



Entwurf

WIRTSCHAFTSPLAN
der
Stadtwerke Wittlich
für das Wirtschaftsjahr 2020

**WIRTSCHAFTSPLAN
der
STADTWERKE WITTLICH
für das Wirtschaftsjahr 2020**

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	10.173.250	EUR
	Aufwendungen	9.666.150	EUR
	Jahresgewinn	507.100	EUR
b) im Vermögensplan	Einnahmen	6.329.000	EUR
	Ausgaben	6.329.000	EUR
	Verpflichtungs- ermächtigungen	0	EUR

2. Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung der Investitionen erforderlich ist, wird festgesetzt auf 677.400 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 2020**

Bezeichnung	Wasserwerk EUR	Abwasser- beseitigungs- einrichtung EUR	Servicebetrieb EUR	Summe Stadtwerke EUR
1. <u>Erfolgsplan</u>				
Erträge	2.550.600	4.606.000	3.016.650	10.173.250
Aufwendungen	2.550.600	4.110.600	3.004.950	9.666.150
Jahresgewinn/Jahresverlust (-)	0	495.400	11.700	507.100
2. <u>Vermögensplan</u>				
Einnahmen	1.937.400	3.950.400	441.200	6.329.000
Ausgaben	1.937.400	3.950.400	441.200	6.329.000
Verpflichtungsermächtigungen	0	0	0	0
Kreditaufnahmen	604.400	0	73.000	677.400

ERLÄUTERUNGEN
zum Wirtschaftsplan der Stadtwerke Wittlich
für das Wirtschaftsjahr 2020

A. Investitionsplan

1. Wasserwerk

Immaterielle Vermögensgegenstände

EDV Software

Für die Einrichtung und Anwendung des E-Rechnungsgesetzes (eingehende und ausgehende Rechnungen), die Umstellung auf Windows Server 2019 sowie die Implementierung auf das Betriebssystem Schleupen 3.0 werden im Investitionsplan 12.000 EUR veranschlagt. Des Weiteren werden für die Implementierung eines Dokumentenmanagementsystems 8.000 EUR im Investitionsplan eingeplant.

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 298.000 EUR als Anteil der Stadt Wittlich vorgesehen sind.

Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen

Für die Sanierung von Brunnenanlagen (Pumpen und Steuerung) werden 30.000 EUR und für die Energieoptimierung des Wasserwerkes 40.000 EUR im Investitionsplan bereitgestellt.

Wasserleitungsnetz in der Ortslage einschließlich Hausanschlüsse und Messeinrichtungen

- Für die Erneuerung der Wasserleitung in der Kurfürstenstraße werden 300.000 EUR eingestellt.
- Die Sanierung der Wasserleitungen in der Gottlieb-Daimler-Straße erfordern Investitionen in Höhe von 250.000 EUR.
- Im Investitionsplan sind für die Erschließung des Neubaugebietes „In der Spitz“ 205.000 EUR, sowie für die Erweiterung der Wasserleitung „Zur Weilersiedlung“ 65.000 EUR vorgesehen.
- Für die Herstellung und Erneuerung verschiedener Hausanschlussleitungen sowie für die Anschaffung und den Wechsel von Messeinrichtungen sind Pauschalbeträge in Höhe von 145.000 EUR eingeplant.

Speicheranlagen

- Für die Sanierung der Hochbehälter Afferberg II und Philippsburg sind im Investitionsplan 100.000 EUR eingeplant.

Betriebs- und Geschäftsausstattung

Die Planansätze sind für die Erneuerung und Vervollständigung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für Werkstatt-, Lager und Büroeinrichtung sowie für Werkzeuge, Geräte und den Fuhrpark vorgesehen. Insgesamt werden hier im Wirtschaftsplan 31.000 EUR eingeplant.

Die Gesamtinvestitionen der Wasserversorgung betragen im Investitionsplan 1.484.000 EUR.

2. Abwasserbeseitigungseinrichtung

Immaterielle Vermögensgegenstände

Baukostenanteil

Für die Einrichtung und Anwendung des E-Rechnungsgesetzes (eingehende und ausgehende Rechnungen), die Umstellung auf Windows Server 2019 sowie die Implementierung auf das Betriebssystem Schleupen 3.0 werden im Investitionsplan 14.000 EUR veranschlagt. Des Weiteren werden für die Implementierung eines Dokumentenmanagementsystems 9.000 EUR eingeplant.

Sachanlagen

Abwasserreinigungsanlagen

Für die Erneuerung/Erweiterung auf der Zentralkläranlage (P-Fällung, Steuerung Belebungsbecken, Zulaufpumpwerke, BHKW) werden 625.000 EUR veranschlagt.

Abwassersammler in der Ortslage einschl. Hausanschlüsse

Erneuerung Schmutz- und Regenwassersammler

Für die Sanierung von Schmutz- und Regenwassersammler sind

- für Mesenberg 60.000 EUR,
- in der Trierer Landstraße 410.000 EUR,

insgesamt 470.000 EUR eingeplant.

Erschließung Schmutz- und Regenwassersammler

Für die abwassertechnische Erschließung sind

- für das Neubaugebiet „In der Spitz“ 880.000 EUR,
- „Zur Weilersiedlung“ 34.000 EUR,

insgesamt 914.000 EUR eingeplant.

Erneuerung Mischwassersammler

Für die Sanierung des Mischwassersammlers sind

- für die Belinger Straße 475.000 EUR,

insgesamt 475.000 EUR eingeplant.

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

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. Diese betragen im Wirtschaftsplan 2020 27.000 EUR.

Die Gesamtinvestitionen der Abwasserbeseitigungseinrichtung betragen im Investitionsplan 2.634.000 EUR.

3. Servicebetrieb

3.1 Bauhof

Immaterielle Vermögensgegenstände

Baukostenanteil

Für die Einrichtung und Anwendung des E-Rechnungsgesetzes (eingehende und ausgehende Rechnungen), die Umstellung auf Windows Server 2019 sowie die Implementierung auf das Betriebssystem Schleupen 3.0 werden im Investitionsplan 3.500 EUR veranschlagt.

Des Weiteren werden für die Implementierung eines Dokumentenmanagementsystems 2.500 EUR eingeplant.

Sachanlagen

Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten und anderen Bauten

Für die Errichtung einer Tor- und Zaunanlage für das Lager in der Otto-Hahn-Straße werden 20.000 EUR veranschlagt.

Betriebs- und Geschäftsausstattung

Die Planansätze sind vorgesehen für die Erneuerung

- des Fuhrparks (LKW - 3 - Seiten - Kipper; Transporter - Müllsammelfahrzeug),
- der Geräte und Werkzeuge
- und der sonstigen Betriebs- und Geschäftsausstattung.

3.2 Friedhofswesen

Immaterielle Vermögensgegenstände

Baukostenanteil

Für die Einrichtung und Anwendung des E-Rechnungsgesetzes (eingehende und ausgehende Rechnungen), die Umstellung auf Windows Server 2019 sowie die Implementierung auf das Betriebssystem Schleupen 3.0 werden im Investitionsplan 3.500 EUR veranschlagt.

Des Weiteren werden für die Implementierung eines Dokumentenmanagementsystems 2.500 EUR eingeplant.

Sachanlagen

Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten und anderen Bauten

Auf dem Friedhof Burgstraße werden für die Erweiterung der Urnenwand (7. + 8.) inklusive der Pflasterarbeiten und einem Kranzgestell 63.000 EUR veranschlagt.

Für den Einbau eines Röhrensystems für Urnenasche (abgelaufene Ruhefristen) im Feld 25 werden 5.000 EUR bereit gestellt.

Des Weiteren werden für Wegebauarbeiten für neue Urnenwahlgräber (Feld 26) 3.000 EUR veranschlagt. Für die Erweiterung der Rasenurnengräber im Feld 28 stehen 6.000 EUR sowie für die Entwässerung des Sternengrabfeldes 2.000 EUR im Investitionsplan zur Verfügung.

Auf dem Friedhof Trierer Landstraße sind zwischen den Feldern 9 und 10 sowie zwischen den Feldern 5 und 6 Wegebauarbeiten mit insgesamt 4.000 EUR vorgesehen.

Auf dem Friedhof Bombogen stehen für die Erweiterung der Rasenurnengräber (Feld 5) 3.000 EUR und für die Sanierung des Haupttors ebenfalls 3.000 EUR zur Verfügung.

Auf dem Friedhof Neuerburg sind im Investitionsplan 3.000 EUR für die Erweiterung der Rasenurnengräber im Feld 8 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.

B. Erfolgsplan

1. Wasserwerk

Umsatzerlöse

Bei einem angenommenen Wasserverkauf von 1.545.000 m³ ist unter Berücksichtigung der Großabnehmer mit einem Erlös in Höhe von gerundet 2.410.000 EUR zu rechnen.

	Plan 2020	Plan 2019	Ist 2018
	EUR	EUR	EUR
Wassergeld aus Wasserverkauf	2.410.000	2.335.700	2.378.682
Nebenerlöse	41.000	37.500	36.028
Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	63.600	72.400	52.446
	2.514.600	2.445.600	2.467.156

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 (2.000 EUR) und aus sonstigen Erträgen (6.000 EUR) zusammen.

Aufwand

Hilfs- und Betriebsstoffe

	Plan 2020 EUR	Plan 2019 EUR	Ist 2018 EUR
Wasserbezug	390.000	385.000	389.306
Stromverbrauch	95.000	85.000	82.802
Aufbereitungsmaterial	2.000	2.000	1.879
sonstige Hilfsstoffe/Reparaturmaterial	25.000	21.000	33.343
Wasserentnahmeentgelt	52.000	51.000	51.456
	<u>564.000</u>	<u>544.000</u>	<u>558.786</u>

Bezogene Leistungen

	Plan 2020 EUR	Plan 2019 EUR	Ist 2018 EUR
Unterhaltungsaufwand Leitungsnetz und Hausanschlüsse	135.000	135.000	172.077
Unterhaltungsaufwand Gewinnungsanlagen	25.000	15.000	21.814
Unterhaltungsaufwand Speicheranlagen	8.000	10.000	6.971
Wasseruntersuchungen	15.000	16.000	17.983
sonstiger Unterhaltungs- und Reparaturaufwand	26.000	26.000	29.017
	<u>209.000</u>	<u>202.000</u>	<u>247.862</u>

Personalaufwand

Bei der Ermittlung der Personalkosten für das Jahr 2020 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 2020 EUR	Plan 2019 EUR	Ist 2018 EUR
Miete, Pacht und Nebenkosten	6.200	7.700	5.471
Gebühren, Beiträge, Versicherungen	15.900	13.400	13.190
Bürobedarf, Postkosten, Werbung, Reisekosten	20.000	28.000	21.367
EDV-Kosten, Miete EDV	17.000	16.000	16.898
Prüfungs-, Beratungs- und Rechtskosten	9.000	8.000	8.000
Verwaltungskostenbeitrag Stadtverwaltung	50.000	47.000	45.000
Sonstige Aufwendungen	25.100	39.600	24.035
	143.200	159.700	133.961

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 2020 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	2,00
wiederkehrender Beitrag Oberflächenwasser je Quadratmeter Abflussfläche	0,19

Bei einer veranschlagten Schmutzwassermenge von insgesamt 1.365.000 m³ und einer Abflussfläche von 4.277.320 m² ergeben sich folgende Erlösansätze:

	Plan 2020 EUR	Plan 2019 EUR	Ist 2018 EUR
Schmutzwassergebühr	2.826.000	2.761.000	2.624.454
Oberflächenwasserentgelte Grundstückseinleiter	824.000	881.000	849.245
Oberflächenwasserentgelte Straßen	353.000	326.800	275.334
Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	508.000	507.000	388.668
Nebenerlöse	81.000	113.000	182.076
	<u>4.592.000</u>	<u>4.588.800</u>	<u>4.319.777</u>

Sonstige betriebliche Erträge

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

Aufwand

Aufwendungen für Betriebsstoffe

	Plan 2020 EUR	Plan 2019 EUR	Ist 2018 EUR
Strom- und Wasserbezug	25.000	35.000	29.585
Abfuhr Klärschlamm	320.000	300.000	324.717
Rechengut und Sandabfuhr	12.000	12.000	11.234
Chemische Zusatzstoffe	49.000	49.000	59.410
Brennstoffe	1.000	1.000	84
Abwasserabgabe	64.000	64.000	64.433
	471.000	461.000	489.463

Aufwendungen für bezogene Leistungen

	Plan 2020 EUR	Plan 2019 EUR	Ist 2018 EUR
Unterhaltung Kläranlage	166.000	166.000	240.222
Unterhaltung Abwassersammler	77.000	80.000	67.379
Unterhaltung Hausanschlüsse	55.000	50.000	31.683
Unterhaltung Pumpwerke und Regenrückhaltungen	10.000	9.000	2.414
Unterhaltung Fuhrpark	9.000	9.000	8.655
Wasseruntersuchung	4.000	3.000	5.019
	321.000	317.000	355.372

Personalaufwand

Bei der Ermittlung der Personalkosten für das Jahr 2020 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 2020 EUR	Plan 2019 EUR	Ist 2018 EUR
Miete, Pacht mit Nebenkosten	8.000	8.000	6.616
Gebühren, Beiträge, Versicherungen	23.000	20.500	20.453
Bürobedarf, Postkosten, Werbung, Reisekosten	24.000	33.000	22.252
EDV-Kosten, Miete EDV	18.000	18.000	18.954
Prüfungs-, Beratungs- und Rechtskosten	13.500	13.000	11.400
Verwaltungskostenbeitrag Stadtverwaltung	53.000	50.000	48.000
Sonstige Aufwendungen Verwaltung und Betrieb	64.500	68.500	63.603
	<u>204.000</u>	<u>211.000</u>	<u>191.278</u>

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	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse								
Leistungen für den Haushalt der Stadtverwaltung	1.602.750	1.540.250	140.000	139.000	188.500	178.300	1.931.250	1.857.550
Nebenerlöse	210.300	203.200	18.100	18.200	3.200	3.200	231.600	224.600
Innerbetriebliche Leistungsverrechnungen	296.700	296.700	0	0	0	0	296.700	296.700
Gebühreneinnahmen	0	0	94.700	96.100	282.700	265.800	377.400	361.900
Landeszuweisungen und sonstige Erstattungen	0	0	16.100	16.100	0	0	16.100	16.100
Auflösung passivierter Nutzungsentgelte	0	0	135.000	130.000	0	0	135.000	130.000
2. Sonstige betriebliche Erträge	28.100	28.100	500	500	0	0	28.600	28.600
Erlöse gesamt:	2.137.850	2.068.250	404.400	399.900	474.400	447.300	3.016.650	2.915.450

Innerbetriebliche Leistungsverrechnung

Die innerbetriebliche Leistungsverrechnung betrifft Einnahmen des Bauhofes für

- die Gewährleistung des Winterdienstes (91.000 EUR),
- für Arbeiten auf den städtischen Friedhöfen (82.700 EUR),
- Arbeiten für die Betriebszweige Wasserwerk und Abwasserbeseitigungseinrichtung (123.000 EUR).

Nebenerlöse

Die Nebenerlöse betreffen Einnahmen des Bauhofes für

- Personal und Sachkostenerstattungen Teilhaushalt Tiefbau (209.800 EUR)
- und sonstige Nebenerlöse (500 EUR).

Sonstige betriebliche Erträge inklusive Zinserträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge des Bauhofes betreffen im Wesentlichen

- Personalkostenerstattungen für die Eingliederungshilfe (18.500 EUR),
- Zinserträge (100 EUR),
- Erträge aus dem Verkauf von Anlagevermögen (5.000 EUR)
- und sonstige Erträge (4.500 EUR).

Beim Friedhofswesen beinhalten die sonstigen betrieblichen Erträge 500 EUR.

Gebühreneinnahmen

Die Straßenreinigungsgebühr beträgt je lfd. Meter Grundstücksbreite 2,09 EUR.

2. Kosten

- a) Personalkosten entsprechend Stellenplan
- b) Fremdleistungen
 - Unternehmereinsatz
 - 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	
2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.679.400	1.601.600	65.600	63.900	12.800	12.300	1.757.800	1.677.800
0	0	174.000	175.000	346.200	320.400	520.200	495.400
0	0	69.000	63.000	81.000	81.000	150.000	144.000
27.000	28.000	7.000	6.800	10.000	10.000	44.000	44.800
143.000	145.000	51.000	52.000	100	100	194.100	197.100
9.500	9.500	1.700	2.200	350	350	11.550	12.050
17.700	17.600	1.600	2.600	0	0	19.300	20.200
12.000	12.000	1.900	2.000	1.000	2.000	14.900	16.000
4.500	4.500	2.400	2.400	2.200	2.200	9.100	9.100
24.000	22.000	7.000	7.000	7.000	7.000	38.000	36.000
16.000	16.000	9.400	9.400	0	0	25.400	25.400
142.000	138.000	0	0	0	0	142.000	138.000
50.000	61.000	6.300	5.600	2.050	1.050	58.350	67.650
8.200	8.700	7.500	8.000	0	0	15.700	16.700
4.550	4.350	0	0	0	0	4.550	4.350
2.137.850	2.068.250	404.400	399.900	462.700	436.400	3.004.950	2.904.550

Erfolgsplan 2020

Betriebszweig Wasserwerk

Konto-Nr.	Kontenbezeichnung	Ansatz 2020		Ansatz 2019		Ergebnis 2018	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
340100 - 340790	Umsatzerlöse		2.514.600		2.445.600		2.467.156
342010 - 342040	1. Andere aktivierte Eigenleistungen		25.000		20.000		25.056
343020 – 343160	2. Sonstige betriebliche Erträge davon Auflösung von Sonderposten mit Rücklagenanteil EUR 0		10.500		10.500		12.336
	3. Materialaufwand						
344700 – 344990	a) Hilfs- und Betriebsstoffe	564.000		544.000		558.786	
344110 – 344610	b) Bezogene Leistungen	209.000	773.000	202.000	746.000	247.862	806.648
	4. Personalaufwand						
345010 - 345041	a) Tabellenentgelt für Beschäftigte, Besoldung	470.900		426.700		430.962	
345110 - 345310	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung davon Altersversorgung EUR 48.500	145.100	616.000	128.100	554.800	132.746	563.708
346440 - 346230	5. Abschreibungen		853.000		841.000		799.111
347031 - 347440	6. Sonstige betriebliche Aufwendungen davon Sonderposten mit Rücklagenanteil EUR 0		143.200		159.700		133.961
	Übertrag:		164.900		174.600		201.120

Erfolgsplan 2020

Betriebszweig Wasserwerk

Konto-Nr.	Kontenbezeichnung	Ansatz 2020		Ansatz 2019		Ergebnis 2018	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	Übertrag:		164.900		174.600		201.120
347711 – 347830	7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon an verbundene Unternehmen EUR 0		500		1.000		951
349131 – 349231	8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen davon an verbundene Unternehmen EUR 0		164.000		174.200		187.222
349601 – 349610	9. Steuern vom Einkommen und Ertrag		0		0		3.000
	10. Ergebnis nach Steuern		1.400		1.400		11.849
349731 - 349740	11. Sonstige Steuern		1.400		1.400		1.240
	12. Jahresgewinn / Jahresverlust (-)		0		0		10.609

Vermögensplan 2020
Betriebszweig Wasserwerk
- Einnahmen -

Bezeichnung	Einnahmen EUR	Bemerkungen
I. <u>Anlagevermögen</u>		
Ordentliche Abschreibung auf Sachanlagen	853.000	
II. <u>Empfangene Ertragszuschüsse</u>		
Erschließungsbeiträge	480.000	
III. <u>Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit von mindestens vier Jahren</u>		
Kreditaufnahmen	604.400	
IV. <u>Jahresergebnis</u>	0	

Insgesamt:	1.937.400	
	=====	

Vermögensplan 2020
Betriebszweig Wasserwerk
- Ausgaben -

Bezeichnung	Ausgaben EUR	Bemerkungen
I. <u>Anlagevermögen</u>		
Investitionen lt. beigefügtem Investitionsplan	1.484.000	
II. <u>Empfangene Ertragszuschüsse</u>		
Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	63.600	
III. <u>Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit von mindestens vier Jahren</u>		
Tilgung von Darlehen		
- planmäßig	389.800	
- außerplanmäßig	0	
IV. <u>Veränderung Aktiva / Passiva</u>	0	
Insgesamt:	1.937.400	

Investitionsplan 2020
Betriebszweig Wasserwerk

Konto-Nr.	Anlageposition	Ansatz EUR
	I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>	
	1. <u>EDV-Software (Lizenzen)</u>	
303000	Lizenz E-Rechnung/Windows-Server 2019/Schleupen 3.0	12.000
303000	Lizenz Dokumentenmanagementsystem	8.000
	2. <u>Baukostenanteil (BKZ)</u>	
305200	Zweckverband Wasserversorgung Eifel-Mosel	298.000
	II. <u>Sachanlagen</u>	
	1. <u>Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen</u>	
383258	Sanierung Brunnenanlagen	30.000
383259	Energieoptimierung Wasserwerk	40.000
	2. <u>Leitungsnetz Hauptleitung und Hausanschlüsse</u>	
383252	Erschließung WL Neubaugebiet „In der Spitz“	205.000
383255	Erschließung „Zur Weilersiedlung“	65.000
383253	Erneuerung WL Gottlieb-Daimler-Straße	250.000
383254	Erneuerung WL Kurfürstenstraße	300.000
307160	Sonstige Anschlussleitungen	75.000
	3. <u>Messeinrichtungen</u>	
307170	Messeinrichtungen (Wasserzähler)	70.000

Investitionsplan 2020
Betriebszweig Wasserwerk

Konto-Nr.	Anlageposition	Ansatz EUR
	<u>4. Speichieranlagen</u>	
383256	Sanierung Hochbehälter Afferberg II	75.000
383257	Sanierung Hochbehälter Philippsburg	25.000
	<u>5. Betriebs- und Geschäftsausstattung</u>	
307330	Werkstatt- und Lagereinrichtung	2.000
307310	Fuhrpark	9.000
307340	Werkzeuge und Geräte	15.000
307370	Büroeinrichtung	2.000
307320	Anlagegüter von 150,00 € bis 1.000,00 €	<u>3.000</u>
	Insgesamt	<u>1.484.000</u>

**Finanzplan für den
Betriebszweig Wasserwerk**

Bezeichnung	Wirtschaftsjahre				
	2019 TEuro	2020 TEuro	2021 TEuro	2022 TEuro	2023 TEuro
I. Mittelherkunft					
1. Abschreibungen Ordentliche Abschreibungen auf Sachanlagen	841	853	820	820	820
2. Empfangene Ertragszuschüsse	743	480	50	50	50
3. Verbindlichkeiten bei Kreditinstituten Darlehensaufnahme	0	604	80	85	90
4. Veränderung Nettoumlaufvermögen	0	0	0	0	0
5. Jahresgewinn / Jahresverlust	0	0	0	0	0
Summe I.	1.584	1.937	950	955	960
II. Mittelverwendung					
1. Investitionen lt. beigefügtem Investitionsprogramm	1.041	1.484	430	430	430
2. Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	72	64	75	75	75
3. Tilgung von Darlehen - planmäßig - außerplanmäßig	408 0	389 0	445 0	450 0	455 0
4. Veränderung Aktiva / Passiva	63	0	0	0	0
Summe II.	1.584	1.937	950	955	960

Investitionsprogramm für die Wirtschaftsjahre 2019 – 2023

Betriebszweig Wasserwerk

Bezeichnung	Wirtschaftsjahre				
	2019 TEuro	2020 TEuro	2021 TEuro	2022 TEuro	2023 TEuro
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
1. EDV-Software					
Lizenz Zählerstandserfassung	5	0	0	0	0
Lizenz Dokumentenmanagementsystem	2	8	0	0	0
Lizenzen Schleupen	0	12	0	0	0
2. Baukostenanteil (BKZ)					
Zweckverband Wasserversorgung Eifel-Mosel	256	298	100	100	100
II. Sachanlagen					
1. Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen					
- Sanierung Brunnenanlagen	0	30	0	0	0
- Energieoptimierung Wasserwerk	0	40	0	0	0
2. Leitungsnetz Hauptleitung und Hausanschlüsse					
Netzweiterungen					
- Brüsselstraße	30	0	0	0	0
- Erschließungsvertrag Benninghoven	149	0	0	0	0
- Erschließung Industriegebiet III-Nord	133	0	0	0	0
- Erschließung NBG „In der Spitz“	20	205	0	0	0
- Erschließung „Zur Weilersiedlung“	0	65	0	0	0
Übertrag:	595	658	100	100	100

Investitionsprogramm für die Wirtschaftsjahre 2019 - 2023

Betriebszweig Wasserwerk

Bezeichnung	Wirtschaftsjahre				
	2019 TEuro	2020 TEuro	2021 TEuro	2022 TEuro	2023 TEuro
Übertrag:	595	658	100	100	100
Netzerneuerungen					
- Edisonstraße	25	0	0	0	0
- Gottlieb-Daimler-Straße	0	250	0	0	0
- Kurfürstenstraße	0	300	0	0	0
- Gutenbergstraße	130	0	0	0	0
- Lilienthalstraße	40	0	0	0	0
- Sonstige Erneuerungen	0	0	190	190	190
Sonstige Anschlussleitungen	100	75	100	100	100
3. Messeinrichtungen	20	70	20	20	20
4. Speicheranlagen					
- Sanierung HB Afferberg I	50	0	0	0	0
- Sanierung HB Fallerberg	65	0	0	0	0
- Sanierung HB Afferberg II	0	75	0	0	0
- Sanierung HB Philippsburg	0	25	0	0	0
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	16	31	20	20	20
Insgesamt:	1.041	1.484	430	430	430

Erfolgsplan 2020

Betriebszweig Abwasserbeseitigungseinrichtung

Konto-Nr.	Kontenbezeichnung	Ansatz 2020		Ansatz 2019		Ergebnis 2018	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
940030 - 940670	1. Umsatzerlöse		4.592.000		4.588.800		4.319.777
942020 - 942120	2. Sonstige betriebliche Erträge davon Auflösung von Sonderposten mit Rücklagenanteil EUR 0		12.000		7.000		10.619
	3. Materialaufwand						
943010 - 943032	a) Hilfs- und Betriebsstoffe	471.000		461.000		489.463	
943110 - 943950	b) Bezogene Leistungen	321.000	792.000	317.000	778.000	355.372	844.835
	4. Personalaufwand						
944010 - 944310	a) Tabellenentgelt für Beschäftigte, Besoldung	556.400		527.400		530.276	
944110 - 944310	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung davon Altersversorgung EUR 57.200	164.600	721.000	152.600	680.000	155.846	686.122
945110 - 945142	5. Abschreibungen		2.131.000		2.089.000		1.940.759
946010 - 946331	6. Sonstige betriebliche Aufwendungen davon Sonderposten mit Rücklagenanteil EUR 0		204.000		211.000		191.278
	Übertrag:		756.000		837.800		667.402

Erfolgsplan 2020

Betriebszweig Abwasserbeseitigungseinrichtung

Konto-Nr.	Kontenbezeichnung	Ansatz 2020		Ansatz 2019		Ergebnis 2018	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	Übertrag:		756.000		837.800		667.402
947100 – 947110	7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon an verbundene Unternehmen EUR 0		2.000		2.400		2.355
949100 – 949600	8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen davon an verbundene Unternehmen EUR 0		262.000		283.600		310.326
	9. Ergebnis nach Steuern		496.000		556.600		359.431
949910 - 949920	10. Sonstige Steuern		600		600		468
	11. Jahresgewinn		495.400		556.000		358.963

Vermögensplan 2020
Betriebszweig Abwasserbeseitigungseinrichtung
- Einnahmen -

Bezeichnung	Einnahmen EUR	Bemerkungen
I. <u>Anlagevermögen</u>		
Ordentliche Abschreibung auf Sachanlagen	2.131.000	
II. <u>Empfangene Ertragszuschüsse</u>		
Einmalbeiträge	1.324.000	
III. <u>Verbindlichkeiten</u>		
Kreditaufnahmen	0	
IV. <u>Veränderung Nettoumlaufvermögen</u>	0	
V. <u>Bilanzgewinn</u>		
Jahresgewinn	495.400	
	<hr/>	
Insgesamt:	3.950.400	
	<hr/>	

Vermögensplan 2020
Betriebszweig Abwasserbeseitigungseinrichtung
- Ausgaben -

Bezeichnung	Ausgaben EUR	Bemerkungen
I. <u>Anlagevermögen</u>		
Investitionen lt. beigefügtem Investitionsplan	2.634.000	
II. <u>Empfangene Ertragszuschüsse</u>		
Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	508.000	
III. <u>Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit von mindestens vier Jahren</u>		
Tilgung von Darlehen -planmäßig	801.300	
-außerplanmäßig	0	
IV. <u>Veränderung Aktiva / Passiva</u>	7.100	
Insgesamt:	3.950.400	

Investitionsplan 2020

Betriebszweig Abwasserbeseitigungseinrichtung

Konto-Nr.	Anlageposition	Ansatz EUR
	I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>	
	Baukostenanteil (BKZ)	
904000	– Lizenz E-Rechnung/Windows-Server 2019/Schleupen 3.0	14.000
904000	– Lizenz Dokumentenmanagementsystem	9.000
	II. <u>Sachanlagen</u>	
	1. Abwasserreinigungsanlagen	
988847	– Erneuerung/Erweiterung ZKA	625.000
	2. Abwassersammlungsanlagen	
	Sammler in der Ortslage und Hausanschlüsse	
	Netzerneuerungen	
988833	– Regenwassersammler Mesenberg	20.000
988834	– Schmutzwassersammler Mesenberg	40.000
988828	– Mischwassersammler Belinger Straße	475.000
988846	– Regenwassersammler Trierer Landstraße	205.000
988845	– Schmutzwassersammler Trierer Landstraße	205.000
	Netzerweiterungen	
988843	– Regenwassersammler Neubaugebiet „In der Spitz“	670.000
988844	– Schmutzwassersammler Neubaugebiet „In der Spitz“	210.000
988849	– Regenwassersammler „Zur Weilersiedlung“	15.500
988848	– Schmutzwassersammler „Zur Weilersiedlung“	18.500
907151- 907153	Sonstige Anschlussleitungen	100.000

Investitionsplan 2020

Betriebszweig Abwasserbeseitigungseinrichtung

Konto-Nr.	Anlageposition	Ansatz EUR
	3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	
907350	Werkstatt- und Lagereinrichtung	3.000
907340	Werkzeuge und Geräte	5.000
907370	Büroeinrichtung	2.000
907310	Fuhrpark	14.000
907320	Anlagegüter von 150,00 € bis 1.000,00 €	<u>3.000</u>
	Insgesamt	<u>2.634.000</u>

**Finanzplan für den
Betriebszweig Abwasserbeseitigungseinrichtung**

Bezeichnung	Wirtschaftsjahre				
	2019	2020	2021	2022	2023
	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro
I. Mittelherkunft					
1. Abschreibungen - Ordentliche Abschreibungen auf Sachanlagen	2.089	2.131	1.960	1.960	1.960
2. Empfangene Ertragszuschüsse - Einmalbeiträge	5.008	1.324	80	80	80
3. Verbindlichkeiten bei Kreditinstituten - Darlehensaufnahme	0	0	60	65	70
4. Veränderung Nettoumlaufvermögen	233	0	0	0	0
5. Jahresgewinn	556	495	450	450	450
Summe I.	7.886	3.950	2.550	2.555	2.560
II. Mittelverwendung					
1. Investitionen lt. beigefügtem Investitionsprogramm	6.600	2.634	1.200	1.200	1.200
2. Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	507	508	520	520	520
3. Tilgung von Darlehen - planmäßig	779	801	830	835	840
- außerplanmäßig	0	0	0	0	0
4. Veränderung Aktiva / Passiva	0	7	0	0	0
Summe II.	7.886	3.950	2.550	2.555	2.560

Investitionsprogramm für die Wirtschaftsjahre 2019 – 2023

Betriebszweig Abwasserbeseitigungseinrichtung

Bezeichnung	Wirtschaftsjahre				
	2019 TEuro	2020 TEuro	2021 TEuro	2022 TEuro	2023 TEuro
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
Baukostenanteil (BKZ)					
Lizenz Zählerstandserfassung	6	0	0	0	0
Lizenz Dokumentenmanagementsystem	2	9	0	0	0
Lizenzen Schleupen	0	14	0	0	0
II. Sachanlagen					
1. Abwasserreinigungsanlagen					
- Erneuerung/Erweiterung ZKA	50	625	0	0	0
2. Abwassersammlungsanlagen					
a) Sammler in der Ortslage u. Hausanschlüsse					
Netzerweiterungen					
- Erschließung Industriegebiet III-Nord	1.548	0	0	0	0
- Industriegebiet Wengerohr-Süd	1.450	0	0	0	0
- Erschließung NBG „In der Spitz“	40	880	0	0	0
- Erschließungsvertrag Benninghoven	2.418	0	0	0	0
- Erschließung „Zur Weilersiedlung“	0	34	0	0	0
Netzerneuerungen					
- Trierer Landstraße	40	410	0	0	0
- Belinger Straße	0	475	0	0	0
Übertrag:	5.554	2.447	0	0	0

Investitionsprogramm für die Wirtschaftsjahre 2019 – 2023

Betriebszweig Abwasserbeseitigungseinrichtung

Bezeichnung	Wirtschaftsjahre				
	2019 TEuro	2020 TEuro	2021 TEuro	2022 TEuro	2023 TEuro
Übertrag:	5.554	2.447	0	0	0
- Gutenbergstraße	620	0	0	0	0
- Lilienthalstraße	185	0	0	0	0
- Mesenberg	0	60	0	0	0
- Edisonstraße	100	0	0	0	0
Sonstige Erneuerungen	0	0	1.000	1.000	1.000
Sonstige Anschlussleitungen	100	100	180	180	180
b) Pumpwerke					
- Hebeanlage Wahlholz	15	0	0	0	0
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	21	27	20	20	20
III. Finanzanlagen/Beteiligungen					
- Stammeinlagen KRT AöR	5	0	0	0	0
	6.600	2.634	1.200	1.200	1.200

Erfolgsplan 2020

Betriebszweig Bauhof

Konto-Nr.	Kontenbezeichnung	Ansatz 2020		Ansatz 2019		Ergebnis 2018	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
640100 – 640790	1. Umsatzerlöse		2.109.750		2.040.150		2.053.992
643020 – 643160	2. Sonstige betriebliche Erträge davon Auflösung von Sonderposten mit Rücklagenanteil EUR 0		28.000		28.000		21.688
	3. Materialaufwand						
644830 – 644860	a) Hilfs- und Betriebsstoffe	27.000		28.000		24.057	
644100 – 644200	b) Bezogene Leistungen	142.000	169.000	138.000	166.000	141.323	165.380
	4. Personalaufwand						
645010 – 645041	a) Tabellenentgelt für Beschäftigte	1.301.300		1.247.900		1.251.962	
645110 – 645310	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung davon Altersversorgung EUR 125.000	378.100	1.679.400	353.700	1.601.600	347.991	1.599.953
646110 – 646230	5. Abschreibungen		143.000		145.000		142.125
647031 – 647360	6. Sonstige betriebliche Aufwendungen davon Sonderposten mit Rücklagenanteil EUR 0		133.700		142.600		133.846
	Übertrag:		12.650		12.950		34.376

Erfolgsplan 2020

Betriebszweig Bauhof

Konto-Nr.	Kontenbezeichnung	Ansatz 2020		Ansatz 2019		Ergebnis 2018	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	Übertrag:		12.650		12.950		34.376
647711 – 647830	7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon an verbundene Unternehmen EUR 0		100		100		93
649131 – 649221	8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen davon an verbundene Unternehmen EUR 0		8.200		8.700		9.124
	9. Ergebnis nach Steuern		4.550		4.350		25.345
649731 – 649740	10. Sonstige Steuern		4.550		4.350		4.228
	11. Jahresgewinn / Jahresverlust (-)		0		0		21.117

Erfolgsplan 2020

Betriebszweig Friedhofswesen

Konto-Nr.	Kontenbezeichnung	Ansatz 2020		Ansatz 2019		Ergebnis 2018	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
840100 – 840600	1. Umsatzerlöse		403.900		399.400		386.414
843080 – 843160	2. Sonstige betriebliche Erträge davon Auflösung von Sonderposten mit Rücklagenanteil EUR 0		500		500		1.612
	3. Materialaufwand						
0	a) Hilfs- und Betriebsstoffe	7.000		6.800		7.700	
844400 – 844440	b) Bezogene Leistungen	243.000	250.000	238.000	244.800	243.468	251.168
	4. Personalaufwand						
845010 – 845041	a) Tabellenentgelt für Beschäftigte	49.800		48.800		48.287	
845110 – 845310	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung davon Altersversorgung EUR 5.900	15.800	65.600	15.100	63.900	15.671	63.958
846110 – 846230	5. Abschreibungen		51.000		52.000		48.126
847031 – 847335	6. Sonstige betriebliche Aufwendungen davon Sonderposten mit Rücklagenanteil EUR 0		30.300		31.200		25.578
	Übertrag:		7.500		8.000		./ 804

Erfolgsplan 2020

Betriebszweig Friedhofswesen

Konto-Nr.	Kontenbezeichnung	Ansatz 2020		Ansatz 2019		Ergebnis 2018	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	Übertrag:		7.500		8.000		./ 804
847711 – 847830	7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon an verbundene Unternehmen EUR 0		0		0		7
849131 – 849221	8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen davon an verbundene Unternehmen EUR 0		7.500		8.000		8.382
	9. Ergebnis nach Steuern		0		0		./ 9.179
849731 – 849740	10. Sonstige Steuern		0		0		0
	11. Jahresgewinn / Jahresverlust (-)		0		0		./ 9.179

Erfolgsplan 2020

Betriebszweig Straßenreinigung

Konto-Nr.	Kontenbezeichnung	Ansatz 2020		Ansatz 2019		Ergebnis 2018	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
740100 – 740300	1. Umsatzerlöse		474.400		447.300		420.287
743020	2. Sonstige betriebliche Erträge davon Auflösung von Sonderposten mit Rücklagenanteil EUR 0		0		0		9
	3. Materialaufwand						
744830 – 744840	a) Hilfs- und Betriebsstoffe	10.000		10.000		10.065	
744400 – 744402	b) Bezogene Leistungen	427.200	437.200	401.400	411.400	382.242	392.307
	4. Personalaufwand						
745010 – 745030	a) Tabellenentgelt für Beschäftigte	9.700		9.400		9.324	
745110 – 745310	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung davon Altersversorgung EUR 1.300	3.100	12.800	2.900	12.300	2.956	12.280
746110	5. Abschreibungen		100		100		80
747031 – 747290	6. Sonstige betriebliche Aufwendungen davon Sonderposten mit Rücklagenanteil EUR 0		12.600		12.600		10.518
	Übertrag:		11.700		10.900		5.111

Erfolgsplan 2020

Betriebszweig Straßenreinigung

Konto-Nr.	Kontenbezeichnung	Ansatz 2020		Ansatz 2019		Ergebnis 2018	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	Übertrag:		11.700		10.900		5.111
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		11.700		10.900		5.111
749731 – 749740	10. Sonstige Steuern		0		0		0
	11. Jahresgewinn / Jahresverlust (-)		11.700		10.900		5.111

Vermögensplan 2020
Betriebszweig Servicebetrieb
- Einnahmen -

Bezeichnung	Einnahmen EUR	Bemerkungen
I. <u>Anlagevermögen</u>		
Ordentliche Abschreibung auf Sachanlagen	194.100	
II. <u>Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit von mindestens vier Jahren</u>		
Kreditaufnahmen	73.000	
III. Nutzungsentgelte	130.000	
IV. Veränderung Aktiva/Passiva	32.400	
V. <u>Bilanzgewinn</u> Jahresergebnis	11.700	

Insgesamt:	441.200	
	=====	

Vermögensplan 2020
Betriebszweig Servicebetrieb
- Ausgaben -

Bezeichnung	Ausgaben EUR	Bemerkungen
I. <u>Anlagevermögen</u>		
Investitionen lt. beigefügtem Investitionsplan	273.000	
II. Auflösung Nutzungsentgelte	135.000	
III. <u>Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit von mindestens vier Jahren</u>		
Tilgung von Darlehen (planmäßig)	33.200	
IV. Veränderung Aktiva/Passiva	0	
	<hr/>	
Insgesamt:	441.200	
	<hr/>	

Investitionsplan 2020
Betriebszweig Servicebetrieb

Konto-Nr.	Anlageposition	Ansatz EUR
	A. Bauhof	
	I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>	
	Baukostenanteil (BKZ)	
603000	– Lizenz E-Rechnung/Windows-Server 2019/Schleupen 3.0	3.500
603000	– Lizenz Dokumentenmanagementsystem	2.500
	II. <u>Sachanlagen</u>	
	1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten	
606540	Tor- und Zaunanlage	20.000
	2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	
607310	Fuhrpark	125.000
607340	Geräte und Werkzeuge	5.000
607370	Büroeinrichtung	2.000
607330	Werkstatt- u. Lagereinrichtung	3.000
607320	Anlagegüter von 150,00 € bis 1.000,00 €	<u>10.000</u>
		<u>171.000</u>

Investitionsplan 2020
Betriebszweig Servicebetrieb

Konto-Nr.	Anlageposition	Ansatz EUR
B. Friedhofswesen		
I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>		
Baukostenanteil (BKZ)		
803000	– Lizenz E-Rechnung/Windows-Server 2019/Schleupen 3.0	3.500
803000	– Lizenz Dokumentenmanagementsystem	2.500
II. <u>Sachanlagen</u>		
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten		
Friedhof Burgstraße		
883115	Einbau Röhrensystem für Urnenasche (Feld 25)	5.000
883116	Erweiterung Urnenwand 7 + 8	63.000
883117	Wegebau Urnenwahlgräber (Feld 26)	3.000
883118	Erweiterung Rasenurnengräber (Feld 28)	6.000
883119	Entwässerung Sternengrabfeld	2.000
Friedhof Trierer Landstraße		
883120	Wegebau Feld (9-10)	2.000
883121	Wegebau Feld (5-6)	2.000
Friedhof Bombogen		
883122	Erweiterung Rasenurnengräber (Feld 5)	3.000
883123	Ausbau und Sanierung Haupttor	3.000

Investitionsplan 2020
Betriebszweig Servicebetrieb

Konto-Nr.	Anlageposition	Ansatz EUR
883124	Friedhof Neuerburg Erweiterung Rasenurnengräber (Feld 8)	3.000
	2. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	
807330	Betriebsausstattung	2.000
807320	Anlagegüter von 150,00 € bis 1.000,00 €	<u>2.000</u>
		<u>102.000</u>
	Gesamte Investitionen Servicebetrieb	<u>273.000</u>

**Finanzplan für den
Betriebszweig Servicebetrieb**

Bezeichnung	Wirtschaftsjahre				
	2019 TEuro	2020 TEuro	2021 TEuro	2022 TEuro	2023 TEuro
I. Mittelherkunft					
1. Abschreibungen Ordentliche Abschreibungen auf Sachanlagen	197	194	205	205	205
2. Erhaltene Zuschüsse	0	0	0	0	0
3. Verbindlichkeiten bei Kreditinstituten a) Darlehensaufnahme	0	73	15	20	25
4. Nutzungsentgelte	110	130	130	130	130
5. Veränderung Aktiva/Passiva	29	32	0	0	0
6. Bilanzgewinn / Verlust (-)	11	12	0	0	0
Summe I.	347	441	350	355	360
II. Mittelverwendung					
1. Investitionen lt. beigefügtem Investitionsprogramm	185	273	175	175	175
2. Tilgung von Darlehen - planmäßig	32	33	35	40	45
3. Auflösung Nutzungsrechte	130	135	140	140	140
4. Veränderung sonstige Aktiva/Passiva	0	0	0	0	0
Summe II.	347	441	350	355	360

Investitionsprogramm für die Wirtschaftsjahre 2019 - 2023

Betriebszweig Servicebetrieb

Bezeichnung	Wirtschaftsjahre				
	2019 TEuro	2020 TEuro	2021 TEuro	2022 TEuro	2023 TEuro
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	0	12	0	0	0
II. Sachanlagen					
Grundstücke und Gebäude	36	112	40	40	40
Fuhrpark	120	125	105	105	105
Betriebs- und Geschäftsausstattung	29	24	30	30	30
Insgesamt:	185	273	175	175	175

Stellenplan der Stadtwerke Wittlich 2020

Stellenbezeichnung	Besoldungs-, Entgeltgruppe	Zahl der Stellen			Stellenvermerke und Erläuterungen
		für das kommende Wirtschaftsjahr 2020	für das laufende Wirtschaftsjahr 2019	tatsächliche Besetzung am 30.06.2019	
A. Beamte					
Stadtkamtmann/-frau	A 11 LBO	1	1	1	nachrichtlich (im Stellenplan enthalten)
B. Arbeitnehmer/in					
Werkleiter/in	14 TV-V	1	1	1	
Technische/r Angestellte/r	10 TV-V	1	1	1	
Technische/r Angestellte/r	10 TV-V	1	1	1	
Leiter/in Rechnungswesen	10 TV-V	1	1	1	
Technische/r Angestellte/r	9 TV-V	1	1	1	
Straßenwärtermeister/-in	8 TV-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	
Kaufmännische/r Angestellte/r	8 TV-V	1	1	0	
Kaufmännische/r Angestellte/r	6 TV-V	0,64	0,64	0,64	
Kaufmännische/r Angestellte/r	6 TV-V	0,50	0,50	0,50	
Kaufmännischer Angestellte/r	6 TV-V	1	1	1	
Verwaltungsangestellte/r	6 TV-V	0,79	0,79	0,79	(7 TV-V) Besitzstand
Technische/r Zeichner/in	6 TV-V	1	1	1	
Kaufmännische/r Angestellte/r	5 TV-V	0,44	0,44	0,44	
Kaufmännische/r Angestellte/r	5 TV-V	1	1	0	
Zwischensumme Arbeitnehmer/in:		14,15	14,15	12,15	

Stellenbezeichnung	Besoldungs-, Entgeltgruppe	Zahl der Stellen			Stellenvermerke und Erläuterungen
		für das kommende Wirtschaftsjahr 2020	für das laufende Wirtschaftsjahr 2019	tatsächliche Besetzung am 30.06.2019	
Zwischensumme Arbeitnehmer/in:		14,15	14,15	12,15	
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	
Abwassermeister/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	1	
Ver- und Entsorger/in	6 TV-V	1	1	1	
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	6 TV-V	1	1	1	ATZ bis 31.12.2021
Facharbeiter/in	5 TV-V	1	0	0	
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	0,87	
Facharbeiter/in	5 TV-V	1	1	1	
Zwischensumme Arbeitnehmer/in:		37,15	36,15	33,81	

Stellenbezeichnung	Besoldungs-, Entgeltgruppe	Zahl der Stellen			Stellenvermerke und Erläuterungen
		für das kommende Wirtschaftsjahr 2020	für das laufende Wirtschaftsjahr 2019	tatsächliche Besetzung am 30.06.2019	
Zwischensumme Arbeitnehmer/in:		37,15	36,15	33,81	
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	1	1	1	
Facharbeiter/in	6 TV-V	1	1	1	ku 5 TV-V
Facharbeiter/in	6 TV-V	1	1	1	
Arbeiter/in	1 TV-V	1	1	1	
Arbeiter/in	1 TV-V	0,77	0,77	0,77	
Arbeiter/in	1 TV-V	0,77	0,77	0,77	Saisonarbeit
Arbeiter/in	1 TV-V	0,77	0,77	0,77	Saisonarbeit
Arbeiter/in	1 TV-V	0,54	0,77	0,38	Saisonarbeit
Arbeiter/in	3 TV-V	1	0,77	1	Saisonarbeit
Summe Arbeitnehmer/in		47	46	43,28	
C. Auszubildende					
Kaufmann/Kauffrau für Büromanagement	Ausbildungsvergütung	1	1	1	
Fachkraft Abwassertechnik	Ausbildungsvergütung	1	1	0	
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
	2020	2019	30.06.2019
A. Beamte	1	1	1
B. Arbeitnehmer	47	46	43,28
C. Auszubildende	5	5	3
	53	52	47,28

**Beteiligungsbericht
für das Wirtschaftsjahr 2020**

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 31.12.2018:	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
	Stellvertreterin: Melanie Schlösser

Stand und Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Wasserversorgung

Technische Ausrüstung

Tiefbrunnen	6
Speicheranlagen	5
Fassungsvermögen m³	4.800
Leitungsnetz lfm	122.969
Hausanschlüsse	5.092
Wasserzähler incl. Lager	5.385

Wirtschaftliche Grundlagen

Stand: 31.12. 2018

Netzeinspeisung

Förderung	857.602 m³
Bezug	880.723 m³

Erlöse

Benutzungsgebühr	2.378.681,70 EUR
Erlös pro m³	1,58 EUR

Investitionen

	2018 (Ist) EUR	2019 (Plan) EUR	2020 (Plan) EUR
Netz	661.127	627.000	895.000
Gewinnungs- und Bezugsanlagen	191.366	0	70.000
Speicheranlagen	0	115.000	100.000
Messeinrichtungen	16.611	20.000	70.000
Sonstige	217.267	278.500	349.000
	<u>1.086.371</u>	<u>1.040.500</u>	<u>1.484.000</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	66.193
	Niederschlagswassersammler lfm	63.708
	Mischwassersammler lfm	38.728
	Genutzte Hausanschlüsse	5.625
	Anzahl Klärgruben	42

Wirtschaftliche Grundlagen

Stand: 31.12. 2018

Eingeleitete Schmutzwassermenge	1.344.965 m ³
<u>Erlöse</u>	
Schmutzwassergebühren	2.638.869 EUR
Oberflächenwasserentgelte	849.245 EUR

Investitionen

	2018 (Ist)	2019 (Plan)	2020 (Plan)
	EUR	EUR	EUR
Abwasserreinigungsanlagen	397.955	50.000	625.000
Abwassersammlungsanlagen	1.355.833	6.501.000	1.959.000
Pumpwerke	4.166	15.000	0
Sonstige	5.730	34.000	50.000
	<u>1.763.684</u>	<u>6.600.000</u>	<u>2.634.000</u>

Servicebetrieb

Technische Ausrüstung

Bauhof:	3	Lastkraftwagen
	1	Kompaktschlepper mit Grashopper
	1	Minibagger
	3	Radlader
	2	Müllfahrzeuge
	3	PKW
	2	Mähtrakt Iseki
	13	Anhänger
	1	Tennenpflegegerät
		diverse Kleingeräte
	2	Multicar
	5	Transporter
	1	Soleaufbereitungsanlage
	1	Gießanlage
	1	Aufsatz-Streumaschine

Friedhof:	6	Leichenhallen
	1	Kapelle
	30	Schöpfbrunnen, Wasserstelen
		diverse Kleingeräte

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

Wirtschaftliche Grundlagen

Stand: 31.12.2018

Restbuchwerte Anlagevermögen	
Bauhof	874.681,00 EUR
Friedhofswesen	2.146.941,00 EUR
Straßenreinigung	3.649,00 EUR
Umlaufvermögen Servicebetrieb	1.099.539,00 EUR
Verbindlichkeiten Servicebetrieb	814.381,00 EUR
Eigenkapital Servicebetrieb	1.859.042,00 EUR
Umsatzerlöse (konsolidiert)	
Bauhof	1.845.130,00 EUR
Friedhofswesen	386.414,00 EUR
Straßenreinigung	420.287,00 EUR

Investitionen

	2018 (Ist)	2019 (Plan)	2020 (Plan)
	EUR	EUR	EUR
Bauhof	98.350	145.000	171.000
Friedhofswesen	48.052	40.000	102.000
Straßenreinigung	0	0	0
	146.402	185.000	273.000

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 Abwassersammlungsanlagen 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 2020 erweitert bzw. erneuert.

Auf den Friedhöfen sind insbesondere Erweiterungen von Rasenurnengräbern (Friedhof Burgstraße, Feld 28; Friedhof Bombogen Feld 5; Friedhof Neuerburg, Feld 8) vorgesehen. Darüber hinaus ist auf dem Friedhof Burgstraße die Errichtung einer neuen Urnenwand (7 + 8) sowie die Implementierung eines Röhrensystems für Urnenasche auf dem Feld 25 veranschlagt.

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 2018 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. Für den Betriebszweig Friedhofswesen erhält das Unternehmen einen Anteil des Einrichtungsträgers für Park- und Grünflächen und 6.000 EUR für auf den Friedhöfen von der Stadt vereinnahmte Nutzungsentgelte für Gräber vor dem 01.01.1997 (Anteil Auflösung 2020).

Kapitalzuführungen/-entnahmen

I. Wasserversorgung

Im Wirtschaftsjahr 2020 ist ein neutrales Ergebnis geplant, so dass keine Kapitalzuführungen/-entnahmen erfolgen.

II. Abwasserbeseitigungseinrichtung

Aufgrund der vorgenommenen Kalkulation wurde eine Eigenkapitalverzinsung von 495.400 EUR errechnet. In dieser Höhe soll auch die Kapitalzuführung im Wirtschaftsjahr 2020 erfolgen.

III. Servicebetrieb

Für das Jahr 2020 wurde für die Bereiche Bauhof und Friedhofswesen ein neutrales Ergebnis kalkuliert. Bei der Straßenreinigung wird mit einem Gewinn von 11.700 EUR gerechnet.

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. Ab dem Haushaltsjahr 2000 wird der Haushalt der Stadt zusätzlich mit einem jährlichen Betrag für Gebühreneinnahmen aus Nutzungsentgelten aus den Jahren vor 1997 belastet, da diese in die Zukunft gerichteten Gebühren der Stadt zugeflossen sind. Für 2020 ist ein Betrag von 6.000 Euro ermittelt worden.

Laufende Gesamtbezüge der Werkleitung

Im Jahr 2020 belaufen sich die Bruttobezüge einschließlich Arbeitgeberanteile für die Werkleitung auf rd. 144.400 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 2019
(Grundlage sind die Bilanzzahlen der Jahresabschlüsse 2018)**

Anlage 1
Seite 1

1. Ertragslage

	Berechnung	
<u>Umsatz pro Hausanschluss</u>	(Umsatz: Hausanschlüsse)	
Wasserwerk	2.467.156 EUR : 5.092 =	484 EUR
Abwasserbeseitigungseinrichtung (Schmutzwasser)	2.638.869 EUR : 5.625 =	469 EUR
<u>Umsatz pro Mitarbeiter</u>	(Umsatz : Mitarbeiter)	
Servicebetrieb (Bauhof)	1.845.129 EUR : 27 =	68.338 EUR

2. Lage

A. Wasserwerk

Erläuterungen zur Vermögenslage

	31.12.2018		31.12.2017	
	TEuro	%	TEuro	%
<u>Anlagevermögen (Restbuchwert)</u>	<u>10.904</u>		<u>10.617</u>	
Anlagevermögen (Anschaffungskosten)	32.070	34,0	31.023	34,2

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

	31.12.2018		31.12.2017	
	TEuro	%	TEuro	%
<u>Eigenkapital und langfristiges Fremdkapital</u>	<u>13.152</u>		<u>13.803</u>	
Anlagevermögen (Restbuchwert)	10.904	120,62	10.617	130,0

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.

	31.12.2018		31.12.2017	
	TEuro	%	TEuro	%
<u>Eigenkapital</u>	<u>6.483</u>		<u>6.491</u>	
Anlagevermögen (Restbuchwert)	10.904	59,46	10.617	61,1

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

	31.12.2018		31.12.2017	
	TEuro	%	TEuro	%
<u>Eigenkapital</u>	<u>6.483</u>		<u>6.491</u>	
Gesamtkapital	14.444	44,88	14.109	46,0
<u>Fremdkapital</u>	<u>7.961</u>		<u>7.618</u>	
Gesamtkapital	14.444	55,12	14.109	53,9

Die Kennziffern zeigen die Kapitalstruktur des Betriebszweiges Wasserversorgung. Der Fremdkapitalanteil am Gesamtkapital kann mit 55,12 % als zufriedenstellend bezeichnet werden.

B. Abwasserbeseitigungseinrichtung

Erläuterungen zur Vermögenslage

	31.12.2018		31.12.2017	
	TEuro	%	TEuro	%
<u>Anlagevermögen (Restbuchwert)</u>	<u>30.662</u>		<u>30.839</u>	
Anlagevermögen (Anschaffungskosten)	72.863	42,08	71.262	43,3

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

	31.12.2018		31.12.2017	
	TEuro	%	TEuro	%
<u>Eigenkapital und langfristiges Fremdkapital</u>	<u>38.151</u>		<u>38.988</u>	
Anlagevermögen (Restbuchwert)	30.662	124,42	30.839	126,4

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

	31.12.2018		31.12.2017	
	TEuro	%	TEuro	%
<u>Eigenkapital</u>	<u>28.452</u>		<u>28.442</u>	
Anlagevermögen (Restbuchwert)	30.662	92,79	30.839	92,2

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

	31.12.2018		31.12.2017	
	TEuro	%	TEuro	%
<u>Eigenkapital</u>	<u>28.452</u>		<u>28.442</u>	
Gesamtkapital	38.844	73,25	39.633	71,8
<u>Fremdkapital</u>	<u>10.392</u>		<u>11.191</u>	
Gesamtkapital	38.844	26,75	39.633	28,2

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

C. Servicebetrieb

Erläuterungen zur Vermögenslage

	31.12.2018		31.12.2017	
	TEuro	%	TEuro	%
<u>Anlagevermögen (Restbuchwert)</u>	<u>3.025</u>		<u>3.069</u>	
Anlagevermögen (Anschaffungskosten)	6.884	43,9	6.766	45,4

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.

	31.12.2018		31.12.2017	
	TEuro	%	TEuro	%
<u>Eigenkapital und langfristiges Fremdkapital</u>	<u>3.843</u>		<u>3.851</u>	
Anlagevermögen (Restbuchwert)	3.025	127,0	3.069	125,5

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.

	31.12.2018		31.12.2017	
	TEuro	%	TEuro	%
<u>Eigenkapital</u>	<u>1.859</u>		<u>1.842</u>	
Anlagevermögen (Restbuchwert)	3.025	61,5	3.069	60,0

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

	31.12.2018		31.12.2017	
	TEuro	%	TEuro	%
<u>Eigenkapital</u>	<u>1.859</u>		<u>1.842</u>	
Gesamtkapital	4.131	45,0	4.173	44,1
<u>Fremdkapital</u>	<u>2.272</u>		<u>2.331</u>	
Gesamtkapital	4.131	54,9	4.173	55,9

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