

Jahresabschluss 2021

**Eigenbetrieb
Stadtentwässerung**

INHALTSVERZEICHNIS

	Seite
Feststellungsbeschluss zum Jahresabschluss 2021	1
I. Bilanz zum 31.12.2021	2
II. Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2021	3
III. Kurzübersicht über die wichtigsten Zahlen	4
IV. Lagebericht	5
1. Allgemeines	5
2. Investitionen	5-6
3. Anlagevermögen und Kapitalstruktur	7-9
4. Betriebsergebnis	10
5. Personal	11
6. Abwassergebühren	11-12
7. Reinigungsleistung der SKA	12
8. Jahresergebnis	12
9. Gebührenrechtliches Ergebnis 2021	13
V. Anhang	14
1. Vorbemerkung	14
2. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	14
3. Angaben zu Positionen der Bilanz	14
4. Angaben zum Jahresergebnis 2021	15
5. Ergänzende Angaben	16-17
VI. Anlagen	18
1. Anlagenachweis	18
2. Erläuterungen zu den Bilanzpositionen	19-24
3. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung	25-26
4. Vermögensplanabrechnung 2021 und Übersicht über die Mittelübertragung auf das Jahr 2022	27-29
5. Übersicht über die Entwicklung der Schulden der Stadtentwässerung im Geschäftsjahr 2021	30-32

Feststellungsbeschluss zum Jahresabschluss 2021

1. Feststellung des Jahresabschlusses 2021 für den Eigenbetrieb Stadtentwässerung Schwäbisch Gmünd

Gemäß § 16 Abs. 3 EigBG in der Fassung vom 08.01.1992 in Verbindung mit § 12 EigBVO vom 07.12.1992 wird der Jahresabschluss 2021 wie folgt festgestellt:

	2021
	€
1.1 Bilanzsumme	84.226.705,01
1.1.1 davon entfallen auf der Aktivseite auf	
- das Anlagevermögen	79.260.433,01
- das Umlaufvermögen	4.966.272,00
1.1.2 davon entfallen auf der Passivseite auf	
- das Eigenkapital	174.983,98
- den Gewinnvortrag aus Vorjahren	0,00
- den Jahresgewinn / Jahresverlust (-) des laufenden Jahres	-142.594,66
- die empfangene Ertragszuschüsse	19.379.771,41
- die Rückstellungen	4.032.199,54
- die Verbindlichkeiten	60.782.344,74
1.2 Jahresgewinn / Jahresverlust (-)	-142.594,66
1.2.1 Summe der Erträge	9.067.134,12
1.2.2 Summe der Aufwendungen	-9.209.728,78

2. Gebührenrechtlicher Ausgleich und Verwendung des Jahresüberschusses

2.1 Der Jahresfehlbetrag (Jahresverlust) 2021 in Höhe von insgesamt 142.594,66 € setzt sich zusammen aus einer Gebührenunterdeckung bei den Schmutzwassergebühren in Höhe von 396.793,99 € sowie einem Gebührenüberschuss bei den Niederschlagswassergebühren in Höhe von 254.199,33 €.

2.2 Die Gebührenüberdeckung 2021 in Höhe von 704.414,25 € (Schmutzwasser: 314.124,31 €, Niederschlagswasser: 390.289,94 €) wird gemäß § 14 Abs.2 Satz 2 KAG auf einen folgenden Kalkulationszeitraum vorgetragen und ist spätestens bis zum Jahr 2026 auszugleichen.

3. Die Betriebsleitung wird für das Jahr 2021 entlastet.

4. Mittelübertragung

Es werden Finanzierungsmittel für Investitionsmaßnahmen im Vermögensplan in Höhe von 6.713.659 € sowie noch offene Kreditermächtigung in Höhe von 7.310.000 € von 2021 nach 2022 übertragen.

Bilanz zum 31.12.2021

Aktiva

	31.12.2021	31.12.2020
	€	€
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte	17.065,96	17.503,20
2. Baukostenzuschüsse	130.120,39	133.788,60
3. Grunddienstbarkeiten	281.800,63	281.741,90
4. sonstige immaterielle Vermögensgegenst.	26.618,32	25.856,91
	455.605,30	458.890,61
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke mit Geschäfts- und Betriebsbauten	3.975.877,98	4.043.195,05
2. Abwasseranlagen		
a. Kanalmnetz	48.135.478,37	49.582.118,11
b. Regenüberlaufbecken	9.109.713,83	10.144.625,99
c. Kläranlagen	12.173.781,86	12.726.743,53
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	473.854,25	484.913,63
4. Anlagen im Bau	4.053.836,99	718.538,93
	77.922.543,28	77.700.135,24
	78.378.148,58	78.159.025,85
III. Finanzanlagen		
1. Ausleihungen an Stadt	0,00	0,00
2. Guthaben Bausparvertrag	882.284,43	636.211,73
	79.260.433,01	78.795.237,58
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	21.201,00	17.515,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	582.052,49	360.481,18
(davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: 271.656,13 €)		
2. Forderungen an die Stadt	441.861,14	354.598,48
(davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: 0 €)	1.023.913,63	715.079,66
III. Kassenbestand (Handkasse)	50,00	50,00
Betriebsmittelkonto	3.921.107,37	2.529.213,98
	4.966.272,00	3.261.858,64
Summe Aktiva	84.226.705,01	82.057.096,22

Passiva

	31.12.2021	31.12.2020
	€	€
A. Eigenkapital		
I. Stammkapital	0,00	0,00
II. Allgemeine Rücklage	0,00	0,00
III. Gewinn		
Gewinnvortrag		
Gewinn / Verlust (-) des Vorjahres	32.358,34	-402.503,73
/. Abgeführt an die Stadt	0,00	0,00
/. Zuführung zur Gehirnenrückstellung	-32.358,34	402.503,73
Jahresgewinn / Jahresverlust (-)	-142.594,66	32.358,34
	-142.594,66	32.358,34
IV. Fördermittel vom Land (Kapitalzuschüsse)	174.983,98	174.983,98
	32.389,32	207.342,32
B. Sonderposten mit Rücklagenanteil	0,00	0,00
C. Empfangene Ertragszuschüsse		
1. Beiträge nach KAG	14.891.094,21	14.672.371,96
2. Sonstige Beiträge (Kostenbeteiligungen)	1.485.452,44	1.551.390,91
3. Sonstige Ertragszuschüsse	3.003.224,76	3.243.178,58
	19.379.771,41	19.466.941,45
D. Rückstellungen		
1. Sonstige Rückstellungen	491.654,96	649.274,24
2. Gebührenaufgleichsrückstellung	3.540.544,58	3.508.186,24
	4.032.199,54	4.157.460,48
E. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	59.321.552,16	57.202.594,28
(davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 2.842.073,70 €)		
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	962.895,42	1.022.757,69
(davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 813.118,81 €)		
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt	497.897,16	0,00
(davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 0 €)		
	60.782.344,74	58.225.351,97
Summe Passiva	84.226.705,01	82.057.096,22

II. GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR 2021

	2021		2020
	€	€	€
1. Umsatzerlöse			
a) Entwässerungsgebühren	6.395.239,68		6.588.665,81
b) Gebühr für die Entwässerung öffentl. Straßen, Wege und Plätze	1.000.223,38		1.076.406,00
c) sonstige Erlöse	<u>1.670.946,40</u>		<u>1.537.731,95</u>
		9.066.409,46	9.202.803,76
2. Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00
3. Sonstige betriebliche Erträge		<u>180,00</u>	<u>180,00</u>
		9.066.589,46	9.202.983,76
4. Materialaufwand			
a) Energie- und Wasserbezug	-301.918,38		-277.550,06
b) Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe	-359.723,60		-425.290,62
c) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>-1.423.984,81</u>		<u>-1.445.055,02</u>
		-2.085.626,79	-2.147.895,70
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-1.209.540,94		-1.128.875,25
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	<u>-362.883,28</u>		<u>-334.178,81</u>
		-1.572.424,22	-1.463.054,06
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-3.263.688,95	-3.322.834,35
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>-625.129,93</u>	<u>-603.474,99</u>
		-7.546.869,89	-7.537.259,10
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		544,66	507,85
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>-1.540.085,64</u>	<u>-1.637.024,24</u>
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		<u>-19.821,41</u>	<u>29.208,27</u>
11. Außerordentliche Erträge			3.150,07
12. Außerordentliche Aufwendungen		<u>-122.773,25</u>	<u>0,00</u>
13. Außerordentliches Ergebnis		<u>-122.773,25</u>	<u>3.150,07</u>
14. Jahresgewinn/Jahresverlust (-)		<u>-142.594,66</u>	<u>32.358,34</u>

III. KURZÜBERSICHT ÜBER DIE WICHTIGSTEN ZAHLEN

	2017	2018	2019	2020	2021
Bilanzsumme	76.556.859 €	83.636.852 €	80.330.059 €	82.057.096 €	84.226.705 €
Anlagevermögen (ohne Finanzanl.)	74.541.229 €	77.107.535 €	78.199.874 €	78.159.026 €	78.378.149 €
Finanzanlagen (Bausparverträge)	-	144.379 €	390.176 €	636.212 €	882.284 €
Gewinn / Verlust (-)	545.569 €	492.411 €	-402.504 €	32.358 €	-142.595 €
Eigenkapital (ohne Gewinn)	174.984 €	174.984 €	174.984 €	174.984 €	174.984 €
empfangene Ertragszuschüsse	21.064.282 €	20.866.497 €	20.411.245 €	19.466.941 €	19.379.711 €
Langfristige Kredite	50.522.678 €	57.513.321 €	54.885.943 €	57.137.814 €	59.263.027 €
Kreditaufnahme (ohne Umschuldung)	2.000.000 €	10.000.000 €	0 €	5.000.000 €	5.000.000 €
Umsatzerlöse (ohne Auflösung Ertragszuschüsse)	8.105.005 €	8.174.600 €	7.950.952 €	8.009.505 €	7.884.657 €
Auflösungen Ertragszuschüsse	1.143.281 €	1.164.128 €	1.189.944 €	1.193.299 €	1.181.752 €
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	687.054 €	662.169 €	644.257 €	702.841 €	661.642 €
bezogene Leistungen	1.103.192 €	1.360.652 €	1.377.319 €	1.445.055 €	1.423.985 €
Personalaufwand	1.439.335 €	1.514.810 €	1.560.748 €	1.463.054 €	1.572.424 €
Zinsaufwand (Fremdkapital)	1.851.860 €	1.873.369 €	1.783.191 €	1.667.042 €	1.589.250 €
Abschreibungen	3.256.724 €	3.229.408 €	3.498.832 €	3.322.834 €	3.263.689 €
Tilgungsaufwand	2.527.885 €	3.009.357 €	2.627.378 €	2.748.128 €	2.874.788 €
Schmutzwassergebühr	1,51 €/m ³	1,51 €/m ³	1,46 €/m ³	1,46 €/m ³	1,49 €/m ³
veranlagte Frischwassermenge	3.008.709 m ³	3.064.738 m ³	2.987.949 m ³	3.074.007 m ³	2.975.732 m ³
Niederschlagswassergebühr	0,40 €/m ²	0,40 €/m ²	0,39 €/m ²	0,39 €/m ²	0,36 €/m ²
veranlagte versiegelte Fläche	5.226.830 m ²	5.270.832 m ²	5.286.068 m ²	5.288.376 m ²	5.332.190 m ²
behandelte Abwassermenge	9.031.674 m ³	7.522.635 m ³	7.092.147 m ³	9.257.442 m ³	10.549.959 m ³
Klärschlamm	4.548 t	4.562 t	5.001 t	5.299 t	5.053 t
CSB i.M.	17,0 mg/l	16,7 mg/l	17,5 mg/l	18,5 mg/l	17,3 mg/l
Phosphat i.M.	0,22 mg/l	0,25 mg/l	0,12 mg/l	0,16 mg/l	0,24 mg/l
Gesamtstickstoff i.M.	8,5 mg/l	9,2 mg/l	6,6 mg/l	6,5 mg/l	7,2 mg/l

IV. LAGEBERICHT

1. Allgemeines

Zum 1. Januar 1995 wurde die kostenrechnende Einrichtung Abwasserbeseitigung aus dem städtischen Haushalt ausgegliedert und wird seither als Eigenbetrieb Stadtentwässerung Schwäbisch Gmünd mit eigener Wirtschaftsführung und kaufmännischem Rechnungswesen geführt.

Der Eigenbetrieb hat die Aufgabe, das im Stadtgebiet anfallende Abwasser den Grundstückseigentümern abzunehmen, zu sammeln, zu reinigen und schadlos abzuleiten. Zusätzlich wird aufgrund einer öffentlich-rechtlichen Vereinbarung ein Teil des Abwassers der Gemeinde Mutlangen gereinigt. Auch die Behandlung, Verwertung und Beseitigung des Klärschlammes sind Aufgaben des Eigenbetriebs.

Die Stadt Schwäbisch Gmünd ist Mitglied beim Zweckverband Oberes Lautertal, der das Abwasser des Stadtteils Degenfeld in der Verbandskläranlage reinigt. Die daraus resultierenden Umlagezahlungen trägt der Eigenbetrieb.

Der Eigenbetrieb Stadtentwässerung betreibt 2 Kläranlagen, insgesamt 30 Regenüberlaufbecken, 9 Regenrückhaltebecken, 2 Regenklärbecken im Gewerbegebiet Gügling, 1 Versickerungsanlage in Lindach, 18 Pumpstationen und rund 308,5 km Mischwasserkanäle, rund 52,7 km Regenwasserkanäle und 15,6 km reine Schmutzwasserkanäle.

Zum 01.01.2012 wurde die bisherige Entwässerungsgebühr gesplittet in eine Schmutzwassergebühr und eine Niederschlagswassergebühr. Im Berichtsjahr 2021 betragen die Gebührensätze für die Schmutzwassergebühr 1,49 €/m³ Frischwasserverbrauch, für die Niederschlagswassergebühr 0,36 €/m² versiegelter und angeschlossener Fläche.

2. Investitionen

Im Berichtsjahr 2021 wurden rund 3,5 Mio. € (Vorjahr 3,2 Mio. €) in das Anlagevermögen investiert.

2021 fertig gestellte Maßnahmen bzw. Beschaffungen / Übernahmen (mit Gesamtkosten über 30.000 €)	Kosten 2021 €	Gesamtkosten bis 31.12.2021 €
RRB Emerland	325.481,74	605.790,81
Strutfeld 2. Erweiterung	11.853,89	441.208,19
Kanalauswechslung "Am Eichenrain"	58.117,07	246.155,07
Jurastraße zusammen mit Ortsmitte Straßdorf	3.326,92	164.633,25

Für die bereits 2020 fertig gestellte Maßnahme „Gewerbegebiet Gügling-Nord III BA IV“ wurden 2021 Restzahlungen in Höhe von insgesamt 24.941,95 in das Anlagevermögen übernommen.

2021 fortgeführte bzw. begonnene Maßnahmen:

Folgende größere Maßnahmen (Kosten 2021 über 30.000 €) wurden im Berichtsjahr 2021 begonnen oder fortgeführt. Eine genauere Maßnahmenbeschreibung mit Angabe der Gesamtkosten erfolgt nach Fertigstellung:

Zugang Anlagen im Bau	Kosten 2021 €
Baugebiet Holder II	674.929,49
Kanal Gügling Nord IV Kanal	553.043,84
Gmünder Feld III	153.746,20
Teckstraße Süd Kanal	128.207,46
Neues Wohnen am Sonnenhügel II	119.377,60
Ortsdurchfahrt Hussenhofen	118.000,00
RKB Gügling Nord III BA IV	83.080,38
Nachrüstung Messeinrichtungen	78.238,16
Neubau Aufenthalts-u.Umkleider.S/W-Bereich	61.582,50
RRB Holder	56.485,50
Erneuerung BHKW-Modul	30.327,58

Für die zum 31.12.2021 bestehenden Anlagen im Bau wurden im Jahr 2021 insgesamt 68.547 € Bauzeitinsen aktiviert.

Im Jahr 2021 erfolgte auf das Anlagevermögen aus Investitionen ein saldierter Zugang in Höhe von insgesamt 3.482.812 € (siehe Anlagenachweis Seite 18).

Eine vollständige Auflistung der Kosten 2021 aus Investitionen erfolgt in der Vermögensplanabrechnung (siehe Seite 27 ff).

3. Anlagevermögen und Kapitalstruktur

Das Anlagevermögen setzt sich wie folgt zusammen:	Stand 31.12.2021 €	Stand 31.12.2020 €
Immaterielle Vermögensgegenstände	455.605	458.891
Fertige Sachanlagen	73.868.706	76.188.610
Anlagen im Bau	4.053.837	1.511.525
Zwischensumme Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	78.378.149	78.159.026
Finanzanlagen	882.284	636.212
Summe Anlagevermögen	79.260.433	78.795.238

(vgl. Anlagennachweis Seite 18)

Das langfristig gebundene Eigenkapital - ohne Jahresgewinn - hat sich im Jahr 2021 wie folgt entwickelt:

	01.01.2021 €	31.12.2021 €	Veränderung €
Stammkapital	0,00	0,00	0
Allgemeine Rücklage	0,00	0,00	0
Kapitalzuschüsse	174.984	174.984	0
Zwischensumme	174.984	174.984	0

Die empfangenen Ertragszuschüsse in Höhe von 19.379.771 € werden bei der Bilanzbewertung dem Eigenkapital zugerechnet. Abzüglich der langfristig gestundeten Abwasserbeiträge in Höhe von 271.656 € verbleibt ein anzurechnendes Eigenkapital von 19.108.115. Der nicht fremdfinanzierte Anteil des Anlagevermögens beläuft sich somit auf 24,33 %.

Entwicklung der Rückstellungen:

	Stand 01.01.2021 €	Stand 31.12.2021 €	Veränderung €
Sonstige Rückstellungen	649.274,24	491.654,96	- 157.619,28

Aufgrund der Neuordnung im Bereich der Kostenrechnung der Stadt sind verschiedene Kosten im Jahr 2021 noch nicht auf die verschiedenen Bereiche aufgeteilt. Dies betrifft auch die Stadtentwässerung. In 2021 wurden für diese Kosten Rückstellungen auf Grundlage der 2020 angefallenen Kosten gebildet (siehe Seite 22).

	Stand 01.01.2021 €	Stand 31.12.2021 €	Veränderung €
Gebühren- ausgleichsrückstellung	3.508.186,24	3.540.544,58	32.358,34

Die Gebührenaussgleichsrückstellung zum 01.01.2021 beinhaltet einen Teil des gebührenrechtlichen Ergebnisses des Kalkulationszeitraums 2014-2016 sowie das gebührenrechtliche Ergebnis aus den Gebührenzeiträumen 2017, 2018 und 2019. (siehe Seite 23).

Das langfristige Fremdkapital hat sich wie folgt entwickelt:

	Stand 01.01.2021 €	Neuaufnahmen 2021 €	Tilgungen 2021 €	Stand 31.12.2021 €
Darlehen bei Kreditinstituten	57.137.814,91	5.000.000,00	2.874.787,80	59.263.027,11

Die Darlehen sind in der Anlage unter Ziffer VI.5 (S. 30 bis 32) einzeln dargestellt.

Kreditermächtigung

offene Kreditermächtigung aus 2019	5.000.000 €
offene Kreditermächtigung aus 2020	4.026.000 €
offene Kreditermächtigungen zum 31.12.2020	9.026.000 €
Die Kreditermächtigung beträgt 2021	4.310.000 €
Kreditaufnahme 2021 aus Kreditermächtigung 2019	-5.000.000 €
Verzicht Teil Kreditermächtigung 2020	-1.026.000 €
Übertrag offene Kreditermächtigung 2020 und 2021 nach 2022	7.310.000 €

Aus der Vermögensplanabrechnung 2021 (Anlage Ziffer VI.4 - S. 27 ff.) ist ersichtlich, dass aus der noch offenen Kreditermächtigung zum 31.12.2021 ein Betrag in Höhe von 7.310.000 € auf 2022 vorgetragen werden soll.

Entwicklung der langfristigen Finanzierung:

	01.01.2021	31.12.2021	Veränderung
	€	€	€
1. Sachanlagen u. immaterielles Anlagevermögen	78.159.026	78.378.149	219.123
Finanzanlagen	<u>636.212</u>	<u>882.284</u>	<u>246.072</u>
Summe 1.: Anlagevermögen	78.795.238	79.260.433	465.195
2. langfristige Finanzierungsmittel:			
Eigenkapital	174.984	174.984	0
Sonderposten mit Rücklagenanteil	0	0	0
Ertragszuschüsse	19.466.941	19.379.771	-87.170
Abzüglich langfristig gestundete Abwasserbeiträge	-271.580	-271.656	-76
Anzurechnende Ertragszuschüsse	19.195.361	19.108.115	-87.246
Darlehen	57.137.815	59.263.027	2.125.212
Summe 2.: Finanzierungsmittel	76.508.160	78.546.126	2.037.966
Unterfinanzierung (-) / Überfinanzierung Gesamt (Liquidität)	-2.287.078	-714.307	1.572.771

4. Betriebsergebnis

Vergleich Plan und Ergebnis in Zahlen

	Plan 2021	Ergebnis 2021	mehr / weniger zum Plan	Plan 2020	Ergebnis 2020	mehr / weniger zum Plan
	€	€	€	€	€	€
1. Erträge						
Entwässerungsgebühren	6.404.000	6.395.240	-8.760	6.363.000	6.588.666	225.666
Gebühr für Straßenentwässerung	1.200.000	1.000.223	-199.777	1.200.000	1.076.406	-123.594
Klärgebühr Mutlangen	165.000	146.596	-18.404	165.000	168.848	3.848
Zwischensumme Gebühren	7.769.000	7.542.060	-226.940	7.728.000	7.833.920	105.920
Entgelte u. Erstattungen	170.000	198.302	28.302	150.000	175.584	25.584
Auflösung Ertragszuschüsse	1.157.000	1.181.752	24.752	1.189.000	1.193.299	4.299
Aktivierete Eigenleistungen	25.000	0	-25.000	25.000	0	-25.000
Sonstige betriebliche Erträge	0	180	180	200	180	-20
Sonstige Erträge und Zinsen	0	545	545	0	508	508
Personalkostenersatz BBA	65.000	144.295	79.295	72.000	0	-72.000
Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	3.150	3.150
Summe Erträge	9.186.000	9.067.134	-118.866	9.164.200	9.206.641	42.441
2. Aufwendungen						
Energie- u. Wasserbezug	365.000	301.918	-63.082	336.500	277.550	-58.950
Hilfs- und Betriebsstoffe	497.000	359.724	-137.276	483.000	425.291	-57.709
bezogene Leistungen	1.758.000	1.423.985	-334.015	1.587.000	1.445.055	-141.945
Personalaufwand	1.717.000	1.572.424	-144.576	1.652.500	1.463.054	-189.446
Abschreibungen	3.401.000	3.263.689	-137.311	3.514.000	3.322.834	-191.166
Sonstiger betrieblicher Aufwand	707.000	625.130	-81.870	676.000	603.475	-72.525
Zinsen	1.605.000	1.540.086	-64.914	1.912.000	1.637.024	-274.976
Außerordentliche Aufwendungen	50.000	122.773	72.773	0	0	0
Summe Aufwendungen	10.100.000	9.209.729	-890.271	10.161.000	9.174.283	-986.717
Gewinn/-Verlust	-914.000	-142.595	771.405	-996.800	32.358	1.029.158

5. Personal

Personalentwicklung

Beschäftigte zum 31.12.2020	Beschäftigte zum 31.12.2021
21	19,5

Nachrichtlich Beamte (bei Stadt geführt):

Beamte zum 31.12.2020	Beamte zum 31.12.2021
1	1

Die Personalkosten der Beamten werden von der Stadt dem Eigenbetrieb in Rechnung gestellt und sind in den folgenden Personalkosten enthalten.

	2021 €	2020 €
Entgelt	1.209.540,94	1.128.875,25
Soziale Aufwendungen	362.883,28	334.178,81

6. Abwassergebühren

Der Gemeinderat hat am 28.07.2010 die Einführung einer in Schmutz- und Niederschlagswasser getrennten Abwassergebühr beschlossen. Mit Beschluss vom 17.12.2020 wurden für den Zeiträume 2021 und 2022 folgende Gebührensätze festgelegt:

6.1 Schmutzwassergebühren

Der ab 01.01.2021 geltende Gebührensatz für die Schmutzwassergebühr beträgt 1,49 €/m³ Frischwasser. Im Jahr 2021 wurde ein Frischwasserverbrauch in Höhe von 2.975.732 m³ berechnet. Gegenüber dem Jahr 2020 sind dies 98.275 m³ weniger.

6.2 Niederschlagswassergebühren

Die erstmals zum 01.01.2012 festgesetzte Niederschlagswassergebühr beträgt ab 01.01.2021 0,36 €/m² versiegelter und angeschlossener Fläche. Im Jahr 2021 betrug die gebührenpflichtige versiegelte Fläche 5.332.190 m², die maßgebliche Fläche hat sich durch Neu- und Nachveranlagungen um rund 0,83 % erhöht.

6.3 Gebühren für dezentrale Abwasserbeseitigung

Für die Anlieferung aus Kleinkläranlagen und geschlossenen Gruben aus dem Stadtgebiet wurden im Jahr 2021 Gebühren in Höhe von 1.828,59 € erhoben.

6.4 Gebühren für sonstige Einleitungen

Ab dem 01.01.2012 gilt nach der städtischen Abwassersatzung, dass für Wassermengen, die nicht aus dem Stadtgebiet stammen, jedoch über die städtische Kanalisation entsorgt werden, eine Gebührenpflicht zur Abwassergebühr entsteht. Dasselbe gilt auch für Einleitungen in die Kanalisation, die nicht unter den satzungsmäßigen Schmutzwasser- oder Niederschlagswasserbegriff fallen (z.B. Einleitung von Grundwasser). Im Jahr 2021 sind für „sonstige Einleitungen“ Gebühren in Höhe von 10.075,35 € veranlagt worden.

6.5 Gebühren für die Entwässerung öffentlicher Straßen, Wege und Plätze

Die Berechnung des Straßenentwässerungskostenanteils der Stadt erfolgt ab dem Jahr 2012 analog der Berechnung der Niederschlagswassergebühr privater Flächen nach der tatsächlich versiegelten und angeschlossenen Straßenfläche.

7. Reinigungsleistung auf der SKA Zollerwiesen

Parameter	Zulauf	Ablauf	Wirkungsgrad	
	Mittelwert mg/l	Mittelwert mg/l	Mittelwert %	Bemerkungen
CSB	389,1	17,3	95,6	Entnahme Organik
N _{gess}	41,4	7,2	82,6	N-Entnahme
NH ₄ -N	21,2	0,11	99,5	Nitrifikation
P _{ges}	4,6	0,24	94,8	P-Entnahme

8. Jahresergebnis 2021

Der Erfolgsplan 2021 wies einen Fehlbetrag in Höhe von -914.000 € aus. Das erzielte Ergebnis beträgt -142.594,66 €. Somit ist eine Verbesserung gegenüber dem Plan von 771.405,34 € entstanden.

Das Jahresergebnis 2021 setzt sich zusammen aus einem Defizit bei den Schmutzwassergebühren in Höhe von -396.793,99 € und einem Überschuss bei den Niederschlagswassergebühren von 254.199,33 €.

	Schmutzwasser- gebühren	Niederschlagswasser- gebühren	Gesamt
Jahresergebnis 2021	-396.793,99 €	254.199,33 €	-142.594,66 €

Das ausgewiesene Jahresergebnis 2021 beträgt insgesamt -142.594,66 € und wird durch eine Entnahme aus der Gebührenrücklage ausgeglichen.

9. Gebührenrechtliches Ergebnis 2021

Das gebührenrechtliche Ergebnis 2021 beträgt 704.414,25 €:

Zusammenstellung gebührenrechtliches Ergebnis 2021:

	Schmutzwasser- gebühren	Niederschlagswasser- gebühren	Gesamt
Ergebnis 2021	-396.793,99	254.199,33	-142.594,66
In Kalkulation 2021 eingestellte Gebührenüberdeckung 2014-2017	710.918,30	136.090,61	847.008,91
Gebührenrechtliches Ergebnis 2021	314.124,31	390.289,94	704.414,25

Der Jahresverlust 2021 soll der Gebührenausgleichsrückstellung entnommen werden:

	Schmutzwasser- gebühren	Niederschlagswasser- gebühren	Gesamt
Entnahme Rücklage wie geplant	-710.918,30	-136.090,61	-847.008,91
Zuführung Rücklage Ergebnis	314.124,31	390.289,94	704.414,25
Veränderung Rücklage	-396.793,99	254.199,33	-142.294,66

Im Kalkulationszeitraum 2021 ist bei den Schmutzwassergebühren ein Überschuss in Höhe von 314.124,31 € und bei den Niederschlagswassergebühren ein Überschuss in Höhe von 390.289,94 € entstanden.

In die Kalkulation 2021 war aus der Gebührenüberdeckung 2014-2016 bei den Schmutzwassergebühren eine Überdeckung von 620.918,30 € und aus der Gebührenüberdeckung 2017 eine Überdeckung von 90.000 € eingestellt. Das gebührenrechtliche Ergebnis 2021 beträgt 314.124,31 €. Der Gebührenüberschuss ist nach § 14 Abs. 2 Satz 2 KAG innerhalb der folgenden 5 Jahre auszugleichen.

Für den Bereich Niederschlagswassergebühren wurden aus der Gebührenüberdeckung 2014-2016 eine Überdeckung von 136.090,61 € eingestellt. Das gebührenrechtliche Ergebnis 2021 beträgt bei den Niederschlagswassergebühren 390.289,94 €. Der Gebührenüberschuss ist auch hier nach § 14 Abs. 2 Satz 2 KAG innerhalb der folgenden 5 Jahre auszugleichen.

Die Gebührenüberschüsse aus 2021 sind somit spätestens bis zum Jahr 2026 in eine Gebührenkalkulation einzustellen.

Schwäbisch Gmünd, 26.04.2023

René Bantel
Kaufmännischer Betriebsleiter

Jürgen Musch
Technischer Betriebsleiter

Der Jahresabschluss wurde entsprechend dem Eigenbetriebsgesetz vom 08.01.1992, zuletzt geändert durch Gesetz vom 16.04.2013, und nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung vom 07.12.1992 erstellt.

Der Jahresabschluss wurde nach den vorgegebenen Formblättern gegliedert, wobei die Gliederung nach den Besonderheiten des Unternehmens erweitert wurde.

Die Wertansätze in der Bilanz zum 31.12.2020 wurden unverändert übernommen.

2. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

1. Die immateriellen Vermögensgegenstände sind zu Anschaffungskosten abzüglich planmäßiger linearer Abschreibung bilanziert.
2. Die Sachanlagen sind zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bewertet. Das zeitlich begrenzt nutzbare Anlagevermögen wird linear abgeschrieben. Den planmäßigen Abschreibungen liegen die in den steuerlichen Abschreibungstabellen vorgegebenen Nutzungsdauern zugrunde. Für die geringwertigen Wirtschaftsgüter wurde ein Sammelposten gebildet, der auf fünf Jahre verteilt abgeschrieben wird.
3. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind unter Berücksichtigung des erkennbaren Ausfallrisikos bewertet.
4. Die Verbindlichkeiten sind zum Rückzahlungsbetrag passiviert.

3. Angaben zu Positionen der Bilanz

1. Gliederung und Entwicklung des Anlagevermögens werden im Anlagenachweis gezeigt.
2. In der Bilanz sind unter dem Eigenkapital zum 31.12.2021 Kapitalzuschüsse in Höhe von 174.983,98 € ausgewiesen.
3. Die Gebührenaussgleichsrückstellung beinhaltet den Gebührenüberschuss aus den Kalkulationszeiträumen 2014-2016, 2017, 2018, 2019 und 2020 in Höhe von insgesamt 3.540.544,58 €.
4. Bei den Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sind Zinsabgrenzungen in Höhe von 58.525,05 € enthalten. Hier handelt es sich um Zinsaufwendungen, die erst im Jahr 2022 fällig werden, jedoch dem Wirtschaftsjahr 2021 (Stichtag 31.12.2021) zuzurechnen sind.

4. Angaben zum Jahresergebnis 2021

	€
Bilanzsumme	84.226.705,01
davon Aktivseite:	
- Anlagevermögen	79.260.433,01
- Umlaufvermögen	4.966.272,00
davon Passivseite:	
- Eigenkapital	32.389,32
- Ertragszuschüsse	19.379.771,41
- Rückstellungen	4.032.199,54
- Verbindlichkeiten	60.782.344,74
Jahresfehlbetrag 2021	-142.594,66
Summe der Erträge	9.067.134,12
Summe der Aufwendungen	9.209.728,78

Ausgleich des Jahresfehlbetrages:

Der einjährige Kalkulationszeitraum 2021 ist mit dem Jahresabschluss 2021 beendet. Somit werden die Fehlbeträge / Überschüsse aus dem Jahr 2021 im Jahr 2022 aus der Gebührenaussgleichsrückstellung ausgeglichen.

5. Ergänzende Angaben

Die Stadtentwässerung Schwäbisch Gmünd ist ein Eigenbetrieb der Stadt Schwäbisch Gmünd und wird nach den Bestimmungen des Eigenbetriebsgesetzes und der Betriebssatzung der Stadtentwässerung Schwäbisch Gmünd in der jeweils gültigen Fassung geführt.

Organe des Eigenbetriebs 2021

1. Oberbürgermeister: Richard Arnold

2. Gemeinderat

3. Betriebsausschuss:

Martin Bläse	Maler- und Lackiermeister
Thomas Kaiser	Betriebsleiter
Christof Preiß	Architekt
Dr. Birgit Stahl	Augenärztin
Brigitte Weiß	Schneiderin
Georg Zimmermann	Dipl. Ing.(FH) Innenarchitektur / Schreiner
Barbara Bijok	Grafik Designerin
Karl Miller	Architekt
Karl-Andreas Tickert	Realschullehrer
Johannes Zengerle	Vermessungsingenieur
Tim-Luka Schwab	Schüler
Dr. Andreas Benk	Professor für kath. Theologie
Dr. Constance Schwarzkopf-Streit	Zahnärztin
Ulrich Lothar Dombrowski	Rechtsanwalt
Dr. Peter Vatheuer	Justitiar / Rechtsanwalt

Stellvertretende Mitglieder:

Johannes Barth	Geschäftsführer
Alfred Baumhauer	Rechtsanwalt
Helmut Geiger	Polizeibeamter
Simon Ihlenfeldt	Geschäftsführer
Christian Krieg	Bankkaufmann
David Sopp	Student
Sabine Braun	Dipl. Ing. ökol. Agrarwissenschaften
Markus Hirsch	Diplompsychologe
Ina Neufeld	Kardiologin

Sigrid Heusel
Gerhard Bucher
Sebastian Fritz
Karin Rauscher
Alexander Hamler
Ludwig Majohr

Krankenschwester
Maschinenbautechniker
Lehrer
Rechtsanwältin
Elektrotechniker Meister
Dipl.- Ing.- Päd.

4. Betriebsleitung:

Die Leitung des Eigenbetriebs erfolgt durch zwei gleichberechtigte Betriebsleiter.

Technischer Betriebsleiter ist der Leiter des Tiefbauamts, Herr Jürgen Musch.

Kaufmännischer Betriebsleiter ist der Fachbeamte für das Finanzwesen, Herr René Bantel.

Der Stadtverwaltung wurden hierfür anteilige Kosten erstattet. Darüber hinaus werden für die Betriebsleitung keine besonderen Bezüge bezahlt.

5. Belegschaft:

Im Geschäftsjahr 2021 waren durchschnittlich 19,5 Mitarbeiter beim Eigenbetrieb Stadtentwässerung Schwäbisch Gmünd beschäftigt.

Schwäbisch Gmünd, 26.04.2023



René Bantel
Kaufmännischer Betriebsleiter



Jürgen Musch
Technischer Betriebsleiter

VI. ANLAGEN

1. Anlagennachweis für das Geschäftsjahr 2021

	Anschaffungswerte				Restbuchwerte				Kennzahlen 2021			
	Stand 01.01.2021 €	Zugang €	Abgang €	Umbuchung €	Stand 31.12.2021 €	Zugang €	Abgang €	Umbuchung €	Stand 31.12.2021 €	Stand 31.12.2020 €	Abschrei- bungs- satz %	Restbuch- wert %
I. Immaterielle Vermögensgegenstände												
1. Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte	202.709,93	3.427,20	0,00	0,00	206.137,13	185.206,73	3.864,44	0,00	189.071,17	17.065,96	17.503,20	1,87%
2. Baukostenzuschüsse	215.280,41	0,00	0,00	0,00	215.280,41	81.491,81	3.668,21	0,00	85.160,02	130.120,39	133.788,60	1,70%
3. Grundstücksgleiche Rechte	281.744,15	58,73	0,00	0,00	281.802,88	2,25	0,00	0,00	2,25	281.800,63	281.741,90	0,00%
4. Sonstiges immaterielles Vermögen	25.856,91	761,41	0,00	0,00	26.618,32	0,00	0,00	0,00	0,00	26.618,32	25.856,91	0,00%
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	725.591,40	4.247,34	0,00	0,00	729.838,74	266.700,79	7.532,65	0,00	274.233,44	455.605,30	458.890,61	1,03%
II. Sachanlagen												
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts- und Betriebsbauten												
Grundstückswerte	1.236.401,85	0,00	0,00	0,00	1.236.401,85	6,99	0,00	0,00	6,99	1.236.394,86	1.236.394,86	0,00%
Außenanlagen und Gebäude KA Zollerwiesen	3.484.791,74	0,00	0,00	0,00	3.484.791,74	677.991,55	67.317,07	0,00	745.308,62	2.739.483,12	2.806.800,19	1,93%
	4.721.193,59	0,00	0,00	0,00	4.721.193,59	677.998,54	67.317,07	0,00	745.315,61	3.975.877,98	4.043.195,05	1,43%
2. Abwasseranlagen												
Kanäle	99.907.266,48	501.476,71	0,00	0,00	100.408.743,19	50.432.269,73	1.840.995,09	0,00	52.273.264,82	48.135.478,37	49.474.996,75	1,83%
Regenüberlaufbecken	23.507.879,51	222.354,45	0,00	0,00	23.730.233,96	14.049.118,28	571.401,85	0,00	14.620.520,13	9.109.713,83	9.458.761,23	2,41%
Kläranlage Zollerwiesen	30.146.820,28	162.688,51	0,00	0,00	30.309.508,79	18.026.541,48	651.759,74	0,00	18.678.301,22	11.631.207,57	12.120.278,80	2,15%
Kläranlage Rechberg	2.011.102,19	0,00	0,00	0,00	2.011.102,19	1.515.380,19	59.100,81	0,00	1.574.481,00	436.621,19	495.722,00	2,94%
KA Zweckverb. Oberes Lautertal	391.621,95	0,00	0,00	0,00	391.621,95	280.879,22	4.789,63	0,00	285.668,85	105.953,10	110.742,73	1,22%
	155.964.690,41	886.519,67	0,00	0,00	156.851.210,08	84.304.188,90	3.128.047,12	0,00	87.432.236,02	69.418.974,06	71.660.501,51	1,99%
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung												
Kanäle	1.171.660,48	47.597,94	0,00	0,00	1.219.258,42	777.064,97	46.346,37	0,00	823.411,34	395.847,08	394.595,51	3,80%
Regenüberlaufbecken	347.398,73	1.654,58	0,00	0,00	349.053,31	337.230,73	1.121,47	0,00	338.352,20	10.701,11	10.168,00	0,32%
Kläranlage Zollerwiesen	474.541,48	480,21	0,00	0,00	475.021,69	394.391,36	13.324,27	0,00	407.715,63	67.306,06	80.150,12	2,80%
Kläranlage Rechberg	61.134,17	0,00	0,00	0,00	61.134,17	61.134,17	0,00	0,00	61.134,17	0,00	0,00	0,00%
	2.054.734,86	49.732,73	0,00	0,00	2.104.467,59	1.569.821,23	60.792,11	0,00	1.630.613,34	473.854,25	484.913,63	2,89%
4. Anlagen im Bau												
Kanäle	1.022.590,67	1.618.287,94	52.624,93	0,00	2.588.253,68	0,00	0,00	0,00	0,00	2.588.253,68	1.022.590,67	
Regenüberlaufbecken	381.583,09	973.615,82	70.148,32	0,00	1.285.050,59	0,00	0,00	0,00	0,00	1.285.050,59	381.583,09	
Kläranlage Zollerwiesen	107.351,29	73.181,43	0,00	0,00	180.532,72	0,00	0,00	0,00	0,00	180.532,72	107.351,29	
Kläranlage Rechberg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	1.511.525,05	2.665.085,19	122.773,25	0,00	4.053.836,99	0,00	0,00	0,00	0,00	4.053.836,99	1.511.525,05	
Summe Sachanlagen	164.252.143,91	3.601.337,59	122.773,25	0,00	167.730.708,25	86.552.008,67	3.256.156,30	0,00	89.808.164,97	77.922.543,28	77.700.135,24	1,99%*
Summe Sachanlagen und Immaterielle Vermögensgegenstände	164.977.735,31	3.605.584,93	122.773,25	0,00	168.460.546,99	86.818.709,46	3.263.688,95	0,00	90.082.398,41	78.378.148,58	78.159.025,85	1,03%*
III. Finanzanlagen												
1. Bausparverträge	636.211,73	246.072,70			882.284,43				882.284,43	636.211,73		
Gesamt	165.613.947,04	3.851.657,63	122.773,25	0,00	169.342.831,42	86.818.709,46	3.263.688,95	0,00	90.082.398,41	79.260.433,01	78.795.237,58	*ohne Anlagen im Bau

2. Erläuterungen zu den Bilanzpositionen

Aktiva

31.12.2021	31.12.2020
€	€
79.260.433,01	78.795.237,58
455.605,30	458.890,61

A. Anlagevermögen

I. Immaterielle Vermögensgegenstände

Als immaterielle Vermögensgegenstände werden unter der Postenbezeichnung „Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte“ EDV-Programme ausgewiesen.

Bei den Baukostenzuschüssen handelt es sich um Kostenbeteiligungen an Kanälen, die nicht Eigentum der Stadtentwässerung sind.

Die Grunddienstbarkeiten für bauliche Anlagen, die in fremden Grundstücken liegen, werden seit 2007 ebenfalls hier ausgewiesen.

Entwicklung:

Stand 01.01.

Zugang

Umbuchung

Abschreibungen

Stand 31.12.

2021	2020
€	€
458.890,61	465.811,09
4.247,34	0,00
0,00	612,32
-7.532,65	-7.532,80
455.605,30	458.890,61

Die Zugänge sind beim sonstigen immateriellen Vermögen für die hydrodynamische Berechnung des Kanalnetzes angefallen.

II. Sachanlagen

Entwicklung:

Stand 01.01.

Zugänge Herstellungs- bzw. Anschaffungskosten

Abgänge Herstellungs- bzw. Anschaffungskosten

Umbuchungen

Abschreibungen

außerordentliche Abschreibungen

Gutschrift auf bereits aktivierte Anlagen

Erlös aus dem Abgang von Abschreibungen

Stand 31.12.

31.12.2021	31.12.2020
€	€
77.922.543,28	77.700.135,24

2021	2020
€	€
77.700.135,24	77.734.063,28
3.601.337,59	3.384.917,32
-122.773,25	-106.081,56
0,00	-612,32
-3.256.156,30	-3.315.301,55
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	3.150,07
77.922.543,28	77.700.135,24

Zugänge

Im Berichtsjahr sind aus der Abwicklung des Vermögensplans insgesamt **3.851.657,63 €** dem Anlagevermögen zugeflossen. Der Zugang bei den Sachanlagen beträgt **3.601.337,59 €**.

Davon entfallen auf:

Grundstückswerte	0,00
Anlagen im Bau	2.665.085,19
Kanäle	501.476,71
Regenüberlaufbecken	222.354,45
Kläranlagen	162.688,51
Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>49.732,73</u>
Zugang Sachanlagen	3.601.337,59

Die im Wirtschaftsplan für einzelne Vorhaben eingestellten Mittel sind gemäß § 2 Abs. 4 EigBVO übertragbar. Aus der **Vermögensplanabrechnung Anlage 4** ist ersichtlich, für welche Maßnahmen und in welcher Höhe Mittel übertragen werden sollen.

Abgänge

2021 wurden Anlagen mit einem Gesamtbetrag in Höhe von 122.773,25 € in Abgang genommen.

Die Abgänge verteilen sich wie folgt:

	Abgang €	a.o. Aufwendungen €
Nicht realisierte, bzw. nicht investive Maßnahmen:		
Schießtal Vorbecken Entlandung	-50.591,82	-50.591,82
Stauraumkanal Bismarckstraße	-19.556,50	-19.556,50
Hydraulischer Nachweis Regenüberlauf Einzug Sammelkläranlage	-52.624,93	-52.624,93

	31.12.2021 €	31.12.2020 €
III. Finanzanlagen	882.284,43	636.211,73

B. Umlaufvermögen

I. Vorräte an Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen

II.1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Gezeigt werden die Forderungen aus:

Niederschlagswassergebühren	71.974,71	66.014,94
Ersätze für Anlieferungen KA Zollerwiesen und sonstige Fakturierung	29.115,30	21.473,11
Schmutzwassergebühren (Abrechnung Stadtwerke)	10.825,13	1.412,73
gestundete Abwasserbeiträge	271.656,13	271.580,40
Sonstige Forderungen	198.481,22	0

II.2. Forderungen an die Stadt

Straßenentwässerungsanteil (Abschlag/Abrechnung)	0	0
Abwasserbeiträge	288.588,80	331.597,40
Ing. Honorar Grundstücksanschlüsse	8.976,99	8.976,99
Sonstiges	144.295,35	14.024,09

III. Kassenbestand

1. Handkasse Kläranlage Zollerwiesen
2. Betriebsmittelkonto

31.12.2021 €	31.12.2020 €
4.966.272,00	3.261.858,64
21.201,00	17.515,00
582.052,49	360.481,18
71.974,71	66.014,94
29.115,30	21.473,11
10.825,13	1.412,73
271.656,13	271.580,40
198.481,22	0
441.861,14	354.598,48
0	0
288.588,80	331.597,40
8.976,99	8.976,99
144.295,35	14.024,09
3.921.157,37	2.529.263,98
50,00	50,00
3.921.107,37	2.529.213,98

Passiva

A. Eigenkapital

I. Stammkapital

II. Allgemeine Rücklage

III. Gewinn/Verlust

Jahresgewinn/-verlust

Gewinnvortrag Vorjahr

IV. Empfangene Kapitalzuschüsse

31.12.2021 €	31.12.2020 €
32.389,32	207.342,32
0,00	0,00
0,00	0,00
-142.594,66	32.358,34
-142.594,66	32.358,34
0,00	0,00
174.983,98	174.983,98

Gezeigt werden die Zuschüsse aus dem Ausgleichsstock in Höhe von 96.733,00 €, die die Stadtteile vor ihrer Eingemeindung erhalten haben, zudem Kostenersatz in Höhe von 78.250,98 €.

Entwicklung des Gewinns:

Gewinnvortrag	0,00	0,00
Gewinn des Vorjahres	-32.358,34	-402.503,73
Abführung an den Verwaltungshaushalt der Stadt	0,00	0,00
Zuführung zur Gebührenaussgleichsrückstellung	32.358,34	402.503,73
Jahresgewinn/-verlust	-142.594,66	32.358,34
Bilanzgewinn/-verlust	-142.594,66	32.358,34

31.12.2021 €	31.12.2020 €
0,00	0,00
-32.358,34	-402.503,73
0,00	0,00
32.358,34	402.503,73
-142.594,66	32.358,34
-142.594,66	32.358,34

Der Jahresverlust 2021 wird durch eine Entnahme aus der Gebührenaussgleichsrückstellung ausgeglichen.

B. Sonderposten mit Rücklagenanteil

31.12.2021 €	31.12.2020 €
0,00	0,00

C. Empfangene Ertragszuschüsse

1. Abwasserbeiträge nach dem KAG

Entwicklung:

Stand 01.01.

Neuzugang (inkl. gestundete
Abwasserbeiträge)

Zugang durch Umbuchung

Auflösungen

Stand 31.12.

31.12.2021 €	31.12.2020 €
19.379.771,41	19.466.941,45

31.12.2021 €	31.12.2020 €
14.672.371,96	15.299.952,70
1.094.582,40	248.995,20
0,00	0,00
-875.860,15	-876.575,94
14.891.094,21	14.672.371,96

2. Sonstige Beiträge

Entwicklung:

Stand 01.01.

Zugänge

Auflösungen

Stand 31.12.

31.12.2021 €	31.12.2020 €
1.551.390,91	1.623.932,57
	0
-65.938,47	-72.541,66
1.485.452,44	1.551.390,91

3. Sonstige Ertragszuschüsse

Entwicklung:

Stand 01.01.

Zugänge

Auflösungen

Stand 31.12.

31.12.2021 €	31.12.2020 €
3.243.178,58	3.487.360,18
	0
-239.953,82	-244.181,60
3.003.224,76	3.243.178,58

D. Rückstellungen

1. Sonstige Rückstellungen

Aufgrund der Neuordnung im Bereich der Kostenrechnung der Stadt sind verschiedene Kosten im Jahr 2021 noch nicht verrechnet. Dies betrifft auch die Stadtentwässerung. In 2021 werden für diese Kosten sonstige Rückstellungen auf Basis der 2020 angefallenen Kosten gebildet.

Leistungen Baubetriebsamt
Personalkostenersatz Tiefbauamt
Beamtenbezüge
Umlage Beamte
Abmangel EDV, GIS
Abmangel Telefon
Versicherungen
Verwaltungskostenbeitrag an die Stadt

31.12.2021 €	31.12.2020 €
491.654,96	649.274,24

31.12.2021 €	31.12.2020 €
0,00	152.680,65
0,00	166.089,46
0,00	61.124,40
0,00	25.224,77
98.591,22	48.591,22
4.886,93	2.386,93
33.903,56	18.903,56
354.273,25	174.273,25

31.12.2021 €	31.12.2020 €
3.540.544,58	3.508.186,24

2. Gebührenaussgleichsrückstellung

Die Gebührenaussgleichsrückstellung zum 01.01.2021 beinhaltet einen Teil des gebührenrechtlichen Ergebnisses der Kalkulationszeiträume 2014-2016 sowie das gebührenrechtliche Ergebnis aus den Gebührenszeiträumen 2017, 2018 und 2019.

Zum 01.01.2021 sind Gebührenaussgleichsrückstellungen beim Schmutzwasser in Höhe von 2.631.312,45 € und beim Niederschlagswasser in Höhe von 876.873,79 vorhanden.

In 2021 wurden aus der Gebührenaussgleichsrückstellung das Ergebnis des Kalkulationszeitraums 2020 in Höhe von insgesamt 32.358,34 € zugeführt. Davon wurden bei den Schmutzwassergebühren 140.571,47 € entnommen und bei den Niederschlagswassergebühren 172.929,81 € zugeführt.

Die Gebührenaussgleichsrückstellung zum 31.12.2021 beträgt somit insgesamt 3.540.544,58 €, darunter Schmutzwassergebühren in Höhe von 2.490.740,98 € und Niederschlagswassergebühren in Höhe von 1.049.803,60 €. Davon wurden in der Gebührenkalkulation 2021 bereits 847.008,91 € gebührenmindernd ausgeglichen.

31.12.2021 €	31.12.2020 €
60.782.344,74	58.225.351,97

E. Verbindlichkeiten

Die Restlaufzeiten der Verbindlichkeiten sind in der Bilanz dargestellt.

31.12.2021 €	31.12.2020 €
59.321.552,16	57.202.594,28

1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

Die Darlehen sind in **Anlage 5** einzeln dargestellt.

Zusammensetzung und Entwicklung:

	Stand 01.01.2021 €	Neuaufnahmen 2021 €	Tilgungen 2021 €	Stand 31.12.2021 €
Darlehen bei Kreditinstituten	57.137.814,91	5.000.000,00	2.874.787,80	59.263.027,11
Zinsabgrenzung	64.779,37			58.525,05
	57.202.594,28			59.321.552,16

2021 €	2020 €
962.895,43	1.022.757,69

2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Die noch offenen Liefer- und Leistungsverbindlichkeiten sind im Einzelnen in einer Kreditorenliste nachgewiesen.

2021 €	2020 €
497.897,16	0
10.377,76	
337.742,78	
149.776,62	

3. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde

sonstige Kostenerstattungen

Personal

Leistungen Bauhof

Verwaltungskostenbeitrag

Die finanzwirksamen Vorgänge des Eigenbetriebs sind in der nachfolgenden **Kapitalflussrechnung** dargestellt.

	Finanzmittel- zufluss/abfluss(-)	
	2021 €	2020 €
A. Laufende Geschäftstätigkeit		
Jahresgewinn	-142.595	32.358
Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	3.263.689	3.322.834
Abgang Afa aus Verkauf Anlagegut	0	0
Verluste aus Anlageabgängen	122.773	-3.150
Zunahme/Abnahme (+) der sonstigen Rückstellungen	-157.619	649.274
Auflösungen von Ertragszuschüssen	-1.181.752	-1.193.299
Cash-flow aus der Geschäftstätigkeit (Saldo)	1.904.496	2.808.018
Zunahme/Abnahme (+) der Finanzanlagen	-246.073	-246.036
Zunahme/Abnahme (+) des Vorratvermögens	-3.686	-9.420
Zunahme/Abnahme (+) der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-221.571	-83.615
Zunahme/Abnahme (+) der Forderungen an Stadt	-87.263	24.911
Zunahme/Abnahme (-) der Verbindl. aus Lieferung und Leistung	-59.862	25.285
Zunahme/Abnahme (-) der Verbindlichkeiten gegenüber Stadt*	497.897	-281.193
Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit	1.783.938	2.237.949
B. Investitionstätigkeit		
Investitionen in das Anlagevermögen	-3.605.585	-3.384.918
Verkauf Anlagegut	0	0
Gutschrift auf bereits aktivierte Anlagen	0	106.081
Ertragszuschüsse	1.094.582	248.995
Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit (Saldo)	-2.511.003	-3.029.841
C. Finanzierungstätigkeit		
Gewinnabführung an die Stadt	0	0
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	5.000.000	5.000.000
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	-2.874.788	-2.748.128
Zugang/Abgang Zinsabgrenzung	-6.254	-6.254
Zugang/Abgang Sonderposten mit Rücklagenanteil	0	0
Zugang/Abgang Stammkapital	0	0
Zugang/Abgang allgemeine Rücklage	0	0
Rückflüsse aus Ausleihung an Stadt	0	0
Mittelzufluss aus der Finanzierungstätigkeit (Saldo)	2.118.958	2.245.617
Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelbestandes (Summe der Zuflüsse/Abflüsse aus laufender Geschäftstätigkeit, Investitions- und Finanzierungstätigkeit)	1.391.893	1.453.726
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	2.529.214	1.075.489
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	3.921.107	2.529.214

* Wert ohne Betriebsmittelkonto

(IME)

(IME)

Abweichen der Summen durch Rundungsdifferenz ist möglich

3. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung 2021

	Plan 2021	Ergebnis 2021	Ergebnis 2020	Ergebnis 2019
	€	€	€	€
1. Umsatzerlöse	9.161.000	9.066.409,46	9.202.803,76	9.140.896,31
Entwässerungsgebühren	6.404.000	6.395.239,68	6.588.665,81	6.468.506,95
Gebühr für die Entwässerung öffentlicher Verkehrsflächen)	1.200.000	1.000.223,38	1.076.406,00	1.112.713,80
sonstige Erlöse	1.557.000	1.670.946,40	1.537.731,95	1.559.675,56
Zusammensetzung sonstige Erlöse:				
Ersätze für Anlieferungen Kläranlage Zollerwiesen		182.163,27	154.721,45	134.195,18
Ersätze für Ingenieurleistungen Amt 6600 und 6800		10.335,55	9.322,17	29.564,25
sonstige Kostenerstattungen und Entgelte	170.000	5.803,33	11.540,85	6.925,07
anteilige Klärggebühr Mutlangen	165.000	146.596,46	168.848,28	144.141,27
Personalkostenersatz vom Baubetriebsamt	65.000	144.295,35	0,00	54.905,82
Auflösung von Abwasserbeiträgen	851.000	875.860,15	876.575,94	871.758,46
Auflösungen von sonstigen Zuschüssen	66.000	65.938,47	72.541,66	73.233,34
Auflösungen von Zuweisungen	240.000	239.953,82	244.181,60	244.952,17
2. Aktivierte Eigenleistungen				
Eigene Personalleistungen für Investitionsmaßnahmen	25.000	0,00	0,00	0,00
3. Sonstige betriebliche Erträge				
Mieteinnahmen	0	180,00	180,00	180,00
Außerordentliche Zinsen und Erträge		544,66	3.657,92	748,31
Zusammensetzung:				
Zinsen auf Bausparguthaben		544,66	507,85	269,08
Erlös aus Verkauf		0	3150,07	479,23
Zwischensumme Erlöse und Erträge	9.186.000	9.067.134,12	9.206.641,68	9.141.824,62
4. Materialaufwand				
a) Energie- und Wasserbezug:	365.000	301.918,38	277.550,06	250.295,19
Stromkosten	345.000	288.969,38	260.153,41	234.543,12
Wasserbezug	20.000	12.949,00	17.396,65	15.752,07
b) Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe:	497.000	359.723,60	425.290,62	393.962,18
Heizöl u. Flüssiggas	5.000	2.671,45	2.685,86	4.018,47
Treib- und Schmierstoffe	2.000	1.000,00	483,20	1.527,00
Chemikalien	260.000	219.344,29	199.676,02	235.993,48
Laborbedarf	30.000	21.848,26	22.061,21	28.267,40
Material-Direktverbrauch	190.000	108.203,06	194.456,39	109.404,14
Anschaffung Dienst- und Schutzkleidung	10.000	6.389,55	5.266,30	14.751,69
Bürogegenstände und Geräte	0	266,99	961,64	0,00
c) Aufwendungen für bezogene Leistungen:	1.758.000	1.423.984,81	1.445.055,02	1.377.319,06
Fremdleistungen (Wartung, Instandhaltung) hiervon entfallen auf Unterhaltung der	720.000	502.742,79	616.241,00	547.524,02
Kanäle		111.517,92	267.283,07	104.311,19
Regenüberlaufbecken einschl. RRB u. RKB		49.220,83	56.527,88	30.024,55
Kläranlage Zollerwiesen		339.576,20	279.430,05	395.904,61
Kläranlage Rechberg		2.427,84	13.000,00	17.283,67
Leistungen Baubetriebsamt	210.000	185.062,13	152.680,65	152.680,65
Personalkostenersatz für Tiefbauamt	180.000	55.559,69	166.089,46	166.089,46
Klärschlamm Entsorgung einschl. Deponiegebühren	600.000	667.515,50	501.034,39	486.086,73

	Plan 2021 €	Ergebnis 2021 €	Ergebnis 2020 €	Ergebnis 2019 €
Fremdanalysen, Laboruntersuchungen	5.000	5.286,91	3.077,30	3.839,93
Reinigung Dienst- und Schutzkleidung	3.000	2.766,34	1.906,44	2.479,07
Fahrzeugkosten	0	0,00	52,72	257,73
TV-Aufnahmen von Kanälen	25.000	321,89		7.342,30
Kanalpläne	15.000	4.729,56	3.973,06	11.019,17
5. Personalkosten	1.717.000	1.572.424,22	1.463.054,06	1.560.748,17
für die Beschäftigten des Eigenbetriebs				
a) Löhne und Gehälter	1.327.000	1.209.540,94	1.128.875,25	1.206.745,05
b) soziale Aufwendungen	390.000	362.883,28	334.178,81	354.003,12
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	3.401.000	3.263.688,95	3.322.834,35	3.498.831,90
Außerordentliche Abschreibungen	50.000	122.773,25	0,00	7.752,39
Die Zusammensetzung dieser Kosten einschließlich der außerordentlichen Abschreibungen sind im Anlagennachweis dargestellt.				
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	707.000	625.129,93	603.474,99	706.995,02
Zusammensetzung:				
Mitglieds- und Verbandsbeiträge, Tagungen	2.000	3.185,67	1.695,00	984,74
Abwasserabgabe	160.000	160.929,73	135.479,20	230.659,79
Versicherungen	30.000	21.080,50	25.482,48	25.211,26
Bürobedarf	5.000	683,45	1.954,57	1.855,16
Geschäftsaufwendungen	14.000	15.105,71	11.961,24	12.574,66
Fermeldegebühren	18.000	12.362,20	10.869,47	17.916,45
Werbung, Inserate, Öffentlichkeitsarbeit	6.000	5.385,82	3.648,12	6.012,36
Reisekosten	1.000		1.884,92	42,20
Verwaltungskostenbeitrag an die Stadt	200.000	180.000,00	176.413,51	174.273,25
Verwaltungskostenbeitrag an Stadtwerke für Einzug der Entwässerungsgebühren	93.000	92.742,79	88.632,10	89.141,47
Betriebskostenumlage KA ZV Oberes Lautertal	25.000	20.398,36	23.544,00	22.896,00
EDV-Kosten - einschl. Kostenumlage EDV-Abteilung	90.000	66.133,58	104.419,56	88.069,27
Prüfungs-, Gerichts- u. Beratungskosten	48.000	27.570,78	9.612,03	8.002,75
Aus- und Fortbildung	15.000	19.289,88	7.302,10	29.355,66
Abschreibung auf Ford. Wg Uneinbringlichkeit	0	261,46	576,69	0,00
8. Zinsen und ähnliche Erträge	0	0,00	0,00	0,00
Zins aus Kassenbestandsverzinsung				
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.605.000	1.540.085,64	1.637.024,24	1.748.424,44
Kreditbeschaffungskosten (Vorfinanzierung Bausparkredit)		0,00	0,00	0,00
Aufwand des Geldverkehrs		19.383,06		
Zinsen		1.589.249,78	1.667.041,53	1.783.191,82
Davon aktivierte Bauzeitzinsen		-68.547,20	-30.017,29	-34.767,38
Erfolgswirksame Zinsen für Kredite	1.605.000	1.520.702,58	1.637.024,24	1.748.424,44
Zwischensumme Aufwendungen	10.100.000	9.209.728,78	9.174.283,34	9.544.328,35
10. Jahresgewinn	-914.000	-142.594,66	32.358,34	-402.503,73

Vermögensplanabrechnung 2021 und Übersicht über die Mittelübertragung auf das Jahr 2022

Bezeichnung	Übertrag aus 2020	Plan 2021	Gesamt-mittel	Ergebnis lfd. Jahr	Gesamt-mittel-abweichung	Übertrag Folgejahr	Ohne Übertrag
	€	€	€	€	€	€	€
Finanzierungsbedarf (Ausgaben)							
I. Sachanlagen und Immaterielle Anlagewerte							
Baugebiet "Am Vogelhof"	70.000	200.000	270.000		270.000	270.000	-
Stauraumkanal Bismarckstraße	183.100	-	183.100	-	183.100		183.100
Strutfeld 2. Erweiterung	340.645	-	340.645	11.854	328.791		328.791
"Käppelesäcker IV", Baugebiet	40.000	-	40.000	14.911	25.089	25.089	0
Kanalsanierung verschiedene	167.005	300.000	467.005	49.229	417.776	417.776	-
Neues Wohnen am Sonnenhügel	59.784	-	7.600	-	7.600		7.600
Sportzentrum Laichle	300.000	200.000	500.000	1.003	498.997	498.997	0
Hirschfeld / Güglingstraße	100.000	-	100.000		100.000	100.000	-
Gewerbegebiet Gügling-Nord III BA IV	-	-	24.942	24.942	0		0
Unterm Bilsen 2. Erweiterung Kanalbau	-	-	3.094	3.094	0		0
Gmünder Feld III	273.000	-	273.000	153.746	119.254	119.254	-
Gewerbegebiet Neugärten III	139.274	-	16.705	-	16.705		16.705
Kanalauswechslung "Am Eichenrain"	13.962	-	58.117	58.117	0		0
Baugebiet "Hartäcker V"	23.070	-	23.070	3.149	19.920	19.920	0
Buchstr. 58 - 107 / Bismarckstr.	100.000	-	100.000		100.000	-	100.000
Herlikofer Straße Sani.Bereich Eisenbahnunterführung	60.000	-	60.000		60.000	60.000	-
Neues Wohnen am Sonnenhügel II	165.329	-	165.329	119.378	45.951	45.951	0
Umbau Ortsmitte (Albuchstraße vorderer Teil) Bargau	0	-	799	800	-	0	-
Jurastraße zusammen mit Ortsmitte Straßdorf	25.805	-	25.805	3.327	22.478		22.478
Neubau RÜ 08491 mit Drossel und Entlastung	480.000	-	480.000		480.000	480.000	-
Kanalsanierung Adjutantentäffele	80.000	-	80.000		80.000	80.000	-
Gewerbegebiet Strutfeld III Erweiterung	100.000	-	100.000		100.000	100.000	-
Baugebiet Holder II	685.032	660.000	1.345.032	674.929	670.103	613.617	56.486
Teckstraße Süd Kanal	240.000	-	240.000	128.207	111.793	111.793	-
Johannisweg/ Herzog-Albrecht Str	60.000	-	60.000	-	60.000	60.000	-
RW-Kanalauswechslung Neubrunnenweg Reitpr.	136.000	-	136.000	1.098	134.902	134.902	-
Kleinere Stücke 2021 verschiedene	-	150.000	150.000	131.984	18.016		18.016
Kanal Gügling Nord IV Kanal	-	900.000	775.000	553.044	221.956	221.956	0
Ortsdurchfahrt Hussenhofen	-	275.000	275.000	118.000	157.000	157.000	-
Sachanlagen Kanäle	3.842.005	2.685.000	6.300.242	2.050.811	4.249.431	3.516.255	733.176
Anpassung RÜ's aufgrund Schmutzfrachtsimulation	302.748	100.000	402.748	-	402.748	402.748	-
RRB Emerland	291.691	-	325.482	325.482	0		0
RKB Gügling Nord III BA IV	314.543	-	314.543	83.080	231.463	231.463	0
Renaturierung Schießtalsee / Klosterbach	81.500	100.000	181.500	2.671	178.829	114.000	64.829
Nachrüstung Messeinrichtungen	143.620	-	143.620	78.238	65.382	65.382	-
RRB Holder	-	190.000	190.000	56.486	133.515	133.515	
Rotenbachtal	-	410.000	410.000	-	410.000	410.000	-
RÜB Gügling Nord IV Bauab V	-	600.000	725.000	654.762	70.238	70.238	-
Sachanlagen RÜB	1.134.102	1.400.000	2.692.893	1.200.719	1.492.174	1.427.346	64.829

Bezeichnung	Übertrag aus 2020 €	Plan 2021 €	Gesamt- mittel €	Ergebnis lfd. Jahr €	Gesamt- mittel- abweichung €	Übertrag Folgejahr €	Ohne Übertrag €
Finanzierungsbedarf (Ausgaben)							
Neubau Aufenthalts-u.Umkleider.S/W-Bereich	640.963	-	640.963	61.583	579.380	579.380	-
SKA Zollerwiesen 1.+2.Klärbecken Sanierung	837.207	-	837.207	7.925	829.282	829.282	-
Sanierung Brauchwasser und Sandwäscher	120.000	-	132.361	132.361	0		0
Erweiterung Brauchwasseranlage mit zusätzlichem Kompressor	-	150.000	-	-	-		-
Erneuerung BHKW-Modul	-	-	202.184	30.328	171.856	171.856	0
Sachanlagen Kläranlagen	1.598.170	150.000	1.812.715	232.196	1.580.518	1.580.518	0
Ersatzbeschaffung kleiner Spülwagen	120.000		120.000	93	119.907	119.907	
Geräte und Fahrzeuge	14.646	45.000	119.367	49.733	69.634	69.634	-
Geräte und Fahrzeuge	134.646	45.000	239.367	49.826	189.541	189.541	-
immaterielle Vermögensgeg.	30.000	30.000	3.706	3.486	220	-	220
aktivierte Zinsen für Anlagen im Bau	-	-	-	68.547	- 68.547	-	- 68.547
Zwischensumme Investitionen	6.738.922	4.310.000	11.048.922	3.605.585	7.443.337	6.713.659	729.678
II. Finanzierungsvorgänge							
Tilgung von Krediten		2.881.000	2.881.000	2.874.788	6.212	-	6.212
Ansparen Bausparvertrag		246.000	246.000	246.073	- 73	-	- 73
Auflösung Ertragszuschüsse		1.157.000	1.157.000	1.181.752	- 24.752	-	- 24.752
Zwischensumme Finanzvorgänge	-	4.284.000	4.284.000	4.302.613	- 18.613	-	- 18.613
Summe Ausgaben	6.738.922	8.594.000	15.332.922	7.908.198	7.424.724	6.713.659	711.065
Finanzierungsmittel (Einnahmen)							
KAG - Beiträge	-	833.000	833.000	1.094.506	- 261.506		- 261.506
sonst. Ertragszuschüsse	-		-	-	-		-
Abschreibungen	-	3.401.000	3.401.000	3.263.689	137.311		137.311
außerord. Abschreibungen	-	50.000	50.000	122.773	- 72.773		- 72.773
Kredite	9.026.000	4.310.000	13.336.000	5.000.000	8.336.000	7.310.000	1.026.000
Summe Einnahmen	9.026.000	8.594.000	17.620.000	9.480.969	8.139.031	7.310.000	829.031
Liquiditätssaldo 2020	- 2.287.078		- 2.287.078				
Liquidität Veränderung lfd. Jahr 2021				- 1.572.771			
Liquiditätssaldo 2021					- 714.307	- 714.307	
Abschlusszahlen Einnahmen	6.738.922	8.594.000	15.332.922	7.908.198	7.424.724	6.595.693	829.031
Abschlusszahlen Ausgaben	6.738.922	8.594.000	15.332.922	7.908.198	7.424.724	6.713.659	711.065
Ausgleich Abschlusszahlen Ausgaben: Einsparung Ausgabemittel im Abschluss 2022						- 117.966	117.966
						6.595.693	829.031

Berechnung der Liquidität zum 31.12. des lfd. Jahres	
Ergebnis Einnahmen	9.480.969
Ergebnis Ausgaben	- 7.908.198
lfd. Jahr	1.572.771
Vorjahre (Unterfinanzierung langfristiger Bereich)	- 2.287.078
Langfristige Unterfinanzierung zum 31.12.2021	- 714.307

Berechnung des zu übertragenden Kreditbedarfs

Übertragung Ausgabenansätze (siehe Vermögensplanabrechnung)	6.713.659
Unterfinanzierung langfristiger Bereich 31.12.2021	714.307
Kreditbedarf	7.427.967
Übertrag nach 2022	- 7.310.000
In 2022 einzusparende Ausgabemittel	117.966

Berechnung der eingesparten Mittel

Restmittel Vermögensplan Ausgabe	7.424.724
Tatsächliche Überträge Ausgabemittel in das Folgejahr	- 6.713.659
Verzicht Mittelübertragung	711.065

freie Kreditermächtigung gem. bes. Berechnung	8.336.000
Übertragene Kreditermächtigung aus 2021 nach 2022	- 7.310.000
Verzicht Kreditermächtigung	1.026.000

5. Übersicht über die Entwicklung der Schulden der Stadtentwässerung im Geschäftsjahr 2021

Sch. Bl. Nr.	Darlehensnummer	Darlehensaufnahme	Gesamtlaufzeit	Zinsbindung bis	Zinssatz (%)	Zinsen 2021	Stand am 01.01.2021	Zugang 2021	Umschuldung 2021	Ordentl. Tilgung 2021	Stand am 31.12.2021
1. Kreditanstalt für Wiederaufbau											
6	3 977 924	26.11.2002	15.08.2032	15.02.2023	4,600	20.930,00	480.000,00	0,00	0,00	40.000,00	440.000,00
7	7 526 043	20.12.2004	15.02.2035	15.08.2025	3,750	20.812,50	580.000,00	0,00	0,00	40.000,00	540.000,00
35	2 345 444	22.12.1998	15.08.2029	15.08.2029	0,100	660,34	712.741,02	0,00	0,00	83.851,86	628.889,16
40	3 449 016	06.07.2009	15.08.2038	15.02.2029	4,400	28.314,41	666.658,00	0,00	0,00	37.038,00	629.620,00
2. Kreissparkasse Ostalb											
57	446 240 077	20.04.1988	30.06.2021	30.04.2021	2,400	44,85	7.474,38	0,00	0,00	7.474,38	0,00
63	446 240 527	30.12.1992	30.12.2027	30.12.2027	2,180	7.137,83	344.625,24	0,00	0,00	46.080,05	298.545,19
3. Landesbank Baden-Württemberg											
1 a	611 414 422	15.08.2011	30.06.2031	30.12.2030	2,990	17.886,53	613.550,34	0,00	0,00	61.355,02	552.195,32
5	607 484 446	27.06.1996	15.08.2026	15.08.2026	4,255	25.551,91	670.344,60	0,00	0,00	111.727,50	558.617,10
22	611 036 541	15.02.2010	15.02.2030	15.08.2029	3,785	25.932,23	736.260,32	0,00	0,00	81.806,70	654.453,62
47	611 414 007	12.08.2010	30.06.2050	30.06.2050	3,420	17.630,53	522.150,00	0,00	0,00	17.700,00	504.450,00
49	611 573 970	21.12.2010	30.12.2050	30.12.2050	3,920	156.219,65	4.012.124,72	0,00	0,00	72.400,35	3.939.724,37
59	611 826 607	01.04.2011	30.09.2050	30.09.2050	4,190	73.191,78	1.758.273,39	0,00	0,00	30.808,22	1.727.465,17
75	606 421 440	05.04.2004	30.12.2033	30.12.2033	4,530	31.202,64	702.400,00	0,00	0,00	54.400,00	648.000,00
79	603 743 404	15.12.1992	30.03.2022	30.03.2022	3,940	2.855,92	109.533,09	0,00	0,00	99.606,96	9.926,13
87	606 003 916	06.11.2002	30.09.2027	30.09.2027	4,980	12.699,00	270.000,00	0,00	0,00	40.000,00	230.000,00
91	607 089 679	01.12.2005	30.12.2035	30.12.2035	3,770	20.216,62	549.999,80	0,00	0,00	36.666,68	513.333,12
97	605 073 570	01.04.1999	30.03.2023	30.03.2023	4,590	8.563,72	223.990,04	0,00	0,00	99.778,48	124.211,56
99	605 281 149	30.12.1999	30.12.2029	30.12.2029	3,800	16.757,58	460.162,47	0,00	0,00	51.129,20	409.033,27
115	611 930 935	12.07.2011	30.06.2051	30.06.2051	3,970	197.333,81	5.032.500,00	0,00	0,00	165.000,00	4.867.500,00
116	612 034 771	30.09.2011	30.09.2041	30.09.2041	3,230	32.905,63	1.037.500,00	0,00	0,00	50.000,00	987.500,00
117	612 034 720	30.12.2011	30.12.2034	30.12.2034	3,320	78.555,35	2.417.689,64	0,00	0,00	138.459,37	2.279.230,27
118	612 034 739	30.12.2011	30.03.2031	30.03.2031	3,240	35.717,83	1.137.978,50	0,00	0,00	95.512,89	1.042.465,61
123	612 475 034	30.05.2012	30.03.2052	30.03.2052	2,900	28.810,93	1.000.959,05	0,00	0,00	20.064,07	980.894,98
163	617 966 680	06.03.2020	30.09.2060	30.06.2050	0,480	23.386,82	4.917.127,55	0,00	0,00	113.101,18	4.804.026,37

Sch. Bl. Nr.	Darlehensnummer	Darlehensaufnahme	Gesamt-laufzeit	Zinsbindung bis	Zinssatz (%)	Zinsen 2021	Stand am 01.01.2021	Zugang 2021	Umschuldung 2021	Ordntl. Tilgung 2021	Stand am 31.12.2021
4. Commerzbank											
15	471434 062 621	15.12.2006	30.06.2045	15.12.2026	4,465	53.587,67	1.210.712,81	0,00	0,00	28.372,33	1.182.340,48
5. WL-Bank											
14	0124 763 808	25.11.2009	30.12.2049	30.12.2039	4,050	55.067,34	1.377.500,00	0,00	0,00	47.500,00	1.330.000,00
37	0124 763 806	09.04.1997	15.02.2027	15.02.2027	4,339	30.894,16	787.758,23	0,00	0,00	121.195,60	666.562,63
64	0341 692 508	30.06.1994	30.06.2029	30.03.2029	3,665	7.121,04	202.113,34	0,00	0,00	20.999,44	181.113,90
80	0124 763 800	15.03.1993	30.03.2024	30.03.2024	3,590	14.105,93	441.503,00	0,00	0,00	130.518,95	310.984,05
90	0124 763 801	03.11.1995	20.03.2030	30.03.2030	3,628	22.735,12	649.154,93	0,00	0,00	60.449,60	588.705,33
93	0124 763 802	28.06.1996	30.09.2027	30.09.2027	3,546	14.249,59	422.985,93	0,00	0,00	56.781,45	366.204,48
95	0124 763 803	01.12.1997	30.12.2031	30.12.2031	3,745	36.660,74	1.007.023,96	0,00	0,00	75.517,30	981.506,66
96	0124 763 804	30.12.1997	30.09.2032	30.09.2032	3,763	23.938,62	652.994,15	0,00	0,00	45.249,70	607.744,45
101	0124 763 807	01.04.2009	30.06.2039	30.03.2039	4,163	24.804,54	608.333,49	0,00	0,00	33.333,32	575.000,17
121	0341 692 514	15.02.2012	30.03.2032	30.03.2032	2,920	19.664,96	693.253,80	0,00	0,00	53.111,76	640.142,04
124	0124 763 809	14.06.2012	30.06.2032	30.06.2032	2,550	6.630,05	268.765,93	0,00	0,00	23.370,96	245.394,97
131	0124 763 810	30.09.2013	30.12.2043	30.09.2043	3,090	12.049,07	396.473,03	0,00	0,00	17.427,36	379.045,67
138	0124 763 811	08.07.2014	30.06.2044	30.06.2044	2,570	81.337,85	3.202.592,88	0,00	0,00	101.062,15	3.101.530,73
147	0124 763 812	30.09.2014	30.09.2029	30.09.2029	1,530	6.551,56	447.380,17	0,00	0,00	51.129,20	396.250,97
6. L-Bank											
51	557 700125 2	29.02.2006	15.02.2036	15.02.2026	3,500	22.907,50	682.000,00	0,00	0,00	44.000,00	638.000,00
142	557 801218 5	06.07.2015	16.08.2044	15.08.2024	1,290	10.343,38	818.959,00	0,00	0,00	34.484,00	784.475,00
7. HSH Nordbank Kiel											
8. IB Schlesw.-Hol.											
24	533 993 0012	07.06.2010	30.12.2030	30.12.2030	3,316	16.318,64	511.291,66	0,00	0,00	51.129,20	460.162,46
9. Bremer Landesbank											
136	629 406 6016	13.02.2014	30.12.2043	30.12.2043	3,010	37.505,06	1.260.602,99	0,00	0,00	39.144,94	1.221.458,05
10. NRW-Bank											
157	4.202.385.979	01.03.2017	30.09.2066	30.09.2066	1,995	37.752,78	1.901.985,32	0,00	0,00	25.747,22	1.876.238,10
165	4.204.226.320	15.03.2021	30.03.2061	30.03.2061	0,840	33.082,93	0,00	5.000.000,00	0,00	79.667,07	4.920.332,93

Sch.Bi. Nr.	Darlehensnummer	Darlehensaufnahme	Gesamt-laufzeit	Zinsbindung bis	Zinssatz (%)	Zinsen 2021	Stand am 01.01.2021	Zugang 2021	Umschuldung 2021	Ordentl. Tilgung 2021	Stand am 31.12.2021
11. ILB Brandenb.											
160	160.024.052	15.03.2018	30.12.2047	30.12.2047	1,697	46.708,02	2.783.104,50	0,00	0,00	82.201,98	2.700.902,52
12. DKB											
164	6.703.957.875,00	30.06.2020	30.06.2035	30.06.2035	0,279	2.302,78	847.283,64	0,00	0,00	58.433,36	788.850,28
13. LBS											
161	7.531.726.016	16.03.2018	31.03.2030	31.03.2030	1,300	65.000,04	5.000.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000.000,00
14. Bausparkasse Schwäbisch Hall											
162/1	00894.909.T01	24.04.2018	30.04.2033	30.04.2033	1,230	9.225,00	750.000,00	0,00	0,00	0,00	750.000,00
162/2	00894.909.T02	24.04.2018	30.04.2033	30.04.2033	1,230	9.225,00	750.000,00	0,00	0,00	0,00	750.000,00
162/3	00894.909.T03	24.04.2018	30.04.2033	30.04.2033	1,230	6.150,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00
Gesamt						1.589.249,78	57.137.814,91	5.000.000,00	0,00	2.874.787,80	59.263.027,11