



STADTWERKE WEINSTADT

JAHRESABSCHLUSS
UND
LAGEBERICHT 2015

FÜR DEN EILIGEN LESER

DIE WICHTIGSTEN ZAHLEN UND DATEN ZUM JAHRESABSCHLUSS 2015

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

	2015	2014	2013	2012	2007	2002	1997
	€	€	€	€	€	€	€
ERTRÄGE							
Wasserverkauf	3.014.658	2.929.057	2.855.404	2.745.560	2.526.055	2.276.245	2.284.452
Erlös aus dem Betrieb der Tiefgarage	65.899	295.897	72.324	63.233	46.979	47.667	52.686
Erlös aus dem Betrieb von Fotovoltaik	135.139	132.813	122.916	143.368	37.607		
Auflösung Ertragszuschüsse	145.493	141.828	146.505	150.257	166.557	182.427	149.297
Übrige Erträge	464.573	163.929	209.806	244.824	67.527	72.511	67.468
Umsatzerlöse Beteiligungen	21.379	20.989					
Umsatzerlöse Wärme	105.484						
Umsatzerlöse Stromvertrieb	90.725						
Aktivierete Eigenleistungen	156.125	37.918	52.274	75.827	61.223	52.898	32.723
Zinsen und ähnliche Erträge	107	568	50	89		111.898	99.191
Erträge aus Wertpapieren						3.260.327	
Erträge aus Gewinnabführungsverträgen ao Erträge	332.123	104.403	176.472		398.054	110.773	
Summe Erträge	4.531.706	3.827.402	3.635.751	3.423.159	3.304.002	6.114.746	2.685.816

AUFWENDUNGEN

Wasserbezug	806.985	727.662	654.227	624.688	539.828	473.407	549.639
Personalkosten	913.367	745.229	689.666	633.605	516.446	515.807	451.982
Abschreibungen	993.158	843.702	855.264	812.822	690.346	578.506	465.787
Unterhaltungsmaßnahmen	623.003	902.487	477.571	606.100	292.992	273.438	320.069
Zinsen	450.690	450.913	461.191	435.359	436.256	490.995	460.674
Steuern	129.249	7.358	98.672	60.847	70.987	105.314	135.492
Sonstige Aufwendungen	295.471	236.311	231.488	221.861	158.787	137.047	144.696
Zwischensumme	4.211.922	3.913.662	3.468.080	3.395.281	2.705.642	2.574.514	2.528.338
Gewinn	230.605	-86.260	134.483	27.877	77.556	3.421.062	27.610
Konzessionsabgabe	89.180	0	33.188	0	520.804	119.170	129.868
Summe Aufwendungen	4.531.706	3.827.402	3.635.751	3.423.159	3.304.002	6.114.746	2.685.816

WASSERVERKAUF

		m³	m³	m³	m³	m³	m³
Wasserabgabe	1.249.984	1.242.835	1.222.299	1.217.294	1.269.000	1.276.000	1.354.000
Wasserpreis	2,25 €/m³	2,25 €/m³	2,20 €/m³	2,10 €/m³	1,90 €/m³	1,73 €/m³	1,64 €/m³
Wasserverlust	15,62%	13,61%	11,07%	14,70%	13,40%	10,52%	12,92%

BILANZ

KREDITE	€	€	€	€	€	€	€
Kreditaufnahme	4.150.000	960.000	3.150.000	960.000	990.000	0	971.455
Kreditfälligkeit	936.893	865.848	836.698	792.763	718.439	633.605	488.795
Netto-Neuverschuldung	3.213.107	94.152	2.313.302	167.237	271.561	-633.605	482.660
Schuldenstand (einschl. TG)	16.365.098	12.927.384	12.833.232	10.519.930	8.578.318	7.306.476	7.418.334
Pro-Kopf-Verschuldung	619	489	486	398	326	285	295
EIGENKAPITAL	7.119.314	6.088.709	6.174.969	5.440.486	4.533.780	6.682.390	5.625.233

INVESTITIONEN

Immaterielles Anlagevermögen	44.544	57.306	56.000	30.000	54.000	0	132.936
Sachanlagen Wasserversorgung	708.362	691.577	596.000	827.000	624.000	746.000	459.651
Sachanlagen Wärmeversorgung	1.073.240	0	0	0	0	0	0
Sachanlagen Energieerzeugung	0	0	0	6.000	161.000	0	0
Sachanlagen Verkehr und Parkierung	0	0	0	0	0	0	0
Finanzanlagen	1.833.826	0	2.777.000	3.000	63.000	18.000	30.678
Betriebsgebäude	801.628	323.000	0	0	0	392.000	0
Betriebs- und Geschäftsausstattung	163.280	133.676	34.000	27.000	12.000	34.000	28.121
Summe Investitionen	4.624.880	1.205.559	3.463.000	893.000	914.000	1.190.000	651.386

Inhaltsverzeichnis

1. Bilanz zum 31.12.2015.....	2
2. Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2015.....	4
3. Anhang.....	5
3.1. Erläuterungen.....	5
3.2. Anlagenspiegel.....	8
3.3. Verbindlichkeitspiegel.....	10
4. Lagebericht	11
4.1. Allgemeines.....	11
4.2. Geschäftsverlauf	12
4.3. Personalbericht	21
4.4. Finanzlage	21
4.5. Ausblick.....	24
5. Beschlussantrag.....	25
6. Abschlussbeurkundungen	26
7. Anlagen.....	27
7.1. Anlage 1 - Planvergleich.....	28
7.2. Anlage 2 – Erfolgsübersicht (Formblatt 5)	30
7.3. Anlage 3 - Vermögensplanabstimmung.....	31
7.4. Anlage 4 - Sachanlagevermögen	32
7.5. Anlage 5 - Inventar	34
7.6. Anlage 6 - Kredite	35
7.7. Anlage 7 - Langfristige Wasserbilanz	36
8. Schaubilder	37

1. Bilanz zum 31.12.2015

AKTIVA

	€	2015	V o r j a h r	
		€	€	€
A. ANLAGEVERMÖGEN				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
1. Wasserbezugsrechte und Lizenzen an EDV-Programmen		336.982,30		277.232
II. Sachanlagen				
1. Grundstücke mit Betriebsbauten	2.338.039,00		1.567.159	
2. Grundstücke ohne Bauten	571.137,00		571.137	
3. Gewinnungs- und Bezugsanlagen	1.748.832,00		1.172.606	
4. Verteilungsanlagen	12.838.055,00		12.253.666	
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	404.181,94		325.677	
6. Anlagen im Bau	86.375,21	17.986.620,15	246.390	16.136.635
III. Finanzanlagen				
1. Beteiligungen	5.551.401,07		3.720.628	
2. Sonstige Ausleihungen	0,00	5.551.401,07	0	3.720.628
Summe Anlagevermögen		23.875.003,52		20.134.495
B. UMLAUFVERMÖGEN				
I. Vorräte				
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		121.447,66		86.384
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände:				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	373.840,11		447.567	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als 1 Jahr:	0,00 €			
2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	332.123,11		54.403,05	
3. Forderungen gegen Gemeinde	252.732,33		0,00	
4. Sonstige Vermögensgegenstände	652.428,64	1.611.124,19	367.561	869.531
- davon				
a) mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr:	0,00 €			0
b) aus Steuern:	235.555,07 €			0
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten		0,00		0
Summe Umlaufvermögen		1.732.571,85		955.915
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN				
		0,00		0
		25.607.575,37		21.090.410

PASSIVA

	€	2015	V o r j a h r	
		€	€	€
A. EIGENKAPITAL				
I. Stammkapital		3.550.000,00		2.750.000
II. Rücklagen				
1. Allg. Rücklage		3.338.709,10		3.424.969
III. Gewinn				
1. Gewinn des Vorjahres		-86.260,26	134.483	
2. Kapitalertragsteuer einschl. SoliZ		0,00	0	
3. Abführung an die Stadt		0,00	0	
4. Übertrag an Allg. Rücklage		86.260,26	-134.483	
5. Jahresgewinn		230.604,54	-86.260	-86.260
Summe Eigenkapital		7.119.313,64		6.088.709
B. EMPFANGENE ERTRAGSZUSCHÜSSE		1.116.681,65		1.042.717
C. R Ü C K S T E L L U N G E N				
1. Pensionsrückstellungen	311.598,00		389.700	
2. Steuerrückstellungen	32.033,04		0	
3. Sonstige Rückstellungen	39.613,38	383.244,42	57.491	447.191
D. VERBINDLICHKEITEN				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	16.365.098,20		12.927.384	
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 916.425 €			(916.425)	
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	534.058,77		328.992	
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 534.058,77 €			(328.992)	
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00		0	
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 0,00 €				
4. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt	89.178,69		235.628	
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 89.178,69 €			0	
5. Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	16.988.335,66	19.788	13.511.793
- davon				
a) mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 0,00 €			(19.788)	
b) aus Steuern: 0,00 €			(19.788)	
		25.607.575,37		21.090.410

2. Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2015

	€	€	2015 €	Vorjahr €
1. Umsatzerlöse				
a) Sparte Wasserversorgung		3.241.329,82		3.050.247
b) Sparte Wärmeversorgung		105.484,17		0
c) Sparte Energie		135.139,00		132.813
d) Sparte Verkehr		65.899,26		295.897
f) Sparte Beteiligungen		21.379,06		20.989
g) Sparte Stromvertrieb		90.725,06		0
h) Auflösung passivierter Ertragszuschüsse		145.493,00	3.805.449,37	141.828
				3.641.774
2. Andere aktivierte Eigenleistungen			156.125,42	37.918
3. Sonstige betriebliche Erträge			237.901,39	42.738
Summe Betriebserträge			4.199.476,18	3.722.430
4. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.093.026,36			866.678
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	336.961,05	1.429.987,41		763.471
				1.630.149
5. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	656.644,42			533.894
b) Soziale Abgaben	256.722,24			211.335
davon Aufwand für Altersversorgung	142.568,32	913.366,66		54.256
				745.229
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände, Sachanlagen und Finanzanlagen	993.158,10	993.158,10		843.702
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen				
a) Konzessionsabgabe	89.178,69			0
b) Sonstige Aufwendungen	295.471,59	384.650,28		236.311
				236.311
Summe Betriebsaufwendungen			3.721.162,45	3.455.391
BETRIEBSERGEBNIS			478.313,73	267.039
8. Zinsen und ähnliche Erträge			107,15	568
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
a) Darlehenszinsen		445.633,56		449.628
b) Kassenkreditzinsen und Disagio		5.056,81	450.690,37	1.285
				450.913
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			27.730,51	-183.305
11. Erträge aus Gewinnabführungsverträgen			332.123,11	104.403
12. Außerordentliches Ergebnis				
a) Außerordentliche Erträge		0,00		0
b) Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0
				0
13. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag				
a) Körperschaftsteuer einschl. SolZ	44.154,09			-11.555
b) Gewerbeertragsteuer	60.306,70	104.460,79		8.624
				-2.931
14. Sonstige Steuern				
a) Grundsteuer	9.425,10			8.549
b) Kfz-/Strom-/Energiesteuer	15.363,19	24.788,29	129.249,08	1.739
				7.358
15. JAHRESGEWINN			230.604,54	-86.260

3. Anhang

3.1. Erläuterungen

3.1.1. Grundsätzliche Angaben

Die Stadtwerke Weinstadt sind ein Eigenbetrieb. Entsprechend werden die Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes (EigBG) vom 08.01.1992 (GBl. S. 22) i. d. F. vom 04.05.2009 (GBl. S. 185) und der Eigenbetriebsverordnung (EigBVO) vom 07.12.1992 (GBl. S. 776) auf den Jahresabschluss 2015 angewandt. Die Rechtsverhältnisse sind durch Betriebssatzung vom 02.10.1997 (Neufassung) geregelt.

3.1.2. Angaben zur Form und Darstellung der Bilanz bzw. der Gewinn- und Verlustrechnung

Für die Gliederung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung wurden die Formblätter 1 (Bilanz) und 4 (Gewinn- und Verlustrechnung) zugrunde gelegt.

Die Wertansätze der Bilanz zum 31. Dezember 2014 wurden unverändert übernommen.

3.1.3. Erläuterungen zu Positionen von Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung bezüglich Ausweis, Bilanzierung und Bewertung

1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die **immateriellen Vermögensgegenstände** und die **Sachanlagen** sind zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet worden, wobei auf die eigenen Leistungen auch Lohngemeinkostenzuschläge berechnet wurden. Den planmäßigen Abschreibungen liegen die voraussichtlichen Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände zugrunde. Die Anlagenzugänge wurden linear abgeschrieben.

Die **Finanzanlagen** wurden zu den Anschaffungskosten ausgewiesen.

Die **Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe** sind zu Durchschnittspreisen bewertet.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind unter Berücksichtigung des erkennbaren Ausfallrisikos bewertet.

Passive Steuerlatenzen bestehen nicht. Die Aktivierung **latenter Steuern** unterbleibt in Ausübung des dafür bestehenden Ansatzwahlrechts.

Bei den **Rückstellungen** sind alle erkennbaren Risiken berücksichtigt.

Die **Verbindlichkeiten** sind zum Rückzahlungsbetrag passiviert.

2. Angaben zu Positionen der Bilanz

Die Entwicklung des **Anlagevermögens** wird in der Anlage 4 gezeigt.

Bei den **Forderungen** mussten im Rahmen der Systemumstellung auf SAP im Zuge des Abgleichs mit der Debitorenbuchhaltung der Stadtkasse 112.265,10 € abgeschrieben werden. Die Ursachen des hohen ungedeckten Forderungsbestandes konnte nicht ermittelt werden, da dieser bereits kurz nach der Umstellung auf KIRP gewerblich Differenzen aufwies.

Die **Ertragszuschüsse** wurden mit 5 % der Ursprungsbeträge aufgelöst. Zugänge im zweiten Halbjahr wurden mit 2,5 % aufgelöst.

Von den **sonstigen Rückstellungen** entfallen 16.000 € auf eigenen Jahresabschlussaufwand.

Als **Urlaubsrückstellung** wurden 23.613,38 € (Vorjahr: 18.206 €) passiviert.

Die **Pensionsrückstellung** ist am Jahresende bei einem Stand von 311.598 € (Vorjahr: 389.700 €) um 78.108 € niedriger ausgewiesen. Zwar wurde die Rückstellung um 18.887 € erhöht. Aufgrund des Todes eines Pensionärs und des Ausscheidens eines Mitarbeiters aus dem Beamtenverhältnis konnten 96.989 € an Pensionsrückstellungen ertragswirksam aufgelöst werden. Wegen Änderung des Steuerrechts weicht in diesem Bereich die "Handelsbilanz" von der "Steuerbilanz" ab.

2015 wurden folgende **Steuerrückstellungen** gebildet:

Körperschaftsteuer	24.593,61 €
Gewerbsteuer	6.086,70 €
Solidaritätszuschlag	1.352,73 €
Summe Steuerrückstellungen	32.033,04 €

3. Angaben zu Positionen der Gewinn- und Verlustrechnung

Die **Umsatzerlöse** bestehen zum überwiegenden Teil aus dem Verkauf von Frischwasser. Daneben entstehen Umsätze durch die Nahwärme Benzach, den Stromverkauf an die Stadt, den Betrieb der Tiefgarage Endersbach, den Betrieb der Fotovoltaikanlagen, Arbeiten für Fremde in der Wasserversorgung sowie sonstige Dienstleistungen.

An Umsatzerlösen wurden erzielt:	Planansatz	Ergebnis	Abweichung
Sparte Wasserversorgung	3.197.750 €	3.382.211,82 €	184.461,82 €
Sparte Wärmeversorgung	69.733 €	110.095,17 €	40.362,17 €
Sparte Energieerzeugung	145.000 €	135.139,00 €	-9.861,00 €
Sparte Verkehr und Parkierung	123.500 €	65.899,26 €	-57.600,74 €
Sparte Beteiligungen	26.000 €	21.379,06 €	-4.620,94 €
Sparte Stromvertrieb	0 €	90.725,06 €	90.725,06 €
Summe Umsatzerlöse	3.561.983 €	3.805.449,37 €	243.466,37 €

Die **sonstigen betrieblichen Erträge** beinhalten überwiegend Erlöse aus

- Miet- und Pachteinnahmen	22.726,96 €
- Versicherungsleistungen	14.973,73 €
- Förderbeiträge	30.762,87 €
- Auflösung von Rückstellungen	110.442,43 €

Im Rahmen des Systemwechsels auf SAP mussten vorhandene Gegenstände, die bisher üblicherweise als Aufwand verbucht worden sind, in das Materiallager übernommen werden. Die daraus resultierende bilanzielle Mehrung bei den Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffen wurde in der Gewinn- und Verlustrechnung als sonstiger betrieblicher Ertrag berücksichtigt (47.828,15 €).

Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** enthalten alle Aufwendungen, für die kein gesonderter Ausweis vorgeschrieben ist. Hierzu gehören im Wesentlichen

- Konzessionsabgabe	89.178,69 €
- Mieten/Pachten/Gebühren/Beiträge	40.988,33 €
- Versicherungen	23.397,71 €
- Fortbildungen und Reisekosten	20.669,62 €
- EDV-Kosten	100.289,43 €
- Prüfungs- und Beratungskosten	10.277,60 €
- Verwaltungskostenbeitrag an die Stadt	63.176,29 €
- Post- und Fernsprechgebühren	13.547,31 €

3.1.4. Ergänzende Angaben

Rechtsform Eigenbetrieb der Stadt Weinstadt

Organe
 der Gemeinderat
 der Betriebsausschuss
 der Oberbürgermeister
 die Betriebsleitung

Betriebsausschuss

Vorsitzender: OB Jürgen Oswald
 Stv. Vorsitzender: EBM Thomas Deißler
 Mitglieder: Bernhard Dippon
 Julian Künkele
 Bettina Lenz
 Hakan Olofsson
 Hans Randler
 Michael Scharmann
 Isolde Schurrer
 Dr. Manfred Siglinger
 Rolf Weller
 Ulrich Witzlinger

Betriebsleitung Thomas Meier

Die **Aufwendungen für den Betriebsausschuss** betragen 1.127,14 € (Vorjahr: 1.478,76 €).

Angabe gem. § 285 Abs. 7 HGB: Durchschnittlich waren während des Wirtschaftsjahres Beamte mit 1,75 AK beschäftigt. Der Anteil der Beschäftigten beträgt 11,82 AK. Hinzu kommen ein Auszubildender mit 1,0 AK und eine Praktikantenstelle.

3.2. Anlagenspiegel

ANSCHAFFUNGS- UND HERSTELLUNGSKOSTEN					
	ANFANGSSTAND	ZUGANG	ABGANG	UMBUCHUNG	ENDSTAND
	€	€	€	+/- €	€
I. IMMATERIELLE ANLAGEWERTE	540.059	44.544		27.684	612.287
II. SACHANLAGEN					
1. Grundstücke mit Betriebsbauten	4.415.774	801.628		215.178	5.432.580
2. Grundstücke ohne Bauten	678.355			-107.218	571.137
3. Gewinnungs- und Bezugsanlagen					
a) Gewinnungsanlagen	1.896.614	608.307		66.031	2.570.952
b) Bezugsanlagen	207.509				207.509
4. Verteilungsanlagen					
a) Speicheranlagen	5.524.196				5.524.196
b) Leitungsnetz und Hausanschlüsse	18.116.626	1.103.666		19.394	19.239.686
c) Wasserzähler	112.204	8.575			120.779
5. Betriebs-/Geschäftsausstattung	1.230.502	163.280	426		1.393.356
Summe Sachanlagen	32.181.780	2.685.456	426	193.385	35.060.195
6. Anlagen im Bau	246.390	61.054	0	-221.069	86.375
Summe "Fertige Anlagen"	32.721.839	2.730.000	426	221.069	35.672.482
Summe "Fertige Anl." + 0810	32.968.229	2.791.054	426	0	35.758.857
III. FINANZANLAGEN					
1. Beteiligungen	3.720.628	1.833.826	3.053	0	5.551.401
2. Ausleihungen	0		0	0	0
Summe Finanzanlagen	3.720.628	1.833.826	3.053	0	5.551.401
GESAMTSUMME	36.688.857	4.624.880	3.479	0	41.310.258

ABSCHREIBUNGEN				BUCHWERTE		KENNZAHLEN	
ANFANGSSTAND	ZUGANG	ABGANG	ENDSTAND	31.12.2015	31.12.2014	Abschreibg.	Restwert
€	€	€	€	€	€	%	%
262.827	12.478		275.305	336.982	277.232	2,04	55,04
2.955.833	138.708		3.094.541	2.338.039	1.459.941	2,55	43,04
				571.137	678.355	0,00	100,00
724.008	98.112		822.120	1.748.832	1.172.606	3,82	68,02
207.509			207.509	0	0	0,00	0,00
2.316.363	124.640		2.441.003	3.083.193	3.207.833	2,26	55,81
9.117.038	414.206	0	9.531.244	9.708.442	8.999.587	2,15	50,46
65.959	8.400		74.359	46.420	46.245	6,95	38,43
904.825	84.349	0	989.174	404.182	325.677	6,05	29,01
16.291.535	868.415	0	17.159.950	17.900.245	15.890.244	2,48	51,06
		0		86.375	246.390		
16.554.362	880.893	0	17.435.255	18.237.227	16.167.476	2,47	51,12
16.554.362	880.893	0	17.435.255	18.323.602	16.413.866		
				5.551.401	3.720.628		
				0	0		
0		0	0	5.551.401	3.720.628		
262.827	12.478	0	275.305	23.875.003	20.134.494		

3.3. Verbindlichkeitspiegel

	Restlaufzeit			gesamt	
	in T€	bis 1 Jahr	1 und 5 Jahre		über 5 Jahre
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		1.210	3.431	11.724	16.365
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		534	0	0	534
3. Verbindlichkeiten gegenüber Stadt		89	0	0	89
4. Sonstige Verbindlichkeiten		0	0	0	0
- davon aus Steuern		(0)	0	0	(0)
- davon im Rahmen der soz. Sicherheit		(0)	(0)	(0)	(0)
Summe		1.833	3.431	5.264	16.988

4. Lagebericht

4.1. Allgemeines

Die Stadtwerke Weinstadt sind ein Eigenbetrieb der Stadt Weinstadt. Durch die Betriebsatzung werden den Stadtwerken folgende Aufgaben übertragen:

1. Bezug und Verteilung von Trinkwasser
2. Einrichtung und Betrieb von Anlagen erneuerbarer Energien
3. Betriebsführung der Tiefgarage in Endersbach
4. Beteiligung an Energieversorgungsunternehmen und Projektgesellschaften
5. Erzeugung, Bezug und Verteilung von Wärme
6. Energiehandel und -vertrieb
7. Dienstleistungen und Betriebsführungen für andere juristische Personen des öffentlichen Rechts sowie für sonstige Körperschaften mit kommunaler Mehrheitsbeteiligung

Diesen Aufgaben wurde das Werk im Geschäftsjahr 2015 in vollem Umfang gerecht. Es gab keine Vorgänge, die nicht im gewohnten Geschäftsverlauf hätten bewältigt werden können. Die durch die Betriebsatzung vorgegebenen Aufgaben konnte jederzeit zufriedenstellend und weitestgehend störungsfrei durchgeführt werden.

Mit Wirkung vom 1. Januar 1995 haben die Stadtwerke die Tiefgarage von der Stadt übernommen. Der laufende Betrieb wirkt steuermindernd auf das Gesamtergebnis. Die Miteigentümer der Tiefgarage ersetzen den Stadtwerken die anteiligen Unterhaltskosten. Die Stellplätze der Stadtwerke werden an die "Fördergemeinschaft Tiefgarage" weitervermietet und entsprechend vergütet.

Mit Beschluss des Gemeinderats vom 11. Mai 2005 wurde durch Änderung der Betriebsatzung ein weiterer Betriebszweig geschaffen. Er nennt sich "Einrichtung und Betrieb von Anlagen erneuerbarer Energien". Damit stiegen die Stadtwerke in die Energieerzeugung ein. Im Herbst 2005 ging die erste Fotovoltaikanlage in Betrieb. Zwischenzeitlich wurden fünfzehn Anlagen errichtet und in Betrieb genommen.

Im April 2013 wurde dann die Sparte „Beteiligung an Energieversorgungsunternehmen und Projektgesellschaften“ geschaffen, nachdem die Stadtwerke mit Wirkung zum 01. April 2013 das Tochterunternehmen Stadtwerke Weinstadt Energieversorgung GmbH gemeinsam mit dem strategischen Partner EnBW kommunale Beteiligungen GmbH gründeten. Dem vorausgegangen war ein transparentes, diskriminierungsfreies wettbewerbliches Verfahren der Stadt Weinstadt zur Vergabe der Stromkonzession und der Auswahl eines strategischen Partners für die Gründung einer gemeinsamen Gesellschaft. Mit Beschluss des Gemeinderats vom 25.04.2013 wurde diese neue Aufgabe auch in der Satzung des Eigenbetriebs verankert.

Im Jahr 2015 wurde mit der Umsetzung der Nahwärmeversorgung Benzach die Sparte „Wärmeversorgung“ neu eingerichtet. Die Vermarktung des dort erzeugten Stroms an die Stadt erfolgt in der ebenfalls neuen Sparte „Stromvertrieb“.

4.2. Geschäftsverlauf

4.2.1. Gesamtunternehmen

1. Geschäftsbericht

Das Berichtsjahr war überwiegend geprägt durch die **umfangreichen Investitionsmaßnahmen**. Insbesondere die Aufstockung und energetische Sanierung des **WABE-Gebäudes** stand im Mittelpunkt der Geschäftstätigkeit. Nach knapp achtmonatiger Bauzeit konnten die letzten Mitarbeiter aus dem Reichenecker-Areal planmäßig in der ersten Dezemberwoche in die neuen Räumlichkeiten einziehen. Die Restarbeiten, insbesondere die Neugestaltung der Außenanlagen, waren mit der Einweihung am 24.06.2016 abgeschlossen. Durch den neuen zentralen Standort der Stadtwerke wurde ein weiterer wichtiger Meilenstein bei der Entwicklung der Stadtwerke zu einem modernen Versorgungs- und Dienstleistungsunternehmen für Bürgerschaft und Verwaltung erreicht.

Als weiteres Großprojekt konnte die Umsetzung der **Nahwärmeversorgung Benzach** erfolgreich abgeschlossen werden. Nach dem Baubeginn Anfang April wurden die ersten Haushalte planmäßig im September mit Wärme für Raumheizung und Warmwasserbereitung versorgt. Gegenüber der ursprünglichen Planung konnten sogar zwei weitere Kunden kurzfristig angeschlossen werden. Zur optimalen Vermarktung des erzeugten BHKW-Stroms an die Stadt wurde im Berichtsjahr die weitere Sparte **Stromvertrieb** begründet. Hierdurch konnten die Stadtwerke Kompetenzen in den Bereichen Strombeschaffung und -abrechnung gewinnen.

Bei der kaufmännischen Betriebsführung der Stadtwerke Weinstadt Energieversorgung GmbH in der Sparte **Beteiligungen** stand die Integration des Gasnetzes in den laufenden Betrieb im Vordergrund. Durch den Erwerb und die Verpachtung des Gasnetzes durch die Tochtergesellschaft konnte der Ertrag aus dem Ergebnisabführungsvertrag deutlich gesteigert werden.

Im Bereich der **Wasserversorgung** stand neben dem laufenden Betrieb insbesondere die Entwicklung einer strategischen Planung für die Instandhaltung und Optimierung der Wasserversorgungsanlagen im Vordergrund, das Wasserversorgungskonzept Weinstadt 2030. Hierbei liegt das Hauptaugenmerk nicht mehr auf dem reibungslosen Betrieb der fünf einzelnen Ortsnetze, sondern auf einem integrierten Konzept für die Gesamtstadt. Entsprechende Planungen wurden 2014 beauftragt. Die Ergebnisse wurden im Laufe des Wirtschaftsjahres 2015 bekannt gegeben.

In der Sparte **Verkehr und Parkierung** konnte die für das Berichtsjahr geplante Sanierung der Auffahrrampe noch nicht umgesetzt werden. Hier sind zunächst weitere Vorarbeiten und Abstimmungen erforderlich. Zum anderen mussten kurzfristig an allen Aufzugsanlagen umfangreiche Instandhaltungs- und Wartungsarbeiten umgesetzt werden. Der laufende Betrieb wurde weitgehend planmäßig abgeschlossen.

2. Jahresergebnis

Gesamtunternehmen

Erträge	Plan	Ergebnis	Abweichung
1. Umsatzerlöse	3.561.983 €	3.805.449,37 €	243.466,37 €
2. Aktivierte Eigenleistungen	100.000 €	156.125,42 €	56.125,42 €
3. Sonstige betriebl. Erträge	73.432 €	237.901,39 €	164.469,39 €
4. Zinsen und ähnliche Erträge	0 €	107,15 €	107,15 €
5. Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	291.988 €	332.123,11 €	40.135,11 €
Summe Erträge	4.027.403 €	4.531.706,44 €	504.303,44 €
Aufwendungen	Plan	Ergebnis	Abweichung
1. Materialaufwand	1.353.321 €	1.429.987,41 €	76.666,41 €
2. Personalaufwand	852.100 €	913.366,66 €	61.266,66 €
3. Abschreibungen	863.367 €	993.158,10 €	129.791,10 €
4. sonstiger betrieblicher Aufwand	223.334 €	295.471,59 €	72.137,59 €
5. Zinsen	463.847 €	450.690,37 €	-13.156,63 €
6. Steuern	100.910 €	129.249,08 €	28.339,08 €
7. Konzessionsabgabe	47.111 €	89.178,69 €	42.067,69 €
Summe Aufwendungen	3.903.990 €	4.301.101,90 €	397.111,90 €
Jahresergebnis	123.413 €	230.604,54 €	107.191,54 €

Das Gesamtunternehmen schließt mit einem Jahresgewinn von 230.604,54 € (Vorjahr Verlust -86.260,26 €) ab. Das Ergebnis liegt damit um 107.191,54 € über der Planung.

Der Jahresgewinn wird in die allgemeine Rücklage eingestellt.

3. Kassenbestand

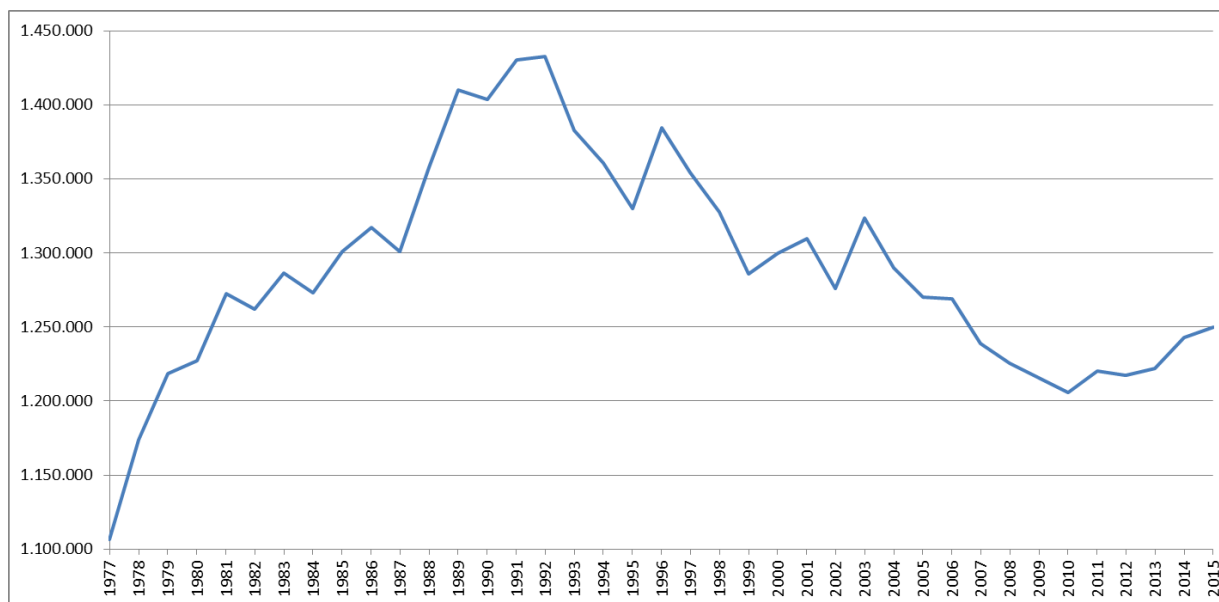
Das Jahr 2015 schließt mit einem positiven Kassenstand von 28.124,64 € (Vorjahr: -234.600,60 €) ab. Der Kassenstand erhöht sich damit um 262.725,24 € gegenüber dem Vorjahr. Aufgrund der Übernahme der Kassengeschäfte von der Stadtkasse zum 01.01.2016 setzt sich der Betrag zusammen aus 252.732,33 € Forderungen gegen die Stadt (Anteil der Sonderkasse an der Einheitskasse) und 224.607,69 € Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (Kontokorrentkredit auf Girokonto).

4.2.2. Sparte Wasserversorgung

1. Wasserabsatz

Die Menge des verkauften Wassers stieg von 1.242.835 m³ im Jahr 2014 auf 1.249.984 m³. Entgegen dem langfristigen Trend konnte daher gegenüber der Planung von 1.210 Mio. m³ eine Steigerung des Wasserabsatzes erzielt werden.

Der Wasserverkauf seit Gründung der Stadtwerke entwickelte sich wie folgt:



2. Wasserbilanz

Die Wasserbilanz zeigt eine Verlustquote von 15,62 % (Vorjahr 13,61 %). Dies bedeutet, dass 7,34 l/s oder 0,056 l/s/km (bei einem über 130 km langen Hauptleitungsnetz) nicht als Wasserverkauf gemessen wurden. Die Verluste, einschl. Messdifferenzen, sind gegenüber dem Vorjahr wieder leicht gestiegen (Anlage 7). Eine Verlustquote von 10 % wird allgemein als sehr gut eingestuft.

	2014	2015
Wasserbezug einschl. Eigenförderung	1.514.435 m ³	1.559.427 m ³
ungemessener Wasserverbrauch	75.722 m ³	77.971 m ³
zum Verkauf bereitstehendes Wasser	1.438.713 m ³	1.481.456 m ³
Netz- und Messverluste	195.878 m ³	231.472 m ³
gemessenes und verkauftes Wasser	1.242.835 m³	1.249.984 m³

3. Wassergebühr

Die **Wassergebühr** wurde 2015 nicht erhöht und verblieb somit bei netto 2,25 € pro Kubikmeter. Damit konnten 3.014.657,93 € (Vorjahr: 2.929.057 €) aus dem **Wasserverkauf** eingenommen werden. Die Planwert wurde damit um 58.907,93 € überschritten. In der Wassergebühr enthalten ist das Wasserentnahmeentgelt, das seit 1988 vom Land erhoben wird. Der Verbrauch für Brunnen wird der Stadt nicht in Rechnung gestellt.

4. Spartenrechnung

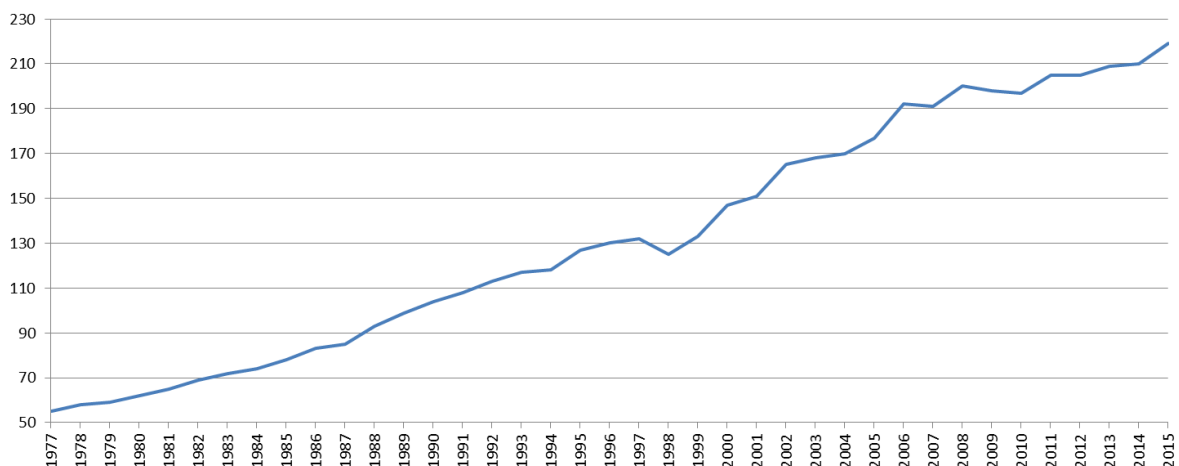
Erträge	Plan	Ergebnis	Abweichung
1. Umsatzerlöse	3.197.750 €	3.382.211,82 €	184.461,82 €
2. Aktivierte Eigenleistungen	100.000 €	117.117,94 €	17.117,94 €
3. Sonstige betriebl. Erträge	31.000 €	192.149,94 €	161.149,94 €
4. Zinsen und ähnliche Erträge	0 €	107,15 €	107,15 €
Summe Erträge	3.328.750 €	3.691.586,85 €	362.836,85 €

Aufwendungen	Plan	Ergebnis	Abweichung
1. Materialaufwand	1.121.988 €	1.199.371,80 €	77.383,80 €
2. Personalaufwand	665.200 €	707.469,19 €	42.269,19 €
3. Abschreibungen	650.000 €	786.944,10 €	136.944,10 €
4. sonstiger betrieblicher Aufwand	174.700 €	266.893,22 €	92.193,22 €
5. Zinsen	341.051 €	340.051,25 €	-999,75 €
6. Steuern	119.900 €	82.759,61 €	-37.140,39 €
7. Konzessionsabgabe	47.111 €	89.178,69 €	42.067,69 €
Summe Aufwendungen	3.119.950 €	3.472.667,86 €	352.717,86 €

Jahresergebnis	208.800 €	218.918,99 €	10.118,99 €
-----------------------	------------------	---------------------	--------------------

Der **Mindesthandelsbilanzgewinn** erhöhte sich aufgrund umfangreicher Investitionen ins Leitungsnetz und in das Betriebsgebäude im Berichtsjahr um 10.118,99 €. Somit kann eine **Konzessionsabgabe** aus dem laufenden Betrieb in Höhe von 89.178,61 € (Vorjahr 0,00 €) an die Stadt abgeführt werden. Geplant waren 47.111 €. Mehreinnahmen konnten durch höhere aktivierte Eigenleistungen, höhere Umsätze beim Wasserkauf und Arbeiten für Dritte sowie den sonstigen betrieblichen Erträgen erzielt werden. Dem stehen Mehraufwendungen insbesondere aus höheren Wasserbezugskosten, Abschreibungen aufgrund Forderungsabgänge sowie sonstigen betrieblichen Aufwendungen gegenüber. Die Abweichung bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen liegt hauptsächlich in dem Einführungsaufwand der neuen Buchhaltungs- und Abrechnungssoftware begründet.

Entwicklung Mindesthandelsbilanzgewinn



4.2.3. Sparte Wärmeversorgung

Die Stadtwerke Weinstadt haben bereits im Jahr 2012 begonnen, im Rahmen des Quartierskonzeptes Benzach die Möglichkeit einer Nahwärmeversorgung zu untersuchen. Aufgrund des daraus festgestellten hohen Potenzials und einer erfolgreichen Kundenakquise konnte im Berichtsjahr mit der Inbetriebnahme der Nahwärmeversorgung Benzach eine neue Sparte erfolgreich gestartet werden.

Erträge	Plan	Ergebnis	Abweichung
1. Umsatzerlöse	69.733 €	110.095,17 €	40.362,17 €
2. Aktivierte Eigenleistungen	0 €	39.007,48 €	39.007,48 €
3. Sonstige betriebl. Erträge	42.432 €	32.512,87 €	-9.919,13 €
Summe Erträge	112.165 €	181.615,52 €	69.450,52 €
Aufwendungen	Plan	Ergebnis	Abweichung
1. Materialaufwand	49.833 €	68.998,49 €	19.165,49 €
2. Personalaufwand	82.400 €	102.530,04 €	20.130,04 €
3. Abschreibungen	15.667 €	18.084,00 €	2.417,00 €
4. sonstiger betrieblicher Aufwand	3.333 €	4.074,18 €	741,18 €
5. Zinsen	785 €	82,50 €	-702,50 €
6. Steuern	-11.466 €	460,41 €	11.926,41 €
Summe Aufwendungen	140.552 €	194.229,62 €	53.677,62 €
Jahresergebnis	-28.387 €	-12.614,10 €	15.772,90 €

Die Umsatzerlöse bestehen überwiegend aus dem **Wärmeverkauf** in Höhe von 51.272,59 €, **Einspeiseerlöse** und KWK-Zuschlag in Höhe von 17.691,69 € und **Eigenverbrauchsmenge** im Bildungszentrum, die der Stadt in Rechnung gestellt wurde, in Höhe von 21.824,86 €. Bei den sonstigen betrieblichen Erträgen sind die Förderbeiträge der KfW für den Sanierungsmanager in Höhe von 30.762,87 € berücksichtigt.

Im Berichtsjahr konnten insgesamt **681.542 kWh Wärme** an die Kunden weitergeleitet und abgerechnet werden. Geplant waren 480.000 kWh Wärme. Der Mehrverkauf in Höhe von 202.000 kWh ist vor allem durch die höhere erreichte Anschlusszahl begründet.

Aufgrund des höheren Wärmeverkaufs stiegen analog die Gasbezugskosten, abgebildet im **Materialaufwand** in Höhe von 68.998,49 €. Durch die der Sparte Wärme zugerechneten aktivierten Eigenleistungen konnte bei der Personalkostenverrechnung ein Mehraufwand in Höhe von 20.130,04 € aus der Sparte gedeckt werden.

Die Sparte Wärmeversorgung schließt mit einem **Jahresfehlbetrag** in Höhe von 12.614,10 € ab. Dieser liegt um 15.772,90 € niedriger als im Wirtschaftsplan angenommen. Das bessere Ergebnis begründet sich insbesondere im gestiegenen Wärmeverkauf, in den aktivierten Eigenleistungen sowie in den höheren Einspeiseerlösen. Eine zum Zeitpunkt des Jahresabschlusses nicht der Höhe nach bestimmbare Erdgassteuererstattung konnte nicht berücksichtigt werden.

4.2.4. Sparte Stromvertrieb

Zur Abbildung der Eigenverbrauchslösung im Bildungszentrum wurde abweichend zum Wirtschaftsplan die Spartenrechnung um die Sparte „Stromvertrieb“ erweitert. Darin sind der Bezug aus dem öffentlichen Stromnetz, der über die Eigenerzeugung hinaus im Bildungszentrum benötigt wird, und die Weiterberechnung an die Stadt abgebildet. Zudem wird aus dieser Sparte heraus der Sparte Wärmeversorgung der im Bildungszentrum selbstverbrauchte Strom gutgeschrieben.

Stromvertrieb

Erträge	Plan	Ergebnis	Abweichung
1. Umsatzerlöse	0 €	90.725,06 €	90.725,06 €
Summe Erträge	0 €	90.725,06 €	90.725,06 €
Aufwendungen	Plan	Ergebnis	Abweichung
1. Materialaufwand	0 €	91.210,33 €	91.210,33 €
2. Personalaufwand	0 €	0,00 €	0,00 €
3. Abschreibungen	0 €	0,00 €	0,00 €
4. sonstiger betrieblicher Aufwand	0 €	1.950,00 €	1.950,00 €
5. Zinsen	0 €	0,00 €	0,00 €
6. Steuern	0 €	5.057,26 €	5.057,26 €
Summe Aufwendungen	0 €	98.217,59 €	98.217,59 €
Jahresergebnis	0 €	-7.492,53 €	-7.492,53 €

Insgesamt konnten 90.725,06 € an **Stromerlösen** für die Stromlieferung an die Stadt erzielt werden.

Dem stehen Aufwendungen in Höhe von 98.217,59 € gegenüber, so dass ein geringer **Jahresfehlbetrag** in Höhe von 7.492,53 € entsteht. Dieser setzt sich überwiegend aus den teilweise einmaligen Dienstleistungen und einer zum Zeitpunkt des Jahresabschlusses noch nicht der Höhe nach bestimmbarer Erstattung der EEG-Umlage zusammen.

4.2.5. Sparte Verkehr und Parkierung

Verkehr und Parkierung

Erträge	Plan	Ergebnis	Abweichung
1. Umsatzerlöse	123.500 €	65.899,26 €	-57.600,74 €
Summe Erträge	123.500 €	65.899,26 €	-57.600,74 €
Aufwendungen	Plan	Ergebnis	Abweichung
1. Materialaufwand	168.500 €	60.827,54 €	-107.672,46 €
2. Personalaufwand	20.700 €	20.173,12 €	-526,88 €
3. Abschreibungen	102.200 €	102.258,00 €	58,00 €
4. sonstiger betrieblicher Aufwand	7.300 €	8.499,78 €	1.199,78 €
5. Zinsen	10.374 €	10.374,01 €	0,01 €
6. Steuern	-47.590 €	-35.821,61 €	11.768,39 €
Summe Aufwendungen	261.484 €	166.310,84 €	-95.173,16 €
Jahresergebnis	-137.984 €	-100.411,58 €	37.572,42 €

Die Umsatzerlöse beim Betrieb der Tiefgarage bestehen aus den **Pachterlösen** in Höhe von 23.000 € (Vorjahr: 27.000 €) und Kostenersätzen der anderen Eigentümern und Werbeeinnahmen in Höhe von 42.899,26 € (Vorjahr 268.897 €). Der Rückgang der Kostenersätze begründet sich überwiegend in den Erstattungen der Miteigentümer aufgrund der im Sommer 2014 durchgeführten Betonsanierung.

Beim **Materialaufwand** waren mit 60.827,54 € weniger Mittel notwendig als mit 168.500 € veranschlagt. Dies ist darauf zurückzuführen, dass die für das Berichtsjahr geplante Sanierung der Auffahrrampe nicht umgesetzt werden konnte.

Durch die Verrechnung des Jahresverlustes mit dem Gewinn aus den anderen Sparten konnte die **Steuerlast** aus Ertragssteuern um 35.821,61 € (Vorjahr: 90.566,40 €) reduziert werden.

4.2.6. Fotovoltaik

Mit Beschluss des Gemeinderats vom 11. Mai 2005 wurde durch Änderung der Betriebsatzung der Betriebszweig "Einrichtung und Betrieb von Anlagen erneuerbarer Energien" geschaffen. Eine erste Fotovoltaikanlage wurde auf der Realschule 2005 errichtet. 2008 wurde zusammen mit der Volksbank ein Solar-Fonds ("Sonnen-Zertifikat") in Höhe von 500.000 € aufgelegt. Damit wurden weitere vier Anlagen errichtet. Mittlerweile sind 15 Anlagen am Netz. Bis Ende 2015 wurden insgesamt 1,7 Mio. € investiert.

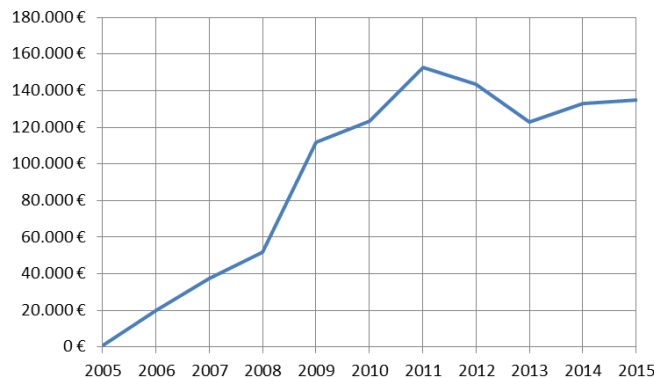
Erträge	Plan	Ergebnis	Abweichung
1. Umsatzerlöse	145.000 €	135.139,00 €	-9.861,00 €
2. Sonstige betriebliche Erträge	0 €	13.238,58 €	13.238,58 €
Summe Erträge	145.000 €	148.377,58 €	3.377,58 €

Aufwendungen	Plan	Ergebnis	Abweichung
1. Materialaufwand	3.000 €	9.481,25 €	6.481,25 €
2. Personalaufwand	3.700 €	4.238,70 €	538,70 €
3. Abschreibungen	85.500 €	85.872,00 €	372,00 €
4. sonstiger betrieblicher Aufwand	10.200 €	9.722,45 €	-477,55 €
5. Zinsen	46.469 €	46.469,97 €	0,97 €
6. Steuern	-1.113 €	-835,43 €	277,57 €
Summe Aufwendungen	147.756 €	154.948,94 €	7.192,94 €

Jahresergebnis	-2.756 €	-6.571,36 €	-3.815,36 €
-----------------------	-----------------	--------------------	--------------------

Die Einspeisevergütung entwickelte sich wie folgt:

2005	926 €
2006	20.054 €
2007	37.607 €
2008	51.794 €
2009	111.790 €
2010	123.368 €
2011	152.524 €
2012	143.368 €
2013	122.916 €
2014	132.813 €
2015	135.139 €



Die Einspeisevergütung ist gegenüber dem Vorjahr um 1,8 % gestiegen. Sie wird ab dem Tag der Inbetriebnahme bezahlt. Deshalb beziehen sich die dargestellten Zahlen nicht immer auf ein volles Rechnungsjahr.

Die Abschreibungen kommen dem Vermögensbereich zugute. Mit 85.872 € sind sie im Berichtsjahr höher als die Tilgungsleistungen mit 82.150 €.

4.2.7. Sparte Beteiligungen

Der Gemeinderat der Stadt Weinstadt hat am 06.12.2012 nach einem transparenten, diskriminierungsfreien und wettbewerblichen Vergabeverfahren beschlossen, dem Eigenbetrieb Stadtwerke Weinstadt das Wegenutzungsrecht für das Stromversorgungsnetz der allgemeinen Versorgung im Gemeindegebiet der Stadt Weinstadt im Sinne des § 46 Abs. 2 EnWG für die Zeit vom 01.04.2013 bis zum 31.03.2033 einzuräumen. Des Weiteren entschied der Gemeinderat in derselben Sitzung, dass der Eigenbetrieb Stadtwerke Weinstadt (SWW) zusammen mit der EnBW Kommunale Beteiligungen GmbH als Partner die Stadtwerke Weinstadt Energieversorgung GmbH (SWWE GmbH) gründen werden. An dieser neuen Gesellschaft wird der Eigenbetrieb Stadtwerke Weinstadt 74,9 % und die EnBW KB GmbH 25,1 % halten. Die Gründung der SWWE GmbH erfolgte zum 01.04.2013. Mit Wirkung auf diesen Stichtag erwarb die neue Gesellschaft von der EnBW Regional AG das Stromversorgungsnetz der allgemeinen Versorgung auf dem Gemeindegebiet der Stadt Weinstadt. Die SWW wiederum übertrug die Rechte und Pflichten aus dem Konzessionsvertrag ab dem 01.04.2013 auf die SWWE GmbH. Der Netzbetrieb wird zunächst durch die Verpachtung des Stromnetzes an den Altkonzessionär sichergestellt.

Am 11.07.2013 wurde im Rahmen einer Gesellschafterversammlung zwischen dem Eigenbetrieb Stadtwerke Weinstadt (Organträger) und der Stadtwerke Weinstadt Energieversorgung GmbH (Organgesellschaft) ein Ergebnisabführungsvertrag abgeschlossen.

Im Jahr 2014 hat die SWWE GmbH am Verfahren zum Abschluss des Gaskonzessionsvertrages der Stadt Weinstadt teilgenommen. Im Verfahren konnte sich die SWWE GmbH durchsetzen. Das Gasnetz wurde zum 01.01.2015 von der Netze BW GmbH erworben und diese verpachtet.

Erträge	Plan	Ergebnis	Abweichung
1. Umsatzerlöse	26.000 €	21.379,06 €	-4.620,94 €
2. Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	291.988 €	332.123,11 €	40.135,11 €
Summe Erträge	317.988 €	353.502,17 €	35.514,17 €

Aufwendungen	Plan	Ergebnis	Abweichung
1. Materialaufwand	10.000 €	98,00 €	-9.902,00 €
2. Personalaufwand	80.100 €	78.955,61 €	-1.144,39 €
3. Abschreibungen	10.000 €	0,00 €	-10.000,00 €
4. sonstiger betrieblicher Aufwand	27.800 €	4.331,96 €	-23.468,04 €
5. Zinsen	65.169 €	53.712,64 €	-11.456,36 €
6. Steuern	41.178 €	77.628,84 €	36.450,84 €
Summe Aufwendungen	234.247 €	214.727,05 €	-19.519,95 €

Jahresergebnis	83.741 €	138.775,12 €	55.034,12 €
-----------------------	-----------------	---------------------	--------------------

Im Berichtsjahr konnten in der Sparte Beteiligung insgesamt 353.502,17 € (Vorjahr 146.210,92 €) als Erträge verbucht werden. Als Jahresergebnis wurde ein Gewinn von 138.775,12 € (Vorjahr 12.932,46 €) erzielt und damit rund 55.034,12 € mehr als die Planung

vorsah. Dies liegt überwiegend an deutlich höheren Erträgen aus dem Ergebnisabführungsvertrag mit der SWWE GmbH, was im Wesentlichen durch Optimierungen bei der Integration des Gasnetzes hervorgerufen wird. Zudem konnte beim sonstigen betrieblichen Aufwand und den Darlehenszinsen besser als geplant abgeschlossen werden.

4.3. Personalbericht

Mitarbeiter	31.12.2014	31.12.2015
Beamte	2	1
Beschäftigte	14	16
Auszubildende	1	1

Die durchschnittliche Zahl der Mitarbeiter betrug 17,5. Bezogen auf volle Arbeitskräfte waren auf Jahresende 13,57 AK (Vorjahr:12,35) beschäftigt.

Personalaufwand	31.12.2014	31.12.2015
Vergütung	505.855 €	633.031 €
Arbeitgeberanteil	94.851 €	108.916 €
Aufwand für Altersversorgung	40.525 €	63.274 €
Beiträge zur ZVK	40.862 €	47.646 €
Berufsgenossenschaft	3.434 €	5.238 €
Beihilfe	17.932 €	12.762 €
Pensionsrückstellung	13.731 €	18.887 €
Urlaubsrückstellung	28.038 €	23.613 €
Summe	745.228 €	913.367 €

Die Personalkosten stiegen im Berichtsjahr um rund 168.139 € (Vorjahr: 55.562 €) oder 22,6 % (Vorjahr: 8,1 %) gegenüber dem Vorjahr an. Die Planung sah 852.100 € vor. Der Zuwachs entstand im Wesentlichen aufgrund der oben erläuterten Stellenmehrung und durch die Vergütung von Mehrarbeit.

Aufgrund der Umsetzung des Artikels 4 der EG-Mittelstandsrichtlinie in Form von § 286 Abs. 4 HGB wird zum Zwecke des Datenschutzes auf die Angabe der gewährten Gesamtbezüge der Betriebsleitung (§ 285 Abs. 9 HGB) verzichtet.

4.4. Finanzlage

4.4.1. Entwicklung des Eigenkapitals

Die Eigenkapitalquote beträgt 29,1 % (Vorjahr 30,4 %). Nach herrschender Lehre sind 30 % eine auskömmliche Quote. Aufgrund der hohen Investitionen wurde die 30%-Marke leicht unterschritten. Dies soll durch die Gewinnthesaurierung in den Folgejahren wieder ausgeglichen werden.

	01.01.2015	Zugang	Abgang	31.12.2015
Stammkapital	2.750.000 €	800.000 €		3.550.000 €
Rücklagen	3.424.969 €		86.260 €	3.338.709 €
Verlust 2015	-86.260 €		-86.260 €	0 €
Bilanzgewinn 2015	0 €	230.605 €		230.605 €
Summe	6.088.709 €	1.030.605 €	0 €	7.119.314 €

Der 2014 angefallene Verlust wurde im Berichtsjahr nach Beschluss des Gemeinderates aus der Allgemeinen Rücklage gedeckt. Es wird vorgeschlagen, den Gewinn 2015 der Allgemeinen Rücklage zuzuführen.

4.4.2. Entwicklung der Rückstellungen

	01.01.2015	Zuführung	Auflösung	31.12.2015
Pensionsrückstellungen	389.700	18.887	96.989	311.598
Steuerrückstellungen				
Körperschaftsteuer	0	24.594	0	24.594
Gewerbsteuer	0	6.087	0	6.087
Solidaritätszuschlag	0	1.353	0	1.353
Summe der Steuerrückstellungen	0	32.033	0	32.033
Sonstige Rückstellungen				
Rückstellung für Jahresabschluss	16.000	16.000	16.000	16.000
Urlaubs-/Überstundenrückstellung	41.491	23.613	41.491	23.613
Summe sonstige Rückstellungen	57.491	39.613	57.491	39.613
Summe Rückstellungen	447.191	90.533	154.480	383.244

Die Pensionsrückstellung wird jährlich um die nach versicherungsmathematischen Grundsätzen ermittelten Beträge aufgestockt. Der Aufstockungsbetrag beträgt im Berichtsjahr 18.887 € (Vorjahr: 13.731 €). Aufgrund des Todes eines Pensionärs und des Ausscheidens eines Mitarbeiters aus dem Beamtenverhältnis konnten 96.989 € an Pensionsrückstellungen ertragswirksam aufgelöst werden.

Entsprechend den Werten der Steuerberechnung wurden Steuerrückstellungen in Höhe von 32.033 € für Körperschaftssteuer, Solidaritätszuschlag und Gewerbesteuer gebildet.

Für die Jahresabschlusskosten wurde die Rückstellung aufgelöst und wieder neu gebildet.

Der am Bilanzstichtag nicht in Anspruch genommene Urlaub wurde bewertet und als Rückstellung passiviert. Die Rückstellung aus dem Vorjahr wurde aufgelöst.

4.4.3. Investitionen und Finanzierung

Investitionen	4.624.880 €	
Tilgung von Darlehen	936.893 €	5.561.774 €
Der Gesamtbedarf von		5.561.774 €
wurde wie folgt finanziert:		
Abschreibungen auf Sachanlagen	880.893 €	
Ertragszuschüsse (saldiert)	73.965 €	
Darlehen	4.150.000 €	
Erhöhung Eigenkapital	800.000 €	
Gewinn	230.605 €	6.135.462 €
Damit Überdeckung von		573.689 €

In der Vermögensplanabstimmung (Anlage 3) sind detaillierte Angaben über die Entwicklung enthalten.

4.4.4. Änderungen im Bestand der Grundstücke

	01.01.2015	Zugang	Abgang	31.12.2015
Grundstücke mit Bauten	1.567.159 €	909.588 €	138.708 €	2.338.039 €
Grundstücke ohne Bauten	571.137 €	0 €	0 €	571.137 €
Summe	2.138.296 €	909.588 €	138.708 €	2.909.176 €

Die Summe „Abgang“ bezieht sich auf Abschreibungen. Der größte Betrag davon stammt aus der Abschreibung für die Tiefgarage (102.258 €).

4.4.5. Änderungen im Bestand der wichtigsten Anlagen

	01.01.2015	Zugang	Abgang	Umbuchung	31.12.2015
Leitungen und Hausanschlüsse Wasser	8.999.589 €	590.100 €	406.054 €	19.394 €	9.203.029 €
Leitungen und Hausanschlüsse Wärme	0 €	513.566 €	8.152 €	0 €	505.414 €
Wassermähler	46.244 €	8.575 €	8.400 €	0 €	46.419 €
Gewinnungs- und Bezugsanlagen Wasser	16.083 €	48.633 €	2.308 €	0 €	62.408 €
Erzeugungseinrichtungen Wärme	0 €	559.674 €	9.932 €	66.031 €	615.773 €
Fotovoltaikanlagen	1.156.523 €	0 €	85.872 €	0 €	1.070.651 €
Speicheranlagen Wasser	3.207.833 €	0 €	124.640 €	0 €	3.083.193 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung	325.677 €	163.280 €	84.775 €	0 €	404.182 €
Immaterielle Anlagegüter	277.232 €	44.544 €	12.478 €	27.684 €	336.982 €
Zweckverband Nordostwasserversorgung	9.150 €	0 €	3.053 €	0 €	6.097 €
Stadtwerke Weinstadt Energieversorgung GmbH	2.774.532 €	1.833.826 €	0 €	0 €	4.608.358 €
Summe	16.812.863 €	3.762.198 €	745.664 €	113.109 €	19.942.506 €

4.4.6. Stand der Anlagen im Bau und geplante Bauvorhaben

	2014	2015
Stand am 1.1.	45.036 €	246.391 €
Zugang	217.050 €	61.054 €
Abgang	15.695 €	0 €
Umbuchung	0 €	221.069 €
Stand am 31.12.	246.391 €	86.376 €

Der Zugang bezieht sich überwiegend auf das geplante Nahwärmeprojekt Endersbach West sowie die Vorplanung des Quellsanierungsprogramms. Der Abgang betrifft u.a. die erste Ausbaustufe der Nahwärme Benzach, die Umsetzung des zentralen Stadtwerkestandorts sowie die Vorplanung von zwei Sanierungsmaßnahmen im Wasserleitungsnetz.

Als geplante Investitionen sind zu nennen:

- Erneuerung des Wasserleitungsnetzes als Daueraufgabe.
- Das Quellsanierungsprogramm 2017ff
- Nahwärmeversorgung Benzach 2. Ausbaustufe und Umsetzung der Nahwärme Endersbach West 1. Ausbaustufe

4.5. Ausblick

In der Sparte Wasserversorgung sind für 2016 Investitionen in Höhe von rund 1,64 Mio. € und für 2017 in Höhe von rund 1,01 Mio. € im Wirtschaftsplan vorgesehen. Im Bereich der Energieerzeugung (u. a. PV) sind 2016 115.000 € und 2017 die gleiche Größe eingeplant. In der Sparte Wärmeversorgung stehen 2016 2,02 Mio. € zur Verfügung. Die Umsetzung wird im Wesentlichen 2017 erfolgen. Für 2017 sind bisher keine Mittel für Wärmeprojekte eingeplant. Im Rahmen der Wirtschaftsplanberatungen 2017 werden hier aufgrund der Umsetzungsbeschlüsse für den zweiten Bauabschnitt Benzach und die Nahwärmeversorgung Endersbach-West Mittel veranschlagt werden. Die Betriebsleitung geht davon aus, dass alle Projekte im Bereich der Wasserversorgung im laufenden Jahr planmäßig umgesetzt werden. Die Finanzierung der Investitionen erfolgt durch Zuschüsse und Beiträge, Eigenmittel und die Aufnahme von Fremdkapital. Im Bereich des Erfolgsplans sind bisher keine wesentlichen Abweichungen zu erkennen. Die Grundgebühr in der Wasserversorgung wurde zum 01.01.2016 gestaffelt nach Zählergrößen angehoben. Ziel der Betriebsleitung ist es, den Wasserpreis stabil zu halten. Aufgrund der stetig steigenden Bezugskosten von den Vorversorgern ist für das Jahr 2018 eine weitere Erhöhung der Grundgebühr geplant.

Durch Beschluss des Gemeinderats werden die Stadtwerke ab 01.01.2017 die Stadt mit Strom und Gas beliefern. Aufgrund der Übernahme dieser Aufgabe, dem deutlichen Ausbau der Sparte Wärmeversorgung und der Steigerung der energienahen Dienstleistungen ergibt sich eine Umsatzsteigerung von rund 23% gegenüber dem Jahresergebnis 2015.

5. Beschlussantrag

- 1) Die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung 2015 und der Anhang werden festgestellt.
- 2) Vom Inhalt des Lageberichts wird Kenntnis genommen.
- 3) Der Gewinn aus dem Betriebszweig "Wasser" in Höhe von 218.918,99 € wird mit dem Verlust aus der Energieerzeugung (-6.571,36 €), dem Verlust aus dem Betrieb der Tiefgarage (-100.411,58 €), dem Verlust aus der Wärmeversorgung (-12.614,10 €), dem Verlust aus dem Stromvertrieb (-7.492,53) und dem Gewinn aus der Sparte Beteiligung (138.775,12 €) verrechnet. Der Gesamtgewinn des Betriebes in Höhe von 230.604,54 € wird der Allgemeinen Rücklage zugeführt.
- 4) Die Betriebsleitung wird für das Jahr 2015 entlastet.

1	Feststellung des Jahresabschlusses	
1.1	Bilanzsumme	25.607.575,37 €
1.1.1	davon entfallen auf der Aktivseite auf	
	das Anlagevermögen	23.875.003,52 €
	das Umlaufvermögen	1.732.571,85 €
1.1.2	davon entfallen auf der Passivseite auf	
	das Eigenkapital	7.119.313,64 €
	die empfangenen Ertragszuschüsse	1.116.681,65 €
	die Rückstellungen	383.244,42 €
	die Verbindlichkeiten	16.988.335,66 €
1.2	Jahresgewinn	230.604,54 €
1.2.1	Summe der Erträge	4.531.706,44 €
1.2.2	Summe der Aufwendungen	4.301.101,90 €
2	Verwendung des Jahresgewinns	
2.1	Zuführung an die Allgemeinen Rücklage	230.604,54 €

6. Abschlussbeurkundungen

1. Die Aufstellung des Jahresabschlusses 2015 wird beurkundet:

Weinstadt, den 27.06.2016

Meier
Betriebsleitung

2. Die örtliche Prüfung des Jahresabschlusses 2015 ist gemäß § 111 GO vorgenommen worden. Darüber liegt ein besonderer Bericht vor.

Weinstadt, den

Ißler
Leiter des Prüfungsamtes

3. Der Jahresabschluss 2015 wurde durch Beschluss des Gemeinderats vom festgestellt.

4. Der Jahresabschluss 2015 ist am ortsüblich bekannt gegeben worden.

5. Der Jahresabschluss 2015 wurde durch die Gemeindeprüfungsanstalt gemäß § 114 GO in der Zeit vom bis geprüft. Darüber liegt ein besonderer Bericht vor.

6. Das Regierungspräsidium Stuttgart hat mit Erlass vom Nr. die Bestätigung gem. § 114 Abs. 5 GO erteilt.

7. Anlagen

Anlage 1	Planvergleich
Anlage 2	Erfolgsübersicht (Formblatt 5)
Anlage 3	Vermögensplanabstimmung
Anlage 4	Sachanlagevermögen
Anlage 5	Inventar
Anlage 6	Kredite 2015
Anlage 7	Langjährige Wasserbilanz

7.1. Anlage 1 - Planvergleich

Gewinn-&Verlustrechnung 2015 getrennt nach Sparten	Gesamtunternehmen		Wasser		Wärme	
	Planung	Ergebnis	Planung	Ergebnis	Planung	Ergebnis
Umsatzerlöse	3.419.250,00	3.659.956,37	3.057.750,00	3.241.329,82	67.000,00	105.484,17
Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	142.733,00	145.493,00	140.000,00	140.882,00	2.733,00	4.611,00
andere aktivierte Eigenleistungen	100.000,00	156.125,42	100.000,00	117.117,94	0,00	39.007,48
sonstige betriebliche Erträge	73.432,00	237.901,39	31.000,00	192.149,94	42.432,00	32.512,87
Gesamtleistung	3.735.415,00	4.199.476,18	3.328.750,00	3.691.479,70	112.165,00	181.615,52
Materialaufwand	-1.353.321,00	-1.429.987,41	-1.121.988,00	-1.199.371,80	-49.833,00	-68.998,49
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	-931.988,00	-1.093.026,36	-871.988,00	-927.663,19	-41.500,00	-60.876,78
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-421.333,00	-336.961,05	-250.000,00	-271.708,61	-8.333,00	-8.121,71
Rohergebnis	2.382.094,00	2.769.488,77	2.206.762,00	2.492.107,90	62.332,00	112.617,03
Personalaufwand	-852.100,00	-913.366,66	-665.200,00	-707.469,19	-82.400,00	-102.530,04
davon Löhne und Gehälter	-616.200,00	-656.644,42	-485.200,00	-496.913,30	-62.100,00	-83.564,15
davon soziale Abgaben und Altersversorgung	-235.900,00	-256.722,24	-180.000,00	-210.555,89	-20.300,00	-18.965,89
davon für Altersversorgung	-131.800,00	-142.568,32	-92.900,00	-113.369,17	-9.900,00	-5.840,53
sonstige betriebliche Aufwendungen	-270.445,00	-384.650,28	-221.811,00	-356.071,91	-3.333,00	-4.074,18
EBITDA (Erg. vor Abschr., Zinsen und Steuern)	1.259.549,00	1.471.471,83	1.319.751,00	1.428.566,80	-23.401,00	6.012,81
Abschreibungen	-863.367,00	-993.158,10	-650.000,00	-786.944,10	-15.667,00	-18.084,00
davon immaterielle Vermögensgegenstände	-8.000,00	-12.478,00	-8.000,00	-12.478,00	0,00	0,00
davon Abschreibungen auf Sachanlagen	-855.367,00	-868.415,00	-642.000,00	-662.201,00	-15.667,00	-18.084,00
davon Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0,00	-112.265,10	0,00	-112.265,10	0,00	0,00
EBIT (Ergebnis vor Zinsen und Steuern)	396.182,00	478.313,73	669.751,00	641.622,70	-39.068,00	-12.071,19
Beteiligungsergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zinsergebnis	-463.847,00	-450.583,22	-341.051,00	-339.944,10	-785,00	-82,50
davon Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
davon Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	107,15	0,00	107,15	0,00	0,00
davon Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-463.847,00	-450.690,37	-341.051,00	-340.051,25	-785,00	-82,50
davon Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EBT (Erg. vor Steuern, Erg. der gew. Gesch.tät.)	-67.665,00	27.730,51	328.700,00	301.678,60	-39.853,00	-12.153,69
Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	291.988,00	332.123,11	0,00	0,00	0,00	0,00
Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
davon außerordentlicher Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
davon außerordentlicher Aufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Steuern	-100.910,00	-129.249,08	-119.900,00	-82.759,61	11.466,00	-460,41
davon Steuern vom Einkommen und Ertrag	-89.710,00	-104.460,79	-114.500,00	-77.124,80	6.305,00	5.079,10
davon sonstige Steuern	-11.200,00	-24.788,29	-5.400,00	-5.634,81	5.161,00	-5.539,51
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	123.413,00	230.604,54	208.800,00	218.918,99	-28.387,00	-12.614,10

Anlage 1 - Planvergleich

Energie		Verkehr		Beteiligungen		Stromvertrieb	
Planung	Ergebnis	Planung	Ergebnis	Planung	Ergebnis	Planung	Ergebnis
145.000,00	135.139,00	123.500,00	65.899,26	26.000,00	21.379,06	0,00	90.725,06
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	0,00	0,00
0,00	13.238,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
145.000,00	148.377,58	123.500,00	65.899,26	26.000,00	21.379,06	0,00	90.725,06
-3.000,00	-9.481,25	-168.500,00	-60.827,54	-10.000,00	-98,00	0,00	-91.210,33
0,00	-31,12	-18.500,00	-17.395,46	0,00	0,00	0,00	-87.059,81
-3.000,00	-9.450,13	-150.000,00	-43.432,08	-10.000,00	-98,00	0,00	-4.150,52
142.000,00	138.896,33	-45.000,00	5.071,72	16.000,00	21.281,06	0,00	-485,27
-3.700,00	-4.238,70	-20.700,00	-20.173,12	-80.100,00	-78.955,61	0,00	0,00
-2.900,00	-3.365,31	-14.700,00	-16.890,08	-51.300,00	-55.911,58	0,00	0,00
-800,00	-873,39	-6.000,00	-3.283,04	-28.800,00	-23.044,03	0,00	0,00
-300,00	-284,85	-3.400,00	-901,24	-25.300,00	-22.172,53	0,00	0,00
-10.200,00	-9.722,45	-7.300,00	-8.499,78	-27.800,00	-4.331,96	0,00	-1.950,00
128.100,00	124.935,18	-73.000,00	-23.601,18	-91.900,00	-62.006,51	0,00	-2.435,27
-85.500,00	-85.872,00	-102.200,00	-102.258,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-85.500,00	-85.872,00	-102.200,00	-102.258,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42.600,00	39.063,18	-175.200,00	-125.859,18	-101.900,00	-62.006,51	0,00	-2.435,27
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-46.469,00	-46.469,97	-10.374,00	-10.374,01	-65.169,00	-53.712,64	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	0,00	0,00	0,00	0,00
-46.469,00	-46.469,97	-10.374,00	-10.374,01	-65.169,00	-53.712,64	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-3.869,00	-7.406,79	-185.574,00	-136.233,19	-167.069,00	-115.719,15	0,00	-2.435,27
0,00	0,00	0,00	0,00	291.988,00	332.123,11	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	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.113,00	835,43	47.590,00	35.821,61	-41.178,00	-77.628,84	0,00	-5.057,26
612,00	835,43	53.390,00	41.354,36	-41.178,00	-77.628,84	0,00	3.023,96
501,00	0,00	-5.800,00	-5.532,75	0,00	0,00	0,00	-8.081,22
-2.756,00	-6.571,36	-137.984,00	-100.411,58	83.741,00	138.775,12	0,00	-7.492,53

7.2. Anlage 2 – Erfolgsübersicht (Formblatt 5)

Aufwendungen - nach Bereichen → - nach Aufwandsarten ↓	Betrag insgesamt €	Allg. und gemeinsame Betriebsabteilung		BETRIEBSZWEIGE						Aktivierte Eigen- leistungen €
		Verwaltung u. Vertrieb €	Sonstige €	Erzeugung €	Stromvertrieb €	Wasser €	Wärme €	Tiefgarage €	Beteiligung €	
1. Materialaufwand										
a) Bezug von Fremden	1.408.162,55	5.053,54	52.586,08	9.481,25	69.385,47	1.141.732,18	68.998,49	60.827,54	98,00	0,00
b) Bezug von Betriebszweigen	21.824,86	0,00	0,00	0,00	21.824,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Löhne und Gehälter	656.644,42	0,00	0,00	3.365,31	0,00	394.057,79	48.133,41	16.890,08	55.911,58	138.286,25
3. Soziale Abgaben	114.153,92	5.237,68	0,00	588,54	0,00	91.949,04	13.125,36	2.381,80	871,50	0,00
4. Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	142.568,32	65.301,89	0,00	284,85	0,00	48.067,28	5.840,53	901,24	22.172,53	0,00
5. Abschreibungen	880.893,00	15.847,00	117.430,00	85.872,00	0,00	541.402,00	18.084,00	102.258,00	0,00	0,00
6. Zinsen	450.690,37	0,00	0,00	46.469,97	0,00	340.051,25	82,50	10.374,01	53.712,64	0,00
7. Steuern	24.788,29	52,15	4.733,76	0,00	8.081,22	848,90	5.539,51	5.532,75	0,00	0,00
8. Konzessionsabgabe	89.178,69	0,00	0,00	0,00	0,00	89.178,69	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Betriebsaufwendungen	407.736,69	214.246,54	34.740,19	9.722,45	1.950,00	130.171,59	4.074,18	8.499,78	4.331,96	0,00
10. Summe 1. - 9.	4.196.641,11	305.738,80	209.490,03	155.784,37	101.241,55	2.777.458,72	163.877,98	207.665,20	137.098,21	138.286,25
11. Leistungsausgleich Zurechnung	-2.428,84	0,00	-2.428,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Leistungsausgleich Abgabe	2.428,84	-301.538,30	-203.803,90	0,00	0,00	505.342,20	0,00	0,00	0,00	2.428,84
12. Aufwendungen 1. - 11.	4.196.641,11	4.200,50	3.257,29	155.784,37	101.241,55	3.282.800,92	163.877,98	207.665,20	137.098,21	140.715,09
13. Betriebserträge										
a) nach der GuV-Rechnung	-4.177.651,32	-4.200,50	-3.257,29	-148.377,58	-90.725,06	-3.684.021,91	-159.790,66	-65.899,26	-21.379,06	0,00
b) aus anderen Betriebszweigen	-21.824,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.824,86	0,00	0,00	0,00
14. Betriebserträge insgesamt	-4.199.476,18	-4.200,50	-3.257,29	-148.377,58	-90.725,06	-3.684.021,91	-181.615,52	-65.899,26	-21.379,06	0,00
15. Betriebsergebnis	-2.835,07			7.406,79	10.516,49	-401.220,99	-17.737,54	141.765,94	115.719,15	
16. Finanzerträge	-332.230,26									
17. Außerordentliches Ergebnis	0,00									
18. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	104.460,79									
UNTERNEHMENSERGEBNIS	-230.604,54									

7.3. Anlage 3 - Vermögensplanabstimmung

Vermögensplan 2015			
Gesamtunternehmen	2015	2015	2015
Finanzierungsmittel in €	Plan	Ist	Abweichung
Zuführung Stammkapital	800.000	800.000,00	0,00
Jahresgewinn	123.413	230.604,54	107.191,54
Zuweisungen und Zuschüsse	167.000	31.460,00	-135.540,00
davon Förderung Breitband	0	0,00	0,00
davon Förderung Nahwärme	167.000	31.460,00	-135.540,00
Beiträge und ähnliche Entgelte	146.760	187.997,65	41.237,65
2600 Wasserversorgung	59.760	66.491,00	6.731,00
2610 Wärmeversorgung	87.000	121.506,65	34.506,65
Zuführung zu langfristigen Rückstellungen	0	18.887,00	18.887,00
Kredite	4.155.000	4.150.000,00	-5.000,00
davon Wasserversorgung	1.950.000	1.830.000,00	-120.000,00
davon Energie	100.000	0,00	-100.000,00
davon Beteiligungen	1.320.000	1.420.000,00	100.000,00
davon Wärmeversorgung	785.000	900.000,00	115.000,00
davon Breitband	0	0,00	0,00
Abschreibungen und Anlagenabgänge	863.367	993.158,10	129.791,10
Erübrigte Mittel aus Vorjahren	0	0,00	0,00
Finanzierungsmittel insgesamt	6.255.540	6.412.107,29	156.567,29
Finanzierungsbedarf			
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	-3.351.000	-2.791.053,88	-559.946,12
davon Wasserversorgung	-2.206.000	-1.717.813,88	-488.186,12
davon Energie	-115.000	0,00	-115.000,00
davon Verkehr	-20.000	0,00	-20.000,00
davon Wärmeversorgung	-1.010.000	-1.073.240,00	63.240,00
davon Breitband	0	0,00	0,00
Finanzanlagen	-1.833.826	-1.833.826,38	0,00
davon Beteiligungen	-1.833.826	-1.833.826,38	0,38
Auflösung Ertragszuschüsse	-142.733	-145.493,00	2.760,00
davon Wasserversorgung	-140.000	-140.882,00	882,00
davon Wärmeversorgung	-2.733	-4.611,00	1.878,00
Entnahme langfristiger Rückstellungen	0	-96.989,00	96.989,00
Tilgung von Krediten	-927.520	-936.893,43	9.373,43
davon Wasserversorgung	-628.005	-649.747,19	21.742,19
davon Energie	-82.151	-82.150,56	-0,44
davon Beteiligungen	-119.000	-114.862,68	-4.137,32
davon Verkehr	-78.740	-78.740,00	0,00
davon Wärmeversorgung	-19.625	-11.393,00	-8.232,00
Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0	0,00	0,00
Finanzierungsbedarf insgesamt	-6.255.079	-5.804.255,69	-450.823,69
Finanzierungsüberschuss (+)	461	607.851,60	607.390,98
Finanzierungsbedarf (-)			

7.4. Anlage 4 - Sachanlagevermögen

ANSCHAFFUNGS- UND HERSTELLUNGSKOSTEN

	ANFANGS- STAND €	ZUGANG €	ABGANG €	UMBUCHUNG +/- €	ENDSTAND €
Anlagennachweis 2015 - Wasserversorgung -					
I. IMMATERIELLE ANLAGEWERTE	540.059	44.544		27.684	612.287
II. SACHANLAGEN					
1. Grundstücke mit Betriebsbauten	1.859.315	801.628		215.178	2.876.121
2. Grundstücke ohne Bauten	678.355			-107.218	571.137
3. Gewinnungs- und Bezugsanlagen					
a) Gewinnungsanlagen	180.405	48.633			229.038
b) Bezugsanlagen	207.509				207.509
4. Verteilungsanlagen					
a) Speicheranlagen	5.524.196				5.524.196
b) Leitungsnetz und Hausanschlüsse	18.116.626	590.100		19.394	18.726.120
c) Wasserzähler	112.204	8.575			120.779
5. Betriebs-/Geschäftsausstattg.	1.230.502	163.280	426		1.393.356
Summe Sachanlagen	27.909.112	1.612.216	426	127.354	29.648.256
SUMME WASSERVERSORGUNG	28.449.171	1.656.760	426	155.038	30.260.543
Anlagennachweis 2015 - Wärmeversorgung -					
II. SACHANLAGEN					
1. Betriebseinrichtungen der Erzeugung	0	559.674		66.031	625.705
2. Verteilungsanlagen Leitungsnetz und Hausanschlüsse	0	513.566			513.566
Summe Sachanlagen	0	1.073.240	0	66.031	1.139.271
Anlagennachweis 2015 - Tiefgarage -					
II. SACHANLAGEN					
1. Grundstücke mit Betriebsbauten	2.556.459				2.556.459
Anlagennachweis 2015 - Fotovoltaikanlagen -					
II. SACHANLAGEN					
1. Betriebseinrichtungen der Erzeugung	1.716.209	0			1.716.209
Anlagen im Bau					
ANLAGEN IM BAU	246.390	61.054	0	-221.069	86.375
GESAMTSUMME	32.968.229	2.791.054	426	0	35.758.857

Anlage 4 - Sachanlagevermögen

ABSCHREIBUNGEN				BUCHWERTE		KENNZAHLEN	
ANFANGS- STAND	ZUGANG	ABGANG	ENDSTAND	31.12.2015	31.12.2014	Abschrei- bung %	Restwert %
€	€	€	€	€	€		
Anlagennachweis 2015 - Wasserversorgung -							
262.827	12.478		275.305	336.982	277.232	2,04	55,04
910.670	36.450		947.120	1.929.001	948.645	1,27	67,07
				571.137	678.355	0,00	100,00
164.322	2.308		166.630	62.408	16.083	1,01	27,25
207.509			207.509	0	0	0,00	0,00
2.316.363	124.640		2.441.003	3.083.193	3.207.833	2,26	55,81
9.117.038	406.054		9.523.092	9.203.028	8.999.588	2,17	49,15
65.959	8.400		74.359	46.420	46.245	6,95	38,43
904.825	84.349		989.174	404.182	325.677	6,05	29,01
13.686.686	662.201	0	14.348.887	15.299.369	14.222.426	2,23	51,60
13.949.513	674.679	0	14.624.192	15.636.351	14.499.658	2,23	51,67
Anlagennachweis 2015 - Wärmeversorgung -							
0	9.932		9.932	615.773	0	1,59	98,41
0	8.152		8.152	505.414	0	1,59	98,41
0	18.084	0	18.084	1.121.187	0	1,59	98,41
Anlagennachweis 2014 - Tiefgarage -							
2.045.163	102.258		2.147.421	409.038	511.296	4,00	16,00
Anlagennachweis 2014 - Fotovoltaikanlagen -							
559.686	85.872		645.558	1.070.651	1.156.523	5,00	62,38
Anlagen im Bau							
				86.375	246.390		
16.554.362	880.893	0	17.435.255	18.323.602	16.413.867		

7.5. Anlage 5 - Inventar

A) VERMÖGEN		€
I. ANLAGEVERMÖGEN		
1. Grundstücke mit Betriebsbauten	lt Anlageverz. Nr. 1	2.338.039,00
2. Grundstücke ohne Bauten	lt Anlageverz. Nr. 3	571.137,00
3. Gewinnungs- und Bezugsanlagen	lt Anlageverz. Nr. 5	1.748.832,00
4. Verteilungsanlagen	lt Anlageverz. Nr. 6	12.838.055,00
5. Betriebsausstattung	lt Anlageverz. Nr. 8	404.181,94
6. Anlagen im Bau	lt Konto Nr. 0810	86.375,21
7. Immaterielle Anlagewerte	lt Anlageverz. Nr. 9	336.982,30
8. Beteiligungen		
- ZV Landeswasserversorgung		
- ZV Nordostwasserversorgung		
- WW Endersbach/Rommelshausen		
- SWWE GmbH	lt Konto 0921 - 0925	5.551.401,07
9. Ausleihungen an die VEDEWA	lt Konto Nr. 0950	0,00
II. UMLAUFVERMÖGEN		
1. Lagerbestand	lt Inventur/Konto 1100	121.447,66
2. Kundenforderungen	lt Konto 1201/1202/1209	373.840,11
3. Forderungen gegen Unternehmen, mit Beteiligungsverhältnis	lt Konto 1310	332.123,11
4. Forderungen gegen Gemeinde	lt Konto 1540	252.732,33
4. Sonstige Forderungen	lt Konto 1510	652.428,64
5. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	lt Konto 1710	0,00
III. RECHNUNGSABGRENZUNG		
1. Rechnungsabgrenzung	lt Konto 1800	<u>0,00</u>
Summe des VERMÖGENS		<u><u>25.607.575,37</u></u>
B) VERBINDLICHKEITEN		
1. Rückstellungen	lt Konto 2711/2712/2719	383.244,42
2. Kredite lt. Darlehensverzeichnis	auf 31.12.2015	16.365.098,20
3. Trägerdarlehen	lt Konto 3525	0,00
4. Verbindlichkeiten gegenüber Lieferanten	lt Konto 3300 + 3301	534.058,77
5. Übrige Verbindlichkeiten an die Stadt	lt Konto Nr. 3520 + 3521	89.178,69
6. Verbindlichkeiten an Zweckverbände	lt Konto Nr. 3500	0,00
7. Sonstige andere Verbindlichkeiten	lt Konto Nr. 3680	0,00
Summe der VERBINDLICHKEITEN		<u><u>17.371.580,08</u></u>
C) EIGENKAPITAL		
1. Summe des Vermögens		25.607.575,37
2. Summe der Schulden		<u>17.371.580,08</u>
Summe EIGENKAPITAL		8.235.995,29

7.6. Anlage 6 - Kredite

Gläubiger	Konto	Anfangsstand	Aufnahme	Tilgung	Endstand	Zins
KSK Waiblingen	6080 202 145	77.000		7.000	70.000	2.566
	6020 348 289	427.500		15.000	412.500	1.767
	6082 180 083	855.000		30.000	825.000	24.891
	6082 223 665	870.000		30.000	840.000	19.494
	6020 417 392		320.000	10.667	309.333	1.150
	6082 319 050		500.000	16.667	483.333	7.640
Summe KSK		2.229.500	820.000	109.333	2.940.167	57.508
Landesbank BW	604 456 352	28.121		28.121	0	1.524
	604 573 553	56.242		28.121	28.121	2.140
	6040 799 612	145.718		48.573	97.146	7.921
	604 990 049	194.291		48.573	145.718	8.342
	605 266 573	230.081		46.016	184.065	12.816
	606 340 580	405.000		45.000	360.000	17.748
	606 911 324	385.000		35.000	350.000	14.109
	607 681 810	613.333		26.667	586.667	29.317
	610 612 166	424.000		17.667	406.333	17.384
	611 573 512	1.197.000		33.250	1.163.750	44.528
	612 235 890	666.000		24.667	641.333	22.461
	612 964 124	896.000		32.000	864.000	23.868
Summe Landesbank BW		5.240.787		413.654	4.827.133	202.159
Volksbank Stuttgart	351 210	125.874		9.500	116.374	5.590
	352 237	341.664		25.000	316.663	16.738
Summe Volksbank Stuttgart		467.538		34.501	433.038	22.328
Münchner Hypo	18000 72600	161.057		26.843	134.214	8.674
Deutsche Hypobank	3018 975 709	161.057		23.008	138.049	7.579
	3018 975 713	390.000		39.000	351.000	15.172
	3018 975 715	656.333		29.833	626.500	25.741
	3018 975 717	891.666		35.667	856.000	35.132
	3018 975 718	360.000		24.000	336.000	13.408
	3018 975 719	80.000		5.000	75.000	2.805
Summe Deutsche Hypo		2.539.057		156.508	2.382.549	99.837
VR-Bank Weinstadt	30063 284	334.645		78.740	255.905	10.374
	30063 310	139.800		11.650	128.150	5.363
Summe VR-Bank Weinstadt		474.445		90.390	384.055	15.737
KfW	7379 271	855.000		30.000	825.000	15.610
	4117 397		920.000	23.196	896.804	3.805
	1111 7699		900.000	11.393	888.607	83
	1827 838		430.000	0	430.000	0
Summe KfW		855.000	2.250.000	64.589	3.040.411	19.498
WL-Bank	581 125 900	960.000	0	32.000	928.000	18.202
Bremer Landesbank	6294 062 023	0	1.080.000	9.076	1.070.924	1.692
Gesamtsumme		12.927.384	4.150.000	936.893	16.140.491	445.634
Sparte Wasserversorgung		9.330.901	1.830.000	649.747	10.511.154	334.994
Sparte Wärmeversorgung		0	900.000	11.393	888.607	83
Sparte Energieerzeugung		1.124.338	0	82.151	1.042.188	46.470
Sparte Verkehr und Parkierung		334.645	0	78.740	255.905	10.374
Sparte Beteiligungen		2.137.500	1.420.000	114.863	3.442.637	53.713
Gesamtsumme		12.927.384	4.150.000	936.893	16.140.491	445.634

Durchschnittlicher Zinssatz: 3,07%

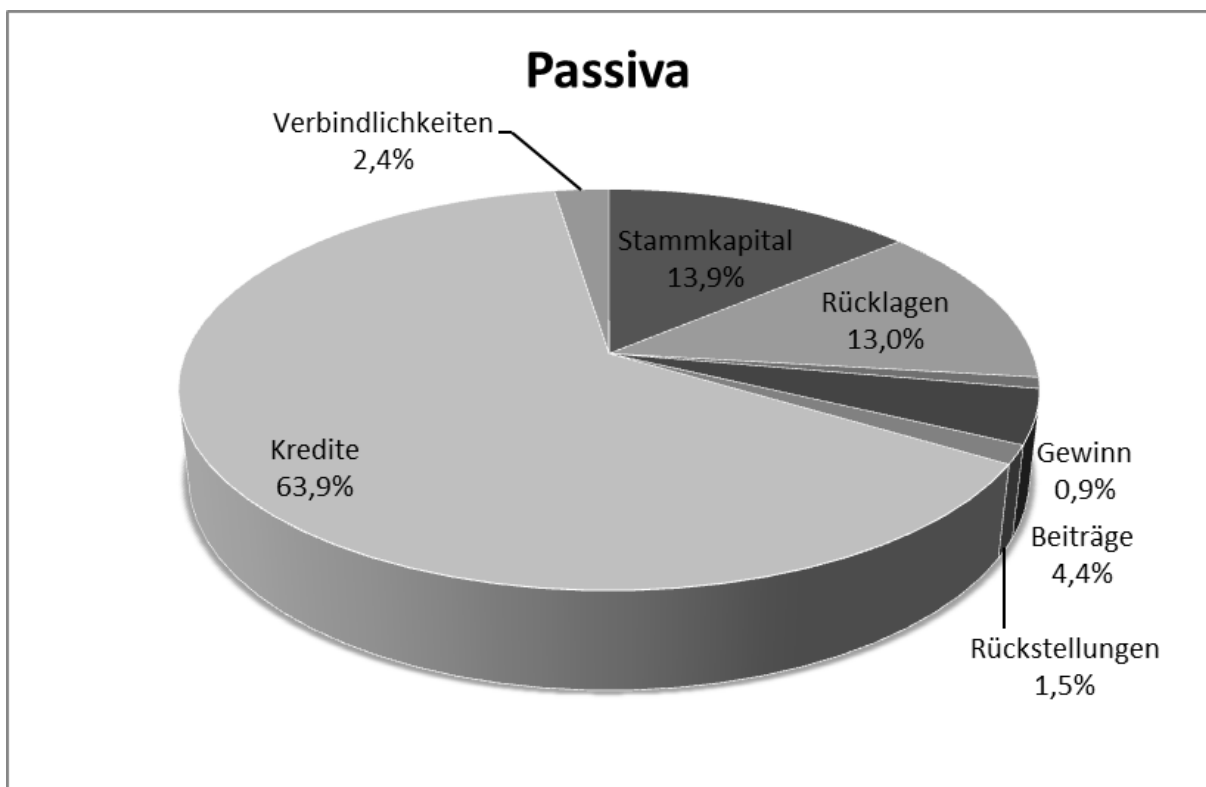
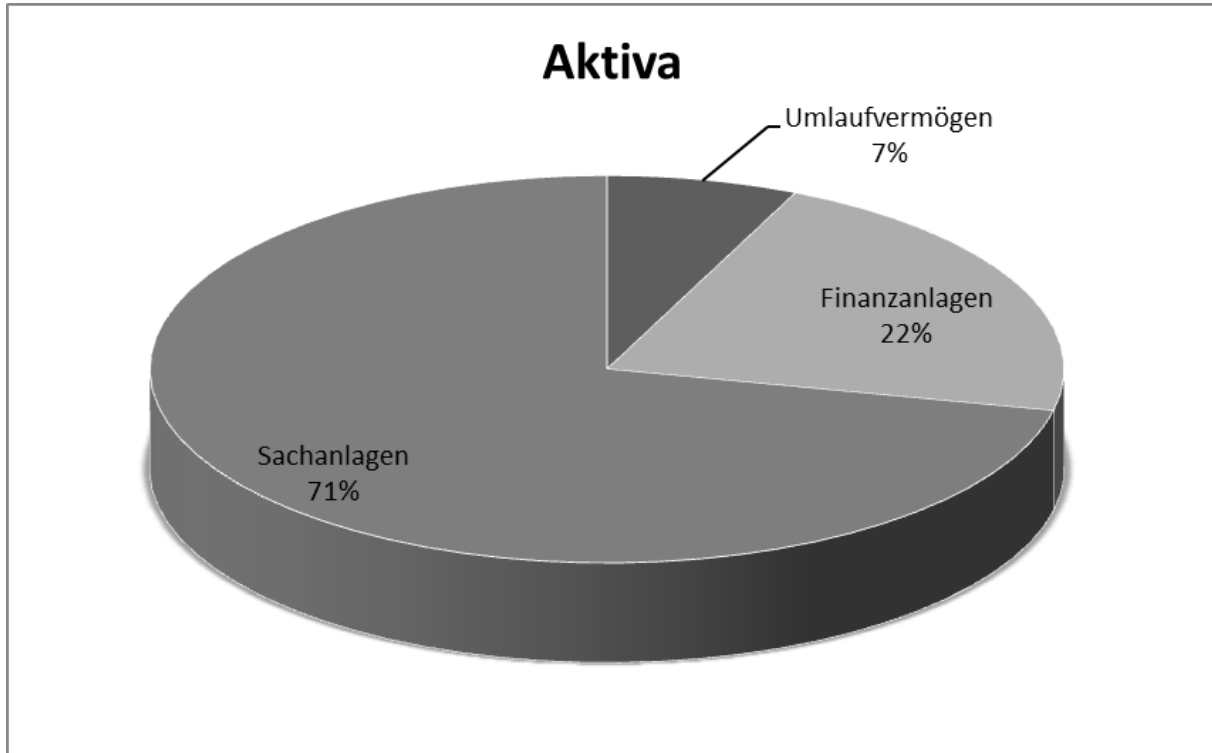
Kassenkreditzinsen 2015: 5.057

7.7. Anlage 7 - Langfristige Wasserbilanz

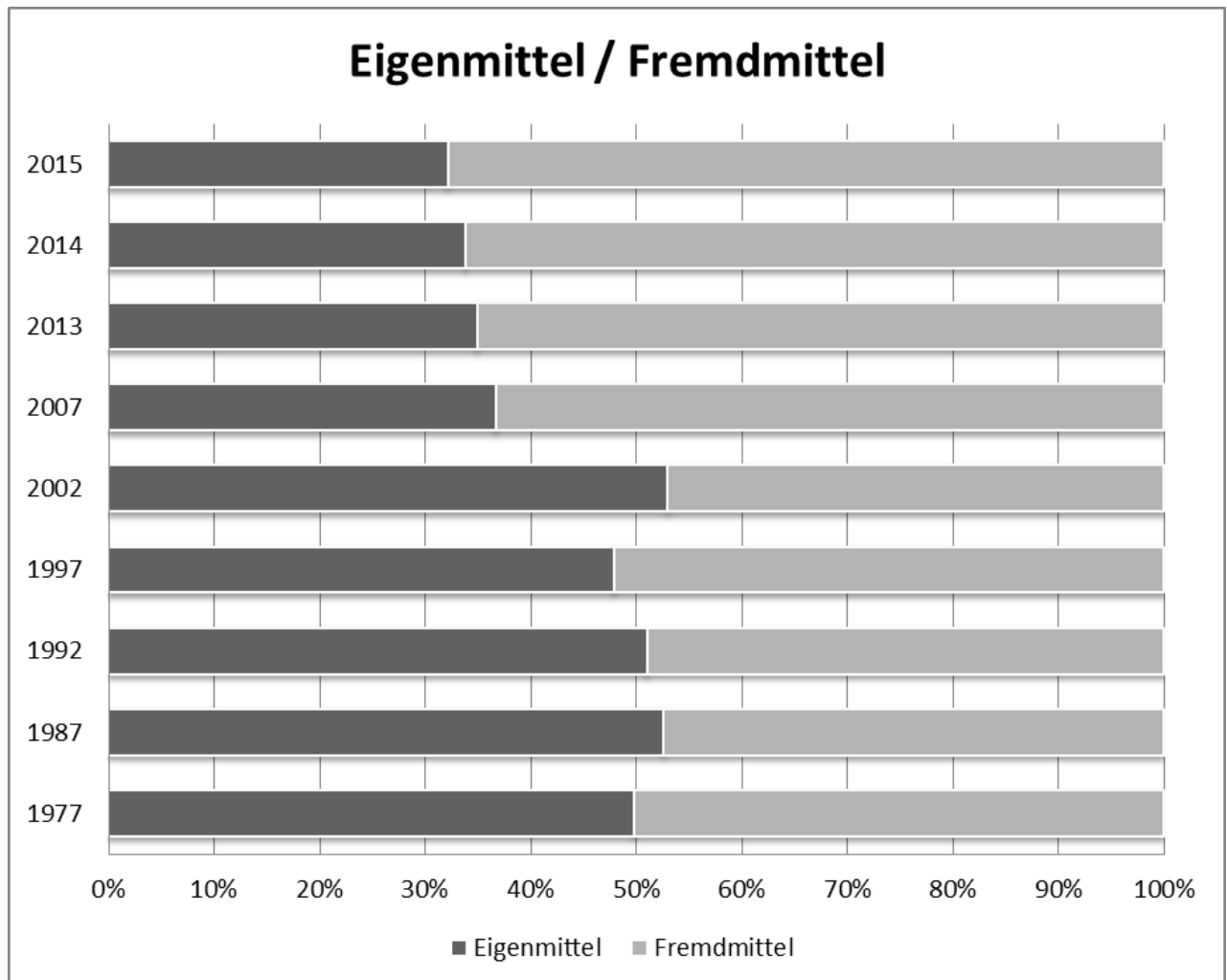
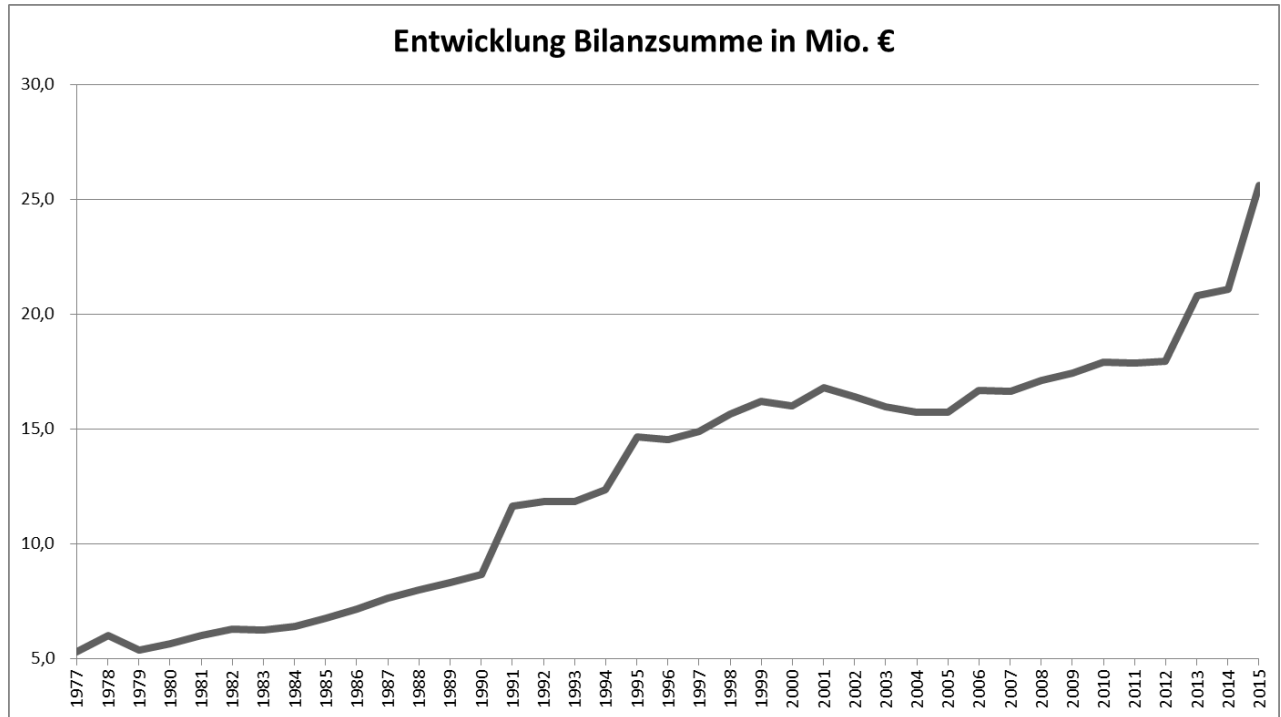
	1977	1981	1991	2001	2006	2012	2014	2015
	m ³	m ³	m ³	m ³	m ³	m ³	m ³	m ³
LANDESWASSERVERSORGUNG	1.013.905	1.356.412	1.288.913	1.008.801	1.014.220	989.373	1.039.618	1.030.084
NORDOST-WASSERVERSORGUNG	192.260	213.230	193.684	181.870	203.360	177.953	194.590	198.620
WV ENDERSBACH-ROMMELSHAUSEN	76.963	121.905	96.444	119.471	113.279	89.210	77.576	110.571
EIGENWASSER	207.101	270.643	219.203	200.734	211.568	234.696	202.650	220.151
WASSERBEZUG	1.490.229	1.962.191	1.798.244	1.510.876	1.542.427	149.232	1.514.434	1.559.427
EIGENVERBRAUCH	74.511	98.110	89.912	75.544	77.121	74.562	75.722	77.971
ZUM VERKAUF BEREITSTEHENDES WASSER	1.415.718	1.864.082	1.708.332	1.435.332	1.465.306	74.670	1.438.712	1.481.456
GEMESSENER WASSERVERKAUF	1.106.332	1.272.788	1.430.492	1.309.843	1.268.890	1.217.294	1.242.835	1.249.984
WASSERVERLUSTE	309.386	591.294	277.840	125.489	196.416	199.317	195.877	231.472
in %	21,85	31,72	16,26	8,74	13,40	14,07	13,61	15,62
in l/s	9,81	18,75	8,81	3,98	6,23	6,32	6,21	7,34
in m ³ /km/h	0,272	0,519	0,244	0,110	0,172	0,175	0,172	0,203
in l/s/km	0,075	0,144	0,068	0,031	0,048	0,049	0,048	0,056

8. Schaubilder

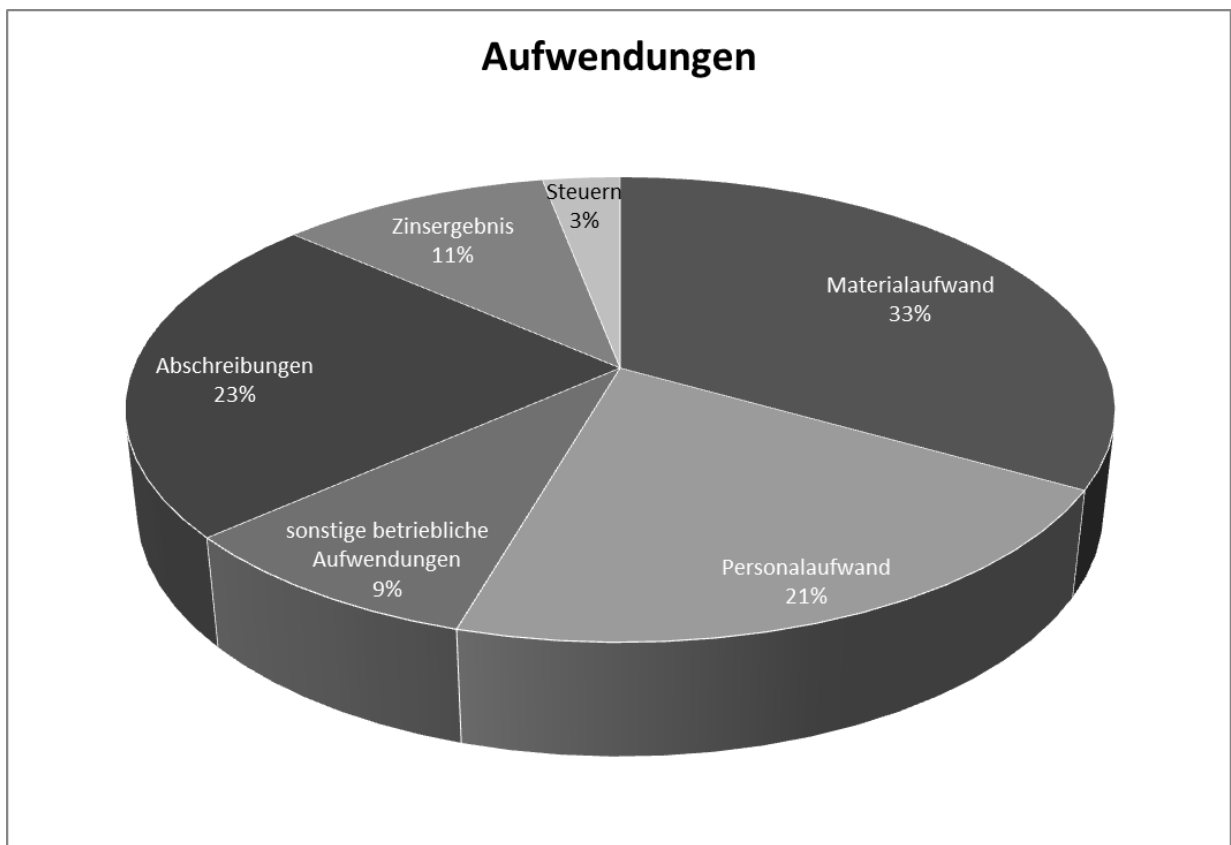
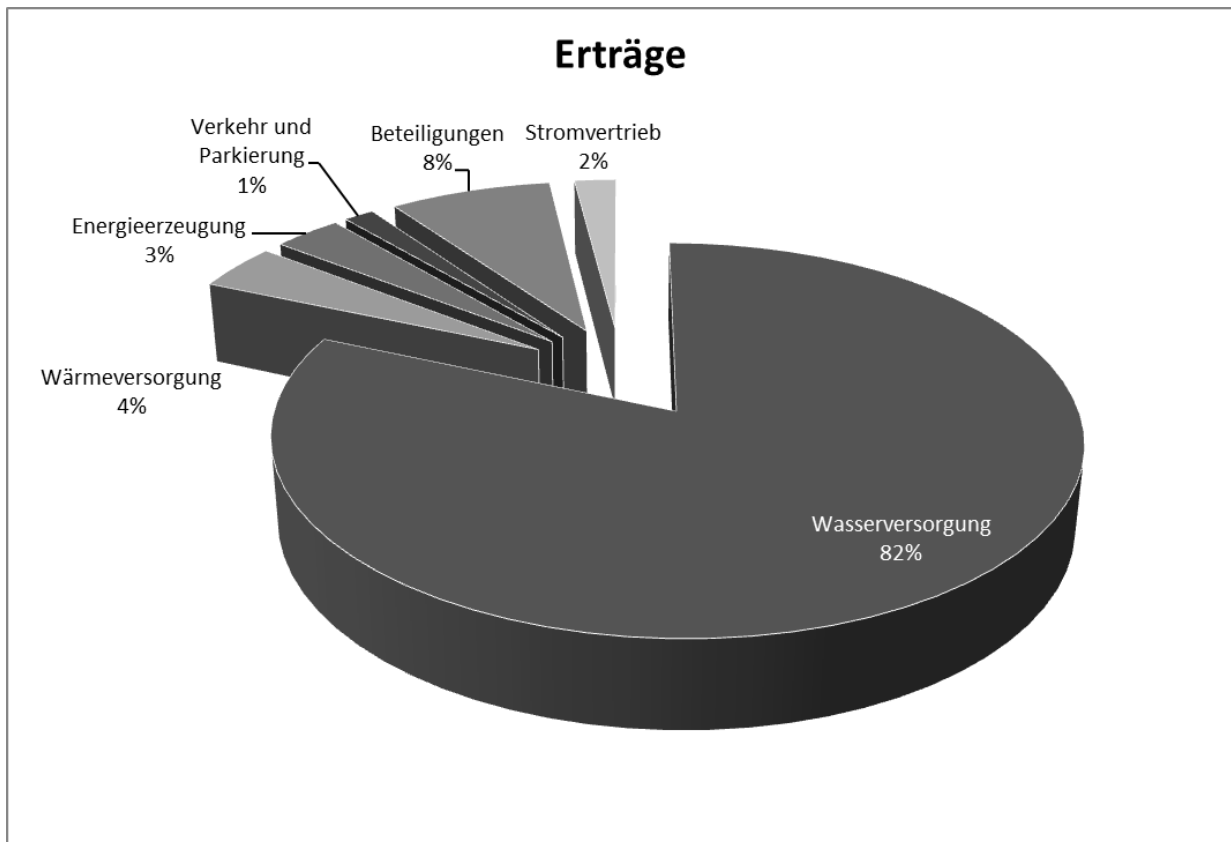
Bilanz



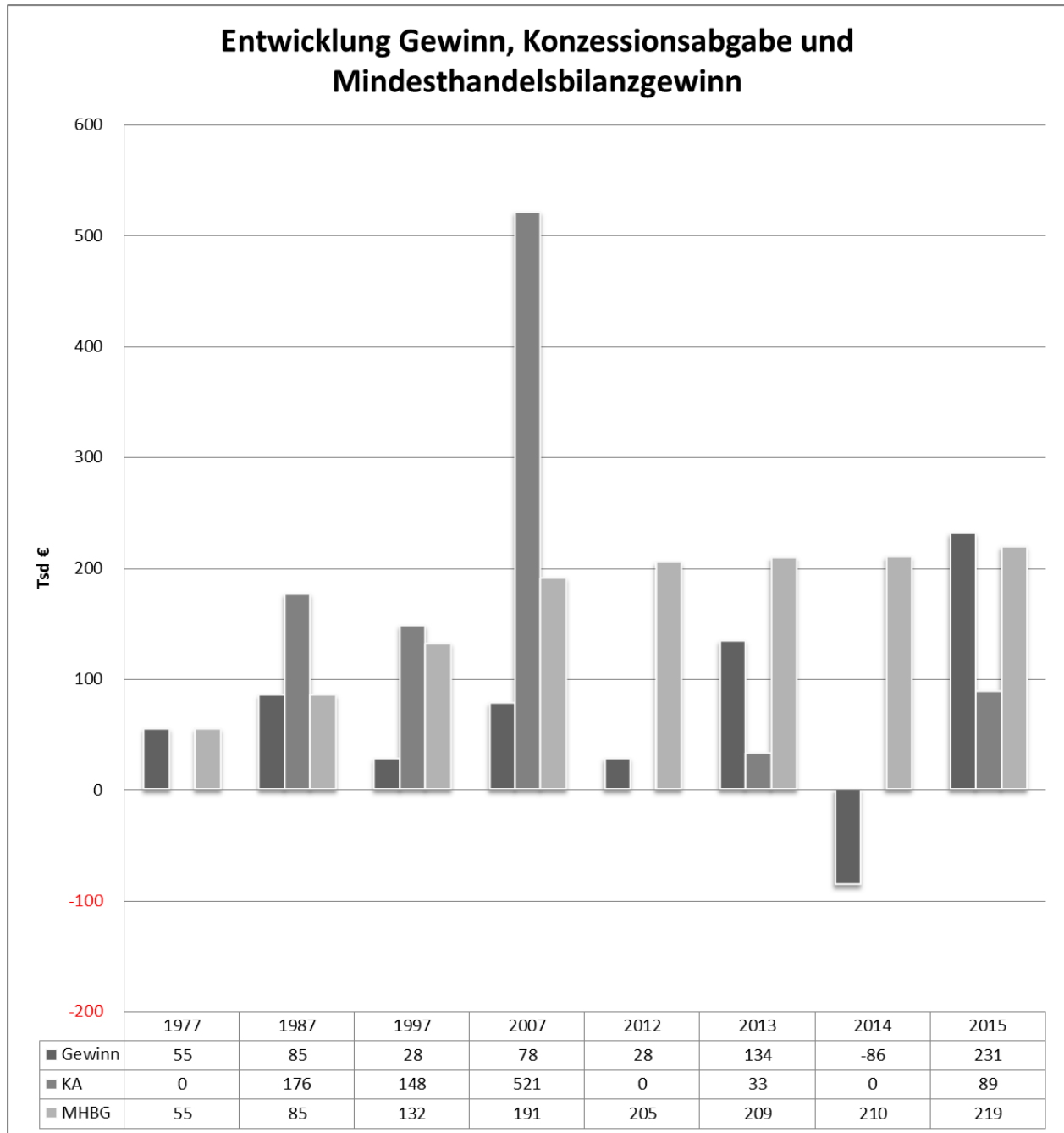
Bilanzauswertungen



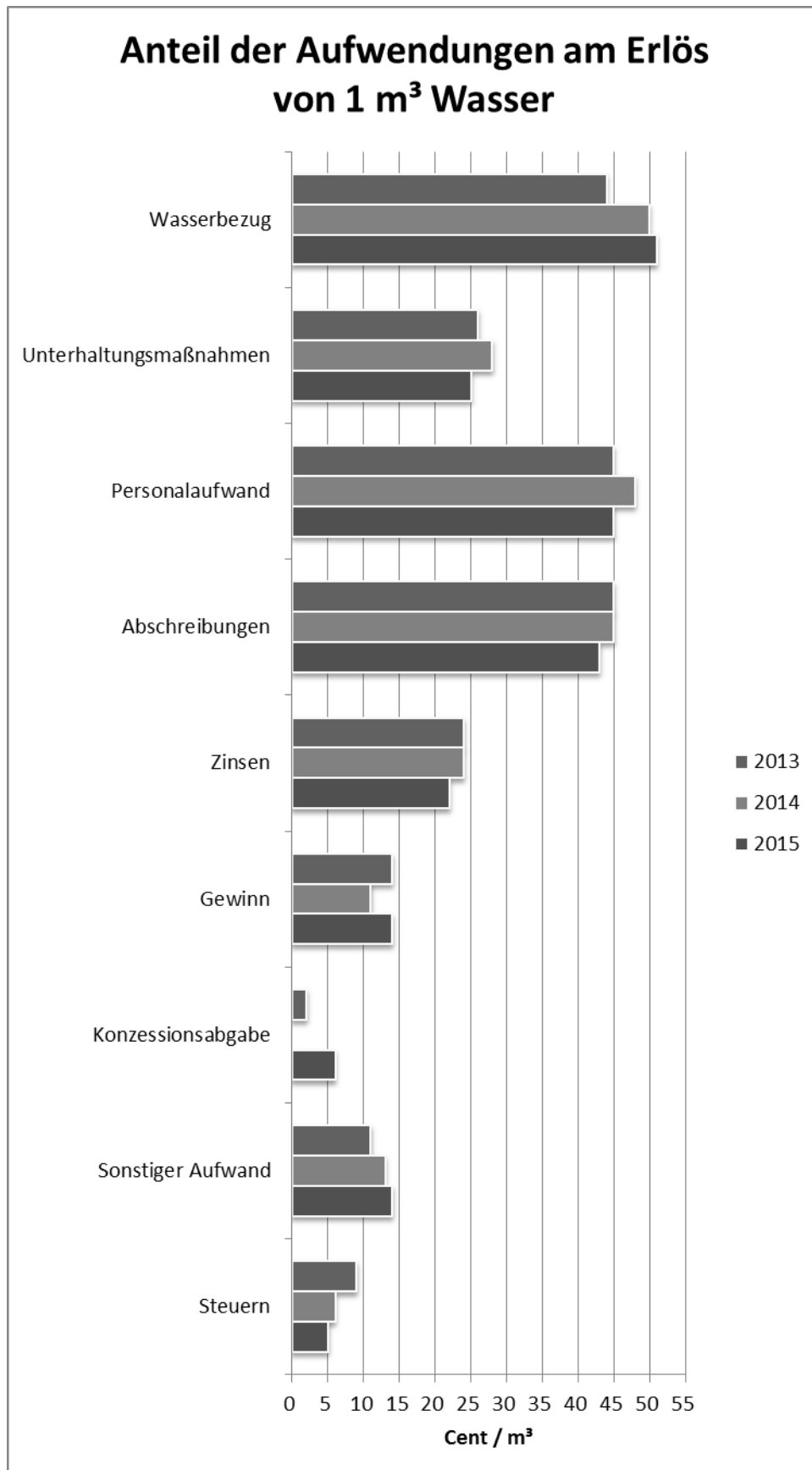
Gewinn- und Verlustrechnung



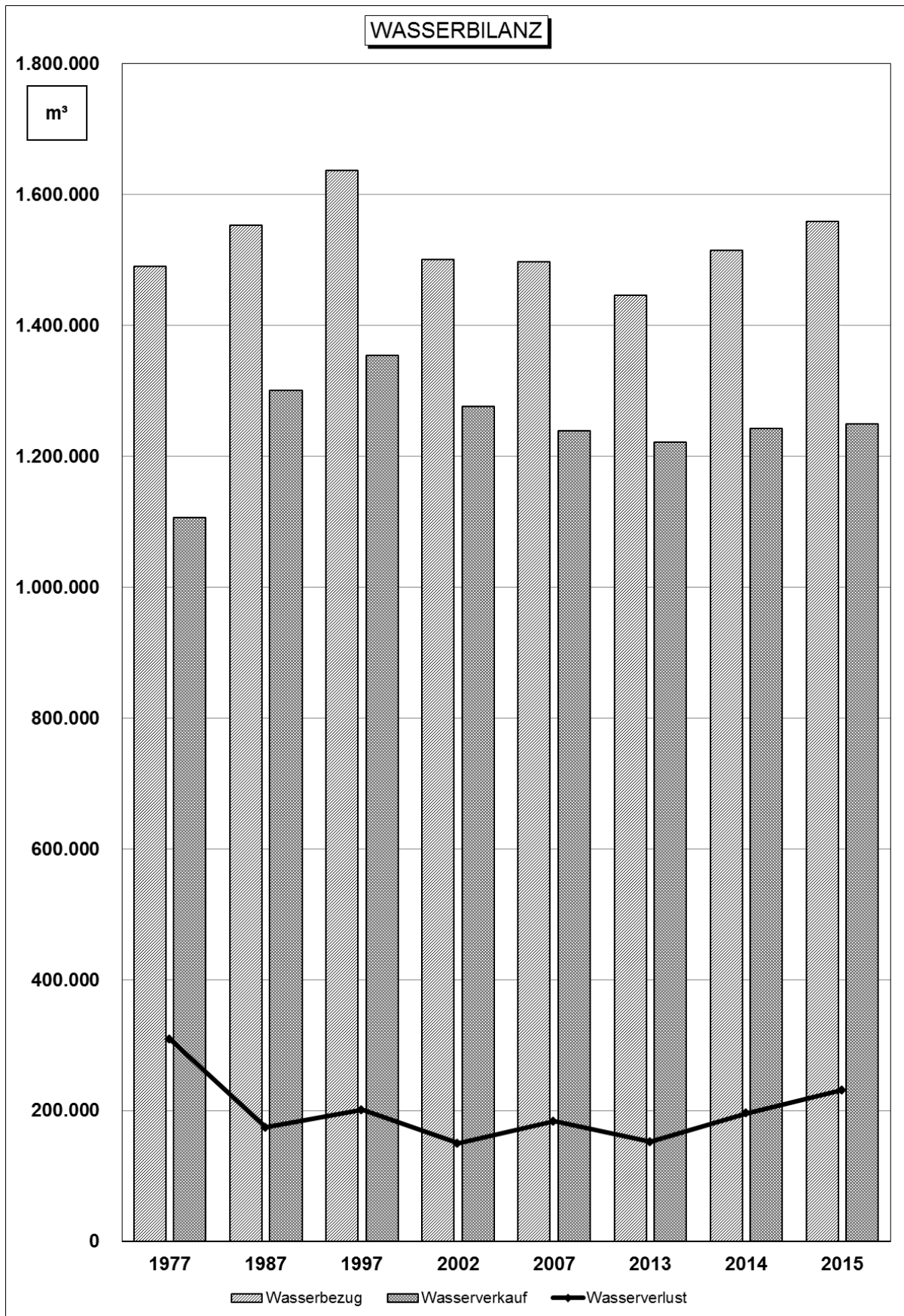
Gewinn- und Verlustrechnung



Gewinn- und Verlustrechnung



Wasserbilanz



Wasserbilanz

