

STADTWERKE
WEINSTADT

JAHRESABSCHLUSS
UND
LAGEBERICHT 2022

FÜR DEN EILIGEN LESER

DIE WICHTIGSTEN ZAHLEN UND DATEN ZUM JAHRESABSCHLUSS 2022

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2012	2007
	€	€	€	€	€	€	€	€
ERTRÄGE								
Umsatzerlöse Wasserversorgung	4.268.665	4.227.298	4.196.818	3.996.210	3.856.658	3.629.949	2.895.817	2.692.612
Umsatzerlöse Wärmeversorgung	1.364.395	1.247.683	966.445	874.686	756.081	418.196	0	0
Umsatzerlöse Stromversorgung	3.253.741	2.312.871	1.897.609	1.628.390	1.174.074	1.007.588	143.368	37.607
Umsatzerlöse Gasversorgung	1.774.984	766.730	472.818	337.836	179.010	154.852		
Umsatzerlöse Breitband	8.670	5.421	4.598	2.048				
Umsatzerlöse Verkehr	221.276	197.756	88.415	70.965	69.595	121.185	63.233	46.979
Umsatzerlöse Beteiligungen	124.554	121.187	102.804	42.459	44.416	39.111	0	0
Aktivierete Eigenleistungen	593.225	454.896	557.332	429.252	309.847	170.377	75.827	61.223
Übrige Erträge	81.135	110.823	203.339	55.953	29.000	32.990	244.824	67.527
Zinsen und ähnliche Erträge	1.342	1.639	1.408	941	792	1.459	89	0
Erträge aus Wertpapieren	0	0	0	0	0	0	0	0
Erträge aus Beteiligungen	423.012	399.709	305.554	295.653	329.703	337.840	0	0
ao Erträge	0	0	0	0	0	0	0	398.054
Summe Erträge	12.114.999	9.846.013	8.797.139	7.734.395	6.749.175	5.913.547	3.423.159	3.304.002

AUFWENDUNGEN

Materialaufwand	7.158.444	4.731.157	4.083.384	3.386.383	3.081.995	2.477.468	1.230.788	832.820
Personalkosten	2.070.779	1.798.447	1.712.686	1.550.117	1.327.578	1.171.738	633.605	516.446
Abschreibungen	1.508.266	1.401.348	1.219.976	1.161.391	1.035.575	990.675	812.822	690.346
Zinsen	383.004	384.715	397.377	410.501	408.416	418.736	435.359	436.256
Steuern	205.609	369.575	220.775	298.732	174.287	186.045	60.847	70.987
Sonstige Aufwendungen	635.919	512.438	481.539	463.531	376.715	387.362	221.861	158.787
Zwischensumme	11.962.021	9.197.680	8.115.737	7.270.654	6.404.565	5.632.024	3.395.281	2.705.642
Gewinn	152.978	542.569	373.295	387.413	249.446	236.277	27.877	77.556
Konzessionsabgabe	0	105.765	308.106	76.327	95.164	45.245	0	520.804
Summe Aufwendungen	12.114.999	9.846.013	8.797.139	7.734.395	6.749.175	5.913.547	3.423.159	3.304.002

WASSERVERKAUF

	m³							
Wasserabgabe	1.271.978	1.309.648	1.354.682	1.294.647	1.310.328	1.262.488	1.217.294	1.269.000
Wasserpreis	2,69 €/m³	2,64 €/m³	2,51 €/m³	2,45 €/m³	2,30 €/m³	2,25 €/m³	2,10 €/m³	1,90 €/m³
Wasserverlust	9,55%	9,76%	11,25%	13,62%	10,12%	11,09%	14,70%	13,40%

BILANZ

KREDITE	€	€	€	€	€	€	€	€
Kreditaufnahme	2.500.000	1.000.000	5.200.000	3.220.000	1.900.000	1.800.000	960.000	990.000
Kreditfälligkeit	1.192.316	1.165.322	1.057.165	1.037.367	1.134.702	1.173.151	792.763	718.439
Netto-Neuverschuldung	1.307.684	-165.322	4.142.835	2.182.633	765.298	626.849	167.237	271.561
Schuldenstand	25.506.810	24.199.126	24.364.449	20.221.614	18.038.981	17.273.682	10.519.930	8.578.318
Pro-Kopf-Verschuldung	948	900	905	752	671	642	398	326
EIGENKAPITAL	14.108.046	13.105.068	9.092.499	8.219.204	7.831.791	7.582.344	5.440.486	4.533.780

INVESTITIONEN

Immaterielles Anlagevermögen	53.948	6.456	47.800	66.020	20.441	12.964	30.000	54.000
Sachanlagen Wasserversorgung	2.582.700	1.983.526	2.315.288	1.403.275	1.103.504	766.567	827.000	624.000
Sachanlagen Wärmeversorgung	1.206.207	1.539.837	2.260.426	2.149.556	1.801.163	1.098.887		
Sachanlagen Stromversorgung	116.067	48.677	129.214	252	0	0	6.000	161.000
Sachanlagen Breitband	650.826	274.003	71.448	48.887				
Sachanlagen Verkehr	20.363	2.488.786	62.658	12.344	0	0		
Sachanlagen Neubau Bad	514.657	26.355						
Finanzanlagen	0	0	823.900	301.084	0	0	3.000	63.000
Gemeinsame Anlagen	3.052	2.088	40.169	276.298	645.774	80.582	0	0
Betriebs-/Geschäftsausstattung	142.650	87.463	41.698	160.454	57.720	30.433	27.000	12.000
Summe Investitionen	5.290.470	6.457.193	5.792.602	4.418.169	3.628.602	1.989.432	893.000	914.000

Inhaltsverzeichnis

1. Bilanz zum 31.12.2022	2
2. Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2022	4
3. Anhang	5
3.1. Erläuterungen	5
3.2. Anlagenspiegel	8
3.3. Verbindlichkeitspiegel	10
4. Lagebericht	11
4.1. Allgemeines	11
4.2. Geschäftsverlauf	12
4.3. Personalbericht	25
4.4. Finanzlage	25
4.5. Ausblick	27
5. Beschlussantrag	29
6. Abschlussbeurkundungen	30
7. Anlagen	31
7.1. Anlage 1 - Planvergleich	32
7.2. Anlage 2 – Erfolgsübersicht (Formblatt 5)	34
7.3. Anlage 3 - Vermögensplanabstimmung	35
7.4. Anlage 4 - Sachanlagevermögen	36
7.5. Anlage 5 - Inventar	38
7.6. Anlage 6 - Kredite	39
7.7. Anlage 7 - Langfristige Wasserbilanz	40
8. Schaubilder	41

1. Bilanz zum 31.12.2022

AKTIVA

€	2022 €	V o r j a h r	
		€	€
A. ANLAGEVERMÖGEN			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Wasserbezugsrechte und Lizenzen an EDV-Programmen	498.897,00		475.394
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke mit Betriebsbauten	6.953.267,00	7.065.480	
2. Grundstücke ohne Bauten	167.528,00	167.323	
3. Gewinnungs- und Bezugsanlagen	5.059.157,00	4.768.657	
4. Verteilungsanlagen	21.294.778,00	20.150.441	
5. Technische Anlagen	75.305,00	86.138	
6. Betriebs- und Geschäftsausstattung	378.221,00	347.228	
7. Anlagen im Bau	3.698.937,53	1.296.148	33.881.415
III. Finanzanlagen			
1. Beteiligungen	6.676.385,19	6.676.385	
2. Sonstige Ausleihungen	840,00	0	6.676.385
Summe Anlagevermögen	44.803.315,72		41.033.194
B. UMLAUFVERMÖGEN			
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	364.005,98	267.838	
2. Unfertige Leistungen	0,00	0	267.838
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.177.904,59	1.289.314	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als 1 Jahr: 0,00 €			
2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	43.011,69	19.709	
3. Forderungen gegen Gemeinde	876.363,09	619.665	
4. Sonstige Vermögensgegenstände	1.109.607,21	252.509	2.181.197
- davon			
a) mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: 0,00 €			0
b) aus Steuern: 928.797,76 €			0
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten			
	0,00		0
Summe Umlaufvermögen	3.570.892,56		2.449.035
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN			
	1.492,46		143
	48.375.700,74		43.482.373

PASSIVA

	€	2022	V o r j a h r	
		€	€	€
A. EIGENKAPITAL				
I. Stammkapital		8.370.000,00		7.520.000
II. Rücklagen				
1. Allgemeine Rücklage		5.585.067,95		5.042.499
III. Gewinn				
1. Jahresgewinn		152.977,63		542.569
Summe Eigenkapital		14.108.045,58		13.105.068
B. EMPFANGENE ERTRAGSZUSCHÜSSE		4.917.724,00		4.259.844
C. R Ü C K S T E L L U N G E N				
1. Pensionsrückstellungen	391.339,00		391.339	
2. Steuerrückstellungen	0,00		47.074	
3. Sonstige Rückstellungen	22.960,30	414.299,30	33.311	471.724
D. VERBINDLICHKEITEN				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten				
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 2.611.230,14 €	26.825.719,26		24.285.582	
2. Erhaltene Anzahlungen				
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 11.120,00 €	11.120,00		11.120	
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen				
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 1.878.261,48 €	1.878.261,48		1.099.596	
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen				
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 0,00 €	0,00		0	
4. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt und Eigenbetrieben				
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 96.134,20 €	96.134,20		123.591	
5. Sonstige Verbindlichkeiten	124.396,92	28.935.631,86	125.848	25.645.737
- davon				
a) mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 124.396,92 €				
b) aus Steuern: 46.937,54 €				
E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		0,00		0
		48.375.700,74		43.482.373

2. Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2022

	EUR	2022 EUR	2021 TEUR
1. Umsatzerlöse		11.016.285,61	8.879
davon Wasserversorgung	4.268.664,93		4.227
davon Wärmeversorgung	1.364.394,90		1.248
davon Stromversorgung	3.402.103,75		2.451
davon Gasversorgung	1.871.769,28		851
davon Breitbandversorgung	8.670,31		5
davon Verkehr & Parkierung	221.275,89		198
davon Beteiligungen	124.554,28		121
davon Strom-/Energiesteuer	-245.147,73		-223
2. Andere aktivierte Eigenleistungen		593.224,83	455
3. Sonstige betriebliche Erträge		81.135,15	111
Summe Betriebserträge		11.690.645,59	9.445
4. Materialaufwand		7.158.444,19	4.731
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	6.407.287,83		4.071
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	751.156,36		661
5. Personalaufwand		2.070.778,79	1.798
a) Löhne und Gehälter	1.586.320,25		1.375
b) Soziale Abgaben und Altersversorgung	484.458,54		423
davon Aufwand für Altersversorgung	187.309,73		159
6. Abschreibungen		1.508.266,21	1.401
a) auf immat. Vermögensgegenstände und Sachanlagen	1.508.266,21		1.401
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0,00		0
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		635.919,23	618
a) Konzessionsabgaben	0,00		106
b) Sonstige Aufwendungen	635.919,23		512
Summe Betriebsaufwendungen		11.373.408,42	8.549
8. Erträge aus Beteiligungen		423.011,69	400
9. Zinsen und ähnliche Erträge		1.341,65	2
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		383.004,04	385
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		114.977,67	266
Ergebnis nach Steuern		243.608,80	646
12. Sonstige Steuern		90.631,17	104
Jahresüberschuss		152.977,63	543

3. Anhang

3.1. Erläuterungen

3.1.1. Grundsätzliche Angaben

Die Stadtwerke Weinstadt sind ein Eigenbetrieb. Entsprechend werden die Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes (EigBG) vom 08.01.1992 i. d. F. vom 17.06.2020 und der Eigenbetriebsverordnung (Eig-BVO) vom 01.10.2020 auf den Jahresabschluss 2022 angewandt. Dabei wird von der Übergangsregelung nach § 19 EigBG Gebrauch gemacht. Die Rechtsverhältnisse sind durch Betriebssatzung vom 15.12.2022 (Änderung) geregelt.

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

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

Die Wertansätze der Bilanz zum 31. Dezember 2021 wurden unverändert übernommen.

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

1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

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

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

Die **Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe** sind zu fortgeschriebenen durchschnittlichen Einstandspreisen oder zum niedrigeren letzten Einkaufspreis bewertet.

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

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

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

Die **Verbindlichkeiten** sind zum Rückzahlungsbetrag passiviert.

2. Angaben zu Positionen der Bilanz

Die Entwicklung des **Anlagevermögens** wird im Anlagenspiegel für das Gesamtunternehmen auf den Seiten 8 - 9 sowie für die einzelnen Sparten in der Anlage 4 dargestellt.

Die **Forderungen aus Lieferungen und Leistungen** aus dem Verkauf von Strom, Gas, Wasser und Wärme wurden von den Ablesestichtagen zum 31.12. maschinell hochgerechnet.

Die **Ertragszuschüsse** wurden bei Zugängen bis 2017 mit 5 %, ab 2018 mit der gewöhnlichen Restnutzungsdauer des betreffenden Anlagegutes aufgelöst.

Von den **sonstigen Rückstellungen** entfallen 4.000 € auf eigenen Jahresabschlussaufwand.

Als **Urlaubsrückstellung** wurden 18.960,30 € passiviert (Vorjahr: 28.311,05 €).

Die **Pensionsrückstellung** ist am Jahresende in Höhe von 391.339 € (Vorjahr: 391.339 €) in der Bilanz ausgewiesen. Aufgrund der Änderung des Eigenbetriebsrechts müssen die Pensionsrückstellungen spätestens ab dem Wirtschaftsjahr 2023 aufgelöst werden. Wegen Änderung des Steuerrechts weicht in diesem Bereich die Handelsbilanz von der Steuerbilanz ab.

Die **Steuerrückstellungen** wurden nach der Steuererklärung in Verbindlichkeiten umgewandelt. Aufgrund der geringeren Steuerlast gegenüber den Vorauszahlungen müssen für das Jahr 2022 keine Steuerrückstellungen gebildet werden. (Vorjahr 47.073,79 €).

Die Restlaufzeiten der **Verbindlichkeiten** sind im Verbindlichkeitspiegel im Einzelnen dargestellt.

Die **erhaltenen Anzahlungen** umfassen ausschließlich eingeforderte Vorauszahlungen auf die Herstellung von Hausanschlüssen in den Sparten Wasser und Wärme.

Die **Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt und Eigenbetrieben** beinhalten hauptsächlich die zum Bilanzstichtag offenen Zahlungen an die Stadt und den Eigenbetrieb Stadtentwässerung aus der Verbrauchsabrechnung.

Die **Sonstigen Verbindlichkeiten** enthalten neben den Verbindlichkeiten aus Steuern die Abgrenzung von Zins und Tilgung einiger Bankdarlehen.

3. Angaben zu Positionen der Gewinn- und Verlustrechnung

Die **Umsatzerlöse** bestehen zum überwiegenden Teil aus der Lieferung von Wasser, Wärme, Strom und Erdgas, dem Betrieb der Tiefgarage Endersbach, dem Betrieb der Photovoltaikanlagen sowie sonstigen Dienstleistungen.

An Umsatzerlösen wurden erzielt:	Planansatz	Ergebnis	Abweichung
Sparte Wasserversorgung	4.397.100,00 €	4.268.664,93 €	-128.435,07 €
Sparte Wärmeversorgung	1.329.400,00 €	1.364.394,90 €	34.994,90 €
Sparte Stromversorgung	2.739.900,00 €	3.253.741,36 €	513.841,36 €
Sparte Gasversorgung	849.900,00 €	1.774.983,94 €	925.083,94 €
Sparte Breitbandversorgung	10.000,00 €	8.670,31 €	-1.329,69 €
Sparte Verkehr und Parkierung	201.600,00 €	221.275,89 €	19.675,89 €
Sparte Beteiligungen	46.900,00 €	124.554,28 €	77.654,28 €
Summe Umsatzerlöse*	9.574.800,00 €	11.016.285,61 €	1.441.485,61 €

* ohne Umsätze aus Strom-/Energiesteuer

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

- Energiesteuerentlastungen	72.125,82 €
- Mahngebühren und Säumniszuschläge	3.531,11 €

3.2. Anlagenspiegel

	Anschaffungs- und Herstellungskosten				
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchung	Endstand
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	851.918,60	53.947,94	0,00	11.486,38	917.352,92
II. Sachanlagevermögen	57.593.800,24	5.236.522,18	-28.917,92	-11.486,38	62.789.918,12
1. Grundstücke mit Betriebsbauten	11.108.089,33	22.772,78	0,00	0,00	11.130.862,11
a) Grundstücke für Betriebsbauten	2.692.890,00	0,00	0,00	0,00	2.692.890,00
b) Betriebsbauten	8.415.199,33	22.772,78	0,00	0,00	8.437.972,11
2. Grundstücke ohne Bauten	167.323,00	208,20	-3,20	0,00	167.528,00
3. Erzeugungs- und Bezugsanlagen	7.167.974,56	619.924,18	0,00	59.899,09	7.847.797,83
a) Gewinnungs- und Erzeugungsanlagen	6.939.422,16	606.855,39	0,00	59.899,09	7.606.176,64
b) Bezugsanlagen	228.552,40	13.068,79	0,00	0,00	241.621,19
4. Verteilungsanlagen	35.989.012,85	1.653.834,06	-11.486,86	321.430,03	37.952.790,08
a) Speicheranlagen	5.735.913,60	0,00	0,00	0,00	5.735.913,60
b) Leitungsnetz und Hausanschlüsse	30.080.060,19	1.646.857,56	-11.486,86	321.430,03	32.036.860,92
c) Messeinrichtungen	173.039,06	6.976,50	0,00	0,00	180.015,56
5. Technische Anlagen	108.131,15	0,00	0,00	0,00	108.131,15
6. Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.757.121,53	142.649,89	-15.900,00	0,00	1.883.871,42
7. Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.296.147,82	2.797.133,07	-1.527,86	-392.815,50	3.698.937,53
III. Finanzanlagen	6.676.385,19	0,00	0,00	0,00	6.676.385,19
1. Beteiligungen	6.676.385,19	0,00	0,00	0,00	6.676.385,19
a) Zweckverband Landeswasserversorgung	677.065,49	0,00	0,00	0,00	677.065,49
b) Zweckverband Nordostwasserversorgung	7.581,10	0,00	0,00	0,00	7.581,10
c) Wasserverband Endersbach-Rommelshausen	259.880,64	0,00	0,00	0,00	259.880,64
d) Stadtwerke Weinstadt Energieversorgung GmbH	5.731.857,96	0,00	0,00	0,00	5.731.857,96
Gesamtsumme Anlagevermögen	65.122.104,03	5.290.470,12	-28.917,92	0,00	70.383.656,23

Abschreibungen					Restbuchwerte	
Anfangsstand	Jahres-AfA	Abgang	Umbuchung	Endstand	31.12.2022	31.12.2021
376.524,60	41.931,32	0,00	0,00	418.455,92	498.897,00	475.394,00
23.712.385,42	1.466.334,89	-15.995,72	0,00	25.162.724,59	37.627.193,53	33.881.414,82
4.042.609,33	134.985,78	0,00	0,00	4.177.595,11	6.953.267,00	7.065.480,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.692.890,00	2.692.890,00
4.042.609,33	134.985,78	0,00	0,00	4.177.595,11	4.260.377,00	4.372.590,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	167.528,00	167.323,00
2.399.317,56	389.323,27	0,00	0,00	2.788.640,83	5.059.157,00	4.768.657,00
2.190.804,16	388.410,48	0,00	0,00	2.579.214,64	5.026.962,00	4.748.618,00
208.513,40	912,79	0,00	0,00	209.426,19	32.195,00	20.039,00
15.838.571,85	819.535,95	-95,72	0,00	16.658.012,08	21.294.778,00	20.150.441,00
3.207.395,60	127.849,00	0,00	0,00	3.335.244,60	2.400.669,00	2.528.518,00
12.508.852,19	683.366,45	-95,72	0,00	13.192.122,92	18.844.738,00	17.571.208,00
122.324,06	8.320,50	0,00	0,00	130.644,56	49.371,00	50.715,00
21.993,15	10.833,00	0,00	0,00	32.826,15	75.305,00	86.138,00
1.409.893,53	111.656,89	-15.900,00	0,00	1.505.650,42	378.221,00	347.228,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.698.937,53	1.296.147,82
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.676.385,19	6.676.385,19
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.676.385,19	6.676.385,19
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	677.065,49	677.065,49
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.581,10	7.581,10
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	259.880,64	259.880,64
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.731.857,96	5.731.857,96
24.088.910,02	1.508.266,21	-15.995,72	0,00	25.581.180,51	44.802.475,72	41.033.194,01

3.3. Verbindlichkeitspiegel

	bis 1 Jahr	über 1 Jahr	über 5 Jahre	gesamt
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.611.230,14	24.214.489,12	18.859.538,16	26.825.719,26
2. Erhaltene Anzahlungen	11.120,00	0,00	0,00	11.120,00
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.878.261,48	0,00	0,00	1.878.261,48
4. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt und Eigenbetrieben	96.134,20	0,00	0,00	96.134,20
5. Sonstige Verbindlichkeiten	124.396,92	0,00	0,00	124.396,92
- davon aus Steuern	(46.937,54)	(0,00)	(0,00)	(46.937,54)
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
Summe	4.721.142,74	24.214.489,12	18.859.538,16	28.935.631,86

4. Lagebericht

4.1. Allgemeines

Die Stadtwerke Weinstadt sind ein Eigenbetrieb der Stadt Weinstadt. Gemäß § 1 der zuletzt am 15.12.2022 geänderten Satzung werden dem Eigenbetrieb Stadtwerke folgende Aufgaben übertragen:

(1) Die Versorgungsbetriebe (Gas-, Wasser-, Wärme- und Strom- und Telekommunikationsversorgung und Dienstleistungen), die Verkehrsbetriebe (Parkierungseinrichtungen), der Ersatzneubau des Stiftsbades am Bildungszentrum sowie die dazu eingegangenen Beteiligungen sind zu einem Eigenbetrieb zusammengefasst und werden nach dem Eigenbetriebsgesetz und dieser Satzung geführt.

(2) Der Zweck des Eigenbetriebs einschließlich seiner Hilfs- und Nebenbetriebe sind der Bezug, die Erzeugung, die Verteilung sowie die Versorgung der Bevölkerung mit Wasser, Wärme und Energie, der Aufbau und Betrieb von Telekommunikationsnetzen, das Erbringen von Dienstleistungen, der Erwerb, die Errichtung und der Betrieb von Einrichtungen, die dem öffentlichen Verkehr dienen sowie der Erwerb, Bau und Betrieb von Bädern. Der Eigenbetrieb kann alle seinen Betriebszweck fördernden oder ihn wirtschaftlich berührenden Geschäfte betreiben. Dazu ist er berechtigt, Beteiligungen einzugehen. Er kann auf Grund von Vereinbarungen seine Versorgungsleistungen sowie seine Dienstleistungen auf andere juristische Personen oder Abnehmer außerhalb des Gemeindegebiets/Stadtgebiets ausdehnen.

Diese Aufgaben wurden im Geschäftsjahr 2022 jederzeit zufriedenstellend und weitestgehend störungsfrei wahrgenommen. Es gab keine Vorgänge, die nicht im gewohnten Geschäftsverlauf hätten bewältigt werden können.

Mit Wirkung vom 1. Januar 1995 haben die Stadtwerke die Tiefgarage von der Stadt übernommen. Die Miteigentümer der Tiefgarage ersetzen den Stadtwerken die anteiligen Unterhaltskosten. Die Stellplätze der Stadtwerke werden an die "Fördergemeinschaft Tiefgarage" entgeltlich vermietet.

Mit Beschluss des Gemeinderats vom 11. Mai 2005 wurde durch Änderung der Satzung ein weiterer Betriebszweig "Einrichtung und Betrieb von Anlagen erneuerbarer Energien" geschaffen. Zwischenzeitlich wurden 19 PV-Anlagen errichtet und in Betrieb genommen.

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

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

Ab dem Wirtschaftsjahr 2017 beliefern die Stadtwerke alle Abnahmestellen der Stadt Weinstadt mit Strom und Gas. Hierzu wurde die neue Sparte „Gasvertrieb“ eingerichtet. Zum 01.01.2018 wurde die Belieferung von Haushalts- und Gewerbekunden mit Strom und Gas aufgenommen.

Seit dem Wirtschaftsjahr 2019 unterstützen die Stadtwerke die Stadt Weinstadt bei der Planung und Umsetzung von Breitbandlösungen. Dies ist in der Sparte „Breitbandversorgung“ abgebildet.

Mit Beschluss des Gemeinderats am 15.07.2021 sind die Stadtwerke für die Umsetzung eines Ersatzneubaus des Stiftsbades im Bildungszentrum verantwortlich.

4.2. Geschäftsverlauf

4.2.1. Gesamtunternehmen

1. Geschäftsbericht

Das Geschäftsjahr 2022 war wie in den Vorjahren überwiegend geprägt durch die Umsetzung des ambitionierten **Investitionsprogramms**. In immaterielle Anlagen und Sachanlagen wurden rund 5,3 Mio. € investiert.

Die Sparten **Strom- und Gasversorgung** waren vor allem geprägt durch die Verwerfungen des Energiemarkts aufgrund des Ukraine-Konflikts. So stiegen die Beschaffungspreise an den Energiebörsen auf bis zu das zwanzigfache des langjährigen Mittels. Dies führte zur Entscheidung, das Neukundengeschäft vorübergehend einzustellen. Aufgrund der Einkaufsstrategie blieb der Kundenbestand im Jahr 2022 im Gegensatz zu vielen anderen Strom-/Gasanbietern von unterjährigen Preisanpassungen oder außerordentlichen Kündigungen verschont. Die Abschaffung der EEG-Umlage zum 01.07.2022 und die Senkung der Umsatzsteuer auf 7% beim Gas zum 01.10.2022 wurden vollständig an die Kunden weitergegeben. Aufgrund der Verbrauchsabrechnung zum Stichtag 31.12.22 profitierten die Gaskunden besonders von der Umsatzsteuersenkung, da diese auf das Gesamtjahr angewandt werden konnte. Die stark gestiegenen Börsenpreise führten jedoch zu einer Preiserhöhung für die Strom- und Gaskunden für das Lieferjahr 2023, die wie üblich Mitte November kommuniziert wurde. Dadurch war zum Jahresende erstmals seit Aufnahme des Endkundenvertriebs ein Rückgang an Strom und Gaskunden in Höhe von rund 10% zu verzeichnen. Die Betriebsleitung ist jedoch optimistisch, dass durch die zwischenzeitlich eingetretene Beruhigung der Energiemärkte der Kundenbestand mittelfristig wieder anwachsen wird. Trotz aller Verwerfungen konnte in beiden Sparten ein positives Ergebnis leicht unter den Planwerten erreicht werden.

Bei der **Nahwärmeversorgung Benzach** konnten sämtliche Kunden ohne nennenswerte Störungen und Ausfälle mit Wärme versorgt werden. Es konnten einige weitere Kunden im Gebiet Benzach/Endersbach für einen Anschluss an das Wärmenetz gewonnen werden. Ein Schwerpunkt war die Planung der Erweiterung der Wärmeleitung in der Staffelstraße, welche im Frühjahr 2023 umgesetzt wurde. Das in den Energiezentralen I und II im Bildungszentrum entwickelte Gesamtkonzept konnte erfolgreich am Wettbewerb um das Förderprogramm „Klimaschutz mit System“ teilnehmen, so dass das Projekt insgesamt mit rund 717 T€ an europäischen Fördermitteln bedacht wird. Die Projektumsetzung konnte 2021 abgeschlossen werden. Der Verwendungsnachweis gegenüber dem Fördergeber wurde zum Jahresende 2022 erstellt. Der Schwerpunkt der weiteren Planungen lag im Geschäftsjahr auf der Fertigstellung der Vorstudie der künftigen Energiezentrale 10 auf dem ehemaligen Holzlagerplatz. Der Betriebsausschuss hatte im September 2021 die Stadtwerk beauftragt die Variante einer Holzhackschnitzelheizung sowie alternativ die Abwasserwärmenutzung der Kläranlage weiter zu untersuchen. Damit könnte die Wärmeversorgung in zwei Schritten zu mehr als 60% auf erneuerbare Wärme umgestellt und die Wärmeabgabe verdreifacht werden. Aufgrund der hohen Komplexität und des innovativen Charakters dieses Projektes und des daraus resultierenden hohen finanziellen Aufwands sehen die Stadtwerke Weinstadt es als unbedingt notwendig an, entsprechende Fördermittel des Bundes zu beziehen. Nach mehrjähriger Entwurfsdauer und großen Unsicherheiten trat im September 2022 die neue Bundesförderung effiziente Wärmenetze (BEW) in Kraft. Allerdings wurde die Förderung in einigen Förderpunkten mit großen Abweichungen zu den zuvor veröffentlichten Entwürfen veröffentlicht, weshalb die bestehende Vorstudie überarbeitet werden musste.

Des Weiteren wurde der Zusammenschluss der Netze Benzach und Endersbach-West geplant. Das Ziel ist hier erneuerbare Wärme aus dem Netz Benzach auch im Netz Endersbach-West nutzen zu können. Dieser Zusammenschluss und der Ausbau der erneuerbaren Wärme wurden bereits zum Jahresende 2021 zertifiziert, so dass neue Anschlussinteressenten sowohl bei Bestandsgebäuden als auch bei Neubauten von einer attraktiven Förderung (BEG) Gebrauch machen können.

Im Bereich der **Nahwärmeversorgung Endersbach-West** wurde im Jahresverlauf weitere Kunden an das Bestandsnetz angeschlossen. Im Neubaugebiet Halde V konnten weitere Einfamilienhäuser an das Wärmenetz angeschlossen sowie die Anschlüsse der ersten Mehrfamilienhäuser hergestellt werden. Die Nachfrage in den Bestandsgebieten im möglichen Ausbaubereich der Nahwärmeversorgung nach weiteren Anschlüssen ist groß. So wurden vom Sanierungsmanager der Stadtwerke etliche Haushalte aufgesucht, Beratungsgespräche geführt und konnten einige weitere Eigentümergemeinschaften sowie weitere Objekte für einen Anschluss an die Nahwärme gewonnen werden. Daher wurde 2022 die Planung der Erweiterung der Wärmeleitung im 5. Bauabschnitt (Stettener Straße von Gress-Straße bis Waiblinger Straße) abgeschlossen und die Umsetzung begonnen.

Bei der kaufmännischen Betriebsführung der Stadtwerke Weinstadt Energieversorgung GmbH in der Sparte **Beteiligungen** stand die weitere Umsetzung der vereinbarten Erweiterung der Zusammenarbeit im Vordergrund. Durch zusätzliche Dienstleistungen und die Übernahme von Ingenieurleistungen konnten die Erträge deutlich gesteigert werden.

Im Bereich der **Wasserversorgung** stand neben dem laufenden Betrieb insbesondere die Planung und Umsetzung weiterer Maßnahmen aus dem Wasserversorgungskonzept 2030 im Vordergrund. Gemeinsam mit dem Wasserverband Endersbach-Rommelshausen (Ofenbachquelle) wurde der zweite Abschnitt des Quellsanierungsprogramms (Fallenhauquelle) vollständig umgesetzt. Darüber hinaus wurde begonnen, das Wasserversorgungskonzept auf den Horizont 2040/2050 fortzuschreiben. Unter anderem aufgrund der klimatischen Veränderungen müssen in der Wasserversorgung in den kommenden Jahren weitere Anstrengungen unternommen werden, um die steigenden Anforderungen erfüllen zu können. Die Fortschreibung soll im Herbst 2023 im Betriebsausschuss beraten und beschlossen werden.

Bei der Unterhaltung des Wassernetzes standen umfangreiche Wartungs- und Sanierungsmaßnahmen wie z. B. der Bebionstraße, der Buchhaldenstraße einschließlich Kelterweinbergweg, Mühlbergstraße, 2. BA im Esslinger Weg, im Drosselweg, der 2. BA im Pommernweg, in den Steinwiesen und der Stettener Straße im Mittelpunkt der Tätigkeit. Erfreulich ist hierbei, dass bis auf die Tiefbaumaßnahmen fast alle Rohrleitungsbautätigkeiten wieder durch eigenen Personaleinsatz bewerkstelligt werden konnten. Die Wasserversorgungssatzung wurde bzgl. der Hausanschlüsse dahingehend geändert, dass sich zum 1.1.2019 die Hausanschlussleitungen komplett im Eigentum der Stadtwerke befinden. Somit können die Hausanschlussleitungen im Zuge von Baumaßnahmen und bei schwerpunktmäßigen Rohrbrüchen erneuert werden. Dies führte auch im vierten Jahr der Umsetzung zu einer erheblichen Beschleunigung der Sanierungsabwicklung.

Erstmals seit vielen Jahren konnte mit 1,27 Mio. m³ die geplante Wasserabgabe in Höhe von 1,32 Mio. m³ nicht erreicht werden. Da aufgrund geringerer Umsatzerlöse der Mindesthandelsbilanzgewinn nicht erwirtschaftet wurde, kann für das Jahr 2022 keine Konzessionsabgabe an die Stadt abgeführt werden.

Die Tätigkeit in der Sparte **Verkehr und Parkierung** bestand neben der Sicherstellung des laufenden Betriebs der Tiefgarage Endersbach in der vollständigen Integration der P&R-Parkplätze der Stadt in die Stadtwerke. Darüber hinaus im Betrieb und der Planung des Ausbaus der öffentlichen Ladeinfrastruktur in Weinstadt. Die Stadtwerke Weinstadt planten die Errichtung von 12 neuen Ladesäulen für E-Fahrzeuge im Laufe des Jahres 2022. Aufgrund von erheblichen Lieferschwierigkeiten kann die Errichtung erst im Sommer 2023 erfolgen. Damit erhöht sich die Zahl der öffentlichen Ladepunkte in Weinstadt von 16 auf mehr als 40. Erstmals werden auch 2 DC-Schnellladesäulen von den Stadtwerken in Betrieb genommen. Mit dieser Maßnahme erreichen die Stadtwerke den nächsten Meilenstein für die Zukunft der E-Mobilität in Weinstadt. Zukünftig wird es mindestens 2 Ladesäulen mit insgesamt 4 Ladepunkte in jedem Stadtteil geben.

Die Stadtwerke Weinstadt bauen das neue FTTH-Netz in Weinstadt und etablieren damit einen neuen Geschäftszweig (**Aufbau Glasfasernetz**). Bis zum Jahr 2030 sollen rund 13.000 Haushalte in 4.500

Gebäuden die Möglichkeit erhalten, einen Glasfaseranschluss zu nutzen. Zum Ausbaubereich gehören alle Wohngebiete in den Stadtteilen Endersbach und Beutelsbach sowie alle Wohn- und Gewerbegebiete in den Stadtteilen Großheppach, Schnait und Strümpfelbach. Mit dem Ausbau wurde 2023 sowohl im Stadtteil Strümpfelbach als auch Schnait begonnen. Um den Netzbetrieb sicherzustellen besiegelten die Stadtwerke an einem Pressetermin mit der Deutschen Telekom am 4. Oktober 2021 eine Partnerschaft. Die Stadtwerke Weinstadt koordinieren die Maßnahmen mit anderen städtischen Baumaßnahmen und halten so die Beeinträchtigungen für Verkehr und Anwohner*innen so gering wie möglich. Mit der Telekom hat sie einen starken und erfahrenen Partner, der die eigenen Fähigkeiten ideal ergänzt. Zudem sind weitere Partner auf dem Netz vorgesehen, welche durch den aktiven Open Access über die Telekom Zugriff erhalten werden. Die Kooperation ist langfristig ausgelegt – die Telekom wird das Netz der Stadtwerke mindestens 30 Jahre nutzen können.

Mit Beschluss des Gemeinderats der Stadt Weinstadt vom 15.07.2021 sind die Stadtwerke für die Umsetzung eines Ersatzneubaus des Stiftbades im Bildungszentrum verantwortlich. Mit Beginn der Projektumsetzung des **Ersatzneubaus eines Funktionshallenbades** wurde die achte Sparte im Eigenbetrieb Stadtwerke eröffnet. Die Stadt Weinstadt erhält aus dem Bundesprogramm „Sanierung kommunaler Einrichtungen in den Bereichen Sport, Jugend und Kultur“ den Förderhöchstbetrag in Höhe von 3,0 Mio. €. Damit können von der Stadt rund zwei Drittel des von den Stadtwerken benötigten Eigenkapitalanteils abgedeckt werden.

Anfang Mai erfolgte der Projektstart des Planerteams nach der stufenweisen Beauftragung durch den Betriebsausschuss Ende März 2022. Im September wurde die Vorentwurfsplanung im Betriebsausschuss vorgestellt. Baubeginn ist ab August 2023 geplant.

2. Jahresergebnis

Gesamtunternehmen			
Erträge	Planansatz	Ergebnis	Abweichung
1. Umsatzerlöse o. Strom-/EnergieSt.	9.574.800,00	11.016.285,61	1.441.485,61
2. Aktivierte Eigenleistungen	876.000,00	593.224,83	-282.775,17
3. Sonstige betriebliche Erträge	87.100,00	81.135,15	-5.964,85
4. Zinsen und ähnliche Erträge	800,00	1.341,65	541,65
5. Erträge aus Beteiligungen	396.000,00	423.011,69	27.011,69
Summe Erträge	10.934.700,00	12.114.998,93	1.180.298,93
Aufwendungen	Planansatz	Ergebnis	Abweichung
1. Materialaufwand	5.476.000,00	7.158.444,19	1.682.444,19
2. Personalaufwand	2.360.100,00	2.070.778,79	-289.321,21
3. Abschreibungen	1.589.000,00	1.508.266,21	-80.733,79
4. Sonstiger betrieblicher Aufwand	521.700,00	635.919,23	114.219,23
5. Zinsen	363.300,00	383.004,04	19.704,04
6. Steuern	258.200,00	205.608,84	-52.591,16
7. Konzessionsabgaben	91.800,00	0,00	-91.800,00
Summe Aufwendungen	10.660.100,00	11.962.021,30	1.301.921,30
Jahresergebnis	274.600,00	152.977,63	-121.622,37

Das Gesamtunternehmen schließt mit einem Jahresgewinn von 152.977,63 € (Vorjahr 542.568,58 €) ab. Das Ergebnis liegt damit um 121.622,37 € unter der Planung. Zur Verwendung des Jahresgewinns wird vorgeschlagen, diesen in die allgemeine Rücklage einzustellen.

3. Liquide Mittel und Kasse

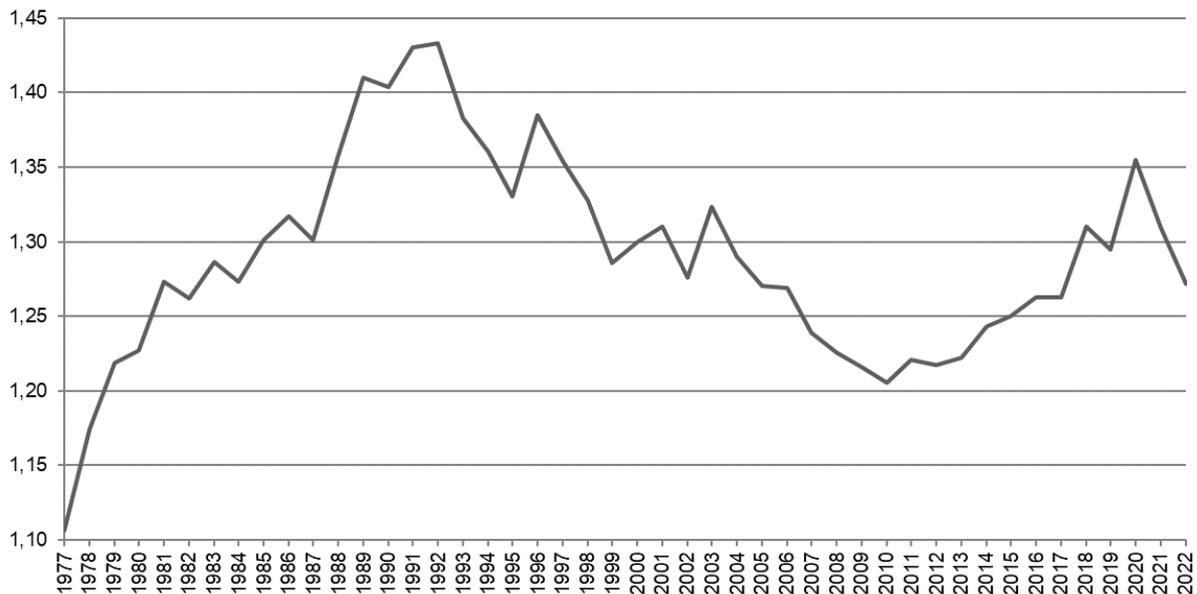
Das Jahr 2022 schließt mit einem negativen Kassenbestand von -1.318.909,08 € ab (Vorjahr: -86.456,22 €). Der Barmittelstand sinkt damit um 1.232.452,86 € gegenüber dem Vorjahr. Der Kassenbestand umfasst zudem letztmalig ein Guthaben aus dem fremden Kassengeschäft für den Planungsverband Unteres Remstal. Ohne Berücksichtigung dieses Betrags beläuft sich der Kassenendbestand auf -1.356.558,28 € (Vorjahr: -138.830,52 €)

4.2.2. Sparte Wasserversorgung

1. Wasserabsatz

Die Menge des verkauften Wassers sinkt gegenüber dem Vorjahresniveau auf 1.271.978 m³ (Vorjahr: 1.309.648 m³). Die geplante Absatzmenge von 1,32 Mio. m³, die sich aus dem Dreijahresschnitt ergibt, konnte damit nicht erreicht werden. Nachdem in den Jahren 2020 und 2021 coronabedingt eine höhere Freizeitnutzung des Wassers (z.B. durch Swimmingpools, Urlaub zuhause) sowie durch die verstärkte Homeoffice-tätigkeit ein erhöhter Wasserverbrauch festzustellen war scheint dieser Mehrbedarf wieder auf den Stand vor 2020 zurückzugehen.

Der Wasserverkauf seit Gründung der Stadtwerke entwickelte sich wie folgt (in Mio. m³):



2. Wasserbilanz

Die Wasserbilanz zeigt eine Verlustquote von 9,6 % (Vorjahr 9,9 %); Dies bedeutet, dass 4,26 l/s oder 0,033 l/s/km (bei einem über 130 km langen Hauptleitungsnetz) nicht als Wasserverkauf gemessen wurden. Die Verluste, einschl. Messdifferenzen, sind gegenüber dem Vorjahr gesunken (Anlage 7). Eine Verlustquote von 10 % wird allgemein als sehr gut eingestuft.

	2022	2021
Wasserbezug einschl. Eigenförderung	1.480.226 m ³	1.529.500 m ³
ungemessener Wasserverbrauch	74.011 m ³	76.475 m ³
zum Verkauf bereitstehendes Wasser	1.406.215 m ³	1.453.025 m ³
Netz- und Messverluste	134.237 m ³	143.377 m ³
gemessenes und verkauftes Wasser	1.271.978 m³	1.309.648 m³

3. Wassergebühr

Die **Wassergebühr** wurde im Jahr 2022 erhöht. Die Verbrauchsgebühr stieg um 0,05 € auf netto 2,69 € pro Kubikmeter: Die Grundgebühr für einen Standardzähler blieb konstant bei netto 72,00 €. Damit konnten 3.841.778,21 € (Vorjahr: 3.887.652,53 €) aus dem **Wasserverkauf** eingenommen werden. Das Ergebnis liegt aufgrund der geringeren Wasserabgabe um 178.321,79 € deutlich unter dem Planwert.

In der Wassergebühr enthalten ist das Wasserentnahmeentgelt, das seit 1988 vom Land erhoben wird. Der Verbrauch für Brunnen wird der Stadt nicht in Rechnung gestellt.

4. Spartenrechnung

Erträge	Planansatz	Ergebnis	Abweichung
1. Umsatzerlöse o. Strom-/EnergieSt.	4.397.100,00	4.268.664,93	-128.435,07
2. Aktivierte Eigenleistungen	349.200,00	387.905,11	38.705,11
3. Sonstige betriebliche Erträge	12.000,00	6.111,09	-5.888,91
4. Zinsen und ähnliche Erträge	800,00	929,76	129,76
5. Erträge aus anderen Sparten	1.000,00	1.157,43	157,43
Summe Erträge	4.760.100,00	4.664.768,32	-95.331,68
Aufwendungen	Planansatz	Ergebnis	Abweichung
1. Materialaufwand	1.458.700,00	1.517.569,47	58.869,47
2. Personalaufwand	1.211.000,00	1.238.150,51	27.150,51
3. Abschreibungen	917.300,00	911.877,82	-5.422,18
4. Sonstiger betrieblicher Aufwand	296.900,00	380.631,19	83.731,19
5. Zinsen	282.300,00	299.914,77	17.614,77
6. Steuern	154.800,00	75.917,69	-78.882,31
7. Konzessionsabgaben	91.800,00	0,00	-91.800,00
8. Aufwendungen an andere Sparten	41.400,00	95.627,72	54.227,72
Summe Aufwendungen	4.454.200,00	4.519.689,17	65.489,17
Jahresergebnis	305.900,00	145.079,15	-160.820,85

Das **Jahresergebnis** in Höhe von 145.079,15 € liegt deutlich unter dem Vorjahr (278.166,00 €). Der **Mindesthandelsbilanzgewinn** in Höhe von 297.221,00 € konnte damit nicht erwirtschaftet werden, so dass keine **Konzessionsabgabe** aus dem laufenden Betrieb an die Stadt abgeführt werden kann (Vorjahr 105.764,85 €). Geplant waren 91.800 €.

Die **Erträge** liegen unter dem Planniveau. Den deutlich niedrigeren **Umsatzerlösen** aus dem Wasserverkauf stehen höhere sonstige Umsatzerlöse sowie höhere aktivierte Eigenleistungen gegenüber, die den geringeren Umsatz jedoch nicht ausgleichen können.

Die Abrechnungsergebnisse beim **Materialaufwand** sowie beim **Personalaufwand** liegen leicht über der Planung. Die **Abschreibungen** konnten wie geplant erwirtschaftet werden. Die höheren **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** begründen sich vor allem durch hohe Ausgaben für Stellennachbesetzungen sowie einem Anlagenabgang.

Bei den Positionen der **Spartenverrechnung** ist vor allem der Strombezug der Wasserversorgungsanlagen ausgewiesen, welcher der Sparte Stromvertrieb als innerer Ertrag zugutekommt. Das Abrechnungsergebnis fällt gegenüber der Planung aufgrund der gestiegenen Strombeschaffungskosten deutlich höher aus.

4.2.3. Sparte Wärmeversorgung

Erträge	Planansatz	Ergebnis	Abweichung
1. Umsatzerlöse o. Strom-/EnergieSt.	1.329.400,00	1.364.394,90	34.994,90
2. Aktivierte Eigenleistungen	186.500,00	77.173,74	-109.326,26
3. Sonstige betriebliche Erträge	74.400,00	72.827,98	-1.572,02
4. Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	17,45	17,45
5. Erträge aus anderen Sparten	383.400,00	624.298,81	240.898,81
Summe Erträge	1.973.700,00	2.138.712,88	165.012,88
Aufwendungen	Planansatz	Ergebnis	Abweichung
1. Materialaufwand	125.200,00	279.862,34	154.662,34
2. Personalaufwand	415.000,00	335.852,78	-79.147,22
3. Abschreibungen	459.500,00	433.821,05	-25.678,95
4. Sonstiger betrieblicher Aufwand	61.900,00	98.892,07	36.992,07
5. Zinsen	26.100,00	26.574,82	474,82
6. Steuern	-35.800,00	-5.163,62	30.636,38
7. Aufwendungen an andere Sparten	1.009.200,00	986.434,27	-22.765,73
Summe Aufwendungen	2.061.100,00	2.156.273,71	95.173,71
Jahresergebnis	-87.400,00	-17.560,83	69.839,17

Die Umsatzerlöse bestehen überwiegend aus dem **Wärmeverkauf** in Höhe von 640.827,47 €, **Einspeiserlösen** und KWK-Zuschlag in Höhe von 469.081,91 €, Aufwandszuschüssen in Höhe von 117.764,36 € und Umsätzen aus der Weiterberechnung von Einbindungskosten in Höhe von 107.198,15 €. Die aktivierten Eigenleistungen liegen unter der Planung bei 77.173,74 €. Bei den sonstigen betrieblichen Erträgen sind fast ausschließlich die **Energiesteuerentlastungen** in Höhe von 72.125,82 € enthalten. Die gegenüber der Planung deutlich höheren **Erträge aus anderen Sparten** haben ihre Ursache überwiegend in den deutlich höheren Stromerträgen aufgrund gestiegener Börsenpreise.

Im Berichtsjahr konnten insgesamt **8.157.474 kWh Wärme** an die Kunden weitergeleitet und abgerechnet werden (Vorjahr: 9.251.032 kWh). Geplant waren 9.290.125 kWh Wärme. Der um rund 12% geringere Absatz steht hierbei vor allem im Zusammenhang mit den jahreszeitlichen Temperaturschwankungen sowie den Energiesparaufrufen aufgrund der Ukraine-Krise.

Der **Materialaufwand** liegt um 154.662,34 € höher als geplant. Durch Vereinbarungen mit den Neukunden wurden von Seiten der Stadtwerke die vom Kunden zu tragenden Einbindungskosten mit ausgeschrieben. Dem stehen Umsatzerlöse aus Weiterberechnungen gegenüber. Durch die tätigkeitsscharfe Aufwandsverrechnung und die Verschiebung der Einstellung einer geplanten Stellenmehrung fielen weniger **Personalkosten** an.

Die geringeren **Aufwendungen an andere Sparten** begründen sich fast ausschließlich im reduzierten Gaseinkauf aufgrund des niedrigeren Wärmeabsatzes.

Die Sparte Wärmeversorgung schließt mit einem **negativen Jahresergebnis** in Höhe von -17.560,83 € (Vorjahr: 54.262,54 €) ab. Dieses liegt um 69.839,17 € höher als im Wirtschaftsplan angenommen. Das bessere Ergebnis begründet sich überwiegend durch die in den höheren Einspeise-/KWK-Erlöse.

4.2.4. Sparte Stromversorgung

In der Sparte Stromversorgung wird neben der Belieferung von Haushalts- und Gewerbekunden sowie sämtlicher städtischer Abnahmestellen seit dem Jahr 2018 auch die ehemalige Sparte „Energieerzeugung“ abgebildet. Die Zusammenfassung erfolgte aus Vereinfachungsgründen und ist bei Versorgungsunternehmen üblich. In der Sparte sind zudem die Aufwendungen für die stadtwereeigenen Abnahmestellen enthalten, was als Gegenposition in der Spartenverrechnung hier zu „Erträgen aus anderen Sparten“ führt. Außerdem wird aus dieser Sparte heraus der Sparte Wärmeversorgung der mit den Blockheizkraftwerken erzeugte Strom gutgeschrieben.

Erträge	Planansatz	Ergebnis	Abweichung
1. Umsatzerlöse o. Strom-/EnergieSt.	2.739.900,00	3.253.741,36	513.841,36
2. Aktivierte Eigenleistungen	14.000,00	7.980,25	-6.019,75
3. Sonstige betriebliche Erträge	700,00	1.097,78	397,78
4. Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	309,92	309,92
5. Erträge aus anderen Sparten	65.900,00	212.474,63	146.574,63
Summe Erträge	2.820.500,00	3.475.603,94	655.103,94
Aufwendungen	Planansatz	Ergebnis	Abweichung
1. Materialaufwand	2.138.800,00	2.569.932,95	431.132,95
2. Personalaufwand	69.000,00	53.585,52	-15.414,48
3. Abschreibungen	107.100,00	100.246,28	-6.853,72
4. Sonstiger betrieblicher Aufwand	53.400,00	60.491,62	7.091,62
5. Zinsen	11.400,00	11.383,35	-16,65
6. Steuern	19.900,00	5.248,45	-14.651,55
7. Aufwendungen an andere Sparten	383.400,00	669.128,25	285.728,25
Summe Aufwendungen	2.783.000,00	3.470.016,42	687.016,42
Jahresergebnis	37.500,00	5.587,52	-31.912,48

Die **Umsatzerlöse** liegen um 513.841,36 € höher als in der Planung angenommen. Hauptsächlich ist dies begründet durch höhere Stromerlöse bei Kunden mit kontinuierlicher Beschaffung. Die **Einspeiserlöse** der 19 PV-Anlagen beliefen sich auf 146.504,77 € (Vorjahr: 131.551,49 €) und liegen damit auf dem Planansatz.

Unter **Materialaufwand** sind die Beschaffungskosten und Dienstleistungen für den Stromvertrieb abgebildet. Die größten Positionen bilden hier die Netzentgelte, die EEG-Umlage sowie die Beschaffung an der Strombörse. Aufgrund der stark gestiegenen Börsenpreise liegt der Materialaufwand um 431.132,95 € über der Planung.

Aufgrund der tätigkeitsscharfen Personalaufwandsabrechnung sind die **Personalkosten** um 15.414,48 € niedriger angesetzt als geplant.

Der Strombezug aus den BHKW ist unter der Position „**Aufwendungen an andere Sparten**“ abgebildet. Dieser ist aufgrund der höheren Erzeugungsmengen sowie der gestiegenen Börsenpreise deutlich höher als geplant.

Die Sparte Stromversorgung schloss mit einem **positiven Jahresergebnis** in Höhe von 5.587,52 € (Vorjahr: 50.594,40 €) ab. Das gegenüber der Planung um 31.912,48 € schlechtere Ergebnis begründet sich überwiegend durch teurere Beschaffungen am Spotmarkt, insbesondere für Kunden mit kontinuierlicher Beschaffung.

4.2.5. Sparte Gasversorgung

In der Sparte Gasversorgung wird die Belieferung von Haushalts- und Gewerbekunden sowie der städtischen und stadtwerkeeigenen Abnahmestellen mit Gas abgebildet.

Erträge	Planansatz	Ergebnis	Abweichung
1. Umsatzerlöse o. Strom-/EnergieSt.	849.900,00	1.774.983,94	925.083,94
2. Aktivierte Eigenleistungen	0,00	1,45	1,45
3. Sonstige betriebliche Erträge	0,00	472,84	472,84
4. Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	84,52	84,52
4. Erträge aus anderen Sparten	1.022.900,00	997.688,13	-25.211,87
Summe Erträge	1.872.800,00	2.773.230,88	900.430,88
Aufwendungen	Planansatz	Ergebnis	Abweichung
1. Materialaufwand	1.660.000,00	2.615.371,91	955.371,91
2. Personalaufwand	63.300,00	48.574,99	-14.725,01
3. Abschreibungen	2.500,00	1.216,45	-1.283,55
4. Sonstiger betrieblicher Aufwand	29.600,00	24.465,89	-5.134,11
5. Zinsen	300,00	261,92	-38,08
6. Steuern	98.700,00	78.098,46	-20.601,54
7. Aufwendungen an andere Sparten	0,00	612,91	612,91
Summe Aufwendungen	1.854.400,00	2.768.602,53	914.202,53
Jahresergebnis	18.400,00	4.628,35	-13.771,65

Die **Umsatzerlöse** liegen um 925.083,94 € höher als der Planansatz. Hauptgrund hierfür sind die gestiegenen Börsenpreise, die an Kunden mit kontinuierlicher Beschaffung weitergereicht werden können. Das Haushaltskundengeschäft war von den extremen Entwicklungen am Energiemarkt kaum betroffen. Aufgrund des Aufrufs zu Einsparungen und eines vergleichsweise warmen Herbstes/Winter 2022 konnten die Absatzziele nicht erreicht werden.

Unter der Position **Materialaufwand** sind vor allem die Kosten der Netzentgelte und des Gaseinkaufs über die Südwestdeutsche Stromhandels GmbH abgebildet. Der gegenüber der Planung höhere Aufwand begründet sich vor allem durch die deutlich höheren Beschaffungspreise aufgrund der Verwerfungen am Energiemarkt.

Die Sparte Gasversorgung schloss mit einem **positiven Jahresergebnis** in Höhe von 4.628,35 € ab (Vorjahr: 56.814,61 €). Das gegenüber der Planung um 13.771,65 € schlechtere Ergebnis begründet sich überwiegend in den geringeren Absatzmengen.

4.2.6. Sparte Breitbandversorgung

Seit dem Wirtschaftsjahr 2019 wird die neue Sparte Breitbandversorgung aufgeführt. In dieser werden die Tätigkeiten der Stadtwerke zusammengefasst, die den Bau und Betrieb sowie die Zurverfügungstellung von Breitband-Infrastruktur an Dritte umfassen.

Erträge	Planansatz	Ergebnis	Abweichung
1. Umsatzerlöse o. Strom-/EnergieSt.	10.000,00	8.670,31	-1.329,69
2. Aktivierte Eigenleistungen	270.000,00	94.551,26	-175.448,74
3. Sonstige betriebliche Erträge	0,00	356,90	356,90
4. Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
4. Erträge aus anderen Sparten	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	280.000,00	103.578,47	-176.421,53
Aufwendungen	Planansatz	Ergebnis	Abweichung
1. Materialaufwand	12.000,00	3.094,58	-8.905,42
2. Personalaufwand	367.800,00	249.028,39	-118.771,61
3. Abschreibungen	51.300,00	19.135,54	-32.164,46
4. Sonstiger betrieblicher Aufwand	23.500,00	47.177,46	23.677,46
5. Zinsen	0,00	693,79	693,79
6. Steuern	-51.100,00	-63.967,50	-12.867,50
7. Aufwendungen an andere Sparten	0,00	3.064,53	3.064,53
Summe Aufwendungen	403.500,00	258.226,79	-145.273,21
Jahresergebnis	-123.500,00	-154.648,32	-31.148,32

Die **Umsatzerlöse** enthalten zum einen Vermietungserlöse für die Bereitstellung von Glasfaserinfrastruktur sowie Vertriebsprovisionen für die Vermittlung von Breitbanddienstleistungen.

Gegenüber der Planung nicht erreicht wurden die **aktivierten Eigenleistungen**, die den Anteil der investiven Personalkosten abbilden. Diese Position korrespondiert mit den geringeren **Abschreibungen und Personalaufwendungen**, da die geplanten Investitionsvorhaben erst 2023 ff. umgesetzt werden.

Aufgrund höherer Beratungsleistungen liegt der **sonstige betriebliche Aufwand** 23.677,46 € über der Planung.

Die Sparte Breitbandversorgung schloss mit einem **negativen Jahresergebnis** in Höhe von -154.648,32 € (Vorjahr: -81.344,69 €) ab. Durch die Verrechnung des Jahresverlustes mit dem Gewinn aus den anderen Sparten konnte die Steuerlast aus Ertragssteuern um 63.967,50 € reduziert werden. Es ist geplant, mittelfristig positive Ergebnisbeiträge in dieser Sparte zu erzielen.

4.2.7. Sparte Verkehr und Parkierung

Die Sparte Verkehr und Parkierung umfasst die Bewirtschaftung der Tiefgarage Endersbach, den Betrieb von acht Ladesäulen sowie die Unterhaltung der P&R-Anlagen.

Erträge	Planansatz	Ergebnis	Abweichung
1. Umsatzerlöse o. Strom-/EnergieSt.	201.600,00	221.275,89	19.675,89
2. Aktivierte Eigenleistungen	16.200,00	1.024,55	-15.175,45
3. Sonstige betriebliche Erträge	0,00	31,94	31,94
Summe Erträge	217.800,00	222.332,38	4.532,38
Aufwendungen	Planansatz	Ergebnis	Abweichung
1. Materialaufwand	80.300,00	116.743,17	36.443,17
2. Personalaufwand	62.500,00	52.474,25	-10.025,75
3. Abschreibungen	46.300,00	35.886,79	-10.413,21
4. Sonstiger betrieblicher Aufwand	18.000,00	13.492,30	-4.507,70
5. Zinsen	200,00	0,00	-200,00
6. Steuern	-3.500,00	-18.222,57	-14.722,57
7. Aufwendungen an andere Sparten	36.500,00	77.686,81	41.186,81
Summe Aufwendungen	240.300,00	278.060,75	37.760,75
Jahresergebnis	-22.500,00	-55.728,37	-33.228,37

Die **Umsatzerlöse** beim Betrieb der Tiefgarage bestehen überwiegend aus den **Pachterlösen** in Höhe von 23.000 € (Vorjahr: 23.000 €) und Kostenersätzen der anderen Eigentümer und Werbeeinnahmen in Höhe von 58.521,61 € (Vorjahr 62.210,08 €). Zudem konnten durch das steigende Angebot an Ladepunkten für Elektrofahrzeuge nennenswerte Umsätze in Höhe von 51.426,60 € (Vorjahr 28.305,26 €) erzielt werden.

Beim **Materialaufwand** waren um 36.443,17 € mehr Mittel notwendig als mit 80.300 € veranschlagt. Dies ist überwiegend auf gestiegene Instandhaltungsaufwendungen für die Tiefgarage und auf den Betrieb der P&R-Anlagen zurückzuführen.

Die gegenüber der Planung gestiegenen **Aufwendungen an andere Sparten** begründen sich in den gestiegenen Stromkosten sowie höheren Stromabgabemengen bei den Ladesäulen.

Der Jahresverlust beträgt -55.728,37 € (Vorjahr -35.844,87 €) und ist damit um 33.228,37 € höher als bei der Planung. Hauptgrund hierfür sind die stark gestiegenen Stromkosten. Durch die Verrechnung des Jahresverlustes mit dem Gewinn aus den anderen Sparten konnte die **Steuerlast** aus Ertragssteuern um 18.222,57 € (Vorjahr: 16.068,05 €) reduziert werden.

4.2.8. Sparte Beteiligungen

In dieser Sparte wird die Beteiligung an der Stadtwerke Weinstadt Energieversorgung GmbH (SWWE) abgebildet. Die Beteiligungsquote beträgt weiterhin 74,9%. Zwischen dem Eigenbetrieb Stadtwerke und der SWWE GmbH wurde ein Ergebnisabführungsvertrag geschlossen.

Erträge	Planansatz	Ergebnis	Abweichung
1. Umsatzerlöse o. Strom-/EnergieSt.	46.900,00	124.554,28	77.654,28
2. Aktivierte Eigenleistungen	100,00	7,26	-92,74
3. Sonstige betriebliche Erträge	0,00	236,62	236,62
4. Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
5. Erträge aus Beteiligungen	396.000,00	423.011,69	27.011,69
Summe Erträge	443.000,00	547.809,85	104.809,85
Aufwendungen	Planansatz	Ergebnis	Abweichung
1. Materialaufwand	1.000,00	55.869,77	54.869,77
2. Personalaufwand	131.500,00	68.531,14	-62.968,86
3. Abschreibungen	5.000,00	6.082,28	1.082,28
4. Sonstiger betrieblicher Aufwand	38.400,00	10.768,70	-27.631,30
5. Zinsen	43.000,00	44.157,94	1.157,94
6. Steuern	75.200,00	133.697,93	58.497,93
7. Aufwendungen an andere Sparten	2.700,00	3.064,51	364,51
Summe Aufwendungen	296.800,00	322.172,27	25.372,27
Jahresergebnis	146.200,00	225.637,58	79.437,58

Die **Umsatzerlöse** liegen mit 124.554,28 € (Vorjahr: 121.187,30 €) ungefähr auf dem Vorjahreswert. Durch die hohen Investitionen in der SWWE GmbH in das Strom- und Gasnetz erhöhte sich zudem gegenüber der Planung die Ausschüttung aus dem **Ergebnisabführungsvertrag** auf 423.011,69 € (Vorjahr: 399.709,20 €).

Durch Dienstleistungen gegenüber der Netze BW schließt die Position „**Materialaufwand**“ deutlich höher als geplant ab. Die dort verbuchten Aufwendungen werden gegenüber der Netze BW abgerechnet und gehen in die Umsatzerlöse ein.

Aufgrund der tätigkeitsscharfen Personalkostenabrechnung sind bei den **Personalaufwendungen** weniger Kosten als geplant angefallen.

Als Jahresergebnis wurde ein Gewinn von 225.637,58 € (Vorjahr 219.877,51 €) erzielt und damit 79.437,58 € mehr als die Planung vorsah.

4.2.9. Sparte Neubau Funktionshallenbad

Mit Beschluss des Gemeinderats der Stadt Weinstadt vom 15.07.2021 sind die Stadtwerke für die Umsetzung eines Ersatzneubaus des Stiftbades im Bildungszentrum verantwortlich. Entsprechende Erträge und Aufwendungen werden in dieser neuen Sparte abgebildet.

Erträge	Planansatz	Ergebnis	Abweichung
1. Umsatzerlöse o. Strom-/EnergieSt.	0,00	0,00	0,00
2. Aktivierte Eigenleistungen	40.000,00	24.581,21	-15.418,79
3. Sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	0,00
4. Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
4. Erträge aus anderen Sparten	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	40.000,00	24.581,21	-15.418,79
Aufwendungen	Planansatz	Ergebnis	Abweichung
1. Materialaufwand	0,00	0,00	0,00
2. Personalaufwand	40.000,00	24.581,21	-15.418,79
3. Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
4. Sonstiger betrieblicher Aufwand	0,00	0,00	0,00
5. Zinsen	0,00	0,00	0,00
6. Steuern	0,00	0,00	0,00
7. Aufwendungen an andere Sparten	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwendungen	40.000,00	24.581,21	-15.418,79
Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00

Da bis zur Inbetriebnahme keine operativen Tätigkeiten in der Sparte abgebildet werden, beschränken sich die Erträge und Aufwendungen im Berichtsjahr auf aktivierte Eigenleistungen, denen in gleicher Höhe Personalaufwendungen gegenüberstehen.

4.3. Personalbericht

Mitarbeiter	31.12.2022	31.12.2021
Beamte	2	2
Beschäftigte	36	29
Auszubildende	2	3

Die durchschnittliche Zahl der Mitarbeiter betrug 34,5. Bezogen auf volle Arbeitskräfte waren auf Jahresende 31,05 AK (Vorjahr: 27,06 AK) beschäftigt (ohne Auszubildende).

Personalaufwand	31.12.2022	31.12.2021
Vergütung	1.586.320	1.375.327
Arbeitgeberanteil	284.137	247.787
Allgemeine Umlage KVBW	47.172	38.330
Beiträge zur ZVK	134.046	114.757
Berufsgenossenschaft	13.012	15.970
Beihilfe	6.092	6.276
Summe	2.070.779	1.798.447

Die Personalkosten stiegen im Berichtsjahr um rund 272.332 € (Vorjahr: 85.761 €) oder 15% (Vorjahr: 5%) gegenüber dem Vorjahr an. Der Zuwachs entstand im Wesentlichen aufgrund der Stellenmehrungen, durch die Vergütung von Mehrarbeit sowie die tarifliche Entgelterhöhung. Die Planung sah 2.360.100 € vor. Aufgrund von Vakanzen und späteren Stellenbesetzungen liegt der tatsächliche Aufwand 289 T€ unter der Planung.

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

4.4. Finanzlage

4.4.1. Entwicklung des Eigenkapitals

Die Eigenkapitalquote beträgt 32,5% (Vorjahr 33,4%). Nach herrschender Lehre sind 30% eine auskömmliche Quote.

	01.01.2022	Zugang	Umbuchung	31.12.2022
Stammkapital	7.520.000	850.000	0	8.370.000
Rücklagen	5.042.499	0	542.569	5.585.068
Jahresgewinn	542.569	152.978	-542.569	152.978
Summe	13.105.068	1.002.978	0	14.108.046

Der 2021 erzielte Gewinn wurde im Berichtsjahr nach Beschluss des Gemeinderates der Allgemeinen Rücklage zugeführt. Es wird vorgeschlagen, den Gewinn 2022 in die Allgemeinen Rücklage zu übertragen.

4.4.2. Entwicklung der Rückstellungen

	01.01.2022	Zuführung	Verbrauch	Auflösung	31.12.2022
Pensionsrückstellungen	391.339	0	0	0	391.339
Körperschaftsteuer	22.611	0	-22.611	0	0
Gewerbesteuer	23.219	0	-23.219	0	0
Solidaritätszuschlag	1.244	0	-1.244	0	0
Steuerrückstellungen	47.074	0	-47.074	0	0
Rückstellung Jahresabschluss	5.000	2.000	-3.000	0	4.000
Urlaubsrückstellung	28.311	18.960	-28.311	0	18.960
Sonstige Rückstellungen	33.311	20.960	-31.311	-2.500	33.311
Summe Rückstellungen	471.724	20.960	-78.385	0	414.299

Durch das neue Eigenbetriebsrecht ist die Bildung von Pensionsrückstellungen nicht mehr zulässig. Der derzeit ausgewiesene Rückstellungsbetrag wird mit Umstellung auf die neuen Rechnungslegungsvorschriften zum 01.01.2023 über einen noch festzulegenden Zeitraum aufgelöst.

Die für die Steuererklärung 2021 gebildeten Rückstellungen konnten nach Versand der Steuererklärung in Verbindlichkeiten umgewandelt werden. Aufgrund der Steuerberechnung 2022 müssen zum 31.12.2022 keine Steuerrückstellungen gebildet werden.

Für die Jahresabschlusskosten wurde die Rückstellung aus dem Jahr 2021 in Höhe von 3.000 € verbraucht und für das Jahr 2022 in Höhe von 2.000 € neu gebildet.

Der am Bilanzstichtag nicht in Anspruch genommene Urlaub wurde bewertet und als Rückstellung passiviert. Der Resturlaub aus 2021 wurde im Berichtsjahr vollständig angetreten und die Rückstellung entsprechend verbraucht.

4.4.3. Investitionen und Finanzierung

Investitionen	5.290.470	
Tilgung von Darlehen	1.192.316	6.482.786
Der Gesamtbedarf von		6.482.786

wurde wie folgt finanziert:

Veräußerung Sachanlagen (saldiert)	12.922	
Abschreibungen auf Sachanlagen	1.508.266	
Ertragszuschüsse (saldiert)	657.880	
Darlehen	2.500.000	
Zuführung Stammkapital	850.000	
Gewinn	152.978	5.632.046
Damit Überdeckung von		-800.740

In der Vermögensplanabstimmung (Anlage 3) sind detaillierte Angaben über die Entwicklung enthalten. Die Unterdeckung von 800.740 € resultiert durch Mindereinnahmen bei den Ertragszuschüssen sowie durch den geringeren Jahresgewinn. Damit besteht nun seit dem Jahr 2014 eine kumulierte Unterdeckung von rund 499 T€.

4.4.4. Änderungen im Bestand der Grundstücke

	01.01.2022	Zugang	Abgang	31.12.2022
Grundstücke für Bauten	2.692.890 €	0 €	0 €	2.692.890 €
Grundstücke ohne Bauten	167.323 €	208 €	-3 €	167.528 €
Summe	2.860.213 €	208 €	-3 €	2.860.418 €

Im Berichtsjahr konnten zur Sicherung von Quellflächen und für Ausgleichsmaßnahmen fünf Grundstücke erworben werden.

4.4.5. Änderungen im Bestand der wichtigsten Anlagen

Die Änderungen im Bestand der wichtigsten Anlagen sind in Anlage 4 ausgewiesen.

4.4.6. Stand der Anlagen im Bau und geplante Bauvorhaben

	2022	2021
Stand am 1.1.	1.296.148	992.116
Zugang	2.797.133	829.788
Abgang	-1.527	-791
Umbuchung	-392.815	-524.965
Stand am 31.12.	3.698.937	1.296.148

Der Zugang bezieht sich überwiegend auf nicht abgeschlossene Leitungsbaumaßnahmen in der Wasser-, Wärme- und Breitbandversorgung sowie auf den Neubau des Funktionshallenbads.

Als geplante Investitionen sind zu nennen:

- Erneuerung des Wasserleitungsnetzes als Daueraufgabe.
- Fortschreibung Wasserversorgungskonzept 2030 auf Horizont 2040/50
- Nahwärmeversorgung Weinstadt wesentliche Erhöhung des erneuerbaren Anteils im Wärmeverbund (>65%) und Umsetzung der Nahwärme Endersbach West 6. und 7. Ausbaustufe
- Glasfaserausbau in Weinstadt
- Ausbau der öffentlichen Ladeinfrastruktur
- Ausbau von PV auf Dächern und Freiflächen
- Ersatzneubau Funktionshallenbad am Bildungszentrum

4.5. Ausblick

In der Sparte Wasserversorgung sind für 2023 Investitionen in Höhe von rund 3,6 Mio. € und für 2024 in Höhe von rund 3,8 Mio. € im Wirtschaftsplan vorgesehen. Der Schwerpunkt liegt dabei auf der abschnittswisen Sanierung des rund 262 km lange Hauptleitungs- und Hausanschlussnetzes. Im Bereich der Energieerzeugung (u. a. PV) sind 2023 274 T€ eingeplant. Damit können mehrere PV-Anlagen realisiert werden. In der Sparte Wärmeversorgung stehen 2023 3,7 Mio. €, 2024 rund 4,0 Mio. € für den Ausbau der Nahwärmeversorgung zur Verfügung. In der Sparte Breitbandversorgung sind für 2023 6,9 Mio. € und für 2024 6,2 Mio. € eingeplant. Für den Ersatzneubau des Bades stehen 2023 3,7 Mio. € und 2024 5,03 Mio. € im Vermögensplan bereit. Die Betriebsleitung geht davon aus, dass die wesentlichen Investitionsprojekte im laufenden Jahr planmäßig umgesetzt werden. Die Finanzierung der Investitionen erfolgt durch Zuschüsse und Beiträge, Eigenmittel und die Aufnahme von Fremdkapital. 2023 ist eine

Stammkapitalstärkung der Stadt durch Barmittel in Höhe von 1,8 Mio. € für den Breitbandausbau und den Neubau des Funktionshallenbads eingeplant.

Der seit 24.02.2022 stattfindende Ukraine-Konflikt hat zu massiven Verwerfungen am Energiemarkt geführt. Insbesondere haben sich im Laufe des Jahres die Börsenpreise für Strom und Erdgas in der Spitze verzwanzigfacht. Bei der Preiskalkulation der Endkundenpreise 2023 konnten sich die Stadtwerke daher der massiven Preissteigerung an der Energiebörse nicht entziehen und mussten verhältnismäßig hohe Preiserhöhungen an die Kunden weitergeben. Diese werden überwiegend durch die staatlichen Preisbremsen begrenzt. Risiken bestehen daher insbesondere in einer möglichen hohen Kundenfluktuation und in wiederum stark steigenden Preisen, obwohl sich die Energiemärkte seit Anfang 2023 auf hohem Niveau konsolidierten.

Die Frischwassergebühr in der Wasserversorgung wurde zum 01.01.2023 leicht angehoben. Ziel der Betriebsleitung ist es, den Wasserpreis stabil zu halten. Aufgrund der stetig steigenden Bezugskosten von den Vorversorgern und den deutlich anwachsenden Aufwendungen für die Rohrnetzunterhaltung ist für das Jahr 2024 eine Erhöhung der Wassergebühr wahrscheinlich. Auch die in den letzten beiden Jahren sinkenden Abgabemengen werden aufgrund ihrer Eigenschaft als Bemessungsgrundlage für die Wassergebühr zu einer Gebührenerhöhung führen.

5. Beschlussantrag

- 1) Die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung 2022 und der Anhang werden festgestellt.
- 2) Vom Inhalt des Lageberichts wird Kenntnis genommen.
- 3) Der Gewinn aus der Sparte Wasserversorgung (145.079,15 €) wird mit dem Verlust aus der Sparte Wärmeversorgung (-17.578,28 €), dem Gewinn aus der Sparte Stromversorgung (5.587,52 €), dem Gewinn aus der Sparte Gasversorgung (4.628,35 €), dem Verlust aus der Sparte Verkehr und Parkierung (-55.728,37 €), dem Verlust aus der Sparte Breitbandversorgung (-154.648,32 €) sowie dem Gewinn der Sparte Beteiligungen (225.637,58 €) verrechnet. Der Gesamtgewinn des Betriebes in Höhe von 152.977,63 € wird der Allgemeinen Rücklage zugeführt.
- 4) Die Betriebsleitung wird für das Jahr 2022 entlastet.

1	Feststellung des Jahresabschlusses	
1.1	Bilanzsumme	48.375.700,74 €
1.1.1	davon entfallen auf der Aktivseite auf	
	das Anlagevermögen	44.803.315,72 €
	das Umlaufvermögen	3.570.892,56 €
	die Rechnungsabgrenzungsposten	1.492,46 €
1.1.2	davon entfallen auf der Passivseite auf	
	das Eigenkapital	14.108.045,58 €
	die empfangenen Ertragszuschüsse	4.917.724,00 €
	die Rückstellungen	414.299,30 €
	die Verbindlichkeiten	28.935.631,86 €
	die Rechnungsabgrenzungsposten	0,00 €
1.2	Jahresgewinn	152.977,63 €
1.2.1	Summe der Erträge	12.114.998,93 €
1.2.2	Summe der Aufwendungen	11.962.021,30 €
2	Verwendung des Jahresgewinns	
2.1	Zuführung an die Allgemeinen Rücklage	152.977,63 €

6. Abschlussbeurkundungen

1. Die Aufstellung des Jahresabschlusses 2022 wird beurkundet:

Weinstadt, den 30.06.2023

Meier
Erster Betriebsleiter

Fischer
Stv. Betriebsleiter

2. Die örtliche Prüfung des Jahresabschlusses 2022 ist gemäß § 111 GO vorgenommen worden. Darüber liegt ein besonderer Bericht vor.

Weinstadt, den

Ißler
Leiter des Prüfungsamtes

3. Der Jahresabschluss 2022 wurde durch Beschluss des Gemeinderats vom 28.09.2023 festgestellt.

4. Der Jahresabschluss 2022 ist am __.__.2023 ortsüblich bekannt gegeben worden.

7. Anlagen

Anlage 1	Planvergleich
Anlage 2	Erfolgsübersicht (Formblatt 5)
Anlage 3	Vermögensplanabstimmung
Anlage 4	Sachanlagevermögen
Anlage 5	Inventar
Anlage 6	Kredite 2020
Anlage 7	Langjährige Wasserbilanz

7.1. Anlage 1 - Planvergleich

GuV 2022 getrennt nach Sparten	Gesamtunternehmen		Wasserversorgung		Wärmeversorgung		Stromversorgung	
	Planung	Ergebnis	Planung	Ergebnis	Planung	Ergebnis	Planung	Ergebnis
Umsatzerlöse mit Strom-/Energiesteuer	9.785.900,00	11.261.433,34	4.397.100,00	4.268.664,93	1.329.400,00	1.364.394,90	2.890.000,00	3.402.103,75
abzgl. Strom-/Energiesteuer	-211.100,00	-245.147,73	0,00	0,00	0,00	0,00	-150.100,00	-148.362,39
Umsatzerlöse	9.574.800,00	11.016.285,61	4.397.100,00	4.268.664,93	1.329.400,00	1.364.394,90	2.739.900,00	3.253.741,36
Andere aktivierte Eigenleistungen	876.000,00	593.224,83	349.200,00	387.905,11	186.500,00	77.173,74	14.000,00	7.980,25
Sonstige betriebliche Erträge	87.100,00	81.135,15	12.000,00	6.111,09	74.400,00	72.827,98	700,00	1.097,78
Gesamtleistung	10.537.900,00	11.690.645,59	4.758.300,00	4.662.681,13	1.590.300,00	1.514.396,62	2.754.600,00	3.262.819,39
Materialaufwand	-5.476.000,00	-7.158.444,19	-1.458.700,00	-1.517.569,47	-125.200,00	-279.862,34	-2.138.800,00	-2.569.932,95
a) Aufwand für Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe	-4.921.500,00	-6.407.287,83	-1.138.700,00	-1.176.080,42	-20.500,00	-94.313,21	-2.112.800,00	-2.536.872,47
b) Aufwand für bezogene Leistungen	-554.500,00	-751.156,36	-320.000,00	-341.489,05	-104.700,00	-185.549,13	-26.000,00	-33.060,48
Rohergebnis	5.061.900,00	4.532.201,40	3.299.600,00	3.145.111,66	1.465.100,00	1.234.534,28	615.800,00	692.886,44
Personalaufwand	-2.360.100,00	-2.070.778,79	-1.211.000,00	-1.238.150,51	-415.000,00	-335.852,78	-69.000,00	-53.585,52
a) Löhne und Gehälter	-1.817.600,00	-1.586.320,25	-925.400,00	-941.192,53	-323.000,00	-261.552,60	-52.200,00	-41.441,21
b) Soziale Abgaben und Altersversorgung	-542.500,00	-484.458,54	-285.600,00	-296.957,98	-92.000,00	-74.300,18	-16.800,00	-12.144,31
davon Aufwand für Altersversorgung	-202.000,00	-187.309,73	-103.600,00	-112.883,07	-32.500,00	-27.752,90	-6.600,00	-4.118,32
Abschreibungen	-1.589.000,00	-1.508.266,21	-917.300,00	-911.877,82	-459.500,00	-433.821,05	-107.100,00	-100.246,28
a) auf immat. VermG und Sachanlagen	-1.589.000,00	-1.508.266,21	-917.300,00	-911.877,82	-459.500,00	-433.821,05	-107.100,00	-100.246,28
b) auf VermG des Umlaufvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
sonstige betriebliche Aufwendungen	-613.500,00	-635.919,23	-388.700,00	-380.631,19	-61.900,00	-98.892,07	-53.400,00	-60.491,62
a) Konzessionsabgaben	-91.800,00	0,00	-91.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) sonstige Aufwendungen	-521.700,00	-635.919,23	-296.900,00	-380.631,19	-61.900,00	-98.892,07	-53.400,00	-60.491,62
EBIT (Ergebnis vor Zinsen und Steuern)	499.300,00	317.237,17	782.600,00	614.452,14	528.700,00	365.968,38	386.300,00	478.563,02
Beteiligungsergebnis	396.000,00	423.011,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zinsergebnis	-362.500,00	-381.662,39	-281.500,00	-298.985,01	-26.100,00	-26.574,82	-11.400,00	-11.073,43
davon Zinsen und ähnliche Erträge	800,00	1.341,65	800,00	929,76	0,00	17,45	0,00	309,92
davon Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-363.300,00	-383.004,04	-282.300,00	-299.914,77	-26.100,00	-26.592,27	-11.400,00	-11.383,35
davon Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EBT (Erg. vor Steuern)	532.800,00	358.586,47	501.100,00	315.467,13	502.600,00	339.393,56	374.900,00	467.489,59
Steuern	-258.200,00	-205.608,84	-154.800,00	-75.917,69	35.800,00	5.163,62	-19.900,00	-5.248,45
davon Steuern vom Einkommen und Ertrag	-149.700,00	-114.977,67	-149.000,00	-70.854,23	36.300,00	5.620,91	-15.000,00	-2.695,89
davon sonstige Steuern	-108.500,00	-90.631,17	-5.800,00	-5.063,46	-500,00	-457,29	-4.900,00	-2.552,56
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	274.600,00	152.977,63	346.300,00	239.549,44	538.400,00	344.557,18	355.000,00	462.241,14
Erträge aus anderen Sparten	1.473.200,00	1.835.619,00	1.000,00	1.157,43	383.400,00	624.298,81	65.900,00	212.474,63
Aufwendungen an andere Sparten	-1.473.200,00	-1.835.619,00	-41.400,00	-95.627,72	-1.009.200,00	-986.434,27	-383.400,00	-669.128,25
Ergebnis nach inneren Verrechnungen	274.600,00	152.977,63	305.900,00	145.079,15	-87.400,00	-17.578,28	37.500,00	5.587,52

Anlage 1 - Planvergleich

Gasversorgung		Breitbandversorgung		Verkehr		Beteiligungen		Neubau Bad	
Planung	Ergebnis	Planung	Ergebnis	Planung	Ergebnis	Planung	Ergebnis	Planung	Ergebnis
910.900,00	1.871.769,28	10.000,00	8.670,31	201.600,00	221.275,89	46.900,00	124.554,28	0,00	0,00
-61.000,00	-96.785,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
849.900,00	1.774.983,94	10.000,00	8.670,31	201.600,00	221.275,89	46.900,00	124.554,28	0,00	0,00
0,00	1,45	270.000,00	94.551,26	16.200,00	1.024,55	100,00	7,26	40.000,00	24.581,21
0,00	472,84	0,00	356,90	0,00	31,94	0,00	236,62	0,00	0,00
849.900,00	1.775.458,23	280.000,00	103.578,47	217.800,00	222.332,38	47.000,00	124.798,16	40.000,00	24.581,21
-1.660.000,00	-2.615.371,91	-12.000,00	-3.094,58	-80.300,00	-116.743,17	-1.000,00	-55.869,77	0,00	0,00
-1.646.100,00	-2.597.643,83	0,00	-663,60	-3.100,00	-1.262,91	-300,00	-451,39	0,00	0,00
-13.900,00	-17.728,08	-12.000,00	-2.430,98	-77.200,00	-115.480,26	-700,00	-55.418,38	0,00	0,00
-810.100,00	-839.913,68	268.000,00	100.483,89	137.500,00	105.589,21	46.000,00	68.928,39	40.000,00	24.581,21
-63.300,00	-48.574,99	-367.800,00	-249.028,39	-62.500,00	-52.474,25	-131.500,00	-68.531,14	-40.000,00	-24.581,21
-47.800,00	-37.559,48	-287.800,00	-194.326,19	-48.400,00	-40.351,57	-101.100,00	-49.139,14	-31.900,00	-20.757,53
-15.500,00	-11.015,51	-80.000,00	-54.702,20	-14.100,00	-12.122,68	-30.400,00	-19.392,00	-8.100,00	-3.823,68
-6.200,00	-3.780,04	-25.500,00	-17.060,45	-3.800,00	-3.180,89	-21.000,00	-16.800,98	-2.800,00	-1.733,08
-2.500,00	-1.216,45	-51.300,00	-19.135,54	-46.300,00	-35.886,79	-5.000,00	-6.082,28	0,00	0,00
-2.500,00	-1.216,45	-51.300,00	-19.135,54	-46.300,00	-35.886,79	-5.000,00	-6.082,28	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-29.600,00	-24.465,89	-23.500,00	-47.177,46	-18.000,00	-13.492,30	-38.400,00	-10.768,70	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-29.600,00	-24.465,89	-23.500,00	-47.177,46	-18.000,00	-13.492,30	-38.400,00	-10.768,70	0,00	0,00
-905.500,00	-914.171,01	-174.600,00	-214.857,50	10.700,00	3.735,87	-128.900,00	-16.453,73	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	396.000,00	423.011,69	0,00	0,00
-300,00	-177,40	0,00	-693,79	-200,00	0,00	-43.000,00	-44.157,94	0,00	0,00
0,00	84,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-300,00	-261,92	0,00	-693,79	-200,00	0,00	-43.000,00	-44.157,94	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-905.800,00	-914.348,41	-174.600,00	-215.551,29	10.500,00	3.735,87	224.100,00	362.400,02	0,00	0,00
-98.700,00	-78.098,46	51.100,00	63.967,50	3.500,00	18.222,57	-75.200,00	-133.697,93	0,00	0,00
-7.600,00	-1.859,62	51.100,00	64.017,82	9.300,00	24.307,68	-74.800,00	-133.514,34	0,00	0,00
-91.100,00	-76.238,84	0,00	-50,32	-5.800,00	-6.085,11	-400,00	-183,59	0,00	0,00
-1.004.500,00	-992.446,87	-123.500,00	-151.583,79	14.000,00	21.958,44	148.900,00	228.702,09	0,00	0,00
1.022.900,00	997.688,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	-612,91	0,00	-3.064,53	-36.500,00	-77.686,81	-2.700,00	-3.064,51	0,00	0,00
18.400,00	4.628,35	-123.500,00	-154.648,32	-22.500,00	-55.728,37	146.200,00	225.637,58	0,00	0,00

7.2. Anlage 2 – Erfolgsübersicht (Formblatt 5)

Aufwendungen - nach Bereichen → - nach Aufwandsarten ↓	Betrag insgesamt €	Allg. und gemeinsame Betriebsabteilung		BETRIEBSZWEIGE								Aktivierte Eigen- leistungen €	
		Verwaltung u. Vertrieb €	Sonstige €	Wasser €	Wärme €	Strom €	Gas €	Breitband €	Verkehr €	Beteiligung €	Neubau Bad €		
1. Materialaufwand													
a) Bezug von Fremden	7.158.444,19	89.700,98	0,00	1.405.570,46	260.778,28	2.569.357,08	2.615.199,84	116.341,45	874,79	55.009,56	0,00	45.611,75	
b) Bezug von Betriebszweigen	1.835.619,00	61.321,24	0,00	44.732,02	983.363,59	668.515,34	0,00	77.686,81	0,00	0,00	0,00	0,00	
2. Löhne und Gehälter	1.586.320,25	737.361,32	242.279,45	-5.750,52	60.541,87	0,00	0,00	4.275,05	0,00	0,00	0,00	547.613,08	
3. Soziale Abgaben	297.148,81	168.030,95	116.032,95	0,00	11.805,84	0,00	0,00	1.279,07	0,00	0,00	0,00	0,00	
4. Aufwendungen für Altersver- sorgung und Unterstützung	187.309,73	81.218,12	53.494,36	27.507,66	11.043,80	0,00	0,00	0,00	0,00	14.045,79	0,00	0,00	
5. Abschreibungen	1.508.266,21	155.454,15	0,00	778.476,30	424.474,89	98.955,69	0,00	35.814,19	15.090,99	0,00	0,00	0,00	
6. Zinsen	383.004,04	26.191,48	0,00	277.929,53	24.913,23	11.121,43	0,00	0,00	0,00	42.848,37	0,00	0,00	
7. Steuern	90.631,17	4.929,82	0,00	923,44	0,00	2.503,26	76.202,12	6.072,53	0,00	0,00	0,00	0,00	
8. Konzessionsabgabe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9. Betriebsaufwendungen	635.919,23	381.016,51	0,00	67.853,68	59.377,16	49.159,52	19.869,29	13.292,80	45.350,27	0,00	0,00	0,00	
10. Summe 1. - 9.	13.682.662,63	1.705.224,57	411.806,76	2.597.242,57	1.836.298,66	3.399.612,32	2.711.271,25	254.761,90	61.316,05	111.903,72	0,00	593.224,83	
11. Leistungsausgleich Zurechnung	3.303.480,99	45.611,75	547.613,08	1.851.592,37	325.613,41	67.708,21	55.471,66	67.482,71	241.052,38	76.754,21	24.581,21	0,00	
Leistungsausgleich Abgabe	-3.303.480,99	-1.750.836,32	-959.419,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-593.224,83	
12. Aufwendungen 1. - 11.	13.682.662,63	0,00	0,00	4.448.834,94	2.161.912,07	3.467.320,53	2.766.742,91	322.244,61	302.368,43	188.657,93	24.581,21	0,00	
13. Betriebserträge													
a) nach der GuV-Rechnung	-11.691.987,24	0,00	0,00	-4.663.610,89	-1.514.414,07	-3.263.129,31	-1.775.542,75	-103.578,47	-222.332,38	-124.798,16	-24.581,21	0,00	
b) aus anderen Betriebszweigen	-1.835.619,00	0,00	0,00	-1.157,43	-624.298,81	-212.474,63	-997.688,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14. Betriebserträge insgesamt	-13.527.606,24	0,00	0,00	-4.664.768,32	-2.138.712,88	-3.475.603,94	-2.773.230,88	-103.578,47	-222.332,38	-124.798,16	-24.581,21	0,00	
15. Betriebsergebnis	155.056,39			-215.933,38	23.199,19	-8.283,41	-6.487,97	218.666,14	80.036,05	63.859,77	0,00		
16. Finanzerträge	-423.011,69												
17. Außerordentliches Ergebnis	0,00												
18. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	114.977,67												
UNTERNEHMENSERGEBNIS	-152.977,63												

7.3. Anlage 3 - Vermögensplanabstimmung

Vermögensplan 2022				
Gesamtunternehmen		2022	2022	2022
Finanzierungsmittel	in €	Plan	Ist	Abweichung
Zuführung Stammkapital		1.300.000	850.000,00	-450.000,00
Jahresgewinn		274.600	152.977,63	-121.622,37
Zuweisungen und Zuschüsse		737.400	404.911,49	-332.488,51
Beiträge und ähnliche Entgelte		376.000	468.248,40	92.248,40
davon Wasserversorgung		231.200	214.292,09	-16.907,91
davon Wärmeversorgung		144.800	253.956,31	109.156,31
davon Breitbandversorgung		0	0,00	0,00
Zuführung zu langfristigen Rückstellungen		0	0,00	0,00
Kredite		8.550.000	2.500.000,00	-6.050.000,00
davon Wasserversorgung		3.400.000	1.000.000,00	-2.400.000,00
davon Wärmeversorgung		2.250.000	1.000.000,00	-1.250.000,00
davon Breitband		2.500.000	0,00	-2.500.000,00
davon Neubau Bad		400.000	500.000,00	100.000,00
Abschreibungen		1.589.000	1.508.266,21	-80.733,79
Anlagenabgänge		0	12.922,20	12.922,20
Erübrigte Mittel aus Vorjahren		0	0,00	0,00
Finanzierungsmittel insgesamt		12.827.000	5.897.325,93	-6.929.674,07
Finanzierungsbedarf				
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte		-11.471.200	-5.290.470,12	-6.180.729,88
davon Wasserversorgung		-3.809.200	-2.701.917,79	-1.107.282,21
davon Wärmeversorgung		-2.908.000	-1.215.897,64	-1.692.102,36
davon Stromversorgung		-349.000	-116.066,89	-232.933,11
davon Gasversorgung		0	0,00	0,00
davon Verkehr		-405.000	-20.363,37	-384.636,63
davon Beteiligungen		0	0,00	0,00
davon Breitband		-3.000.000	-721.567,42	-2.278.432,58
davon Bäder		-1.000.000	-514.657,01	-485.342,99
Finanzanlagen		0	0,00	0,00
davon Beteiligungen		0	0,00	0,00
Auflösung Ertragszuschüsse		-213.200	-215.279,89	2.079,89
Entnahme langfristiger Rückstellungen		0	0,00	0,00
Tilgung von Krediten		-1.142.600	-1.192.316,03	49.716,03
davon Wasserversorgung		-654.400	-695.985,95	41.585,95
davon Stromversorgung		-61.100	-61.000,44	-99,56
davon Beteiligungen		-142.600	-142.594,68	-5,32
davon Breitband		0	0,00	0,00
davon Wärmeversorgung		-236.300	-244.573,64	8.273,64
davon gemeinsamer Bereich		-48.200	-48.161,32	-38,68
Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren		0	0,00	0,00
Finanzierungsbedarf insgesamt		-12.827.000	-6.698.066,04	-6.128.933,96
Finanzierungsüberschuss (+)		0	-800.740,11	-800.740,11
Finanzierungsbedarf (-)		0	-800.740,11	-800.740,11

7.4. Anlage 4 - Sachanlagevermögen

	Anschaffungs- und Herstellungskosten				
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchung	Endstand
I. Stromversorgung	1.925.606,49	46.297,69	0,00	0,00	1.971.904,18
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	9.974,39	0,00	0,00	0,00	9.974,39
2. Erzeugungs- und Bezugsanlagen	1.915.632,10	46.297,69	0,00	0,00	1.961.929,79
II. Wasserversorgung	35.196.792,42	1.919.746,45	-11.490,06	308.049,19	37.413.098,00
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	781.517,75	0,00	0,00	0,00	781.517,75
2. Grundstücke mit Betriebsbauten	1.643.533,00	0,00	0,00	0,00	1.643.533,00
davon Grundstücke für Betriebsbauten	60.101,00	0,00	0,00	0,00	60.101,00
davon Betriebsbauten	1.583.432,00	0,00	0,00	0,00	1.583.432,00
3. Grundstücke ohne Bauten	167.323,00	208,20	-3,20	0,00	167.528,00
4. Erzeugungs- und Bezugsanlagen	822.712,36	404.688,09	0,00	38.017,09	1.265.417,54
davon Wassergewinnungsanlagen	594.159,96	391.619,30	0,00	38.017,09	1.023.796,35
davon Wasserbezugsanlagen	228.552,40	13.068,79	0,00	0,00	241.621,19
5. Verteilungsanlagen	31.412.848,52	1.466.505,13	-11.486,86	270.032,10	33.137.898,89
davon Speicheranlagen	5.735.913,60	0,00	0,00	0,00	5.735.913,60
davon Leitungsnetz und Hausanschlüsse	25.503.895,86	1.459.528,63	-11.486,86	270.032,10	27.221.969,73
davon Messeinrichtungen	173.039,06	6.976,50	0,00	0,00	180.015,56
6. Betriebs- und Geschäftsausstattung	368.857,79	48.345,03	0,00	0,00	417.202,82
III. Wärmeversorgung	10.071.497,25	365.957,58	0,00	84.766,31	10.522.221,14
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	36.211,39	5.756,63	0,00	11.486,38	53.454,40
2. Grundstücke mit Betriebsbauten	1.079.224,79	0,00	0,00	0,00	1.079.224,79
3. Erzeugungs- und Bezugsanlagen	4.429.630,10	168.938,40	0,00	21.882,00	4.620.450,50
4. Verteilungsanlagen	4.514.389,92	187.328,93	0,00	51.397,93	4.753.116,78
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.041,05	3.933,62	0,00	0,00	15.974,67
IV. Verkehr und Parkierung	5.130.362,88	19.721,19	0,00	0,00	5.150.084,07
1. Grundstücke mit Betriebsbauten	5.022.231,73	19.721,19	0,00	0,00	5.041.952,92
davon Grundstücke für Betriebsbauten	2.064.485,00	0,00	0,00	0,00	2.064.485,00
davon Betriebsbauten	2.957.746,73	19.721,19	0,00	0,00	2.977.467,92
2. Technische Anlagen	108.131,15	0,00	0,00	0,00	108.131,15
V. Breitbandversorgung	63.847,73	70.740,99	0,00	0,00	134.588,72
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	46.610,00	0,00	0,00	46.610,00
2. Verteilungsanlagen	61.774,41	0,00	0,00	0,00	61.774,41
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.073,32	24.130,99	0,00	0,00	26.204,31
VI. Gemeinsame Anlagen	4.761.464,25	70.873,15	-15.900,00	0,00	4.816.437,40
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	24.215,07	1.581,31	0,00	0,00	25.796,38
2. Grundstücke mit Betriebsbauten	3.363.099,81	3.051,59	0,00	0,00	3.366.151,40
davon Grundstücke für Betriebsbauten	568.304,00	0,00	0,00	0,00	568.304,00
davon Betriebsbauten	2.794.795,81	3.051,59	0,00	0,00	2.797.847,40
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.374.149,37	66.240,25	-15.900,00	0,00	1.424.489,62
VII. Anlagen im Bau und Anzahlungen auf Anlagen	1.296.147,82	2.797.133,07	-1.527,86	-392.815,50	3.698.937,53
1. Stromversorgung	4.603,20	69.769,20	0,00	0,00	74.372,40
2. Wasserversorgung	554.610,50	711.298,19	-1.527,86	-308.049,19	956.331,64
3. Wärmeversorgung	316.528,38	849.940,06	0,00	-84.766,31	1.081.702,13
4. Verkehr und Parkierung	202,91	642,18	0,00	0,00	845,09
5. Gemeinsame Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Breitbandversorgung	332.563,78	650.826,43	0,00	0,00	983.390,21
7. Neubau Funktionshallenbad	87.639,05	514.657,01	0,00	0,00	602.296,06
VIII. Finanzanlagen	6.676.385,19	0,00	0,00	0,00	6.676.385,19
1. Beteiligungen	6.676.385,19	0,00	0,00	0,00	6.676.385,19

Anlage 4 - Sachanlagevermögen

Anfangsstand	Abschreibungen				Restbuchwerte		Kennzahlen	
	Jahres-AfA	Abgang	Umbuchung	Endstand	31.12.2021	31.12.2020	AfA %	Restwert %
1.178.100,49	98.955,69	0,00	0,00	1.277.056,18	694.848,00	747.506,00	5,0%	35,2%
2.245,39	499,00	0,00	0,00	2.744,39	7.230,00	7.729,00	5,0%	72,5%
1.175.855,10	98.456,69	0,00	0,00	1.274.311,79	687.618,00	739.777,00	5,0%	35,0%
17.673.714,42	778.476,30	-95,72	0,00	18.452.095,00	18.961.003,00	17.523.078,00	2,1%	50,7%
340.085,75	15.216,00	0,00	0,00	355.301,75	426.216,00	441.432,00	1,9%	54,5%
1.100.602,00	23.409,00	0,00	0,00	1.124.011,00	519.522,00	542.931,00	1,4%	31,6%
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.101,00	60.101,00	0,0%	100,0%
1.100.602,00	23.409,00	0,00	0,00	1.124.011,00	459.421,00	482.830,00	1,5%	29,0%
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	167.528,00	167.323,00	0,0%	100,0%
411.377,36	14.032,18	0,00	0,00	425.409,54	840.008,00	411.335,00	1,1%	66,4%
202.863,96	13.119,39	0,00	0,00	215.983,35	807.813,00	391.296,00	1,3%	78,9%
208.513,40	912,79	0,00	0,00	209.426,19	32.195,00	20.039,00	0,4%	13,3%
15.551.198,52	700.500,09	-95,72	0,00	16.251.602,89	16.886.296,00	15.861.650,00	2,1%	51,0%
3.207.395,60	127.849,00	0,00	0,00	3.335.244,60	2.400.669,00	2.528.518,00	2,2%	41,9%
12.221.478,86	564.330,59	-95,72	0,00	12.785.713,73	14.436.256,00	13.282.417,00	2,1%	53,0%
122.324,06	8.320,50	0,00	0,00	130.644,56	49.371,00	50.715,00	4,6%	27,4%
270.450,79	25.319,03	0,00	0,00	295.769,82	121.433,00	98.407,00	6,1%	29,1%
1.164.560,25	424.474,89	0,00	0,00	1.589.035,14	8.933.186,00	8.906.937,00	4,0%	84,9%
23.248,39	6.677,01	0,00	0,00	29.925,40	23.529,00	12.963,00	12,5%	44,0%
41.385,79	21.616,00	0,00	0,00	63.001,79	1.016.223,00	1.037.839,00	2,0%	94,2%
812.085,10	276.834,40	0,00	0,00	1.088.919,50	3.531.531,00	3.617.545,00	6,0%	76,4%
284.157,92	117.482,86	0,00	0,00	401.640,78	4.351.476,00	4.230.232,00	2,5%	91,5%
3.683,05	1.864,62	0,00	0,00	5.547,67	10.427,00	8.358,00	11,7%	65,3%
2.602.739,88	35.814,19	0,00	0,00	2.638.554,07	2.511.530,00	2.527.623,00	0,7%	48,8%
2.580.746,73	24.981,19	0,00	0,00	2.605.727,92	2.436.225,00	2.441.485,00	0,5%	48,3%
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.064.485,00	2.064.485,00	0,0%	100,0%
2.580.746,73	24.981,19	0,00	0,00	2.605.727,92	371.740,00	377.000,00	0,8%	12,5%
21.993,15	10.833,00	0,00	0,00	32.826,15	75.305,00	86.138,00	10,0%	69,6%
3.226,73	15.090,99	0,00	0,00	18.317,72	116.271,00	60.621,00	11,2%	86,4%
0,00	12.947,00	0,00	0,00	12.947,00	33.663,00	0,00	27,8%	72,2%
3.215,41	1.553,00	0,00	0,00	4.768,41	57.006,00	58.559,00	2,5%	92,3%
11,32	590,99	0,00	0,00	602,31	25.602,00	2.062,00	2,3%	97,7%
1.466.568,25	155.454,15	-15.900,00	0,00	1.606.122,40	3.210.315,00	3.294.896,00	3,2%	66,7%
10.945,07	6.592,31	0,00	0,00	17.537,38	8.259,00	13.270,00	25,6%	32,0%
319.874,81	64.979,59	0,00	0,00	384.854,40	2.981.297,00	3.043.225,00	1,9%	88,6%
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	568.304,00	568.304,00	0,0%	100,0%
319.874,81	64.979,59	0,00	0,00	384.854,40	2.412.993,00	2.474.921,00	2,3%	86,2%
1.135.748,37	83.882,25	-15.900,00	0,00	1.203.730,62	220.759,00	238.401,00	5,9%	15,5%
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.698.937,53	1.296.147,82	0,0%	100,0%
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74.372,40	4.603,20	0,0%	100,0%
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	956.331,64	554.610,50	0,0%	100,0%
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.081.702,13	316.528,38	0,0%	100,0%
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	845,09	202,91	0,0%	100,0%
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	100,0%
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	983.390,21	332.563,78	0,0%	100,0%
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	602.296,06	87.639,05	0,0%	100,0%
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.676.385,19	6.676.385,19	0,0%	100,0%
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.676.385,19	6.676.385,19	0,0%	100,0%

7.5. Anlage 5 - Inventar

A) VERMÖGEN		€
I. ANLAGEVERMÖGEN		
1. Grundstücke mit Betriebsbauten	lt. Anlageklasse 0200/0201	6.953.267,00
2. Grundstücke ohne Bauten	lt. Anlageklasse 0230	167.528,00
3. Gewinnungs- und Bezugsanlagen	lt. Anlageklasse 0310/0330/0331/0340	5.059.157,00
4. Verteilungsanlagen	lt. Anlageklasse 0430/0431/0432/0440	21.294.778,00
5. Technische Anlagen	lt. Anlageklasse 0650	75.305,00
6. Betriebsausstattung	lt. Anlageklasse 0710/0711	378.221,00
7. Anlagen im Bau	lt. Anlageklasse 0810/0811	3.698.937,53
8. Immaterielle Anlagewerte	lt. Anlageklasse 0100	498.897,00
9. Beteiligungen	lt. Konto 0921 - 0922	
- ZV Landeswasserversorgung		
- ZV Nordostwasserversorgung		
- WW Endersbach/Rommelshausen		
- SWWE GmbH		6.676.385,19
10. Sonstige Ausleihungen	lt. Anlageklasse 0951	840,00
II. UMLAUFVERMÖGEN		
1. Lagerbestand	lt. Inventur/Konto 1100/1110	364.005,98
2. Kundenforderungen	lt. Konto 1200 - 1232	1.177.904,59
3. Forderungen gegen Beteiligungen	lt. Konto 1310 - 1320	43.011,69
4. Forderungen gegen Gemeinde	lt. Konto 1540 - 1546	876.363,09
5. Sonstige Forderungen	lt. Konto 1510 - 1518, 1560	1.109.607,21
6. Kassenbestand	lt. Konto 1710	0,00
III. RECHNUNGSABGRENZUNG		
1. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	lt. Konto 1820	1.492,46
Summe des VERMÖGENS		48.375.700,74
B) VERBINDLICHKEITEN		
1. Rückstellungen	lt. Konto 2700 - 2890	414.299,30
2. Kredite lt. Darlehensverzeichnis		26.825.719,26
3. Anzahlungen	lt. Konto 3200	11.120,00
3. Verbindlichkeiten gegenüber Lieferanten	lt. Konto 3300	1.878.261,48
4. Verbindlichkeiten gegenüber Stadt	lt. Konto Nr. 3520 - 3524	96.134,20
5. Sonstige andere Verbindlichkeiten	lt. Konto Nr. 3680	124.396,92
Summe der VERBINDLICHKEITEN		29.349.931,16
C) RECHNUNGSABGRENZUNG		
1. Rechnungsabgrenzung	lt. Konto 3700	0,00
D) EIGENKAPITAL		
1. Summe des Vermögens		48.375.700,74
2. Summe der Schulden		29.349.931,16
Summe EIGENKAPITAL (inkl. Ertragszuschüsse)		19.025.769,58
	Kontrolle Passiva	48.375.700,74
	Summe Aktiva	48.375.700,74
	Diff.	0,00

7.6. Anlage 6 - Kredite

Gläubiger	Konto	Anfangsstand	Aufnahme	Tilgung	Endstand	Sollzinsen	Sparte
Bremer Landesbank	6294 062 023	853.109,25		36.302,52	816.806,73	15.782,52	Wasser
Commerzbank	5280342 20	958.333,35		33.333,32	925.000,03	0,00	Wärme
Commerzbank	5280342 21	0,00	1.000.000,00	8.333,33	991.666,67	4.382,22	Wasser
Deutsche Hypobank	3018 975 713	117.000,00		39.000,00	78.000,00	4.279,28	Wasser
Deutsche Hypobank	3018 975 715	447.500,20		29.833,32	417.666,88	17.408,87	Wasser
Deutsche Hypobank	3018 975 717	641.999,36		35.666,72	606.332,64	25.144,97	Wasser
Deutsche Hypobank	3018 975 718	192.000,00		24.000,00	168.000,00	6.990,60	Energie
Deutsche Hypobank	3018 975 719	45.000,00		5.000,00	40.000,00	1.548,20	Energie
Deutsche Hypobank	3308169600	736.000,00		32.000,00	704.000,00	13.900,80	Wasser
Deutsche Hypobank	3308168800	825.000,07		33.333,32	791.666,75	13.731,26	Gemeinsam
DKB AG	6702 516 813	356.666,71		13.333,32	343.333,39	5.345,33	Wärme
DKB AG	6702 516 482	1.337.500,00		50.000,00	1.287.500,00	20.045,00	Wasser
DKB AG	6702 962 421	1.816.666,63		66.666,68	1.749.999,95	20.425,00	Wasser
DKB AG	6703 463 999	1.128.499,97		40.666,68	1.087.833,29	3.005,77	Wärme
DKB AG	6705 383 021	1.000.000,00		33.333,32	966.666,68	5.684,73	Wasser
KfW	7379 271	645.000,00		30.000,00	615.000,00	11.724,38	Beteiligungen
KfW	4117 397	711.236,00		30.928,00	680.308,00	3.848,02	Beteiligungen
KfW	1111 7699	615.175,00		45.572,00	569.603,00	299,04	Wärme
KfW	1827 838	294.696,00		14.828,00	279.868,00	144,57	Gemeinsam
KSK Waiblingen	6020 348 289	322.500,00		15.000,00	307.500,00	2.207,64	Beteiligungen
KSK Waiblingen	6082 180 083	645.000,00		30.000,00	615.000,00	18.695,63	Beteiligungen
KSK Waiblingen	6020 417 392	245.333,24		10.666,68	234.666,56	1.229,78	Wasser
KSK Waiblingen	6082 319 050	383.333,24		16.666,68	366.666,56	6.372,70	Beteiligungen
KSK Waiblingen	6082 223 665	660.000,00		30.000,00	630.000,00	14.726,63	Wasser
KSK Waiblingen	6080 202 145	28.000,00		7.000,00	21.000,00	875,44	Energie
KSK Waiblingen	6082 551 265	800.000,00		50.000,00	750.000,00	9.843,76	Wärme
Landesbank BW	606 340 580	90.000,00		45.000,00	45.000,00	3.132,00	Wasser
Landesbank BW	607 681 810	426.666,62		26.666,67	399.999,95	20.394,68	Wasser
Landesbank BW	610 612 166	300.333,29		17.666,67	282.666,62	12.313,68	Wasser
Landesbank BW	611 573 512	964.250,00		33.250,00	931.000,00	35.870,12	Wasser
Landesbank BW	612 235 890	493.333,20		24.666,68	468.666,52	16.555,64	Wasser
Landesbank BW	612 964 124	672.000,00		32.000,00	640.000,00	17.820,00	Wasser
Landesbank BW	606 911 324	140.000,00		35.000,00	105.000,00	4.921,88	Wasser
Landesbank BW	618 552 499	580.000,00		20.000,00	560.000,00	0,00	Beteiligungen
Landesbank BW	618 272 585	1.916.666,65		66.666,68	1.849.999,97	8.607,08	Wasser
Landesbank BW	618 272 674	1.533.333,35		53.333,32	1.480.000,03	6.356,00	Wärme
LB Hessen-Thüringen	800 090 291	693.333,28		26.666,68	666.666,60	11.821,67	Wasser
Volksbank Stuttgart	352 237	166.660,80		25.000,44	141.660,36	1.707,19	Energie
Volksbank Stuttgart	351 245	417.000,00		16.600,00	400.400,00	3.696,98	Wasser
Volksbank Stuttgart	263572226	0,00	1.000.000,00	8.335,00	991.665,00	63,33	Wärme
Volksbank Stuttgart	263572218	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00*	Bad
		24.199.126,21	2.500.000,00	1.192.316,03	25.506.810,18	370.902,39	

Sparte	Anfangsstand	Aufnahme	Tilgung	Endstand	Sollzinsen
Gemeinsamer Bereich	1.119.696,07	0,00	48.161,32	1.071.534,75	13.875,83
Sparte Wasserversorgung	13.968.691,72	1.000.000,00	695.985,95	14.272.705,77	278.143,53
Sparte Stromversorgung	431.660,80	0,00	61.000,44	370.660,36	11.121,43
Sparte Beteiligungen	3.287.069,24	0,00	142.594,68	3.144.474,56	42.848,37
Sparte Wärmeversorgung	5.392.008,38	1.000.000,00	244.573,64	6.147.434,74	24.913,23
Sparte Neubau Funktionshallenbad	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00
	24.199.126,21	2.500.000,00	1.192.316,03	25.506.810,18	370.902,39

Durchschnittlicher Zinssatz 2022: 1,49%

Kassenkreditzinsen 2022: 12.315,65

Kassenkredit zum Jahresende: 1.318.909,08

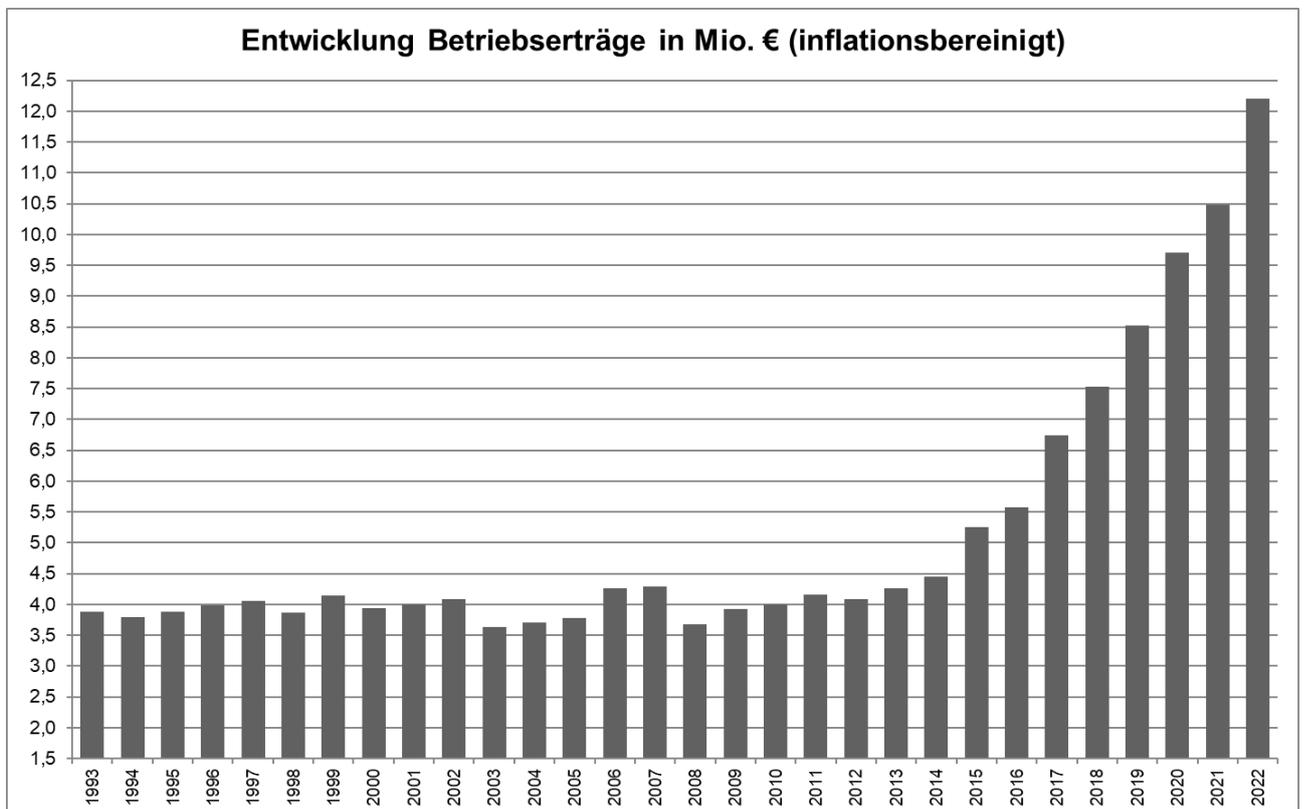
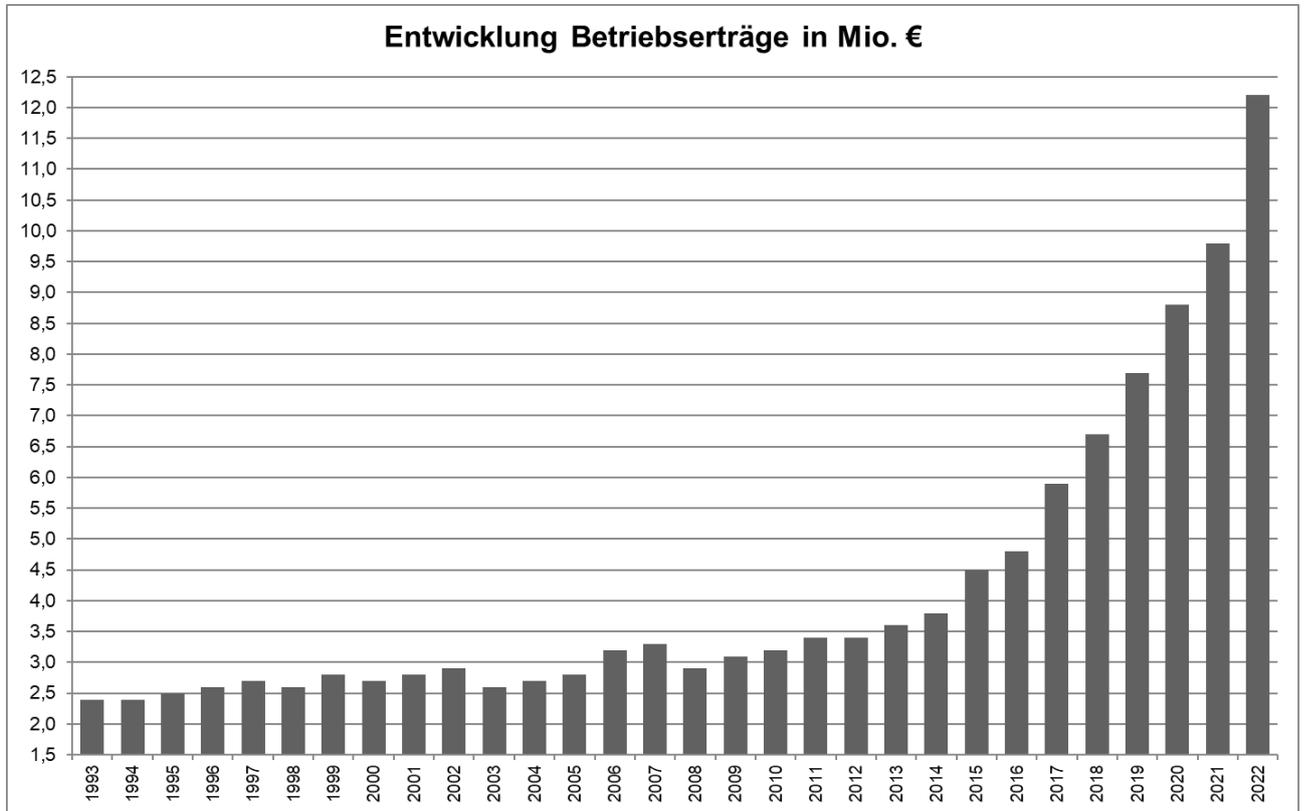
* Die Zinsaufwendungen Neubau Bad werden als Bauzeitzinsen aktiviert und sind hier nicht aufgeführt.

7.7. Anlage 7 - Langfristige Wasserbilanz

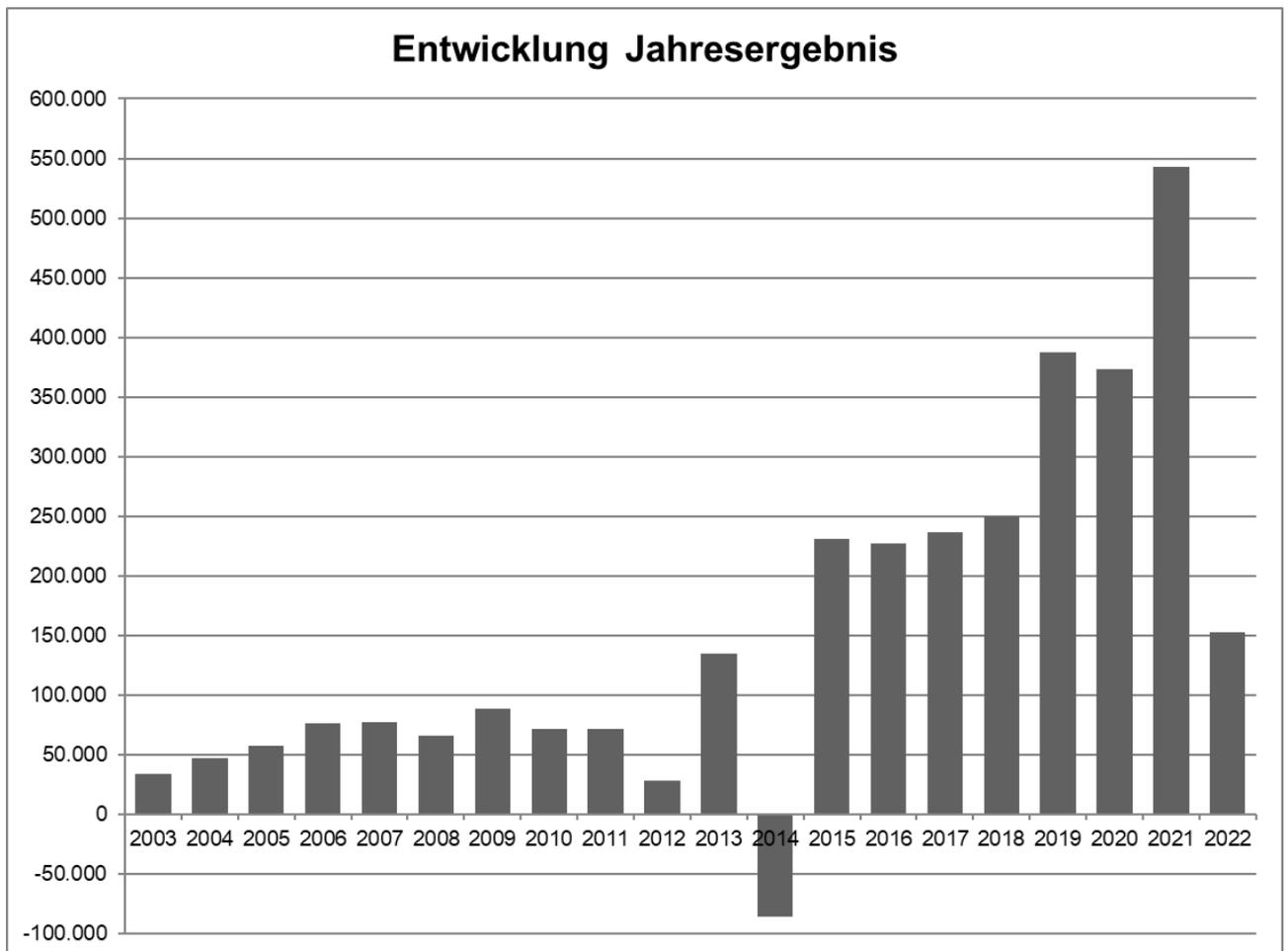
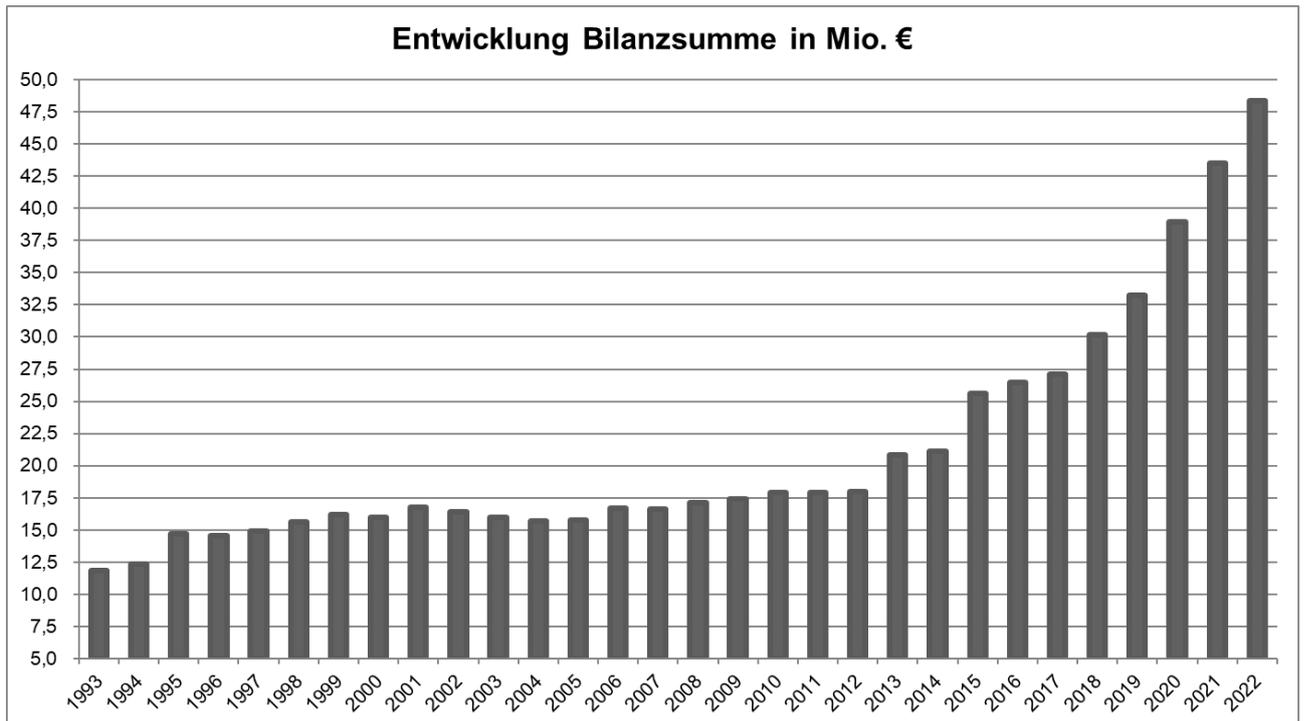
	1977	1982	1992	2002	2012	2020	2021	2022
	m ³							
LANDESWASSERVERSORGUNG	1.013.905	1.139.970	1.193.896	957.470	989.373	1.174.495	1.106.382	1.066.279
	43,4%	48,8%	51,2%	41,0%	42,4%	50,3%	47,4%	45,7%
NORDOST-WASSERVERSORGUNG	192.260	226.320	202.560	183.280	177.953	145.180	129.212	134.215
	57,5%	67,7%	60,6%	54,8%	53,2%	43,4%	38,7%	40,2%
WV ENDERSBACH-ROMMELSHAUSEN	76.963	123.903	93.920	130.582	89.210	94.813	85.026	86.875
EIGENWASSER	207.101	283.287	252.751	224.818	234.696	200.276	208.880	192.857
WASSERBEZUG	1.490.230	1.773.481	1.743.128	1.496.151	1.491.232	1.614.764	1.529.500	1.480.226
EIGENVERBRAUCH	74.512	88.674	87.156	74.808	74.562	80.738	76.475	74.011
ZUM VERKAUF BEREITSTEHENDES WASSER	1.415.719	1.684.807	1.655.972	1.421.343	1.416.670	1.534.026	1.453.025	1.406.215
GEMESSENER WASSERVERKAUF	1.106.332	1.262.195	1.432.705	1.276.174	1.217.294	1.354.762	1.309.648	1.271.978
WASSERVERLUSTE	309.387	422.612	223.267	145.169	199.317	179.264	143.377	134.237
in %	21,85	25,08	13,48	10,21	14,07	11,69	9,87	9,55
in l/s	9,81	13,40	7,08	4,60	6,32	5,68	4,55	4,26
in m ³ /km/h	0,272	0,371	0,196	0,127	0,175	0,157	0,126	0,118
in l/s/km	0,075	0,103	0,054	0,035	0,049	0,044	0,035	0,033

8. Schaubilder

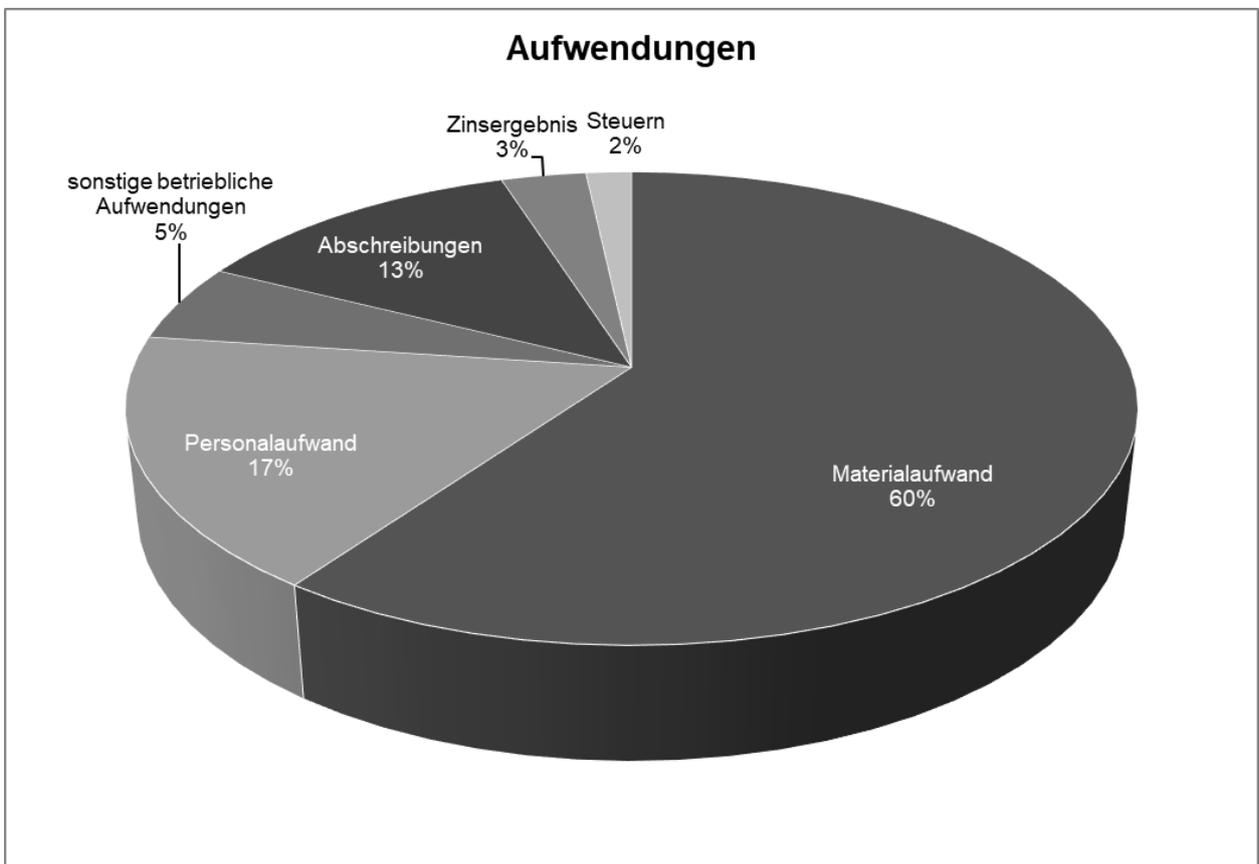
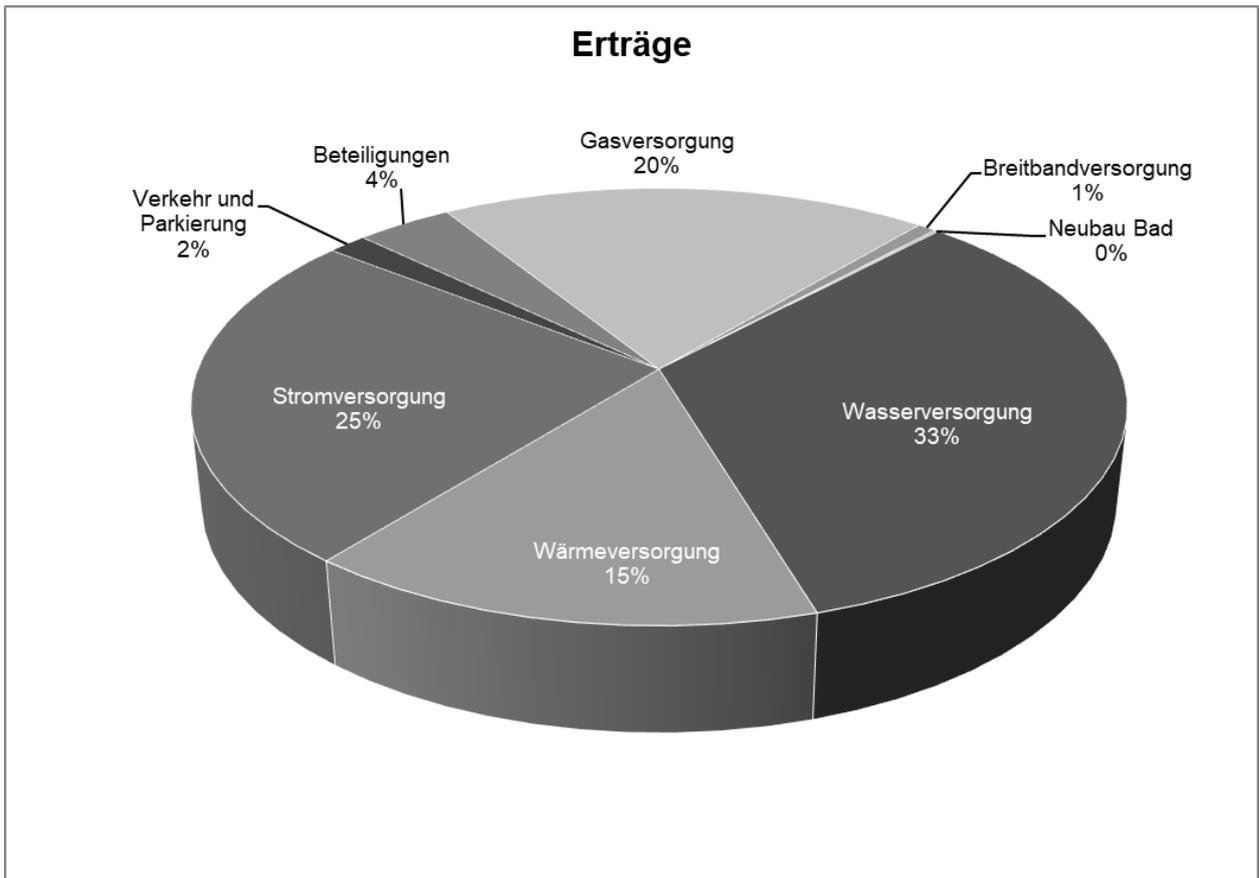
Unternehmensentwicklung



Unternehmensentwicklung



Gewinn- und Verlustrechnung



Wasserbilanz

