

Anhang 2 zum Haushaltsplan

1. Abwasserwerk der Stadt Wiehl

Seite 2-11

2. Freizeit- und Sportstätten Wiehl

Seite 12-21

3. Bau- und Entwicklungsgesellschaft Wiehl mbH

Seite 22-33

4. Wiehler Service- und Verkehrsgesellschaft mbH

Seite 34-37

5. Stadtwerke Wiehl GmbH

Seite 38-55

6. AggerEnergie GmbH

Seite 56-59

Eigenbetrieb

Abwasserwerk der Stadt Wiehl

1. Wirtschaftsplan 2021 (mit Erfolgs- und Vermögensplan)
2. Investitionsprogramm 2020 bis 2024
3. Finanzplanung 2020 bis 2024
4. Stellenplan
5. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten
6. Bilanz zum 31.12.2019
7. Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2019

**Wirtschaftsplan
des Abwasserwerkes der Stadt Wiehl
für das Wirtschaftsjahr 2021**

Aufgrund der §§ 4 und 14-18 der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen vom 16.11.2004 (GV NRW S. 644 / SGV NRW 641) in der zurzeit geltenden Fassung und § 95 Abs. 3 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen vom 14.07.1994 (GV NRW S. 666) in der zurzeit geltenden Fassung

hat der Rat der Stadt Wiehl am..... folgenden Wirtschaftsplan beschlossen:

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021, der die für die Erfüllung der Aufgaben voraussichtlich eingehenden Einzahlungen, zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im Erfolgsplan	im Ertrag auf	7.884.300,00 Euro
	im Aufwand auf	7.884.300,00 Euro
im Vermögensplan	in den Einzahlungen auf	6.885.000,- Euro
	in den Auszahlungen auf	6.885.000,- Euro

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsplan 2021 zur Finanzierung von Auszahlungen im Vermögensplan erforderlich ist, wird auf 5.405.000,00 Euro festgestellt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden auf 1.195.000,00 Euro festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im Wirtschaftsjahr zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 5.000.000,- Euro festgesetzt.

§ 5

Die Gebühren und Beiträge werden entsprechend der jeweils gültigen Gebührensatzung sowie der Beitragssatzung der Stadt Wiehl erhoben.

Investitionsprogramm für den Planungszeitraum 2020 - 2024

Vermögensplan

Bezeichnung	Auftragsnummern	Art	Gesamt-kosten Euro	bisher finanziert Euro	Rest- kosten Euro	2020 Kosten Euro	2021 Kosten Euro	2022 Kosten Euro	2023 Kosten Euro	2024 Kosten Euro
Kanalausbau D´höhe WSG (WSZ III)	23000233	A	1.900.000	550.000	1.350.000	1.000.000	350.000	0	0	0
Kanalsanierung Dreibholzer Straße	23000122	A	1.100.000	250.000	850.000	800.000	50.000	0	0	0
Kanalsanierungsmaßnahmen incl. Planungskosten (Allgem.)	jedes Jahr neu	A	8.980.000	130.000	8.850.000	300.000	1.650.000	2.200.000	2.200.000	2.500.000
Verlegung RW u. MW-Kanäle im Zuge Neubau L321 Bielstein	23000165	A	1.865.000	1.560.000	305.000	105.000	200.000	0	0	0
Kanalsanierung ISEK Wiehl	23000261	A	3.000.000	100.000	2.900.000	100.000	1.250.000	1.250.000	300.000	0
Drainagewasserableitung Kampfstraße Oberwiehl	23000258	A	80.000	0	80.000	80.000	0	0	0	0
Bau eines Retentionsraums in Mühlhausen-Morkeputz	23000244	A	340.000	0	340.000	70.000	45.000	225.000	0	0
RRB Immen-Ost Einleitstelle 173	23000216	A	360.000	0	360.000	60.000	300.000	0	0	0
Kanalsanierung Am Faulenberg, Oberbantenberg	23000221	A	1.860.000	1.800.000	60.000	60.000	0	0	0	0
RRB Cyrusweg, Zirrerstr.	23000224	A	540.000	0	540.000	40.000	500.000	0	0	0
Kanalsanierung Oskar-Hartmann-Straße	23000125	A	105.000	65.000	40.000	40.000	0	0	0	0
Umbau RRB Büttinghausen	23000249	A	325.000	0	325.000	25.000	50.000	250.000	0	0
Kleinere Investitionen / Ausrüstungsgegenst.		A	202.000	77.000	125.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
RRB Niederhof-Nord	23000231	A	570.000	150.000	420.000	20.000	50.000	350.000	0	0
Kanalsanierungsplanungen (nicht vorhersehbare)		A	170.000	70.000	100.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Ersatzbeschaff Pumpen für Pumpstationen	23000003	A	105.000	30.000	75.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Umbau RU/RRB Alferzhagen	23000242	A	311.000	0	311.000	11.000	50.000	250.000	0	0
Kanalsanierung SW-Kanal K52 Weiershagen	23000199	A	118.000	108.000	10.000	10.000	0	0	0	0
Umbau RRB Bomig-Nord	23000262	A	120.000	35.000	85.000	5.000	80.000	0	0	0
Starkregengefahrenkarte	23000260	A	25.000	0	25.000	5.000	20.000	0	0	0
Kanalsanierung L336 Heckelsiefen	23000210	A	365.000	55.000	310.000	0	280.000	30.000	0	0
Kanalbau GE D´höhe Kahlhambuche	NEU	A	3.910.000	80.000	3.830.000	0	250.000	700.000	1.200.000	1.680.000
Fremdwassersanierungsmaßnahmen	jedes Jahr neu	A	3.450.000	0	3.450.000	0	100.000	1.150.000	1.100.000	1.100.000
Umbau RRB Dahl-Brächen	23000220	A	700.000	0	700.000	0	100.000	600.000	0	0
RRB Hermannstädter Gasse	23000201	A	630.000	0	630.000	0	80.000	550.000	0	0
RRB Büttinghausen Bachweg E 8.01.02	23000266	A	460.000	0	400.000	0	70.000	330.000	0	0
Stauraumkanal Homburger Str.	23000267	A	880.000	0	880.000	0	50.000	330.000	500.000	0
RRB Hillerscheid	23000229	A	400.000	0	400.000	0	50.000	200.000	150.000	0
Umbau HRB M´hagen	NEU	A	500.000	0	500.000	0	50.000	150.000	300.000	0
RRB Büttinghausen Büttinghausener Str.	NEU	A	310.000	0	310.000	0	50.000	30.000	230.000	0
RRB Angfurten Steinhardtstraße	NEU	A	280.000	0	280.000	0	50.000	30.000	200.000	0
Fremdwassersanierungskonzept Altklef	23000265	A	60.000	0	60.000	0	40.000	20.000	0	0
Stauraumkanal Schulstr.	23000232	A	495.000	0	495.000	0	25.000	170.000	300.000	0
RRB Großfischbach, Hofgarten	23000118	A	20.000	0	20.000	0	20.000	0	0	0
RRB Jennecken-Nord	23000225	A	220.000	0	220.000	0	0	100.000	120.000	0
RRB Jennecken-Süd	anlegen	A	220.000	0	220.000	0	0	100.000	120.000	0
Umbau RRB Börnhäusen	NEU	A	290.000	0	290.000	0	0	90.000	200.000	0
RRB Hengstenberg	NEU	A	225.000	0	225.000	0	0	70.000	155.000	0
RKB Bielstein-Mühlen	23000052	A	295.000	0	295.000	0	0	25.000	270.000	0
RRB Marienhagen	23000187	A	755.000	35.000	720.000	0	0	25.000	230.000	465.000
Kanalsanierung Margaretenanger M´hagen	23000058	A	300.000	25.000	275.000	0	0	0	175.000	100.000
RRB Mühlen	NEU	A	240.000	0	240.000	0	0	0	140.000	100.000
Umbau HRB Wülfringhausen	NEU	A	230.000	0	230.000	0	0	0	100.000	130.000
Planung HRB Warthstraße	NEU	A	230.000	0	230.000	0	0	0	30.000	200.000
Umbau HRB Sonnenhang	NEU	A	170.000	0	170.000	0	0	0	20.000	150.000
Umbau HRB Dahl Drabenderhöhe		A	550.000	0	550.000	0	0	0	0	550.000
Planung HRB Bomig	NEU	A	230.000	0	230.000	0	0	0	0	230.000
RRB Im Hänchen, Bielstein	NEU	A	120.000	0	120.000	0	0	0	0	120.000
Tilgung von Krediten des Landes	-	A				251.000	251.000	251.000	251.000	232
Tilgung von Krediten des Kreditmarktes ohne Umschuldung	-	A				733.000	764.000	883.000	962.000	1.069.000
Umschuldungen	-	A				0	0	610.000	0	0
Finanzüberschuss		E	0	0	0	1.353.000	1.300.000	1.349.000	1.451.000	1.553.000
Kanalanschlussbeiträge		E	0	0	0	60.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Zuschüsse RKB´s Stadtgebiet / Kanalsanierung		E	0	0	0	0	80.000	60.000	60.000	
Darlehensaufnahme auf dem Kapitalmarkt		E	0	0	0	2.362.000	5.405.000	8.910.000	7.702.000	6.801.232
Einnahmen vom Kreditmarkt f. Umschuldungen		E	0	0	0	0	0	610.000	0	0
Zuführung vom Erfolgsplan		E	0	0	0	0	0	0	0	
Summe Ausgabe		A				3.775.000	6.885.000	11.029.000	9.313.000	8.454.232
Summe Einnahme		E				3.775.000	6.885.000	11.029.000	9.313.000	8.454.232

Finanzplanung 2020 - 2024

	2020	2021	2022	2023	2024
Baumaßnahmen	2.791	5.870	9.285	8.100	7.385
Tilgung	984	1.015	1.134	1.213	1.069
	3.775	6.885	10.419	9.313	8.454
Abschreibungen	1.613	1.574	1.619	1.719	1.819
./.. aufgelöste Ertragszuschüsse	-260	-274	-270	-268	-266
Finanzüberschuss	1.353	1.300	1.349	1.451	1.553
Kanalanschlussbeiträge	60	100	100	100	100
Sonstige Einnahmen	0	0	0	0	0
Zuschüsse RKB Stadtgebiet/ Kanalsanierung	0	80	60	60	0
Kostenbeteiligung Dritter, Landesbetrieb	0	0	0	0	0
Darlehen	2.362	5.405	8.910	7.702	6.801
Zuführung vom Erfolgsplan	0	0	0	0	0
	3.775	6.885	10.419	9.313	8.454

STELLENPLAN**nachrichtlich**

Entgeltgruppen	Zahl der Stellen 2021	Zahl der Stellen 2020	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2020	davon		Erläuterungen
				Frauen	Männer	
<u>Abwasserwerk</u>						
12	1	1	1	-	1	
11	1	1	-	-	-	
10	-	-	1	1	-	
9b	1	1	-	-	-	
8	1	1	1	-	1	
6	-	-	1	1	-	
Insgesamt	4	4	4	2	2	

Ein Beamter sowie ein Angestellter der Stadt Wiehl werden prozentual für das Abwasserwerk tätig und sind im Stellenplan der Stadt Wiehl berücksichtigt.

Abwasserwerk
Übersicht über den Stand der Schulden T €

Art		Stand 31.12.2019	voraussichtlicher Stand 31.12.2020	voraussichtlicher Stand 31.12.2021
1	Schulden aus Krediten von			
1.1	Bund			
1.2	Land	5.179	4.928	4.677
1.3	Gemeinden und Gemeindeverbänden			
1.4	Zweckverbände und dergl.			
1.5	Sonstige öffentliche Bereiche			
1.6	Kreditmarkt	22.053	24.346	28.987
2	Bankkonten			
2.1	Kontokorrentkonto	5.583	4.000	2.000
	Summe	32.815	33.274	35.664

BILANZ zum 31. Dezember 2019

Abwasserwerk der Stadt Wiehl, 51674 Wiehl

AKTIVA**PASSIVA**

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR		Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Stammkapital	1.380.488,08	1.380.488,08
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	611.730,00	630.388,00	II. Rücklagen		
			1. Zweckgebundene Rücklagen	11.034.652,56	11.034.652,56
			2. Andere Rücklagen	<u>1.026.545,81</u>	<u>561.685,16</u>
				12.061.198,37	11.596.337,72
II. Sachanlagen					
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	257.957,57	257.957,57		13.441.686,45	12.976.825,80
2. Kanalanlagen	44.520.592,50	41.565.709,50	B. Empfangene Ertragszuschüsse	3.838.564,00	4.118.720,00
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	23.194,50	6.768,50	C. Rückstellungen		
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>5.391.159,84</u>	<u>4.966.823,19</u>	1. Sonstige Rückstellungen	69.712,00	695.229,09
	50.192.904,41	46.797.258,76	D. Verbindlichkeiten		
	<u>50.804.634,41</u>	<u>47.427.646,76</u>	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	32.842.036,46	29.084.440,07
B. Umlaufvermögen			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			EUR 5.609.998,12		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	286.502,90	495.156,42	(EUR 5.371.096,05)		
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	95.297,20	177.438,30	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	237.169,10	379.932,93
			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
			EUR 237.169,10		
			(EUR 379.932,93)		
Übertrag	381.800,10	672.594,72	Übertrag	33.079.205,56	29.464.373,00
	50.804.634,41	47.427.646,76		17.349.962,45	17.790.774,89

BILANZ zum 31. Dezember 2019

Abwasserwerk der Stadt Wiehl, 51674 Wiehl

AKTIVA**PASSIVA**

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR		Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag	50.804.634,41	47.427.646,76	Übertrag	17.349.962,45	17.790.774,89
	381.800,10	672.594,72		33.079.205,56	29.464.373,00
3. sonstige Vermögensgegenstände	40.311,60	42.417,19	3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt	634.700,01	718.465,30
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 40.311,60 (EUR 42.417,19)	422.111,70	715.011,91	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 634.700,01 (EUR 718.465,30)		
	<u>422.111,70</u>	<u>715.011,91</u>	4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	41.112,12	43.771,25
C. Rechnungsabgrenzungsposten	3.812,03	3.697,77	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 41.112,12 (EUR 43.771,25)	33.755.017,69	30.226.609,55
	<u> </u>	<u> </u>	E. Rechnungsabgrenzungsposten	125.578,00	128.972,00
	<u> </u>	<u> </u>		<u> </u>	<u> </u>
	51.230.558,14	48.146.356,44		51.230.558,14	48.146.356,44
	<u> </u>	<u> </u>		<u> </u>	<u> </u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

Abwasserwerk der Stadt Wiehl, 51674 Wiehl

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse	6.505.522,64	6.996.156,21
2. andere aktivierte Eigenleistungen	108.558,36	102.735,03
3. sonstige betriebliche Erträge		
- davon Inanspruchnahme der Rückstellung für Gebührenausgleichsverpflichtungen EUR 644.084,09 (EUR 154.636,06)		
a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	365,00
b) Erträge aus der Herabsetzung der Pauschalwertberichtigung zu Forderungen	415,06	0,00
c) sonstige betriebliche Erträge	<u>647.499,85</u>	<u>173.845,00</u>
	647.914,91	174.210,00
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	40.927,90	29.241,58
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>2.802.036,75</u>	<u>2.786.796,14</u>
	2.842.964,65	2.816.037,72
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	266.884,89	262.268,60
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>100.238,65</u>	<u>102.429,45</u>
	367.123,54	364.698,05
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs	1.547.194,65	1.550.565,74
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	1.241.715,99	1.186.002,19
8. Betriebsergebnis	<u>1.262.997,08</u>	<u>1.355.797,54</u>
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.892,61	687,22
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>800.029,04</u>	<u>794.691,60</u>
- davon an die Stadt Wiehl EUR 124.775,73 (EUR 119.489,42)		
11. Ergebnis nach Steuern	464.860,65	561.793,16
12. sonstige Steuern	0,00	108,00
13. Jahresüberschuss	<u>464.860,65</u>	<u>561.685,16</u>
14. Einstellungen in Gewinnrücklagen in andere Gewinnrücklagen	<u>464.860,65</u>	<u>561.685,16</u>
15. Bilanzgewinn	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Eigenbetrieb

Freizeit- und Sportstätten Wiehl

1. Wirtschaftsplan 2021
2. Stellenplan
3. Bilanz zum 31.12.2019
4. Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2019

Erfolgsplan 2021

	Ergebnis					
	Zusammenfassung					
	Ergebnis 2019 Euro	Ansatz 2020 Euro	Ansatz 2021 Euro	Ansatz 2022 Euro	Ansatz 2023 Euro	Ansatz 2024 Euro
Umsatzerlöse (1)	906.981	979.000	615.000	951.000	952.000	952.000
sonst. betr. Erträge	29.941	0	30.000	30.000	30.000	30.000
Umsatzerlöse	936.922	979.000	645.000	981.000	982.000	982.000
Wareneinkauf/Betriebsstoffe	-16.392	-13.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
Gas, Strom, Wasser	-521.151	-497.000	-501.500	-516.545	-516.545	-532.041
Personalaufwand/bezogene Leistungen	-1.172.634	-1.165.000	-1.082.000	-1.082.000	-1.082.000	-1.082.000
Abschreibungen (incl.UV)	-635.495	-635.000	-651.600	-653.200	-580.900	-580.900
Reinigungskosten	-82.198	-76.000	-71.000	-72.000	-73.000	-73.000
Versicherungen/Beiträge	-16.479	-31.000	-17.500	-17.500	-17.500	-17.500
Instandhaltung	-176.696	-255.000	-260.000	-140.000	-165.000	-140.000
Werbekosten	-44.019	-47.500	-42.500	-42.500	-42.500	-42.500
Veranstaltungen	-10.626	-2.000	-14.500	-5.500	-14.500	-5.500
sonst.betriebl. Aufwendungen	-223.792	-224.800	-205.100	-205.100	-205.100	-205.100
Verwaltungskosten	-39.466	-48.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
Aufwendungen	-2.938.948	-2.994.300	-2.904.700	-2.793.345	-2.756.045	-2.737.541
Betriebsergebnis	-2.002.025	-2.015.300	-2.259.700	-1.812.345	-1.774.045	-1.755.541
Beteiligungserträge	620.960	621.000	621.000	621.000	621.000	621.000
Zinsen u. ähnl. Erträge	1.841	0	1.500	0	0	0
Zinsen u. ähnl. Aufwendungen (2)	-56.094	-50.000	-45.000	-44.000	-43.000	-43.000
Steuern	-13.342	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
Ergebnis Sparte	-1.448.661	-1.457.300	-1.695.200	-1.248.345	-1.209.045	-1.190.541
Umlage Verwaltung (3)	-	-	-	-	-	-
Gewinn/Verlust	-1.448.661	-1.457.300	-1.695.200	-1.248.345	-1.209.045	-1.190.541

Erfolgsplan 2021

	Eishalle											
	Eishalle						Verleih					
	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
Umsatzerlöse (1)	245.183	285.000	180.000	255.000	255.000	255.000	92.923	90.000	70.000	90.000	90.000	90.000
sonst. betr. Erträge	26.427		30.000	30.000	30.000	30.000						
Umsatzerlöse	271.610	285.000	210.000	285.000	285.000	285.000	92.923	90.000	70.000	90.000	90.000	90.000
Wareneinkauf/Betriebsstoffe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gas, Strom, Wasser	-158.828	-145.000	-160.000	-160.000	-160.000	-160.000	0	0	0	0	0	0
Personalaufwand/bezogene Leistungen	-222.229	-245.000	-220.000	-220.000	-220.000	-220.000	-75.608	-70.000	-71.000	-71.000	-71.000	-71.000
Abschreibungen (incl.UV)	-159.262	-155.000	-153.000	-155.000	-89.000	-89.000	0	0	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
Reinigungskosten	-32.067	-28.000	-22.000	-23.000	-24.000	-24.000	0	0	0	0	0	0
Versicherungen/Beiträge	-9.463	-12.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	0	0	0	0	0	0
Instandhaltung	-51.847	-170.000	-155.000	-60.000	-60.000	-60.000	0	0	0	0	0	0
Werbekosten	-11.889	-15.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	0	0	0	0	0	0
Veranstaltungen	-10.626	-1.000	-10.000	-1.000	-10.000	-1.000	0	0	0	0	0	0
sonst.betriebl Aufwendungen	-45.579	-51.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	0	0	0	0	0	0
Verwaltungskosten	0	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	0	0	0	0	0	0
Aufwendungen	-701.790	-824.000	-792.000	-691.000	-635.000	-626.000	-75.608	-70.000	-77.000	-77.000	-77.000	-77.000
Betriebsergebnis	-430.180	-539.000	-582.000	-406.000	-350.000	-341.000	17.315	20.000	-7.000	13.000	13.000	13.000
Beteiligungserträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zinsen u. ähnl. Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zinsen u. ähnl. Aufwendungen (2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Steuern	-13.234	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000	0	0	0	0	0	0
Ergebnis Sparte	-443.414	-552.000	-595.000	-419.000	-363.000	-354.000	17.315	20.000	-7.000	13.000	13.000	13.000
Umlage Verwaltung (3)	-41.693	-63.455	-33.056	-33.392	-33.392	-33.392	-14.185	-18.130	-10.668	-10.776	-10.776	-10.776
Gewinn/Verlust	-485.107	-615.455	-628.056	-452.392	-396.392	-387.392	3.130	1.870	-17.668	2.224	2.224	2.224

Erfolgsplan 2021

	Kleinspielfeld/Tennish.						Wildpark					
	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
Umsatzerlöse (1)	12.782	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	50	1.000	2.000	3.000	4.000	4.000
sonst. betr. Erträge												
Umsatzerlöse	12.782	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	50	1.000	2.000	3.000	4.000	4.000
Wareneinkauf/Betriebsstoffe	0	0	0	0	0	0	-3.652	-6.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
Gas, Strom, Wasser	-724	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-217	-2.000	-500	-500	-500	-500
Personalaufwand/bezogene Leistungen	0	0	0	0	0	0	-53.876	-53.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
Abschreibungen (incl.UV)	-4.318	-5.000	-4.500	-4.500	-3.200	-3.200	-2.308	-3.000	-2.900	-3.500	-3.500	-3.500
Reinigungskosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Versicherungen/Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Instandhaltung	0	0	0	0	0	0	-1.261	-15.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Werbekosten	0	0	0	0	0	0	0	-500	-500	-500	-500	-500
Veranstaltungen	0	0	0	0	0	0	0	0	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
sonst.betriebl. Aufwendungen	-1	0	-100	-100	-100	-100	-30.211	-20.800	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
Verwaltungskosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aufwendungen	-5.043	-5.000	-5.600	-5.600	-4.300	-4.300	-91.525	-100.300	-65.400	-66.000	-66.000	-66.000
Betriebsergebnis	7.740	8.000	7.400	7.400	8.700	8.700	-91.475	-99.300	-63.400	-63.000	-62.000	-62.000
Beteiligungserträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zinsen u. ähnl. Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zinsen u. ähnl. Aufwendungen (2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Steuern	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ergebnis Sparte	7.740	8.000	7.400	7.400	8.700	8.700	-91.475	-99.300	-63.400	-63.000	-62.000	-62.000
Umlage Verwaltung (3)	0	0	0	0	0	0	-10.108	-13.727	-3.756	-3.795	-3.795	-3.795
Gewinn/Verlust	7.740	8.000	7.400	7.400	8.700	8.700	-101.583	-113.027	-67.156	-66.795	-65.795	-65.795

Erfolgsplan 2021

	Bäder											
	Wiehler Wasser Welt						Freibad Bielstein					
	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz
	2019 Euro	2020 Euro	2021 Euro	2022 Euro	2023 Euro	2024 Euro	2019 Euro	2020 Euro	2021 Euro	2022 Euro	2023 Euro	2024 Euro
Umsatzerlöse (1)	467.554	490.000	300.000	490.000	490.000	490.000	88.489	100.000	50.000	100.000	100.000	100.000
sonst. betr. Erträge							3.000					
Umsatzerlöse	467.554	490.000	300.000	490.000	490.000	490.000	91.489	100.000	50.000	100.000	100.000	100.000
Wareneinkauf/Betriebsstoffe	-12.740	-7.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000		0			0	0
Gas, Strom, Wasser	-312.039	-285.000	-290.000	-315.000	-315.000	-315.000	-49.343	-65.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
Personalaufwand/bezogene Leistungen	-588.143	-550.000	-548.000	-548.000	-548.000	-548.000	-130.623	-82.000	-119.000	-119.000	-119.000	-119.000
Abschreibungen (incl.UV)	-418.202	-415.000	-413.000	-406.000	-401.000	-401.000	-51.405	-57.000	-68.000	-74.000	-74.000	-74.000
Reinigungskosten	-38.393	-36.000	-37.000	-37.000	-37.000	-37.000	-11.738	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
Versicherungen/Beiträge	-5.588	-17.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-968	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Instandhaltung	-90.453	-45.000	-70.000	-45.000	-70.000	-45.000	-33.135	-25.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
Werbekosten	-31.788	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-342	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
Veranstaltungen	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	0	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
sonst.betriebl Aufwendungen	-114.625	-134.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-28.468	-19.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
Verwaltungskosten	0	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Aufwendungen	-1.611.971	-1.522.000	-1.507.000	-1.500.000	-1.520.000	-1.495.000	-306.022	-264.000	-309.000	-315.000	-315.000	-315.000
Betriebsergebnis	-1.144.417	-1.032.000	-1.207.000	-1.010.000	-1.030.000	-1.005.000	-214.533	-164.000	-259.000	-215.000	-215.000	-215.000
Beteiligungserträge	0	0	0	0	0	0						
Zinsen u. ähnl. Erträge	0	0	0	0	0	0						
Zinsen u. ähnl. Aufwendungen (2)	0	0	-42.000	-41.000	-40.000	-40.000	0	0	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
Steuern	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0
Ergebnis Sparte	-1.144.417	-1.032.000	-1.249.000	-1.051.000	-1.070.000	-1.045.000	-214.533	-164.000	-261.500	-217.500	-217.500	-217.500
Umlage Verwaltung (3)	-110.344	-142.450	-82.339	-83.176	-83.176	-83.176	-24.507	-21.238	-17.880	-18.062	-18.062	-18.062
Gewinn/Verlust	-1.254.761	-1.174.450	-1.331.339	-1.134.176	-1.153.176	-1.128.176	-239.040	-185.238	-279.380	-235.562	-235.562	-235.562

Erfolgsplan 2021

	Verwaltung inkl. Beteiligung					
	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
Umsatzerlöse (1)		0				
sonst. betr. Erträge	514	0				
Umsatzerlöse	514	0	0	0	0	0
Wareneinkauf/Betriebsstoffe		0				
Gas, Strom, Wasser	0	0	0	0	0	0
Personalaufwand/bezogene Leistungen	-102.155	-165.000	-99.000	-99.000	-99.000	-99.000
Abschreibungen (incl.UV)	0	0	-4.200	-4.200	-4.200	-4.200
Reinigungskosten	0	0	0	0	0	0
Versicherungen/Beiträge	-460	-1.000	-500	-500	-500	-500
Instandhaltung	0	0	0	0	0	0
Werbekosten	0	0	0	0	0	0
Veranstaltungen	0	0	0	0	0	0
sonst.betriebl Aufwendungen	-4.908	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Verwaltungskosten	-39.466	-43.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
Aufwendungen	-146.989	-209.000	-148.700	-148.700	-148.700	-148.700
Betriebsergebnis	-146.475	-209.000	-148.700	-148.700	-148.700	-148.700
Beteiligungserträge	620.960	621.000	621.000	621.000	621.000	621.000
Zinsen u. ähnl. Erträge	1.841	0	1.500	0	0	0
Zinsen u. ähnl. Aufwendungen (2)	-56.094	-50.000	-500	-500	-500	-500
Steuern	-108	0			0	0
Ergebnis Sparte	420.124	362.000	473.300	471.800	471.800	471.800
Umlage Verwaltung (3)	200.836	259.000	147.700	149.200	149.200	149.200
Gewinn/Verlust	620.960	621.000	621.000	621.000	621.000	621.000

Vermögensplanung 2021-2024

	2021 Euro	2022 Euro	2023 Euro	2024 Euro
Investitionen im Anlagevermögen	928.000	2.000.000	0	0
a) Eishalle	378.000	0	0	0
b) WWW	14.500	0	0	0
c) Freibad Bielstein	510.500	2.000.000	0	0
d) Wildpark	25.000	0	0	0
Darlehnsaufnahmen	928.000	2.000.000	0	0

STELLENPLAN FSW 2021

-

Entgeltgruppen	Zahl der Stellen 2020	Zahl der Stellen 2019	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2019	davon		Erläuterungen
				Frauen	Männer	
<u>IV. Freizeit- u. Sportstätten Wiehl</u>						Die FSW bedient sich zur Aufgabenerfüllung der Mitarbeiter*innen der WSV
8		1	1	1	-	
6	1	1				
4			-	1	-	
3			1	1	-	
Insgesamt	1	2	2	3	0	

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG
 vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

Freizeit- und Sportstätten Wiehl (FSW)

	EUR	2019 EUR	2018 EUR
1. Umsatzerlöse		906.980,92	917.317,24
2. sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00		50,00
b) sonstige betriebliche Erträge	29.941,24	29.941,24	59.230,91
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-537.543,31		-593.651,46
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-1.172.634,08	-1.710.177,39	-1.107.117,52
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-634.969,49	-594.650,80
5. Sonstige Aufwendungen			
a) Raumkosten	-82.197,58		-71.942,94
b) Versicherungen, Beiträge	-16.478,97		-30.158,76
c) Instandhaltung	-176.695,63		-101.506,08
d) Sonstige Betriebsaufwendungen	-263.167,97		-275.698,24
e) Sonstige Aufwendungen	-55.261,39	-593.801,54	-45.590,41
6. Betriebsergebnis		-2.002.026,26	-1.843.718,06
7. Erträge aus Beteiligungen		620.959,50	620.959,50
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		1.840,72	0,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-56.093,51	-57.029,62
10. Ergebnis nach Steuern		-1.435.319,55	-1.279.788,18
11. sonstige Steuern		-13.341,52	-12.845,18
12. Jahresfehlbetrag		-1.448.661,07	-1.292.633,36

Eigengesellschaft

Bau- und Entwicklungsgesellschaft Wiehl mbH

1. Wirtschaftsplan 2021
2. Finanz und Investitionsplan
3. Bilanz zum 31.12.2019
4. Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2019
5. Lagebericht zum Jahresabschluss 2019

Erfolgsplan zum Wirtschaftsplan 2021 der Bau- und Entwicklungsgesellschaft Wiehl mbH

lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2019 Euro beschlossen am 10.09.2018	Ergebnis 2019 Euro	Soll - Ist	Planansatz 2020 Euro beschlossen am 10.09.2019	Planansatz 2021 Euro
1.	Umsatzerlöse					
a.	aus der Hausbewirtschaftung Kaltmieten inkl. Mieten für Stellplätze, Garagen u- Einbauküchen Nebenkostenvorauszahlungen	810.000	818.936	8.936	560.000 240.000	576.071 241.363
b.	aus Verkauf von Grundstücken	856.000	250.000	-606.000	350.000	0
c.	aus anderen Lieferungen und Leistungen	2.500	430	-2.070	520	520
				0		
2.	Bestandsveränderung Vorräte	-43.680	-406.639	-362.959	0	0
	Gesamtleistungen	1.624.820	662.728	-962.092	1.150.520	817.954
3.	sonstige betriebliche Erträge	10.000	13.596	3.596	7.400	13.500
4.	Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen			0		
a.	Aufwendungen für Hausbewirtschaftung umlagefähig über Nebenkosten nicht umlagefähig (u.a. Instandhaltung)	-180.000 -100.000	-188.452 -109.725	-8.452 -9.725	-200.000 -110.000	-240.000 -135.000
b.	Aufwendungen für Verkaufsgrundstücke	-750.000	0	750.000	-125.500	0
5.	Personalaufwand					
a.	Löhne und Gehälter	-140.000	-120.084	19.916	-128.000	-128.000
b.	soziale Abgaben	-38.000	-28.678	9.322	-29.500	-29.500
		-178.000	-148.762	29.238	-157.500	-157.500
6.	Abschreibungen	-200.000	-194.404	5.596	-188.000	-189.500
7.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-108.000	-137.292	-29.292	-110.000	-104.000
	Betriebsergebnis	118.820	-102.311	-221.131	266.920	5.454
8.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	17	17	0	0
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-77.000	-62.335	14.665	-100.000	-62.500
10.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0	0	0
	Ergebnis nach Steuern	41.820	-164.629	-206.449	166.920	-57.046
11.	sonstige Steuern	-23.000	-23.197	-197	-22.000	-23.000
	Jahresergebnis	18.820	-187.825	-206.645	144.920	-80.046

Erläuterungen zu den Planansätzen 2021 des Erfolgsplanes der Bau- und Entwicklungsgesellschaft Wiehl mbH

zur lfd. Nr.	Erläuterung
1. a	Für eine genauere Darstellung wurden die Umsatzerlöse aus der Hausbewirtschaftung in Kaltmieten und Nebenkostenvorauszahlungen aufgegliedert.
1. c	Verwaltergebühr + Hausmeistertätigkeit Bahnhofstr. 14, Automatengestellung Bahnhofstr. 20
3.	Aus Kostenbeteiligungen der Mieter gem. Kleinstreparaturklauseln in den Mietverträgen, aus Versicherungsentschädigungen, Sachanlagenverkäufen, Pkw Sachbezug, Weiterberechnung von Datev Kosten an städtische Gesellschaften.
4. a	Die Aufwendungen für Hausbewirtschaftung wurden der Anschaulichkeit halber aufgeteilt in umlagefähige und nicht umlagefähige Nebenkosten. Die Aufwendungen für Hausbewirtschaftung, die sich auf den umlagefähigen Teil der Nebenkosten beziehen, stellen für die BEW nur einen durchlaufenden Posten dar, da sie über die Nebenkostenvorauszahlungen der Mieter gedeckt sind. Die Aufwendungen für Hausbewirtschaftung, die nicht umlagefähig sind, beinhalten insbesondere Kosten für die Instandsetzung und
6.	Der Ansatz wurde der Abschreibungsvorschau entnommen. Diese enthält die Abschreibungen der Objekte, der EDV-Software, der Betriebsvorrichtungen der Gaststätte im Bahnhof Wiehl, der Geringwertigen Wirtschaftsgüter, der Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie der Kraftfahrzeuge.
9.	Aktuelle Hochrechnung der Zinsen lt. Darlehensaufstellung

Finanz- und Vermögensplan zum Wirtschaftsplan 2021 der Bau- und Entwicklungsgesellschaft Wiehl mbH

lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2019 Euro beschlossen am 10.09.2018	Ergebnis 2019 Euro	Soll - Ist	Planansatz 2020 Euro beschlossen am 10.09.2019	Planansatz 2021 Euro
A.	Geschäftstätigkeit					
	Jahresergebnis	18.820	-187.825	-206.645	144.920	-80.046
	+ Abschreibungen	200.000	194.404	-5.596	188.000	189.500
	+ Bestandsveränderungen Vorräte	43.680	406.639	362.959	0	0
	= Cashflow aus der Geschäftstätigkeit	262.500	413.217	150.717	332.920	109.454
B.	Investitions- und Finanzierungstätigkeit					
1.	Investitionen im Anlagevermögen					
1.1.	Bahnhof Außenanlage/Biergarten	0	0	0	0	0
1.2.	Bielsteiner Str. 91	0	-406.639	-406.639	0	0
1.3.	Bremigs Wiese				-2.250.000	0
1.4.	Oberbantenberg				-1.700.000	0
		0		0		
2.	Desinvestitionen von Anlagevermögen	750.000	455.642	-294.358	125.500	0
		0		0		
3.	Sonstige Veränderungen Nettoumlaufvermögen	0	-215.799	-215.799		
		0		0		
4.	Tilgung langfristiger Darlehen	0		0		
a.	Planmäßige Tilgung	-170.000	-171.862	-1.862	-336.838	-190.000
b.	Vorzeitige Ablösung Darlehen	-585.000	-180.394	404.606	-156.000	0
		0		0		
5.	Darlehensaufnahmen	0		0	3.950.000	
	= Cashflow aus der Investitions- und Finanzierungstätigkeit	-5.000	-519.052	-514.052	-367.338	-190.000
A.	Cashflow aus der Geschäftstätigkeit	262.500	413.217	150.717	332.920	109.454
B.	Cashflow aus der Investitions- und Finanzierungstätigkeit	-5.000	-519.052	-514.052	-367.338	-190.000
C.	Finanzmittel-Überschuss (+) / Finanzmittel-Fehlbetrag (-)	257.500	-105.835	-363.335	-34.418	-80.546
	Bankguthaben kurzfristig Anfang des Jahres	397.941	649.082		655.441	621.023
	Finanzmittel-Überschuss (+) / Finanzmittel-Fehlbetrag (-)	257.500	-105.835		-34.418	-80.546
	Bankguthaben kurzfristig Ende des Jahres	655.441	543.246		621.023	540.477

BILANZ zum 31.12.2019

BEW Bau- und Entwicklungsgesellschaft Wiehl mbH, 51674 Wiehl

A K T I V A

	Jahr	Vorjahr
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte	0,00	0,00
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke mit Wohnbauten	4.241.721,61	4.383.183,61
2. Grundstücke mit Geschäfts- und anderen Bauten	726.038,37	750.770,37
3. technische Anlagen und Maschinen	35.302,00	46.429,00
4. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	56.840,00	75.161,00
5. Anlagen im Bau	5.059.901,98	5.255.543,98
B. Umlaufvermögen		
1. Zum Verkauf bestimmte Grundstücke und andere Vorräte		
1. Grundstücke ohne Bauten	39.545,66	39.545,66
2. Grundstücke mit fertigen Bauten	395.685,60	395.794,12
	435.231,26	435.339,78
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Vermietung	26.613,99	20.041,59
2. sonstige Vermögensgegenstände	18.221,21	14.357,51
3. Forderungen gegen Gesellschafter	44.835,20	34.399,10
III. Flüssige Mittel und Bausparguthaben		
1. Schecks, Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	543.991,92	649.081,52
	543.991,92	649.081,52
C. Rechnungsabgrenzungsposten	243,38	3.861,48

BILANZSUMME AKTIVA

6.084.204,74

BILANZSUMME PASSIVA

6.378.225,86

Wiehl, den 02. Juli 2020

P A S S I V A

	Jahr	Vorjahr
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	1.993.150,00	1.993.150,00
II. Kapitalrücklage	652.685,11	652.685,11
III. Verlustvortrag	-820.490,19	-829.495,47
IV. Jahresüberschub	-187.825,44	9.005,28
	1.637.519,48	1.825.344,92
B. Rückstellungen		
1. sonstige Rückstellungen	25.000,00	25.000,00
	25.000,00	25.000,00
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	3.968.971,40	4.321.225,76
2. erhaltene Anzahlungen	223.392,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	53.513,31	83.178,91
4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	23.294,10	4.545,53
5. sonstige Verbindlichkeiten	145.026,85	113.161,21
	4.414.157,66	4.522.111,41
1. - davon aus Steuern	7.270,12	5.014,64
D. Rechnungsabgrenzungsposten	7.527,60	5.769,53

6.084.204,74

6.378.225,86

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG
vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

BEW Bau- und Entwicklungsgesellschaft Wiehl mbH, 51674 Wiehl

	Jahr	Vorjahr
1. Umsatzerlöse		
a. aus der Hausbewirtschaftung	818.936,17	798.870,80
b. aus Verkauf von Grundstücken	250.000,00	232.000,00
c. aus anderen Lieferungen und Leistungen	430,06	2.049,50
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an zum Verkauf bestimmten Grundstücken mit fertigen und unfertigen Bauten sowie unfertigen Leistungen	-406.638,60	-264.100,08
Gesamtleistungen	662.727,63	768.820,22
3. sonstige betriebliche Erträge	13.596,44	53.186,81
4. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen		
a. Aufwendungen für Hausbewirtschaftung	-298.176,42	-278.304,42
b. Aufwendungen für Verkaufsgrundstücke	-284.579,98	-225.117,61
5. Personalaufwand		
a. Löhne und Gehälter	-120.084,39	-106.172,23
b. soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-28.677,95	-27.488,08
	-148.762,34	-133.660,31
6. Abschreibungen		
a. auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-194.403,69	-206.258,24
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	-137.292,22	-111.285,81
Betriebsergebnis	-102.310,60	92.498,25
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	17,27	326,82
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-62.335,48	-61.369,57
10. Steuern vom Einkommen und Ertrag		
Ergebnis nach Steuern	-164.628,81	31.455,50
11. sonstige Steuern	-23.196,63	-22.450,22
Jahresüberschuß	-187.825,44	9.005,28

Lagebericht für 2019**für das Geschäftsjahr vom 01.01.2019 bis 31.12.2019****der Firma****BEW Bau- und Entwicklungsgesellschaft Wiehl mbH, 51674 Wiehl****A. DARSTELLUNG DES GESCHÄFTSVERLAUFS UND DES
GESCHÄFTSERGEBNISSES****1. Allgemeine Darstellungen**

Im Geschäftsjahr wurde ein Verlust in Höhe von 187.825 TEUR erzielt. Das Ergebnis beträgt mit -187 TEUR (VJ 9 TEUR) -28,34 % der Betriebsleistung. Die Betriebsleistung des Geschäftsjahres mit 662 TEUR ist um 106 TEUR (-13,8 %) niedriger als die des Vorjahres (768 TEUR).

Die Personalaufwendungen sind aufgrund einer neuen Teilzeitstelle gestiegen. Die Abschreibungen belaufen sich im Geschäftsjahr auf 194 TEUR (VJ 206 TEUR) und sind aufgrund der Überführung des Objektes Bielsteiner Str. 91 vom Anlagevermögen in das Umlaufvermögen entsprechend gesunken. Die Verwaltungsaufwendungen betrugen 82 TEUR (VJ 81 TEUR) und sind damit geringfügig gestiegen. Die Finanzlage der Gesellschaft war stets gesichert. Das Anlagevermögen ist entsprechend der Abschreibungsdauer langfristig finanziert.

2. Mietwohnungen / Eigentumswohnungen

Die Gesellschaft als 100 %-ige Tochtergesellschaft der Stadt Wiehl hat als Ziel, u.a. vorrangig für eine sichere und sozialverantwortliche Wohnungsversorgung breiter Schichten der Bevölkerung Sorge zu tragen. Die Gesellschaft errichtet, betreut, bewirtschaftet und verwaltet Bauten in allen Nutzungsformen, darunter Eigenheime und Eigentumswohnungen. So wurden sämtliche, ehemals städtischen Übergangsheime für Aussiedler von der Stadt Wiehl auf die GmbH übertragen und werden von der Gesellschaft verwaltet.

Im Bestand der Gesellschaft befinden sich vier ehemalige Übergangsheime mit insgesamt 32 Wohneinheiten, 15 öffentlich geförderte Miet-Einfamilienhäuser für kinderreiche Familien und sechs weitere Mietwohnhäuser im sozialen Wohnungsbau mit insgesamt 61 Wohneinheiten, ein Mietwohnhaus mit sieben Apartments und WG-Zimmern für junge Leute (vornehmlich Studenten und Auszubildende), eine Gaststätte, eine als Gemeinschaftsarztpraxis genutzte Eigentumswohnung, eine als Büro genutzte Eigentumswohnung sowie ein als Kindergarten genutztes Gebäude.

Ein weiteres bisher als Mietwohnhaus genutztes Mehrfamilienhaus wurde seit dem Jahr 2018 zu drei Eigentumswohnungen umgebaut. Die Fertigstellung erfolgt im Jahr 2020.

Bis auf den Leerstand der Gaststätte im Bahnhof war im Geschäftsjahr der gesamte Wohnungsbestand der Gesellschaft durchgehend vermietet.

Die Gesellschaft ist Verwalter der Eigentümergemeinschaft Bahnhofstr. 14 mit zwei Einheiten.

3. Erschließungsgebiete

Aus dem letzten großen Erschließungsgebiet Büttinghausen Teil 2 steht noch ein Grundstück zum Verkauf. Im ersten Halbjahr 2020 konnte ein Verkauf des verbliebenen Grundstücks realisiert werden.

4. Zukünftige Vermarktung

Die Vermarktung einer Eigentumswohnung des Objektes Bielsteiner Str. 91 erfolgt über Portale im Internet.

5. Investitionen

Im Geschäftsjahr 2019 wurde das Objekt Bielsteiner Str. 91 zu drei Eigentumswohnungen umgebaut. Das Gebäude wurde umfangreich saniert und es erfolgte ein Anbau mit einem Aufzug.

Zukünftige Aufgabe der Gesellschaft wird sein, im Zusammenhang mit weiteren städtebaulichen Investitionen ihren Beitrag zu leisten. Im Zuge der Demographie sind im Wohnungsbestand nicht nur Instandsetzungen vorzunehmen, sondern zukünftige Investitionsmaßnahmen, zum Beispiel „Einbau von barrierefreien Bädern“ sowie „Aufzugsanlagen“ anzustreben.

6. Finanzierung

Das Anlagevermögen der Gesellschaft ist langfristig finanziert und durch Grundschulden, Hypotheken sowie Patronatserklärungen des Gesellschafters Stadt Wiehl abgesichert.

7. Geschäftsergebnis

Der Umbau eines Mehrfamilien-Wohnhauses hat zu einer Überschreitung der ursprünglich kalkulierten Herstellungskosten um rd. 30% = 190.000 Euro geführt. Eine Ursache hierfür ist die aktuelle Preisentwicklung für Bauleistungen; der Baupreisindex (Basis 2015 = 100) ist von Ende 2016 (102,1) bis Ende 2019 (112,4) um rd. 10% angestiegen. Als weitere Ursache ist die

Sanierung im Bestand zu nennen. Einige bauliche zu behebbende Missstände konnten erst während der Durchführung der Arbeiten erkannt werden. Aufgrund der Überschreitung der kalkulierten Herstellungskosten und des dadurch drohenden Verlusts bei Veräußerung ist eine Abwertung in Höhe von 130.000 Euro vorgenommen worden. Bei der Veräußerung einer Wohnung im Geschäftsjahr ergab sich außerdem ein Verlust von rd. 27.000 Euro.

Des Weiteren wurden uneinbringliche Mietforderungen der Gaststätte in der Bahnhofstr. 20 in Höhe von rd. 20.000 Euro aufgrund eines eröffneten Insolvenzverfahrens der Genz Event & Gastro GmbH abgeschrieben.

B. DARSTELLUNG DER LAGE

1. Vermögenslage

Das Eigenkapital der Gesellschaft ist aufgrund des Verlustes um rd. 188 TEUR auf nunmehr 1.638 TEUR (VJ 1.825) gesunken. Die Bilanzsumme der Gesellschaft beläuft sich zum Abschlussstichtag auf rd. 6.084 TEUR (VJ 6.378 TEUR).

Die Entwicklung der wesentlichen Aktiv- und Passivpositionen ergibt sich im Mehrjahresvergleich wie folgt:

	2019	2018	2017	2016	2015	2014
Anlagevermögen	5.060	5.255	5.639	5.745	5.491	5.909
Umlaufvermögen	1.024	1.119	514	552	824	3.566
Eigenkapital	1.638	1.825	1.816	1.769	1.759	1.330
Fremdkapital	4.447	4.553	4.338	4.529	4.584	8.145

2. Finanzlage

Die liquiden Mittel sind um rd. 105 TEUR im Geschäftsjahr gesunken, so dass am Abschlussstichtag ein Bestand in Höhe von 544 TEUR zu verzeichnen war. Gründe hierfür sind unter anderem höhere Personalkosten und höhere Aufwendungen für Sanierungen an Bestandsobjekten, sowie Mehrkosten beim Umbau des Objektes Bielsteiner Str. 91, welche aus den liquiden Mitteln des Unternehmens gezahlt wurden.

Aufgrund der Sanierung der Bielsteiner Str. 91 wurde ein Zwischenkredit i.H.v. 585 TEUR bei der Volksbank Oberberg aufgenommen. Davon abgerufen wurden per Bilanzstichtag 585 TEUR. Die langfristigen Darlehen wurden planmäßig mit 172 TEUR getilgt.

3. Ertragslage

Die wesentlichen Ertrags- und Aufwandspositionen entwickelten sich wie folgt:

	2019	2018	2017	2016	2015
Gesamtleistung	663 100,0%	768 100,0%	825 100,0%	877 100,0%	712 100,0%
Sonstige Erträge	14 2,1%	53 6,9%	23 2,8%	16 1,8%	10 1,4%
Aufwand f. bezogene Lieferungen	298 44,9%	278 36,2%	241 29,2%	270 30,8%	227 31,9%
Personalaufwand	149 22,5%	134 17,4%	132 16,0%	144 16,4%	130 18,3%
Abschreibungen	194 29,3%	206 26,8%	201 24,4%	193 22,0%	142 19,9%
Sonstiger betrieblicher Aufwand	160 24,1%	134 17,4%	146 17,7%	187 21,3%	130 18,3%
Betriebsergebnis	-126 -19,0%	70 9,1%	128 15,5%	99 11,3%	92 12,9%
Zinsergebnis	-62 -9,4%	-61 -7,9%	-80 -9,7%	-89 -10,1%	-85 -11,9%
Jahresergebnis	-188 -28,4%	9 1,2%	48 5,8%	10 1,1%	7 1,0%

C. CHANCEN-/ RISIKOBERICHT

Wesentliche Chancen oder Risiken der künftigen Entwicklung bestehen nicht.

D. PROGNOSEBERICHT

Zukünftige Entwicklung der Gesellschaft

Die Gesellschaft stellt seit ihrer Gründung eine Sonderform der Bewirtschaftung von Gemeindevermögen dar. Insbesondere die vom öffentlichen Haushaltswesen losgelöste Flexibilität in Ausschreibungsverfahren hat ihren Reiz, da hierdurch Entwicklungsspielräume im Immobilienbereich eröffnet werden.

Modernisierungs- und Sanierungsmaßnahmen werden laufend vorgenommen. Diese werden zum Teil auch durch gestiegene Bedürfnisse und Ansprüche (Barrierefreiheit, Aufzüge usw.) der Bewohner verursacht.

Die Aufgaben der BEW hängen mit Blick auf zur Verfügung stehendes Bauland unmittelbar von den städtischen Planungen ab. Außer dem Baulückenkataster und der Aktivierung von FNP-Flächenreserven, sind derzeit keine größeren Bauflächen in Aussicht, so dass sich die Überlegungen zu den Investitionen auch auf Nachverdichtung und Sanierung in den Siedlungsschwerpunkten erstrecken. Hier seien die Projekte „Im Weiher“, „Bahnhofstr. 8“ oder auch das ehemalige „ProMarkt“-Gelände genannt. Ob und in welchem Maße die BEW dort mit Gewinnerwartung einsteigen kann, hängt noch von etlichen Rahmenbedingungen ab. Insbesondere aber ist die

BEW künftig nur dann in der Lage sich auch weiterhin mit städtebaulich sinnvollen Projekten oder günstigem Wohnungsbau zu beschäftigen, wenn hierfür auch finanzielle Mittel seitens der Stadt Wiehl zur Verfügung gestellt werden. In beiden Bereichen lässt sich im Regelfall keine Wirtschaftlichkeit darstellen. Durch den Umbau des Wiehler Bahnhofes und des Objektes „Bielsteiner Str. 91“, aber auch durch den Ankauf der „Bahnhofstr. 14“ (heute Unterbringung FB3) hat die BEW immer wieder defizitäre Aufgaben übernommen, um Leerstand zu verhindern oder städtebaulich an markanten Stellen Einfluss zu bekommen. Parallel hierzu gab es hingegen keine gewinnorientierten Neuerschließungen, mit denen in der Vergangenheit die Aktivitäten der BEW finanziert werden konnten.

Um weiterhin in diesem Sinne tätig sein zu können, ist eine finanzielle Unterstützung der BEW dringend erforderlich. Hinzu kommt, dass in den 1990-iger Jahren Kreditverträge mit Konditionen abgeschlossen wurden, die uns heute aufgrund der sehr geringen Tilgungsraten erhebliche Probleme bereiten, da die Kredite der NRW.Bank extrem lange Laufzeiten haben.

Die Entwicklung der Wohneinheiten in der „Kampstraße“, über die im vergangenen Jahr bereits berichtet wurde, hat sich zwischenzeitlich leicht verändert. Aktuell prüft die AggerEnergie, ob sich eines der Objekte (oder auch alle) für einen Ausbau eignet, der energetisch im „High-End“-Bereich mit allen aktuell zur Verfügung stehenden Energiesparmöglichkeiten ausgestattet werden soll. In den nächsten Wochen wird diesbezüglich mit einer Entscheidung gerechnet. Ob mit oder ohne AggerEnergie sollen aber nun in jedem Fall zwei Mehrfamilienhäuser dort errichtet werden. Sobald eine fertige Planung vorliegt, wird diese dem Aufsichtsrat vorgestellt.

Anhand der Bauflächen in der „Kampstraße“ wurde auf Wunsch des Aufsichtsrates dargestellt, dass bei den derzeitigen Restriktionen und Nebenkosten im Baurecht eine Miete unter 8,- € illusorisch ist, selbst dann, wenn für das Grundstück kein Kaufpreis gezahlt werden muss. Dies ist kein Wiehler Problem, der Deutsche Städte- und Gemeindebund versucht seit Jahren auf Bundesebene eine Sensibilisierung dafür hinzubekommen, dass das deutsche Baurecht diesbezüglich gelockert werden muss und regional mehr Möglichkeiten geschaffen werden müssen, Bauland zu schaffen, um den Marathon-Lauf gegen den seit Jahrzehnten steigenden Wohnflächenbedarf pro Person gewinnen zu können.

Die BEW ist in der Lage bei größeren Investitionsprojekten einzusteigen. Sofern hier nicht die frei auf dem Markt erzielbaren Verkaufserlöse oder Mieteinnahmen erzielt werden können, sondern politisch initiierte Akzente für günstigen Wohnraum gesetzt wurden oder ein gehobener Standard bei der architektonischen Gestaltung gewünscht wird, ist die Unterstützung durch die Stadt Wiehl zwingend erforderlich.

Perspektivisch bleibt abschließend festzuhalten, dass die künftigen Projekte von zur Verfügung stehenden Flächen abhängen. Dies wird spätestens dann der Fall sein, wenn der seit Jahren in Arbeit befindliche neue Regionalplan hoffentlich in den Jahren 2021/2022 fertig ist und er für Wiehl neue Entwicklungsflächen ausweist.

Wiehl, im Juli 2020

Geschäftsführung

- Stücker -

- Adomeit -

- Zurek -

Eigengesellschaft

Wiehler Service- u. Verkehrsgesellschaft mbH

(2013 hervorgegangen aus der Campingplatz Bielstein GmbH)

1. Wirtschaftsplan 2021
2. Bilanz zum 31.12.2019
3. Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2019



WSV GmbH

Wirtschaftsplan 2020

	Betriebsführung FSW					
	Ergebnis 2019 Euro	Ansatz 2019 Euro	Ansatz 2020 Euro	Ansatz 2021 Euro	Ansatz 2022 Euro	Ansatz 2023 Euro
Umsatzerlöse und sonstige betriebliche Erträge						
Sonstige Erträge		25.000	25.000	1.000	1.000	1.000
Erträge aus Betriebsführung		982.000	1.152.000	1.068.000	1.068.000	1.068.000
Gesamteinnahmen		1.007.000	1.177.000	1.069.000	1.069.000	1.069.000
Betriebsführungsaufwand						
Verwaltungskosten		982.400	1.148.000	1.042.000	1.042.000	1.042.000
		18.000	23.000	22.000	22.000	22.000
Betriebsausgaben		1.000.400	1.171.000	1.064.000	1.064.000	1.064.000
Zinserträge		0	0	0	0	0
Zinsaufwendungen		0	0	0	0	0
Ergebnis		6.600	6.000	5.000	5.000	5.000

BILANZ

WSV GmbH
Bahnhofstraße 1
51674 Wiehl
Wiehl

zum

AKTIVA

31. Dezember 2019

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR		Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Umlaufvermögen				A. Eigenkapital		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	232.510,15		263.087,90	I. Gezeichnetes Kapital	554.800,00	554.800,00
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	<u>196.290,30</u>	428.800,45	122.862,16	II. Kapitalrücklage	342.105,79	342.105,79
				III. Verlustvortrag	574.320,82-	575.742,00-
				IV. Jahresüberschuss	33.859,79	1.421,18
				B. Rückstellungen	11.800,00	29.500,00
				C. Verbindlichkeiten	60.555,69	33.865,09
				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
				EUR 60.555,69 (EUR 33.865,09)		
		<u>428.800,45</u>	<u>385.950,06</u>		<u>428.800,45</u>	<u>385.950,06</u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

WSV GmbH
Bahnhofstraße 1
51674 Wiehl
Wiehl

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Rohergebnis		1.096.843,23	1.045.411,96
2. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	843.183,47		842.343,80
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>188.408,58</u>	1.031.592,05	178.642,73
3. sonstige betriebliche Aufwendungen		31.375,12	22.878,02
4. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>16,27</u>	<u>126,23</u>
5. Ergebnis nach Steuern		33.859,79	1.421,18
6. Jahresüberschuss		<u>33.859,79</u>	<u>1.421,18</u>

Eigengesellschaft

Stadtwerke Wiehl GmbH

1. Erfolgsplan 2021
2. Finanz- und Vermögensplanung 2020 bis 2024
3. Bilanz zum 31.12.2019
4. Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2019
5. Lagebericht zum Jahresabschluss 2019

 STADT WIEHL	Erfolgsplan 2021			Spartendarstellung					
	Stadtwerke Wiehl GmbH			Wasser			Parkraum		
	Ansatz 2021	Ansatz 2020	Ergebnis 2019	Ansatz 2021	Ansatz 2020	Ergebnis 2019	Ansatz 2021	Ansatz 2020	Ergebnis 2019
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
1. Umsatzerlöse	3.366.000	3.333.000	3.357.671	3.112.000	3.050.000	3.068.160	254.000	283.000	289.511
Wassergeld	1.646.000	1.638.000	1.656.764	1.646.000	1.638.000	1.656.764			
Grundgebühr	1.386.000	1.326.000	1.323.270	1.386.000	1.326.000	1.323.270			
Reparaturkosten	10.000	9.000	11.544	10.000	9.000	11.544			
Erstatt. Unterh. Hydr.	27.000	26.000	16.858	27.000	26.000	16.858			
Auflösung Ertrag	9.000	17.000	25.176	9.000	17.000	25.176			
Miterhebung Kanalgeb.	34.000	34.000	34.548	34.000	34.000	34.548			
Erlöse Parkraum	105.000	135.000	141.346				105.000	135.000	141.346
Erlöse Tiefgarage	18.000	23.000	21.851				18.000	23.000	21.851
Erl. Tiefgare Dauerparker	30.000	24.000	28.794				30.000	24.000	28.794
Erl. Jahresparkausweise	28.000	28.000	28.426				28.000	28.000	28.426
Erl. Dauerparker Oberfl.	29.000	29.000	30.188				29.000	29.000	30.188
Erlöse Wochenmarkt	6.000	6.000	6.000				6.000	6.000	6.000
Sonstige Erlöse Parkraum	10.000	10.000	8.021				10.000	10.000	8.021
Pachterlöse Weihersnack	22.000	22.000	24.885				22.000	22.000	24.885
Erst. Toilettenreinigung	6.000	6.000	0				6.000	6.000	0
So. betriebl. Erträge Parken	0	0	0					0	0
2. So. betr. Erträge	7.000	7.000	44.076	6.000	6.000	6.288	1.000	1.000	37.788
Sonstige Erl. Wasser	5.000			5.000	5.000	4.099			
Ertr. Eingekl. Forderg.	1.000			1.000	1.000	2.189			
Sonstige Ertr. Verwaltung	1.000	1.000	230				1.000	1.000	230
Periodenfr. Erträge	0	0						0	37.558
3. Materialaufwand	1.282.000	1.270.000	1.278.877	1.279.000	1.267.000	1.277.062	3.000	3.000	1.815
Wasserbezug	826.000	823.000	833.069	826.000	823.000	833.069	0	0	0
Fremdleistungen	453.000	444.000	443.993	453.000	444.000	443.993	0	0	0
Material Parken	3.000	3.000	1.815		0	0	3.000	3.000	1.815

	Erfolgsplan 2021			Spartendarstellung					
	Stadtwerke Wiehl GmbH			Wasser			Parkraum		
	Ansatz 2021	Ansatz 2020	Ergebnis 2019	Ansatz 2021	Ansatz 2020	Ergebnis 2019	Ansatz 2021	Ansatz 2020	Ergebnis 2019
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
4. Personalaufwand	44.000	44.000	8.560	0	0	0	44.000	44.000	8.560
Aushilfslöhne	44.000	44.000	8.560	0	0	0	44.000	44.000	8.560
5. Abschreibungen	606.000	617.000	591.651	452.000	468.000	450.565	154.000	149.000	141.086
6. Sonstige be- triebl. Aufwend.	1.109.000	990.000	1.039.993	877.000	808.000	869.880	232.000	182.000	170.113
Sonstige Betriebskosten	2.000	2.000	1.921	2.000	2.000	1.921			
Vers./Beiträge	39.000	39.000	38.462	39.000	39.000	38.462			
Abschr. Auf Forderungen	5.000	5.000	4.832	5.000	5.000	4.832			
Verl. Abgang AV	0	3.000	0	0	3.000	0			
Betriebsf.Pausch.	493.000	481.000	476.488	493.000	481.000	476.488			
Konzessionsabgabe	307.000	248.000	322.172	307.000	248.000	322.172			
Verwaltungskostenumlage	31.000	30.000	26.005	31.000	30.000	26.005			
Personalgestellung Stadt	55.000	55.000	45.726				55.000	55.000	45.726
Stromkosten	12.000	12.000	11.584				12.000	12.000	11.584
Sonstige Betriebskosten	16.000	16.000	13.465				16.000	16.000	13.465
So. Aufw. Verwaltung	35.000	35.000	26.579				35.000	35.000	26.579
Pachtaufwendungen	14.000	14.000	13.599				14.000	14.000	13.599
Wartung und Miete	18.000	18.000	22.978				18.000	18.000	22.978
Reparatur u. Instandh.	60.000	10.000	14.533				60.000	10.000	14.533
Reinigung Tiefgarage	10.000	10.000	9.741				10.000	10.000	9.741
Periodenfr. Aufwendg.	0	0	0						0
Mont., -Demont. Weih.	0	0	0						
Versicherungen TG	3.000	3.000	3.088				3.000	3.000	3.088
So. Betriebsk. Parkr.	5.000	5.000	5.294				5.000	5.000	5.294
Wasser u. Abw. TG	2.000	2.000	1.958				2.000	2.000	1.958
Rep., Instandhaltg. Parkr.	0	0	0						0
Telefon TG	0	0	546						546
Unterhaltung Weihersn.	2.000	2.000	1.021				2.000	2.000	1.021
Versicherg. Weihersn.	0	0	0					0	0
Verluste Abg. AV	0	0	0					0	0
So. Betriebskosten	0	0	0					0	0
Spenden	0	0	0					0	0

	Erfolgsplan 2021			Spartendarstellung					
	Stadtwerke Wiehl GmbH			Wasser			Parkraum		
	Ansatz 2021	Ansatz 2020	Ergebnis 2019	Ansatz 2021	Ansatz 2020	Ergebnis 2019	Ansatz 2021	Ansatz 2020	Ergebnis 2019
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
7. Zins. u.Ertrag	3.000	3.000	1.528	3.000	3.000	1.528	0	0	0
8. Zinsaufwend.	166.000	172.000	181.399	173.000	186.000	173.204	-7.000	-14.000	8.195
Darlehen	164.000	170.000	179.547	144.000	156.000	141.594	20.000	14.000	37.953
Kassenkredit/Disagio	1.000	1.000	660	1.000	1.000	660	0	0	0
Zinsen int. Darlehen	0	0	0	27.000	28.000	29.758	-27.000	-28.000	-29.758
Verr.AggerEnergie	1.000	1.000	1.192	1.000	1.000	1.192	0	0	0
9. Ergebnis vor Steuern	169.000	250.000	302.794	340.000	330.000	305.265	-171.000	-80.000	-2.471
10. Sonstige Steuern	6.000	6.000	6.211	0	0	0	6.000	6.000	6.211
11. Ergebnis vor Steuern	163.000	244.000	296.583	340.000	330.000	305.265	-177.000	-86.000	-8.682
12. Steueraufwand	88.000	80.000	108.702	110.000	107.000	101.654	-22.000	-27.000	7.048
13. Ergebnis	75.000	164.000	187.881	230.000	223.000	203.611	-155.000	-59.000	-15.730

Stadtwerke Wiehl GmbH					
Finanz- u. Vermögensplanung 2021-2025					
Ausgaben	2021	2022	2023	2024	2025
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
1. Investitionen im Anlagevermögen WW	1.296.000	1.322.000	1.348.000	1.375.000	1.402.000
a) Erneuerungen des Versorgungsnetzes	1.239.000	1.264.000	1.289.000	1.314.000	1.340.000
b) Erweiterung des Versorgungsnetzes	57.000	58.000	59.000	61.000	62.000
2. Investitionen im Anlagevermögen Parkraum	790.000	10.000	10.000	10.000	10.000
3. Tilgung langfristiger Darlehen	587.000	597.000	624.000	652.000	681.000
a) Wasserversorgung	403.000	399.000	425.000	452.000	481.000
b) Parkraumbewirtschaftung	184.000	198.000	199.000	200.000	200.000
4. Gewinnabführung an Stadt Wiehl	0	80.000	80.000	80.000	80.000
Mittelverwendung	2.673.000	2.009.000	2.062.000	2.117.000	2.173.000
Einnahmen					
Abschreibungen	606.000	626.000	640.000	643.000	657.000
1. a) Wasserversorgung	452.000	460.000	475.000	480.000	497.000
b) Parkraumbewirtschaftung	154.000	166.000	165.000	163.000	160.000
2. abzügl. empfang. Ertragszuschüsse	10.000	0	0	0	0
3. Zugang Sopo f. Investitionszuschüsse	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
5. Überschuß aus lfd. Tätigkeit nach Steuern	75.000	144.000	152.000	161.000	169.000
a) Wasserversorgung	230.000	238.000	244.000	250.000	255.000
b) Parkraumbewirtschaftung	-155.000	-94.000	-92.000	-89.000	-86.000
6. Darlehnsaufnahmen	1.952.000	1.189.000	1.220.000	1.263.000	1.297.000
a) Wasserversorgung	1.172.000	1.189.000	1.220.000	1.263.000	1.297.000
b) Parkraumbewirtschaftung	780.000	0	0	0	0
Mittelherkunft	2.673.000	2.009.000	2.062.000	2.117.000	2.173.000

BILANZ zum 31. Dezember 2019
Stadtwerke Wiehl GmbH, Wiehl

AKTIVA

PASSIVA

[illegible]

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2019
Stadtwerke Wiehl GmbH, Wiehl

	2019 €	2018 €
1. Umsatzerlöse	3.357.670,28	3.334.003,98
2. sonstige betriebliche Erträge	44.075,23	11.700,65
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	834.884,33	835.590,25
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	443.993,33	431.205,92
	<u>1.278.877,66</u>	<u>1.266.796,17</u>
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	7.012,50	7.777,19
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	1.547,20	2.226,52
	<u>8.559,70</u>	<u>10.003,71</u>
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen abzüglich Auflösung des Sonderpostens für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen	619.837,67	612.089,16
	<u>28.186,74</u>	<u>26.528,63</u>
	591.650,93	585.560,53
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	1.039.991,88	1.070.202,26
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.528,36	10.233,47
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	181.400,14	220.340,72
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag - davon für latente Steuern € 32.002,00 (€ 39.439,00)	108.702,00	76.803,60
10. Ergebnis nach Steuern	194.091,56	126.231,11
11. sonstige Steuern	6.211,17	6.028,90
	<u> </u>	<u> </u>
12. Jahresüberschuss	<u>187.880,39</u>	<u>120.202,21</u>

Stadtwerke Wiehl GmbH

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2019

Gliederung	Seite
1. Grundlagen des Unternehmens	1
2. Wirtschaftsbericht	2
2.1 Rahmenbedingungen	2
2.2 Vergleich des tatsächlichen mit dem im Vorjahr prognostizierten Geschäftsverlaufs	3
2.3 Ertragslage	4
2.4 Finanzlage	7
2.5 Vermögenslage	8
2.6 Gesamtaussage zur wirtschaftlichen Lage	10
3. Prognose-, Chancen- und Risikobericht	10
3.1 Prognosebericht	10
3.2 Chancen- und Risikobericht	10

1. Grundlagen des Unternehmens

Die Stadtwerke Wiehl GmbH ist eine Eigengesellschaft der Stadt Wiehl. Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung.

Die Eigengesellschaft ist derzeit in zwei Geschäftsbereichen tätig, der Sparte Wasserversorgung und der Sparte Parkraumbewirtschaftung.

Sparte Wasserversorgung

Die Sparte Wasserversorgung wird seit dem Jahre 2000 von der AggerEnergie GmbH als Betriebsführerin geführt. Sie erhält für die kaufmännische und technische Verwaltung ein pauschales Betriebsführungsentgelt auf Basis der angeschlossenen Wasserzähler. Die Betriebsführungspauschale ist außerdem der Höhe nach an die Personalkostenentwicklung der AggerEnergie GmbH gekoppelt. Die Kosten der Netunterhaltung sowie die Investitionskosten werden den Stadtwerken zusätzlich in Rechnung gestellt.

Die Stadtwerke Wiehl GmbH ist ein reiner Verteilerbetrieb, d. h. das Wasser wird fremdbezogen und über das eigene Versorgungsnetz an die Endverbraucher im Stadtgebiet Wiehl weitergeleitet.

Die Wasserlieferungen und Nebenleistungen erfolgen gemäß der Verordnung über Allgemeine Bedingungen für die Versorgung mit Wasser (AVBWasserV). Die Preisfestsetzung erfolgt durch die Gesellschafterversammlung der Stadtwerke.

Die Geschäftsentwicklung der Sparte Wasser ist im Wesentlichen von der Anzahl der Zähler, vom Wasserverkaufsvolumen und den notwendigen Netunterhaltungsaufwendungen abhängig.

Von der Stadt Wiehl wird eine Konzessionsabgabe in Höhe von 12 Prozent auf Tarifentgelte und 1,5 Prozent auf Sonderentgelte erhoben. Das Land Nordrhein-Westfalen erhebt außerdem ein Wasserentnahmeentgelt, welches den Stadtwerken von den Wasserlieferanten mit in Rechnung gestellt wird.

Sparte Parkraumbewirtschaftung

Den Stadtwerken wurden von der Stadt Wiehl Flächen zur Parkraumbewirtschaftung überlassen. Überdies hat die Stadtwerke GmbH eine eigene Tiefgarage unter dem Weiherplatz errichtet und flächendeckend weitere Parkflächen im Innenstadtbereich errichtet und gepachtet.

Die Parkraumbewirtschaftung erfolgt auf Basis allgemeiner Einstellbedingungen und der Parkgebührenordnung der Stadt Wiehl.

Neben der Parkraumbewirtschaftung werden auch sonstige Erlöse aus der Verpachtung eines Imbiss-Pavillons am Weiherplatz erzielt.

2. Wirtschaftsbericht

2.1 Rahmenbedingungen

Sparte Wasserversorgung

Im Fünfjahresvergleich stellen sich die Rahmenbedingungen in der Sparte Wasser wie folgt dar:

		2019	2018	2017	2016	2015
Einwohner		26.250	26.251	26.316	26.357	26.423
davon angeschlossen		25.430	25.411	25.474	25.514	25.577
in %		96,7%	96,8%	96,8%	96,8%	96,8%
Länge des Rohrnetzes	km	206,4	206,3	206,0	205,7	205,7
Länge der Hausanschlüsse	km	127,2	126,8	126,6	126,8	126,3
Anzahl der Hausanschlüsse		7.929	7.901	7.874	7.857	7.823
Anzahl der Zähler		8.346	8.325	8.312	8.301	8.282
Kennzahlen						
<u>Länge des Rohrnetzes</u>						
Hausanschluss	m/HA	26,0	26,1	26,2	26,2	26,3
<u>Länge des Rohrnetzes</u>						
angeschlossene Einwohner	m/EW	8,1	8,1	8,1	8,1	8,0
Anzahl Hochbehälter		1	1	2	2	2
Gesamtinhalt	m ³	300	300	450	450	450

Die rechtlichen, technischen und organisatorischen Rahmenbedingungen der Sparte Wasserversorgung waren stabil. Die Wasserverkaufspreise waren unverändert. Die Grundgebühren wurden zum 1. Januar 2019 angehoben, für den normalen Hauswasserzähler z. B. um 4,4 %. Die planmäßige Erneuerung des Versorgungsnetzes wurde fortgesetzt.

Sparte Parkraumbewirtschaftung

Die Parkraumbewirtschaftung erfolgte unter unveränderten Entgeltbedingungen.

2.2 Vergleich des tatsächlichen mit dem im Vorjahr prognostizierten Geschäftsverlaufs

Wir haben im Lagebericht prognostiziert, dass das Geschäftsjahr 2019 planmäßig verlaufen wird.

Der tatsächliche Geschäftsverlauf in 2019 stellt sich im Vergleich zu unserem Wirtschaftsplan wie folgt dar:

	Planansatz 2019 T€	Ist-Wert 2019 T€	Abweichung	
			T€	%
Umsatzerlöse	3.253	3.358	105	3,2
sonstige betriebliche Erträge	8	44	36	450,0
Betriebserträge	<u>3.261</u>	<u>3.402</u>	<u>141</u>	<u>4,3</u>
Wasserbezugskosten	817	833	16	2,0
Materialaufwand Parken	3	2	-1	-33,3
Netzunterhaltungsaufwand	435	444	9	2,1
Personalaufwand	44	9	-35	-79,5
Abschreibungen	609	592	-17	-2,8
sonstige betriebliche Aufwendungen	942	1.040	98	10,4
sonstige Steuern	6	6	0	0,0
Betriebsaufwendungen	<u>2.856</u>	<u>2.926</u>	<u>70</u>	<u>2,5</u>
Betriebsergebnis	405	476	71	17,5
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	16	2	-14	-87,5
Zinsaufwendungen	237	181	-56	-23,6
Finanzergebnis	<u>-221</u>	<u>-179</u>	<u>42</u>	<u>19,0</u>
Operatives Ergebnis	<u>184</u>	<u>297</u>	<u>113</u>	<u>61,4</u>
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	74	109	35	47,3
Jahresergebnis	<u><u>110</u></u>	<u><u>188</u></u>	<u><u>78</u></u>	<u>70,9</u>

Das Ergebnis für 2019 liegt um 78 T€ über dem Plan. Den höheren Betriebserträgen von 141 T€ stehen höhere Betriebsaufwendungen von 70 T€ gegenüber. Somit liegt das Betriebsergebnis mit 71 T€ über dem Plan. Durch ein Finanzergebnis mit 42 T€ über dem Plan ergibt sich ein operatives Ergebnis mit 35 T€ über dem Plan. Die Steuern waren mit 35 T€ über dem Plan.

Die Anlageninvestitionen betrugen in 2019 1.221 T€ und waren damit 35 T€ unter dem geplanten Umfang. Das Verrechnungskonto mit der AggerEnergie GmbH hat zum 31. Dezember 2019 einen negativen Saldo von – 1.657 T€ (Vorjahr - 636 T€).

2.3 Ertragslage

Die Ertragslage stellt sich im Vergleich zum Vorjahr wie folgt dar:

	2019		2018		Ergebnis- änderung	
	T€	%	T€	%	T€	%
Umsatzerlöse	3.358	100	3.334	100	24	1
sonstige betriebliche Erträge	44	1	12	0	32	267
Betriebsleistung	3.402	101	3.346	100	56	2
Wasserbezugsaufwand	833	25	834	25	1	0
Materialaufwand Parken	2	0	2	0	0	0
Netzunterhaltungsaufwand	444	13	431	13	-13	-3
Personalaufwand	9	0	10	0	1	10
Abschreibungen	620	19	612	18	-8	-1
Auflösung Investitionszuschüsse	-28	-1	-26	-1	2	8
sonstige betriebliche Aufwendungen	1.040	31	1.070	32	30	3
sonstige Steuern	6	0	6	0,2	0	0
Betriebsaufwendungen	2.926	87	2.939	88	13	0
Betriebsergebnis	476	14	407	12	69	17
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2	0	10	0	-8	-80
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	181	5	220	6,6	39	18
Finanzergebnis	-179	-5	-210	-6	31	15
Operatives Ergebnis	297	9	197	6	-100	-51
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	109	3	77	2	-32	-42
Jahresergebnis	188	5,6	120	3,6	68	57

Bezüglich der Aufgliederung aller Posten der Gewinn- und Verlustrechnung verweisen wir auf die ausführlichen Erläuterungen in Anlage 6 dieses Berichtes.

Die Umsatzerlöse betreffen:

	2019 €	2018 €
Umsatzerlöse Bereich Wasser	3.068.159,75	3.084.735,25
Umsatzerlöse Bereich Parkraum- bewirtschaftung	<u>289.510,53</u>	<u>249.268,73</u>
	<u>3.357.670,28</u>	<u>3.334.003,98</u>

Die Umsatzerlöse fielen um 24 T€ höher aus als im Vorjahr.

In der Sparte Parkraum stiegen die Umsatzerlöse bei unveränderten Tarifen um 40 T€. Ursachen sind

hauptsächlich höhere Erlöse aus der Parkraumbewirtschaftung in Höhe von 36 T€, Erlöse aus der Tiefgarage in Höhe von 5 T€, Erlöse aus Jahresparkausweisen in Höhe von 1 T€, Erlöse aus dem Imbiss am Weiherplatz in Höhe von 2 T€ und höhere Erlöse aus Dauerparken in Höhe von 1 T€.
Demgegenüber stehen geringere sonstige Erlöse in Höhe von 5 T€.

Die Umsatzerlöse der Sparte Wasser nahmen um 17 T€ ab. Ursache sind hauptsächlich die geringeren Erlöse aus Ertragskostenzuschüssen in Höhe von 18 T€, geringere Erlöse aus dem Wasserverkauf in Höhe von 2 T€ und geringere Erlöse aus Reparaturen in Höhe von 2 T€, dem stehen höhere Erlöse aus der Kostenerstattung für Hydrantenunterhaltung mit 5 T€ gegenüber.

Die **Verkaufs- und Bezugsmengenentwicklung** stellt sich im Fünffjahresvergleich wie folgt dar:

	2019 m³	2018 m³	2017 m³	2016 m³	2015 m³
Aggerverband	1.280.115	1.277.429	1.211.987	1.255.387	1.206.449
Gemeinde Nümbrecht	74.715	73.814	70.326	70.414	66.038
Gemeinde Reichshof	118	198	137	58	104
Wasserbezug	1.354.948	1.351.441	1.282.450	1.325.859	1.272.591
abgegrenzter Wasserverkauf	1.211.599	1.246.029	1.153.940	1.150.291	1.117.917
Korrektur Abgrenzung Vorjahre	4.851	-29.008	15.987	17.979	5.592
Wasserabgabe	1.216.450	1.217.021	1.169.927	1.168.270	1.123.509
Wirtschaftlicher Wasserverlust	138.498	134.420	112.523	157.589	149.082
oder in %	10,2%	9,9%	8,8%	11,9%	11,7%
Scheinbarer Wasserverlust in m³	27.099	27.029	25.649	26.517	25.452
Realer Wasserverlust	111.399	107.391	86.874	131.072	123.630
oder in %	8,2%	7,9%	6,8%	9,9%	9,7%
Spezifischer Wasserverlust in m³ pro km Rohrnetz und Stunde	0,062	0,059	0,048	0,073	0,069
Durchschnittlicher täglicher Verbrauch je angeschlossenem Einwohner in Liter	132	127	123	122	117
Beseitigte Rohrbrüche					
in Hauptleitungen/Hydranten	16	20	18	37	18
in Hausanschlüssen (ohne Erneuerung)	12	7	11	11	6
	28	27	29	48	24

Der wirtschaftliche Wasserverlust ist die Menge, um die der Wasserbezug die Wasserabgabe übersteigt. Hierin sind jedoch scheinbare Wasserverluste (Messfehler, Wasserdiebstahl, Eigenbedarf für Leitungsspülung) enthalten. Sie werden konstant mit 2 Prozent des Bezuges angenommen. Zur Beurteilung der Rohrnetzqualität dient der reale Wasserverlust, der zu Vergleichszwecken in die Kennzahl spezifischer Wasserverlust umgerechnet wurde.

Aufgrund der ländlichen Versorgungsstruktur in Wiehl ist der spezifische Wasserverlust unter 0,050 gemäß den Richtwerten der DVGW (Deutsche Vereinigung des Gas- und Wasserfaches e.V.) dem unteren Wasserverlustbereich zuzuordnen. Der spezifische Wasserverlust liegt wie in den letzten Jahren im mittleren Bereich.

Die Kennzahlenermittlung zum durchschnittlichen Tagesverbrauch je Einwohner erfolgt nach Abzug der Weiterverteiler- bzw. Durchleitungsmengen.

Die Ergebnisentwicklung verteilt sich wie folgt auf die beiden Sparten:

	Summe	Wasser	Parkraum
	2019	2019	2019
	€	€	€
Umsatzerlöse	3.357.670,28	3.068.159,75	289.510,53
sonstige betriebl. Erträge	44.075,23	6.287,53	37.787,70
Materialaufwand			
a) für Rohstoffe und Waren	834.884,33	833.069,13	1.815,20
b) für bezogene Leistungen	443.993,33	443.993,33	0,00
Personalaufwand	8.559,70	0,00	8.559,70
Abschreibungen	619.837,67	478.751,71	141.085,96
abzüglich:			
Auflösung	28.186,74	28.186,74	0,00
Investitionszuschüsse			
sonstige betriebliche Aufwendungen	1.039.991,88	869.878,86	170.113,02
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.528,36	1.528,36	0,00
Zinsaufwand	181.400,14	173.204,05	8.196,09
Ergebnis vor Steuern	302.793,56	305.265,30	-2.471,74
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	108.702,00	76.700,00	32.002,00
fiktive Ertragsteuerbelastung (intern)	0,00	24.954,00	-24.954,00
sonstige Steuern	6.211,17	0,00	6.211,17
Jahresergebnis	187.880,39	203.611,30	-15.730,91

Das Ergebnis der Sparte Wasser liegt mit 6 T€ unter dem geplanten Ergebnis (210 T€). Im Bereich Parken wurde der Planfehlbetrag (-115 T€) um 99 T€ unterschritten.

2.4 Finanzlage

Die Liquiditätsentwicklung der Stadtwerke stellt sich wie folgt dar:

	2019 T€	2018 T€
Jahresergebnis	188	120
(+) Abschreibungen auf das Anlagevermögen	620	612
(-) Ertrag aus der Auflösung von Investitionszuschüssen	-28	-27
(-) Ertrag aus der Auflösung von Ertragszuschüssen	-25	-43
(+) Zunahme passive latente Steuern	0	38
(+) Zunahme (-) Abnahme der kurzfristigen Rückstellungen	0	16
(+) Verlust (-) Gewinn aus dem Abgang von Anlagevermögen	0	14
(+) Abnahme (-) Zunahme der Vorräte, Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- und Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-91	-163
(+) Zunahme (-) Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-109	52
(=) Kennzahl: Jahres-Cashflow	555	619
(+) Zinsaufwand/ (-)-erträge	180	210
(+) Ertragssteueraufwand/ (-)-ertrag	109	27
(-) Ertragssteuerzahlungen	-47	-15
(=) Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	797	841
Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-1.221	-1.499
(=) Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-1.221	-1.499
(+) Einzahlungen von Investitionszuschüssen	96	68
(+) Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	785	1.009
(-) Auszahlungen für Tilgung von Krediten	-1.254	-559
(-) Gezahlte Zinsen	-183	-268
(=) Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-556	250
(=) Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	-980	-408
(+) Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	-603	-195
(=) Finanzmittelfonds am Ende der Periode	-1.583	-603

Der Finanzmittelfonds setzt sich wie folgt zusammen:

	31.12.2019 €	31.12.2018 €
Verrechnungskonto AggerEnergie GmbH, Gummersbach	-1.657.400,02	-636.280,59
Sparkasse Gummersbach, Gummersbach	67.084,91	27.226,89
Volksbank Oberberg eG, Wiehl	4.510,07	3.032,91
unterwegs befindliche Gelder	1.634,50	0,00
Geldbestand in Kassen- und Parkautomaten	476,60	2.790,00
	<u>-1.583.693,94</u>	<u>-603.230,79</u>

Der Finanzmittelbestand enthält neben liquiden Mitteln auch das Verrechnungskonto mit der AggerEnergie GmbH, welches wie ein Bankkonto genutzt wird. Wie im Vorjahr weist dieses Konto eine Verbindlichkeit aus.

2.5 Vermögenslage

Das Vermögen der Stadtwerke hat sich wie folgt entwickelt:

	31.12.2019		31.12.2018		Veränderung	
	T€	%	T€	%	T€	%
AKTIVA						
Anlagevermögen	17.524	95,5	16.923	96,2	601	3,6
Pachtausgleichsforderung	6	0,0	6	0,0	0	0,0
Langfristige Vermögenswerte	17.530	95,5	16.929	96,2	601	3,6
Vorräte	2	0,0	2	0,0	0	0,0
Liefer- und Leistungsforderungen	378	2,1	322	1,8	56	17,4
Forderungen an Gesellschafter	66	0,4	95	0,5	-29	-30,5
Sonstige Vermögensgegenstände/RAP	292	1,6	228	1,3	64	28,1
Flüssige Mittel	74	0,4	33	0,2	41	124,2
Kurz- und mittelfristige Vermögenswerte	812	4,5	680	3,8	132	19,4
VERMÖGEN	18.342	100,0	17.609	100,0	733	4,2

Die Finanzierungsstruktur der Stadtwerke hat sich wie folgt entwickelt:

PASSIVA	31.12.2019		31.12.2018		Veränderung	
	T€	%	T€	%	T€	%
Eigenkapital	6.476	35,3	6.289	35,7	187	3,0
Sonderposten für Investitionszuschüsse	1.179	6,4	1.111	6,3	68	6,1
Sonderposten für Ertragszuschüsse	27	0,1	52	0,3	-25	-48,1
Schulden mit Fälligkeit über 5 Jahre						
- Darlehen Gesellschafterin	1.750	9,5	1.426	8,1	324	22,7
- Darlehen Kreditinstitute	3.923	21,4	4.125	23,4	-202	-4,9
- Kautions Pächter	3	0,0	3	0,0	0	0,0
- Passive latente Steuern	409	2,2	376	2,2	33	8,8
	6.085	33,1	5.930	33,7	155	2,6
Schulden mit Fälligkeit 1-5 Jahre						
- Darlehen Gesellschafterin	585	3,2	303	1,7	282	93,1
- Darlehen Kreditinstitute	1.556	8,5	1.732	9,9	-176	-10,2
	2.141	11,7	2.035	11,6	106	5,2
Schulden mit Fälligkeit bis 1 Jahr						
- Steuerrückstellungen	49	0,3	19	0,1	30	157,9
- Sonstige Rückstellungen	31	0,2	31	0,2	0	0,0
- Darlehen Kreditinstitute	378	2,1	1.178	6,7	-800	-67,9
- Übrige Verbindlichkeiten Kreditinstitute	4	0,0	9	0,1	-5	-55,6
- Leistungsverbindlichkeiten	35	0,2	38	0,2	-3	-7,9
- Darlehen Gesellschafterin	179	1,0	76	0,4	103	135,5
- Übrige Verbindl. Gesellschafterin	68	0,4	168	0,9	-100	-59,5
- Verrechnungskonto Betriebsführerin	1.657	9,0	636	3,6	1.021	160,5
- Übrige sonstige Verbindlichkeiten/RAP	33	0,2	37	0,2	-4	-10,8
	2.434	13,4	2.192	12,4	242	11,0
KAPITAL	18.342	100,0	17.609	100,0	733	4,2

Das Eigenkapital erhöhte sich um den Jahresüberschuss.

Die Veränderung der empfangenen Ertragszuschüsse beruht auf der planmäßigen Auflösung dieses Postens mit 5 Prozent. Die seit 2003 entstandenen Baukostenzuschüsse werden als Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen passiviert. Er wird über die Nutzungsdauer des Leitungsnetzes, d. h. mit 2 Prozent, aufgelöst.

Die Zunahme der kurzfristigen Verbindlichkeiten ist hauptsächlich auf die Erhöhung des Verrechnungskontos Betriebsführerin zurückzuführen. Da im Jahr 2019 auf die Aufnahme eines Darlehens zur Finanzierung der Investitionen verzichtet wurde, erhöhten sich die Verbindlichkeiten auf dem Verrechnungskonto AggerEnergie GmbH.

2.6 Gesamtaussage zur wirtschaftlichen Lage

Die Gesellschaft agiert in einem stabilen Unternehmensumfeld und ist in der Lage nachhaltig positive Jahresergebnisse und Cashflows zu erwirtschaften. Die fortschreitende Netzsanierung erfordert ggf. weitere Darlehensaufnahmen. Liquiditätsprobleme bestehen nicht. Die Lage wird von uns insgesamt positiv beurteilt.

3. Prognose-, Chancen- und Risikobericht

3.1 Prognosebericht

In der Sparte Parken erfolgte wiederum keine Änderung der Tarife. Für die Sparte Wasser wird ein Gewinn in Höhe von 223 T€ erwartet. Mit diesem Gewinn sollen die zu erwartenden Verluste der Sparte Parken in Höhe von 59 T€ abgedeckt werden.

3.2 Chancen- und Risikobericht

Die geschäftlichen Tätigkeiten der Stadtwerke Wiehl GmbH sind im Rahmen der vielfältigen Einflussfaktoren unternehmerischen Handelns untrennbar mit Chancen und Risiken verbunden.

Die Stadtwerke Wiehl GmbH verfügt jedoch über ein Risikomanagementsystem für die Sparte Wasser, das am 1. Mai 2015 in Kraft getreten ist. Ziel und Zweck dieses Systems ist die zeitgerechte Erkennung, Bewertung, Steuerung und Kontrolle von Risiken, auch vor dem Hintergrund der Sicherstellung rechtlicher Vorgaben. Hierzu wird das Risikomanagementsystem kontinuierlich an gesetzliche Vorgaben angepasst und weiterentwickelt.

Allgemein wird das Ziel verfolgt, Risiken bestmöglich zu vermeiden und unvermeidbare Risiken zu minimieren. Zum Ende eines Quartals ist hierzu der Risikomanager, bei der Stadtwerke Wiehl GmbH der kaufmännische Verantwortliche, dazu verpflichtet, der Geschäftsführung von den aktuell vorliegenden Risiken zu berichten sowie diese einzuschätzen. Die Einschätzung erfolgt wenn möglich auf statistischen Kennzahlen oder Erfahrungswerten. Des Weiteren ist eine ad-hoc Mitteilung bei einem Risiko mit schwerwiegendem Nettoschaden (ab 35 T€) vorgeschrieben.

Die Stadtwerke Wiehl GmbH sieht sich in den Bereichen Wasser und Parken mit folgenden Risikofeldern konfrontiert:

Operative Risiken:

1) Wasser

Der Wasserpreis bleibt in 2020 unverändert zum Vorjahr bei 1,40 €/cbm. Ein hohes Risiko besteht vor allem im Minderverkauf von Wasser. Für 2020 wird ein Rückgang des Verkaufs in Höhe von 0,5 % prognostiziert. Weiterhin besteht ein potenzielles Risiko in der Veränderung von Bezugspreisen, welches die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage beeinflussen kann. Folgt man jedoch den Voraussagen der Klimaforscher, so ist in Zukunft mit weiteren trockenen und heißen Sommern zu rechnen, die unweigerlich einen Anstieg des Wasserverbrauchs zu Folge haben und das Risiko des Wasserminderverkaufs reduzieren.

2) Parken

Die Parktarife in 2020 bleiben nach wie vor wie seit 2007 unverändert. Eine von der Geschäftsführung vorgeschlagene Änderung der Parkdauer auf dem REWE/PETZ-Gelände mit gleichzeitiger Aufhebung der Parkgebührenpflicht in der Tiefgarage Weiherplatz und vertraglich vereinbarter Kompensationszahlung für den Einnahmeausfall durch die Fa. PETZ/REWE fand im Aufsichtsrat keine Mehrheit. Für ein Parkraumkonzept werden durch das Baudezernat Lösungsvorschläge erarbeitet. Zwischen Geschäftsführung und Aufsichtsrat sowie Gesellschafterversammlung herrscht Einvernehmen darüber, dass das seinerzeit durch die FA. MWM erstellte Parkraumkonzept die Anforderungen der Geschäftsführung nicht erfüllt. Es wurden keinerlei Aussagen über die nach der Umsetzung des Konzeptes im Vergleich zum Status quo zu erzielenden Erlöse getroffen. Außerdem wäre eine Umsetzung eines wie auch immer gearteten Parkraumbewirtschaftungskonzeptes vor Abschluss der ISEK-Maßnahmen in der Innenstadt kontraproduktiv, da eine konsequente Umsetzung aufgrund der vielen Baustellen im Ortskern unmöglich wäre. Es wird daher angestrebt, nach Beendigung der ISEK-Maßnahmen aufgrund einer erneut durchzuführenden Zählung unter Berücksichtigung der sich dann entwickelnden neuen Verkehrsströme und

neu geschaffenen Parkmöglichkeiten für Dauerparker ein realistisches und den Bedürfnissen der potenziellen Nutzer gerecht werdendes Parkraumbewirtschaftungskonzept umzusetzen.

Umfeld- und Branchenrisiken:

1) Wasser

Witterungsverhältnisse stellen ebenfalls potenzielle Risiken dar. Durch den direkten Einfluss auf das Material können hieraus Materialschäden wie beispielsweise Rohrbrüche entstehen. Die Wahrscheinlichkeit sowie das Schadenspotenzial sind jedoch geringfügig.

2) Parken

Unabhängig von den Risiken durch die Umsetzung des Verkehrskonzeptes und eines neuen Parkraumbewirtschaftungskonzeptes (s. operative Risiken unter 2.) wird alles von der Corona-Pandemie überlagert. Bis zum ungewissen Ende der Pandemie ist mit erheblichen Mindereinnahmen aus der Parkraumbewirtschaftung zu rechnen. Dies hängt zum einen an dem fehlenden Personalbestand. Das Personal wird in erster Linie für die Kontrollen des Ordnungsamtes im Rahmen der CoronaschutzVO benötigt. Aber es erfolgt auch eine großzügigere Kontrolle zum Schutz des örtlichen Einzelhandels. So waren die Kontrollen während der ersten Welle im Frühjahr 2020 komplett ausgesetzt.

Finanzrisiken:

1) Wasser

Bestandsgefährdende Risiken der zukünftigen Entwicklung bestehen nicht, wenn die sukzessive Erhöhung der Grundgebühren zur Umsetzung des Sanierungskonzeptes konsequent weiterverfolgt wird.

2) Parken

In der Sparte Parken sollte der Rückgang an Parkgebühren durch eine Ausweitung des Angebotes an dauerhaft zu vermietenden Parkplätzen unter Berücksichtigung der Ergebnisse der Parkraumbedarfsanalyse kompensiert werden. Die Auswirkungen durch die Corona-Pandemie sind unabsehbar.

Bestandsgefährdende Risiken der zukünftigen Entwicklung bestehen nicht, solange es nicht zu wesentlichen Mindereinnahmen aufgrund politischer Entscheidungen im Rahmen der Umsetzung des Parkraumkonzeptes kommt.

Wiehl, den 17. November 2020

Stadtwerke Wiehl GmbH

gez.
Ulrich Stücker
Geschäftsführer

gez.
Uwe Bastian
Geschäftsführer

Beteiligung

AggerEnergie GmbH

1. Bilanz zum 31.12.2019
2. Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2019

Bilanz

der AggerEnergie GmbH zum 31.12.2019

Aktiva	2019 EUR	2019 EUR	2018 TEUR
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		885.546,52	988,6
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	7.478.494,73		5.478,8
2. Technische Anlagen und Maschinen	112.229.678,21		109.558,1
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.264.341,46		1.942,9
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.027.953,03		2.124,0
		124.000.467,43	119.103,8
III. Finanzanlagen			
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	406.578,76		406,6
2. Beteiligungen	1.359.228,62		1.359,2
3. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	28.000,00		28,0
4. Sonstige Ausleihungen	67.490,00		69,7
		1.861.297,38	1.863,5
		126.747.311,33	121.955,9
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	536.884,47		531,0
2. Waren	91.719,48		69,5
		628.603,95	600,5
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	12.592.962,28		8.709,8
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	209.515,52		294,7
3. Sonstige Vermögensgegenstände	2.773.421,24		1.794,6
		15.575.899,04	10.799,1
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		3.104.119,56	650,0
		19.308.622,55	12.049,6
C. Rechnungsabgrenzungsposten		65.000,00	490,5
D. Aktive latente Steuern		0,00	1.600,9
Bilanzsumme		146.120.933,88	136.096,9

Passiva	2019 EUR	2019 EUR	2018 TEUR
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital	33.617.589,00		33.617,6
II. Kapitalrücklage	6.333.339,63		6.333,3
III. Gewinnrücklagen			
1. Rücklage für Anlagenerhaltung	825.000,00		825,0
2. Rücklagen Umstellung BilMog	2.305.401,00		2.305,4
3. Andere Gewinnrücklagen	16.064.010,80		15.743,7
IV. Jahresüberschuss	10.557.465,91		10.820,3
		69.702.806,34	69.645,3
B. Empfangene Ertragszuschüsse		1.145.219,28	1.588,1
C. Sonderposten für Investitionszuschüsse		633.788,15	651,0
D. Rückstellungen			
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	13.824.824,00		11.091,8
2. Steuerrückstellungen	777.615,04		691,4
3. Sonstige Rückstellungen	9.893.656,67		11.421,1
		24.496.095,71	23.204,3
E. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	18.619.468,81		17.487,4
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.494.331,60		3.750,5
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	7.007.545,03		197,2
4. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	146.361,45		53,2
5. Sonstige Verbindlichkeiten	13.133.426,05		12.334,3
		42.401.132,94	33.822,6
F. Rechnungsabgrenzungsposten		7.741.891,46	7.185,6
Bilanzsumme		146.120.933,88	136.096,9

Gewinn- und Verlustrechnung

der AggerEnergie GmbH für die Zeit vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

	2019 EUR	2019 EUR	2019 EUR	2018 TEUR
1. Umsatzerlöse		179.386.332,32		179.254,9
Strom- und Energiesteuer		12.166.121,59		13.764,8
Umsatzerlöse ohne Strom- und Energiesteuer		167.220.210,73		165.490,1
2. Andere aktivierte Eigenleistungen		1.252.757,18		1.218,3
3. Gesamtleistung			168.472.967,91	166.708,4
4. Sonstige betriebliche Erträge			2.170.329,52	846,9
			170.643.297,43	167.555,3
5. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	57.073.140,29			55.941,1
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	54.089.442,92			55.094,7
		111.162.583,21		111.035,8
6. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	10.517.619,50			9.890,4
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung – davon für Altersversorgung: EUR 590.312,14; Vorjahr: TEUR 268,4	2.706.157,62	13.223.777,12		2.266,1
				12.156,5
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		10.797.735,67		10.509,3
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		14.478.210,71		13.929,0
			149.662.306,71	147.630,6
9. Betriebsergebnis			20.980.990,72	19.924,7
10. Erträge aus Beteiligungen – davon aus verbundenen Unternehmen: EUR 108.305,65; Vorjahr: TEUR 180,2		183.443,62		201,2
11. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens – davon aus Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht: EUR 1.623,96; Vorjahr: TEUR 1,6		1.623,96		1,6
12. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge – davon aus verbundenen Unternehmen: EUR 1.194,46; Vorjahr: TEUR 3,5		46.094,00		99,6
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen – davon aus Aufzinsung: EUR 1.741.843,44; Vorjahr: TEUR 1.476,1		2.931.328,39		2.695,8
14. Finanzergebnis			-2.700.166,81	-2.393,4
15. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			7.678.670,05	6.661,2
16. Ergebnis nach Steuern			10.602.153,86	10.870,1
17. Sonstige Steuern			44.687,95	49,8
18. Jahresüberschuss			10.557.465,91	10.820,3