

Stadtwerke Geislingen

---

**Geschäftsbericht**

**2022**

---

---

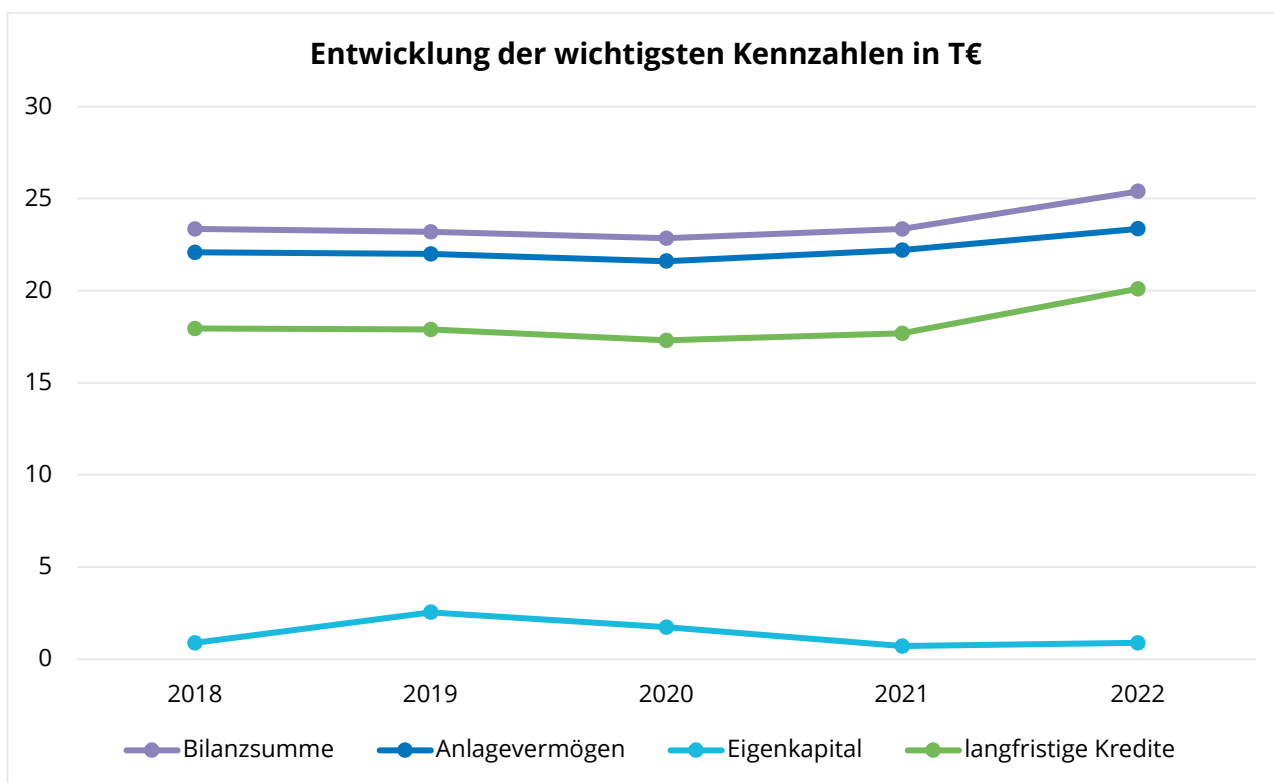
## Inhaltsverzeichnis

Kurzübersicht der wichtigsten Zahlen .....	3
Organe der Stadtwerke Geislingen .....	4
Lagebericht .....	5
Wirtschaftliche Lage .....	5
Kapitalverhältnisse .....	7
Vermögensplanabrechnung .....	8
Stromerzeugung .....	9
5-Täler-Bad .....	10
Parkhäuser .....	12
Beteiligungen .....	14
Bilanz zum 31. Dezember 2022 .....	15
Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2022 .....	16
Kapitalflussrechnung .....	17
Anhang .....	18
Formblatt 5 .....	23
Übersicht über die Entwicklung des Anlagevermögens .....	24
Erläuterungen zu den Bilanzpositionen .....	25
Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung .....	29

## Kurzübersicht der wichtigsten Zahlen

		2018	2019	2020	2021	2022
Bilanzsumme	T€	23.361	23.196	22.851	23.345	<b>25.398</b>
Anlagevermögen	T€	22.088	21.995	21.613	22.197	<b>23.369</b>
Stammkapital	T€	511	511	511	511	<b>511</b>
Rücklagen	T€	4.990	5.141	5.291	5.396	<b>5.527</b>
Eigenkapital	T€	877	2.543	1.729	709	<b>882</b>
langfristige Kredite	T€	17.941	17.896	17.308	17.680	<b>20.104</b>
Umsatzerlöse einschl. sonst. betr. Erträge	T€	686	706	461	470	<b>692</b>
Materialaufwand	T€	1.114	1.108	701	1.102	<b>1.237</b>
Personalkosten	T€	319	295	344	289	<b>358</b>
Abschreibungen	T€	535	578	572	543	<b>543</b>
Zinsaufwand	T€	478	423	377	343	<b>373</b>
Jahresergebnis	T€	-1345	-2163	-964	-1125	<b>-2.272</b>

5-Täler-Bad	Besucher	152.764	154.571	41.107	27.397	<b>73.838</b>
-------------	----------	---------	---------	--------	--------	---------------



## Organe der Stadtwerke Geislingen

Die Stadtwerke Geislingen sind ein Eigenbetrieb der Stadt Geislingen. Der Eigenbetrieb wird nach dem Eigenbetriebsgesetz und der Betriebssatzung geführt.

### Technischer Ausschuss

#### Frank Dehmer

Oberbürgermeister, Geislingen  
- Vorsitzender -

#### Sascha Binder

Rechtsanwalt

#### Jörg-Michael Bopp

Bäckermeister

#### Elke Bühler

Dipl.-Ing. (FH) Landespflege

#### Erkan Erdem

Gastwirt

#### Werner Gass (bis 01.04.2022)

Kaufmann

#### Ludwig Kraus

Polizeibeamter a. D.

#### Kai Steffen Maier (ab 27.07.2022)

Wirtschaftsjurist

#### Markus Maichle

Unternehmer

#### Wolfgang Pfau

Heilpraktiker und Imkermeister

#### Holger Scheible (bis 27.07.2022)

Dipl.-Ingenieur

#### Jochen Staudinger

Zimmermeister/Hochbautechniker

#### Helmut Wörz (ab 01.04.2022)

Studiendirektor a. D.

#### Peter Zajontz

Journalist

### Werkleitung

#### Dr.-Ing. Martin Bernhart

Diplom-Ingenieur

## Lagebericht

### Wirtschaftliche Lage

#### Allgemeines

Die Stadtwerke Geislingen betreiben das 5-Täler-Bad, Photovoltaikanlagen sowie die Parkhäuser „In der MAG“ und „Sonne-Center“. An der Energieversorgung Filstal GmbH & Co. KG (EVF) und an der Energieversorgung Filstal Management GmbH sind die Stadtwerke Geislingen mit jeweils 13,25 % beteiligt.

Die Stadtwerke Geislingen unterhalten den Betriebszweig „Stromerzeugung“. Hierbei handelt es sich um Photovoltaikanlagen auf dem Dach des 5-Täler-Bades und auf den Betriebsgebäuden des Eigenbetriebs Abwasserbeseitigung. Die Erträge sind über die gesetzliche Einspeisevergütung und einen Pachtertrag gesichert.

Das 5-Täler-Bad wird als eigenständiger Betriebszweig geführt.

Im Jahr 1992 wurde das Parkhaus „Sonne-Center“ übernommen. Das Parkhaus „In der MAG“ (nachfolgend MAG) wurde Ende 1994 in Betrieb genommen. Die Parkhäuser werden von der EVF betreut.

Der Jahresfehlbetrag der Stadtwerke Geislingen wird jährlich über den Haushalt der Stadt finanziell ausgeglichen und mit Feststellung des Jahresabschlusses im Eigenkapital wirksam. Bis zur Feststellung durch den Gemeinderat erfolgt der Ausweis als Verbindlichkeit gegenüber der Stadt Geislingen.

#### Ergebnis

Der Eigenbetrieb erwirtschaftete im Wirtschaftsjahr 2022 einen Jahresfehlbetrag in Höhe von -2.271.934,63 €. Der im Wirtschaftsplan vorgesehene Jahresfehlbetrag in Höhe von -1.557.000,00 € konnte nicht erreicht werden. Wie bereits im Geschäftsbericht 2021 in der Risikoanalyse aufgeführt ist das abweichende Ergebnis vor allem auf den fehlenden Beteiligungsertrag aus dem EVF-Jahresergebnis 2021 zurückzuführen, dieser ist im Wirtschaftsplan 2022 mit 695.000 € angesetzt. Der Gemeinderat wurde über diese wesentliche Entwicklung bereits mit GRD Nr. 070/2022 informiert. Der zu diesem Zeitpunkt prognostizierte Jahresfehlbetrag lag bei -2.252.000,00 €.

Ergebnis der Betriebszweige:

	2021	2022	Plan 2022
Stromerzeugung	13.420,58 €	14.058,19 €	18.000,00 €
5-Täler-Bad	-1.612.525,62 €	-1.499.553,87 €	-1.668.000,00 €
Parkhäuser	-272.080,42 €	-548.907,11 €	-437.000,00 €
Beteiligungen	746.644,92 €	-237.531,84 €	530.000,00 €
	-1.124.540,54 €	-2.271.934,63 €	-1.557.000,00 €

---

## Risikoanalyse/Ausblick

Die Abhängigkeit des Jahresergebnisses der Stadtwerke Geislingen von der EVF-Beteiligung bleibt wesentlich. Dem zur Folge ist die wirtschaftliche Entwicklung der EVF, welche u. a. von dem Betriebszweig „Erdgasversorgung im Landkreis“ geprägt ist, maßgebend. Zum Zeitpunkt der Berichterstellung werden verschiedene Maßnahmen zur klimaneutralen Energieversorgung in Deutschland diskutiert. Der Entwurf des Gebäudeenergiegesetzes (GEG) gibt dabei einen engen Rahmen für im Bestand befindliche und neue Erdgas-Heizungsanlagen, vor. Darüber hinaus sieht das ebenfalls im Entwurf vorliegende Energiekonzept für Baden-Württemberg eine vorrangige Elektrifizierung in der Wärmeversorgung vor. Damit sollen mittelfristig mit Erdgas betriebene Heizungstechniken im Gebäudebestand verdrängt werden, was tendenziell rückläufige Beteiligungsergebnisse zur Folge haben wird.

Im Betriebszweig Stromerzeugung werden im Betrieb und aufgrund der gesicherten Erlöse (EEG-Vergütung und Pachteinnahmen) keine Risiken gesehen. Es wird 2023 eine Stromerzeugungsmenge von 95.000 kWh erwartet. Die gesetzlichen Rahmenbedingungen bei Photovoltaik haben sich zwar verbessert, knappe Ressourcen und Preissteigerungen stehen dem jedoch gegenüber.

Die Stadtwerke Geislingen stehen im Querverbund mit der EVF. Dieser bildet die Basis für die anteilige Ergebnisverrechnung des Betriebszweigs Beteiligungen mit dem Jahresfehlbetrag des Betriebszweigs 5-Täler-Bad. Das für den steuerlichen Querverbund relevante Blockheizkraftwerk im Berufsschulzentrum ist vorerst unabdingbar. Die Heizzentrale ist dabei in die kommunale Wärmeplanung für diesen Stadtbereich einzubeziehen. Benötigte Fernwärme soll dabei zukünftig klimaneutral bereitgestellt werden.

Im Parkhaus Sonne-Center sind alle Parkplätze vermietet. Öffentlicher Parkbetrieb ist im Gegensatz zum Parkhaus MAG nicht möglich, da die Flächen ausschließlich für Dauerparker zur Verfügung stehen. Eine Anpassung der Mietpreise wird erarbeitet.

Die Sanierung des Parkhauses MAG befindet sich in den letzten Zügen. Die Arbeiten liegen im Zeitplan. Eine Anpassung der Mietpreise wird ebenfalls erarbeitet.

Das Freibad soll bis zur Freibadsaison 2024 saniert werden. Die Arbeiten haben bereits begonnen und liegen im Zeitplan.

Zum Zeitpunkt der Berichterstellung wird erwartet, dass sich die Sparte Beteiligungen gegenüber dem prognostizierten Ansatz 2023 um ca. 695.000 € verbessern wird, da entgegen den Befürchtungen das zu berücksichtigende EVF-Ergebnis 2022 in Höhe der Planung erwartet wird und somit eine Ausschüttung des Jahresüberschusses erfolgen kann. Das prognostizierte Ergebnis Stromversorgung wird voraussichtlich erreicht werden. Der Betriebszweig Parkhäuser wird zum Zeitpunkt der Berichterstellung schlechter als geplant erwartet. Ursächlich ist eine hohe Nebenkostenabrechnung im Rahmen des Pachtvertrags für das interimweise genutzte Parkhaus während der Sanierung des Parkhauses MAG.

Ein besonderes Risiko ist in der kleinen Größe des Unternehmens zu sehen. Die Stadtverwaltung hat daher vorausschauend Anfang der 90er Jahre die enge technische und wirtschaftliche Zusammenarbeit im Rahmen eines Kooperationsvertrages mit den Stadtwerken Göppingen und der EVF veranlasst.

Zum Zeitpunkt der Berichterstellung wird davon ausgegangen, dass das prognostizierte Gesamtergebnis im Wirtschaftsjahr 2023 (-2.420.000 €) nicht eintreten wird, sondern in Höhe -1.500.000 € erwartet wird, sofern im weiteren Jahresverlauf keine gegenläufigen Effekte eintreten.

## Kapitalverhältnisse

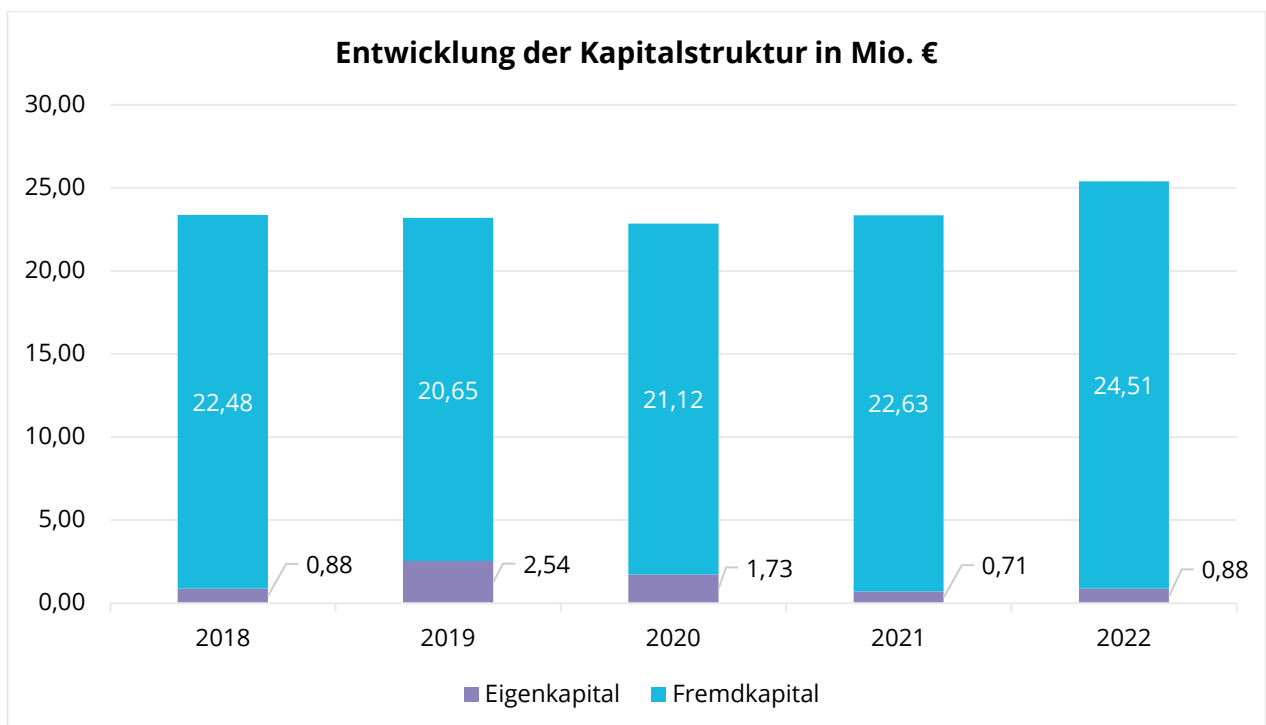
Das Stammkapital beträgt unverändert 511.291,88 €.

Die Gliederung des Eigenkapitals stellt sich zum 31.12.2022 wie folgt dar:

Stammkapital	511.291,88 €
Rücklagen	5.526.925,98 €
Verlustvortrag	-2.883.802,55 €
Jahresüberschuss/-fehlbetrag (-)	-2.271.934,63 €
<b>Eigenkapital</b>	<b>882.480,68 €</b>
Fremdkapital	24.515.478,64 €
<b>Summe</b>	<b>25.397.959,32 €</b>

Entwicklung der allgemeinen Rücklage:

Stand 01.01.2022	5.395.925,98 €
Zuführung	131.000,00 €
Entnahme/Umbuchung	0,00 €
<b>Stand 31.12.2022</b>	<b>5.526.925,98 €</b>



## Vermögensplanabrechnung

	2021	2022
	Ergebnis	Ergebnis
I. Investitionen	1.126.890,71 €	1.718.302,35 €
II. Finanzanlagen	0,00 €	0,00 €
III. Schuldentilgung	497.740,00 €	576.781,78 €
IV. Auflösung Zuschüsse	0,00 €	0,00 €
V. Entnahme aus langfristigen Rückstellungen	0,00 €	0,00 €
VI. Verlust	1.124.540,54 €	2.271.934,63 €
VII. Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	262.362,93 €	368.876,26 €
<b>Zw.-Summe</b>	<b>3.011.534,18 €</b>	<b>4.935.895,02 €</b>
Finanzierungsüberschuss	0,00 €	0,00 €
<b>Summe Ausgaben</b>	<b>3.011.534,18 €</b>	<b>4.935.895,02 €</b>

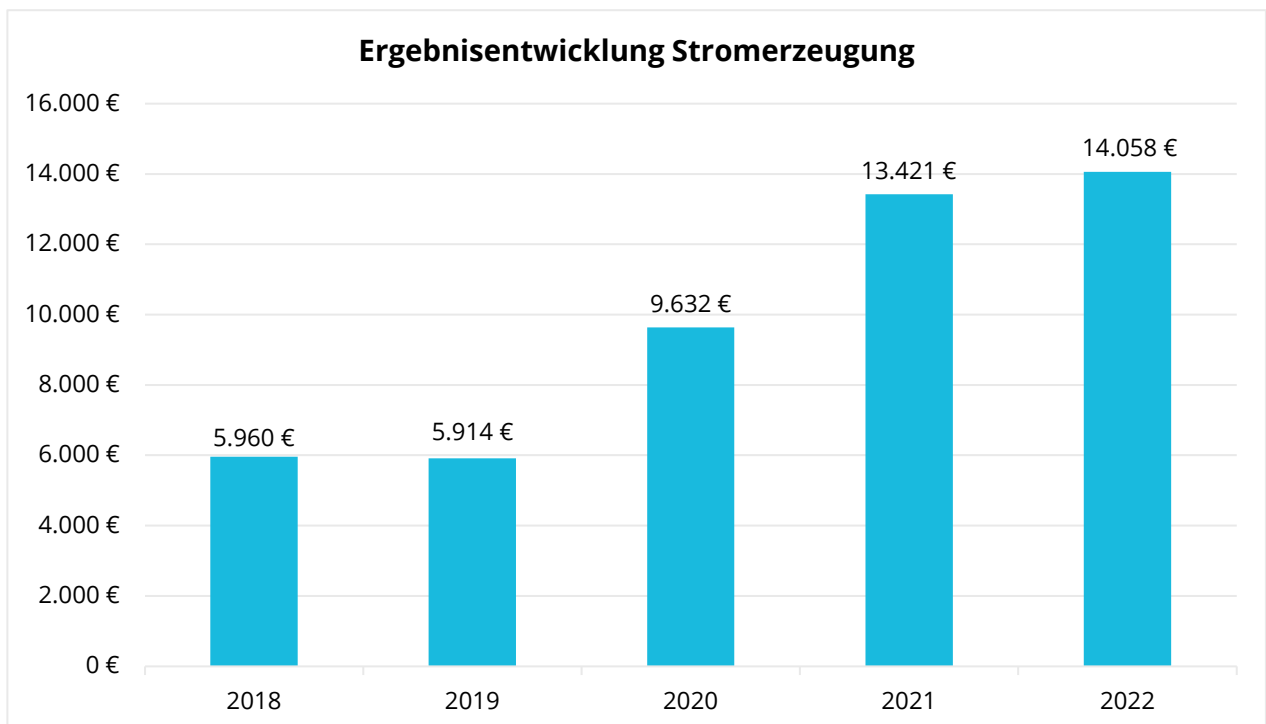
I. Abschreibungen	543.117,38 €	542.523,83 €
zuzüglich Anlagenabgänge	0,00 €	11.940,00 €
abzüglich AfA der Anlagenabgänge	0,00 €	-7.960,00 €
II. Kapitalzuführung für Investitionen	105.000,00 €	131.000,00 €
III. Zuführung zu langfristiger Rückstellungen	0,00 €	0,00 €
IV. Kreditaufnahme	870.000,00 €	3.000.000,00 €
V. Gewinn	0,00 €	0,00 €
VI. Verlustabdeckung durch Stadt Geislingen	1.124.540,54 €	981.460,61 €
VII. Finanzierungsüberschuss aus Vorjahren	0,00 €	0,00 €
<b>Zw.-Summe</b>	<b>2.642.657,92 €</b>	<b>4.658.964,44 €</b>
Finanzierungsfehlbetrag	368.876,26 €	276.930,58 €
<b>Summe Einnahmen</b>	<b>3.011.534,18 €</b>	<b>4.935.895,02 €</b>

## Stromerzeugung

### Photovoltaikanlagen

	2021	2022
Umsatzerlöse	35.664,80 €	39.029,63 €
Materialaufwand	-125,00 €	-1.432,80 €
Abschreibung	-18.952,32 €	-20.174,00 €
Zinsen	-2.228,69 €	-2.426,43 €
sonstige Aufwendungen	-938,21 €	-938,21 €
<b>Jahresüberschuss /-fehlbetrag (-)</b>	<b>13.420,58 €</b>	<b>14.058,19 €</b>

Die Sonneneinstrahlung hat Einfluss auf die Wirtschaftlichkeit der selbst betriebenen Anlage. Die erzeugte Strommenge lag 60.064 kWh unter dem Vorjahr (63.722 kWh). Neben der Einspeisevergütung in Höhe 27.199,67 € wurden Pachterlöse vom Eigenbetrieb Abwasser vergütet. Zusätzlich zu den Abschreibungen und Zinsaufwendungen sind im Wesentlichen nur Kosten für Versicherungen und die Wartung der PV-Anlagen angefallen. Der Bereich schloss mit einem positiven Ergebnis in Höhe von 14.058,19 € (prognostiziert 18.000,00 €) ab.



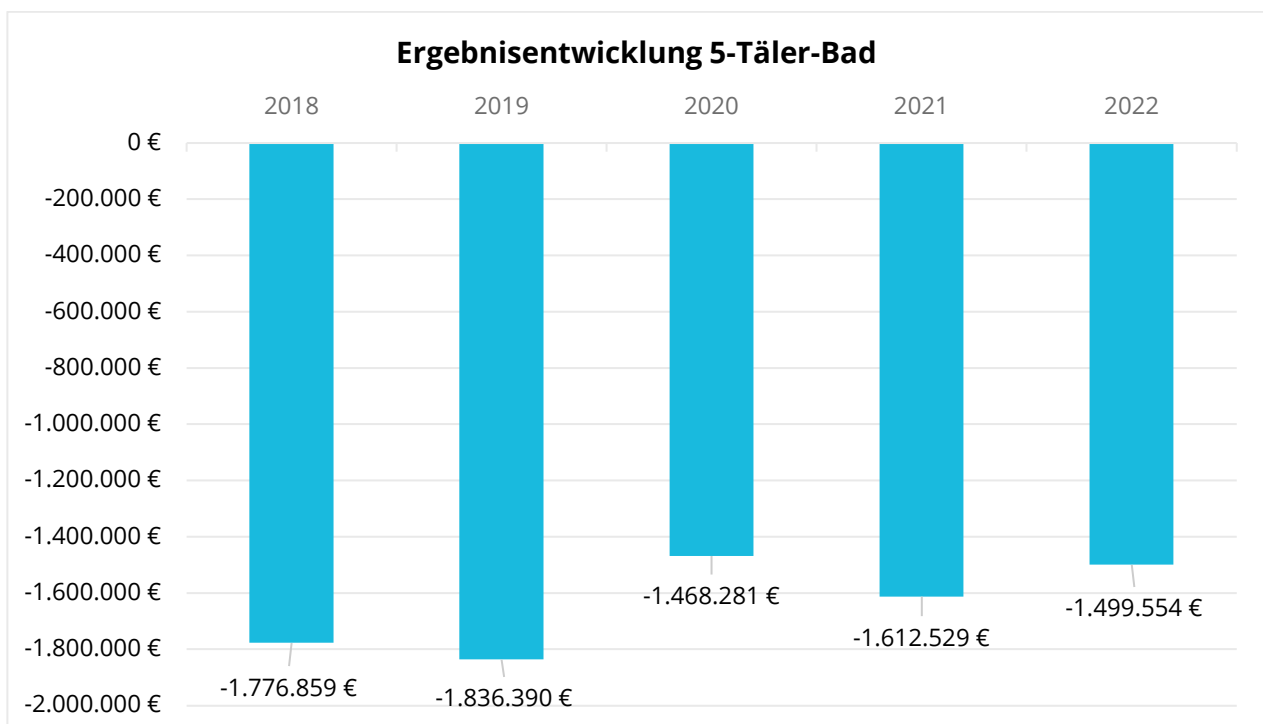
## 5-Täler-Bad

### Einnahmen aus Badebetrieb

	2021		2022	
Einnahmen	81.067,16 €		199.155,15 €	
Besucher / Öffnungstage	27.397	169	73.838	323
davon während Freibadsaison / Öffnungstage *	12.063	82	28.278	120
davon ausserhalb der Freibadsaison / Öffnungstage *	15.334	87	45.560	203
Durchschnittliche Einnahme pro Besucher	2,96 €		2,70 €	
Aufwand pro Besucher (einschl. verr. Erlöse, z.B. BHKW)	61,82 €		23,01 €	

Besucherstruktur	2021	%	2022	%
Öffentlichkeit	21.212	77,4	50.691	68,7
Schulen	2.120	7,7	11.743	15,9
Vereine	4.065	14,8	11.404	15,4
	27.397	100,0	73.838	100,0

\*Freibad geschlossen.



Der Tätigkeitsbereich 5-Täler-Bad schloss mit einem negativen Ergebnis von -1.499.553,87 € ab. Der prognostizierte Ansatz in Höhe von -1.668.000,00 € wurde um rund 168 T€ unterschritten. Die bessere Auslastung des Bades steigerte die Betriebserträge.

Das Freibad hatte im Wirtschaftsjahr entsprechend dem Gemeinderat-Beschluss zur Konsolidierung nicht geöffnet. Im Hallenbadbereich hat der Badebetrieb bis einschließlich April unter Corona-Auflagen stattgefunden. Insgesamt wurden rund 46.400 zusätzliche Badegäste als im Vorjahr gezählt. Dies wird auf die Lockerung der Corona-Auflagen und Attraktivitätssteigerung durch das wieder in Betrieb genommene Außenbecken zurückgeführt. Die Preise für die Nutzung des Bades wurden nicht erhöht.

Der Betriebsertrag in Höhe von 651.745,76 € ist im Vergleich zum Vorjahr (358.011,01 €) deutlich angestiegen und ist dem Anstieg der Besucherzahl geschuldet. Der Erlös aus der Verrechnung an andere Betriebszweige (BHKW) verbesserte sich um rund 85 T€, was auf höhere Preise für den erzeugten Strom des Blockheizkraftwerks zurückzuführen ist.

Die direkten Personalkosten des Bades in Höhe von 351.004,81 € fielen gegenüber dem Vorjahr um rund 75 T€ höher aus. Auf die Ausführungen im Bereich Belegschaft (Anhang 2 c) wird verwiesen.



Der zugeordnete Zinsaufwand stieg um rund 14 T€ aufgrund der im Vergleich zu den Vorjahren deutlich höheren Zinskonditionen.

Der Materialaufwand (inkl. Fremdleistungen) lag 72 T€ über dem Vorjahr.

Mehrkosten ergaben sich im Bereich des Wasser- und Energieverbrauchs (96 T€), des Materialdirektverbrauchs (2 T€), aus der Verrechnung innerhalb des Betriebszweigs (86 T€), sowie der Reinigungskosten (58 T€) aufgrund höherer Besucherzahl und höheren Dienstleistungspreisen gemäß öffentlicher Ausschreibung. Dem standen Kosteneinsparungen bei der Inanspruchnahme von Fremdleistungen (-169 T€) gegenüber.

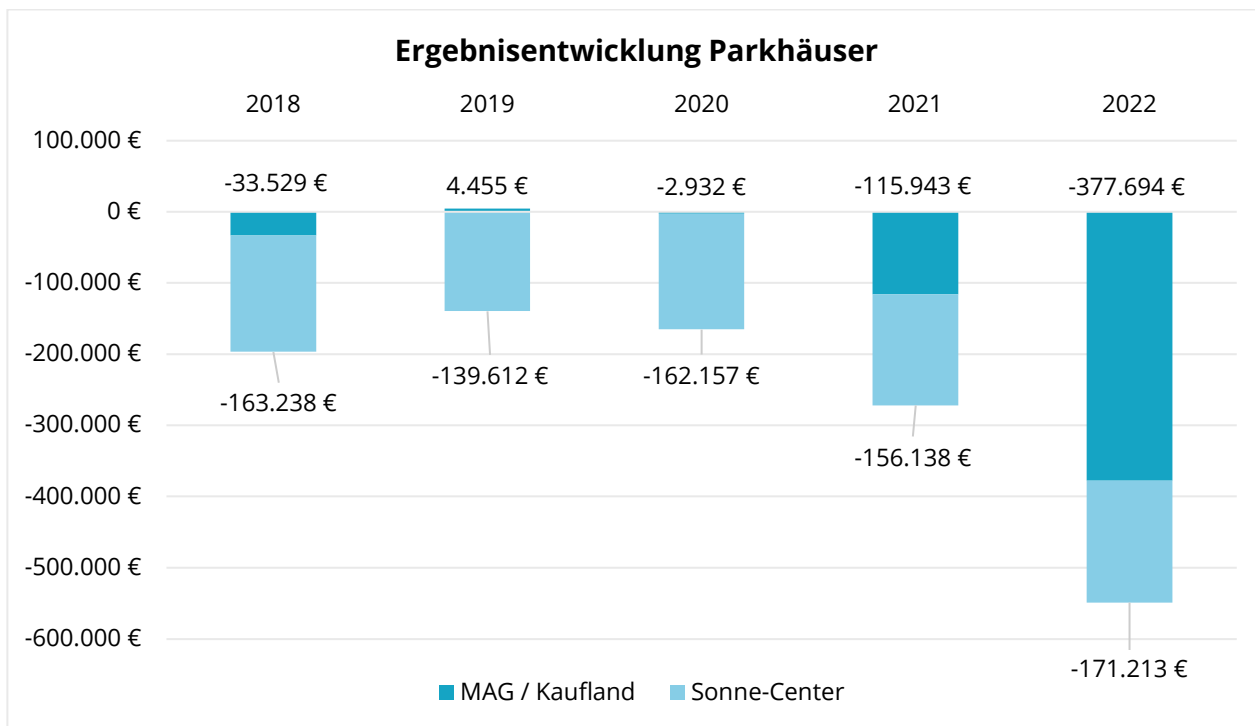
Die Summe aller Aufwendungen beträgt am Ende des Wirtschaftsjahres 2.151.299,63 € (Vorjahr 1.970.540,13 €).

Laut Dokumentation Nr. 159 des Deutschen Städte- und Gemeindeverbands (Neuaufgabe 2021) schwanken die Kostendeckungsgrade in Deutschland zwischen 27,2 % in Freibädern und 31,0 % in Hallenbädern (öffentlicher Bereich). Im 5-Täler-Bad wurde im Berichtsjahr ein Kostendeckungsgrad von 30,3 % erzielt.

## Parkhäuser

<b>Parkhaus "Sonne-Center"</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Umsatzerlöse	28.694,50 €	29.491,15 €
sonst. betriebl. Erträge	0,00 €	0,00 €
Summe Einnahmen	28.694,50 €	29.491,15 €
AfA	-88.253,00 €	-88.253,00 €
Zinsen	-52.185,70 €	-56.815,50 €
Materialaufwand	-41.384,83 €	-42.052,27 €
sonstige Aufwendungen	-3.008,65 €	-13.583,55 €
Summe Ausgaben	-184.832,18 €	-200.704,32 €

<b>Parkhaus "In der MAG" / Kaufland</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Umsatzerlöse	92.969,17 €	85.675,84 €
sonst. betriebl. Erträge	0,00 €	0,00 €
Summe Einnahmen	92.969,17 €	85.675,84 €
AfA	-46.411,46 €	-41.184,00 €
Zinsen	-19.303,91 €	-21.016,51 €
Materialaufwand	-40.924,50 €	-45.482,40 €
sonstige Aufwendungen	-102.272,04 €	-355.686,87 €
Summe Ausgaben	-208.911,91 €	-463.369,78 €



Seit 01.01.2016 werden die Parkhäuser „In der MAG“ und „Sonne-Center“ von der EVF betrieben. Das Parkhaus Sonne-Center wurde 2018 nach umfangreichen Sanierungsarbeiten wieder in Betrieb genommen und ist ausschließlich mit Dauerparkverhältnissen ausgelastet. Das Parkhaus MAG wurde ab Mai 2021 für Sanierungsarbeiten geschlossen. Den Dauerparkkunden wurde zu gleichen Konditionen Parkflächen im Parkhaus Gartenstraße (ehemaliges Kaufland-Parkhaus) angeboten. Dem Erlös aus der Parkraumbewirtschaftung steht Pacht Aufwand des Gebäudeeigentümers gegenüber. Der Pachtvertrag läuft Ende Oktober 2023 aus.

Die Sparte Parkhäuser schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von -548.907,11 € ab. Der Planansatz (-437.000 €) konnte nicht eingehalten werden, da die Nebenkosten (Grundsteuer, Strom, Unterhaltung) für die Ausweichflächen im Parkhaus Gartenstraße (ehemaliges Kaufland-Parkhaus) die geplante Summe übersteigen.

Die Auslastung im Segment Dauerparkverhältnisse war zum Ende des Jahres im Parkhaus Gartenstraße auf Niveau der Vorjahre und zeigt den fortwährenden Bedarf an Parkflächen.

#### Statistik Parkhaus MAG/Kaufland

248 verfügbare Stellplätze (MAG)

	2021	2022
Dauerparker		
Dauerparker zum 01.01.	236	242
Neue Kunden	63	37
Kündigungen	-60	-33
Dauerparker zum 31.12.	239	246

---

## Beteiligungen

Die Beteiligungen weisen einen Jahresfehlbetrag in Höhe von -237.531,84 € (Vorjahr 746.644,92 €) aus. Der Betriebszweig beinhaltet die Beteiligung an der Energieversorgung Filstal GmbH & Co. KG (EVF). Aufgrund des negativen EVF-Jahresergebnisses 2021 erfolgte keine Ausschüttung im Berichtsjahr.

## Bilanz zum 31. Dezember 2022

Aktivseite	€	31.12.2022	Vorjahr T€	€	31.12.2022	Vorjahr T€
<b>A. Anlagevermögen</b>						
I. Immaterielle Vermögensgegenstände						
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte, sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		1.081,00	3		511,88	511
II. Sachanlagen						
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	12.826.643,86		13.229			
2. Grundstücke ohne Bauten	250.935,00		251			
3. Technische Anlagen und Maschinen	783.317,00		877			
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	224.788,00		254			
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.320.867,59		622			
		<u>16.406.551,45</u>	<u>15.233</u>			
		<u>16.407.632,45</u>	<u>15.236</u>			
III. Finanzanlagen						
1. Beteiligungen	6.959.560,72		6.959			
2. Wertpapiere des Anlagevermögens	1.738,39	6.961.299,11	2			
<b>B. Umlaufvermögen</b>						
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände						
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	106.166,29		89			
2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00		0			
3. Sonstige Vermögensgegenstände	270.776,05	376.942,34	239			
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		1.652.085,42	820			
		<u>25.397.959,32</u>	<u>23.345</u>			
<b>A. Eigenkapital</b>						
I. Stammkapital						
II. Rücklagen						
1. Allgemeine Rücklage						
III. Gewinn/Verlust						
Gewinn-/Verlustvortrag	-5.197.798,60		-4.073			
Ausgleich durch Haushalt der Gemeinde	2.313.996,05		0			
	<u>-2.883.802,55</u>					
Jahresüberschuss/-fehlbetrag (-)	-2.271.994,63	-5.155.797,18	-1.125			
		<u>882.480,68</u>	<u>709</u>			
<b>B. Rückstellungen</b>						
1. sonstige Rückstellungen		143.556,00	115			
<b>C. Verbindlichkeiten</b>						
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	17.662.187,44		15.190			
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 685.491,85 €			(537)			
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	432.163,44		594			
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 432.163,44 €			(594)			
3. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	398.910,00		333			
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 398.910,00 €			(332)			
4. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Geislingen	5.876.540,00		6.401			
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 5.876.540,00 €			(6.401)			
5. sonstige Verbindlichkeiten	2.121,76	24.371.922,64	3			
davon						
a) mit einer Restlaufzeit bis zu 2.121,76 €			(3)			
b) aus Steuern 1.921,76 €			(3)			
c) im Rahmen der sozialen Sicherheit 0,00 €			(0)			
		<u>25.397.959,32</u>	<u>23.345</u>			

## Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2022

	€	€	2022 €	Vorjahr T€
1. Umsatzerlöse		662.948,52		446
2. sonstige betriebliche Erträge		<u>29.169,47</u>	<b>692.117,99</b>	24
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-455.115,71			-353
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>-782.148,25</u>	-1.237.263,96		-749
4. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	-274.952,07			-198
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon Aufwand für Altersversorgung -24.413,21 €	<u>-83.443,99</u>	-358.396,06		-91  (-20)
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-542.523,83		-543
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>-448.348,81</u>	<b>-2.586.532,66</b>	-243
Zwischenergebnis			<b>-1.894.414,67</b>	-1.707
7. Erträge aus Beteiligungen davon aus verbundenen Unternehmen 0,00 €		0,00		927 (0)
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		<u>3,50</u>	<b>3,50</b>	2
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			<u><b>-373.295,09</b></u>	-343
10. Ergebnis der Geschäftstätigkeit			<b>-2.267.706,26</b>	-1.121
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			<b>0,00</b>	0
12. Ergebnis nach Steuern			<b>-2.267.706,26</b>	-1.121
13. sonstige Steuern			<u><b>-4.228,37</b></u>	-4
14. Jahresüberschuss /-fehlbetrag (-)			<u><b>-2.271.934,63</b></u>	-1.125

Nachrichtlich: Behandlung des Jahresverlustes

a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag	0,00
b) aus dem Haushalt der Gemeinde auszugleichen	2.271.934,63
c) auf neue Rechnung vorzutragen	0,00

## Kapitalflussrechnung

	2022	2021
<b>1. laufende Geschäftstätigkeit</b>		
- Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-2.271.934,63 €	-1.124.540,54 €
- Abschreibungen auf das Anlagevermögen	542.523,83 €	543.117,38 €
- Zunahme / Abnahme (-) der Rückstellungen	28.670,00 €	105.380,00 €
- sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	0,00 €	0,00 €
- Gewinn (-) / Verlust (+) aus Anlageabgängen	3.980,00 €	0,00 €
- Zunahme (-) / Abnahme der Forderungen sowie anderer Aktiva (soweit nicht Investitions- oder Finanzierungstätigkeit)	-49.159,80 €	-147.331,55 €
- Zunahme / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten sowie anderer Passiva (soweit nicht Investitions- oder Finanzierungstätigkeit)	-571.531,82 €	1.035.493,27 €
- Zinsaufwendungen	373.295,09 €	342.875,80 €
- Zinserträge	-3,50 €	-1.788,78 €
- Beteiligungserträge	0,00 €	-927.500,00 €
- Aufwendungen (+) / Erträge aus außerordentlichen Posten	0,00 €	0,00 €
= <b>Kapitalfluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>	<b>-1.944.160,83 €</b>	<b>-174.294,42 €</b>
<b>2. Investitionstätigkeit</b>		
- Einzahlungen aus Anlageabgängen	0,00 €	0,00 €
- Auszahlungen für Investitionen des Anlagevermögens	-1.718.302,35 €	-1.126.890,71 €
- Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00 €	0,00 €
- Zinserträge	3,50 €	1.788,78 €
- Beteiligungserträge	0,00 €	927.500,00 €
= <b>Kapitalfluss aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.718.298,85 €</b>	<b>-197.601,93 €</b>
<b>3. Finanzierungstätigkeit</b>		
- Einzahlungen aus der Zuführung zur Kapitalrücklage	131.000,00 €	105.000,00 €
- Ausgleich durch Haushalt der Gemeinde	2.313.996,05 €	0,00 €
- Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	3.000.000,00 €	870.000,00 €
- Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	-576.781,78 €	-497.740,00 €
- Zinsaufwendungen	-373.295,09 €	-342.875,80 €
- Auszahlungen an Gesellschafter	0,00 €	0,00 €
= <b>Kapitalfluss aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>4.494.919,18 €</b>	<b>134.384,20 €</b>
<b>4. Liquiditätsveränderung gesamt</b>	<b>832.459,50 €</b>	<b>-237.512,15 €</b>
<b>5. Finanzmittelbestand zu Beginn der Periode</b>	<b>819.625,92 €</b>	<b>1.057.138,07 €</b>
<b>6. Finanzmittelbestand am Ende der Periode</b>	<b>1.652.085,42 €</b>	<b>819.625,92 €</b>

---

## Anhang

### **I. Allgemeine Angaben**

Der Jahresabschluss wurde nach den Vorschriften für die Eigenbetriebe (EigBVO-HGB vom 07.12.1992 in der Fassung vom 01.10.2020) aufgestellt.

Für die Gliederung der Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren gewählt.

Soweit die Berichtspflichten wahlweise in der Bilanz / Gewinn- und Verlustrechnung oder im Anhang erfüllt werden können, wurden die Angaben weitgehend in den Anhang aufgenommen.

### **II. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze**

Die immateriellen Vermögensgegenstände und die Sachanlagen sind zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bewertet. Auf die eigenen Leistungen wurden Lohn- und Materialgemeinkostenzuschläge verrechnet.

Den planmäßigen Abschreibungen, liegen die betriebsüblichen Nutzungsdauern zugrunde. Es wird nach der linearen Abschreibungsmethode abgeschrieben. Für geringwertige Wirtschaftsgüter wurde vom Wahlrecht zur Sofortabschreibung bis 800,00 € Gebrauch gemacht.

Die Finanzanlagen wurden zu Anschaffungswerten bzw. mit den ihnen beizulegenden niedrigeren Werten angesetzt.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind zum Nennwert bilanziert. Ausfallrisiken sind unter Berücksichtigung des erkennbaren Risikos durch Einzelwertberichtigungen bzw. Pauschalwertberichtigungen berücksichtigt.

Flüssige Mittel wurden zum Nennwert angesetzt.

Das Eigenkapital ist zu Nennwerten angesetzt. Es enthält neben dem Stammkapital die Rücklagen, sowie den Gewinn-/Verlustvortrag und den Jahresfehlbetrag des aktuellen Jahres.

Bei den sonstigen Rückstellungen sind alle erkennbaren Risiken berücksichtigt. Diese wurden mit dem Erfüllungsbetrag nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung angesetzt.

Verbindlichkeiten sind mit ihrem Erfüllungsbetrag passiviert.

### III. Angaben zu Positionen der Bilanz

Wegen der Entwicklung des Anlagevermögens wird auf die Darstellung in der Anlage zum Anhang verwiesen. Für die Verbindlichkeiten bestehen folgende Restlaufzeiten:

	Gesamt €	davon mit einer Restlaufzeit		
		bis zu 1 Jahr €	> 1 bis 5 Jahre €	über 5 Jahre €
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	17.662.187,44	685.491,85	2.690.626,24	14.286.069,35
Vorjahr	15.190.357,69	536.796,76	2.350.292,00	12.303.268,93
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	432.163,44	432.163,44	0,00	0,00
Vorjahr	594.125,77	594.125,77	0,00	0,00
Sonstige Verbindlichkeiten	2.121,76	2.121,76	0,00	0,00
Vorjahr	2.679,56	2.679,56	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	398.910,00	398.910,00	0,00	0,00
Vorjahr	332.388,38	332.388,38	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber Stadt Geislingen	5.876.540,00	5.876.540,00	0,00	0,00
Vorjahr	6.400.684,84	6.400.684,84	0,00	0,00
<b>Summe</b>	<b>24.371.922,64</b>	<b>7.395.227,05</b>	<b>2.690.626,24</b>	<b>14.286.069,35</b>
Vorjahr	22.520.236,24	7.866.675,31	2.350.292,00	12.303.268,93

Forderungen aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 30.462,06 € betreffen Forderungen gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und Forderungen an die Stadt Geislingen an der Steige in Höhe von 26.016,81 €.

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 210.113,41 € betreffen Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und gegenüber der Stadt Geislingen an der Steige in Höhe von 8.884,29 €.

Sonstige Verbindlichkeiten:

Steuerverbindlichkeiten	1.921,76 €
Sozialabgaben	0,00 €
sonstige Verbindlichkeiten	200,00 €
	2.121,76 €

### IV. Angaben zu Positionen der Gewinn- und Verlustrechnung

Die Umsatzerlöse verteilen sich wie folgt:

Stromerzeugung	39.029,63 €
5-Täler-Bad	483.412,46 €
Parkhäuser	115.166,99 €
Sonstige	25.339,44 €
	662.948,52 €

Aufteilung sonstige Steuern:

Grundsteuer	4.183,89 €
KFZ-Steuer	44,48 €
	4.228,37 €

## V. Angaben zum Jahresergebnis

Nach dem Vorschlag der Werkleitung soll der Jahresfehlbetrag in Höhe von -2.271.934,63 € mit Mitteln aus dem Haushalt der Stadt Geislingen an der Steige ausgeglichen werden.

## VI. Ergänzende Angaben

### 1. Beteiligungen

Es besteht eine Beteiligung an der

Energieversorgung Filstal GmbH & Co. KG mit Sitz in 73033 Göppingen, mit einem Anteil von 13,25 % das Eigenkapital beträgt zum 31.12.2021:	60.975.977,85 €
das Ergebnis 2021:	-721.441,32 €

und an der

Energieversorgung Filstal Management GmbH mit Sitz in 73033 Göppingen, mit einem Anteil von 13,25 % das Eigenkapital beträgt zum 31.12.2021:	71.207,98 €
das Ergebnis 2021:	1.941,04 €

---

2. Zusammensetzung der Organe, Aufwendungen für Organe und Organkredite

a) Technischer Ausschuss

**Frank Dehmer**

Oberbürgermeister, Geislingen  
- Vorsitzender -

**Sascha Binder**

Rechtsanwalt

**Jörg-Michael Bopp**

Bäckermeister

**Elke Bühler**

Dipl.-Ing. (FH) Landespflege

**Erkan Erdem**

Gastwirt

**Werner Gass** (bis 01.04.2022)

Kaufmann

**Ludwig Kraus**

Polizeibeamter a. D.

**Kai Steffen Maier** (ab 27.07.2022)

Wirtschaftsjurist

**Markus Maichle**

Unternehmer

**Wolfgang Pfau**

Heilpraktiker und Imkermeister

**Holger Scheible** (bis 27.07.2022)

Dipl.-Ingenieur

**Jochen Staudinger**

Zimmermeister/Hochbautechniker

**Helmut Wörz** (ab 01.04.2022)

Studiendirektor a. D.

**Peter Zajontz**

Journalist

b) Werkleitung

Dr.-Ing. Martin Bernhart

Die Werkleitung wird durch den Geschäftsführer der Energieversorgung Filstal GmbH & Co. KG wahrgenommen. Der EVF wurden hierfür anteilige Geschäftsführergehälter erstattet.

c) Belegschaft

Beschäftigte zum Jahresende:

	2021	2022
Mitarbeiterinnen	6	5
Mitarbeiter	3	3
Azubis	0	0
	9	8

Aushilfskräfte sind in den Beschäftigungszahlen nicht enthalten.

An Personalkosten wurden aufgewendet:

	2021	2022
Entgelt	-197.710,80 €	-274.952,07 €
Soziale Abgaben	-71.265,00 €	-59.030,78 €
Aufwand f. Altersversorgung	-19.626,31 €	-24.413,21 €
	-288.602,11 €	-358.396,06 €

Geislingen, den 11.04.2023

Stadtwerke Geislingen

Werkleitung



Dr.-Ing. Martin Bernhart

## Formblatt 5

	Allgemeiner Bereich	Stromversorgung	Parkhäuser	Bäder	Beteiligungen	Summe
	€	€	€	€	€	€
1. a) Bezug von Fremden	293.034,93	1.432,80	87.534,67	855.261,56		1.237.263,96
1. b) Bezug von Betriebszweigen				139.165,23		139.165,23
<b>1. Materialaufwand</b>	<b>293.034,93</b>	<b>1.432,80</b>	<b>87.534,67</b>	<b>994.426,79</b>		<b>1.376.429,19</b>
2. Löhne u. Gehälter		5.298,60		269.653,47		274.952,07
3. Soziale Abgaben		1.605,70		57.425,08		59.030,78
4. Aufwend. f. Altersversorgung		486,95		23.926,26		24.413,21
5. Abschreibungen		20.174,00	129.437,00	392.912,83		542.523,83
6. Zinsen u. ä. Aufwendungen		2.426,43	77.832,01	170.297,23	122.739,42	373.295,09
7. Steuern	44,48		3.351,78	832,11		4.228,37
8. Sonstige betriebl. Aufwendungen	20.759,13	938,21	348.360,01	78.291,46		448.348,81
<b>9. Summe Aufwand 1 - 8</b>	<b>313.838,54</b>	<b>24.971,44</b>	<b>653.906,72</b>	<b>1.987.765,23</b>	<b>122.739,42</b>	<b>3.103.221,35</b>
10. Umlagen (zu)			10.167,38	163.534,40	114.792,42	288.494,20
11. Umlagen (ab)	-288.494,20					-288.494,20
<b>12. Aufwendungen 1 - 11</b>	<b>25.344,34</b>	<b>24.971,44</b>	<b>664.074,10</b>	<b>2.151.299,63</b>	<b>237.531,84</b>	<b>3.103.221,35</b>
13. a) nach der GuV-Rechnung	25.340,84	39.029,63	115.166,99	512.580,53		692.117,99
13. b) aus Lieferungen an andere Betriebszweige				139.165,23		139.165,23
<b>13. Betriebserträge</b>	<b>25.340,84</b>	<b>39.029,63</b>	<b>115.166,99</b>	<b>651.745,76</b>		<b>831.283,22</b>
<b>14. Betriebsergebnis</b>	<b>-3,50</b>	<b>14.058,19</b>	<b>-548.907,11</b>	<b>-1.499.553,87</b>	<b>-237.531,84</b>	<b>-2.271.938,13</b>
15. Finanzerträge	3,50					3,50
<b>16. Jahresüberschuss / -fehlbetrag (-)</b>		<b>14.058,19</b>	<b>-548.907,11</b>	<b>-1.499.553,87</b>	<b>-237.531,84</b>	<b>-2.271.934,63</b>

## Übersicht über die Entwicklung des Anlagevermögens

Übersicht über die Entwicklung des Anlagevermögens der Stadtwerke Geislingen  
im Wirtschaftsjahr 2022 (01.01. bis 31.12.)

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungs- und Herstellungskosten		Abschreibungen		Abschreibungen		Endstand 31.12.2022	Restbuchwert 31.12.2022	Restbuchwert Vorjahr	Kennzahlen durchschn. Absch. Restbuchw. %
	Anfangsstand 01.01.2022	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand 31.12.2022	im Wirtschaftsjahr 2022				
	€	€	€	€	€	€	€	€	T€	%
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>										
1. Lizenzen	4.868,00	0,00	0,00	0,00	4.868,00	1.623,00	0,00	0,00	1.081,00	30,0
<b>Summe I.</b>	<b>4.868,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.868,00</b>	<b>1.623,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.081,00</b>	<b>30,0</b>
<b>II. Sachanlagen</b>										
<b>I. 5-Täler-Bad</b>										
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	13.558.851,33	0,00	0,00	0,00	13.558.851,33	284.295,00	0,00	0,00	8.753.092,61	2,1
2. Unbebaute Grundstücke	250.935,00	0,00	0,00	0,00	250.935,00	0,00	0,00	0,00	250.935,00	0,0
3. Verteilungsanlagen	166.308,81	0,00	0,00	0,00	166.308,81	6.542,00	0,00	0,00	81.766,00	3,9
4. Maschinen und Apparate	2.454.041,19	8.691,01	11.940,00	0,00	2.450.792,20	66.666,01	7.960,00	0,00	446.511,00	508
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	877.114,03	10.467,82	0,00	0,00	887.581,85	33.786,82	0,00	0,00	187.658,00	21,1
<b>Summe II.</b>	<b>17.307.250,36</b>	<b>19.158,83</b>	<b>11.940,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17.314.469,19</b>	<b>391.289,83</b>	<b>7.960,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.718.922,61</b>	<b>2,3</b>
<b>II. Parkhäuser</b>										
MAG / Kaulfand	164.124,19	0,00	0,00	0,00	164.124,19	157.698,19	0,00	0,00	1.107.092,95	1,9
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.902.757,00	0,00	0,00	0,00	3.902.757,00	77.870,00	0,00	0,00	2.966.498,30	2,0
3. Technische Anlagen und Maschinen	72.227,52	0,00	0,00	0,00	72.227,52	4.815,00	0,00	0,00	48.152,00	6,7
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	98.176,62	0,00	0,00	0,00	98.176,62	5.588,00	0,00	0,00	66.817,62	5,7
<b>Summe III.</b>	<b>6.415.722,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.415.722,09</b>	<b>129.437,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.156.873,25</b>	<b>2,0</b>
<b>III. Stromerzeugung</b>										
1. Maschinen und Apparate	402.721,50	0,00	0,00	0,00	402.721,50	20.174,00	0,00	0,00	207.888,00	5,0
<b>Summe IV.</b>	<b>402.721,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>402.721,50</b>	<b>20.174,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>207.888,00</b>	<b>5,0</b>
<b>IV. Anlagen im Bau und Anzahlungen auf Anlagen</b>										
1. Sanierung Parkhaus MAG	621.724,07	1.231.556,83	0,00	0,00	1.853.280,90	0,00	0,00	0,00	1.853.280,90	0,0
2. e-Mobility Ladepunkte Parkhaus MAG	0,00	116.149,92	0,00	0,00	116.149,92	0,00	0,00	0,00	116.149,92	0,0
3. PV-Anlage Parkhaus MAG	24.201,68	24.201,68	0,00	0,00	24.201,68	0,00	0,00	0,00	24.201,68	0,0
4. Sanierung Freibad 5 Täler Bad	0,00	295.990,48	0,00	0,00	295.990,48	0,00	0,00	0,00	295.990,48	0,0
5. Fernwärme Anschluss 5 Täler Bad	0,00	31.244,61	0,00	0,00	31.244,61	0,00	0,00	0,00	31.244,61	0,0
<b>Summe V.</b>	<b>621.724,07</b>	<b>1.695.143,52</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.320.867,59</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.320.867,59</b>	<b>0,0</b>
<b>Sachanlagen I.-V.</b>	<b>24.752.286,02</b>	<b>1.718.302,35</b>	<b>11.940,00</b>	<b>0,00</b>	<b>26.458.648,37</b>	<b>542.523,83</b>	<b>7.960,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.407.632,45</b>	<b>2,1</b>
<b>V. Finanzanlagen</b>										
1. Beteiligungen	7.515.074,38	0,00	0,00	0,00	7.515.074,38	555.513,66	0,00	0,00	6.959.560,72	0,0
2. Wertpapiere	1.738,39	0,00	0,00	0,00	1.738,39	0,00	0,00	0,00	1.738,39	0,0
<b>Summe V.</b>	<b>7.516.812,77</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.516.812,77</b>	<b>555.513,66</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.961.299,11</b>	<b>0,0</b>
<b>Gesamtsumme I.-V.</b>	<b>32.289.088,79</b>	<b>1.718.302,35</b>	<b>11.940,00</b>	<b>0,00</b>	<b>33.975.461,14</b>	<b>542.523,83</b>	<b>7.960,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23.368.931,56</b>	<b>1,6</b>

## Erläuterungen zu den Bilanzpositionen

### AKTIVSEITE

#### A Anlagevermögen

I.	<u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>	<b>1.081,00 €</b>
		(2.704,00 €)

II.	<u>Sachanlagen</u>	<b>16.406.551,45 €</b>
		(15.233.129,93 €)

Die Buchwerte betragen am 31.12.2022

Fertige Anlagen	14.085.683,86 €
Anlagen im Bau	2.320.867,59 €
	16.406.551,45 €
	16.406.551,45 €

Zugänge und Abgänge Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen:

Stand 01.01.2022	15.235.833,93 €
Zugang einschl. Umbuchungen	1.718.302,35 €
Abgänge	11.940,00 €
Abschreibungen	534.563,83 €
Stand 31.12.2022	16.407.632,45 €

Im Berichtsjahr wurden die Zugänge linear abgeschrieben. Die Sofortabschreibung geringwertiger Wirtschaftsgüter wurde in Anspruch genommen.

#### III. Finanzanlagen

1.	<u>Beteiligungen</u>	<b>6.959.560,72 €</b>
		(6.959.560,72 €)

Energieversorgung Filstal GmbH & Co. KG	6.952.931,72 €
EVF Management GmbH	6.629,00 €
	6.959.560,72 €
	6.959.560,72 €

B Umlaufvermögen

I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände **376.942,34 €**  
(327.782,54 €)

1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen 106.166,29 €

2. Forderungen gegen Unternehmen,  
mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht 0,00 €

3. sonstige Vermögensgegenstände

Umsatzsteuer-Anspruch	239.348,78 €
Energiesteuererstattung HZA	21.100,00 €
anrechenbare Steuer	6.347,89 €
sonstiges	<u>3.979,38 €</u>
	<u>270.776,05 €</u>

II. Kassenbestand  
Guthaben bei Kreditinstituten **1.652.085,42 €**  
(819.625,92 €)

Bilanzsumme Aktiva **25.397.959,32 €**  
(23.344.541,50 €)

PASSIVSEITE

A Eigenkapital

I. <u>Stammkapital</u>		<b>511.291,88 €</b>
		(511.291,88 €)
II. <u>Entwicklung der Rücklagen</u>		<b>5.526.925,98 €</b>
		(5.395.925,98 €)
Stand 01.01.2022	5.395.925,98 €	
Zuführung Finanzierungsdifferenz AfA / Tilgung Darlehen	131.000,00 €	
Entnahme	0,00 €	
Stand 31.12.2022	<u>5.526.925,98 €</u>	
III. <u>Gewinn / Verlust</u>		<b>-5.155.737,18 €</b>
		(-5.197.798,60 €)
Verlustvortrag	-5.197.798,60 €	
Ausgleich durch Haushalt der Gemeinde	2.313.996,05 €	
Jahresüberschuss / -fehlbetrag (-)	<u>-2.271.934,63 €</u>	
	<u>-5.155.737,18 €</u>	
<u>Eigenkapital</u>		<b>882.480,68 €</b>
		(709.419,26 €)

B Rückstellungen

1. <u>sonstige Rückstellungen</u>		<b>143.556,00 €</b>
		(114.886,00 €)
Prüfungs- und Beratungskosten	12.000,00 €	
Urlaubs- / Gleitzeitrückstellung	9.000,00 €	
Abschlußkosten und sonstige Rückstellungen	<u>122.556,00 €</u>	
	<u>143.556,00 €</u>	

---

<b>C Verbindlichkeiten</b>		<b>24.371.922,64 €</b>
		(22.520.236,24 €)
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	<u>17.662.187,44 €</u>	
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	<u>432.163,44 €</u>	
3. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	<u>398.910,00 €</u>	
4. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Geislingen	<u>5.876.540,00 €</u>	
5. sonstige Verbindlichkeiten	<u>2.121,76 €</u>	
 Bilanzsumme Passiva		 <b>25.397.959,32 €</b>
		(23.344.541,50 €)

## Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

1. <u>Umsatzerlöse</u>		<b>662.948,52 €</b>
		(446.087,64 €)
Stromerzeugung		
Stromeinspeisung	27.199,67 €	
sonstige Erlöse	11.829,96 €	39.029,63 €
5-Täler-Bad		
Badebetrieb	204.900,64 €	
BHKW	257.026,27 €	
sonstige Erlöse	21.485,55 €	483.412,46 €
Parkhäuser		
Sonne-Center	29.491,15 €	
MAG-Parkhaus	85.675,84 €	115.166,99 €
sonstige Erlöse	25.339,44 €	25.339,44 €
		<u>662.948,52 €</u>
2. <u>sonstige betriebliche Erträge</u>		<b>29.169,47 €</b>
		(24.007,55 €)
Ertrag aus Auflösung von Rückstellungen		0,00 €
Erträge aus Anlagenabgang		1.120,00 €
Versicherungsentschädigung/Schadenersatz		0,00 €
Erstattung Kurzarbeitergeld		0,00 €
sonstige Erträge		28.049,47 €
		<u>29.169,47 €</u>
3. <u>Materialaufwand</u>		<b>-1.237.263,96 €</b>
		(-1.102.155,01 €)
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren		
Brenn- und Treibstoffe		-377.698,96 €
Materialeinsatz		-77.416,75 €
		<u>-455.115,71 €</u>
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		<u>-782.148,25 €</u>

4. Personalaufwand

a) Löhne und Gehälter		<b>-274.952,07 €</b>
		(-197.710,80 €)
Löhne	-91.517,40 €	
Gehälter	-183.434,67 €	
	<u>-274.952,07 €</u>	

b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Unterstützung		<b>-59.030,78 €</b>
		(-71.265,00 €)

c) Aufwand für Altersversorgung		<b>-24.413,21 €</b>
		(-19.626,31 €)

5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen

Aufteilung auf die Betriebszweige:

Stromerzeugung	-20.174,00 €
Parkhäuser	-129.437,00 €
5-Täler Bad	-392.912,83 €
	<u>-542.523,83 €</u>

6. sonstige betriebliche Aufwendungen

Mieten u. Pachten	-344.153,19 €
Verlust aus Anlageabgang	0,00 €
Wertber. Forderungen	0,00 €
Versicherungen	-14.833,63 €
Büro- und Postkosten	-2.209,59 €
Werbung u. Inserate	-629,02 €
Gebühren und Beiträge	-39.220,63 €
Prüfungs- und Beratungskosten	-6.006,00 €
sonstiger Aufwand	-8.742,12 €
Verwaltungskosten	-19.391,93 €
Fremdleistungen	-13.162,70 €
	<u>-448.348,81 €</u>

7. <u>Erträge aus Beteiligungen</u>		<b>0,00 €</b>
		(927.500,00 €)
Gewinnausschüttung - EVF 2021	0,00 €	
	<u>0,00 €</u>	
8. <u>sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</u>		<b>3,50 €</b>
		(1.788,78 €)
9. <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>		<b>-373.295,09 €</b>
		(-342.875,80 €)
10. <u>Ergebnis der Geschäftstätigkeit</u>		<b>-2.267.706,26 €</b>
		(-1.120.312,17 €)
11. <u>Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</u>		<b>0,00 €</b>
		(0,00 €)
12. <u>Ergebnis nach Steuern</u>		<b>-2.267.706,26 €</b>
		(-1.120.312,17 €)
13. <u>sonstige Steuern</u>		<b>-4.228,37 €</b>
		(-4.228,37 €)
Aufwendungen:		
Grundsteuer	-4.183,89 €	
Kfz-Steuer	-44,48 €	
Steuererstattungen	0,00 €	
	<u>-4.228,37 €</u>	
14. <u>Jahresüberschuss / -fehlbetrag (-)</u>		<b>-2.271.934,63 €</b>
		(-1.124.540,54 €)
Stromerzeugung	14.058,19 €	
5-Täler-Bad	-1.499.553,87 €	
Parkhäuser	-548.907,11 €	
Beteiligungen	-237.531,84 €	
Jahresüberschuss / -fehlbetrag (-)	<u>-2.271.934,63 €</u>	