

Angaben in den Beschlüssen über

1. die Feststellung des Jahresabschlusses
2. die Behandlung des Jahresgewinnes
3. die Verwendung der für den Haushalt der Gemeinde eingeplanten Finanzierungsmittel

1	Feststellung des Jahresabschlusses 2018	
1.1	Bilanzsumme	5.451.607,80 €
1.1.1	davon entfallen auf der Aktivseite auf	
	- das Anlagevermögen	5.245.926,16 €
	- Finanzanlagen	8.750,00 €
	- das Umlaufvermögen	194.349,41 €
	- Rechnungsabgrenzungsposten	27,23 €
1.1.2	davon entfallen auf der Passivseite auf	
	- das Eigenkapital	588.039,95 €
	- die empfangenen Ertragszuschüsse	8.632,00 €
	- die Rückstellungen	14.150,00 €
	- die Verbindlichkeiten	4.840.785,85 €
1.2	Jahresgewinn + / - Verlust	- 151.196,58 €
1.2.1	Summe der Erträge	964.841,63 €
1.2.2	Summe der Aufwendungen	1.116.038,21 €
2	Verwendung des Jahresverlustes 2018	-151.196,58€
	Auf die neue Rechnung vorzutragen	-37.167,76 €
3	Verwendung der für das Wirtschaftsjahr nach § 14 Abs. 3 EigBG für den Haushalt der Stadt eingeplanten Finanzierungsmittel	0,00 €

Furtwangen, im . Januar 2020

Josef Herdner
Bürgermeister

ANHANG
für das Wirtschaftsjahr 2018
(01.01. bis 31.12.)

I. Form und Darstellung von Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung

Die Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes Baden-Württemberg (EigBG) vom 08.01.1992 und der dazu erlassenen Eigenbetriebsverordnung (EigBVO) vom 07.12.1992 sind auf den Jahresabschluss des Eigenbetriebes Wasserwerk Furtwangen anzuwenden. Danach finden für den Jahresabschluss des Wasserwerkes die allgemeinen Vorschriften (§ 242 ff. HGB), die Ansatzvorschriften (§§ 246 ff. HGB), die Vorschriften über Bilanz- und Gewinn- und Verlustrechnung, die Bewertungsvorschriften (§§ 252 ff. HGB) und die Vorschriften über den Anhang (§§ 284 ff. HGB) im dritten Buch des Handelsgesetzbuches sinngemäß Anwendung (§ 12 EigBVO).

Die Bilanz wurde nach Formblatt 1, die Gewinn- und Verlustrechnung nach Formblatt 4 der EigBVO aufgestellt. Hierbei wurden die allgemeinen Grundsätze für die Gliederung nach § 265 HGB beachtet.

Die in der Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung genannten Vergleichszahlen des Vorjahres sind – soweit erforderlich – angepasst auf volle Tausend-€ gerundet worden.

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden blieben unverändert.

II. Erläuterungen zu den Positionen von Bilanz sowie Gewinn- und Verlustrechnung bezüglich Ausweis, Inhalt, Bilanzierung und Bewertung

1. Bilanz

Die Gegenstände des Anlagevermögens sind zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet. Nach § 253 Abs. 2 HGB notwendige planmäßige Abschreibungen wurden vorgenommen; sie sind entsprechend den in den steuerlichen Abschreibungstabellen vorgegebenen Nutzungsdauern bewertet.

Die zugeflossenen Landesbeihilfen wurden passiviert. Die Entwicklung des Anlagevermögens ergibt sich aus der Anlage und entspricht den Formblättern 2 und 3 der EigBVO. Die empfangenen Ertragszuschüsse werden jährlich mit einem Zwanzigstel der Ursprungsbeträge gemäß § 8 EigBVO zu Gunsten der Umsatzerlöse aufgelöst.

Das Stammkapital und die Rücklagen sind in der vom Gemeinderat festgestellten Höhe bilanziert.

Bei den Rückstellungen sind alle Risiken berücksichtigt. Die Verbindlichkeiten sind zum Nennwert bewertet.

Organe

Organe des Eigenbetriebes sind der Gemeinderat, der Betriebsausschuss (Wasserwerksausschuss), der Bürgermeister und die Betriebsleitung.

Die Funktion des Wasserwerksausschusses nimmt der Technische- und Umweltausschuss des Gemeinderates der Stadt Furtwangen mit dem Bürgermeister als Vorsitzenden wahr.

Betriebsleitung

Herbert Dold, Betriebsleiter, Furtwangen im Schwarzwald
01. Januar 2001 bis 31. Januar 2019

Monja Bornhauser, Betriebsleiterin, Furtwangen im Schwarzwald
seit 01. Februar 2019

Betriebsausschuss

Gemäß § 4 Abs. 1 der Betriebssatzung setzt sich der Betriebsausschuss wie folgt zusammen:

Josef Herdner, Bürgermeister
Vorsitzender des Betriebsausschusses

Dirk Ebeling, Polizeibeamter
Stellvertretung Christine Trenkle, Unternehmerin

Georg Herth, Unternehmer
Stellvertretung Anja Siedle, Angestellte

Wolfgang Kern, Pensionär
Stellvertretung Rainer Jung, Freiberufler

Franz Sauter, Unternehmer
Stellvertretung Thomas Riesle, REFA-Ingenieur

Roland Thurner, Forstrevierleiter
Stellvertretung Stefan Braun, Landwirt

Heinz Guhl, Unternehmer
Stellvertretung Ulrich Hättich, Dipl. Ingenieur FH

Geschäftstätigkeit

Gegenstand des Eigenbetriebes ist die Versorgung der Bevölkerung mit Wasser. Dieser kann aufgrund von Vereinbarungen sein Versorgungsgebiet auf andere Gemeinden ausdehnen oder Abnehmer außerhalb des Gemeindegebietes mit Wasser beliefern. Der Eigenbetrieb betreibt alle diesen Betriebszwecken fördernden oder ihm wirtschaftlich berührenden Geschäfte. Dazu gehören die Förderung, Qualitätssicherung, die Speicherung und die Verteilung von Wasser. Der Eigenbetrieb hat keine Gewinnerzielungsabsicht.

Bilanz Eigenbetrieb Wasserwerk der Stadt Furtwangen im Schwarzwald

	31.12.2018		31.12.2017		31.12.2018		31.12.2017	
AKTIVSEITE		%		%		%		%
A Anlagevermögen								
I. Sachanlagen								
1. Immaterielle Vermögensgegenstände			2.555,00 €		2.760 €		64.500,00 €	
2. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebsbauten u. anderen Bauten	46.216,69 €				46.937 €		560.707,71 €	
3. Grundstücke ohne Wohnbauten	39.201,84 €				39.202 €			
4. Bauten auf fremden Grundstücken	1.972,76 €				2.161 €		114.028,82 €	
5. Gewinnungsanlagen	333.505,00 €				210.233 €		-151.196,58 €	
6. Verteilungsanlagen	4.743.012,50 €				4.694.195 €			
7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00 €				0 €			
8. Geleistete Anzahlungen im Bau	82.017,37 €				25.000 €			
			5.245.926,16 €		5.020.487 €		588.039,95 €	
II. Finanzanlagen			8.750,00 €		8.750 €		13.833 €	
			5.257.231,16 €	96%	5.029.237 €			
B Umlaufvermögen								
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände								
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen			175.789,82 €		214.033 €		3.844.863,98 €	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr 0,00 €								
2. Forderung an die Stadt			1.703,24 €		5.531 €		232.737,13 €	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr 0,00 €							631.811,41 €	
3. Sonstige Forderungen			16.856,35 €		9.072 €		131.373,33 €	
			194.349,41 €	4%	228.635 €		4.840.785,85 €	
C D. Rechnungsabgrenzungsposten								
Aktive latente Steuern			27,23 €		27 €		0,00 €	
					0 €			
Bilanzsumme			5.451.607,80 €	100%	5.257.899 €		5.451.607,80 €	100%
								0 €

Furtwangen im Schwarzwald, 02.10.2019

Monja Bornhauser
Betriebsleiterin



Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2018 (GuV)

(01.01. bis 31.12.)	2018	2017
1. Umsatzerlöse		
a) Erlöse aus Wasserabgabe	935.975,87 €	930.721,14 €
b) Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	5.201,00 €	15.077,00 €
c) Sonstige Umsatzerlöse	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>
	941.176,87 €	945.798,14 €
2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>22.920,76 €</u>	19.597,31 €
	964.097,63 €	<u>965.395,45 €</u>
3. Materialaufwand		
Aufwendungen für Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Leistungen		
a) Strombezug	51.548,83 €	32.420,80 €
b) Sonstige Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	119.643,59 €	106.208,25 €
c) Sonstige bezogene Leistungen	<u>393.083,39 €</u>	<u>203.278,13 €</u>
	564.275,81 €	341.907,18 €
4. Personalaufwand		
a) Löhne	0,00 €	0,00 €
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>
	0,00 €	0,00 €
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	256.524,15 €	249.239,13 €
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>191.516,54 €</u>	<u>187.831,42 €</u>
	1.012.316,50 €	778.977,73 €
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	744,00 €	0,00 €
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>103.580,01 €</u>	<u>111.172,58 €</u>
	102.836,01 €	111.172,58 €
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-151.054,88 €	75.245,14 €
10. Außerordentliche Erträge	0,00 €	0,00 €
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-0,30 €	0,00 €
12. Sonstige Steuern	<u>142,00 €</u>	<u>142,39 €</u>
	141,70 €	
13. Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	-151.196,58 €	75.102,75 €
Nachrichtlich		
Behandlung des Jahresverlustes:		
a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag	114.028,82 €	
b) Ausgleich durch Verwendung der Allgemeinen Rücklage		
c) auf neue Rechnung vorzutragen	-37.167,76 €	75.102,75 €

Übersicht über die Entwicklung des Anlagevermögens im Wirtschaftsjahr 2018
 (01.01. bis 31.12.)

Posten des Anlagevermögens	Stand 01.01.2018		Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen			Restbuchwerte		Kennzahlen					
	€	2	Zugang + €	Umbuchung + / - / €	Abgang - / €	Stand 31.12.2018 €	Stand 01.01.2018 €	Abschreibungen €	angesamelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge - / €	Stand 31.12.2018 €	Stand 31.12.2018 €	Stand 31.12.2017 €	%	durchschnittlicher Abschr. Satz	%	Buch- wert	
																	7
I. Immaterielle Vermögensgegenstände																	
Zwischensumme	3.888,00		0,00	0,00	0,00	3.888,00	1.128,00	205,00	0,00	1.333,00	2.555,00	2.760,00	5,27	65,72			
II. Sachanlagen																	
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	120.222,09		0,00	0,00	0,00	120.222,09	73.285,40	720,00	0,00	74.005,40	46.216,69	46.936,69	0,60	38,44			
2. Grundstücke ohne Bauten	39.201,84		0,00	0,00	0,00	39.201,84	0,00	0,00	0,00	0,00	39.201,84	39.201,84	0,00	100,00			
3. Bauten auf fremden Grundstücken	9.413,91		0,00	0,00	0,00	9.413,91	7.253,15	188,00	0,00	7.441,15	1.972,76	2.160,76	2,00	20,96			
4. Wassergewinnungsanlagen	1.001.409,71		113.420,23	25.000,00	0,00	1.139.829,94	791.176,71	15.148,23	0,00	806.324,94	333.505,00	210.233,00	1,33	29,26			
5. Verteilungsanlagen	6.342.451,69		62.958,12	0,00	0,00	6.405.409,81	2.854.565,69	157.858,12	0,00	3.012.423,61	3.392.986,00	3.487.886,00	2,46	52,97			
a) Speicheranlagen	5.285.834,12		226.122,80	0,00	0,00	5.511.956,92	4.079.525,62	82.404,80	0,00	4.161.930,42	1.350.026,50	1.206.308,50	1,50	24,49			
b) Leitungsnetz und Hausanschlüsse	25.000,00		82.017,37	-25.000,00	0,00	82.017,37	0,00	0,00	0,00	0,00	82.017,37	25.000,00	0,00	100,00			
6. Anlagen im Bau und Anzahlungen auf Anlagen	12.823.538,36		484.518,52	0,00	0,00	13.308.051,88	7.805.806,57	256.319,15	0,00	8.062.125,72	5.245.926,16	5.017.726,79	1,93	39,42			
Zwischensumme	12.823.538,36		484.518,52	0,00	0,00	13.308.051,88	7.805.806,57	256.319,15	0,00	8.062.125,72	5.245.926,16	5.017.726,79	1,93	39,42			
III. Finanzanlagen																	
Beteiligung aquavilla GmbH	8.750,00		0,00	0,00	0,00	8.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.750,00	8.750,00	0,00	100,00			
Zwischensumme	8.750,00		0,00	0,00	0,00	8.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.750,00	8.750,00	0,00	100,00			
Anlagevermögen insgesamt	12.836.171,36		484.518,52	0,00	0,00	13.320.689,88	7.806.934,57	256.524,15	0,00	8.063.458,72	5.257.231,16	5.029.236,79	1,93	39,47			

LAGEBERICHT 2018

I. RECHTLICHE GRUNDLAGEN

Der Eigenbetrieb Wasserwerk ist ein wirtschaftliches Unternehmen der Stadt Furtwangen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im Sinne der Gemeindeordnung von Baden-Württemberg (§§ 102 ff. GemO) und des Eigenbetriebsgesetzes. Gegenstand des Eigenbetriebes „Wasserwerk“ ist die Versorgung der Einwohner im gesamten Stadtgebiet und der Stadtteile, Neukirch, Rohrbach und Schönenbach mit Wasser.

Mit Wirkung vom 01.01.1995 hat der Gemeinderat der Stadt Furtwangen für den Eigenbetrieb eine Betriebssatzung erlassen. Mit Wirkung vom 30.11.2000 hat der Gemeinderat die Betriebssatzung des Wasserwerks neu gefasst.

Nach der Betriebssatzung wurde die Gewinnerzielungsabsicht ausgeschlossen. Der Eigenbetrieb „Wasserwerk“ ist von der Gewerbe- und Vermögenssteuerpflicht befreit.

II. ERLÄUTERUNGEN ZU DEN EINZELNEN BILANZPOSITIONEN

Im Folgenden werden die einzelnen Posten der Bilanz erläutert.

AKTIVSEITE

A. Anlagevermögen

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	2.555,00 €	2.760,00 €
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebsbauten u. anderen Bauten	46.216,69 €	46.936,69 €
2. Grundstücke ohne Wohnbauten	39.201,84 €	39.201,84 €
3. Bauten auf fremden Grundstücken	1.972,76 €	2.160,76 €
4. Gewinnungsanlagen	333.505,00 €	210.233,00 €
5. Verteilungsanlagen	4.743.012,50 €	4.694.194,50 €
6. Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00 €	0,00 €
7. Geleistete Anzahlungen im Bau	82.017,37 €	25.000,00 €
III. Finanzanlagen	8.750,00 €	8.750,00 €

Die Bilanzwerte der **fertigen Anlagen** entwickelten sich 2018 wie folgt:

Restbuchwerte 31.12.2017	5.029.236,79 €
+ Anlagen im Bau (2018)	82.017,37 €
- Anlagen im Bau Landeszuweisungen (Fördermittel)	0,00 €
+ (Netto)-Investitionen, Anlagezugänge 2018	484.518,52 €
+ Umbuchungen von Anlagen im Bau	25.000,00 €
- Abschreibungen 2018	256.524,15 €
- Verlust aus Anlageabgängen	0,00 €
+ angesammelte AfA aus Anlageabgängen	0,00 €
- Landeszuweisung (Fördermittel)	0,00 €
+ Finanzanlage (Beteiligung aquavilla GmbH)	0,00 €
Restbuchwert 31.12.2018	<u>5.257.231,16 €</u>

Die zugeflossenen Landesbeihilfen werden unmittelbar an den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten der bezuschussten Anlagen gekürzt. Die Übersicht über die Entwicklung des Anlagevermögens im Wirtschaftsjahr 2018 (01.01 - 31.12.) ist aus dem beiliegenden Verzeichnis zu ersehen. Die Anlagezugänge wurden zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten einschließlich angemessener Gemeinkostenzuschläge bewertet.

A. I. 7. Geleistete Anzahlung und Anlagen im Bau

Die restlichen Beträge für die Anlagen im Bau resultieren aus den begonnenen Maßnahmen im Katzensteig.

B. Umlaufvermögen

B. I. Vorräte	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (Lager)	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>

B. II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	<u>175.789,82 €</u>	<u>214.032,71 €</u>
--	---------------------	---------------------

Die Forderungen stammen im Wesentlichen aus der Jahresendabrechnung, die den Kunden erst im Folgejahr zur Zahlung vorgelegt wird. Nach der Bekanntmachung über die Selbstablesung der Wasserzähler mussten die Daten in der Zeit vom 24.09.2018 bis 15.10.2018 vorgelegt werden.

2. Forderungen an die Stadt	<u>1.703,24 €</u>	<u>5.531,00 €</u>
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>16.856,35 €</u>	<u>9.071,62 €</u>

C. Rechnungsabgrenzungsposten

Sonstige Rechnungsabschlussposten	<u>27,23 €</u>	<u>27,23 €</u>
-----------------------------------	----------------	----------------

PASSIVSEITE

A. Eigenkapital

A. I. Stammkapital	<u>64.500,00 €</u>	<u>64.500,00 €</u>
A. II. Allgemeine Rücklage	<u>560.707,71 €</u>	<u>560.707,71 €</u>
A. III. Verlust (-) Gewinn (+)	<u>-151.196,58 €</u>	<u>+75.102,75 €</u>
Er setzt sich so zusammen:		
Gewinnvortrag / - Verlustvortrag aus 2017	+114.028,82 €	
Gewinnvortrag / - Verlustvortrag neu	-37.167,76 €	

B. Empfangene Ertragszuschüsse	<u>8.632,00 €</u>	<u>13.833,00 €</u>
---------------------------------------	-------------------	--------------------

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
C. Rückstellungen	<u>14.150,00 €</u>	<u>12.560,00 €</u>
davon:		
1. Steuerrückstellungen	0,00 €	0,00 €
2. Sonstige Rückstellungen	14.150,00 €	12.560,00 €

D. Verbindlichkeiten

Kapitalstruktur

Wichtigstes Finanzierungsinstrument in der Bilanz des Eigenbetriebes Wasserwerk sind die Fremddarlehen. Das Eigenbetriebsrecht bzw. betriebswirtschaftliche Grundsätze verlangen, dass das Eigenkapital und das Fremdkapital in einem angemessenen Verhältnis zueinanderstehen. Eine allgemein gültige Regel über das Verhältnis zwischen Eigen- und Fremdkapitalanteil gibt es nicht. Als angemessen wird ein Verhältnis Eigenkapital zu Fremdkapital von eins zu zwei angesehen. Am 31.12.2018 betrug das Eigenkapital 2018 = 588.039,95 € = 10,79 % (2017 = 739.236,53 € = 14,06 %, 2016 = 664.133,78 € = 12,89 %; 2015 = 651.988,27 € = 12,43 %; 2014 = 724.575,93 € = 12,48 %; 2013 = 769.194,07 € = 15,1 %). Das Fremdkapital betrug am 31.12.2018 = 4.840.785,85 € = 88,80 % (2017 = 4.492.269,82 € = 85,44 %, 2016 = 4.440.043 € = 86,27 %; 2014 = 4.987.298 € = 87 %; 2013 = 4.361.911,18 € = 82 %).

Entwicklung der Schulden im Jahr 2018

Der am 31.12.2018 vorhandene Schuldenstand beträgt 4.476.675,39 €. In diesem Betrag sind Verbindlichkeiten gegenüber dem städtischen Haushalt in Höhe von 631.811,41 € enthalten.

D. 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	<u>3.844.863,98 €</u>	<u>4.064.138,31 €</u>
davon: kurzfristige Bankschulden	<u>5.206,08 €</u>	<u>5.470,16 €</u>

Die Abweichung zur Schuldenübersicht ist darin begründet, dass zum 31.12. noch kurzfristige Bankschulden in Höhe von 5.206,08 € bestanden. Der Zinsaufwand für Darlehen bei Kreditinstituten betrug 97.986,85 €. Betriebsmittelkreditzinsen waren mit 5.593,16 € zu verbuchen.

D. 2. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen	<u>232.737,13 €</u>	<u>169.625,23 €</u>
Zum Bilanzstichtag noch nicht bezahlte Lieferantenrechnungen.		
D. 3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt	<u>631.811,41 €</u>	<u>257.902,19 €</u>
D. 4. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>131.373,33 €</u>	<u>604,09 €</u>

E Passive latente Steuern	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>
----------------------------------	----------------------	----------------------

Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Nachfolgend werden die einzelnen Positionen der Gewinn- und Verlustrechnung erläutert.

Umsatzerlöse	<u>964.841,63 €</u>	<u>965.395,45 €</u>
Sie entstanden für:		
Wasserverkauf an Tarifabnehmer	897.595,49 €	883.484,27 €
Wasserverkauf an Sonderabnehmer	3.422,94 €	2.756,23 €
Wasserverkauf an Stadt	34.957,44 €	44.480,64 €

Im Jahr 2018 wurden 388.406 m³ Wasser verkauft. Durch die Änderung des Abrechnungsverfahrens, werden seit dem Jahr 2011 die Zählerstände vom Tag der Ablesung auf den 31.12. hochgerechnet. In diesen Beträgen sind auch die Grundgebühren für die Zählermieten in Höhe von 108.747,88 € enthalten. Der Wasserpreis beträgt bei 2,14 € zuzüglich 7 % Mehrwertsteuer (2,29 €/m³).

	2018	2017
Sonstige betriebliche Erträge		
Auflösung Passiv. Ertragszuschüsse	5.201,00 €	15.077,00 €
Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	0,00 €	1.627,96 €
Verwaltungskostenbeitrag Abwasser	10.172,34 €	7.751,60 €
Aktivierete Eigenleistungen	0,00 €	0,00 €
Mieten	3.265,56 €	3.265,56 €
aquavilla GmbH Ersätze Personalkosten	0,00 €	0,00 €
aquavilla GmbH Ersätze Fahrzeuge	0,00 €	0,00 €
Übrige Erträge	9.482,86	6.952,19 €
Erträge aus Anlageabgängen	0,00 €	0,00 €
Inkassogebühren für Abwasserbeseitigung	0,00 €	0,00 €
Steuererstattungen	0,00 €	0,00 €
Minderung Wertberichtigung Forderungen	0,00 €	0,00 €
Außerordentliche Erträge	0,00 €	0,00 €
Zinserträge	744,00 €	0,00 €
Jahresverlust	0,00 €	0,00 €
8000 Gesamt	964.841,63 €	965.395,45 €
Strombezugskosten	51.548,83 €	32.420,80 €
Stromsteuer	0,00 €	0,00 €
Betriebsstoffe Fahrzeuge	0,00 €	0,00 €
Materiallagerentnahmen	0,00 €	0,00 €
8010 Gesamt	51.548,83 €	32.420,80 €
Betriebsgebäude	4.381,67 €	1.067,20 €
Fuhrpark (Leasinggebühren)	2.940,91 €	2.666,20 €
Fuhrpark (KFZ-Versicherung)	15,34 €	15,34 €
Werkstatt	0,00 €	0,00 €
Grundwassergewinnung	-3.031,26 €	6.928,07 €
Grundwassergewinnung aquavilla GmbH	76.127,61 €	27.110,01 €
Grundwassergewinnung Fremdleistungen	69.604,04 €	7.664,88 €
Hochbehälter /	16.163,29 €	8.820,23 €
Hochbehälter aquavilla GmbH	37.784,19 €	52.674,60 €
Hochbehälter Fremdleistungen	13.214,37 €	9.976,82 €
Versorgungsleitungen	31.956,14 €	30.150,30 €
Versorgungsleitungen aquavilla GmbH	51.220,02 €	45.485,26 €
Versorgungsleitungen Fremdleistungen	59.849,03 €	11.105,33 €
Hausanschlussleitungen (Sanierungen)	12.839,65 €	10.359,68 €
Hausanschlussleitungen aquavilla GmbH	25.923,67 €	13.538,59 €
Hausanschlussleitungen Fremdleistungen	52.919,26 €	19.604,12 €
Wasserzähler (Reparaturen, Eichungen)	14.507,03 €	15.825,71 €
Wasserzähler aquavilla GmbH	2.134,54 €	5.441,71 €
Wasserentnahmeentgelt	44.177,48 €	41.052,33 €
Pauschale Vergütung an aquavilla GmbH (Technische Betriebsführung)	40.000,00 €	40.000,00 €
8020 Gesamt	552.726,98 €	349.486,38 €

Der Materialaufwand enthält die Energiekosten, Unterhaltungsmaßnahmen an den Gewinnungs-, Aufbereitungs- und Speichereinrichtungen sowie an den Verteilungsanlagen (Ortsnetz) und das Wasserentnahmeentgelt (Wasserpfennig). Das seit 1988 erhobene Wasserentnahmeentgelt wurde von 0,051 € je m³ auf 0,081 € je m³ Wasserentnahme aus Quellen und Tiefbrunnen erhöht. Wasserrohrbrüche (siehe Statistik bei der Wassergewinnung) beeinflussen die Kosten bei den Versorgungs- und den Hausanschlussleitungen erheblich. Im vergangenen Jahr mussten **sechs** Wasserrohrbrüche repariert werden. Auf das gesamte Versorgungsnetz gesehen, sind dies wenig Schäden (2017 = 9, 2016 = 12; 2015 = 5; 2014 = 9; 2013 = 8; 2012 = 12; 2011 = 7; 2010 = 14).

	2018	2017
Personalkosten		
Vergütung	0,00 €	0,00 €
Beiträge Versorgungskasse	0,00 €	0,00 €
Beiträge gesetzl. Sozialversicherung	0,00 €	0,00 €
Beihilfen, Unterstützungen und desgl.*	0,00 €	0,00 €
8030 Gesamt	0,00 €	0,00 €

Arbeiten in der Wasserversorgung werden durch unsere kommunale aquavilla GmbH ausgeführt. Betreuung der Anlagen im Bereich Verwaltung und die jährlichen Wasserabrechnungen werden nach wie vor durch den Eigenbetrieb Wasserwerk vorgenommen. Der Betriebsleiter wird seit dem Jahr 2014 über den Verwaltungskostenbeitrag und die Wasserabrechnungen werden ab dem Jahr 2015 über die Kämmerei vorgenommen. Personalkosten werden über den Verwaltungskostenbeitrag mit dem Verwaltungshaushalt verrechnet.

Die Personalkosten beim Wasserwerk entwickelten sich seit 2001 wie folgt:

2001	268.249,63 €	2002	237.984,04 €	2003	188.832,46 €
2004	198.976,50 €	2005	201.593,80 €	2006	192.767,94 €
2007	195.896,64 €	2008	236.080,05 €	2009	228.967,87 €
2010	197.066,84 €	2011	153.530,78 €	2012	114.296,49 €
2013	117.131,37 €	2014	93.974,70 €	2015	23.578,22 €
2016	0,00 €				

Abschreibungen	256.524,15 €	249.239,13 €
Abschreibung Forderungen - Aufwendungen	0,00 €	0,00 €

Die Übersicht über die Entwicklung des Anlagevermögens ist aus dem Anlagenachweis ersichtlich.

Gewerbe- / Körperschaftssteuer	-0,30 €	0,00 €
Gewerbesteuer, Mehrwertsteuer	0,00 €	0,00 €
Stromsteuer	0,00 €	0,00 €
latenter Steueraufwand	0,00 €	0,00 €
Rückzahlung Inkassogebühren Abwasser	0,00 €	0,00 €
Umsatzsteuer, Vorsteuer	0,00 €	0,00 €
KFZ-Steuer	142,00 €	142,39 €
8050 Gesamt	141,70 €	142,39 €

Fremdkapitalzinsen	97.986,85 €	102.980,49 €
Zinsen für Betriebsmittelkredite	5.593,16 €	8.192,09 €
Zinsen aus Aufzinsung	0,00 €	0,00 €
Steuernachzahlungszinsen	0,00 €	0,00 €
8060 Gesamt	103.580,01 €	111.172,58 €

Die Zinsaufstellung ist unter den Darlehensverbindlichkeiten aus der Anlage ersichtlich. Kassenmehrausgaben des Eigenbetriebes im Verhältnis Eigenbetrieb und Kämmereihaushalt wurden angemessen verzinst (Betriebsmittelkredite).

	2018	2017
Abgeltung Wasserrechte	0,00 €	0,00 €
Versicherungen (Feuer, Gebäude)	11.423,02 €	11.440,80 €
Geschäftsbedarf	309,34 €	897,86 €
EDV-Kosten	35.107,45 €	25.146,68 €
Funk- Fernsprech, Frachtgebühren	3.779,77 €	2.396,88 €
Reisekosten	0,00 €	0,00 €
Aus-, Fortbildung	0,00 €	0,00 €
Sicherheitsausrüstung	0,00 €	0,00 €
Arbeitsmedizinischer Dienst	0,00 €	0,00 €
Prüfung, Beratung, Beiträge	11.151,46 €	16.404,04 €
Verwaltungskostenbeitrag	84.845,50 €	90.864,00 €
Verluste aus Anlageabgängen	0,00 €	0,00 €
Sonstiger Betriebsaufwand	0,00 €	661,07 €
8070 Gesamt	146.616,54 €	147.831,42 €

Der Verwaltungskostenbeitrag resultiert aus den Arbeiten der Kernverwaltung für das Wasserwerk. Der Verwaltungskostenbeitrag erhöht sich deshalb, weil beim Eigenbetrieb Wasserwerk keine Personalkosten direkt verbucht werden. Diese werden aufgrund der Arbeitsleistungen über den Verwaltungskostenbeitrag mit dem Verwaltungshaushalt verrechnet. In diese Berechnung fließen auch Arbeiten der Kämmerei, der Stadtkasse und der Personalsachbearbeitung ein. Die anteiligen Umlagezahlungen für die Pensionen der ausgeschiedenen Beamten werden anteilig eingerechnet.

Abschreibungen auf Forderungen	4.900,00 €	0,00 €
Erhöhung Wertberichtigung Forderungen	0,00 €	0,00 €
Jahresgewinn	0,00 €	0,00 €
Ausgaben Gesamt	1.116.038,21 €	890.292,70 €

7. Zinserträge für Kassenguthaben	0,00 €	0,00 €
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>-151.054,88 €</u>	<u>+ 75.245,14 €</u>
10. Außerordentliche Erträge	0,00 €	0,00 €
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-0,30 €	0,00 €
12. Sonstige Steuern	142,00 €	142,39 €
13. – Jahresverlust / + Jahresgewinn	<u>-151.196,58 €</u>	<u>+75.102,75 €</u>

Der Jahresverlust des Wirtschaftsjahres 2018 in Höhe von -151.196,58 € soll nach entsprechender Beschlussfassung im Gemeinderat der Stadt Furtwangen im Schwarzwald auf die neue Rechnung vorgetragen werden.

IV. VERGLEICH DES ERFOLGSPLANS 2018 MIT DEM ERGEBNIS 2018

(siehe nächste Seite)

V. AUSBLICK

Die Investitionen zur Verbesserung und Sicherstellung der Wasserversorgung werden in den kommenden Jahren fortgeführt. Die Förderung der Wasseraufbereitung „Friedhofberg“ (heute Winterberg) wurde in der Folge erweitert um die Maßnahmen Wasserversorgung Hochbehälter Mäderstal/Dilgerhof sowie Wasserversorgung Katzensteig mit interkommunaler Wasserversorgung Furtwangen-Schönwald-Schonach. Wenn alle Arbeiten planmäßig ausgeführt werden, kann dieses Gesamtprojekt nach nun mehr als sechzehn Jahren zum Abschluss (Schlussrechnung) gebracht werden. Damit wäre dann die Wasseraufbereitung der Stadt Furtwangen im Schwarzwald auf dem „Laufenden“. Hinzu kommt die interkommunale Wasserversorgung mit der Stadt Vöhrenbach, die im Gemeinderat der Stadt Furtwangen im Schwarzwald und der Stadt Vöhrenbach über eine öffentlich-rechtliche Vereinbarung beschlossen wurden. Diese Kosten fallen zu vollen Lasten bei der Stadt Vöhrenbach an. In den kommenden Jahren wird dann der Schwerpunkt in der Unterhaltung der Anlagen sowie der Sanierung der restlichen Quellschächte liegen.

Vergleich Erfolgsplan-Wirtschaftsplan
Eigenbetrieb Wasserwerk 2018

Einnahmen				
Haushaltsstelle	KONTENBEZEICHNUNG	Rechnungs- ergebnis	Haushalts- ansatz	Rechnungs- ergebnis
		2018	2018	2017
6. 8000. 0431. 000	Wasserverkauf an Tarifabnehmer	897.595,49	897.400	883.484,27
6. 8000. 0432. 000	Wasserverkauf an Sonderabnehmer	3.422,94	700	2.756,23
6. 8000. 0433. 000	Wasserverkauf an Stadt	34.957,44	30.000	44.480,64
6. 8000. 0435. 000	Installation, Materialverkauf	0,00	0	0,00
6. 8000. 0439. 010	Auflösung Passiv. Ertragszuschüsse	5.201,00	23.000	15.077,00
6. 8000. 0440. 000	Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	0,00	0	1.627,96
6. 8000. 0500. 000	Verwaltungskostenbeitrag Abwasser	10.172,34	9.000	7.751,60
6. 8000. 0510. 000	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0,00
6. 8000. 0520. 000	Mieten	3.265,56	3.100	3.265,56
6. 8000. 0521. 000	aquavilla GmbH Ersätze Personalkosten	0,00	0	0,00
6. 8000. 0521. 010	aquavilla GmbH Ersätze Fahrzeuge	0,00	0	0,00
6. 8000. 0522. 000	Übrige Erträge	9.482,86	1.000	6.952,19
6. 8000. 0523. 000	Erträge aus Anlageabgängen	0,00	0	0,00
6. 8000. 0524. 000	Inkassogebühren für Abwasserbeseitigung	0,00	0	0,00
6. 8000. 0525. 000	Steuererstattungen	0,00	0	0,00
6. 8000. 0526. 000	Minderung Wertberichtigung Forderungen	0,00	0	0,00
6. 8000. 0527. 000	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00
6. 8000. 0530. 000	Zinserträge	744,00	0	0,00
6. 8000. 0759. 000	Jahresverlust	0,00	0	0,00
8000 Gesamt		964.841,63	964.200	965.395,45

Ausgaben				
6. 8010. 6600. 000	Strombezugskosten	51.548,83	33.000	32.420,80
6. 8010. 6601. 000	Stromsteuer	0,00	0	0,00
6. 8010. 6610. 000	Betriebsstoffe Fahrzeuge	0,00	0	0,00
6. 8010. 6620. 000	Materiallagerentnahmen	0,00	0	0,00
8010 Gesamt		51.548,83	33.000	32.420,80
6. 8020. 6700. 000	Betriebsgebäude	4.381,67	1.000	1.067,20
6. 8020. 6710. 000	Fuhrpark (Leasinggebühren)	2.940,91	3.500	2.666,20
6. 8020. 6715. 000	Fuhrpark (KFZ-Versicherung)	15,34	600	15,34
6. 8020. 6720. 000	Werkstatt	0,00	0	0,00
6. 8020. 6730. 000	Grundwassergewinnung	-3.031,26	27.600	6.928,07
6. 8020. 6731. 000	Grundwassergewinnung aquavilla GmbH	76.127,61	19.000	27.110,01
6. 8020. 6732. 000	Grundwassergewinnung Fremdleistungen	69.604,04	25.000	7.664,88
6. 8020. 6740. 000	Hochbehälter /	16.163,29	30.000	8.820,23
6. 8020. 6741. 000	Hochbehälter aquavilla GmbH	37.784,19	35.000	52.674,60
6. 8020. 6742. 000	Hochbehälter Fremdleistungen	13.214,37	15.000	9.976,82
6. 8020. 6750. 000	Versorgungsleitungen	31.956,14	35.000	30.150,30
6. 8020. 6751. 000	Versorgungsleitungen aquavilla GmbH	51.220,02	25.000	45.485,26
6. 8020. 6752. 000	Versorgungsleitungen Fremdleistungen	59.849,03	46.000	11.105,33
6. 8020. 6760. 000	Hausanschlußleitungen (Sanierungen)	12.839,65	10.000	10.359,68
6. 8020. 6761. 000	Hausanschlußleitungen aquavilla GmbH	25.923,67	13.000	13.538,59
6. 8020. 6762. 000	Hausanschlußleitungen Fremdleistungen	52.919,26	25.000	19.604,12
6. 8020. 6770. 000	Wasserzähler (Reparaturen, Eichungen)	14.507,03	10.000	15.825,71
6. 8020. 6771. 000	Wasserzähler aquavilla GmbH	2.134,54	5.000	5.441,71
6. 8020. 6790. 000	Wasserentnahmeentgelt	44.177,48	48.500	41.052,33
6. 8020. 6800. 000	Pauschale Vergütung an aquavilla GmbH (Techn.Betriebsführung)	40.000,00	40.000	40.000,00
8020 Gesamt		552.726,98	414.200	349.486,38
aquavilla Kostenersätze 233.190 €				
6. 8030. 4140. 000	Vergütung	0,00	0	0,00
6. 8030. 4340. 000	Beiträge Versorgungskasse	0,00	0	0,00
6. 8030. 4440. 000	Beiträge gesetzl. Sozialvers.	0,00	0	0,00
6. 8030. 4500. 000	Beihilfen, Unterstützungen und desgl.*	0,00	0	0,00
6. 8030. 4700. 000	Aushilfslöhne und sonst. Besch.-Entgelte	0,00	0	0,00
6. 8030. 6360. 000	Unfallversicherung	0,00	0	0,00
8030 Gesamt		0,00	0	0,00
6. 8040. 6500. 000	Abschreibungen	256.524,15	283.900	249.239,13
6. 8040. 6501. 000	Abschreibung Forderungen - Aufwendungen	0,00	0	0,00
6. 8050. 6511. 000	Gewerbe- / Körperschaftsteuer	-0,30	0	0,00
6. 8050. 6512. 000	Gewerbesteuer, Mehrwertsteuer	0,00	0	0,00
6. 8050. 6513. 000	Stromsteuer	0,00	300	0,00
6. 8050. 6514. 000	latenter Steueraufwand	0,00	0	0,00
6. 8050. 6524. 000	Rückzahlung Inkassogebühren Abwasser	0,00	0	0,00
6. 8050. 6601. 000	Umsatzsteuer, Vorsteuer	0,00	0	0,00
6. 8050. 6601. 000	KFZ-Steuer	142,00	200	142,39
8050 Gesamt		141,70	500	142,39
6. 8060. 6701. 000	Fremdkapitalzinsen	97.986,85	96.400	102.980,49
6. 8060. 6702. 000	Zinsen für Betriebsmittelkredite	5.593,16	3.000	8.192,09
6. 8060. 6703. 000	Zinsen aus Aufzinsung	0,00	0	0,00
6. 8060. 6703. 000	Steuernachzahlungszinsen	0,00	0	0,00
8060 Gesamt		103.580,01	99.400	111.172,58
6. 8070. 6800. 000	Abgeltung Wasserrechte	0,00	500	0,00
6. 8070. 6810. 000	Versicherungen (Feuer, Gebäude)	11.423,02	11.000	11.440,80
6. 8070. 6820. 000	Geschäftsbedarf	309,34	500	897,86
6. 8070. 6830. 000	EDV-Kosten	35.107,45	14.000	25.146,68
6. 8070. 6840. 000	Funk- Fernsprech, Frachtgebühren	3.779,77	2.000	2.396,88
6. 8070. 6850. 000	Reisekosten	0,00	500	0,00
6. 8070. 6851. 000	Aus-, Fortbildung	0,00	700	0,00
6. 8070. 6855. 000	Sicherheitsausrüstung	0,00	0	0,00
6. 8070. 6857. 000	Arbeitsmedizinischer Dienst	0,00	0	20,09
6. 8070. 6860. 000	Prüfung, Beratung, Beiträge	11.151,46	4.800	16.404,04
6. 8070. 6870. 000	Verwaltungskostenbeitrag	84.845,50	98.000	90.864,00
6. 8070. 6880. 000	Verluste aus Anlageabgängen	0,00	200	0,00
6. 8070. 6890. 000	Sonstiger Betriebsaufwand	0,00	1.000	661,07
8070 Gesamt		146.616,54	133.200	147.831,42
6. 8080. 6900. 000	Abschreibungen auf Forderungen	4.900,00	0	0,00
6. 8080. 6900. 002	Erhöhung Wertberichtigung Forderungen	0,00	0	0,00
6. 8090. 6920. 000	Jahresgewinn	0,00	0	0,00
Ausgaben Gesamt		1.116.038,21	964.200	890.292,70

-151.196,58

0

75.102,75

STATISTIK
WASSERGEWINNUNG UND -FÖRDERUNG

Förderung/Abgabe/Verkauf (m³)	2018 m²	2017 m²	2016 m²	2015 m²	2014 m²
Tiefbrunnen	259.705	179.763	230.678	167.001	182.255
Quellen Furtwangen	178.166	215.582	188.890	180.091	151.898
Quellen Neukirch	68.584	60.307	53.522	67.937	72.277
Quellen Rohrbach	20.853	30.734	26.018	24.387	26.907
Quellen Schönenbach	18.093	20.433	18.992	17.391	16.328
Gesamt-Förderung (m³) *1	545.401	506.819	518.100	456.807	449.665
Förderung von Furtwangen nach Schönenbach	17.487	18.124	19.363	18.843	17.215
Förderung von Furtwangen nach Rohrbach	11.101	5.875	7.391	4.531	2.443
Förderung von Furtwangen nach Neukirch	1.447	1.016	8.503	2	488
Förderung von Neukirch nach Furtwangen	34.826	11.368	18.858	35.550	31.583
Durchschnittliche Reinwasserlieferung in das Rohrnetz pro Tag rd.	1.494	1.389	1.419	1.252	1.232
Wasserabgabe					
Industrie	35.198	38.612	39.825	44.202	42.101
Öffentliche Gebäude (Schulen, Wohnheime, Banken etc.)	37.725	38.346	49.575	40.202	36.223
Städt. Einrichtungen (verbilligte Abgabe)	10.616	15.384	9.333	8.691	13.118
Eigenwasser (Bereitstellungsgebühren)				0	0
Haushalte (+ Schonach 1.843 m³ und Schönwald 10.963 m³)	304.867	294.950	294.424	289.029	287.185
Wasserverkauf	388.406	387.292	393.157	382.124	378.627
Eigenverbrauch Rückspülung Ultrafiltration Entsäuerungsanlage , Hydranten spülen	38.116	36.677	41.100	25.938	24.713
Wasserverluste darin enthalten ca. 1.500 m³ Hydrantenspülungen	118.879	82.850	83.843	48.745	46.325
Wasserverkauf					
Nutzbare Abgabe	388.406	387.292	393.157	382.124	378.627
Eigenverbrauch rd.	38.116	36.677	41.100	25.938	24.713
Wasserverluste	118.879	82.850	83.843	48.745	46.325
Von den Wasserverlusten entfallen: Eigenbetrieb Wasserwerk ca.	38.116	36.677	41.100	25.938	24.713
- in v. H. der nutzbaren Abgabe	9,81%	9,47%	10,45%	6,79%	6,53%
- Wasserverluste	21,80%	16,35%	16,18%	10,67%	10,30%

Versorgungsanlagen 2018

Bezeichnung	Furtwangen	Neukirch	Rohrbach	Schönenbach
	m ³ v. H.	m ³ v. H.	m ³ v. H.	m ³ v. H.
Wasserrförderung Tiefbrunnen	259.705			
Quellwasserrförderung	178.166	68.584	20.853	18.093
Furtwangen nach Schönenbach	-17.487			17.487
Neukirch nach Furtwangen	34.826	-34.826		
Furtwangen nach Rohrbach	-11.101		11.101	
Furtwangen nach Neukirch	-1.447	1.447		
Förderung ins Ortsnetz im Jahr 2018	442.662	35.205	31.954	35.580
Wasserabgabe an Tarifabnehmer	298.839	34.411	20.779	34.377
v. H. aus der Gesamtförderung (Quellen und Tiefbrunnen *1)	54,79%	6,31%	3,81%	6,30%
Eigenverbrauch	36.049	261	785	1.021
v.H. aus der Gesamtförderung	6,61%	0,05%	0,14%	0,19%
Wasserverluste	107.774	533	10.390	182
v. H. aus der Gesamtförderung	24,35%	1,51%	29,51%	0,51%
Durchschnittliche Wasserabgabe m ³ /Tag	819	94	57	94
Einwohner am 30.06.2018 (Info: Linach 128)	6.842	929	401	833
Einwohner am 30.06.2018 (Info: Linach 128)	9.005			
Abgabe je Einwohner in m ³ Furtwangen und Stadtteile	43,68	37,04	51,82	41,27
Abgabe je Tag in m ³	818,74	94,28	56,93	94,18
Abgabe je Einwohner in m ³ Gesamt	<u>43,13 m³ je Einwohner inkl Industrie</u>			

33,86 m³ je Einwohner/
nur Haushalte

1.064



