

Gemeindewerke Nottuln

Wirtschaftsjahr 2023



Wasser- und Energieversorgung

Wirtschaftsplanung

Erfolgsplan 2023

Vermögensplan 2023

Finanzplanung 2023 bis 2027

Stellenübersicht 2023

WIRTSCHAFTSPLAN WASSER- UND ENERGIEVERSORGUNG 2023

Erfolgsplan

Aufwendungen / Erträge	Plan 2023	Plan 2022
1. Umsatzerlöse	3.482.921,70 €	3.181.753,00 €
2. andere aktivierte Eigenleistungen	35.000,00 €	35.000,00 €
3. sonstige betriebliche Erträge	5.000,00 €	5.000,00 €
	3.522.921,70 €	3.221.753,00 €
4. Materialaufwand		
a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	1.079.453,00 €	857.600,00 €
b) bezogene Leistungen	188.500,00 €	164.500,00 €
5. Personalaufwand	653.145,14 €	633.285,00 €
6. Abschreibungen	325.100,00 €	317.900,00 €
7. Sonstiger betrieblicher Aufwand	501.700,00 €	471.200,00 €
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	-11.600,00 €	-14.500,00 €
9. Zinsen und ähnlicher Aufwand	52.200,00 €	47.025,00 €
10. Steuern	6.600,00 €	5.200,00 €
	2.795.098,14 €	2.482.210,00 €
11. Gewinn/Verlust	727.823,56 €	739.543,00 €

ERLÄUTERUNGEN

Der Planansatz für die zu erwartenden Umsatzerlöse des Wirtschaftsjahres 2023 liegt mit 3.482.922 € um 301.169 € über dem Vorjahresniveau von 3.181.753 €.

Von den Umsatzerlösen entfallen 2.545.011 € auf die Wasserversorgung, 636.868 € auf die Energieversorgung, 161.500 € auf Nebenleistungen und 66.600 € auf die Stromeinspeisung. Die Erträge aus der Auflösung von passivierten Zuschüssen betragen 72.943 €.

Die Aufwendungen für Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für die bezogenen Leistungen steigen insgesamt von 1.022.100 € um 245.853 € auf 1.267.953 €. Davon entfallen alleine auf den Anstieg der Gasbezugskosten für den Wärmeverbund 175.253 €.

Die Personalaufwendungen liegen tariflich bedingt mit 653.145 € über dem Vorjahresniveau von 633.285 €.

Die Abschreibungen auf das Anlagevermögen steigen investitionsbedingt von 317.900 € um 7.200 € auf 325.100 €. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen steigen von 471.200 € um 30.500 € auf 501.700 €. Von dem Anstieg entfallen allein 10.000 € auf die Konzessionsabgabe und 15.000 € auf nicht abziehbare Vorsteuern für die Wärmeversorgung.

Für das Jahr 2023 ist mit Zinserträgen aus der Zinssteuerung in Höhe von 11.600 € zu rechnen. Die Zinsaufwendungen steigen von 47.025 € um 5.175 € auf 52.200 €.

Es wird ein Jahresüberschuss in einer Höhe von 727.824 € ausgewiesen. Das positive Jahresergebnis der Wasser- und Energieversorgung kann mit dem negativen Jahresergebnis der Bäder verrechnet werden, so dass nur eine geringe Steuerbelastung von 6.600 € auszuweisen ist.

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023

Wasserabgabe

Die Wasserlieferungen 2023 werden auf insgesamt 898.000 m³ geschätzt (Vorjahr: 887.000 m³).

Die Anzahl der Hausanschlüsse beträgt im Jahr 2023 voraussichtlich 5.754. Die Erlöse aus Wasserverkäufen errechnen sich wie folgt:

	2023	2022
898.000 m ³ x 1,65 € / m ³ (für 2023)	1.481.700,00 €	1.410.330,06 €
zuzüglich Grundgebühr	1.063.310,70 €	1.035.713,05 €
Rundungsdifferenz	0,00 €	-0,11 €
	<u>2.545.010,70 €</u>	<u>2.446.043,00 €</u>

Nebengeschäfte

Aus Nebenleistungen für die Lieferung von Materialien, Ersatzteilen, Erstattung von Reparaturkosten werden sonstige Erlöse erwartet von:

	2023	2022
	<u>161.500,00 €</u>	<u>155.900,00 €</u>

Baukostenzuschüsse

Die eingegangenen Anschlussbeiträge und Erstattungen für Hausanschlüsse werden mit 3,33 % der Eingangswerte aufgelöst. Der Tilgungszuschuss aus der Wärmeversorgung mit 5%.

	2023	2022
Auflösung Baukostenzuschüsse Wasser	61.433,00 €	67.300,00 €
Auflösung Tilgungszuschüsse Wärme	11.510,00 €	11.510,00 €
	<u>72.943,00 €</u>	<u>78.810,00 €</u>

Zusammenstellung der Gesamtumsatzerlöse

	2023	2022
a) Wasserabgabe	2.545.010,70 €	2.446.043,00 €
b) Wärmeversorgung	636.868,00 €	433.500,00 €
c) Nebenleistungen	161.500,00 €	155.900,00 €
d) Einspeisevergütung PV-Anlagen	66.600,00 €	67.500,00 €
e) Auflösung Baukostenzuschüsse Wasser	61.433,00 €	67.300,00 €
f) Auflösung Baukostenzuschüsse Wärme	11.510,00 €	11.510,00 €
	<u>3.482.921,70 €</u>	<u>3.181.753,00 €</u>

Andere aktivierte Eigenleistungen

In dieser Position sind die auf die selbsterstellten Anlagen entfallenden Personal- und Gemeinkosten angesetzt.

	2023	2022
Aktivierte Eigenleistungen Wasser	35.000,00 €	35.000,00 €
Aktivierte Eigenleistungen Wärme	0,00 €	0,00 €
	<u>35.000,00 €</u>	<u>35.000,00 €</u>

Sonstige betriebliche Erträge

Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlage- und Umlaufvermögens sowie aus sonstigen Leistungen des Wasserwerkes.

	2023	2022
	<u>5.000,00 €</u>	<u>5.000,00 €</u>

Materialaufwand

Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren:

	2023	2022
Strombezug Wasserversorgung	61.100,00 €	66.500,00 €
Strombezug Energieversorgung	9.200,00 €	7.000,00 €
Gas-/Brennstoffbezug/Material Wärmevers.	494.353,00 €	319.100,00 €
Wasserbezug		
Gelsenwasser (Versorgung Baumberg)	29.900,00 €	23.500,00 €
Coesfeld (400.000 m³/Jahr)	366.600,00 €	347.500,00 €
Material Aufbereitung	49.000,00 €	35.500,00 €
Material Gewinnungsanlagen	15.000,00 €	12.500,00 €
Material Verteilung u. Speicherung	47.800,00 €	40.000,00 €
sonstige Materialaufwendungen	6.500,00 €	6.000,00 €
	<u>1.079.453,00 €</u>	<u>857.600,00 €</u>

Aufwendungen für bezogene Leistungen

Fremdleistungen für Wasseruntersuchungen; Instandhaltung der Gewinnungsanlagen, des Leitungsnetzes, der Hausanschlüsse, der Kraftfahrzeuge sowie sonstige bezogene Leistungen. Insgesamt 26.000 € entfallen auf Wartungs- und Instandhaltungsleistungen für den Wärmeverbund.

	2023	2022
Wasserversorgung	162.500,00 €	140.500,00 €
Energieversorgung	26.000,00 €	24.000,00 €
	<u>188.500,00 €</u>	<u>164.500,00 €</u>

Personalaufwand

Unter dieser Position sind die für 2023 ermittelten Aufwendungen ausgewiesen.

	2023	2022
Wasserversorgung	640.407,00 €	620.619,00 €
Energieversorgung	12.738,14 €	12.666,00 €
	<u>653.145,14 €</u>	<u>633.285,00 €</u>

Abschreibungen

Die Abschreibungen auf Sachanlagen bis 2021 werden im Sachanlagennachweis ermittelt. Die im Wirtschaftsplan angesetzten Abschreibungszugänge für 2022/2023 sind kalkulierte Werte.

	2023	2022
Wasserversorgung	263.000,00 €	257.137,00 €
Energieversorgung	62.100,00 €	60.763,00 €
	<u>325.100,00 €</u>	<u>317.900,00 €</u>

Sonstige betriebliche Aufwendungen:

	2023	2022
Konzessionsabgabe	254.500,00 €	244.500,00 €
Verbandsbeiträge	18.000,00 €	16.500,00 €
Prüfungs- und Beratungskosten	12.000,00 €	11.000,00 €
EDV- Kosten	32.000,00 €	31.000,00 €
Verwaltungskostenbeitrag	36.000,00 €	36.000,00 €
Schutzkleidung	2.000,00 €	2.000,00 €
Versicherungen	27.000,00 €	25.000,00 €
Sitzungsgelder	400,00 €	1.000,00 €
KFZ-Kosten	12.000,00 €	11.000,00 €
Bürobedarf und Portokosten	18.300,00 €	17.300,00 €
Abfallbeseitigung/Straßenreinigung	850,00 €	1.100,00 €
Wasserentnahmeentgelt	3.300,00 €	3.300,00 €
Kooperation Landwirtschaft/Wasserwirtschaft	28.000,00 €	28.000,00 €
Ausgleichsleistungen WSG Zone II	15.000,00 €	14.000,00 €
Fortbildung	4.500,00 €	6.000,00 €
Sonstige Aufwendungen	8.450,00 €	7.500,00 €
Sonstige Aufwendungen Energieversorgung	29.400,00 €	16.000,00 €
	<u>501.700,00 €</u>	<u>471.200,00 €</u>

Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

	2023	2022
Zinserträge Wasserversorgung	-9.280,00 €	-10.800,00 €
Zinserträge Energieversorgung	-2.320,00 €	-3.700,00 €
	<u>-11.600,00 €</u>	<u>-14.500,00 €</u>

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Zur Finanzierung der Investitionen sind Kredite in Anspruch genommen worden. Die hierfür zu zahlenden Zinsen wurden hier veranschlagt.

	2023	2022
Zinsaufwendungen Wasserversorgung	49.900,00 €	42.265,00 €
Zinsaufwendungen Energieversorgung	2.300,00 €	4.760,00 €
	<u>52.200,00 €</u>	<u>47.025,00 €</u>

Steuern

	2023	2022
Körperschaftsteuer	1.900,00 €	1.100,00 €
Gewerbesteuer	2.200,00 €	1.300,00 €
Grundsteuer	1.400,00 €	1.650,00 €
Kfz-Steuer	1.100,00 €	1.150,00 €
	<u>6.600,00 €</u>	<u>5.200,00 €</u>

Jahresergebnis

	2023	2022
Ergebnis aus der Gebührenberechnung	651.783,70 €	667.822,00 €
Auflösung von Baukostenzuschüssen "Wasser"	61.433,00 €	67.300,00 €
Jahresergebnis aus der Energieversorgung	14.606,86 €	4.421,00 €
	<u>727.823,56 €</u>	<u>739.543,00 €</u>

WIRTSCHAFTSPLAN WASSER-UND ENERGIEVERSORGUNG 2023

Vermögensplan

Benötigte-/Verfügbare Mittel	Plan 2023	
I. Anlagenzugänge	EUR	
1. Netzerneuerung und -erweiterung	190.000,00	
2. Umlegung TW-Leitung Bahnunterführung	68.000,00	
3. Erschließung Neubaugebiete	0,00	
4. Herstellungskosten Hausanschlüsse	20.500,00	
5. Beschaffung von Wasserzählern	21.000,00	
6. Erneuerung Anlagentechnik Notstrom	30.000,00	
7. Anschaffung Durchflussmesseinrichtung	5.000,00	
8. Wärmeanschluss Kita Martinus Grundschule	17.500,00	
9. Sonstige Anschaffungen	30.000,00	
Summe Investitionen	382.000,00	
II. Tilgung von Darlehen	264.900,00	
	646.900,00	
III Finanzierung	EUR	EUR
1. Liquide Mittel		11.300,00
2. Baukostenzuschüsse		20.000,00
4. Abschreibungen	325.100,00	
./.. Auflösung Baukostenzuschüsse	72.943,00	252.157,00
5. Darlehensaufnahme		390.000,00
6. Mittelüberschuss (-)		-26.557,00
		646.900,00

ERLÄUTERUNGEN

Der Austausch von Wasserleitungen und die Netzerweiterung bilden auch im kommenden Jahr einen Investitionsschwerpunkt des Wasserwerkes. Insgesamt 190.000 € sind dafür in den Vermögensplan eingestellt worden.

Vorsorglich wurden für das Jahr 2023 bereits die Investitionskosten für die Umlegung der Trinkwasserleitung im Bereich der Bahnunterführung mit 68.000 € veranschlagt.

Die weiteren Investitionen betreffen die Herstellung neuer Hausanschlüsse mit rd. 20.500 € sowie die Anschaffung von Wasserzählern mit rd. 21.000 €. Für die Erneuerung der Anlagentechnik des Notstromaggregates des Wasserwerkes wurden 30.000 € und für eine neue Durchflussmesseinrichtung 5.000 € angesetzt.

Die Herstellung des Wärmeanschlusses der geplanten Kita an der Martinus Grundschule betragen rd. 17.500 €. Für sonstige Beschaffungen wurden 30.000 € in den Vermögensplan eingestellt.

Zur Finanzierung der Investitionen (einschließlich Tilgung) in Höhe von 646.900 € ist neben der Finanzierung aus Eigenmitteln und Baukostenzuschüssen eine Kreditaufnahme in Höhe von 390.000 € eingeplant worden. Dabei ist zu berücksichtigen, dass die für 2022 geplante Darlehensaufnahme von 190.000 € nicht erforderlich war.

Finanzplan der Wasser- und Energieversorgung für 2023 bis 2027					
wiww2023Finanzplan	2023	2024	2025	2026	2027
Investitionen und Tilgung	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
I. Anlagenzugänge					
1. Netzerneuerung und -erweiterung	190.000	122.500	125.000	127.500	130.000
2. Umlegung Bahnunterführung	68.000	0	0	0	0
3. Erschließung Neubaugebiete	0	145.000	80.000	0	0
4. Herstellungskosten Hausanschlüsse	20.500	21.000	21.500	22.000	22.500
5. Beschaffung von Wasserzählern	21.000	21.500	22.000	22.500	23.000
6. Erneuerung Anlagentechnik Notstrom	30.000	0	0	0	0
7. Anschaffung Durchflussmesseunrichtung	5.000	0	0	0	0
8. Wärmeanschluss Kita Martinus Grunds.	17.500	0	0	0	0
9. Sonstige Anschaffungen	30.000	31.000	31.000	31.500	31.500
Summe I.	382.000	341.000	279.500	203.500	207.000
II. Tilgung von Darlehen	264.900	271.500	281.400	255.400	214.200
Summe II.	646.900	612.500	560.900	458.900	421.200
III. Finanzierung	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Liquide Mittel	11.300	26.557	92.847	16.537	13.727
2. Baukostenzuschüsse	20.000	426.000	80.000	21.500	22.000
3. Abschreibungen	325.100	326.500	328.600	328.900	329.500
./.. Auflösung Baukostenzuschüsse Wasser	61.433	62.200	62.500	62.800	63.100
./.. Auflösung Baukostenzuschüsse Wärme	11.510	11.510	11.510	11.510	11.510
Finanzmittel aus Abschreibungen	252.157	252.790	254.590	254.590	254.890
4. Darlehensaufnahme	390.000	0	150.000	180.000	150.000
5. Mittelüberschuss (-)	-26.557	-92.847	-16.537	-13.727	-19.417
Summe III.	646.900	612.500	560.900	458.900	421.200

Erläuterungen:

Die Finanzplanung von 2023 bis 2027 enthält die geplanten Investitionsmaßnahmen der kommenden Jahre. Die Erneuerung und Erweiterung des Wasserleitungsnetzes bildet auch künftig einen Investitionsschwerpunkt des Wasserwerkes.

Vorsorglich wurden für das Jahr 2023 bereits die Investitionskosten für die Umlegung der Trinkwasserleitung im Bereich der Bahnunterführung mit 68.000 € veranschlagt.

Für die Erweiterung des Verteilungsnetzes in Neubaugebieten wurden für 2024 insgesamt 145.000 € in die Finanzplanung aufgenommen. Investitionsschwerpunkt wird die Erschließung des BG "Südlich Lerchenhain" mit 110.000 € sein. Für 2025 wurden Herstellungskosten von 80.000 € für die Erschließung des Baugebietes "Niederstockumer Weg" veranschlagt.

Zur Finanzierung der Investitionen ist für 2023 eine anteilige Kreditfinanzierung in Höhe von 390.000 € erforderlich. Zu berücksichtigen ist dabei, dass die für 2022 geplante Darlehensaufnahme von 190.000 € nicht vorgenommen werden musste.

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 aber trotzdem eine kontinuierliche Entschuldung einstellen.

Die Finanzierung der Erschließung von Wohnbau- und Gewerbegebieten erfolgt vornehmlich aus Wasseranschlussbeiträgen.

STELLENÜBERSICHT DER WASSER-UND ENERGIEVERSORGUNG FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2023

	ENTGELT-GRUPPE	STELLENZAHL 2023		STELLENZAHL 2022		TATSÄCHLICH BESETZTE STELLEN AM 30.06.2022	
		vollb.	teilb.	vollb.	teilb.	vollb.	teilb.
Verwaltung							
	14	0,40	-	0,40	-	0,40	-
	11	0,05	-	0,05	-	0,05	-
	10	0,72	-	0,72	-	0,72	-
	9c	0,30	-	0,30	-	0,30	-
	9a	0,50	-	0,50	-	0,50	-
	6	0,50	-	0,50	-	0,45	-
		2,47	-	2,47	-	2,42	-
Betrieb							
	9a	2,00	-	2,00	-	2,00	-
	6	5,00	-	5,00	-	5,00	-
		7,00	-	7,00	-	7,00	-

Auszubildende/r

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

Erläuterungen zur Stellenübersicht 2023:

Die bei den Gemeindewerken beschäftigten Mitarbeitenden im Verwaltungsbereich (technische und kaufmännische Bereiche) werden auf der Basis der Beschäftigungsanteile an der Gesamtbeschäftigung den jeweiligen Betriebszweigen zugeordnet. Für 2023 ergeben sich sowohl im Verwaltungsbereich als auch im betrieblichen Bereich keine Veränderungen.

Für 2023 ist die Besetzung der Ausbildungsstelle im betrieblichen Bereich der Wasserversorgung vorgesehen.