

STADT SCHOPFHEIM

EIGENBETRIEB Bauhof Schopfheim

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

für das Jahr 2019

bestehend aus:

Lagebericht

Bilanz

Gewinn- und Verlustrechnung

Zusammenstellung der Anlagenachweise

Anhang

Lagebericht

des Eigenbetriebs „Bauhof“ der Stadt Schopfheim für das Wirtschaftsjahr 2019

Zum 01.01.2001 wurde der Bauhof aus dem Haushalt der Stadt in einen Eigenbetrieb ausgliedert.

Die Aufgaben des Eigenbetriebes Bauhof sind laut Betriebssatzung die Erbringung von Leistungen für Neubaumaßnahmen, die Unterhaltung und Pflege des städtischen Vermögens, Erbringung sonstiger Serviceleistungen für die städtischen Einrichtungen einschließlich der anderen Eigenbetriebe sowie an Dritte, wenn der öffentliche Zweck dieses rechtfertigt. Eine wirtschaftliche Betätigung ist nicht gestattet.

Der Eigenbetrieb arbeitet ohne Stammkapital.

Die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2001 hatte ein Volumen von 1.230.056,64 €.

Die Planung für 2019 sah ein ausgeglichenes Ergebnis vor. In 2019 ist ein Jahresgewinn von 74.167,95 € entstanden.

Der Gewinn konnte überwiegend durch Einsparungen bei den Lohnkosten und den Fahrzeugkosten erreicht werden.

Es wurden Rückstellungen für Urlaub und Mehrarbeit i.H.v. 36.795,08 € gebildet.

In 2019 wurde eine neue Kehrmaschine Swingo 200 (108.160,29 €), ein Gras und Laubsauger (14.996,92,45 €) und eine Rüttelplatte (5.676,30 €) beschafft. Ferner wurde ein Hilti Bohrer, ein Kastenstreuer, sowie weitere Kleingeräte in Höhe von 4.603,51 € beschafft. Weiterhin wurde ein neuer Server (3.014,63 €) beschafft. Für das Salzsilo Gersbach wurden Planungskosten in Höhe von 3.536,50 € aufgewendet. Die Gesamtinvestitionen beliefen sich auf 139.988,15 €. Die vorgesehene Kreditaufnahme für die Investitionen in Höhe von 192.700,00 € wurde ins Haushaltsjahr 2020 übertragen.

Im Wirtschaftsjahr 2019 wurde insgesamt ein Betrag von 78.230,00 € (laufende Tilgung) getilgt.

Die Fremdkapitalzinsen konnten im Wirtschaftsjahr 2019 durch auslaufende Zinsfestschreibungen und günstigeren Zinskonditionen gegenüber dem Ansatz um 19.021,99 € reduziert werden.

Der Jahresgewinn 2019 wird auf neue Rechnung vorgetragen. Es ergibt sich ein Gewinnvortrag von 220.998,27 €.

Zur Vermeidung von erhöhten Unterhaltungsaufwendungen sollte das rechtzeitige Ersetzen des Fahrzeug- und Gerätebestandes oder das Wechseln auf Mietfahrzeuge wie in den Vorjahren konsequent weiterverfolgt werden.

Die Kosten für die Bereitschaft in den Bereichen Winterdienst und Straßenbeleuchtung wurden verursachergerecht direkt den Produktgruppen 5410 Gemeindestraßen und 5450 Straßenreinigung und Winterdienst im Haushalt der Stadt Schopfheim in Rechnung gestellt.

Im Jahr 2019 war der Bauhof wie folgt besetzt.

	Mitarbeiter	30.06.19
Bauhofleiter	1	1,00
Verwaltung	2	1,64
Bauhof	17	16,64
Gärtnerei	11	10,36
Schlosserei	1	1,00
Elektrowerkstatt	2	1,63
Reinigung	1	0,41
Insgesamt:	35 Mitarbeiter	32,53 AK
Vorjahr:	35 Mitarbeiter	32,68 AK

Leistungsdaten

Bezeichnung	Einheit	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013
Einzelaufträge	Anzahl	487	495	502	593	567	498	521
Daueraufträge	Anzahl	103	104	98	115	114	140	140
verrechnete Stunden¹	Stunden	42.011	42.482	42.549	38.901	40.048	39.077	39.245
Personal	AK	32,53	32,68	32,52	31,54	31,90	32,94	32,94

¹ohne Ferienjobber/inkl. Aushilfen

Aufgrund der im Anhang unter Ziffer 2 bezifferten Aufgaben, die der Bauhof zu erledigen hat, können keine weiteren Personalreduzierungen mehr vorgenommen werden.

Ausblick 2020

Im Wirtschaftsjahr 2020 ist mit einem ausgeglichenen Ergebnis zu rechnen.

Durch den bestehenden Fixkostenblock sind Einsparungen bei den Aufwendungen nur in sehr begrenztem Umfang möglich.

Das eingeführte interne Rechnungswesen, das über die Entwicklung der verrechenbaren Stunden, der Aufwendungen und Erlöse Auskunft gibt, wird weiter verfeinert, um rechtzeitig über die voraussichtlichen Entwicklungen informieren und reagieren zu können.

In 2020 sind die notwendigen Investitionen für einen LKW-Anhänger, zwei Traktoren, zwei PKW-Anhänger, eine Formatkreissäge, ein Asphalt Schneidegerät und weitere kleinere Anschaffungen von Maschinen und Geräte vorgesehen. Weitere größere Anschaffungen sind im Wirtschaftsplan nicht vorgesehen. Die Gesamtinvestitionen hierfür belaufen sich auf 169.000,00 €.

Insgesamt ist eine Kreditaufnahme von 161.100,00 € vorgesehen. Bei kostengünstigeren Beschaffungen wird sich die Darlehensaufnahme reduzieren. Für die Tilgung von Darlehen sind 193.000,00 € veranschlagt.

Schopfheim, im April 2020

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Dirk Harscher', written in a cursive style.

Dirk Harscher
Bürgermeister

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Arno Asal', written in a cursive style.

Arno Asal
Kaufmännischer Leiter

Angaben in den Beschlüssen über
1. die Feststellung des Jahresabschlusses
2. die Verwendung des Jahresgewinns/Behandlung des Jahresverlusts
 - in EUR -

des Eigenbetriebes "Bauhof" der Stadt Schopfheim
für das Wirtschaftsjahr 2019

1.	<u>Feststellung des Jahresabschlusses</u>	EUR
1.1	Bilanzsumme	3.332.219,43
1.1.1	davon entfallen auf der Aktivseite auf	
	- das Anlagevermögen ¹⁾	2.732.213,97
	- das Umlaufvermögen ²⁾	600.005,46
1.1.2	davon entfallen auf der Passivseite auf	
	- das Eigenkapital ³⁾	220.998,27
	- die Sonderposten ⁴⁾	108.657,76
	- die empfangenen Ertragszuschüsse ⁵⁾	0,00
	- die Rückstellungen ⁶⁾	36.795,08
	- die Verbindlichkeiten ⁷⁾	2.965.768,32
1.2	Jahresgewinn	74.167,95
1.2.1	Summe der Erträge	2.995.615,23
1.2.2	Summe der Aufwendungen	2.921.447,28
2.	<u>Verwendung des Jahresgewinns/Behandlung des Jahresverlustes</u>	
2.1	bei einem Jahresgewinn	
	a) zur Tilgung des Verlustvortrags	-
	b) zur Einstellung in Rücklagen	-
	c) zur Abführung an den Haushalt der Stadt	-
	d) auf neue Rechnung vorzutragen	74.167,95
2.2	bei einem Jahresverlust	
	a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag	-
	b) aus dem Haushalt der Stadt auszugleichen	-
	c) auf neue Rechnung vorzutragen	

¹⁾ Posten A der Aktivseite der Bilanz

²⁾ Posten B der Aktivseite der Bilanz

³⁾ Posten A der Passivseite der Bilanz

⁴⁾ Posten B der Passivseite der Bilanz

⁵⁾ Posten C der Passivseite der Bilanz

⁶⁾ Posten D der Passivseite der Bilanz

⁷⁾ Posten E der Passivseite der Bilanz

⁸⁾ Nichtzutreffendes streichen

⁹⁾ Posten 1 bis 3, 9, 12 der Gewinn- und Verlustrechnung

¹⁰⁾ Posten 4 bis 8, 10, 13, 15 und 16 der Gewinn- und Verlustrechnung

Bilanz

des Eigenbetriebes "Bauhof" der Stadt Schopfheim
zum 31.12.2019

Aktiva

Passiva

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR		Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	I. Stammkapital	0,00	0,00
II. Sachanlagen			II. Rücklagen	0,00	0,00
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	1.506.583,51	1.553.189,57	III. Gewinn/Verlust		
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	467.233,04	467.233,04	EUR		
3. Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen			Gewinn aus Vorjahren	146.830,32	
4. Kanalnetz			Rückführung Gewinn	0,00	
5. Fuhrpark	676.533,60	687.573,59	Jahresgewinn	74.167,95	
6. Betriebs- und Geschäftsausstattung	81.863,82	72.287,31			220.998,27
III. Finanzanlagen					146.830,32
B. Umlaufvermögen			B. Sonderposten		108.657,76
I. Vorräte			C. Empfangene Ertragszuschüsse		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	72.263,82	58.014,42	D. Rückstellungen		
II. Forderungen und sonstige Vermögens- gegenstände			1. Steuerrückstellungen		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	171.932,05	366.801,85	2. Sonstige Rückstellungen	0,00	0,00
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 0,00			3. Rückstellungen für Urlaub und Mehrarbeit	36.795,08	39.491,76
2. Forderungen an die Gemeinde			E. Verbindlichkeiten		
3. Sonstige Vermögensgegenstände			1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	601.947,50	1.565.436,25
III. Wertpapiere			davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 0,00		
IV. Schecks, Kassenstand, Guthaben bei Kreditinstituten	355.809,59	18.520,44	2. Sonstige Verbindlichkeiten	22.820,82	14.227,43
			davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 14.227,43		
C. Rechnungsabgrenzungsposten			3. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde	2.341.000,00	1.344.000,00
			davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 1.344.000,00		
	3.332.219,43	3.223.620,22	F. Rechnungsabgrenzungsposten		
				3.332.219,43	3.223.620,22

Gewinn- und Verlustrechnung

des Eigenbetriebes "Bauhof" der Stadt Schopfheim für das Jahr 2019

	EUR	Geschäftsjahr EUR	EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse	2.903.516,19		3.029.799,25	
2. Aktivierte Eigenleistungen	0,00		0,00	
3. Sonstige betriebliche Erträge	<u>92.101,54</u>		<u>100.546,32</u>	
		<u>2.995.617,73</u>		<u>3.130.345,57</u>
4. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	556.811,45		608.410,87	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>176.792,43</u>		<u>216.827,05</u>	
		<u>733.603,88</u>		<u>825.237,92</u>
5. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	1.405.343,57		1.420.670,70	
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	<u>423.892,80</u>		<u>421.295,22</u>	
		<u>1.829.236,37</u>		<u>1.841.965,92</u>
c) davon für die Altersversorgung in EUR 129.646,82				
6. Abschreibungen				
a) auf Sachanlagen	188.057,69		174.362,03	
davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB EUR 0,00				
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	<u>0,00</u>		<u>0,00</u>	
		<u>188.057,69</u>		<u>174.362,03</u>
7. Zuführung zu Rückstellung Urlaub und Mehrarbeit		36.795,08		39.491,76
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		109.215,37		92.686,00
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon an verbundenen Unternehmen EUR 0,00		-2,50		0,00
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen davon an verbundenen Unternehmen EUR 0,00		19.591,97		34.605,25
11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		<u>79.114,87</u>		<u>121.996,69</u>
12. außerordentliche Erträge		0,00		0,00
13. außerordentliche Aufwendungen		0,00		0,00
14. außerordentliches Ergebnis		<u>0,00</u>		<u>0,00</u>
15. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,00		0,00
16. Sonstige Steuern		<u>4.946,92</u>		<u>4.713,52</u>
17. Jahresergebnis (Gewinn +, Verlust -)		<u><u>74.167,95</u></u>		<u><u>117.283,17</u></u>

Nachrichtlich

Verwendung des Jahresgewinns

a) zur Tilgung des Verlustvortrages	EUR	0,00	EUR	0,00
b) zur Einstellung in Rücklagen	EUR	0,00	EUR	0,00
b) zur Abführung an den Haushalt der Stadt	EUR	0,00	EUR	0,00
c) auf neue Rechnung vorzutragen	EUR	74.167,95	EUR	117.283,17

Zusammenstellung der Anlagenachweise des Eigenbetriebes "Bauhof" der Stadt Schopfheim
zum 31.12.2019

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Abschreibungen im Wirtschaftsjahr	angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge	Endstand			v. H.	v. H.
		+	-	+ / -			-						
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Immaterielle Wirtschaftsgüter	5.991,66	0,00	0,00	0,00	5.991,66	5.991,66	0,00	0,00	5.991,66	0,00	0,00	0,00	0,00
Grundstücke mit Betriebsbauten	2.370.165,05	3.536,50	0,00	0,00	2.373.701,55	816.975,48	50.142,56	0,00	867.118,04	1.506.583,51	1.553.189,57	2,11	63,47
Grundstück ohne Bauten	467.233,04	0,00	0,00	0,00	467.233,04	0,00	0,00	0,00	0,00	467.233,04	467.233,04	0,00	100,00
Betriebs- u. Geschäftsausstattung													
- Verwaltung	27.735,45	3.014,63	0,00	0,00	30.750,08	26.619,44	450,89	0,00	27.070,33	3.679,75	1.116,01	1,47	11,97
- Bauhof	56.495,14	0,00	0,00	0,00	56.495,14	56.484,34	10,80	0,00	56.495,14	-0,00	10,80	0,02	-0,00
- Gärtnerei	12.535,26	0,00	0,00	0,00	12.535,26	10.598,13	900,71	0,00	11.498,84	1.036,42	1.937,13	7,19	8,27
- Schlosserei	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
- Elektrowerkstatt	10.320,20	0,00	0,00	0,00	10.320,20	10.154,08	34,98	0,00	10.189,06	131,14	166,12	0,34	1,27
Fuhrpark													
- Verwaltung	30.521,08	0,00	0,00	0,00	30.521,08	18.908,26	1.786,59	0,00	20.694,85	9.826,23	11.612,82	5,85	32,19
- Bauhof	1.081.801,62	108.160,29	116.100,85	0,00	1.073.861,06	568.304,29	87.556,57	116.100,85	539.760,01	534.101,05	513.497,33	8,15	49,74
- Gärtnerei	252.980,19	0,00	0,00	0,00	252.980,19	103.336,08	26.374,83	0,00	129.710,91	123.269,28	149.644,11	10,43	48,73
- Schlosserei	39.035,38	0,00	0,00	0,00	39.035,38	39.035,38	0,00	0,00	39.035,38	0,00	0,00	0,00	0,00
- Elektrowerkstatt	35.866,60	0,00	0,00	0,00	35.866,60	23.047,27	3.482,29	0,00	26.529,56	9.337,04	12.819,33	9,71	26,03
Maschinen u. Geräte													
- Verwaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
- Bauhof	201.172,66	7.802,18	11.011,54	0,00	197.963,30	149.084,05	9.118,46	11.011,54	147.190,97	50.772,33	52.088,61	4,61	25,65
- Gärtnerei	103.593,52	14.996,92	810,32	0,00	117.780,12	89.770,26	5.051,40	810,32	94.011,34	23.768,78	13.823,26	4,29	20,18
- Schlosserei	20.358,71	0,00	0,00	0,00	20.358,71	18.114,40	527,71	0,00	18.642,11	1.716,60	2.244,31	2,59	8,43
- Elektrowerkstatt	18.914,33	0,00	0,00	0,00	18.914,33	18.013,26	142,27	0,00	18.155,53	758,80	901,07	0,75	4,01
GWG													
- Verwaltung	4.900,99	0,00	354,62	0,00	4.546,37	4.900,99	0,00	354,62	4.546,37	0,00	0,00	100,00	0,00
- Bauhof	34.710,47	1.111,51	337,56	0,00	35.484,42	34.710,47	1.111,51	337,56	35.484,42	0,00	0,00	100,00	0,00
- Gärtnerei	13.876,43	772,31	0,00	0,00	14.648,74	13.876,43	772,31	0,00	14.648,74	0,00	0,00	100,00	0,00
- Schlosserei	4.725,18	593,81	0,00	0,00	5.318,99	4.725,18	593,81	0,00	5.318,99	0,00	0,00	100,00	0,00
- Elektrowerkstatt	7.309,76	0,00	0,00	0,00	7.309,76	7.309,76	0,00	0,00	7.309,76	0,00	0,00	100,00	0,00
Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00		0,00
	4.800.242,72	139.988,15	128.614,89	0,00	4.811.615,98	2.019.959,21	188.057,69	128.614,89	2.079.402,01	2.732.213,97	2.780.283,51		

Anhang

1. Rechtsverhältnisse

Rechtsgrundlage des Eigenbetriebes "Bauhof" der Stadt Schopfheim ist die Betriebssatzung vom 10.07.2000. Vorausgegangen war ein Beschluss des Gemeinderates vom 03.04.2000, ab 01.01.2001 für den Bauhof einen Eigenbetrieb zu bilden.

Verwaltungsorgane des Eigenbetriebes sind der Gemeinderat, der Betriebsausschuss, der Bürgermeister und die Betriebsleitung.

Die Betriebsleitung besteht aus:

- a) Stellv. Fachgruppenleiter Finanzen und Controlling Arno Asal als kaufmännischer Leiter und
- b) Herr Bernhard Karle als technischer Leiter bis zum 30.09.2019 und ab dem 01.10.2019 aus Fachgruppenleiter Tiefbau Luis Rama als technischer Leiter.

2. Aufgaben des Eigenbetriebes

Der Eigenbetrieb hat die Aufgabe, die Erbringung von Leistungen für Neubaumaßnahmen, die Unterhaltung und Pflege des städt. Vermögens, Erbringung sonstiger Dienstleistungen für die städtischen Einrichtungen sowie an Dritte, wenn der öffentliche Zweck dieses rechtfertigt.

Im Wesentlichen sind dies:

Bauhof:

Straßenreinigung, Winterdienst, Straßen-, Wege- und Gewässerunterhaltung. Arbeiten im Bereich Hoch- und Tiefbau.

Gärtnerei:

Neuanlage und Unterhaltung der Parkanlagen, Straßenbegleitgrün, Baumbestände, Außenanlagen städtischer Gebäude, der Kinder- und Sportplätze und Winterdienst.

Schlosserei:

Geräte- und Fahrzeugwartung und Winterdienst.

Elektrowerkstatt:

Neuanlage und Unterhaltung der Straßenbeleuchtung sowie Elektroarbeiten an bzw. in städtischen Gebäuden.

3. Erläuterungen zur Bilanz

Die Vermögensgegenstände des Anlagevermögens sind zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen, bewertet. Die Abschreibungen wurden entsprechend der gewöhnlichen Nutzungsdauer angesetzt. Die Werte der bisherigen Anlage nachweise wurden übernommen.

Geringwertige Wirtschaftsgüter (Anschaffungskosten zwischen 250 Euro und 800 Euro netto) werden im Jahr der Anschaffung aktiviert und voll abgeschrieben.

Entwicklung der einzelnen Bilanzposten

A. Aktiva

	EUR	EUR
<u>Immaterielle Wirtschaftsgüter</u>		
Stand 01.01.2019	0,00	
Zugang 2019	<u>0,00</u>	
	0,00	
Abgang zu Restbuchwert 2019	0,00	
Abschreibung 2019	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>Grundstücke mit Betriebsbauten</u>		
Stand 01.01.2019	1.553.189,57	
Zugang 2019	<u>3.536,50</u>	
	1.556.726,07	
Abgang zu Restbuchwert 2019	0,00	
Abschreibung 2019	<u>50.142,56</u>	<u>1.506.583,51</u>
<u>Grundstücke ohne Betriebsbauten</u>		
Stand 01.01.2019	467.233,04	
Zugang 2019	<u>0,00</u>	
	467.233,04	
Abgang zu Restbuchwert 2019	0,00	
Abschreibung 2019	<u>0,00</u>	<u>467.233,04</u>
<u>Fuhrpark</u>		
Stand 01.01.2019	687.573,59	
Zugang 2019	<u>108.160,29</u>	
	795.733,88	
Abgang zu Restbuchwert 2019	0,00	
Abschreibung 2019	<u>119.200,28</u>	<u>676.533,60</u>
<u>Betriebs- und Geschäftsausstattung</u>		
Stand 01.01.2019	3.230,06	
Zugang 2019	<u>3.014,63</u>	
	6.244,69	
Abgang zu Restbuchwert 2019	0,00	
Abschreibung 2019	<u>1.397,38</u>	<u>4.847,31</u>
<u>Maschinen und Geräte</u>		
Stand 01.01.2019	69.057,25	
Zugang 2019	<u>22.799,10</u>	
	91.856,35	
Abgang zu Restbuchwert 2019	0,00	
Abschreibung 2019	<u>14.839,84</u>	<u>77.016,51</u>

Geringwertige Wirtschaftsgüter

Stand 01.01.2019	0,00	
Zugang 2019	2.477,63	
	<u>2.477,63</u>	
Abgang zu Restbuchwert 2019	0,00	
Abschreibung 2019	2.477,63	0,00
		<u>0,00</u>

Summe Anlagevermögen 2.732.213,97

Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

Stand 31.12.2019 72.263,82

Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Forderungen 171.932,05

Kassenbestand

Bestand am 31.12.2019 355.809,59

Summe Umlaufvermögen 600.005,46

Summe Aktiva 3.332.219,43

B. Passiva

Stammkapital

Stand 31.12.2019 0,00

Gewinn/Verlust

Gewinnvortrag	146.830,32	
Rückführung Gewinn Vorjahre		
Gewinn 2019	<u>74.167,95</u>	<u>220.998,27</u>

Sonderposten

Sonderposten aus Zuwendungen

Stand 01.01.2019	113.634,46	
Zugang 2019	0,00	
Auflösung 2019	<u>4.976,70</u>	<u>108.657,76</u>

Rückstellungen

Rückstellung für ungewisse Verbindlichkeiten

Stand 01.01.2019	0,00	
Auflösung 2019	0,00	
Zugang 2019	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Rückstellung für Urlaub und Mehrarbeit¹⁾

Stand 01.01.2019	39.491,76		
Auflösung 2019	39.491,76		
Zugang 2019	<u>36.795,08</u>		<u>36.795,08</u>

Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

- Schuldscheindarlehen -

DZ Hyp Genossenschaftliche

Stand 01.01.2019	74.900,00		
Zugang 2019	0,00		
Tilgung 2019	<u>18.800,00</u>	<u>56.100,00</u>	

DZ Hyp

Stand 01.01.2019	62.600,00		
Zugang 2019	0,00		
Tilgung 2019	<u>21.400,00</u>	<u>41.200,00</u>	

Deutsche Kreditbank AG Berlin

Stand 01.01.2019	244.000,00		
Tilgung 2019	<u>16.000,00</u>	<u>228.000,00</u>	

Sparkasse Schopfheim-Zell

Stand 01.01.2019	1.183.936,25		
Zugang 2019	0,00		
Tilgung 2019	22.030,00		
Sondertilgung 2019	885.258,75	<u>276.647,50</u>	<u>601.947,50</u>

Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde 2.341.000,00

Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung 22.820,82

Kassenvorgriff 0,00 2.363.820,82

Verbindlichkeiten- spiegel zum 31.12.2019	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde	Sonstige Verbindlichkeiten
bis zu 1 Jahr	0,00	2.341.000,00	22.820,82
zwischen 1 u. 5 Jahren	373.947,50	0,00	0,00
über 5 Jahren	228.000,00	0,00	0,00
Gesamt	601.947,50	2.341.000,00	22.820,82

Summe Passiva

3.332.219,43

Erläuterungen zu einzelnen Posten der Bilanz

¹⁾ Die Auflösung der Rückstellung in Höhe von 39.491,76 Euro resultiert aus der Nichtinanspruchnahme in 2019.

4. Erläuterungen zur G. u. V.

Umsatzerlöse

Erträge Verwaltung	763,93	
Erträge Bauhof	1.647.358,40	
Erträge Gärtnerei	909.029,29	
Erträge Schlosserei	34.041,55	
Erträge Elektrowerkstatt	312.323,02	<u>2.903.516,19</u>

Sonstige betriebliche Erträge

Inventurdifferenzen	126,66	
Erträge aus dem Abgang von Anlagevermögen	5.100,00	
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen ¹⁾	39.491,76	
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	4.976,70	
Miet- und Pachteinnahmen	30.121,56	
Sonstige Erträge	12.284,86	<u>92.101,54</u>

Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		<u>-2,50</u>
--------------------------------------	--	--------------

Summe Erträge		2.995.615,23
----------------------	--	---------------------

Materialaufwand

Wasserbezugskosten	3.385,63	
Strombezugskosten	5.575,29	
Gasbezugskosten	12.098,45	
Brenn- und Treibstoffe	51.896,83	
Hilfs- und Betriebsstoffe	7.951,49	
Material Verwaltung	0,00	
Material Bauhof	39.727,67	
Material Gärtnerei	13.971,68	
Material Schlosserei	2.895,93	
Material Elektrowerkstatt	13.371,83	
Materialdirektverbrauch	293.171,55	
Unterhaltung Grundstücke, Gebäude	12.627,19	
Unterhaltung Fuhrpark	54.456,21	
Unterhaltung Maschinen und Geräte	21.028,27	
Anschaffungen Kleingeräte (Wert < 250 €)	8.861,61	
Dienst- und Sicherheitskleidung	9.835,43	
Zubehör Fuhrpark (GPS-Datenverarbeitung)	5.956,39	
Fremdleistungen zur Weiterverrechnung	176.792,43	<u>733.603,88</u>

<u>Löhne und Gehälter</u>		<u>1.405.343,57</u>
---------------------------	--	---------------------

Soziale Aufwendungen und Aufwendungen für Altersversorgung

Sozialabgaben	289.263,29	
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	4.982,69	
Altersversorgung	129.646,82	<u>423.892,80</u>

Abschreibungen

Anlagevermögen	188.057,69	
Umlaufvermögen	0,00	<u>188.057,69</u>

Zuführung zu Rückstellung Urlaub und Mehrarbeit 36.795,08

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Inventurdifferenzen (Lager)	382,94	
Abgang von Gegenständen des Anlageverm.	0,00	
Mieten und Pachten	720,00	
Versicherungen	28.571,85	
Bürobedarf	1.742,35	
Telefon, Porto, Frachten	3.674,48	
Bekanntmachungen und Inserate	2.555,49	
Dienstreisen, Dienstfahrten und Reisekosten	0,00	
Verwaltungskostenbeitrag	43.841,22	
EDV-Kosten	8.280,72	
Fortbildungskosten	10.462,14	
Reinigungskosten	3.644,09	
Sonstige Aufwendungen	5.340,09	<u>109.215,37</u>

Zinsen für Kredite	18.978,01	
Sonstige Zinsen und Verwahrentgelt	613,96	<u>19.591,97</u>

Steuern

Grundsteuer	0,00	
Kfz-Steuer	4.946,92	<u>4.946,92</u>

Summe Aufwand **2.921.447,28**

Erläuterungen zu einzelnen Posten der Gewinn- und Verlustrechnung

¹⁾ In den sonstigen betrieblichen Erträgen ist die Auflösung der Rückstellung enthalten.