	0,00	0,00	9.429.191,49	3.831.610,17	317.731,97	0,00	4.149.342,14	5.279.849,35	4.616.927,14	3,37	55,99	

Übersicht über die Entwicklung des Anlagevermögens im Wirtschaftsjahr 2020

Betriebszweig Wasserwerk

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Restbuchwerte		Kennzahlen	
	Stand 01.01.2020	Zugang	Abgang	Umbuchung	Stand 31.12.2020	Stand 01.01.2020	Abschreibungen im Wirtschafts- jahr	angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge	Stand 31.12.2020	Stand 31.12.2019	durchschnittlicher Abschreibungs- satz	Buch- wert	
		+	./.	+ / ./.			+	./.					
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	%	%	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I. Immaterielle Vermögensgegenstände													
1. Software	5.269,89	0,00	0,00	0,00	5.269,89	5.269,89	0,00	0,00	5.269,89	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Gegebene Baukostenzuschüsse und Bezugsrechte NOW	678.796,23	0,00	0,00	0,00	678.796,23	678.612,16	0,00	0,00	678.612,16	184,07	184,07	0,00	0,03
Zwischensumme	684.066,12	0,00	0,00	0,00	684.066,12	683.882,05	0,00	0,00	683.882,05	184,07	184,07	0,00	0,03
II. Sachanlagen													
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	572.760,81	0,00	0,00	0,00	572.760,81	9.633,37	9.633,37	0,00	19.266,74	553.494,07	563.127,44	1,68	96,64
2. Grundstücke ohne Bauten	191.349,04	0,00	0,00	0,00	191.349,04	0,00	0,00	0,00	0,00	191.349,04	191.349,04	0,00	100,00
3. Gewinnungs- und Bezugsanlagen	304.253,28	0,00	0,00	0,00	304.253,28	303.069,38	257,31	0,00	303.326,69	926,59	1.183,90	0,08	0,30
4. Verteilungsanlagen													
a) Speicheranlagen	6.750.188,50	63.450,61	0,00	1.131.454,70	7.945.093,81	4.461.460,87	112.392,72	0,00	4.573.853,59	3.371.240,22	2.288.727,63	1,41	42,43
b) Leitungsnetz und Hausanschlüsse	26.200.306,15	360.242,47	0,00	126.554,63	26.687.103,25	13.427.764,20	516.098,62	0,00	13.943.862,82	12.743.240,43	12.772.541,95	1,93	47,75
c) Wasserversorgungsbeiträge bis 2003	-3.713.819,69	-132.327,40	0,00	0,00	-3.846.147,09	-654.038,92	-112.144,70	0,00	-766.183,62	-3.079.963,47	-3.059.780,77	2,92	80,08
d) Meßeinrichtungen	53.042,85	0,00	0,00	0,00	53.042,85	38.295,64	888,00	0,00	39.183,64	13.859,21	14.747,21	1,67	26,13
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung													
a) Fuhrpark	63.080,76	31.997,00	30.088,08	0,00	64.989,68	63.080,76	333,30	30.088,08	33.325,98	31.663,70	0,00	0,51	48,72
b) Telekommunikation und EDV-Anlagen	18.167,89	0,00	0,00	0,00	18.167,89	18.167,89	0,00	0,00	18.167,89	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Maschinen und Geräte	8.298,32	0,00	0,00	0,00	8.298,32	7.048,55	164,80	0,00	7.213,35	1.084,97	1.249,77	1,99	13,07
d) Übrige Ausstattung	659.526,49	4.406,23	0,00	0,00	663.932,72	422.163,14	22.687,79	0,00	444.850,93	219.081,79	237.363,35	3,42	33,00
e) Sammelposten (GWG 2010)	1.616,02	0,00	0,00	0,00	1.616,02	1.616,00	0,00	0,00	1.616,00	0,02	0,02	0,00	0,00
6. Anlagen im Bau und Anzahlungen auf Anlagen	1.620.797,31	506.675,74	0,00	-1.258.009,33	869.463,72	0,00	0,00	0,00	0,00	869.463,72	1.620.797,31	0,00	100,00
Zwischensumme	32.729.567,73	834.444,65	30.088,08	0,00	33.533.924,30	18.098.260,88	550.311,21	30.088,08	18.618.484,01	14.915.440,29	14.631.306,85	1,64	44,48
III. Finanzanlagen													
1. Beteiligung ZV Nordostwürttemberg (NOW)	39.667,71	0,00	0,00	0,00	39.667,71	0,00	0,00	0,00	0,00	39.667,71	39.667,71	0,00	100,00
2. EnBW Namensaktien	45.512,00	0,00	0,00	0,00	45.512,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.512,00	45.512,00	0,00	100,00
3. Eigenvermögensumlage LEVW	320,00	0,00	0,00	0,00	320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	320,00	320,00	0,00	100,00
Zwischensumme	85.499,71	0,00	0,00	0,00	85.499,71	0,00	0,00	0,00	0,00	85.499,71	85.499,71	0,00	100,00
Anlagevermögen insgesamt	33.499.133,56	834.444,65	30.088,08	0,00	34.303.490,13	18.782.142,93	550.311,21	30.088,08	19.302.366,06	15.001.124,07	14.716.990,63	1,60	43,73

Übersicht über die Entwicklung des Anlagevermögens im Wirtschaftsjahr 2020

Betriebszweig Wohnbau

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Restbuchwerte		Kennzahlen		
	Stand 01.01.2020	Zugang	Abgang	Umbuchung	Stand 31.12.2020	Stand 01.01.2020	Abschreibungen im Wirtschafts- jahr	angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge	Stand 31.12.2020	Stand 31.12.2019	durchschnittlicher Abschreibungs- satz	Buch- wert		
		+	./.	+ / ./.			+	./.						
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	%	%		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
I. Sachanlagen														
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	3.631.596,06	0,00	0,00	0,00	3.631.596,06	0,00	0,00	0,00	0,00	3.631.596,06	3.631.596,06	0,00	100,00	
2. Maschinen und technische Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4. Anlagen im Bau und Anzahlungen auf Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Anlagevermögen insgesamt	3.631.596,06	0,00	0,00	0,00	3.631.596,06	0,00	0,00	0,00	0,00	3.631.596,06	3.631.596,06	0,00	100,00	

ABWASSERBESEITIGUNG

J a h r e s a b s c h l u s s

für das

Wirtschaftsjahr

2020

Nachrichtlich Abschlusszahlen Sparte Abwasserbeseitigung

a)	Erträge und Aufwendungen	Erfolgsplan mit je	2.958.397,18 EUR
b)	Deckungsmittel und Finanzbedarf	Vermögensplan mit je	3.342.077,93 EUR
c)	Aktiva und Passiva	Bilanz mit je	32.061.151,36 EUR
d)	Allgemeine Rücklagen		0,00 EUR
e)	Kredite von Dritten		12.564.999,24 EUR
f)	Kredite von der Gemeinde		6.480.250,00 EUR
g)	Jahresverlust		- 75,92 EUR
h)	Bilanzverlust		- 30.063,81 EUR
i)	Kassenmehrausgaben		3.512.994,57 EUR

Lagebericht

L A G E B E R I C H T

I. Allgemeines

Für Form und Darstellung des Jahresabschlusses gelten die Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes (EigBG) und der Eigenbetriebsverordnung (EigBVO).

Der Jahresabschluss, bestehend aus der Bilanz, der Gewinn- und Verlustrechnung und dem Anhang sowie einem Lagebericht, ist gemäß § 16 EigBG innerhalb von 6 Monaten nach Ende des Wirtschaftsjahres durch die Werkleitung aufzustellen.

Innerhalb eines Jahres nach Ende des Wirtschaftsjahres stellt der Gemeinderat den Jahresabschluss fest und beschließt dabei über die Verwendung des Jahresgewinns oder die Behandlung des Jahresverlustes und entlastet die Werkleitung.

Als Hoheitsbetrieb unterliegt die Abwasserbeseitigung nicht der Steuerpflicht.

In Zusammenarbeit mit der Steuerberatungsgesellschaft BakerTilly wurde der vorliegende Jahresabschluss aufgestellt.

II. Bilanz

1. Aktivseite

Anlagevermögen

Mit der Eigenbetriebserweiterung auf den 01.01.2006 wurde die bis dahin im Haushalt geführte Abwasserbeseitigung in die KünWerke integriert. Das Anlagevermögen wurde aus dem Haushalt in die Sonderrechnung des Eigenbetriebs (Abwassersparte) überführt. Hierzu wurde ein Darlehen in Höhe von 12 Mio. EUR aufgenommen, um damit dieses Anlagevermögen aus dem Haushalt finanzieren zu können.

Die Sachanlagen sind zu den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bewertet.

Die Abschreibungen werden planmäßig unter Zugrundelegung von betriebswirtschaftlich gebotenen Nutzungsdauern vorgenommen.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände werden unter Berücksichtigung der erkennbaren Ausfallrisiken bewertet.

2. Passivseite

Eigenkapital

Von der Festsetzung eines Stammkapitals wurde gemäß §12 Abs. 2 S. 2 EigBG abgesehen.

Die empfangenen Ertragszuschüsse sind zum Nominalwert abzüglich einer jährlichen Auflösung bewertet. Die Auflösungserträge sind in den Umsatzerlösen enthalten.

Die gebildeten sonstigen Rückstellungen betreffen Urlaubs- und Überstundenrückstände sowie Jahresabschlusskosten.

Die Verbindlichkeiten sind mit dem Rückzahlungsbetrag passiviert.

	Summe rd. EUR
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	12.564.999
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	372.493
Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt/ anderen Betriebszweigen	9.993.245
Sonstige Verbindlichkeiten	102

Sicherheiten wurden nicht gewährt.

III. Gewinn- und Verlustrechnung

Die Umsatzerlöse unterteilen sich u.a. in die Abwassergebühren (rd. 1.777 TEUR), die Auflösung empfangener Ertragszuschüsse (rd. 451 TEUR), Ersätze (rd. 35 TEUR) sowie den Straßenentwässerungsanteil (rd. 440 TEUR).

Die Materialaufwendungen sowie bezogene Waren und Leistungen umfassen den Unterhaltungsaufwand für die Kanalisation und die Kläranlagen (rd. 202 TEUR), die Betriebsstoffe (rd. 78 TEUR), den Strombezug (rd. 227 TEUR) sowie die Schlammabfuhr (rd. 166 TEUR).

Der Zinsaufwand beträgt rd. 588 TEUR.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen enthalten u.a. den Verwaltungskostenbeitrag (rd. 104 TEUR).

Im Berichtsjahr ergab sich bei der Abwasserbeseitigung ein Verlust von -75,92 EUR, so dass zum 31.12.2020 ein Bilanzverlust von -30.063,81 EUR besteht. Gleichzeitig bestehen aber auch Gebührenüberdeckungen in Höhe von 233.787,02 EUR (Vorjahr 318.149,09 EUR), die in den Folgejahren wieder auszugleichen sind.

Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2020

	EUR	EUR	2020 EUR	2019 EUR
1. Umsatzerlöse				
a) Abwassergebühren	1.777.435,55			1.842.042,07
b) Erlöse Straßenentwässerungsanteil	439.461,88			422.977,28
c) Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	451.294,28			391.735,57
d) Sonstige Umsatzerlöse	<u>34.541,73</u>			<u>148.452,77</u>
		2.702.733,44		2.805.207,69
2. Sonstige betriebliche Erträge		<u>171.225,75</u>		<u>104.470,92</u>
			2.873.959,19	2.909.678,61
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	506.235,07			484.863,26
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>165.597,78</u>			<u>110.627,88</u>
		671.832,85		595.491,14
4. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	451.062,04			490.269,68
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Unterstützung	<u>129.443,86</u>			<u>130.707,87</u>
davon für Altersversorgung		580.505,90		620.977,55
EUR 38.582,02; i.Vj. EUR 35.638,20				
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		956.166,53		953.124,48
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>162.230,28</u>		<u>248.835,12</u>
			2.370.735,56	2.418.428,29
7. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		0,00		0,00
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		<u>0,00</u>		<u>4.103,55</u>
			0,00	4.103,55
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			587.501,62	493.800,50
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			-84.277,99	1.553,37
11. Entnahme aus der Gebührenaussgleichsrückstellung		-84.362,07		0,00
12. Sonstige Steuern		<u>160,00</u>		<u>284,00</u>
			-84.202,07	284,00
13. Jahresgewinn/Jahresverlust			<u>-75,92</u>	<u>1.269,37</u>

Nachrichtlich

Behandlung des Jahresverlustes

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

75,92

Bilanz

Bilanz zum 31. Dezember 2020

AKTIVSEITE	31.12.2020		31.12.2019	PASSIVSEITE	31.12.2020		31.12.2019
	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Sachanlagen				I. Stammkapital	0,00	0,00	
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	263.506,00			II. Rücklagen			
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Klärbauwerken	2.575.524,89			Allgemeine Rücklage	0,00	0,00	
3. Abwasserreinigungsanlagen und sonstige Technische Anlagen	1.960.469,72			III. Gewinn/Verlust			
4. Abwassersonderbauwerke - Regenbehandlungs	2.432.328,22			1. Verlust des Vorjahres	-29.987,89	-31.257,26	
5. Abwassersammlungsanlagen - Haupt- und Orts:	19.163.682,68			2. Verlustausgleich durch die Stadt	0,00	0,00	
6. Maschinen und Geräte	4.636,51			3. Jahresgewinn/Jahresverlust (-)	-75,92	1.269,37	
7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.865,94				-30.063,81	-29.987,89	
8. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.677.072,70				-30.063,81	-29.987,89	
	29.082.086,66		28.224.170,59	B. Empfangene Ertragszuschüsse			
B. Umlaufvermögen				1. Sonderposten Zuweisungen	1.927.342,93	2.026.884,34	
I. Vorräte				2. Sonderposten Beiträge	6.784.386,08	7.038.041,72	
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00			8.711.729,01		
				C. Rückstellungen			
II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände				1. Gebührenausschlagsrückstellung	233.787,02	318.149,09	
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.979.064,70	3.137,68		2. Sonstige Rückstellungen	214.860,50	193.676,58	
2. Forderungen an die Stadt/ andere Eigenbetriebe	0,00	0,00			448.647,52		
3. Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00		D. Verbindlichkeiten			
	2.979.064,70	3.137,68		1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	12.564.999,24	13.483.124,37	
	2.979.064,70	3.137,68		2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	372.492,83	0,00	
				3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt/ andere Betriebszweigen	9.993.244,57	5.197.420,06	
				4. Sonstige Verbindlichkeiten	102,00	0,00	
					22.930.838,64	18.680.544,43	
	32.061.151,36		28.227.308,27		32.061.151,36		28.227.308,27

BAUHOF

J a h r e s a b s c h l u s s

für das

Wirtschaftsjahr

2020

Nachrichtlich Abschlusszahlen Sparte Bauhof

a)	Erträge und Aufwendungen	Erfolgsplan mit je	3.094.032,81 EUR
b)	Deckungsmittel und Finanzbedarf	Vermögensplan mit je	647.685,36 EUR
c)	Aktiva und Passiva	Bilanz mit je	13.033.818,54 EUR
d)	Allgemeine Rücklagen		1.325.775,38 EUR
e)	Kredite von Dritten		7.223.720,00 EUR
f)	Kredite von der Gemeinde		0,00 EUR
g)	Jahresverlust		260.305,00 EUR
h)	Bilanzgewinn		3.923.712,33 EUR
i)	Kassenmehreinnahmen		572.733,99 EUR

Lagebericht

LAGEBERICHT

I. Allgemeines

Der Bauhof Künzelsau ist ein nicht der Steuerpflicht unterliegender Hilfsbetrieb der Stadt.

Der Eigenbetrieb hat die Aufgabe, Leistungen für die Unterhaltung und Pflege des städtischen Vermögens sowie sonstige Serviceleistungen für die städtischen Einrichtungen zu erbringen.

Dem Jahresabschluss wurden die Vorschriften des Eigenbetriebsrechts zugrunde gelegt. Er wurde in Zusammenarbeit mit der Steuerberatungsgesellschaft BakerTilly aufgestellt.

II. Bilanz

1. Aktivseite

Anlagevermögen

Die Grundstücke mit Betriebsbauten sind, soweit Unterlagen verfügbar waren, zu den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten, im Übrigen zu Gutachterschätzwerten zum 01.01.1998 bewertet. Die Werte der Betriebs- und Geschäftsausstattung einschließlich dem Fuhrpark ergeben sich aus den um planmäßige Abschreibungen gekürzten Anschaffungs- und Herstellungskosten.

Die Abschreibungen werden planmäßig unter Zugrundelegung von betriebswirtschaftlich gebotenen Nutzungsdauern vorgenommen; abgeschrieben wird nach der linearen Abschreibungsmethode.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände werden unter Berücksichtigung der erkennbaren Ausfallrisiken bewertet.

Die Forderungen an die Stadt bzw. andere Betriebszweige beinhalten die Kassenmehreinnahmen (ca. 573TEUR).

2. Passivseite

Eigenkapital

Von der Festsetzung eines Stammkapitals wurde gemäß §12 Abs. 2 S. 2 EigBG abgesehen.

Die allgemeine Rücklage resultiert im Wesentlichen aus der Einlage des Sachanlagevermögens zum 01.01.1998.

Die gebildeten Rückstellungen betreffen Urlaubs- und Überstundenrückstände und Jahresabschlusskosten.

III. Gewinn- und Verlustrechnung

Die Umsatzerlöse ergeben sich überwiegend aus Aufträgen der städtischen Ämter, daneben aus Ersatzleistungen. Auftragsleistungen an Dritte werden wegen kommunalwirtschaftlicher Beschränkungen nicht erbracht.

Die sonstigen betrieblichen Erträge resultieren aus Anlageabgängen.

Der Zinsertrag betrifft die Verzinsung des Kassenverrechnungssaldos.

Die Aufwendungen für Material und bezogene Leistungen umfassen die Haltungskosten der Fahrzeuge (rd. 316TEUR), Geräte und Ausrüstungsgegenstände (rd. 56TEUR) sowie die Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (rd. 28TEUR).

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen enthalten u.a. den Verwaltungskostenbeitrag (rd. 133TEUR)

Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2020

	EUR	EUR	2020 EUR	2019 EUR
1. Umsatzerlöse		2.808.930,83		3.258.203,40
2. Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00		0,00
3. Sonstige betriebliche Erträge		<u>19.168,48</u>	2.828.099,31	<u>31.347,33</u> 3.289.550,73
4. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	204,80			0,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>441.566,53</u>	441.771,33		<u>452.057,46</u> 452.057,46
5. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	1.419.100,16			1.603.865,08
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Unterstützung	<u>416.133,83</u>	1.835.233,99		<u>428.556,33</u> 2.032.421,41
davon für Altersversorgung EUR 121.557,52; i.Vj. EUR 121.557,52				
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		455.878,92		480.405,85
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>199.223,75</u>	2.932.107,99	<u>35.109,00</u> 2.999.993,72
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		0,00		0,00
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		<u>5.628,50</u>	5.628,50	<u>0,00</u> 0,00
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			156.525,17	162.907,85
11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			-254.905,35	126.649,16
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,00		0,00
13. Sonstige Steuern		<u>5.399,65</u>	5.399,65	<u>6.077,65</u> 6.077,65
14. Jahresgewinn/Jahresverlust			<u>-260.305,00</u>	<u>120.571,51</u>
Nachrichtlich				
Behandlung des Jahresverlustes				
a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag			260.305,00	
b) aus dem Haushalt der Stadt auszugleichen				
c) auf neue Rechnung vorzutragen				

Bilanz

Bilanz zum 31. Dezember 2020

AKTIVSEITE	31.12.2020		31.12.2019	PASSIVSEITE	31.12.2020		31.12.2019
	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Stammkapital		0,00	0,00
Software		0,00	0,00	II. Rücklagen			
				Allgemeine Rücklage		1.325.775,38	1.325.775,38
II. Sachanlagen				III. Gewinn/Verlust			
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und sonst. Bauten	11.242.182,62		11.454.139,03	1. Gewinn des Vorjahres	4.184.017,33		4.063.445,82
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	975.760,33		1.048.240,96	2. Gewinnabführung an die Stadt	0,00		0,00
3. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00		0,00	3. Jahresgewinn/Jahresverlust (-)	-260.305,00		120.571,51
		12.217.942,95	12.502.379,99			3.923.712,33	4.184.017,33
						5.249.487,71	5.509.792,71
B. Umlaufvermögen				B. Empfangene Ertragszuschüsse		25.847,04	26.385,52
I. Vorräte				C. Rückstellungen			
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		2.556,46	2.556,46	Sonstige Rückstellungen		267.766,56	248.198,63
II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände				D. Verbindlichkeiten			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	240.585,14		883,18	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	7.223.720,00		7.439.120,00
2. Forderungen an die Stadt/ andere Eigenbetriebe	572.733,99		717.677,23	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	266.997,23		0,00
3. Sonstige Vermögensgegenstände	0,00		0,00	3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt/ andere Betriebszweigen	0,00		0,00
		813.319,13	718.560,41	4. Sonstige Verbindlichkeiten	0,00		0,00
						7.490.717,23	7.439.120,00
		<u>13.033.818,54</u>	<u>13.223.496,86</u>			<u>13.033.818,54</u>	<u>13.223.496,86</u>

**ERNEUERBARE ENERGIEN,
BETEILIGUNGEN, BREITBAND**

J a h r e s a b s c h l u s s

für das

Wirtschaftsjahr

2020

Nachrichtlich Abschlusszahlen Sparte Erneuerbare Energien, Beteiligungen, Breitband

a)	Erträge und Aufwendungen	Erfolgsplan mit je	0,00 EUR
b)	Deckungsmittel und Finanzbedarf	Vermögensplan mit je	1.266.700,17 EUR
c)	Aktiva und Passiva	Bilanz mit je	2.533.400,34 EUR
d)	Allgemeine Rücklagen		0,00 EUR
e)	Kredite von Dritten		0,00 EUR
f)	Kredite von der Gemeinde		0,00 EUR
g)	Jahresgewinn/verlust		0,00 EUR
h)	Bilanzgewinn/verlust		0,00 EUR
i)	Kassenmehreinnahmen/-ausgaben		0,00 EUR

Lagebericht

LAGEBERICHT

I. Allgemeines

Die Betriebssparte „Erneuerbare Energien, Beteiligungen, Breitband“ wurde zum 01.01.2020 in den Eigenbetrieb KünWerke integriert.

Zweck dieser Sparte ist der Ausbau und Betrieb von Erneuerbaren Energien und des kommunalen Breitbandnetzes sowie die Beteiligung an Versorgungsunternehmen.

Dem Jahresabschluss wurden die Vorschriften des Eigenbetriebsrechts zugrunde gelegt. Er wurde in Zusammenarbeit mit der Steuerberatungsgesellschaft Baker Tilly aufgestellt.

II. Bilanz

1. Aktivseite

Anlagevermögen

Bisher besteht in dieser Betriebssparte an Anlagevermögen lediglich die Beteiligung am Stadtwerk Tauberfranken.

2. Passivseite

Eigenkapital

Von der Festsetzung eines Stammkapitals wurde gemäß §12 Abs. 2 S. 2 EigBG abgesehen.

Verbindlichkeiten

Die Beteiligung wurde durch eine Ausleihung der beiden Betriebssparten Hallenbad Tollkün und Verkehrsbetriebe finanziert.

III. Gewinn- und Verlustrechnung

Da die Betriebssparte erst neu gegründet wurde, sind bisher keine Aufwendungen und Erträge entstanden.

Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2020

	EUR	EUR	2020 EUR	2019 EUR
1. Umsatzerlöse				
a) Erlöse aus Verkauf	0,00			0,00
b) Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	0,00			0,00
c) Sonstige Umsatzerlöse	<u>0,00</u>			<u>0,00</u>
		0,00		0,00
2. Sonstige betriebliche Erträge		<u>0,00</u>	0,00	<u>0,00</u> 0,00
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0,00			0,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>0,00</u>			<u>0,00</u>
		0,00		0,00
4. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	0,00			0,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Unterstützung	<u>0,00</u>			<u>0,00</u>
		0,00		0,00
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		0,00		0,00
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>0,00</u>	0,00	<u>0,00</u> 0,00
7. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		0,00		0,00
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		<u>0,00</u>	0,00	<u>0,00</u> 0,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			0,00	0,00
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			0,00	0,00
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,00		0,00
12. Sonstige Steuern		<u>0,00</u>	0,00	<u>0,00</u> 0,00
13. Jahresgewinn/Jahresverlust			<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Bilanz

Bilanz zum 31. Dezember 2020

AKTIVSEITE	31.12.2020		31.12.2019	PASSIVSEITE	31.12.2020		31.12.2019
	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Sachanlagen				I. Stammkapital		0,00	0,00
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und sonst. Bauten		0,00	0,00	II. Rücklagen			
2. Maschinen und technische Anlagen		0,00	0,00	Allgemeine Rücklage		0,00	0,00
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00	0,00	III. Gewinn/Verlust			
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		0,00	0,00	1. Gewinn/Verlust des Vorjahres		0,00	0,00
				2. Gewinnabführung an die Stadt		0,00	0,00
		0,00	0,00	3. Jahresgewinn/Jahresverlust (-)		0,00	0,00
						0,00	0,00
		0,00	0,00			0,00	0,00
II. Finanzanlagen				B. Empfangene Ertragszuschüsse		0,00	0,00
Beteiligungen		1.266.700,17	0,00				
B. Umlaufvermögen				C. Rückstellungen			
I. Vorräte				Sonstige Rückstellungen		0,00	0,00
Fertige Erzeugnisse und Waren		0,00	0,00	D. Verbindlichkeiten			
II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände				1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		0,00	0,00
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.266.700,17		0,00	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.266.700,17		0,00
2. Forderungen an die Stadt/ andere Eigenbetriebe	0,00		0,00	3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt/ andere Betriebszweigen		1.266.700,17	0,00
3. Sonstige Vermögensgegenstände	0,00		0,00	4. Sonstige Verbindlichkeiten		0,00	0,00
		1.266.700,17	0,00			2.533.400,34	0,00
						2.533.400,34	0,00
		2.533.400,34	0,00			2.533.400,34	0,00

ERSCHLIEßUNG

J a h r e s a b s c h l u s s

für das

Wirtschaftsjahr

2020

Nachrichtlich Abschlusszahlen Sparte Erschließung

a)	Erträge und Aufwendungen	Erfolgsplan mit je	31.534,00 EUR
b)	Deckungsmittel und Finanzbedarf	Vermögensplan mit je	3.080.502,10 EUR
c)	Aktiva und Passiva	Bilanz mit je	5.729.720,06 EUR
d)	Allgemeine Rücklagen		0,00 EUR
e)	Kredite von Dritten		0,00 EUR
f)	Kredite von der Gemeinde		2.728.544,42 EUR
g)	Jahresverlust		- 31.534,00 EUR
h)	Bilanzverlust		- 117.367,97 EUR
i)	Kassenmehrausgaben		2.467.793,52 EUR

Lagebericht

LAGEBERICHT

I. Allgemeines

Zum 01.01.2014 wurde die Betriebssparte „Erschließung von Baugebieten“ in den Eigenbetrieb KünWerke integriert.

Zweck der Erschließungssparte ist die Erschließung neuer Baugebiete.

Dem Jahresabschluss wurden die Vorschriften des Eigenbetriebsrechts zugrunde gelegt. Er wurde in Zusammenarbeit mit der Steuerberatungsgesellschaft BakerTilly aufgestellt.

II. Bilanz

1. Aktivseite

Anlagevermögen

Auf der Aktivseite der Bilanz erscheinen bisher lediglich die Grundstücke sowie bisher geleistete Zahlungen für die Erschließung der jeweiligen Baugebiete.

2. Passivseite

Eigenkapital

Von der Festsetzung eines Stammkapitals wurde gemäß §12 Abs. 2 S. 2 EigBG abgesehen.

Verbindlichkeiten

Der Kauf der erforderlichen Grundstücke sowie die Erschließung sollen über Kreditaufnahmen insbesondere durch Trägerdarlehen vorfinanziert werden, welche anschließend durch die Grundstückserlöse getilgt werden sollen.

Zum 31.12.2020 bestehen folgende Trägerdarlehen:

- Amrichshausen Südl Ortsrand	341.878,78 EUR
- Amrichshausen Lerchenhöhe	35.223,19 EUR
- Belsenberg	149.534,16 EUR
- Gaisbach Haselhöhe	1.757.021,95 EUR
- Kocherstetten	149.493,22 EUR
- Nitzenhausen	295.393,12 EUR

Für die Gewerbegebiete Hofklinge und Süd in Gaisbach besteht keine Kreditermächtigung, so dass die Maßnahmen bis zur Veräußerung der erschlossenen Grundstücke über eine Kassenmehrausgabe finanziert werden.

III. Gewinn- und Verlustrechnung

Neben Zinsaufwendungen für den aufgenommenen Kredit in Höhe von 31.534,00 EUR sind keine Aufwendungen entstanden.

Der entstandene Verlust soll in den Folgejahren durch Grundstückserlöse gedeckt werden.

Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2020

	EUR	EUR	2020 EUR	2019 EUR
1. Umsatzerlöse				
a) Erlöse aus Verkauf	0,00			0,00
b) Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	0,00			0,00
c) Sonstige Umsatzerlöse	<u>0,00</u>			<u>0,00</u>
		0,00		0,00
2. Sonstige betriebliche Erträge		<u>0,00</u>	0,00	<u>0,00</u>
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0,00			0,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>0,00</u>			<u>0,00</u>
		0,00		0,00
4. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	0,00			0,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Unterstützung	<u>0,00</u>			<u>0,00</u>
		0,00		0,00
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		0,00		0,00
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>0,00</u>	0,00	<u>0,00</u>
7. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		0,00		0,00
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		<u>0,00</u>	0,00	<u>0,00</u>
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			31.534,00	37.443,48
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			-31.534,00	-37.443,48
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,00		0,00
12. Sonstige Steuern		<u>0,00</u>	0,00	<u>0,00</u>
13. Jahresgewinn/Jahresverlust			<u><u>-31.534,00</u></u>	<u><u>-37.443,48</u></u>

Nachrichtlich

Behandlung des Jahresverlustes

a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag

b) aus dem Haushalt der Stadt auszugleichen

c) auf neue Rechnung vorzutragen

31.534,00

Bilanz

Bilanz zum 31. Dezember 2020

AKTIVSEITE	31.12.2020		31.12.2019	PASSIVSEITE	31.12.2020		31.12.2019
	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
Sachanlagen				I. Stammkapital			
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten		0,00	0,00			0,00	0,00
2. Maschinen und technische Anlagen		0,00	0,00	II. Rücklagen			
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00	0,00	Allgemeine Rücklage		0,00	0,00
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		0,00	0,00	III. Gewinn/Verlust			
				1. Verlust des Vorjahres	-85.833,97		-48.390,49
		0,00	0,00	2. Verlustausgleich durch die Stadt	0,00		0,00
				3. Jahresgewinn/Jahresverlust (-)	-31.534,00		-37.443,48
						-117.367,97	-85.833,97
						-117.367,97	-85.833,97
B. Umlaufvermögen				B. Rückstellungen			
I. Vorräte				Sonstige Rückstellungen		0,00	0,00
Bestand an unfertigen Erzeugnissen		3.939.784,99	3.356.628,20				
II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände				C. Verbindlichkeiten			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.789.935,07		0,00	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00		0,00
2. Forderungen an die Stadt/ andere Eigenbetriebe	0,00		0,00	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	646.750,09		0,00
3. Sonstige Vermögensgegenstände	0,00		0,00	3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt/ andere Betriebszweigen	5.196.337,94		3.438.462,17
		1.789.935,07	0,00	4. Sonstige Verbindlichkeiten	4.000,00		4.000,00
						5.847.088,03	3.442.462,17
						5.729.720,06	3.356.628,20
		<u>5.729.720,06</u>	<u>3.356.628,20</u>				

HALLENBAD TOLLKÜN

J a h r e s a b s c h l u s s

für das

Wirtschaftsjahr

2020

Nachrichtlich Abschlusszahlen Sparte HallenbadTollkün

a)	Erträge und Aufwendungen	Erfolgsplan mit je	626.225,64 EUR
b)	Deckungsmittel und Finanzbedarf	Vermögensplan mit je	1.306.100,30 EUR
c)	Aktiva und Passiva	Bilanz mit je	3.663.615,76 EUR
d)	Allgemeine Rücklagen		3.481.842,00 EUR
e)	Kredite von Dritten		0,00 EUR
f)	Kredite von der Gemeinde		0,00 EUR
g)	Jahresverlust		- 533.374,44 EUR
h)	Bilanzverlust		- 533.374,44 EUR
i)	Kassenmehreinnahmen		366.537,69 EUR

Lagebericht

LAGEBERICHT

I. Allgemeines

Das Hallenbad Tollkün wurde zum 01.01.2009 in den Eigenbetrieb KünWerke integriert.

Für Form und Darstellung des Jahresabschlusses gelten die Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes (EigBG) und der Eigenbetriebsverordnung (EigBVO).

Der Jahresabschluss, bestehend aus der Bilanz, der Gewinn- und Verlustrechnung und dem Anhang sowie einem Lagebericht, ist gemäß § 16 EigBG innerhalb von 6 Monaten nach Ende des Wirtschaftsjahres durch die Werkleitung aufzustellen.

Innerhalb eines Jahres nach Ende des Wirtschaftsjahres stellt der Gemeinderat den Jahresabschluss fest und beschließt dabei über die Verwendung des Jahresgewinns oder die Behandlung des Jahresverlustes und entlastet die Werkleitung.

In Zusammenarbeit mit der Steuerberatungsgesellschaft BakerTilly wurde der vorliegende Jahresabschluss aufgestellt.

II. Bilanz

1. Aktivseite

Anlagevermögen

Die Sachanlagen sind zu den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten einschließlich aktivierungspflichtiger Eigenleistungen bewertet.

Die Abschreibungen werden planmäßig unter Zugrundelegung von betriebswirtschaftlich gebotenen Nutzungsdauern vorgenommen.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände werden unter Berücksichtigung der erkennbaren Ausfallrisiken bewertet.

2. Passivseite

Eigenkapital

Von der Festsetzung eines Stammkapitals wurde gemäß §12 Abs. 2 S. 2 EigBG abgesehen.

Die allgemeine Rücklage resultiert aus der Einlage des Sachanlagevermögens zum 01.01.2009.

Die gebildeten Rückstellungen betreffen Urlaubs- und Überstundenrückstände sowie Jahresabschlusskosten.

III. Gewinn- und Verlustrechnung

Die Umsatzerlöse unterteilen sich in Benutzungsgebühren (rd. 46TEUR) und Erlöse aus dem Kioskverkauf (rd. 2TEUR).

Die sonstigen betrieblichen Erträge beinhalten Ersätze für die Personalstellung für das Kocherfreibad (rd. 26TEUR) sowie die Einspeisung der PV-Anlage und des BHKWs (rd. 13TEUR).

Der Verlust des Hallenbades (rd. 533TEUR) wird im nächsten Jahr vom Haushalt abgedeckt.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen enthalten u.a. den Verwaltungskostenbeitrag (rd. 48TEUR), sonstige Geschäftsausgaben (rd. 34TEUR) sowie Einkäufe für den Kiosk (rd. 2TEUR).

Der Zinsertrag betrifft die Verzinsung des Kassenverrechnungssaldos.

Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2020

	EUR	EUR	2020 EUR	2019 EUR
1. Umsatzerlöse				
a) Erlöse aus Bäderbetrieb	47.640,97			111.663,38
b) Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	0,00			0,00
c) Sonstige Umsatzerlöse	0,00			0,00
		47.640,97		111.663,38
2. Sonstige betriebliche Erträge		39.173,59		51.069,93
			86.814,56	162.733,31
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	102.947,23			254.800,58
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	84.128,03			114.773,02
		187.075,26		369.573,60
4. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	155.568,21			161.448,99
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Unterstützung	48.931,46			53.015,97
davon für Altersversorgung		204.499,67		214.464,96
EUR 35.638,20; i.Vj. EUR 35.638,20				
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		147.607,34		140.662,47
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		87.043,37		60.968,15
			626.225,64	785.669,18
7. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		0,00		0,00
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		6.036,64		7.654,60
			6.036,64	7.654,60
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			0,00	0,00
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			-533.374,44	-615.281,27
11. Erträge aus Verlustübernahme			0,00	0,00
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,00		0,00
13. Sonstige Steuern		0,00		0,00
			0,00	0,00
14. Jahresgewinn/Jahresverlust			<u>-533.374,44</u>	<u>-615.281,27</u>

Nachrichtlich

Behandlung des Jahresverlustes

a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag

b) aus dem Haushalt der Stadt auszugleichen

c) auf neue Rechnung vorzutragen

533.374,44

Bilanz

VERKEHRSBETRIEBE

J a h r e s a b s c h l u s s

für das

Wirtschaftsjahr

2020

Nachrichtlich Abschlusszahlen Sparte Verkehrsbetriebe

a)	Erträge und Aufwendungen	Erfolgsplan mit je	912.402,42 EUR
b)	Deckungsmittel und Finanzbedarf	Vermögensplan mit je	1.586.200,50 EUR
c)	Aktiva und Passiva	Bilanz mit je	6.498.185,14 EUR
d)	Allgemeine Rücklagen		873.947,52 EUR
e)	Zweckgebundene Rücklagen		1.165.140,22 EUR
f)	Kredite von Dritten		0,00 EUR
g)	Kredite von der Gemeinde		0,00 EUR
h)	Jahresgewinn/verlust		0,00 EUR
i)	Bilanzverlust		- 241.596,37 EUR
j)	Kassenmehreinnahmen		408.879,87 EUR

Lagebericht

LAGEBERICHT

I. Allgemeines

Für Form und Darstellung des Jahresabschlusses gelten die Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes (EigBG) und der Eigenbetriebsverordnung (EigBVO).

Der Jahresabschluss, bestehend aus der Bilanz, der Gewinn- und Verlustrechnung und dem Anhang sowie einem Lagebericht, ist gemäß § 16 EigBG innerhalb von 6 Monaten nach Ende des Wirtschaftsjahres durch die Werkleitung aufzustellen.

Innerhalb eines Jahres nach Ende des Wirtschaftsjahres stellt der Gemeinderat den Jahresabschluss fest und beschließt dabei über die Verwendung des Jahresgewinns oder die Behandlung des Jahresverlustes und entlastet die Werkleitung.

In Zusammenarbeit mit der Steuerberatungsgesellschaft Baker Tilly wurde der vorliegende Jahresabschluss aufgestellt.

II. Bilanz

1. Aktivseite

Anlagevermögen

Die Sachanlagen sind zu den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten einschließlich aktivierungspflichtiger Eigenleistungen bewertet.

Die Abschreibungen werden planmäßig unter Zugrundelegung von steuerlich gebotenen Nutzungsdauern vorgenommen.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände werden unter Berücksichtigung der erkennbaren Ausfallrisiken bewertet.

2. Passivseite

Eigenkapital

Der Anteil des Verkehrsbetriebs am Gesamtstammkapital beträgt 4.000.000 EUR.

Die zuvor im Haushalt geführte Rücklage aus den angesammelten Abschreibungen der Verkehrsanlagen wurde in voller Höhe aus dem Haushalt in die Sonderrechnung des Eigenbetriebs (Verkehrssparte) übertragen und wird in der Bilanz unter der Position „Zweckgebundene Rücklage“ ausgewiesen.

III. Gewinn- und Verlustrechnung

Die Umsatzerlöse beinhalten im Wesentlichen die Benutzungsgebühren der Bergbahn (rd. 260 TEUR), Ersätze und ähnliche Einnahmen (rd. 1 TEUR) sowie Parkgebühren des Parkhauses Rösleinsbergstraße (rd. 16 TEUR).

Die sonstigen betrieblichen Erträge betreffen die Erstattungen des Landes für die Schülerbeförderung (rd. 22 TEUR).

Die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe umfassen v.a. die Unterhaltung des Parkhauses Rösleinsbergstraße.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen enthalten u.a. den Verwaltungskostenbeitrag (rd. 34 TEUR), die Zweckausgaben für Aufwendungen des Bergbahnbetriebs (rd. 231 TEUR), der Abmangel des Citybusses (rd. 117 TEUR) sowie die Erstattungen an andere Betriebe insbesondere den Bauhof (rd. 197 TEUR).

Der Verkehrsbetrieb bildet gemeinsam mit dem Wasserwerk einen steuerlichen Querverbund.

IV. Eigenkapitalquote

Bilanzsumme	6.498.185,14 EUR
Stammkapital	4.000.000,00 EUR
Allgemeine Rücklage	873.947,52 EUR
Zweckgebundene Rücklage	1.165.140,22 EUR
Bilanzgewinn	<u>- 241.596,37 EUR</u>
	5.797.491,37 EUR

Eigenkapitalquote:

$$\frac{5.797.491,37 \times 100}{6.498.185,14} = 89,22 = 89 \%$$

Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2020

	EUR	EUR	2020 EUR	2019 EUR
1. Umsatzerlöse				
a) Erlöse aus Beförderungsentgelten	228.849,75			268.091,41
b) Erträge aus Parkgebühren	15.879,74			22.422,75
c) Sonstige Umsatzerlöse	<u>31.451,03</u>			<u>9.544,00</u>
		276.180,52		300.058,16
2. Sonstige betriebliche Erträge		<u>22.111,50</u>		<u>14.932,41</u>
			298.292,02	314.990,57
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	5.047,61			2.037,89
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>4.393,00</u>			<u>3.297,75</u>
		9.440,61		5.335,64
4. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	0,00			0,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Unterstützung	<u>0,00</u>			<u>0,00</u>
davon für Altersversorgung		0,00		0,00
EUR 0,00; i.Vj. EUR 0,00				
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		317.731,97		303.699,27
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>585.229,84</u>		<u>472.759,09</u>
			912.402,42	781.794,00
7. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		0,00		0,00
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		<u>8.564,08</u>		<u>7.031,32</u>
			8.564,08	7.031,32
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			0,00	0,00
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			-605.546,32	-459.772,11
11. Erträge aus Verlustübernahme			605.546,32	459.772,11
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,00		0,00
13. Sonstige Steuern		<u>0,00</u>		<u>0,00</u>
			0,00	0,00
14. Jahresgewinn/Jahresverlust			<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Bilanz

WASSERWERK

J a h r e s a b s c h l u s s

für das

Wirtschaftsjahr

2020

Nachrichtlich Abschlusszahlen Sparte Wasserwerk

a)	Erträge und Aufwendungen	Erfolgsplan mit je	3.098.046,57 EUR
b)	Deckungsmittel und Finanzbedarf	Vermögensplan mit je	1.764.195,47 EUR
c)	Aktiva und Passiva	Bilanz mit je	16.746.944,29 EUR
d)	Allgemeine Rücklagen		22.725,43 EUR
e)	Kredite von Dritten		6.908.847,33 EUR
f)	Kredite von der Gemeinde		2.677.875,00 EUR
g)	Jahresverlust		- 391.670,32 EUR
h)	Bilanzgewinn		4.305.967,14 EUR
i)	Kassenmehrausgaben		719.783,98 EUR

Lagebericht

LAGEBERICHT

I. Allgemeines

Für Form und Darstellung des Jahresabschlusses gelten die Vorschriften des Eigenbetriebesgesetzes (EigBG) und der Eigenbetriebsverordnung (EigBVO).

Der Jahresabschluss, bestehend aus der Bilanz, der Gewinn- und Verlustrechnung und dem Anhang sowie einem Lagebericht, ist gemäß § 16 EigBG innerhalb von 6 Monaten nach Ende des Wirtschaftsjahres durch die Werkleitung aufzustellen.

Innerhalb eines Jahres nach Ende des Wirtschaftsjahres stellt der Gemeinderat den Jahresabschluss fest und beschließt dabei über die Verwendung des Jahresgewinns oder die Behandlung des Jahresverlustes und entlastet die Werkleitung.

In Zusammenarbeit mit der Steuerberatungsgesellschaft Baker Tilly wurde der vorliegende Jahresabschluss aufgestellt.

II. Bilanz

1. Aktivseite

Anlagevermögen

Die Sachanlagen sind zu den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten einschließlich aktivierungspflichtiger Eigenleistungen bewertet.

Die Abschreibungen werden planmäßig unter Zugrundelegung von steuerlich gebotenen Nutzungsdauern vorgenommen.

Die Finanzanlagen sind zu den Anschaffungskosten bilanziert.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände werden unter Berücksichtigung der erkennbaren Ausfallrisiken bewertet.

2. Passivseite

Eigenkapital

Der Anteil des Wasserwerks am Gesamtstammkapital beträgt 1.000.000 EUR.

Die empfangenen Ertragszuschüsse sind zum Nominalwert abzüglich einer jährlichen Auflösung bewertet. Die Auflösungserträge sind in den Umsatzerlösen enthalten.

Die Rückstellungen betreffen Urlaubs- und Überstundenrückstände, die Verbrauchsabrechnung und Jahresabschlusskosten.

Die Verbindlichkeiten sind mit dem Rückzahlungsbetrag passiviert.

	Summe rd. EUR
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	6.908.848
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	385.080
Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt/ anderen Betriebszweigen	4.003.205
Sonstige Verbindlichkeiten	0

Sicherheiten wurden nicht gewährt.

III. Gewinn- und Verlustrechnung

Die Umsatzerlöse unterteilen sich in Erlöse aus dem Wasserverkauf (rd. 2.465 TEUR), Auflösung der empfangenen Ertragszuschüsse (rd. 4 TEUR) und Erträge aus dem Materialverkauf und Hausanschlüssen (rd. 39 TEUR).

Die sonstigen betrieblichen Erträge umfassen v.a. das Pachtentgelt für die Kochertalkonzeption.

Die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren und Leistungen umfassen u.a. den Fremdwasserbezug (rd. 809 TEUR), den Strombezug (rd. 46 TEUR) und den Unterhaltungsaufwand (rd. 277 TEUR).

Der Zinsaufwand beträgt rd. 213 TEUR.

Die sonstigen Aufwendungen enthalten u.a. den Verwaltungskostenbeitrag (rd. 147 TEUR) sowie die Konzessionsabgabe (rd. 165 TEUR).

Jahresgewinn

Die Betriebssparte Wasserwerk erreichte einen Gewinn nach Steuern von 213.876,00 EUR.

Das Wasserwerk bildet gemeinsam mit dem Verkehrsbetrieb einen steuerlichen Querverbund. Nach der Verrechnung mit dem steuerlichen Querverbund entsteht ein Verlust von 391.670,32 EUR.

IV. Eigenkapitalquote

Bilanzsumme	16.746.944,29 EUR
Ertragszuschüsse	<u>- 1.374,50 EUR</u>
Bereinigte Bilanzsumme	16.745.569,79 EUR
Stammkapital	1.000.000,00 EUR
Allgemeine Rücklage	22.725,43 EUR
Bilanzgewinn	<u>4.305.967,14 EUR</u>
	5.328.692,57 EUR

Eigenkapitalquote:

$$\frac{5.328.692,57 \times 100}{16.745.569,79} = 31,82 = 32 \%$$

Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2020

	EUR	EUR	2020 EUR	2019 EUR
1. Umsatzerlöse				
a) Erlöse aus Wasserabgabe	2.464.706,24			2.574.600,49
b) Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	4.215,04			5.904,65
c) Sonstige Umsatzerlöse	<u>38.809,51</u>			<u>53.559,67</u>
		2.507.730,79		<u>2.634.064,81</u>
2. Sonstige betriebliche Erträge		<u>198.645,46</u>	2.706.376,25	<u>197.996,11</u> 2.832.060,92
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.192.368,83			1.141.426,80
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>1.990,50</u>			<u>3.234,50</u>
		1.194.359,33		1.144.661,30
4. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	165.400,53			162.688,62
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Unterstützung	<u>43.076,80</u>			<u>39.291,50</u>
davon für Altersversorgung		208.477,33		201.980,12
EUR 12.978,32; i.Vj. EUR 12.816,11				
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		550.311,21		566.457,06
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>325.549,93</u>	2.278.697,80	<u>363.847,93</u> 2.276.946,41
7. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		0,00		437,71
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		<u>0,00</u>	0,00	<u>11.607,25</u> 12.044,96
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			213.474,45	181.181,45
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			214.204,00	385.978,02
11. Aufwendungen aus Verlustübernahme (Verkehr)			605.546,32	459.772,11
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,00		0,00
13. Sonstige Steuern		<u>328,00</u>	328,00	<u>321,00</u> 321,00
14. Jahresgewinn/Jahresverlust			<u><u>-391.670,32</u></u>	<u><u>-74.115,09</u></u>

Nachrichtlich

Behandlung des Jahresverlustes

a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag

391.670,32

b) aus dem Haushalt der Stadt auszugleichen

c) auf neue Rechnung vorzutragen

Bilanz

Bilanz zum 31. Dezember 2020

AKTIVSEITE	31.12.2020		31.12.2019		PASSIVSEITE	31.12.2020		31.12.2019	
	EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen					A. Eigenkapital				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					I. Stammkapital		1.000.000,00		1.000.000,00
Gegebene Baukostenzuschüsse		184,07		184,07					
II. Sachanlagen					II. Rücklagen				
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	553.494,07		563.127,44		Allgemeine Rücklage		22.725,43		22.725,43
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	191.349,04		191.349,04						
3. Gewinnungs- und Bezugsanlagen	926,59		1.183,90		III. Gewinn/Verlust				
4. Verteilungs- und Sammlungsanlagen	13.048.376,39		12.016.236,02		1. Gewinn des Vorjahres	4.697.637,46		4.771.752,55	
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	251.830,48		238.613,14		2. Gewinnabführung an die Stadt	0,00		0,00	
6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	869.463,72		1.620.797,31		3. Jahresgewinn/Jahresverlust (-)	-391.670,32		-74.115,09	
		14.915.440,29		14.631.306,85			4.305.967,14		4.697.637,46
III. Finanzanlagen					B. Empfangene Ertragszuschüsse			1.374,50	5.589,54
1. Beteiligung ZV Wasserversorgung Nordostwürttemberg (NOW)	39.667,71		39.667,71						
2. Wertpapiere des Anlagevermögens	45.512,00		45.512,00		C. Rückstellungen				
3. Sonstige Ausleihungen	320,00		320,00		1. Steuerrückstellungen	61.474,78		61.474,78	
		85.499,71		85.499,71	2. Sonstige Rückstellungen	58.269,33		43.796,40	
B. Umlaufvermögen							119.744,11		105.271,18
I. Vorräte					D. Verbindlichkeiten				
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		14.947,21		14.947,21	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	6.908.847,34		7.261.885,40	
II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände					2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	385.080,47		1.270,99	
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.730.873,01		243.990,81		3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt/ andere Betriebszweigen	4.003.205,30		1.936.375,00	
2. Forderungen an die Stadt/ andere Eigenbetriebe	0,00		54.826,35		4. Sonstige Verbindlichkeiten	0,00		0,00	
3. Sonstige Vermögensgegenstände	0,00		0,00				11.297.133,11		9.199.531,39
		1.730.873,01		298.817,16					
		16.746.944,29		15.030.755,00			16.746.944,29		15.030.755,00

WOHNBAU

J a h r e s a b s c h l u s s

für das

Wirtschaftsjahr

2020

Nachrichtlich Abschlusszahlen Sparte Wohnbau

a)	Erträge und Aufwendungen	Erfolgsplan mit je	84.809,90 EUR
b)	Deckungsmittel und Finanzbedarf	Vermögensplan mit je	84.809,90 EUR
c)	Aktiva und Passiva	Bilanz mit je	11.589.407,68 EUR
d)	Allgemeine Rücklagen		0,00 EUR
e)	Kredite von Dritten		0,00 EUR
f)	Kredite von der Gemeinde		3.631.596,06 EUR
g)	Jahresverlust		- 84.809,90 EUR
h)	Bilanzverlust		- 84.809,90 EUR
i)	Kassenmehrausgaben		1.340.049,45 EUR

Lagebericht

LAGEBERICHT

I. Allgemeines

Im Jahr 2019 wurde die Betriebssparte „Wohnbau“ in den Eigenbetrieb KünWerke integriert.

Zweck der Wohnbauparte ist der Bau, die Unterhaltung und die Vermietung von Objekten.

Dem Jahresabschluss wurden die Vorschriften des Eigenbetriebsrechts zugrunde gelegt. Er wurde in Zusammenarbeit mit der Steuerberatungsgesellschaft BakerTilly aufgestellt.

II. Bilanz

1. Aktivseite

Anlagevermögen

Im Anlagevermögen werden bisher lediglich die in der Betriebssparte erworbenen Grundstücke ausgewiesen.

2. Passivseite

Eigenkapital

Von der Festsetzung eines Stammkapitals wurde gemäß §12 Abs. 2 S. 2 EigBG abgesehen.

Rückstellungen

Die gebildeten Rückstellungen betreffen die noch ausstehenden Jahresabschlusskosten.

Verbindlichkeiten

Der getätigte Grunderwerb wurde durch ein Trägerdarlehen finanziert.

Aufgrund der Umstellung auf ein neues Finanzsystem zum 01.01.2020 war es technisch zwingend erforderlich einen der Buchungskreise (Sparten) für die Abwicklung des Gesamtbetriebs der KünWerke zu bestimmen.

Hierbei wurde der Buchungskreis der Wohnbau gewählt, was den negativen Effekt zur Folge hat, dass die Bilanzpositionen der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt und anderen Betriebszweigen im Vergleich zu den Werten der eigentlichen Wohnbauparte deutlich erhöht dargestellt werden.

III. Gewinn- und Verlustrechnung

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen enthalten u.a. den Verwaltungskostenbeitrag (rd. 9TEUR).

Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2020

	EUR	EUR	2020 EUR	2019 EUR
1. Umsatzerlöse				
a) Erlöse aus Verkauf	0,00			0,00
b) Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	0,00			0,00
c) Sonstige Umsatzerlöse	<u>0,00</u>			<u>0,00</u>
		0,00		0,00
2. Sonstige betriebliche Erträge		<u>0,00</u>	0,00	<u>0,00</u>
				0,00
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0,00			0,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>0,00</u>			<u>0,00</u>
		0,00		0,00
4. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	0,00			0,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Unterstützung	<u>0,00</u>			<u>0,00</u>
		0,00		0,00
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		0,00		0,00
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>12.177,90</u>	12.177,90	<u>0,00</u>
				0,00
7. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		0,00		0,00
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		<u>0,00</u>	0,00	<u>0,00</u>
				0,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			72.632,00	0,00
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			-84.809,90	0,00
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,00		0,00
12. Sonstige Steuern		<u>0,00</u>	0,00	<u>0,00</u>
				0,00
13. Jahresgewinn/Jahresverlust			<u>-84.809,90</u>	<u>0,00</u>

Nachrichtlich

Behandlung des Jahresverlustes

a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag

b) aus dem Haushalt der Stadt auszugleichen

c) auf neue Rechnung vorzutragen

84.809,90

Bilanz

