

# Jahresabschluss der Stadtwerke Schiltach

2021

# Stadtwerke Schiltach Jahresabschluss 2021

#### Inhalt:

	Seite
Beschluss des Gemeinderates	2
Lagebericht	3
Bilanz mit Gewinn- und Verlustrechnung	9
Vergleich Rechnungsergebnis mit Erfolgsplan	27
Übersicht über die Darlehen	33

#### **Beschluss des Gemeinderates**

Der Gemeinderat stellt den Jahresabschluss der Stadtwerke Schiltach gemäß § 16
 Abs. 3 des Eigenbetriebsgesetzes zum 31. Dezember 2021 wie folgt fest:

1.1 Bilanzsumme	3.429.828,70 €
1.1.1 davon entfallen auf der Aktivseite auf	
- das Anlagevermögen	3.293.032,18 €
- das Umlaufvermögen	136.796,52 €
1.1.2 davon entfallen auf der Passivseite auf	
- das Eigenkapital	1.039.788,39 €
- die empfangenen Ertragszuschüsse	40.003,21 €
- die Rückstellungen	950,00€
- die Verbindlichkeiten	2.349.087,10 €
1.2 Jahresverlust	66.268,53 €
1.2.1 Summe der Erträge	738.427,54 €
1.2.2 Summe der Aufwendungen	804.696,07 €

- 2. Der Jahresverlust in Höhe von 66.268,53 € wird auf neue Rechnung vorgetragen.
- 3. Die Betriebsleitung wird entlastet.

Schiltach, 23. November 2022

Thomas Haas

Bürgermeister

#### Lagebericht zum Jahresabschluss 2021

Der Eigenbetrieb "Stadtwerke Schiltach" hat die Aufgabe, das Gemeindegebiet mit Wasser und Wärme zu versorgen und auch regenerative Energien zu erzeugen.

Der Jahresabschluss wurde von der Verwaltung und der Steukom Steuerberatungsgesellschaft mbH erstellt.

#### 1. Erfolgsrechnung

Der Wirtschaftsplan wurde vom Gemeinderat am 10. Februar 2021 beschlossen. Die Planung wies einen Gewinn in Höhe von 13.600 € aus. Der Jahresabschluss weist dem gegenüber einen Verlust in Höhe von 66.268,53 € aus.

Im Erfolgsplan wurde in den einzelnen Betriebszweigen folgendes Ergebnis erzielt:

	Ansatz Planjahr Euro	Rechnungs- ergebnis Euro	Abweichung Euro
Erträge Wasserversorgung	732.900	634.040,42	-98.859,58
Erträge Nahwärmeversorgung	68.000	64.900,00	-3.100,00
Erträge Energieerzeugung	33.000	39.487,12	6.487,12
Summe Erträge	833.900	738.427,54	-95.472,46
Aufwendungen Wasserversorgung	741.100	738.101,92	-2.998,08
Aufwendungen Nahwärmeversorgung	67.600	56.009,69	-11.590,31
Aufwendungen Energieerzeugung	11.600	10.584,46	-1.015,54
Summe Aufwendungen	820.300	804.696,07	-15.603,93
Summe Erträge	833.900	738.427,54	-95.472,46
Saldo	13.600	-66.268,53	-79.868,53
			_
Aufteilung des Ergebnisses auf die Betriebsz	zweige:		
Wasserversorgung	-8.200	-104.061,50	-95.861,50
Nahwärmeversorgung	400	8.890,31	8.490,31
Energieerzeugung	21.400	28.902,66	7.502,66
	13.600	-66.268,53	-79.868,53

#### 1.1 Wasserversorgung

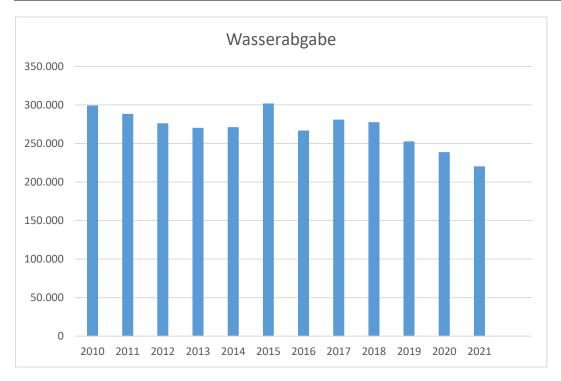
Bei der Erstellung des Erfolgsplanes wurde ein Verlust des Wasserwerks in Höhe von 8.200 € eingeplant. Im Rechnungsergebnis wird ein Verlust mit 104.061,50 € ausgewiesen, somit erhöhte sich der Verlust um 95.861,50 €.

Die Planung ging von einem Wasserverkauf von 255.000 m³ aus. Tatsächlich ist die Abgabemenge auf 220.305 m³ zurückgegangen. Die Planung wurde damit deutlich unterschritten, was

zu einem Ausfall bei den Erlösen mit ca. 86.700 € führte. Bereits 2020 waren die Abgabemengen auf 238.781 m³ gesunken. Der Rückgang der Abgabemengen gegenüber 2020 betraf die Industriekunden mit ca. 7.000 m³ und die Haushaltskunden mit ca. 11.000 m³. Insbesondere bei den Industriekunden ist damit zu rechnen, dass sich Sparmaßnahmen beim Wasserverbrauch dauerhaft auswirken. Die Verbrauchsgebühr wurde zum 01.01.2021 von 2,40 € auf 2,47 €/m³ erhöht. Auch die Grundgebühren wurden erhöht. Die damit erhoffte Verbesserung der Ertragslage ist wegen des rückläufigen Wasserverbrauchs leider nicht eingetreten.

Wie sich die Wasserabgabe und der Wasserbezug entwickelt haben, kann der folgenden Tabelle entnommen werden.

Jahr	Wasserabgabe	davon		Wasserbezug	Eigenförder.	Wasser-
		Industrie	Haushalt	Kleine Kinzig	Wasser	verlust
2010	299.323	155.360	143.963	169.531	241.106	111.314
2011	288.427	141.081	147.346	178.195	212.823	102.591
2012	276.259	129.558	146.701	128.784	250.248	102.773
2013	270.393	126.074	144.319	96.324	263.990	74.977
2014	271.131	132.159	138.972	79.936	254.266	47.113
2015	302.030	152.801	149.229	128.073	258.744	66.602
2016	266.819	123.810	143.009	89.733	284.701	90.005
2017	280.969	132.308	148.661	121.164	224.201	64.396
2018	277.714	122.814	154.900	172.168	213.137	107.591
2019	252.640	107.470	145.170	77.466	215.492	40.318
2020	238.781	82.107	156.674	124.478	162.202	47.899
2021	220.305	74.758	145.547	54.638	219.202	53.535



Der Verbrauch der Industrie lag 2021 bei 33,9% des Wasserverkaufs (Vorjahr 34,4%).

Der Wasserbezug vom Zweckverband "Wasserversorgung Kleine Kinzig" (WKK) ist im Jahr 2021 gegenüber dem Vorjahr sehr stark gesunken. Insgesamt wurden nur 54.638 m³ Wasser vom Verband bezogen, was weit unter dem langjährigen Durchschnitt liegt. Im Vorjahr lag die

Abnahme bei 124.478 m³. Die Eigenförderung (einschl. Eigenverbrauch) ist auf 219.202 m³ relativ stark angestiegen.

Der Wasserverlust hat sich gegenüber dem Vorjahr auf 53.535 m³ (Vorjahr 47.899 m³) erhöht und lag bei 19,5%. Unter Berücksichtigung der geographischen Lage der Stadt sollte ein Wert von ca. 15% angestrebt werden. Die Lecksuche ist jedoch relativ aufwendig und steht nicht immer im Verhältnis zur eventuell möglichen Einsparung.

Aktivierte Eigenleistungen waren mit 11.000 € als Ertrag eingeplant, sind jedoch nicht angefallen. Hierbei handelt es sich um Erträge des Erfolgsplans aus Arbeitsleistungen des Wassermeisters und Bauhofs für Investitionen.

Der Betriebsaufwand war leicht niedriger als geplant. Kosteneinsparungen konnten insbesondere beim Wasserbezug vom Zweckverband Kleine Kinzig und bei der Unterhaltung des Leitungsnetzes verzeichnet werden. Dagegen war der Aufwand für die Unterhaltung der Betriebsanlagen deutlich höher. Die Personalkosten waren mit 87.937 € niedriger und die Abschreibungen mit 147.039 € etwas höher als veranschlagt. Die Bauhofleistungen waren mit 154.784 € um 19.784 € deutlich höher als geplant. Der übrige Geschäfts- und Finanzaufwand lag mit verschiedenen Abweichungen im Rahmen der Planung.

Das Wasserwerk hat 2020 einen Verlustvortrag mit 229.795,65 € ausgewiesen. Dieser Verlustvortrag hat sich auf 333.857,15 € erhöht. In den folgenden Jahren muss daher angestrebt werden, den Verlust so zu reduzieren, dass die Stadtwerke insgesamt wieder ein ausgeglichenes Ergebnis erreichen. Die im Jahr 2021 beschlossene Erhöhung des Wasserpreises war nicht auskömmlich. Ein Verlustausgleich durch Gewinne der anderen Betriebszweige über den Querverbund ist nur zum Teil möglich.

#### 1.2 Nahwärmeversorgung

Die Nahwärmeversorgung ging im Jahr 2006 in Betrieb. Eine Hackschnitzelanlage versorgt das Freibad, die Sporthalle und die Schule mit Wärme. Im Jahr 2021 wurde ein Gewinn in Höhe von 8.890,31 € erzielt (Planansatz 400 €). Die Wärmeabgabe betrug 649.000 kWh und ist damit gegenüber 2020 angestiegen. Im Vorjahr waren es 548.000 kWh. Eingeplant war die Lieferung von 680.000 kWh. Der Durchschnitt seit 2007 liegt ebenfalls bei 680.000 kWh.

	Wärmeabgabe					
Jahr	Freibad	Schule	Sporthalle	Gesamt		
	kWh	kWh	kWh	kWh		
2007	286.200	207.800	166.980	660.980		
2008	230.000	248.000	260.000	738.000		
2009	197.000	264.000	255.000	716.000		
2010	160.000	298.000	279.000	737.000		
2011	145.000	223.000	247.000	615.000		
2012	142.000	257.000	284.000	683.000		
2013	170.000	285.000	286.000	741.000		
2014	230.000	212.000	179.000	621.000		
2015	150.000	269.000	275.000	694.000		
2016	133.000	286.000	268.000	687.000		
2017	170.000	288.000	245.000	703.000		
2018	144.000	268.000	264.000	676.000		
2019	186.000	263.000	277.000	726.000		
2020	65.000	239.000	244.000	548.000		
2021	85.000	292.000	272.000	649.000		

Da die Wärmeabgabe etwas niedriger als geplant war, waren die Erlöse um 3.100 € niedriger als veranschlagt. Die Betriebskosten waren dagegen auch niedriger als geplant, so dass dies mehr als ausgeglichen werden konnte. Insbesondere beim Erdgasbezug konnte eine Einsparung erzielt werden.

Der Wärmepreis wurde zum 01.01.2021 von 11 auf 10 Cent/kWh gesenkt. Um die Wärme zu erzeugen, wurden 810 m³ Hackschnitzel verbrannt (Vorjahr 943 m³). Umgerechnet wurden 1,25 m³ Hackschnitzel für 1.000 kWh benötigt. Die Ergänzung der Hackschnitzelheizung durch Heizung mit Erdgas lag bei 137.356 kWh (Vorjahr 182.387 kWh).

Mit dem Gewinn erhöhte sich der Gewinnvortrag auf 59.120,73 €.

#### 1.3 Energieerzeugung

Auf dem Dach des neuen Bauhofgebäudes hat der Eigenbetrieb eine Photovoltaikanlage errichtet. Im Dezember 2007 ging noch ein Teilbereich dieser neuen Anlage in Betrieb. Im Jahr 2016 hat der Gemeinderat beschlossen, dass sich die Stadt mit 250.000,-- € an der E-Werk Mittelbaden Erneuerbare Energien GmbH & Co. KG beteiligt, die die Windkraftanlagen auf der Prechtaler Schanze betreibt. An dieser Gesellschaft sind mehrere Kommunen der Region beteiligt. Die Beteiligung wurde in die Stadtwerke eingebracht und erweiterte den Betriebszweig der regenerativen Energieerzeugung ab 1. April 2016.

Im Jahr 2021 hat die Photovoltaikanlage einen Gewinn in Höhe von 2.412,60 € gemacht. Es konnten 18.812 kWh Strom (Vorjahr 23.262 kWh) in das Netz eingespeist werden. Der Durchschnitt seit 2008 liegt bei 21.600 kWh. Da die Investition über ein Trägerdarlehen der Stadt finanziert wurde, sind im Aufwand 258,03 € Zinsen enthalten. Trotz des niedrigeren Stromerlöses konnte ein Gewinn erzielt werden, weil die Unterhaltungskosten niedriger als geplant und die Zinsbelastung durch eine Zinssenkung deutlich gesunken ist. Die Abschreibungen betrugen 5.893 €.

Stromerzeugung				
Jahr	kWh			
2008	22.244			
2009	20.858			
2010	20.997			
2011	25.540			
2012	22.558			
2013	18.162			
2014	21.073			
2015	22.916			
2016	18.977			
2017	22.219			
2018	22.546			
2019	22.442			
2020	23.262			
2021	18.812			

Auch die Windkraftbeteiligung wurde über ein Trägerdarlehen der Stadt finanziert, für das Zinsen in Höhe von 3.750,-- € angefallen sind. Von der Gesellschaft wurde eine Gewinnausschüttung in Höhe von 30.240,06 € ausgezahlt, so dass aus der Beteiligung ein Gewinn in Höhe von 26.490,06 € verbucht werden konnte.

Insgesamt hat der Betriebszweig einen Gewinn in Höhe von 28.902,66 € erwirtschaftet (Planansatz 21.400 €). Der Gewinnvortrag hat sich auf 114.524,81 € erhöht.

#### 2. Vermögen und Schulden

#### 2.1 Vermögensplan

Im Vermögensplan 2021 waren für Investitionen insgesamt 207.000 € eingeplant. Die Investitionen wurden wie folgt abgewickelt:

	Planansatz	Ergebnis	Abweichung
	Euro	Euro	Euro
Wasserzähler	2.000	3.323,13	1.323,13
Anschaffung von bewegl. Vermögen	8.000	4.881,28	-3.118,72
Rückbau Bachwasserfassung Vorderer Erdlinsbach	11.000		-11.000,00
Erneuerung Wasserleitung Vor Ebersbach	14.000	10.189,40	-3.810,60
HB Aichberg Komplettsanierung	3.000		-3.000,00
Neubau Wasserleitung Vor Erdlinsbach	8.000		-8.000,00
Erneuerung Wasserleitung Welschdorf	3.000		-3.000,00
Strukturgutachten		8.230,95	8.230,95
HB Baldersäcker Sanierung Zufahrt	17.000		-17.000,00
HB Baldersäcker Erneuerung Spülwasserpumpen	17.000	3.500,00	-13.500,00
HB Baldersäcker Einlaufsteuerung und E-MSR-Technik		34.820,90	34.820,90
Verlegung Hauptleitung HauptstrSchenkenzeller Str.	30.000		-30.000,00
Wasserleitung Eichwald-/Akazienweg	4.000	-1.489,06	-5.489,06
Neubau Quellsammelleitung Egenbach	40.000	7.563,03	-32.436,97
Planung Wasserversorgung Außenbereich	30.000	23.788,00	-6.212,00
Ausbau von Photovoltaikanlagen	20.000		-20.000,00
	207.000	94.807,63	-112.192,37

Im Hochbehälter Baldersäcker musste die komplette Einlaufsteuerung für 34.820,90 € außerplanmäßig erneuert werden, was der Gemeinderat am 21.07.2021 beschlossen hat.

Zur Finanzierung der Investitionen war neben den Abschreibungen auch eine Darlehensaufnahme in Höhe von 62.200 € eingeplant, das als Trägerdarlehen der Stadt Schiltach aufgenommen wurde.

Das Anlagevermögen hat sich um 98.601,21 € auf 3.293.032,18 € verringert.

#### 2.2 Schuldenstand

Stand am 01.01.2021	1.836.465,40 €
Kreditaufnahme	62.200,00€
Tilgungen	-18.956,46 €
Stand am 31.12.2021	1.879.708,94 €

Der Schuldenstand hat sich um 43.243,54 € erhöht. Der Schuldenstand besteht vollständig aus Trägerdarlehen der Stadt, d.h. es handelt sich um eine interne Verschuldung. Die Pro-Kopf-Verschuldung der Stadtwerke beträgt 487,86 € bei 3.853 Einwohnern.

#### 3. Gesamtlage

Der Eigenbetrieb hat im Jahr 2021 insgesamt mit einem relativ hohen Verlust in Höhe von 66.268,53 € abgeschlossen. Im Wirtschaftsplan war noch ein Gewinn in Höhe von 13.600 € eingeplant.

Das Betriebsergebnis der Wasserversorgung weist seit 2018 Verluste aus. Der frühere Gewinnvortrag der Stadtwerke wurde aufgebraucht und hat sich in einem Verlustvortrag gewandelt, der sich im Jahr 2021 auf 160.211,61 € erhöht hat. Die Verluste des Wasserwerks können nur teilweise durch die Gewinne der anderen Betriebszweige ausgeglichen werden. Die Stadtwerke sollen nach der Betriebssatzung keine Gewinne erzielen. Allerdings sollte dauerhaft ein ausgeglichenes Ergebnis erzielt werden. Mit der Erhöhung des Wasserpreises zum 01.01.2021 wurde dies angestrebt, was wegen des rückläufigen Wasserverbrauchs jedoch nicht gelungen ist. Da die Wasserabgabe weiterhin eine sinkende Tendenz hat, entstehen möglicherweise wieder neue Verluste, wenn die Wassergebühren nicht weiter erhöht werden sollten. Einsparungen sind wegen der hohen Fixkostenbelastungen nur sehr eingeschränkt möglich.

Schiltach, 21. Oktober 2022

Seckinger



STEUERBERATUNG KOMMUNALBERATUNG

### **JAHRESABSCHLUSS**

**ZUM** 

**31. DEZEMBER 2021** 

STADT SCHILTACH
STADTWERKE
(EIGENBETRIEB)

# STEUKOM

### Bilanz zum 31. Dezember 2021

		ΓI\		_	-	_
Α	ĸ	ГΙ\	/5	ы		E

		31.12.202	21	31.12.2020
		€	€	€
Α	Anlagevermögen			
I	Immaterielle Vermögensgegenstände Konzessionen, gewerbliche Schutz- rechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		48.578,18	45.270,87
II	Sachanlagen  1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs und			
	anderen Bauten  2. Bauten auf Fremdem Grund	2.991,06		2.991,06
	und Boden	81.311,81		84.251,11
	Gewinnungs- und Bezugsanlagen	283.133,28		305.386,22
	Wasserspeicheranlagen	783.480,60		830.096,72
	5. Leitungsnetz und Hausanschlüsse	1.103.151,88		1.082.943,00
	6. Messeinrichtungen	11.168,13		10.892,01
	7. Maschinen und technische	00 000 45		70.004.00
	Anlagen	66.899,45		78.261,09
	8. Fahrzeuge, Betriebs- und	40 700 04		20 044 24
	Geschäftsausstattung 9. Geleistete Anzahlungen und	40.708,01		39.044,31
	Anlagen im Bau	92 100 72		122 006 04
	Anagen ini bau	82.109,72	2.454.953,94	122.996,94 2.556.862,46
III	<b>Finanzanlagen</b> Beteiligungen		789.500,06	789.500,06
В	Umlaufvermögen			
	Vorräte			
•	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		9.421,00	7.840,00
II	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		127.375,52	158.271,62
	-			
	=		3.429.828,70	3.557.745,01

### PASSIVSEITE

SSIVSEITE				
	31.12.20	21	31.12.2020	
Eigenkapital	€	€	€	
Stammkapital		1.200.000,00	1.200.000,00	
Gewinn / Verlust (-) Gewinn / Verlsut (-) des Vorjahres Ausgleich durch die Gemeinde Jahresgewinn / -verlust (-)	-93.943,08 0,00 -66.268,53	-160.211,61	-45.444,79 0,00 -48.498,29 -93.943,08	
Empfangene Ertragszuschüsse		40.003,21	53.615,30	
Rückstellungen Sonstige Rückstellungen		950,00	1.500,00	
<ol> <li>Verbindlichkeiten</li> <li>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</li> <li>Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt</li> <li>Sonstige Verbindlichkeiten</li> </ol>	22.983,28 2.325.832,82 271,00	2.349.087,10	9.194,53 2.387.399,71 -21,45 2.396.572,79	
	Eigenkapital  Stammkapital  Gewinn / Verlust (-) Gewinn / Verlsut (-) des Vorjahres Ausgleich durch die Gemeinde Jahresgewinn / -verlust (-)  Empfangene Ertragszuschüsse  Rückstellungen Sonstige Rückstellungen  Verbindlichkeiten  1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen  2. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt	Eigenkapital  Stammkapital  Gewinn / Verlust (-) Gewinn / Verlsut (-) des Vorjahres Ausgleich durch die Gemeinde Jahresgewinn / -verlust (-) -66.268,53  Empfangene Ertragszuschüsse  Rückstellungen Sonstige Rückstellungen  Verbindlichkeiten  1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen 22.983,28  2. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt  2.325.832,82	31.12.2021   €   €	

3.429.828,70

3.557.745,01



# Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2021 vom 01.01. bis 31.12.

			2021		2020
		€	€	€	€
1.	Umsatzerlöse		698.787,90		707.624,75
2.	aktivierte Eigenleistungen		0,00		22.745,71
3.	sonstige betriebliche Erträge	_	9.399,58	708.187,48	5.240,66 735.611,12
4.	Materialaufwand  a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	135.403,68			149.869,93
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	87.998,76	223.402,44		68.734,41 218.604,34
5.	Personalaufwand a) Löhne und Gehälter b) soziale Abgaben und Aufwendungen	71.015,23	,		71.404,09
	für Altersversorgung und Unterstützung	16.921,54	87.936,77		<u>20.677,42</u> 92.081,51
6.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen		165.995,14		161.117,30
7.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-	312.272,91	789.607,26	304.895,00 776.698,15
8.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			30.240,06	46.523,17
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		_	14.789,55	53.558,17
10.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			-65.969,27	-48.122,03
11.	sonstige Steuern		_	299,26	376,26
12.	Jahresgewinn /-verlust (-)		_	-66.268,53	-48.498,29

#### Nachrichtlich:

Behandlung des Jahresverlustes

a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag 0,00 €

b) aus dem Haushalt der Gemeinde auszugleichen 0,00 €

c) auf neue Rechnung vorzutragen 66.268,53 €

18. Steuern vom Einkommen und Ertrag

19. Unternehmensergebnis Jahresverlust (-)



# Erfolgsübersicht für das Wirtschaftsjahr 2021 (01.01. bis 31.12.)

Aufwendungen	Betrag	Allgemeine und gemeinsame Betriebsabteilungen		,	Versorgungsbetriebe		Aktivierte
nach Bereichen → nach Aufwandsarten	insgesamt	Verwaltung und Vertrieb	Sonstige	Wasser- versorgung	Nahwärme- versorgung	Regenerative Energieerzeugung	Eigenleistungen
·	€	€	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7	8
Materialaufwand     a) Bezug von Fremden     b) Bezug von Betriebszweigen	223.402,44 0,00			192.309,78 0,00	31.092,66 0,00	0,00 0,00	
Löhne und Gehälter	71.015,23			71.015,23	0.00	0,00	0,00
Aufwendungen für Altersversor- gung und für Unterstützung	16.921,54			16.921,54	0,00	0,00	0,00
4. Abschreibungen	165.995,14			147.038,68	13.063,65	5.892,81	
5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	14.789,55			10.014,90	766,62	4.008,03	
6. Steuern (soweit nicht in Zeile 18 auszuweisen)	299,26			299,26	0,00	0,00	
7. Konzessions- und Wegeentgelte	0,00			0,00	0,00		
Andere betriebliche Aufwendungen	312.272,91			300.502,53	11.086,76	683,62	
9. Summe 1 - 9	804.696,07	0,00	0,00	738.101,92	56.009,69	10.584,46	0,00
10. Umlage der Spalten 3 und 4 Zurechnung (+) Abgabe (-)							
11. Leistungsausgleich der Aufwandsbereiche Zurechnung (+) Abgabe (-)							
12. Aufwendungen 1 - 12	804.696,07			738.101,92	56.009,69	10.584,46	0,00
Betriebserträge     a) nach der GuV-Rechnung     b) aus Lieferungen an andere Betriebszweige	708.187,48 0,00			634.040,42 0,00	64.900,00 0,00	9.247,06	0,00 0,00
14. Betriebserträge insgesamt	708.187,48			634.040,42	64.900,00	9.247,06	0,00
15. Betriebsergebnis Überschuss / Fehlbetrag (-)	-96.508,59			-104.061,50	8.890,31	-1.337,40	0,00
16. Finanzerträge	30.240,06						
17. Außerordentliches Ergebnis	0,00						

0,00

-66.268,53



# STADTWERKE SCHILTACH ANHANG

#### für das Wirtschaftsjahr 2021

(01.01. - 31.12.)

#### I. Grundsätzliche Angaben

Die Wasserversorgung der Stadt Schiltach wird nach dem Beschluss des Gemeinderats vom 31.10.2001 ab 01.01.2004 als Eigenbetrieb im Sinne des § 102 GemO BW geführt. Die Betriebssatzung vom 08.12.2004, zuletzt geändert am 03.03.2010, trat zum 01.01.2004 in Kraft. Zusammen mit der Nahwärmeversorgung und der Photovoltaikanlage führt der Eigenbetrieb die Bezeichnung "Stadtwerke Schiltach".

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

Für Form und Darstellung des Jahresabschlusses gelten die Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes (EigBG) i.d.F. der Bekanntmachung vom 8. Januar 1992, zuletzt geändert durch Art. 3 des Gesetzes vom 4. Mai 2009, und der Eigenbetriebsverordnung Baden-Württemberg (EigBVO BW) vom 7. Dezember 1992.

Für die Gliederung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung werden grundsätzlich Formblatt 1 (Bilanz) und Formblatt 4 (Gewinn- und Verlustrechnung) der EigBVO BW zugrunde gelegt. Für die Darstellung des Anlagespiegels wurden die Formblätter 2 und 3 der EigBVO BW angewendet.

Soweit Davon-Vermerke wahlweise in Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung oder im Anhang gemacht werden können, sind diese insgesamt im Anhang aufgeführt.

Positionen die weder im laufenden Jahr noch im Vorjahr einen Betrag aufweisen (sog. Leerposten), werden nicht aufgeführt (§ 265 Abs. 8 HGB).

13



#### III. Angaben zur Bilanzierung und Bewertung einschließlich steuerlicher Maßnahmen

#### 1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Erworbene immaterielle Anlagewerte wurden zu Anschaffungskosten angesetzt und sofern sie der Abnutzung unterlagen, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Das Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

In die Herstellungskosten wurden neben den unmittelbar zurechenbaren Kosten auch notwendige Gemeinkosten einbezogen.

Die planmäßigen Abschreibungen wurden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände linear vorgenommen.

Von den Regelungen des § 6 Abs. 2 und 2a EStG (GwG-Regelung und Poolbildung) wurde im Wirtschaftsjahr 2021 kein Gebrauch gemacht. Alle geringwertigen Wirtschaftsgüter, deren Anschaffungskosten € 800,00 nicht übersteigen, wurden in Ausübung des Wahlrechts nach § 6 Abs. 2 S. 1 EStG im Jahr des Zugangs in voller Höhe abgeschrieben.

Die erhobenen Baukostenzuschüsse und Hausanschlusskosten werden seit dem Wirtschaftsjahr 2003 gemäß § 8 Abs. 3 EigBVO erfolgsneutral bei den selbst getragenen Anschaffungs- und Herstellungskosten abgezogen.

Bis einschließlich 2002 vereinbarte und vereinnahmte Baukostenzuschüsse werden weiterhin als empfangene Ertragszuschüsse passiviert und jährlich mit einem Zwanzigstel zugunsten der Umsatzerlöse aufgelöst.

Die Beteiligung beim Zweckverband Wasserversorgung Kleine Kinzig ist mit den Anschaffungskosten ausgewiesen. Soweit erforderlich, wurde der am Bilanzstichtag vorliegende niedrigere Wert angesetzt.

Die Vorräte wurden zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden unter Berücksichtigung aller erkennbaren Risiken bewertet.

Die sonstigen Rückstellungen wurden für alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten gebildet. Sie sind nach § 253 HGB mit dem Erfüllungsbetrag bewertet, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist. Sie berücksichtigen künftige Preis- und Kostensteigerungen. Dabei wurden alle erkennbaren Risiken berücksichtigt.

Verbindlichkeiten wurden zum Erfüllungsbetrag angesetzt. Sofern die Tageswerte über den Rückzahlungsbeträgen lagen, wurden die Verbindlichkeiten zum höheren Tageswert angesetzt.



#### 2. Gegenüber dem Vorjahr abweichende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Beim Jahresabschluss konnten die bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden im Wesentlichen übernommen werden. Ein grundlegender Wechsel von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden gegenüber dem Vorjahr fand nicht statt.

### IV. Angaben und Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung

#### 1. Anlagevermögen

#### **Brutto-Anlagespiegel**

Die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens und der darauf entfallenden Abschreibungen des Wirtschaftsjahres sind in der Anlage zum Anhang dargestellt.

#### Wirtschaftsjahresabschreibung

Die Jahresabschreibung je Posten der Bilanz ist aus dem Anlagenachweis zu entnehmen.

#### 2. Umlaufvermögen

#### Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

Die Vorräte an Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen sind nach dem Niederstwertprinzip angesetzt.

#### Angaben zu Forderungen

In den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen ist der abgegrenzte Verbrauch zwischen Ablese- und Bilanzstichtag enthalten.

Forderungen an die Stadt, die Umsatzerlöse betreffen, werden entsprechend den Regelungen der Eigenbetriebsverordnung unter den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen ausgewiesen.

In den Forderungen sind keine Beträge mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr enthalten.

#### Aktive latente Steuern

Zwischen Handels- und Steuerbilanz bestehen bei dem Betrieb im Wirtschaftsjahr keine temporären Differenzen. Somit werden keine latenten Steuern ausgewiesen.



#### 3. Eigenkapital

#### Stammkapital

Das Stammkapital ist gemäß § 3 der Betriebssatzung auf € 1.200.000 festgesetzt und voll eingezahlt.

#### 4. Empfangene Ertragszuschüsse

Ertragszuschüsse bis einschließlich 2002 werden nach der Wasserversorgungssatzung erhoben und mit jährlich 5 % der Ursprungsbeträge erfolgswirksam aufgelöst (§ 8 EigBVO).

#### 5. Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen wurden für die voraussichtlichen Kosten der Jahresabschlusserstellung gebildet.

#### 6. Verbindlichkeiten

Alle Verbindlichkeiten sind mit ihrem Rückzahlungsbetrag angesetzt. Dingliche Sicherheiten sind nicht vereinbart. Es bestehen folgende Restlaufzeiten:

Art	der Verbindlichkeit	Gesamt-		Restlaufzeiten	
		betrag	bis 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	über 5 Jahre
		€	€	€	€
1.	aus Lieferungen und				
	Leistungen	22.983,28	22.983,28	0,00	0,00
2.	gegenüber der Stadt	2.325.832,82	465.080,34	75.825,84	1.784.926,64
3.	Sonstige Verbindlichkeiten	271,00	271,00	0,00	0,00
	Summe	2.349.087,10	488.334,62	75.825,84	1.784.926,64



#### 7. Gewinn- und Verlustrechnung

#### Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse des Wirtschaftsjahres setzen sich wie folgt zusammen:

	2021	2020	Veränderung
	€	€	€
Wasserversorgung	611.028,75	618.791,93	7.763,18
Nahwärme	64.900,00	60.280,00	-4.620,00
Photovoltaik	9.247,06	11.436,91	2.189,85
Auflösung empfangene Ertragszuschüsse	13.612,09	17.115,91	3.503,82
Summe	698.787,90	707.624,75	8.836,85

#### Sonstige betriebliche Erträge

In den sonstigen betrieblichen Erträgen sind u.a. Kostenersätze für Hausanschlüsse und Rohrbrüche enthalten.

#### Materialaufwand

Der Materialaufwand setzt sich wie folgt zusammen:

	2021	2020	Veränderung
	€	€	€
Wasserbezug	97.295,20	114.347,47	17.052,27
Strombezug	15.306,31	10.673,93	-4.632,38
Bezug von Hackschnitzel	16.739,60	16.031,00	-708,60
Bezug von Erdgas und Heizöl	6.062,57	8.817,53	2.754,96
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und			
Betriebsstoffe und für Waren	135.403,68	149.869,93	14.466,25
Unterhaltung der Anlagen - Wasser	74.342,11	58.175,04	-16.167,07
Wasseruntersuchungen	4.601,00	4.645,18	44,18
Unterhaltung der Anlagen - Wärme	9.055,65	3.633,10	-5.422,55
Unterhaltung der Anlagen - PV	0,00	2.281,09	2.281,09
Aufwendungen für bezogene Leistungen	87.998,76	68.734,41	-19.264,35
Summe	223.402,44	218.604,34	-4.798,10

Den Wasserbedarf im Versorgungsgebiet deckt die Gemeinde aus eigenen Gewinnungsanlagen (219.202 m³) und durch Zukauf von Wassermengen beim Zweckverband Wasserversorgung Kleine Kinzig (54.638 m³).

Die spezifischen Wasserbezugskosten betrugen 2021 1,58 €/m³ Wasser (i.Vj. 0,92 €/m³).



#### Personalaufwand

Als Personalaufwand wird der Aufwand für einen Wassermeister ausgewiesen. Die nachgewiesenen Lohnanteile des Bauhofes sind bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen als Bauhofverrechnung erfasst.

#### Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen ergeben sich aus:

	2021	2020	Veränderung
	€	€	€
Verwaltungskostenbeitrag	92.855,68	93.582,67	726,99
Bauhofverrechnung	161.638,06	167.608,89	5.970,83
Versicherungen und Beiträge	6.216,05	6.489,69	273,64
Geschäftsaufwand	17.674,42	9.083,75	-8.590,67
Entgelt für Wasserentnahme	21.970,90	16.220,20	-5.750,70
Miete - Wasserwerk	7.509,80	7.509,80	0,00
Miete - Nahwärme	4.000,00	4.000,00	0,00
Miete - Photovoltaik	400,00	400,00	0,00
Buchrestwertabschreibung	8,00	0,00	-8,00
Summe	312.272,91	304.895,00	-7.377,91

#### Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Der Zinsaufwand beinhaltet die steuerlich abzugsfähigen Zinsen für Darlehen von der Stadt mit € 11.708,25 sowie Zinsen für Kassenmehrausgaben mit € 3.081,30.

#### V. Ergänzende Angaben

#### 1. Wahrnehmung der Organfunktion

Aufgaben der Betriebsleitung werden im Rahmen der Kämmereiverwaltung mit erledigt. Es liegen daher keine besonderen Vergütungen vor. Der Betrieb erstattet entsprechend der Inanspruchnahme anteilige Verwaltungskosten als Verwaltungskostenbeitrag.

Ein Betriebsausschuss ist nicht bestellt.

#### 2. Belegschaft

Der Betrieb beschäftigte nur einen Wassermeister.

Für die Inanspruchnahme von Bediensteten des Bauhofs wird ein nach Zeitaufwand entsprechender Lohnanteil der Stadt erstattet.



#### 3. Angaben zum Jahresergebnis

Der Jahresverlust 2021 soll auf Vorschlag der Betriebsleitung in Höhe von € 66.268,53 auf neue Rechnung vorgetragen werden.

Schiltach, 04. Oktober 2022

Der Bürgermeister

Thomas Haas



# Übersicht über die Entwicklung des Anlagevermögens im Wirtschaftsjahr 2021

Anlage 1 zum Anhang

Posten des Anlagevermögens		Anschaffunç	gs- und Herstellı	ungskosten			,	Abschreibungen			Restbuch	werte	Kennzal	nlen
	Anfangstand	Zugang	Abgang	Umgliederung	Endstand	Anfangstand	Abschreibung	Zuschuss	Abgang	Endstand	31.12. 2021	31.12.2020	durchschni AfA-Satz Re	
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	% %	%
I. Immaterielle Vermögensgegenstände Konzessionen, gewerbliche Schutz- rechte u.ä. Rechte sowie Lizenzen an solchen Rechten	47.653,55	8.230,95			55.884,50	2.382,68	4.923,64			7.306,32	48.578,18	45.270,87	8,81	86,93
II. Sachanlagen														
<ol> <li>Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten</li> </ol>														
a) Grundstücke	2.991,06				2.991,06	0,00	0,00			0,00	2.991,06	2.991,06	0,00	100,00
b) Betriebsbauten	147.151,30				147.151,30	62.900,19	2.939,30			65.839,49	81.311,81	84.251,11	2,00	55,26
Gewinnungsanlagen     a) Quellfassungen mit     Aufbereitungsanlagen	294.259,25				294.259,25	87.846,56	6.235,78			94.082,34	200.176,91	206.412,69	2,12	68,03
Anlagen zur Wärmeerzeugung	220.983,30				220.983,30	162.768,34	10.124,35			172.892,69	48.090,61	58.214,96	4.50	21,76
5. Anlagen zur Warmeerzeugung	220.963,30				220.963,30	102.700,34	10.124,35			172.092,09	46.090,61	56.214,96	4,58	21,70
4. Photovoltaikanlagen	121.007,56				121.007,56	80.248,99	5.892,81			86.141,80	34.865,76	40.758,57	4,87	28,81
5. Verteilungsanlagen														
a) Speicheranlagen	2.064.054,16				2.064.054,16	1.233.957,44	46.616,12			1.280.573,56	783.480,60	830.096,72	2,26	37,96
b) Leitungsnetz und Hausanschlüsse	3.944.325,04	-18.520,00	0,00	105.570,09	4.031.375,13	2.861.382,04	66.841,21	0,00	0,00	2.928.223,25	1.103.151,88	1.082.943,00	1,66	27,36
c) Meßeinrichtungen	85.139,60	3.323,13	57.050,18		31.412,55	74.247,59	3.039,01		57.042,18	20.244,42	11.168,13	10.892,01	9,67	35,55
6. Betriebs- und Geschäftsausstattung	729.124,43	9.684,98	0,00	0,00	738.809,41	611.819,03	19.382,92	0,00	0,00	631.201,95	107.607,46	117.305,40	2,62	14,56
7. Geleistete Anzahlungen und														
Anlagen im Bau	122.996,94	64.682,87		-105.570,09	82.109,72	0,00	0,00			0,00	82.109,72	122.996,94	-	-
Summe Sachanlagen	7.732.032,64	59.170,98	57.050,18	0,00	7.734.153,44	5.175.170,18	161.071,50	0,00	57.042,18	5.279.199,50	2.454.953,94	2.556.862,46	2,08	31,74
III. Finanzanlagen														
Beteiligung ZV Kleine Kinzig	539.500,06				539.500,06	0,00	0,00			0,00	539.500,06	539.500,06	0,00	100,00
Beteiligung E-Werk	250.000,00				250.000,00	0,00	0,00			0,00	250.000,00	250.000,00	0,00	100,00
200323 = 11011											200.000,00			
Summe Finanzanlagen	789.500,06	0,00	0,00	0,00	789.500,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	789.500,06	789.500,06	0,00	100,00
Summe gesamt	8.569.186,25	67.401,93	57.050,18	0,00	8.579.538,00	5.177.552,86	165.995,14	0,00	57.042,18	5.286.505,82	3.293.032,18	3.391.633,39	1,93	38,38

### Bilanz des Teilbereiches Wasserversorgung

	Aktivseite	31.12.20	21	31.12.2020		
	_	Euro	Euro	Euro	Euro	
Α	Anlagevermögen					
ı	Immaterielle Vermögensgegenstände					
	Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und					
	ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen					
	an solchen Rechten und Werten	48.578,18		45.270,87		
П	Sachanlagevermögen					
	Grundstücke, Rechte und Bauten	2.991,06		2.991,06		
	2. Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00		0,00		
	Wassergewinnungsanlagen	200.176,91		206.412,69		
	4. Wasserspeicheranlagen	783.480,60		830.096,72		
	<ol> <li>Leitungsnetz und Hausanschlüsse</li> <li>Messeinrichtungen</li> </ol>	1.103.151,88 11.168,13		1.082.943,00 10.892,01		
	Maschinen und technische Anlagen	66.899,45		78.261,09		
	Betriebs- und Geschäftsausstattung	40.707,01		39.043,31		
	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	82.109,72	2.339.262,94	122.996,94	2.418.907,69	
III	Finanzanlagen					
	Beteiligungen		539.500,06		539.500,06	
В	Umlaufvermögen					
ı	Vorräte		7.670,00		7.670,00	
-	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe					
II	Forderungen und sonstige					
	Vermögensgegenstände					
	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	182.706,93		212.904,53		
	Forderungen an Stadt	0,00		0,00		
	Sonstige Forderungen	-54.334,37	128.372,56	-56.086,63	156.817,90	
		=	3.014.805,56		3.122.895,65	
	Passivseite	31.12.20	21	31.12.20	20	
	_	Euro	Euro	Euro	Euro	
Α	Eigenkapital					
	Stammkapital		1.200.000,00		1.200.000,00	
•	Staninkapitai		1.200.000,00		1.200.000,00	
II	Gewinn / Verlust (-)					
	Gewinn / Verlust (-) des Vorjahres	-229.795,65		-134.151,16		
	Ausgleich durch die Stadt Jahresgewinn / Verlust (-)	0,00 -104.061,50	-333.857,15	0,00 -95.644,49	-229.795,65	
В	Empfangene Ertragszuschüsse	<u>,                                      </u>	40.003,21	<u>,                                     </u>	53.615,30	
			40.000,21		33.013,30	
С	Rückstellungen 1. Steuerrückstellungen	0,00		0,00		
	Steuerrückstellungen     Sonstige Rückstellungen	950,00	950,00	1.500,00	1.500,00	
	_	900,00	330,00	1.500,00	1.500,00	
D	Verbindlichkeiten	40 500 00		0.404.50		
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen     Verbindlichkeiten gegenüber Kreditigstituten.	18.583,33		9.194,53		
	<ol> <li>Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten</li> <li>Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt</li> </ol>	0,00 2.088.855,17		2.088.402,92		
	Sonstige Verbindlichkeiten	271,00	2.107.709,50	-21,45	2.097.576,00	
		_				
		_	3.014.805,56		3.122.895,65	

# Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr vom 01.01. bis 31.12.2021 für Teilbereich Wasserversorgung

			01.01.2021 -	31.12.2021		01.01.2020 -	31.12.2020
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
1.	Umsatzerlöse		624.640,84			635.907,84	
2.	Aktivierte Eigenleistungen		0,00			22.745,71	
3.	Sonstige betriebliche Erträge	_	9.399,58		_	5.240,66	
				634.040,42			663.894,21
4.	Matrialaufwand						
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und						
	Betriebsstoffe und für bezogene Waren	113.366,67			125.593,03		
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	78.943,11			62.820,22		
5.	Personalaufwand		192.309,78			188.413,25	
Э.	a) Löhne und Gehälter	71.015,23			71.404,09		
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen				00.077.40		
	für Altersversorgung und Unterstützung davon für Altersvorsorge	16.921,54			20.677,42		
	2.889,03 €						
			87.936,77			92.081,51	
6.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlage-						
	vermögens und Sachanlagen		147.038,68			142.160,86	
7.	sonstige betriebliche Aufwendungen		300.502,53			293.560,80	
		_		727.787,76	_	<u> </u>	716.216,42
8.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			,			,
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			10.014,90			42.946,02
	· ·		=			-	
10.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			-103.762,24			-95.268,23
11.	Steuern vom Einkommen und Ertrag			0,00			0,00
12.	Sonstige Steuern		-	299,26		_	376,26
13.	Jahresgewinn / -verlust (-)		=	-104.061,50		_	-95.644,49

### Bilanz des Teilbereiches Nahwärmeversorgung

Aktivseite         31.12.2021 Euro         31.12.2020 Euro         Euro	
I Immaterielle Vermögensgegenstände Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten  II Sachanlagevermögen 1. Grundstücke, Rechte und Bauten 0,00 0,00 2. Bauten auf fremdem Grund und Boden 81.311,81 87.190,40 3. Wärmeerzeugungsanlagen 48.090,61 68.339,30	
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten  II Sachanlagevermögen  1. Grundstücke, Rechte und Bauten 2. Bauten auf fremdem Grund und Boden 3. Wärmeerzeugungsanlagen  48.090,61  Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Schutzrechte und Werten  9,00  9,00  81.311,81  87.190,40  68.339,30	
1. Grundstücke, Rechte und Bauten       0,00       0,00         2. Bauten auf fremdem Grund und Boden       81.311,81       87.190,40         3. Wärmeerzeugungsanlagen       48.090,61       68.339,30	
<ul> <li>5. Leitungsnetz und Hausanschlüsse</li> <li>6. Messeinrichtungen</li> <li>7. Maschinen und technische Anlagen</li> <li>8. Betriebs- und Geschäftsausstattung</li> <li>1,00</li> <li>0,00</li> <li>1,00</li> <li>1,00</li> </ul>	530,70
III Finanzanlagen Beteiligungen 0,00	0,00
B Umlaufvermögen	
I Vorräte 1.751,00 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	850,00
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände  1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen 2. Forderungen an Stadt  O,00 O,00 O,00  131.154,42 156.	0,00
Passivseite 31.12.2021 31.12.2020  Euro Euro Euro Euro Euro	
A Eigenkapital	
I Stammkapital 0,00	0,00
II     Gewinn / Verlust (-)       Gewinn / Verlust (-) des Vorjahres     50.230,42     45.734,32       Ausgleich durch die Stadt     0,00     0,00       Jahresgewinn / Verlust (-)     8.890,31     59.120,73     4.496,10     50.	230,42
B Empfangene Ertragszuschüsse 0,00	0,00
C         Rückstellungen         0,00         0,00           1.         Steuerrückstellungen         0,00         0,00           2.         Sonstige Rückstellungen         0,00         0,00	0,00
D Verbindlichkeiten 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen 4.399,95 0,00 2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinten 0,00 0,00	406,65
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt       67.633,74       92.406,65         4. Sonstige Verbindlichkeiten       0,00       72.033,69       0,00       92.	

# Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr vom 01.01. bis 31.12.2021 für Teilbereich Nahwärmeversorgung

			01.01.2021 -	31.12.2021		01.01.2020 - 3	31.12.2020
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
1.	Umsatzerlöse		64.900,00			79.860,00	
2.	Aktivierte Eigenleistungen		0,00			0,00	
3.	Sonstige betriebliche Erträge	<u>-</u>	0,00			625,31	
				64.900,00			80.485,31
4.	Matrialaufwand						
	<ul><li>a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</li><li>b) Aufwendungen für bezogene Leistungen</li></ul>	22.037,01 9.055,65			30.808,84 10.533,16		
			31.092,66			41.342,00	
5.	Personalaufwand a) Löhne und Gehälter b) soziale Abgaben und Aufwendungen	0,00			0,00		
	für Altersversorgung und Unterstützung davon für Altersvorsorge 0.00 €	0,00			0,00		
	0,00 €		0,00			0,00	
6.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen		13.063,65			13.834,39	
7.	sonstige betriebliche Aufwendungen		11.086,76			11.377,20	
	Ü	_	<u> </u>	55.243,07	_	<del></del>	66.553,59
8.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge						
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			766,62			4.505,55
10.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			8.890,31			9.426,17
11.	Steuern vom Einkommen und Ertrag			0,00			0,00
12.	Sonstige Steuern		_	0,00		_	0,00
13.	Jahresgewinn / -verlust (-)		=	8.890,31		=	9.426,17

### Bilanz des Teilbereiches Regenerative Energieerzeugung

<ul> <li>2. Bauten auf fremdem Grund und Boden 0,00</li> <li>3. Photovoltaikanlage 34.865,76</li> <li>4. Wasserspeicheranlagen 0,00</li> </ul>	Euro 0,00
I Immaterielle Vermögensgegenstände Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten  II Sachanlagevermögen  1. Grundstücke, Rechte und Bauten 2. Bauten auf fremdem Grund und Boden 3. Photovoltaikanlage 34.865,76 40.758	
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten  II Sachanlagevermögen  1. Grundstücke, Rechte und Bauten 0,00 0 2. Bauten auf fremdem Grund und Boden 0,00 0 3. Photovoltaikanlage 34.865,76 40.758 4. Wasserspeicheranlagen 0,00 0	
<ol> <li>Grundstücke, Rechte und Bauten</li> <li>Bauten auf fremdem Grund und Boden</li> <li>Photovoltaikanlage</li> <li>Wasserspeicheranlagen</li> <li>0,00</li> <li>40.758</li> <li>0,00</li> </ol>	
<ul> <li>6. Messeinrichtungen</li> <li>7. Maschinen und technische Anlagen</li> <li>8. Betriebs- und Geschäftsausstattung</li> <li>9,00</li> <li>0,00</li> <li>0</li> <li>0</li> <li>0</li> <li>0</li> <li>0</li> </ul>	0,00 3,57 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 40.758,57
III Finanzanlagen Beteiligungen 250.000,00	250.000,00
B Umlaufvermögen	
I Vorräte 0,00 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00
II Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände  1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen 2. Forderungen an Stadt  -997,04  0.00  -997,04  283.868,72	3,72 0,00 1.453,72 292.212,29
	31.12.2020
Euro Euro Euro	Euro
A Eigenkapital	
I Stammkapital 0,00	0,00
II       Gewinn / Verlust (-)       85.622,15       42.972         Gewinn / Verlust (-) des Vorjahres       85.622,15       42.972         Ausgleich durch die Stadt       0,00       0         Jahresgewinn / Verlust (-)       28.902,66       114.524,81       42.650	0,00
B Empfangene Ertragszuschüsse 0,00	0,00
	0,00
<ol> <li>Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten</li> <li>Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt</li> <li>169.343,91</li> <li>206.590</li> </ol>	0,00 0,00 0,14 0,00 206.590,14
283.868,72	292.212,29

# Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr vom 01.01. bis 31.12.2021 für Teilbereich Regenerative Energieerzeugung

			01.01.2021 -	31.12.2021		01.01.2020 - 3	31.12.2020
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
1.	Umsatzerlöse		9.247,06			11.436,91	
2.	Aktivierte Eigenleistungen		0,00			0,00	
3.	Sonstige betriebliche Erträge	<u>_</u>	0,00		<u>_</u>	0,00	
				9.247,06			11.436,91
4.	Matrialaufwand						
	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00			2.281,09		
5.	Personalaufwand		0,00			2.281,09	
	a) Löhne und Gehälter	0,00			0,00		
	<ul> <li>soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung davon für Altersvorsorge</li> </ul>	0,00			0,00		
	0,00 €		0,00			0,00	
6.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen		5.892,81			5.892,81	
7.	sonstige betriebliche Aufwendungen		683,62			683,62	
		_	<u> </u>	6.576,43	_	<del> </del>	8.857,52
8.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			-30.240,06			-46.523,17
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			4.008,03			6.452,46
10.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		_	28.902,66		_	42.650,10
11.	Steuern vom Einkommen und Ertrag			0,00			0,00
12.	Sonstige Steuern		_	0,00		_	0,00
13.	Jahresgewinn / -verlust (-)		=	28.902,66		_	42.650,10

## Stadtwerke Schiltach

Vergleich Rechnungsergebnis mit Erfolgsplan

2021

Konto	Bezeichnung	Ansatz Planjahr 2021 Euro	Rechnungs- ergebnis 2021 Euro	Abweichung +/- Euro
2110 Wasserversorgung				
	Erträge			
30110000	Erlöse aus Abgabe von Wasser	622.500	535.792,75	-86.707,25
30110100	Zählergebühren	75.000	75.236,00	236,00
31610000	Auflösung von Landeszuweisungen	13.600	13.606,65	6,65
31620000	Auflösung von Ertragszuschüssen	0	5,44	5,44
31620100	Absetzung Baukostenzusch. auf Anlagek	0	0,00	0,00
32000000	Andere Lieferungen u. Leistungen	300	0,00	-300,00
32000100	Kostenersatz für Hausanschlüsse	5.000	1.019,86	-3.980,14
32000200	Kostenersätze f. Rohrbrüche, Reparaturen	4.000	5.656,88	1.656,88
32000300	Materialverkauf	500	0,00	-500,00
32000400	Andere Ersätze	1.000	2.722,84	1.722,84
35850000	Erträge Veräußerung Sachanlagen	0	0,00	0,00
37110000	Aktivierte Eigenleistungen	11.000	0,00	-11.000,00
	Andere umsatzsteuerfreie Ersätze	0	0,00	0,00
	Summe Erträge	732.900	634.040,42	-98.859,58

Aufwendungen   Betriebsaufwand	Konto	Bezeichnung	Ansatz Planjahr 2021 Euro	Rechnungs- ergebnis 2021 Euro	Abweichung +/- Euro
Betriebsaut⊮and           40120000         Löhne und Gehälter         72.000         71.015,23         -984,77           40220000         Umlagen an Zusatzversorgung         6.900         2.889,03         -4.010,97           40320000         Soziale Abgaben         14.400         14.032,51         -367,49           40410000         Beihilfe und Unterstützungen         0         0,00         0,00           42000100         Wasserbezug von "Kleine Kinzig"         50.000         21.855,20         -28.144,80           42000200         Festkostenumlage an WKK         64.800         64.740,00         -60,00           42000300         Setriebskosten (Aufbereitungsmittel)         3.000         10.700,00         7.700,00           42410000         Strombezug         16.000         15.306,31         -693,69           42411000         Heizöl, Brennstoffe         1.000         765,16         -234,84           42411000         Heizöl, Brennstoffe         1.000         17.89,23         689,23           43000100         Unterhaltung Leitzungsnetz         30.000         19.094,23         -10.905,77           43000200         Unterhaltung Betriebsanlagen         18.000         36.544,14         18.544,14           430003000			Luio	Luio	Luio
40120000         Lönne und Gehälter         72.000         71.015,23         -9984,74           402200000         Umlagen an Zusatzversorgung         6.900         2.889,03         -4.010,97           40320000         Soziale Abgaben         14.400         14.032,51         -367,49           40410000         Beihilfe und Unterstützungen         0         0.00         0.00           42000100         Wasserbezug von "Kleine Kinzig"         50.000         21.855,20         -28.144,80           42000200         Festkostenumlage an WKK         64.800         64.740,00         -60,00           42000300         Betriebskosten (Aufbereitungsmittel)         3.000         10.700,00         7.700,00           42411000         Heizöl, Brennstoffe         1.000         765,16         -234,84           42610000         Arbeitskleidung         1.100         17.89,23         689,23           43000100         Unterhaltung Leitzungsnetz         30.000         19.094,23         -10.905,77           43000200         Unterhaltungsaufwand Gerät         5.000         2.935,88         -2.064,12           43000400         Unterhaltungsaufwand Fahrzeuge         6.000         4.601,00         -2.399,00           43000500         Unterhaltungsaufwand Fahrzeuge		Aufwendungen			
40220000         Umlagen an Zusatzversorgung         6.900         2.889,03         -4.010,97           40320000         Soziale Abgaben         14.400         14.002,51         -367,49           40410000         Beihilfe und Unterstützungen         0         0,00         0,00           42000100         Wasserbezug von "Kleine Kinzig"         50.000         21.855,20         -28.144,80           42000200         Festkostenumlage an WKK         64.800         64.740,00         -60,00           42000300         Betriebskosten (Aufbereitungsmittel)         3.000         10.700,00         7.000,00           42410000         Strombezug         16.000         15.306,31         -693,69           42411000         Heizöl, Brennstoffe         1.000         765,16         -234,84           42610000         Arbeitskleidung         1.100         1.789,23         689,23           43000100         Unterhaltung Leitzungsnetz         30.000         19.094,23         -10.905,77           43000200         Unterhaltungsaufwand Gerät         5.000         2.935,88         -2.064,12           43000400         Unterhaltung Wasserzähler         11.000         9.035,26         -1.964,74           43000600         Wasseruntersuchungskosten         7.000	Betriebsauf	wand			
40320000         Soziale Abgaben         14.400         14.032,51         -367,49           40410000         Beihilfe und Unterstützungen         0         0,00         0,00           42000100         Wasserbezug von "Kleine Kinzig"         50.000         21,855,20         -28,144,80           42000200         Festkostenumlage an WKK         64.800         64,740,00         -60,00           42000300         Betriebskosten (Aufbereitungsmittel)         3.000         10,700,00         7,700,00           42411000         Strombezug         16.000         15,306,31         -693,69           42411000         Heizöl, Brennstoffe         1.000         765,16         -234,84           42610000         Arbeitskleidung         1.100         1,789,23         -693,69           42411000         Interhaltung Leitzungsnetz         30.000         19,094,23         -10,905,77           43000100         Unterhaltung Betriebsanlagen         18.000         36,544,14         18.544,14           43000200         Unterhaltungsaufwand Gerät         5.000         2,935,88         -2.064,12           43000400         Unterhaltung Hausanschlüsse         1.000         157,60         -842,40           43000500         Unterhaltungsaufwand Fahrzeuge         6.000	40120000	Löhne und Gehälter	72.000	71.015,23	-984,77
40410000         Beihiffe und Unterstützungen         0         0,00         0,00           42000100         Wasserbezug von "Kleine Kinzig"         50.000         21.855,20         -28.144,80           42000200         Festkostenumlage an WKK         64.800         64.740,00         -60,00           42000300         Betriebskosten (Aufbereitungsmittel)         3.000         10.700,00         7.700,00           42411000         Strombezug         16.000         15.306,31         -693,69           42411000         Heizöl, Brennstoffe         1.000         765,16         -234,84           42610000         Arbeitskleidung         1.100         17.89,23         689,23           43000100         Unterhaltung Leitzungsnetz         30.000         19.094,23         -10.905,77           43000200         Unterhaltung Betriebsanlagen         18.000         36.544,14         18.544,14           43000200         Unterhaltung Betriebsanlagen         18.000         36.544,14         18.544,14           43000400         Unterhaltung Hausanschlüsse         1.000         157,60         -842,40           43000600         Wasseruntersuchungskosten         7.000         4.662,00         -1.338,00           43000700         Unterhaltungsaufwand Fahrzeuge	40220000	Umlagen an Zusatzversorgung	6.900	2.889,03	-4.010,97
Beiträge zur Berufsgenossenschaft         0         0,00         0,00           42000100         Wasserbezug von "Kleine Kinzig"         50.000         21.855,20         -28.144,80           42000200         Festkostenumlage an WKK         64.800         64.740,00         -60,00           42000300         Betriebskosten (Aufbereitungsmittel)         3.000         10.700,00         7.700,00           42410000         Strombezug         16.000         15.306,31         -693,69           42411000         Heizöl, Brennstoffe         1.000         765,16         -234,84           42610000         Arbeitskleidung         1.100         1.789,23         689,23           43000100         Unterhaltung Leitzungsnetz         30.000         19.094,23         -10.905,77           43000200         Unterhaltung Betriebsanlagen         18.000         36.544,14         18.544,14           43000300         Unterhaltungsaufwand Gerät         5.000         2.935,88         -2.044,12           43000400         Unterhaltung Hausanschlüsse         1.000         157,60         -842,40           43000500         Wasseruntersuchungskosten         7.000         4.662,00         -1.338,00           43000700         Unterhaltungsaufwand Fahrzeuge         6.000         21	40320000	Soziale Abgaben	14.400	14.032,51	-367,49
42000100         Wasserbezug von "Kleine Kinzig"         50.000         21.855,20         -28.144,80           42000200         Festkostenumlage an WKK         64.800         64.740,00         -60,00           42000300         Betriebskosten (Aufbereitungsmittel)         3.000         10.700,00         7.700,00           42410000         Strombezug         16.000         15.306,31         -693,69           42411000         Heizöl, Brennstoffe         1.000         765,16         -234,84           42610000         Arbeitskleidung         1.100         1.789,23         689,23           43000100         Unterhaltung Leitzungsnetz         30.000         19.094,23         -10.905,77           43000200         Unterhaltungsaufwand Gerät         5.000         2.935,88         -2.064,12           43000300         Unterhaltung Wasserzähler         11.000         9.035,26         -1.964,74           43000500         Unterhaltungsaufwand Fahrzeuge         1.000         157,60         -842,40           43000700         Wasseruntersuchungskosten         7.000         4.662,00         -1.338,00           43000700         Unterhaltungsaufwand Fahrzeuge         6.000         21.977,90         -29,10           44000200         Einsatz Bauhofpersonal	40410000	Beihilfe und Unterstützungen	0	0,00	0,00
42000200         Festkostenumlage an WKK         64.800         64.740,00         -60,00           42000300         Betriebskosten (Aufbereitungsmittel)         3.000         10.700,00         7.700,00           42410000         Strombezug         16.000         15.306,31         -693,69           42411000         Heizöl, Brennstoffe         1.000         765,16         -234,84           42610000         Arbeitskleidung         1.100         1.789,23         689,23           43000100         Unterhaltung Leitzungsnetz         30.000         19.094,23         -10.905,77           43000200         Unterhaltung Betriebsanlagen         18.000         36.544,14         18.544,14           43000300         Unterhaltungsaufwand Gerät         5.000         2.935,88         -2.064,12           43000400         Unterhaltung Wasserzähler         11.000         9.035,26         -1.964,74           43000500         Unterhaltungskosten         7.000         4.601,00         -2.399,00           43000700         Unterhaltungsaufwand Fahrzeuge         6.000         4.662,00         -1.338,00           43000900         Sonstiger Unterhaltungsaufwand         1.000         123,77         -876,23           44000100         Wasserpfennig         22.000		Beiträge zur Berufsgenossenschaft	0	0,00	0,00
42000300         Betriebskosten (Aufbereitungsmittel)         3.000         10.700,00         7.700,00           42410000         Strombezug         16.000         15.306,31         -693,69           42411000         Heizöl, Brennstoffe         1.000         765,16         -234,84           42610000         Arbeitskleidung         1.100         1.789,23         689,23           43000100         Unterhaltung Leitzungsnetz         30.000         19.094,23         -10.905,77           43000200         Unterhaltung Betriebsanlagen         18.000         36.544,14         18.544,14           43000300         Unterhaltungsaufwand Gerät         5.000         2.935,88         -2.064,12           43000400         Unterhaltung Wasserzähler         11.000         9.035,26         -1.964,74           43000500         Unterhaltung Hausanschlüsse         1.000         157,60         -842,40           43000600         Wasseruntersuchungskosten         7.000         4.661,00         -2.399,00           43000700         Unterhaltungsaufwand Fahrzeuge         6.000         4.662,00         -1.338,00           43000900         Sonstiger Unterhaltungsaufwand         1.000         123,77         -876,23           44000100         Wasserpfennig         22.000 <td>42000100</td> <td>Wasserbezug von "Kleine Kinzig"</td> <td>50.000</td> <td>21.855,20</td> <td>-28.144,80</td>	42000100	Wasserbezug von "Kleine Kinzig"	50.000	21.855,20	-28.144,80
42410000         Strombezug         16.000         15.306,31         -693,69           42411000         Heizöl, Brennstoffe         1.000         765,16         -234,84           42610000         Arbeitskleidung         1.100         1.789,23         689,23           43000100         Unterhaltung Leitzungsnetz         30.000         19.094,23         -10.905,77           43000200         Unterhaltung Betriebsanlagen         18.000         36.544,14         18.544,14           43000300         Unterhaltungsaufwand Gerät         5.000         2.935,88         -2.064,12           43000400         Unterhaltung Wasserzähler         11.000         9.035,26         -1.964,74           43000500         Unterhaltung Hausanschlüsse         1.000         157,60         -842,40           43000600         Wasseruntersuchungskosten         7.000         4.601,00         -2.399,00           43000700         Unterhaltungsaufwand Fahrzeuge         6.000         4.662,00         -1.338,00           43000700         Wasserpfennig         22.000         21.970,90         -29,10           44000200         Einsatz Bauhofpersonal         135.000         154,784,19         19.784,19           Förderung Grauwassernutzung         0         0,00         0,00<	42000200	Festkostenumlage an WKK	64.800	64.740,00	-60,00
42411000         Heizöl, Brennstoffe         1.000         765,16         -234,84           42610000         Arbeitskleidung         1.100         1.789,23         689,23           43000100         Unterhaltung Leitzungsnetz         30.000         19.094,23         -10.905,77           43000200         Unterhaltung Betriebsanlagen         18.000         36.544,14         18.544,14           43000300         Unterhaltung Wasserzähler         11.000         9.035,26         -1.964,74           43000500         Unterhaltung Hausanschlüsse         1.000         157,60         -842,40           43000600         Wasseruntersuchungskosten         7.000         4.601,00         -2.399,00           43000700         Unterhaltungsaufwand Fahrzeuge         6.000         4.662,00         -1.338,00           43000900         Sonstiger Unterhaltungsaufwand         1.000         123,77         -876,23           44000100         Wasserpfennig         22.000         21.970,90         -29,10           44000200         Einsatz Bauhofpersonal         135.000         154,784,19         19.784,19           Förderung Grauwassernutzung         0         0,00         0,00           42620000         Aus- und Fortbildung         1.200         1.960,00	42000300	Betriebskosten (Aufbereitungsmittel)	3.000	10.700,00	7.700,00
42610000         Arbeitskleidung         1.100         1.789,23         689,23           43000100         Unterhaltung Leitzungsnetz         30.000         19.094,23         -10.905,77           43000200         Unterhaltung Betriebsanlagen         18.000         36.544,14         18.544,14           43000300         Unterhaltung Wasserzähler         5.000         2.935,88         -2.064,12           43000400         Unterhaltung Wasserzähler         11.000         9.035,26         -1.964,74           43000500         Unterhaltung Hausanschlüsse         1.000         157,60         -842,40           43000600         Wasseruntersuchungskosten         7.000         4.601,00         -2.399,00           43000700         Unterhaltungsaufwand Fahrzeuge         6.000         4.662,00         -1.338,00           43000900         Sonstiger Unterhaltungsaufwand         1.000         123,77         -876,23           44000100         Wasserpfennig         22.000         21,970,90         -29,10           44000200         Einsatz Bauhofpersonal         135,000         154,784,19         19,784,19           Förderung Grauwassernutzung         0         0,00         0,00           42620000         Aus- und Fortbildung         1.200         1,960,00	42410000	Strombezug	16.000	15.306,31	-693,69
43000100         Unterhaltung Leitzungsnetz         30.000         19.094,23         -10.905,77           43000200         Unterhaltung Betriebsanlagen         18.000         36.544,14         18.544,14           43000300         Unterhaltungsaufwand Gerät         5.000         2.935,88         -2.064,12           43000400         Unterhaltung Wasserzähler         11.000         9.035,26         -1.964,74           43000500         Unterhaltung Hausanschlüsse         1.000         157,60         -842,40           43000600         Wasseruntersuchungskosten         7.000         4.601,00         -2.399,00           43000700         Unterhaltungsaufwand Fahrzeuge         6.000         4.662,00         -1.338,00           43000900         Sonstiger Unterhaltungsaufwand         1.000         123,77         -876,23           44000100         Wasserpfennig         22.000         21.970,90         -29,10           44000200         Einsatz Bauhofpersonal         135.000         154.784,19         19.784,19           Förderung Grauwassernutzung         0         0,00         0,00           Summe Betriebsaufwand         1.200         1.960,00         760,00           42620000         Aus- und Fortbildung         1.200         1.960,00         760,00 <td>42411000</td> <td>Heizöl, Brennstoffe</td> <td>1.000</td> <td>765,16</td> <td>-234,84</td>	42411000	Heizöl, Brennstoffe	1.000	765,16	-234,84
43000200         Unterhaltung Betriebsanlagen         18.000         36.544,14         18.544,14           43000300         Unterhaltungsaufwand Gerät         5.000         2.935,88         -2.064,12           43000400         Unterhaltung Wasserzähler         11.000         9.035,26         -1.964,74           43000500         Unterhaltung Hausanschlüsse         1.000         157,60         -842,40           43000600         Wasseruntersuchungskosten         7.000         4.601,00         -2.399,00           43000700         Unterhaltungsaufwand Fahrzeuge         6.000         4.662,00         -1.338,00           43000900         Sonstiger Unterhaltungsaufwand         1.000         123,77         -876,23           44000100         Wasserpfennig         22.000         21.970,90         -29,10           44000200         Einsatz Bauhofpersonal         135.000         154.784,19         19.784,19           Förderung Grauwassernutzung         0         0,00         0,00           Summe Betriebsaufwand         1.200         1.960,00         760,00           44310000         Aus- und Fortbildung         1.200         1.960,00         760,00           44310200         Telefon         1.900         1.813,31         -86,69	42610000	Arbeitskleidung	1.100	1.789,23	689,23
43000300         Unterhaltungsaufwand Gerät         5.000         2.935,88         -2.064,12           43000400         Unterhaltung Wasserzähler         11.000         9.035,26         -1.964,74           43000500         Unterhaltung Hausanschlüsse         1.000         157,60         -842,40           43000600         Wasseruntersuchungskosten         7.000         4.601,00         -2.399,00           43000700         Unterhaltungsaufwand Fahrzeuge         6.000         4.662,00         -1.338,00           43000900         Sonstiger Unterhaltungsaufwand         1.000         123,77         -876,23           44000100         Wasserpfennig         22.000         21.970,90         -29,10           44000200         Einsatz Bauhofpersonal         135.000         154.784,19         19.784,19           Förderung Grauwassernutzung         0         0,00         0,00           Summe Betriebsaufwand         1.200         1.960,00         760,00           44310000         Aus- und Fortbildung         1.200         1.960,00         760,00           44310200         Telefon         1.900         1.813,31         -86,69           44310500         Steuerberatungskosten         3.500         3.750,00         250,00           443	43000100	Unterhaltung Leitzungsnetz	30.000	19.094,23	-10.905,77
43000400         Unterhaltung Wasserzähler         11.000         9.035,26         -1.964,74           43000500         Unterhaltung Hausanschlüsse         1.000         157,60         -842,40           43000600         Wasseruntersuchungskosten         7.000         4.601,00         -2.399,00           43000700         Unterhaltungsaufwand Fahrzeuge         6.000         4.662,00         -1.338,00           43000900         Sonstiger Unterhaltungsaufwand         1.000         123,77         -876,23           44000100         Wasserpfennig         22.000         21.970,90         -29,10           44000200         Einsatz Bauhofpersonal         135.000         154.784,19         19.784,19           Förderung Grauwassernutzung         0         0,00         0,00           Summe Betriebsaufwand         465.200         457.001,64         -8.198,36           Geschäftsaufwand           42620000         Aus- und Fortbildung         1.200         1.960,00         760,00           44310000         Bürobedarf         300         269,89         -30,11           44310200         Telefon         1.900         1.813,31         -86,69           44310700         Datenverarbeitung         4.500         2.437,05         -	43000200	Unterhaltung Betriebsanlagen	18.000	36.544,14	18.544,14
43000500         Unterhaltung Hausanschlüsse         1.000         157,60         -842,40           43000600         Wasseruntersuchungskosten         7.000         4.601,00         -2.399,00           43000700         Unterhaltungsaufwand Fahrzeuge         6.000         4.662,00         -1.338,00           43000900         Sonstiger Unterhaltungsaufwand         1.000         123,77         -876,23           44000100         Wasserpfennig         22.000         21.970,90         -29,10           44000200         Einsatz Bauhofpersonal         135.000         154.784,19         19.784,19           Förderung Grauwassernutzung         0         0,00         0,00           Summe Betriebsaufwand         465.200         457.001,64         -8.198,36           Geschäftsaufwand           42620000         Aus- und Fortbildung         1.200         1.960,00         760,00           44310000         Bürobedarf         300         269,89         -30,11           44310200         Telefon         1.900         1.813,31         -86,69           44310700         Datenverarbeitung         4.500         2.437,05         -2.062,95           44310800         Sonstiger Aufwand         400         7.266,21         6.866,21 <td>43000300</td> <td>Unterhaltungsaufwand Gerät</td> <td>5.000</td> <td>2.935,88</td> <td>-2.064,12</td>	43000300	Unterhaltungsaufwand Gerät	5.000	2.935,88	-2.064,12
43000600         Wasseruntersuchungskosten         7.000         4.601,00         -2.399,00           43000700         Unterhaltungsaufwand Fahrzeuge         6.000         4.662,00         -1.338,00           43000900         Sonstiger Unterhaltungsaufwand         1.000         123,77         -876,23           44000100         Wasserpfennig         22.000         21.970,90         -29,10           44000200         Einsatz Bauhofpersonal         135.000         154.784,19         19.784,19           Förderung Grauwassernutzung         0         0,00         0,00           Summe Betriebsaufwand         465.200         457.001,64         -8.198,36           Geschäftsaufwand           42620000         Aus- und Fortbildung         1.200         1.960,00         760,00           44310000         Bürobedarf         300         269,89         -30,11           44310200         Telefon         1.900         1.813,31         -86,69           44310500         Steuerberatungskosten         3.500         3.750,00         250,00           44310800         Sonstiger Aufwand         400         7.266,21         6.866,21           44310900         Verwaltungskostenbeitrag an Stadt         94.700         92.855,68	43000400	Unterhaltung Wasserzähler	11.000	9.035,26	-1.964,74
43000700         Unterhaltungsaufwand Fahrzeuge         6.000         4.662,00         -1.338,00           43000900         Sonstiger Unterhaltungsaufwand         1.000         123,77         -876,23           44000100         Wasserpfennig         22.000         21.970,90         -29,10           44000200         Einsatz Bauhofpersonal         135.000         154.784,19         19.784,19           Förderung Grauwassernutzung         0         0,00         0,00           Summe Betriebsaufwand         465.200         457.001,64         -8.198,36           Geschäftsaufwand           42620000         Aus- und Fortbildung         1.200         1.960,00         760,00           44310000         Bürobedarf         300         269,89         -30,11           44310200         Telefon         1.900         1.813,31         -86,69           44310500         Steuerberatungskosten         3.500         3.750,00         250,00           44310800         Sonstiger Aufwand         4.500         2.437,05         -2.062,95           44310900         Verwaltungskostenbeitrag an Stadt         94.700         92.855,68         -1.844,32           44317000         Reisekosten         300         177,96         -122,04	43000500	Unterhaltung Hausanschlüsse	1.000	157,60	-842,40
43000900         Sonstiger Unterhaltungsaufwand         1.000         123,77         -876,23           44000100         Wasserpfennig         22.000         21.970,90         -29,10           44000200         Einsatz Bauhofpersonal Förderung Grauwassernutzung         0         0,00         0,00           Summe Betriebsaufwand         465.200         457.001,64         -8.198,36           Geschäftsaufwand         1.200         1.960,00         760,00           44310000         Aus- und Fortbildung         1.200         1.960,00         760,00           44310200         Telefon         1.900         1.813,31         -86,69           44310500         Steuerberatungskosten         3.500         3.750,00         250,00           44310700         Datenverarbeitung         4.500         2.437,05         -2.062,95           44310800         Sonstiger Aufwand         400         7.266,21         6.866,21           44310900         Verwaltungskostenbeitrag an Stadt         94.700         92.855,68         -1.844,32           44317000         Reisekosten         300         177,96         -122,04	43000600	Wasseruntersuchungskosten	7.000	4.601,00	-2.399,00
44000100         Wasserpfennig         22.000         21.970,90         -29,10           44000200         Einsatz Bauhofpersonal Förderung Grauwassernutzung         135.000         154.784,19         19.784,19           Förderung Grauwassernutzung         0         0,00         0,00           Summe Betriebsaufwand           465.200         457.001,64         -8.198,36           Geschäftsaufwand           42620000         Aus- und Fortbildung         1.200         1.960,00         760,00           44310000         Bürobedarf         300         269,89         -30,11           44310200         Telefon         1.900         1.813,31         -86,69           44310700         Steuerberatungskosten         3.500         3.750,00         250,00           44310700         Datenverarbeitung         4.500         2.437,05         -2.062,95           44310800         Sonstiger Aufwand         400         7.266,21         6.866,21           44310900         Verwaltungskostenbeitrag an Stadt         94.700         92.855,68         -1.844,32           44317000         Reisekosten         300         177,96         -122,04	43000700	Unterhaltungsaufwand Fahrzeuge	6.000	4.662,00	-1.338,00
44000200         Einsatz Bauhofpersonal Förderung Grauwassernutzung         135.000         154.784,19         19.784,19           Förderung Grauwassernutzung         0         0,00         0,00           Summe Betriebsaufwand           465.200         457.001,64         -8.198,36           Geschäftsaufwand           42620000         Aus- und Fortbildung         1.200         1.960,00         760,00           44310000         Bürobedarf         300         269,89         -30,11           44310200         Telefon         1.900         1.813,31         -86,69           44310500         Steuerberatungskosten         3.500         3.750,00         250,00           44310800         Sonstiger Aufwand         4.500         2.437,05         -2.062,95           44310900         Verwaltungskostenbeitrag an Stadt         94.700         92.855,68         -1.844,32           44317000         Reisekosten         300         177,96         -122,04	43000900	Sonstiger Unterhaltungsaufwand	1.000	123,77	-876,23
Förderung Grauwassernutzung00,000,00Summe Betriebsaufwand465.200457.001,64-8.198,36Geschäftsaufwand42620000Aus- und Fortbildung1.2001.960,00760,0044310000Bürobedarf300269,89-30,1144310200Telefon1.9001.813,31-86,6944310500Steuerberatungskosten3.5003.750,00250,0044310700Datenverarbeitung4.5002.437,05-2.062,9544310800Sonstiger Aufwand4007.266,216.866,2144310900Verwaltungskostenbeitrag an Stadt94.70092.855,68-1.844,3244317000Reisekosten300177,96-122,04	44000100	Wasserpfennig	22.000	21.970,90	-29,10
Summe Betriebsaufwand465.200457.001,64-8.198,36Geschäftsaufwand42620000Aus- und Fortbildung1.2001.960,00760,0044310000Bürobedarf300269,89-30,1144310200Telefon1.9001.813,31-86,6944310500Steuerberatungskosten3.5003.750,00250,0044310700Datenverarbeitung4.5002.437,05-2.062,9544310800Sonstiger Aufwand4007.266,216.866,2144310900Verwaltungskostenbeitrag an Stadt94.70092.855,68-1.844,3244317000Reisekosten300177,96-122,04	44000200	Einsatz Bauhofpersonal	135.000	154.784,19	19.784,19
Geschäftsaufwand         42620000       Aus- und Fortbildung       1.200       1.960,00       760,00         44310000       Bürobedarf       300       269,89       -30,11         44310200       Telefon       1.900       1.813,31       -86,69         44310500       Steuerberatungskosten       3.500       3.750,00       250,00         44310700       Datenverarbeitung       4.500       2.437,05       -2.062,95         44310800       Sonstiger Aufwand       400       7.266,21       6.866,21         44310900       Verwaltungskostenbeitrag an Stadt       94.700       92.855,68       -1.844,32         44317000       Reisekosten       300       177,96       -122,04		Förderung Grauwassernutzung	0	0,00	0,00
42620000Aus- und Fortbildung1.2001.960,00760,0044310000Bürobedarf300269,89-30,1144310200Telefon1.9001.813,31-86,6944310500Steuerberatungskosten3.5003.750,00250,0044310700Datenverarbeitung4.5002.437,05-2.062,9544310800Sonstiger Aufwand4007.266,216.866,2144310900Verwaltungskostenbeitrag an Stadt94.70092.855,68-1.844,3244317000Reisekosten300177,96-122,04		Summe Betriebsaufwand	465.200	457.001,64	-8.198,36
44310000       Bürobedarf       300       269,89       -30,11         44310200       Telefon       1.900       1.813,31       -86,69         44310500       Steuerberatungskosten       3.500       3.750,00       250,00         44310700       Datenverarbeitung       4.500       2.437,05       -2.062,95         44310800       Sonstiger Aufwand       400       7.266,21       6.866,21         44310900       Verwaltungskostenbeitrag an Stadt       94.700       92.855,68       -1.844,32         44317000       Reisekosten       300       177,96       -122,04	Geschäftsa	ufwand			
44310000       Bürobedarf       300       269,89       -30,11         44310200       Telefon       1.900       1.813,31       -86,69         44310500       Steuerberatungskosten       3.500       3.750,00       250,00         44310700       Datenverarbeitung       4.500       2.437,05       -2.062,95         44310800       Sonstiger Aufwand       400       7.266,21       6.866,21         44310900       Verwaltungskostenbeitrag an Stadt       94.700       92.855,68       -1.844,32         44317000       Reisekosten       300       177,96       -122,04	42620000	Aus- und Fortbilduna	1.200	1.960.00	760.00
44310200Telefon1.9001.813,31-86,6944310500Steuerberatungskosten3.5003.750,00250,0044310700Datenverarbeitung4.5002.437,05-2.062,9544310800Sonstiger Aufwand4007.266,216.866,2144310900Verwaltungskostenbeitrag an Stadt94.70092.855,68-1.844,3244317000Reisekosten300177,96-122,04		<b>Q</b>		•	
44310500       Steuerberatungskosten       3.500       3.750,00       250,00         44310700       Datenverarbeitung       4.500       2.437,05       -2.062,95         44310800       Sonstiger Aufwand       400       7.266,21       6.866,21         44310900       Verwaltungskostenbeitrag an Stadt       94.700       92.855,68       -1.844,32         44317000       Reisekosten       300       177,96       -122,04				•	
44310700       Datenverarbeitung       4.500       2.437,05       -2.062,95         44310800       Sonstiger Aufwand       400       7.266,21       6.866,21         44310900       Verwaltungskostenbeitrag an Stadt       94.700       92.855,68       -1.844,32         44317000       Reisekosten       300       177,96       -122,04				•	
44310800       Sonstiger Aufwand       400       7.266,21       6.866,21         44310900       Verwaltungskostenbeitrag an Stadt       94.700       92.855,68       -1.844,32         44317000       Reisekosten       300       177,96       -122,04		•		•	
44310900       Verwaltungskostenbeitrag an Stadt       94.700       92.855,68       -1.844,32         44317000       Reisekosten       300       177,96       -122,04		-		•	•
44317000 Reisekosten 300 177,96 -122,04		•		•	
				•	

Konto	Bezeichnung	Ansatz Planjahr 2021 Euro	Rechnungs- ergebnis 2021 Euro	Abweichung +/- Euro
		Luio	Luio	Luio
	Aufwendungen			
Finanzaufw	rand			
44410000	Versicherungen	3.800	3.686,81	-113,19
44410100	Kraftfahrzeugversicherung	1.490	1.066,86	-423,14
44410200	Gebäudeversicherung	1.100	945,87	-154,13
44500000	Miete	7.510	7.509,80	-0,20
44980000	Aufw. Abgang o.Erlös Sachanlagen	0	8,00	8,00
45190000	Darlehenszinsen Dritte	0	0,00	0,00
45100000	Darlehenszinsen Stadt	6.900	6.933,60	33,60
45200000	Kassenkreditzinsen	5.000	3.081,30	-1.918,70
46501000	Grundsteuer	130	127,26	-2,74
46502000	Kfz-Steuer	170	172,00	2,00
	Körperschaftssteuer	0	0,00	0,00
47110000	Abschreibungen auf immat. VermG	0	4.923,64	4.923,64
47120000	Abschreibungen auf Sachanlagen	143.000	142.115,04	-884,96
47223000	AfA auf Forderungen	0	0,00	0,00
	Summe Finanzaufwand	169.100	170.570,18	1.470,18
	Zusammenstellung			
	Betriebsaufwand	465.200	457.001,64	-8.198,36
	Geschäftsaufwand	106.800	110.530,10	3.730,10
	Finanzaufwand	169.100	170.570,18	1.470,18
	Gesamtaufwand	741.100	738.101,92	-2.998,08
	Summe Erträge	732.900	634.040,42	-98.859,58

Saldo

-8.200

-104.061,50

-95.861,50

Konto	Bezeichnung	Ansatz Planjahr 2021 Euro	Rechnungs- ergebnis 2021 Euro	Abweichung + / - Euro
2210	Nahwärmeversorgung			
	Erträge			
30140000	Erlöse aus Verkauf von Wärme	68.000	64.900,00	-3.100,00
32000000	Andere Ersätze	0	0,00	0,00
	Summe Erträge	68.000	64.900,00	-3.100,00
	Aufwendungen			
42420000	Bezug von Hackschnitzeln	17.000	16.739,60	-260,40
42430000	Bezug von Erdgas	12.500	5.297,41	-7.202,59
42610000	Arbeitskleidung	0	0,00	0,00
43000800	Reinigungskosten	0	0,00	0,00
43000810	Kaminreinigung	400	339,87	-60,13
43000900	Unterhaltung	11.000	8.715,78	-2.284,22
43000910	Wartung Heizungsanlage	0	0,00	0,00
44000200	Einsatz Betreuungspersonal	8.000	6.853,87	-1.146,13
44290000	Sonst. betriebl. Aufwendungen	500	0,00	-500,00
44310000	Bürobedarf	0	0,00	0,00
44410200	Gebäudeversicherung	300	232,89	-67,11
44500000	Grundstückmiete	4.000	4.000,00	0,00
	Kassenkreditzinsen	0	0,00	0,00
45100000	Darlehenszinsen	800	766,62	-33,38
47120000	Abschreibungen	13.100	13.063,65	-36,35
	Summe Aufwendungen	67.600	56.009,69	-11.590,31
	Summe Erträge	68.000	64.900,00	-3.100,00
	Saldo	400	8.890,31	8.490,31

Konto	Bezeichnung	Ansatz Planjahr 2021 Euro	Rechnungs- ergebnis 2021 Euro	Abweichung +/- Euro
2310	Regenerative Energieerzeugu	ıng		
	Erträge			
30130000	Stromeinspeisung	11.000	9.247,06	-1.752,94
36510000	Beteiligungserträge Windkraft	22.000	30.240,06	8.240,06
	Summe Erträge	33.000	39.487,12	6.487,12
	Aufwendungen			
43000900	Sonstiger Unterhaltungsaufwand	1.000	0,00	-1.000,00
44410000	Versicherung Photovoltaikanlage	300	283,62	-16,38
44500000	Nutzungsentgelt für Dach	400	400,00	0,00
45100000	Darlehenszinsen	4.000	4.008,03	8,03
47120000	Abschreibungen Sachanlagen Photovoltaik	5.900	5.892,81	-7,19
	Summe Aufwendungen	11.600	10.584,46	-1.015,54
	Summe Erträge	33.000	39.487,12	6.487,12
	Saldo	21.400	28.902,66	7.502,66

# Gesamtzusammenstellung

	Ansatz Planjahr Euro	Rechnungs- ergebnis Euro	Abweichung Euro
Erträge Wasserversorgung	732.900	634.040,42	-98.859,58
Erträge Nahwärmeversorgung	68.000	64.900,00	-3.100,00
Erträge Energieerzeugung	33.000	39.487,12	6.487,12
Summe Erträge	833.900	738.427,54	-95.472,46
Aufwendungen Wasserversorgung	741.100	738.101,92	-2.998,08
Aufwendungen Nahwärmeversorgung	67.600	56.009,69	-11.590,31
Aufwendungen Energieerzeugung	11.600	10.584,46	-1.015,54
Summe Aufwendungen	820.300	804.696,07	-15.603,93
Summe Erträge	833.900	738.427,54	-95.472,46
Saldo	13.600	-66.268,53	-79.868,53

### Rückzahlungsverpflichtungen aus Kreditaufnahmen

Lfd. Nr.	Gläubiger	Darlehensnummer	Stand am 01.01.2021	Neuauf- nahme	Tilgung	Stand am 31.12.2021
			Euro	Euro	Euro	Euro
1	Stadt Schiltach, Wasserversorgung	Darlehen 1	65.835,04			65.835,04
2	dto., Wasserversorgung	Darlehen 2	250.000,00			250.000,00
3	dto., Wasserversorgung	Darlehen 3	200.000,00			200.000,00
4	dto., Photovoltaik	Darlehen 4	51.606,38		5.892,81	45.713,57
5	dto., Wasserversorgung	Darlehen 5	100.000,00			100.000,00
6	dto., Wasserversorgung	Darlehen 6	425.000,00			425.000,00
7	dto., Wärmeversorgung	Darlehen 7	153.323,98		13.063,65	140.260,33
8	dto., Windkraftbeteiligung	Darlehen 8	250.000,00			250.000,00
9	dto., Wasserversorgung	Darlehen 9	192.200,00			192.200,00
10	dto., Wasserversorgung	Darlehen 10	148.500,00			148.500,00
11	dto., Wasserversorgung	Darlehen 11		62.200,00		62.200,00
		_				
	Summe		1.836.465,40	62.200,00	18.956,46	1.879.708,94