

Gemeindewerke Nottuln - Betriebszweig Wasserwerk und Bäder
Bilanz zum 31.12.2008

Aktiva	31.12.2008	31.12.2007	31.12.2008	31.12.2007	Passiva
A. Anlagevermögen					
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
Software	7.236,50	7.043,50			2.400.000,00
II. Sachanlagen					463.957,61
1. Grundstücke und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	3.549.337,29	3.578.599,29			45.932,62
2. Technische Anlagen und Maschinen					2.909.890,23
2.1 Gewinnungsanlagen	22.314,00	23.194,00			1.564.476,44
2.2 Verteilungsanlagen	2.452.401,39	2.573.123,23			0,00
2.3 Photovoltaikanlagen	273.999,00	288.484,00			5.600,00
2.4 Hallenbad	579.223,00	258.032,00			414.260,00
2.5 Wellenbad	97.236,50	112.364,50			419.860,00
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	124.555,00	129.763,00			2.152.583,59
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	68.241,42	11.783,08			17.137,13
	7.174.544,10	6.982.386,60			167.418,63
B. Umlaufvermögen					140.488,17
I. Vorräte					
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	116.431,73	120.593,01			807.121,59
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					6.408,41
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	37.499,14	73.411,59			3.150.669,35
2. Forderungen gegen die Gemeinde und andere Betriebszweige	105.263,42	14.893,02			226,04
3. Sonstige Vermögensgegenstände	60.883,66	59.665,85			708.723,60
III. Guthaben bei Kreditinstituten	469.467,57	715.158,23			3.116.591,63
	789.545,52	983.721,70			0,00
C. Rechnungsabgrenzungsposten	816,00	0,00			0,00
	7.964.905,62	7.966.108,30			7.966.108,30

Gemeindewerke Nottuln - Betriebszweig Wasserwerk
Bilanz zum 31.12.2008

Aktiva	31.12.2008	31.12.2007	Passiva	31.12.2008	31.12.2007
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Gezeichnetes Kapital	1.800.000,00	1.800.000,00
Software	7.234,00	7.041,00	II. Rücklagen	4.391.057,80	3.804.893,57
II. Sachanlagen			III. Bilanzgewinn	573.137,52	586.164,23
1. Grundstücke und Bauten einschließlich				6.764.195,32	6.191.057,80
der Bauten auf fremden Grundstücken	2.337.657,32	2.351.449,32	B. Empfangene Ertragszuschüsse	1.403.499,09	1.564.476,44
2. Technische Anlagen und Maschinen			C. Rückstellungen		
2.1 Gewinnungsanlagen	22.314,00	23.194,00	1. Steuerrückstellungen	5.600,00	0,00
2.2 Verteilungsanlagen	2.452.401,39	2.573.123,23	2. Sonstige Rückstellungen	359.125,00	325.600,00
2.3 Photovoltaikanlagen	273.999,00	288.484,00		364.725,00	325.600,00
3. Andere Anlagen, Betriebs- und			D. Verbindlichkeiten		
Geschäftsausstattung	116.822,00	127.160,00	1. Verbindlichkeiten gegenüber		
4. Geleistete Anzahlungen und			Kreditinstituten	1.182.378,52	1.509.985,61
Anlagen im Bau	68.241,42	11.783,08	2. Erhaltene Anzahlungen		
	5.278.669,13	5.382.234,63	auf Bestellungen	17.137,13	20.785,85
B. Umlaufvermögen			3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen	42.731,57	107.169,25
I. Vorräte			und Leistungen		
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	114.336,61	119.258,02	4. Verbindlichkeiten gegenüber der Ge-		
II. Forderungen und sonstige Vermögens-			meinde und anderen Eigenbetrieben	802.879,56	707.550,99
gegenstände			5. Sonstige Verbindlichkeiten	3.799,51	0,00
1. Forderungen aus Lieferungen und				2.048.926,29	2.345.491,70
Leistungen	5.162,64	65.211,24	E. Rechnungsabgrenzungsposten	226,04	0,00
2. Forderungen gegen die Gemeinde					
und andere Betriebszweige	4.704.368,03	4.114.027,07			
3. Sonstige Vermögensgegenstände	12.766,18	39.841,14			
III. Guthaben bei Kreditinstituten	465.453,15	706.053,84			
	5.302.086,61	5.044.391,31			
	816,00	0,00			
C. Rechnungsabgrenzungsposten					
	10.581.571,74	10.426.625,94		10.581.571,74	10.426.625,94

Gemeindewerke Nottuln - Betriebszweig Bäder
Bilanz zum 31.12.2008

Aktiva	31.12.2008	31.12.2007	31.12.2008	31.12.2007	Passiva
A. Anlagevermögen					
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
Software	2,50	2,50			600.000,00
Sachanlagen					99.057,89
1. Grundstücke und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	1.211.679,97	1.227.149,97			-699.057,89
2. Technische Anlagen und Maschinen					0,00
2.4 Hallenbad	579.223,00	258.032,00			47.367,40
2.5 Wellenbad	97.236,50	112.364,50			55.135,00
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.733,00	2.603,00			49.550,00
	1.895.874,97	1.600.151,97			
B. Umlaufvermögen					
I. Vorräte					
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	2.095,12	1.334,99			970.205,07
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					124.687,06
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	32.336,50	8.200,35			33.318,92
2. Forderungen gegen die Gemeinde und andere Betriebszweige	9.063,55	11.148,07			4.111.454,73
3. Sonstige Vermögensgegenstände	48.117,48	19.824,71			2.608,90
III. Guthaben bei Kreditinstituten	4.014,42	9.104,39			0,00
	95.627,07	49.612,51			5.709.911,22
C. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	3.820.911,58	3.281.167,57			4.881.382,05
	5.812.413,62	4.930.932,05			5.812.413,62
					4.930.932,05

Gemeindewerke Nottuln - Betriebszweig Wasserwerk und Bäder
Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1.1. - 31.12.2008

		1.1. - 31.12.2007	
1. Umsatzerlöse	2.291.720,14		2.358.793,72
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	85.872,78		21.985,42
3. Sonstige betriebliche Erträge	89.083,79		88.776,11
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	655.203,99	671.322,37	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>175.798,79</u>	831.002,78	<u>154.534,69</u>
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	599.151,55	583.238,16	
b) Soziale Abgaben	<u>167.682,94</u>	766.834,49	<u>162.502,88</u>
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	398.575,91		395.337,01
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>353.256,52</u>		<u>377.608,39</u>
8. Betriebliches Ergebnis	117.007,01		125.011,75
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	27.357,83	22.007,16	
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>102.707,89</u>	-75.350,06	<u>86.989,30</u>
11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	41.656,95		60.029,61
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	5.995,45	11.024,00	
13. Sonstige Steuern	<u>2.267,99</u>	8.263,44	<u>3.072,99</u>
14. Jahresüberschuss	33.393,51		45.932,62
15. Gewinnvortrag	45.932,62		37.642,37
16. Zuführung zu Rücklagen	<u>45.932,62</u>		<u>37.642,37</u>
17. Bilanzgewinn	<u>33.393,51</u>		<u>45.932,62</u>

Gemeindewerke Nottuln - Betriebszweig Wasserwerk
Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1.1. - 31.12.2008

	<u>1.1. - 31.12.2007</u>		
1. Umsatzerlöse	2.106.523,55		2.189.435,59
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	53.218,50		21.985,42
3. Sonstige betriebliche Erträge	50.780,01		52.284,08
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	423.919,88	458.712,22	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>104.227,28</u>	528.147,16	<u>86.888,50</u>
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	343.017,37	343.850,04	
b) Soziale Abgaben	<u>99.576,02</u>	442.593,39	<u>95.633,42</u>
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	300.118,58		304.498,01
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>327.493,71</u>		<u>345.811,72</u>
8. Betriebliches Ergebnis	612.169,22		628.311,18
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	27.004,75	21.818,54	
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>57.860,55</u>	-30.855,80	<u>49.956,04</u>
11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	581.313,42		600.173,68
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	5.995,45	11.024,00	
13. Sonstige Steuern	<u>2.180,45</u>	8.175,90	<u>2.985,45</u>
14. Jahresüberschuss	<u>573.137,52</u>		<u>586.164,23</u>

Gemeindewerke Nottuln - Betriebszweig Bäder
Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1.1. - 31.12.2008

		1.1. - 31.12.2007	
1. Umsatzerlöse	217.488,28		200.284,36
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	32.654,28		0,00
3. Sonstige betriebliche Erträge	40.182,08		38.232,02
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	263.575,80	243.536,38	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>71.571,51</u>	<u>67.646,19</u>	311.182,57
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	256.134,18	239.388,12	
b) Soziale Abgaben	<u>68.106,92</u>	<u>66.869,46</u>	306.257,58
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	98.457,33		90.839,00
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>27.641,11</u>		<u>33.536,66</u>
8. Betriebliches Ergebnis	-495.162,21		-503.299,43
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	353,08	188,62	
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>44.847,34</u>	<u>-44.494,26</u>	<u>37.033,26</u>
11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-539.656,47		-540.144,07
12. Sonstige Steuern	<u>87,54</u>		<u>87,54</u>
13. Jahresfehlbetrag	<u>-539.744,01</u>		<u>-540.231,61</u>

A N H A N G

Allgemeine Angaben

Das Unternehmen wird als Eigenbetrieb bzw. als eigenbetriebsähnliche Einrichtung i. S. d. § 1 der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen geführt.

Der Jahresabschluss wurde unter Anwendung von § 65 Abs. 1 Nr. 4 der Bundeshaushaltsordnung (BHO) nach den Vorschriften für große Kapitalgesellschaften aufgestellt.

Der Betrieb folgt hinsichtlich der Bilanzierung den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung, ergänzt durch handelsrechtliche Vorschriften. Soweit steuerliche Vorschriften eine entsprechende Bilanzierung im Jahresabschluss vorsehen, werden diese zusätzlich berücksichtigt.

Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Die Bewertung wurde nach allgemeinen **handelsrechtlichen Bewertungsgrundsätzen** vorgenommen. Die Vermögensgegenstände und Schulden sind zum Stichtag einzeln und vorsichtig bewertet worden.

Zur **Bewertung** der einzelnen Vermögens- und Schuldposten bemerken wir folgendes:

Immaterielle Vermögensgegenstände und das **Sachanlagevermögen** sind zu Anschaffungs- und Herstellungskosten abzüglich aufgelaufener Abschreibungen bilanziert.

Die Zugänge zu Sachanlagen werden zu Anschaffungskosten zuzüglich Nebenkosten oder Herstellungskosten aktiviert.

Die **Abschreibungen** des Sachanlagevermögens werden für sämtliche Anlagen nach gleichen Grundsätzen teils linear, teils degressiv mit den steuerlich zulässigen Sätzen unter Zugrundelegung der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer abgeschrieben. Zugänge werden pro rata temporis abgeschrieben.

Entwicklung des Anlagevermögens 2008 Wasserwerk und Bäder

	Anschaffungskosten/ Herstellungskosten	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Abschreibungen kumuliert	Buchwerte 31.12.2008	Buchwerte 31.12.2007	Abschreibungen 2008
I. Immaterielle Vermögensgegenstände								
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u.ä.	75.320,90	3.119,72	0,00	0,00	71.204,12	7.236,50	7.043,50	2.926,72
II. Sachanlagen								
1. Grundstücke und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken								
Grund und Boden	2.197.493,29	0,00	0,00	0,00	0,00	2.197.493,29	2.197.493,29	0,00
Bauwerke Hallen-u. Wellenbad	1.510.741,85	39.810,27	0,00	0,00	658.792,62	891.759,50	899.700,50	47.751,27
Lager- und Werkstattgebäude	8.877,63	0,00	0,00	0,00	8.877,63	0,00	442,00	442,00
Bauwerke der Gewinnungs- und verteilungsanlagen	976.432,00	0,00	0,00	0,00	599.652,00	376.780,00	394.126,00	17.346,00
Gebäude Schmutzwasserleitung	45.742,22	0,00	0,00	0,00	41.066,22	4.676,00	6.049,00	1.373,00
Außenanlagen	339.866,92	5.854,88	0,00	0,00	267.093,30	78.628,50	80.788,50	8.014,88
	<u>5.079.153,91</u>	<u>45.665,15</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>1.575.481,77</u>	<u>3.549.337,29</u>	<u>3.578.599,29</u>	<u>74.927,15</u>
2. Technische Anlagen und Maschinen								
Gewinnungsanlagen	1.874.976,71	2.993,00	0,00	0,00	1.855.655,71	22.314,00	23.194,00	3.873,00
Verteilungsanlagen								
Speicheranlagen	631.608,07	0,00	0,00	0,00	525.891,07	105.717,00	113.350,00	7.633,00
Leitungsnetz	5.971.946,17	21.691,52	0,00	55.510,73	4.579.655,42	1.469.493,00	1.531.287,00	138.996,25
Hausanschlüsse	3.065.160,40	25.443,74	0,00	0,00	2.267.455,75	823.148,39	868.425,23	70.720,58
Meßeinrichtungen	182.271,44	11.316,44	0,00	0,00	139.544,88	54.043,00	60.061,00	17.334,44
Hallenbad	190.090,38	2.667,25	0,00	0,00	185.705,63	7.052,00	5.850,00	1.465,25
Wellenbad	368.783,28	0,00	0,00	0,00	271.546,78	97.236,50	112.364,50	15.128,00
Photovoltaikanlage	452.651,98	84.223,31	0,00	0,00	41.144,29	495.731,00	434.494,00	22.986,31
Sonstige Technik Bäder	413.087,86	0,00	0,00	0,00	319.570,86	93.517,00	106.172,00	12.655,00
Lüftungstechnik mit Wärmerückgewinnung	0,00	260.394,06	0,00	0,00	3.472,06	256.922,00	0,00	3.472,06
	<u>13.150.576,29</u>	<u>408.729,32</u>	<u>0,00</u>	<u>55.510,73</u>	<u>10.189.642,45</u>	<u>3.425.173,89</u>	<u>3.255.197,73</u>	<u>294.263,89</u>
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung								
BGA Wasserwerk	528.517,56	14.164,71	0,00	0,00	425.860,27	116.822,00	127.160,00	24.502,71
BGA Bäder	38.505,55	7.085,44	0,00	0,00	37.857,99	7.733,00	2.603,00	1.955,44
	<u>567.023,11</u>	<u>21.250,15</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>463.718,26</u>	<u>124.555,00</u>	<u>129.763,00</u>	<u>26.458,15</u>
4. Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen								
	11.783,08	111.969,07	0,00	-55.510,73	0,00	68.241,42	11.783,08	0,00
	<u>18.883.857,29</u>	<u>590.733,41</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>12.300.046,60</u>	<u>7.174.544,10</u>	<u>6.982.386,60</u>	<u>398.575,91</u>

Entwicklung des Anlagevermögens 2008 Wasserwerk

	Anschaffungskosten/ Herstellungskosten	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Abschreibungen kumuliert	Buchwerte 31.12.2008	Buchwerte 31.12.2007	Abschreibungen 2008
I. Immaterielle Vermögensgegenstände								
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u.ä.	73.097,37	3.119,72	0,00	0,00	68.983,09	7.234,00	7.041,00	2.926,72
II. Sachanlagen								
1. Grundstücke und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken								
Grund und Boden	1.948.207,82	0,00	0,00	0,00	0,00	1.948.207,82	1.948.207,82	0,00
Lager- und Werkstattgebäude	8.877,63	0,00	0,00	0,00	8.877,63	0,00	442,00	442,00
Bauwerke der Gewinnungs- und verteilungsanlagen	976.432,00	0,00	0,00	0,00	599.652,00	376.780,00	394.126,00	17.346,00
Gebäude Schmutzwasserleitung	45.742,22	0,00	0,00	0,00	41.066,22	4.676,00	6.049,00	1.373,00
Außenanlagen	88.617,70	5.854,88	0,00	0,00	86.479,08	7.993,50	2.624,50	485,88
	3.067.877,37	5.854,88	0,00	0,00	736.074,93	2.337.657,32	2.351.449,32	19.646,88
2. Technische Anlagen und Maschinen								
Gewinnungsanlagen	1.874.976,71	2.993,00	0,00	0,00	1.855.655,71	22.314,00	23.194,00	3.873,00
Verteilungsanlagen						0,00		
Speicheranlagen	631.608,07	0,00	0,00	0,00	525.891,07	105.717,00	113.350,00	7.633,00
Leitungsnetz	5.971.946,17	21.691,52	0,00	55.510,73	4.579.655,42	1.469.493,00	1.531.287,00	138.996,25
Hausanschlüsse	3.065.160,40	25.443,74	0,00	0,00	2.267.455,75	823.148,39	868.425,23	70.720,58
Meßeinrichtungen	182.271,44	11.316,44	0,00	0,00	139.544,88	54.043,00	60.061,00	17.334,44
Photovoltaikanlage	289.691,08	0,00	0,00	0,00	15.692,08	273.999,00	288.484,00	14.485,00
	12.015.653,87	61.444,70	0,00	55.510,73	9.383.894,91	2.748.714,39	2.884.801,23	253.042,27
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung								
Inventar	124.511,16	0,00	0,00	0,00	123.745,66	765,50	960,50	195,00
Fuhrpark	67.324,13	0,00	0,00	0,00	66.251,63	1.072,50	1.237,50	165,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	162.936,48	2.097,20	0,00	0,00	151.109,68	13.924,00	18.355,00	6.528,20
Werkzeuge und Einrichtungen	2.655,44	0,00	0,00	0,00	1.482,44	1.173,00	1.746,00	573,00
Mietereinbauten	171.090,35	4.590,08	0,00	0,00	81.767,43	93.913,00	104.861,00	15.538,08
Sammelposten	0,00	7.477,43	0,00	0,00	1.503,43	5.974,00	0,00	1.503,43
	528.517,56	14.164,71	0,00	0,00	425.860,27	116.822,00	127.160,00	24.502,71
4. Anlagen im Bau, geleistete Anzahlung								
	11.783,08	111.969,07	0,00	-55.510,73	0,00	68.241,42	11.783,08	0,00
	15.696.929,25	196.533,08	0,00	0,00	10.614.813,20	5.278.669,13	5.382.234,63	300.118,58

Entwicklung des Anlagevermögens 2008 Bäder

	Anschaffungskosten/ Herstellungskosten		Abschreibungen kumuliert		Buchwerte		Abschreibungen	
	Zugänge	Abgänge Umbuchungen	31.12.2008	31.12.2007	31.12.2008	31.12.2007	2008	2008
I. Immaterielle Vermögensgegenstände								
EDV-Software	2.223,53	0,00	0,00	2.221,03	2,50	2,50	0,00	0,00
II. Sachanlagen								
1. Grundstücke und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken								
Grund und Boden	249.285,47	0,00	0,00	0,00	249.285,47	249.285,47	0,00	0,00
Gebäude Wellenbad	870.453,74	0,00	0,00	309.449,24	561.004,50	590.372,50	29.368,00	29.368,00
Gebäude Hallenbad	640.288,11	39.810,27	0,00	349.343,38	330.755,00	309.328,00	18.383,27	18.383,27
Außenanlagen Wellenbad	227.004,79	0,00	0,00	156.370,79	70.634,00	78.163,00	7.529,00	7.529,00
Außenanlagen Hallenbad	24.244,43	0,00	0,00	24.243,43	1,00	1,00	0,00	0,00
	2.011.276,54	39.810,27	0,00	839.406,84	1.211.679,97	1.227.149,97	55.280,27	55.280,27
2. Technische Anlagen und Maschinen								
Wellenbad	368.783,28	0,00	0,00	271.546,78	97.236,50	112.364,50	15.128,00	15.128,00
Hallenbad	190.090,38	2.667,25	0,00	185.705,63	7.052,00	5.850,00	1.465,25	1.465,25
Heizungstechnik	104.203,19	0,00	0,00	104.203,19	0,00	0,00	0,00	0,00
Stromversorgung	61.789,17	0,00	0,00	61.789,17	0,00	0,00	0,00	0,00
Photovoltaikanlage	162.960,90	84.223,31	0,00	25.452,21	221.732,00	146.010,00	8.501,31	8.501,31
Blockheizkraftwerk	247.095,50	0,00	0,00	153.578,50	93.517,00	106.172,00	12.655,00	12.655,00
Lüftungstechnik mit Wärmerückgewinnung	0,00	260.394,06	0,00	3.472,06	256.922,00	0,00	3.472,06	3.472,06
	1.134.922,42	347.284,62	0,00	805.747,54	676.459,50	370.396,50	41.221,62	41.221,62
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung								
Betriebsausstattung Wellenbad	23.967,96	0,00	0,00	22.993,46	974,50	1.264,50	290,00	290,00
Betriebsausstattung Wellenbad	3.297,13	2.688,30	0,00	3.833,43	2.152,00	2,00	538,30	538,30
BGA Wellen- u. Hallenbad	10.538,01	0,00	0,00	9.446,01	1.092,00	1.336,00	244,00	244,00
Bürostatung	702,45	0,00	0,00	701,95	0,50	0,50	0,00	0,00
Sammelposten	0,00	4.397,14	0,00	883,14	3.514,00	0,00	883,14	883,14
	38.505,55	7.085,44	0,00	37.857,99	7.733,00	2.603,00	1.955,44	1.955,44
	3.186.928,04	394.180,33	0,00	1.685.233,40	1.895.874,97	1.600.151,97	98.457,33	98.457,33

Gemeindewerke Nottuln
Betriebszweig Wasserwerk und Bäder

Anlage 3

Die durchschnittlichen **Nutzungsdauern** für Sachanlagen betragen:

in Jahren

Wasserwerk

Immaterielle Vermögensgegenstände	3
Bauwerke: Lager- und Werkstattgebäude	10
Gebäude Gewinnungsanlage	15
Gebäude Schmutzwasserleitung	33
Sonstige Gebäude	50
Außenanlagen	10
Technische Anlagen und Maschinen, Betriebsvorrichtungen	5 - 25
Betriebs- und Geschäftsausstattung	3 - 5

Bäder

Bauwerke	50
Außenanlagen	5 - 20
Technische Anlagen und Maschinen	10 - 15
Betriebs- und Geschäftsausstattung	5

Die **Vorräte** sind zu durchschnittlichen Anschaffungskosten bewertet.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände werden zu Nennwerten bilanziert. Die Forderungen wurden nach sorgfältiger Würdigung der Bonität bewertet. Für erkennbare Risiken wurden entsprechende Wertberichtigungen vorgenommen.

Die **Abgrenzung** von Ausgaben (**Rechnungsabgrenzungsposten**), die Aufwand für einen Zeitraum nach dem Bilanzstichtag darstellen, erfolgt zeitanteilig.

Empfangene Ertragszuschüsse des **Wasserwerkes** werden für alle, die bis zum 31.12.2003 gebildet wurden, mit 5% p.a. ihrer Ursprungswerte gewinnerhöhend aufgelöst. Aufgrund der Änderung der ertragssteuerlichen Behandlung von Baukostenzuschüssen bei Energieversorgungsunternehmen, werden diese empfangenen Ertragszuschüsse im Wirtschaftsjahr 2004 von den selbst getragenen Anschaffungs- und Herstellungskosten abgezogen. Seit dem Geschäftsjahr 2005 konnte aufgrund der Änderung der EigVO wieder zur alten Bilanzierungsform zurückgekehrt werden. Die erhaltenen Ertragszuschüsse werden passivisch ausgewiesen und mit jährlich 5% gewinnerhöhend aufgelöst.

Gemeindewerke Nottuln
Betriebszweig Wasserwerk und Bäder

Anlage 3

Die **Rückstellungen** decken die ungewissen Verbindlichkeiten und Wagnisse. Sie wurden aufgrund der zum Zeitpunkt der Bilanzaufstellung vorliegenden Erkenntnisse in Höhe der Beträge gebildet, die nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig sind.

Die **Verbindlichkeiten** sind mit den Nennwerten bzw. mit dem höheren Rückzahlungsbetrag passiviert.

Erläuterungen zur Bilanz und zur Gewinn- und Verlustrechnung

Anlagevermögen

Entwicklung im Überblick:

	TEUR Wasser	TEUR Bäder	TEUR Gesamt
Investitionen	197	394	591
Zuschüsse	25	47	72
Abschreibungen	300	98	398

Die Zuschüsse betreffen für das Wasserwerk die empfangenen Ertragszuschüsse (vgl. Blatt 2) sowie für die Bäder ein Zuschuss der Gemeinde aus der Schulpauschale zur Finanzierung der Beckenabdeckung des Wellenfreibades.

Die Entwicklung der einzelnen Positionen des Anlagevermögens ist dem Anlagespiegel zu entnehmen.

Umlaufvermögen

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind alle innerhalb eines Jahres fällig. Die Forderungen gegen die Gemeinde Nottuln betragen TEUR 3, die Forderungen gegen andere Eigenbetriebe betragen TEUR 35.

Gemeindewerke Nottuln
Betriebszweig Wasserwerk und Bäder

Anlage 3**Eigenkapital****Stammkapital**

Das Stammkapital von Mio. EURO 2,4 betrifft satzungsgemäß mit Mio. EURO 1,8 das Wasserwerk und mit Mio. EURO 0,6 die Bäder.

Das Eigenkapital hat sich zum 31.12.2008 wie folgt entwickelt:

	Stand 01.01.2008 TEUR	Umbuchung 2008 TEUR	Abgang 2008 TEUR	Zugang 2008 TEUR	Stand 31.12.2008 TEUR
Stammkapital:					
Wasserwerk	1.800	0	0	0	1.800
Bäder	600	0	0	0	600
Rücklagen:					
Allgemeine Rücklagen	453	45	0	0	498
Zweckgebundene Rücklagen	11	0	0	0	11
Jahresgewinn	45	./.	45	0	33
	2.909	0	0	33	2.942

Gewinnverwendungsvorschlag

Auf Vorschlag der Betriebsleitung soll der Jahresgewinn 2008 in die allgemeine Rücklage eingestellt werden.

Gemeindewerke Nottuln
Betriebszweig Wasserwerk und Bäder
Anlage 3**Sonstige Rückstellungen**

Die **sonstigen Rückstellungen** setzen sich wie folgt zusammen:

	Wasserwerk EURO	Bäder EURO	Gesamt EURO
Prüfungs- und Beratungskosten	12.000,00	3.000,00	15.000,00
Urlaub und Überstunden	39.225,00	16.835,00	58.535,00
Ausstehende Rechnungen	5.000,00	0,00	5.000,00
Unterlassene Instandhaltung	298.500,00	34.750,00	333.250,00
Archivierungskosten	4.400,00	550,00	4.950,00
	<u>359.125,00</u>	<u>55.135,00</u>	<u>414.260,00</u>

Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten- spiegel	Gesamt- betrag EURO	Innerhalb eines Jahres EURO	davon mit einer Restlaufzeit von 2– 5 Jahren EURO	davon mit einer Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren EURO	Gesamtbetrag Vorjahr EURO
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.152.583,59	74.105,73	333.614,79	1.744.863,07	2.247
Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	17.137,13	17.137,13	0,00	0,00	21
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	167.418,63	167.418,63	0,00	0,00	140
Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinde u. Gemeindewerken	807.121,59	807.121,59	0,00	0,00	709
Sonstige Verbindlichkeiten davon aus Steuern	6.408,41 0,00	6.408,41 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0 0
Insgesamt	3.150.669,35	1.072.191,49	333.614,79	1.744.863,07	3.117

Gemeindewerke Nottuln
Betriebszweig Wasserwerk und Bäder

Anlage 3

Für die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen bestehen üblicherweise Eigentumsvorbehalte. Die übrigen Verbindlichkeiten sind ungesichert.

Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Sonstige finanzielle Verpflichtungen, über die zu berichten wäre, bestehen nicht.

Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse betreffen:

	2008 TEUR	2007 TEUR	Veränderungen TEUR
Wasserwerk			
Wasserverkauf (inkl. Verkauf an Bäder)			
Standrohre	1.859	1.951	./ 92
Nebenleistungen	33	49	./ 16
Auflösung der Ertragszuschüsse	186	190	./ 4
Bäder			
Eintrittsgelder	96	89	+ 7
Benutzungsgebühren Schulen	10	10	0
Pachterlöse und sonstige Erlöse	111	101	+ 10

Sonstige betriebliche Erträge

In den sonstigen betrieblichen Erträgen des Teilbetriebes „Bäder“ sind Erträge aus „Energiesteuerentlastung BHKW“ in Höhe von TEUR 17 ausgewiesen.

Materialaufwand

Der Betrieb weist unter dieser Position die Aufwendungen für die Strom- und Gasversorgung, Wasser / Abwasser, Verbrauchsmaterial und die Aufwendungen für Reparaturen und Einsatzstoffe des Wasserwerkes aus.

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen entfallen zum größten Teil auf die Anlagenunterhaltung.

Löhne und Gehälter

Die Position enthält die von der Gemeindeverwaltung für das beim Betrieb tätige Personal in Rechnung gestellten Aufwendungen.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Hierunter sind u.a. die Konzessionsabgaben in Höhe von TEUR 186 (Vorjahr TEUR 195) ausgewiesen.

Zahl der Arbeitnehmer

Beim Wasserwerk waren im technischen Bereich 6 Mitarbeiter sowie ein Auszubildender und bei den Bädern 8 Mitarbeiter sowie eine Auszubildende beschäftigt. Im Verwaltungsbereich waren 8 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter zeitanteilig dem Wasserwerk zugeordnet.

Organe

Gemäß § 3, 4, 5 und 6 der Satzung sind folgende Organe zuständig:

- Rat
- Betriebsausschuss
- Bürgermeister
- Betriebsleitung

Die laufenden Geschäfte des Eigenbetriebes führt der Betriebsleiter.

Im Geschäftsjahr 2008 waren Herr Dipl.-Betriebswirt Peter Scheunemann und Herr Dipl.-Ing. Christof Kattenbeck zu Betriebsleitern bestellt.

Mitglieder des Betriebsausschusses im Jahr 2008

1. Danziger, Wolfgang
2. Dörndorfer, Gerhard
3. Grzeschik, Gerd
4. Hauk-Zumbülte, Karl
5. Hegemann, Moritz
6. Hülsken, Thomas
7. Kummann, Norbert
8. Leufke, Paul
9. Roeing-Franke, Roswitha
10. Sängler, Rudolf
11. Schulz, Rolf-Rainer
12. Winkler, Andreas

Sachkundige Bürger

- | | |
|-------------------------|--------------------------------------|
| 13. Borgs, Hans-Joachim | |
| 14. Brummerloh, Uwe | bis Oktober 2008 |
| 15. Groß, Michael | |
| 16. Hüsker, Georg | |
| 17. Imholt, Horst | |
| 18. Laske, Siegfried | |
| Michalek, Sascha | ab November 2008 für Brummerloh, Uwe |
| 19. Thiemann, Magnus | |
| 20. Venker, Peter | |

Stellvertretende Sachkundige Bürger

- | | |
|-----------------------|----------------------------------|
| Allendorf, Josef | |
| Allendorf, Julian | lt. Ratsbeschluss vom 22.04.2008 |
| Broloer, Leo | ab November 2008 |
| Hofacker, Stephan | ab Oktober 2008 |
| Homann, Winfried | |
| Hüls, Andreas | |
| Kohaus, Andre | |
| Peter-Dosch, Christof | |
| Schnieder, Erhard | |

Mitarbeitervertreter

1. Beuker, Leo
2. Grotthoff, Christoph

Stellvertreter

- Gerding, Harald
 Bensberg, Katrin

Mitglieder des Rates der Gemeinde Nottuln im Jahr 2008

CDU-Fraktion

1. Bröckelmann, Henrik
2. Dörndorfer, Gerhard
3. Frie, Walburga
4. Große Wiesmann, Margarete
5. Gößmann, Eveline
6. Höcker, Thomas
7. Hülsken, Thomas
8. Kummann, Norbert
9. Leufke, Paul
10. Lemke, Marvin bis Juli 2008
11. Lütkecosmann, Josef
12. Roeing-Franke, Roswitha
13. Rütering, Heinrich
14. Rulle, Hartmut
15. Sängler, Rudolf
16. Schulze Pellengahr, Christian
 Timpert, Friedhelm ab Juli 2008 für Lemke, Marvin

SPD-Fraktion

17. Blümer, Michael
18. Brülle-Buchenau, Renate
19. Danziger, Wolfgang
20. Haase, Wolf-Herbert
21. Hoffmann, Gottfried
22. Jürgens, Claudia
23. Winkler, Andreas

UBG-Fraktion

24. Boldt-Hübner, Ursula
25. Hauk-Zumbülte, Karl
26. Grzeschik, Gerd
27. Hübner, Alfred
28. Kleinschmidt, Brigitte
29. Schulz, Rolf-Rainer
30. Teichmann, Klaus-Dieter

Fraktion „Die Grünen“

31. Bürger, Sigrid
32. Hegemann, Moritz
33. Klose, Dagmar
34. Kohaus, Stephan

FDP-Fraktion

35. Geuking, Dr. Martin
36. Walter, Helmut

Haftungsverhältnisse

Weitere Haftungsverhältnisse, die über die Ausweispflichtigen in der Bilanz und im Anhang hinausgehen, bestanden am Abschlussstichtag nicht.

Ergebnisverwendung

Der Überschuss des Geschäftsjahres beträgt –konsolidiert- EURO 33.393,51. Die Betriebsleitung schlägt vor, den Jahresüberschuss den Rücklagen zuzuführen.

Nottuln, im Juni 2009

Peter Scheunemann
Betriebsleiter

Lagebericht
als
Bestandteil des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2008
der
Gemeindewerke Nottuln
-Betriebszweig Wasserwerk und Bäder-
(Eigenbetrieb)

1. Allgemeines

Das Wasserwerk und die Bäder der Gemeinde Nottuln werden als Eigenbetrieb bzw. eigenbetriebsähnliche Einrichtung im Sinne des § 1 der Eigenbetriebsverordnung NW vom 01.06.1988 geführt.

Die gemeindliche Wasserversorgung erstreckt sich auf die Ortsteile Appelhülsen, Darup, Nottuln und Schapdetten sowie den Baumberg und die karitative Einrichtung „Martinistift“.

Die 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 –Wasserwerk und Bäder- und den Kunden waren im Geschäftsjahr 2008 für

- das Wasserwerk durch die Satzung über die öffentliche Wasserversorgung und den Anschluss an die öffentliche Wasserversorgungsanlage (Wasserversorgungssatzung) der Gemeinde Nottuln vom 25.11.1985 in der Fassung vom 19.12.2001 und die Beitrags- und Gebührensatzung zur Wasserversorgungssatzung der Gemeinde Nottuln vom 25.11.1985 in der Fassung vom 13.12.2006 geregelt.
- die Bäder durch die Satzung über die Benutzung der Bäder der Gemeinde Nottuln vom 16.12.1978 und die Satzung über die Erhebung von Gebühren für die Bäder der Gemeinde Nottuln vom 27.04.1978 in der Fassung vom 15.12.2004 geregelt.

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

Das Stammkapital beträgt zum 31.12.2008 unverändert EUR 2.400.000,00. Nach Zuführung aus dem Jahresüberschuss 2007 beträgt das Rücklagenkapital zum 31.12.2008 insgesamt EUR 509.890,23.

Der Betriebsausschuss wurde im Jahr 2008 in vier Sitzungen über alle Angelegenheiten des Wasserwerkes und 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 sowie der Finanzlage durch die Betriebsleitung unterrichtet. Halbjährlich wird der Betriebsausschuss durch einen Risikobericht über die wesentlichen betrieblichen Risiken informiert.

2. Geschäftsverlauf, Lage und voraussichtliche Entwicklung

a) Wasserwerk

Der Betrieb der Wasserversorgung verlief im Geschäftsjahr 2008 ohne besondere Störungen. Das geförderte Wasser konnte auch in 2008 in einwandfreier Qualität entsprechend den Bestimmungen der Trinkwasserverordnung abgegeben werden. Sofern das Wasser fremdbezogen wurde (Stadtwerke Coesfeld, Gelsenwasser), haben die Lieferbetriebe die Trinkwasserqualität durch entsprechende Nachweise belegt.

Die Wasserabgabe erbrachte in 2008 an Erlösen TEUR 1.859 (Vorjahr TEUR 1.951). Die Trinkwasserabgabepreise wurden zum 01.01.2008 für die Grundgebühr Qn 2,5 mit 0,31 €/Tag und für die Verbrauchsgebühr mit 1,28 €/m³ unverändert beibehalten.

Die im Bereich der Vornahme von Anlageinvestitionen angefallenen zu aktivierenden Eigenleistungen haben in 2008 TEUR 53 (Vorjahr TEUR 22) betragen. An sonstigen betrieblichen Erträgen sind in 2008 insgesamt TEUR 51 (Vorjahr TEUR 51) angefallen.

Für den Wassereinkauf, den Strombezug und die Unterhaltung der Anlagen sowie diverse Verbrauchsmaterialien hat das Wasserwerk in 2008 insgesamt TEUR 528 (Vorjahr TEUR 546) aufgewandt.

Beim Wasserwerk waren im technischen Bereich sechs Mitarbeiter und ein Auszubildender beschäftigt. Für den Verwaltungsbereich sind daneben noch zeitanteilig acht Mitarbeiter tätig. Die verbuchten Personalaufwendungen betragen im Geschäftsjahr 2008 TEUR 443 (Vorjahr TEUR 439).

Investiert wurden in 2008 in das Leitungsnetz und neue Hausanschlüsse nebst Wassermessern rd. TEUR 183. Die weiteren Investitionen für Betriebs- und Geschäftsausstattung betragen TEUR 14.

Sowohl bei der Sanierung bzw. Erweiterung des Leitungsnetzes, als auch der Herstellung der Wasserleitungshausanschlüsse, wurden eigene Mitarbeiter des Wasserwerkes eingesetzt. Nur Tiefbauarbeiten wurden an Fremdfirmen vergeben.

Die Finanzierung der Anlagenzugänge erfolgte aus Eigenmitteln und Ertragszuschüssen. Kreditaufnahmen waren im Jahr 2008 nicht erforderlich.

Abschreibungen wurden auf die bis 2008 vorgenommenen Anlagenbeschaffungen TEUR 300 (Vorjahr TEUR 305) verrechnet.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen beliefen sich in 2008 auf TEUR 327 (Vorjahr TEUR 346). Hierin enthalten sind die Konzessionsabgabe an die Gemeinde Nottuln in Höhe von TEUR 186 (Vorjahr TEUR 195).

Das Zinsergebnis 2008 beläuft sich auf TEUR ./ 30 (Vorjahr TEUR ./ 28). Die Zahlungsbereitschaft war während des ganzen Jahres gesichert.

Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit beläuft sich für 2008 auf TEUR 581 (Vorjahr TEUR 600).

Das Jahresergebnis nach Abzug der Steuern beträgt für den Teilbetrieb Wasserwerk TEUR 573 (Vorjahr TEUR 586).

b) Bäder

Der Betrieb der Bäder verlief mit Ausnahme eines Defektes an der Wellenmaschine ohne besondere Störungen. Die Maßnahmen zur sparsamen und rationellen Energieumsetzung und Energieanwendung sowie zur Reduzierung der Umweltbelastung erbrachten auch im abgelaufenen Geschäftsjahr den geplanten Erfolg.

Aufgrund des wiederholt schlechten Wetters im Sommer 2008 war der Erfolgsplan aufgrund der Erlössituation nicht einzuhalten. Auf eine durch die Betriebsleitung vorgeschlagene Änderung des Erfolgsplanes wurde mit Beschluss des Betriebsausschusses vom 29.10.2008 verzichtet, zumal das negative Jahresergebnis der Bäder auch im abgelaufenen Geschäftsjahr durch das positive Jahresergebnis des Wasserwerkes aufgefangen werden konnte.

Die Umsätze der Bäder betragen im Geschäftsjahr 2008 insgesamt TEUR 217 (Vorjahr TEUR 200). Hierin enthalten sind die Benutzungsgebühren in Höhe von TEUR 106 (Vorjahr TEUR 99) sowie Erlöse aus der Strom- und Wärmelieferung an Fremdbnehmer bzw. Pächterlöse (Kiosk) in Höhe von TEUR 108 (Vorjahr TEUR 101).

Die im Bereich der Vornahme von Anlageninvestitionen zu aktivierenden Eigenleistungen haben im Jahr 2008 TEUR 33 (Vorjahr TEUR 0) betragen.

Die Gemeinde Nottuln hat auch in 2008 keinen Betriebskostenzuschuss an die Bäder mehr geleistet (zuletzt 2001 TEUR 102). Die sonstigen betrieblichen Erträge betragen für 2008 insgesamt TEUR 40 (Vorjahr TEUR 38).

Für den Wassereinkauf, den Strom- und Gasbezug und die Unterhaltung der Anlagen sowie diverse Verbrauchsmaterialien haben die Bäder in 2008 insgesamt TEUR 335 (Vorjahr 311) aufgewandt. Der Anstieg ist insbesondere auf die Entwicklung der Energiebezugskosten zurückzuführen.

Bei den Bädern waren im technischen Bereich acht Mitarbeiter und eine Auszubildende beschäftigt. Für den Verwaltungsbereich sind daneben noch zeitanteilig fünf Mitarbeiter tätig. Die verbuchten Personalaufwendungen betragen im Geschäftsjahr 2008 TEUR 324 (Vorjahr TEUR 306). Der Anstieg gegenüber dem Vorjahr ist in den Tariferhöhungen ab 01.01.2008 begründet.

**Gemeindewerke Nottuln
Betriebszweig Wasserwerk und Bäder****Anlage 4**

Nachdem im Wirtschaftsjahr 2007 keine Investitionen erfolgt sind, wurden für 2008 wieder umfangreiche Investitionen in einer Größenordnung von TEUR 394 vorgenommen. Davon entfielen auf die Erneuerung der Lüftungstechnik TEUR 260, auf eine neue Photovoltaikanlage auf dem Dach des Hallenbades TEUR 84, auf bauliche Maßnahmen (Dachsanierung) TEUR 27 und auf sonstige Anschaffungen TEUR 23.

Die Finanzierung der Anlagenzugänge erfolgte in Höhe von TEUR 137 aus Eigenmitteln sowie einer Kreditaufnahme in Höhe von TEUR 257.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen beliefen sich in 2008 auf TEUR 28 (Vorjahr TEUR 34).

Das Zinsergebnis 2008 betrug TEUR ./ 44 (Vorjahr TEUR ./ 37). Die Zahlungsbereitschaft war während des gesamten Jahres gesichert.

Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit beläuft sich für 2008 auf TEUR ./ 539 (Vorjahr TEUR ./ 540).

Das Jahresergebnis nach Abzug der sonstigen Steuern beträgt für den Teilbetrieb Bäder TEUR ./ 540 (Vorjahr TEUR ./ 540).

c) Wasserwerk und Bäder (konsolidiertes Ergebnis)

Insbesondere durch die Anerkennung der technischen-wirtschaftlichen Verflechtung der Betriebszweige Wasserwerk und 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 33 (Vorjahr TEUR 46) erwirtschaftet werden.

3. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Geschäftsjahres

haben sich nicht ergeben.

4. Ausblick

Für den Betriebszweig Wasserwerk bilden Grundwasserverunreinigungen das größte Betriebsrisiko. Durch umfassende Grundwasserbeobachtungen mittels Vorfeldpegel und Wasseranalytik, sind die Risiken zu minimieren. Daneben sind für den einwandfreien Betrieb des Wasserwerkes turnusmäßige Unterhaltungsarbeiten an den betriebenen Anlagen und der schonende Umgang mit Verbrauchsmaterialien entscheidend für die Gewährleistung der Wasserabgabe in Trinkwasserqualität.

Vor dem Hintergrund des laufenden Planfeststellungsverfahrens zur Herstellung einer Umgehungsstraße ist in Abstimmung mit der Oberen Wasserbehörde, soweit möglich, sicherzustellen, dass die Baumaßnahme und der Betrieb das Grundwasser nicht

**Gemeindewerke Nottuln
Betriebszweig Wasserwerk und Bäder****Anlage 4**

gefährden. Gleiches gilt auch für den anstehenden Wasserrechtsantrag für das im Jahr 2011 auslaufende Wasserrecht.

Insgesamt sind für 2009 im Wasserwerk Investitionen von TEUR 299 veranschlagt worden. Davon entfallen auf Leitungsnetz, Hausanschlüsse und Wasserzähler TEUR 230, auf sonstige Anschaffungen TEUR 29 und auf den Wasserrechtsantrag sowie ein Energiekonzept TEUR 40. Die Finanzierung erfolgt aus Eigenmitteln und Baukostenzuschüssen. Eine Kreditaufnahme ist nicht vorgesehen.

Für 2009 wird mit einem Jahresergebnis in Höhe von rd. TEUR 544 gerechnet.

Im Bäderbereich ist die kontinuierliche Anpassung der Bau- und Anlagentechnik an den aktuellen Standard wichtiges Kriterium, um den Betrieb der Bäder auch langfristig sicherzustellen. Daneben sollen vor dem Hintergrund einer in 2007 geplanten Marktanalyse wichtige Hinweise für die weitere Ausrichtung der Nottulner Bäder gewonnen werden. Das auf der Marktanalyse basierende Konzept zur Attraktivitätssteigerung der Nottulner Bäder wurde in der Sitzung des Betriebsausschusses am 29.10.2008 beraten und beschlossen.

Insgesamt sind für 2009 in den Bädern Investitionen von TEUR 214 veranschlagt worden. Davon entfallen auf die Anschaffung einer Beckenabdeckung TEUR 65, auf die Erneuerung der Filteranlage TEUR 60, auf die Erneuerung der Wellenmaschine TEUR 52 und auf sonstige Anschaffungen TEUR 37.

Für die Investitionen stehen in 2009 Eigenmittel zur Finanzierung in Höhe von TEUR 167 zur Verfügung. Zusätzlich wurde durch die Gemeinde ein Investitionszuschuss in Höhe von TEUR 47 aus der Schulpauschale zur Finanzierung der Investitionen gewährt.

Das erwartete Ergebnis für 2009 beläuft sich auf TEUR ./ 543. Die Erreichung dieses Ergebnisses hängt in starkem Maße, wie in jedem Jahr, von der Witterung während der Wellenfreibadsaison ab. Sofern sich gravierende Abweichungen vom Planergebnis abzeichnen, wird die Betriebsleitung den Betriebsausschuss rechtzeitig informieren.

Nottuln, im Juni 2009

Peter Scheunemann
Betriebsleiter

Wasserwerk

Vergleich Wirtschaftsplan 2008/ Jahresabschluss 2008

Vermögensplan

	Plan-Ansatz 2008	Ergebnis	mehr (+) weniger (-)
	EUR	EUR	EUR
Mittelbedarf			
I. Neuanlagen			
1. Erneuerung und Erweiterung Wasserleitungsnetz	100.000,00	91.170,22	-8.829,78
2. Baukosten Hausanschlüsse	20.000,00	14.715,61	-5.284,39
3. Beschaffung von Wasserzählern	17.500,00	11.316,44	-6.183,56
4. Beschaffung von Anlagegegenständen	62.300,00	26.132,31	-36.167,69
5. Gewerbegebiet Beisenbusch	0,00	0,00	0,00
6. Wasserrechtsantrag	20.000,00	0,00	-20.000,00
II. Tilgung von Darlehen	43.000,00	327.607,09	284.607,09
Summe	262.800,00	470.941,67	208.141,67
Mittelherkunft	EUR	EUR	EUR
I. Liquide Mittel	100.200,00	331.800,44	231.600,44
II. Baukostenzuschuss/Beiträge	18.000,00	25.129,83	7.129,83
III. Abschreibungen	330.000,00	300.118,58	-29.881,42
./.. Aufl. BKZ im Erfolgspl. = Finanzierungsmittel	-185.400,00	-186.107,18	-707,18
VI. Darlehensaufnahme	0,00	0,00	0,00
Summe	262.800,00	470.941,67	208.141,67
nachrichtlich:		EUR	
Aktivierete Eigenleistungen		53.218,50	

Bäder**Vergleich Wirtschaftsplan 2008/ Jahresabschluss 2008****Vermögensplan**

	Plan-Ansatz 2008	Ergebnis	mehr (+) weniger (-)
	EUR	EUR	EUR
Mittelbedarf			
I. Neuanlagen			
1. Herstellung Lüftungstechnik mit Wärmerückgew.	237.000,00	232.945,72	-4.054,28
2. Dachsanierung Hallenbad	25.000,00	26.757,29	1.757,29
3. Photovoltaikanlage Hallenbaddach	75.000,00	79.017,37	4.017,37
4. Erneuerung der Filtertechnik Hallenbad	60.000,00	0,00	-60.000,00
5. Sonstige Anschaffungen	38.000,00	22.805,67	-15.194,33
II. Tilgung von Darlehen	21.000,00	23.403,33	2.403,33
Summe	456.000,00	384.929,38	-71.070,62

Mittelherkunft	EUR	EUR	EUR
I. Liquide Mittel	89.500,00	55.604,36	-33.895,64
II. Baukostenzuschuss/Beiträge	0,00	0,00	0,00
III. Abschreibungen	99.500,00	98.457,33	-1.042,67
./.. Aufl. BKZ im Erfolgspl. = Finanzierungsmittel	0,00	0,00	0,00
99.500,00	98.457,33	-1.042,67	
VI. Darlehensaufnahme	267.000,00	257.000,00	-10.000,00
Summe	456.000,00	411.061,69	-44.938,31

nachrichtlich:

Aktivierte Eigenleistungen

EUR32.654,28

Wasserwerk

Erfolgsplan	lt. Wirtschafts- plan €	lt. Jahres- abschluss €	mehr (+) weniger (-)
1. Umsatzerlöse	2.080.591	2.106.524	25.933
2. Aktivierte Eigenleistungen	46.000	53.218	7.218
3. Sonstige betriebliche Erträge	30.000	50.780	20.780
4. Materialaufwand	509.000	528.147	19.147
5. Personalaufwendungen	443.000	442.593	-407
6. Abschreibungen	330.000	300.119	-29.881
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	331.000	327.494	-3.506
8. Zinserträge	5.000	27.005	22.005
9. Zinsaufwendungen	51.000	57.861	6.861
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	497.591	581.313	83.722
10. Steuern	2.800	8.175	5.375
11. Jahresüberschuss	494.791	573.138	78.347

Bäder

Erfolgsplan	lt. Wirtschaftsplan €	lt. Jahresabschluss €	mehr (+) weniger (-)
1. Umsatzerlöse	238.000	217.488	-20.512
2. Aktivierte Eigenleistungen	20.000	32.654	12.654
3. Sonstige betriebliche Erträge	19.000	40.182	21.182
4. Materialaufwand	299.450	335.147	35.697
5. Personalaufwendungen	305.330	324.241	18.911
6. Abschreibungen	99.500	98.457	-1.043
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	27.220	27.641	421
8. Zinserträge	25	353	328
9. Zinsaufwendungen	39.550	44.847	5.297
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-494.025	-539.656	-45.631
10. Steuern	0	88	88
11. Jahresfehlbetrag	-494.025	-539.744	-45.719