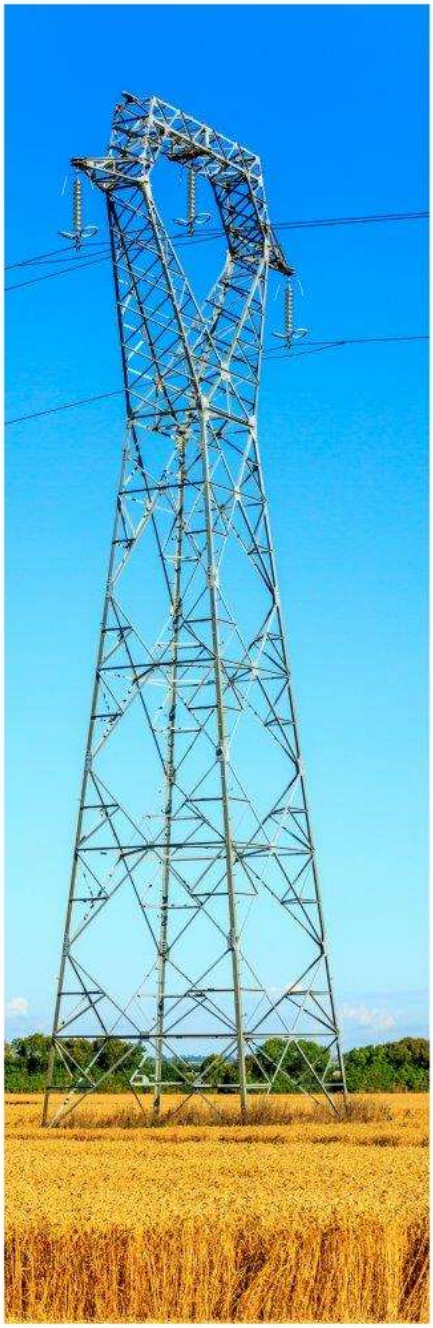
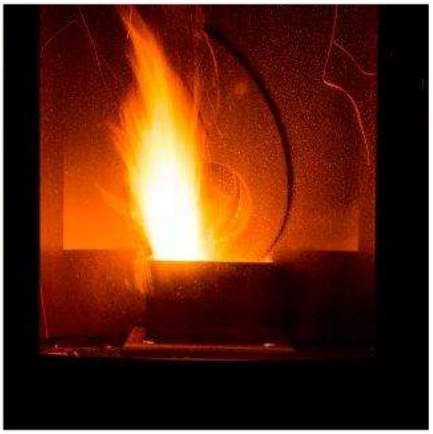
Energie
Wasser
Bäder

SWB

STADTWERKE
BALINGEN





# Jahresabschluss & Lagebericht 2021

# Inhaltsverzeichnis


Lagebericht ..... 1

I. Rahmenbedingungen und allgemeine Wirtschaftslage ..... 1

II. Grundlagen des Unternehmens ..... 4

1. Gesamtwirtschaftliche branchenbezogene Rahmenbedingungen ..... 4

2. Ertragslage ..... 4

3. Vermögens- und Finanzlage ..... 10

4. Finanzielle und nichtfinanzielle Leistungsindikatoren ..... 13

III. Prognosebericht ..... 15

IV. Chancen- und Risikobericht ..... 18

Jahresabschluss ..... 19

I. Bilanz ..... 19

II. Gewinn und Verlustrechnung ..... 23

III. Anhang ..... 24

1. Allgemeine Angaben ..... 24

2. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze ..... 24

3. Erläuterungen zur Bilanz ..... 25

4. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung ..... 28

5. Ergänzende Angaben ..... 28

IV. Anlagen ..... 32

1. Anlagennachweis ..... 32

2. Erfolgsübersicht – Formblatt 5 ..... 41

3. Erlös- und Aufwandsentwicklung Stromversorgung ..... 42

4. Erlös- und Aufwandsentwicklung Gasversorgung ..... 43

5. Erlös- und Aufwandsentwicklung Wasserversorgung ..... 44

6. Erlös- und Aufwandsentwicklung Fernwärmeversorgung ..... 45

7. Erlös- und Aufwandsentwicklung Eyachbad inkl. Blockheizkraftwerk ..... 46

8. Erlös- und Aufwandsentwicklung Datennetze ..... 46

9. Erlös- und Aufwandsentwicklung Lochenbad ..... 47

10. Erlös- und Aufwandsentwicklung iMSB ..... 48

11. Übersicht über die Darlehensentwicklung ..... 49

12. Vermögensplanvergleich ..... 50

13. Finanzierungsüberschuss / -fehlbetrag ..... 51

# Lagebericht

## I. Rahmenbedingungen und allgemeine Wirtschaftslage

Die Stadtwerke Balingen haben die Rechtsform eines Eigenbetriebes der Stadt Balingen. Rechtsgrundlagen sind das Eigenbetriebsgesetz, die Eigenbetriebsverordnung und die Betriebssatzung vom 31.03.1993, zuletzt geändert am 24.06.2014, 22.03.2016, 28.07.2020 und 15.12.2020.

Der Geschäftsbereich der Stadtwerke umfasst die folgenden Sparten:

- Stromversorgung
- Gasversorgung
- Wasserversorgung
- Fernwärmeversorgung
- Eyachbad
- Datennetze
- Lochenbad
- iMSB

Nach § 4 der Betriebssatzung sind Organe des Eigenbetriebs:

- der Gemeinderat
- der Stadtwerkeausschuss
- der Oberbürgermeister
- die Werkleitung

Die Stadtwerke haben das Wirtschaftsjahr 2021 mit einem Gewinn von 1.181.142,95 € abgeschlossen. Während des Berichtsjahres war ein geordneter und plankonformer Geschäftsbetrieb stets gewährleistet. Bei der Erfüllung der obliegenden Versorgungsaufgaben sind keine nennenswerten Störungen aufgetreten. Die Entwicklung innerhalb der einzelnen Sparten ist nachfolgend dargestellt.

### a. Stromversorgung

Die Stadtwerke Balingen betreiben das Stromnetz im gesamten Stadtgebiet Balingen einschließlich der Stadtteile. Dieses Konzessionsgebiet hat etwa 34.896 Einwohner, eine geographische Fläche von gut 90 km² und 10.609 Entnahmestellen. Das Leitungsnetz hat im Mittel- und Niederspannungsbereich eine Gesamtlänge von ca. 544 km Kabel und 234 km Freileitungen. Im Berichtsjahr betrug die Abgabemenge im Stromnetz 144.383.632 kWh.

Der Stromvertrieb bietet Strom für das gesamte Stadtgebiet sowie für Kunden außerhalb des eigenen Netzgebiets an. Neben der Grundversorgung werden verschiedene Stromtarife angeboten. Die Strombeschaffung erfolgt derzeit über ein Portfolio-Pool-Modell. Zudem wird auch zertifizierter Ökostrom bezogen. Mit dezentralen Blockheizkraftwerken wird in kleinerem Umfang eigener Strom erzeugt. Hinzu kommen weitere Blockheizkraftwerke, die von Privaten betrieben werden und deren erzeugter Strom ebenfalls von den Stadtwerken abgenommen wird. Die Einspeisungen aus stadtwerkeeigenen und örtlichen privaten Anlagen mit regenerativer Stromgewinnung (EEG-Anlagen) werden gemäß §§ 34 und 35 EEG an den vorgelagerten Übertragungsnetzbetreiber weitergegeben und von diesem vergütet.

Mit der Einführung des Messstellenbetriebsgesetzes sind auch neue Entflechtungsanforderungen für den Messstellenbetrieb verbunden. Für die Umsetzung der Anforderungen sowie den intelligenten Messstellenbetrieb sind in 2021 höhere Kosten angefallen. Um die buchhalterische Entflechtung zu gewährleisten, werden separate Konten und Kostenstellen eingerichtet.

## b. Gasversorgung

Das Konzessionsgebiet umfasst ebenfalls das gesamte Stadtgebiet von Balingen. Das Gasnetz der Stadtwerke Balingen erstreckt sich derzeit auf Teile der Kernstadt sowie die Stadtteile Endingen, Engstlatt, Frommern, Ostdorf und Weilstetten. Es bestehen 1.663 Entnahmestellen. Das Hochdruck-Leitungsnetz hat eine Gesamtlänge von etwa 112 km. Die Abgabemenge im Gasnetz betrug im Berichtsjahr 143.315.316 kWh.

Der Gasvertrieb bietet Gas für alle durch das Gasnetz der Stadtwerke Balingen erschlossenen Bereiche sowie für Kunden außerhalb des eigenen Netzgebiets. Neben der Grundversorgung werden verschiedene Gastarife angeboten. Der Gasbezug erfolgt über ein Gas-Portfolio-Pool-Modell.

## c. Wasserversorgung

Die Aufgaben der Wasserversorgung erfüllen die Stadtwerke ebenfalls für das gesamte Stadtgebiet von Balingen mit Stadtteilen. Das Leitungsnetz umfasst 8.561 Hausanschlüsse und die Anschlussleitungen haben eine Länge von 282 km.

Es bestehen feste Bezugsrechte bei drei Zweckverbänden mit insgesamt 84,5 Litern/Sekunde. Des Weiteren wird zur Versorgung der Stadtteile Endingen, Erzingen und Ostdorf ohne feste Bezugsrechte Wasser vom Zweckverband „Wasserversorgung Kleiner Heuberg“ bezogen. Der Wasserbedarf wird überwiegend über den Fremdbezug von den verschiedenen Zweckverbänden gedeckt. Seit Herbst 2012 wird im Stadtteil Weilstetten wieder Eigenwasser gefördert.

## d. Fernwärmeversorgung

Der Geschäftsbereich Fernwärmeversorgung umfasst die Wärmelieferung an die städtischen Schulzentren Längenfeld und Frommen. Die Wärme wird in der jeweiligen Heizzentrale der beiden Schulen erzeugt. Neben den herkömmlichen Heizkesselanlagen ist jeweils ein Blockheizkraftwerk in Betrieb, das gleichzeitig Strom und Wärme produziert.

Darüber hinaus wird seit 2010 der Kreisverband Zollernalb e.V. des DRK mit Wärme beliefert. Zudem wurde im Jahr 2017 damit begonnen, in der Innenstadt ein Nahwärmenetz aufzubauen. An diesen innerstädtischen Wärmeversorgungsring wurden bislang mehrere städtische Gebäude sowie Gebäude der Wohnungswirtschaft angeschlossen. Des Weiteren wird die Fernwärme seit 2018 durch die WBG Beim Mühltor beliefert.

## e. Eyachbad

Neben dem normalen Betrieb des Bads ist dem Geschäftsbereich Eyachbad eine weitere Wärmeversorgung angegliedert. Aus der dortigen Heizzentrale werden das Eyachbad, die benachbarte Stadthalle und die Agentur für Arbeit mit Wärme versorgt. Neben der Wärmeerzeugung dient das BHKW auch der Stromerzeugung. Die hieraus resultierenden Aufwendungen und Erträge fließen aufgrund der engen gegenseitigen technisch-wirtschaftlichen Verflechtung (steuerlicher Querverbund) in das Ergebnis des Betriebszweiges Eyachbad ein.

## f. Lochenbad

Im Jahr 2013 wurde eine neue Sparte Lochenbad aufgenommen. Das Bad wurde in den Jahren 2013 und 2014 grundlegend saniert. Die Wiederinbetriebnahme erfolgte am 06.12.2014. Wie beim Eyachbad ist dem Geschäftsbereich Lochenbad ebenfalls ein Blockheizkraftwerk angegliedert. Neben der Wärmeerzeugung dient das BHKW auch der Stromerzeugung. Die hieraus resultierenden Aufwendungen und Erträge fließen aufgrund der engen gegenseitigen technisch-wirtschaftlichen Verflechtung (steuerlicher Querverbund) in das Ergebnis des Betriebszweiges Lochenbad ein.

## g. Datennetze

Zum 01.01.2011 wurde der neue Betriebszweig Datennetze in den Eigenbetrieb aufgenommen. Die Tätigkeit umfasst den Bau und Vermietung von passiven Infrastrukturleistungen auf Basis eines Glasfasernetzes. Bislang werden die passiven Glasfasernetze Kooperationspartnern mietweise überlassen. Diese erbringen auf der Grundlage der Glasfasernetze Telekommunikationsdienstleistungen an Endkunden. Pachtverträge bestehen derzeit in den Ortsteilen Roßwangen, Erzingen und Engstlatt (Baugebiet Hürsten) und im Neubaugebiet Etzelbach. Darüber hinaus bestehen im Stadtgebiet Mietverträge mit einzelnen Unternehmen über die Nutzung von LWL-Verbindungen.

Die Stadt Balingen hat mit der zollernalb-data GmbH ein kommunales Telekommunikationsunternehmen gegründet, welches den Betrieb des Datennetzes der Stadtwerke Balingen sowie die Erbringung von Dienstleistungen an Endkunden (Privathaushalte und Gewerbetreibende) übernimmt. Die Beteiligung an der zollernalb-data GmbH wird im wirtschaftlichen Eigentum der Stadtwerke Balingen geführt. Das Datennetz der Stadtwerke Balingen wird der zollernalb-data GmbH pachtweise überlassen.

# II. Grundlagen des Unternehmens

## 1. Gesamtwirtschaftliche branchenbezogene Rahmenbedingungen

Im Jahr 2021 ist das reale Bruttoinlandsprodukt in der Bundesrepublik Deutschland um 2,7 % gestiegen, trotz andauernder Pandemie und zunehmender Liefer- und Materialengpässe. Im Vergleich zum Vorkrisen Jahr 2019 liegt das BIP 2021 noch um 2,0 % niedriger.

Der Endenergieverbrauch ist nach Angaben des Umweltbundesamtes in Deutschland kaum gesunken. Trotz effizienterer Energienutzung sinkt der Energiebedarf nicht, da Wirtschaftswachstum und Konsumsteigerungen einen Rückgang verhindern.

Die Energiebranche befindet sich in einem Umfeld, das von zunehmendem Wettbewerb, intensiver Regulierung und der Energiewende geprägt ist. Der Wettbewerb und die regulatorischen Vorgaben werden sich weiter verschärfen und unser Geschäftsfeld belasten.

## 2. Ertragslage

Die Gesamtertragslage stellt sich tabellarisch wie folgt dar:

| | 2021 | 2020 | Veränderung | |
|---|---|---|---|---|
| | € | € | € | % |
| Umsatzerlöse | 40.396.011 | 39.911.589 | 484.422 | 1,2 |
| Materialaufwand | 24.572.885 | 25.729.537 | -1.156.652 | -4,5 |
| **Betriebsrohüberschuss** | **15.823.127** | **14.182.053** | **1.641.074** | **11,6** |
| Andere aktivierte Eigenleistungen | 820.004 | 690.362 | 129.643 | 18,8 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 53.571 | 818.701 | -765.130 | -93,5 |
| **Rohertrag** | **16.696.702** | **15.691.115** | **1.005.587** | **6,4** |
| Personalaufwand | 6.772.677 | 6.299.989 | 472.688 | 7,5 |
| Abschreibungen | 4.118.981 | 3.901.809 | 217.172 | 5,6 |
| Zinsen saldiert | 539.626 | 607.966 | -68.340 | -11,2 |
| Betriebssteuern | 48.620 | 59.324 | -10.704 | -18,0 |
| Konzessionsabgabe | 1.757.300 | 1.732.574 | 24.726 | 1,4 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 2.166.762 | 1.948.163 | 218.599 | 11,2 |
| **Betriebsbedingte Aufwendungen** | **15.403.965** | **14.549.825** | **854.140** | **5,9** |
| **Betriebsergebnis vor Ertragssteuern** | **1.292.737** | **1.141.290** | **151.447** | **13,3** |
| Ertragssteuern | 111.594 | 317.849 | -206.255 | -64,9 |
| **Jahresüberschuss** | **1.181.143** | **823.442** | **357.701** | **43,4** |

Tabelle 1: Darstellung der Gesamtertragslage

Der Jahresgewinn der Stadtwerke hat sich im Berichtsjahr um 358 T€ auf 1.181 T€ erhöht.

Der Betriebsrohüberschuss hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 1.641 T€ verbessert. Die Umsatzerlöse sind gestiegen während die Materialaufwendungen gesunken sind. Der Personalaufwand hat sich gegenüber dem Vorjahr um 473 T€ erhöht. Die Abschreibungen sowie die Konzessionsabgaben sind leicht gestiegen. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind ebenfalls gestiegen. Die Ertragssteuern sind deutlich gesunken. Diese Reduzierung hängt maßgeblich mit einer Steuererstattung für Vorjahre zusammen.

Die an die Stadt abzuführende Konzessionsabgabe wurde, wie bereits im Vorjahr, von der Strom-, Gas- und Wassersparte in voller Höhe erwirtschaftet. Insgesamt wurde eine Konzessionsabgabe in Höhe von 1.757 T€, d.h. 25 T€ mehr als im Vorjahr erwirtschaftet und kann an die Stadt abgeführt werden.

Im Berichtsjahr wurden 40.396 T€ Umsatzerlöse (ohne Strom- und Erdgassteuer) erzielt, 484 T€ bzw. 1,2 % mehr als im Vorjahr. Ursache hierfür waren gestiegene Umsatzerlöse v.a. in den Sparten Stromversorgung, Gas, Wärme und Datennetze. Bei der Wasserversorgung sowie dem Eyach- und Lochenbad, gingen die Umsatzerlöse hingegen zurück.

Die nachfolgende Tabelle zeigt die Umsatzerlöse der einzelnen Sparten in den Vergleichsjahren sowie deren Veränderung:

| Sparte | 2021<br>€ | 2020<br>€ | Veränderung<br>€ |
|---|---|---|---|
| 91 Strom | 30.036.496 | 29.713.998 | 322.498 |
| 92 Gas | 3.621.188 | 3.395.219 | 225.969 |
| 93 Wasser | 4.811.758 | 4.933.918 | -122.160 |
| 94 Fernwärme | 732.541 | 559.801 | 172.741 |
| 95 Eyachbad | 133.464 | 523.710 | -390.245 |
| 96 Datennetze | 1.058.993 | 755.427 | 303.566 |
| 98 Lochenbad | 1.574 | 25.499 | -23.925 |
| 99 iMSB | -3 | 4.018 | -4.022 |
| **Summe** | **40.396.011** | **39.911.589** | **484.422** |

Tabelle 2: Darstellung der Umsatzerlöse nach Sparten

Die Ertragslage der einzelnen Geschäftsbereiche wird im Folgenden dargestellt.

## a. Ertragslage der Stromversorgung

Die Sparte Stromnetze hat einen Gewinn in Höhe von 19 T€ erzielt. Gegenüber 2020 ist dies eine Verschlechterung um 153 T€. Das Ergebnis 2021 wurde im Wesentlichen durch gesunkene Umsatzerlöse und sonstige betriebliche Erträge beeinflusst. Der Personalaufwand sank um 215 T€, die Abschreibungen stiegen um 90 T€ und die sonstigen betrieblichen Aufwendungen steigerten sich um 156 T€.

Die Sparte „Sonstige Aktivitäten im Strom“ hat mit einem Gewinn von 1.030 T€ abgeschlossen. Gegenüber dem Vorjahr ist dies eine Verbesserung um 216 T€. Die Umsatzerlöse sind korrespondieren zu den Aufwendungen gestiegen. Die Personalaufwendungen sind dagegen leicht gesunken und die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind konstant geblieben.

| | Umsatzerlöse | | Stromabgabe | |
|---|---|---|---|---|
| | 2021 € | 2020 € | 2021 MWh | 2020 MWh |
| Tarifkunden | 15.026.032 | 14.512.940 | 59.642 | 58.637 |
| Sondervertragskunden | 2.508.564 | 2.479.784 | 13.112 | 13.076 |
| **Summe Erlöse Stromverkauf** | **17.534.596** | **16.992.724** | **72.754** | **71.713** |
| Erlöse aus Nebengeschäften | 12.501.270 | 12.720.747 | | |
| **Summe Umsatzerlöse Stromversorgung** | **30.035.866** | **29.713.471** | | |
| Nachrichtlich: Eigenverbrauch | 130.914 | 133.622 | 566 | 626 |
| **Summe Umsatzerlöse inkl. Eigenverbrauch** | **30.166.779** | **29.847.093** | **73.320** | **72.339** |

Tabelle 3: Darstellung der Umsatzerlöse und Abgabemengen der Stromversorgung

Der Stromabsatz ist im Berichtsjahr mit 73.320 MWh um 981 MWh gestiegen. Dabei hat sich insbesondere die Abgabemenge an Tarifkunden, erhöht. Auf den Tarifkundenbereich entfallen in 2021 81,3 % der verkauften Strommenge, auf den Sonderkundenbereich 17,9 % und auf den Eigenverbrauch ca. 0,8 %. Hier ist auch der Anstieg im Tarifkundenbereich deutlich zu erkennen, wodurch der Anteil und die Wichtigkeit der Tarifkunden noch mehr ins Gewicht fällt.

Zum 01.01.2021 erhöhten sich die Strompreise für Tarifkunden leicht gegenüber dem Vorjahr. Grund für diese Erhöhungen waren Kostensteigerungen bei den Netzentgelten und der Strombeschaffung. Gegenläufig wirkte sich die Senkung der EEG-Umlage aus.

Die Stromerlöse im Tarifkundengeschäft sind bei einer um 1,7 % höheren Abgabe um 513 T€ (3,5 %) auf 15.026 T€ gestiegen. Bei den Sondervertragskunden sind bei einer um 0,3 % gestiegenen Abgabe 29 T€ (1,2 %) mehr erlöst worden. Insgesamt wurden durch den Stromverkauf (ohne Eigenverbrauch) 17.535 T€ Erlöse erzielt und damit 542 T€ bzw. 3,2 % mehr als im Vorjahr. Der Durchschnittserlös hat sich im Zuge der Preisanpassungen um 0,4 Ct/kWh auf 24,10 Ct/kWh erhöht.

Die gesamten Umsatzerlöse der Stromversorgung betrugen im Berichtsjahr 30.036 T€ und damit 322 T€ mehr als 2020. Insgesamt wurden einschließlich Eigenverbrauch 30.167 T€ Erlöse erzielt und damit 320 T€ bzw. 1,1 % mehr als im Vorjahr.

Im gesamten Stromnetz der Stadtwerke Balingen wurden im Jahr 2021 insgesamt 144.384 MWh Strom an Letztverbraucher durchgeleitet. Davon entfielen 75.289 MWh auf Tarifkunden und 69.095 MWh auf Sondervertragskunden.

## b. Ertragslage der Gasversorgung

Das Gasnetz hat mit einem Gewinn in Höhe von 291 T€ abgeschlossen. Das Ergebnis hat sich somit um 103 T€ bzw. 54,7 % gesteigert. Im Wesentlichen liegt dies an gestiegenen Umsatzerlösen und gleichzeitig gesunkenen Materialaufwendungen. Die Personalkosten haben sich gegenläufig entwickelt und sind gestiegen. Die Abschreibungen, Zinsen und Konzessionen sind relativ gleichgeblieben.

Die Sparte „Sonstige Aktivitäten im Gas“ hat ein Ergebnis von 716 T€ erwirtschaftet, somit ein um 991 T€ besseres Ergebnis als im Vorjahr. Dies liegt vor allem an dem starken Rückgang der Materialaufwendungen sowie gestiegenen Umsatzerlösen aus Lieferungen und Leistungen an andere Betriebszweige.

| | Umsatzerlöse | | Gasabgabe | |
|---|---|---|---|---|
| | 2021 | 2020 | 2021 | 2020 |
| | € | € | MWh | MWh |
| Tarifkunden | 2.189.077 | 2.209.553 | 42.583 | 47.327 |
| Sondervertragskunden | 585.178 | 542.837 | 15.452 | 16.229 |
| **Summe Erlöse Gasverkauf** | **2.774.255** | **2.752.390** | **58.035** | **63.556** |
| Erlöse aus Nebengeschäften | 846.860 | 642.762 | | |
| **Summe Umsatzerlöse Gasversorgung** | **3.621.116** | **3.395.152** | | |
| Nachrichtlich: Erdgastankstelle | 63.809 | 51.524 | 1.225 | 1.092 |
| Nachrichtlich: Eigenverbrauch | 397.882 | 397.852 | 10.437 | 11.237 |
| **Summe Umsatzerlöse inkl. Eigenverbrauch** | **4.082.807** | **3.844.528** | **69.697** | **75.885** |

Tabelle 4: Darstellung der Umsatzerlöse und Abgabemengen der Gasversorgung

Der Gasabsatz ist in 2021 um 6.188 MWh bzw. 8,2 % auf 69.697 MWh zurückgegangen. Ausschlaggebend hierfür ist v.a. der Rückgang des Gasbezuges von Tarifkunden und des Eigenverbrauches. Der Rückgang des Eigenverbrauches ist auf die Schließung der Bäder zurückzuführen. Auf den Tarifkundenbereich entfallen in 2021 ca. 61,1 % der verkauften Gasmenge, auf den Sonderkundenbereich ca. 22,2 % und auf den Eigenverbrauch und die Erdgastankstelle ca. 16,7 %.

Der Gaspreis für die Vertragskunden wurde zum 01.01.2021 erhöht. Ursächlich hier war die Einführung des $CO_2$-Preises sowie gestiegene Netznutzungsentgelte. Die günstigeren Einkaufskonditionen konnten die Mehraufwendungen nicht ausgleichen.

Die Gaserlöse im Tarifkundengeschäft sind bei einem leicht rückläufigen Absatz um 21 T€ (0,9 %) auf 2.189 T€ gesunken. Bei den Sondervertragskunden sind bei einer reduzierten Abgabe 42 T€ (7,8 %) mehr erlöst worden. Insgesamt wurden durch den Gasverkauf (ohne Eigenverbrauch) 2.774 T€ Erlöse erzielt und damit 22 T€ bzw. 0,8 % mehr als im Vorjahr. Der Durchschnittserlös lag bei 4,78 Ct/kWh (Vorjahr 4,33 Ct/kWh).

Die gesamten Umsatzerlöse der Gasversorgung betrugen im Berichtsjahr 3.621 T€ und damit 226 T€ mehr als 2020. Insgesamt wurden einschließlich Eigenverbrauch 4.083 T€ Erlöse erzielt und damit 238 T€ mehr als im Vorjahr.

Im gesamten Gasnetz der Stadtwerke Balingen wurden im Jahr 2021 insgesamt 143.315 MWh Gas an Letztverbraucher durchgeleitet. Davon entfielen 84.996 MWh auf Tarifkunden und 58.319 MWh auf Sondervertragskunden.

## c. Ertragslage der Wasserversorgung

Im Berichtsjahr lag das Ergebnis der Wasserversorgung bei einem Gewinn in Höhe von 759 T€, d.h. 320 T€ geringer als im Vorjahr. Hierbei konnte die volle sparteneigene Wasserkonzessionsabgabe aus dem Betriebszweig der Wasserversorgung erwirtschaftet werden. Der niedrigere Gewinn ist vor allem auf die gesunkenen Betriebserträge zurückzuführen. Die Materialaufwendungen haben sich erhöht, wobei die Personalaufwendungen gesunken sind. Die Abschreibungen haben sich ebenfalls leicht verringert. Die anderen betrieblichen Aufwendungen sind im Vergleich zum Vorjahr nahezu konstant geblieben. Die Konzessionsabgabe hat sich kaum verringert.

| | Umsatzerlöse | | Wasserabgabe | |
|---|---|---|---|---|
| | 2021 | 2020 | 2021 | 2020 |
| | € | € | Tm³ | Tm³ |
| Haushalte | 3.792.447 | 3.926.924 | 1.325 | 1.381 |
| Sonstige | 850.068 | 861.503 | 331 | 333 |
| **Summe Erlöse Wasserverkauf** | **4.642.514** | **4.788.427** | **1.656** | **1.714** |
| Erlöse aus Nebengeschäften | 169.183 | 145.440 | | |
| **Summe Umsatzerlöse Wasserversorgung** | **4.811.697** | **4.933.866** | | |
| Nachrichtlich: Eigenverbrauch | 25.247 | 35.622 | 11 | 16 |
| **Summe Umsatzerlöse inkl. Eigenverbrauch** | **4.836.944** | **4.969.488** | **1.667** | **1.730** |

Tabelle 5: Darstellung der Umsatzerlöse und Abgabemengen der Wasserversorgung

Insgesamt wurden 1.667 Tm³ Wasser und somit 63 Tm³ bzw. 3,6 % weniger als im Vorjahr abgegeben. Der rechnerische Wasserverlust ist im Vergleich zum Vorjahr mit 127 Tm³ bzw. 7,1 % leicht gesunken.

Durch den Wasserverkauf (ohne Eigenverbrauch) wurden 4.643 T€ Wassererlöse erzielt und damit 146 T€ bzw. 3,0 % weniger als im Vorjahr.

Die gesamten Umsatzerlöse der Wasserversorgung betrugen im Wirtschaftsjahr 4.812 T€ und damit 122 T€ weniger als 2020. Insgesamt wurden einschließlich Eigenverbrauch 4.837 T€ Erlöse erzielt und damit 133 T€ bzw. 2,7 % weniger als im Vorjahr.

## d. Ertragslage der Wärmeversorgung

In der Sparte Wärmeversorgung ergab sich nach dem Verlust im Vorjahr in Höhe von 57 T€ einen Gewinn in Höhe von 96 T€. Dieser beruht auf gestiegen Umsatzerlösen. Dieser Umsatzanstieg kompensiert den Anstieg der Aufwendungen vollständig.

| | Umsatzerlöse | | Wärmeabgabe | |
|---|---|---|---|---|
| | 2021 | 2020 | 2021 | 2020 |
| | € | € | MWh | MWh |
| Schulzentrum Längenfeld | 261.317 | 224.996 | 2.281 | 2.010 |
| Schulzentrum Frommern | 138.479 | 122.399 | 1.122 | 952 |
| Schulzentrum Lauwasenschule | 62.220 | 55.347 | 498 | 417 |
| Wärmeversorgung Innenstadt | 143.902 | 93.701 | 1.047 | 662 |
| WBG Beim Mühltor | 19.678 | 18.274 | 213 | 202 |
| Kreisverband des DRK | 24.265 | 20.319 | 301 | 242 |
| Dr. Swoboda | 3.271 | 2.628 | 43 | 32 |
| **Summe Erlöse Wärmeverkauf** | **653.132** | **537.664** | **5.505** | **4.517** |
| Erlöse aus Nebengeschäften | 79.404 | 22.132 | | |
| **Summe Umsatzerlöse Wärmeversorgung** | **732.536** | **559.796** | | |

Tabelle 6: Darstellung der Umsatzerlöse und Abgabemengen der Fernwärmeversorgung

Die Abgabemenge an Fernwärme betrug im Wirtschaftsjahr 5.505 MWh. Dies entspricht einer höheren Abnahme von 988 MWh bzw. ca. 21,9 % im Vergleich zum Vorjahr.

Die Umsatzerlöse durch den Wärmeverkauf sind um 115 T€ gestiegen. Dies entspricht einer Zunahme von ca. 21,5 % im Vergleich zum Vorjahr. Insgesamt belaufen sich die Umsatzerlöse der Wärmeversorgung auf 733 T€.

## e. Ertragslage des Geschäftsbereichs Eyachbad

Beim Eyachbad hat sich der Verlust um 607 T€ auf 1.179 T€ erhöht. Wesentliche Ursache hierfür ist die geringere Weiterbrechnung von Personalaufwendungen in Vergleich zu 2020. Zudem haben sich die Materialaufwendungen um 182 T€ erhöht.

| | Umsatzerlöse | | Besucher | |
|---|---|---|---|---|
| | 2021<br>€ | 2020<br>€ | 2021<br>Anzahl | 2020<br>Anzahl |
| Erwachsene & Jugendliche | 81.899 | 90.913 | 26.705 | 34.900 |
| Schulen, Vereine und Sonstige | 11.664 | 30.025 | 7.030 | 17.892 |
| **Summe Erlöse Eintrittsgelder** | **93.563** | **120.938** | **33.735** | **52.792** |
| Erlöse aus Nebengeschäften | 39.881 | 402.751 | | |
| **Summe Umsatzerlöse Eyachbad** | **133.444** | **523.689** | | |

Tabelle 7: Darstellung der Umsatzerlöse und der Besucherzahlen des Eyachbads

Mit 26.705 selbstzahlenden Badegästen lag das Besucherergebnis im Berichtsjahr um 8.195 Besucher bzw. 23,5 % unter der Anzahl des Vorjahres. Die Zahl an Besuchern durch das Schul- und Vereinsschwimmen sank um 10.862 auf 7.030 Badegäste. Das Eyachbad war 2021 aufgrund der Corona-Krise nur zeitweise für den allgemeinen Badebetrieb geöffnet.

Die Entgelte für das Schul- und Vereinsschwimmen wurden bisher nicht abgerechnet.

Die dem Geschäftsbereich Eyachbad angegliederte Wärmeversorgung versorgte die benachbarte Stadthalle sowie die Agentur für Arbeit mit 1.156 MWh Fernwärme. Bei gestiegenem Absatz nahm der Umsatzerlös um 16.277 T€ bzw. 18,2 % und betrug 106 T€.

Insgesamt belaufen sich die Umsatzerlöse des Eyachbads einschließlich der Wärmeversorgung auf 133 T€ und sind damit um 390 T€ gesunken.

## f. Ertragslage des Geschäftsbereichs Datennetze

Die Sparte Datennetze hat das Wirtschaftsjahr mit einem Verlust in Höhe von 408 T€ abgeschlossen, gegenüber 2020 stellt dies eine Verschlechterung von 207 T€ dar. Dies ist vor allem auf gestiegene Personalausgaben, höheren Abschreibungen und sonstigen betrieblichen Aufwendungen zurückzuführen. Diese Ausgabensteigerung konnte nicht durch die höheren Betriebserträge und geringeren Materialaufwendungen kompensiert werden.

| | Umsatzerlöse | |
|---|---|---|
| | 2021<br>€ | 2020<br>€ |
| LWL Verbindungen | 81.712 | 24.856 |
| Dienstleistungen | 702.998 | 416.430 |
| Mieterträge für überlassene Infrastruktur | 261.000 | 300.000 |
| **Summe Erlöse** | **1.045.710** | **741.286** |
| Erlöse aus Nebengeschäften | 13.267 | 14.130 |
| **Summe Umsatzerlöse Datennetze** | **1.058.977** | **755.416** |
| Nachrichtlich: Eigenverbrauch | 0 | 0 |
| **Summe Umsatzerlöse inkl. Eigenverbrauch** | **1.058.977** | **755.416** |

Tabelle 8: Darstellung der Umsatzerlöse des Geschäftsbereichs Datennetze

Der Geschäftsbereich Datennetze wurde zum 01.01.2011 neu in den Eigenbetrieb aufgenommen. Seit Ende 2015 übernimmt die zollernalb-data GmbH den Netzbetrieb sowie die Erbringung von Dienstleistungen. Daraus ergeben sich für die Sparte Datennetze Umsatzerlöse aus der Verpachtung des Datennetzes sowie aus Dienstleistungsüberlassung. Im Berichtsjahr wurden 1.059 T€ an Umsatzerlösen und somit 304 T€ mehr als im Vorjahr erzielt. Dies bedeutet eine Steigerung der Umsatzerlöse um 40,2 % und ist auf den Ausbau des Datennetzes und den damit einhergehenden Erträgen zurückzuführen.

### g. Ertragslage des Geschäftsbereichs Lochenbad

Die Sparte Lochenbad hat das Jahr mit einem Verlust in Höhe von 330 T€ abgeschlossen. Im Vorjahr betrug der Verlust 326 T€. Die Betriebserträge sind gesunken, was u.a. auf die zeitweilige Schließung des Bades zurückzuführen ist. Gleichzeitig sind die Materialaufwendungen aus Lieferungen an andere Betriebszweige gesunken. Die Personalkosten sind konstant geblieben während die Zinsaufwendungen und die anderen betrieblichen Aufwendungen gestiegen sind.

| | **Umsatzerlöse** | | **Besucher** | |
|---|---|---|---|---|
| | **2021** | **2020** | **2021** | **2020** |
| | **€** | **€** | **Anzahl** | **Anzahl** |
| **Summe Erlöse Eintrittsgelder** | **1.173** | **25.137** | **10.045** | **11.794** |
| Erlöse aus Nebengeschäften | 399 | 358 | | |
| **Summe Umsatzerlöse Lochenbad** | **1.572** | **25.496** | | |

Tabelle 9: Darstellung der Umsatzerlöse und Besucherzahlen des Lochenbads

Die Anzahl an Badegästen mit 10.045 Besuchern liegt 2021 unter dem Niveau von 2020. Die Anzahl an selbstzahlenden Besuchern reduzierte sich von 240 auf 216.

Die Entgelte für das Schul- und Vereinsschwimmen wurden bisher nicht abgerechnet.

## 3. Vermögens- und Finanzlage

Der nachfolgend dargestellte Vermögensaufbau beinhaltet die wichtigsten Kennzahlen der Vermögenslage der Stadtwerke Balingen. Hierbei wurden die empfangenen Ertragszuschüsse sowie Sonderposten für Investitionszuschüsse vom Anlagevermögen abgesetzt. Die langfristigen Verbindlichkeiten betreffen Pensions- und Beihilferückstellungen sowie Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten, einschließlich der Tilgungsleistungen für das Folgejahr und abzüglich der Zinsabgrenzung zum Bilanzstichtag.

| | 2021 | | 2020 | | Veränderung | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | € | % | € | % | € | % |
| **Aktivseite** | | | | | | |
| Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände | 51.911.468 | 85,2 | 48.503.689 | 82,5 | 3.407.779 | 7,0 |
| Finanzanlagen | 1.766.790 | 2,9 | 1.747.284 | 3,0 | 19.506 | 1,1 |
| Vorräte | 942.478 | 1,6 | 818.209 | 1,4 | 124.269 | 15,2 |
| **Langfristig gebundenes Vermögen** | **54.620.736** | **89,7** | **51.069.183** | **86,9** | **3.551.553** | **7,0** |
| Kurzfristige Forderungen | | | | | | |
| gegen Dritte | 5.276.522 | 8,7 | 5.350.333 | 9,1 | -73.811 | -1,4 |
| gegen verbundene Unternehmen | 627.794 | 1,0 | 1.079.903 | 1,8 | -452.109 | -41,9 |
| gegen Beteiligungsunternehmen | 420 | 0,0 | 107.098 | 0,2 | -106.677 | -99,6 |
| genen die Stadt | 319.082 | 0,5 | 1.144.059 | 2,0 | -824.977 | -72,1 |
| Kassenbestand | 3.800 | 0,0 | 3.800 | 0,0 | 0 | 0,0 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 60.188 | 0,1 | 43.894 | 0,1 | 16.293 | 37,1 |
| **Summe Aktivseite** | **60.908.543** | **100,0** | **58.798.270** | **100,0** | **2.110.273** | **3,6** |
| | | | | | | |
| **Passivseite** | | | | | | |
| Eigenkapital | 22.683.245 | 37,2 | 21.502.102 | 36,6 | 1.181.143 | 5,5 |
| Langfristige Verbindlichkeiten gegenüber Dritten | 29.795.395 | 48,9 | 29.233.352 | 49,7 | 562.043 | 1,9 |
| **Langfristig verfügbare Mittel** | **52.478.640** | **86,2** | **50.735.454** | **86,3** | **1.743.186** | **3,4** |
| Kurzfristige Verbindlichkeiten | | | | | | |
| gegen Dritte | 7.790.828 | 12,8 | 6.886.527 | 11,7 | 904.301 | 13,1 |
| gegen verbundene Unternehmen | 15.134 | 0,0 | 6.257 | 0,0 | 8.877 | 141,9 |
| gegen Beteiligungsunternehmen | 51.882 | 0,1 | 46.133 | 0,1 | 5.749 | 12,5 |
| gegen die Stadt | 572.059 | 0,9 | 1.123.899 | 1,9 | -551.840 | -49,1 |
| **Summe Passivseite** | **60.908.543** | **100,0** | **58.798.270** | **100,0** | **2.110.273** | **3,6** |

Tabelle 10: Darstellung des Vermögensaufbaus

Das langfristig gebundene Vermögen ist fast vollständig mit langfristigen Finanzierungsmitteln gedeckt. Das langfristig gebundene Vermögen erhöhte sich dabei um 3.552 T€ auf 54.621 T€. Dem steht eine Erhöhung der langfristigen Finanzmittel um 1.743 T€ auf 52.479 T€ gegenüber.

Der Eigenkapitalanteil an der Strukturbilanzsumme beträgt 37,2 % und hat sich im Vergleich zum Vorjahr erhöht. Er liegt über der für die Versorgungswirtschaft üblicherweise als angemessen erachteten Eigenkapitalquote von 30 %.

Die Stadtwerke Balingen sind mit einem Stammkapital von 25.000 € an der 100 %-igen Tochtergesellschaft zollernalb-data GmbH beteiligt. Die zollernalb-data GmbH befindet sich nach ihrer Anlaufphase mit einigen Verlustjahren auf einem guten Weg und konnte im Geschäftsjahr 2021 erneut einen Jahresüberschuss erzielen.

Im Berichtsjahr wurden Grundstücke im Wert von 55 T€ gekauft. Verkauft wurden keine Grundstücke.

In Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände wurden im Berichtsjahr 7.541 T€ (Vorjahr 5.527 T€) investiert. Dem standen Abschreibungen von 4.119 T€ (Vorjahr 3.892 T€) gegenüber. Bei den Investitionen lagen die Schwerpunkte in der Stromversorgung (1.748 T€ / Vorjahr 1.692 T€), in der Gasversorgung (2.869 T€ / Vorjahr 741 T€), in der Wasserversorgung (1.861 T€ / Vorjahr 1.308 T€) sowie im Bereich Datennetze (853 T€ / Vorjahr 820 T€).

Im Wirtschaftsjahr 2021 wurden 2.688 T€ Anlagen im Bau in die fertigen Anlagen umgegliedert und weitere Investitionen in Höhe von 1.993 T€ in Anlagen im Bau getätigt. Sie verringerten sich zum Bilanzstichtag auf insgesamt 2.113 T€. Schwerpunkt ist die Stromversorgung mit 612 T€ und im Wasserbereich mit 830 T€. Die Investitionskosten für Anlagen im Bau, aufgeteilt auf die einzelnen Geschäftsbereiche sind im Folgenden dargestellt.

| Sparte | Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau 2021 € | davon Zugänge 2021 € |
|---|---|---|
| 91 Strom | 640.829 | 612.023 |
| 92 Gas | 251.530 | 234.933 |
| 93 Wasser | 841.932 | 830.223 |
| 94 Fernwärme | 174.111 | 73.229 |
| 95 Eyachbad | 20.260 | 20.240 |
| 96 Datennetze | 279.405 | 218.459 |
| 98 Lochenbad | 4.479 | 3.686 |
| **Summe** | **2.212.545** | **1.992.793** |

Tabelle 11: Darstellung der Anlagen im Bau nach Geschäftsbereichen

Seit Übernahme der kompletten **Stromversorgung** in der Gesamtstadt Balingen zum 1. Januar 1997 ist die Leistungsfähigkeit und die Qualität des Netzes durch mehrere 20-kV-Kabel-Ringschlüsse und den Neubau weiterer Trafostationen nachhaltig verbessert worden. In den Jahren 2010 und 2011 wurde zudem das Umspannwerk Talstraße ausgebaut und um einen zweiten 110/20 kV Umspanner erweitert. Auch in 2021 wurden das Mittel- und Niederspannungsnetz weiter erneuert bzw. erweitert. Dies gewährleistet eine gute und leistungsfähige Netzinfrastruktur mit ausreichenden Kapazitätsreserven. Gleiches gilt auch für die Steuerungs- und Überwachungstechnik in der Leit-/Schaltzentrale, die in den letzten Jahren systematisch erneuert und auf den neuesten technischen Stand gebracht wurde. Eine zuverlässige und effiziente Kontrolle des Netzbetriebes und der damit verbunden Abläufe und Prozesse ist insoweit gesichert. Darüber hinaus wurde in den vergangenen Jahren ein Asset-Management auf- und zwischenzeitlich so weit ausgebaut, dass wiederkehrende Prüfungen sowie Wartungsintervalle über das System abgewickelt werden können.

Das **Erdgasnetz** und die zugehörigen Versorgungseinrichtungen sind dank ihres relativ jungen Alters in einem sehr guten technischen Zustand. Auch hinsichtlich Dimension und Kapazität ist eine sichere und ausreichende Erdgasversorgung gewährleistet. Der Fokus wird in den kommenden Jahren auf sinnvolle und wirtschaftliche Netzverdichtungsmaßnahmen gerichtet sein.

Die Investitionsmaßnahmen im Bereich der **Wasserversorgung** waren unter anderem der Bau der zweiten Fallleitung vom Hochbehälter Frommern sowie Arbeiten in der Unteren Dorfstraße, der Rosenfelder Straße, Eyachstraße sowie der Meisterstraße. Das Wasserversorgungsnetz und die Speicheranlagen haben ausreichende Kapazitäten für eine sichere und bedarfsgerechte Wasserversorgung für die Gesamtstadt Balingen. In den nächsten Jahren wird vor allem in die Instandhaltung und Leitungserneuerung investiert werden.

In der **Fernwärmeversorgung** wurden im Jahr 2014 die Blockheizkraftwerke im Verwaltungsgebäude der Stadtwerke und im Schulzentrum Frommern in Betrieb genommen. In den nächsten Jahren stehen planmäßige Investitionen für die Erneuerung der Module des Blockheizkraftwerks in der Realschule an. Im Jahr 2016 wurde mit der Planung einer Nahwärmeversorgung in der Innenstadt begonnen, im Jahr 2017 bereits der 1. Bauabschnitt und 2018 der 2. Bauabschnitt realisiert. Im weiteren Ausbau der Wärmeversorgung unter anderem für das Jugendhaus werden in den nächsten Jahren die Schwerpunkte liegen.

Beim **Eyachbad** hat sich der Gemeinderat nach langer und intensiver Beratung und Abwägung für eine reine Bestands- und Funktionserhaltung im bisherigen Umfang entschieden. Danach sind notwendige und sinnvolle Unterhaltungsarbeiten entsprechend der bisherigen Praxis kontinuierlich und nachhaltig durchzuführen, um das Bad weiterhin attraktiv und in einem guten Zustand halten zu können. Im Jahr 2015 wurde das Blockheizkraftwerk im Eyachbad grundlegend saniert. Die drei Module wurden gegen ein neues Modul mit entsprechender Dimensionierung ausgetauscht. 2017 wurden weitere Instandhaltungsmaßnahmen durchgeführt, die zu Energieeinsparungen im laufenden Betrieb führten. Im Jahr 2019 wurde die Sauna im Eyachbad umgebaut und wird zukünftig in Eigenregie betrieben.

Im Bereich **Datennetze** wird die Infrastruktur durch Verlegung von Glasfaserleitungen laufend ausgebaut. In den Jahren 2015 und 2016 wurden die Kabelverzweiger der Telekom in Ostdorf, Engstlatt, Heselwangen mit Heimlichen Wasen und Dürrwangen erschlossen. Zusätzlich wurden die Liegenschaften der Wohnbaugenossenschaft Balingen eG größtenteils mit Glasfaserleitungen erschlossen. In den Folgejahren wurde das Glasfasernetz im Stadtgebiet und im Zollernalbkreis kontinuierlich ausgebaut, um neue Kunden mit TK-Dienstleistungen versorgen zu können.

In 2013 wurde das **Lochenbad** von der Stadt Balingen übernommen. Nach der Grundsanierung wurde das Bad am 6. Dezember 2014 wieder eröffnet. Die Wärmeversorgung erfolgt durch ein installiertes Blockheizkraftwerk.

Im Berichtsjahr wurden Darlehen mit 2.000 T€ aufgenommen. An Tilgungen wurden 1.651 T€ geleistet. Die Nettoverschuldung (Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten abzüglich Zinsabgrenzung) erhöhte sich von 22.979 T€ um 1,5 % auf 23.328 T€.

Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der gesamten Rückstellungen und des Eigenkapitals:

| | **Rückstellungen €** | **Eigenkapital €** |
|---|---|---|
| **Stand 01.01.2021** | **7.411.342** | **21.502.102** |
| Zugang | 1.419.114 | |
| Entnahme / Auflösung | 1.005.234 | |
| Auf- / Abzinsung | 137.452 | |
| Gewinn | | 1.181.143 |
| **Stand 31.12.2021** | **7.962.673** | **22.683.245** |

Tabelle 12: Darstellung der Entwicklung der Rückstellungen und des Eigenkapitals

Größere Beträge innerhalb der Rückstellungen entfallen auf Pensionsverpflichtungen (5.523T€), Beihilfeverpflichtungen (944 T€), Urlaubsverpflichtungen, Überstunden- und Gleitzeitguthaben (370 T€), EWE Emmissionszertifikat 2021 (312 T€), Regulierungskonto Gas (249 T€) und Verwaltungskostenbeitrag (211 T€).

## 4. Finanzielle und nichtfinanzielle Leistungsindikatoren

Die Finanzlage stellt sich wie folgt dar:

Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit: 7.256 T€ (Vorjahr: 3.715 T€)
Cash-Flow aus Investitionstätigkeit: -7.182 T€ (Vorjahr: -4.947 T€)

Cash-Flow aus Finanzierungstätigkeit: -200 T€ (Vorjahr: -132 T€)

# III. Prognosebericht

Die weitere wirtschaftliche Entwicklung des Strom- und Gasnetzes und somit auch des Gesamtergebnisses der Stadtwerke Balingen hängt maßgeblich von den regulatorischen Rahmenbedingungen der Anreizregulierung und den sich daraus ergebenden zulässigen Erlösobergrenzen ab. Die aus der Änderung der ARegV resultierenden wirtschaftlichen Auswirkungen auf die Stadtwerke Balingen führen zu einem erhöhten Kostendruck. Die Auswirkungen durch die Corona-Pandemie und die damit im Zusammenhang stehenden Lockdowns und Schließungen sowie der Ukraine-Konflikt werden auch Einfluss auf das Ergebnis 2022 nehmen. Da der Anteil an Sondervertragskunden bei den Stadtwerken Balingen überschaubar ist, dürfte hier keine großen Abnahmerückgänge zu verzeichnen sein. Durch die Einstellung eines neuen Vertriebsleiters konnten bereits Sondervertragskunden zurückgewonnen und neue Kunden akquiriert werden.

Bei den Stromnetzentgelten ergaben sich bis zum 31.12.2021 keine gravierenden Veränderungen. Am 01.01.2014 begann die zweite Regulierungsperiode. Das Verfahren zur Festlegung der Erlösobergrenze Strom für die zweite Regulierungsperiode und somit auch für die Jahre 2014 bis 2017 wurde zwischenzeitlich von der zuständigen Landesregulierungsbehörde abgeschlossen. Wie erwartet stieg die Erlösobergrenze an und führte zu höheren Erlösen aus Netzentgelten. Die dritte Regulierungsperiode dauert von 2019 bis 2023. Das Verfahren zur Festlegung der Erlösobergrenze Strom wurde für die dritte Regulierungsperiode abgeschlossen.

Bei den Gasnetzentgelten hat die zweite Regulierungsperiode schon zum 01.01.2013 begonnen. Die Erlösobergrenze für die Gasnetzentgelte blieb gegenüber den Vorjahren nahezu unverändert. Folglich blieben die Gasnetzentgelte bis zum Ende der zweiten Regulierungsperiode weitgehend stabil. Die dritte Regulierungsperiode dauert von 2018 bis 2022. Das Verfahren zur Festlegung der Erlösobergrenze Gas für die dritte Regulierungsperiode wurde zwischenzeitlich von der zuständigen Landesregulierungsbehörde abgeschlossen. Wie erwartet steigt die Erlösobergrenze an.

Im Bereich des Strom- und Gasnetzes stehen auch in 2022 weitere Investitionen an. Hierbei sind unter anderem Investitionen in die Stromversorgung von 2.242 T€, in die Gasversorgung von 1.146 T€, in die Wasserversorgung 2.026 T€, in die Wärme 1.010 T€ und die Datenetze 963 T€ geplant.

Mit Inkrafttreten des Messstellenbetriebsgesetzes zum 02.09.2016 kamen im Bereich Messwesen gewaltige neue Anforderungen auf die Netzbetreiber zu. Die Stadtwerke Balingen haben zwischenzeitlich gegenüber der Bundesnetzagentur die Wahrnehmung der Aufgabe des grundzuständigen Messstellenbetreibers angezeigt. Die Bestimmungen sehen vor, dass bis spätestens 2032 alle Zählpunkte mit modernen Messeinrichtungen bzw. intelligenten Messsystemen ausgerüstet werden. Die Kosten der Stadtwerke für die flächendeckende Einführung von Messsystemen werden nicht unerheblich sein. Die Refinanzierung dieser Kosten wird über gesetzlich festgelegte Preisobergrenzen erfolgen. Hieraus ergibt sich jedoch die Notwendigkeit einer buchhalterischen Entflechtung des grundzuständigen Messstellenbetriebs von anderen Tätigkeitsbereichen der Energieversorgung.

Beim Strom- und Gasvertrieb ist insbesondere bei den Sondervertragskunden wettbewerbsbedingt weiterhin mit hohen Absatz- und Ertragsrisiken zu rechnen. Es gibt zahlreiche bundesweite Strom- und Gasanbieter, die im Wettbewerb um neue Kunden sehr offensiv und mit großem Werbeaufwand agieren. Wir stellen uns diesem Wettbewerb und

bieten neben der Grundversorgung attraktive Vertragstarife, u.a. auch ein Ökostrom- sowie auch ein Biogasprodukt. Auf die Wünsche der Kunden, insbesondere der Sondervertragskunden, muss flexibel reagiert werden können.

Seit 2013 wird die Energiebeschaffung über die Südwestdeutsche Stromhandels GmbH abgewickelt. Wir sind hier einen sehr wichtigen Schritt, hin zu mehr Flexibilität, gegangen. In den letzten 5 Jahren hat sich der Wettbewerb in diesem Sektor deutlich verändert. Um unseren Kunden auch weiterhin bestmögliche Konditionen anbieten zu können, wurden die Weichen neu gestellt. Die Stadtwerke Balingen haben sich für einen neuen Partner in Sachen Portfoliobewirtschaftung und Energiebeschaffung ab dem Jahr 2020 (Gas) und 2021 (Strom) entschieden. Ab diesem Zeitpunkt wird die Beschaffung über die EWE VERTRIEB GmbH abgewickelt.

Verlässliche Indikatoren zur Prognose der weiteren Entwicklung der Energiepreise fehlen. Auch darüber, wie sich die Energiewende der Bundesregierung auf das Preisniveau auswirken wird, gibt es unterschiedliche Einschätzungen. Das Risiko, dass zu einem ungünstigen Zeitpunkt beschafft wird, ist nach wie vor gegeben. Um dieses Risiko zu minimieren, müssen die Beschaffungstermine für die einzelnen Lieferperioden möglichst breit gestreut werden. Dem wurde Rechnung getragen, indem in einer mit dem Stadtwerkeausschuss abgestimmten Beschaffungsstrategie festgelegt wurde, dass für die einzelnen Lieferjahre mit einem größeren Vorlauf über längere Zeiträume hinweg beschafft wird.

Ein weiterer Fokus liegt auf dem Umgang mit der sich bereits im vierten Quartal 2021 zuspitzenden Ukrainekrise, welche zu stark steigenden Börsenpreisen sowie einer Vielzahl gesetzlicher Neuregelungen führt.

Für den Bereich der Wasserversorgung ist in den nächsten Jahren mit weitgehend konstanten Verhältnissen und Rahmenbedingungen zu rechnen. Zum 01.01.2020 wurde die Wasserversorgungssatzung geändert und dabei die Verbrauchsgebühren moderat angepasst. Die Ertragslage der Wasserversorgung wird sich dadurch nachhaltig verbessern.

Die Wasserpreise rücken verstärkt in das Blickfeld der Kartellbehörden. Obwohl die Wasserversorgung in Balingen öffentlich-rechtlich geregelt ist und damit nicht der Kontrolle durch die Kartellbehörden unterliegt, muss davon ausgegangen werden, dass sich der administrative Aufwand durch regulatorische Maßnahmen auch in diesem Bereich in den nächsten Jahren erhöhen wird.

Bei der Wärmeversorgung steht in den kommenden Jahren die Sanierung von weiteren BHKW-Modulen an. Momentan zeichnet sich einerseits ab, dass aufgrund von energetischen Sanierungen von Gebäuden und von zunehmender Überwachung des Wärmebedarfes die Umsatzerlöse aus Wärmeabgabe rückläufig sein werden. Andererseits wurde 2018 in der Innenstadt durch die Stadtwerke Balingen der zweite Bauabschnitt des Nahwärmenetzes ausgebaut. An diesen innerstädtischen Wärmeversorgungsring werden weitere städtische Gebäude sowie private Gebäude angeschlossen. Zudem wird in künftigen Baugebieten, sofern geeignet, eine Wärmeversorgung aufgebaut.

Am 01.01.2016 ist das KWKG 2016 in Kraft getreten und führte zu einigen wichtigen Neuerungen. Unter anderem wurden Fördermöglichkeiten ausgeweitet und die Fördersätze erhöht, gleichzeitig jedoch die Förderdauer geändert. Die Auswirkungen des neuen KWKG auf die Ertragskraft von KWK-Anlagen kann nicht pauschal bewertet, sondern muss in jedem

Einzelfall betrachtet werden. Nichtsdestotrotz werden unsere Überlegungen im Hinblick auf den Betrieb eines virtuellen Kraftwerkes weiter verfolgt.

Im Eyachbad werden in den nächsten Jahren erhöhte Kosten für Unterhaltungs- und Sanierungsmaßnahmen anfallen. Die Eintrittspreise wurden im September 2016 erstmals nach 3 Jahren wieder angepasst.

Das Lochenbad ging 2013 auf die Stadtwerke Balingen über. Im Zuge der Sanierung wurde für die Wärmeversorgung des Bads ein BHKW erstellt. Im Wirtschaftsjahr 2015 haben sich die Verluste des Lochenbads erstmalig voll auf das Ergebnis der Stadtwerke ausgewirkt. Auch in den Folgejahren ist mit keiner Verbesserung des Ergebnisses des Lochenbads zu rechnen.

2011 wurde der neue Betriebszweig Datennetze eingeführt. Ziel ist der Ausbau eines Glasfasernetzes in den Stadtteilen und Baugebieten der Stadt Balingen, in denen keine ausreichende Versorgung mit schnellem Internet vorhanden ist. Das Netz wird ständig erweitert. Zunächst beschränkten sich die Stadtwerke auf ein passives Netz und stellten es Anbietern von entsprechenden Dienstleistungen zur Verfügung. Im Laufe der Zeit zeigte sich, dass dieses Modell immer schwieriger zu realisieren ist. Der seitherige Partner war zu solchen Lösungen nicht mehr bereit. Die Stadt Balingen hat am 24.09.2015 ein kommunales Telekommunikationsunternehmen, die zollernalb-data GmbH, gegründet, welches den Netzbetrieb sowie die Erbringung von Dienstleistungen an Endkunden (Privathaushalte und Gewerbetreibende) übernimmt. Das Datennetz der Stadtwerke Balingen wird der zollernalb-data GmbH pachtweise überlassen. Es ist zu erwarten, dass bei der zollernalb-data GmbH mittelfristig mit Gewinnen zu rechnen ist. Dies wird maßgeblich mit der weiteren Kundengewinnung und dem Netzausbau in Zusammenhang stehen.

Für das Jahr 2022 weist der Wirtschaftsplan einen Gewinn von 342 T€ aus. Der Vermögensplan 2022 sieht Investitionen in Höhe von 9.293 T€ vor.

# IV. Chancen- und Risikobericht

In einem Umfeld von raschen und oft weitreichenden Veränderungen in der Energiebranche insbesondere durch den Ukraine-Konflikt sehen sich die Stadtwerke Balingen steigenden Unsicherheiten gegenüber. Sowohl geplanten Investitionen, wie auch die Energiebeschaffung, der Netzbetrieb und Vertrieb, sind mit Markt- und Regulierungsrisiken behaftet. Aus diesem Grund werden die Stadtwerke Balingen ein Risikomanagementsystem zur systematischen Verfolgung und Steuerung insbesondere existenzieller und wesentlicher Risiken einführen. Bislang wurde ein Entwurf für ein solches System erarbeitet. Das Kernstück wird die Risikosteuerung, bei der unter Beteiligung der Führungskräfte Risiken identifiziert, bewertet und die entsprechenden Maßnahmen eingeleitet werden, sein. Das Risikomanagement wird alle Geschäftsbereiche umfassen.

Stetig neue komplexe Anforderungen aufgrund der Marktentwicklung und weiter zunehmenden rechtlichen Vorgaben erfordern immer mehr den Aufbau von bisher nicht vorhandenem Know-how, Prozessen, Informationstechnik und qualifiziertem Personal. Deshalb werden Themen der Personalentwicklung wie eine gezielte Personalauswahl sowie Aus- und Weiterbildung und eine verstärkte Ausrichtung der Organisation an Prozessen und Markterfordernissen stets wichtiger.

Im Energievertrieb bleibt es nach wie vor das Ziel, als lokal und regional ausgerichtetes Unternehmen in allen Sparten die eigene Marktstellung auch in den kommenden Geschäftsjahren nachhaltig zu festigen und auszubauen.

Die Energiewende stellt neben den Herausforderungen auch neue Chancen für die Stadtwerke dar. Hier gilt es, mit einer regionalen Verankerung und Kundennähe sowie einer starken Partnerschaft mit Kommunen und Unternehmen, die vorhandenen Möglichkeiten zu nutzen.

Balingen, den 10. Februar 2023

Harald Eppler
Werkleiter

# Jahresabschluss

# I. Bilanz

**Aktivseite**

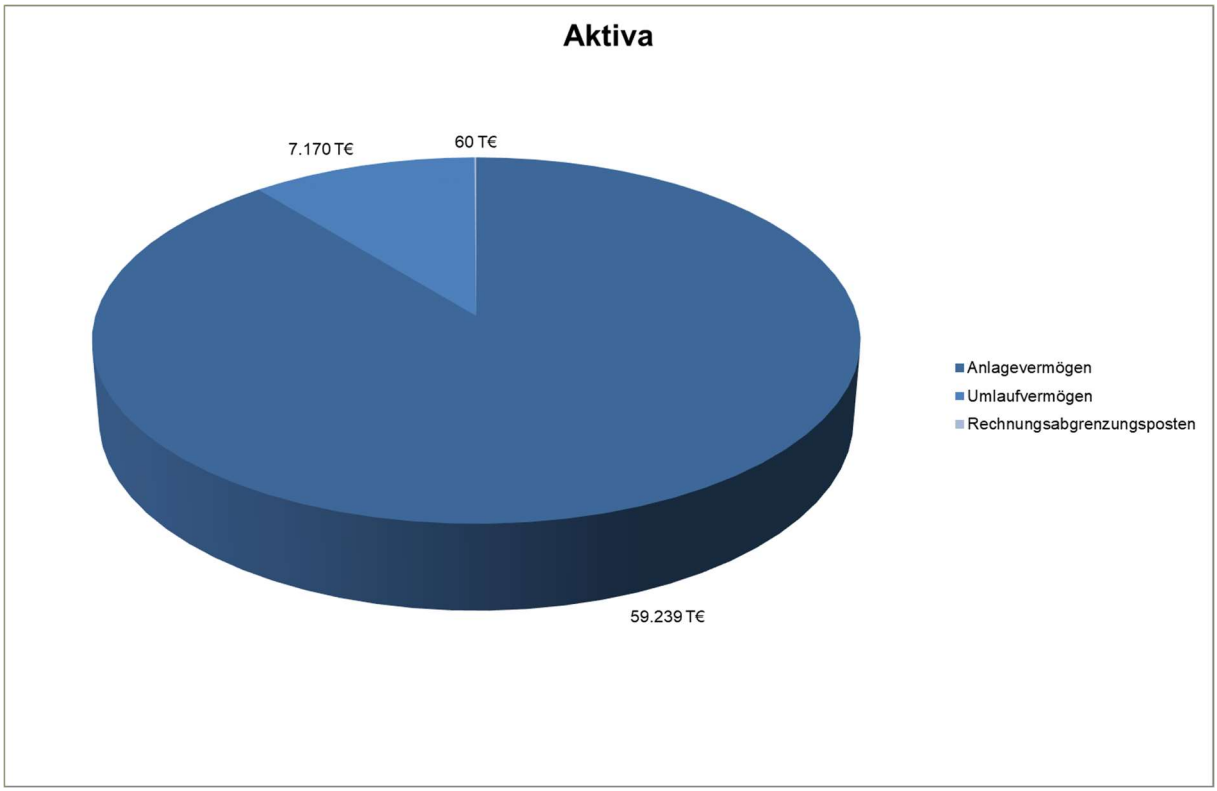
| | 31.12.2021<br>EUR | 31.12.2020<br>EUR |
|---|---|---|
| **A. Anlagevermögen** | | |
| **I. Immaterielle Vermögensgegenstände** | | |
| 1. Konzessionen und ähnliche Rechte, sowie Lizenzen an solchen Rechten | 1.808.823,00 | 1.589.124,00 |
| | 1.808.823,00 | 1.589.124,00 |
| **II. Sachanlagen** | | |
| 1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten | 6.184.935,58 | 6.447.812,58 |
| 2. Grundstücke mit Wohnbauten | 32.422,00 | 34.971,00 |
| 3. Grundstücke ohne Bauten | 338.518,00 | 338.518,00 |
| 4. Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen | 3.479.219,00 | 3.267.517,00 |
| 5. Verteilungsanlagen | 41.648.313,75 | 37.551.582,75 |
| 6. Betriebs- und Geschäftsausstattung | 1.767.561,00 | 1.917.190,00 |
| 7. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 2.212.544,81 | 2.907.793,54 |
| | 55.663.514,14 | 52.465.384,87 |
| **III. Finanzanlagen** | | |
| 1. Anteile an verbundenen Unternehmen | 400.000,00 | 400.000,00 |
| 2. Beteiligungen | 1.366.789,71 | 1.347.284,07 |
| | 1.766.789,71 | 1.747.284,07 |
| | **59.239.126,85** | **55.801.792,94** |
| **B. Umlaufvermögen** | | |
| **I. Vorräte** | | |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 942.477,89 | 818.209,33 |
| | 942.477,89 | 818.209,33 |
| **II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände** | | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 5.258.606,34 | 4.893.504,46 |
| 2. Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen | 627.794,16 | 1.079.902,70 |
| 3. Forderungen gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 420,49 | 107.097,93 |
| 4. Forderungen gegenüber der Stadt | 319.082,23 | 1.144.059,49 |
| 5. Sonstige Vermögensgegenstände | 17.915,97 | 456.828,94 |
| | 6.223.819,19 | 7.681.393,52 |
| **III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten** | 3.800,00 | 3.800,00 |
| | **7.170.097,08** | **8.503.402,85** |
| **C. Rechnungsabgrenzungsposten** | **60.187,64** | **43.894,29** |
| | **66.469.411,57** | **64.349.090,08** |

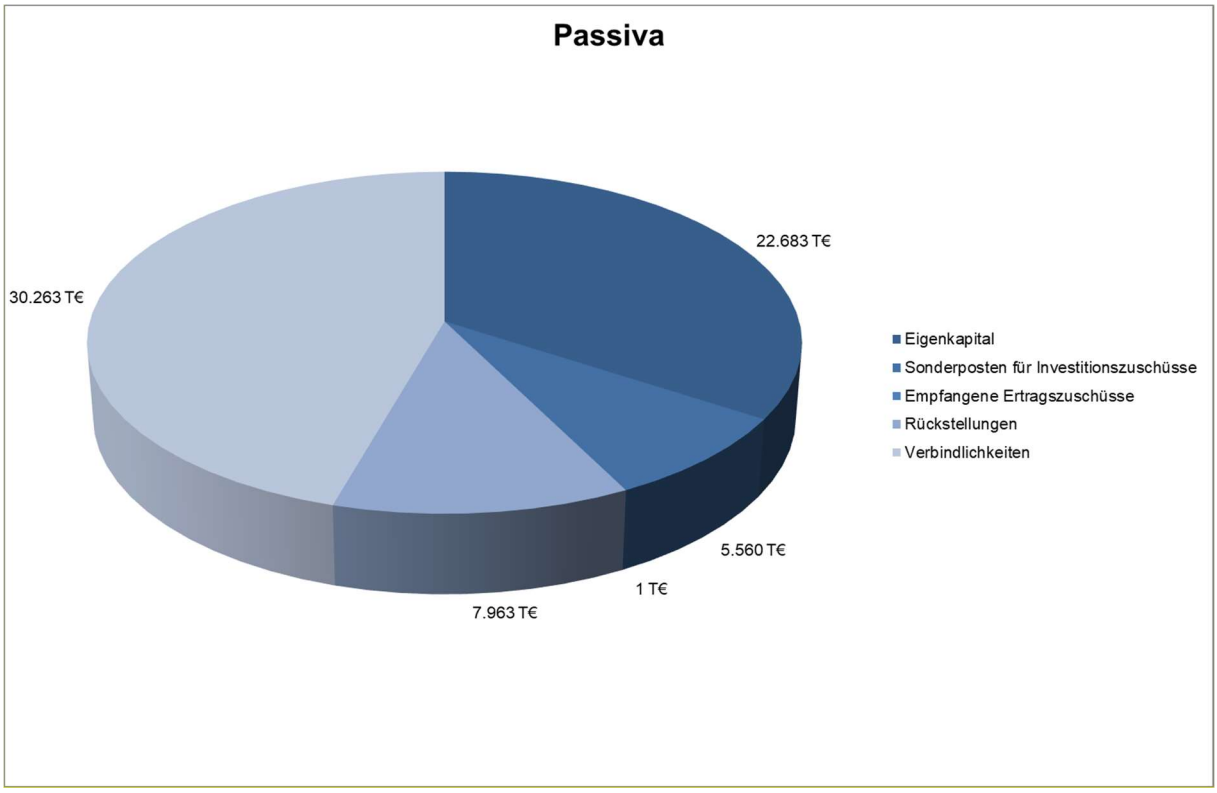
**Passivseite**

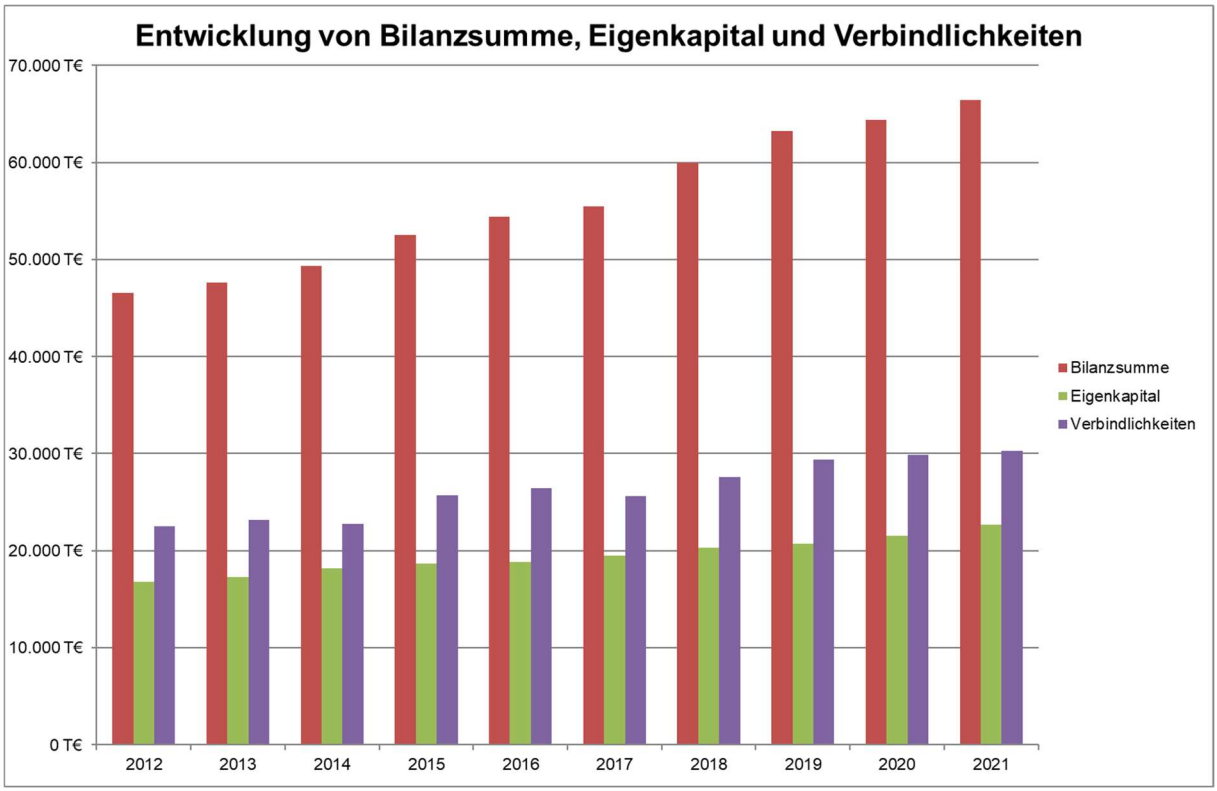
| | 31.12.2021<br>EUR | 31.12.2020<br>EUR |
|---|---|---|
| **A. Eigenkapital** | | |
| **I. Gezeichnetes Kapital** | 9.970.000,00 | 9.970.000,00 |
| **II. Kapitalrücklage** | | |
| 1. Allgemeine Rücklage | 6.845.000,00 | 6.845.000,00 |
| | 6.845.000,00 | 6.845.000,00 |
| **III. Gewinnrücklagen** | 4.687.101,69 | 3.863.659,96 |
| **IV. Gewinnvortrag / Verlustvortrag** | 0,00 | 0,00 |
| **V. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag** | 1.181.142,95 | 823.441,73 |
| | **22.683.244,64** | **21.502.101,69** |
| **B. Sonderposten für Investitionszuschüsse** | **5.560.230,00** | **5.477.358,00** |
| **C. Empfangene Ertragszuschüsse** | **638,72** | **73.461,73** |
| **D. Rückstellungen** | | |
| 1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | 5.522.902,00 | 5.322.368,00 |
| 2. Steuerrückstellungen | 121.240,28 | 12.916,50 |
| 3. Sonstige Rückstellungen | 2.318.530,61 | 2.076.057,30 |
| | **7.962.672,89** | **7.411.341,80** |
| **E. Verbindlichkeiten** | | |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten<br>*) 1.833.784,63 €, Vj. 1.750.375,44 € | 23.401.323,24 | 23.053.412,45 |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen<br>*) 3.008.006,45 €, Vj. 2.736.532,79 € | 3.012.435,26 | 2.736.532,79 |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen<br>*) 15.133,86 €, Vj. 6.256,94 € | 15.133,86 | 6.256,94 |
| 4. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht<br>*) 51.882,29 €, Vj. 46.133,32 € | 51.882,29 | 46.133,32 |
| 5. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt<br>*) 572.059,19 €, Vj. 1.123.898,89 € | 572.059,19 | 1.123.898,89 |
| 6. Sonstige Verbindlichkeiten<br>a) *) 3.209.791,48 €, Vj. 2.918.592,47 €<br>b) davon aus Steuern<br>579.871,78 €, Vj. 253.030,04 €<br>c) davon im Rahmen der sozialen Sicherheit<br>0,00 €, Vj. 1.878,48 € | 3.209.791,48 | 2.918.592,47 |
| | **30.262.625,32** | **29.884.826,86** |
| **F. Rechnungsabgrenzungsposten** | | |
| | **66.469.411,57** | **64.349.090,08** |

*) Mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr

Es besteht eine Patronats- und Rangrücktrittserklärung der Stadtwerke zu Gunsten der zollernalb-data GmbH in Höhe von 1.000 T€.


Aktiva
7.170 T€
60 T€
59.239 T€
Anlagevermögen
Umlaufvermögen
Rechnungsabgrenzungsposten


Passiva
22.683 T€
30.263 T€
5.560 T€
1 T€
7.963 T€
Eigenkapital
Sonderposten für Investitionszuschüsse
Empfangene Ertragszuschüsse
Rückstellungen
Verbindlichkeiten


Entwicklung von Bilanzsumme, Eigenkapital und Verbindlichkeiten
70.000 T€
60.000 T€
50.000 T€
40.000 T€
30.000 T€
20.000 T€
10.000 T€
0 T€
2012
2013
2014
2015
2016
2017
2018
2019
2020
2021
Bilanzsumme
Eigenkapital
Verbindlichkeiten

# II. Gewinn und Verlustrechnung

| | 2021<br>€ | 2020<br>€ |
|---|---|---|
| 1. Umsatzerlöse | 42.207.338,15 | 41.746.028,65 |
| abzüglich weiterberechnete Stromsteuer | -1.459.267,11 | -1.463.866,82 |
| abzüglich weiterberechnete Erdgassteuer | -352.059,90 | -370.572,62 |
| | 40.396.011,14 | 39.911.589,21 |
| 2. Andere aktivierte Eigenleistungen | 820.004,42 | 690.361,70 |
| 3. Sonstige betriebliche Erträge | 53.571,27 | 818.700,95 |
| | 41.269.586,83 | 41.420.651,86 |
| 4. Materialaufwand | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | 23.764.266,37 | 24.737.054,95 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 808.618,24 | 992.481,71 |
| | 24.572.884,61 | 25.729.536,66 |
| 5. Personalaufwand | | |
| a) Löhne und Gehälter | 5.023.237,93 | 4.735.950,40 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | 1.749.438,97 | 1.564.038,54 |
| davon für Altersversorgung: 651.002,66 €, Vj. 589.444,97 € | 6.772.676,90 | 6.299.988,94 |
| 6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | 4.118.980,96 | 3.891.884,29 |
| 7. Sonstige betriebliche Aufwendungen | 3.924.062,21 | 3.680.737,39 |
| | 39.388.604,68 | 39.602.147,28 |
| 8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | | |
| davon Abzinsung von Rückstellungen 0,00 €, Vj. 0,00 € | 7.912,35 | 6.265,56 |
| 9. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens | 0,00 | 9.925,00 |
| 10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | |
| davon Abzinsung von Rückstellungen 137.452,00 €, Vj. 173.527,00 € | 547.538,02 | 614.231,26 |
| | **1.341.356,48** | **1.200.613,88** |
| 11. Steuern | | |
| vom Einkommen und vom Ertrag | 111.593,94 | 317.848,55 |
| **12. Ergebnis nach Steuern** | **1.229.762,54** | **882.765,33** |
| 13. Sonstige Steuern | 48.619,59 | 59.323,60 |
| **14. Jahresüberschuss** | **1.181.142,95** | **823.441,73** |

# III. Anhang

## 1. Allgemeine Angaben

Die Stadtwerke Balingen haben ihren Sitz in Balingen und sind im Handelsregister unter der Nummer HRA 410864 beim Amtsgericht Stuttgart angemeldet.

Die Stadtwerke Balingen werden als Eigenbetrieb der Stadt Balingen unter Beachtung der Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes (EigBG) und der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg (GemO) geführt.

Der vorliegende Jahresabschluss wurde unverändert gemäß §§ 242 ff. und §§ 264 ff. HGB sowie unter Beachtung der landesrechtlichen Vorschriften für Eigenbetriebe in Baden-Württemberg, insbesondere des Eigenbetriebsgesetzes (i.d.F. der Bekanntmachung vom 8. Januar 1992) und der Eigenbetriebsverordnung (EigBVO vom 7. Dezember 1992) aufgestellt. Im Hinblick auf die Bilanzierungsvorschriften des am 1. Oktober 2020 eingeführten neuen Eigenbetriebsgesetzes Baden-Württemberg haben wir von den Übergangsregelungen des § 19 Abs. 1 EigBG Gebrauch gemacht.

Steuerrechtlich sind die Stadtwerke ein Betrieb gewerblicher Art nach § 1 Abs. 1 Nr. 6 und § 4 KStG.

Der Gliederung des Jahresabschlusses werden die für Eigenbetriebe verbindlichen Formblätter 1 (Bilanz), 2 und 3 (Anlagennachweis), 4 (Gewinn- und Verlustrechnung) und 5 (Erfolgsübersicht) zugrunde gelegt.

## 2. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Entgeltlich erworbene immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens werden zu Anschaffungskosten, vermindert um lineare Abschreibungen entsprechend der voraussichtlichen Nutzungsdauer, angesetzt.

Sachanlagen sind zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten abzgl. Rabatte und Skonti, vermindert um planmäßige Abschreibungen, bewertet worden. Als Herstellungskosten bei selbsterstellten Anlagen sind neben den Einzelkosten auch Lohn- und Materialgemeinkostenzuschläge aktiviert. Den planmäßigen Abschreibungen liegen die in den steuerlichen Abschreibungstabellen vorgegebenen Nutzungsdauern zugrunde. Bis einschließlich 2007 wurde - soweit steuerlich zulässig - nach der degressiven Methode abgeschrieben. Davon abweichend werden die in den Jahren 1994 bis 1997 übernommenen Stromversorgungsnetze entsprechend ihren Restnutzungsdauern linear abgeschrieben.

Die von 2003 bis 2005 vereinnahmten Baukostenzuschüsse zum Anlagevermögen mindern die Anschaffungskosten des bezuschussten Anlageguts. Ab dem Jahr 2006 vereinnahmte Baukostenzuschüsse zum Anlagevermögen werden als Sonderposten für Investitionszuschüsse passiviert.

Bei den Zugängen wird die pro rata temporis-Regelung angewandt. Der Übergang von der degressiven zur linearen Abschreibung erfolgt in analoger Anwendung von § 7 Abs. 3 Sätze 1 und 2 EStG, wenn letztgenannte Methode zu höheren Abschreibungen führt. Ab 2008 zugegangene Vermögensgegenstände werden linear abgeschrieben. Vom 01.01.2008 bis 31.12.2019 wurden geringwertige Vermögensgegenstände in einem Sammelposten erfasst

und über 5 Jahre abgeschrieben. Ab 01.01.2020 werden die geringwertigen Vermögensgegenstände einzeln erfasst und sofort abgeschrieben.

Von den Finanzanlagen sind die Beteiligungen zu Anschaffungskosten und die sonstigen Ausleihungen mit dem Nennbetrag ausgewiesen.

Die Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe werden zu fortgeschriebenen durchschnittlichen Einstandspreisen unter Beachtung des Niederstwertprinzips bilanziert.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände werden mit den Nominalwerten ausgewiesen. Von den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen wurde eine angemessene Pauschalwertberichtigung von 1,0 % abgesetzt.

Beim aktiven Rechnungsabgrenzungsposten handelt es sich um laufende Aufwandsabgrenzungen der folgenden Wirtschaftsjahre.

Vor 2003 empfangene Ertragszuschüsse werden ratierlich über einen Zeitraum von 20 Jahren zugunsten der Umsatzerlöse aufgelöst. Die seit 2006 als Sonderposten für Investitionszuschüsse passivierten Ertragszuschüsse werden – nach Nutzungsdauer und Abschreibungsart – entsprechend der Abschreibung der korrespondierenden aktivierten Anlagengüter (Hausanschlüsse und Leitungsnetz) bis 2015 zugunsten der sonstigen betrieblichen Erträge, ab 2016 zugunsten der Umsatzerlöse aufgelöst.

Die Rückstellungen für Pensionen wurden auf der Basis des BilMoG mit der PUC-Methode (Projected Unit Credit Method) unter Zugrundelegung eines Zinssatzes von 1,87 % und einem geschätzten jährlichen Anstieg der Gehälter bzw. Pensionen von jeweils 2,0 % ermittelt. Als biometrische Rechnungsgrundlagen wurden die Richttafeln 2018 G von Dr. Klaus Heubeck verwendet.

Die Steuerrückstellungen und die sonstigen Rückstellungen sind in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrags angesetzt. Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr sind mit dem ihrer Restlaufzeit entsprechen-den durchschnittlichen Marktzinssatz der vergangenen sieben Jahren abgezinst. Bei der Bemessung sind alle erkennbaren Risiken angemessen berücksichtigt. Die Bewertung der Beihilfen- sowie Altersteilzeitverpflichtungen erfolgt nach der PUC-Methode. Bei der Berechnung wurde ein Zinssatz von 1,35 %, jährliche Kostensteigerungen von 2,0 % sowie die Richttafeln 2018 G von Klaus Heubeck berücksichtigt.

Verbindlichkeiten sind mit ihrem Erfüllungsbetrag (Erfüllungsbetrag gem. § 253 Abs. 1. S. 2 HGB) angesetzt.

## 3. Erläuterungen zur Bilanz

Die Gliederung und Entwicklung der Posten des Anlagevermögens sind im Einzelnen den beigefügten Anlagenachweisen für das Gesamtunternehmen sowie für die einzelnen Sparten zu entnehmen.

Als Beteiligungen werden folgende Mitgliedschaften an Wasserversorgungs-Zweckverbänden (ZV WV) ausgewiesen:

- ZV WV Zollernalb, Balingen; Wasserbezugsrechte von 72,2 l/s (48,8 % der insgesamt bestehenden Bezugsrechte); Beteiligung am 31.12.2021: 467 T€.
- ZV WV Kleiner Heuberg, Oberndorf-Aistaig; 2014 entfielen 6,5 % der gesamten Lieferungen des Zweckverbandes auf Balingen; Beteiligung am 31.12.2021: 742 T€.
- ZV WV Hohenzollern, Hechingen; Wasserbezugsrechte von 1,6 l/s (1,2 % der insgesamt bestehenden Bezugsrechte); Beteiligung am 31.12.2021: 28 T€.
- ZV WV Hohenberggruppe, Meßstetten; Wasserbezugsrechte von 10,7 l/s (4,1 % der insgesamt bestehenden Bezugsrechte); Beteiligung am 31.12.2021: 124 T€.

Die Zweckverbände schließen satzungsgemäß mit einem ausgeglichenen Jahresergebnis.

Weitere Beteiligungen bestehen bei der Bürger-Energiegenossenschaft Balingen in Höhe von 5 T€.

Das Beteiligungsvermögen der 100 %-igen Tochtergesellschaft zollernalb-data GmbH befindet sich in der Anlaufphase in angespannter Finanzlage. Es wurde ein Jahresgewinn in Höhe von 54 T€ (i. Vj.: 12 T€) erzielt. Die Gesellschaft ist bilanziell überschuldet und weist zum Bilanzstichtag einen nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrag in Höhe von 558 T€ aus.

Die Beteiligung an der zollernalb-data GmbH wurde in den Vorjahren als beteiligte Unternehmen im Finanzanlagevermögen geführt. Seit 2018 wird die zollernalb-data GmbH als verbundenes Unternehmen geführt. Hierdurch wird eine einheitliche Darstellung erzielt, da Forderungen und Verbindlichkeiten ebenfalls als verbundenes Unternehmen ausgewiesen werden.

In den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen ist auch der durch Hochrechnung ermittelte Verbrauch, zwischen dem Ablese- und dem Bilanzstichtag, enthalten.

Die Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen betreffen Forderungen gegenüber der zollernalb-data GmbH. Dabei handelt es sich im Wesentlichen um zwei gewährte Darlehen in Höhe von insgesamt 599 T€ sowie Forderungen aus dem Pachtentgelt.

Die Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, betreffen hauptsächlich die laufende Finanz- und Lagerbuchhaltung.

Bei den Forderungen an die Stadt handelt es sich im Wesentlichen um das bei der Stadt Balingen geführte Kassenverrechnungskonto sowie laufende Rechnungen aus Lieferungen und Leistungen.

In den sonstigen Vermögensgegenständen sind zum 31.12.2021 überwiegend Umsatzsteuerforderungen von 17 T€ enthalten.

Die Grundlage für die Berechnung latenter Steuern sind die individuellen Steuersätze. Es wurde mit einem Körperschaftsteuersatz von 15,825 % (einschließlich SolZ) und einem Gewerbesteuersatz von 12,25 % gerechnet. Das Ergebnis der Berechnungen zu den latenten Steuern ergab per Saldo eine aktive latente Steuer von 1.344 T€. Das Wahlrecht gemäß § 274 HGB zur Aktivierung der latenten Steuern wurde nicht in Anspruch genommen.

Die aktiven latenten Steuern 2.715 T€ resultieren aus dem von der Handelsbilanz abweichenden Ansatz der Pensions- und sonstigen Rückstellungen in der Steuerbilanz sowie empfangene Ertragszuschüsse und Investitionszuschüsse. Ein Betrag von 1.371 T€ hat sich als passive latente Steuer (aus Verteilungsanlagen 1.310 T€, sowie Sonderposten mit

Rücklagenanteil 55 T€) ergeben, der mit den aktiven latenten Steuern verrechnet wurde (Nettoausweis).

Die Eigenkapitalausstattung beträgt zum Abschlussstichtag 37,3 % der um die Sonderposten für die Investitionszuschüsse und empfangenen Ertragszuschüsse verkürzten Bilanzsumme.

Für Versorgungsverpflichtungen, bei denen es sich um so genannte Altzusagen handelt, wurden bis auf einen Betrag von 66 T€ gemäß dem Bilanzierungswahlrecht nach Art. 28 Abs. 1 EGHGB Rückstellungen gebildet.

Von dem Unterdeckungsbetrag, der sich aus der durch BilMoG geänderten Bewertung der bilanzierten Pensionsrückstellungen ergibt, wurde 1/15 zugeführt. Zum 31.12.2021 besteht ein Fehlbetrag von insgesamt 105 T€.

Durch den Bewertungsunterschied zwischen dem 10-Jahres-Durchschnittszinssatz und dem 7-Jahres-Durchschnittszinssatz ergab sich zum 31.12.2021 ein Unterschiedsbetrag nach § 253 Abs. 6 Satz 1 HGB in Höhe von 428 T€. Künftige Gehalts- und Rentenanpassungen wurden mit 2,0 Prozent p.a. berücksichtigt.

Die sonstigen Rückstellungen sind vor allem für Beihilfe- (944 T€; Vj. 932 T€), Regulierungskonten Gas (249 T€; Vj. 323 T€), Urlaubs- und Überstundenverpflichtungen (370 T€; Vj. 464 T€) und für Jahresabschlussarbeiten sowie Jahresabschlussprüfung (54 T€; Vj. 62 T€) gebildet worden.

Im nachfolgenden Verbindlichkeitenspiegel sind die Verbindlichkeiten aufgegliedert.

| **Art der Verbindlichkeit** | **mit einer Restlaufzeit** | | | **Gesamt-** |
|---|---|---|---|---|
| | **≤ 1 Jahr** | **> 1 Jahr** | **> 5 Jahre** | **betrag** |
| | **€** | **€** | **€** | **€** |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 1.833.785<br>(1.750.375) | 21.567.539<br>(21.303.037) | 14.827.059<br>(14.441.043) | 23.401.323<br>(23.053.412) |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 3.012.435<br>(2.736.533) | 0<br>(0) | 0<br>(0) | 3.012.435<br>(2.736.533) |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen | 15.134<br>(6.257) | 0<br>(0) | 0<br>(0) | 15.134<br>(6.257) |
| 4. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 51.882<br>(46.133) | 0<br>(0) | 0<br>(0) | 51.882<br>(46.133) |
| 5. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt | 572.059<br>(1.123.899) | 0<br>(0) | 0<br>(0) | 572.059<br>(1.123.899) |
| 6. Sonstige Verbindlichkeiten | 3.209.791<br>(2.918.592) | 0<br>(0) | 0<br>(0) | 3.209.791<br>(2.918.592) |
| **Summe** | **8.695.087**<br>**(8.581.790)** | **21.567.539**<br>**(21.303.037)** | **14.827.059**<br>**(14.441.043)** | **30.262.625**<br>**(29.884.827)** |

Tabelle 1: Darstellung des Verbindlichkeitenspiegels (in Klammer = Vorjahreszahlen)

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen betreffen Verpflichtungen für Investitionen und Unterhaltung der Anlagen, Strom- und Gasbezug, Leistungen der Informationsverarbeitung und Sonstiges.

Die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen betreffen Verbindlichkeiten gegenüber der zollernalb-data GmbH.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, betreffen Verbandsumlagen für den Wasserbezug.

Bei den Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt handelt es sich im Wesentlichen um Entwässerungsgebühren (470 T€).

# 4. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die Verteilung der Umsatzerlöse auf die einzelnen Geschäftsbereiche ist in der folgenden Tabelle dargestellt.

| Sparte | 2021<br>€ | 2020<br>€ | Veränderung<br>€ |
|---|---|---|---|
| 91 Strom | 30.036.496 | 29.713.998 | 322.498 |
| 92 Gas | 3.621.188 | 3.395.219 | 225.969 |
| 93 Wasser | 4.811.758 | 4.933.918 | -122.160 |
| 94 Fernwärme | 732.541 | 559.801 | 172.741 |
| 95 Eyachbad | 133.464 | 523.710 | -390.245 |
| 96 Datennetze | 1.058.993 | 755.427 | 303.566 |
| 98 Lochenbad | 1.574 | 25.499 | -23.925 |
| 99 iMSB | -3 | 4.018 | -4.022 |
| **Summe** | **40.396.011** | **39.911.589** | **484.422** |

Tabelle 2: Darstellung der Umsatzerlöse nach Sparten

Die Soll-Konzessionsabgabe wurde für die Sparten Strom, Gas und Wasser voll erwirtschaftet. Sie ist in den sonstigen betrieblichen Aufwendungen enthalten.

# 5. Ergänzende Angaben

## a. Wahrnehmung der Organfunktionen und Aufwendungen für Organe

Organe der Stadtwerke Balingen sind nach § 4 der Betriebssatzung

- der Gemeinderat,
- der Stadtwerkeausschuss,
- der Oberbürgermeister und
- die Werkleitung.

Dem Stadtwerkeausschuss gehören im Jahr 2021 an:
Herr Oberbürgermeister Helmut Reitemann
Herr Bürgermeister Reinhold Schäfer, stv. Vorsitzender

sowie die nachstehend genannten Mitglieder:
Herr Wolfgang Rehfuß, Bäcker-und Konditormeister i. R.
Herr Erwin Feucht, Konditormeister/Gastronom
Frau Angela Godawa, Diplom-Ingenieurin Textiltechnik (FH)
Herr Uwe Jetter, Krankenpfleger i. R.
Herr Werner Jessen, Schulleiter i.R., bis 31. März 2021
Herr Klaus-Dieter Schwabenthan, Dipl. Wirtschaftsingenieur, ab 1. April 2021
Frau Annegret Lang, Krankenschwester i. R.

Herr Dr. Gerhard Lay, Facharzt für Allgemeinmedizin
Herr Dr. Werner Marquardt, Zahnarzt
Herr Tim Leukhardt, Student

sowie Stellvertreter und Reihenfolgestellvertreter:
Herr Frank Gees, Raumausstatter, bis 31. März 2021
Frau Ute Hirthe, Gymnasialrätin i. R., ab 1. April 2021
Herr Manfred Seeger, Notar
Herr Dr. Bernhard Rewes, Arzt für innere Medizin
Herr Klaus Hahn, Informationselektroniker
Frau Nathalie Hahn, Arzthelferin / Kreissozialleiterin
Frau Leah Konzen, Auszubildende,
Herr Georg Seeg, Polizeibeamter a. D.
Herr Ulrich Teufel, Dipl. Volkswirt
Herr Wolfgang Hallabrin, Polizeibeamter
Herr Dr. Dietmar Foth, Präsident des Landgerichts
Frau Prof. Irmgard Priester, Hochschullehrerin und Pianistin
Herr Peter Seifert, Diplom-Geograph/Hydrologe
Herr Christoph Foth, Student
Frau Dr. Ingrid Helber, Kunsthistorikerin und Historikerin
Frau Martina Hittinger, Yogalehrerin
Frau Marlies Kempka, Heimleiterin i. R.
Herr Günther Meinhold, Oberverwaltungsrat
Frau Margit Reinhardt, Sozialpädagogin
Herr Wolfgang Schneider, Oberregierungsrat
Frau Ute Theurer, Juristin
Frau Sevgi Turan-Rosteck, Realschulkonrektorin
Herr Ermilio Verrengia, Verwaltungswirt
Herr Markus Wochner, Architekt

Die Bezüge des Stadtwerkeausschusses werden im Rahmen des Verwaltungskostenbeitrags abgerechnet. Diese betrugen in 2021 1 T€.

Der Werkleitung gehören an:
Werkleiter, Herr Harald Eppler, Technischer Direktor

Auf die Angabe der Bezüge der Geschäftsführung wurde nach § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

## b. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Der Gemeinderat hat sich im Geschäftsjahr 2006 für den Erwerb einer virtuellen Kraftwerkscheibe entschieden. Das Paket umfasst eine Bezugsleistung von 1.000 kW. Der einmalig zu zahlende Investitionskostenbeitrag in Höhe von 1.600 T€ wurde im Januar 2012 überwiesen. Eine Abnahmeverpflichtung hinsichtlich der abrufbaren Erzeugungsmengen besteht nicht.

Im Bereich der Strom-Tarif- und Gewerbekunden wurden Portfolio-Bewertungseinheiten aufgebaut. Diese sind nach Laufzeitbändern unterteilt, in welchen sich die gegenläufigen Wertänderungen bzw. Zahlungsströme ausgeglichen haben und künftig voraussichtlich ausgleichen werden. Aufgrund dessen, dass die Kundenstruktur der Stadtwerke Balingen im

Tarifbereich ausschließlich Standardlastprofilkunden beinhaltet, und die Verbrauchsmengen somit weitgehend konjunktur- und wetterunabhängig sind, unterliegen sie homogenen Verbrauchsstrukturen. Dadurch können die geplanten Absatzmengen als quasi sicher angesehen werden.

Das Gesamtvolumen der Beschaffungsgeschäfte sowie der Umfang der damit im Rahmen von Bewertungseinheiten abgesicherten Risiken (Preisänderungsrisiko) wurden in den vergangenen Jahren für die nächsten Jahre in einer Tabelle dargestellt. Mit der Umstellung der Beschaffung von Südweststrom zu EWE wurde ein Vollversorgungsvertrag für Strom abgeschlossen. Daher gibt es keine Poolübersicht für die nächsten Jahre mehr.

Sollte ein Verpflichtungsüberschuss bestehen, so wird bei gegebener Imparität eine Rückstellung für drohende Verluste gebildet. Für die Wirtschaftsjahre 2022 ff. werden für das Strom-Portfolio positive Rohmargen erwirtschaftet, so dass die Notwendigkeit zur Bildung einer Drohverlustrückstellung zum Bilanzstichtag 31.12.2021 nicht besteht.

Ferner bestehen finanzielle Verpflichtungen aus Konzessionsverträgen, die von den Ausspeisemengen im Bereich der Strom- und Gasversorgung bzw. Höhe der erwirtschafteten Erlöse im Wasserbereich abhängen. In 2021 sind hierfür Aufwendungen i. H. v. rund 1.757 T€ angefallen.

Die Stadtwerke Balingen sind Mitglied der Zusatzversorgungskasse (ZVK) des kommunalen Versorgungsverbandes Baden-Württemberg. Die ZVK leistet nach einer Mindestversicherungszeit von 60 Monaten nicht nur in den klassischen Rentenfällen des Alters, sondern auch bei voller bzw. teilweiser Erwerbsminderung, im Todesfall an die Hinterbliebenen, bei Erwerbsminderung oder Tod aufgrund eines Arbeitsunfalls auch vor Erfüllung der Mindestversicherungszeit. Der Umlagesatz im Jahr 2021 betrug 6,30 % davon entfallen auf den Arbeitgeber 5,75 % und auf den Arbeitnehmer 0,55 %. Zusätzlich sind ein Sanierungsgeld von 2,9 % und ein Zusatzbeitrag von 0,54 % der zusatzversorgungspflichtigen Entgelte zu entrichten. In 2021 betrugen die umlagepflichtigen Gehälter 5.129 T€.

Die Finanzierung der Zusatzversorgung ist durch das Umlageverfahren rechtlich und wirtschaftlich gesichert, auch wenn die Ansprüche der Beschäftigten nicht voll kapitalgedeckt sind; es droht deshalb keine Inanspruchnahme des Arbeitgebers durch den Beschäftigten. Im Rahmen der Umlagefinanzierung besteht keine Korrelation zwischen den Umlagezahlungen des Arbeitgebers und der Höhe der Versorgungsansprüche der jeweiligen Beschäftigten. Der Betrag des Haftungsrisikos bzw. der mittelbaren Pensionsverpflichtung kann daher systembedingt nicht ermittelt werden.

Die Stadtwerke Balingen sind zudem Mitglied beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg. Zum 31.12.2021 besteht die unmittelbare Pensionsverpflichtung in Höhe von 5.523 T€.

Des Weiteren bestehen finanzielle Verpflichtungen aus Energielieferverträgen.

## c. Mitarbeiter

Im Berichtsjahr 2021 waren neben den beiden Werkleitern durchschnittlich 118 Arbeitnehmer beschäftigt, davon 0 Beamte und 118 Beschäftigte. 18 Mitarbeiter davon waren im Durchschnitt teilzeitbeschäftigt. Im Jahresmittel waren 11 Auszubildende beschäftigt.

## d. Ergebnisverwendungsvorschlag

Die Werkleitung schlägt vor, den Jahresgewinn in Höhe von 1.181 T€ den Gewinnrücklagen zuzuführen.

## e. Weitere Angaben

Im Berichtsjahr wurden für den Abschlussprüfer 33 T€ für die Abschlussprüfungsleistungen als Aufwand erfasst.

## f. Nachtragsbericht

Der Ukraine-Konflikt hat Einfluss auf nahezu die gesamte Weltbevölkerung und das gesamte, globale Wirtschaftssystem. Es sind daher auch negative Folgen für die allgemeine Wirtschaftslage, wie auch im regionalen Umfeld zu erwarten. Die genauen langfristigen Auswirkungen auf die Gesellschaft lassen sich zum jetzigen Zeitpunkt jedoch nicht seriös vorhersagen.

Es sind uns keine weiteren Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach Ende des Geschäftsjahres eingetreten sind und wesentliche Auswirkungen auf die Darstellung der Lage der Gesellschaft für das Berichtsjahr haben, bekannt.

Balingen, den 10. Februar 2023

Harald Eppler
Werkleiter

# IV. Anlagen

## 1. Anlagennachweis

**Anlagevermögen - Gesamt**

| Posten des Anlagevermögens | Anschaffungs- und Herstellungskosten | | | | | | | Abschreibungen | | | | | | Restbuchwert | | Kennzahlen | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 01.01.2021 € | Überleitung € | Zugänge € | Abgänge € | Umbuchung € | Zuschreibung € | 31.12.2021 € | 01.01.2021 € | Überleitung € | Zugänge € | Abgänge € | Umbuchung € | 31.12.2021 € | 31.12.2021 € | 31.12.2020 € | Ø AfA % | Ø RB % |
| **I. Immaterielle Vermögensgegenstände** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Konzessionen und ähnliche Rechte, sowie Lizenzen an solchen Rechten | 5.155.607,24 | 0,00 | 438.207,47 | 0,00 | 115.601,33 | 0,00 | 5.709.416,04 | 3.566.483,24 | 0,00 | 334.109,80 | 0,00 | 0,00 | 3.900.593,04 | 1.808.823,00 | 1.589.124,00 | 5,9 | 31,7 |
| **Summe immaterielle Vermögensgegenstände** | **5.155.607,24** | **0,00** | **438.207,47** | **0,00** | **115.601,33** | **0,00** | **5.709.416,04** | **3.566.483,24** | **0,00** | **334.109,80** | **0,00** | **0,00** | **3.900.593,04** | **1.808.823,00** | **1.589.124,00** | **5,9** | **31,7** |
| **II. Sachanlagen** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten | 16.190.618,80 | 0,00 | 54.544,11 | 0,00 | 26.063,82 | 0,00 | 16.271.226,73 | 9.742.806,22 | 0,00 | 343.484,93 | 0,00 | 0,00 | 10.086.291,15 | 6.184.935,58 | 6.447.812,58 | 2,1 | 38,0 |
| 2. Grundstücke mit Wohnbauten | 201.283,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 201.283,77 | 166.312,77 | 0,00 | 2.549,00 | 0,00 | 0,00 | 168.861,77 | 32.422,00 | 34.971,00 | 1,3 | 16,1 |
| 3. Grundstücke ohne Bauten | 340.950,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 340.950,15 | 2.432,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.432,15 | 338.518,00 | 338.518,00 | 0,0 | 99,3 |
| 4. Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen | 9.150.800,81 | 0,00 | 34.216,79 | 7.060,08 | 655.792,21 | 0,00 | 9.833.749,73 | 5.883.283,81 | 0,00 | 477.052,00 | 5.805,08 | 0,00 | 6.354.530,73 | 3.479.219,00 | 3.267.517,00 | 4,9 | 35,4 |
| 5. Verteilungsanlagen | 117.073.314,31 | 0,00 | 4.835.006,06 | 49.313,98 | 1.711.488,77 | 0,00 | 123.570.495,16 | 79.521.731,56 | 0,00 | 2.445.601,15 | 45.151,30 | 0,00 | 81.922.181,41 | 41.648.313,75 | 37.551.582,75 | 2,0 | 33,7 |
| 6. Betriebs- und Geschäftsausstattung | 9.893.679,90 | 0,00 | 186.551,96 | 2.434,01 | 180.070,12 | 0,00 | 10.257.867,97 | 7.976.489,90 | 0,00 | 516.184,08 | 2.367,01 | 0,00 | 8.490.306,97 | 1.767.561,00 | 1.917.190,00 | 5,0 | 17,2 |
| 7. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 2.907.793,54 | 0,00 | 1.992.792,81 | 0,00 | -2.688.041,54 | 0,00 | 2.212.544,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.212.544,81 | 2.907.793,54 | 0,0 | 100,0 |
| **Summe Sachanlagen** | **155.758.441,28** | **0,00** | **7.103.111,73** | **58.808,07** | **-114.626,62** | **0,00** | **162.688.118,32** | **103.293.056,41** | **0,00** | **3.784.871,16** | **53.323,39** | **0,00** | **107.024.604,18** | **55.663.514,14** | **52.465.384,87** | **2,3** | **34,2** |
| **III. Finanzanlagen** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Anteile an verbundenen Unternehmen | 400.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400.000,00 | 400.000,00 | 0,0 | 100,0 |
| 2. Beteiligungen | 1.357.209,07 | 0,00 | 19.505,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.376.714,71 | 9.925,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9.925,00 | 1.366.789,71 | 1.347.284,07 | 0,0 | 99,3 |
| **Summe Finanzanlagen** | **1.757.209,07** | **0,00** | **19.505,64** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **1.776.714,71** | **9.925,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **9.925,00** | **1.766.789,71** | **1.747.284,07** | **0,0** | **99,4** |
| **Summe Anlagevermögen** | **162.671.257,59** | **0,00** | **7.560.824,84** | **58.808,07** | **974,71** | **0,00** | **170.174.249,07** | **106.869.464,65** | **0,00** | **4.118.980,96** | **53.323,39** | **0,00** | **110.935.122,22** | **59.239.126,85** | **55.801.792,94** | **2,4** | **34,8** |

**Anlagevermögen - Gemeinsam Sparte 90**

| Posten des Anlagevermögens | Anschaffungs- und Herstellungskosten | | | | | | | Abschreibungen | | | | | | Restbuchwert | | Kennzahlen | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 01.01.2021 € | Überleitung € | Zugänge € | Abgänge € | Umbuchung € | Zuschreibung € | 31.12.2021 € | 01.01.2021 € | Überleitung € | Zugänge € | Abgänge € | Umbuchung € | 31.12.2021 € | 31.12.2021 € | 31.12.2020 € | Ø AfA % | Ø RB % |
| **I. Immaterielle Vermögensgegenstände** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Konzessionen und ähnliche Rechte, sowie Lizenzen an solchen Rechten | 1.755.297,38 | 0,00 | 126.033,47 | 0,00 | 41.190,24 | 0,00 | 1.922.521,09 | 1.545.158,38 | 0,00 | 167.273,71 | 0,00 | 0,00 | 1.712.432,09 | 210.089,00 | 210.139,00 | 8,7 | 10,9 |
| **Summe immaterielle Vermögensgegenstände** | **1.755.297,38** | **0,00** | **126.033,47** | **0,00** | **41.190,24** | **0,00** | **1.922.521,09** | **1.545.158,38** | **0,00** | **167.273,71** | **0,00** | **0,00** | **1.712.432,09** | **210.089,00** | **210.139,00** | **8,7** | **10,9** |
| **II. Sachanlagen** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten | 5.582.210,58 | 0,00 | 2.034,70 | 0,00 | 2.021,00 | 0,00 | 5.586.266,28 | 4.088.789,08 | 0,00 | 74.543,70 | 0,00 | 0,00 | 4.163.332,78 | 1.422.933,50 | 1.493.421,50 | 1,3 | 25,5 |
| 2. Grundstücke mit Wohnbauten | 201.283,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 201.283,77 | 166.312,77 | 0,00 | 2.549,00 | 0,00 | 0,00 | 168.861,77 | 32.422,00 | 34.971,00 | 1,3 | 16,1 |
| 3. Grundstücke ohne Bauten | 7.903,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.903,60 | 0,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,60 | 7.903,00 | 7.903,00 | 0,0 | 100,0 |
| 4. Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen | 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 | 0,0 | 0,0 |
| 5. Verteilungsanlagen | 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 | 0,0 | 0,0 |
| 6. Betriebs- und Geschäftsausstattung | 5.438.654,98 | 0,00 | 63.874,67 | 241,53 | 71.413,33 | 0,00 | 5.573.701,45 | 4.782.345,98 | 0,00 | 189.211,00 | 241,53 | 0,00 | 4.971.315,45 | 602.386,00 | 656.309,00 | 3,4 | 10,8 |
| 7. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 120.261,07 | 0,00 | 309.330,05 | 0,00 | -119.460,07 | 0,00 | 310.131,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 310.131,05 | 120.261,07 | 0,0 | 100,0 |
| **Summe Sachanlagen** | **11.350.314,00** | **0,00** | **375.239,42** | **241,53** | **-46.025,74** | **0,00** | **11.679.286,15** | **9.037.448,43** | **0,00** | **266.303,70** | **241,53** | **0,00** | **9.303.510,60** | **2.375.775,55** | **2.312.865,57** | **2,3** | **20,3** |
| **III. Finanzanlagen** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Anteile an verbundenen Unternehmen | 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 | 0,0 | 0,0 |
| 2. Beteiligungen | 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 | 0,0 | 0,0 |
| **Summe Finanzanlagen** | **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** | **0,0** | **0,0** |
| **Summe Anlagevermögen** | **13.105.611,38** | **0,00** | **501.272,89** | **241,53** | **-4.835,50** | **0,00** | **13.601.807,24** | **10.582.606,81** | **0,00** | **433.577,41** | **241,53** | **0,00** | **11.015.942,69** | **2.585.864,55** | **2.523.004,57** | **3,2** | **19,0** |

**Anlagevermögen - Strom Sparte 91**

| Posten des Anlagevermögens | Anschaffungs- und Herstellungskosten | | | | | | | Abschreibungen | | | | | | Restbuchwert | | Kennzahlen | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 01.01.2021 € | Überleitung € | Zugänge € | Abgänge € | Umbuchung € | Zuschreibung € | 31.12.2021 € | 01.01.2021 € | Überleitung € | Zugänge € | Abgänge € | Umbuchung € | 31.12.2021 € | 31.12.2021 € | 31.12.2020 € | Ø AfA % | Ø RB % |
| **I. Immaterielle Vermögensgegenstände** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Konzessionen und ähnliche Rechte, sowie Lizenzen an solchen Rechten | 2.848.155,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 74.411,09 | 0,00 | 2.922.567,08 | 1.618.677,99 | 0,00 | 129.374,09 | 0,00 | 0,00 | 1.748.052,08 | 1.174.515,00 | 1.229.478,00 | 4,4 | 40,2 |
| Netz | 1.235.784,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 59.528,87 | 0,00 | 1.295.313,34 | 1.129.566,27 | 0,00 | 69.571,47 | 0,00 | 0,00 | 1.199.137,74 | 96.175,60 | 106.218,20 | 5,4 | 7,4 |
| Vertrieb | 1.612.371,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14.882,22 | 0,00 | 1.627.253,74 | 489.111,72 | 0,00 | 59.802,62 | 0,00 | 0,00 | 548.914,34 | 1.078.339,40 | 1.123.259,80 | 3,7 | 66,3 |
| **Summe immaterielle Vermögensgegenstände** | **2.848.155,99** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **74.411,09** | **0,00** | **2.922.567,08** | **1.618.677,99** | **0,00** | **129.374,09** | **0,00** | **0,00** | **1.748.052,08** | **1.174.515,00** | **1.229.478,00** | **4,4** | **40,2** |
| **II. Sachanlagen** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten | 428.875,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 428.875,05 | 287.595,05 | 0,00 | 13.362,00 | 0,00 | 0,00 | 300.957,05 | 127.918,00 | 141.280,00 | 3,1 | 29,8 |
| 2. Grundstücke mit Wohnbauten | 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 | 0,0 | 0,0 |
| 3. Grundstücke ohne Bauten | 276.026,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 276.026,78 | 79,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 79,78 | 275.947,00 | 275.947,00 | 0,0 | 100,0 |
| 4. Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen | 2.097.223,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.097.223,48 | 1.541.043,48 | 0,00 | 120.823,00 | 0,00 | 0,00 | 1.661.866,48 | 435.357,00 | 556.180,00 | 5,8 | 20,8 |
| 5. Verteilungsanlagen | 53.811.291,11 | 0,00 | 974.289,36 | 28.071,03 | 420.405,84 | 0,00 | 55.177.915,28 | 39.705.680,36 | 0,00 | 990.990,85 | 25.480,68 | 0,00 | 40.671.190,53 | 14.506.724,75 | 14.105.610,75 | 1,8 | 26,3 |
| a) Umspannungs- und Umformungsanlagen | 11.805.101,33 | 0,00 | 36.637,71 | 10.211,38 | 34.242,51 | 0,00 | 11.865.770,17 | 8.517.123,58 | 0,00 | 249.437,22 | 10.211,38 | 0,00 | 8.756.349,42 | 3.109.420,75 | 3.287.977,75 | 2,1 | 26,2 |
| b) Leitungsnetz und Hausanschlüsse, Baukostenzuschüsse | 40.772.646,73 | 0,00 | 937.651,65 | 17.859,65 | 363.888,42 | 0,00 | 42.056.327,15 | 30.055.376,73 | 0,00 | 720.497,72 | 15.269,30 | 0,00 | 30.760.605,15 | 11.295.722,00 | 10.717.270,00 | 1,7 | 26,9 |
| c) Meßeinrichtungen (einschl. Lagerbestand) | 1.233.543,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22.274,91 | 0,00 | 1.255.817,96 | 1.133.180,05 | 0,00 | 21.055,91 | 0,00 | 0,00 | 1.154.235,96 | 101.582,00 | 100.363,00 | 1,7 | 8,1 |
| d) Speicheranlagen | 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 | 0,0 | 0,0 |
| 6. Betriebs- und Geschäftsausstattung | 2.443.800,94 | 0,00 | 12.036,19 | 1.109,58 | 43.194,07 | 0,00 | 2.497.921,62 | 1.764.388,94 | 0,00 | 195.695,26 | 1.042,58 | 0,00 | 1.959.041,62 | 538.880,00 | 679.412,00 | 7,8 | 21,6 |
| Netz | 2.083.886,56 | 0,00 | 12.036,19 | 1.109,58 | 53.337,27 | 0,00 | 2.148.150,44 | 1.523.291,16 | 0,00 | 167.107,26 | 1.042,58 | 0,00 | 1.689.355,84 | 458.794,60 | 560.595,40 | 7,8 | 21,4 |
| Vertrieb | 359.914,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -10.143,20 | 0,00 | 349.771,18 | 241.097,78 | 0,00 | 28.588,00 | 0,00 | 0,00 | 269.685,78 | 80.085,40 | 118.816,60 | 8,2 | 22,9 |
| 7. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 549.724,20 | 0,00 | 370.312,60 | 0,00 | -521.544,14 | 0,00 | 398.492,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 398.492,66 | 549.724,20 | 0,0 | 100,0 |
| **Summe Sachanlagen** | **59.606.941,56** | **0,00** | **1.356.638,15** | **29.180,61** | **-57.944,23** | **0,00** | **60.876.454,87** | **43.298.787,61** | **0,00** | **1.320.871,11** | **26.523,26** | **0,00** | **44.593.135,46** | **16.283.319,41** | **16.308.153,95** | **2,2** | **26,7** |
| **III. Finanzanlagen** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Anteile an verbundenen Unternehmen | 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 | 0,0 | 0,0 |
| 2. Beteiligungen | 14.925,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14.925,00 | 9.925,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9.925,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 0,0 | 33,5 |
| **Summe Finanzanlagen** | **14.925,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **14.925,00** | **9.925,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **9.925,00** | **5.000,00** | **5.000,00** | **0,0** | **33,5** |
| **Summe Anlagevermögen** | **62.470.022,55** | **0,00** | **1.356.638,15** | **29.180,61** | **16.466,86** | **0,00** | **63.813.946,95** | **44.927.390,60** | **0,00** | **1.450.245,20** | **26.523,26** | **0,00** | **46.351.112,54** | **17.462.834,41** | **17.542.631,95** | **2,3** | **27,4** |

**Anlagevermögen - Gas Sparte 92**

| Posten des Anlagevermögens | Anschaffungs- und Herstellungskosten | | | | | | | Abschreibungen | | | | | | Restbuchwert | | Kennzahlen | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 01.01.2021 € | Überleitung € | Zugänge € | Abgänge € | Umbuchung € | Zuschreibung € | 31.12.2021 € | 01.01.2021 € | Überleitung € | Zugänge € | Abgänge € | Umbuchung € | 31.12.2021 € | 31.12.2021 € | 31.12.2020 € | Ø AfA % | Ø RB % |
| **I. Immaterielle Vermögensgegenstände** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Konzessionen und ähnliche Rechte, sowie Lizenzen an solchen Rechten | 256.945,32 | 0,00 | 312.174,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 569.119,32 | 198.280,32 | 0,00 | 10.397,00 | 0,00 | 0,00 | 208.677,32 | 360.442,00 | 58.665,00 | 1,8 | 63,3 |
| Netz | 243.855,21 | 0,00 | 312.174,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 556.029,21 | 186.412,11 | 0,00 | 10.148,28 | 0,00 | 0,00 | 196.560,39 | 359.468,82 | 57.443,10 | 1,8 | 64,6 |
| Vertrieb | 13.090,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.090,11 | 11.868,21 | 0,00 | 248,72 | 0,00 | 0,00 | 12.116,93 | 973,18 | 1.221,90 | 1,9 | 7,4 |
| **Summe immaterielle Vermögensgegenstände** | **256.945,32** | **0,00** | **312.174,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **569.119,32** | **198.280,32** | **0,00** | **10.397,00** | **0,00** | **0,00** | **208.677,32** | **360.442,00** | **58.665,00** | **1,8** | **63,3** |
| **II. Sachanlagen** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten | 67.341,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 67.341,41 | 23.427,41 | 0,00 | 2.041,00 | 0,00 | 0,00 | 25.468,41 | 41.873,00 | 43.914,00 | 3,0 | 62,2 |
| 2. Grundstücke mit Wohnbauten | 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 | 0,0 | 0,0 |
| 3. Grundstücke ohne Bauten | 6.433,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.433,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.433,00 | 6.433,00 | 0,0 | 100,0 |
| 4. Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen | 0,00 | 0,00 | 37.333,34 | 0,00 | 149.333,33 | 0,00 | 186.666,67 | 0,00 | 0,00 | 2.333,67 | 0,00 | 0,00 | 2.333,67 | 184.333,00 | 0,00 | 1,3 | 98,7 |
| 5. Verteilungsanlagen | 15.666.434,73 | 0,00 | 2.255.909,97 | 14.041,28 | 228.339,51 | 0,00 | 18.136.642,93 | 9.504.472,73 | 0,00 | 517.997,22 | 12.480,02 | 0,00 | 10.009.989,93 | 8.126.653,00 | 6.161.962,00 | 2,9 | 44,8 |
| a) Umspannungs- und Umformungsanlagen | 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 | 0,0 | 0,0 |
| b) Leitungsnetz und Hausanschlüsse, Baukostenzuschüsse | 15.366.390,12 | 0,00 | 2.255.909,97 | 14.041,28 | 179.768,11 | 0,00 | 17.788.026,92 | 9.301.911,12 | 0,00 | 504.870,82 | 12.480,02 | 0,00 | 9.794.301,92 | 7.993.725,00 | 6.064.479,00 | 2,8 | 44,9 |
| c) Meßeinrichtungen (einschl. Lagerbestand) | 300.044,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 48.571,40 | 0,00 | 348.616,01 | 202.561,61 | 0,00 | 13.126,40 | 0,00 | 0,00 | 215.688,01 | 132.928,00 | 97.483,00 | 3,8 | 38,1 |
| d) Speicheranlagen | 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 | 0,0 | 0,0 |
| 6. Betriebs- und Geschäftsausstattung | 183.303,99 | 0,00 | 11.423,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 194.727,59 | 121.999,99 | 0,00 | 13.108,60 | 0,00 | 0,00 | 135.108,59 | 59.619,00 | 61.304,00 | 6,7 | 30,6 |
| Netz | 138.646,36 | 0,00 | 8.081,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 146.727,41 | 87.518,70 | 0,00 | 10.225,43 | 0,00 | 0,00 | 97.744,13 | 48.983,28 | 51.127,66 | 7,0 | 33,4 |
| Vertrieb | 44.657,63 | 0,00 | 3.342,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 48.000,18 | 34.481,29 | 0,00 | 2.883,17 | 0,00 | 0,00 | 37.364,46 | 10.635,72 | 10.176,34 | 6,0 | 22,2 |
| 7. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 394.197,74 | 0,00 | 207.123,87 | 0,00 | -377.672,84 | 0,00 | 223.648,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 223.648,77 | 394.197,74 | 0,0 | 100,0 |
| **Summe Sachanlagen** | **16.317.710,87** | **0,00** | **2.511.790,78** | **14.041,28** | **0,00** | **0,00** | **18.815.460,37** | **9.649.900,13** | **0,00** | **535.480,49** | **12.480,02** | **0,00** | **10.172.900,60** | **8.642.559,77** | **6.667.810,74** | **2,8** | **45,9** |
| **III. Finanzanlagen** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Anteile an verbundenen Unternehmen | 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 | 0,0 | 0,0 |
| 2. Beteiligungen | 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 | 0,0 | 0,0 |
| **Summe Finanzanlagen** | **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** | **0,0** | **0,0** |
| **Summe Anlagevermögen** | **16.574.656,19** | **0,00** | **2.823.964,78** | **14.041,28** | **0,00** | **0,00** | **19.384.579,69** | **9.848.180,45** | **0,00** | **545.877,49** | **12.480,02** | **0,00** | **10.381.577,92** | **9.003.001,77** | **6.726.475,74** | **2,8** | **46,4** |

**Anlagevermögen - Wasser Sparte 93**

| Posten des Anlagevermögens | Anschaffungs- und Herstellungskosten | | | | | | | Abschreibungen | | | | | | Restbuchwert | | Kennzahlen | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 01.01.2021 € | Überleitung € | Zugänge € | Abgänge € | Umbuchung € | Zuschreibung € | 31.12.2021 € | 01.01.2021 € | Überleitung € | Zugänge € | Abgänge € | Umbuchung € | 31.12.2021 € | 31.12.2021 € | 31.12.2020 € | Ø AfA % | Ø RB % |
| **I. Immaterielle Vermögensgegenstände** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Konzessionen und ähnliche Rechte, sowie Lizenzen an solchen Rechten | 114.560,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 114.560,03 | 77.728,03 | 0,00 | 10.604,00 | 0,00 | 0,00 | 88.332,03 | 26.228,00 | 36.832,00 | 9,3 | 22,9 |
| **Summe immaterielle Vermögensgegenstände** | **114.560,03** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **114.560,03** | **77.728,03** | **0,00** | **10.604,00** | **0,00** | **0,00** | **88.332,03** | **26.228,00** | **36.832,00** | **9,3** | **22,9** |
| **II. Sachanlagen** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten | 282.033,51 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 282.033,51 | 181.877,51 | 0,00 | 5.980,00 | 0,00 | 0,00 | 187.857,51 | 94.176,00 | 100.156,00 | 2,1 | 33,4 |
| 2. Grundstücke mit Wohnbauten | 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 | 0,0 | 0,0 |
| 3. Grundstücke ohne Bauten | 50.586,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50.586,77 | 2.351,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.351,77 | 48.235,00 | 48.235,00 | 0,0 | 95,4 |
| 4. Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen | 1.671.215,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.671.215,36 | 1.444.012,36 | 0,00 | 15.719,00 | 0,00 | 0,00 | 1.459.731,36 | 211.484,00 | 227.203,00 | 0,9 | 12,7 |
| 5. Verteilungsanlagen | 41.674.265,83 | 0,00 | 974.805,48 | 7.201,67 | 582.188,54 | 0,00 | 43.224.058,18 | 28.934.983,83 | 0,00 | 630.766,95 | 7.190,60 | 0,00 | 29.558.560,18 | 13.665.498,00 | 12.739.282,00 | 1,5 | 31,6 |
| a) Umspannungs- und Umformungsanlagen | 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 | 0,0 | 0,0 |
| b) Leitungsnetz und Hausanschlüsse, Baukostenzuschüsse | 37.317.204,56 | 0,00 | 931.237,44 | 7.201,67 | 520.795,95 | 0,00 | 38.762.036,28 | 25.680.974,56 | 0,00 | 541.727,32 | 7.190,60 | 0,00 | 26.215.511,28 | 12.546.525,00 | 11.636.230,00 | 1,4 | 32,4 |
| c) Meßeinrichtungen (einschl. Lagerbestand) | 153.424,07 | 0,00 | 468,65 | 0,00 | 44.397,20 | 0,00 | 198.289,92 | 85.339,07 | 0,00 | 7.584,85 | 0,00 | 0,00 | 92.923,92 | 105.366,00 | 68.085,00 | 3,8 | 53,1 |
| d) Speicheranlagen | 4.203.637,20 | 0,00 | 43.099,39 | 0,00 | 16.995,39 | 0,00 | 4.263.731,98 | 3.168.670,20 | 0,00 | 81.454,78 | 0,00 | 0,00 | 3.250.124,98 | 1.013.607,00 | 1.034.967,00 | 1,9 | 23,8 |
| 6. Betriebs- und Geschäftsausstattung | 518.363,46 | 0,00 | 21.745,87 | 1.082,90 | 4.626,95 | 0,00 | 543.653,38 | 455.689,46 | 0,00 | 17.436,82 | 1.082,90 | 0,00 | 472.043,38 | 71.610,00 | 62.674,00 | 3,2 | 13,2 |
| 7. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 613.955,75 | 0,00 | 806.899,60 | 0,00 | -602.307,64 | 0,00 | 818.547,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 818.547,71 | 613.955,75 | 0,0 | 100,0 |
| **Summe Sachanlagen** | **44.810.420,68** | **0,00** | **1.803.450,95** | **8.284,57** | **-15.492,15** | **0,00** | **46.590.094,91** | **31.018.914,93** | **0,00** | **669.902,77** | **8.273,50** | **0,00** | **31.680.544,20** | **14.909.550,71** | **13.791.505,75** | **1,4** | **32,0** |
| **III. Finanzanlagen** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Anteile an verbundenen Unternehmen | 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 | 0,0 | 0,0 |
| 2. Beteiligungen | 1.342.284,07 | 0,00 | 19.505,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.361.789,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.361.789,71 | 1.342.284,07 | 0,0 | 100,0 |
| **Summe Finanzanlagen** | **1.342.284,07** | **0,00** | **19.505,64** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **1.361.789,71** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **1.361.789,71** | **1.342.284,07** | **0,0** | **100,0** |
| **Summe Anlagevermögen** | **46.267.264,78** | **0,00** | **1.822.956,59** | **8.284,57** | **-15.492,15** | **0,00** | **48.066.444,65** | **31.096.642,96** | **0,00** | **680.506,77** | **8.273,50** | **0,00** | **31.768.876,23** | **16.297.568,42** | **15.170.621,82** | **1,4** | **33,9** |

**Anlagevermögen - Fernwärme Sparte 94**

| Posten des Anlagevermögens | Anschaffungs- und Herstellungskosten | | | | | | | Abschreibungen | | | | | | Restbuchwert | | Kennzahlen | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 01.01.2021 € | Überleitung € | Zugänge € | Abgänge € | Umbuchung € | Zuschreibung € | 31.12.2021 € | 01.01.2021 € | Überleitung € | Zugänge € | Abgänge € | Umbuchung € | 31.12.2021 € | 31.12.2021 € | 31.12.2020 € | Ø AfA % | Ø RB % |
| **I. Immaterielle Vermögensgegenstände** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Konzessionen und ähnliche Rechte, sowie Lizenzen an solchen Rechten | 59.799,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 59.799,35 | 59.799,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 59.799,35 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,0 |
| **Summe immaterielle Vermögensgegenstände** | **59.799,35** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **59.799,35** | **59.799,35** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **59.799,35** | **0,00** | **0,00** | **0,0** | **0,0** |
| **II. Sachanlagen** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten | 64.245,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 64.245,25 | 64.245,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 64.245,25 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,0 |
| 2. Grundstücke mit Wohnbauten | 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 | 0,0 | 0,0 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,0 |
| 4. Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen | 3.294.178,14 | 0,00 | -3.116,55 | 0,00 | 506.458,88 | 0,00 | 3.797.520,47 | 1.595.354,14 | 0,00 | 191.836,33 | 0,00 | 0,00 | 1.787.190,47 | 2.010.330,00 | 1.698.824,00 | 5,1 | 52,9 |
| 5. Verteilungsanlagen | 673.249,02 | 0,00 | -1.113,20 | 0,00 | 34.880,96 | 0,00 | 707.016,78 | 205.757,02 | 0,00 | 23.857,76 | 0,00 | 0,00 | 229.614,78 | 477.402,00 | 467.492,00 | 3,4 | 67,5 |
| 6. Betriebs- und Geschäftsausstattung | 410.277,85 | 0,00 | 27.974,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 438.252,37 | 238.579,85 | 0,00 | 39.844,52 | 0,00 | 0,00 | 278.424,37 | 159.828,00 | 171.698,00 | 9,1 | 36,5 |
| 7. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 642.216,58 | 0,00 | 71.342,41 | 0,00 | -541.339,84 | 0,00 | 172.219,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 172.219,15 | 642.216,58 | 0,0 | 100,0 |
| **Summe Sachanlagen** | **5.084.166,84** | **0,00** | **95.087,18** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **5.179.254,02** | **2.103.936,26** | **0,00** | **255.538,61** | **0,00** | **0,00** | **2.359.474,87** | **2.819.779,15** | **2.980.230,58** | **4,9** | **54,4** |
| **III. Finanzanlagen** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Anteile an verbundenen Unternehmen | 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 | 0,0 | 0,0 |
| 2. Beteiligungen | 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 | 0,0 | 0,0 |
| **Summe Finanzanlagen** | **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** | **0,0** | **0,0** |
| **Summe Anlagevermögen** | **5.143.966,19** | **0,00** | **95.087,18** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **5.239.053,37** | **2.163.735,61** | **0,00** | **255.538,61** | **0,00** | **0,00** | **2.419.274,22** | **2.819.779,15** | **2.980.230,58** | **4,9** | **53,8** |

**Anlagevermögen - Eyachbad Sparte 95**

| Posten des Anlagevermögens | Anschaffungs- und Herstellungskosten | | | | | | | Abschreibungen | | | | | | Restbuchwert | | Kennzahlen | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 01.01.2021 € | Überleitung € | Zugänge € | Abgänge € | Umbuchung € | Zuschreibung € | 31.12.2021 € | 01.01.2021 € | Überleitung € | Zugänge € | Abgänge € | Umbuchung € | 31.12.2021 € | 31.12.2021 € | 31.12.2020 € | Ø AfA % | Ø RB % |
| **I. Immaterielle Vermögensgegenstände** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Konzessionen und ähnliche Rechte, sowie Lizenzen an solchen Rechten | 11.793,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11.793,47 | 11.793,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11.793,47 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,0 |
| **Summe immaterielle Vermögensgegenstände** | **11.793,47** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **11.793,47** | **11.793,47** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **11.793,47** | **0,00** | **0,00** | **0,0** | **0,0** |
| **II. Sachanlagen** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten | 5.520.789,07 | 0,00 | 52.395,17 | 0,00 | 24.042,82 | 0,00 | 5.597.227,06 | 4.223.966,07 | 0,00 | 92.319,99 | 0,00 | 0,00 | 4.316.286,06 | 1.280.941,00 | 1.296.823,00 | 1,6 | 22,9 |
| 2. Grundstücke mit Wohnbauten | 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 | 0,0 | 0,0 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,0 |
| 4. Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen | 1.424.846,43 | 0,00 | 0,00 | 7.060,08 | 0,00 | 0,00 | 1.417.786,35 | 944.189,43 | 0,00 | 80.275,00 | 5.805,08 | 0,00 | 1.018.659,35 | 399.127,00 | 480.657,00 | 5,7 | 28,2 |
| 5. Verteilungsanlagen | 169.693,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 169.693,87 | 169.247,87 | 0,00 | 141,00 | 0,00 | 0,00 | 169.388,87 | 305,00 | 446,00 | 0,1 | 0,2 |
| 6. Betriebs- und Geschäftsausstattung | 798.986,99 | 0,00 | 47.520,23 | 0,00 | 54.458,77 | 0,00 | 900.965,99 | 557.862,99 | 0,00 | 54.046,00 | 0,00 | 0,00 | 611.908,99 | 289.057,00 | 241.124,00 | 6,0 | 32,1 |
| 7. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 73.666,09 | 0,00 | 12.413,79 | 0,00 | -73.666,09 | 0,00 | 12.413,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12.413,79 | 73.666,09 | 0,0 | 100,0 |
| **Summe Sachanlagen** | **7.987.982,45** | **0,00** | **112.329,19** | **7.060,08** | **4.835,50** | **0,00** | **8.098.087,06** | **5.895.266,36** | **0,00** | **226.781,99** | **5.805,08** | **0,00** | **6.116.243,27** | **1.981.843,79** | **2.092.716,09** | **2,8** | **24,5** |
| **III. Finanzanlagen** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Anteile an verbundenen Unternehmen | 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 | 0,0 | 0,0 |
| 2. Beteiligungen | 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 | 0,0 | 0,0 |
| **Summe Finanzanlagen** | **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** | **0,0** | **0,0** |
| **Summe Anlagevermögen** | **7.999.775,92** | **0,00** | **112.329,19** | **7.060,08** | **4.835,50** | **0,00** | **8.109.880,53** | **5.907.059,83** | **0,00** | **226.781,99** | **5.805,08** | **0,00** | **6.128.036,74** | **1.981.843,79** | **2.092.716,09** | **2,8** | **24,4** |

**Anlagevermögen - Datennetze Sparte 96**

| Posten des Anlagevermögens | Anschaffungs- und Herstellungskosten | | | | | | | Abschreibungen | | | | | | Restbuchwert | | Kennzahlen | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 01.01.2021 € | Überleitung € | Zugänge € | Abgänge € | Umbuchung € | Zuschreibung € | 31.12.2021 € | 01.01.2021 € | Überleitung € | Zugänge € | Abgänge € | Umbuchung € | 31.12.2021 € | 31.12.2021 € | 31.12.2020 € | Ø AfA % | Ø RB % |
| **I. Immaterielle Vermögensgegenstände** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Konzessionen und ähnliche Rechte, sowie Lizenzen an solchen Rechten | 109.055,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 109.055,70 | 55.045,70 | 0,00 | 16.461,00 | 0,00 | 0,00 | 71.506,70 | 37.549,00 | 54.010,00 | 15,1 | 34,4 |
| **Summe immaterielle Vermögensgegenstände** | **109.055,70** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **109.055,70** | **55.045,70** | **0,00** | **16.461,00** | **0,00** | **0,00** | **71.506,70** | **37.549,00** | **54.010,00** | **15,1** | **34,4** |
| **II. Sachanlagen** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,0 |
| 2. Grundstücke mit Wohnbauten | 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 | 0,0 | 0,0 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,0 |
| 4. Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen | 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 | 0,0 | 0,0 |
| 5. Verteilungsanlagen | 5.078.379,75 | 0,00 | 631.114,45 | 0,00 | 445.673,92 | 0,00 | 6.155.168,12 | 1.001.589,75 | 0,00 | 281.847,37 | 0,00 | 0,00 | 1.283.437,12 | 4.871.731,00 | 4.076.790,00 | 4,6 | 79,1 |
| 6. Betriebs- und Geschäftsausstattung | 64.300,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.377,00 | 0,00 | 70.677,21 | 30.282,21 | 0,00 | 5.590,00 | 0,00 | 0,00 | 35.872,21 | 34.805,00 | 34.018,00 | 7,9 | 49,2 |
| 7. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 512.980,69 | 0,00 | 212.303,32 | 0,00 | -452.050,92 | 0,00 | 273.233,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 273.233,09 | 512.980,69 | 0,0 | 100,0 |
| **Summe Sachanlagen** | **5.655.660,65** | **0,00** | **843.417,77** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **6.499.078,42** | **1.031.871,96** | **0,00** | **287.437,37** | **0,00** | **0,00** | **1.319.309,33** | **5.179.769,09** | **4.623.788,69** | **4,4** | **79,7** |
| **III. Finanzanlagen** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Anteile an verbundenen Unternehmen | 400.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400.000,00 | 400.000,00 | 0,0 | 100,0 |
| 2. Beteiligungen | 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 | 0,0 | 0,0 |
| **Summe Finanzanlagen** | **400.000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **400.000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **400.000,00** | **400.000,00** | **0,0** | **100,0** |
| **Summe Anlagevermögen** | **6.164.716,35** | **0,00** | **843.417,77** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **7.008.134,12** | **1.086.917,66** | **0,00** | **303.898,37** | **0,00** | **0,00** | **1.390.816,03** | **5.617.318,09** | **5.077.798,69** | **4,3** | **80,2** |

**Anlagevermögen - Lochenbad Sparte 98**

| Posten des Anlagevermögens | Anschaffungs- und Herstellungskosten | | | | | | | Abschreibungen | | | | | | Restbuchwert | | Kennzahlen | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 01.01.2021 € | Überleitung € | Zugänge € | Abgänge € | Umbuchung € | Zuschreibung € | 31.12.2021 € | 01.01.2021 € | Überleitung € | Zugänge € | Abgänge € | Umbuchung € | 31.12.2021 € | 31.12.2021 € | 31.12.2020 € | Ø AfA % | Ø RB % |
| **I. Immaterielle Vermögensgegenstände** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Konzessionen und ähnliche Rechte, sowie Lizenzen an solchen Rechten | 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 | 0,0 | 0,0 |
| **Summe immaterielle Vermögensgegenstände** | **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** | **0,0** | **0,0** |
| **II. Sachanlagen** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten | 4.245.123,93 | 0,00 | 114,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.245.238,17 | 872.905,85 | 0,00 | 155.238,24 | 0,00 | 0,00 | 1.028.144,09 | 3.217.094,08 | 3.372.218,08 | 3,7 | 75,8 |
| 2. Grundstücke mit Wohnbauten | 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 | 0,0 | 0,0 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,0 |
| 4. Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen | 663.337,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 663.337,40 | 358.684,40 | 0,00 | 66.065,00 | 0,00 | 0,00 | 424.749,40 | 238.588,00 | 304.653,00 | 10,0 | 36,0 |
| 5. Verteilungsanlagen | 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 | 0,0 | 0,0 |
| 6. Betriebs- und Geschäftsausstattung | 35.991,48 | 0,00 | 1.976,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 37.968,36 | 25.340,48 | 0,00 | 1.251,88 | 0,00 | 0,00 | 26.592,36 | 11.376,00 | 10.651,00 | 3,3 | 30,0 |
| 7. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 791,42 | 0,00 | 3.067,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.858,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.858,59 | 791,42 | 0,0 | 100,0 |
| **Summe Sachanlagen** | **4.945.244,23** | **0,00** | **5.158,29** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **4.950.402,52** | **1.256.930,73** | **0,00** | **222.555,12** | **0,00** | **0,00** | **1.479.485,85** | **3.470.916,67** | **3.688.313,50** | **4,5** | **70,1** |
| **III. Finanzanlagen** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Anteile an verbundenen Unternehmen | 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 | 0,0 | 0,0 |
| 2. Beteiligungen | 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 | 0,0 | 0,0 |
| **Summe Finanzanlagen** | **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** | **0,0** | **0,0** |
| **Summe Anlagevermögen** | **4.945.244,23** | **0,00** | **5.158,29** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **4.950.402,52** | **1.256.930,73** | **0,00** | **222.555,12** | **0,00** | **0,00** | **1.479.485,85** | **3.470.916,67** | **3.688.313,50** | **4,5** | **70,1** |

# 2. Erfolgsübersicht – Formblatt 5

| Aufwendungen nach Bereichen → nach Aufwandsarten ↓ | Betrag insgesamt € | Allgemeine und gemeinsame Betriebsabteilungen | | Versorgungsbetriebe | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Verwaltung u. Vertrieb 90 € | Sonstiges 90 € | Strom 91 € | Gas 92 € | Wasser 93 € | Fernwärme 94 € | Eyachbad 95 € | Datennetze 96 € | Lochenbad 98 € | iMSB 99 € | Aktivierte Eigenleistung € |
| 1. Materialaufwand | | | | | | | | | | | | |
| a) Bezug von Fremden | 24.572.884,61 | 149.381,50 | 0,00 | 20.948.934,51 | 1.483.565,71 | 1.604.548,58 | 98.448,63 | 74.706,30 | 192.707,28 | 20.592,10 | 0,00 | 0,00 |
| b) Bezug von Betriebszweigen | 885.816,24 | 447,92 | 0,00 | 253.104,22 | 77.364,44 | 24.887,54 | 280.184,09 | 231.986,36 | 6.572,48 | 11.269,19 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Löhne und Gehälter | 5.023.237,93 | 0,00 | 0,00 | 2.277.014,51 | 368.942,91 | 589.755,46 | 59.855,02 | 476.360,25 | 555.402,86 | 33.575,86 | 0,00 | 662.331,06 |
| 3. Soziale Abgaben | 1.098.436,32 | 0,00 | 0,00 | 526.959,07 | 103.746,03 | 152.271,90 | 16.939,47 | 128.351,63 | 161.033,63 | 9.134,59 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung | 651.002,65 | 0,00 | 0,00 | 358.191,71 | 68.203,82 | 71.713,81 | 4.370,07 | 51.722,53 | 93.683,26 | 3.117,45 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Abschreibungen | 4.118.980,96 | 433.577,41 | 0,00 | 1.450.245,20 | 545.877,49 | 680.506,77 | 255.538,61 | 226.781,99 | 303.898,37 | 222.555,12 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 547.538,02 | 2.849,00 | 0,00 | 165.301,03 | 140.819,14 | 101.978,06 | 32.915,44 | 21.633,55 | 39.888,58 | 42.153,22 | 0,00 | 0,00 |
| 7. Sonstige Steuern | 48.619,59 | 14.501,09 | 0,00 | 8.391,31 | 1.378,86 | 2.935,74 | 18.090,67 | 1.451,32 | 528,30 | 1.342,30 | 0,00 | 0,00 |
| 8. Konzessions- und Wegentgelte | 1.757.300,00 | 0,00 | 0,00 | 1.160.000,00 | 40.000,00 | 557.300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. Andere betriebliche Aufwendungen | 2.166.762,21 | 1.427.450,16 | 0,00 | 335.978,60 | 103.063,08 | 55.438,38 | 15.604,12 | 88.350,75 | 133.903,12 | 5.444,65 | 1.529,35 | 0,00 |
| **10. Summe (1. - 9.)** | **40.870.578,53** | **2.028.207,08** | **0,00** | **27.484.120,16** | **2.932.961,48** | **3.841.336,24** | **781.946,12** | **1.301.344,68** | **1.487.617,88** | **349.184,48** | **1.529,35** | **662.331,06** |
| 11. Umlage der Spalten 2 und 3 | | | | | | | | | | | | |
| Zurechnungen (+) | 2.006.095,02 | 0,00 | 0,00 | 1.567.516,83 | 180.274,76 | 151.505,24 | 12.222,78 | 50.693,91 | 39.874,13 | 4.007,37 | 0,00 | 0,00 |
| Abgabe (-) | -2.006.095,02 | -2.006.095,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12. Leistungsausgleich der Aufwandbereiche | | | | | | | | | | | | |
| Zurechnungen (+) | 157.673,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 157.673,36 |
| Abgabe (-) | -157.673,36 | 0,00 | 0,00 | -52.157,38 | -29.228,80 | -27.034,28 | -4.554,29 | -44,09 | -44.435,97 | -218,55 | 0,00 | 0,00 |
| **13. Summe Aufwendungen (10. - 12.)** | **40.870.578,53** | **22.112,06** | **0,00** | **28.999.479,61** | **3.084.007,44** | **3.965.807,20** | **789.614,61** | **1.351.994,50** | **1.483.056,04** | **352.973,30** | **1.529,35** | **820.004,42** |
| 14. Betriebserträge | | | | | | | | | | | | |
| a) nach der G+V-Rechnung | 41.269.586,83 | 22.112,06 | 0,00 | 30.060.709,37 | 3.621.404,47 | 4.814.630,36 | 732.543,56 | 133.597,70 | 1.058.994,40 | 5.593,71 | -3,22 | 820.004,42 |
| b) aus Lieferungen an andere Betriebszweige | 885.816,24 | 0,00 | 0,00 | 135.438,25 | 512.892,07 | 33.435,26 | 158.362,89 | 29.189,14 | 0,00 | 16.498,63 | 0,00 | 0,00 |
| **15. Summe Betriebserträge (14.)** | **42.155.403,07** | **22.112,06** | **0,00** | **30.196.147,62** | **4.134.296,54** | **4.848.065,62** | **890.906,45** | **162.786,84** | **1.058.994,40** | **22.092,34** | **-3,22** | **820.004,42** |
| **16. Betriebsergebnis (15. abzügl. 13.) (+ = Überschuss / - = Fehlbetrag)** | **1.284.824,54** | **0,00** | **0,00** | **1.196.668,01** | **1.050.289,10** | **882.258,42** | **101.291,84** | **-1.189.207,66** | **-424.061,64** | **-330.880,96** | **-1.532,57** | **0,00** |
| 17. Finanzerträge | 7.912,35 | 0,00 | 0,00 | 156,28 | 17,98 | 15,08 | 1,22 | 5,06 | 7.716,33 | 0,40 | 0,00 | 0,00 |
| 18. Außerordentlicher Aufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 111.593,94 | 0,00 | 0,00 | -42.045,74 | 43.846,81 | 123.754,55 | 5.192,23 | -10.039,76 | -7.896,89 | -793,66 | -423,60 | 0,00 |
| **20. Unternehmensergebnis (+ = Jahresgewinn / - = Jahresverlust)** | **1.181.142,95** | **0,00** | **0,00** | **1.238.870,03** | **1.006.460,27** | **758.518,95** | **96.100,83** | **-1.179.162,84** | **-408.448,42** | **-330.086,90** | **-1.108,97** | **0,00** |

# 3. Erlös- und Aufwandsentwicklung Stromversorgung

| Erlös- und Aufwandsentwicklung | 2021 € | % | 2020 € | % | Ergebnisveränderung € | % | 2021 ct/kWh nutzbare Abgabe | 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Tarifkunden | 15.026.032 | 49,76 | 14.512.940 | 48,11 | 513.092 | 3,54 | 25,19 | 24,75 |
| Sondervertragskunden | 2.508.564 | 8,31 | 2.479.784 | 8,22 | 28.780 | 1,16 | 19,13 | 18,96 |
| **Erlöse aus Stromverkauf** | **17.534.596** | **58,07** | **16.992.724** | **56,32** | **541.871** | **3,19** | **24,10** | **23,70** |
| Erlöse Rücklieferungen SWS - Vertrieb | 270 | 0,00 | 371.190 | 1,23 | -370.920 | -99,93 | 0,00 | 0,40 |
| Erlöse Rücklieferungen SWS - Netz | 65.639 | 0,22 | 184.412 | 0,61 | -118.773 | -64,41 | 0,07 | 0,20 |
| Erlöse aus Mehr-, Mindermengen | -8.385 | -0,03 | 15.822 | 0,05 | -24.207 | -153,00 | -0,01 | 0,02 |
| EEG-Vergütung vom ÜNB Netz | 5.599.941 | 18,55 | 6.153.401 | 20,40 | -553.461 | -8,99 | 6,08 | 6,70 |
| Weiterberechnete Netznutzung | 5.529.771 | 18,31 | 4.944.624 | 16,39 | 585.148 | 11,83 | 6,00 | 5,39 |
| Erlöse aus Auflösung Regulierungskonto | 4.054 | 0,01 | 4.054 | 0,01 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auflösung empfangener Ertragszuschüsse | 34.850 | 0,12 | 0 | 0,00 | 34.850 | 0,00 | 0,04 | 0,00 |
| Auflösung Sonderposten Investitionszusch. | 121.170 | 0,40 | 112.666 | 0,37 | 8.504 | 7,55 | 0,13 | 0,12 |
| Erlöse aus Nebengeschäften | 1.153.960 | 3,82 | 934.579 | 3,10 | 219.381 | 23,47 | 1,25 | 1,02 |
| **Umsatzerlöse Stromversorgung** | **30.035.866** | **99,47** | **29.713.471** | **98,49** | **322.395** | **1,09** | **32,60** | **32,36** |
| Sonstige betriebliche Erträge | 24.844 | 0,08 | 410.113 | 1,36 | -385.270 | -93,94 | 0,03 | 0,45 |
| **Betriebserträge nach der GuV-Rechnung** | **30.060.709** | **99,55** | **30.123.584** | **99,85** | **-62.875** | **-0,21** | **32,63** | **32,81** |
| Erlöse aus Stromeigenverbrauch | 130.914 | 0,43 | 133.622 | 0,44 | -2.709 | -2,03 | 0,14 | 0,15 |
| Sonstige interne Verrechnungen | 4.525 | 0,01 | -88.018 | -0,29 | 92.543 | -105,14 | 0,00 | -0,10 |
| **Betriebserträge insgesamt** | **30.196.148** | **100,00** | **30.169.189** | **100,00** | **26.959** | **0,09** | **32,77** | **32,86** |
| Einspeisevergütung nach EEG - Solar | 5.530.070 | 18,31 | 6.027.781 | 19,98 | -497.712 | -8,26 | 6,00 | 6,57 |
| Einspeisevergütung nach EEG - Biomasse | 119.851 | 0,40 | 186.094 | 0,62 | -66.243 | -35,60 | 0,13 | 0,20 |
| Einspeisevergütung nach EEG - Wasserkraft | 12.131 | 0,04 | 6.470 | 0,02 | 5.661 | 87,50 | 0,01 | 0,01 |
| Einspeisevergütung nach KWKG | 272.920 | 0,90 | 305.067 | 1,01 | -32.147 | -10,54 | 0,30 | 0,33 |
| **Regenerative Energien & BHKWs** | **5.934.972** | **19,65** | **6.525.412** | **21,63** | **-590.440** | **-9,05** | **6,44** | **7,11** |
| Eigenerzeugung (inkl. KWKG-Vergütung) | 202.484 | 0,67 | 182.017 | 0,60 | 20.467 | 11,24 | 0,22 | 0,20 |
| Bezugskosten Vertrieb | 4.258.319 | 14,10 | 4.013.965 | 13,30 | 244.354 | 6,09 | 4,62 | 4,37 |
| Bezugskosten Verlustenergie | 234.389 | 0,78 | 365.739 | 1,21 | -131.350 | -35,91 | 0,25 | 0,40 |
| EEG-Umlage Vertrieb | 4.697.929 | 15,56 | 4.866.854 | 16,13 | -168.925 | -3,47 | 5,10 | 5,30 |
| Netznutzung fremder Netze | 140.660 | 0,47 | 133.970 | 0,44 | 6.691 | 4,99 | 0,15 | 0,15 |
| Kosten vorgelagertes Netz | 3.443.812 | 11,40 | 3.193.971 | 10,59 | 249.841 | 7,82 | 3,74 | 3,48 |
| Gesetzliche Umlagen (ohne EEG-Umlage) | 1.456.838 | 4,82 | 1.315.292 | 4,36 | 141.546 | 10,76 | 1,58 | 1,43 |
| Sonstiger Materialaufwand | 832.635 | 2,76 | 639.790 | 2,12 | 192.844 | 30,14 | 0,90 | 0,70 |
| **Materialaufwand** | **21.202.039** | **70,21** | **21.237.011** | **70,39** | **-34.972** | **-0,16** | **23,01** | **23,13** |
| Personalaufwand | 3.162.165 | 10,47 | 3.375.598 | 11,19 | -213.432 | -6,32 | 3,43 | 3,68 |
| Abschreibungen | 1.450.245 | 4,80 | 1.429.292 | 4,74 | 20.953 | 1,47 | 1,57 | 1,56 |
| Konzessionsabgaben | 1.160.000 | 3,84 | 1.113.838 | 3,69 | 46.162 | 4,14 | 1,26 | 1,21 |
| Sonstiger Betriebsaufwand | 335.979 | 1,11 | 473.934 | 1,57 | -137.956 | -29,11 | 0,36 | 0,52 |
| Sonstige Steuern | 8.391 | 0,03 | 7.464 | 0,02 | 927 | 12,42 | 0,01 | 0,01 |
| Umlage | 1.515.359 | 5,02 | 1.175.445 | 3,90 | 339.914 | 28,92 | 1,64 | 1,28 |
| **Betriebsaufwendungen** | **28.834.179** | **95,49** | **28.812.583** | **95,50** | **21.596** | **0,07** | **31,30** | **31,38** |
| Finanzergebnis | -165.145 | -0,55 | -220.546 | -0,73 | 55.402 | -25,12 | -0,18 | -0,24 |
| Ertragssteuern | 42.046 | 0,14 | -149.863 | -0,50 | 191.908 | -128,06 | 0,05 | -0,16 |
| **Anteiliges Unternehmensergebnis** | **1.238.870** | **4,10** | **986.197** | **3,27** | **252.673** | **25,62** | **1,34** | **1,07** |

# 4. Erlös- und Aufwandsentwicklung Gasversorgung

| Erlös- und Aufwandsentwicklung | 2021 € | % | 2020 € | % | Ergebnisveränderung € | % | 2021 ct/kWh nutzbare Abgabe | 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Tarifkunden | 2.189.077 | 52,95 | 2.209.553 | 58,97 | -20.476 | -0,93 | 5,14 | 4,67 |
| Sondervertragskunden | 585.178 | 14,15 | 542.837 | 14,49 | 42.341 | 7,80 | 3,79 | 3,34 |
| **Erlöse aus Gasverkauf** | **2.774.255** | **67,10** | **2.752.390** | **73,46** | **21.866** | **0,79** | **4,78** | **4,33** |
| Erlöse Rücklieferungen SWS | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Erlöse aus Mehr-, Mindermengen | 26.692 | 0,65 | 12.673 | 0,34 | 14.018 | 110,61 | 0,04 | 0,02 |
| Weiterberechnete Netznutzung | 995.779 | 24,09 | 703.293 | 18,77 | 292.485 | 41,59 | 1,43 | 0,93 |
| Erlöse aus Auflösung Regulierungskonto | 79.677 | 1,93 | 103.870 | 2,77 | -24.193 | -23,29 | 0,11 | 0,14 |
| Auflösung Sonderposten Investitionszusch. | 94.277 | 2,28 | 87.573 | 2,34 | 6.705 | 7,66 | 0,14 | 0,12 |
| Erlöse aus Nebengeschäften | -349.564 | -8,46 | -264.647 | -7,06 | -84.918 | 32,09 | -0,50 | -0,35 |
| **Umsatzerlöse Gasversorgung** | **3.621.116** | **87,59** | **3.395.152** | **90,61** | **225.964** | **6,66** | **5,20** | **4,47** |
| Sonstige betriebliche Erträge | 289 | 0,01 | 125.289 | 3,34 | -125.000 | -99,77 | 0,00 | 0,17 |
| **Betriebserträge nach der GuV-Rechnung** | **3.621.404** | **87,59** | **3.520.440** | **93,95** | **100.964** | **2,87** | **5,20** | **4,64** |
| Erlöse aus Gaseigenverbrauch | 461.691 | 11,17 | 449.376 | 11,99 | 12.315 | 2,74 | 0,66 | 0,59 |
| Sonstige interne Verrechnungen | 51.201 | 1,24 | -222.812 | -5,95 | 274.013 | -122,98 | 0,07 | -0,29 |
| **Betriebserträge insgesamt** | **4.134.297** | **100,00** | **3.747.004** | **100,00** | **387.293** | **10,34** | **5,93** | **4,94** |
| Bezugskosten | 1.076.865 | 26,05 | 1.968.422 | 52,53 | -891.557 | -45,29 | 1,55 | 2,59 |
| Netznutzung fremder Netze | 27.354 | 0,66 | 32.341 | 0,86 | -4.987 | -15,42 | 0,04 | 0,04 |
| Kosten vorgelagertes Netz | 272.553 | 6,59 | 331.440 | 8,85 | -58.887 | -17,77 | 0,39 | 0,44 |
| Sonstiger Materialaufwand | 184.158 | 4,45 | 80.129 | 2,14 | 104.030 | 129,83 | 0,26 | 0,11 |
| **Materialaufwand** | **1.560.930** | **37,76** | **2.412.331** | **64,38** | **-851.401** | **-35,29** | **2,24** | **3,18** |
| Personalaufwand | 540.893 | 13,08 | 415.747 | 11,10 | 125.146 | 30,10 | 0,78 | 0,55 |
| Abschreibungen | 545.877 | 13,20 | 523.775 | 13,98 | 22.103 | 4,22 | 0,78 | 0,69 |
| Konzessionsabgaben | 40.000 | 0,97 | 46.031 | 1,23 | -6.031 | -13,10 | 0,06 | 0,06 |
| Sonstiger Betriebsaufwand | 103.063 | 2,49 | 135.462 | 3,62 | -32.399 | -23,92 | 0,15 | 0,18 |
| Sonstige Steuern | 1.379 | 0,03 | 1.510 | 0,04 | -131 | -8,68 | 0,00 | 0,00 |
| Umlage | 151.046 | 3,65 | 143.017 | 3,82 | 8.029 | 5,61 | 0,22 | 0,19 |
| **Betriebsaufwendungen** | **2.943.188** | **71,19** | **3.677.873** | **98,16** | **-734.684** | **-19,98** | **4,22** | **4,85** |
| Finanzergebnis | -140.801 | -3,41 | -165.485 | -4,42 | 24.684 | -14,92 | -0,20 | -0,22 |
| Ertragssteuern | -43.847 | -1,06 | 9.026 | 0,24 | -52.872 | -585,81 | -0,06 | 0,01 |
| **Anteiliges Unternehmensergebnis** | **1.006.460** | **24,34** | **-87.329** | **-2,33** | **1.093.789** | **-1.252,50** | **1,44** | **-0,12** |

# 5. Erlös- und Aufwandsentwicklung Wasserversorgung

**Wasserversorgung - Erlös- und Aufwandsentwicklung**

| Erlös- und Aufwandsentwicklung | 2021 € | 2021 % | 2020 € | 2020 % | Ergebnisveränderung € | Ergebnisveränderung % | 2021 ct/Tm³ nutzbare Abgabe | 2020 ct/Tm³ nutzbare Abgabe |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Haushalte | 3.792.447 | 78,23 | 3.926.924 | 75,87 | -134.477 | -3,42 | 227,50 | 226,99 |
| Gewerbe, Landw. Und öffentl. Einrichtungen | 685.125 | 14,13 | 732.765 | 14,16 | -47.640 | -6,50 | 41,10 | 42,36 |
| Städtische Tarifabgabe | 161.820 | 3,34 | 121.879 | 2,35 | 39.942 | 32,77 | 9,71 | 7,05 |
| Übrige (Bau- und Löschwasser) | 3.122 | 0,06 | 6.859 | 0,13 | -3.737 | -54,48 | 0,19 | 0,40 |
| **Erlöse aus Wasserverkauf** | **4.642.514** | **95,76** | **4.788.427** | **92,52** | **-145.912** | **-3,05** | **278,50** | **276,79** |
| Auflösung empfangener Ertragszuschüsse | 38.182 | 0,79 | 0 | 0,00 | 38.182 | 0,00 | 2,29 | 0,00 |
| Auflösung Sonderposten Investitionszusch. | 53.865 | 1,11 | 52.226 | 1,01 | 1.639 | 3,14 | 3,23 | 3,02 |
| Erlöse aus Nebengeschäften | 77.135 | 1,59 | 93.214 | 1,80 | -16.079 | -17,25 | 4,63 | 5,39 |
| **Umsatzerlöse Wasserversorgung** | **4.811.697** | **99,25** | **4.933.866** | **95,33** | **-122.170** | **-2,48** | **288,64** | **285,19** |
| Sonstige betriebliche Erträge | 2.933 | 0,06 | 197.107 | 3,81 | -194.173 | -98,51 | 0,18 | 11,39 |
| **Betriebserträge nach der GuV-Rechnung** | **4.814.630** | **99,31** | **5.130.973** | **99,14** | **-316.343** | **-6,17** | **288,82** | **296,59** |
| Erlöse aus Wassereigenverbrauch | 25.247 | 0,52 | 35.622 | 0,69 | -10.375 | -29,13 | 1,51 | 2,06 |
| Sonstige interne Verrechnungen | 8.188 | 0,17 | 8.994 | 0,17 | -805 | -8,95 | 0,49 | 0,52 |
| **Betriebserträge insgesamt** | **4.848.066** | **100,00** | **5.175.588** | **100,00** | **-327.523** | **-6,33** | **290,83** | **299,17** |
| Bezugskosten | 1.270.261 | 26,20 | 1.110.767 | 21,46 | 159.495 | 14,36 | 76,20 | 64,21 |
| Sonstiger Materialaufwand | 359.175 | 7,41 | 435.376 | 8,41 | -76.201 | -17,50 | 21,55 | 25,17 |
| **Materialaufwand** | **1.629.436** | **33,61** | **1.546.143** | **29,87** | **83.293** | **5,39** | **97,75** | **89,37** |
| Personalaufwand | 813.741 | 16,78 | 841.130 | 16,25 | -27.389 | -3,26 | 48,81 | 48,62 |
| Abschreibungen | 680.507 | 14,04 | 682.618 | 13,19 | -2.111 | -0,31 | 40,82 | 39,46 |
| Konzessionsabgaben | 557.300 | 11,50 | 572.705 | 11,07 | -15.405 | -2,69 | 33,43 | 33,10 |
| Sonstiger Betriebsaufwand | 55.438 | 1,14 | 79.205 | 1,53 | -23.766 | -30,01 | 3,33 | 4,58 |
| Sonstige Steuern | 2.936 | 0,06 | 2.711 | 0,05 | 224 | 8,28 | 0,18 | 0,16 |
| Umlage | 124.471 | 2,57 | 95.493 | 1,85 | 28.978 | 30,35 | 7,47 | 5,52 |
| **Betriebsaufwendungen** | **3.863.829** | **79,70** | **3.820.005** | **73,81** | **43.824** | **1,15** | **231,78** | **220,81** |
| Finanzergebnis | -101.963 | -2,10 | -95.739 | -1,85 | -6.224 | 6,50 | -6,12 | -5,53 |
| Ertragssteuern | -123.755 | -2,55 | -181.218 | -3,50 | 57.463 | -31,71 | -7,42 | -10,48 |
| **Anteiliges Unternehmensergebnis** | **758.519** | **15,65** | **1.078.627** | **20,84** | **-320.108** | **-29,68** | **45,50** | **62,35** |

| Mengenentwicklung | 2021 Tm³ | 2021 % | 2020 Tm³ | 2020 % | Ergebnisveränderung Tm³ | Ergebnisveränderung % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Wasserbezug | 1.751 | 105,04 | 1.866 | 107,86 | -115 | -6,16 |
| Wasserförderung | 43 | 2,58 | 27 | 1,56 | 16 | 59,26 |
| **Darbietung gesamt** | **1.794** | **107,62** | **1.893** | **109,42** | **-99** | **-5,23** |
| Abgabe Haushalte | 1.325 | 79,48 | 1.381 | 79,83 | -56 | -4,06 |
| Abgabe Sonstige | 331 | 19,86 | 333 | 19,25 | -2 | -0,60 |
| **Wasserverkauf** | **1.656** | **99,34** | **1.714** | **99,08** | **-58** | **-3,38** |
| Eigenverbrauch | 11 | 0,66 | 16 | 0,92 | -5 | -31,25 |
| **Nutzbare Abgabe** | **1.667** | **100,00** | **1.730** | **100,00** | **-63** | **-3,64** |
| **Rechnerischer Verlust** | **127** | **7,08** | **163** | **8,61** | **-36** | **36,36** |

# 6. Erlös- und Aufwandsentwicklung Fernwärmeversorgung

| Erlös- und Aufwandsentwicklung | 2021 € | % | 2020 € | % | Ergebnisveränderung € | % | 2021 ct/kWh nutzbare Abgabe | 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Wärmeabgabe | 653.132 | 73,31 | 537.664 | 86,87 | 115.468 | 21,48 | 9,65 | 9,48 |
| **Erlöse aus Wärmeverkauf** | **653.132** | **73,31** | **537.664** | **86,87** | **115.468** | **21,48** | **9,65** | **9,48** |
| Auflösung Sonderposten Investitionszusch. | 5.652 | 0,63 | 3.946 | 0,64 | 1.706 | 43,23 | 0,08 | 0,07 |
| Erlöse aus Nebengeschäften | 73.752 | 8,28 | 18.186 | 2,94 | 55.566 | 305,54 | 1,09 | 0,32 |
| **Umsatzerlöse Wärmeversorgung** | **732.536** | **82,22** | **559.796** | **90,44** | **172.741** | **30,86** | **10,82** | **9,87** |
| Sonstige betriebliche Erträge | 7 | 0,00 | 263 | 0,04 | -255 | -97,22 | 0,00 | 0,00 |
| **Betriebserträge nach der GuV-Rechnung** | **732.544** | **82,22** | **560.058** | **90,48** | **172.485** | **30,80** | **10,82** | **9,87** |
| Erlöse aus Stromlieferungen | 61.545 | 6,91 | 37.528 | 6,06 | 24.017 | 64,00 | 0,91 | 0,66 |
| Sonstige interne Verrechnungen | 96.818 | 10,87 | 21.368 | 3,45 | 75.450 | 353,10 | 1,43 | 0,38 |
| **Betriebserträge insgesamt** | **890.906** | **100,00** | **618.955** | **100,00** | **271.952** | **43,94** | **13,16** | **10,91** |
| Bezugskosten | 283.594 | 31,83 | 288.653 | 46,64 | -5.059 | -1,75 | 4,19 | 5,09 |
| Sonstiger Materialaufwand | 95.039 | 10,67 | 27.825 | 4,50 | 67.214 | 241,56 | 1,40 | 0,49 |
| **Materialaufwand** | **378.633** | **42,50** | **316.478** | **51,13** | **62.154** | **19,64** | **5,59** | **5,58** |
| Personalaufwand | 81.165 | 9,11 | 75.432 | 12,19 | 5.732 | 7,60 | 1,20 | 1,33 |
| Abschreibungen | 255.539 | 28,68 | 213.045 | 34,42 | 42.493 | 19,95 | 3,78 | 3,76 |
| Sonstiger Betriebsaufwand | 15.604 | 1,75 | 9.350 | 1,51 | 6.254 | 66,88 | 0,23 | 0,16 |
| Sonstige Steuern | 18.091 | 2,03 | 28.555 | 4,61 | -10.465 | -36,65 | 0,27 | 0,50 |
| Umlage | 7.668 | 0,86 | 9.760 | 1,58 | -2.092 | -21,43 | 0,11 | 0,17 |
| **Betriebsaufwendungen** | **756.699** | **84,94** | **652.622** | **105,44** | **104.077** | **15,95** | **11,18** | **11,50** |
| Finanzergebnis | -32.914 | -3,69 | -28.243 | -4,56 | -4.671 | 16,54 | -0,49 | -0,50 |
| Ertragssteuern | -5.192 | -0,58 | 5.075 | 0,82 | -10.267 | -202,32 | -0,08 | 0,09 |
| **Anteiliges Unternehmensergebnis** | **96.101** | **10,79** | **-56.837** | **-9,18** | **152.937** | **-269,08** | **1,42** | **-1,00** |

| Mengenentwicklung | 2021 MWh | % | 2020 MWh | % | Ergebnisveränderung MWh | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Erdgasbezugsmenge** | **6.462** | **95,48** | **7.551** | **133,10** | **-1.089** | **-14,42** |
| Abgabe Fernwärme | 5.505 | 81,34 | 4.517 | 79,62 | 988 | 21,87 |
| BHKW-Stromerzeugung (Gesamterzeugung) | 1.263 | 18,66 | 1.156 | 20,38 | 107 | 9,26 |
| **Nutzbare Abgabe** | **6.768** | **100,00** | **5.673** | **100,00** | **1.095** | **19,30** |
| **Rechnerischer Verlust** | | **-4,74** | | **24,87** | | **200,55** |

# 7. Erlös- und Aufwandsentwicklung Eyachbad inkl. Blockheizkraftwerk

| Erlös- und Aufwandsentwicklung | 2021 € | 2021 % | 2020 € | 2020 % | Ergebnisveränderung € | Ergebnisveränderung % | 2021 €/Besucher | 2020 €/Besucher |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Erwachsene & Jugendliche | 81.899 | 50,31 | 90.913 | 15,09 | -9.014 | -9,92 | 3,07 | 2,60 |
| Schulen, Vereine und Sonstige | 11.664 | 7,17 | 30.025 | 4,98 | -18.361 | -61,15 | 1,66 | 1,68 |
| **Erlöse Eintrittsgelder** | **93.563** | **57,48** | **120.938** | **20,07** | **-27.375** | **-22,64** | **2,77** | **2,29** |
| Erlöse aus Nebengeschäften | 39.881 | 24,50 | 402.751 | 66,83 | -362.870 | -90,10 | 1,18 | 7,63 |
| **Umsatzerlöse Eyachbad** | **133.444** | **81,97** | **523.689** | **86,90** | **-390.245** | **-74,52** | **3,96** | **9,92** |
| Sonstige betriebliche Erträge | 154 | 0,09 | 60.615 | 10,06 | -60.461 | -99,75 | 0,00 | 1,15 |
| **Betriebserträge nach der GuV-Rechnung** | **133.598** | **82,07** | **584.304** | **96,96** | **-450.707** | **-77,14** | **3,96** | **11,07** |
| Erlöse aus Stromlieferungen | 1.243 | 0,76 | 11.104 | 1,84 | -9.861 | -88,80 | 0,04 | 0,21 |
| Sonstige interne Verrechnungen | 27.946 | 17,17 | 7.233 | 1,20 | 20.713 | 286,38 | 0,83 | 0,14 |
| **Betriebserträge insgesamt** | **162.787** | **100,00** | **602.641** | **100,00** | **-439.855** | **-72,99** | **4,83** | **11,42** |
| Erdgasbezug | 148.235 | 91,06 | 115.562 | 19,18 | 32.673 | 28,27 | 4,39 | 2,19 |
| Strombezug | 63.519 | 39,02 | 71.699 | 11,90 | -8.180 | -11,41 | 1,88 | 1,36 |
| Wasserbezug | 16.488 | 10,13 | 27.333 | 4,54 | -10.845 | -39,68 | 0,49 | 0,52 |
| Sonstiger Materialaufwand | 78.451 | 48,19 | -89.486 | -14,85 | 167.937 | -187,67 | 2,33 | -1,70 |
| **Materialaufwand** | **306.693** | **188,40** | **125.109** | **20,76** | **181.584** | **145,14** | **9,09** | **2,37** |
| Personalaufwand | 656.434 | 403,25 | 701.633 | 116,43 | -45.199 | -6,44 | 19,46 | 13,29 |
| Abschreibungen | 226.782 | 139,31 | 225.012 | 37,34 | 1.770 | 0,79 | 6,72 | 4,26 |
| Sonstiger Betriebsaufwand | 88.351 | 54,27 | 56.653 | 9,40 | 31.698 | 55,95 | 2,62 | 1,07 |
| Sonstige Steuern | 1.451 | 0,89 | 1.457 | 0,24 | -6 | -0,38 | 0,04 | 0,03 |
| Umlage | 50.650 | 31,11 | 40.543 | 6,73 | 10.107 | 24,93 | 1,50 | 0,77 |
| **Betriebsaufwendungen** | **1.330.361** | **817,24** | **1.150.407** | **190,89** | **179.954** | **15,64** | **39,44** | **21,79** |
| Finanzergebnis | -21.628 | -13,29 | -24.047 | -3,99 | 2.419 | -10,06 | -0,64 | -0,46 |
| Ertragssteuern | 10.040 | 6,17 | 0 | 0,00 | 10.040 | 0,00 | 0,30 | 0,00 |
| **Anteiliges Unternehmensergebnis** | **-1.179.163** | **-724,36** | **-571.813** | **-94,88** | **-607.350** | **106,21** | **-34,95** | **-10,83** |

| Besucherentwicklung | 2021 Besucher | 2021 % | 2020 Besucher | 2020 % | Ergebnisveränderung Besucher | Ergebnisveränderung % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Erwachsene & Jugendliche | 26.705 | 79,16 | 34.900 | 66,11 | -8.195 | -23,48 |
| Schulen, Vereine und Sonstige | 7.030 | 20,84 | 17.892 | 33,89 | -10.862 | -60,71 |
| **Summe Besucher** | **33.735** | **100,00** | **52.792** | **100,00** | **-19.057** | **-36,10** |

# 8. Erlös- und Aufwandsentwicklung Datennetze

| Erlös- und Aufwandsentwicklung | 2021 € | 2021 % | 2020 € | 2020 % | Ergebnisveränderung € | Ergebnisveränderung % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| LWL Verbindungen | 81.712 | 7,72 | 24.856 | 3,21 | 56.856 | 228,74 |
| Dienstleistungen | 702.998 | 66,38 | 416.430 | 53,73 | 286.568 | 68,82 |
| Mieterträge für überlassene Infrastruktur | 261.000 | 24,65 | 300.000 | 38,71 | -39.000 | -13,00 |
| Auflösung Sonderposten Investitionszusch. | 13.228 | 1,25 | 12.952 | 1,67 | 276 | 2,13 |
| Erlöse aus Nebengeschäften | 39 | 0,00 | 1.178 | 0,15 | -1.139 | -96,68 |
| **Umsatzerlöse Datennetze** | **1.058.977** | **100,00** | **755.416** | **97,47** | **303.561** | **40,18** |
| Sonstige betriebliche Erträge | 17 | 0,00 | 19.574 | 2,53 | -19.557 | -99,91 |
| **Betriebserträge nach der GuV-Rechnung** | **1.058.994** | **100,00** | **774.990** | **100,00** | **284.004** | **36,65** |
| Sonstige interne Verrechnungen | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | #DIV/0! |
| **Betriebserträge insgesamt** | **1.058.994** | **100,00** | **774.990** | **100,00** | **284.004** | **36,65** |
| Materialaufwand | 199.280 | 18,82 | 341.586 | 44,08 | -142.306 | -41,66 |
| Personalaufwand | 810.120 | 76,50 | 289.566 | 37,36 | 520.554 | 179,77 |
| Abschreibungen | 303.898 | 28,70 | 263.598 | 34,01 | 40.300 | 15,29 |
| Sonstiger Betriebsaufwand | 133.903 | 12,64 | 53.888 | 6,95 | 80.015 | 148,48 |
| Sonstige Steuern | 528 | 0,05 | 595 | 0,08 | -67 | -11,22 |
| Umlage | -4.562 | -0,43 | 2.492 | 0,32 | -7.054 | -283,08 |
| **Betriebsaufwendungen** | **1.443.167** | **136,28** | **951.725** | **122,80** | **491.443** | **51,64** |
| Finanzergebnis | -32.172 | -3,04 | -24.914 | -3,21 | -7.259 | 29,14 |
| Ertragssteuern | 7.897 | 0,75 | 0 | 0,00 | 7.897 | 0,00 |
| **Anteiliges Unternehmensergebnis** | **-408.448** | **-38,57** | **-201.648** | **-26,02** | **-206.801** | **102,56** |

# 9. Erlös- und Aufwandsentwicklung Lochenbad

| Erlös- und Aufwandsentwicklung | 2021 € | 2021 % | 2020 € | 2020 % | Ergebnisveränderung € | Ergebnisveränderung % | 2021 €/Besucher | 2020 €/Besucher |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Erlöse Eintrittsgelder** | **1.173** | **5,31** | **25.137** | **63,75** | **-23.964** | **-95,33** | **0,12** | **2,13** |
| Erlöse aus Nebengeschäften | 399 | 1,81 | 358 | 0,91 | 40 | 11,29 | 0,04 | 0,03 |
| **Umsatzerlöse Lochenbad** | **1.572** | **7,12** | **25.496** | **64,66** | **-23.923** | **-93,83** | **0,16** | **2,16** |
| Sonstige betriebliche Erträge | 4.022 | 18,20 | 2.640 | 6,70 | 1.381 | 52,32 | 0,40 | 0,22 |
| **Betriebserträge nach der GuV-Rechnung** | **5.594** | **25,32** | **28.136** | **71,35** | **-22.542** | **-80,12** | **0,56** | **2,39** |
| Sonstige interne Verrechnungen | 16.499 | 74,68 | 11.297 | 28,65 | 5.201 | 46,04 | 1,64 | 0,96 |
| **Betriebserträge insgesamt** | **22.092** | **100,00** | **39.433** | **100,00** | **-17.341** | **-43,97** | **2,20** | **3,34** |
| Materialaufwand | 31.861 | 144,22 | 40.677 | 103,15 | -8.815 | -21,67 | 3,17 | 3,45 |
| Personalaufwand | 45.828 | 207,44 | 44.601 | 113,11 | 1.227 | 2,75 | 4,56 | 3,78 |
| Abschreibungen | 222.555 | 1.007,39 | 224.820 | 570,13 | -2.265 | -1,01 | 22,16 | 19,06 |
| Sonstiger Betriebsaufwand | 5.445 | 24,64 | 8.609 | 21,83 | -3.165 | -36,76 | 0,54 | 0,73 |
| Sonstige Steuern | 1.342 | 6,08 | 2.515 | 6,38 | -1.172 | -46,62 | 0,13 | 0,21 |
| Umlage | 3.789 | 17,15 | 6.209 | 15,75 | -2.420 | -38,98 | 0,38 | 0,53 |
| **Betriebsaufwendungen** | **310.820** | **1.406,91** | **327.431** | **830,35** | **-16.611** | **-5,07** | **30,94** | **27,76** |
| Finanzergebnis | -42.153 | -190,80 | -38.008 | -96,39 | -4.144 | 10,90 | -4,20 | -3,22 |
| Ertragssteuern | 794 | 3,59 | 0 | 0,00 | 794 | 0,00 | 0,08 | 0,00 |
| **Anteiliges Unternehmensergebnis** | **-330.087** | **-1.494,12** | **-326.006** | **-826,74** | **-4.081** | **1,25** | **-32,86** | **-27,64** |

| Besucherentwicklung | 2021 Besucher | 2021 % | 2020 Besucher | 2020 % | Ergebnisveränderung Besucher | Ergebnisveränderung % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Erwachsene & Jugendliche | 216 | 2,15 | 240 | 2,03 | -24 | -10,00 |
| Schulen, Vereine und Sonstige | 9.829 | 97,85 | 11.554 | 97,97 | -1.725 | -14,93 |
| **Summe Besucher** | **10.045** | **100,00** | **11.794** | **100,00** | **-1.749** | **-14,83** |

# 10. Erlös- und Aufwandsentwicklung iMSB

| Erlös- und Aufwandsentwicklung | 2021 | | 2020 | | Ergebnisveränderung | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | € | % | € | % | € | % |
| Umsatzerlöse | -3 | 100,00 | 4.018 | 100,00 | -4.022 | -100,08 |
| **Umsatzerlöse Datennetze** | **-3** | **100,00** | **4.018** | **100,00** | **-4.022** | **-100,08** |
| Sonstige betriebliche Erträge | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| **Betriebserträge nach der GuV-Rechnung** | **-3** | **100,00** | **4.018** | **100,00** | **-4.022** | **-100,08** |
| Sonstige interne Verrechnungen | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| **Betriebserträge insgesamt** | **-3** | **100,00** | **4.018** | **100,00** | **-4.022** | **-100,08** |
| Materialaufwand | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| Personalaufwand | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| Abschreibungen | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| Sonstiger Betriebsaufwand | 1.529 | -47.495,34 | 900 | 22,40 | 629 | 69,93 |
| Sonstige Steuern | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| Umlage | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| **Betriebsaufwendungen** | **1.529** | **-47.495,34** | **900** | **22,40** | **629** | **69,93** |
| Finanzergebnis | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| Ertragssteuern | 424 | -13.155,28 | -869 | -21,62 | 1.292 | -148,77 |
| **Anteiliges Unternehmensergebnis** | **-1.109** | **34.440,06** | **2.250** | **55,99** | **-3.359** | **-149,29** |

## Darlehensübersicht 2021

| KNT | Darlehensgeber | Nummer | Jahr der Aufnahme | Jahr des Endes | Darlehens-betrag € | 01.01.2021 € | Tilgung € | 31.12.2021 € | Zinssatz % | Zinsen € | Zinsbindung bis | Tilgungs-intervall |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 300910 | LB-BW | 617129215 | 2018 | 2038 | 2.000.000,00 | 1.800.000,00 | 100.000,00 | 1.700.000,00 | 1,345 | 23.705,63 | 30.12.2038 | Quartal |
| 300920 | LB-BW | 617130213 | 2019 | 2039 | 3.000.000,00 | 2.737.500,00 | 150.000,00 | 2.587.500,00 | 1,048 | 28.099,50 | 30.03.2039 | Quartal |
| 300930 | LB-BW | 606910662 | 2005 | 2025 | 1.425.000,00 | 804.105,40 | 40.714,40 | 763.391,00 | 3,560 | 28.082,62 | 30.09.2025 | Quartal |
| 303400 | LB-BW | 612375161 | 2012 | 2032 | 1.000.000,00 | 562.500,00 | 50.000,00 | 512.500,00 | 2,980 | 16.203,76 | 30.03.2032 | Quartal |
| 303540 | LB-BW | 616052073 | 2017 | 2037 | 1.000.000,00 | 825.000,00 | 50.000,00 | 775.000,00 | 1,340 | 10.803,76 | 30.06.2037 | Quartal |
| 303550 | LB-BW | 610713019 | 2009 | 2029 | 1.000.000,00 | 412.500,00 | 50.000,00 | 362.500,00 | 4,050 | 15.946,88 | 30.03.2029 | Quartal |
| 303560 | LB-BW | 615236294 | 2016 | 2036 | 1.870.000,00 | 1.449.250,00 | 93.500,00 | 1.355.750,00 | 0,995 | 14.071,16 | 30.06.2036 | Quartal |
| 303570 | LB-BW | 611036746 | 2010 | 2030 | 1.000.000,00 | 475.000,00 | 50.000,00 | 425.000,00 | 3,800 | 17.575,00 | 30.06.2030 | Halbjahr |
| 303580 | LB-BW | 611676354 | 2011 | 2030 | 1.000.000,00 | 500.000,00 | 50.000,00 | 450.000,00 | 3,540 | 17.257,50 | 30.12.2030 | Halbjahr |
| 303590 | LB-BW | 611677016 | 2011 | 2031 | 1.000.000,00 | 525.000,00 | 50.000,00 | 475.000,00 | 3,890 | 19.936,25 | 30.03.2031 | Halbjahr |
| 303600 | L-Bank | 0009100240384 | 2006 | 2026 | 2.850.000,00 | 1.767.000,00 | 114.000,00 | 1.653.000,00 | 3,100 | 50.505,17 | 15.02.2026 | Halbjahr |
| 303610 | KFW | 11234852 | 2017 | 2036 | 701.000,00 | 588.054,00 | 38.948,00 | 549.106,00 | 0,050 | 286,73 | 15.02.2027 | Quartal |
| 303620 | KFW | 13542580 | 2018 | 2037 | 319.000,00 | 303.050,00 | 9.384,00 | 293.666,00 | 0,050 | 150,93 | 15.08.2028 | Quartal |
| 303720 | Commerzbank | 120677022 | 2013 | 2033 | 2.000.000,00 | 1.225.000,00 | 100.000,00 | 1.125.000,00 | 1,980 | 23.512,50 | 25.02.2023 | Quartal |
| 303730 | Commerzbank | 471.120.677.023 | 2018 | 2028 | 500.000,00 | 362.500,00 | 50.000,00 | 312.500,00 | 0,830 | 2.891,75 | 01.04.2028 | Quartal |
| 303740 | Commerzbank | 120677024 | 2019 | 2029 | 500.000,00 | 412.500,00 | 50.000,00 | 362.500,00 | 0,550 | 2.165,63 | 30.03.2029 | Quartal |
| 303750 | Commerzbank | 120677025 | 2020 | 2040 | 2.000.000,00 | 2.000.000,00 | 75.000,00 | 1.925.000,00 | 0,240 | 4.710,00 | 08.12.2040 | Quartal |
| 303760 | Commerzbank | 120677026 | 2021 | 2041 | 2.000.000,00 | 0,00 | 50.000,00 | 1.950.000,00 | 0,480 | 7.110,00 | 31.03.2041 | Quartal |
| 304300 | DZ HYP | 3018853612 | 2009 | 2029 | 1.000.000,00 | 425.000,00 | 50.000,00 | 375.000,00 | 3,960 | 16.335,00 | 30.06.2029 | Halbjahr |
| 304350 | DZ HYP | 3018853618 | 2014 | 2034 | 1.000.000,00 | 675.000,00 | 50.000,00 | 625.000,00 | 2,440 | 16.012,50 | 01.07.2034 | Quartal |
| 304400 | Sparkasse-Zollernalb | 6141083258 | 2014 | 2023 | 400.000,00 | 120.000,00 | 40.000,00 | 80.000,00 | 1,900 | 2.280,00 | 30.12.2023 | Quartal |
| 304410 | Sparkasse - Zollernalb | 6141097385 | 2014 | 2034 | 2.000.000,00 | 1.325.000,00 | 100.000,00 | 1.225.000,00 | 2,050 | 26.393,76 | 28.02.2024 | Quartal |
| 304420 | Sparkasse-Zollernalb | 6141153360 | 2015 | 2035 | 2.000.000,00 | 1.407.392,00 | 98.767,99 | 1.308.624,00 | 0,840 | 11.510,97 | 30.01.2025 | Quartal |
| 304430 | Sparkasse-Zollernalb | 6141203038 | 2015 | 2035 | 2.000.000,00 | 1.475.000,00 | 100.000,00 | 1.375.000,00 | 0,990 | 14.231,26 | 30.10.2025 | Quartal |
| 304500 | Volksbank Hohenzoller | 13390309-01 | 2005 | 2025 | 1.425.000,00 | 802.800,00 | 40.800,00 | 762.000,00 | 3,570 | 28.113,76 | 30.09.2025 | Quartal |
| | **Summe Darlehen** | | | | | **22.979.151,40** | **1.651.114,39** | **23.328.037,00** | | **397.892,02** | | |
| 310000 | Abgrenzung | | | | | 74.261,05 | | 73.286,24 | | | | |
| | **Summe Gesamt** | | | | | **23.053.412,45** | **1.651.114,39** | **23.401.323,24** | | **397.892,02** | | |

## 12. Vermögensplanvergleich

| | Plan<br>€ | Ist<br>€ | Differenz<br>€ |
|---|---|---|---|
| **Ausgaben** | | | |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 205.000 | 438.207 | |
| Sachanlagen | 9.267.000 | 7.103.112 | |
| Finanzanlagen | 0 | 19.506 | |
| Erhöhung der Vorräte | 0 | 124.269 | |
| Gewährte Darlehen an verbundene Unternehmen | 0 | 0 | |
| Gewinnabführung an die Stadt | 497.780 | 0 | |
| Auflösung von Ertragszuschüssen / Sonderposten | 329.000 | 73.462 | |
| Verminderung der Rücklage / Eigenkapital | 0 | 0 | |
| Verminderung der Rückstellungen | 0 | 0 | |
| Tilgung Darlehen | 1.856.620 | 1.651.114 | |
| Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren | 0 | 975.956 | |
| Jahresverlust | 0 | 0 | |
| **Summe Ausgaben** | **12.155.400** | **10.385.626** | **-1.769.774** |
| **Einnahmen** | | | |
| Abschreibungen und Abgänge | 3.828.300 | 4.124.466 | |
| Zuführung von Ertragszuschüssen / Sonderposten | 535.000 | 83.511 | |
| Verminderung der Vorräte | 0 | 0 | |
| Erhöhung der Rücklage / Eigenkapital | 0 | 0 | |
| Erhöhung der Rückstellungen | 855.000 | 551.331 | |
| Aufnahme Darlehen | 6.439.320 | 2.000.000 | |
| Jahresgewinn | 497.780 | 1.181.143 | |
| Verlustabdeckung durch die Stadt | 0 | 0 | |
| Finanzierungsüberschuss aus Vorjahren | 0 | 0 | |
| **Summe Einnahmen** | **12.155.400** | **7.940.451** | **-4.214.949** |
| **Finanzierungsmittel** | | | |
| Finanzierungsmittel zum 31.12.2021 | | -2.445.175 | |
| Finanzierungsmittel zum 31.12.2020 | | -975.956 | |
| **Finanzierungsmittel aus 2021** | | **-3.421.131** | |
| **Finanzierungsmittel zum 31.12.2021** | | **-2.445.175** | |

# 13. Finanzierungsüberschuss / -fehlbetrag

| | Bilanz | | Kurzfristig | | Langfristig | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 31.12.2021 | 31.12.2020 | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| | € | € | € | € | € | € |
| **Aktiva** | | | | | | |
| A. Anlagevermögen | | | | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | 1.808.823 | 1.589.124 | 0 | 0 | 553.809 | 334.110 |
| II. Sachanlagen | 55.663.514 | 52.465.385 | 0 | 0 | 7.041.809 | 3.843.679 |
| III. Finanzanlagen | 1.766.790 | 1.747.284 | 0 | 0 | 19.506 | 0 |
| | **59.239.127** | **55.801.793** | **0** | **0** | **7.615.123** | **4.177.789** |
| B. Umlaufvermögen | | | | | | |
| I. Vorräte | 942.478 | 818.209 | 0 | 0 | 124.269 | 0 |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 6.223.819 | 7.681.394 | 0 | 1.457.574 | 0 | 0 |
| III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten | 3.800 | 3.800 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | **7.170.097** | **8.503.403** | **0** | **1.457.574** | **124.269** | **0** |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | 60.188 | 43.894 | 16.293 | 0 | 0 | 0 |
| **Summe Aktiva** | **66.469.412** | **64.349.090** | **16.293** | **1.457.574** | **7.739.392** | **4.177.789** |
| **Passiva** | | | | | | |
| A. Eigenkapital | | | | | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | 9.970.000 | 9.970.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| II. Kapitalrücklage | 6.845.000 | 6.845.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| III. Gewinnrücklagen | 4.687.102 | 3.863.660 | 0 | 0 | 0 | 823.442 |
| IV. Gewinn / Verlust | 1.181.143 | 823.442 | 0 | 0 | 0 | 357.701 |
| | **22.683.245** | **21.502.102** | **0** | **0** | **0** | **1.181.143** |
| B. Sonderposten für Investitionszuschüsse | 5.560.230 | 5.477.358 | 0 | 0 | 0 | 82.872 |
| C. Empfangene Ertragszuschüsse | 639 | 73.462 | 0 | 0 | 72.823 | 0 |
| D. Rückstellungen | 7.962.673 | 7.411.342 | 772.674 | 1.191.183 | 232.561 | 365.383 |
| E. Verbindlichkeiten | 30.262.625 | 29.885.187 | 0 | 356.547 | 1.979.109 | 2.000.000 |
| **Summe Passiva** | **66.469.412** | **64.349.450** | **772.674** | **1.547.730** | **2.284.492** | **3.629.398** |
| **Summe** | | | **788.967** | **3.005.304** | **10.023.884** | **7.807.187** |
| Finanzierungsmittel | | | 2.216.337 | 0 | 0 | 2.216.697 |
| **Gesamtsumme** | | | **3.005.304** | **3.005.304** | **10.023.884** | **10.023.884** |