

**Bericht
über den
Jahresabschluss
der
Wasserversorgung Bötzingen
zum
31.12.2020**

Jahresabschluss 2020

Wasserversorgungsbetrieb Bötzingen



Inhaltsverzeichnis:

• Feststellung Jahresabschluss	1	-	2
• Bilanz	3	-	6
• Gewinn- u. Verlustrechnung (Erfolgsrechnung)	7	-	8
• Anhang			
□ Rechtsform, Jahresabschlussprüfung, Angaben zu Bilanzierungs- u. Bewertungsmethoden/Bilanzstruktur	9		
□ Erläuterungen zur Bilanz	10	-	16
□ Erläuterungen zur Gewinn- Verlustrechnung	17	-	18
• Lagebericht			
□ Erfolgslage	19	-	20
□ Vermögenslage	21	-	22
□ Finanzplanabrechnung (Deckungsmittel)	23		
□ Nachweis der Verschuldung	23		
□ Statistische Kennzahlen	24		
• Zusammenstellung des Sachanlagevermögens mit Abgleich zu Bilanzpositionen	25	-	28
• Zusammenstellung Baukostenzuschüsse (Zuweisungen/Beiträge) mit Abgleich zu Bilanzpositionen	29	-	30
• Weitere Dokumentationen zum Abschluss	31		
□ Bilanz aus dem System SAP-SMART/Komm.One	32		
□ G+V (Erfolgsrechnung) aus dem System SAP-SMART/Komm.One	33	-	36
□ Übergabe des der Anlagenbuchhaltung EigB WVS Altverfahren SAP/PSM nach Neuverfahren SAP-SMARTKomm.One zum 01.01.2017	37	-	38

Der Jahresabschluß 2020 für den Wasserversorgungsbetrieb Bötzingen wird vom Gemeinderat nach § 16 Abs. 3 EigBG festgestellt.

1.	Die Bilanzsumme beträgt	3.064.062,90 €
1.1	davon entfallen auf der Aktivseite	
	- auf das Anlagevermögen	2.420.540,64 €
	- auf das Umlaufvermögen	643.522,26 €
1.2	davon entfallen auf der Passivseite	
	- auf das Eigenkapital	985.804,13 €
	- auf die empfangenen Ertragszuschüsse	0,00 €
	- Rückstellungen	0,00 €
	- auf die Verbindlichkeiten	€
	• für Inneres Darlehen	1.974.100,00 €
	• aus Lieferungen und Leistungen	104.158,77 €
1.3	Der Jahresverlust 2020 beträgt	22.671,21 €
	und wird mit dem Bilanzgewinn des Vorjahres von 24.709,34 € verrechnet.	
	Der verbleibende Bilanzgewinn z. 31.12.2020 beträgt 2.038,13 € und wird auf das Folgejahr übertragen.	

79268 Bötzingen, den 14.07.2021




Schneckenburger
Bürgermeister



Wasserversorgung Bötzingen

**Bilanz
zum
31.12.2020**

Bilanz Wasserversorgung Bötzingen 01.01.2020 - 31.12.2020

Aktivseite

A. Anlagevermögen ¹⁾

I. Immaterielle Vermögensgegenstände

1. Lizenzen, Konzessionen, Rechte u.ä. 10.069,06 €

II. Sachanlagen

1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte
a) Geschäfts- Betriebs- u.a. Bauten 171.486,31 €

5. Erzeugungs-, Gewinnungs- u. Bezugsanlagen 536.613,10 €

6. Verteilungsanlagen 1.382.200,88 €

9. Maschinen und maschinelle Anlagen 295.921,52 €

10. Betriebs- und Geschäftsausstattung 24.249,77 €

11. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau 0,00 €

Zw.Se. Sachvermögen: 2.420.540,64 €

III. Finanzanlagen

3. Beteiligungen 0,00 €

B. Umlaufvermögen

I. Vorräte

1. Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe 11.082,91 €

II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen 17.796,24 €
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem
Jahr 0,00 €

2. Forderungen an Gemeinde 0,00 €
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem
Jahr 0,00 €

3. Sonstige Vermögensgegenstände 0,00 €

IV. Schecks, Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstitut.

Liquide Mittel Sonderkasse (Kassenbestand) 614.643,11 €

Zw.Se. Umlaufvermögen 643.522,26 €

C. Rechnungsabgrenzungsposten

0,00 €

99 Bilanzsumme Aktiva

3.064.062,90 €

¹⁾ hierzu siehe Erläuterungen zu BILANZ und ANHANG



Passivseite

A. Eigenkapital

I. <u>Stammkapital</u>		958.200,00 €
II. <u>Rücklagen</u>		
1. Allgemeine Rücklagen		25.566,00 €
2. Zweckgebundene Rücklagen		0,00 €
III. <u>Bilanzgewinn/-verlust</u>		2.038,13 €
Bilanzgewinn Vj:	24.709,34 €	
Jahresverlust lfd. Jahr:	-22.671,21 €	
Ausgleich der allg. Rücklage	0,00 €	
Bilanzverlust lfd. Jahr:	<u>2.038,13 €</u>	
	Zw.Se. Eigenkapital	985.804,13 €

C. <u>Empfangene Ertragszuschüsse</u>		0,00 €
---------------------------------------	--	--------

D. Rückstellungen

2. Steuerrückstellungen		0,00 €
3. Sonstige Rückstellungen		0,00 €

E. Verbindlichkeiten

2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		0,00 €
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	0,00 €	
4. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung		104.158,77 €
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	104.158,77 €	
8. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde		1.974.100,00 €
davon: Restlaufzeit bis zu einem Jahr (Kassenvorgriff)	0,00 €	
Restlaufzeit bis zu einem Jahr	0,00 €	
davon: Restlaufzeit über einem Jahr (Inn. Darlehen)	1.974.100,00 €	
9. Sonstige Verbindlichkeiten		0,00 €
davon		
a) mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr (KMA)	0,00 €	
b) aus Steuern (MwSt)	0,00 €	
c) im Rahmen der sozialen Sicherheit	0,00 €	

Zw. Se. Verbindlichkeiten **2.078.258,77 €**

F. <u>Rechnungsabgrenzungsposten</u>		0,00 €
--------------------------------------	--	--------

99 Bilanzsumme Passiva

3.064.062,90 €

Wasserversorgung Bötzingen
Gewinn- und Verlustrechnung (Erfolgsrechnung)
vom 01.01.2020 bis 31.12.2020



1. ¹⁾ Umsatzerlöse		507.325,79 €	
4. Sonstige betriebliche Erträge		<u>2.177,27 €</u>	
		509.503,06 €	509.503,06 €
davon Auflösungen von Sonderposten			
Rücklagenanteil	0,00 €		
5. Materialaufwand:			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	62.723,71 €		
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>161.590,96 €</u>	224.314,67 €	
6. Personalaufwand:			
a) Dienstaufwendungen f. Beschäftigte	19.154,62 €		
b) soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersver- sorgung und für Unterstützung	3.689,66 €		
c) <u>davon</u> für Altersversorgung	1.602,76 €	<u>22.844,28 €</u>	
7. Abschreibungen:			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des An- lagevermögens und Sachanlagen	129.356,74 €		
davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB	0,00 €		
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Afa überschreiten	<u>0,00 €</u>	129.356,74 €	
davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB	0,00 €		
8. sonstige betriebliche Aufwendungen		114.202,48 €	
davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil	0,00 €		
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
davon an verbundene Unternehmen		<u>41.456,10 €</u>	532.174,27 €
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			-22.671,21 €
17. außerordentliche Erträge		0,00 €	
18. außerordentliche Aufwendungen		<u>0,00 €</u>	
19. außerordentliches Ergebnis			0,00 €
20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,00 €	
21. sonstige Steuern		<u>0,00 €</u>	0,00 €
99. Jahresergebnis (+ Gewinn; - Verlust)			-22.671,21 €

¹⁾ die Struktur der G+V (Erfolgsrechnung) wurde aus SAP-System SMART -gesetzliches Reporting- übernommen



I. Rechtsform

Der Wasserversorgungsbetrieb der Gemeinde Bötzingen ist ein wirtschaftliches Unternehmen i.S. von § 102 GemO.

Er wird als Eigenbetrieb geführt. Eine Sonderrechnung ist eingerichtet. Die Rechtsverhältnisse sind durch die Betriebssatzung vom 26.11.1996, zuletzt geändert am 13.12.2011, ergänzend geregelt.

II. Jahresabschlußprüfung

Die Pflicht zur Jahresabschlußprüfung bei Eigenbetrieben, die ein wirtschaftliches Unternehmen zum Gegenstand haben, ist weggefallen. Die bisher hierfür maßgebende Bestimmung der Gemeindeordnung (§ 115 GemO) wurde aufgehoben.

III. Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden/Bilanzstruktur

Die Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung enthalten nur die Mindestangaben gem. §§ 266 und 275 Abs. 3 HGB.

Die in Verbindung mit § 284 und § 285 HGB geforderten Angaben sind nachfolgend bei den einzelnen Bilanzposten und in der Erläuterung der Gewinn- und Verlustrechnung vermerkt. Gemäß §§ 8 und 10 EigBVO fanden die Vorschriften der §§ 268 Abs. 1 bis 3, 272, 285 Nr. 8 und 286 Abs. 2 und 3 HGB keine Anwendung.

Die Bilanzstruktur in Aktiva und Passiva wird aus dem SAP-System SMART, gesetzliches Reporting, übernommen. Diese Struktur wird auch in den jeweiligen Dokumentationen beibehalten. Gleiches gilt für die G+V bzw. Erfolgsrechnung.

10 IV. Erläuterungen zur Bilanz 2020



Aktivseite (Aktiva Seite 1/2020)

A. Anlagevermögen

Das Anlagevermögen wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen vermindert. Die Abschreibungen wurden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände und entsprechend den steuerlichen Vorschriften linear vorgenommen.

Die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens ist gem. § 268 HGB in einem gesonderten Anlagenachweis dargestellt (Anlage).

I. Immaterielle Vermögensgegenstände u.a. **10.069,06 €**
Vorjahr: 0,00 €

Stand:	01.01.2020	0,00 €
Zugang:		10.843,60 €
Abgang:	Afa	774,54 €
Stand:	31.12.2020	10.069,06 €

Zugang:

>Software Leitsystem WVS	9.343,60 €
>Software Alarmierungssystem WVS	1.500,00 €

Abgang:

> Afa f. DV Software	774,54 €
----------------------	----------

II. Sachanlagen

1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

a) Geschäfts- Betriebs- u.a. Bauten **171.486,31 €**
Vorjahr: 177.231,83 €

• Grund- und Boden

Stand:	01.01.2020	21.721,00 €
Zugang:		0,00 €
Abgang:	Afa	0,00 €
Stand:	31.12.2020	21.721,00 €

Zugang:
 >keine Zugänge bei Grund und Boden

Abgang:
 >keine Afa bei Grund und Boden

• Gebäude, Aufbauten u. Betriebsvorrichtungen

Stand:	01.01.2020	155.510,83 €
Zugang:		0,00 €
Abgang:	Afa	5.745,52 €
Stand:	31.12.2020	149.765,31 €

Zugang:
 >keine Zugänge bei Gebäuden, Aufb. u.a. 0,00 €

Abgang:
 >Afa f. Gebäude, Aufbauten u.a. 5.745,52 €

Aktivseite (Aktiva Seite 2/2020 - Erläuterungen zur Bilanz)

5. Erzeugungs-, Gewinnungs- u. Bezugsanlagen **536.613,10 €**
Vorjahr: 550.877,19 €

Stand:	01.01.2020	550.877,19 €
Zugang:		0,00 €
Abgang:	Afa	14.264,09 €
Stand:	31.12.2020	536.613,10 €

Zugang:

>keine Zugänge bei Erzeugungs- Gewinnungs- u. Bezugsanlagen 0,00 €

0,00 €

Abgang:

>Afa für fertig gestellte Anlagen
ab Inbetriebnahme lt. FiAA 14.264,09 €

6. Verteilungsanlagen **1.382.200,88 €**
Vorjahr: 1.461.026,44 €

Stand:	01.01.2020	1.461.026,44 €
Zugang:	Anlg.zug. ./ Beiträger/Zuschüsse (Netto)	-13.941,12 €
Umgliederung:	Anlg.zug. von AiB	0,00 €
Abgang:	Afa ./ Abs.meth. Baukost.zuschüsse	64.884,44 €
Stand:	31.12.2020	1.382.200,88 €

Zugang:

>Leitungsnetze: Restkosten für Ringleitung Bergstr./
Breike/Kinzge 42.895,44 €

>Hausanschlüsse: GE Frohmatten II, Nachtwaid V/2
u. Ortsetter (Bergstraße u.a.) 17.758,18 €

>Speicheranlagen:
Anlagenzugänge (brutto) 60.653,62 €

> ./ Kostenersätze für Hausanschlüsse:
Nachtwaid V/2 und Ortsetter (Bergstr. u.a.) -18.188,79 €

./ Beiträge: Nachtwaid V/2 u. Brunnengasse -56.405,95 €

> ./ Kosteners aus Gewährleistungen u.a.
abzusetzende Beiträge/Zuschüsse u.a. (SoPo) -74.594,74 €

= Nettozugang Anlagevermögen **-13.941,12 €**

> Leitungsnetz -Umgliederung v. AiB **0,00 €**

Abgang:

> Afa Anlagevermögen brutto 79.047,20 €
> ./ Auflösungsbeträge (Beiträger/Zuschüsse) -14.162,76 €
= Nettoabgang (Afa ./ Auflös.) **64.884,44 €**

Aktivseite (Aktiva Seite 3/2020 - Erläuterungen zur Bilanz)

9. Maschinen und maschinelle Anlagen		295.921,52 €
	Vorjahr:	326.198,40 €
• <u>Maschinen</u>		
Stand: 01.01.2020	1.497,63 €	
Zugang:	0,00 €	
Abgang: Afa	648,81 €	
Stand: 31.12.2020	<u>848,82 €</u>	
<u>Zugang:</u>		
>keine Zugänge bei Maschinen	0,00 €	
<u>Abgang:</u>		
>Afa für aktivierte Maschinen	648,81 €	
• <u>Technische Anlagen</u>		
Stand: 01.01.2020	324.700,77 €	
Zugang:	0,00 €	
Abgang: Afa	29.628,07 €	
Stand: 31.12.2020	<u>295.072,70 €</u>	
<u>Zugang:</u>		
>keine Zugänge für technische Anlagen	0,00 €	
<u>Abgang:</u>		
>Afa für technische Anlagen	29.628,07 €	
10. Betriebs- und Geschäftsausstattung		24.249,77 €
	Vorjahr:	31.872,39 €
Stand: 01.01.2020	31.872,39 €	
Zugang:	5.788,65 €	
Abgang: Afa	13.411,27 €	
Stand: 31.12.2020	<u>24.249,77 €</u>	
<u>Zugang:</u>		
>PC f. Steuerungs- u. Überwachungssystem	5.788,65 €	
	<u>5.788,65 €</u>	
<u>Abgang:</u>		
>Afa für Betriebs- und Geschäftsausstattung	13.411,27 €	
11. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		0,00 €
	Vorjahr:	0,00 €
Stand: 01.01.2020	0,00 €	
Zugang:	0,00 €	
Umgliederung:	0,00 €	
Abgang:	0,00 €	
Stand: 31.12.2020	<u>0,00 €</u>	
Zugang: kein Zugang	0,00 €	
Abgang: kein Abgang / keine Umgliederung	0,00 €	

B. Umlaufvermögen

I. Vorräte

1. Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	11.082,91 €
	Vorjahr: 14.158,54 €

>Lagerbestand zum 31.12.2020 wurde durch Bestandsaufnahme des Wassermeisters festgestellt. Im Vergleich zum Vj. hat sich der Lagerbestand um - **3.075,63 €** vermindert.

II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	17.796,24 €
	Vorjahr: 14.131,91 €

>Säumige Trinkwassergebühren	7.357,72 €
>Forderungen aus Ust-Abwicklung	10.438,52 €

17.796,24 €

2. Forderungen an Gemeinde	0,00 €
	Vorjahr: 0,00 €

Keine Forderungen gegenüber der Gemeinde im Rechnungsjahr 2020.

3. Sonstige Vermögensgegenstände	0,00 €
	Vorjahr: 0,00 €

IV. Schecks, Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	614.643,11 €
	Vorjahr: 550.769,48 €

>Im Jahr 2020 wird ein Kassenbestand ausgewiesen; eine entsprechende KB-Verzinsung ist unterjährig erfolgt.

99 Bilanzsumme Aktiva

	3.064.062,90 €
Vorjahr:	3.126.266,18 €

Passivseite (Passiva Seite 1/2020 - Erläuterungen zur Bilanz)**A. Eigenkapital****I. Stammkapital**

958.200,00 €
Vorjahr: 958.200,00 €

Die Stammkapitalausstattung wurde im laufenden Geschäftsjahr nicht verändert.

II. Rücklagen**1. Allgemeine Rücklagen**

25.566,00 €
Vorjahr: 25.566,00 €

Die allgemeine Rücklage hat sich nicht verändert.

III. Bilanzgewinn/-verlust

2.038,13 €
Vorjahr: 24.709,34 €

Bilanzgewinn Vj:	24.709,34 €
Jahres verlust lfd. Jahr:	-22.671,21 €
Ausgleich der allg. Rücklage	0,00 €
	2.038,13 €
	2.038,13 €

C. Empfangene Ertragszuschüsse

0,00 €
Vorjahr: 7.368,50 €

Stand:	01.01.2020	7.368,50 €
Zugang:		0,00 €
Abgang:	Auflösung	7.368,50 €
Stand:	31.12.2020	0,00 €

Zugang: Die Zugänge werden ab 01.01.2003 nach der Absetzungsmethode direkt bei den Investitionen abgesetzt.

Abgang: Auflösungsbetrag für Baukostenzuschüsse, die bis 31.12.2002 aktiviert wurden.
Auflösungssatz rd. 5 % = 7.368,50 €

Zum 31.12.2020 sind sämtliche Zuweisungen/Zuschüsse sowie Beiträge u.ä. Entgelte, die bis zum 31.12.2002 aktiviert wurden, aufgelöst. An dieser Stelle werden künftig keine Werte mehr ausgewiesen.

D. Rückstellungen**Steuerrückstellungen**

0,00 €
Vorjahr: 0,00 €

>Steuerrückstellungen wurden 2020 keine gebildet

E. Verbindlichkeiten

2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten 0,00 €
Vorjahr: 0,00 €

Stand:	01.01.2020	0,00 €
Zugang:		0,00 €
Abgang:	Tilgung	0,00 €
Stand:	31.12.2020	0,00 €

>Es sind keine Darlehen bei Kreditinstituten vorhanden.

4. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung 104.158,77 €
Vorjahr: 136.322,34 €

>Abrechnung Bauhofleistungen		6.318,10 €
>Verwaltungskostenbeitrag incl. WM Vertretung		54.760,76 €
>Zinsen für inneres Darlehen		41.456,10 €
>Körperschaftsteuer 2019		1.623,81 €
		104.158,77 €

8. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde 1.974.100,00 €
Vorjahr: 1.974.100,00 €

davon: **Inneres Darlehen bei der Gemeinde:**

Stand:	01.01.2020	1.974.100,00 €
Zugang:		0,00 €
Abgang:	Tilgung	0,00 €
Stand:	31.12.2020	1.974.100,00 €

>Das Gemeindedarlehen ist tilgungsfrei gesetzt.
 >Es wurden im Geschäftsjahr 2020 keine neuen Darlehen benötigt. 0,00 €

davon: **Kassenvorgriff bei der Gemeinde:**

>Kassenvorgriff (Laufzeit < als 1 Jahr) 0,00 €

>2020 wird ein Kassenbestand ausgewiesen;
 (siehe AKTIVA B., IV., Liquide Mittel Sonderkasse)

9. Sonstige Verbindlichkeiten 0,00 €
Vorjahr: 0,00 €

99 Bilanzsumme Passiva

		3.064.062,90 €
Vorjahr:		3.126.266,18 €

V. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung 2020

1. ¹⁾ Umsatzerlöse		507.325,79 €
	Vorjahr:	502.693,79 €
>Wassergebühren	483.404,82 €	
>Auflösung Beiträge	7.368,50 €	
>Verwaltungsgebühren	850,00 €	
>Installationserlöse (Rep. Hausanschlüsse u.a.)	14.130,84 €	
>Sonstige Erlöse (KB-verzinsung u.a.)	1.571,63 €	
>NF aus Veranlagungen, Vorjahreskorrekturen u.a.	0,00 €	
	<u>507.325,79 €</u>	
4. Sonstige betriebliche Erträge		2.177,27 €
	Vorjahr:	0,00 €
>Gutschriften aus Stromverkauf der Vj und Erstattungen aus Versicherungsleistungen	<u>2.177,27 €</u>	
5. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe und f. bezogene Waren		62.723,71 €
	Vorjahr:	45.973,06 €
>Strombezugskosten	40.101,69 €	
>Materialaufwand	17.228,33 €	
>Aufwand Fernsteuerungsanlage	718,65 €	
>Aufwand PW Erlenschachen u. Ketsch	2.442,45 €	
>Aufwand HB Seelenberg u. Kinzge	2.232,59 €	
	<u>62.723,71 €</u>	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		161.590,96 €
	Vorjahr:	109.123,35 €
>Aufwand Wasseruntersuchungen	2.899,60 €	
>Fremdleistungen Versorgungsleitungen	74.076,64 €	
>Fremdleistung Anschlussleitungen	73.592,44 €	
>Aufwand Installation Wasserzähler	11.022,28 €	
	<u>161.590,96 €</u>	
6. Personalaufwand		22.844,28 €
	Vorjahr:	22.170,04 €
Vergütung Wassermeister und Aushilfe incl. Sozialleistungen und Altersversorgung.		
7. Abschreibungen		129.356,74 €
	Vorjahr:	132.697,71 €

Die Abschreibungen der Sachanlagen ergeben sich aus den Anlagenachweisen (s. Anlage)

8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		114.202,48 €
	Vorjahr:	120.280,68 €
>Dienst- und Schutzkleidung	70,47 €	
>Aus- und Fortbildung, Umschulung	580,00 €	
>Sonst. Aufwand im Zuge Eröffnungsbilanz	0,00 €	
>Wasserentnahmeentgelt	39.606,50 €	
>Mieten, Pachten, Gebühren, Beiträge	20,45 €	
>Versicherungen	3.297,52 €	
>Honorare, Ingenieurleistungen (GPA u. Fach- ratung Beiträge)	5.993,71 €	
>Telefon, Porto, Frachtkosten	311,70 €	
>Aufwand Gemeindebauhof	6.318,10 €	
>Verwalt.- u. Sachk.beitrag (VKB) incl. WM-Vertretung	54.760,76 €	
>sonst. betriebliche Aufwendungen	1.878,24 €	
>Werkzeug- u. KFZ-Pauschale Wassermeister	570,00 €	
>Dienstfahren, Reisekosten	794,48 €	
>Aufwand aus Ausbuchung Kleinbeträge	0,55 €	
	<u>114.202,48 €</u>	
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		41.456,10 €
	Vorjahr:	45.404,30 €
>Zinsen für Fremdkredite	0,00 €	
>Zinsen für Kredite der Gde (Zinssatz 2,1 %)	41.456,10 €	
>Kassenbestandverzinsung	0,00 €	
	<u>41.456,10 €</u>	
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-22.671,21 €
	Vorjahr:	27.044,65 €
17. außerordentliche Erträge		0,00 €
	Vorjahr:	0,00 €
18. außerordentliche Aufwendungen		0,00 €
	Vorjahr:	0,00 €
19. außerordentliches Ergebnis		0,00 €
	Vorjahr:	0,00 €
20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,00 €
> keine Körperschaftssteuer/Soli	Vorjahr:	-1.623,81 €
21. Sonstige Steuern		0,00 €
	Vorjahr:	0,00 €
99. Jahresergebnis (+ Gewinn, - Verlust)		-22.671,21 €
	Vorjahr:	25.420,84 €
>Entspricht dem unter Passiva A III in der Bilanz aus- gewiesenen Ergebnis.		

¹⁾ die Struktur der G+V (Erfolgsrechnung) wurde aus SAP-System SMART -gesetzliches Reporting- übernommen

Lagebericht

A. Erfolgslage

Das Volumen der **Erfolgsrechnung 2020** beträgt 532.174,27 €. Festgestellt wird ein **Jahresverlust** von **-22.671,21 €**. Dieser wird mit dem Bilanzgewinn des Vorjahres von + 24.709,34 € verrechnet. Zum **31.12.2020** wird ein **Bilanzgewinn** von **+ 2.038,13 €** ausgewiesen, der auf das **Folgejahr** übertragen wird.

Die Entwicklung der Geschäftstätigkeit im Jahr 2020 ist aus der nachfolgenden Gegenüberstellung ersichtlich.

	2020 €	2019 €	Differenz €
Umsatzerlöse	507.325,79	502.693,79	4.632,00
Sonstige betriebliche Erträge	2.177,27	0,00	2.177,27
	<u>509.503,06</u>	<u>502.693,79</u>	<u>6.809,27</u>
Materialaufwand/bezogene Leistungen	224.314,67	155.096,41	69.218,26
Personalaufwand	22.844,28	22.170,04	674,24
Abschreibungen	129.356,74	132.697,71	-3.340,97
Sonstige betriebliche Aufwendungen	114.202,48	120.280,68	-6.078,20
Zinsen	41.456,10	45.404,30	-3.948,20
	<u>532.174,27</u>	<u>475.649,14</u>	<u>56.525,13</u>
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-22.671,21	27.044,65	-49.715,86
Ausserordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
Ausserordentliche Aufwendungen/Ergebnis	0,00	0,00	0,00
Steuern (Körperschaftssteuer mit Soli)	0,00	-1.623,81	1.623,81
	<u>0,00</u>	<u>-1.623,81</u>	<u>1.623,81</u>
Jahresgewinn/-verlust	<u>-22.671,21</u>	<u>25.420,84</u>	<u>-48.092,05</u>

Im Abschlussjahr wurden **280.713 m³** Trinkwasser **verkauft**. Die **Erlöse** daraus betragen **474.557,04 €**. Ein Gebührensatz von **1,70 €/m³** wurde dabei zugrunde gelegt. Für die installierten Wasserzähler wurden **Grundgebühren** in Höhe von **8.274,10 €** erhoben.

Bei den **sonstigen betrieblichen Erträgen** werden **2.177,27 €** ausgewiesen. Darin enthalten sind Gutschriften für Stromabrechnungen aus dem Jahr 2019 sowie eine Erstattung aus Versicherungsleistungen für einen Schaden an einem Steuerungskabel.

Im Jahr 2020 mussten auf dem **gesamten** Gemeindegebiet eine Vielzahl von schweren und kostenintensiven Reparaturen an den **Haupt- und Hausanschlussleitungen** durchgeführt werden. Betroffen waren die Bergstraße, Hauptstraße, Neuershäuserstraße, Binkegasse, Kirchweg, Nachtwaidstraße, Markgrafenstraße, Schubertstraße, Rankstraße, Waldstraße, Im Ried und andere mehr. Die **Reparaturaufwendungen** hierfür betragen 147.669,08 € (2019 = 103.861,52 €/2018 = 135.075,63 €). Die jährlich großen Schwankungen bei dieser Position lassen sich erkennen. Positiv an dieser Stelle ist anzumerken, dass die **Wasserverluste** sich von 21,7 % im Vorjahr auf 14,7 % im Rechnungsjahr um **-7 % verringert** haben (s. E. Statistische Kennzahlen).

Die **Sachanlagen** wurden mit **129.356,74 €** (Vj. 132.697,71 €) **abgeschrieben**. Die Werte wurden aus der aktuellen und fortgeschriebenen Anlagenbuchhaltung (FIAA-SMART) entnommen.

Die **Aufwendungen** für das **Personal** betragen **22.844,28 €** (Vj. 22.170,04 €). Die wöchentliche Arbeitszeit des Wassermeisters beträgt 18 Stunden incl. Rufbereitschaft. Durch Gemeinderatsbeschluss vom 15.12.2015 wurde dies so festgelegt.

weiter zu A. Erfolgslage

Der Stand des **Inneren Darlehens** bei der Gemeinde beträgt zum 31.12.2020 unverändert 1.974.100 €. Es wurde mit **2,1 %** (Vj. 2,3 %) verzinst. Daraus ergaben sich **Zinsaufwendungen** in Höhe von **41.456,10 €** (Vj. 45.404,30 €/-3.948,20 €).

Die Gemeinde hat 2020 durchgängig mit Kassenmittel des WVS-Betriebes gearbeitet. Die notwendige **Verzinsung des Kassenbestandes (Einheitskasse)** wurde mit 0,3 % monatlich entsprechend vorgenommen. Die Erträge daraus sind in der Erfolgsrechnung enthalten.

Die dargestellten Erträge und Aufwendungen führen im **Ergebnis zu einem Jahresverlust** von **-22.671,21 €** (Vj. Gewinn: +25.420,84 €). Der Jahresverlust 2020 wird mit dem Bilanzgewinn der Vorjahre + 24.709,34 € verrechnet. Der **verbleibende Bilanzgewinn zum 31.12.2020** in Höhe von **+2.038,13 €** wird auf das Folgejahr übertragen.

Wie bereits berichtet werden die **Wasserverluste** mit **14,7 %** (Vj. 21,7 %) ausgewiesen. Die Vielzahl der eingetretenen Leitungsschäden konnten zeitnah ermittelt und beseitigt werden. Dadurch konnten die Verluste im Vergleich zum Vorjahr um -7 % reduziert werden. Unter Buchstabe E. Statistische Kennzahlen wird die Entwicklung hierzu näher aufgezeigt.

In der Zeit vom 02.04.2020 bis 25.05.2020 fand die überörtliche Prüfung der Gemeindeprüfungsanstalt Baden-Württemberg (GPA BW) statt. Dabei wurden auch die Jahresabschlüsse des Wasserversorgungsbetriebes 2016 bis 2019 geprüft. In der öffentlichen Gemeinderatssitzung am 19.01.2021 wurde der Gemeinderat über das Prüfungsergebnis informiert.

B. Vermögenslage

21

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

	2020		2019	
	€	v.H.	€	v.H.
AKTIVA:				
<u>Langfristiges Vermögen</u>				
Anlagevermögen	2.420.540,64	79,00	2.547.206,25	81,67
./i. empfangene Ertragszuschüsse	0,00	0,00	7.368,50	0,24
	2.420.540,64	79,00	2.539.837,75	81,43
<u>Kurzfristiges Vermögen</u>				
Kurzfristige Forderungen (incl. Vorräte)	28.879,15	0,94	28.290,45	0,91
Kassenmehreinnahmen (Kassenbestand)	614.643,11	20,06	550.769,48	17,66
Summe AKTIVA:	3.064.062,90	100,00	3.118.897,68	100,00
PASSIVA:				
<u>Langfristige Finanzierungsmittel</u>				
Eigenkapital:				
> Stammkapital	958.200,00		958.200,00	
> Rücklagen	25.566,00		25.566,00	
> Bilanzverlust(-)/gewinn(+)	2.038,13		24.709,34	
= Eigenkapitalausstattung	985.804,13	32,17	1.008.475,34	32,34
Verbindlichkeiten (inn. Darlehen bei Gde)	1.974.100,00	64,43	1.974.100,00	63,29
	2.959.904,13	96,60	2.982.575,34	95,63
<u>Kurzfristige Finanzierungsmittel</u>				
kurzfristige Verbindlichkeiten	104.158,77	3,40	136.322,34	4,37
Kassenmehrausgaben (Kassenvorgriff)	0,00	0,00	0,00	0,00
Aumme PASSIVA:	3.064.062,90	100,00	3.118.897,68	100,00

Vermerk:

Stand Inneres Darlehen am 01.01.2020	1.974.100,00 €
>Darlehensneuaufnahme 2020	0,00 €
Stand Inneres Darlehen am 31.12.2020	1.974.100,00 €

Die Vermögensrechnung 2020 weist **Investitionen** in Höhe von 77.285,87 € aus. Die einzelnen Maßnahmen werden nachfolgend aufgelistet:

>Hausanschlüsse Ortsetter, GE Frohmatten II, Nachtwaid V/2	17.758,18 €
>Ringleitung Bergstraße/Breike/Kinzge -Rest	42.895,44 €
>Software Steuerungs- und Überwachungssystem	10.843,60 €
>PC f. Steuerungs- und Überwachungssystem	5.788,65 €
Zw. Se. Investitionen VPI 2020:	77.285,87 €
Weitere Positionen des VPI 2020:	
>Auflösung empf. Ertragszuschüsse (Verr.Position mit ErfPI)	7.368,50 €
> Jahresverlust (Verr.Position mit ErfPI)	22.671,21 €
	30.039,71 €
Finanzmittelbedarf VPI 2020	
-ohne Abwicklung Deckungsmittellücke bzw. -überhang	<u>107.325,58 €</u>

Zur Finanzierung sind insbesondere folgende **Deckungsmittel** vorhanden:

>Kostensätze für Hausanschlussleitungen: GE Frohm. II, Nachtw. V/2, Ortsetter	18.188,79 €
>Beiträge: Brunnengasse, Nachtwaid V/2	56.405,95 €
>Jahresgewinn (Verr.Position mit ErfPI)	0,00 €
>Abschreibungen auf das Sachanlagevermögen	129.356,74 €
Deckungsmittel VPI 2020	<u>203.951,48 €</u>

Die **Deckungsmittel 2020** liegen mit **96.625,90 €** über dem Finanzmittelbedarf. Diese **Mehreinnahmen** werden dem Deckungsmittelüberhang aus Vorjahren (419.708,19 €) zugerechnet. Der **Deckungsmittelüberhang** zum **31.12.2020** beträgt somit **516.334,09 €** (s. Buchstabe C. Finanzplanabrechnung).

Sowohl das **Stammkapital** mit 958.200 € als auch das **Inneren Darlehen** bei der Gemeinde mit 1.974.100 € wurden im Wirtschaftsjahr 2020 nicht verändert.

Die **Eigenkapitalausstattung** beträgt **32,17 %** (Vj. 32,34 %). Die **steuerlichen Vorgaben** (mind. 30 %) sind eingehalten. Die Darlehenszinsen für das Innere Darlehen werden dadurch vom Finanzamt als Aufwand anerkannt. Mittelfristig sollte eine **Heranführung** der Eigenkapitalausstattung an die 30 %-Marke angestrebt werden.

Das **langfristig gebundene Vermögen** mit **79,0 %** wird mit **96,60 % langfristigen gebundenen Finanzierungsmitteln** finanziert. Dem Betrieb stehen derzeit **17,60 %** (Vj. 14,20 %) mehr an langfristigen Finanzierungsmitteln zur Verfügung. Hauptgrund hierfür sind bereits eingestellte und finanzierte Deckungsmittel zur Verwirklichung des Ortsmitte-Konzeptes Hauptstraße. Diese Finanzmittel wurden 2020 nicht benötigt, da mit dem Projekt noch nicht begonnen wurde.

Nach **Beginn und Durchführung des Ortsmitte-Konzeptes Hauptstraße** werden in den Jahren 2022 ff die **bisher nicht benötigten** Deckungs(Finanz)mittel (Deckungsmittelüberhang, s. Buchstabe C.) hierfür verwendet. Das Finanzierungsverhältnis zwischen dem langfristigen gebundenen Vermögen und den langfristigen gebundenen Finanzierungsmitteln sollte sich dann wieder ausgewogen darstellen.

Diese Entwicklung wird weiterhin beobachtet um bei Bedarf hierzu zeitnahe Entscheidungen treffen zu können.

Durch nachstehende Finanzplanabrechnung werden die laufenden Einnahmen und Ausgaben im Vergleich zu den Planansätzen dargestellt. Daraus ist der Stand der Deckungsmittel zum 31.12.2020 ersichtlich.

C. Finanzplanabrechnung 2020

	Rechnung €	Planansatz €	Differenz €
A. Einnahmen			
1. Stammkapital	0,00	0,00	0,00
2. Allgemeine Rücklage	0,00	0,00	0,00
3. Abschreibungen	129.356,74	139.200,00	-9.843,26
4. Jahresgewinn	0,00	0,00	0,00
5. Beiträge/Hausanschlüsse	74.594,74	84.600,00	-10.005,26
6. Zuschüsse/Rückerstatt. Baukosten	0,00	0,00	0,00
7. Kreditaufnahme	0,00	0,00	0,00
8. Auflösung Disagio	0,00	0,00	0,00
	<u>203.951,48</u>	<u>223.800,00</u>	<u>-19.848,52</u>
B. Ausgaben			
1. Investitionen Sachanlagen	77.285,87	216.400,00	-139.114,13
2. Darlehenstilgungen	0,00	0,00	0,00
3. Auflösung Beiträge	7.368,50	7.400,00	-31,50
4. Jahresverlust aus ErfPL	22.671,21	0,00	22.671,21
	<u>107.325,58</u>	<u>223.800,00</u>	<u>-116.474,42</u>
C. Mehrausgaben (-) -Einnahmen (+)	96.625,90		
D. Deckungsmittelüberhang aus Vorjahren	<u>419.708,19</u>		
E. Deckungsmittelüberhang z. 31.12.2020	<u><u>516.334,09</u></u>		

Bei der Finanzplanabrechnung 2020 sind **Mehreinnahmen** von +96.625,90 € ausgewiesen. Diese werden dem Deckungsmittelüberhang aus Vorjahren (419.708,19 €) zugeschrieben. Der festgestellte **Deckungsmittelüberhang zum 31.12.2020** beträgt **516.334,09 €**. Er wird weiterhin für bereits finanzierte, jedoch noch nicht bzw. nicht komplett umgesetzte Projekte in den Folgejahren verwendet (insb. **Ortsmitte-Konzept** Hauptstraße).

D. Nachweis der Verschuldung zum 31.12.2020

1. Darlehen bei Kreditinstituten

Stand:	01.01.2020	0,00 €	
Zugang:		0,00 €	
Abgang:	Tilgungen	0,00 €	
Stand:	31.12.2020	0,00 €	0,00 €

2. Kredit bei der Gemeinde

Stand:	01.01.2020	1.974.100,00 €	
Zugang:		0,00 €	
Abgang:	Tilgungen	0,00 €	
Stand:	31.12.2020	1.974.100,00 €	<u>1.974.100,00 €</u>

Keine Darlehensneuaufnahme 2020.
Das Darlehen der Gemeinde ist tilgungsfrei.

1.974.100,00 €

E. Statistische Kennzahlen

	WJ 2020 m³	2020 m³	2020 v.H.	2019 m³	2019 v.H.
1. Wasserförderung					
a) TB "Erlenschachen"	137.931				
b) TB "Ketsch"	202.572				
c) Quellzulauf "HB Rank"	<u>0</u>	340.503		366.809	
2. Wasserverkauf		<u>280.713</u>		<u>277.466</u>	
3. Diff. Förderung und Verkauf		59.790	17,6	89.343	24,4
4. Wasserverbrauch für Brunnen/Löschw./Kanal- spülungen lt. Berechnung vom 30.05.2020		<u>9.600</u>		<u>9.600</u>	
5. Wasserverlust		50.190	14,7	79.743	21,7
6. Wasserzähler: Stand 31.12.2020			1.261 Stück	(Vj. 1.260 Stück)	
			Gegenüber dem Vorjahr ist 1 Zähler mehr erfaßt.		

Zusammenstellung des Sachanlagevermögens der Wasserversorgung Bötzingen zum 31.12.2020 mit ermittelten Abschreibungen

Grundlage dieser Auswertungen ist die **Anlagenbuchhaltung im System SAP-SMART/ITEOS**. Die angezeigten Werte wurden direkt aus dem genannten System entnommen und mit den entsprechenden Bilanzpositionen abgeglichen.

Aktiva

I. Immaterielle Vermögensgegenst.: **1. Lizenzen, Konzessionen, Rechte u.ä. = 10.069,06 €**

Anlagengitter

Berichtsdatum: 31.12.2020 Anlagengitter - 01 GWR
Erstellungsdatum: 21.07.2021 HGB Par.268,2 13-Spalten (breite Version) (unvollständig) 1

BuKr Klasse	Währg						aktuelle AHK
AHK GJ-Beg	Zugang	Abgang	Umbuchung	Nachaktivg	Invest.Förderg	aktuelle AHK	
AfA GJ-Beg	AfA des Jahres	AfA Abgang	AfA Umbuchung	AfA Nachaktivg	Zuschreibungen	kumulierte AfA	
Buchwrt GJ-Beg							lfd Buchwert
3000 E0520 DV-Software	EUR						
0,00	10.843,60	0,00	0,00	0,00	0,00	10.843,60	
0,00	774,54-	0,00	0,00	0,00	0,00	774,54-	
0,00							10.069,06
*3000	EUR						
0,00	10.843,60	0,00	0,00	0,00	0,00	10.843,60	
0,00	774,54-	0,00	0,00	0,00	0,00	774,54-	
0,00							10.069,06

II. Sachanlagen: **1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte = 171.486,31 €**

Anlagengitter

Berichtsdatum: 31.12.2020 Anlagengitter - 01 GWR
Erstellungsdatum: 21.07.2021 HGB Par.268,2 13-Spalten (breite Version) (unvollständig) 1

BuKr Klasse	Währg						aktuelle AHK
AHK GJ-Beg	Zugang	Abgang	Umbuchung	Nachaktivg	Invest.Förderg	aktuelle AHK	
AfA GJ-Beg	AfA des Jahres	AfA Abgang	AfA Umbuchung	AfA Nachaktivg	Zuschreibungen	kumulierte AfA	
Buchwrt GJ-Beg							lfd Buchwert
3000 E1600 Grundst.sonst Geb.	EUR						
21.721,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.721,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21.721,00							21.721,00
3000 E1650 GAB sonst.Gebäude	EUR						
195.628,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195.628,41	
40.117,58-	5.745,52-	0,00	0,00	0,00	0,00	45.863,10-	
155.510,83							149.765,31
*3000	EUR						
217.349,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	217.349,41	
40.117,58-	5.745,52-	0,00	0,00	0,00	0,00	45.863,10-	
177.231,83							171.486,31

II. Sachanlagen: 5. Erzeugungs-, Gewinnungs- u. Bezugsanlagen = 536.613,10 €

Anlagengitter

Berichtsdatum: 31.12.2020 Anlagengitter - 01 GWR
 Erstellungsdatum: 21.07.2021 HGB Par.268,2 13-Spalten (breite Version) (unvollständig)

1

BuKr Klasse	Währg						aktuelle AHK
AHK GJ-Beg	Zugang	Abgang	Umbuchung	Nachaktiv	Invest.Förderg	kumulierte AFA	
Afa GJ-Beg	Afa des Jahres	Afa Abgang	Afa Umbuchung	Afa Nachaktiv	Zuschreibungen	lfd Buchwert	
Buchwrt GJ-Beg							
3000 E2321	Wassergewinnungsanla		EUR				
661.642,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	661.642,03	
110.764,84-	14.264,09-	0,00	0,00	0,00	0,00	125.028,93-	
550.877,19							536.613,10
*3000			EUR				
661.642,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	661.642,03	
110.764,84-	14.264,09-	0,00	0,00	0,00	0,00	125.028,93-	
550.877,19							536.613,10

II. Sachanlagen: 6. Verteilungsanlagen = 1.382.200,88 €

Anlagengitter

Berichtsdatum: 31.12.2020 Anlagengitter - 01 GWR
 Erstellungsdatum: 21.07.2021 HGB Par.268,2 13-Spalten (breite Version) (unvollständig)

1

BuKr Klasse	Währg						aktuelle AHK
AHK GJ-Beg	Zugang	Abgang	Umbuchung	Nachaktiv	Invest.Förderg	kumulierte AFA	
Afa GJ-Beg	Afa des Jahres	Afa Abgang	Afa Umbuchung	Afa Nachaktiv	Zuschreibungen	lfd Buchwert	
Buchwrt GJ-Beg							
3000 E2220	Leitungsnetz		EUR				
1.932.381,29	42.895,44	0,00	0,00	0,00	0,00	1.975.276,73	
770.602,97-	40.367,86-	0,00	0,00	0,00	0,00	810.970,83-	
1.161.778,32							1.164.305,90
3000 E2240	HA-Anschlüsse		EUR				
131.417,53	17.758,18	0,00	0,00	0,00	0,00	149.175,71	
32.206,38-	3.176,63-	0,00	0,00	0,00	0,00	35.383,01-	
99.211,15							113.792,70
3000 E2340	Speicheranlagen		EUR				
1.474.524,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.474.524,33	
746.893,54-	35.502,71-	0,00	0,00	0,00	0,00	782.396,25-	
727.630,79							692.128,08
3000 E9998	Akt.abg.sonst.Sopo		EUR				
1.568,00-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.568,00-	
620,90	130,63	0,00	0,00	0,00	0,00	751,53	
947,10-							816,47-
3000 E9999	Aktabg.SopoBeitrEntg		EUR				
616.427,50-	74.594,74-	0,00	0,00	0,00	0,00	691.022,24-	
89.780,78	14.032,13	0,00	0,00	0,00	0,00	103.812,91	
526.646,72-							587.209,33-
*3000			EUR				
2.920.327,65	13.941,12-	0,00	0,00	0,00	0,00	2.906.386,53	
1.459.301,21-	64.884,44-	0,00	0,00	0,00	0,00	1.524.185,65-	
1.461.026,44							1.382.200,88

II. Sachanlagen: 9. Maschinen und maschinelle Anlagen = 295.921,52 €

Anlagengitter

Berichtsdatum: 31.12.2020 Anlagengitter - 01 GWR
 Erstellungsdatum: 21.07.2021 HGB Par.268,2 13-Spalten (breite Version) (unvollständig)

1

BuKr Klasse	Währg						aktuelle AHK
AHK GJ-Beg	Zugang	Abgang	Umbuchung	Nachaktivg	Invest.Förderg	kumulierte AFA	
AfA GJ-Beg	AfA des Jahres	AfA Abgang	AfA Umbuchung	AfA Nachaktivg	Zuschreibungen	lfd Buchwert	
Buchwrt GJ-Beg							
3000 E3400	Maschinen	EUR					
48.897,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.897,06	
47.399,43-	648,81-	0,00	0,00	0,00	0,00	48.048,24-	
1.497,63						848,82	
3000 E3450	Technische Anlagen	EUR					
547.492,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	547.492,39	
222.791,62-	29.628,07-	0,00	0,00	0,00	0,00	252.419,69-	
324.700,77						295.072,70	
*3000		EUR					
596.389,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	596.389,45	
270.191,05-	30.276,88-	0,00	0,00	0,00	0,00	300.467,93-	
326.198,40						295.921,52	

II. Sachanlagen: 10. Betriebs- und Geschäftsausstattung = 24.249,77 €

Anlagengitter

Berichtsdatum: 31.12.2020 Anlagengitter - 01 GWR
 Erstellungsdatum: 21.07.2021 HGB Par.268,2 13-Spalten (breite Version) (unvollständig)

1

BuKr Klasse	Währg						aktuelle AHK
AHK GJ-Beg	Zugang	Abgang	Umbuchung	Nachaktivg	Invest.Förderg	kumulierte AFA	
AfA GJ-Beg	AfA des Jahres	AfA Abgang	AfA Umbuchung	AfA Nachaktivg	Zuschreibungen	lfd Buchwert	
Buchwrt GJ-Beg							
3000 E3550	Betr.-+ Geschäftsaus	EUR					
14.362,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.362,89	
4.274,23-	1.725,39-	0,00	0,00	0,00	0,00	5.999,62-	
10.088,66						8.363,27	
3000 E3600	Telekommunik. + EDV	EUR					
150.357,39	5.788,65	0,00	0,00	0,00	0,00	156.146,04	
128.573,66-	11.685,88-	0,00	0,00	0,00	0,00	140.259,54-	
21.783,73						15.886,50	
*3000		EUR					
164.720,28	5.788,65	0,00	0,00	0,00	0,00	170.508,93	
132.847,89-	13.411,27-	0,00	0,00	0,00	0,00	146.259,16-	
31.872,39						24.249,77	

I.+II. Imm. Vermögen u. Sachvermögen: Gesamtsumme = 2.420.540,64 €

Anlagengitter

Berichtsdatum: 31.12.2020 Anlagengitter - 01 GWR
 Erstellungsdatum: 21.07.2021 HGB Par.268,2 13-Spalten (breite Version) (unvollständig)

1

BuKr Werk Kostenst.	Währg						aktuelle AHK
AHK GJ-Beg	Zugang	Abgang	Umbuchung	Nachaktivg	Invest.Förderg	kumulierte AFA	
AfA GJ-Beg	AfA des Jahres	AfA Abgang	AfA Umbuchung	AfA Nachaktivg	Zuschreibungen	lfd Buchwert	
Buchwrt GJ-Beg							
3000 31101010	WVS-Betrieb/stpfl.	EUR					
4.560.428,82	2.691,13	0,00	0,00	0,00	0,00	4.563.119,95	
2.013.222,57-	129.356,74-	0,00	0,00	0,00	0,00	2.142.579,31-	
2.547.206,25						2.420.540,64	
* 3000		EUR					
4.560.428,82	2.691,13	0,00	0,00	0,00	0,00	4.563.119,95	
2.013.222,57-	129.356,74-	0,00	0,00	0,00	0,00	2.142.579,31-	
2.547.206,25						2.420.540,64	
**3000		EUR					
4.560.428,82	2.691,13	0,00	0,00	0,00	0,00	4.563.119,95	
2.013.222,57-	129.356,74-	0,00	0,00	0,00	0,00	2.142.579,31-	
2.547.206,25						2.420.540,64	

Die Werte der Anlagenbuchhaltung stimmen mit den Positionen der Bilanz überein. Die Richtigkeit der Bearbeitung wird dadurch indiziert.

//..Zusammenstellung de Sachanlagevermögens zum 31.12.2020 aus der FiAA-SAP-SMART.xlsx

Zusammenstellung der Baukostenzuschüsse (Zuweisungen/Beiträge) der Wasserversorgung Bötzingen zum 31.12.2020 mit ermittelten Auflösungsbeträgen

Grundlage dieser Auswertungen ist die **Anlagenbuchhaltung im System SAP-SMART/ITEOS**. Die angezeigten Werte wurden direkt aus dem genannten System entnommen und mit den entsprechenden Bilanzpositionen abgeglichen.

Passiva

C. **Empfangene Ertragszuschüsse = 0,00 €**

Anlagengitter

Berichtsdatum: 31.12.2020 Anlagengitter - 01 GWR

Erstellungsdatum: 21.07.2021 HGB Par.268,2 13-Spalten (breite Version) (unvollständig)

1

BuKr Klasse	Währg						aktuelle AHK
AHK GJ-Beg	Zugang	Abgang	Umbuchung	Nachaktivg	Invest.Förderg	kumulierte AfA	
AfA GJ-Beg	AfA des Jahres	AfA Abgang	AfA Umbuchung	AfA Nachaktivg	Zuschreibungen	lfd Buchwert	
Buchwrt GJ-Beg							
3000 E9000	Sopo	Zuw. Bund	EUR				
3.025,37-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.025,37-	
3.025,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.025,37	
0,00						0,00	
3000 E9200	Sopo	Beiträge	EUR				
140.565,49-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140.565,49-	
133.196,99	7.368,50	0,00	0,00	0,00	0,00	140.565,49	
7.368,50-						0,00	
*3000			EUR				
143.590,86-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143.590,86-	
136.222,36	7.368,50	0,00	0,00	0,00	0,00	143.590,86	
7.368,50-						0,00	

Hier werden die Baukostenzuschüsse nachgewiesen, die bis zum 31.12.2002 aktiviert wurden (Bruttomethode).

Zum 31.12.2020 sind sämtliche Zuweisungen/Zuschüsse sowie Beiträge u.ä. Entgelte, die bis zum 31.12.2002 aktiviert wurden, aufgelöst. An dieser Stelle werden künftig keine Werte mehr ausgewiesen.



**Weitere Dokumentationen
zum
Jahresabschluss
2020
der
Wasserversorgung Bötzingen**



Bilanz des WVS-Betriebes zum 31.12.2020 aus System SAP-SMART/Komm.One

264 Bötzingen
Bötzingen

Bilanz
2020

Bilanz

Aktivseite	Geschäftsjahr 2019	Geschäftsjahr 2020	Passivseite	Geschäftsjahr 2019	Geschäftsjahr 2020
	EUR	EUR		EUR	EUR
A. Anlagevermögen	2.547.206,25	2.420.540,64	A. Eigenkapital	1.008.475,34-	985.804,13-
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	10.069,06	I. Stammkapital	958.200,00-	958.200,00-
1. Konzessionen, Rechte, Lizenzen u. ä.	0,00	10.069,06	II. Rücklagen	25.566,00-	25.566,00-
II. Sachanlagen	2.547.206,25	2.410.471,58	1. Allgemeine Rücklage	25.566,00-	25.566,00-
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte mit	177.231,83	171.486,31	III. Gewinn / Verlust	24.709,34-	2.038,13-
a) Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	177.231,83	171.486,31	Gewinn / Verlust des Vorjahres	711,50	24.709,34-
5. Erzeugungs-, Gewinnungs-, Bezugs- Reinigungs- und Entsorgungsanlagen	550.877,19	536.613,10	Jahresgewinn / Jahresverlust	25.420,84-	22.671,21
6. Verteilungs- und Sammlungsanlagen	1.461.026,44	1.382.200,88	C. Empfangene Ertragszuschüsse	7.368,50-	0,00
9. Maschinen und maschinelle Anlagen (nicht Nr. 5-8)	326.198,40	295.921,52	E. Verbindlichkeiten	2.110.422,34-	2.078.258,77-
10. Betriebs- und Geschäftsausstattung	31.872,39	24.249,77	4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	136.322,34-	104.158,77-
B. Umlaufvermögen	579.059,93	643.522,26	8. Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinde / andere Eigenbetriebe	1.974.100,00-	1.974.100,00-
I. Vorräte	14.158,54	11.082,91			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	14.158,54	11.082,91			
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	14.131,91	17.796,24			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	14.131,91	17.796,24			
IV. Schecks, Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	550.769,48	614.643,11			
Liquide Mittel Sonderkasse	550.769,48	614.643,11			
Bilanzsumme	3.126.266,18	3.064.062,90	Bilanzsumme	3.126.266,18-	3.064.062,90-



G+V (Erfolgsrechnung) WVS-Betriebes zum 31.12.2020 aus dem System
SAP-SMART/Komm.One

264 Bötzingen
Bötzingen

Erfolgsrechnung
2020

EIGB_3000

Eigenbetrieb Wasserversorgung Bötzingen

Nr.	Erfolgsrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Rechnungsergebnis 2020	Ansatz 2020	Rechnungsergebnis 2019
		EUR	EUR	EUR
		1	1	3
1. Umsatzerlöse				
30113010 Erlöse aus Trinkwasserverkauf		482.831,14	493.800	476.589,41
30113020 Erlöse aus Bauwasser		573,68	2.000	1.596,30
30113030 KMV Abwassergebühren		0,00	0	0,00
30113040 Erl. Repar. Hausanschl./Install. Bauwass		14.130,84	20.000	13.711,08
30113050 Erlöse aus KB-Verzinsung/Steuern		1.571,63	3.300	1.518,30
30113060 Erlöse aus Verwaltungsgebühren		850,00	700	1.910,20
31610000 Auflösung SoPo aus Zuweisungen		0,00	7.400	0,00
31620000 Auflösung SoPo aus Beiträgen		7.368,50	0	7.368,50
Summe Umsatzerlöse		507.325,79	527.200	502.693,79
2. Bestandsveränderungen				
Summe Bestandsveränderungen		0,00	0	0,00
3. Aktivierte Eigenleistungen				
Summe aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0,00
4. Sonstige betriebliche Erträge				
32000000 Sonst. Betriebl. Erträge		2.177,27	0	0,00
34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen		0,00	0	0,00
Summe sonstige betriebliche Erträge		2.177,27	0	0,00
Summe betriebliche Erträge		509.503,06	527.200	502.693,79
5. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren				
42003010 Strombezugskosten		40.101,69-	38.000-	42.555,46-
42003020 Materialaufwand u. Lagerentnahmen		17.228,33-	8.000-	1.993,30-
42003030 Aufwand Fernsteuerungsanlage		718,65-	2.000-	158,40-
42003040 Pumpwerke Erlenschachen u. Ketsch		2.442,45-	5.000-	531,75-
42003050 Hochbehälter Seelenberg u. Kinzge		2.232,59-	4.500-	734,15-

b) Aufwendungen für bezogene Leistungen			
43003010 Aufwand Wasseruntersuchungen	2.899,60-	4.700-	2.702,00-
43003020 Fremdleistungen Versorgungsleitungen	74.076,64-	45.000-	31.525,99-
43003030 Fremdleistungen Anschlussleitungen	73.592,44-	84.100-	72.335,53-
43003040 Aufwand Installation Wasserzähler	11.022,28-	9.600-	2.559,83-
Summe Materialaufwand	224.314,67-	200.900-	155.096,41-
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter			
40120000 Dienstaufwendungen f. Beschäftigte	19.154,62-	20.800-	18.559,55-
b) Soziale Abgaben / Altersversorgung			
40220000 Beiträge z. Versorgungskasse, ZVK	1.602,76-	1.800-	1.549,75-
40320000 Beiträge z. gesetzl. Sozialversicherung	2.086,90-	4.000-	2.060,74-
Summe Personalaufwand	22.844,28-	26.600-	22.170,04-
7. Abschreibungen			
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens			
47000000 Planung bilanzieller Abschreibungen	0,00	139.200-	0,00
47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG	774,54-	0	0,00
47120000 AfA Sachanlagen	128.582,20-	0	132.697,71-
b) Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
Summe Abschreibungen	129.356,74-	139.200-	132.697,71-
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
42610000 Dienst- und Schutzkleidung	70,47-	100-	0,00
42620000 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	580,00-	1.470-	592,00-
44003010 Wasserentnahmeentgelt	39.606,50-	33.000-	34.354,69-
44003020 Mieten, Pachten, Gebühren, Beiträge	20,45-	30-	20,45-
44003030 Versicherungen	3.297,52-	3.400-	3.247,93-
44003040 Honorare/Ingenieurkosten	5.993,71-	10.000-	460,00-
44003050 Telefon, Porto, Frachtkosten	311,70-	900-	547,67-
44003060 Aufwand Gemeindebauhof	6.318,10-	6.500-	18.048,20-
44003070 Verwaltungs- u. Sachkostenbeitrag (VKB)	54.760,76-	43.400-	57.056,68-
44003080 Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.878,24-	10.000-	4.346,10-
44013000 Werkzeug- u. KFZ-Pauschale Wassermeister	570,00-	600-	570,00-
44317000 Dienstfahrten, Reisekosten	794,48-	1.500-	1.036,96-
47220100 Aufwand aus Ausbuchung Kleinbeträge	0,55-	0	0,00
Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	114.202,48-	110.900-	120.280,68-
Summe betriebliche Aufwendungen	490.718,17-	477.600-	430.244,84-
9. Erträge aus Beteiligungen			
Summe Erträge aus Beteiligungen	0,00	0	0,00
10. Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			
Summe Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0	0,00
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
Summe sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00
Summe Finanzerträge	0,00	0	0,00
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
Summe Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00

13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	45103000 Zinsaufwendungen an Gemeinden	41.456,10-	49.600-	45.404,30-
	Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen	41.456,10-	49.600-	45.404,30-
	Summe Finanzaufwendungen	41.456,10-	49.600-	45.404,30-
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	22.671,21-	0	27.044,65
15.	Erträge aus Gewinnabführung etc.			
	Summe Erträge aus Gewinnabführung etc.	0,00	0	0,00
16.	Aufwand aus Verlustübernahme			
	Summe Aufwand aus Verlustübernahme	0,00	0	0,00
	Summe Beteiligungsergebnis	0,00	0	0,00
17.	Außerordentliche Erträge			
	Summe außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00
18.	Außerordentliche Aufwendungen			
	Summe außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00
19.	Summe außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00
20.	Steuern vom Einkommen und Ertrag			
	46002000 Körperschaftsteuer	0,00	0	1.623,81-
	Summe Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0	1.623,81-
21.	Sonstige Steuern			
	Summe sonstige Steuern	0,00	0	0,00
	Summe Steuern	0,00	0	1.623,81-
	Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	22.671,21-	0	25.420,84

Gemeinde Bötzingen
-Rechnungsamt-

Bötzingen, den 19.12.2017

Finale Übergabe FiAA EigB WVS AKTIVA u. PASSIVA in System NKHR zum 01.01.2017

Bilanzkonto	Anlageklasse	Bezeichnung	Betrag Eröff.Bilanz 01.01.2017 SMART	Betrag Bilanz 31.12.2016 SAP/PSM
AKTIVA				
O2910000	E1600	Grund- und Boden	21.721,00	21.721,00
O2920000	E1650	Geb., Aufbauten, Betriebsvorrichtungen, Dienst- und Geschäftsgebäude	164.349,00	164.349,00
O3610100	E2321	Wassergewinnungsanlagen	510.483,00	510.483,00
O3610200	---	Verteilungsanlagen		
	E2220	Leitungsnetz	954.593,00	
	E2240	Hausanschlüsse	86.844,00	
	E9999	./ SoPo Beiträge u.ä. Entg. (Kost.ers. HA-schlüsse)	-251.698,00	
	E9998	./ SoPo Sonstige SoPo (sonst. Kostenersätze)	-1.339,00	
	E2340	Speicheranlagen (HB)	539.599,00	1.327.999,00
O6210000	E3400	Maschinen und Geräte	12.424,00	12.424,00
O6310000	E3450	Technische Anlagen	413.585,00	413.585,00
O7210000	---	Betriebs- und Geschäftsausstattung		
	E3550	Betriebs- u. Geschäftsausstattung	2.942,00	
	E3600	Telekommunikation u. EDV-Ausstattung	75.417,00	78.359,00
O9611000	E4010	AiB - Hochbau	206.559,12	206.559,12
GESAMT - AKTIVA			2.735.479,12	2.735.479,12
PASSIVA				
21100000	E9000	SoPo Zuweisungen	-147,00	-147,00
21210000	E9200	SoPo Beiträge u.ä. Entgelte	-29.474,00	-29.474,00
GESAMT -PASSIVA			-29.621,00	-29.621,00

> Migrationslisten zur Übergabe nach SMART zum 01.01.2017 stimmen mit den Endständen der Bilanz zum 31.12.2016 überein!!

>Wv.

Bürgermeisteramt
- Rechnungsamt -
79268 Bötzingen

