

Gemeinde Nottuln

Anlagen zum Haushaltsplan 2019



Stellenplan und Stellenübersichten	1
Bilanz zum Stichtag 31.12.2017	12
Übersichten	
Verpflichtungsermächtigungen	15
Zuwendungen an die Fraktionen	16
Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten	18
Entwicklung des Eigenkapitals	19
Übersicht über die Beteiligungen der Gemeinde Nottuln	20
Darstellung der Finanzströme zwischen Verwaltung und Betrieben	21
Wirtschaftspläne Gemeindewerke für das Wirtschaftsjahr 2019	
Wasser-und Energieversorgung	25
Bäder	29
Abwasserwerk	33
Baubetriebshof	39
Jahresabschlüsse Gemeindewerke zum 31.12.2017	
Wasserwerk und Bäder	45
Abwasserwerk	59
Baubetriebshof	67

Stellenplan 2019

Teil A: Beamte - vollzeitverrechnet -

Wahlbeamte und Laufbahn- gruppen	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen 2018	Zahl der tats. bes. Stellen am 30.06.2018	Zahl der Stellen 2019		Erl.
				insges.	davon ausge- sondert	
<u>Wahlbeamte</u>	B 4					
	B 3	1	1	1	1	
	A 16					
	A 15	1	1	1	1	
<u>Laufbahngr. 2</u> <u>2. Einstiegsamt</u>	A 15					
	A 14	1	1	2		
	A 13	1	0	1		
<u>Laufbahngr. 2</u> <u>1. Einstiegsamt</u>	A 13	2	2	2		
	A 12					
	A 11	2	1,78	2		
	A 10	3	1,79	3		1 St. ku A9
	A 9					
<u>Laufbahngr. 1</u> <u>2. Einstiegsamt</u>	A 9	1	1	1		
	A 8					
	A 7					
	A 6					
	A 5					
Gesamt		12	9,57	13	2	

Stellenplan 2019

Teil B: Beschäftigte - vollzeitverrechnet

Entgeltgruppe	Zahl der 2018 Vollb.	Zahl der am 30.6.2018 Vollb.	Zahl der 2019 Vollb.	Erl.
14	0,00	0,00	1,00	
13	1,00	0,90	0,00	
12	3,00	3,00	3,00	
11	8,00	5,96	8,00	
10	6,77	6,00	7,77	
9c	8,15	6,11	8,28	
9b / S12	4,63	4,63	4,50	
9a	12,00	9,61	13,00	2 St. ku E8
8	5,88	5,88	8,14	
7	2,00	2,00	2,00	
6	21,50	19,95	21,99	1,19 St. ku E5
5	8,25	6,11	7,25	3 St. kw
4	0,00	0,00	0,00	
3	0,00	0,00	0,00	
2	0,65	0,65	0,91	
1	0,00	0,00	0,00	
Gesamt	81,84	70,80	85,84	

Stellenübersicht 2019

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung - Beamte -

Produktbereich		Kostenträger	Wahl-beamte		Laufbahngr. 2 2. Einstiegsamt		Laufbahngr. 2 1. Einstiegsamt					Laufbahngr. 1 Einstiegsamt			Hinweise
			B 3	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	
01	Innere Verwaltung	Verwaltungsleitung (inkl. Repräsentation)	1	1											
01	Innere Verwaltung	Rechtsangelegenheiten			1,6										
01	Innere Verwaltung	Leitung Fachbereich 1					0,4								
01	Innere Verwaltung	Elektronische Datenverarbeitung					0,25								
01	Innere Verwaltung	Allgemeine Personalangelegenheiten					0,05								
01	Innere Verwaltung	Allgemeine Finanzwirtschaft					0,25								
01	Innere Verwaltung	Vollstreckung										1			
01	Innere Verwaltung	Steuerverwaltung					0,05								
01	Innere Verwaltung	Leitung Fachbereich 2					0,6								
01	Innere Verwaltung	Leitung Fachbereich 3				0,2									
01	Innere Verwaltung	Leitung Fachbereich 5			0,4										
01	Innere Verwaltung	Immobilienverwaltung							1						Altersteilzeit (01.08.2017-31.07.2024)
01	Innere Verwaltung	Zwischensumme	1	1	2		1,6		1	0		1	0		

Stellenübersicht 2019

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

- Beamte

Produktbereich		Kostenträger	Wahl-beamte		Laufbahngr. 2 2. Einstiegsamt		Laufbahngr. 2 1. Einstiegsamt					Laufbahngr. 1 Einstiegsamt			Hinweise
			B 3	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	
02	Sicherheit und Ordnung	Familienstands-angelegenheiten								1					1 St. ku A9
02	Sicherheit und Ordnung	Allg. Angelegenheiten der öffentlichen Ordnung							0,75						
02	Sicherheit und Ordnung	Wahlen / Statistiken / Zählungen							0,1						
02	Sicherheit und Ordnung	Öffentlicher Personennahverkehr							0,1						
02	Sicherheit u. Ordnung	Zwischensumme							0,95	1					
03	Schulträger-aufgaben	sonstige schulische Aufgaben					0,1			1					
05	Soziale Leistungen	Leistungen SGB II					0,23			1					Altersteilzeit (01.03.2017-28.02.2021)
05	Soziale Leistungen	Leistungen für Asylbewerber					0,07								
05	Soziale Leistungen	Zwischensumme					0,3			1					
09	Räumliche Planung und Entwicklung	Orts- und Regionalplanung				0,8									
11	Ver- und Entsorgung	Abfallbeseitigung													
12	Verkehrs-flächen und -anlagen, ÖPNV	Straßenreinigung													
15	Wirtschaft und Tourismus	Märkte / Kirmessen							0,05						
		Gesamtsumme	1	1	2	1	2	0	2	3	0	1	0	0	13

Stellenübersicht 2019

Teil A. Aufteilung nach der Haushaltsgliederung - Tariflich Beschäftigte –

Produktbereich	Kostenträger	Entgeltgruppen																Hinweise
		14	13	12	11	10	9c	9b (S 12)	9a	8	7	6	5	4	3	2	1	
01 Innere Verwaltung	Verwaltungsleitung									1,00		1,07						
01 Innere Verwaltung	Rechtsangelegenheiten	0,80																
01 Innere Verwaltung	Rats- und Ausschussarbeit						0,30	0,07	0,05									
01 Innere Verwaltung	Gleichstellung von Mann und Frau						0,26											
01 Innere Verwaltung	Personalvertretung			0,03		0,10												
01 Innere Verwaltung	Leitung Fachbereich 1											0,93						
01 Innere Verwaltung	Büroausstattung/-material						0,12											
01 Innere Verwaltung	Organisation/Vergabe						1,27											
01 Innere Verwaltung	Allgemeine Dienste											0,08	0,60					
01 Innere Verwaltung	Allg. Personalangelegenheiten					0,15	1,35						3,00				3 St. E5 kw	
01 Innere Verwaltung	elektronische Datenverarbeitung					3,00												
01 Innere Verwaltung	Kommunalmarketing			0,30				1,00				0,19						
01 Innere Verwaltung	Redaktion Homepage							0,50										
01 Innere Verwaltung	Versicherungsangelegenheiten						0,25											
01 Innere Verwaltung	Geschäftsbuchführung				1,00				1,00	2,00								
01 Innere Verwaltung	Allgem. Finanzwirtschaft						1,68											
01 Innere Verwaltung	Controlling					0,77												
01 Innere Verwaltung	Kassenführung								0,45	0,50								
01 Innere Verwaltung	Vollstreckung								1,50	0,50								
01 Innere Verwaltung	Steuerverwaltung								0,45	0,36							0,45 St. E9a ku E8	
01 Innere Verwaltung	Wasserverbandsgebühren								0,11	0,10							0,11 St. E9a ku E8	
01 Innere Verwaltung	Leitung Fachbereich 2				0,50							1,00						
01 Innere Verwaltung	Rentenversicherungsangelegenheiten											1,00						
01 Innere Verwaltung	Leitung Fachbereich 3/5	0,20										1,00						
01 Innere Verwaltung	Immobilienverwaltung									1,00								
01 Innere Verwaltung	Verwaltung Gebäude-management				4,00	1,85		1,00				2,50						
01 Innere Verwaltung	Bewirtschaftung Verwaltungsgebäude											0,15				0,23		
01 Innere Verwaltung	Zwischensumme	1,00		0,33	5,50	5,87	5,23	1,57	4,56	5,46		7,92	3,60			0,23		

Produktbereich	Kostenträger	Entgeltgruppen																Hinweise
		14	13	12	11	10	9c	9b (S 12)	9a	8	7	6	5	4	3	2	1	
02	Sicherheit und Ordnung	Wahlen/Statistik/ Zählungen								0,10								
02	Sicherheit und Ordnung	Familienstands- angelegenheiten					0,77											
02	Sicherheit und Ordnung	Allg. Angelegenheiten der öffentl. Ordnung					0,85			0,20		1,00	1,00					
02	Sicherheit und Ordnung	Brandschutz								0,50								
02	Sicherheit und Ordnung	Bürgerservice/ Meldewesen								0,90		1,60						
02	Sicherheit und Ordnung	Gewerbeverwaltung								0,10		0,10						
02	Sicherheit und Ordnung	Fundsachen										0,30						
02	Sicherheit und Ordnung	Zwischensumme					1,62			1,80		3,00	1,00					
03	Schulträger- aufgaben	sonstige schulische Aufgaben					0,90											
03	Schulträger- aufgaben	Schulträger-Aufgaben St. Martinus-Grundschule										1,50						
03	Schulträger- aufgaben	Schulträger - Aufgaben A-Lindgren-Grundschule										0,38	0,75					
03	Schulträger- aufgaben	Schulträger - Aufgaben Marien-Grundschule										0,29	1,00					
03	Schulträger- aufgaben	Schulträger - Aufgaben Sebastian-Grundschule										0,20	0,50			0,26		
03	Schulträger- aufgaben	Schulträger - Aufgaben R-Neudeck-Gymnasium									2,00	1,00						
03	Schulträger- aufgaben	Zwischensumme					0,90				2,00	3,37	2,25			0,26		
04	Kultur	allg. Unterhaltung Gemeindearchiv			0,37								0,32					
04	Kultur	Kulturelle Förderung										0,14						0,14 St. E6 ku E 5, 1,0 St. E6 kw
04	Kultur	Zwischensumme			0,37							0,46						
05	Soziale Leistungen	Leistungen SGB II				0,50	1,90			2,94								
05	Soziale Leistungen	Leistungen für Asylbewerber								1,50								
05	Soziale Leistungen	Betreuung von Asylbewerbern					0,26	2,00				0,38						0,38 St. E6 kw
05	Soziale Leistungen	Leistungen SGB XII								2,56								
05	Soziale Leistungen	Asylbewerberheim Daruper Str.																
05	Soziale Leistungen	Asylbewerberheim Weseler Str.																
05	Soziale Leistungen	Eckenhovener Weg 31																
05	Soziale Leistungen	Eckenhovener Weg 33																
05	Soziale Leistungen	Allgemeine Unterhaltung Unterkünfte										3,62						0,6 St. E6 ku E5
05	Soziale Leistungen	Wohngeld							1,00			0,50						1 St. E0a ku E 8
05	Soziale Leistungen	Zwischensumme				0,50	1,90	0,26	2,00	8,00		4,50						
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	Elternbeiträge										1,00						
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	Zwischensumme										1,00						
08	Sportförderung	Sportförderung										0,55						0,55 St. E6 ku E5
08	Sportförderung	Zwischensumme										0,55						

Produktbereich	Kostenträger	Entgeltgruppen																Hinweise
		14	13	12	11	10	9c	9b (S 12)	9a	8	7	6	5	4	3	2	1	
09	Räumliche Planung und Entwicklung			1,00	1,75													
09	Räumliche Planung und Entwicklung							0,05										
09	Räumliche Planung u. Entwicklung			1,00	1,75			0,05										
10	Bauen und Wohnen							0,83										
10	Bauen und Wohnen							0,05										
10	Bauen und Wohnen							0,88										
11	Ver- und Entsorgung								0,39	0,51								0,39 St. E0a ku E8
11	Ver- und Entsorgung								0,39	0,51								
12	Verkehrsflächen																	
12	Verkehrsflächen																	
12	Verkehrsflächen																	
12	Verkehrsflächen																	
12	Verkehrsflächen								0,05	0,17								0,05 St. E0a ku E8
12	Verkehrsflächen								0,05	0,17								
13	Natur- und Landschaftspflege																	
14	Umweltschutz						0,12											
14	Umweltschutz				0,25													
14	Umweltschutz				0,25		0,12											
15	Wirtschaft und Tourismus			0,30								0,19	0,20					
15	Wirtschaft und Tourismus											0,85				0,21		
15	Wirtschaft und Tourismus						0,15			0,20								
15	Wirtschaft und Tourismus											0,15	0,20					
15	Wirtschaft und Tourismus															0,21		
15	Wirtschaft und Tourismus			1,00														
15	Wirtschaft und Tourismus			1,30			0,15			0,20		1,19	0,40			0,42		
16	Allgemeine Finanzwirtschaft																	
	Gesamtsumme	1,00		3,00	8,00	7,77	8,28	4,50	13,00	8,14	2,00	21,99	7,25			0,91		85,84

Stellenübersicht 2019

Teil B: Dienstkräfte in der Probe- und Ausbildungszeit

I. Beamte zur Anstellung

Amtsbezeichnung	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen 2018	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen 30.06.2018	Geplant für 2019
Rätinnen/Räte z.A.	A 13	-	-	-
Inspektorinnen/Inspektoren z.A.	A 9	-	-	-
Assistentinnen/Assistenten z.A.	A 5	-	-	-
Gesamt		-	-	-

Stellenübersicht 2019

Teil B: Dienstkräfte in der Probe- und Ausbildungszeit

II. Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	Zahl der Stellen 2018	Beschäftigt am 01.10.2018	Geplant für 2019
Inspektorenanwärter/innen	Anwärterbezüge	0	0	0
Auszubildende	Ausbildungs- vergütung	4	3	4
Verw.fachangestellte/r				
Gesamt		4	3	4

Bilanz zum 31.12.2017 - Gemeinde Nottuln

AKTIVA	Stand 31.12.17		Stand 31.12.16	
	€	€	€	€
1 Anlagevermögen				
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände				
1.1.1 Software		6.112,00		14.492,00
1.1.2 Lizenzen		64.014,00		77.028,00
1.1.3 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		0,00		0,00
		70.126,00		91.520,00
1.2 Sachanlagen				
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				
1.2.1.1 Grünflächen	12.604.164,47		12.812.510,56	
1.2.1.2 Ackerland	422.191,16		461.677,16	
1.2.1.3 Wald, Forsten	180.539,49		180.539,49	
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	2.272.983,20	15.479.878,32	2.284.338,20	15.739.065,41
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.679.542,00		1.273.193,00	
1.2.2.2 Schulen	17.139.405,00		20.545.503,00	
1.2.2.3 Sonst. Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	8.490.396,50	27.309.343,50	7.236.500,50	29.055.196,50
1.2.3 Infrastrukturvermögen				
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	12.413.753,18		12.404.041,56	
1.2.3.2 Brücken, Tunnel	142.576,00		147.670,00	
1.2.3.3 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	22.050.931,00		23.240.101,00	
1.2.3.4 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.870.822,00	36.478.082,18	1.920.734,00	37.712.546,56
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden		38.256,00		39.216,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		11.955,48		11.489,00
1.2.6 Maschinen u. technische Anlagen, Fahrzeuge		3.530.578,00		3.813.404,00
1.2.7 Betriebs- u. Geschäftsausstattung		704.714,30		716.750,48
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		3.398.833,51		2.516.544,54
		86.951.641,29		89.604.212,49
1.3 Finanzanlagen				
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		578.722,70		578.722,70
1.3.2 Beteiligungen		1,00		0,00
1.3.3 Sondervermögen		13.818.618,42		13.811.613,42
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens		379.569,98		247.429,74
1.3.5 Ausleihungen				
1.3.5.1 Sonstige Ausleihungen		116.230,26		170.953,49
		14.893.142,36		14.808.719,35
Summe Anlagevermögen:		101.914.909,65		104.504.451,84

<u>AKTIVA</u>	€	Stand 31.12.17 €	€	€	Stand 31.12.16 €	€
2 Umlaufvermögen						
2.1 Vorräte						
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			297.502,62			298.921,75
2.2 Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände						
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen						
2.2.1.1 Gebühren		91.991,54			80.558,70	
2.2.1.2 Beiträge		7.321,65			0,00	
2.2.1.3 Steuern		384.429,72			279.121,79	
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen		76.961,11			31.542,08	
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen		700.189,79			610.260,11	
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen						
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich		158.262,36			118.469,08	
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich		92.365,57			88.497,91	
2.2.2.3 gegenüber verbundenen Unternehmen		0,00			188,12	
2.2.2.4 gegenüber Sondervermögen		2.322,09			3.788,15	
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		52.569,98	1.566.413,81		168.924,33	1.381.350,27
davon aus Steuern 15,29€ (VJ 4.290,73€)						
2.3 Liquide Mittel			8.617.184,06			9.942.345,67
Summe Umlaufvermögen:			10.481.100,49			11.622.617,69
3 Aktive Rechnungsabgrenzung			3.944.794,78			3.809.358,42
Summe AKTIVA			<u>116.340.804,92</u>			<u>119.936.427,95</u>

Bilanz zum 31.12.2017 - Gemeinde Nottuln

P A S S I V A	Stand 31.12.17		Stand 31.12.16	
	€	€	€	€
1 Eigenkapital				
1.1 Allgemeine Rücklage	44.334.670,36		44.242.535,78	
1.2 Sonderrücklage	715.769,01		1.073.613,97	
1.3 Ausgleichsrücklage	1.473.727,33		0,00	
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-1.862.366,96		1.473.727,33	
Summe Eigenkapital:		44.661.799,74		46.789.877,08
2 Sonderposten				
2.1 für Zuwendungen	22.399.897,39		22.524.430,62	
2.2 für Beiträge	12.424.253,32		13.108.483,32	
2.3 für den Gebührenaussgleich	168.326,09		179.270,80	
2.4 Sonstige Sonderposten	25.304,00	35.017.780,80	32.589,00	35.844.773,74
3 Rückstellungen				
3.1 Pensionsrückstellungen	13.026.022,00		12.921.245,00	
3.2 Instandhaltungsrückstellungen	879.786,14		465.623,29	
3.3 Sonstige Rückstellungen	1.206.124,29	15.111.932,43	1.520.636,00	14.907.504,29
4 Verbindlichkeiten				
4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen				
4.1.1 Verb. aus Krediten für Investitionen von Kreditinstituten	10.808.678,13		11.559.250,42	
4.1.2 Verb. aus Krediten für Investitionen von privaten Gläubigern	79.276,49		85.069,17	
4.2 Verb. aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftl. gleichkommen	2.143.195,95		2.406.490,51	
4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	626.771,22		365.900,18	
4.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	128.514,98		96.917,63	
4.5 Sonstige Verbindlichkeiten	792.999,98		748.326,10	
4.6 Erhaltene Anzahlungen	4.356.499,20	18.935.935,95	4.458.634,83	19.720.588,84
5 Passive Rechnungsabgrenzung		2.613.356,00		2.673.684,00
Summe PASSIVA		<u>116.340.804,92</u>		<u>119.936.427,95</u>

Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	TEUR Nachtrag 2018	TEUR 2019	TEUR 2020	TEUR 2021	TEUR 2022
2019					
Summe					
Verpflichtungsermächtigungen 2018 0,00 €	0	0	0	0	0
Nachrichtlich:					
In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	4.222	6.815	174	0	0

Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion	Im Haushalt enthalten		Ergebnis aus Jahresabschluss	Erläuterung
		2019 EUR	2018 EUR	2017 EUR	
1	CDU	941,40	941,40	709,80	Schulungsgelder
2	SPD	588,60	588,60	538,20	Schulungsgelder
3	UBG	487,80	487,80	487,80	Schulungsgelder
4	Bündnis 90 / Die Grünen	100,80	252,60	336,60	Schulungsgelder
5	F.D.P.	235,80	235,80	235,80	Schulungsgelder
6	ÖLiN	100,80	84,00	0,00	Schulungsgelder

Zuwendungen an Fraktionen

Teil B: Geldwerte Leistungen

		Geldwert		mehr (+) weniger (-) EUR	Erläuterung
		2019 EUR	2018 EUR		
1.	Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit	0,00	0,00	0,00	
2.	Bereitstellung von Fahrzeugen	0,00	0,00	0,00	
3.	Bereitstellung von Räumen	980,00	2.400,00	0,00	
	davon CDU	200,00	1.600,00	0,00	Darüber hinaus finden Fraktionssitzungen auch in Privaträumen oder Gaststätten statt.
	davon SPD	220,00	400,00	0,00	
	davon UBG	260,00	0,00	0,00	
	davon Bündnis 90 / Die Grünen	300,00	400,00	0,00	
	davon F.D.P.	0,00	0,00	0,00	
	davon ÖLiN	0,00	0,00	0,00	
4.	Bereitstellung von Büroausstattung	0,00	0,00	0,00	
5.	Übernahme laufender oder einmaliger Kosten	0,00	0,00	0,00	
6.	Sonstiges	0,00	0,00	0,00	

**Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten**

Art	Stand Ist 31.12.2017	voraussichtl. Stand 31.12.2018	voraussichtl. Stand 31.12.2019
	TEUR	TEUR	TEUR
	1	2	3
1. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
vom			
1.1 öffentlichen Bereich (Land)	0	0	0
1.2 privaten Kreditmarkt (Banken u. Kreditinstitute)	10.809	10.045	10.708
plus Neuaufnahme von Krediten privater Kreditmarkt		1.500	6.815
1.3 privaten Kreditmarkt (übrige Kreditgeber)	79	73	67
2. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
2.1 aus Konsolidierungsvereinbarung mit GIG mbH	1.902	1.662	1.422
2.2 Leibrente	173	163	153
2.3 Sonstige	68	56	44
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	627	627	627
4. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	129	129	129
5. Sonstige Verbindlichkeiten	793	793	793
6. erhaltene Anzahlungen	4.356	4.356	4.356
Summe aller Verbindlichkeiten	18.936	19.404	25.114
<u>Nachrichtlich:</u>			
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten			
Bürgschaften GIGmbH	2.317	2.042	1.768

Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung des Eigenkapitals

Bilanzposten nach § 41 Abs. 3 Nr. 1 GO NRW	Bestand Eröffnungsbilanz*	Bestand Vorvorjahr (31.12.)	Bestand Vorjahr (31.12.) 1. Nachtrag	Planwert Haushalts- jahr (31.12.)	Planwert Haushalts- jahr + 1 (31.12.)	Planwert Haushalts- jahr + 2 (31.12.)	Planwert Haushalts- jahr + 3 (31.12.)
	2005 EUR	2017 EUR	2018 EUR	2019 EUR	2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR
Allgemeine Rücklage	52.899.202	44.600.381	44.661.800	44.000.855	44.000.855	43.912.759	44.693.084
Zuführung/Entnahme Allg. Rücklage durch Abgänge des Anlagevermögens		-265.710					
= Allg. Rücklage neu		44.334.671	44.661.800	44.000.855	44.000.855	43.912.759	44.693.084
Sonder- rücklagen	1.392.056	715.769	0	0	0	0	0
Ausgleichs- rücklage	5.915.204	1.473.727	0	0	0	0	0
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag		-1.862.367	-660.945	0	-88.096	780.325	1.740.091
Summe Eigenkapital	60.206.462	44.661.800	44.000.855	44.000.855	43.912.759	44.693.084	46.433.175

Allgemeine Rücklage und
Sonderrücklage 54.291.258 45.050.440 44.661.800 44.000.855 44.000.855 43.912.759 44.693.084

nachrichtlich:

Max. Entnahme gem. § 76 Abs. 1 Nr. 2 GO NRW (5 % der allg. Rücklage und Ausgleichsrücklage und Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag zum 31.12. des Vorjahres):	2.285.813	2.197.302	2.200.043	2.200.043	2.195.638	2.234.654
Entnahme im HH-Jahr in %	4,07%	1,50%	0,00%	0,20%	0,00%	0,00%

* einschließlich Korrektur aus dem Jahresabschluss 2008

Übersicht über die Beteiligungen der Gemeinde Nottuln

öffentlich-rechtliche Organisationsformen

100%	Eigenbetrieb Wasser- und Energieversorgung/ Bäder
100%	Eigenbetriebsähnliche Einrichtung Abwasserwerk
100%	Eigenbetriebsähnliche Einrichtung Baubetriebshof

privat-rechtliche Organisationsformen

100%	Eigengesellschaft Gewerbe- und Industrieförderungsgesellschaft der Gemeinde Nottuln mbH
0,80%	Regionale 2016 – Agentur GmbH
0,63%	Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH
0,07%	Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft Kreis Coesfeld e.G.
0,01%	Volksbank Lette – Darup – Rorup e.G.

Darstellung der Finanzströme zwischen Verwaltung und Betrieben

Betrieb	Beteiligungs- ¹ wert 2017	Anteile der Gemeinde ² am 31.12.2017		Gewinnabführung (+) Verlustabdeckung (-)		
	EUR	EUR	%	IST 2017 EUR	IST 2018 EUR	Plan 2019
A. Sondervermögen						
Wasser- und Energieversorgung/Bäder	2.798.880,88 €	3.633.729,04 €	100%	0	0	0
Abwasserwerk	10.495.265,76 €	12.428.900,38 €	100%	66.507,51 €	74.459,55 €	75.000,00 €
Baubetriebshof	524.471,78 €	615.674,99 €	100%	67.510,91 €	71.559,59 €	0,00 €
B. Gesellschaften						
Gewerbe- und Industrieförderungs- gesellschaft der Gemeinde Nottuln mbH	578.722,70 €	1.139.791,90 €	100%	-11.511,63	-10.000	-40.699 €

¹ Bilanzwert der Gemeinde Nottuln

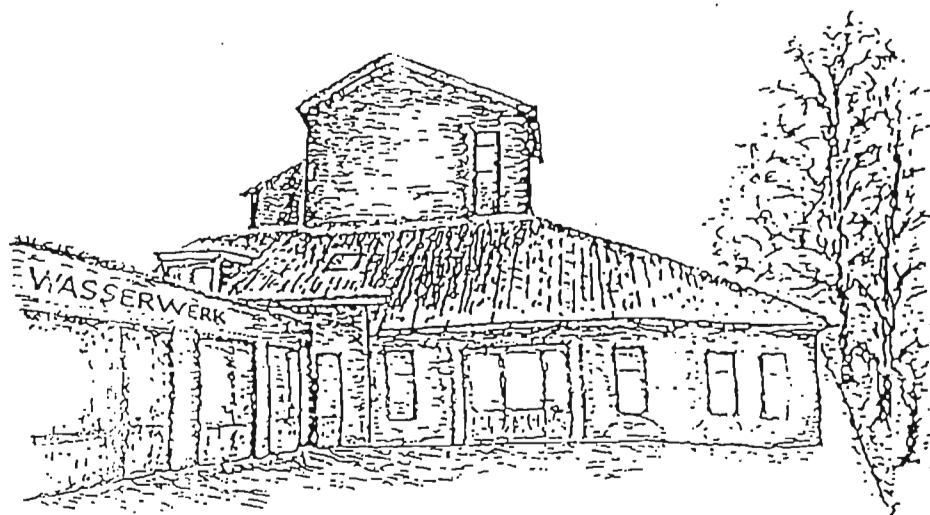
² Eigenkapital der Bilanzen der Gemeindewerke und der GIGmbH

Gemeindewerke Nottuln

Wirtschaftsjahr 2019



Wirtschaftspläne



Wirtschaftsplanung

Erfolgspläne 2019

Vermögenspläne 2019

Finanzplanungen 2019 bis 2023

Stellenübersichten 2019

WIRTSCHAFTSPLAN WASSER- UND ENERGIEVERSORGUNG 2019

Erfolgsplan

Aufwendungen / Erträge	Plan 2019	Plan 2018
1. Umsatzerlöse	2.919.607,00 €	2.819.364,69 €
2. andere aktivierte Eigenleistungen	42.000,00 €	47.000,00 €
3. sonstige betriebliche Erträge	50.950,00 €	49.900,00 €
	3.012.557,00 €	2.916.264,69 €
4. Materialaufwand		
a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	751.400,00 €	722.500,00 €
b) bezogene Leistungen	154.000,00 €	111.500,00 €
5. Personalaufwand	608.500,00 €	586.601,00 €
6. Abschreibungen	294.900,00 €	299.500,00 €
7. Sonstiger betrieblicher Aufwand	435.300,00 €	434.675,17 €
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	-100,00 €	-100,00 €
9. Zinsen und ähnlicher Aufwand	76.500,00 €	70.876,00 €
10. Steuern	22.900,00 €	23.400,00 €
	2.343.400,00 €	2.248.952,17 €
11. Gewinn/Verlust	669.157,00 €	667.312,52 €

ERLÄUTERUNGEN

Der Planansatz für die zu erwartenden Umsatzerlöse des Wirtschaftsjahres 2019 liegt mit 2.919.607 € um 100.242 € über dem Vorjahresniveau von 2.819.365 €.

Von den Umsatzerlösen entfallen 2.284.607 € auf den Wasserabsatz, 392.890 € auf den Wärmeabsatz, 87.200 € auf Nebenleistungen und 62.000 € auf die Stromeinspeisung. Die Erträge aus der Auflösung von passivierten Zuschüssen liegen mit 92.910 € um 10.777 € unter dem Vorjahresansatz von 103.687 €.

Die Aufwendungen für Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für die bezogenen Leistungen steigen insgesamt von 834.000 € um 71.400 € auf 905.400 €. Neben einem Anstieg der Energiebezugskosten um 5.900 € steigen die Wasserbezugskosten um 21.000 € und die Materialaufwendungen und bezogenen Leistungen für die Instandhaltung des Wasserleitungsnetzes und der Wasseraufbereitungsanlagen um 44.000 €.

Die Personalaufwendungen steigen von 586.601 € um rd. 21.899 € auf 608.500 €. Der Anstieg ist tariflich bedingt.

Die Abschreibungen auf das Anlagevermögen sinken von 299.500 um 4.600 auf 294.900 €.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen liegen mit 435.300 € auf Vorjahresniveau.

Bei den Zinserträgen ist mit einem Rückgang um 15.900 € zu rechnen. Die Darlehen der Gemeinde und der Gemeindewerke sind "ausgesteuert", so dass aus der Zinssicherung keine Zinserträge in 2019 zu erwarten sind.

Die Zinsaufwendungen steigen von 70.876 € um 5.624 € auf 76.500 €.

Es wird ein Jahresüberschuss in einer Höhe von 669.157 € ausgewiesen. Davon entfallen auf die Wasserversorgung rd. 625.010 € und auf die Wärmeversorgung rd. 44.147 €.

WIRTSCHAFTSPLAN WASSER-UND ENERGIEVERSORGUNG 2019

Vermögensplan

Benötigte-/Verfügbare Mittel	Plan 2019	
I. Anlagenzugänge	EUR	
1. Netzerneuerung und -erweiterung	310.000,00	
2. Neubau Transportleitung	100.000,00	
3. Baukosten Hausanschlüsse	20.000,00	
4. Beschaffung von Wasserzählern	19.000,00	
5. Wärmeanschluss Sporthalle R.H.Straße	56.000,00	
6. Sonstige Beschaffungen	34.000,00	
Summe Investitionen	539.000,00	
II. Tilgung von Darlehen	205.890,00	
	744.890,00	
III Finanzierung	EUR	EUR
1. Liquide Mittel		325.000,00
2. Baukostenzuschüsse		78.000,00
3. Abschreibungen	294.700,00	
./. Auflösung	91.913,00	202.787,00
4. Darlehensaufnahme		150.000,00
5. Mittelüberschuss (-)		-10.897,00
		744.890,00

ERLÄUTERUNGEN

Der Austausch von Gusswasserleitungen und die Netzerweiterung bilden auch im kommenden Jahr den Investitionsschwerpunkt des Wasserwerkes. Insgesamt 310.000 € sind dafür bereit zu stellen. Neben der Herstellung des Wasserleitungsnetzes im BG Nottuln Nord ist vorgesehen, in der Ortslage Darup (Bereich Billerbecker Straße) eine Gusswasserleitung auszutauschen.

Da der Kreis Coesfeld einen Radweg vom Abzweig Beisenbusch nach Schapdetten herstellen wird, ist geplant eine Wassertransportleitung mit zu verlegen. Für einen ersten Bauabschnitt wurden 100.000 € in den Vermögensplan eingestellt. Durch die neue Verbindungsleitung würde dieser Ortsteil zukünftig über eine zweite Transportleitung versorgt, was die Versorgungssicherheit wesentlich erhöhen wird.

Für die Erweiterung des Wärmenetzes zur neuen Sporthalle wurden 56.000 € veranschlagt. Die weiteren Investitionen betreffen die Herstellung neuer Hausanschlüsse mit rd. 20.000 € sowie die Anschaffung von Wassermessern mit rd. 19.000 €. Für die sonstigen Beschaffungen werden 30.000 € in die Planung eingestellt.

Zur Finanzierung der Investitionen (einschließlich Tilgung) in Höhe von 740.890 €, ist neben der Finanzierung aus Eigenmitteln und Baukostenzuschüssen in Höhe von rd. 590.890 € eine Kreditaufnahme in Höhe von 150.000 € erforderlich.

Finanzplan der Wasser- und Energieversorgung für 2019 bis 2023						
wiww1902		2019	2020	2021	2022	2023
	Investitionen und Tilgung	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	I. Anlagenzugänge					
	1. Netzerneuerung und -erweiterung	310.000	190.000	100.000	100.000	100.000
	2. Neubau Transportleitung	100.000	350.000	0	0	0
	3. Baukosten Hausanschlüsse	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	4. Beschaffung von Wasserzählern	19.000	19.250	19.500	19.750	20.000
	5. Wärmeanschluss Sporthalle R.H.Straße	56.000	0	0	0	0
	6. Sonstige Beschaffungen	34.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	Summe I.	539.000	609.250	169.500	169.750	170.000
II. Tilgung von Darlehen	205.890	208.550	211.310	214.160	216.900	
Summe II.	744.890	817.800	380.810	383.910	386.900	
III. Finanzierung	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
1. Liquide Mittel	325.000	9.897	713	51.263	54.372	
2. Baukostenzuschüsse	78.000	90.000	30.000	30.000	20.000	
3. Abschreibungen	294.700	307.800	317.500	320.700	320.300	
./. Auflösung Baukostenzuschüsse Wasser	82.013	78.284	75.240	72.781	71.381	
./. Auflösung Baukostenzuschüsse Wärme	10.900	10.900	10.900	10.900	10.900	
Finanzmittel aus Abschreibungen	201.787	218.616	231.360	237.019	238.019	
4. Darlehensaufnahme	150.000	500.000	170.000	120.000	120.000	
5. Mittelüberschuss (-)	-9.897	-713	-51.263	-54.372	-45.491	
Summe	744.890	817.800	380.810	383.910	386.900	

Erläuterungen:

Die Finanzplanung von 2019 bis 2023 enthält die Investitionsmaßnahmen der kommenden Jahre. Die Erneuerung des Wasserleitungsnetzes bildet auch künftig einen Investitionsschwerpunkt des Wasserwerkes. Die Herstellung des Leitungsnetzes für das geplante Baugebiet Nottuln Nord wurde für 2019 veranschlagt. Die Erweiterung für das Baugebiet "Wohnpark Südlich Lerchenhain" wurde für 2020 in die Finanzplanung aufgenommen. Für den zweiten Bauabschnitt "Transportleitung Schapdetten" wurden insgesamt 350.000 € in die Finanzplanung eingestellt.

Aufgrund des steigenden Investitionsbedarfes im Bereich der Wasserversorgung ist die Finanzierung zum Teil aus Kreditaufnahmen bereit zu stellen. Durch die hohen Tilgungsleistungen in den nächsten Jahren dürfte sich mittelfristig die Höhe der Kredite gegenüber der aktuellen Situation kaum verändern.

STELLENÜBERSICHT DER WASSER-UND ENERGIEVERSORGUNG FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2019							
	ENTGELT-GRUPPE	STELLENZAHL 2019		STELLENZAHL 2018		TATSÄCHLICH BESETZTE STELLEN AM 30.06.2018	
		vollb.	teilb.	vollb.	teilb.	vollb.	teilb.
Verwaltung							
ku E 9	14	0,40	-	0,40	-	0,40	-
	11	0,08	-	0,08	-	0,08	-
	10	0,52	-	0,50	-	0,50	-
	9c	0,55	-	0,40	-	0,40	-
	9b	0,00	-	0,20	-	0,20	-
	9a	0,30	-	0,30	-	0,30	-
	6	0,55	0,16	0,55	0,16	0,55	0,16
		2,40	0,16	2,43	0,16	2,43	0,16
Betrieb							
			2,56		2,59		2,59
	9a	2,00	-	2,00	-	2,00	-
	6	5,00	-	5,00	-	4,50	-
		7,00	-	7,00	-	6,50	-

Auszubildende/r

Wasserwerk	1,00	-	1,00	-	-	-
Verwaltung	-	-	-	-	-	-

Erläuterungen zur Stellenübersicht 2019:

Die bei den Gemeindewerken beschäftigten Mitarbeiter/innen im Verwaltungsbereich (technische und kaufmännische Bereiche) werden auf der Basis der durchschnittlichen Beschäftigungsanteile an der Gesamtbeschäftigung den jeweiligen Betriebszweigen zugeordnet. Für den Verwaltungsbereich verändern sich die Beschäftigungsanteile geringfügig von 2,59 auf 2,56 Stellen.

Ein Stellenanteil von 0,20 ist tariflich bedingt von Entgeltgruppe E 9b der Entgeltgruppe E 9c zuzuordnen. Weitere Veränderungen ergeben sich für den Verwaltungsbereich nicht.

Im betrieblichen Bereich ergeben sich keine Veränderungen für 2019.

Für den betrieblichen Bereich konnte ein Kandidat für die Ausbildungsstelle "Fachkraft Wasserversorgung" gewonnen werden. Die Besetzung erfolgte zum Ausbildungsjahr 2018/2019.

WIRTSCHAFTSPLAN BÄDER 2019

Erfolgsplan

Aufwendungen / Erträge	Plan 2019	Plan 2018
1. Umsatzerlöse		
Eintrittsentgelte	154.456,78 €	146.200,00 €
Energiefieferungen	34.100,00 €	32.750,00 €
Stromeinspeisung	28.000,00 €	28.100,00 €
Sonstige Erlöse	76.520,00 €	70.620,00 €
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	5.000,00 €	5.000,00 €
3. Sonstige betriebliche Erträge	13.540,00 €	18.150,00 €
	311.616,78 €	300.820,00 €
4. Materialaufwand		
a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	203.000,00 €	204.500,00 €
b) Bezogene Leistungen	105.000,00 €	104.600,00 €
5. Personalaufwand	427.941,00 €	398.774,00 €
6. Abschreibungen	166.700,00 €	183.700,00 €
7. Sonstiger betrieblicher Aufwand	42.100,00 €	44.000,00 €
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	-10,00 €	-100,00 €
9. Zinsen und ähnlicher Aufwand	31.700,00 €	30.400,00 €
10. Steuern	250,00 €	250,00 €
	976.681,00 €	966.124,00 €
11. Gewinn/Verlust	-665.064,22 €	-665.304,00 €

ERLÄUTERUNGEN

Im Erfolgsplan für das Jahr 2019 sind Gesamterträge in Höhe von 311.252 € veranschlagt worden. Hauptposten bilden dabei die Erlöse aus Eintrittsentgelten in Höhe von 154.093 €.

Aus Energielieferungen werden Umsatzerlöse in Höhe von 34.100 € erwartet. Die Erlöse aus der Strom-einspeisung von 28.000 € resultieren aus den beiden PV-Anlagen und den beiden Blockheizkraftwerken.

Unter den sonstigen Erlösen sind Erstattungen aus der Energiesteuerentlastung mit 17.400 € sowie aus der KWK-Vergütung mit 43.000 € erfasst. Die erwarteten Erlöse aus der Gastronomie wurden mit 7.150 € veranschlagt. Die aktivierten Eigenleistungen betragen rd. 5.000 €.

Unter den sonstigen betrieblichen Erträgen ist die ertragswirksame Auflösung der Baukostenzuschüsse für die Beckenabdeckung sowie für die energetische Sanierung des Hallenbades mit 10.170 € angesetzt. Aus Betriebsführungsleistungen wird mit Erträgen von 3.370 € gerechnet.

Der Materialaufwand ist geprägt durch die Energiekosten. Die Wärmebezugskosten wurden mit 104.000 € und die Kosten für den Strombezug mit 20.000 € berücksichtigt. Die bezogenen Leistungen umfassen die Wartung- und Instandhaltung der betriebstechnischen Einrichtungen mit 105.000 €.

Die Personalaufwendungen steigen tariflich bedingt von 398.774 € um 25.224 € auf 427.941 €. Die Abschreibungen auf das Anlagevermögen sinken von 183.700 € um 17.000 € auf 166.700 €.

Der Sonstige betriebliche Aufwand sinkt von 44.000 € um 1.900 € auf 42.100 €. Der Zinsaufwand steigt von 30.400 € um 1.300 € auf 31.700 €. Mit Zinserträgen ist auch für 2019 kaum zu rechnen.

Der Erfolgsplan der Bäder schließt mit einem negativen Jahresergebnis in Höhe von 665.428 € ab.

WIRTSCHAFTSPLAN BÄDER 2019

Vermögensplan

Benötigte-/Verfügbare Mittel	Plan 2019 EUR	
1. Spitzenlastkessel HB	90.000,00	
2. Elektroverteilung HB	20.000,00	
3. Stromanschluss Sporthalle	15.000,00	
4. Strandkörbe und Sonnenschirme	5.500,00	
5. Sonstige Beschaffungen	25.000,00	
	155.500,00	
4. Tilgung von Darlehen	46.160,00	
	201.660,00	
1. Liquide Mittel	132.200,00	
2. Baukostenzuschuss Stromanschluss	15.000,00	
3. Abschreibungen	166.700,00	
./.. Auflösung Investitionszuschüsse	-10.170,00	
	156.530,00	
4. Darlehensaufnahme	0,00	
5. Mittelüberschuss (-)	-102.070,00	
	201.660,00	

ERLÄUTERUNGEN

Für das Wirtschaftsjahr 2019 sind Investitionen in Höhe von 155.500 € geplant. Davon entfallen auf die Anschaffung eines neuen Spitzenlastkessels im Hallenbad 90.000 €. Für die Erneuerung der Elektroverteilung im Hallenbad wurden 20.000 € und für die Herstellung des Stromanschlusses Sporthalle 15.000 € berücksichtigt. Neben neuen Strandkörben und Sonnenschirmen für 5.500 € wurden für die sonstigen Beschaffungen 25.000 € in den Vermögensplan eingestellt.

Die Finanzierung der Investitionen 2019 erfolgt aus Eigenmitteln. Der Stromanschluss für die Sporthalle wird aus einem Baukostenzuschuss der Gemeinde finanziert.

FINANZPLAN EIGENBETRIEB BÄDER FÜR 2019 bis 2023					
wiba1903	2019	2020	2021	2022	2023
I. Mittelbedarf	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Spitzenlastkessel HB	90.000	0	0	0	0
2. Elektroverteilung HB	20.000	0	0	0	0
3. Stromanschluss Sporthalle	15.000	0	0	0	0
4. Strandkörbe und Sonnenschirme	5.500	0	0	0	0
5. Sonstige Beschaffungen	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	155.500	25.000	25.000	25.000	25.000
4. Tilgung von Darlehen	46.160	45.460	41.450	42.240	43.130
Summe	201.660	70.460	66.450	67.240	68.130
II. Finanzierung	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Liquide Mittel	132.200	102.070	195.730	293.400	387.080
2. Baukostenzuschuss	15.000	0	0	0	0
3. Abschreibungen	166.700	173.100	173.100	169.900	165.500
./.. Auflösung Investitionszuschuss	-10.170	-8.980	-8.980	-8.980	-8.980
	156.530	164.120	164.120	160.920	156.520
4. Darlehensaufnahme 2019	0	0	0	0	0
5. Mittelüberschuss (-)	-102.070	-195.730	-293.400	-387.080	-475.470
Summe	201.660	70.460	66.450	67.240	68.130

Erläuterungen zum Finanzplan 2019 bis 2023:

Die Finanzplanung bis 2023 stellt die mittelfristig zu erwartenden Neu- und Ersatzinvestitionen und deren Finanzierung dar. Nachdem in den vergangenen Jahren erhebliche Investitionen vorgenommen worden sind ist geplant, für die in einigen Jahren anstehenden Maßnahmen wie z.B. Dachsanierung Hallenbad oder Erneuerung Filtertechnik liquide Mittel anzusparen. Derzeit besteht hier noch kein Investitionsbedarf, dieser wird aber in den nächsten Jahren zu erwarten sein. Insofern wird auch die Finanzplanung an den jeweiligen Sanierungsbedarf anzupassen sein.

STELLENÜBERSICHT DER BÄDER FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2019						
	ENTGELT-GRUPPE	STELLENZAHL 2019		STELLENZAHL 2018		TATSÄCHLICH BESETZTE STELLEN AM 30.06.2018
		vollb.	teilb.	vollb.	teilb.	vollb. teilb.
Verwaltung						
ku E 9	14	0,03	-	0,03	-	0,03 -
	10	0,08	-	0,10	-	0,10 -
	9c	0,08	-	0,02	-	0,02 -
	9b	0,00	-	0,06	-	0,06 -
	9a	0,05	-	0,05	-	0,05 -
	6	0,20	-	0,20	-	0,20 -
		0,44	0,00	0,46	0,00	0,46 0,00
Betrieb						
	9b	1,00	-	1,00	-	1,00 -
	8	2,00	-	2,00	-	2,00 -
	5	2,00	-	2,00	-	2,00 -
	2	2,00	-	2,00	-	2,00 -
		7,00	0,00	7,00	0,00	7,00 0,00
			7,00		7,00	

Auszubildende/r

Bäder	1,00	-	1,00	-	1,00	-
-------	------	---	------	---	------	---

Erläuterungen zur Stellenübersicht 2018:

Die bei den Gemeindewerken beschäftigten Mitarbeiter/innen im Verwaltungsbereich (technische und kaufmännische Bereiche) werden auf der Basis der durchschnittlichen Beschäftigungsanteile an der Gesamtbeschäftigung den jeweiligen Betriebszweigen zugeordnet. Ein Stellenanteil von 0,06 ist tariflich bedingt von E 9b der Entgeltgruppe E 9c zuzuordnen. Ein Stellenanteil E 10 verringert sich von 0,10 auf 0,08. Weitere Veränderungen ergeben sich im Verwaltungsbereich nicht.

Im betrieblichen Bereich ergeben sich keine Veränderungen.

WIRTSCHAFTSPLAN ABWASSERWERK 2019

Erfolgsplan

Aufwendungen / Erträge	Plan 2019	Plan 2018
1. Umsatzerlöse und Erträge		
Umsatzerlöse aus Gebühren	2.730.130,44 €	2.710.909,96 €
Sonstige Umsatzerlöse	445.188,53 €	461.800,00 €
Sonstige betriebliche Erträge	177.870,00 €	108.295,00 €
Aktivierte Eigenleistungen	35.000,00 €	34.000,00 €
	3.388.188,97 €	3.315.004,96 €
2. Materialaufwand		
a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	89.000,00 €	86.200,00 €
b) bezogene Leistungen	479.300,00 €	481.300,00 €
c) Verbandsbeiträge	1.233.503,00 €	1.201.632,00 €
3. Personalaufwand	308.200,00 €	289.971,02 €
4. Abschreibungen	759.792,25 €	715.501,57 €
5. Sonstiger betrieblicher Aufwand	118.500,00 €	109.700,00 €
6. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	-100,00 €	-2.100,00 €
7. Zinsen und ähnlicher Aufwand	71.720,00 €	85.025,00 €
	3.059.915,25 €	2.967.229,59 €
8. Gewinn/Verlust	328.273,72 €	347.775,37 €

ERLÄUTERUNGEN

Die geplanten Umsatzerlöse und Erträge des Abwasserwerkes steigen im Jahr 2019 gegenüber dem Vorjahr mit 3.315.005 € um 73.184 € auf 3.388,97 €. Die Erlöse aus Abwassergebühren betragen 2.730.130 €. Die Hausanschlusskostenerstattungen für Baugebiete werden mit 181.000 € beziffert. Diese Erstattungen bilden einen durchlaufenden Posten und sind als Gegenposition bei den bezogenen Leistungen veranschlagt. Die sonstigen betrieblichen Erträge steigen von 108.295 € auf 177.870 €. Grund ist die ertragswirksame Auflösung der Rückstellung aus der Gebührenüberdeckung der Wirtschaftsjahre 2016 und 2017.

Die Materialaufwendungen für 2019 betragen rd. 568.300 €. Davon entfallen auf Materialbezug und Energiekosten 89.200 €, auf die Unterhaltung der Betriebsanlagen und Kanalnetze 298.300 € und auf Hausanschlusskostenerstattungen rd. 181.000 €. Der Lippeverbandsbeitrag steigt von 1.233.503 € um 31.871 € auf insgesamt 1.233.503 €.

Die Personalaufwendungen erhöhen sich tariflich bedingt von 289.971 € um 18.229 € auf 308.200 €.

Die Abschreibungen steigen investitionsbedingt von 715.502 € um rd. 44.290 € auf 759.792. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen betragen insgesamt 118.500 €.

Die Zinsaufwendungen sinken von rd. 85.025 € um rd. 13.305 € auf rd. 71.120 €. Zugleich ist mit einem Rückgang der Zinserträge von rd. 2.100 € um rd. 2.000 € auf 100 € zu rechnen. Aus der Zinssicherung sind im Wirtschaftsjahr 2019 keine Zinserträge zu erwarten.

Die Eigenkapitalverzinsung beträgt bei einem kalkulatorischen Zinssatz von 2,0 % insgesamt 75.085 € und sinkt damit um 2.890 € gegenüber dem Vorjahr mit 77.975 €. In der Erfolgsplanung ist diese Kostengröße im Jahresüberschuss auszuweisen.

Insgesamt schließt der Erfolgsplan mit einem Jahresergebnis in Höhe von 328.274 € ab. Davon entfallen auf die Beitragsauflösung 253.189 € und auf die l-33-lverzinsung 75.085 €.

VERMÖGENSPLAN EIGENBETRIEB ABWASSERWERK FÜR 2019		
wiaw1902		Plan 2019
A. Investitionen und Tilgung		EUR
I. Neuanlagen		
1. Erschließung Nottuln Nord		1.738.000
2. Kanalerneuerung Industriestraße		960.000
3. Kanalerneuerung Burgstraße		150.000
4. Erneuerung RW-Kanal Bahnhofstraße		20.000
5. Erneuerung RW-Kanal Friedensstraße		12.000
6. Allgemeiner Kanalbau		200.000
7. Retentionsbecken Darup		150.000
8. Retentionsbecken Brulandbach		75.000
9. Erneuerung von Pumpwerken		175.000
10. Zaunanlage RRB Schapdetten		20.000
11. Einleitungserlaubnisse		10.000
12. Sonstige Neu- und Ersatzbeschaffung		40.000
		3.550.000
II. Tilgung von Darlehen		161.370
Summe		3.711.370
B. Finanzierung	EUR	EUR
1. Liquide Mittel		2.500.000
2. Kanalanschlussbeiträge		196.448
3. Abschreibungen	759.792	
./.. Aufl. BKZ im Erfolgspl.	-251.300	
= Finanzierungsmittel	508.492	508.492
4. Baukostenanteil Gemeinde für Regenwasserkanäle		599.144
5. Darlehensaufnahme		0
6. Fremdfinanzierung (+)/ Mittelüberschuss (-)		-92.714
Summe		3.711.370

Erläuterungen:

Die Investitionen für das Wirtschaftsjahr 2019 sind gekennzeichnet durch Maßnahmen zur Kanalerneuerung, und Kanalerweiterung. Insgesamt werden für diese Kanalbaumaßnahmen 3.080.000 € veranschlagt. Davon betragen alleine die Investitionskosten für die Erschließung des Baugebietes Nottuln Nord rd. 1.738.000 €.

Für die Herstellung von Retentionsbecken in Darup und Appelhülsen wurden 225.000 € angesetzt. Für die technische Erneuerung der Pumpwerke in Darup und Schapdetten wurden 175.000 € veranschlagt.

Die weiteren Investitionen betreffen die Zaunanlage für das Regenrückhaltebecken Schapdetten mit 20.000 € und Einleitungserlaubnisse mit insgesamt 10.000 €. Für Sonstige Neu- und Ersatzbeschaffungen wurden insgesamt 35.000 € in den Vermögensplan eingestellt.

Insgesamt sind für das Planungsjahr 2019 Investitionskosten in Höhe von rd. 3.550.000 € zu erwarten.

Die planmäßigen Tilgungsleistungen betragen rd. 161.370 €.

Die Finanzierung der umfangreichen Investitionsmaßnahmen erfolgt aus der vorhandenen Liquidität, aus erwirtschafteten Eigenmitteln sowie Beiträgen und Zuschüssen. Eine Kreditaufnahme ist für 2019 nicht vorgesehen.

FINANZPLANUNG ABWASSERWERK FÜR 2019 bis 2023					
wiaw1902	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
A. Investitionen und Tilgung Neuanlagen	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Erschließung Nottuln Nord	1.738.000	0	0	0	0
2. Kanalerneuerung Industriestraße	960.000	0	0	0	0
3. Kanalerneuerung Burgstraße	150.000	845.000	455.000	455.000	0
4. Erneuerung RW-Kanal Bahnhofstraße	20.000	200.000	0	0	0
5. Erneuerung RW-Kanal Friedensstraße	12.000	140.000	0	0	0
6. Allgemeiner Kanalbau	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
7. Retentionsbecken Darup	150.000	0	0	0	0
8. Rententionsbecken Brulandbach	75.000	120.000	0	0	0
9. Erneuerung von Pumpwerken	175.000	0	0	0	0
10. Zaunanlage RRB Schapdetten	20.000	0	0	0	0
11. Einleitungserlaubnisse	10.000	0	0	0	0
12. Sonstige Neu- und Ersatzbeschaffung	40.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	3.550.000	1.535.000	685.000	685.000	230.000
Tilgung von Darlehen	161.370	165.770	170.340	175.090	180.010
Summe	3.711.370	1.700.770	855.340	860.090	410.010
B. Finanzierung	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Liquide Mittel	2.500.000	1.242.714	401.470	339.505	74.990
2. Kanalanchlussbeiträge	196.448	10.000	10.000	10.000	10.000
3. Abschreibungen	759.792	809.525	833.575	855.975	866.975
./.. Aufl. BKZ im Erfolgspl.	-251.300	-270.000	-270.200	-270.400	-270.600
= Finanzierungsmittel	508.492	539.525	563.375	585.575	596.375
4. Baukostenanteil Regenwasseranlagen	599.144	0	0	0	0
5. Darlehensaufnahme	0	0	0	0	0
6. Mittelüberschuss (-)	-92.714	-91.470	-119.505	-74.990	-271.355
Summe	3.711.370	1.700.770	855.340	860.090	410.010

Erläuterungen:

Die Finanzplanung bis 2023 ist durch umfangreiche Investitionen geprägt. Neben der Erschließung von Neubaugebieten sind Investitionen zur Erneuerung von Abwasserkanälen und Herstellung von Rententionsbeckeen vorzunehmen.

Bis 2023 sind keine weiteren Kreditaufnahmen veranschlagt worden. Sollten sich die enormen Baukostensteigerungen in den nächsten Jahren fortsetzen, kann sich diese günstige Situation jedoch ändern. Auch die turnusmäßige Kanazustandserfassung kann zu weiteren Investitionsmaßnahmen führen. Aufgrund der guten Eigenkapitalausstattung des Abwasserwerkes ist eine weitere teilweise Kreditfinanzierung von Investitionsmaßnahmen jedoch vor dem Hintergrund der günstigen Bilanzrelationen wirtschaftlich zu bewerkstelligen.

STELLENÜBERSICHT DES ABWASSERWERKES FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2019						
	ENTGELT-GRUPPE	STELLENZAHL 2019		STELLENZAHL 2018		TATSÄCHLICH BESETZTE STELLEN AM 30.06.2018
		vollb.	teilb.	vollb.	teilb.	vollb. teilb.
Verwaltung						
ku E 9	14	0,45	-	0,45	-	0,45 -
	12	0,10	-	0,10	-	0,10 -
	11	0,82	-	0,82	-	0,82 -
	10	0,40	-	0,40	-	0,40 -
	9c	1,10	-	0,55	-	0,55 -
	9b	0,00	-	0,50	-	0,50 -
	9a	0,55	-	0,55	-	0,55 -
	6	0,85	0,23	0,85	0,23	0,85 0,23
		4,27	0,23	4,22	0,23	4,22 0,23
Betrieb			4,50		4,45	4,45
	-	-	-	-	-	- -

Auszubildende/r

	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-

Erläuterungen zur Stellenübersicht 2019:

Die bei den Gemeindewerken beschäftigten Mitarbeiter/innen im Verwaltungsbereich (technische und kaufmännische Bereiche) werden auf der Basis der Beschäftigungsanteile an der Gesamtbeschäftigung den jeweiligen Betriebszweigen zugeordnet.

Für den Verwaltungsbereich verändern sich die Beschäftigungsanteile geringfügig von 4,45 auf 4,50 Stellen. Ein Stellenanteil von 0,50 ist tariflich bedingt von Entgeltgruppe 9b der Entgeltgruppe 9c zuzuordnen. Weitere Veränderungen ergeben sich für den Verwaltungsbereich nicht.

Im betrieblichen Bereich beschäftigt das Abwasserwerk keine eigenen Mitarbeiter.

WIRTSCHAFTSPLAN BAUBETRIEBSHOF 2019
Erfolgsplan

Aufwendungen / Erträge	Plan 2019	Plan 2018	Abweichung
	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse			
Einzelaufträge	171.700,00	162.000,00	9.700,00
Jahresaufträge			
1. Kinderspielplätze	115.062,56	107.240,76	7.821,80
2. Sportanlagen	199.193,61	188.719,86	10.473,75
3. Grün- und Erholungsflächen	689.503,93	664.513,02	24.990,91
4. Natur- und Umweltschutz	10.594,07	10.030,17	563,90
5. Verkehrsregelung/-sicherheit	63.027,37	59.764,56	3.262,81
6. Straßenunterhaltung	1.152.405,88	1.111.957,80	40.448,08
7. Straßenbeleuchtung	203.671,82	198.726,91	4.944,91
8. Straßenpapierkörbe	21.100,00	20.470,00	630,00
9. Glascontainerstandorte	6.990,00	6.780,00	210,00
	2.461.549,24	2.368.203,08	93.346,16
Summe Umsatzerlöse	2.633.249,24	2.530.203,08	103.046,16
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
3. Sonstige betriebliche Erträge	3.000,00	3.000,00	0,00
	2.636.249,24	2.533.203,08	103.046,16
4. Materialaufwand			
a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	457.939,84	450.198,40	7.741,44
b) Bezogene Leistungen	800.850,50	800.360,21	490,29
5. Personalaufwand	1.178.978,90	1.082.444,47	96.534,43
6. Abschreibungen	95.600,00	101.500,00	-5.900,00
7. Sonstiger betrieblicher Aufwand	99.600,00	94.420,00	5.180,00
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	-20,00	-20,00	0,00
9. Zinsen und ähnlicher Aufwand	2.200,00	2.800,00	-600,00
10. Steuern	1.100,00	1.500,00	-400,00
	2.636.249,24	2.533.203,08	103.046,16
11. Gewinn/Verlust	0,00	0,00	0,00

WIRTSCHAFTSPLAN BAUBETRIEBSHOF 2019
Vermögensplan

Benötigte-/Verfügbare Mittel	Plan 2019	
I. <u>Benötigte Mittel</u>	EUR	
1. Ersatzbeschaffung LKW	125.000,00	
2. Ersatzbeschaffung Schneepflug	14.000,00	
3. Sonstige Anschaffungen	15.000,00	
II. Tilgung von Darlehen	5.000,00	
	159.000,00	
III. <u>Finanzierung</u>	EUR	
1. Abschreibungen ./.. Auflösung BKZ	92.733,00	
2. Liquide Mittel	88.600,00	
3. Kreditaufnahme (+)/ Mittelüberschuss (-)	-22.333,00	
	159.000,00	

ERLÄUTERUNGEN

Im Wirtschaftsjahr 2019 ist die Ersatzbeschaffung für den LKW des Baubetriebshofes erforderlich. Um die Finanzierung aus Eigenmitteln zu gewährleisten, wurde im Wirtschaftsjahr 2018 auf größere Investitionen verzichtet, um eine Eigenfinanzierung aus liquiden Mittel zu gewährleisten.

Für sonstige Anschaffungen und einen Schneepflug wurden insgesamt 29.000 € veranschlagt.

Die Tilgungsleistungen für aufgenommene Darlehen betragen rd. 5.000 €.

FINANZPLAN EIGENBETRIEB BAUBETRIEBSHOF FÜR 2019 bis 2023

	2019	2020	2021	2022	2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
I. Mittelbedarf					
1. Anschaffung und Herstellung von Vermögensgegenständen	154.000	110.000	100.000	25.000	59.000
2. Tilgung von Darlehen	5.000	5.230	5.460	5.710	5.960
	159.000	115.230	105.460	30.710	64.960
II. Finanzierung	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Abschreibungen ./.. Auflösung BKZ	92.733	98.106	105.660	103.072	92.508
2. Liquide Mittel	88.600	22.333	5.209	5.409	77.771
3. Kreditaufnahme (+) / Mittelüberschuss (-)	-22.333	-5.209	-5.409	-77.771	-105.319
	159.000	115.230	105.460	30.710	64.960

Erläuterungen zum Finanzplan 2019 bis 2023:

Der Finanzbedarf der kommenden Jahre ergibt sich insbesondere aus den notwendigen Ersatzbeschaffungen des Fuhr- und Maschinenparks. Es ist geplant, die Investitionen vollständig aus Eigenmitteln zu finanzieren. Kreditaufnahmen sind nicht vorgesehen.

STELLENÜBERSICHT DES BAUBETRIEBSHOFES FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2019							
	ENTGELT-GRUPPE	STELLENZAHL 2019		STELLENZAHL 2018		TATSÄCHLICH BESETZTE STELLEN AM 30.06.2018	
		vollb.	teilb.	vollb.	teilb.	vollb.	teilb.
Verwaltung							
	14	0,12	-	0,12	-	0,12	-
	12	0,90	-	0,90	-	0,90	-
	11	0,10	-	0,10	-	0,10	-
	9c	0,27	-	0,03	-	0,03	-
	9b	1,00	-	1,24	-	1,24	-
	9a	0,10	-	0,10	-	0,10	-
	6	0,40	0,39	0,40	0,39	0,40	0,39
		2,89	0,39	2,89	0,39	2,89	0,39
			3,28		3,28		3,28
Betrieb							
	9a	1,00	-	1,00	-	1,00	-
	6	13,00	-	11,00	-	11,00	-
	5	2,00	-	3,00	-	3,00	-
		16,00	-	15,00	-	15,00	-

Auszubildende/r

	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-

Erläuterungen zur Stellenübersicht 2019:

Die bei den Gemeindewerken beschäftigten Mitarbeiter/innen im Verwaltungsbereich (technische und kaufmännische Bereiche) werden auf der Basis der Beschäftigungsanteile an der Gesamtbeschäftigung den jeweiligen Betriebszweigen zugeordnet. Für den Verwaltungsbereich bleiben die Beschäftigungsanteile unverändert bei 3,28 Stellen.

Ein Stellenanteil von 0,24 ist tariflich bedingt von Entgeltgruppe 9b der Entgeltgruppe 9c zuzuordnen. Weitere Veränderungen ergeben sich für den Verwaltungsbereich nicht.

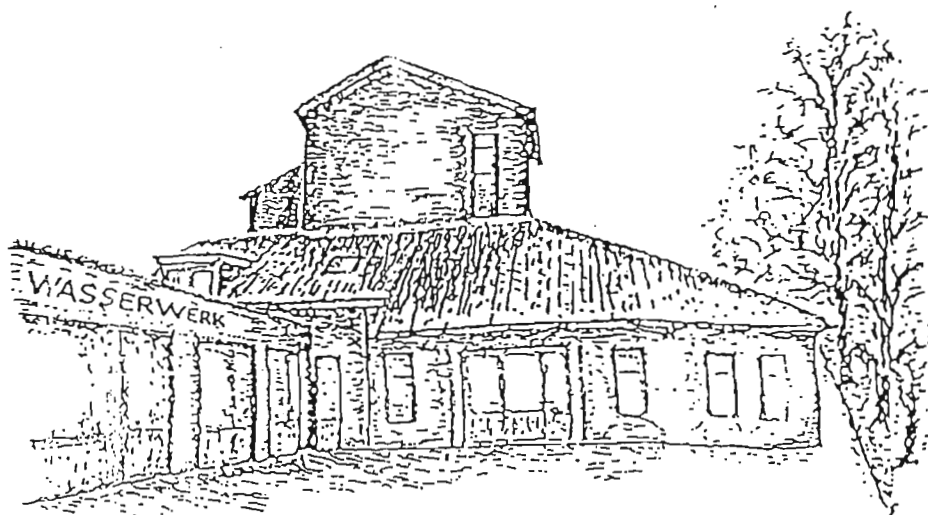
Im betrieblichen Bereich ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr. Vor dem Hintergrund eines Anstiegs der qualitativen und quantitativen Anforderungen im Rahmen der Unterhaltung der Infrastruktureinrichtungen soll der Baubetriebshof durch eine Fachkraft der Fachrichtung Garten- und Landschaftsbau personell verstärkt werden. Dazu ist eine Stelle der Entgeltgruppe 6 einzurichten. Eine Stelle der Entgeltgruppe E 5 verändert sich tariflich bedingt in eine Stelle der Entgeltgruppe E 6.

Gemeindewerke Nottuln

Wirtschaftsjahr 2017



Jahresabschlüsse



Bilanzen zum 31.12.2017
Gewinn- und Verlustrechnungen 2017
Lageberichte 2017

BILANZ

Gemeindewerke Nottuln, Wasser- und Energieversorgung/Bäder, Nottuln

ZUM

AKTIVA		31. Dezember 2017		PASSIVA	
		Geschäftsjahr	Vorjahr	Geschäftsjahr	Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen					
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten					
II. Sachanlagen					
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken					
2. technische Anlagen und Maschinen					
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung					
3. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau					
B. Umlaufvermögen					
I. Vorräte					
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe					
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen					
2. Forderungen gegen die Gemeinde und andere Eigenbetriebe					
3. sonstige Vermögensgegenstände					
Übertrag					

BILANZ

Gemeindewerke Nottuln, Wasser- und Energieversorgung/Bäder, Nottuln

zum

AKTIVA

31. Dezember 2017

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR		EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		8.575.961,09	8.793.943,39	Übertrag	3.199.215,31	5.445.410,31	8.861.379,99
III. Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		43.619,27	63.052,88		8.772,42	3.207.987,73	32.121,46
C. Rechnungsabgrenzungsposten davon Diaagio EUR 33.817,68 (EUR 36.505,18)		33.817,68	36.505,18	5. sonstige Verbindlichkeiten - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 8.722,42 (EUR 32.121,46)			
		<u>8.653.398,04</u>	<u>8.893.501,45</u>			<u>8.653.398,04</u>	<u>8.893.501,45</u>

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2017

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		2.986.508,50	2.982.974,86
2. andere aktivierte Eigenleistungen		35.247,15	23.823,03
3. sonstige betriebliche Erträge		51.957,92	46.082,33
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	750.981,33		791.852,97
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>215.123,08</u>	966.104,41	208.770,66
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	751.724,93		709.941,07
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung EUR 58.717,17 (EUR 53.640,63)	<u>213.730,34</u>	965.455,27	196.150,40
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		460.134,94	466.914,48
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		472.895,28	487.466,18
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		61.502,00	26.285,26
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		99.558,37	104.322,86
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		40.500,22	35.950,84
11. Ergebnis nach Steuern			
12. Sonstige Steuern		2.887,47	2.812,82
13. Jahresüberschuss/Bilanzgewinn		127.679,61	74.983,20

**Lagebericht
der
Gemeindewerke Nottuln
-Betriebszweig Wasser- und Energieversorgung / Bäder-
(Eigenbetrieb)**

1. Gegenstand des Eigenbetriebes

Die Gemeindewerke Nottuln bestehen aus den Betriebszweigen Abwasserwerk, Wasser- und Energieversorgung/Bäder und Baubetriebshof. Die Wasser- und Energieversorgung/Bäder der Gemeinde Nottuln werden als Eigenbetrieb nach der Eigenbetriebsverordnung NRW und der Betriebssatzung für die Gemeinde Nottuln geführt. Gegenstand der Wasser- und Energieversorgung ist die Versorgung der Bevölkerung der Gemeinde Nottuln mit Trinkwasser und Energie, der Betrieb von Schwimmbädern und deren Nebeneinrichtungen sowie die Wahrnehmung aller den Betriebszweck fördernden Geschäfte.

2. Allgemeines

Die gemeindliche Wasserversorgung erstreckt sich auf die Ortsteile Appelhülsen, Darup, Nottuln und Schapdetten sowie den Baumberg und die caritative Einrichtung „Martinistift“. Im Jahr 2010 wurde mit der Herstellung einer Nahwärme- und Stromversorgung im Schul- und Sportzentrum Nottuln begonnen. Seit März 2011 werden aus einer Heizzentrale kommunale Gebäude mit Strom und Wärme als auch von Dritten betriebene Einrichtungen mit Wärme versorgt. Mit der Nahwärmeversorgung aus nachwachsenden Rohstoffen wird ein wesentlicher Beitrag zum Klimaschutz geleistet. Durch den Einstieg der Gemeindewerke in die Energieversorgung war der Betriebszweck des Wasserwerkes entsprechend zu erweitern. Im Jahr 2012 erfolgte die Verlegung des Wärmenetzes bis in den Ortskern. Die Baumaßnahmen konnten im Wirtschaftsjahr 2013 vollständig abgeschlossen und abgerechnet werden.

Die öffentlichen Bäder der Gemeinde Nottuln, mit den Betriebsteilen Hallen- und Wellenfreibad, dienen den Schulen und der Bevölkerung der Ortsteile Appelhülsen, Darup, Nottuln und Schapdetten als Freizeit- und Sporteinrichtung.

Die Rechtsbeziehungen zwischen den Gemeindewerken Nottuln –Wasser- und Energieversorgung / Bäder- und den Kunden waren im Geschäftsjahr 2017 für

- die Wasserversorgung bis zum 01.06.2017 durch die Wasserversorgungssatzung der Gemeinde Nottuln vom 25.11.1985 in der ab 01.01.2002 gültigen Fassung, ab 02.06.2017 durch die Wasserversorgungssatzung vom 23.05.2017 und die Beitrags- und Gebührensatzung zur Wasserversorgungssatzung der Gemeinde Nottuln vom 25.11.1985 in der ab 01.01.2017 gültigen Fassung geregelt.
- die Energieversorgung durch privatrechtliche Wärmelieferungs- und Wärmeanschlussverträge auf Grundlage der Verordnung über Allgemeine Bedingungen für die Versorgung mit Fernwärme geregelt.
- die Bäder durch die Satzung über die Benutzung der Bäder der Gemeinde Nottuln vom 16.12.1978 in der ab 01.01.2011 gültigen Fassung und die Satzung über die

Erhebung von Gebühren für die Bäder der Gemeinde Nottuln vom 16.04.2013 in der ab 01.01.2015 gültigen Fassung geregelt.

Unterhaltungsarbeiten und Neubaumaßnahmen werden sowohl durch eigene Mitarbeiter, als auch durch Fremdfirmen durchgeführt.

Das Stammkapital beträgt zum 31.12.2017 unverändert EUR 2.400.000,00. Nach Zuführung aus dem Jahresüberschuss 2016 in Höhe von 74.983,20 beträgt das Rücklagenkapital zum 31.12.2017 insgesamt EUR 1.106.049,43.

Der Betriebsausschuss wurde im Jahr 2017 in drei Sitzungen über alle Angelegenheiten der Wasser- und Energieversorgung sowie der Bäder unterrichtet; er entschied im Rahmen der ihm übertragenen Aufgaben. Zwischen den Sitzungen wurden die Mitglieder des Betriebsausschusses durch vierteljährliche Zwischenberichte über die Ertragslage sowie den Stand der Abwicklung der Investitionen und die Finanzlage durch die Betriebsleitung unterrichtet. Halbjährlich wird der Betriebsausschuss durch einen Risikobericht über die wesentlichen betrieblichen Risiken informiert.

3. Geschäftsverlauf, Lage und voraussichtliche Entwicklung

a) Wasser- und Energieversorgung

Der Betrieb der Wasserversorgung verlief während des Wirtschaftsjahres 2017 ohne Störungen. Die sehr kurzzeitig aufgetretene geringe mikrobiologische Belastung des Grundwassers hat zu keinen Beeinträchtigungen der Trinkwasserversorgung geführt. Der Umsetzung von Maßnahmen aus der Standort- und Nutzungsanalyse wird auch weiterhin große Bedeutung beigemessen. Eine Hauptmaßnahme war die Fortsetzung von Vereinbarungen über einen Düngungsverzicht im Rahmen der Kooperation Landwirtschaft/Wasserwirtschaft im Stevereinzugsgebiet.

Die Wasser- und Energieversorgung hat in 2017 Umsatzerlöse in Höhe von TEUR 2.854 (Vorjahr TEUR 2.827) erzielt. Davon entfielen auf die Trinkwasserabgabe TEUR 2.146 (Vorjahr TEUR 2.101).

Die Trinkwassergebühren wurden zum 01.01.2017 für die Verbrauchsgebühren von 1,44 €/m³ um 0,02 €/m³ auf 1,46 €/m³ und für die Grundgebühren 0,39 €/Tag um 0,01 €/Tag auf 0,40 €/Tag (Nettowerte) gegenüber dem Vorjahr angehoben.

Die weiteren Umsatzerlöse betreffen die ratierlich aufzulösenden Ertragszuschüsse aus der Erhebung der Wasseranschlussbeiträge sowie Erstattungen für Wasserleitungshausanschlüsse der Anschlussnehmer in Höhe von TEUR 107 (Vorjahr TEUR 119). Des weiteren Einspeisevergütungen für die Photovoltaikanlagen in Höhe von TEUR 60 (Vorjahr TEUR 63), Wärmelieferungen in Höhe von TEUR 390 (Vorjahr TEUR 370), Erlöse aus Nebenleistungen und sonstige Erlöse in Höhe von TEUR 141 (Vorjahr 164) sowie die Auflösung von Ertragszuschüssen für den Wärmeverbund in Höhe von TEUR 10 (Vorjahr TEUR 10).

Die im Bereich der Vornahme von Anlageinvestitionen angefallenen zu aktivierenden Eigenleistungen haben in 2017 TEUR 33 (Vorjahr TEUR 20) betragen. An sonstigen betrieblichen Erträgen sind in 2017 insgesamt TEUR 33 (Vorjahr TEUR 30) angefallen.

Für den Wassereinkauf, den Strombezug und die Unterhaltung der Anlagen sowie diverse Verbrauchsmaterialien hat das Wasserwerk in 2017 insgesamt TEUR 621 (Vorjahr TEUR 631) aufgewandt. Für den Wärmeverbund fielen Energiebezugskosten und sonstige Aufwendungen in Höhe von TEUR 235 (Vorjahr TEUR 240) an.

Bei der Wasser- und Energieversorgung waren im technischen Bereich sieben Beschäftigte tätig; im Verwaltungsbereich zeitanteilig neun Beschäftigte. Die verbuchten Personalaufwendungen betrugen im Geschäftsjahr 2017 TEUR 569 (Vorjahr TEUR 533).

Investiert wurden in 2017 in das Leitungsnetz, die Aufbereitungs- und Speichieranlagen und in neue Hausanschlüsse nebst Wassermessern TEUR 185. Für die Erweiterung des Wärmenetzes entstanden Investitionskosten von TEUR 51. Die sonstigen Beschaffungen betrugen TEUR 7. Die planmäßige Tilgung von Darlehen lag bei TEUR 197. Die Finanzierung der Anlagenzugänge und der Tilgungsleistungen von insgesamt TEUR 440 erfolgte zu TEUR 278 aus Eigenmitteln und Baukostenzuschüssen sowie zu TEUR 162 aus Fremdmitteln. Sowohl bei der Sanierung bzw. Erweiterung des Leitungsnetzes, als auch der Herstellung der Wasserleitungshausanschlüsse, wurden eigene Mitarbeiter der Wasserversorgung eingesetzt. Die zu aktivierenden Eigenleistungen betrugen TEUR 33. Nur Tiefbauarbeiten wurden an Fremdfirmen vergeben.

Der Betrieb der Nahwärmeversorgung brachte auch im Jahr 2017 im Hinblick auf den Klimaschutz den gewünschten Erfolg. Insgesamt wurden 4.296 Mio. kWh (Vorjahr 4.410 Mio. kWh) Wärme verkauft. Davon entfallen auf die Wärmelieferungen aus erneuerbaren Energien 54% und aus der Kraft-Wärme-Kopplung 32%. Auch wirtschaftlich wirkte sich die Betriebssparte Wärmeversorgung positiv auf das Unternehmensergebnis 2017 aus. Für das sechste volle Betriebsjahr der Wärmeversorgung ergibt sich ein positives Ergebnis für diese Betriebssparte in Höhe von TEUR 48 (Vorjahr TEUR 41).

Die Abschreibungen beliefen sich für die Wasser- und Energieversorgung auf die bis Ende 2017 vorgenommenen Anlagenzugänge auf insgesamt TEUR 300 (Vorjahr TEUR 304).

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen betrugen in 2017 TEUR 413 (Vorjahr TEUR 427). Hierin enthalten ist die maximal zulässige Konzessionsabgabe an die Gemeinde Nottuln in Höhe von TEUR 215 (Vorjahr TEUR 210).

Das Zinsergebnis 2017 beläuft sich auf TEUR -23 (Vorjahr TEUR -53). Die Verbesserung resultiert insbesondere aus dem Anstieg der Zinserträge aus der Zinssteuerung. Die Zahlungsbereitschaft war während des gesamten Jahres gesichert.

Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit beläuft sich für 2017 auf TEUR 760 (Vorjahr TEUR 689).

Das Jahresergebnis nach Abzug der Steuern beträgt für den Teilbetrieb Wasser- und Energieversorgung TEUR 717 (Vorjahr TEUR 651).

Vergleich Wirtschaftsplan 2017/ Jahresabschluss 2017

		Wirtschafts- plan 2017 EUR	Jahres- abschluss 2017 EUR	mehr (+) weniger (-) 2017 EUR
Erfolgsplan				
1.	Umsatzerlöse *	2.758.997	2.854.201	95.204
2.	Aktivierete Eigenleistungen	45.000	32.995	-12.005
3.	Sonstige betriebliche Erträge	5.000	32.522	27.522
4.	Materialaufwand	817.018	856.063	39.045
5.	Personalaufwendungen	564.885	568.773	3.888
6.	Abschreibungen	301.400	299.711	-1.689
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	428.919	412.518	-16.401
8.	Zinserträge	16.000	47.750	31.750
9.	Zinsaufwendungen	65.857	70.418	4.561
10.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	646.918	759.977	113.059
11.	Steuern	23.400	43.259	19.859
12.	Jahresüberschuss	623.518	716.718	93.200

* Die Umsatzerlöse wurden im Planansatz entsprechend Jahresabschluss nach BilRUG umgruppiert, um eine Vergleichbarkeit mit der Erfolgsrechnung 2017 zu erreichen (Plan 2017: Sonstige betriebliche Erträge -45.000 €/Umsatzerlöse + 45.000 €).

Vermögensplan

	Plan- Ansatz 2017	Ergebnis 2017	mehr (+) weniger (-)
	EUR	EUR	EUR
Mittelbedarf			
I. Investitionen			
1. Erneuerung und Erw. Hauptversorgungsleitungen	191.000,00	77.364,28	-113.635,72
2. Baukosten Hausanschlüsse	20.000,00	6.911,26	-13.088,74
3. Beschaffung von Wasserzählern	18.600,00	22.257,41	3.657,41
4. Erweiterung Wärmenetz	85.000,00	51.097,06	-33.902,94
5. Ersatzbeschaffung Fuhrpark	28.000,00	0,00	-28.000,00
6. Erneuerung Zaunanlage Hochbehälter	9.000,00	6.957,41	-2.042,59
7. Abdachkonstruktion Lager Wasserwerk	12.000,00	10.017,92	-1.982,08
8. Kalkmilchaufbereitungsanlage *	0,00	61.817,61	61.817,61
9. Sonstige Beschaffungen	30.000,00	6.972,06	-23.027,94
II. Tilgung von Darlehen	183.500,00	197.088,18	13.588,18
Summe	577.100,00	440.483,19	136.616,81
Finanzierung			
1. Liquide Mittel	0,00	50.000,00	50.000,00
2. Baukostenzuschüsse	103.000,00	45.797,68	-57.202,32
3. Abschreibungen	301.400,00	299.710,72	-1.689,28
./.. Aufl. BKZ im Erfolgspl.	-117.360,00	-116.915,89	444,11
= Finanzierungsmittel	184.040,00	182.794,83	-1.245,17
4. Fremdfinanzierung	290.060,00	161.890,68	-128.169,32
Summe	577.100,00	440.483,19	136.616,81

nachrichtlich:

Aktiviert Eigenleistungen

32.995,40

Erläuterungen:

* Die Kalkmilchaufbereitungsanlage wurde bereits im Vorjahr beauftragt, die Lieferung und

Montage erfolgte erst im laufenden Geschäftsjahr 2017

b) Bäder

Der Betrieb der Bäder verlief im abgelaufenen Geschäftsjahr ohne Störungen. Nachdem bereits im Jahr 2015 eines der beiden Blockheizkraftwerke (BHKW) ersetzt worden ist, erfolgte im Jahr 2016 die Erneuerung des zweiten BHKW. Die Einbindung und Inbetriebnahme beider Module verliefen problemlos. Die BHKW erzielten auch im abgelaufenen Geschäftsjahr die gewünschten wirtschaftlichen Ergebnisse.

Die Umsatzerlöse der Bäder betrugen im Geschäftsjahr 2017 insgesamt TEUR 276 (Vorjahr TEUR 301). Hierin enthalten sind die Benutzungsgebühren in Höhe von TEUR 140 (Vorjahr TEUR 147). Der Rückgang der Benutzungsgebühren gegenüber dem Vorjahr resultiert aus der lang anhaltenden Schlechtwetterlage in der Wellenfreibadsaison. Die in den Gesamtumsatzerlösen enthaltenen Erlöse aus Stromlieferungen, Vergütungen aus der Stromeinspeisung, den KWK-Zuschlägen und sonstigen Erlösen betrugen in Summe TEUR 136 (Vorjahr TEUR 155). Der Rückgang dieser Erlöse resultiert insbesondere aus einer geringeren Einspeisevergütung sowie aus dem Rückgang des Stromabsatzes an die Liegenschaften der Gemeinde.

Die Eintrittspreise im Hallen- wie auch im Wellenfreibad blieben im Wirtschaftsjahr 2017 gegenüber dem Vorjahr unverändert.

Im Bereich der Vornahme von Anlageinvestitionen zu aktivierende Eigenleistungen fielen im Jahr 2017 TEUR 2 an (Vorjahr TEUR 4).

Die Gemeinde Nottuln hat auch in 2017 keinen Betriebskostenzuschuss an die Bäder geleistet (zuletzt 2001 TEUR 102). Die sonstigen betrieblichen Erträge betrugen für 2017 insgesamt TEUR 20 (Vorjahr TEUR 16). Hierunter fällt im Wesentlichen die ertragswirksame Auflösung von Investitionszuschüssen der Vorjahre.

Für Wasser- und Abwasser, den Energiebezug und die Unterhaltung der Anlagen, haben die Bäder in 2017 insgesamt TEUR 253 (Vorjahr 282) aufgewandt. Ursächlich für den Rückgang sind geringere Strombezugsmengen sowie ein Rückgang der Instandhaltungskosten für die Bäder gegenüber dem Vorjahr.

Bei den Bädern waren im betrieblichen Bereich unverändert zehn Mitarbeiter beschäftigt. Für den Verwaltungsbereich sind daneben noch zeitanteilig sieben Mitarbeiter tätig. Die verbuchten Personalaufwendungen betrugen im Geschäftsjahr 2017 TEUR 397 (Vorjahr TEUR 373). Der Anstieg der Personalaufwendungen ist einerseits tariflich bedingt; andererseits waren die Personalaufwendungen für den Auszubildenden in den Bädern für ein komplettes Geschäftsjahr zu berücksichtigen. Die Besetzung der Ausbildungsstelle erfolgte zum 01.08.2016.

Die Abschreibungen auf das Anlagevermögen betrugen insgesamt TEUR 160 (Vorjahr TEUR 163).

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen beliefen sich in 2017 auf TEUR 62 (Vorjahr TEUR 53). Der Anstieg der Marketingaufwendungen um TEUR 6, der Versicherungen um TEUR 2 sowie sonstiger kleinerer Positionen ist ursächlich für die Abweichung gegenüber dem Vorjahr.

Das Zinsergebnis 2017 betrug TEUR -15 (Vorjahr TEUR -25). Die Verbesserung resultiert insbesondere aus dem Anstieg der Zinserträge aus der Zinssteuerung. Die Zahlungsbereitschaft war während des gesamten Jahres gesichert.

Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit beläuft sich für 2017 auf insgesamt TEUR -589 (Vorjahr TEUR -576). Das Jahresergebnis nach Abzug der sonstigen Steuern beträgt für den Teilbetrieb Bäder TEUR -589 (Vorjahr TEUR -576).

Im Wirtschaftsjahr 2017 wurden im Bäderbereich Investitionsmaßnahmen in Höhe von TEUR 43 vorgenommen. Davon entfielen auf die Erneuerung der Zaunanlage des Wellenfreibades TEUR 14, auf die Anschaffung von Sitzbänken und Strandkörben TEUR 10, auf die Erneuerung der Außenduschen TEUR 5, auf die neuen Wertschließfächer TEUR 6 und auf die sonstigen Anschaffungen TEUR 7. Die Finanzierung der Investitionen erfolgte aus Eigenmitteln.

Vergleich Wirtschaftsplan 2017/ Jahresabschluss 2017

		Wirtschafts-	Jahres-	mehr (+) weniger (-)
		plan	abschluss	
		2017	2017	2017
		EUR	EUR	EUR
Erfolgsplan				
1.	Umsatzerlöse	275.350	276.360	1.010
2.	Aktiviert Eigenleistungen	5.000	2.252	-2.748
3.	Sonstige betriebliche Erträge	20.000	19.513	-487
4.	Materialaufwand*	282.479	252.785	-29.694
5.	Personalaufwendungen	389.058	396.622	7.564
6.	Abschreibungen	162.700	160.424	-2.276
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen*	63.871	61.714	-2.156
8.	Zinserträge	5.500	13.752	8.252
9.	Zinsaufwendungen	29.900	29.140	-760
	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-622.158	-588.808	33.350
10.	Steuern	250	230	-20
11.	Jahresergebnis	-622.408	-589.038	33.370

* Die Reinigungskosten für die Bäder in Höhe von 21.020,77 € wurden im Plan 2017 von den Materialaufwendungen den sonstigen betrieblichen Aufwendungen zugerechnet, um eine Vergleichbarkeit mit der Erfolgsrechnung zu erreichen.

Vermögensplan

	Plan- Ansatz	Ergebnis	mehr (+) weniger (-)
	2017	2017	
Mittelbedarf	EUR	EUR	EUR
I. Investitionen			
1. Erneuerung Zaunanlage WFB	18.000	14.112	-3.888
2. Anschaffung Sitzbänke/ Strandkörbe WFB	12.200	10.167	-2.033
3. Erneuerung Außenduschen WFB	8.000	4.880	-3.120
4. Neuanschaffung Wertschließfächer WFB	5.000	6.091	1.091
5. Ersatzbeschaffung Sprungbrett HB	3.000	2.714	-286
6. Sonstige Anschaffungen HB/WFB	20.000	4.650	-15.350
II. Tilgung von Darlehen	41.000	39.193	-1.807
Summe	107.200	81.807	-25.393
Finanzierung	EUR	EUR	EUR
1. Liquide Mittel	17.000	0	-17.000
2. Abschreibungen	162.700	162.743	43
./.. Auflösung Investitionszuschuss	-13.720	-13.720	0
= Finanzierungsmittel	148.980	149.023	43
3. Kreditaufnahme (+)/ Mittelüberschuss (-)	-58.780	-67.216	-8.436
Summe	107.200	81.807	-25.393
nachrichtlich:		EUR	
Aktivierte Eigenleistungen		2.252	

c) Wasser und Energieversorgung/Bäder (konsolidiertes Ergebnis)

Insbesondere durch die Anerkennung der technischen-wirtschaftlichen Verflechtung der Betriebszweige Wasser- und Energieversorgung/Bäder durch das Finanzamt zum 01.01.1996, konnte trotz Wegfall des Betriebskostenzuschusses der Gemeinde Nottuln zu den Aufwendungen der Bäder ab 2001 und gestiegenen Aufwendungen insgesamt ein konsolidiertes Jahresgesamtergebnis nach Ergebnisverrechnung von TEUR 127 (Vorjahr TEUR 75) erwirtschaftet werden.

5. Ausblick

a) Wasser- und Energieversorgung

Für den Betriebszweig Wasser- und Energieversorgung bilden Grundwasserverunreinigungen das größte Betriebsrisiko. Durch umfassende Grundwasserbeobachtung und Wasseranalytik sowie durch Umsetzung der Maßnahmen aus der Standort- und Nutzungsanalyse, sind diese Risiken zu minimieren. Zusätzlich sind die permanente Optimierung der Wasseraufbereitungsanlagen sowie turnusmäßige Instandhaltungsarbeiten an den betriebenen Anlagen wichtig für die Gewährleistung der Wasserabgabe in Trinkwasserqualität.

Das Wasserrecht über die Entnahme von Grundwasser in einer Menge von jährlich bis zu 800.000 m³ hat eine Laufzeit von 30 Jahren bis zum 31.03.2042. Die Ausweisung des Wasserschutzgebietes und die Wasserschutzgebietsverordnung haben eine Laufzeit von 40 Jahren bis zum 25.12.2054. Wasserrecht und Wasserschutzgebiet bilden zwei wichtige Bausteine zur langfristigen Sicherstellung der Trinkwasserversorgung Nottuln.

Insgesamt sind im Bereich der Wasserversorgung für 2018 Investitionen in Höhe von TEUR 545 und Tilgungsleistungen von TEUR 201 veranschlagt worden. Die Planausgaben sind an die zu erwartenden Kostensteigerungen in der Baubranche angepasst worden. Die Finanzierung erfolgt aus Eigenmitteln von TEUR 263, Baukostenzuschüssen von TEUR 78 und einer Kreditfinanzierung von TEUR 405.

Für das Wirtschaftsjahr 2018 wird für die Wasser- und Energieversorgung mit einem positiven Jahresergebnis in Höhe von TEUR 667 gerechnet.

b) Bäder

Für das Wirtschaftsjahr 2017 sind im Bäderbereich Investitionen in Höhe von TEUR 301 geplant. Davon entfallen allein auf die Teilerneuerung des Flachdaches des Hallenbades TEUR 150. Für weitere substanzerhaltende Maßnahmen wurden TEUR 83 und für Maßnahmen zur Attraktivitätssteigerung TEUR 48 eingeplant. Für die sonstigen Beschaffungen wurden TEUR 20 bereitgestellt. Die Planausgaben im baulichen Bereich wurden an die zu erwartenden Kostensteigerungen in der Baubranche angepasst. Die Finanzierung der Investitionen erfolgt aus Eigenmitteln von TEUR 196, Baukostenzuschüssen von TEUR 15 und einer Kreditfinanzierung von TEUR 137.

In den nächsten Jahren wird die Anschaffung eines neuen Gaskessels anstehen. Auch die in die Jahre gekommene Filtertechnik wird mittelfristig weitere Investitionen erfordern. Finanzmittel wurden bereits in die mittelfristige Finanzplanung eingestellt.

Das zu erwartende Jahresergebnis für 2018 beläuft sich auf TEUR ./. 665. Die Zielerreichung hängt wie in jedem Jahr im Wesentlichen von der Witterung in der Wellenfreibadsaison ab.

Die Niedrigzinsphase hält auch 2018 weiterhin an, sodass mit sogenannten „Negativzinsen“ für Geldanlagen zu rechnen sein wird. Alternative „konservative“ Geldanlagemöglichkeiten werden geprüft und bei Vorteilhaftigkeit unter Beachtung des Risikoaspektes durch die Betriebsleitung umgesetzt.

Um steuerrechtliche Risiken weitgehend zu vermeiden, haben sich die Verwaltungs- und Betriebsleitung zu Beginn des Geschäftsjahres darauf verständigt, ab dem Geschäftsjahr 2018 mit der Umsetzung „Tax-Compliance Management Systems (TCMS)“ für den „Gesamtkonzern Gemeinde“ zu beginnen.

Nottuln, im März 2018

Peter Scheunemann
Betriebsleiter

Daniel Krüger
Betriebsleiter

BILANZ

Gemeindewerke Nottuln, Abwasserwerk, Nottuln

zum

31. Dezember 2017

PASSIVA

AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR		EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Gezeichnetes Kapital		9.000.000,00	9.000.000,00
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	50.147,00		68.608,50	II. Kapitalrücklage		2.838.145,67	2.831.140,67
2. geleistete Anzahlungen	<u>28.801,32</u>	78.948,32	16.795,77	III. Gewinnrücklagen			
				1. andere Gewinnrücklagen		248.670,64	530,00
II. Sachanlagen				IV. Bilanzgewinn		<u>3.42.084,07</u>	<u>314.648,15</u>
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	15.501.086,33		16.106.602,33			12.428.900,38	12.146.318,82
2. technische Anlagen und Maschinen	184.828,00		222.296,00	B. Empfangene Zuschüsse		5.600.068,82	5.825.629,06
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	34.767,00		13.242,00	C. Rückstellungen			
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>321.145,46</u>	16.041.826,79	117.274,33	1. sonstige Rückstellungen		695.381,47	533.425,89
B. Umlaufvermögen				D. Verbindlichkeiten			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		1.925.908,40	2.047.345,76
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	62.420,43		52.643,12	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr			
				TEUR 132			
				(TEUR 119)			
				2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		30.000,00	45.000,00
				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr			
				EUR 30.000,00 (EUR 45.000,00)			
				3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		35.920,48	70.000,83
Übertrag	62.420,43	16.120.775,11	16.597.462,05	Übertrag		1.991.828,88	20.667.720,36

BILANZ

Gemeindewerke Nottuln, Abwasserwerk, Nottuln

zum

31. Dezember 2017

PASSIVA

AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR	Übertrag	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag	62.420,43	16.120.775,11	16.597.462,05		1.991.828,88	18.724.350,67	20.667.720,36
2. Forderungen gegendie Gemeinde und andere Eigenbetriebe	<u>8.285,84</u>	70.706,27	360.187,06	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 35.920,48 (EUR 70.000,83)			
II. Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		4.574.355,32	3.797.420,00	4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	<u>52.589,08</u>	2.044.417,96	90.213,37
C. Rechnungsabgrenzungsposten		2.931,93	2.864,62	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 52.589,08 (EUR 90.213,37)			
		20.768.768,63	20.757.933,73			20.768.768,63	20.757.933,73

Gemeindewerke Nottuln, Betriebszweig Abwasserwerk, Nottuln

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2017

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		3.184.201,64	3.125.043,32
2. andere aktivierte Eigenleistungen		<u>16.017,23</u>	<u>23.947,72</u>
3. Gesamtleistung		3.200.218,87	3.148.991,04
4. sonstige betriebliche Erträge		1.565,45	1.473,08
5. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	96.199,27		73.800,39
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>1.529.252,97</u>	1.625.452,24	1.494.824,21
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	217.978,70		198.565,81
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>59.695,10</u>	277.673,80	54.174,68
- davon für Altersversorgung EUR 16.836,12 (EUR 15.348,90)			
7. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen		681.359,58	679.038,7
8. sonstige betriebliche Aufwendungen		247.814,31	278.054,95
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		41.961,00	20.350,52
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>69.303,32</u>	<u>77.688,50</u>
11. Ergebnis nach Steuern		342.142,07	314.706,15
12. sonstige Steuern		<u>58,00</u>	<u>58,00</u>

Gemeindewerke Nottuln, Betriebszweig Abwasserwerk, Nottuln

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2017

13. Jahresüberschuss	342.084,07	314.648,15
14. Gewinnvortrag	314.648,15	331.839,90
15. Zuführung zur Gewinnrücklage	248.140,64	270.914,16
16. Ausschüttung	66.507,51	60.925,74
17. Bilanzgewinn	<u>342.084,07</u>	<u>314.648,15</u>

Gemeindewerke Nottuln

Betriebszweig Abwasser

L A G E B E R I C H T 2017

1. Gegenstand des Abwasserwerkes

Die Gemeindewerke Nottuln bestehen aus den Betriebszweigen Abwasserwerk, Wasser- und Energieversorgung/Bäder und Baubetriebshof. Der Betriebszweig Abwasserwerk der Gemeindewerke Nottuln wird als eigenbetriebsähnliche Einrichtung geführt. Gegenstand des Abwasserwerkes ist die Erfüllung der Pflicht zur Abwasserbeseitigung gemäß Landeswassergesetz NRW sowie die Wahrnehmung aller den Betriebszweck fördernden Geschäfte.

2. Geschäftsverlauf, Lage und voraussichtliche Entwicklung

Die zentrale Abwasserentsorgung des Abwasserwerkes der Gemeinde Nottuln erstreckt sich auf die Ortsteile Appelhülsen, Darup, Nottuln und Schapdetten sowie den Bereich Stevertal und die caritative Einrichtung „Martinistift“.

Die Rechtsbeziehungen zwischen dem Abwasserwerk und den Benutzern (Grundstückseigentümer/Erbbauberechtigte) der zentralen Entwässerungsanlagen, sind durch die Entwässerungssatzung der Gemeinde Nottuln und die Beitrags- und Gebührensatzung zur Entwässerungssatzung der Gemeinde Nottuln in der für 2017 gültigen Fassung geregelt.

Die Abwasserbehandlung selbst wird auf der Zentralkläranlage des Lippeverbandes im Ortsteil Appelhülsen durchgeführt. Das Abwasser aus den Ortsteilen wird durch Abwasserleitungen (Freigefälle- und Druckrohrleitungen) der Zentralkläranlage zugeleitet. Der Bau und Betrieb von Kanälen, Druckrohrleitungen und Anlagen zur Behandlung von Niederschlagswasser obliegt dem Abwasserwerk.

Unterhaltungsarbeiten werden sowohl durch Mitarbeiter des Wasserwerkes, als auch durch Fremdfirmen durchgeführt. Neubaumaßnahmen werden grundsätzlich an Fremdfirmen vergeben. Das Stammkapital blieb im Berichtsjahr mit insgesamt 9.000.000,00 € unverändert.

Die Kapitalrücklage erhöhte sich aufgrund der unentgeltlichen Übernahme eines Grundstückes (Pumpwerk Darup) aus der Bilanz der Gemeinde von 2.831.140,67 € um 7.005,00 € auf 2.838.145,67 €. Gemäß Beschluss des Rates vom 12.12.2017 der Gemeinde Nottuln wurden vom Jahresüberschuss 2016 in Höhe von 314.648,15 € insgesamt 248.140,64 den Rücklagen (Gewinnrücklagen) zugeführt und als Eigenkapitalverzinsung insgesamt 66.507,51 € an den Gemeindehaushalt abgeführt.

Der Betriebsausschuss wurde in 2017 in drei Sitzungen über alle Angelegenheiten des Abwasserwerkes unterrichtet; er entschied im Rahmen der ihm übertragenen Aufgaben.

Zwischen den Sitzungen wurden die Mitglieder des Betriebsausschusses durch vierteljährliche Zwischenberichte über die Abwicklung des Erfolgsplans und den Stand der Abwicklung

der Investitionen sowie der Finanzlage durch die Betriebsleitung informiert. Halbjährlich erhielten die Mitglieder des Betriebsausschusses einen Risikobericht, in dem auf der Basis des eingerichteten Risikomanagements über die wesentlichen betrieblichen Risiken informiert wurde.

3. Geschäftsverlauf 2017

Das Abwasserwerk hat in 2017 Umsatzerlöse in Höhe von TEUR 3.184 (Vorjahr 3.125) erzielt. Die Umsatzerlöse beinhalten die Entwässerungsgebühren von den Benutzern der Entwässerungsanlagen in Höhe von TEUR 2.799 (Vorjahr TEUR 2.779). Davon entfielen auf die Schmutzwassergebühren TEUR 1.607 (Vorjahr TEUR 1.610) und auf die Niederschlagswassergebühren TEUR 1.192 (Vorjahr TEUR 1.169).

Die Schmutzwassergebühren blieben zum 01.01.2017 mit 1,88 €/m³ und die Niederschlagswassergebühren mit 0,54 €/m² gegenüber dem Vorjahr unverändert.

Die weiteren Umsatzerlöse betreffen im Wesentlichen die ratierlich aufzulösenden Ertragszuschüsse aus der Erhebung der Kanalanschlussbeiträge in Höhe von TEUR 235 (Vorjahr TEUR 234). Weitere Ertragspositionen sind: Auflösung der Verbindlichkeit aus Beiträgen für die Wasser- und Bodenverbände 2016 gegenüber der Gemeinde mit TEUR 37, Auflösung von Rückstellungen mit TEUR 41, periodenfremde Erträge mit TEUR 42 sowie die sonstigen Umsatzerlöse in Höhe von TEUR 31. Diese Position betrifft Erlöse aus der Herstellung von Kanalhausanschlüssen, aus Klärschlamm Entsorgung sowie aus Leistungsverrechnungen zwischen Gemeindewerken und Gemeinde.

Die anderen aktivierten Eigenleistungen für die Herstellung von Entwässerungsanlagen betrugen TEUR 16 (Vorjahr TEUR 24), die sonstigen betrieblichen Erträge TEUR 2 (Vorjahr TEUR 13).

Für Materialien sowie für den benötigten Strom wurden in 2017 insgesamt TEUR 96 (Vorjahr TEUR 74) aufgewandt. Der Anstieg gegenüber dem Vorjahr wurde insbesondere durch höhere Stromkosten verursacht.

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen sind in 2017 mit TEUR 1.529 gegenüber dem Vorjahr mit TEUR 1.495 um TEUR 34 gestiegen. Dieses resultiert aus höheren Instandhaltungsaufwendungen für die Kanalnetze.

Für die dem Abwasserwerk zeitanteilig zugeordneten zehn Mitarbeiter der Verwaltung betrugen die verbuchten Personalaufwendungen im Geschäftsjahr 2017 insgesamt TEUR 278 (Vorjahr TEUR 253). Der Anstieg ist ausschließlich tariflich bedingt.

Investiert wurden in 2017 in das Kanalnetz TEUR 175 und in die sonstigen abwassertechnischen Anlagen TEUR 66. Die Finanzierung der Investitionen erfolgte aus Eigenmitteln und Baukostenzuschüssen. Kreditaufnahmen waren nicht erforderlich.

Die Abschreibungen beliefen sich auf die bis 2017 vorgenommenen Anlagenzugänge auf TEUR 681 (Vorjahr TEUR 679).

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen betrugen in 2017 insgesamt TEUR 248 (Vorjahr TEUR 278). Im Wesentlichen resultiert der Rückgang aus einer Kostenüberdeckung, die für 2017 mit TEUR 172 geringer ausgefallen ist, als im Vorjahr mit TEUR 194. Die zu bildende Rückstellung aus Gebührenüberdeckung 2017 ist in den Jahren 2019 bis 2021 in den

Gebührenkalkulationen zu berücksichtigen und wird zur Gebührenstabilität in diesem Zeitraum erheblich beitragen.

Das Zinsergebnis 2017 beläuft sich auf TEUR -27 (Vorjahr TEUR -57). Die Zinserträge, insbesondere aus der Zinssteuerung, sind von TEUR 20 um rd. TEUR 22 auf TEUR 42 gestiegen. Der Zinsaufwand verringerte sich aufgrund der planmäßigen Tilgung von Krediten von TEUR 78 um TEUR 9 auf TEUR 69. Die Zahlungsbereitschaft war während des gesamten Jahres gesichert.

Es wird ein positives Jahresergebnis für 2017 erzielt in Höhe von TEUR 342 (Vorjahr TEUR 315).

Vergleich Wirtschaftsplan 2017/ Jahresabschluss 2017

Vermögensplan

Plan-Ansatz 2017	Ergebnis 2017	mehr (+) weniger (-)	
Mittelbedarf	EUR	EUR	EUR
I. Investitionen			
1. Erschließung Nottuln Nord	1.300.000	10.054	-1.289.946
2. Erschließung Beisenbusch (Stichkanal Nord/West)	100.000	58.407	-41.593
3. Kanalerneuerung Coesfelder Straße	340.000	28.419	-311.581
4. Erweiterung RRB Schapdetten	115.000	17.301	-97.699
5. Erneuerung Kanal Kötting	100.000	12.534	-87.466
6. Allgemeiner Kanalbau	100.000	24.270	-75.730
7. Kanalerneuerung Industriestraße	35.000	32.114	-2.886
8. Erschließung Hellersiedlung	15.000	8.788	-6.212
9. Erschließung Schapdetten Ost	23.000	0	-23.000
10. Ersatz- und Neubeschaffungen	30.000	30.536	536
11. Retentionsbecken Salmbreitenbach Appelhülsen	290.000	18.904	-271.096
II. Tilgung von Darlehen	119.000	121.437	2.437
Summe	2.567.000	362.764	-2.204.236
Finanzierung	EUR	EUR	EUR
1. Liquide Mittel	3.200.000	0	-3.200.000
2. Baukostenzuschuss/Beiträge	196.300	9.082	-187.218
3. Abschreibungen	702.894	681.360	-21.534
./. Aufl. BKZ im Erfolgspl.	-247.274	-234.642	12.632
= Finanzierungsmittel	455.620	446.717	-8.903
4. Baukostenanteil Gemeinde für Regenwasserkanäle	439.300	0	-439.300
5. Kreditaufnahme (+)/ Mittelüberschuss (-)	-1.724.220	-93.035	1.631.185
Summe	2.567.000	362.764	-2.204.236
nachrichtlich:			EUR
Aktivierete Eigenleistungen			16.017

Vergleich Wirtschaftsplan 2017/ Jahresabschluss 2017

	Wirtschafts- plan 2017 EUR	Jahres- abschluss 2017 EUR	mehr (+) weniger (-) 2017 EUR
Erfolgsplan			
1. Umsatzerlöse	3.133.699	3.184.202	50.502
2. Aktivierte Eigenleistungen	42.000	16.017	-25.983
3. Sonstige betriebliche Erträge	24.113	1.565	-22.548
4. Materialaufwand	1.733.520	1.625.452	-108.068
5. Personalaufwendungen	279.165	277.674	-1.491
6. Abschreibungen	702.894	681.360	-21.534
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen*	102.500	247.814	145.314
8. Zinserträge	12.000	41.961	29.961
9. Zinsaufwendungen	72.000	69.303	-2.697
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	321.734	242.142	20.408
10. Steuern	0	58	58
11. Jahresüberschuss	321.734	342.084	20.350

* Die Sonstigen betrieblichen Aufwendungen beinhalten eine Gebührenüberdeckung in Höhe von 172.031,29 €.

4. Ausblick

Für den Betriebszweig Abwasserwerk werden trotz der in den vergangenen Jahren umfangreichen hydraulischen und baulichen Kanalbaumaßnahmen auch weiterhin substanzerhaltende bauliche Maßnahmen erfolgen müssen, um Investitionsstaus zu vermeiden und den Umweltaspekt entsprechend zu berücksichtigen. Wesentliche Bau- und Unterhaltungsmaßnahmen werden im Abwasserbeseitigungskonzept (ABK) für die Gemeinde Nottuln mit aufgenommen. Bereits im Jahr 2016 ist das ABK für die Jahre 2017-2022 fortgeschrieben und von der Bezirksregierung Münster mit Schreiben vom 23.03.2017 genehmigt worden.

Für 2018 sind im Abwasserwerk umfangreiche Investitionen im Bereich der Kanalisation und Bauwerke in Höhe von Mio. EUR 4,33 im Vermögensplan vorgesehen. Davon entfallen allein auf die vorgesehene Erschließung des Baugebietes „Nottuln Nord“ Mio. EUR 1,74. Die Planausgaben wurden an die zu erwartenden Kostensteigerungen in der Baubranche angepasst.

Die notwendigen Mittel zur Finanzierung der Investitionen und Tilgungsleistungen werden in Höhe von Mio. EUR 3,51 aus Eigenmitteln und Baukostenzuschüssen und in Höhe von Mio. EUR 0,97 durch eine Darlehensfinanzierung bereitgestellt.

Für 2018 wird mit einem positiven Jahresergebnis von rd. TEUR 347 gerechnet. Konkrete wirtschaftliche Gefährdungspotentiale sind zurzeit für die Einrichtung nicht erkennbar.

Nottuln, im März 2018

Scheunemann
Betriebsleiter

Krüger
Betriebsleiter

BILANZ

Gemeindewerke Nottuln, Baubetriebshof, Nottuln

zum

AKTIVA

31. Dezember 2017

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR		Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Stammkapital	400.000,00	400.000,00
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten				II. Kapitalrücklage	121.156,40	121.156,40
				III. Gewinnrücklagen		
				1. andere Gewinnrücklagen	22.959,00	199,00
II. Sachanlagen				IV. Bilanzgewinn	<u>71.559,59</u>	<u>90.270,91</u>
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	340.624,12				<u>615.674,99</u>	<u>611.626,31</u>
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>319.806,00</u>			B. Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens		
					52.733,34	55.533,34
				C. Rückstellungen		
				1. sonstige Rückstellungen	286.777,70	357.544,83
B. Umlaufvermögen				D. Verbindlichkeiten		
I. Vorräte				1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	55.021,83	59.598,45
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		31.373,32	44.638,45	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				EUR 55.021,83 (EUR 59.598,45)		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		2.588,79	5.514,88	2) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	<u>36.946,83</u>	60.488,59
2. Forderungen gegen die Gemeinde und andere Eigenbetriebe		48.473,48	5.096,85	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
				EUR 36.946,83		
				(EUR 60.488,59)		
				3. Verbindlichkeiten gegen die Gemeinde und andere Eigenbetriebe	<u>5.246,96</u>	55.334,41
				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
				EUR 5.246,96		
				(EUR 55.334,41)		
Übertrag		~2.948,71	748.081,30	Übertrag	1.052.401,65	1.200.105,93

BILANZ

Gemeindewerke Nottuln, Baubetriebshof, Nottuln

zum

31. Dezember 2017

AKTIVA	31. Dezember 2017			PASSIVA		
	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		772.948,71	748.081,30	Übertrag	1.052.401,65	1.200.105,93
III. Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		<u>279.452,94</u>	<u>452.024,63</u>			
		<u>1.052.401,65</u>	<u>1.200.105,93</u>		<u>1.052.401,65</u>	<u>1.200.105,93</u>

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2017

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		2.535.667,55	2.402.358,97
2. sonstige betriebliche Erträge		29.230,96	7.032,71
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	316.592,96		294.294,11
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>950.141,97</u>	1.266.734,93	868.218,87
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	815.328,59		783.431,93
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>230.103,70</u>	1.045.432,29	221.482,43
- davon für Altersversorgung			
EUR 62.784,94			
(EUR 61.199,83)			
5. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		87.772,48	81.546,47
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		91.275,54	89.812,97
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		1.149,33	496,41
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>2.577,66</u>	<u>2.774,40</u>
9. Ergebnis nach Steuern		72.254,94	68.326,91
10. Sonstige Steuern		<u>695,35</u>	<u>816,00</u>
11. Jahresüberschuss		71.559,59	67.510,91
12. Gewinnvortrag		90.270,91	54.847,40
13. Einstellung in die Gewinnrücklage		22.760,00	0,00
14. Ausschüttung		<u>67.510,91</u>	<u>32.087,40</u>
15. Bilanzgewinn		71.559,59	90.270,91

**Lagebericht
zum 31. Dezember 2017
der
Gemeindewerke Nottuln
-Betriebszweig Baubetriebshof-
(Eigenbetriebsähnliche Einrichtung)**

1. Gegenstand des Baubetriebshofes

Die Gemeindewerke Nottuln bestehen aus den Betriebszweigen Abwasserwerk, Wasser- und Energieversorgung/ Bäder und Baubetriebshof. Der Betriebszweig Baubetriebshof der Gemeindewerke Nottuln wird als eigenbetriebsähnliche Einrichtung geführt. Gegenstand des Baubetriebshofes ist die Unterhaltung und Herstellung von öffentlichen Einrichtungen und Anlagen der Gemeinde sowie die Wahrnehmung aller den Betriebszweck fördernde Geschäfte.

2. Geschäftsverlauf und Lage

Der Baubetriebshof erbringt seine Leistungen nahezu ausschließlich nach Auftragserteilung durch die Gemeinde Nottuln und anderen Eigenbetrieben/eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen. Die Leistungen werden vollständig mit der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben/eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen abgerechnet.

Die Budgets werden durch den Gemeindehaushalt zur Verfügung gestellt und durch den Baubetriebshof bewirtschaftet. Vor Beginn des neuen Wirtschaftsjahres werden die Budgets zwischen der Betriebsleitung und dem Kämmerer der Gemeinde abgestimmt.

Das Stammkapital und die Kapitalrücklage blieben gegenüber dem Vorjahr unverändert. Der Gewinnvortrag wurde in die Gewinnrücklagen eingestellt.

Die sonstigen Rückstellungen betrugen zum 31. Dezember 2017 insgesamt 286.777,70 €.

Auch im abgelaufenen Geschäftsjahr wurden die erforderlichen Investitionen vorgenommen, um den Fuhr- und Maschinenpark des Baubetriebshofes auf einem guten technischen Stand zu halten. Die Finanzierung der Investitionen in Höhe von 85.454,48 € erfolgte aus Eigenmitteln. Kreditaufnahmen waren nicht erforderlich.

Die Umsätze im Jahre 2017 in Höhe von 2.538.468 € (Vj. 2.402.359 €) setzen sich wie folgt zusammen:

Umsatzerlöse Gemeinde	2.511.019 €
Umsatzerlöse GIG	0 €
Umsatzerlöse Dritte	9.040 €
Umsatzerlöse Eigenbetriebe und eigenbetriebsähnliche Einrichtungen	18.409 €

davon

Umsatzerlöse Abwasserwerk	5.280 €
Umsatzerlöse Bäder	8.675 €
Umsatzerlöse Wasser- und Energieversorgu	4.454 €

Der Anstieg der Umsatzerlöse um 136.109 € gegenüber dem Vorjahr ist insbesondere auf Mehrleistungen aus Jahresleistungsaufträgen für die Unterhaltung von Straßen mit 61.517 €, Grünanlagen mit 23.429 €, Spielplätze und Sportanlagen mit 10.519 € sowie auf Mehrleistungen durch den Winterdienst mit rd. 66.486 € zurückzuführen. Demgegenüber reduzierten sich die Leistungen aus Einzelaufträgen um rd. 28.642 €.

Beim Baubetriebshof waren zum 31. Dezember 2017 unverändert insgesamt 24 Mitarbeiter beschäftigt. Davon:

15 Vollzeitkräfte im handwerklichen Bereich, 8 Teilzeitkräfte und 1 Vollzeitkraft in den Bereichen Verwaltung und Technik.

Die Materialaufwendungen als größte Aufwandsposition des Baubetriebshofes betrugen im abgelaufenen Geschäftsjahr insgesamt 1.266.735 € (Vj. 1.162.513 €).

Davon entfielen auf die Spielplätze 22.731 € (Vj. 31.681 €), auf die Sportanlagen 59.159 € (Vj. 48.158 €), auf die Grünanlagen 125.542 € (Vj. 146.235 €) und auf die Straßenunterhaltung 925.847 € (Vj. 812.938 €). Die Materialaufwendungen für den Baubetriebshof selbst betrugen 133.455 € (Vj. 123.501 €).

Die Abweichung bei den Aufwendungen für die Straßenunterhaltung ist hauptsächlich auf die geplanten Mehraufwendungen durch die erstmalige Straßenerfassung mittels Kamerabefahrung und auf Mehraufwendungen bei der Unterhaltung und Stromversorgung der Straßenbeleuchtungsanlagen zurückzuführen.

Der Anstieg der Unterhaltungsaufwendungen für die kommunale Infrastruktur gegenüber dem Vorjahr konnte durch höhere Umsatzerlöse, durch eine flexible Einsatzplanung nach Prioritäten und einem Ausgleich innerhalb der Budgets, aufgefangen werden.

Von den Personalaufwendungen in Höhe von 1.045.432 € (Vj. 1.004.914 €) entfallen auf:

Vergütungen (inkl. Urlaubsabgeltung usw.)	815.329 €
Sozialabgaben	230.104 €
davon für die Altersversorgung	62.785 €

Die Abschreibungen auf das Anlagevermögen stiegen investitionsbedingt im abgelaufenen Geschäftsjahr auf 87.772 € (Vj. 81.546 €). Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen lagen mit 91.276 € (Vj. 89.813 €) auf Vorjahresniveau.

Das Zinsergebnis aus Saldierung der Zinserträge mit den Zinsaufwendungen verbesserte sich für das abgelaufene Geschäftsjahr um 850 € auf -1.428 € (Vj. -2.278 €). Die sonstigen Steuern betrugen 695 € (Vj. 816 €).

Gegenüber den Planansätzen hat sich die Ertragssituation um rd. 132.005 € verbessert. Unter Berücksichtigung eines Anstieges der Gesamtaufwendungen um rd. 60.445 € konnte

das Geschäftsjahr 2017 mit einem positiven Jahresergebnis in Höhe von 71.560 € (Vj. 67.511 €) abgeschlossen werden.

Vergleich Wirtschaftsplan 2017/ Jahresabschluss 2017

Vermögensplan

	Plan-Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	mehr (+) weniger (-) EUR
Mittelbedarf			
I. Investitionen			
1. Software "Straßen- und Grünflächenkataster"	43.000	33.975	-9.026
2. Ersatzbeschaffung Schneepflug **	10.000	0	-10.000
3. Anbaugerät Heckenschere	25.000	26.168	1.168
4. Rolll Tore Maschinenhalle *	0	18.114	18.114
5. Sonstige Anschaffungen	10.000	7.198	-2.802
II. Tilgung von Darlehen	4.600	4.577	-23
Summe	92.600	90.031	-2.569
Finanzierung	EUR	EUR	EUR
1. Abschreibungen ./.. Auflösung BKZ	89.900	84.972	-4.928
2. Liquide Mittel	15.000	0	-15.000
3. Liquide Mittel aus Vorjahr *	0	20.000	20.000
4. Kreditaufnahmen (+)/ Mittelüberschuss (-)	-12.300	-14.941	-2.641
Summe	92.600	90.031	-2.569
nachrichtlich:			EUR
Aktivierte Eigenleistungen			0

Erläuterungen:

* Der Auftrag zu 4. "Rolll Tore Maschinenhalle" wurde in 2016 erteilt. Die Montage und Abrechnung erfolgte erst im Jahr 2017.

** Der neue Schneepflug soll im Zusammenhang mit der Anschaffung eines neuen LKW im Jahr 2019 angeschafft werden.

Vergleich Wirtschaftsplan 2017/ Jahresabschluss 2017

	Wirtschaftsplan 2017 EUR	Jahres- abschluss 2017 EUR	mehr (+) weniger (-) 2017 EUR
Erfolgsplan	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	2.429.894	2.538.468	108.574
2. Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
3. Sonstige betriebliche Erträge	3.000	26.431	23.431
4. Materialaufwand	1.213.194	1.266.735	53.541
5. Personalaufwendungen	1.035.700	1.045.432	9.732
6. Abschreibungen	92.700	87.772	-4.928
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	87.300	91.276	3.976
8. Zinserträge	550	1.149	599
9. Zinsaufwendungen	2.900	2.578	-322
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.650	72.255	70.605
10. Steuern	1.650	695	-955
11. Jahresergebnis	0	71.560	71.560

3. Risiken und Chancen für die künftige Geschäftsentwicklung

Für das Wirtschaftsjahr 2018 wird mit einem neutralen Jahresergebnis gerechnet. Im Vermögensplan sind mit Investitionen von 25.000 € keine größeren Anschaffungen vorgesehen. Ziel ist es, die liquiditätswirksamen Abschreibungen 2018 zur Finanzierung der Ersatzbeschaffung eines LKW im Jahr 2019 zu verwenden. Die Finanzierung von Investitionen soll nach der Vermögens- und Finanzplanung aus Eigenmitteln erfolgen. Kreditaufnahmen sind nicht vorgesehen.

Die Optimierung von Betriebsabläufen wird weiterhin kontinuierlich fortgesetzt, um die Entwicklung der Betriebs- und Unterhaltungskosten zu beeinflussen. So haben die Arbeiten zum Aufbau eines Straßen- und Grünanlagenkatasters bereits im Jahr 2016 begonnen und werden auch im Jahr 2018 ein wichtiger Arbeitsschwerpunkt sein, um die Qualitätsstandards weiter zu verbessern. Es ist aber zu berücksichtigen, dass der quantitative Aufgabenumfang und damit die Kosten zur Unterhaltung der kommunalen Infrastruktur durch die Anlage neuer Spielplätze, Bau- und Gewerbegebiete weiter ansteigen werden. Zudem wird der Instandhaltungsbedarf an den bestehenden Infrastruktureinrichtungen altersbedingt weiter zunehmen. Insofern wird kurzfristig zu prüfen sein, ob die Personalkapazität des Baubetriebshofes für die Bewältigung des Aufgabenspektrums zu erhöhen ist.

Auch für die Unterhaltung der Wirtschaftswege wird ein gesteigerter Instandhaltungsaufwand gesehen. Aus diesem Grund wurde in Abstimmung mit der Verwaltungsleitung das Budget für die Wirtschaftswege bereits ab 2013 um jährlich 5% erhöht. Die Vertreter der Landwirtschaft werden bereits ab 2012 in die Prioritätenplanung für die Unterhaltung der Wirtschaftswege verstärkt eingebunden. Auch die Instandhaltungsplanung für die Wirtschaftswege kann durch das ab 2017 aufzubauende Straßenkataster weiter verbessert werden.

Nottuln, im März 2018

Peter Scheunemann
Betriebsleiter

Daniel Krüger
Betriebsleiter

