

DRUCKSACHE NR. 111-2021  
Betriebsausschuss / Gemeinderat



**BETRIEBSHOF HECHINGEN**

***JAHRESBERICHT 2020***

Hechingen, den 18.10.2021

	Seite
Inhaltsverzeichnis	1
I. Vorwort	2
Beschlussvorschlag	3
II. Lagebericht	
Gesamtbetrieb	4 - 6
III. Jahresabschluss	
Bilanz	7
Gewinn- und Verlustrechnung	8
Anhang	9 - 13
Anlagennachweis	14
IV. Erläuterungen	
zur Bilanz	15 - 19
zur Gewinn- und Verlustrechnung	20 - 22

## I. Vorwort

Aufgrund des Eigenbetriebsgesetzes vom 8. Januar 1992 (Ges.Bl. S. 21 ff.) sowie der Eigenbetriebsverordnung (EigBVo) vom 7. Dezember 1992 (Ges.Bl. S. 776 ff.) besteht der Jahresabschluss aus: Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung, Anhang mit Anlagennachweis, einem Lagebericht und der Feststellung des Jahresabschlusses.

Für die Darstellung im Anhang gilt § 10 EigBVo in Verbindung mit §§ 284 und 285 des Handelsgesetzbuches (HGB). Der Anhang enthält neben grundsätzlichen Angaben, Angaben zur Form und Darstellung von Bilanz bzw. Gewinn- und Verlustrechnung, Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Erläuterungen zu den Organen des Eigenbetriebes.

Für den Lagebericht (§ 11 EigBVo) gilt für Eigenbetriebe sinngemäß § 289 HGB. Im Lagebericht ist der Geschäftsverlauf und die Lage des Eigenbetriebes so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird.

Die Betriebsleitung beantragt die Feststellung des Jahresabschlusses 2020 und die Entlastung durch den Gemeinderat.

Beschlussvorschlag:

1. Der Jahresabschluss 2020 wird wie folgt festgestellt:

Bilanzsumme	7.372.128,29 €
davon entfallen auf der Aktivseite auf	
- das Anlagevermögen	6.973.581,94 €
- das Umlaufvermögen	398.546,35 €
davon entfallen auf der Passivseite auf	
- das Eigenkapital	29.022,56 €
- die empfangenen Ertragszuschüsse	- €
- die Rückstellungen	95.238,38 €
- die Verbindlichkeiten	7.247.867,35 €
Jahresverlust	130.736,15 €
Summe der Erträge	2.625.580,22 €
Summe der Aufwendungen	2.756.316,37 €

2. Der Jahresverlust wird auf neue Rechnung vorgetragen.

3. Der Betriebsleitung wird Entlastung erteilt.

## Eigenbetrieb Betriebshof

### II. Lagebericht

#### Gesamtbetrieb

Gegenstand des Unternehmens sind die Unterhaltungsarbeiten in den Bereichen Straßen, Straßenbeleuchtung, Stadtreinigung mit Winterdienst, Sport- und Spielplätze, Park und Garten sowie Gewässer der Stadt Hechingen.

Im Zuge der Verwaltungsmodernisierung wurde der bis dato im städtischen Haushalt als Regiebetrieb geführte "Bauhof" zum 01.01.2005 den Städtischen Werken zugeordnet.

Im nachfolgenden Verwaltungsmodernisierungsprozess hat der Gemeinderat am 13.05.2004 die Gründung des Eigenbetriebes „Betriebshof“ beschlossen.

Mit der Umwandlung des „Städtischen Bauhofes“ in einen Eigenbetrieb wurde dieser Betriebszweig strukturell auf die Basis eines Wirtschaftsbetriebes umgestellt. Der Eigenbetrieb muss dabei nach marktwirtschaftlichen Gesichtspunkten kalkulieren und handeln. Durch eine eigene Rechnungslegung können nunmehr die Erträge und Aufwendungen dem Eigenbetrieb direkt zugeordnet werden.

Seitens der Stadt Hechingen wurde der neue Eigenbetrieb ohne Eigenkapital übergeben. Die Finanzierung erfolgte zum Gründungstag ausschließlich über Fremdkapital.

Das Eigenkapital und die Rückstellungen entwickelten sich im Berichtsjahr wie folgt:

<u>Eigenkapital</u>	Anfangsbestand 01.01.2020 €	Zugang €	Entnahme €	Stand 31.12.2020 €
Stammkapital	-	-	-	-
Rücklagen	-	-	-	-
Gewinn	159.758,71	-	130.736,15	29.022,56
	159.758,71	-	130.736,15	29.022,56

Das Stammkapital des Eigenbetriebes Betriebshof beträgt 0,00 €.

Rückstellungen

<u>Steuerrückstellungen</u>	Anfangsbestand 01.01.2020 €	Zugang €	Entnahme €	Stand 31.12.2020 €
Körperschaftsteuer	-	-	-	-
Gewerbsteuer	-	-	-	-

Da der Eigenbetrieb Betriebshof kein steuerpflichtiger Betrieb ist, fallen keine Körperschafts- und Gewerbesteuern an.

<u>Sonstige Rückstellungen</u>	Anfangsbestand 01.01.2020 €	Zugang €	Entnahme €	Stand 31.12.2020 €
Urlaubsrückstellungen	102.808,05	0,00	7.569,67	95.238,38
	102.808,05	0,00	7.569,67	95.238,38

Wegen Verminderung der Urlaubs- und Überstundenansprüche per 31.12.2020 wurde die Urlaubsrückstellung 2020 entsprechend angepasst.

Entwicklung der Belegschaft und des Personalaufwandes

Belegschaft (jeweils zum Ende des Berichtsjahres)

<b>Verwaltung</b>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Betriebsleiter	0,1	0,1
Leiter Betriebshof	1,0	1,0
Verwaltungsangestellte (Teilzeit)	0,75	0,75
	1,85	1,85
<b>Betriebsbereich</b>		
Meister / Vorarbeiter	2,0	2,0
Betriebshofmitarbeiter	31,0	29,0
	33,0	31,0
<b>Gesamtanzahl Belegschaft</b>	<b>34,85</b>	<b>32,85</b>

<b>Personalaufwand</b>	2020 €	2019 €
Löhne und Gehälter	1.461.474,39	1.408.791,05
Soziale Abgaben	294.786,09	288.657,35
Altersversorgung (ZVK)	127.113,92	124.583,60
Beiträge Berufsgenossenschaft	9.642,11	9.663,36
	1.893.016,51	1.831.695,36

Die Personalaufwendungen sind in 2020 gegenüber 2019 um 61.321,15 € = 3,35 % gestiegen. Dies resultiert hauptsächlich aus Lohnanpassungen gemäß TVÖD und Neueinstellungen.

Die Anzahl der Mitarbeiter ist gegenüber 2019 um 2 Stellen gewachsen. Diese Stellenmehrung ist in den weiteren zusätzlichen Aufgaben resultierend aus Erweiterungen begründet.

Nach dem Finanzplan 2021 bis 2025 sind Investitionen von rd. 2.298.000 € (bereitgestellt bis 2020 sind 55.000 €) und Darlehenstilgungen von 1.363.000 € vorgesehen. Die Investitionen sind hauptsächlich durch Ersatzbeschaffungen im Fuhrpark begründet.

Zur Finanzierung dieser Ausgaben stehen Abschreibungen in Höhe von 1.355.000 € und Gewinne aus Erfolgsplan von 62.000 € zur Verfügung.

Die Finanzierungslücke von 881.000 € muss mit langfristigen Fremdmitteln gedeckt werden.

Bei der Analyse des Unternehmensbereiches Betriebshof wurden keine bestandsgefährdeten Risiken festgestellt.

Für 2021 wird mit einem ausgeglichenen Ergebnis gerechnet.

Das Betriebsergebnis 2020 schließt insgesamt mit einem Jahresverlust von 130.736,15 € ab.

Die Betriebsleitung schlägt vor den Jahresverlust 2020 über 130.736,15 € auf neue Rechnung vorzutragen.

Gewinnvortrag zum 31.12.2019	<u>Euro</u> 159.758,71
Jahresverlust 2020	130.136,15
	29.022,56
Gewinnvortrag zum Ende des Berichtsjahres 2020	

**Eigenbetrieb Betriebshof****Bilanz zum 31.12.2020****AKTIVSEITE**

	Geschäftsjahr €	Vorjahr €
<b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>		
<b>I Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	0,00	0,00
<b>II Sachanlagen</b>		
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	6.322.098,00	5.848.204,59
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	603.816,65	598.242,65
3. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	47.667,29	47.362,00
	6.973.581,94	6.493.809,24
<b>B. UMLAUFVERMÖGEN</b>		
<b>I. Vorräte</b>		
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	10.155,80	8.736,03
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	266.320,42	193.542,29
2. Forderungen an die Stadt	0,00	0,00
3. sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
<b>III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</b>	122.070,13	426.544,51
<b>IV. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	0,00	0,00
	<hr/>	<hr/>
	7.372.128,29	7.122.632,07

**PASSIVSEITE**

	Geschäftsjahr €	Vorjahr €
<b>A. EIGENKAPITAL</b>		
<b>I. Stammkapital</b>	0,00	0,00
<b>II. Rücklagen</b>	0,00	0,00
<b>III. Gewinn / Verlust</b>		
Gewinn/ Verlust aus Vorjahren	159.758,71	209.583,78
Verlust im lfd. Jahr	130.736,15	49.825,07
Gewinnabführung		0,00
	29.022,56	159.758,71
<b>B. ZUSCHÜSSE</b>		
<b>C. RÜCKSTELLUNGEN</b>		
1. Sonstige Rückstellungen	95.238,38	102.808,05
<b>D. VERBINDLICHKEITEN</b>		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	7.100.243,00	6.708.016,63
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	147.313,14	152.048,68
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt	0	0,00
4. Sonstige Verbindlichkeiten	311,21	0,00
	<hr/>	<hr/>
	7.372.128,29	7.122.632,07

**Eigenbetrieb Betriebshof**

Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2020 (01.01. bis 31.12.)

	Geschäftsjahr			Vorjahr		
	€	€	€	€	€	€
1. Umsatzerlöse						
a) Umsatzerlöse aus Tätigkeiten	2.589.505,01			2.497.914,61		
b) sonstige Umsatzerlöse	0,00	2.589.505,01		0,00	2.497.914,61	
2. Bestandserhöhung	1.419,77				0,00	
3. Sonstige betriebliche Erträge	34.655,44		2.625.580,22		7.283,30	2.505.197,91
4. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
- Sonstige Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	223.465,56			230.462,41		
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	223.465,56		521,84	230.984,25	
5. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	1.461.474,39			1.408.791,05		
b) soziale Abgaben und Aufwen- dungen für Altersversorgung und für Unterstützung	431.542,12	1.893.016,51		422.904,31	1.831.695,36	
b) davon für Altersversorgung 127.113,92 € (VJ 124.583,60 €)						
6. Abschreibungen auf immaterielle und materielle Vermögens- gegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen	266.170,35	266.170,35		146.590,02	146.590,02	
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		317.082,24	2.699.734,66		292.933,43	2.502.203,06
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0,00			195,34	
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		54.012,81	54.012,81		50.397,36	50.202,02
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			-128.167,25			-47.207,17
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,00				0,00
12. Sonstige Steuern		2.568,90				2.617,90
13. Jahresgewinn, -verlust(-)			-130.736,15			-49.825,07

Betriebshof Hechingen

Anhang

für das Wirtschaftsjahr 2020  
(01.01. bis 31.12)

## **I. Grundsätzliche Angaben**

Der Betriebshof Hechingen wird als wirtschaftliches Unternehmen der Stadt Hechingen ohne eigene Rechtspersönlichkeit in der Form eines Eigenbetriebes im Sinne des § 103 der Gemeindeordnung Baden-Württemberg geführt.

Der Jahresabschluss und der Lagebericht wurden in entsprechender Anwendung der Vorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches und der ergänzenden Bestimmungen des EigBG BW und der EigBVO BW aufgestellt.

Die zur Erläuterung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung erforderlichen Angaben sind, soweit gesetzlich zulässig, in den Anhang übernommen.

Das Wirtschaftsjahr entspricht dem Kalenderjahr.

Die Wirtschaftsführung bestimmt sich nach dem Eigenbetriebsgesetz (EigBG) und der hierzu ergangenen Durchführungsverordnung (EigBVO) sowie der Betriebssatzung vom 17.11.2005.

Nach § 3 der Betriebssatzung wird der Betriebshof mit keinem Stammkapital ausgestattet.

## **II. Angaben zur Form und Darstellung von Bilanz bzw. Gewinn- und Verlustrechnung**

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

## **III. Erläuterungen zu den Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung bezüglich Ausweis, Bilanzierung und Bewertung**

### **1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Für die Aufstellung des Jahresabschlusses waren unverändert die folgenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden maßgebend:

Immaterielle Vermögensgegenstände werden ausgehend von den Anschaffungskosten unter Berücksichtigung der linearen Abschreibungen bewertet.

Das Sachanlagevermögen ist zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten (einschließlich Nebenkosten und Umsatzsteuer und abzüglich Rabatten, Skonti sowie planmäßigen Abschreibungen) bewertet. Den planmäßigen Abschreibungen liegen die betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauern zugrunde, wobei die Anlagegüter linear abgeschrieben werden.

Aktivierete Eigenleistungen entfielen wegen der Fremdvergabe der Investitionen.

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

Die Rückstellungen sind so bemessen, dass sie allen erkennbaren Risiken Rechnung tragen.

Die Bewertung der Verbindlichkeiten erfolgt zum Erfüllungsbetrag.

## 2. Angaben zu Positionen der Bilanz

Die Entwicklung des Anlagevermögens und der darauf entfallenden Abschreibungen des Geschäftsjahres sind dem beigefügten „Anlagennachweis“ zu entnehmen.

Für die Verbindlichkeiten bestehen folgende Restlaufzeiten über fünf Jahre:

	Gesamt T €	Davon mit einer Restlaufzeit über 5 Jahre T €
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	7.100	5.707

### Sonstige Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen setzen sich wie folgt zusammen:

	31.12.2020
	<u>T€</u>
Urlaubsverpflichtungen	95

Die Restlaufzeiten der Verbindlichkeiten ergeben sich aus der folgenden Übersicht, wobei die Vergleichszahlen des Vorjahres in Klammern gesetzt sind:

	bis 1 Jahr T€	1 bis 5 Jahre T€	über 5 Jahre T€	Gesamt T€
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	288 (263)	1.105 (1.026)	5.707 (5.419)	7.100 (6.708)
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	147 (152)	0 (0)	0 (0)	147 (152)
Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis	0 (0)	0 (0)	0 (0)	0 (0)
Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt	0 (0)	0 (0)	0 (0)	0 (0)
Sonstige Verbindlichkeiten	1 (0)	0 (0)	0 (0)	1 (0)
	436 (415)	1.105 (1.026)	5.707 (5.419)	7.248 (6.860)

### 3. Angaben zu Positionen der Gewinn- und Verlustrechnung

#### a.) Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse setzen sich wie folgt zusammen:

	<u>2020 in T €</u>
Umsatzerlöse aus Geschäftstätigkeit	2.589
Bestandserhöhung	1
Sonstige betriebliche Erträge	35
Summe Erträge	2.625

#### b.) Aufwand

	<u>2020 in T €</u>
Materialaufwand:	
Bezug von Strom, Gas, Wasser, Brenn- und Treibstoffe u.a.	66
Materialverbrauch u. a. Lieferungen	156
Werkzeuge	1
Unterhaltungsaufwand u. a. Leistungen	0
Summe	223

	<u>2020 in T €</u>
Personalaufwand:	
Löhne und Gehälter	1.461
Soziale Abgaben	432
Summe	1.893
Sonstige betriebliche Aufwendungen	317

Der Zinsaufwand für Darlehen betrug 53.996,47 €, für Kontokorrent- und übrige Zinsen mussten im Berichtsjahr rd. 16,34 € aufgewendet werden.

#### **4. Angaben zum Jahresergebnis**

Der Jahresverlust über rd. 130.736 € wird auf neue Rechnung vorgetragen.

#### **IV. Ergänzende Angaben**

##### 1. Angaben zu Organen

Organe des Eigenbetriebes sind der Gemeinderat, der Betriebsausschuss sowie die Betriebsleitung.

Der Betriebsausschuss besteht aus folgenden Mitgliedern:

##### Vorsitzender:

Herr Philipp Hahn, Bürgermeister

##### Stellvertretende Vorsitzende:

Frau Dorothee Müllges, Stellvertreterin, Erste Beigeordnete

Weitere Mitglieder:

Herr Roland Huber, Dipl.-Ing. Verfahrenstechnik  
Herr Jürgen Fischer, EDV-Techniker  
Herr Bernd Zimmermann, Buchhalter  
Herr Christian Oesterle, KFZ-Technikmeister  
Herr Andre Göckel, Bauleiter  
Herr Werner Beck, Schulleiter  
Herr Stefan Hipp, Realschulrektor  
Herr Hüznü Yagbasan, selbständiger KFZ-Meister  
Herr Frank Balbach, Berufsschullehrer  
Frau Dr. Rita Ziebach, Kinderärztin  
Frau Margret Simoneit Lehrerin a.D.  
Frau Almut Petersen, Dipl. Physikerin  
Frau Verena Schetter, Studentin d. Sozialen Arbeit  
Herr Kai Rosenstock, Polizeibeamter

Die Gesamtbezüge des Betriebsausschusses beliefen sich 2020 auf 1.400 €.

Betriebsleiter ist:

Herr Markus Friesenbichler

2. Belegschaft

Die durchschnittliche Anzahl der Arbeitnehmer lag 2020 bei 34 Mitarbeitern, wobei hiervon 1,85 auf die Verwaltung entfallen.

Ergebnisverwendung

Der Betriebsleiter schlägt vor, den Jahresverlust 2020 in Höhe von 130.736,15 € auf neue Rechnung vorzutragen und mit den Verlustvorträgen aus Vorjahren zu verrechnen.

Hechingen, den 18.10.2021



Markus Friesenbichler  
Betriebsleiter

Anlagenachweis für das Wirtschaftsjahr 2020 (01.01. bis 31.12.)

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Restbuchwerte		Kennzahlen	
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen/ Umgliederung	Endstand	Anfangsstand	Abschreibungen im Wirtschafts- jahr	angesammelte Abschreibungen auf Umglieder- ungen	angesammelte Abschreibungen auf Abgänge	Endstand	am Ende des Wirtschafts- jahres	am Ende des Vorjahres	Durchschnittlicher Abschrei- bungssatz	Rest- buchwert
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	%	%
<b>I. Betriebshof</b>														
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	9.949,67	0,00	0,00	0,00	9.949,67	9.949,67	0,00	0,00	0,00	9.949,67	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Grundstücke mit Betriebs- u.a. Bauten	5.867.415,82	603.309,31	0,00	0,00	6.470.725,13	19.211,23	129.415,90	0,00	0,00	148.627,13	6.322.098,00	5.848.204,59	2,00	97,70
3. Grundstücke ohne Bauten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.068.174,21	142.328,45	130.990,50	0,00	2.079.512,16	1.469.931,56	136.754,45	0,00	130.990,50	1.475.695,51	603.816,65	598.242,65	6,58	29,04
<b>Summe</b>	<b>7.945.539,70</b>	<b>745.637,76</b>	<b>130.990,50</b>	<b>0,00</b>	<b>8.560.186,96</b>	<b>1.499.092,46</b>	<b>266.170,35</b>	<b>0,00</b>	<b>130.990,50</b>	<b>1.634.272,31</b>	<b>6.925.914,65</b>	<b>6.446.447,24</b>	<b>3,11</b>	<b>80,91</b>
<b>Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau</b>														
Betriebshof	47.362,00	305,29	0,00	0,00	47.667,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.667,29	47.362,00		
<b>Summe</b>	<b>47.362,00</b>	<b>305,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>47.667,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>47.667,29</b>	<b>47.362,00</b>		
<b>Gesamt</b>	<b>7.992.901,70</b>	<b>745.943,05</b>	<b>130.990,50</b>	<b>0,00</b>	<b>8.607.854,25</b>	<b>1.499.092,46</b>	<b>266.170,35</b>	<b>0,00</b>	<b>130.990,50</b>	<b>1.634.272,31</b>	<b>6.973.581,94</b>	<b>6.493.809,24</b>		

## Erläuterung zur Bilanz

Im Folgenden werden die Posten der Bilanz, in der Reihenfolge wie sie dort aufgeführt sind, aufgeteilt und erläutert.

### Aktiva

#### A. Anlagevermögen

##### I. Immaterielle Vermögensgegenstände

	2020 €	2019 €
Anfangsbestand	9.949,67	9.949,67
Zugang	-	-
Abgang	-	-
Endstand	9.949,67	9.949,67

##### Wertberichtigungen (Abschreibungen) auf Immaterielle Vermögensgegenstände

	2020 €	2019 €
Anfangsbestand	9.949,67	9.949,67
Zugang	-	-
Abgang	-	-
Endstand	9.949,67	9.949,67

<u>Restbuchwert der immateriellen Vermögensgegenstände zum 31.12.</u>	0,00	0,00
---	------	------

##### II. Grundstück mit Betriebs- u.a. Bauten

	2020 €	2019 €
Anfangsbestand	5.867.415,82	0,00
Zugang	603.309,31	3.075.712,77
Abgang	0,00	0,00
Umbuchung/Umgliederung	0,00	2.791.703,05
Endstand	6.470.725,13	5.867.415,82

Wertberichtigungen (Abschreibungen) auf Grundstücke mit Betriebs- u.a. Bauten

	2020 €	2019 €
Anfangsbestand	19.211,23	0,00
Zugang	129.415,90	19.211,23
Abgang	0,00	0,00
Endstand	148.627,13	19.211,23

Hier handelt es sich um Kosten für den Neubau Betriebshof, der zum 20.10.2019 fertiggestellt wurde.

III. Sachanlagen

Betriebs- und Geschäftsausstattung

	2020 €	2019 €
Anfangsbestand	2.068.174,21	2.165.921,36
Zugang	142.328,45	181.669,79
Abgang	130.990,50	279.416,94
Endstand	2.079.512,16	2.068.174,21

Wertberichtigungen (Abschreibungen) auf Sachanlagen

	2020 €	2019 €
Anfangsbestand	1.469.931,56	1.599.826,04
Zugang	136.754,45	127.378,79
Abgang	130.990,50	257.273,27
Endstand	1.475.695,51	1.469.931,56

Restbuchwert der Betriebs- und Geschäftsausstattung zum 31.12.

	2020 €	2019 €
	6.925.914,65	6.446.447,24

III. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

	2020 €	2019 €
Anfangsbestand	47.362	2.791.703,05
Zugang	305,29	47.362,00
Umbuchung	0,00	2.791.703,05
Abgang	0,00	0,00
Endstand	47.667,29	47.362,00

<u>Gesamtes Anlagevermögen</u>	2020 € <hr/> 6.973.581,94	2019 € <hr/> 6.493.809,24
------------------------------------	---------------------------------	---------------------------------

B. Umlaufvermögen

I. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

	2020 € <hr/> 10.155,80	2019 € <hr/> 8.736,03
Bilanzausweis		

Die Bewertung erfolgte mit den Anschaffungskosten. Die Fortschreibung des Wertes der Vorräte wird auf dem Sachkonto "Vorräte" vorgenommen.

II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

1. Forderungen aus Lieferung und Leistung

	2020 € <hr/> 266.320,42	2019 € <hr/> 193.542,29
Bilanzausweis		

Dies sind Forderungen aus Lieferung und Leistung des Betriebshofes zum 31.12.2020. Bei Berichtserstellung waren alle Forderungen ausgeglichen.

2. Forderungen an die Stadt

	2020 € <hr/> 0,00	2019 € <hr/> 0,00
Bilanzausweis		

3. Sonstige Vermögensgegenstände

	2020 € <hr/> 0,00	2019 € <hr/> 0,00
Bilanzausweis		

III. Kassenbestand

Guthaben bei Kreditinstituten / Barkasse zum 31.12.

	2020 € <hr/> 122.070,13	2019 € <hr/> 426.544,51
Sparkasse Zollernalb		

Hier handelt es sich um Kassenguthaben bei den jeweiligen Kreditinstituten zum Jahresende. Barkasse in Höhe von 21,30 € (27,93 €) darin enthalten.

#### IV. Aktive Rechnungsabgrenzung

	2020 €	2019 €
Bilanzausweis	-	-

Zum 31.12. bestanden keine aktiven Rechnungsabgrenzungen.

#### Passiva

##### A. Eigenkapital

	2020 €	2019 €
I. Stammkapital	0,00	0,00
II. Rücklagen	0,00	0,00
III. Gewinn-/Verlustvortrag	29.022,56	159.758,71
Endstand	29.022,56	159.758,71

Bereits erläutert im Lagebericht Seite 4.

##### B. Zuschüsse

	2020 €	2019 €
Bilanzausweis	-	-

##### C. Rückstellungen

	2020 €	2019 €
Bilanzausweis	95.238,38	102.808,05

Bereits erläutert im Lagebericht Seite 5.

##### D. Verbindlichkeiten

###### 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

	2020 €	2019 €
Anfangsbestand	6.708.016,63	6.013.493,87
Kassenkredit (kurzfristig)	0,00	0,00
Zugänge	733.000,00	758.000,00
Abgänge (Tilgung und Kassenkredit)	340.773,63	63.477,24
Endstand	7.100.243,00	6.708.016,63

Das langfristige Fremdkapital (Darlehen) erhöhte sich in 2020 um die Kreditaufnahmen in Höhe von insgesamt 733.000,00 €.

2. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung

	2020 €	2019 €
Bilanzausweis	147.313,14	152.048,68

Bei diesen Verbindlichkeiten handelt es sich um reine Lieferantenforderungen, die in einer Saldenliste einzeln aufgeführt sind. Bei Berichtserstellung waren diese ausgeglichen.

3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt

	2020 €	2019 €
Bilanzausweis	-	-

4. Sonstige Verbindlichkeiten

	2020 €	2019 €
Bilanzausweis	311,21	-

Erläuterung zur Gewinn- und Verlustrechnung

1. Umsatzerlöse

	2020 €	2019 €
a. Umsatzerlöse aus Geschäftstätigkeit	2.589.505,01	2.497.914,61
b. Sonstige Umsatzerlöse	-	-
	2.589.505,01	2.497.914,61

Die Umsatzerlöse erhöhten sich um 91.590,40 €. Dies entspricht einer Umsatzsteigerung von 3,7 %.

2. Andere aktivierte Eigenleistungen

	2020 €	2019 €
	0,00	0,00

3. Bestandserhöhungen

	2020 €	2019 €
	1.419,77	0,00

4. Sonstige betriebliche Erträge

	2020 €	2019 €
	34.655,44	7.283,30

Bei den sonstigen betrieblichen Erträgen handelt es sich um Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen, Mahnkostenersätze, Schadensersatzleistungen, Lohnersatzleistungen, Erträge aus Anlageabgängen sowie diversen kleineren Beträgen.

4. Materialaufwand

	2020 €	2019 €
a. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	223.465,56	230.462,41
b. Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	521,84
Gesamt	223.465,56	230.984,25

Bei den Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren handelt es sich um Strombezugskosten, Wasser- und Gasbezugskosten, Treib- und Brennstoffe, Ersatzteile für Geräte und sonstige Waren.

5. Personalaufwand

	2020 €	2019 €
Personalaufwand gesamt	1.893.016,51	1.831.695,36

Personalaufwand und Entwicklung der Belegschaft besprochen im Lagebericht auf den Seiten 5 und 6.

6. Abschreibung

	2020 €	2019 €
auf immaterielle Vermögensgegenstände und auf materielle Vermögensgegenstände	- 266.170,35	- 146.590,02
Gesamt	266.170,35	146.590,02

Besprochen beim Anlagevermögen auf den Seiten 15 bis 17 sowie im Anhang (Anlagennachweis) auf Seite 9.

7. Sonstige betriebliche Aufwendungen

	2020 €	2019 €
	317.082,24	292.933,43

Die betrieblichen Aufwendungen enthalten im wesentlichen Mietaufwendungen, Versicherungen, Bürobedarf, Porto- und Fernmeldekosten, Frachten, Reisekosten, Prüfungs- und Beratungskosten, EDV-Kosten, Wartungsaufwendungen, Verwaltungskostenbeiträge an die Stadt, Bankgebühren, Reinigungsmittel, Arbeits- und Schutzkleidung, Funkunterhalt, Kosten für Fortbildung von Arbeitnehmern, Gebäudeunterhalt und sonstige kleinere Aufwendungen.

8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

	2020 €	2019 €
	0,00	195,34

9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

	2020 €	2019 €
	54.012,81	50.397,36

Die Zinsaufwendungen 2020 betreffen Zinszahlungen für Darlehen und kurzfristige Kassenkredite. In 2020 war eine Zunahme der Zinsaufwendungen in Höhe von 3.810,79 € zu verzeichnen. Dies ist bedingt durch die Kreditaufnahmen für die Verlagerung/Neubau des Betriebshofes.

10. Ergebnis aus gewöhnlicher Geschäftstätigkeit

	2020 €	2019 €
	- 128.167,25	- 47.207,17

11. Steuern vom Einkommen und Ertrag

	2020 €	2019 €
	-	-

12. Sonstige Steuern

	2020 €	2019 €
	2.568,90	2.617,90

Bei den sonstigen Steuern handelt es sich um KFZ-Steuern für die Fahrzeuge im Betriebshof.

13. Jahresergebnis

	2020 €	2019 €
Jahresgewinn / -verlust	- 130.736,15	- 49.825,07

Erläutert im Lagebericht Seite 4 bis 6.