Verbandsgemeinde Obere Kyll

BESCHLUSSAUSFERTIGUNG

Gremium:	Werkausschuss	**Datum:**	04.12.2017
Behandlung:	Vorberatung	**Aktenzeichen:**	800-11
Öffentlichkeitsstatus	öffentlich	**Vorlage Nr.**	FB4-0208/2017/01-418
Sitzungsdatum:	22.11.2017	**Niederschrift:**	01/WA/018

Wirtschaftsplan 2018 einschließlich Finanzplan, Investitionsprogramm und Stellenübersicht

Sachverhalt:
Der Entwurf des Wirtschaftsplanes 2018 der Verbandsgemeindewerke Obere Kyll einschließlich Finanzplanung und Investitionsprogramm für den Zeitraum 2017 – 2021 sowie der Stellenübersicht wurde durch den Werkleiter in einer Zusammenfassung vorgetragen und erläutert.

Der neue Wirtschaftsplan enthält folgende Festsetzungen:

		Wasserversorgung	Abwasserbeseitigung
Erfolgsplan	in Erträgen und Aufwendungen auf je	1.250.000 €	2.465.000 €
Vermögensplan in	Einnahmen und Ausgaben auf je	2.115.000 €	1.127.000 €
Gesamt		3.365.000 €	3.592.000 €

Der **Gesamt-Wirtschaftsplan** somit auf **6.957.000 €**

Der Höchstbetrag der **Kassenkredite**, der im Wirtschaftsjahr 2018 zur Aufrechterhaltung des Betriebes der Verbandsgemeindekasse in Anspruch genommen werden darf, wird auf 500.000 € festgesetzt. Dieser Betrag entfällt in voller Höhe auf den Betriebszweig Wasserversorgung.

Der Betrag der **Kredite,** der zur Bestreitung von Ausgaben des Vermögensplanes im Wirtschaftsjahr 2018 dienen soll, wird auf 1.343.000 € festgesetzt, auf den Betriebszweig Wasserversorgung entfallend (davon 1.128.000 € zinsloses Förderdarlehen).

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

Nach dem Ergebnis der Entgeltkalkulation ist eine Anhebung der Wasser- und Abwasserentgelte zum 01.01.2018 nicht notwendig.

Beschluss:
Nach eingehender Beratung empfiehlt der Werkausschuss dem Verbandsgemeinderat, den Wirtschaftsplan 2018 der Verbandsgemeindewerke einschließlich Finanzplan und Investitionsprogramm sowie der Stellenübersicht in der Fassung des vorliegenden Entwurfs zu beschließen.

Abstimmungsergebnis: einstimmig beschlossen
Ja: 9 Nein: 0 Enthaltung: 0 Sonderinteresse: 0

TOP Ö 4

Wasser-
versorgung

Abwasser-
beseitigung

Bauhof

Verbandsgemeinde
Obere Kyll

Wirtschaftsplan 2018

Inhaltsverzeichnis Seite

Festsetzungen des Wirtschaftsplanes ……..3

Genehmigungs-/Kenntnisnahmevermerk/Veröffentlichungshinweis.....4

Übersicht über die Höhe der Entgelte ……..…….....5

Betriebsteil Wasserversorgung

1. Erläuterungen zum Erfolgsplan.....9

2. Erläuterungen zum Vermögensplan.....11

3. Erläuterungen zum Finanzplan und Investitionsprogramm.....12

4. Erfolgsplan.....14

5. Vermögens- und Finanzplan …….....20

6. Investitionsprogramm und -übersicht. 25

Betriebsteil Abwasserbeseitigung

1. Erläuterungen zum Erfolgsplan.....29

2. Erläuterungen zum Vermögensplan.....31

3. Erläuterungen zum Finanzplan und Investitionsprogramm.....33

4. Erfolgsplan.....34

5. Vermögens- und Finanzplan.....45

6. Investitionsprogramm und -übersicht.....52

Anhang:

1. Schuldenübersicht 55

2. Stellenübersicht mit Erläuterungen 56

Wirtschaftsplan
der Verbandsgemeindewerke Obere Kyll
Wirtschaftsjahr 2018

Aufgrund der Gemeindeordnung für Rheinland-Pfalz vom 31. Januar 1994 (GVBl. S. 153) in Verbindung mit der Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung für Rheinland-Pfalz (EigAnVO) vom 05.10.1999 (GVBl. S. 373), jeweils in der derzeit geltenden Fassung, wird nach dem Beschluss des Verbandsgemeinderates vom ..... der Wirtschaftsplan der Verbandsgemeindewerke Obere Kyll für das Wirtschaftsjahr 2018 wie folgt festgesetzt:

§ 1

		Wasserversorgung	Abwasserbeseitigung
Erfolgsplan in Erträgen und Aufwendungen auf je		1.250.000 €	2.465.000 €
Vermögensplan in	Einnahmen und Ausgaben auf je	2.115.000 €	1.127.000 €
Gesamt		3.365.000 €	3.592.000 €

Der **Gesamt-Wirtschaftsplan** somit auf **6.957.000 €**

§ 2

Der Höchstbetrag der **Kassenkredite**, der im Wirtschaftsjahr 2018 zur Aufrechterhaltung des Betriebes der Verbandsgemeindekasse in Anspruch genommen werden darf, wird auf 500.000 € festgesetzt. Dieser Betrag entfällt in voller Höhe auf den Betriebszweig Wasserversorgung.

§ 3

Der Betrag der **Kredite,** der zur Bestreitung von Ausgaben des Vermögensplanes im Wirtschaftsjahr 2018 dienen soll, wird auf 1.343.000 € festgesetzt, auf den Betriebszweig Wasserversorgung entfallend (davon 1.128.000 € zinsloses Förderdarlehen).

§ 4

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 5

Die Bewilligung von **Altersteilzeit** für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer wird in einem Fall (Betriebszweig Abwasserbeseitigung) zugelassen.

Jünkerath,

Diane Schmitz
Bürgermeisterin

Genehmigungs- /bzw. Kenntnisnahmevermerk der Aufsichtsbehörde:

Hinweis:
Die Veröffentlichung der Festsetzungen des Wirtschaftsplanes für das Wirtschaftsjahr 2018 erfolgte in den Obere Kyll-Nachrichten am Nr.

Jünkerath,

Diane Schmitz
Bürgermeisterin

Übersicht
über Entgeltshöhe **Wasserversorgung** der Verbandsgemeindewerke Obere Kyll

Bezeichnung	2018 EURO	2017 EURO	2016 EURO	Hinweis zur Rechtsgrundlage
1. Grundpreis				
je Anschluss jährlich				
Zählergröße bis Qn 2,5	84,11	84,11	84,11	ZVB-Wasser
Qn 6	121,50	121,50	121,50	v. 08.10.01
Qn 10	210,28	210,28	210,28	ab 01.01.02 i.V.
Qn 15	406,54	406,54	406,54	mit dem Preisblatt
Qn 40	630,84	630,84	630,84	in der jeweils gültigen
Qn 60	813,08	813,08	813,08	Fassung
2. Arbeitspreis				
2.1 Tarifabnehmer je m³	1,70	1,70	1,70	
2.2 Sonderabnehmer	1,53	1,53	1,53	siehe oben
3. Baukostenzuschüsse				
für Neuanschlüsse an				
3.1 bis 31.12.1981 hergestellte Leitungen				
je m² Grundstücksfläche	0,40	0,40	0,40	§ 4 ZVB-Wasser
je m³ umbauter Raum	0,60	0,60	0,60	v. 08.10.01
				mit dem Preisblatt
3.2 nach dem 01.01.1982 herge-				in der jeweils gültigen
stellte Leitungen				Fassung
Tatsächlich anrechenbarer Kostenan-				
teil an den Verteilungsanlagen nach				
Grundstücksfläche und Zuschlag nach				
der Zahl der Vollgeschosse	70%	70%	70%	§ 5 ZVB-Wasser
				vom 08.10.01
Alle Preise jeweils netto zuzüglich gesetzlicher Mehrwertsteuer (zur Zeit 7 %)				

Übersicht

über Entgeltshöhe **Abwasserbeseitigung** der Verbandsgemeindewerke Obere Kyll

Bezeichnung	2018 EURO	2017 EURO	2016 EURO	Hinweis zur Rechtsgrundlage
1. Schmutzwassergebühr				
1.1 Mengengebühr (Frischwasser-menge ./. 10 v.H. x Verschmut-zungsfaktor = m³ gewichtete Schmutzwassermenge) Abwasserabgabe enthalten	1,72	1,72	1,72	
1.2 Grundgebühren				
1.2.1 nach Wohneinheiten				
- für die ersten zwei Wohneinheiten ein einheitlicher Grundbetrag von	66,00	66,00	66,00	
- für je weitere Wohneinheiten ein Zuschlag von	33,00	33,00	33,00	
1.2.2 nach Einwohnergleichwerten				
- bis 6 Einwohnergleichwerte ein einheitlicher Grundbetrag von	66,00	66,00	66,00	
- für jeweils weitere 3 Einwohner-gleichwerte ein Zuschlag von	33,00	33,00	33,00	
1.2.3 bei Vorhaltung von Grundstücksklär-einrichtungen				
2. Wiederkehrender Beitrag laufende Kosten der Oberflächenent-wässerung je m² zulässige Abfluss-fläche	0,23	0,23	0,23	KAG i.V. mit der ESA v. 08.10.01 und zu 1., 2., u. 5. mit der jeweiligen der VG
3. Einmaliger Beitrag				
bei am 01.01.96 vorhandenen Anlagen				
3.1 Schmutzwasseranteil je m² Bemessungsgrundlage	1,00	1,00	1,00	
3.2 Oberflächenwasseranteil je m² Bemessungsgrundlage	3,00	3,00	3,00	
bei ab 01.01.1996 erstellten Anlagen 100 v.H. der tatsächlichen Kosten (ohne Anteil zentrale Anlagen) des Abrechnungsgebietes				
4. Umlage der Abwasserabgabe				
Kleineinleiter pro Person	17,90	17,90	17,90	
5. Fäkalschlammentsorgung				
je m³ entsorgte Menge	33,00	33,00	33,00	
je m³ entsorgte Menge bei Selbst-anlieferung	22,00	22,00	22,00	

Preisblatt für Bauhofleistungen ab dem 01.01.2018

Bezeichnung	Einheit	Preis
Personal		
Stundensatz Bauhofmitarbeiter	Std.	54,20 €
Lohnzuschlag für Winterdiensteinsätze	Std.	15,00 €
Fuhrpark und Geräte		
Pritschenwagen DAU OK 555	Std.	30,00 €
MAN LKW DAU OK 777	Std.	59,50 €
LKW-Ladekran	Std.	35,00 €
Bagger ZR 45	Std.	35,00 €
Schlepper DAU-6269	Std.	30,00 €
Schlepper DAU-6269 mit Frontlader	Std.	35,00 €
Pkw-Anhänger DAU-243	Std.	8,80 €
Tieflader	Std.	3,00 €
Transportanhänger DAU OK 77	Std.	19,00 €
Bitumentank	to	5,50 €
Freischneider	Std.	8,80 €
Teer-/Fugenschneider	Std.	13,80 €
Mulchgerät	Std.	28,00 €
Rüttelwalze	Std.	25,00 €
Meißelhammer 6 kg	Std.	8,80 €
Abbruchhammer 30 kg	Std.	20,00 €
Heckenschere	Std.	8,80 €
Hochdruckreiniger	Std.	15,00 €
Motorsäge MS 280	Std.	10,60 €
Motorsäge MS 201	Std.	8,80 €
Rüttelplatte	Std.	8,80 €
Stromaggregat	Std.	6,80 €
Wacker-Stampfer	Std.	8,80 €
Laubbläser	Std.	8,80 €
Streuer Rauch Axeo 18.1 H	Std.	6,60 €
Schneepflug Schlepper	Std.	1,60 €
Hochentaster	Std.	8,80 €
Grabstellenverbau	Tag	6,00 €
Salzsilo	to	8,50 €
Schneidegerät	Std.	12,00 €
Absperrmaterial	psch	14,00 €

Betriebszweig

Wasserversorgung

1. Erläuterungen zum Erfolgsplan Wasserversorgung

1.1 Allgemeines

Die Gliederung des Erfolgsplanes entspricht im Wesentlichen der Gewinn- und Verlustrechnung. Aus Gründen der Zweckmäßigkeit wurden seit dem Jahre 2016 alle Personalkosten der Verwaltung einschließlich der gemeinsamen übrigen Verwaltungskosten bei den einzelnen Betriebszweigen anteilmäßig direkt veranschlagt. Der interne Ausgleich über die Verrechnung eines Verwaltungskostenbeitrages erübrigt sich damit.

Die Entwicklung der **Entgelte** (Nettopreis) ist nachfolgend dargestellt:

	ab 1.1.2008	ab 1.1.2010	ab 1.1.2013	ab 1.1.2015	ab 1.1.2016
Grundpreis kleinste Zählergröße	62,00 €	63,00 €	68,00 €	72,90 €	84,11 €
Arbeitspreis je m³	1,38 €	1,40 €	1,43 €	1,52 €	1,70 €

Eine Erhöhung der Wasserentgelte ist im Planjahr nicht vorgesehen.

Im Vergleich zu den Entgelten ergibt sich bei der **Wasserabgabe** folgende Entwicklung (Angaben in 1000 m³):

	2013	2014	2015	2016	2017*	2018*
Tarifabnehmer	404	411	448	442	435	437
Groß-/Sonderabnehmer	89	103	59	58	60	63
Gesamt:	**493**	**514**	**507**	**500**	**495**	**500**

*geschätzt

1.2 Rückblick auf das Wirtschaftsjahr 2016 und voraussichtliches Ergebnis 2017

Der Wirtschaftsplan 2016 wies einen Jahresgewinn in der Summe der Erträge und Aufwendungen in Höhe von 40.000 € aus. Das Rechnungsergebnis übertraf mit einem erzielten Jahresgewinn in Höhe von 44.669,07 € das Planergebnis.

Nach den Plandaten des Wirtschaftsplanes 2017 wird mit einem Gewinn von 20.000 € gerechnet. Nach derzeitiger Einschätzung wird voraussichtlich das geplante Jahresergebnis nicht erreicht werden.

1.3 Ausblick auf das Wirtschaftsjahr 2018

Der Erfolgsplan des Jahres 2018 sieht Erträge und Aufwendungen in Höhe von 1.250 T€ vor und liegt etwas über dem Gesamtansatz des Vorjahres (1.225 T€). Bei der Kalkulation der Preise wurde eine angemessene Verzinsung des Eigenkapitals berücksichtigt, so dass ein Gewinn in Höhe von 20.000 € ausgewiesen wird.

Erläuterungen zu einzelnen Ansätzen des Erfolgsplanes 2018

Bei den Personalkosten sind angemessene Tarifanhebungen für 2017 berücksichtigt. Wie im Vorjahr ist unter Sachkonto 56290000 ein Planansatz in Höhe von 20.000 € eingefügt worden für beabsichtigte Kooperationsmaßnahmen mit Landwirten in den Wasserschutzgebieten Birgel und Steffeln, da sich insgesamt hier ein dringend notwendiger Handlungsbedarf ergeben hat. Auf der Erlösseite unter Sachkonto 44242000 sind durch eine etwaige Verrechnungsmöglichkeit mit dem Wasserentnahmeentgelt Kostenerstattungen von 50 % der Aufwendungen eingeplant. Das Dienstleistungszentrum Ländlicher Raum (DLR), Bitburg, erstellt derzeit ein entsprechendes Konzept für die freiwillige Kooperation, das in Kürze fertiggestellt werden soll.

2. Erläuterungen zum Vermögensplan

2.1 Abwicklung des Vermögensplanes 2017

In 2017 verzögerte sich wegen der umfangreicher gewordenen Planung des Hochbehälters in Schüller der Genehmigungsantrag, so dass noch keine Förderung des Projektes in Betracht kam. Dadurch können die Baumaßnahmen erst in 2018, wenn eine Förderung ausgesprochen wird, in Angriff genommen werden. Die in 2017 geplanten Maßnahmen im Ortsnetz Lissendorf konnten überwiegend umgesetzt werden.

2.2 Einzelerläuterungen zu den Ausgaben des Vermögensplanes 2018

Immaterielle Vermögensgegenstände, Investitions-Nr.: I02 20-0000-03 u.a.

Für Wasserrechte, Leitungsrechte, Kosten für die Wasserschutzgebietsfestsetzung stehen 5.000 € zur Verfügung.

Grundstücke, Investitions-Nr.: I02 20-0000-01 u.a.

Für Grunderwerb und Einfriedungen stehen 3.000 € zur Verfügung.

Wassergewinnung, Investitions-Nr.: I03 20-0000-03 u.a.

Die Haushaltsmittel in Höhe von 40.500 € sind vorgesehen für die erforderliche Sanierung des Entwässerungsgrabens in der Schutzzone II des künftigen Wasserschutzgebietes in Birgel, unterhalb des Tiefbrunnens „Im Suhr“. Diese Bauleistungen sollen gemeinsam mit dem LBM, der im kommenden Jahr die Bundesstraße B 421 einschließlich der Straßenentwässerung entsprechend den Vorschriften für bautechnische Maßnahmen in Wasserschutzgebieten (RiStWag) ausbauen will, ausgeschrieben werden.

Verteilungsanlagen, Hochbehälter, Ortsnetze, Messeinrichtungen, Investitions-Nr.: I06 20-0000-05 u.a.

Geplant ist an dem alten vorhandenen Hochbehälter (Baujahr 1925) in Schüller einen neuen Hochbehälter mit einem voraussichtlichen Kostenaufwand in Höhe von 1.737.000 € zu errichten, welcher dann der Kern des neuen Versorgungskonzeptes werden soll. Damit wird es ermöglicht die beiden Versorgungsgruppen mit Bau einer leistungsfähigen Transportleitung zu verbinden. Die Kapazität des neuen Hochbehälters liegt mit 2 x 250 m³ deutlich über der des alten Behälters (90 m³), was daran liegt, dass der neue Hochbehälter künftig auf diesem Standort eine zentrale Bedeutung erlangen wird. Dazu enthält die Planung bereits eine spätere Erweiterungsmöglichkeit auf insgesamt 1.000 m³. Die Kostenerhöhung gegenüber dem bisherigen Ansatz ergibt sich infolgedessen, dass die jetzige Planung den Bau der gesamten Halle im 1. Bauabschnitt vorsieht, so dass im später erfolgenden 2. Ausbauabschnitt lediglich noch die Erweiterung der Trinkwasserbehältervolumens auszuführen ist und der Hochbehälter sich durch Standortverschiebung mit umfangreichen Erdarbeiten und anderer äußerer Gestaltung möglichst optimal in das Landschaftsbild einfügen soll.

Betriebs- und Geschäftsausstattung, Investitions-Nr.: I15 20 0000-14 u.a.

Hier sind wieder entsprechende Mittel für die Erneuerung von Gerätschaften eingeplant sowie die Neubeschaffung eines Dienstfahrzeugs (insgesamt 35.000 €).

2.3 Finanzierung des Vermögensplanes

Die vorgesehenen Investitionen des Vermögensplanes 2018 in Höhe von 1.877.000 € werden teilweise finanziert über Eigenmittel, einem erwarteten Landeszuschuss sowie über Kredite vom Kapitalmarkt und zinsloses Förderdarlehen.

3. Erläuterungen zum Finanzplan und dem Investitionsprogramm

3.1 Finanzplan

Der Finanzplan ist durch die Darstellung der zusätzlichen Planjahre im Vermögensplan enthalten und auf dem detaillierten Investitionsprogramm für den Zeitraum 2017 bis 2021 aufgebaut.

Die Gesamtverschuldung des Betriebszweigs Wasserversorgung beträgt zum Beginn des Wirtschaftsjahres 2018 voraussichtlich 1.000 T€ und wird zum Ende des Jahres voraussichtlich bei 2.165 T€ liegen (vgl. Schuldenübersicht).

3.2 Investitionsprogramm

Mit den geplanten Baumaßnahmen aus dem erstellten Wasserversorgungskonzept wird begonnen mit dem dringend notwendigen Umbau und Erneuerung des örtlichen Wasserversorgungssystems, bei welchem kurz- bis mittelfristig einige Hochbehälter und Druckerhöhungsanlagen wegfallen können.

Auch sollten stetig Erneuerungen von Ortsnetzen und Hausanschlüssen bei Straßenbaumaßnahmen stattfinden. Bedarf gibt es hier insbesondere in Gemeindestraßen. Inzwischen sind jedoch wieder einige Maßnahmen in der Planung.

Wegen der detaillierten Auflistung im Investitionsprogramm kann im Übrigen auf weitere Erläuterungen verzichtet werden.

4. Erfolgsplan

- **Erträge**
- **Aufwendungen**

VG-Werke Obere Kyll	Wirtschaftsplan 2018 Betriebszweig: **Wasserversorgung**	Erfolgsplan		Erträge	
Buchungsstelle		Planansatz		Ergebnis	Erläute-
Nr.	Bezeichnung	2018	2017	2016	rungen
		EUR	EUR	EUR	EUR
	1. Umsatzerlöse				
	1.1 Wassergeld				
44101000	Tarifabnehmer Mengenpreis	743.000	729.000	751.309,90	
44102000	Tarifabnehmer Grundpreis	303.000	295.000	302.851,02	
44105000	Sonderabnehmer Mengenpreis	92.000	90.000	81.141,25	
44106000	Sonderabnehmer Grundpreis	3.000	4.000	2.747,70	
44107000	Hoheitsbetriebe Mengenpreis	5.000	6.000	4.362,03	
44109000	Zu-/ Abgänge aus Vorjahren			24,51	
44190000	Sonstige Wassergelderlöse	1.000	1.000	767,00	
	Summe 1.1	1.147.000	1.125.000	1.143.203,41	
	1.2 Auflösung empfangener Ertragszu-schüsse				
41510000	... aus Zuwendungen	2.500	2.500	2.446,20	
43710000	... aus Kostenerstattungen	30.000	32.000	31.458,00	
44310000	... aus Baukostenzuschüssen	27.500	28.500	29.364,88	
	Summe 1.2	60.000	63.000	63.269,08	
	1.3 Erlöse aus Nebengeschäften				
44110000	Erlöse aus Materialverkäufen	500	500	161,42	
44111000	Erlöse aus sonstigen Nebengeschäften	1.000	500	1.466,12	
44112000	Erlöse aus Leistungen für Anschlussnehmer	5.500	5.000	5.527,39	
44113000	Erlöse aus Reparaturkostenerstattungen	500	500		
44114000	Sonstige Erlöse	500	500	263,43	
	Summe 1.3	8.000	7.000	7.418,36	
	Summe 1	**1.215.000**	**1.195.000**	**1.213.890,85**	
	2. Andere aktivierte Eigenleistungen				
45210000	Aktivierter Personalaufwand	15.000	12.000	4.007,88	
45220000	Aktivierte Materialgemeinkosten	1.000	1.000	2.233,90	
45240000	Aktivierter Geräteaufwand				
45250000	Aktivierte Regiekosten	3.000	2.000	2.507,42	
45290000	Sonstige andere aktivierte Eigenleistungen				
	Summe 2	**19.000**	**15.000**	**8.749,20**	
	3. Sonstige betriebliche Erträge				
43690000	Sonstige zweckgebundene Abgaben			109,20	
44120000	Grundstückserträge (Mieten/Pachten)	2.000	2.000	1.706,94	
44242000	Kostenerstattungen vom Land	10.000	10.000		
46113000	Erträge aus Anlageabgängen	500	500	200,00	
46270000	Schadenersätze, Versicherungserstattungen			3.183,25	
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	500	500	11.100,00	
	Summe 3	**13.000**	**13.000**	**16.299,39**	

VG-Werke Obere Kyll	Wirtschaftsplan 2018 Betriebszweig: **Wasserversorgung**	Erfolgsplan		Erträge	
Buchungsstelle		Planansatz		Ergebnis	Erläute-
Nr.	Bezeichnung	2018	2017	2016	rungen
		EUR	EUR	EUR	EUR
	4. Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge				
47143000	Zinsen Verrechnungskonto VG u.a.	**2.000**	**1.000**	**2.292,30**	
49910001	**5. Periodenfremde Erträge**	**1.000**	**1.000**	**5.680,38**	
	6. Jahresfehlbetrag				
	Zusammenstellung Erträge				
	1. Umsatzerlöse	1.215.000	1.195.000	1.213.890,85	
	2. Andere aktivierte Eigenleistungen	19.000	15.000	8.749,20	
	3. Sonstige betriebliche Erträge	13.000	13.000	16.299,39	
	4. Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	2.000	1.000	2.292,30	
	5. Periodenfremde Erträge	1.000	1.000	5.680,38	
	6. Jahresverlust				
	Summe Erträge Erfolgsplan:	**1.250.000**	**1.225.000**	**1.246.912,12**	

VG-Werke Obere Kyll	Wirtschaftsplan 2018 Betriebszweig: **Wasserversorgung**	Erfolgsplan		Aufwendungen	
Buchungsstelle		Planansatz		Ergebnis	Erläute-rungen
Nr.	Bezeichnung	2018	2017	2016	
		EUR	EUR	EUR	EUR
	1. Materialaufwand				
	1.1 Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				
52110000	Material für Wasserversorgungsanlagen	2.000	1.000	1.361,55	
52211000	Aufwendungen für Energie	105.000	103.000	106.229,27	
52352000	Fahrzeugunterh. Betriebs- und Schmierstoffe	6.000	8.000	4.393,64	
52440000	Desinfizierungsmittel (incl. Laborbedarf)	5.000	3.000	6.177,25	
52471000	Aufbereitungsmaterial	8.000	8.000	4.300,35	
53940000	Abschreibungen auf Umlaufvermögen			253,66	
56890000	Sonstige betriebliche Steueraufwendungen	1.000	1.000	820,69	
	Summe 1.1	127.000	124.000	123.536,41	
	1.2 Unterhaltungsaufwand für Fremdleistungen				
52311000	Grundstücke u. Außenanlagen	10.000	17.000	14.254,41	
52313000	Werkstatt, Lager, Betriebsgebäude	1.000	1.000	682,98	
52335000	Wasserversorgungsanlagen	130.000	125.000	148.153,68	
52351000	Fahrzeugunterhaltung	7.000	7.000	4.719,88	
52370000	Betriebs- u. Geschäftsausstattung	6.000	4.000	11.139,13	
52380000	Werkzeuge u. Geräte	2.000	2.000	1.290,41	
52396000	Messeinrichtungen	20.000	13.000	20.394,74	
52481000	Wasseruntersuchungen	7.000	7.500	7.281,21	
52490000	Sonstige Aufwendungen f. Sachleistungen	1.000	1.000	937,17	
	Summe 1.2	184.000	177.500	208.853,61	
	Summe 1	**311.000**	**301.500**	**332.390,02**	
	2. Personalaufwand				
	2.1 Löhne und Gehälter				
50211000	Dienstbezüge Beamte	24.000	23.000	24.741,06	
50221000	Bezüge tariflich Beschäftigte	234.000	215.000	207.976,46	
	Summe 2.1	258.000	238.000	232.717,52	
	2.2 Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützung				
50310000	Versorgungskassenbeitrag Beamte	23.000	26.000	16.599,88	
50320000	Beiträge zur Zusatzversorgungskasse	18.000	16.000	15.599,68	
50420000	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmer	46.500	42.000	40.621,70	
50510000	Aufwendungen für Unterstützungen Beamte	500	2.000		
	Summe 2.2	88.000	86.000	72.821,26	
	Summe 2	**346.000**	**324.000**	**305.538,78**	

VG-Werke Obere Kyll	Wirtschaftsplan 2018 Betriebszweig: **Wasserversorgung**	Erfolgsplan		Aufwendungen	
Buchungsstelle		Planansatz		Ergebnis	Erläute-rungen
Nr.	Bezeichnung	2018	2017	2016	
		EUR	EUR	EUR	EUR
	3. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen				
53210000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	14.000	16.000	14.390,27	
53550000	Abschreibungen auf Sachanlagen	352.000	360.000	374.599,20	
	Summe 3	**366.000**	**376.000**	**388.989,47**	
	4. Sonstige betriebliche Aufwendungen				
	4.1. Sonstiger Aufwand des Betriebes				
52210000	Aufwendungen für Wasser/Abwasser/Abfall	14.000	12.000	14.236,74	
52610000	Wasserentnahmeentgelt	42.000	40.000	41.362,74	
56131000	Fahrtkostenerstattung	3.500	3.500	3.137,02	
56150000	Dienst- u. Schutzbekleidung	1.000	1.000	407,29	
56190000	Sonstige Personalnebenaufwendungen	1.000	1.000	895,00	
56210000	Mieten und Pachten	2.500	2.500	2.219,40	
56290000	Aufw. f. d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	20.000	20.000		
56341000	Fernmeldegebühren	2.500	2.500	2.827,59	
56411000	Gebäudeversicherungen	1.000	1.000	687,19	
56412000	Kfz-Versicherungen	1.500	1.500	1.048,39	
56413000	Haftpflichtversicherungen	13.000	13.000	12.728,78	
	Summe 4.1	102.000	98.000	79.550,14	
	4.2 Sonstiger Aufwand der Verwaltung				
50140000	Aufwand für ehrenamtliche Tätigkeit	1.000	1.000	457,65	
52543000	Verwaltungskostenbeitrag an VG	40.000	41.000	36.197,00	
56120000	Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.500	1.500	2.244,52	
56243000	Kosten der Datenverarbeitung	6.000	7.000	4.621,43	
56252000	Prüfungs- u. Beratungskosten	9.500	9.500	9.000,00	
56310000	Büromaterial	1.000	1.000	281,79	
56330000	Porto und Versandkosten	4.500	4.000	4.365,86	
56419000	Beihilfeablöseversicherung	5,000	5.000	4.999,37	siehe 2.2
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverb., Berufsvertretung	1.000	1.000	737,73	
56430000	Sonstige Beiträge	500	500	1.059,65	
	Summe 4.2	71.000	71.500	63.965,00	
	4.3 Sonstige neutrale Aufwendungen				
56512000	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	3.000	3.000		
56520000	Verluste aus Wertminderungen des Umlaufvermögens (Forderungen u. ä.)	1.000	1.000		
56552000	Einstellung in die Einzel- und Pauschalwertberichtigung zu Forderungen	1.000	1.000	300,00	
	Summe 4.3	5.000	5.000	300,00	
	Summe 4	**178.000**	**174.500**	**143.815,14**	

VG-Werke Obere Kyll	Wirtschaftsplan 2018 Betriebszweig: **Wasserversorgung**	Erfolgsplan		Aufwendungen	
Buchungsstelle		Planansatz		Ergebnis	Erläute-rungen
Nr.	Bezeichnung	2018	2017	2016	
		EUR	EUR	EUR	EUR
	5. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen				
57430000	Zinsaufwendungen Verrechnungskonto	1.000	1.000	152,47	
57514000	Zinsaufwendungen für langfristige Darlehn	20.000	25.000	28.955,93	
	Summe 5	**21.000**	**26.000**	**29.108,40**	
59910001	**6. Periodenfremde Aufwendungen**	**1.000**	**1.000**	**626,70**	
	7. Sonstige Steuern				
5681000	Grundsteuer	1.500	1.500	1.192,54	
5682000	Kraftfahrzeugsteuer	500	500	582,00	
	Summe 7	**2.000**	**2.000**	**1.774,54**	
	8. Jahresüberschuss	**20.000**	**20.000**	**44.669,07**	
	Zusammenstellung Aufwendungen				
	1. Material- u. Unterhaltungsaufwand	311.000	301.500	332.390,02	
	2. Personalaufwand	346.000	324.000	305.538,78	
	3. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlage-vermögens u. Sachanlagen	366.000	376.000	388.989,47	
	4. Sonstige betriebliche Aufwendungen	178.000	174.500	143.815,14	
	5. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	21.000	26.000	29.108,40	
	6. Periodenfremde Aufwendungen	1.000	1.000	626,70	
	7. Sonstige Steuern	2.000	2.000	1.774,54	
	8. Jahresgewinn	25.000	20.000	44.669,07	
	Summe Aufwendungen Erfolgsplan:	**1.250.000**	**1.225.000**	**1.246.912,12**	

5. Vermögens- und Finanzplan

- **Einnahmen**
- **Ausgaben**

VG-Werke Obere Kyll	Wirtschaftsplan 2018 Betriebszweig: **Wasserversorgung**	Vermögensplan		Einnahmen	
Buchungsstelle		Planansatz		Ergebnis	Erläute-
Nr.	Bezeichnung	2018	2017	2016	rungen
		EUR	EUR	EUR	EUR
	1. Anlagevermögen				
04537100	Abschreibungen	366.000	376.000	388.989,47	
04537300	Anlagenabgänge	3.000	3.000		
	Summe 1	**369.000**	**379.000**	**388.989,47**	
	2. Kapital, Ertragszuschüsse				
20221200	Zuweisung vom Land	347.000		9.160,00	
23259700	Baukostenzuschüsse Neuanschlüsse	10.000	9.000	26.237,72	
23938200	Kostenerstattung neue Hausanschlüsse	11.000	7.000	2.139,37	
23939200	Bewertete Leistungen Anschlussnehmer	10.000	10.000	11.072,90	
	Summe 2	**378.000**	**26.000**	**48.609,99**	
	3. Kreditaufnahmen				
31423112	Investitionsdarlehn vom Land - zinslos	1.128.000	1.000.000		
31513101	Investitionsdarlehn vom Kapitalmarkt	215.000	125.000		
	Summe 2	**1.343.000**	**1.125.000**		
	4. Jahresgewinn	**25.000**	**20.000**	**44.669,07**	
	Zusammenstellung Einnahmen				
	1. Anlagevermögen	369.000	379.000	388.989,47	
	2. Kapital, Ertragszuschüsse	378.000	26.000	48.609,99	
	3. Kreditaufnahmen	1.343.000	1.125.000		
	4. Jahresgewinn	25.000	20.000	44.669,07	
	Summe Einnahmen Vermögensplan:	**2.115.000**	**1.550.000**	**482.268,53**	

VG-Werke Obere Kyll	Wirtschaftsplan 2018 Betriebszweig: **Wasserversorgung**	Vermögensplan		Ausgaben	
Buchungsstelle		Planansatz		Ergebnis	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2018	2017	2016	Verpfl. Erm.
		EUR	EUR	EUR	EUR
	1. Immaterielle Vermögensgegenstände				
01120200	Datenverarbeitung, Software				
01150200	Konzessionen, Sonstige Rechte und Werte	5.000		500,00	
	Summe 1	**5.000**		**500,00**	
	2. Grundstücke				
04511200	Grunderwerb, Beiträge etc.		2.500		
04511200	Zaunerneuerung	3.000	2.500	-145,21	
	Summe 2	**3.000**	**5.000**	**-145,21**	
	3. Gewinnungs- u. Bezugsanlagen				
01110200	Wasserrechtliche Bewilligungen u.a.		3.000		
01140200	Festsetzung von Wasserschutzgebieten		3.000	7.275,77	
04521200	Ersatzbeschaffung Pumpen etc.	40.500	4.000	9.494,00	
	Summe 3	**40.500**	**10.000**	**16.769,77**	
	4. Verteilungsanlagen				
	4.1 Speicherung				
04531200	Nachträgliche Herstellungskosten	1.737.000	1.150.000	1.510,16	
04531200	Ersatzbeschaffung Pumpen etc.	3.000		6.658,00	
	Summe 4.1	1.740.000	1.150.000	8.168,16	
	4.2 Druckerhöhungsanlagen				
04534200	Ersatzbeschaffung von Pumpen	1.500		1.806,00	
	Summe 4.2	1.500		1.806,00	
	4.3 Verbindungsleitungen				
04535200	Erweiterung, Erneuerung		25.000	6.400,00	
	Summe 4.3		25.000	6.400,00	
	4.4 Ortsnetze				
04532200	Erneuerung, Erweiterung von Ortsnetzen	20.000	90.000	2.761,55	
	Summe 4.4	20.000	90.000	2.761,55	
	4.5 Hausanschlüsse				
04532200	Erneuerung im Zuge von Ortsnetzmaßnahmen	20.000	20.000	17.684,10	
04532200	Neuanschlüsse einschl. bewertete Leistungen der Anschlussnehmer	10.000	5.000	27.605,00	
	Summe 3.5	30.000	25.000	45.289,10	

VG-Werke Obere Kyll	Wirtschaftsplan 2018 Betriebszweig: **Wasserversorgung**	Vermögensplan		Ausgaben	
Buchungsstelle		Planansatz		Ergebnis	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2018	2017	2016	Verpfl. Erm.
		EUR	EUR	EUR	EUR
	4.6 Messeinrichtungen				
04533200	Anschaffung von Großwasserzählern	1.000	1.000	1.418,00	
04533200	Beschaffung u. Einbau v. Hauswasserzählern (ohne Austauschzähler)	1.000	1.000	649,00	
	Summe 4.6	2.000	2.000	2.067,00	
	Summe 4	**1.793.500**	**1.292.000**	**66.491,81**	
	5. Betriebs- u. Geschäftsausstattung				
07112200	Beschaffung von Dienstfahrzeugen	30.000			
08213200	Werkzeuge, Geräte (> 410 €)	4.500	1.000	10.265,07	
08216200	Erneuerung Fernwirksystem		5.000	192,09	
08222200	Büromaschinen, -organisation			1.452,00	
08240200	Geringwertige Wirtschaftsgüter	500	500	142,77	
	Summe 5	**35.000**	**6.500**	**12.051,93**	
	6. Empfangene Ertragszuschüsse				
23259600	Auflösung Ertragszuschüsse	**60.000**	**63.000**	**63.269,08**	
	7. Verbindlichkeiten				
31423113	Tilgung zinsfreier Förderdarlehen	79.000	79.000	77.450,48	
31513103	Tilgung langfristiger Darlehen	99.000	94.500	89.657,21	
	Summe 7	**178.000**	**173.500**	**167.107,69**	
	8. Jahresfehlbetrag				
	Zusammenstellung Ausgaben				
	1. Immaterielle Vermögensgegenstände	5.000	0	500,00	
	2. Grundstücke	3.000	5.000	-145,21	
	3. Gewinnungs- u. Bezugsanlagen	40.500	10.000	16.769,77	
	4. Verteilungsanlagen	1.793.500	1.292.000	66.491,81	
	5. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	35.000	6.500	12.051,93	
	Zwischensumme (Investitionen)	1.877.000	1.313.500	95.668,30	
	6. Empfangene Ertragszuschüsse	60.000	63.000	63.269,08	
	7. Verbindlichkeiten	178.000	173.500	167.107,69	
	8. Jahresfehlbetrag				
	Summe Ausgaben Vermögensplan:	**2.115.000**	**1.550.000**	**326.045,07**	

6. F i n a n z p l a n

für die Wirtschaftsjahre 2017 - 2021

Betriebszweig: Wasserversorgung

Einnahmen (Mittelherkunft) und Ausgaben (Mittelverwendung) - § 20 Nr. 1 EigVO -

Nr. Bezeichnung	2017 TEUR	2018 TEUR	2019 TEUR	2020 TEUR	2021 TEUR
Einnahmen					
1. Abschreibungen/Anlagenabgänge	379	369	386	357	346
2. Kostenanteile Dritter (BKZ)	26	378	20	20	24
3. Kredite (Kapitalmarkt)/Förderdarlehen	1.125	1.343	1.539	1.070	
4. Sonstige Einnahmen	20	25	20	25	20
Summe Einnahmen	1.550	2.115	1.965	1.472	390
Ausgaben					
1. Investitionen	1.314	1.877	1.760	1.286	167
2. Auflösung Ertragszuschüsse	63	60	56	56	56
3. Tilgung Kredite/Förderdarlehen	173	178	149	130	167
4. Verlustabdeckung					
Summe Ausgaben	1.550	2.115	1.965	1.472	390

7. Investitionsprogramm

zum Finanzplan 2017 - 2021

in 1.000 EURO

Lfd. Nr.	Genaue Bezeichnung, voraussichtlicher Beginn und Ende der Maßnahme	Gliederungsnummer	Insgesamt	Vorherige Jahre	von Spalte 3 entfallen Planungsperiode 2017	2018	2019	2020	2021	Spätere Jahre	Im Wirtschaftsplan 2018 vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen
1	2	3	4	5	9	10	10	10	11	11	12
	Zusammenstellung Wasserversorgung: zu I. - VII.										
	Gesamtkosten		7.500	96	1.314	1.877	1.760	1.286	167	1.000	Baumaßnahmen/Erwerb von Be-
	davon Baumaßnahmen, Erwerb von Beteiligungen, Kapitalanlagen		7.381	84	1.307	1.842	1.757	1.283	158	950	teiligungen bzw. Kapitaleinl.
	Erwerb von Grundstücken, Gewährung von Darlehen		0								
	Erwerb von bewegl. Sachen (Geschäfts- u. Betriebsausst.)										Erwerb von Grundstücken/
	des Anlagevermögens für Investitionen		119	12	7	35	3	3	9	50	Gewährung von Darlehen
	Finanzierung Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und					347					
	der Investitionsförderungsmaßnahmen										
	Gesamtkosten Beiträge / Kostenbeteiligungen		220	49	26	31	20	20	24	50	Erwerb von bewegl. Sachen des
	Sonst.zweckgeb. Einnahmen (Kredite), einsch.Förderdarl.				1.125	1.343	1.539	1.070		600	Anlagevermögens/Zuweisungen
	durch vorstehende Beträge nicht gedeckter Teil der										u. Zuschüsse f. Investitionen
	Gesamtkosten (aus eigenen Mitteln zu finanzieren)		1.256	47	163	156	201	196	143	350	
	Folgekosten Insgesamt										
	davon personelle Mehrkosten										
	Gesamtkosten										Baumaßnahmen/Erwerb von Be-
	davon Baumaßnahmen, Erwerb von Beteiligungen, Kapitalanlagen										teiligungen bzw. Kapitaleinl.
	Erwerb von Grundstücken, Gewährung von Darlehen										
	Erwerb von bewegl. Sachen Zuweisungen u. Zuschüsse										Erwerb von Grundstücken/
	des Anlagevermögens für Investitionen										Gewährung von Darlehen
	Finanzierung Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und										
	der Investitionsförderungsmaßnahmen										
	Gesamtkosten Beiträge										Erwerb von bewegl. Sachen des
	Sonstige zweckgebundene Einnahmen, Förderdarlehen										Anlagevermögens/Zuweisungen
	durch vorstehende Beträge nicht gedeckter Teil der										u. Zuschüsse f. Investitionen
	Gesamtkosten (aus eigenen Mitteln zu finanzieren)										
	Folgekosten Insgesamt										
	davon personelle Mehrkosten										

Investitionsübersicht

Investitionen

VG-Werke, Betriebszweig Wasser

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
I. Immaterielle Vermögensgegenstände							
I01 20-0000-20 Datenverarbeitung Software							2.000
I02 20-0000-03 Konzessionen, Sonstige Rechte und Werte	500,00		5.000		2.000	2.000	2.000
II. Grundstücke und Gebäude							
I03 20-0000-01 Grunderwerb, Beiträge		2.500					
I04 20-0000-02 Außenanlagen	-145,21	2.500	3.000			3.000	
III. Wassergewinnung und Bezug							
I05 20-0000-03 Wasserrechtliche Erlaubnisse u.a.		3.000					
I06 20-0000-04 Ersatzbeschaffung von Pumpen - Gewinnungsanl.	9.494,00	4.000	40.500		4.000	5.000	5.000
I07 20-0000-20 Festsetzung von Wasserschutzgebieten	7.275,77	3.000					
IV. Verteilungsanlagen							
a) Hochbehälter							
I08 20-0000-05 Speicheranlagen - Nachtr. Herstellungsaufwand	1.510,16	1.150.000	1.737.000				
I09 20-0000-06 Ersatzbeschaffung von Pumpen - Speicheranl.	6.658,00		3.000				
b) Druckerhöhungsanlagen							
I10 20-0000-07 Ersatzbeschaffung von Pumpen	1.806,00		1.500		1.500	2.000	2.000
c) Verbindungsleitungen							
I11 20-0000-08 Herstellung, Erneuerung Verbindungsleitungen	6.400,00	25.000			1.721.000	1.241.000	30.000
d) Ortsnetze							
I12 20-0000-09 Erweiterung, Erneuerung Ortsnetze	2.761,55	90.000	20.000		11.500	13.000	90.000
e) Hausanschlüsse							
I13 20-0000-10 Hausanschlüsse - Erneuerungen	17.684,10	20.000	20.000		10.000	10.000	20.000
I14 20-0000-11 Hausanschlüsse - Neuanschlüsse	27.605,00	5.000	10.000		5.000	5.000	5.000
f) Messeinrichtungen							
I15 20-0000-12 Beschaffung Großwasserzähler	1.418,00	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000
I16 20-0000-13 Beschaffung Hauswasserzähler	649,00	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000

Investitionsübersicht

Investitionen

VG-Werke, Betriebszweig Wasser

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
V. Betriebs- und Geschäftsausstattung							
I17 20-0000-14 Werkzeuge, Geräte >410€	10.265,07	1.000	4.500		2.500	2.500	3.500
I18 20-0000-15 Geringwertige Wirtschaftsgüter	142,77	500	500		500	500	500
I19 20-0000-16 Ausbau Fernwirksystem	192,09	5.000					5.000
I20 20-0000-17 Digitale Bestandspläne							
I21 20-0000-18 Fahrzeugbeschaffung			30.000				
I22 20-0000-19 Büromaschinen, -organisation	1.452,00						
Zusammenstellung							
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	**500,00**	**0,00**	**5000**		**2000**	**2000**	**4000**
II. Grundstücke und Gebäude	**-145,21**	**5.000**	**3.000**		**0**	**3.000**	**0**
III. Wassergewinnung und Bezug	**16.769,77**	**10.000**	**40.500**		**4.000**	**5.000**	**5.000**
IV. Verteileranlagen	**66.491,81**	**1.292.000**	**1.793.500**		**1.751.000**	**1.273.000**	**149.000**
a) Hochbehälter	8.168,16	1.150.000	1.740.000		0	0	0
b) Druckerhöhungsanlagen	1.806,00	0	1.500		1.500	2.000	2.000
c) Verbindungsleitungen	6.400,00	25.000	0		1.721.000	1.241.000	30.000
d) Ortsnetze	2.761,55	90.000	20.000		11.500	13.000	90.000
e) Hausanschlüsse	45.289,10	25.000	30.000		15.000	15.000	25.000
f) Messeinrichtungen	2.067,00	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000
V. Betriebs- und Geschäftsausstattung	**12.051,93**	**6.500**	**35.000**		**3.000**	**3.000**	**9.000**
Insgesamt	**95.668,30**	**1.313.500**	**1.877.000**		**1.760.000**	**1.286.000**	**167.000**

Betriebszweig

Abwasserbeseitigung

1. Erläuterungen zum Erfolgsplan Abwasserbeseitigung

3.3 Allgemeines

Aufbau und Gliederung des Erfolgsplanes entsprechen im Wesentlichen der Gewinn- und Verlustrechnung. Aus Gründen der Zweckmäßigkeit wurden seit dem Jahre 2016 alle Personalkosten der Verwaltung einschließlich der gemeinsamen übrigen Verwaltungskosten bei den einzelnen Betriebszweigen anteilmäßig direkt veranschlagt. Der interne Ausgleich über die Verrechnung eines Verwaltungskostenbeitrages erübrigt sich damit.
Soweit ein Leistungsaustausch mit anderen Bereichen der Verbandsgemeinde erfolgt, wird dieser verrechnet.

Die Entwicklung der **Entgelte** ist nachfolgend dargestellt:

	ab 1.1.2008	ab 1.1.2010	ab 1.1.2013	ab 1.1.2015	ab 1.1.2016
Grundgebühr (Mindestsatz)	56,00 €	58,00 €	62,00 €	66,00 €	66,00 €
Schmutzwasser-Mengengebühr je m³	1,45 €	1,50 €	1,50 €	1,60 €	1,72 €
Wied. Beitrag Oberfl.entw. m²	0,21 €	0,21 €	0,21 €	0,22 €	0,23 €

Eine Erhöhung der Abwasserentgelte ist im Planjahr nicht vorgesehen.

3.4 Rückblick auf das Wirtschaftsjahr 2016 und voraussichtliches Ergebnis 2017

Der Wirtschaftsplan 2016 wies für die beiden Kostenträger Abwasserbeseitigung und Bauhof einen Jahresgewinn in der Summe der Erträge und Aufwendungen in Höhe von 80.000 € aus. Das Rechnungsergebnis übertrifft mit einem erzielten Jahresgewinn (vorläufig) in Höhe von 178.649,56 € das Planergebnis.

Nach den Plandaten des Wirtschaftsplanes 2017 wird mit einem Gewinn von 40.000 € gerechnet. Nach derzeitiger Einschätzung wird voraussichtlich das geplante Jahresergebnis nicht ganz erreicht werden.

3.5 Ausblick auf das Wirtschaftsjahr 2018

Der Erfolgsplan des Jahres 2018 sieht Erträge und Aufwendungen in Höhe von 2.465 T€ vor und liegt knapp unter den Ansätzen von 2017 (2.475 T€).

2. Erläuterungen zum Vermögensplan

4.1 Abwicklung des Vermögensplanes 2017

Die bereits in 2015 geplante Sanierung/Änderung des Zufahrtsweges zum Klärwerk Lissendorf wurde in 2017 baulich umgesetzt. Die Bauarbeiten zur Verlegung von Schmutz- und Regenwasserkanälen in Lissendorf, Römerstraße, konnten abgeschlossen werden. Für die bereits im Vorjahr im Plan enthaltene Kanalsanierungsmaßnahme ist die Umsetzung im kommenden Jahr vorgesehen. Für den Bauhof wurde ein neuer gebrauchter LKW mit Ladekran und Greifer beschafft.

4.2 Einzelerläuterungen zu den Ausgaben des Vermögensplanes 2018

Immaterielle Vermögensgegenstände, Investitions-Nr.: I01 21-0000-17 u.a.
Bei den Immateriellen Vermögensgegenständen (z. B. Leitungsrechte, Wasserrechtliche Erlaubnisse, Investitionskostenbeteiligungen) sind insgesamt 10.000 € veranschlagt.

Abwasserreinigungsanlagen, Investitions-Nr.: I04 21-0000-01, I05…
Der geplante Ansatz in Höhe von 30.000 € ist wiederum für nachträgliche Herstellungskosten in der Kläranlage Obere Kyll vorgesehen.

Pumpwerke, Investitions-Nr.: I08 21-0000-06
Es ist ein Planansatz in Höhe von 10.000 € eingestellt worden für die Erneuerung/Erweiterung der vorhandenen Pumpstationen (z.B. notwendige Anpassungen Ex-Schutz).

Ortsnetze, Investitions-Nrn.: I09-21-0000-05 u.a.
Für die Erneuerung von kleineren Maßnahmen an Kanälen in Ortsnetzen und für die geplante Kanalerneuerung im Ortsnetz Jünkerath „Am Sonnenberg“ sind insgesamt 423.000 € vorgesehen.

Anschlusskanäle, Investitions-Nrn.: I21-21-0000-09
Die Kosten der Erneuerung der Hausanschlüsse aus den Kanalbaumaßnahmen werden auf 50.000 € geschätzt.

Betriebs- und Geschäftsausstattung, Investitions-Nrn.: I22 21-0000-10 u.a.

Für die Erweiterung/Erneuerung der Betriebsausstattung des Abwasserwerks stehen insgesamt 11.000 € zur Verfügung. Ferner ist die Ersatzbeschaffung eines Dienstfahrzeugs vorgesehen (30.000 €).

Für den Bereich des Bauhofes sind 22.000 € eingeplant für eine in absehbarer Zeit notwendige Ersatzbeschaffung eines neuen Schleppers.

4.3 Finanzierung des Vermögensplanes

Die Finanzierung der Ausgaben des Vermögensplanes erfolgt in erster Linie über die erwirtschafteten Abschreibungen. Die Aufnahme von Krediten ist im Wirtschaftsjahr nicht vorgesehen.

3. Erläuterungen zum Finanzplan und dem Investitionsprogramm

5.1 Finanzplan

Der Finanzplan ist durch die Darstellung der zusätzlichen Planjahre im Vermögensplan enthalten und auf dem detaillierten Investitionsprogramm für den Zeitraum 2017 bis 2021 aufgebaut.

Die Gesamtverschuldung des Betriebszweigs Abwasserbeseitigung beträgt zum Beginn des Wirtschaftsjahres 2017 voraussichtlich 2.084 T€ und wird zum Ende des Jahres voraussichtlich bei 1.820 T€ liegen (vgl. Schuldenübersicht). Der Anteil der verzinslichen Darlehn beträgt davon allerdings 269 T€.

5.2 Investitionsprogramm

Kläranlagen
Obwohl in den vergangenen Jahren einige Erneuerungen und Verbesserungen in der Kläranlage Obere Kyll in Lissendorf durchgeführt wurden, wird hier auch künftig noch Investitionsbedarf bestehen.

Ortsnetze
Die notwendigen Mittel für die Erweiterung und Erneuerung der Ortsnetze für den Planungszeitraum 2019 – 2021 wurden soweit nach dem jetzigen Kenntnisstand näher konkretisiert.

Betriebs- und Geschäftsausstattung

Es sind hier stetig Mittel für eine Ersatzbeschaffung vorgesehen.

4. Erfolgsplan

- **Erträge**
- **Aufwendungen**

VG-Werke Obere Kyll	Wirtschaftsplan 2018 Betriebszweig: **Abwasserbeseitigung**	Erfolgsplan		Erträge	
Buchungsstelle		Planansatz		Ergebnis	Erläute-rungen
Nr.	Bezeichnung	2018	2017	2016	
		EUR	EUR	EUR	EUR
	1. Umsatzerlöse				
	1.1 Erlöse aus Benutzungsgebühren				
	1.1.1 Mengengebühr				
43221001	Haushalte	505.000	500.000	516.154,80	
43221001	Gewerbe/Industrie/Dienstleistung	205.000	200.000	205.401,38	
43221006	Erlöse/Gutschriften aus Vorjahren				
	Summe 1.1.1	710.000	700.000	721.556,18	
	1.1.2 Grundgebühr				
43221002	Haushalte	224.000	224.000	225.678,51	
43221002	Gewerbe/Industrie/Dienstleistung	87.000	87.000	87.227,11	
	Summe 1.1.2	311.000	311.000	312.905,62	
	1.1.3 Fäkalschlamm				
43221004	Erlöse aus der Fäkalschlammannahme	1.000	1.000	1.214,38	
	1.1.4 wiederkehrender Beitrag Oberflächenentwässerung				
43221003	Haushalte	372.000	372.000	371.773,32	
43221003	Gewerbe/Industrie	86.000	86.000	86.541,10	
43221003	Dienstleistung	37.000	36.000	36.781,29	
43221005	Zu-/Abgänge Vorjahre			22,40	
	Summe 1.1.4	495.000	494.000	495.118,11	
	1.1.5 Laufende Entgelte für die Strassen-oberflächenentwässerung				
44242000	Landesstraßen	10.000	10.000	9.500,00	Nachkalk.
44243000	Kreisstraßen	27.000	27.000	25.000,00	2016 liegt
44243000	Gemeindestraßen, -wege u. -plätze	208.000	205.000	200.000,00	nicht vor
	Summe 1.1.5	245.000	242.000	234.500,00	
	Summe 1.1	1.762.000	1.751.000	1.765.294,29	
	1.2 Auflösung empfangener Ertrags-zuschüsse **1.2.1 einmalige Beiträge/ Sondervereinbarungen (Schmutzwasser/Oberflächenwasser)**				
46613000	Haushalte	145.000	146.000	146.569,42	
46613000	Gewerbe/Industrie	45.500	45.500	45.479,00	
46613000	Dienstleistung	20.500	21.500	21.186,00	
	Summe 1.2.1	211.000	213.000	213.234,42	

VG-Werke Obere Kyll	Wirtschaftsplan 2018 Betriebszweig: **Abwasserbeseitigung**	Erfolgsplan		Erträge	
Buchungsstelle		Planansatz		Ergebnis	Erläute-rungen
Nr.	Bezeichnung	2018	2017	2016	
		EUR	EUR	EUR	EUR
	1.2.2 Straßenentwässerungsanteil				
46613000	Gemeindestraßen, -wege u. -plätze	16.500	17.500	16.653,00	
46613000	Kreisstraßen	25.000	25.000	26.007,08	
46613000	Landesstraßen	10.000	10.000	9.767,16	
46613000	Bundesstraßen	4.500	4.500	4.455,00	
	Summe 1.2.2	56.000	57.000	56.882,24	
	1.2.3 Außengebietsentwässerung/ ungenutzte Kapazitäten				
46613000	Kostenanteil des Einrichtungsträgers	10.000	10.000	10.000,00	
	Summe 1.2	277.000	280.000	280.116,66	
	Summe 1	**2.039.000**	**2.031.000**	**2.045.410,95**	
	2. Andere aktivierte Eigenleistungen				
45210000	Aktivierte Lohnkosten	7.000	7.000	477,27	
45250000	Aktivierte Regiekosten	1.000	1.000	1.200,11	
45290000	Sonstige aktivierte Eigenleistungen			9.136,66	
	Summe 2	**8.000**	**8.000**	**10.814,04**	
	3. Sonstige betriebliche Erträge				
40490000	Stromvergütung für KWK-Anlagen	6.500	7.000	6.202,04	
43690000	Sonstige zweckgebundene Abgaben	500	500	171,60	
44110000	Erlöse aus Materialverkäufen		500		
44111000	Erlöse aus sonstigen Nebengeschäften	1.000	2.000	397,40	
44112000	Erlöse aus Anschlusskostenerstattungen		500		
44120000	Mieten u. Pachten	14.000	14.000	13.335,49	
44242100	Erlöse aus Unterhaltung WAA Hallschlag	50.000	50.000	71.236,07	
46113000	Erträge aus Anlageabgängen	1.000	1.000		
46260000	Verkauf von Angebotsunterlagen	500	500	280,00	
46271000	Schadenersätze/Versicherungserstattungen u. ä.	500		1.585,77	
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	2.000	1.000	19.781,00	
	Summe 3	**76.000**	**77.000**	**112.989,37**	

VG-Werke Obere Kyll	Wirtschaftsplan 2018 Betriebszweig: **Abwasserbeseitigung**	Erfolgsplan		Erträge	
Buchungsstelle		Planansatz		Ergebnis	Erläute-rungen
Nr.	Bezeichnung	2018	2017	2016	
		EUR	EUR	EUR	EUR
	4. Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge				
47143000	Zinsen Verrechnungskonto VG	1.000	4.000	1.218,95	
47810000	Erträge aus Wertpapieren (Klärschlammfonds)	500	500	213,55	
47999000	Sonstige Zinserträge	7.500	6.500	9.407,55	
	Summe 4	**9.000**	**11.000**	**10.840,05**	
49910000	**5. Periodenfremde Erträge**	**3.000**	**3.000**	**12,87**	
20400000	**6. Jahresfehlbetrag**				
	Zusammenstellung Erträge				
	1. Umsatzerlöse	2.039.000	2.031.000	2.045.410,95	
	2. Andere aktivierte Eigenleistungen	8.000	8.000	10.814,04	
	3. Sonstige betriebliche Erträge	76.000	77.000	112.989,37	
	4. Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	9.000	11.000	10.840,05	
	5. Periodenfremde Erträge	3.000	3.000	12,87	
	6. Jahresfehlbetrag				
	Summe Erträge Erfolgsplan:	**2.135.000**	**2.130.000**	**2.180.067,28**	

VG-Werke Obere Kyll	Wirtschaftsplan 2018 Betriebszweig: **Abwasserbeseitigung**	Erfolgsplan		Aufwendungen	
Buchungsstelle		Planansatz		Ergebnis	Erläute-rungen
Nr.	Bezeichnung	2018	2017	2016	
		EUR	EUR	EUR	EUR
	1. Materialaufwand				
	1.1 Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebs-stoffe und für bezogene Waren				
52110000	Materialaufwand für Abwasseranlagen	1.000	1.000	38,16	
52210000	Aufwendungen für Wasser / Abwasser	2.000	2.000	1.334,41	
52211000	Aufwendungen für Energie	51.000	50.000	48.365,03	
52352000	Fahrzeugunterh. - Betriebs- und Schmierstoffe	6.000	6.000	4.191,31	
52470000	Aufbereitungsmaterial, Eisen III u.a.	10.000	10.000	7.252,46	
	Summe 1.1	70.000	69.000	61.181,37	
	1.2 Aufwendungen für bezogene Leistungen				
52212000	Aufwendungen für Abfall	2.000	2.000	1.968,00	
52311000	Grundstücke und Außenanlagen	3.000	3.000	899,29	
52313000	Werkstatt, Lager, Betriebsgebäude	4.000	3.000	5.144,16	
52337000	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanl.	215.000	200.000	174.094,69	
52351000	Fahrzeugunterhaltung - Instandsetzung	4.000	4.000	3.526,15	
52353000	Fahrzeugunterhaltung Reifen	1.000	1.000	160,01	
52360000	Maschinen u. technische Anlagen	12.000	12.000	3.561,93	
52370000	Sonstige Betriebs- u. Geschäftsausstattung	9.000	9.000	8.368,78	
52380000	Geringwertige Werkzeuge u. Geräte	2.000	2.000	920,24	
52396000	Messeinrichtungen	1.000	1.000		
52398000	Winterdienst	1.000	1.000		
52440000	Labor, Werkstättenbedarf	12.000	11.000	11.135,68	
52482000	Abwasseruntersuchungen	26.000	25.000	26.458,74	
52483000	Klärschlammuntersuchungen	3.000	2.000	931,78	
52600000	Abwasserabgabe	38.000	38.000	37.132,13	
52920000	Klärschlammentsorgung	40.000	40.000	28.203,26	
	Summe 1.2	373.000	354.000	302.504,84	
	Summe 1	**443.000**	**423.000**	**363.686,21**	
	2. Personalaufwand				
	2.1 Löhne und Gehälter				
50211000	Beamtenbesoldung	36.500	35.000	28.536,00	
50221000	Vergütungen Arbeitnehmer	313.500	312.000	258.914,20	
	Summe 2.1	350.000	347.000	287.450,20	
	2.2 Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung				
	Beiträge und Umlagen zur Versorgungskasse bzw. zu Zusatzversorgungskassen				
50310000	Versorgungskassenbeitrag Beamte	41.000	40.000	26.777,68	
50320000	Versorgungskassenbeiträge für Arbeitnehmer	24.000	24.000	24.055,59	

VG-Werke Obere Kyll	Wirtschaftsplan 2018 Betriebszweig: **Abwasserbeseitigung**	Erfolgsplan		Aufwendungen	
Buchungsstelle		Planansatz		Ergebnis	Erläute-rungen
Nr.	Bezeichnung	2018	2017	2016	
		EUR	EUR	EUR	EUR
	Arbeitgeberanteil Sozialversicherung				
50420000	Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	63.000	63.000	59.126,84	
	Aufwendungen für Unterstützungen				
50510000	Unterstützungen (Beihilfen)	1.000	3.000		
	Summe 2.2	129.000	130.000	109.960,11	
	Summe 2	**479.000**	**477.000**	**397.410,31**	
	3. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen				
53210000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögens-gegenstände	17.000	18.000	34.404,39	
53570000	Abschreibungen auf Sachanlagen	1.013.000	1.037.000	1.056.098,29	
	Summe 3	**1.030.000**	**1.055.000**	**1.090.502,68**	
	4. Sonstige betriebliche Aufwendungen				
	4.1. Sonstiger Aufwand des Betriebes				
56120000	Aus- und Fortbildung	1.000	1.000		
56131000	Kilometergeld Betriebspersonal	2.000	2.000	1.002,40	
56150000	Dienst- u. Schutzbekleidung	4.000	3.500	3.968,90	
56190000	Sonstige Personalnebenaufwendungen	2.000	2.000	2.137,99	
56341000	Fernsprechgebühren	4.000	4.000	3.284,83	
56411000	Gebäudeversicherungen	1.500	1.500	1.686,55	
56412000	Kfz.-Versicherungen	1.500	1.500	1.072,64	
56413000	Haftpflichtversicherungen	500	500	309,43	
56430000	Gebühren und Beiträge		500		
	Summe 4.1	16.500	16.500	13.462,74	
	4.2 Sonstiger Aufwand der Verwaltung				
50140000	Aufwand für ehrenamtliche Tätigkeit	1.000	1.000	600,00	
52543000	Verwaltungskostenbeitrag an VG	60.000	59.000	53.840,00	
56120000	Personalaufwendungen, Aus-u. Fortbildung	2.000	2.000	1.410,43	
56131000	Reisekosten Verwaltungspersonal	2.000	2.000	1.316,62	
56243000	Kosten der Datenverarbeitung	11.000	12.000	7.203,13	
56252000	Prüfungs- u. Beratungskosten	20.000	20.000	19.234,57	
56253000	Rechtskosten	1.000	1.000		
56310000	Geschäftsaufwendungen, Bürobedarf	1.500	1.500	1.522,50	
56321000	Drucksachen, Zeitschriften		3.000		
56330000	Porto und Versandkosten	3.000		2.828,25	
56390000	Sonstiger Geschäftsaufwand		500		
56419000	Beihilfe-Ablöseversicherung	8.000	8.000	7.787,20	
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverb., Berufsverbänden	500	500	596,25	
56430000	Sonstige Beiträge	500		79,71	
	Summe 4.2	110.500	110.500	96.418,66	

VG-Werke Obere Kyll	Wirtschaftsplan 2018 Betriebszweig: **Abwasserbeseitigung**	Erfolgsplan		Aufwendungen	
Buchungsstelle		Planansatz		Ergebnis	Erläute-rungen
Nr.	Bezeichnung	2018	2017	2016	
		EUR	EUR	EUR	EUR
	4.3 Sonstige neutrale Aufwendungen				
56512000	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	5.000	5.000	2,00	
56520000	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Umlaufvermögens (Forderungen u. ä.)		1.000		
56552000	Einstellung in die Einzel- und Pauschal-wertberichtigung zu Forderungen	1.000	1.000	100,00	
	Summe 4.3	6.000	7.000	102,00	
	Summe 4	**133.000**	**134.000**	**109.983,40**	
57511000	**5. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen**	**13.000**	**14.000**	**15.235,82**	
59990000	**6. Periodenfremde Aufwendungen**	**1.000**	**1.000**	**1.289,71**	
	7. Sonstige Steuern				
56820000	Grundsteuer, Abgaben, KFZ-Steuer	**1.000**	**1.000**	**753,65**	
	8. Jahresüberschuss	**35.000**	**25.000**	**201.205,50**	
	Zusammenstellung Aufwendungen				
	1.Material- u. Unterhaltungsaufwand	443.000	423.000	363.686,21	
	2. Personalaufwand	479.000	477.000	397.410,31	
	3. Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	1.030.000	1.055.000	1.090.502,68	
	4. Sonstige betriebliche Aufwendungen	133.000	134.000	109.983,40	
	5. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	13.000	14.000	15.235,82	
	6. Periodenfremde Aufwendungen	1.000	1.000	1.289,71	
	7. Sonstige Steuern	1.000	1.000	753,65	
	8. Jahresüberschuss	35.000	25.000	201.205,50	
	Summe Aufwendungen Erfolgsplan:	**2.135.000**	**2.130.000**	**2.180.067,28**	

VG-Werke Obere Kyll	Wirtschaftsplan 2018 Betriebszweig: **Abwasserbeseitigung - Kostenträger Bauhof**	Erfolgsplan		Erträge	
Buchungsstelle		Planansatz		Ergebnis	Erläute-rungen
Nr.	Bezeichnung	2018	2017	2016	
		EUR	EUR	EUR	EUR
	1. Umsatzerlöse				
	1.1 Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
44243000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	70.000	65.000	141.463,05	
44259000	vom sonstigen privaten Bereich			6.200,79	
	Summe 1.1	70.000	65.000	147.663,84	
	1.2 Interne Verrechnungen				
48100000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	258.000	250.000	191.787,13	
	Summe 1	**328.000**	**315.000**	**339.450,97**	
	2. Andere aktivierte Eigenleistungen				
45210000	Aktivierte Lohnkosten				
45250000	Aktivierte Regiekosten				
	Summe 2				
	3. Sonstige betriebliche Erträge				
43690000	Sonstige zweckgebundene Abgaben			31,20	
44110000	Erträge aus Verkäufen	1.000		5,00	
46113000	Erträge aus Anlageabgängen	1.000	30.000	3.800,00	
46614000	Erträge aus der Auflösung v. Rückstellungen			50,00	
	Summe 3	**2.000**	**30.000**	**3.886,20**	
	4. Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge				
47143000	Zinsen Verrechnungskonto				
	Summe 4				
49910001	**5. Periodenfremde Erträge**			**1.990,60**	
20400000	**6. Jahresfehlbetrag**			**22.555,94**	
	Zusammenstellung Erträge				
	1. Umsatzerlöse	328.000	315.000	339.450,97	
	2. Andere aktivierte Eigenleistungen				
	3. Sonstige betriebliche Erträge	2.000	30.000	3.886,20	
	4. Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge				
	5. Periodenfremde Erträge			1.990,60	
	6. Jahresfehlbetrag			22.555,94	
	Summe Erträge Erfolgsplan:	**330.000**	**345.000**	**367.883,71**	
	Übertrag Erträge Abwasserbeseitigung:	**2.135.000**	**2.130.000**	**2.180.067,28**	
	Gesamtsumme Erträge Erfolgsplan:	**2.465.000**	**2.475.000**	**2.547.950,99**	

VG-Werke Obere Kyll	Wirtschaftsplan 2018 Betriebszweig: **Abwasserbeseitigung - Kostenträger Bauhof**	Erfolgsplan		Aufwendungen	
Buchungsstelle		Planansatz		Ergebnis	Erläute-rungen
Nr.	Bezeichnung	2018	2017	2016	
		EUR	EUR	EUR	EUR
	1. Materialaufwand				
	1.1 Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebs-stoffe und für bezogene Waren				
52110000	Materialaufwand	18.000	20.000	17.573,56	
52210000	Aufwendungen für Wasser / Abwasser	1.500	1.000	2.609,74	
52211000	Aufwendungen für Energie	1.000	1.500	1.725,51	
52352000	Fahrzeugunterh. - Betriebs- und Schmierstoffe	10.000	12.000	9.645,12	
	Summe 1.1	30.500	34.500	31.553,93	
	1.2 Aufwendungen für bezogene Leistungen				
52212000	Aufwendungen für Abfall			132,62	
52313000	Werkstatt, Lager, Betriebsgebäude	1.000	1.000	1.147,83	
52351000	Fahrzeugunterhaltung - Instandsetzung	10.000	10.000	22.950,01	
52353000	Fahrzeugunterhaltung Reifen	1.000	1.000	204,56	
52370000	Betriebs- u. Geschäftsausstattung	1.000	1.000	2.425,59	
52380000	Geringwertige Geräte, Ausrüstungs- u….	500	500	870,69	
52440000	Labor, Werkstättenbedarf	1.000	1.000	523,14	
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	18.000	20.000	16.388,69	
	Summe 1.2	32.500	34.500	44.643,13	
	Summe 1	**63.000**	**69.000**	**76.197,06**	
	2. Personalaufwand				
	2.1 Löhne und Gehälter				
50211000	Dienstbezüge Beamte	5.000	4.000	7.147,32	
50221000	Vergütungen Arbeitnehmer	160.000	157.000	175.117,59	
	Summe 2.1	165.000	161.000	182.264,91	
	2.2 Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung				
50310000	Versorgungskassenbeitrag Beamte	2.000	2.000	3.511,40	
50320000	Versorgungskassenbeiträge für Arbeitnehmer	13.000	13.000	14.689,65	
50420000	Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	34.000	33.000	37.135,69	
	Summe 2.2	49.000	48.000	55.336,74	
	Summe 2	**214.000**	**209.000**	**237.601,65**	
	3. Abschreibungen auf immaterielle Vermö-gensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen				
53210000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögens-gegenstände				
53570000	Abschreibungen auf Sachanlagen	22.000	20.000	18.379,07	
	Summe 3	**22.000**	**20.000**	**18.379,07**	

VG-Werke Obere Kyll	Wirtschaftsplan 2018 Betriebszweig: **Abwasserbeseitigung - Kostenträger Bauhof**	Erfolgsplan		Aufwendungen	
Buchungsstelle		Planansatz		Ergebnis	Erläute-rungen
Nr.	Bezeichnung	2018	2017	2016	
		EUR	EUR	EUR	EUR
	4. Sonstige betriebliche Aufwendungen				
	4.1. Sonstiger Aufwand des Betriebes				
56120000	Aus- und Fortbildung	500	500	13,64	
56131000	Fahrtkostenerstattung	500	500	638,49	
56140000	allgem. Betreuung der Bediensteten		2.000		
56150000	Dienst- u. Schutzbekleidung	2.000	1.500	2.021,44	
56190000	Sonstige Personalnebenaufwendungen	1.500	6.000	1.446,39	
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	6.000	500	5.760,20	
56341000	Fernsprechgebühren	500	1.000	386,41	
56411000	Gebäudeversicherungen	1.000	3.500	942,79	
56412000	Kfz.-Versicherungen	3.500	500	3.694,11	
56413000	Haftpflichtversicherungen	500		220,17	
	Summe 4.1	16.000	16.000	15.123,64	
	4.2 Sonstiger Aufwand der Verwaltung				
52543000	Verwaltungskostenbeitrag an Verbandsgemeinde	10.000	10.000	11.756,17	
56243000	Kosten der Datenverarbeitung	500	500	436,38	
56252000	Prüfungs- u. Beratungskosten	500	1.000	448,03	
56310000	Geschäftsaufwendungen, Bürobedarf		500	373,61	
56419000	Beihilfeablöseversicherung	1.000	1.000	1.152,57	
	Summe 4.2	12.000	13.000	14.166,76	
	4.3 Sonstige neutrale Aufwendungen				
56512000	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	500	1.000	1,00	
	Summe 4.3	500	1.000	1,00	
	Summe 4	**28.500**	**30.000**	**29.291,40**	
57390000	**5. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen**	**1.000**	**1.000**	**696,26**	
59990000	**6. Periodenfremde Aufwendungen**			**3.144,09**	
	7. Sonstige Steuern				
56820000	Grundsteuer, Abgaben, KFZ-Steuer	**1.500**	**1.000**	**2.574,18**	
20400000	**8. Jahresüberschuss**		**15.000**		

VG-Werke Obere Kyll	Wirtschaftsplan 2018 Betriebszweig: **Abwasserbeseitigung - Kostenträger Bauhof**	Erfolgsplan		Aufwendungen	
Buchungsstelle		Planansatz		Ergebnis	Erläute-rungen
Nr.	Bezeichnung	2018	2017	2016	
		EUR	EUR	EUR	EUR
	Zusammenstellung Aufwendungen				
	1.Material- u. Unterhaltungsaufwand	63.000	69.000	76.197,06	
	2. Personalaufwand	214.000	209.000	237.601,65	
	3. Abschreibungen	22.000	20.000	18.379,07	
	4. Sonstige betriebliche Aufwendungen	28.500	30.000	29.291,40	
	5. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	1.000	1.000	696,26	
	6. Periodenfremde Aufwendungen	0	0	3.144,09	
	7. Sonstige Steuern	1.500	1.000	2.574,18	
	8. Jahresüberschuss	0	15.000		
	Summe Aufwendungen Erfolgsplan:	**330.000**	**345.000**	**367.883,71**	
	Übertrag Aufwendungen Abwasserbeseitigung:	**2.135.000**	**2.130.000**	**2.180.067,28**	
	Gesamtsumme Aufwendungen Erfolgsplan:	**2.465.000**	**2.475.000**	**2.547.950,99**	

5. Vermögens- und Finanz-plan

- **Einnahmen**
- **Ausgaben**

VG-Werke Obere Kyll	Wirtschaftsplan 2018 Betriebszweig: **Abwasserbeseitigung**	Vermögensplan		Einnahmen	
Buchungsstelle		Planansatz		Ergebnis	Erläute-rungen
Nr.	Bezeichnung	2018	2017	2016	
		EUR	EUR	EUR	EUR
	1. Anlagevermögen				
04734100	Abschreibungen	1.030.000	1.055.000	1.090.502,68	
04720300	Anlagenabgänge	5.000	5.000	2,00	
	Summe 1	**1.035.000**	**1.060.000**	**1.090.504,68**	
	2. Rücklagen / Aufstockung des Eigenkapitals Zuweisungen Bund/Land				
20221200	Zuführung zur zweckgebundenen Rücklage				
20221300	Rücklagenentnahme				
	Summe 2				
	3.1 Empfangene Ertragszuschüsse				
23259200	Kanalbaubeiträge/Ablösebeiträge	20.000	5.000	1.328,42	
	Summe 3.1	20.000	5.000	1.328,42	
	3.2 Kostenanteile Straßenbaulastträger zur Straßenoberflächenentwässerung				
23142200	Landesstraßen	3.000	3.000		Ergebnis
23143200	Kreisstraßen	7.000	7.000		Nachkalk.
23143200	Gemeindestraßen	5.000			fehlt
	Summe 3.2	15.000	10.000		
	Summe 3	**35.000**	**15.000**	**1.328,42**	
	4. Kreditaufnahmen				
	Summe 4				
	5. Jahresüberschuss				
	Entnahme Rücklagekapital	**35.000**	**25.000**	**201.205,50**	
	Zusammenstellung Einnahmen				
	1. Anlagevermögen	1.035.000	1.060.000	1.090.504,68	
	2. Kapital, Rücklagen, Zuweisungen				
	3. Empfangene Ertragszuschüsse	35.000	15.000	1.328,42	
	4. Kreditaufnahmen				
	5. Jahresüberschuss	35.000	25.000	201.205,50	
	Summe Einnahmen Vermögensplan:	**1.105.000**	**1.100.000**	**1.293.038,60**	

VG-Werke Obere Kyll	Wirtschaftsplan 2018 Betriebszweig: **Abwasserbeseitigung - Kostenträger Bauhof**	Vermögensplan		Einnahmen	
Buchungsstelle		Planansatz		Ergebnis	Erläute-rungen
Nr.	Bezeichnung	2018	2017	2016	
		EUR	EUR	EUR	EUR
	1. Anlagevermögen				
	Abschreibungen/Anlageverluste	**22.000**	**20.000**	**17.186,08**	
	2. Kreditaufnahmen				
	Summe 2				
	3. Jahresüberschuss		**15.000**		
	Zusammenstellung Einnahmen				
	1. Anlagevermögen	22.000	20.000	17.186,08	
	2. Kreditaufnahmen				
	3. Jahresüberschuss		15.000		
	Summe Einnahmen Vermögensplan:	**22.000**	**35.000**	**17.186,08**	
	Übertrag Einnahmen Abwasserbeseitigung:	**1.105.000**	**1.100.000**	**1.293.038,60**	
	Gesamtsumme Einnahmen Vermögensplan:	**1.127.000**	**1.135.000**	**1.310.224,68**	

VG-Werke Obere Kyll	Wirtschaftsplan 2018 Betriebszweig: **Abwasserbeseitigung**	Vermögensplan		Ausgaben	
Buchungsstelle		Planansatz		Ergebnis	Erläute-rungen
Nr.	Bezeichnung	2018	2017	2016	Verpfl. Erm.
		EUR	EUR	EUR	EUR
	1. Immaterielle Vermögensgegenstände				
01120200	Datenverarbeitung Software	5.000	5.000		
01150200	Konzessionen, Sonstige Rechte und Werte	2.000	2.000	2.336,00	
01300200	Inv.zuschüsse Abwassergr. Kronenburger See	3.000	5.000	2.055,39	
	Summe 1	**10.000**	**12.000**	**4.391,39**	
	2. Abwasserreinigungsanlagen				
04720200	Nachträgl. Herst.kosten KA Obere Kyll	30.000	60.000	26.994,51	
04720200	Nachträgl. Herst.kosten Teichanlagen				
	Summe 2	**30.000**	**60.000**	**26.994,51**	
	3. Verbindungssammler				
04734200	Nachträgliche Herstellungskosten				
	4. Regenbauwerke				
04734200	Nachträgliche Herstellungskosten				
	5. Abwasserpumpwerke				
04733200	Nachträglicher Herstellungsaufwand	**10.000**	**12.000**		
	6. Ortsnetze				
04734200	Kanalverlegungen infolge von Straßenbau-maßnahmen			21.605,38	
04734200	Kanalsanierung Inliner				
04734200	Hallschlag, Erneuerung Trierer Straße (L 20)				
04734200	Jünkerath, Erneuerung K 54				
04734200	Jünkerath, Erneuerung Kyllsammler SW			90.708,71	
04734200	Jünkerath, Am Sonnenberg	400.000	20.000		
04734200	Lissendorf, Römerstraße		390.000	48,83	
04734200	Ormont, Ulmenstraße L20	23.000			
04734200	Scheid, Ringstraße				
04734200	Steffeln-Auel K51/K52			-461,94	
	Summe 6	**423.000**	**410.000**	**111.900,98**	
	7. Anschlusskanäle				
04734200	Hausanschlüsse/Anschlusskanäle (nachträgliche Herstellungskosten)	**50.000**	**50.000**	**35.695,49**	
	8. Betriebs- u. Geschäftsausstattung				
07112200	Dienstfahrzeuge	30.000			
08213200	Werkzeuge, Geräte (>410 Euro)	7.000	9.500	2.447,41	
08222200	Büromaschinen	2.000	2.000	1.951,08	
08240200	Geringwertige Wirtschaftsgüter	2.000	2.000	1.023,53	
	Summe 8	**41.000**	**13.500**	**5.422,02**	

VG-Werke Obere Kyll	Wirtschaftsplan 2018 Betriebszweig: **Abwasserbeseitigung**	Vermögensplan		Ausgaben	
Buchungsstelle		Planansatz		Ergebnis	Erläute-rungen
Nr.	Bezeichnung	2018	2017	2016	Verpfl. Erm.
		EUR	EUR	EUR	EUR
	9. Finanzanlagen Sonstige Ausleihungen, Klärschlammfonds				
	10. Empfangene Ertragszuschüsse Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	**277.000**	**280.000**	**280.116,66**	
	11. Verbindlichkeiten				
31423113	Tilgung zinsfreier Förderdarlehen	232.500	232.500	232.364,78	
31513103	Tilgung mittel-/langfristiger Darlehen	31.500	30.000	28.874,85	
	Summe 11	**264.000**	**262.500**	**261.239,63**	
20400000	**12. Jahresfehlbetrag**				
	Zusammenstellung Ausgaben				
	1. Immaterielle Vermögensgegenstände	10.000	12.000	4.391,39	
	2. Kläranlagen	30.000	60.000	26.994,51	
	3. Verbindungssammler				
	4. Regenbauwerke				
	5. Pumpstationen	10.000	12.000		
	6. Ortsnetze	423.000	410.000	111.900,98	
	7. Anschlusskanäle	50.000	50.000	35.695,49	
	8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	41.000	13.500	5.422,02	
	Zwischensumme (Investitionen)	564.000	557.500	184.404,39	
	9. Finanzanlagen				
	10. Empfangene Ertragszuschüsse	277.000	280.000	280.116,66	
	11. Verbindlichkeiten	264.000	262.500	261.239,63	
	12. Jahresfehlbetrag				
	Summe Ausgaben Vermögensplan:	**1.105.000**	**1.100.000**	**725.760,68**	

VG-Werke Obere Kyll	Wirtschaftsplan 2018 Betriebszweig: **Abwasserbeseitigung - Kostenträger Bauhof**	Vermögensplan		Ausgaben	
Buchungsstelle		Planansatz		Ergebnis	Erläute-rungen
Nr.	Bezeichnung	2018	2017	2016	Verpfl. Erm.
		EUR	EUR	EUR	EUR
	1. Sachanlagen				
	1. Betriebs- u. Geschäftsausstattung				
07112200	Beschaffung Dienstfahrzeug	21.000	35.000	25.856,08	
08213200	Beschaffung v. Maschinen u. Geräten <410 €	1.000			
08222200	Geschäftsausstattung			2.334,99	
	Summe 1	**22.000**	**35.000**	**28.191,07**	
	2. Jahresfehlbetrag			**22.555,94**	
	Zusammenstellung Ausgaben				
	1. Betriebs- und Geschäftsausstattung	22.000	35.000	28.191,07	
	Zwischensumme (Investitionen)	22.000	35.000	28.191,07	
	2. Jahresfehlbetrag			22.555,94	
	Summe Ausgaben Vermögensplan:	**22.000**	**35.000**	**50.747,01**	
	Übertrag Ausgaben Abwasserbeseitigung:	**1.105.000**	**1.100.000**	**725.760,68**	
	Gesamtsumme Ausgaben Vermögensplan:	**1.127.000**	**1.135.000**	**776.507,69**	

6. F i n a n z p l a n

für die Wirtschaftsjahre 2017 - 2021

Betriebszweig: Abwasserbeseitigung

Einnahmen (Mittelherkunft) und Ausgaben (Mittelverwendung) - § 20 Nr. 1 EigVO -

Nr. Bezeichnung	2017 TEUR	2018 TEUR	2019 TEUR	2020 TEUR	2021 TEUR
Einnahmen					
1. Zuschüsse/Verrechnung Abwasserabgabe					
2. Beiträge/Empfangene Ertragszuschüsse	5	20	5	5	5
3. Kostenanteile Dritter	10	15	10	10	10
4. Abschreibungen	1.080	1.057	1.057	1.052	1.040
5. Kredite (Kapitalmarkt)					
6. Förderdarlehen					
7. Sonstige Einnahmen	40	35			
Summe Einnahmen	1.135	1.127	1.072	1.067	1.055
Ausgaben					
1. Investitionen	593	586	554	582	600
2. Auflösung Ertragszuschüsse	280	277	269	256	247
3. Tilgung Kredite/Förderdarlehen	262	264	249	229	208
4. Verlustabdeckung					
5. Sonstige					
Summe Ausgaben	1.135	1.127	1.072	1.067	1.055

7. Investitionsprogramm

zum Finanzplan 2017 - 2021

in 1.000 EURO

Lfd. Nr.	Genaue Bezeichnung, voraussichtlicher Beginn und Ende der Maßnahme	Gliederungsnummer	Insgesamt	Vorherige Jahre	von Spalte 3 entfallen Planungsperiode 2017	2018	2019	2020	2021	Spätere Jahre	Im Wirtschaftsplan 2018 vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen
1	2	3	4	5	9	10	10	10	10	11	12
	Zusammenstellung Abwasserbeseitigung: zu I. - VII.										
	Gesamtkosten		4.308	213	593	586	554	582	600	1.180	Baumaßnahmen/Erwerb von Be-
	davon Baumaßnahmen, Erwerb von Beteiligungen, Kapitalanlagen		3.994	179	544	523	518	548	567	1.115	teiligungen bzw. Kapitaleinl.
	Erwerb von Grundstücken, Gewährung von Darlehen										
	Erwerb von bewegl. Sachen (Geschäfts- u. Betriebsausst.)										Erwerb von Grundstücken/
	des Anlagevermögens für Investitionen		314	34	49	63	36	34	33	65	Gewährung von Darlehen
	Finanzierung Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und										
	der Investitionsförderungsmaßnahmen										
	Gesamtkosten Beiträge / Kostenbeteiligungen		126	1	15	35	15	15	15	30	Erwerb von bewegl. Sachen des
	Sonst.zweckgeb. Einnahmen (Kredite), einsch.Förderdarl.										Anlagevermögens/Zuweisungen
	durch vorstehende Beträge nicht gedeckter Teil der										u. Zuschüsse f. Investitionen
	Gesamtkosten (aus eigenen Mitteln zu finanzieren)		4.182	212	578	551	539	567	585	1.150	
	Folgekosten Insgesamt										
	davon personelle Mehrkosten										
	Gesamtkosten										Baumaßnahmen/Erwerb von Be-
	davon Baumaßnahmen, Erwerb von Beteiligungen, Kapitalanlagen										teiligungen bzw. Kapitaleinl.
	Erwerb von Grundstücken, Gewährung von Darlehen										
	Erwerb von bewegl. Sachen Zuweisungen u. Zuschüsse										Erwerb von Grundstücken/
	des Anlagevermögens für Investitionen										Gewährung von Darlehen
	Finanzierung Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und										
	der Investitionsförderungsmaßnahmen										
	Gesamtkosten Beiträge										Erwerb von bewegl. Sachen des
	Sonstige zweckgebundene Einnahmen, Förderdarlehen										Anlagevermögens/Zuweisungen
	durch vorstehende Beträge nicht gedeckter Teil der										u. Zuschüsse f. Investitionen
	Gesamtkosten (aus eigenen Mitteln zu finanzieren)										
	Folgekosten Insgesamt										
	davon personelle Mehrkosten										

Investitionsübersicht

Investitionen

VG-Werke, Betriebszweig Abwasser

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
I. Immaterielle Vermögensgegenstände							
I01 21-0000-17 Datenverarbeitung Software		5.000	5.000		2.000	2.000	2.000
I02 21-0000-14 Konzessionen, Sonstige Rechte und Werte	2.336,00	2.000	2.000		1.000	1.000	1.000
I03 21-0000-02 Beteiligung Abw.gruppe Kronenb.See	2.055,39	5.000	3.000		5.000	10.000	10.000
II. Abwasserreinigungsanlagen							
I04 21-0000-01 Klärwerk Obere Kyll -Nachträgl. Herstellungskosten	26.994,51	60.000	30.000		30.000	30.000	30.000
I05 21-0000-03 Abwasserteichanlagen - Nachtr. Herst.kosten							
III. Verbindungssammler							
I06 21-0000-04 Herstellung, Erneuerung Verbindungssammler							
IV. Regenbauwerke							
I07 21-0000-15 Regenbauwerke – Nachtr. Herstellungskosten						100.000	
V. Pumpwerke							
I08 21-0000-06 Pumpwerke - Nachtr. Herstellungskosten		12.000	10.000		10.000	10.000	150.000
VI.Ortsnetze							
I09 21-0000-07 Erweiterung, Erneuerung Ortsnetze	21.605,38				30.000	45.000	
I10 21-0000-08 Kanalsanierung (Inliner)							
I11 21-2011-02 ON Hallschlag, Trierer Straße (L20)					20.000	100.000	
I12 21-2011-03 ON Jünkerath, Gönnersdorfer Str. (K 54)							
I13 21-2011-04 ON Steffeln-Auel K 51/K52	-461,94						
I14 21-2012-01 ON Kerschenbach K 64 SW-Kanal					30.000	100.000	340.000
I15 21-2012-02 ON Jünkerath, Kyllsammler SW	90.708,71						
I16 21-2015-01 ON Lissendorf, Römerstraße	48,83	390.000					
I17 21-2016-01 ON Scheid, Ringstraße							
I18 21-2016-01 ON Jünkerath, Am Sonnenberg		20.000	400.000		80.000		
I19 21-2018-01 ON Ormont, Ulmenstraße (L20)			23.000		260.000	100.000	
VII. Anschlusskanäle							
I21 21-0000-09 Hausanschlüsse - Nachtr. Herst.kosten	35.695,49	50.000	50.000		50.000	50.000	34.000

Investitionsübersicht

Investitionen

VG-Werke, Betriebszweig Abwasser

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
VIII. Betriebs- und Geschäftsausstattung							
I22 21-0000-10 Werkzeuge, Geräte >410 €	2.447,41	9.500	7.000		7.000	8.000	8.000
23 21-0000-16 Laboreinrichtung							
I24 21-0000-11 Fahrzeugbeschaffung			30.000				
I25 21-0000-12 Geringwertige Wirtschaftsgüter	1.023,53	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000
I26 21-0000-13 Büromaschinen, -organisation	1.951,08	2.000	2.000		5.000	2.000	2.000
Gesamt KTR Abwasser:	**184.404,39**	**557.500**	**564.000**	**0,00**	**532.000**	**560.000**	**579.000**
Bauhof							
IX. Betriebs- und Geschäftsausstattung							
I50 21-2000-01 Fahrzeugbeschaffung Bauhof	25.856,08	35.000	22.000		22.000	22.000	21.000
I51 21-2000-02 Werkzeuge, Geräte >410 € Bauhof	2.334,99						
Gesamt KTR Bauhof:	**28.191,07**	**35.000**	**22.000**		**22.000**	**22.000**	**21.000**
Zusammenstellung							
I. Imm. Vermögensgegenstände	4.391,39	12.000	10.000	0	8.000	13.000	13.000
II. Abwasserreinigungsanlagen	26.994,51	60.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
III. Verbindungssammler	0,00	0	0	0	0	0	0
IV. Regenbauwerke	0,00	0	0	0	0	100.000	0
V. Pumpwerke	0,00	12.000	10.000	0	10.000	10.000	150.000
VI. Ortsnetze	111.900,98	410.000	423.000	0	420.000	345.000	340.000
VII. Anschlusskanäle	35.695,49	50.000	50.000	0	50.000	50.000	34.000
VIII. Betriebs- und Geschäftsausstattung Abwasser	5.422,02	13.500	41.000	0	14.000	12.000	12.000
IX. Betriebs- und Geschäftsausstattung Bauhof	28.191,07	35.000	22.000	0	22.000	22.000	21.000
Insgesamt	**212.595,46**	**592.500**	**586.000**	**0**	**554.000**	**582.000**	**600.000**

Übersicht

über den voraussichtlichen Schuldenstand
langfristige Darlehen

	Betriebsteil				Gesamt
	Wasserversor-gung		Abwasserbeseiti-gung		
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Stand am 01.01.2017	1.173		2.607		3.780
Veränderungen					
Neuaufnahmen					
a) Kapitalmarkt					
b) Förderdarlehen (zinsfrei)					
	0		0		
Tilgungen a) planmäßig	173		261		
Netto-Neuverschuldung	-173		-261		
Stand am 31.12.2017		1.000		2.084	3.084
Veränderungen 2018					
Förderdarlehen (zinsfrei)	1.128		-		
Kapitalmarkt	215		-		
Brutto-Neuverschuldung	1.343		0		
Tilgungen, planmäßig	178		264		
Netto-Neuverschuldung	1.165		-264		
Stand am 31.12.2018, voraussichtlich*)		2.165		1.820	**3.985**
*) es entfallen auf					
- Förderdarlehen, zinsfrei		1.601		1.551	
- Kapitalmarktkredite		564		269	
insgesamt:		2.165		1.820	

Stellenübersicht

der Verbandsgemeindewerke Obere Kyll für das Wirtschaftsjahr 2018

Bezeichnung	Besoldungs-/ Entgelt-gruppe	Zahl der Stellen für das Jahr 2018	Zahl der Stellen für das Jahr 2017	tatsächl. Besetzung 30.06.2017	Vermerke
Verwaltung					
techn. Angestellter	10	1,00	1,00	1,00	
stellvertr. Werkleiter					
kfm. Angestellte	8	1,00	1,00		
kfm. Angestellte	6			1,00	
Verwaltungsangestellte	6	1,50	0,50	1,50	
Verwaltungsangestellte	5	0,00	1,00	0,00	Einstufung neue EntgeltO in EG 6
Zwischensumme 1:		3,50	3,50	3,50	
Betrieb					
a) Wasserversorgung					
Wassermeister	9	1,00	1,00	1,00	
stellvertr. Betriebsleiter	8	1,00	1,00	1,00	
Betriebselektriker	6	1,00	1,00	1,00	
Fachkraft für Wasservers.technik	5	1,00			
Wasserwart	4		1,00		zur Zeit unbesetzt
Zwischensumme 2:		4,00	4,00	3,00	
b) Abwasserbeseitigung					
Abwassermeister	9	1,00	1,00	1,00	
stellvertr. Betriebsleiter	7	1,00	1,00	1,00	
Klärwärter/Betriebsschlosser	6		1,00		ATZ 12/09-03/17, Freist. ab 08/13
Fachkraft für Abwassertechnik	6	1,00	1,00	1,00	
Fachkraft für Abwassertechnik	5	1,00	1,00	1,00	
Klärwärter	4	1,00	1,00	1,00	
Zwischensumme 3:		5,00	6,00	5,00	
b) Abwasserbeseitigung- Bauhof					
Kolonnenführer	6	1,00	1,00		
Beschäftigte/Beschäftigter	6	1,00	1,00	1,00	ATZ 12/09-12/19, Freist. ab 01/15
Beschäftigte/Beschäftigter	5	3,00	3,00	4,00	
Zwischensumme 4:		5,00	5,00	5,00	
Nachrichtlich Beamte: *)					
Werkleiter	A 13	1,00	1,00	1,00	
*) Im Stellenplan der VG nachgewiesen					
Nachrichtlich Auszubildende:					
Gesamtzahl der Stellen:		**19,50**	**19,50**	**17,50**	

Erläuterungen zur Stellenübersicht

Allgemeines

Die Anzahl der tatsächlich besetzten Stellen beträgt im Jahr 2018 17,5 und ist gegenüber dem Vorjahr beim Betriebszweig Abwasser um 1 niedriger. Die Stellen teilen sich auf in die Bereiche Verwaltung 4,5, Betriebszweig Wasser 3, Betriebszweig Abwasser 5 sowie Bauhof 5. Beim Bauhof ist allerdings tatsächlich eine Stelle zwar besetzt, jedoch wegen andauernder Krankheit eines Mitarbeiters nicht ausgefüllt.

Personelle Veränderungen

Eine personelle Veränderung enthält der Stellenplan bei einer Verwaltungsmitarbeiterin, die durch Einstufung nach der neuen Entgeltordnung von EG 5 in die EG 6 aufgestiegen ist.
Beim Wasserwerk wurde eine Stelle von EG 4 nach EG 5 ausgewiesen, da beabsichtigt ist, die 4. Stelle beim Wasserwerk erneut in 2018 wieder zu besetzen und ein geeigneter Bewerber mit fachlicher Qualifikation auch entsprechend eingestellt werden kann.