

Gemeindewerke Nottuln

Wirtschaftsjahr 2023



BÄDER

Wirtschaftsplanung

Erfolgsplan 2023

Vermögensplan 2023

Finanzplanung 2023 bis 2027

Stellenübersicht 2023

WIRTSCHAFTSPLAN BÄDER 2023

Erfolgsplan

Aufwendungen / Erträge	Plan 2023	Plan 2022
1. Umsatzerlöse		
Eintrittsentgelte	166.300,00 €	169.900,00 €
Energiefieferungen	60.660,00 €	41.000,00 €
Stromeinspeisung	31.000,00 €	28.500,00 €
Sonstige Erlöse	63.850,00 €	74.100,00 €
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	3.000,00 €	3.000,00 €
3. Sonstige betriebliche Erträge		
3.1 Zuschuss Gemeindehaushalt	397.000,00 €	0,00 €
3.2 Sonstige	14.580,00 €	12.630,00 €
	736.390,00 €	329.130,00 €
4. Materialaufwand		
a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	595.950,00 €	233.700,00 €
b) Bezogene Leistungen	135.500,00 €	122.600,00 €
5. Personalaufwand	486.530,00 €	463.300,00 €
6. Abschreibungen	173.900,00 €	171.600,00 €
7. Sonstiger betrieblicher Aufwand	49.500,00 €	45.500,00 €
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	-2.600,00 €	-3.500,00 €
9. Zinsen und ähnlicher Aufwand	24.380,00 €	25.400,00 €
10. Steuern	250,00 €	250,00 €
	1.463.410,00 €	1.058.850,00 €
11. Gewinn/Verlust	-727.020,00 €	-729.720,00 €

ERLÄUTERUNGEN

Im Erfolgsplan für das Jahr 2023 werden Gesamterträge in Höhe von 736.390 € veranschlagt. Die Erlöse aus Eintrittsentgelten in Höhe von 166.300 € sowie ein Zuschuss des Gemeindehaushalts in Höhe von 397.000 € bilden die beiden Hauptposten. Der hohe Zuschussbedarf ist die Folge der Energiekrise und betrifft insbesondere die extremen Preissteigerungen für Gaslieferungen.

Aus Energielieferungen werden Umsatzerlöse in Höhe von 60.660 € erwartet. Die Erlöse aus der Strom-einspeisung von 31.000 € resultieren aus den drei PV-Anlagen und den beiden Blockheizkraftwerken. Unter den sonstigen Erlösen sind Erstattungen aus der Energiesteuerentlastung mit 16.500 €, aus der KWK-Vergütung mit 30.750 € und aus Nutzungsentgelten mit 9.000 € erfasst. Die erwarteten Erlöse aus der Gastronomie werden mit 7.600 € veranschlagt. Die zu aktivierenden Eigenleistungen werden mit 3.000 € in den Erfolgsplan eingestellt.

Unter den sonstigen betrieblichen Erträgen ist neben dem o.a. Zuschuss die ertragswirksame Auflösung von Baukostenzuschüssen für die energetische Sanierung des Hallenbades mit 8.980 € geplant. Aus Betriebsführungsleistungen wird mit Erträgen von 3.700 € gerechnet. Die sonstigen Erträge werden mit 1.900 € berücksichtigt.

Der Materialaufwand ist geprägt durch die hohen Energiekosten. Die Wärmebezugskosten wurden mit 134.180 € und die Kosten für den Gasbezug mit 198.370 € berücksichtigt. Zudem sind mit der Energieversorgung aus dem Zuschuss des Gemeindehaushalts 160.000 € als Kompensation für den Energiekostenanstieg zu verrechnen.

Die bezogenen Leistungen umfassen die Wartung und Instandhaltung der betriebstechnischen Einrichtungen mit 135.500 €. Die Personalaufwendungen betragen rd. 486.530 €. Es wird mit Abschreibungen auf das Anlagevermögen in Höhe von 173.900 € gerechnet.

Der sonstige betriebliche Aufwand wurde mit 49.500 € in den Erfolgsplan eingestellt. Der Zinsaufwand beträgt rd. 24.380 €. Es wird mit Zinserträgen aus der Zinssteuerung in Höhe von 2.600 € gerechnet. Der Erfolgsplan der Bäder schließt mit einem negativen Jahresergebnis in Höhe von 727.020 € ab.

WIRTSCHAFTSPLAN BÄDER 2023

Vermögensplan

Benötigte-/Verfügbare Mittel	Plan 2023 EUR	
1. Erneuerung Anlagentechnik Stromversorgung	180.000,00	
2. Herstellung einer Fahrradabstellanlage sowie einer Solarthermieranlage	306.000,00	
3. Herstellung eines Anbaus Personalräume	110.000,00	
4. Anschaffung von Wärmetauschern Hallenbad	15.000,00	
5. Erneuerung Schaltzentrale Brauchwasser Hallenbad	15.000,00	
6. Anschaffung von Strandkörben	3.000,00	
7. Sonstige Anschaffungen	25.000,00	
Summe Investitionen	654.000,00	
8. Tilgung von Darlehen	43.060,00	
	697.060,00	
1. Liquide Mittel	232.500,00	
2. Abschreibungen	173.900,00	
./.. Auflösung Investitionszuschüsse	-8.980,00	
	164.920,00	
3. Fördermittel Fahrradabstellanlage/Solarthermie	166.000,00	
4. Darlehensaufnahme	140.000,00	
5. Mittelüberschuss (-)	-6.360,00	
	697.060,00	

ERLÄUTERUNGEN

Für das Wirtschaftsjahr 2023 sind Investitionen in Höhe von 654.000 € geplant. Davon entfallen auf die Erneuerung von Anlagen zur Stromversorgung rd. 180.000 €. Nach rd. 25 Betriebsjahren schien es erforderlich, die Anlagentechnik sowie die Versorgungsleitung zu erneuern. Dieses Erfordernis wird aber zurzeit nochmals auf den Prüfstand gestellt. So werden aktuell Langzeitmessungen durchgeführt, um daraus die tatsächlich erforderlichen Investitionsmaßnahmen abzuleiten.

Für die Herstellung einer überdachten Fahrradabstell- und Solarthermieranlage wurden 306.000 € in den Vermögensplan eingestellt. Die abgängige Fahrradabstellanlage erfährt einerseits eine erhebliche Aufwertung und andererseits führt eine Solarthermieranlage insbesondere in den Sommermonaten zu einer Substitution des Gaseinsatzes für den Spitzenlastkessel; dient damit also dem Klimaschutz.

Durch einen separaten "kleinen" Anbau sollen die Personalräume an den aktuellen Stand der Arbeitsstättenverordnung angepasst werden. Die räumlichen Bedingungen basieren noch auf dem Stand von 1975, so dass eine Modernisierung dringend angezeigt ist. Dafür wurden insgesamt 110.000 € veranschlagt.

Für die Anschaffung neuer Wärmetauscher wurden 15.000 €, für die Erneuerung der Brauchwasserzentrale ebenfalls 15.000 € und für zwei neue Strandkörbe 3.000 € in den Vermögensplan eingestellt. Für sonstige Beschaffungen wurden unverändert 25.000 € im Vermögensplan berücksichtigt. Die planmäßigen Darlehenstilgungen betragen insgesamt rd. 43.060 €.

Die Finanzierung der Investitionen 2023 erfolgt in Höhe von rd. 391.060 € aus Eigenmitteln und in Höhe von rd. 166.000 € aus Zuschüssen für die Solarthermieranlage und die Fahrradabstellanlage. Der verbleibende Finanzierungsbedarf soll durch eine Darlehensaufnahme in Höhe von 140.000 € bereitgestellt werden.

FINANZPLAN EIGENBETRIEB BÄDER FÜR 2023 bis 2027					
wiba2023Finanzplan					
	2023	2024	2025	2026	2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
I. Mittelbedarf					
1. Erneuerung Anlagentechnik Stromversorgung	180.000	0	0	0	0
2. Fahrradabstell-/Solarthermieranlage	306.000	0	0	0	0
3. Herstellung Anbau Personalräume	110.000	0	0	0	0
4. Anschaffung Wärmetauscher	15.000	0	0	0	0
5. Erneuerung Brauchwasseranlage	15.000	0	0	0	0
6. Anschaffung Strandkörbe	3.000	0	0	0	0
7. Sonstige Anschaffungen	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	654.000	25.000	25.000	25.000	25.000
8. Tilgung von Darlehen	43.060	43.910	43.910	43.280	28.860
Summe	697.060	68.910	68.910	68.280	53.860
II. Finanzierung					
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Liquide Mittel	232.500	6.360	111.270	208.080	307.220
2. Abschreibungen	173.900	182.800	174.700	176.400	178.200
./.. Auflösung Investitionszuschuss	-8.980	-8.980	-8.980	-8.980	-8.980
Finanzmittel aus Abschreibungen	164.920	173.820	165.720	167.420	169.220
3. Fördermittel Fahrradabstell-/Solar- thermieranlage	166.000	0	0	0	0
4. Kreditaufnahme	140.000	0	0	0	0
5. Mittelüberschuss (-)	-6.360	-111.270	-208.080	-307.220	-422.580
Summe	697.060	68.910	68.910	68.280	53.860

Erläuterungen zum Finanzplan 2023 bis 2027:

Die Finanzplanung bis 2027 stellt die mittelfristig zu erwartenden Neu- und Ersatzinvestitionen und deren Finanzierung dar. Während für 2023 aufgrund des hohen Investitionsbedarfs eine anteilige Kreditfinanzierung erforderlich wird, ist für die Folgejahre geplant, Investitionen in den Bäderbereich weitgehend aus Eigenmitteln zu finanzieren.

Aufgrund der Altersstruktur der Nottulner Bäder wird es aber immer wieder erforderlich, die Investitions- und Finanzplanung an die Erfordernisse der Substanzerhaltung anzupassen.

STELLENÜBERSICHT DER BÄDER 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	0,03	-	0,03	-	0,03 -
	10	0,14	-	0,14	-	0,14 -
	9c	0,02	-	0,02	-	0,02 -
	9a	0,10	-	0,10	-	0,10 -
	6	0,15	-	0,15	-	0,13 -
		0,44	-	0,44	-	0,42 -
Betrieb						
	9b	1,00	-	1,00	-	1,00 -
	8	2,00	-	2,00	-	2,00 -
	6	2,50	-	2,27	-	2,27 -
	3	2,00	-	-	-	2,00 -
	2	-	-	2,00	-	- -
		7,50	-	7,27	-	7,27 -

Auszubildende/r

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

Erläuterungen zur Stellenübersicht 2023:

Die bei den Gemeindewerken beschäftigten Mitarbeitenden im Verwaltungsbereich (technische und kaufmännische Bereiche) werden auf der Basis der durchschnittlichen Beschäftigungsanteile an der Gesamtbeschäftigung den jeweiligen Betriebszweigen zugeordnet. Im Verwaltungsbereich ergeben sich keine Veränderungen.

Im betrieblichen Bereich ist die Aufstockung eines Stellenanteils in der Entgeltgruppe 6 von 0,77 auf 1,00 vorgesehen. Die beiden Stellen in der Entgeltgruppe 2 sind tariflich bedingt in Entgeltgruppe 3 einzustufen. Weitere Veränderungen ergeben sich nicht.