



Entwurf

WIRTSCHAFTSPLAN
der
Stadtwerke Wittlich
für das Wirtschaftsjahr 2023

**WIRTSCHAFTSPLAN
der
STADTWERKE WITTLICH
für das Wirtschaftsjahr 2023**

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	10.728.800	EUR
	Aufwendungen	10.199.800	EUR
	Jahresgewinn	529.000	EUR
b) im Vermögensplan	Einnahmen	4.949.000	EUR
	Ausgaben	4.949.000	EUR
	Verpflichtungs- ermächtigungen	0	EUR

2. Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung der Investitionen erforderlich ist, wird festgesetzt auf 1.220.700 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 2023**

Bezeichnung	Wasserwerk EUR	Abwasser- beseitigungs- einrichtung EUR	Servicebetrieb EUR	Summe Stadtwerke EUR
1. <u>Erfolgsplan</u>				
Erträge	2.793.900	4.650.500	3.284.400	10.728.800
Aufwendungen	2.793.900	4.121.500	3.284.400	10.199.800
Jahresgewinn/Jahresverlust (-)	0	529.000	0	529.000
2. <u>Vermögensplan</u>				
Einnahmen	1.419.000	3.084.000	446.000	4.949.000
Ausgaben	1.419.000	3.084.000	446.000	4.949.000
Verpflichtungsermächtigungen	0	0	0	0
Kreditaufnahmen	433.000	638.000	149.700	1.220.700

ERLÄUTERUNGEN
zum Wirtschaftsplan der Stadtwerke Wittlich
für das Wirtschaftsjahr 2023

A. Investitionsplan

1. Wasserwerk

Immaterielle Vermögensgegenstände

EDV-Software (Lizenzen)

Für die Einrichtung und Anwendung einer neuen Verwaltungssoftware im Bereich der laufenden Geschäftsverfahren (Finanzbuchhaltung, Anlagebuchhaltung, Verbrauchsabrechnung, Materialwirtschaft) werden insgesamt 8.000 EUR im Investitionsplan bereitgestellt. Für eine neue Software für Wasserzählerwechsel incl. der dazugehörigen Ablesesoftware werden im Investitionsplan 19.000 EUR berücksichtigt.

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 409.000 EUR als Anteil der Stadt Wittlich vorgesehen sind.

Wasserleitungsnetz in der Ortslage einschließlich Hausanschlüsse und Messeinrichtungen

- Für die Erneuerung der Wasserleitung in der Berlingerstraße werden 70.000 EUR eingestellt.
- Im Investitionsplan sind für die Erneuerung der Maximinstraße 65.000 EUR, für die Mozartstraße 72.000 EUR und für die Brahmstraße 65.000 EUR vorgesehen.
- Im Investitionsplan sind für die Erschließung im Gartenborn 5.000 EUR und für den Wiesenweg 15.000 EUR eingestellt.
- Für die Erneuerung der Raiffeisenstraße (L55 OD) werden 150.000 EUR im Investitionsplan berücksichtigt.
- Für die Herstellung eines öffentlichen Trinkwasserbrunnen sind im Investitionsplan 40.000 EUR vorgesehen.
- Für die Herstellung und Erneuerung verschiedener Hausanschlussleitungen sowie für die Anschaffung und den Wechsel von Messeinrichtungen sind Pauschalbeträge in Höhe von 85.000 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 und Geräte vorgesehen. Insgesamt werden hier im Wirtschaftsplan 26.000 EUR eingeplant.

Die Gesamtinvestitionen der Wasserversorgung betragen im Investitionsplan 1.029.000 EUR.

2. Abwasserbeseitigungseinrichtung

Immaterielle Vermögensgegenstände

EDV-Software (Lizenzen)

Für die Einrichtung und Anwendung einer neuen Verwaltungssoftware im Bereich der laufenden Geschäftsverfahren (Finanzbuchhaltung, Anlagenbuchhaltung, Verbrauchsabrechnung, Materialwirtschaft) werden insgesamt 10.000 EUR im Investitionsplan berücksichtigt.

Sachanlagen

Abwasserreinigungsanlagen

Für die Erneuerung/Erweiterung auf der Zentralkläranlage (P-Fällung, Steuerung Belebungsbecken, Zulaufpumpwerke, BHKW, Automatisierung, Ablaufrinnen) werden 450.000 EUR veranschlagt.

Abwassersammler in der Ortslage einschl. Hausanschlüsse

Erneuerung Schmutz- und Regenwassersammler

Für die Erneuerung von Schmutz- und Regenwassersammlern sind in der Mozartstraße und Brahmstraße insgesamt 630.000 EUR vorgesehen.

Erneuerung Mischwassersammler

Für die Erneuerung von Mischwassersammlern sind in der Berlingerstraße, in der Maximinstraße sowie in der Raiffeisenstraße (L55 OD) im Investitionsplan insgesamt 350.000 EUR vorgesehen.

Erweiterung Schmutz- und Regenwassersammler

Im Investitionsplan sind für die Erschließung im Wiesenweg 40.000 EUR vorgesehen.

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 2023 26.000 EUR.

Die Gesamtinvestitionen der Abwasserbeseitigungseinrichtung betragen im Investitionsplan 1.606.000 EUR.

3. Servicebetrieb

3.1 Bauhof

Immaterielle Vermögensgegenstände

EDV-Software (Lizenzen)

Für die Einrichtung und Anwendung einer neuen Verwaltungssoftware im Bereich der laufenden Geschäftsverfahren (Finanzbuchhaltung, Anlagenbuchhaltung, Verbrauchsabrechnung, Materialwirtschaft) werden insgesamt 5.000 EUR im Investitionsplan berücksichtigt.

Sachanlagen

Betriebs- und Geschäftsausstattung

Die Planansätze sind vorgesehen für die Erneuerung

- des Fuhrparks (Allradmäher, Multicar),
- der Geräte und Werkzeuge
- und der sonstigen Betriebs- und Geschäftsausstattung.

3.2 Friedhofswesen

Immaterielle Vermögensgegenstände

EDV-Software (Lizenzen)

Für die Einrichtung und Anwendung einer neuen Verwaltungssoftware im Bereich der laufenden Geschäftsverfahren (Finanzbuchhaltung, Anlagenbuchhaltung, Friedhofsverwaltung) werden insgesamt 5.000 EUR im Investitionsplan berücksichtigt.

Sachanlagen

Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten und anderen Bauten

Auf dem Friedhof Trierer Landstraße werden für die Errichtung einer weiteren Stele für das Baumgrabfeld (Feld 01) 5.000 EUR bereitgestellt.

Auf dem Friedhof Bombogen werden 6.000 EUR für die Erweiterung von Rasenerdgräbern in dem Feld 05 sowie 6.000 EUR für die Erweiterung von Urnenreihengräbern in dem Feld 01 bereitgestellt.

Auf dem Friedhof Burgstraße stehen 21.000 EUR für Sanierungsarbeiten der Aussegnungshalle und 6.000 EUR für Sanierungsarbeiten der Brunnenanlage im Eingangsbereich bereit.

Für die Erweiterung der Zaunanlage in dem Feld 27 werden im Investitionsplan 3.000 EUR und für die Erweiterung der Einzelwahlgräber (Feld 01) 2.000 EUR vorgesehen.

Für die Erweiterung des Sternenkindergrabfeldes in dem Feld 27 werden 4.000 EUR und für die Erweiterung des Urnengedenkplatzes (Feld 25) 2.000 EUR bereitgestellt.

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

Immaterielle Vermögensgegenstände

EDV-Software (Lizenzen)

Für die Einrichtung und Anwendung einer neuen Verwaltungssoftware im Bereich der laufenden Geschäftsverfahren (Finanzbuchhaltung, Anlagenbuchhaltung) werden insgesamt 2.000 EUR im Investitionsplan berücksichtigt.

B. Erfolgsplan

1. Wasserwerk

Umsatzerlöse

Bei einem angenommenen Wasserverkauf von 1.550.000 m³ ist unter Berücksichtigung der Großabnehmer mit einem Erlös in Höhe von gerundet 2.638.900 EUR zu rechnen.

	Plan 2023	Plan 2022	Ist 2021
	EUR	EUR	EUR
Wassergeld aus Wasserverkauf	2.638.900	2.331.000	2.507.661
Nebenerlöse	45.000	40.000	57.688
Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	74.000	72.000	65.295
	2.757.900	2.443.000	2.630.644

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 2023 EUR	Plan 2022 EUR	Ist 2021 EUR
Wasserbezug	548.000	410.000	438.025
Stromverbrauch	220.000	105.000	97.189
Aufbereitungsmaterial	3.000	5.000	4.993
sonstige Hilfsstoffe/Reparaturmaterial	35.000	31.000	30.872
Wasserentnahmeentgelt	52.000	52.000	49.366
	<u>858.000</u>	<u>603.000</u>	<u>620.445</u>

Bezogene Leistungen

	Plan 2023 EUR	Plan 2022 EUR	Ist 2021 EUR
Unterhaltungsaufwand Leitungsnetz und Hausanschlüsse	170.000	155.000	167.273
Unterhaltungsaufwand Gewinnungsanlagen	30.000	30.000	80.870
Unterhaltungsaufwand Speicheranlagen	10.000	8.000	3.066
Wasseruntersuchungen	15.000	23.000	11.942
sonstiger Unterhaltungs- und Reparaturaufwand	38.000	35.000	40.398
	<u>263.000</u>	<u>251.000</u>	<u>303.594</u>

Personalaufwand

Bei der Ermittlung der Personalkosten für das Jahr 2023 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 2023 EUR	Plan 2022 EUR	Ist 2021 EUR
Miete, Pacht und Nebenkosten	16.400	6.200	6.280
Gebühren, Beiträge, Versicherungen	18.500	21.900	16.212
Bürobedarf, Postkosten, Werbung, Reisekosten	25.000	21.500	19.203
EDV-Kosten, Miete EDV	19.000	19.000	12.127
Prüfungs-, Beratungs- und Rechtskosten	10.000	10.000	8.000
Verwaltungskostenbeitrag Stadtverwaltung	54.000	52.000	50.000
Sonstige Aufwendungen	41.100	33.000	42.999
	184.000	163.600	154.821

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 2023 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 1.350.000 m³ und einer Abflussfläche von 4.382.535 m² ergeben sich folgende Erlösansätze:

	Plan 2023 EUR	Plan 2022 EUR	Ist 2021 EUR
Schmutzwassergebühr	2.769.000	2.628.000	2.698.603
Oberflächenwasserentgelte Grundstückseinleiter	850.000	834.000	830.781
Oberflächenwasserentgelte Straßen	315.500	327.000	330.190
Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	595.000	633.000	567.722
Nebenerlöse	87.000	78.000	103.236
	<u>4.616.500</u>	<u>4.500.000</u>	<u>4.530.532</u>

Sonstige betriebliche Erträge

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

Aufwand

Aufwendungen für Betriebsstoffe

	Plan 2023 EUR	Plan 2022 EUR	Ist 2021 EUR
Strom- und Wasserbezug	60.000	40.000	24.594
Abfuhr Klärschlamm	485.000	390.000	398.760
Rechengut und Sandabfuhr	13.000	13.000	10.969
Chemische Zusatzstoffe	99.000	69.000	56.542
Brennstoffe	1.000	1.000	545
Abwasserabgabe	56.000	56.000	64.136
	714.000	569.000	555.546

Aufwendungen für bezogene Leistungen

	Plan 2023 EUR	Plan 2022 EUR	Ist 2021 EUR
Unterhaltung Kläranlage	209.000	279.000	194.054
Unterhaltung Abwassersammler	120.000	120.000	100.399
Unterhaltung Hausanschlüsse	75.000	70.000	58.769
Unterhaltung Pumpwerke und Regenrückhaltungen	19.000	15.000	5.540
Unterhaltung Fuhrpark	9.000	9.000	8.222
Wasseruntersuchung	5.000	4.000	5.667
	437.000	497.000	372.651

Personalaufwand

Bei der Ermittlung der Personalkosten für das Jahr 2023 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 2023 EUR	Plan 2022 EUR	Ist 2021 EUR
Miete, Pacht mit Nebenkosten	21.000	8.000	7.666
Gebühren, Beiträge, Versicherungen	30.000	30.000	22.990
Bürobedarf, Postkosten, Werbung, Reisekosten	21.000	28.000	24.953
EDV-Kosten, Miete EDV	22.000	22.000	13.038
Prüfungs-, Beratungs- und Rechtskosten	14.000	14.000	11.400
Verwaltungskostenbeitrag Stadtverwaltung	57.000	55.000	53.000
Sonstige Aufwendungen Verwaltung und Betrieb	97.000	66.500	78.209
	262.000	223.500	211.256

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	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse								
Leistungen für den Haushalt der Stadtverwaltung	1.676.000	1.571.000	150.000	135.000	214.100	193.400	2.040.100	1.899.400
Nebenerlöse	276.500	288.500	9.000	12.000	3.300	3.300	288.800	303.800
Innerbetriebliche Leistungsverrechnungen	335.000	385.000	0	0	0	0	335.000	385.000
Gebühreneinnahmen	0	0	109.500	95.000	312.500	291.000	422.000	386.000
Landeszuweisungen und sonstige Erstattungen	0	0	18.000	16.000	0	0	18.000	16.000
Auflösung passivierter Nutzungsentgelte	0	0	150.000	145.000	0	0	150.000	145.000
2. Sonstige betriebliche Erträge	29.500	29.000	1.000	1.000	0	0	30.500	30.000
Erlöse gesamt:	2.317.000	2.273.500	437.500	404.000	529.900	487.700	3.284.400	3.165.200

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 (267.500 EUR)
- und sonstige Nebenerlöse (9.000 EUR).

Sonstige betriebliche Erträge inklusive Zinserträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge des Bauhofes betreffen im Wesentlichen

- Personalkostenerstattungen für Eingliederungshilfe (19.500 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	
2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.802.000	1.795.500	80.000	68.000	14.500	14.000	1.896.500	1.877.500
0	0	254.000	240.000	493.100	452.500	747.100	692.500
45.000	25.000	8.000	7.000	10.000	10.000	63.000	42.000
110.000	125.000	54.000	52.000	300	100	164.300	177.100
12.500	8.500	2.700	1.700	700	300	15.900	10.500
24.000	18.500	1.600	1.600	0	0	25.600	20.100
12.000	12.000	2.000	1.800	0	0	14.000	13.800
4.500	4.500	2.400	2.400	2.200	2.200	9.100	9.100
27.000	26.000	9.000	7.500	7.500	7.000	43.500	40.500
18.000	16.000	10.400	9.400	0	0	28.400	25.400
190.000	170.000	0	0	0	0	190.000	170.000
61.000	60.500	6.400	5.100	1.600	1.600	69.000	67.200
6.500	7.200	7.000	7.500	0	0	13.500	14.700
4.500	4.800	0	0	0	0	4.500	4.800
2.317.000	2.273.500	437.500	404.000	529.900	487.700	3.284.400	3.165.200

Erfolgsplan 2023

Betriebszweig Wasserwerk

Konto-Nr.	Kontenbezeichnung	Ansatz 2023		Ansatz 2022		Ergebnis 2021	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
340100 - 340790	Umsatzerlöse		2.757.900		2.443.000		2.630.644
342010 - 342040	1. Andere aktivierte Eigenleistungen		20.000		20.000		17.933
343020 – 343160	2. Sonstige betriebliche Erträge davon Auflösung von Sonderposten mit Rücklagenanteil EUR 0		11.000		10.000		15.430
	3. Materialaufwand						
344700 – 344990	a) Hilfs- und Betriebsstoffe	858.000		603.000		620.445	
344110 – 344610	b) Bezogene Leistungen	263.000	1.121.000	251.000	854.000	303.549	923.994
	4. Personalaufwand						
345010 - 345041	a) Tabellenentgelt für Beschäftigte, Besoldung	498.600		460.500		450.131	
345110 - 345310	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung davon Altersversorgung EUR 42.600	136.900	635.500	127.500	588.000	131.527	581.658
346440 - 346230	5. Abschreibungen		715.000		720.000		713.324
347031 - 347440	6. Sonstige betriebliche Aufwendungen davon Sonderposten mit Rücklagenanteil EUR 0		184.000		163.600		154.821
	Übertrag:		133.400		147.400		290.210

Erfolgsplan 2023

Betriebszweig Wasserwerk

Konto-Nr.	Kontenbezeichnung	Ansatz 2023		Ansatz 2022		Ergebnis 2021	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	Übertrag:		133.400		147.400		290.210
347711 – 347830	7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon an verbundene Unternehmen EUR 0		5.000		0		24
349131 – 349231	8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen davon an verbundene Unternehmen EUR 0		137.000		146.000		155.735
349601 – 349610	9. Steuern vom Einkommen und Ertrag		0		0		21.577
	10. Ergebnis nach Steuern		1.400		1.400		112.922
349731 - 349740	11. Sonstige Steuern		1.400		1.400		1.218
	12. Jahresgewinn / Jahresverlust (-)		0		0		111.704

Vermögensplan 2023
Betriebszweig Wasserwerk
- Einnahmen -

Bezeichnung	Einnahmen EUR	Bemerkungen
I. <u>Anlagevermögen</u>		
Ordentliche Abschreibung auf Sachanlagen	715.000	
II. <u>Empfangene Ertragszuschüsse</u>		
Erschließungsbeiträge	271.000	
III. <u>Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit von mindestens vier Jahren</u>		
Kreditaufnahmen	433.000	
IV. <u>Jahresergebnis</u>	0	
Insgesamt:	1.419.000	

Vermögensplan 2023
Betriebszweig Wasserwerk
- Ausgaben -

Bezeichnung	Ausgaben EUR	Bemerkungen
I. <u>Anlagevermögen</u>		
Investitionen lt. beigefügtem Investitionsplan	1.029.000	
II. <u>Empfangene Ertragszuschüsse</u>		
Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	74.000	
III. <u>Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit von mindestens vier Jahren</u>		
Tilgung von Darlehen		
- planmäßig	316.000	
- außerplanmäßig	0	
IV. <u>Veränderung Aktiva / Passiva</u>	0	
Insgesamt:	1.419.000	

Investitionsplan 2023
Betriebszweig Wasserwerk

Konto-Nr.	Anlageposition	Ansatz EUR
	I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>	
	1. <u>EDV-Software (Lizenzen)</u>	
303000	Lizenz Verwaltungssoftware	8.000
303000	Lizenz WZ-Wechsel und Ablesesoftware	19.000
	2. <u>Baukostenanteil (BKZ)</u>	
305200	Zweckverband Wasserversorgung Eifel-Mosel	409.000
	II. <u>Sachanlagen</u>	
	1. <u>Leitungsnetz Hauptleitung und Hausanschlüsse</u>	
383237	Erneuerung Berlingerstraße	70.000
383245	Erneuerung Maximinstraße	65.000
383260	Erneuerung Mozartstraße	72.000
383261	Erneuerung Brahmstraße	65.000
383264	Erweiterung Gartenborn	5.000
383271	Erneuerung Raiffeisenstraße (L55 OD)	150.000
383272	Erweiterung Wiesenweg	15.000
383273	Öffentlicher Trinkwasserbrunnen	40.000
307160	Sonstige Anschlussleitungen	70.000
	2. <u>Messeinrichtungen</u>	
307170	Messeinrichtungen (Wasserzähler)	15.000

Investitionsplan 2023
Betriebszweig Wasserwerk

Konto-Nr.	Anlageposition	Ansatz EUR
	<u>3. Betriebs- und Geschäftsausstattung</u>	
307330	Werkstatt- und Lagereinrichtung	3.000
307340	Werkzeuge und Geräte	5.000
307370	Büroeinrichtung	3.000
307320	Anlagegüter von 250,00 € bis 1.000,00 €	<u>15.000</u>
	Insgesamt	<u>1.029.000</u>

**Finanzplan für den
Betriebszweig Wasserwerk**

Bezeichnung	Wirtschaftsjahre				
	2022 TEuro	2023 TEuro	2024 TEuro	2025 TEuro	2026 TEuro
I. Mittelherkunft					
1. Abschreibungen Ordentliche Abschreibungen auf Sachanlagen	720	715	760	760	760
2. Empfangene Ertragszuschüsse	410	271	50	50	50
3. Verbindlichkeiten bei Kreditinstituten Darlehensaufnahme	684	433	35	40	45
4. Veränderung Nettoumlaufvermögen	0	0	0	0	0
5. Jahresgewinn / Jahresverlust	0	0	0	0	0
Summe I.	1.814	1.419	845	850	855
II. Mittelverwendung					
1. Investitionen It. beigefügtem Investitionsprogramm	1.358	1.029	430	430	430
2. Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	72	74	70	70	70
3. Tilgung von Darlehen - planmäßig - außerplanmäßig	384 0	316 0	345 0	350 0	355 0
4. Veränderung Aktiva / Passiva	0	0	0	0	0
Summe II.	1.814	1.419	845	850	855

Investitionsprogramm für die Wirtschaftsjahre 2022 – 2026

Betriebszweig Wasserwerk

Bezeichnung	Wirtschaftsjahre				
	2022	2023	2024	2025	2026
	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
1. EDV-Software (Lizenzen)					
Lizenz Dokumentenmanagementsystem	4	0	0	0	0
Lizenzen Schleupen	19	0	0	0	0
Lizenz Relaunch Homepage	2	0	0	0	0
Lizenz MHI (Zählerwechselgeräte)	3	0	0	0	0
Lizenz Verwaltungssoftware	0	8	0	0	0
Lizenz WZ-Wechsel und Ablesesoftware	0	19	0	0	0
2. Baukostenanteil (BKZ)					
Zweckverband Wasserversorgung Eifel-Mosel	453	409	100	100	100
Büro Verwaltungsgebäude	19	0	0	0	0
II. Sachanlagen					
1. Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen					
- Energieoptimierung Wasserwerk	155	0	0	0	0
- Energieoptimierung Brunnenanlagen	80	0	0	0	0
- Energieoptimierung Druckerhöhungsanlage	30	0	0	0	0
- Erweiterung Wasserwerk (Hochwasserschutz)	40	0	0	0	0
2. Leitungsnetz Hauptleitung und Hausanschlüsse					
Netzweiterungen					
- Gartenweg	94	0	0	0	0
- Erschließung „Gartenborn“	0	5	0	0	0
- Erschließung Wiesenweg	0	15	0	0	0
- Öffentlicher Trinkwasserbrunnen	0	40	0	0	0
Übertrag:	899	496	100	100	100

Investitionsprogramm für die Wirtschaftsjahre 2022 - 2026

Betriebszweig Wasserwerk

Bezeichnung	Wirtschaftsjahre				
	2022	2023	2024	2025	2026
	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro
Übertrag:	899	496	100	100	100
Netzerneuerungen					
- Mozartstraße	0	72	0	0	0
- Mesenberg	120	0	0	0	0
- Brahmstraße	0	65	0	0	0
- Berlingerstraße	0	70	0	0	0
- Sportzentrum	10	0	0	0	0
- Maximinstraße	0	65	0	0	0
- Raiffeisenstraße (L55 OD)	0	150	0	0	0
- Sonstige Erneuerungen	0	0	190	190	190
Sonstige Anschlussleitungen	70	70	100	100	100
3. Messeinrichtungen	130	15	20	20	20
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	129	26	20	20	20
Insgesamt:	1.358	1.029	430	430	430

Erfolgsplan 2023

Betriebszweig Abwasserbeseitigungseinrichtung

Konto-Nr.	Kontenbezeichnung	Ansatz 2023		Ansatz 2022		Ergebnis 2021	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
940030 - 940670	1. Umsatzerlöse		4.616.500		4.500.000		4.530.532
942020 - 942120	2. Sonstige betriebliche Erträge davon Auflösung von Sonderposten mit Rücklagenanteil EUR 0		9.000		9.000		10.388
	3. Materialaufwand						
943010 - 943032	a) Hilfs- und Betriebsstoffe	714.000		569.000		555.546	
943110 - 943950	b) Bezogene Leistungen	437.000	1.151.000	497.000	1.066.000	372.651	928.197
	4. Personalaufwand						
944010 - 944310	a) Tabellenentgelt für Beschäftigte, Besoldung	688.000		658.700		618.103	
944110 - 944310	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung davon Altersversorgung EUR 54.000	182.000	870.000	177.300	836.000	171.831	789.934
945110 - 945142	5. Abschreibungen		1.658.000		1.652.000		1.828.831
946010 - 946331	6. Sonstige betriebliche Aufwendungen davon Sonderposten mit Rücklagenanteil EUR 0		262.000		223.500		211.256
	Übertrag:		684.500		731.500		782.702

Erfolgsplan 2023

Betriebszweig Abwasserbeseitigungseinrichtung

Konto-Nr.	Kontenbezeichnung	Ansatz 2023		Ansatz 2022		Ergebnis 2021	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	Übertrag:		684.500		731.500		782.702
947100 – 947110	7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon an verbundene Unternehmen EUR 0		25.000		0		61
949100 – 949600	8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen davon an verbundene Unternehmen EUR 0		180.000		208.000		234.045
	9. Ergebnis nach Steuern		529.500		523.500		548.718
949910 - 949920	10. Sonstige Steuern		500		500		456
	11. Jahresgewinn		529.000		523.000		548.262

Vermögensplan 2023
Betriebszweig Abwasserbeseitigungseinrichtung
- Einnahmen -

Bezeichnung	Einnahmen EUR	Bemerkungen
I. <u>Anlagevermögen</u>		
Ordentliche Abschreibung auf Sachanlagen	1.658.000	
II. <u>Empfangene Ertragszuschüsse</u>		
Einmalbeiträge	209.000	
III. <u>Verbindlichkeiten</u>		
Kreditaufnahmen	638.000	
IV. <u>Fördermittel</u>	50.000	
V. <u>Veränderung Nettoumlaufvermögen</u>	0	
VI. <u>Bilanzgewinn</u>		
Jahresgewinn	529.000	
Insgesamt:	<u>3.084.000</u>	

Vermögensplan 2023

Betriebszweig Abwasserbeseitigungseinrichtung

- Ausgaben -

Bezeichnung	Ausgaben EUR	Bemerkungen
I. <u>Anlagevermögen</u>		
Investitionen lt. beigefügtem Investitionsplan	1.606.000	
II. <u>Empfangene Ertragszuschüsse</u>		
Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	595.000	
III. <u>Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit von mindestens vier Jahren</u>		
Tilgung von Darlehen -planmäßig	883.000	
-außerplanmäßig	0	
IV. <u>Veränderung Aktiva / Passiva</u>	0	
Insgesamt:	3.084.000	

Investitionsplan 2023

Betriebszweig Abwasserbeseitigungseinrichtung

Konto-Nr.	Anlageposition	Ansatz EUR
	I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>	
	<u>EDV-Software (Lizenzen)</u>	
904000	Lizenz Verwaltungssoftware	10.000
	II. <u>Sachanlagen</u>	
	1. Abwasserreinigungsanlagen	
988847	– Erneuerung/Erweiterung ZKA	450.000
	2. Abwassersammlungsanlagen	
	Sammler in der Ortslage und Hausanschlüsse	
	Netzerneuerungen	
988804	– Mischwassersammler Berlingerstraße (L55 OD)	85.000
988817	– Mischwassersammler Maximinstraße	165.000
988850	– Schmutzwassersammler Mozartstraße	128.000
988851	– Regenwassersammler Mozartstraße	242.000
988852	– Schmutzwassersammler Brahmstraße	85.000
988853	– Regenwassersammler Brahmstraße	175.000
988866	– Mischwassersammler Raiffeisenstraße (L55 OD)	100.000

Investitionsplan 2023

Betriebszweig Abwasserbeseitigungseinrichtung

Konto-Nr.	Anlageposition	Ansatz EUR
	Netzerweiterungen	
988867	– Schmutzwassersammler Wiesenweg	20.000
988868	– Regenwassersammler Wiesenweg	20.000
907151- 907153	Sonstige Anschlussleitungen	100.000
	3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	
907350	Werkstatt- und Lagereinrichtung	3.000
907340	Werkzeuge und Geräte	15.000
907370	Büroeinrichtung	5.000
907320	Anlagegüter von 250,00 € bis 1.000,00 €	<u>3.000</u>
	Insgesamt	<u>1.606.000</u>

**Finanzplan für den
Betriebszweig Abwasserbeseitigungseinrichtung**

Bezeichnung	Wirtschaftsjahre				
	2022 TEuro	2023 TEuro	2024 TEuro	2025 TEuro	2026 TEuro
I. Mittelherkunft					
1. Abschreibungen - Ordentliche Abschreibungen auf Sachanlagen	1.652	1.658	1.650	1.650	1.650
2. Empfangene Ertragszuschüsse - Einmalbeiträge	2.155	209	80	80	80
3. Verbindlichkeiten bei Kreditinstituten - Darlehensaufnahme	0	638	75	80	80
4. Fördermittel	70	50	0	0	0
5. Veränderung Nettoumlaufvermögen	0	0	0	0	0
6. Jahresgewinn	523	529	450	450	450
Summe I.	4.400	3.084	2.255	2.260	2.260
II. Mittelverwendung					
1. Investitionen lt. beigefügtem Investitionsprogramm	1.405	1.606	760	760	760
2. Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	633	595	630	630	630
3. Tilgung von Darlehen - planmäßig - außerplanmäßig	856 0	883	865 0	870 0	870 0
4. Veränderung Aktiva / Passiva	1.506	0	0	0	0
Summe II.	4.400	3.084	2.255	2.260	2.260

Investitionsprogramm für die Wirtschaftsjahre 2022 – 2026

Betriebszweig Abwasserbeseitigungseinrichtung

Bezeichnung	Wirtschaftsjahre				
	2022 TEuro	2023 TEuro	2024 TEuro	2025 TEuro	2026 TEuro
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
1. EDV-Software (Lizenzen)					
Lizenz Dokumentenmanagementsystem	5	0	0	0	0
Lizenzen Schleupen	22	0	0	0	0
Lizenz Relaunch Homepage	2	0	0	0	0
Lizenz Verwaltungssoftware	0	10	0	0	0
2. Baukostenanteil (BKZ)					
Büro Verwaltungsgebäude	22	0	0	0	0
II. Sachanlagen					
1. Abwasserreinigungsanlagen					
- Erneuerung/Erweiterung ZKA	500	450	0	0	0
2. Abwassersammlungsanlagen					
Sammler in der Ortslage u. Hausanschlüsse					
Netzerweiterungen					
- Erschließung „Gartenweg“	450	0	0	0	0
- Wiesenweg	0	40	0	0	0
Netzerneuerungen					
- Mozartstraße	0	370	0	0	0
- Brahmstraße	0	260	0	0	0
- Berlingerstraße	0	85	0	0	0
Übertrag:	1.001	1.215	0	0	0

Investitionsprogramm für die Wirtschaftsjahre 2022 – 2026

Betriebszweig Abwasserbeseitigungseinrichtung

Bezeichnung	Wirtschaftsjahre				
	2022	2023	2024	2025	2026
	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro
Übertrag:	1.001	1.215	0	0	0
- Industriegebiet I	255	0	0	0	0
- Maximinstraße	0	165	0	0	0
- Raiffeisenstraße (L55 OD)	0	100	0	0	0
Sonstige Erneuerungen	0	0	650	650	650
Sonstige Anschlussleitungen	100	100	100	100	100
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	49	26	10	10	10
	1.405	1.606	760	760	760

Erfolgsplan 2023

Betriebszweig Bauhof

Konto-Nr.	Kontenbezeichnung	Ansatz 2023		Ansatz 2022		Ergebnis 2021	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
640100 – 640790	1. Umsatzerlöse		2.287.500		2.244.500		2.139.631
643020 – 643160	2. Sonstige betriebliche Erträge davon Auflösung von Sonderposten mit Rücklagenanteil EUR 0		29.500		29.000		30.161
	3. Materialaufwand						
644830 – 644860	a) Hilfs- und Betriebsstoffe	45.000		25.000		19.773	
644100 – 644200	b) Bezogene Leistungen	190.000	235.000	170.000	195.000	181.447	201.220
	4. Personalaufwand						
645010 – 645041	a) Tabellenentgelt für Beschäftigte	1.388.900		1.364.500		1.302.237	
645110 – 645310	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung davon Altersversorgung EUR 114.500	413.100	1.802.000	431.000	1.795.500	379.708	1.681.945
646110 – 646230	5. Abschreibungen		110.000		125.000		127.712
647031 – 647360	6. Sonstige betriebliche Aufwendungen davon Sonderposten mit Rücklagenanteil EUR 0		159.000		146.000		162.415
	Übertrag:		11.000		12.000		./ 3.500

Erfolgsplan 2023

Betriebszweig Bauhof

Konto-Nr.	Kontenbezeichnung	Ansatz 2023		Ansatz 2022		Ergebnis 2021	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	Übertrag:		11.000		12.000		./ 3.500
647711 – 647830	7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon an verbundene Unternehmen EUR 0		0		0		9
649131 – 649221	8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen davon an verbundene Unternehmen EUR 0		6.500		7.200		9.388
	9. Ergebnis nach Steuern		4.500		4.800		./ 12.879
649731 – 649740	10. Sonstige Steuern		4.500		4.800		4.219
	11. Jahresgewinn / Jahresverlust (-)		0		0		./ 17.098

Erfolgsplan 2023

Betriebszweig Friedhofswesen

Konto-Nr.	Kontenbezeichnung	Ansatz 2023		Ansatz 2022		Ergebnis 2021	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
840100 – 840600	1. Umsatzerlöse		436.500		403.000		386.507
843080 – 843160	2. Sonstige betriebliche Erträge davon Auflösung von Sonderposten mit Rücklagenanteil EUR 0		1.000		1.000		797
	3. Materialaufwand						
	a) Hilfs- und Betriebsstoffe	8.000		7.000		7.127	
844400 – 844440	b) Bezogene Leistungen	254.000	262.000	240.000	247.000	246.879	254.006
	4. Personalaufwand						
845010 – 845041	a) Tabellenentgelt für Beschäftigte	62.000		53.500		51.427	
845110 – 845310	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung davon Altersversorgung EUR 5.000	18.000	80.000	14.500	68.000	15.448	66.875
846110 – 846230	5. Abschreibungen		54.000		52.000		46.858
847031 – 847335	6. Sonstige betriebliche Aufwendungen davon Sonderposten mit Rücklagenanteil EUR 0		34.500		29.500		28.559
	Übertrag:		7.000		7.500		./ 8.994

Erfolgsplan 2023

Betriebszweig Friedhofswesen

Konto-Nr.	Kontenbezeichnung	Ansatz 2023		Ansatz 2022		Ergebnis 2021	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	Übertrag:		7.000		7.500		./ 8.994
847711 – 847830	7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon an verbundene Unternehmen EUR 0		0		0		0
849131 – 849221	8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen davon an verbundene Unternehmen EUR 0		7.000		7.500		7.203
	9. Ergebnis nach Steuern		0		0		./ 16.197
849731 – 849740	10. Sonstige Steuern		0		0		0
	11. Jahresgewinn / Jahresverlust (-)		0		0		./ 16.197

Erfolgsplan 2023

Betriebszweig Straßenreinigung

Konto-Nr.	Kontenbezeichnung	Ansatz 2023		Ansatz 2022		Ergebnis 2021	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
740100 – 740300	1. Umsatzerlöse		529.900		487.700		485.244
743020	2. Sonstige betriebliche Erträge davon Auflösung von Sonderposten mit Rücklagenanteil EUR 0		0		0		34
	3. Materialaufwand						
744830 – 744840	a) Hilfs- und Betriebsstoffe	10.000		10.000		8.506	
744400 – 744402	b) Bezogene Leistungen	493.100	503.100	452.500	462.500	465.861	474.367
	4. Personalaufwand						
745010 – 745030	a) Tabellenentgelt für Beschäftigte	11.300		10.900		10.489	
745110 – 745310	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung davon Altersversorgung EUR 1.000	3.200	14.500	3.100	14.000	2.864	13.353
746110	5. Abschreibungen		300		100		100
747031 – 747290	6. Sonstige betriebliche Aufwendungen davon Sonderposten mit Rücklagenanteil EUR 0		12.000		11.100		11.793
	Übertrag:		0		0		./ 14.335

Erfolgsplan 2023

Betriebszweig Straßenreinigung

Konto-Nr.	Kontenbezeichnung	Ansatz 2023		Ansatz 2022		Ergebnis 2021	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	Übertrag:		0		0		./ 14.335
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		./ 14.335
749731 – 749740	10. Sonstige Steuern		0		0		0
	11. Jahresgewinn / Jahresverlust (-)		0		0		./ 14.335

Vermögensplan 2023
Betriebszweig Servicebetrieb
- Einnahmen -

Bezeichnung	Einnahmen EUR	Bemerkungen
I. <u>Anlagevermögen</u>		
Ordentliche Abschreibung auf Sachanlagen	164.300	
II. <u>Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit von mindestens vier Jahren</u>		
Kreditaufnahmen	149.700	
III. Nutzungsentgelte	130.000	
IV. Veränderung Aktiva/Passiva	2.000	
V. <u>Bilanzgewinn</u>		
Jahresergebnis	0	

Insgesamt:	446.000	

Vermögensplan 2023
Betriebszweig Servicebetrieb
- Ausgaben -

Bezeichnung	Ausgaben EUR	Bemerkungen
I. <u>Anlagevermögen</u>		
Investitionen lt. beigefügtem Investitionsplan	258.000	
II. Auflösung Nutzungsentgelte	150.000	
III. <u>Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit von mindestens vier Jahren</u>		
Tilgung von Darlehen (planmäßig)	38.000	
IV. Veränderung Aktiva/Passiva	0	
	<hr/>	
Insgesamt:	446.000	
	<hr/>	

Investitionsplan 2023
Betriebszweig Servicebetrieb

Konto-Nr.	Anlageposition	Ansatz EUR
	A. Bauhof	
	I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>	
	<u>EDV-Software (Lizenzen)</u>	
603000	Lizenz Verwaltungssoftware	5.000
	II. <u>Sachanlagen</u>	
	Betriebs- und Geschäftsausstattung	
607310	Fuhrpark	166.000
607340	Geräte und Werkzeuge	5.000
607370	Büroeinrichtung	2.000
607330	Werkstatt- u. Lagereinrichtung	3.000
607320	Anlagegüter von 250,00 € bis 1.000,00 €	<u>5.000</u>
		<u>186.000</u>

Investitionsplan 2023
Betriebszweig Servicebetrieb

Konto-Nr.	Anlageposition	Ansatz EUR
	B. Friedhofswesen	
	I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>	
	<u>EDV-Software (Lizenzen)</u>	
803000	Lizenz Verwaltungssoftware	5.000
	II. <u>Sachanlagen</u>	
	1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten	
	Friedhof Burgstraße	
883127	Fensterfront Aussegnungshalle	21.000
883138	Erweiterung Zaunanlage (Feld 27)	3.000
883149	Erweiterung Einzelwahlgräber (Feld 01)	2.000
883150	Erweiterung Sternenkindergabfeld (Feld 27)	4.000
883151	Erweiterung Urnengedenkplatz (Feld 25)	2.000
883152	Sanierung Brunnen Eingangsbereich	6.000
	Friedhof Trierer Landstraße	
883153	Stele für Baumgrabfeld (Feld 01)	5.000
	Friedhof Bombogen	
883154	Erweiterung Rasenerdgräber (Feld 05)	6.000
883155	Erweiterung Urnenreihengräber (Feld 01)	6.000

Investitionsplan 2023
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>70.000</u>
	C. Straßenreinigung	
	I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>	
	<u>EDV-Software (Lizenzen)</u>	
703000	Lizenz Verwaltungssoftware	<u>2.000</u>
		<u>2.000</u>
	Gesamte Investitionen Servicebetrieb	<u>258.000</u>

**Finanzplan für den
Betriebszweig Servicebetrieb**

Bezeichnung	Wirtschaftsjahre				
	2022 TEuro	2023 TEuro	2024 TEuro	2025 TEuro	2026 TEuro
I. Mittelherkunft					
1. Abschreibungen Ordentliche Abschreibungen auf Sachanlagen	177	164	205	205	205
2. Erhaltene Zuschüsse	0	0	0	0	0
3. Verbindlichkeiten bei Kreditinstituten a) Darlehensaufnahme	15	150	25	30	30
4. Nutzungsentgelte	130	130	130	130	130
5. Veränderung Aktiva/Passiva	0	2	0	0	0
6. Bilanzgewinn / Verlust (-)	0	0	0	0	0
Summe I.	322	446	360	365	365
II. Mittelverwendung					
1. Investitionen lt. beigefügtem Investitionsprogramm	140	258	175	175	175
2. Tilgung von Darlehen - planmäßig	37	38	45	50	50
3. Auflösung Nutzungsrechte	145	150	140	140	140
4. Veränderung sonstige Aktiva/Passiva	0	0	0	0	0
Summe II.	322	446	360	365	365

Investitionsprogramm für die Wirtschaftsjahre 2022 - 2026

Betriebszweig Servicebetrieb

Bezeichnung	Wirtschaftsjahre				
	2022	2023	2024	2025	2026
	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	31	12	0	0	0
II. Sachanlagen					
Grundstücke und Gebäude	45	55	40	40	40
Fuhrpark	45	166	105	105	105
Betriebs- und Geschäftsausstattung	19	25	30	30	30
Insgesamt:	140	258	175	175	175

Stellenplan der Stadtwerke Wittlich 2023

Stellenbezeichnung	Besoldungs-, Entgeltgruppe	Stellenbezeichnung			Stellenvermerke und Erläuterungen
		Zahl der Stellen			
		für das kommende Wirtschaftsjahr 2023	für das laufende Wirtschaftsjahr 2022	tatsächliche Besetzung am 30.06.2022	
A. Beamte					
B. Arbeitnehmer/in					
Werkleiter/in	14 TV-V	1	1	1	
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	1	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	0	
Kaufmännische/r Angestellte/r	6 TV-V	0,50	0,50	0,77	
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	kw

Kaufmännische/r Angestellte/r

5 TV-V

1

1

1

Zwischensumme Arbeitnehmer/in:

16,51

16,51

15,08

Stellenbezeichnung	Besoldungs-, Entgeltgruppe	Zahl der Stellen			Stellenvermerke und Erläuterungen
		für das kommende Wirtschaftsjahr 2023	für das laufende Wirtschaftsjahr 2022	tatsächliche Besetzung am 30.06.2022	
Zwischensumme Arbeitnehmer/in:		16,51	16,51	15,08	
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	0,77	
Ver- und Entsorger/in	6 TV-V	1	1	1	
Ver- und Entsorger/in	5 TV-V	1	1	1	
Elektrotechnikermeister/in	8 TV-V	1	1	1	kw tats. Besetzung 2022 EG 6 TV-V
Elektrotechnikermeister/in	8 TV-V	1	1	1	
Elektroniker/in für Betriebstechnik	6 TV-V	1	0	0	
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	0,78	
Facharbeiter/in	5 TV-V	1	1	1	
Zwischensumme Arbeitnehmer/in:		40,51	39,51	37,42	

Stellenbezeichnung	Besoldungs-, Entgeltgruppe	Zahl der Stellen			Stellenvermerke und Erläuterungen
		für das kommende Wirtschaftsjahr 2023	für das laufende Wirtschaftsjahr 2022	tatsächliche Besetzung am 30.06.2022	
Zwischensumme Arbeitnehmer/in:		40,51	39,51	37,42	
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	
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	0,51	0,51	Saisonarbeit
Arbeiter/in	1 TV-V	1	0,77	0,77	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		50,89	49,17	46,86	
C. Auszubildende					
Kaufmann/Kauffrau für Büromanagement	Ausbildungsvergütung	0	1	1	
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	1	

Summe:

4

5

5

Zusammenstellung

Bezeichnung

Bezeichnung	Zahl der Stellen		
	für das kommende	für das laufende	tatsächliche
	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Besetzung am
	2023	2022	30.06.2022
A. Beamte	0	0	0
B. Arbeitnehmer	50,89	49,17	46,86
C. Auszubildende	4	5	5
	54,89	54,17	51,86

**Beteiligungsbericht
für das Wirtschaftsjahr 2023**

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 31.12.2021:	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 m ³	4.800
Leitungsnetz lfm	127.251
Hausanschlüsse	5.252
Wasserzähler inkl. Lager	5.862

Wirtschaftliche Grundlagen

Stand: 31.12. 2021

Netzeinspeisung

Förderung	822.771 m ³
Bezug	885.783 m ³

Erlöse

Benutzungsgebühr	2.507.661 EUR
Erlös pro m ³	1,63 EUR

Investitionen

	2021 (Ist)	2022 (Plan)	2023 (Plan)
	EUR	EUR	EUR
Netz	379.010	293.500	552.000
Gewinnungs- und Bezugsanlagen	0	305.000	0
Speicheranlagen	0	0	0
Messeinrichtungen	46.951	130.000	15.000
Sonstige	460.371	629.000	462.000
	886.332	1.357.500	1.029.000

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	69.448
	Niederschlagswassersammler lfm	68.155
	Mischwassersammler lfm	38.728
	Genutzte Hausanschlüsse	5.889
	Anzahl Klärgruben	42

Wirtschaftliche Grundlagen

Stand: 31.12. 2021

Eingeleitete Schmutzwassermenge 1.382.593 m³

Erlöse

Schmutzwassergebühren 2.698.603 EUR
Oberflächenwasserentgelte 830.781 EUR

Investitionen

	2021 (Ist)	2022 (Plan)	2023 (Plan)
	EUR	EUR	EUR
Abwasserreinigungsanlagen	0	500.000	450.000
Abwassersammlungsanlagen	2.706.905	805.000	1.120.000
Pumpwerke	0	0	0
Sonstige	57.487	100.000	36.000
	2.764.392	1.405.000	1.606.000

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			
2	Mähtrakt Iseki			
13	Anhänger			
1	Tennenpflegegerät			
	diverse Kleingeräte			
1	Multicar			
5	Transporter			
1	Soleaufbereitungsanlage			
1	Gießanlage			
1	Aufsatz-Streumaschine			
1	John Deere Traktor			
1	Wasserdampf-Unkrautvernichter			
1	LKW mit Krananlage			

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

Wirtschaftliche Grundlagen

Stand: 31.12.2021

Restbuchwerte Anlagevermögen	
Bauhof	748.093 EUR
Friedhofswesen	2.178.793 EUR
Straßenreinigung	3.408 EUR
Umlaufvermögen Servicebetrieb	1.247.697 EUR
Verbindlichkeiten Servicebetrieb	918.883 EUR
Eigenkapital Servicebetrieb	1.840.302 EUR
Umsatzerlöse	
Bauhof	2.139.631 EUR
Friedhofswesen	386.438 EUR
Straßenreinigung	485.242 EUR

Investitionen

	2021 (Ist)	2022 (Plan)	2023 (Plan)
	EUR	EUR	EUR
Bauhof	116.730	81.000	186.000
Friedhofswesen	33.355	59.000	70.000
Straßenreinigung	0	0	2.000
	150.085	140.000	258.000
	150.085	140.000	258.000

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 2023 erweitert bzw. erneuert.

Auf dem Friedhof Trierer Landstraße ist die Errichtung einer weiteren Stele für das Baumgrabfeld (Feld 01) geplant.

Auf dem Friedhof Bombogen sind Erweiterungen von Rasenerdgräbern (Feld 05) und Urnenreihengräbern (Feld 01) vorgesehen.

Auf dem Friedhof Burgstraße sind im Wesentlichen Sanierungsarbeiten der Aussegnungshalle sowie der Brunnenanlage im Eingangsbereich geplant. Des Weiteren ist auf dem Feld 25 die Erweiterung des Urnengedenkplatzes sowie die Erweiterung des Sternenkindergrabfeldes auf dem Feld 27 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 2021 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 2023 ist ein neutrales Ergebnis geplant, so dass keine Kapitalzuführungen/-entnahmen erfolgen.

II. Abwasserbeseitigungseinrichtung

Aufgrund der vorgenommenen Kalkulation wurde eine Eigenkapitalverzinsung von 529.000 EUR errechnet. In dieser Höhe soll auch die Kapitalzuführung im Wirtschaftsjahr 2023 erfolgen.

III. Servicebetrieb

Für das Jahr 2023 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 2023 belaufen sich die Bruttobezüge einschließlich Arbeitgeberanteile für die Werkleitung auf rd. 155.000 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 2023
(Grundlage sind die Bilanzzahlen der Jahresabschlüsse 2021)**

1. Ertragslage

	Berechnung	
<u>Umsatz pro Hausanschluss</u>	(Umsatz: Hausanschlüsse)	
Wasserwerk	2.507.661 EUR : 5.252	477 EUR
Abwasserbeseitigungseinrichtung (Schmutzwasser)	2.698.603 EUR : 5.889 =	458 EUR
<u>Umsatz pro Mitarbeiter</u>	(Umsatz : Mitarbeiter)	
Servicebetrieb (Bauhof)	2.139.631 EUR : 25 =	85.585 EUR

2. Lage

A. Wasserwerk

Erläuterungen zur Vermögenslage

	31.12.2021		31.12.2020	
	TEuro	%	TEuro	%
<u>Anlagevermögen (Restbuchwert)</u>	<u>11.370</u>		<u>11.197</u>	
Anlagevermögen (Anschaffungskosten)	34.826	32,65	33.991	32,94

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

	31.12.2021		31.12.2020	
	TEuro	%	TEuro	%
<u>Eigenkapital und langfristiges Fremdkapital</u>	<u>12.938</u>		<u>13.147</u>	
Anlagevermögen (Restbuchwert)	11.370	113,79	11.197	117,42

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.

	31.12.2021		31.12.2020	
	TEuro	%	TEuro	%
<u>Eigenkapital</u>	<u>7.452</u>		<u>7.273</u>	
Anlagevermögen (Restbuchwert)	11.370	65,54	13.735	52,95

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

	31.12.2021		31.12.2020	
	TEuro	%	TEuro	%
<u>Eigenkapital</u>	<u>7.452</u>		<u>7.273</u>	
Gesamtkapital	14.060	53,00	13.735	52,95
<u>Fremdkapital</u>	<u>6.608</u>		<u>6.462</u>	
Gesamtkapital	14.060	47,00	13.735	47,05

Die Kennziffern zeigen die Kapitalstruktur des Betriebszweiges Wasserversorgung. Der Fremdkapitalanteil am Gesamtkapital kann mit 47,00 % als zufriedenstellend bezeichnet werden.

B. Abwasserbeseitigungseinrichtung

Erläuterungen zur Vermögenslage

	31.12.2021		31.12.2020	
	TEuro	%	TEuro	%
<u>Anlagevermögen (Restbuchwert)</u>	<u>35.048</u>		<u>34.113</u>	
Anlagevermögen (Anschaffungskosten)	83.222	42,1	80.460	42,40

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

	31.12.2021		31.12.2020	
	TEuro	%	TEuro	%
<u>Eigenkapital und langfristiges Fremdkapital</u>	<u>41.844</u>		<u>42.255</u>	
Anlagevermögen (Restbuchwert)	35.048	119,4	34.113	123,87

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

	31.12.2021		31.12.2020	
	TEuro	%	TEuro	%
<u>Eigenkapital</u>	<u>34.557</u>		<u>34.139</u>	
Anlagevermögen (Restbuchwert)	35.048	98,6	34.113	100,08

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

	31.12.2021		31.12.2020	
	TEuro	%	TEuro	%
<u>Eigenkapital</u>	<u>34.557</u>		<u>34.139</u>	
Gesamtkapital	43.492	79,5	42.653	80,04
<u>Fremdkapital</u>	<u>8.935</u>		<u>8.514</u>	
Gesamtkapital	43.492	20,5	42.653	19,96

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

C. Servicebetrieb

Erläuterungen zur Vermögenslage

	31.12.2021		31.12.2020	
	TEuro	%	TEuro	%
<u>Anlagevermögen (Restbuchwert)</u>	<u>2.930</u>		<u>2.955</u>	
Anlagevermögen (Anschaffungskosten)	7.119	41,2	7.019	42,1

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.

	31.12.2021		31.12.2020	
	TEuro	%	TEuro	%
<u>Eigenkapital und langfristiges Fremdkapital</u>	<u>3.827</u>		<u>3.784</u>	
Anlagevermögen (Restbuchwert)	2.930	130,6	2.955	128,1

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.

	31.12.2021		31.12.2020	
	TEuro	%	TEuro	%
<u>Eigenkapital</u>	<u>1.840</u>		<u>1.888</u>	
Anlagevermögen (Restbuchwert)	2.930	62,8	2.955	63,9

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

	31.12.2021		31.12.2020	
	TEuro	%	TEuro	%
<u>Eigenkapital</u>	<u>1.840</u>		<u>1.888</u>	
Gesamtkapital	4.183	44,0	4.118	45,9
<u>Fremdkapital</u>	<u>2.343</u>		<u>2.230</u>	
Gesamtkapital	4.183	56,0	4.188	54,1

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