



Entwurf

WIRTSCHAFTSPLAN
der
Stadtwerke Wittlich
für das Wirtschaftsjahr 2024

**WIRTSCHAFTSPLAN
der
STADTWERKE WITTLICH
für das Wirtschaftsjahr 2024**

der Stadtrat hat am _____ auf Grund der §§ 32, 80 und 86 der Gemeindeordnung für Rheinland-Pfalz am 31.01.1994, in Verbindung mit den §§ 2 und 15 der Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung vom 05.10.1999 den beiliegenden Wirtschaftsplan wie folgt beschlossen:

1. Der Wirtschaftsplan wird festgesetzt auf

a) im Erfolgsplan	Erträge	10.929.200	EUR
	Aufwendungen	10.405.200	EUR
	Jahresgewinn	524.000	EUR
b) im Vermögensplan	Einnahmen	8.898.000	EUR
	Ausgaben	8.898.000	EUR
	Verpflichtungs- ermächtigungen	0	EUR

2. Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung der Investitionen erforderlich ist, wird festgesetzt auf 5.345.700 EUR.

3. Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

4. Der Höchstbetrag der Kassenkredite, der zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden darf, wird auf 1.000.000 EUR festgesetzt.

Wittlich, den

Stadtverwaltung Wittlich

**ZUSAMMENSTELLUNG
der einzelnen Wirtschaftszweige
Wirtschaftsjahr 2024**

Bezeichnung	Wasserwerk EUR	Abwasser- beseitigungs- einrichtung EUR	Servicebetrieb EUR	Summe Stadtwerke EUR
1. <u>Erfolgsplan</u>				
Erträge	2.794.500	4.710.500	3.424.200	10.929.200
Aufwendungen	2.794.500	4.186.500	3.424.200	10.405.200
Jahresgewinn/Jahresverlust (-)	0	524.000	0	524.000
2. <u>Vermögensplan</u>				
Einnahmen	3.617.000	4.734.000	547.000	8.898.000
Ausgaben	3.617.000	4.734.000	547.000	8.898.000
Verpflichtungsermächtigungen	0	0	0	0
Kreditaufnahmen	2.672.000	2.427.000	246.700	5.345.700

ERLÄUTERUNGEN
zum Wirtschaftsplan der Stadtwerke Wittlich
für das Wirtschaftsjahr 2024

A. Investitionsplan

1. Wasserwerk

Baukostenanteil (BKZ)

Gemäß § 10 der Verbandsordnung des Zweckverbandes Wasserversorgung Eifel Mosel, in dem die Stadt Wittlich Mitglied ist, werden dessen Anlagezugänge durch Baukostenanteile der Verbandsmitglieder gedeckt.

Der Zweckverband hat mitgeteilt, dass für das Wirtschaftsjahr Baukostenanteile in Höhe von 577.000 EUR als Anteil der Stadt Wittlich vorgesehen sind.

Für Renovierungs- und Umbauarbeiten der Etage II des Verwaltungsgebäudes im Stadthaus sind im Wirtschaftsplan 50.000 EUR vorgesehen. Angedacht sind unter anderem die räumliche Zusammenführung von Funktionseinheiten sowie umfangreiche Renovierungen (Bodenbeläge, Klimaanlage, Beleuchtung, Sanitärbereich usw.).

Sachanlagen

Gewinnungs- und Bezugsanlagen

Für die Energieoptimierung des Wasserwerkes, für die energetische Sanierung der Brunnenanlagen sowie der Druckerhöhungsanlage werden insgesamt 550.000 EUR im Wirtschaftsplan berücksichtigt.

Wasserleitungsnetz in der Ortslage einschließlich Hausanschlüsse und Messeinrichtungen

- Für die der Wasserleitung in der Berlingerstraße werden 580.000 EUR eingestellt.
- Im Investitionsplan sind für die Erneuerung der Maximinstraße 130.000 EUR, sowie für den Mesenberg 250.000 EUR und für die Erneuerung der Wasserversorgungsleitung zwischen den Industriegebieten I und II 190.000 EUR eingeplant.
- Für die Erweiterung Wiesenweg werden 35.000 EUR vorgesehen.
- Im Wirtschaftsplan werden für die Erneuerung der Pumpleitung zwischen den Hochbehältern Philippsburg und Grünwald 50.000 EUR eingestellt, zudem werden Planungskosten für die Erneuerung der Schloßstraße in Höhe von 25.000 EUR berücksichtigt.
- Für die Herstellung und Erneuerung verschiedener Hausanschlussleitungen sowie für die Anschaffung und den Wechsel von Messeinrichtungen sind Pauschalbeträge in Höhe von 220.000 EUR eingeplant.

Speicheranlagen

Für die Sanierung Hochbehälter Afferberg I und Hochbehälter Philippsburg werden insgesamt 550.000 EUR im Wirtschaftsplan berücksichtigt.

Betriebs- und Geschäftsausstattung

Die Planansätze sind für die Erneuerung und Vervollständigung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für Werkstatt-, Lager und Büroeinrichtung sowie für Werkzeuge und Geräte vorgesehen. Insgesamt werden hier im Wirtschaftsplan 18.000 EUR eingeplant.

Die Gesamtinvestitionen der Wasserversorgung betragen im Investitionsplan 3.225.000 EUR.

2. Abwasserbeseitigungseinrichtung

Baukostenanteil (BKZ)

Für Renovierungs- und Umbauarbeiten der Etage II des Verwaltungsgebäudes im Stadthaus sind im Wirtschaftsplan 65.000 EUR vorgesehen. Angedacht sind unter anderem die räumliche Zusammenführung von Funktionseinheiten sowie umfangreiche Renovierungen (Bodenbeläge, Klimaanlage, Beleuchtung, Sanitärbereich usw.).

Sachanlagen

Abwasserreinigungsanlagen

Für die Erneuerung/Erweiterung auf der Zentralkläranlage werden 70.000 EUR veranschlagt.

Abwassersammler in der Ortslage einschl. Hausanschlüsse

Erneuerung Schmutz- und Regenwassersammler

Für die Erneuerung von Schmutz- und Regenwassersammler sind in der Otto-Hahn-Straße und im Sportzentrum insgesamt 980.000 EUR vorgesehen.

Für Planungsleistungen im Zuge der Erneuerung der Schlossstraße werden im Wirtschaftsplan 60.000 EUR bereitgestellt.

Erneuerung Mischwassersammler

Für die Erneuerung von Mischwassersammler sind in der Berlingerstraße 1.365.000 EUR und für die Maximinstraße 205.000 EUR berücksichtigt.

Erschließung Schmutz- und Regenwassersammler

Für die abwassertechnische Erschließung sind im Wiesenweg 280.000 EUR veranschlagt.

Für die sonstigen Anschlussleitungen (Hausanschlüsse) sind 100.000 EUR veranschlagt.

Regenüberlaufbecken

Für die Sanierung des RÜB Lükem werden 160.000 EUR im Wirtschaftsplan veranschlagt.

Pumpwerke

Für die Errichtung einer Schmutzwasserhebeanlage in der Alfalstraße zum Anschluss der Straßenmeisterei an den Schmutzwassersammler werden 175.000 EUR berücksichtigt.

Betriebs- und Geschäftsausstattung

Zu den Pauschalansätzen für die Erneuerung und Vervollständigung der Betriebs- und Geschäftsausstattung gehören die Anschaffungskosten für Werkstatt-, Lager-, und Büroeinrichtung sowie für Werkzeuge und Geräte und den Fuhrpark. Diese betragen im Wirtschaftsplan 2024 101.000 EUR.

Die Gesamtinvestitionen der Abwasserbeseitigungseinrichtung betragen im Investitionsplan 3.561.000 EUR

Servicebetrieb

3.1 Bauhof

Immaterielle Vermögensgegenstände

EDV-Software (Lizenzen)

Für die Einrichtung und Anwendung einer Bauhofmanagementsoftware werden insgesamt 10.000 EUR berücksichtigt.

Baukostenanteil (BKZ)

Für Renovierungs- und Umbauarbeiten der Etage II des Verwaltungsgebäudes im Stadthaus sind im Wirtschaftsplan 25.000 EUR vorgesehen. Angedacht sind unter anderem die räumliche Zusammenführung von Funktionseinheiten sowie umfangreiche Renovierungen (Bodenbeläge, Klimaanlage, Beleuchtung, Sanitärbereich usw.).

Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Bauten

Für den Anschluss von E-Ladesäulen samt den dazugehörigen Tiefbauarbeiten am Betriebshof in der Rudolf Diesel Straße werden 20.000 EUR im Wirtschaftsplan eingestellt.

Sachanlagen

Betriebs- und Geschäftsausstattung

Die Planansätze sind vorgesehen für die Erneuerung

- des Fuhrparks (Transporter, Kastenwagen, Radlader),
- der Geräte und Werkzeuge
- und der sonstigen Betriebs- und Geschäftsausstattung.

3.2 Friedhofswesen

Baukostenanteil (BKZ)

Für Renovierungs- und Umbauarbeiten der Etage II des Verwaltungsgebäudes im Stadthaus sind im Wirtschaftsplan 7.000 EUR vorgesehen. Angedacht sind unter anderem die räumliche Zusammenführung von Funktionseinheiten sowie umfangreiche Renovierungen (Bodenbeläge, Klimaanlage, Beleuchtung, Sanitärbereich usw.).

Sachanlagen

Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten und anderen Bauten

Auf dem Friedhof Burgstraße werden für die Erweiterung der Reihengräber im Feld 27 sowie für die Erweiterung von Rasenurnengräber im Feld 25 insgesamt 4.000 EUR im Wirtschaftsplan berücksichtigt.

Im Zuge der Umgestaltung des Sternenkindergrabfeldes im Feld 27 auf dem Friedhof Burgstraße sowie für die Erweiterungen der Einzelwahlgräber und des Urnengedenkplatzes im Feld 25 werden insgesamt 12.500 EUR eingeplant.

Auf dem Friedhof Neuerburg sind für die Erweiterung des islamischen Grabfeldes (Feld 09) 14.500 EUR im Wirtschaftsplan vorgesehen.

Auf dem Friedhof Bombogen werden für die Erweiterung der Rasenurnengräber im Feld 05 und für die Erweiterung der Urnenwahlgräber im Feld 2 insgesamt 8.500 EUR bereitgestellt.

Auf dem Friedhof Wengerohr sind für die Erweiterung der Rasenurnengräber (Feld 09) 7.000 EUR im Wirtschaftsplan vorgesehen.

Betriebs- und Geschäftsausstattung

Zu den Pauschalansätzen für die Erneuerung und Vervollständigung der Betriebs- und Geschäftsausstattung gehören die Anschaffungskosten für Werkstatt-, Lager- und Büroausstattung sowie für Werkzeuge und Geräte.

3.3 Straßenreinigung

Baukostenanteil (BKZ)

Für Renovierungs- und Umbauarbeiten der Etage II des Verwaltungsgebäudes im Stadthaus sind im Wirtschaftsplan 3.000 EUR vorgesehen. Angedacht sind unter anderem die räumliche Zusammenführung von Funktionseinheiten sowie umfangreiche Renovierungen (Bodenbeläge, Klimaanlage, Beleuchtung, Sanitärbereich usw.).

B. Erfolgsplan

1. Wasserwerk

Umsatzerlöse

Bei einem angenommenen Wasserverkauf von 1.610.000 m³ ist unter Berücksichtigung der Großabnehmer mit einem Erlös in Höhe von gerundet 2.610.500 EUR zu rechnen.

	Plan 2024	Plan 2023	Ist 2022
	EUR	EUR	EUR
Wassergeld aus Wasserverkauf	2.610.500	2.638.900	2.529.219
Nebenerlöse	60.000	45.000	61.561
Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	78.000	74.000	75.876
	2.748.500	2.757.900	2.666.656

Andere aktivierte Eigenleistung

Die im Zusammenhang mit Investitionsmaßnahmen angefallenen Eigenleistungen sind zu aktivieren.

Sonstige betriebliche Erträge

Die veranschlagte Summe setzt sich aus Mahn- und Beitreibungsgebühren (2.500 EUR), aus Erträgen für Schadensersatz (1.500 EUR) und aus sonstigen Erträgen (7.000 EUR) zusammen.

Aufwand

Hilfs- und Betriebsstoffe

	Plan 2024 EUR	Plan 2023 EUR	Ist 2022 EUR
Wasserbezug	510.000	548.000	445.211
Stromverbrauch	160.000	220.000	91.786
Aufbereitungsmaterial	3.000	3.000	3.992
sonstige Hilfsstoffe/Reparaturmaterial	35.000	35.000	45.629
Wasserentnahmeentgelt	52.000	52.000	50.629
	<u>760.000</u>	<u>858.000</u>	<u>637.247</u>

Bezogene Leistungen

	Plan 2024 EUR	Plan 2023 EUR	Ist 2022 EUR
Unterhaltungsaufwand Leitungsnetz und Hausanschlüsse	170.000	170.000	200.517
Unterhaltungsaufwand Gewinnungsanlagen	30.000	30.000	29.670
Unterhaltungsaufwand Speicheranlagen	10.000	10.000	24.084
Wasseruntersuchungen	15.000	15.000	12.408
sonstiger Unterhaltungs- und Reparaturaufwand	38.000	38.000	30.907
	<u>263.000</u>	<u>263.000</u>	<u>297.586</u>

Personalaufwand

Bei der Ermittlung der Personalkosten für das Jahr 2024 fand der Tarifvertrag für Versorgungsunternehmen (TV-V) Anwendung.

Abschreibungen

Veranschlagt wurden die planmäßigen Abschreibungen auf das Anlagevermögen gemäß Anlagenbuchhaltung unter Berücksichtigung der Bestandsveränderungen.

Sonstige Aufwendungen für Betrieb und Verwaltung

	Plan 2024 EUR	Plan 2023 EUR	Ist 2022 EUR
Miete, Pacht und Nebenkosten	9.400	16.400	14.033
Gebühren, Beiträge, Versicherungen	19.500	18.500	18.528
Bürobedarf, Postkosten, Werbung, Reisekosten	23.500	25.000	25.348
EDV-Kosten, Miete EDV	17.000	19.000	17.068
Prüfungs-, Beratungs- und Rechtskosten	10.500	10.000	8.000
Verwaltungskostenbeitrag Stadtverwaltung	57.000	54.000	52.000
Sonstige Aufwendungen	59.100	41.100	40.244
	196.000	184.000	175.221

Zinserträge

Veranschlagt wurden die voraussichtlichen Zinserträge aus der Verzinsung der Sonderkasse und der Festgeldanlagen.

Zinsaufwendungen

Die Veranschlagung erfolgte aufgrund der bestehenden Darlehensverpflichtungen.

Sonstige Steuern

Es handelt sich um Grundsteuer und Kraftfahrzeugsteuer.

Jahresergebnis

Gemäß Betriebssatzung ist eine Gewinnerzielungsabsicht nicht vorgesehen.

2. Abwasserbeseitigungseinrichtung

Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse sind durch eine Entgeltkalkulation für das Wirtschaftsjahr 2024 ermittelt worden. Dabei wurden unter Berücksichtigung der im Wirtschaftsplan veranschlagten Kosten einschließlich einer anteiligen Verzinsung des Eigenkapitals folgende Entgeltsätze ermittelt:

	EUR
Schmutzwassergebühr je Kubikmeter Schmutzwasser	1,98
wiederkehrender Beitrag Oberflächenwasser je Quadratmeter Abflussfläche	0,19

Bei einer veranschlagten Schmutzwassermenge von insgesamt 1.375.000 m³ und einer Abflussfläche von 4.385.954 m² ergeben sich folgende Erlösansätze:

	Plan 2024 EUR	Plan 2023 EUR	Ist 2022 EUR
Schmutzwassergebühr	2.815.000	2.769.000	2.633.520
Oberflächenwasserentgelte Grundstückseinleiter	838.000	850.000	831.232
Oberflächenwasserentgelte Straßen	301.500	315.500	324.468
Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	577.000	595.000	628.150
Nebenerlöse	100.000	87.000	176.106
	<u>4.631.500</u>	<u>4.616.500</u>	<u>4.593.476</u>

Sonstige betriebliche Erträge

Veranschlagt sind die Erträge aus Erstattungen von Mahn- und Beitreibungsgebühren sowie sonstigen Erträgen.

Aufwand

Aufwendungen für Betriebsstoffe

	Plan 2024 EUR	Plan 2023 EUR	Ist 2022 EUR
Strom- und Wasserbezug	30.000	60.000	29.732
Abfuhr Klärschlamm	455.000	485.000	422.546
Rechengut und Sandabfuhr	12.000	13.000	7.550
Chemische Zusatzstoffe	99.000	99.000	77.328
Brennstoffe	1.000	1.000	1.823
Abwasserabgabe	56.000	56.000	64.136
	653.000	714.000	603.115

Aufwendungen für bezogene Leistungen

	Plan 2024 EUR	Plan 2023 EUR	Ist 2022 EUR
Unterhaltung Kläranlage	255.000	209.000	277.755
Unterhaltung Abwassersammler	140.000	120.000	112.297
Unterhaltung Hausanschlüsse	75.000	75.000	66.888
Unterhaltung Pumpwerke und Regenrückhaltungen	19.000	19.000	16.164
Unterhaltung Fuhrpark	9.000	9.000	13.707
Wasseruntersuchung	5.000	5.000	5.404
	503.000	437.000	492.215

Personalaufwand

Bei der Ermittlung der Personalkosten für das Jahr 2024 fand der Tarifvertrag für Versorgungsunternehmen (TV-V) Anwendung.

Abschreibungen

Veranschlagt wurde die planmäßige Abschreibung auf das Anlagevermögen gemäß Anlagenbuchhaltung unter Berücksichtigung der Bestandsveränderungen.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

	Plan 2024 EUR	Plan 2023 EUR	Ist 2022 EUR
Miete, Pacht mit Nebenkosten	9.000	21.000	7.287
Gebühren, Beiträge, Versicherungen	29.000	30.000	28.160
Bürobedarf, Postkosten, Werbung, Reisekosten	22.000	21.000	35.330
EDV-Kosten, Miete EDV	20.000	22.000	18.410
Prüfungs-, Beratungs- und Rechtskosten	15.000	14.000	12.541
Verwaltungskostenbeitrag Stadtverwaltung	60.000	57.000	55.000
Sonstige Aufwendungen Verwaltung und Betrieb	110.000	97.000	85.992
	265.000	262.000	242.720

Zinserträge

Veranschlagt wurden die voraussichtlichen Zinserträge aus der Verzinsung der Sonderkasse und der Festgeldanlagen.

Zinsaufwendungen

Der Zinsaufwand wurde ermittelt aufgrund der bestehenden Darlehensverpflichtungen.

Sonstige Steuern

Es handelt sich um Grund- und Kraftfahrzeugsteuer.

Jahresergebnis

Der Jahresgewinn deckt die nach dem Kommunalabgabengesetz vorgesehene angemessene Verzinsung des eingesetzten Eigenkapitals (Pauschalermittlung: 1,6 % vom Restbuchwert des Anlagevermögens zu Beginn des Geschäftsjahres) zu 100 % ab.

3. Servicebetrieb

Der Erfolgsplan gliedert sich in folgende kostenrechnende Einrichtungen:

	Bauhof		Friedhofswesen		Straßenreinigung		Servicebetrieb gesamt	
	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse								
Leistungen für den Haushalt der Stadtverwaltung	1.761.500	1.676.000	155.000	150.000	206.000	214.100	2.122.500	2.040.100
Nebenerlöse	330.000	276.500	10.000	9.000	3.300	3.300	343.300	288.800
Innerbetriebliche Leistungsverrechnungen	335.000	335.000	0	0	0	0	335.000	335.000
Gebühreneinnahmen	0	0	111.000	109.500	314.400	312.500	425.400	422.000
Landeszuweisungen und sonstige Erstattungen	0	0	18.000	18.000	0	0	18.000	18.000
Auflösung passivierter Nutzungsentgelte	0	0	149.000	150.000	0	0	149.000	150.000
2. Sonstige betriebliche Erträge	30.000	29.500	1.000	1.000	0	0	31.000	30.500
Erlöse gesamt:	2.456.500	2.317.000	444.000	437.500	523.700	529.900	3.424.200	3.284.400

Innerbetriebliche Leistungsverrechnung

Die innerbetriebliche Leistungsverrechnung betrifft Einnahmen des Bauhofes für

- die Gewährleistung des Winterdienstes (90.000 EUR),
- für Arbeiten auf den städtischen Friedhöfen (98.000 EUR),
- Arbeiten für die Betriebszweige Wasserwerk und Abwasserbeseitigungseinrichtung (138.000 EUR),
- für die Durchführung der Straßenreinigung (9.000 EUR)

Nebenerlöse

Die Nebenerlöse betreffen im Wesentlichen Einnahmen des Bauhofes für

- Personal und Sachkostenerstattungen Teilhaushalt Tiefbau (322.000 EUR)
- und sonstige Nebenerlöse (18.000 EUR).

Sonstige betriebliche Erträge inklusive Zinserträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge des Bauhofes betreffen im Wesentlichen

- Personalkostenerstattungen für Eingliederungshilfe (20.000 EUR),
- Erträge aus dem Verkauf von Anlagevermögen (4.000 EUR)
- und sonstige Erträge (6.000 EUR).

Beim Friedhofswesen beinhalten die sonstigen betrieblichen Erträge 1.000 EUR.

Gebühreneinnahmen

Die Straßenreinigungsgebühr beträgt je lfd. Meter Grundstücksbreite 2,28 EUR.

2. Kosten

- a) Personalkosten entsprechend Stellenplan
b) Fremdleistungen/Einsatz Bauhof
c) Materialeinsatz
d) Abschreibungen auf Anlagevermögen
e) Sonstige Kosten
- Miete, Pacht, Mietnebenkosten
- Gebühren, Beiträge, Versicherungen
- Bürobedarf, Postkosten, Reisekosten
- Prüfungs-, Rechts- und Beratungskosten
- Verwaltungskostenbeitrag Stadtverwaltung
- Grundstücksbewirtschaftungskosten und Gebäudeunterhaltung
- Unterhaltung Kraftfahrzeuge, Maschinen und Geräte
- Übrige Kosten
f) Zinsaufwand
g) Steuern
Kosten gesamt:

Bauhof		Friedhofswesen		Straßenreinigung		Servicebetrieb gesamt	
2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.947.000	1.802.000	80.000	80.000	15.500	14.500	2.042.500	1.896.500
0	0	260.000	254.000	485.900	493.100	745.900	747.100
25.000	45.000	8.000	8.000	10.000	10.000	43.000	63.000
115.000	110.000	55.000	54.000	300	300	170.300	164.300
10.000	12.500	2.000	2.700	400	700	12.400	15.900
24.000	24.000	2.000	1.600	0	0	26.000	25.600
12.000	12.000	2.000	2.000	0	0	14.000	14.000
5.000	4.500	2.500	2.400	2.500	2.200	10.000	9.100
30.000	27.000	9.000	9.000	8.000	7.500	47.000	43.500
18.000	18.000	9.000	10.400	0	0	27.000	28.400
200.000	190.000	0	0	0	0	200.000	190.000
60.000	61.000	6.500	6.400	1.100	1.600	67.600	69.000
6.000	6.500	8.000	7.000	0	0	14.000	13.500
4.500	4.500	0	0	0	0	4.500	4.500
2.456.500	2.317.000	444.000	437.500	523.700	529.900	3.424.200	3.284.400

Erfolgsplan 2024

Betriebszweig Wasserwerk

Konto-Nr.	Kontenbezeichnung	Ansatz 2024		Ansatz 2023		Ergebnis 2022	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
340100 - 340790	Umsatzerlöse		2.748.500		2.757.900		2.666.656
342010 - 342040	1. Andere aktivierte Eigenleistungen		20.000		20.000		19.810
343020 – 343160	2. Sonstige betriebliche Erträge davon Auflösung von Sonderposten mit Rücklagenanteil EUR 0		11.000		11.000		18.637
	3. Materialaufwand						
344700 – 344990	a) Hilfs- und Betriebsstoffe	760.000		858.000		637.247	
344110 – 344610	b) Bezogene Leistungen	263.000	1.023.000	263.000	1.121.000	297.586	934.833
	4. Personalaufwand						
345010 - 345041	a) Tabellenentgelt für Beschäftigte, Besoldung	549.000		498.600		455.899	
345110 - 345310	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung davon Altersversorgung EUR 42.600	153.000	702.000	136.900	635.500	131.618	587.517
346440 - 346230	5. Abschreibungen		740.000		715.000		681.002
347031 - 347440	6. Sonstige betriebliche Aufwendungen davon Sonderposten mit Rücklagenanteil EUR 0		196.000		184.000		175.221
	Übertrag:		118.500		133.400		326.530

Erfolgsplan 2024

Betriebszweig Wasserwerk

Konto-Nr.	Kontenbezeichnung	Ansatz 2024		Ansatz 2023		Ergebnis 2022	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	Übertrag:		118.500		133.400		326.530
347711 – 347830	7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon an verbundene Unternehmen EUR 0		15.000		5.000		0
349131 – 349231	8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen davon an verbundene Unternehmen EUR 0		132.000		137.000		145.433
349601 – 349610	9. Steuern vom Einkommen und Ertrag		0		0		48.995
	10. Ergebnis nach Steuern		1.500		1.400		132.102
349731 - 349740	11. Sonstige Steuern		1.500		1.400		1.242
	12. Jahresgewinn / Jahresverlust (-)		0		0		130.860

Vermögensplan 2024
Betriebszweig Wasserwerk
- Einnahmen -

Bezeichnung	Einnahmen EUR	Bemerkungen
I. <u>Anlagevermögen</u>		
Ordentliche Abschreibung auf Sachanlagen	740.000	
II. <u>Empfangene Ertragszuschüsse</u>		
Erschließungsbeiträge	30.000	
III. <u>Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit von mindestens vier Jahren</u>		
Kreditaufnahmen	2.672.000	
IV. <u>Fördermittel</u>	175.000	
V. <u>Jahresergebnis</u>	0	
Insgesamt:	3.617.000	

Vermögensplan 2024
Betriebszweig Wasserwerk
- Ausgaben -

Bezeichnung	Ausgaben EUR	Bemerkungen
I. <u>Anlagevermögen</u>		
Investitionen lt. beigefügtem Investitionsplan	3.225.000	
II. <u>Empfangene Ertragszuschüsse</u>		
Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	78.000	
III. <u>Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit von mindestens vier Jahren</u>		
Tilgung von Darlehen		
- planmäßig	314.000	
- außerplanmäßig	0	
IV. <u>Veränderung Aktiva / Passiva</u>	0	
Insgesamt:	3.617.000	

Investitionsplan 2024
Betriebszweig Wasserwerk

Konto-Nr.	Anlageposition	Ansatz EUR
	I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>	
	<u>Baukostenanteil (BKZ)</u>	
305200	Zweckverband Wasserversorgung Eifel-Mosel	577.000
303010	Umbau Etage II – Verwaltungsgebäude	50.000
	II. <u>Sachanlagen</u>	
	1. <u>Gewinn- und Bezugsanlagen</u>	
383258	Sanierung Brunnenanlagen	200.000
383259	Energieoptimierung Wasserwerk	200.000
383268	Sanierung Druckerhöhungsanlage	150.000
	2. <u>Leitungsnetz Hauptleitung und Hausanschlüsse</u>	
383237	Erneuerung Berlingerstraße	580.000
383245	Erneuerung Maximinstraße	130.000
383248	Erneuerung Mesenberg	250.000
383272	Erweiterung Wiesenweg	35.000
383274	Erneuerung IG I und IG II	190.000
383275	Pumpleitung HB Philippsburg – HB Grünewald	50.000
383276	Erneuerung Schlossstraße (Planung)	25.000
307160	Sonstige Anschlussleitungen	70.000
	3. <u>Speicheranlagen</u>	
383240	Sanierung HB Afferberg I	500.000
383257	Sanierung HB Philippsburg	50.000
	4. <u>Messeinrichtungen</u>	
307170	Messeinrichtungen (Wasserzähler)	150.000

Investitionsplan 2024
Betriebszweig Wasserwerk

Konto-Nr.	Anlageposition	Ansatz EUR
	<u>5. Betriebs- und Geschäftsausstattung</u>	
307330	Werkstatt- und Lagereinrichtung	3.000
307340	Werkzeuge und Geräte	5.000
307370	Büroeinrichtung	5.000
307320	Anlagegüter von 250,00 € bis 1.000,00 €	<u>5.000</u>
	Insgesamt	<u>3.225.000</u>

**Finanzplan für den
Betriebszweig Wasserwerk**

Bezeichnung	Wirtschaftsjahre				
	2023	2024	2025	2026	2027
	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro
I. Mittelherkunft					
1. Abschreibungen Ordentliche Abschreibungen auf Sachanlagen	715	740	760	760	760
2. Empfangene Ertragszuschüsse	271	30	50	50	50
3. Verbindlichkeiten bei Kreditinstituten Darlehensaufnahme	562	2.672	40	45	50
4. Fördermittel	0	175			
5. Veränderung Nettoumlaufvermögen	0	0	0	0	0
6. Jahresgewinn / Jahresverlust	0	0	0	0	0
Summe I.	1.548	3.617	850	855	860
II. Mittelverwendung					
1. Investitionen lt. beigefügtem Investitionsprogramm	1.158	3.225	430	430	430
2. Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	74	78	70	70	70
3. Tilgung von Darlehen - planmäßig - außerplanmäßig	316 0	314 0	350 0	355 0	360 0
4. Veränderung Aktiva / Passiva	0	0	0	0	0
Summe II.	1.548	3.617	850	855	860

Investitionsprogramm für die Wirtschaftsjahre 2023 – 2027

Betriebszweig Wasserwerk

Bezeichnung	Wirtschaftsjahre				
	2023 TEuro	2024 TEuro	2025 TEuro	2026 TEuro	2027 TEuro
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
1. EDV-Software (Lizenzen)					
Lizenz Verwaltungssoftware	8	0	0	0	0
Lizenz WZ-Wechsel und Ablesesoftware	19	0	0	0	0
2. Baukostenanteil (BKZ)					
Zweckverband Wasserversorgung Eifel-Mosel	409	577	100	100	100
Umbau Etage II - Verwaltungsgebäude	0	50	0	0	0
II. Sachanlagen					
1. Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen					
- Sanierung Brunnenanlage	0	200	0	0	0
- Energieoptimierung Wasserwerk	0	200	0	0	0
- Sanierung Druckerhöhungsanlage	0	150	0	0	0
2. Leitungsnetz Hauptleitung und Hausanschlüsse					
Netzerweiterungen					
- Erschließung „Gartenborn“	5	0	0	0	0
- Erschließung Wiesenweg	15	35	0	0	0
- Öffentlicher Trinkwasserbrunnen	40	0	0	0	0
Übertrag:	496	1.212	100	100	100

Investitionsprogramm für die Wirtschaftsjahre 2023 - 2027

Betriebszweig Wasserwerk

Bezeichnung	Wirtschaftsjahre				
	2023	2024	2025	2026	2027
	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro
Übertrag:	496	1.212	100	100	100
Netzerneuerungen					
- Mozartstraße	72	0	0	0	0
- Mesenberg	70	250	0	0	0
- Brahmstraße	65	0	0	0	0
- Berlingerstraße	70	580	0	0	0
- IG I – IG II	10	190	0	0	0
- Maximinstraße	65	130	0	0	0
- Raiffeisenstraße (L55 OD)	150	0	0	0	0
- Pumpleitung HB Grünewald – Philippsburg	0	50	0	0	0
- Schlossstraße (Planung)	0	25	0	0	0
- Sonstige Erneuerungen	0	0	190	190	190
Sonstige Anschlussleitungen	70	70	100	100	100
3. Speicheranlagen					
- Sanierung HB Afferberg I	0	500	0	0	0
- Sanierung HB Philippsburg	0	50	0	0	0
4. Messeinrichtungen	15	150	20	20	20
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	75	18	20	20	20
Insgesamt:	1.158	3.225	430	430	430

Erfolgsplan 2024

Betriebszweig Abwasserbeseitigungseinrichtung

Konto-Nr.	Kontenbezeichnung	Ansatz 2024		Ansatz 2023		Ergebnis 2022	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
940030 - 940670	1. Umsatzerlöse		4.631.500		4.616.500		4.593.476
942020 - 942120	2. Sonstige betriebliche Erträge davon Auflösung von Sonderposten mit Rücklagenanteil EUR 0		9.000		9.000		3.823
	3. Materialaufwand						
943010 - 943032	a) Hilfs- und Betriebsstoffe	653.000		714.000		603.115	
943110 - 943950	b) Bezogene Leistungen	503.000	1.156.000	437.000	1.151.000	492.215	1.095.330
	4. Personalaufwand						
944010 - 944310	a) Tabellenentgelt für Beschäftigte, Besoldung	725.000		688.000		645.003	
944110 - 944310	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung davon Altersversorgung EUR 59.000	195.000	920.000	182.000	870.000	178.882	823.885
945110 - 945142	5. Abschreibungen		1.690.000		1.658.000		1.549.644
946010 - 946331	6. Sonstige betriebliche Aufwendungen davon Sonderposten mit Rücklagenanteil EUR 0		265.000		262.000		242.720
	Übertrag:		609.500		684.500		885.720

Erfolgsplan 2024

Betriebszweig Abwasserbeseitigungseinrichtung

Konto-Nr.	Kontenbezeichnung	Ansatz 2024		Ansatz 2023		Ergebnis 2022	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	Übertrag:		609.500		684.500		885.720
947100 – 947110	7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon an verbundene Unternehmen EUR 0		70.000		25.000		0
949100 – 949600	8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen davon an verbundene Unternehmen EUR 0		155.000		180.000		206.822
	9. Ergebnis nach Steuern		524.500		529.500		678.898
949910 - 949920	10. Sonstige Steuern		500		500		481
	11. Jahresgewinn		524.000		529.000		678.417

Vermögensplan 2024
Betriebszweig Abwasserbeseitigungseinrichtung
- Einnahmen -

Bezeichnung	Einnahmen EUR	Bemerkungen
I. <u>Anlagevermögen</u>		
Ordentliche Abschreibung auf Sachanlagen	1.690.000	
II. <u>Empfangene Ertragszuschüsse</u>		
Einmalbeiträge	30.000	
III. <u>Verbindlichkeiten</u>		
Kreditaufnahmen	2.427.000	
IV. <u>Fördermittel</u>	63.000	
V. <u>Veränderung Nettoumlaufvermögen</u>	0	
VI. <u>Bilanzgewinn</u>		
Jahresgewinn	524.000	
 Insgesamt:	 <u>4.734.000</u>	

Vermögensplan 2024

Betriebszweig Abwasserbeseitigungseinrichtung

- Ausgaben -

Bezeichnung	Ausgaben EUR	Bemerkungen
I. <u>Anlagevermögen</u>		
Investitionen lt. beigefügtem Investitionsplan	3.561.000	
II. <u>Empfangene Ertragszuschüsse</u>		
Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	577.000	
III. <u>Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit von mindestens vier Jahren</u>		
Tilgung von Darlehen -planmäßig	596.000	
-außerplanmäßig	0	
IV. <u>Veränderung Aktiva / Passiva</u>	0	
Insgesamt:	4.734.000	

Investitionsplan 2024

Betriebszweig Abwasserbeseitigungseinrichtung

Konto-Nr.	Anlageposition	Ansatz EUR
	I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>	
	<u>Baukostenanteil (BKZ)</u>	
903004	Umbau Etage II – Verwaltungsgebäude	65.000
	II. <u>Sachanlagen</u>	
	1. Abwasserreinigungsanlagen	
988847	– Erneuerung/Erweiterung ZKA	70.000
	2. Abwassersammlungsanlagen	
	Sammler in der Ortslage und Hausanschlüsse	
	Netzerneuerungen	
988804	– Mischwassersammler Berlingerstraße (L55 OD)	1.365.000
988817	– Mischwassersammler Maximinstraße	205.000
988856	– Schmutzwassersammler Sportzentrum	230.000
988857	– Regenwassersammler Sportzentrum	180.000
988869	– Schmutzwassersammler Schlossstraße	30.000
988870	– Regenwassersammler Schlossstraße	30.000
988871	– Schmutzwassersammler Otto-Hahn-Straße	210.000
988872	– Regenwassersammler Otto-Hahn-Straße	360.000

Investitionsplan 2024

Betriebszweig Abwasserbeseitigungseinrichtung

Konto-Nr.	Anlageposition	Ansatz EUR
	Netzerweiterungen	
988867	– Schmutzwassersammler Wiesenweg	90.000
988868	– Regenwassersammler Wiesenweg	190.000
	3. Regenüberlaufbecken	
988862	Sanierung RÜB Lûxern	160.000
	4. Pumpwerke	
988873	Hebeanlage AlftalstraÙe/Dorf	175.000
907151- 907153	Sonstige Anschlussleitungen	100.000
	5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	
907310	Fuhrpark	50.000
907350	Werkstatt- und Lagereinrichtung	3.000
907340	Werkzeuge und Gerate	40.000
907370	Bûroeinrichtung	5.000
907320	Anlagegûter von 250,00 € bis 1.000,00 €	<u>3.000</u>
	Insgesamt	<u>3.561.000</u>

**Finanzplan für den
Betriebszweig Abwasserbeseitigungseinrichtung**

Bezeichnung	Wirtschaftsjahre				
	2023 TEuro	2024 TEuro	2025 TEuro	2026 TEuro	2027 TEuro
I. Mittelherkunft					
1. Abschreibungen - Ordentliche Abschreibungen auf Sachanlagen	1.658	1.690	1.650	1.650	1.650
2. Empfangene Ertragszuschüsse - Einmalbeiträge	209	30	80	80	80
3. Verbindlichkeiten bei Kreditinstituten - Darlehensaufnahme	638	2.427	40	40	40
4. Fördermittel	50	63	0	0	0
5. Veränderung Nettoumlaufvermögen	0	0	0	0	0
6. Jahresgewinn	529	524	530	530	530
Summe I.	3.084	4.734	2.300	2.300	2.300
II. Mittelverwendung					
1. Investitionen lt. beigefügtem Investitionsprogramm	1.606	3.561	1.000	1.000	1.000
2. Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	595	577	600	600	600
3. Tilgung von Darlehen - planmäßig - außerplanmäßig	883	596 0	700 0	700 0	700 0
4. Veränderung Aktiva / Passiva	0	0	0	0	0
Summe II.	3.084	4.734	2.300	2.300	2.300

Investitionsprogramm für die Wirtschaftsjahre 2023 – 2027

Betriebszweig Abwasserbeseitigungseinrichtung

Bezeichnung	Wirtschaftsjahre				
	2023 TEuro	2024 TEuro	2025 TEuro	2026 TEuro	2027 TEuro
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
1. EDV-Software (Lizenzen) Lizenz Verwaltungssoftware	10	0	0	0	0
2. Baukostenanteil (BKZ) Umbau Etage II – Verwaltungsgebäude	0	65	0	0	0
II. Sachanlagen					
1. Abwasserreinigungsanlagen - Erneuerung/Erweiterung ZKA	450	70	0	0	0
2. Abwassersammlungsanlagen Sammler in der Ortslage u. Hausanschlüsse					
Netzerweiterungen - Wiesenweg	40	280	0	0	0
Netzerneuerungen					
- Mozartstraße	370	0	0	0	0
- Brahmstraße	260	0	0	0	0
- Berlingerstraße	85	1.365	0	0	0
Übertrag:	1.215	1.780	0	0	0

Investitionsprogramm für die Wirtschaftsjahre 2023 – 2027

Betriebszweig Abwasserbeseitigungseinrichtung

Bezeichnung	Wirtschaftsjahre				
	2023	2024	2025	2026	2027
	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro
Übertrag:	1.215	1.780	0	0	0
- Maximinstraße	165	205	0	0	0
- Raiffeisenstraße (L55 OD)	100	0	0	0	0
- Sportzentrum	0	410	0	0	0
- Schlossstraße	0	60	0	0	0
- Otto-Hahn-Straße	0	570	0	0	0
Sonstige Erneuerungen	0	0	850	850	850
3. Regenüberlaufbecken					
- Sanierung RÜB Lükem	0	160	0	0	0
4. Pumpwerke					
- Hebeanlage Alftalstraße/Dorf	0	175	0	0	0
Sonstige Anschlussleitungen	100	100	130	130	130
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	26	101	20	20	20
	1.606	3.561	1.000	1.000	1.000

Erfolgsplan 2024

Betriebszweig Bauhof

Konto-Nr.	Kontenbezeichnung	Ansatz 2024		Ansatz 2023		Ergebnis 2022	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
640100 – 640790	1. Umsatzerlöse		2.426.500		2.287.500		2.279.446
643020 – 643160	2. Sonstige betriebliche Erträge davon Auflösung von Sonderposten mit Rücklagenanteil EUR 0		30.000		29.500		29.795
	3. Materialaufwand						
644830 – 644860	a) Hilfs- und Betriebsstoffe	25.000		45.000		14.699	
644100 – 644200	b) Bezogene Leistungen	200.000	225.000	190.000	235.000	217.966	232.665
	4. Personalaufwand						
645010 – 645041	a) Tabellenentgelt für Beschäftigte	1.456.500		1.388.900		1.407.215	
645110 – 645310	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung davon Altersversorgung EUR 113.400	490.500	1.947.000	413.100	1.802.000	384.651	1.791.866
646110 – 646230	5. Abschreibungen		115.000		110.000		110.166
647031 – 647360	6. Sonstige betriebliche Aufwendungen davon Sonderposten mit Rücklagenanteil EUR 0		159.000		159.000		149.421
	Übertrag:		10.500		11.000		25.123

Erfolgsplan 2024

Betriebszweig Bauhof

Konto-Nr.	Kontenbezeichnung	Ansatz 2024		Ansatz 2023		Ergebnis 2022	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	Übertrag:		10.500		11.000		25.123
647711 – 647830	7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon an verbundene Unternehmen EUR 0		0		0		123
649131 – 649221	8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen davon an verbundene Unternehmen EUR 0		6.000		6.500		7.365
	9. Ergebnis nach Steuern		4.500		4.500		17.881
649731 – 649740	10. Sonstige Steuern		4.500		4.500		4.259
	11. Jahresgewinn / Jahresverlust (-)		0		0		13.622

Erfolgsplan 2024

Betriebszweig Friedhofswesen

Konto-Nr.	Kontenbezeichnung	Ansatz 2024		Ansatz 2023		Ergebnis 2022	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
840100 – 840600	1. Umsatzerlöse		443.000		436.500		396.268
843080 – 843160	2. Sonstige betriebliche Erträge davon Auflösung von Sonderposten mit Rücklagenanteil EUR 0		1.000		1.000		1.120
	3. Materialaufwand						
	a) Hilfs- und Betriebsstoffe	8.000		8.000		9.669	
844400 – 844440	b) Bezogene Leistungen	260.000	268.000	254.000	262.000	248.843	258.512
	4. Personalaufwand						
845010 – 845041	a) Tabellenentgelt für Beschäftigte	65.000		62.000		51.009	
845110 – 845310	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung davon Altersversorgung EUR 5.000	15.000	80.000	18.000	80.000	15.228	66.237
846110 – 846230	5. Abschreibungen		55.000		54.000		47.280
847031 – 847335	6. Sonstige betriebliche Aufwendungen davon Sonderposten mit Rücklagenanteil EUR 0		33.000		34.500		34.587
	Übertrag:		8.000		7.000		./ 9.228

Erfolgsplan 2024

Betriebszweig Friedhofswesen

Konto-Nr.	Kontenbezeichnung	Ansatz 2024		Ansatz 2023		Ergebnis 2022	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	Übertrag:		8.000		7.000		./ 9.228
847711 – 847830	7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon an verbundene Unternehmen EUR 0		0		0		120
849131 – 849221	8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen davon an verbundene Unternehmen EUR 0		8.000		7.000		7.620
	9. Ergebnis nach Steuern		0		0		./ 16.728
849731 – 849740	10. Sonstige Steuern		0		0		0
	11. Jahresgewinn / Jahresverlust (-)		0		0		./ 16.728

Erfolgsplan 2024

Betriebszweig Straßenreinigung

Konto-Nr.	Kontenbezeichnung	Ansatz 2024		Ansatz 2023		Ergebnis 2022	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
740100 – 740300	1. Umsatzerlöse		523.700		529.900		497.486
743020	2. Sonstige betriebliche Erträge davon Auflösung von Sonderposten mit Rücklagenanteil EUR 0		0		0		27
	3. Materialaufwand						
744830 – 744840	a) Hilfs- und Betriebsstoffe	10.000		10.000		3.424	
744400 – 744402	b) Bezogene Leistungen	485.900	495.900	493.100	503.100	473.000	476.424
	4. Personalaufwand						
745010 – 745030	a) Tabellenentgelt für Beschäftigte	11.800		11.300		10.803	
745110 – 745310	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung davon Altersversorgung EUR 1.000	3.700	15.500	3.200	14.500	2.923	13.726
746110	5. Abschreibungen		300		300		80
747031 – 747290	6. Sonstige betriebliche Aufwendungen davon Sonderposten mit Rücklagenanteil EUR 0		12.000		12.000		11.277
	Übertrag:		0		0		./ 3.994

Erfolgsplan 2024

Betriebszweig Straßenreinigung

Konto-Nr.	Kontenbezeichnung	Ansatz 2024		Ansatz 2023		Ergebnis 2022	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	Übertrag:		0		0		./ 3.994
747711 – 747830	7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon an verbundene Unternehmen EUR 0		0		0		0
749131 – 749221	8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen davon an verbundene Unternehmen EUR 0		0		0		0
	9. Ergebnis nach Steuern		0		0		./ 3.994
749731 – 749740	10. Sonstige Steuern		0		0		0
	11. Jahresgewinn / Jahresverlust (-)		0		0		./ 3.994

Vermögensplan 2024
Betriebszweig Servicebetrieb
- Einnahmen -

Bezeichnung	Einnahmen EUR	Bemerkungen
I. <u>Anlagevermögen</u>		
Ordentliche Abschreibung auf Sachanlagen	170.300	
II. <u>Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit von mindestens vier Jahren</u>		
Kreditaufnahmen	246.700	
III. Nutzungsentgelte	130.000	
IV. Veränderung Aktiva/Passiva	0	
V. <u>Bilanzgewinn</u>		
Jahresergebnis	0	

Insgesamt:	547.000	

Vermögensplan 2024
Betriebszweig Servicebetrieb
- Ausgaben -

Bezeichnung	Ausgaben EUR	Bemerkungen
I. <u>Anlagevermögen</u>		
Investitionen lt. beigefügtem Investitionsplan	358.500	
II. Auflösung Nutzungsentgelte	149.000	
III. <u>Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit von mindestens vier Jahren</u>		
Tilgung von Darlehen (planmäßig)	39.500	
IV. Veränderung Aktiva/Passiva	0	

Insgesamt:	547.000	

Investitionsplan 2024
Betriebszweig Servicebetrieb

Konto-Nr.	Anlageposition	Ansatz EUR
	A. Bauhof	
	I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>	
	<u>EDV-Software (Lizenzen)</u>	
603000	Lizenz Bauhofmanagementsoftware	10.000
	<u>Baukostenanteil (BKZ)</u>	
603010	Umbau Etage II – Verwaltungsgebäude	25.000
	II. <u>Sachanlagen</u>	
	1. <u>Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Bauten</u>	
606110	Anschluss/Tiefbauarbeiten E-Ladesäulen	20.000
	2. <u>Betriebs- und Geschäftsausstattung</u>	
607310	Fuhrpark	210.000
607340	Geräte und Werkzeuge	5.000
607370	Büroeinrichtung	5.000
607330	Werkstatt- u. Lagereinrichtung	3.000
607320	Anlagegüter von 250,00 € bis 1.000,00 €	<u>5.000</u>
		<u>283.000</u>

Investitionsplan 2024
Betriebszweig Servicebetrieb

Konto-Nr.	Anlageposition	Ansatz EUR
	B. Friedhofswesen	
	I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>	
	<u>Baukostenanteil (BKZ)</u>	
803010	Umbau Etage II – Verwaltungsgebäude	7.000
	II. <u>Sachanlagen</u>	
	1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten	
	Friedhof Burgstraße	
883127	Fensterfront Aussegnungshalle	9.000
883150	Erweiterung Sternenkindergabfeld (Feld 27)	3.500
883158	Erweiterung Reihengräber (Feld 27)	1.500
883159	Erweiterung Rasenurnengräber (Feld 25)	2.500
883160	Erweiterung Einzelwahlgräber (Feld 25)	2.000
883161	Erweiterung Urnengedenkplatz (Feld 25)	7.000
	Friedhof Neuerburg	
883162	Erweiterung islamisches Grabfeld (Feld 09)	14.500
	Friedhof Bombogen	
883163	Erweiterung Rasenurnengräber (Feld 05)	1.500
883164	Erweiterung Urnenwahlgräber (Feld 02)	7.000
	Friedhof Wengerohr	
883165	Erweiterung Rasenurnengräber (Feld 09)	7.000

Investitionsplan 2024
Betriebszweig Servicebetrieb

Konto-Nr.	Anlageposition	Ansatz EUR
	2. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	
807330	Betriebsausstattung	5.000
807320	Anlagegüter von 250,00 € bis 1.000,00 €	<u>5.000</u>
		<u>72.500</u>
	C. Straßenreinigung	
	I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>	
	<u>Baukostenanteil (BKZ)</u>	
703010	Umbau Etage II – Verwaltungsgebäude	<u>3.000</u>
		<u>3.000</u>
	Gesamte Investitionen Servicebetrieb	<u>358.500</u>

**Finanzplan für den
Betriebszweig Servicebetrieb**

Bezeichnung	Wirtschaftsjahre				
	2023 TEuro	2024 TEuro	2025 TEuro	2026 TEuro	2027 TEuro
I. Mittelherkunft					
1. Abschreibungen Ordentliche Abschreibungen auf Sachanlagen	164	170	205	205	205
2. Erhaltene Zuschüsse	0	0	0	0	0
3. Verbindlichkeiten bei Kreditinstituten a) Darlehensaufnahme	164	247	30	30	30
4. Nutzungsentgelte	130	130	130	130	130
5. Veränderung Aktiva/Passiva	2	0	0	0	0
6. Bilanzgewinn / Verlust (-)	0	0	0	0	0
Summe I.	460	547	365	365	365
II. Mittelverwendung					
1. Investitionen lt. beigefügtem Investitionsprogramm	272	358	175	175	175
2. Tilgung von Darlehen - planmäßig	38	40	50	50	50
3. Auflösung Nutzungsrechte	150	149	140	140	140
4. Veränderung sonstige Aktiva/Passiva	0	0	0	0	0
Summe II.	460	547	365	365	365

Investitionsprogramm für die Wirtschaftsjahre 2023 - 2027

Betriebszweig Servicebetrieb

Bezeichnung	Wirtschaftsjahre				
	2023	2024	2025	2026	2027
	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	12	10	0	0	0
II. Sachanlagen					
Grundstücke und Gebäude	69	110	40	40	40
Fuhrpark	166	210	105	105	105
Betriebs- und Geschäftsausstattung	25	28	30	30	30
Insgesamt:	272	358	175	175	175

Stellenplan der Stadtwerke Wittlich 2024

Stellenbezeichnung	Besoldungs-, Entgeltgruppe	Stellenbezeichnung			Stellenvermerke und Erläuterungen
		Zahl der Stellen		tatsächliche Besetzung am 30.06.2023	
		für das kommende Wirtschaftsjahr 2024	für das laufende Wirtschaftsjahr 2023		
A. Beamte					
B. Arbeitnehmer/in					
Werkleiter/in	14 TV-V	1	1	1	kw
Technischer Leiter	12 TV-V	1	0	0	
Technische/r Angestellte/r	11 TV-V	1	1	1	ku
Technische/r Angestellte/r	10 TV-V	1	1	1	
Leiter/in Rechnungswesen/stv. Werkleiter	12 TV-V	1	1	1	
Technische/r Angestellte/r	10 TV-V	1	1	1	
Technische/r Angestellte/r	9 TV-V	1	1	0	kw
Verwaltungsfachwirtin	9 TV-V	1	1	1	
Straßenwärter/-in	8TV-V	1	1	1	
Kaufmännische/r Angestellte/r	7 TV-V	1	1	1	
Kaufmännische/r Angestellte/r	6 TV-V	0,78	0,78	0,78	kw
Kaufmännische/r Angestellte/r	8 TV-V	1	1	0,3	
Kaufmännische/r Angestellte/r	6 TV-V	1	1	1	
Kaufmännische/r Angestellte/r	6 TV-V	0,61	0,77	0,61	
Kaufmännischer Angestellte/r	6 TV-V	1	1	1	
Verwaltungsangestellte/r	6 TV-V	0,64	0,79	0,79	(7 TV-V) Besitzstand
Technische/r Zeichner/in	6 TV-V	1	1	1	kw
Technische/r Zeichner/in	6 TV-V	1	0	0	
Kaufmännische/r Angestellte/r	5 TV-V	0	0,44	0,44	kw
Kaufmännische/r Angestellte/r	5 TV-V	1	1	1	
Zwischensumme Arbeitnehmer/in:		18,03	16,78	14,92	

Stellenbezeichnung	Besoldungs-, Entgeltgruppe	Zahl der Stellen			Stellenvermerke und Erläuterungen
		für das kommende Wirtschaftsjahr 2024	für das laufende Wirtschaftsjahr 2023	tatsächliche Besetzung am 30.06.2023	
Zwischensumme Arbeitnehmer/in:		18,03	16,78	14,92	
Wassermeister	8 TV-V	1	1	1	
Installateur/in	6 TV-V	1	1	1	
Installateur/in	6 TV-V	1	1	1	
Installateur/in	6 TV-V	1	1	1	
Installateur/in	6 TV-V	1	0	0	
Abwassemeister/in	8 TV-V	1	1	1	(9 TV-V) Besitzstand
Facharbeiter/in	6 TV-V	1	1	1	
Ver- und Entsorger/in	6 TV-V	1	1	0,79	
Ver- und Entsorger/in	6 TV-V	1	1	0,77	
Ver- und Entsorger/in	6 TV-V	1	1	1	
Ver- und Entsorger/in	6 TV-V	1	1	1	
Elektrotechnikermeister/in	8 TV-V	0	1	1	kw
Elektrotechnikermeister/in	8 TV-V	1	1	1	
Elektroniker/in für Betriebstechnik	6 TV-V	1	1	1	
Betriebsmeister/in	8 TV-V	1	1	1	
Facharbeiter/in	5 TV-V	1	1	1	
Facharbeiter/in	6 TV-V	1	1	1	ku 5 TV-V
Facharbeiter/in	5 TV-V	1	1	1	
Facharbeiter/in	5 TV-V	1	1	1	
Facharbeiter/in	5 TV-V	1	1	1	
Facharbeiter/in	6 TV-V	1	1	1	ku 5 TV-V
Facharbeiter/in	6 TV-V	1	1	1	
Facharbeiter/in	6 TV-V	1	1	1	ku 5 TV-V
Facharbeiter/in	5 TV-V	1	1	1	
Facharbeiter/in	5 TV-V	1	1	1	
Zwischensumme Arbeitnehmer/in:		42,03	40,78	38,48	

Stellenbezeichnung	Besoldungs-, Entgeltgruppe	Zahl der Stellen			Stellenvermerke und Erläuterungen
		für das kommende Wirtschaftsjahr 2024	für das laufende Wirtschaftsjahr 2023	tatsächliche Besetzung am 30.06.2023	
Zwischensumme Arbeitnehmer/in:		42,03	40,78	38,48	
Facharbeiter/in	6 TV-V	1	1	1	
Facharbeiter/in	6 TV-V	1	1	0,78	ku 5 TV-V
Facharbeiter/in	6 TV-V	0,87	1	1	
Facharbeiter/in	6 TV-V	1	1	1	ku 5 TV-V
Facharbeiter/in	6 TV-V	1	1	1	
Facharbeiter/in	5 TV-V	1	0	0	
Arbeiter/in	1 TV-V	1	1	1	
Arbeiter/in	1 TV-V	1	1	1	
Arbeiter/in	1 TV-V	0,82	1	0,82	Saisonarbeit
Arbeiter/in	1 TV-V	0,38	0,38	0,38	Saisonarbeit
Arbeiter/in	3 TV-V	1	1	1	Saisonarbeit
Summe Arbeitnehmer/in		52,1	50,16	47,46	
C. Auszubildende					
Kaufmann/Kauffrau für Büromanagement	Ausbildungsvergütung	1	1	0	
Fachkraft Abwassertechnik	Ausbildungsvergütung	1	1	1	
Fachkraft Wasserversorgungstechnik	Ausbildungsvergütung	1	1	1	
Garten- und Landschaftsgärtner/in	Ausbildungsvergütung	1	1	1	
Elektroniker/in	Ausbildungsvergütung	1	1	0	
Summe:		5	5	3	

Zusammenstellung

Bezeichnung	Zahl der Stellen		
	für das kommende	für das laufende	tatsächliche
	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Besetzung am
	2024	2023	30.06.2023
A. Beamte	0	0	0
B. Arbeitnehmer	52,1	50,16	47,46
C. Auszubildende	5	5	3
	57,1	55,16	50,46

**Beteiligungsbericht
für das Wirtschaftsjahr 2024**

gemäß § 90 Abs. 2. GemO in Verbindung mit § 83 Abs. 3 GemO

Name des Unternehmens:	Stadtwerke Wittlich
Rechtsform:	Eigenbetrieb
Die Betriebssatzung datiert vom:	30. Dezember 1996
Wirtschaftsjahr ist das:	Kalenderjahr
Stammkapital am 31.12.2022:	8.693.000,00 EURO
Zuordnung des Stammkapitals:	
- Wasserwerk:	2.301.000,00 EURO
- Abwasserbeseitigungseinrichtung:	5.113.000,00 EURO
- Servicebetrieb:	
a) Bauhof:	1.023.000,00 EURO
b) Friedhofswesen:	256.000,00 EURO

Gegenstand des Unternehmens:

- Versorgung der in der Stadt Wittlich gelegenen Grundstücke mit Trink- und Brauchwasser sowie mit Wasser für öffentliche Zwecke, Ableitung und unschädliche Beseitigung von Schmutz- und Niederschlagswasser von den in der Stadt gelegenen Grundstücken.
- Erfüllung der Aufgaben nach dem Bestattungsgesetz und den hierzu erlassenen Satzungen der Stadt.
- Die Reinigung der öffentlichen Straßen einschließlich der Ortsdurchfahrten nach Maßgabe des Landesstraßengesetzes und den Satzungen der Stadt.
- sowie die Übernahme von angemessen zu vergütenden Leistungen (§ 11 Abs. 2 EigAnVO – Bauhof) zur Deckung des Eigenbedarfs der Stadt nach Maßgabe eines Leistungsverzeichnisses.

Der Eigenbetrieb kann alle seine Zwecke fördernden und ihn wirtschaftlich berührenden Geschäfte betreiben.

Der Werkleitung gehören an:	Werkleiter:	Lothar Schaefer
	Stellvertreter:	Martin Kurzweil

Stand und Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Wasserversorgung

Technische Ausrüstung

Tiefbrunnen	6
Speicheranlagen	5
Fassungsvermögen m³	4.800
Leitungsnetz lfm	129.417
Hausanschlüsse	5.294
Wasserzähler inkl. Lager	5.625

Wirtschaftliche Grundlagen

Stand: 31.12. 2022

Netzeinspeisung

Förderung	843.819 m³
Bezug	904.986 m³

Erlöse

Benutzungsgebühr	2.529.219 EUR
Erlös pro m³	1,63 EUR

Investitionen

	2022 (Ist) EUR	2023 (Plan) EUR	2024 (Plan) EUR
Netz	648.125	552.000	1.330.000
Gewinnungs- und Bezugsanlagen	16.285	0	550.000
Speicheranlagen	6.014	0	550.000
Messeinrichtungen	31.691	15.000	150.000
Sonstige	384.686	462.000	645.000
	<u>1.086.801</u>	<u>1.029.000</u>	<u>3.225.000</u>

Abwasserbeseitigungseinrichtung

Technische Ausrüstung

a) Abwasserreinigungsanlagen	Mechanisch-biologische Kläranlage	2
	Kapazität EGW	42.090
	Auslastung EGW	25.090
b) Abwassersammlungsanlagen	Pumpwerke	5
	Regenüberlaufbauwerke	4
	Schmutzwassersammler lfm	71.439
	Niederschlagswassersammler lfm	69.372
	Mischwassersammler lfm	38.728
	Genutzte Hausanschlüsse	5.990
	Anzahl Klärgruben	42

Wirtschaftliche Grundlagen

Stand: 31.12. 2022

Eingeleitete Schmutzwassermenge	1.371.564 m ³
<u>Erlöse</u>	
Schmutzwassergebühren	2.624.801 EUR
Oberflächenwasserentgelte	831.232 EUR

Investitionen

	2022 (Ist)	2023 (Plan)	2024 (Plan)
	EUR	EUR	EUR
Abwasserreinigungsanlagen	922.821	450.000	70.000
Abwassersammlungsanlagen	1.119.520	1.120.000	2.890.000
Pumpwerke	0	0	175.000
Sonstige	32.064	36.000	426.000
	2.074.405	1.606.000	3.561.000
	2.074.405	1.606.000	3.561.000

Servicebetrieb

Technische Ausrüstung

Bauhof:

	2 Lastkraftwagen	Friedhof:	6	Leichenhallen
	1 Kompaktschlepper		1	Kapelle
	1 Minibagger		30	Schöpfbrunnen, Wasserstelen
	3 Radlader			diverse Kleingeräte
	2 Müllfahrzeuge			
	3 PKW			
	3 Mähtrakt Iseki			
	13 Anhänger			
	1 Tennepfleegerät			
	diverse Kleingeräte			
	1 Multicar			
	5 Transporter			
	1 Soleaufbereitungsanlage			
	1 Gießanlage			
	1 Grabraumlöffel			
	1 Aufsatz-Streumaschine			
	1 John Deere Traktor			
	1 Wasserdampf-Unkrautvernichter			
	1 Iveco Dreiseitenkipper			

Die Straßenreinigung verfügt nicht über Anlagegegenstände. Die Straßenreinigung wird durch privatwirtschaftliche Unternehmer geführt.

Wirtschaftliche Grundlagen

Stand: 31.12.2022

Restbuchwerte Anlagevermögen	
Bauhof	698.814 EUR
Friedhofswesen	2.183.716 EUR
Straßenreinigung	3.328 EUR
Umlaufvermögen Servicebetrieb	1.326.124 EUR
Verbindlichkeiten Servicebetrieb	896.370 EUR
Eigenkapital Servicebetrieb	1.833.202 EUR
Umsatzerlöse	
Bauhof	2.279.446 EUR
Friedhofswesen	396.268 EUR
Straßenreinigung	497.486 EUR

Investitionen

	2022 (Ist)	2023 (Plan)	2024 (Plan)
	EUR	EUR	EUR
Bauhof	60.887	186.000	283.000
Friedhofswesen	52.203	70.000	72.500
Straßenreinigung	0	2.000	3.000
	113.090	258.000	358.500

Zukünftige Aufgaben:

I. Wasserversorgung

Schwerpunkte in den kommenden Jahren werden die Erweiterung des Leitungsnetzes, Speicheranlagen sowie die Erneuerung von Leitungen im bestehenden Versorgungsnetz sein. Die Auswechslung der eichfälligen Wasserzähler wird durch eigene Monteure sowie durch Fremdvergabe durchgeführt.

II. Abwasserbeseitigungseinrichtung

Die zukünftige Investitionstätigkeit wird sich fast ausschließlich auf die Erweiterung und Erneuerung der Abwassersammelanlagen und Abwasserreinigungsanlagen konzentrieren. Es wird angestrebt, die bestehende Anzahl der Klärgruben durch Anschluss an Sammlungsanlagen weiterhin zu verringern. Die Entleerung der Gruben wird zurzeit und in Zukunft durch ein Privatunternehmen durchgeführt.

III. Servicebetrieb

Die Ausstattung des Bauhofes mit Fahrzeugen und Geräten ist als gut zu bezeichnen. Neben diversen Erneuerungen werden der Fuhrpark und die Geräte im Jahr 2024 erweitert bzw. erneuert.

Auf dem Friedhof Burgstraße werden für die Erweiterung der Reihengräber im Feld 27 sowie für die Erweiterung von Rasenurnengräber im Feld 25 insgesamt 4.000 EUR im Wirtschaftsplan berücksichtigt.

Im Zuge der Umgestaltung des Sternenkindergrabfeldes im Feld 27 auf dem Friedhof Burgstraße sowie für die Erweiterungen der Einzelwahlgräber und des Urnengedenkplatzes im Feld 25 werden insgesamt 12.500 EUR eingeplant.

Auf dem Friedhof Neuerburg sind für die Erweiterung des islamischen Grabfeldes (Feld 09) 14.500 EUR im Wirtschaftsplan vorgesehen.

Auf dem Friedhof Bombogen werden für die Erweiterung der Rasenurnengräber im Feld 05 und für die Erweiterung der Urnenwahlgräber im Feld 2 insgesamt 8.500 EUR bereitgestellt.

Auf dem Friedhof Wengerrohr sind für die Erweiterung der Rasenurnengräber (Feld 09) 7.000 EUR im Wirtschaftsplan vorgesehen

Die Grünflächenpflege auf den Friedhöfen ist auf der Grundlage einer Ausschreibung an ein Privatunternehmen vergeben. Diese Handhabung soll auch in Zukunft Bestand haben.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Die Darstellung des Geschäftsverlaufs ist anhand der Bilanzkennzahlen des Jahres 2022 aus der Anlage 1 ersichtlich.

Lage des Unternehmens

Das Unternehmen Stadtwerke Wittlich mit seinen Betriebszweigen Wasserwerk, Abwasserbeseitigungseinrichtung, Bauhof, Friedhofswesen und Straßenreinigung ist finanziell solide und für die künftigen Anforderungen bis auf weiteres gerüstet.

Kapitalzuführungen/-entnahmen

I. Wasserversorgung

Im Wirtschaftsjahr 2024 ist ein neutrales Ergebnis geplant, so dass keine Kapitalzuführungen/-entnahmen erfolgen.

II. Abwasserbeseitigungseinrichtung

Aufgrund der vorgenommenen Kalkulation wurde eine Eigenkapitalverzinsung von 524.000 EUR errechnet. In dieser Höhe soll auch die Kapitalzuführung im Wirtschaftsjahr 2024 erfolgen.

III. Servicebetrieb

Für das Jahr 2024 wurde für die Bereiche Bauhof, Friedhofswesen und Straßenreinigung ein neutrales Ergebnis kalkuliert.

Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde

Lediglich beim Friedhofswesen ergeben sich ab dem Jahre 1997 Auswirkungen auf den Haushalt der Stadt Wittlich, da ein Anteil von 40 % der Aufwendungen für die Friedhöfe als Zuschuss für das Friedhofswesen im Haushalt der Stadt unter dem Produktkonto 5511.525310 (Öffentliches Grün / Landschaftsbau) veranschlagt ist.

Laufende Gesamtbezüge der Werkleitung

Im Jahr 2024 belaufen sich die Bruttobezüge einschließlich Arbeitgeberanteile für die Werkleitung auf rd. 156.406 EUR.

Vorliegen der Voraussetzungen des § 85 Abs. 1 GemO für das wirtschaftliche Unternehmen

Im Berichtsjahr gibt es keinen Anlass, die bisherige Bewertung zu ändern.

**Beteiligungsbericht für das Wirtschaftsjahr 2024
(Grundlage sind die Bilanzzahlen der Jahresabschlüsse 2022)**

1. Ertragslage

	Berechnung	
<u>Umsatz pro Hausanschluss</u>	(Umsatz: Hausanschlüsse)	
Wasserwerk	2.529.219 EUR : 5.294	478 EUR
Abwasserbeseitigungseinrichtung (Schmutzwasser)	2.624.801 EUR : 5.990 =	438 EUR
<u>Umsatz pro Mitarbeiter</u>	(Umsatz : Mitarbeiter)	
Servicebetrieb (Bauhof)	2.279.446 EUR : 25 =	91.178 EUR

2. Lage

A. Wasserwerk

Erläuterungen zur Vermögenslage

	31.12.2022		31.12.2021	
	TEuro	%	TEuro	%
<u>Anlagevermögen (Restbuchwert)</u>	<u>11.776</u>		<u>11.370</u>	
Anlagevermögen (Anschaffungskosten)	35.895	32,8	34.826	32,65

Diese Kennzahl drückt die Altersstruktur des Anlagevermögens aus und kann als Indikator für den Investitionsbedarf genutzt werden.

	31.12.2022		31.12.2021	
	TEuro	%	TEuro	%
<u>Eigenkapital und langfristiges Fremdkapital</u>	<u>13.146</u>		<u>12.938</u>	
Anlagevermögen (Restbuchwert)	11.776	111,6	11.370	113,79

Diese Kennziffer zeigt die Fristenkongruenz zwischen langfristig gebundenem Vermögen und langfristig zur Verfügung stehendem Kapital. Der Finanzierungsregel, wonach langfristig zur Verfügung stehendes Kapital finanziert werden soll, wird in vollem Umfang entsprochen.

	31.12.2022		31.12.2021	
	TEuro	%	TEuro	%
<u>Eigenkapital</u>	<u>8.041</u>		<u>7.452</u>	
Anlagevermögen (Restbuchwert)	11.776	68,28	11.370	65,54

Mit dieser Kennziffer wird die Finanzierung des Anlagevermögens durch Eigenkapital ausgedrückt.

	31.12.2022		31.12.2021	
	TEuro	%	TEuro	%
<u>Eigenkapital</u>	<u>8.041</u>		<u>7.452</u>	
Gesamtkapital	13.857	58,03	14.060	53,00
<u>Fremdkapital</u>	<u>5.816</u>		<u>6.608</u>	
Gesamtkapital	13.857	41,97	14.060	47,00

Die Kennziffern zeigen die Kapitalstruktur des Betriebszweiges Wasserversorgung. Der Fremdkapitalanteil am Gesamtkapital kann mit 41,97 % als zufriedenstellend bezeichnet werden.

B. Abwasserbeseitigungseinrichtung

Erläuterungen zur Vermögenslage

	31.12.2022		31.12.2021	
	TEuro	%	TEuro	%
<u>Anlagevermögen (Restbuchwert)</u>	<u>35.573</u>		<u>35.048</u>	
Anlagevermögen (Anschaffungskosten)	85.298	41,7	83.222	42,1

Diese Kennzahl drückt die Altersstruktur des Anlagevermögens aus und kann als Indikator für den Investitionsbedarf genutzt werden.

	31.12.2022		31.12.2021	
	TEuro	%	TEuro	%
<u>Eigenkapital und langfristiges Fremdkapital</u>	<u>43.115</u>		<u>41.844</u>	
Anlagevermögen (Restbuchwert)	35.573	121,2	35.048	119,4

Diese Kennziffer zeigt die Fristenkongruenz zwischen langfristig gebundenem Vermögen und langfristig zur Verfügung stehendem Kapital.

	31.12.2022		31.12.2021	
	TEuro	%	TEuro	%
<u>Eigenkapital</u>	<u>36.685</u>		<u>34.557</u>	
Anlagevermögen (Restbuchwert)	35.573	103,1	35.048	98,6

Mit dieser Kennziffer wird die Finanzierung des Anlagevermögens durch Eigenkapital ausgedrückt.

	31.12.2022		31.12.2021	
	TEuro	%	TEuro	%
<u>Eigenkapital</u>	<u>36.685</u>		<u>34.557</u>	
Gesamtkapital	43.593	84,2	43.492	79,5
<u>Fremdkapital</u>	<u>6.909</u>		<u>8.935</u>	
Gesamtkapital	43.593	15,9	43.492	20,5

Die Kennziffern zeigen die Kapitalstruktur des Betriebszweiges Abwasserbeseitigungseinrichtung.
Die Eigenkapitalausstattung ist gut.

C. Servicebetrieb

Erläuterungen zur Vermögenslage

	31.12.2022		31.12.2021	
	TEuro	%	TEuro	%
<u>Anlagevermögen (Restbuchwert)</u>	<u>2.886</u>		<u>2.930</u>	
Anlagevermögen (Anschaffungskosten)	7.186	40,2	7.119	41,2

Diese Kennzahl drückt die Altersstruktur des Anlagevermögens aus und kann als Indikator für den Investitionsbedarf genutzt werden. Mittelfristig ist aufgrund der Kennzahlen kein erhöhter Investitionsbedarf erkennbar.

	31.12.2022		31.12.2021	
	TEuro	%	TEuro	%
<u>Eigenkapital und langfristiges Fremdkapital</u>	<u>3.796</u>		<u>3.827</u>	
Anlagevermögen (Restbuchwert)	2.886	131,5	2.930	130,6

Diese Kennziffer zeigt die Fristenkongruenz zwischen langfristig gebundenem Vermögen und langfristig zur Verfügung stehendem Kapital. Das langfristig gebundene Vermögen ist vollständig mit längerfristig zur Verfügung stehendem Kapital finanziert.

	31.12.2022		31.12.2021	
	TEuro	%	TEuro	%
<u>Eigenkapital</u>	<u>1.833</u>		<u>1.840</u>	
Anlagevermögen (Restbuchwert)	2.886	63,5	2.930	62,8

Mit dieser Kennziffer wird die Finanzierung des Anlagevermögens durch Eigenkapital ausgedrückt. Die Finanzierung durch Eigenkapital ist als sehr gut anzusehen.

	31.12.2022		31.12.2021	
	TEuro	%	TEuro	%
<u>Eigenkapital</u>	<u>1.833</u>		<u>1.840</u>	
Gesamtkapital	4.217	43,3	4.183	44,0
<u>Fremdkapital</u>	<u>2.384</u>		<u>2.343</u>	
Gesamtkapital	4.217	56,7	4.183	56,0

Die Kennziffern zeigen die Kapitalstruktur der Einrichtungen. Die Eigenkapitalausstattung (einschließlich der passiven Rechnungsabgrenzungsposten) ist als sehr gut zu bezeichnen.