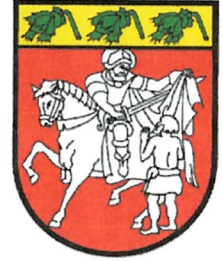


Gemeindewerke Nottuln

Wirtschaftsjahr 2024



Wasser- und Energieversorgung

Wirtschaftsplanung

Erfolgsplan 2024

Vermögensplan 2024

Finanzplanung 2024 bis 2028

Stellenübersicht 2024

WIRTSCHAFTSPLAN WASSER- UND ENERGIEVERSORGUNG 2024

Erfolgsplan

Aufwendungen / Erträge	Plan 2024	Plan 2023
1. Umsatzerlöse	3.541.478,65 €	3.482.921,70 €
2. andere aktivierte Eigenleistungen	34.000,00 €	35.000,00 €
3. sonstige betriebliche Erträge	5.000,00 €	5.000,00 €
	3.580.478,65 €	3.522.921,70 €
4. Materialaufwand		
a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	965.600,00 €	1.079.453,00 €
b) bezogene Leistungen	183.500,00 €	188.500,00 €
5. Personalaufwand	709.100,00 €	653.145,14 €
6. Abschreibungen	319.100,00 €	325.100,00 €
7. Sonstiger betrieblicher Aufwand	532.350,00 €	501.700,00 €
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	-35.000,00 €	-11.600,00 €
9. Zinsen und ähnlicher Aufwand	34.300,00 €	52.200,00 €
10. Steuern	8.193,00 €	6.600,00 €
	2.717.143,00 €	2.795.098,14 €
11. Gewinn/Verlust	863.335,65 €	727.823,56 €

ERLÄUTERUNGEN

Der Planansatz für die zu erwartenden Umsatzerlöse des Wirtschaftsjahres 2024 liegt mit 3.541.479 € um 58.557 € über dem Vorjahresniveau von 3.482.922 €.

Von den Umsatzerlösen entfallen 2.692.684 € auf die Wasserversorgung, 537.243 € auf die Energieversorgung, 169.800 € auf Nebenleistungen und 65.900 € auf die Stromeinspeisung. Die Erträge aus der Auflösung von passivierten Zuschüssen betragen 85.852 €.

Die Aufwendungen für Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für die bezogenen Leistungen sinken insgesamt von 1.267.953 € um 118.853 € auf 1.149.100 €. Während einerseits ein Rückgang der Energiebezugskosten für den Wärmeverbund um rd. 207.153 € erwartet wird, steigen die Materialkosten für die Wasserversorgung um rd. 93.300 €.

Die Personalaufwendungen liegen tariflich bedingt mit 709.100 € um rd. 55.955 € über dem Vorjahresniveau mit rd. 653.145 €.

Die Abschreibungen auf das Anlagevermögen sinken von 325.100 € um 6.000 € auf 319.100 €.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen steigen von 501.700 € um 30.650 € auf 532.350 €. Von diesem Anstieg entfallen 11.700 € auf die Konzessionsabgabe.

Für das Jahr 2024 ist mit Zinserträgen in Höhe von rd. 35.000 € zu rechnen. Die Zinsaufwendungen sinken aufgrund der hohen Tilgungsleistungen bei einem gleichzeitigen Verzicht auf Darlehensaufnahmen von von rd. 52.200 € auf rd. 34.300 €, so dass das Zinsergebnis mit 700 € leicht positiv ausfallen dürfte.

Es wird ein Jahresüberschuss in einer Höhe von 863.336 € ausgewiesen. Das positive Jahresergebnis der Wasser- und Energieversorgung kann mit dem negativen Jahresergebnis der Bäder verrechnet werden, so dass nur eine geringe Steuerbelastung von 8.193 € auszuweisen ist.

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2024

Wasserabgabe

Die Wasserlieferungen 2024 werden auf insgesamt 892.000 m³ geschätzt (Vorjahr: 898.000 m³).

Die Anzahl der Hausanschlüsse beträgt im Jahr 2024 voraussichtlich 5.864. Die Erlöse aus Wasserverkäufen errechnen sich wie folgt:

	2024	2023
894.000 m ³ x 1,74 € / m ³ (für 2024)	1.555.560,00 €	1.481.700,00 €
zuzüglich Grundgebühr	1.127.123,65 €	1.063.310,70 €
Rundungsdifferenz	0,00 €	0,00 €
	<u>2.682.683,65 €</u>	<u>2.545.010,70 €</u>

Nebengeschäfte

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

	2024	2023
	<u>169.800,00 €</u>	<u>161.500,00 €</u>

Baukostenzuschüsse

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

	2024	2023
Auflösung Baukostenzuschüsse Wasser	<u>74.342,00 €</u>	<u>61.433,00 €</u>
Auflösung Tilgungszuschüsse Wärme	<u>11.510,00 €</u>	<u>11.510,00 €</u>
	<u>85.852,00 €</u>	<u>72.943,00 €</u>

Zusammenstellung der Gesamtumsatzerlöse

	2024	2023
a) Wasserabgabe	2.682.683,65 €	2.545.010,70 €
b) Wärmeversorgung	537.243,00 €	636.868,00 €
c) Nebenleistungen	169.800,00 €	161.500,00 €
d) Einspeisevergütung PV-Anlagen	65.900,00 €	66.600,00 €
e) Auflösung Baukostenzuschüsse Wasser	74.342,00 €	61.433,00 €
f) Auflösung Baukostenzuschüsse Wärme	<u>11.510,00 €</u>	<u>11.510,00 €</u>
	<u>3.541.478,65 €</u>	<u>3.482.921,70 €</u>

Andere aktivierte Eigenleistungen

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

	2024	2023
Aktivierte Eigenleistungen Wasser	<u>29.000,00 €</u>	<u>35.000,00 €</u>
Aktivierte Eigenleistungen Wärme	<u>5.000,00 €</u>	<u>0,00 €</u>
	<u>34.000,00 €</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.

	2024	2023
	<u>5.000,00 €</u>	<u>5.000,00 €</u>

Materialaufwand

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

	2024	2023
Strombezug Wasserversorgung	57.500,00 €	61.100,00 €
Strombezug Energieversorgung	7.500,00 €	9.200,00 €
Gas-/Brennstoffbezug/Material Wärmevers.	288.900,00 €	494.353,00 €
Wasserbezug		
Gelsenwasser (Versorgung Baumberg)	29.900,00 €	29.900,00 €
Coesfeld (400.000 m³/Jahr)	384.000,00 €	366.600,00 €
Material Aufbereitung	125.000,00 €	49.000,00 €
Material Gewinnungsanlagen	12.000,00 €	15.000,00 €
Material Verteilung u. Speicherung	42.800,00 €	47.800,00 €
sonstige Materialaufwendungen	18.000,00 €	6.500,00 €
	965.600,00 €	1.079.453,00 €

Aufwendungen für bezogene Leistungen

Fremdleistungen für Wasseruntersuchungen, Instandhaltung der Gewinnungsanlagen, des Leitungsnetzes, der Hausanschlüsse, der Kraftfahrzeuge sowie sonstige bezogene Leistungen. Insgesamt 25.000 € entfallen auf Wartungs- und Instandhaltungsleistungen für den Wärmeverbund.

	2024	2023
Wasserversorgung	158.500,00 €	162.500,00 €
Energieversorgung	25.000,00 €	26.000,00 €
	183.500,00 €	188.500,00 €

Personalaufwand

Unter dieser Position sind die für 2024 ermittelten Aufwendungen ausgewiesen.

	2024	2023
Wasserversorgung	695.000,00 €	640.407,00 €
Energieversorgung	14.100,00 €	12.738,14 €
	709.100,00 €	653.145,14 €

Abschreibungen

Die Abschreibungen auf Sachanlagen bis 2022 werden im Sachanlagennachweis ermittelt. Die im Wirtschaftsplan angesetzten Abschreibungszugänge für 2023/2024 sind kalkulierte Werte.

	2024	2023
Wasserversorgung	254.500,00 €	263.000,00 €
Energieversorgung	64.600,00 €	62.100,00 €
	319.100,00 €	325.100,00 €

Sonstige betriebliche Aufwendungen:

	2024	2023
Konzessionsabgabe	266.200,00 €	254.500,00 €
Verbandsbeiträge	18.500,00 €	18.000,00 €
Prüfungs- und Beratungskosten	11.500,00 €	12.000,00 €
EDV- Kosten	36.000,00 €	32.000,00 €
Verwaltungskostenbeitrag	36.000,00 €	36.000,00 €
Schutzkleidung	2.000,00 €	2.000,00 €
Versicherungen	31.500,00 €	27.000,00 €
Sitzungsgelder	400,00 €	400,00 €
KFZ-Kosten	17.000,00 €	12.000,00 €
Bürobedarf und Portokosten	18.300,00 €	18.300,00 €
Abfallbeseitigung/Straßenreinigung	900,00 €	850,00 €
Wasserentnahmeentgelt	4.000,00 €	3.300,00 €
Kooperation Landwirtschaft/Wasserwirtschaft	29.000,00 €	28.000,00 €
Ausgleichsleistungen WSG Zone II	15.000,00 €	15.000,00 €
Fortbildung	6.000,00 €	4.500,00 €
Sonstige Aufwendungen	8.450,00 €	8.450,00 €
Sonstige Aufwendungen Energieversorgung	31.600,00 €	29.400,00 €
	532.350,00 €	501.700,00 €

Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

	2024	2023
Zinserträge Wasserversorgung	-34.100,00 €	-9.280,00 €
Zinserträge Energieversorgung	-900,00 €	-2.320,00 €
	-35.000,00 €	-11.600,00 €

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

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

	2024	2023
Zinsaufwendungen Wasserversorgung	32.000,00 €	49.900,00 €
Zinsaufwendungen Energieversorgung	2.300,00 €	2.300,00 €
	34.300,00 €	52.200,00 €

Steuern

	2024	2023
Körperschaftsteuer	2.833,00 €	1.900,00 €
Gewerbsteuer	2.860,00 €	2.200,00 €
Grundsteuer	1.450,00 €	1.400,00 €
Kfz-Steuer	1.050,00 €	1.100,00 €
	8.193,00 €	6.600,00 €

Jahresergebnis

	2024	2023
Ergebnis aus der Gebührenberechnung	668.340,65 €	651.783,70 €
Auflösung von Baukostenzuschüssen "Wasser"	74.342,00 €	61.433,00 €
Jahresergebnis aus der Energieversorgung	120.653,00 €	14.606,86 €
	863.335,65 €	727.823,56 €

WIRTSCHAFTSPLAN WASSER-UND ENERGIEVERSORGUNG 2024

Vermögensplan

Benötigte-/Verfügbare Mittel	Plan 2024	
I. Anlagenzugänge	EUR	
1. Netzerneuerung und -erweiterung	130.000,00	
2. Umlegung von Wasserleitungen	90.000,00	
3. Erschließung BG Südlich Lerchenhain	145.000,00	
4. Herstellungskosten Hausanschlüsse	18.500,00	
5. Beschaffung von Wasserzählern	20.500,00	
6. Erneuerung SPS- Steuerung Wasserwerk	100.000,00	
7. Ersatzbeschaffung KFZ Elektro	45.000,00	
8. Wärmeanschluss Kita Gemeindewiese	60.000,00	
9. Wasserversorgungskonzept	15.000,00	
10. Sonstige Anschaffungen	30.000,00	
Summe Investitionen	654.000,00	
II. Tilgung von Darlehen	255.900,00	
	909.900,00	
III Finanzierung	EUR	EUR
1. Liquide Mittel		450.000,00
2. Baukostenzuschüsse		426.000,00
4. Abschreibungen	319.100,00	
./.. Auflösung Baukostenzuschüsse	85.852,00	233.248,00
5. Darlehensaufnahme		0,00
6. Mittelüberschuss (-)		-199.348,00
		909.900,00

ERLÄUTERUNGEN

Der Austausch von Wasserleitungen und die Netzerweiterung bilden auch im kommenden Jahr einen Investitionsschwerpunkt des Wasserwerkes. Insgesamt 365.000 € wurden dafür in den Vermögensplan eingestellt.

Die weiteren Investitionen betreffen die Herstellung neuer Hausanschlüsse mit rd. 18.500 € sowie die Anschaffung von Wasserzählern mit rd. 20.500 €. Für die Erneuerung der SPS Steuerung im Wasserwerk wurden 100.000 € veranschlagt. Die weiteren Maßnahmen betreffen die Ersatzbeschaffung für ein KFZ mit rd. 45.000 € sowie die Fortschreibung des Wasserversorgungskonzeptes mit 15.000 €.

Für die Herstellung des Wärmeanschlusses der geplanten "Kita Gemeindewiese" wurden 60.000 € in den Vermögensplan aufgenommen. Für sonstige Beschaffungen wurden 30.000 € eingestellt.

Die Finanzierung der Investitionen (einschließlich Tilgung) in Höhe von 909.900 € kann nach der Planung aus Eigenmitteln und Baukostenzuschüssen erfolgen. Eine Kreditaufnahme ist für 2024 nicht vorgesehen.

Finanzplan der Wasser- und Energieversorgung für 2024 bis 2028

www2024Finanzplan	2024	2025	2026	2027	2028
Investitionen und Tilgung	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
I. Anlagenzugänge					
1. Netzerneuerung und -erweiterung	130.000	122.500	125.000	127.500	130.000
2. Umlegung Wasserleitungen	90.000	0	135.000	0	0
3. Erschließung BG Südlich Lerchenhain	145.000	0	0	0	0
4. Herstellungskosten Hausanschlüsse	18.500	19.000	19.500	20.000	20.500
5. Beschaffung von Wasserzählern	20.500	21.000	21.500	22.000	22.500
6. Erneuerung SPS- Steuerung Wasserwerk	100.000	0	0	0	0
7. Ersatzbeschaffung KFZ Elektro	45.000	0	0	0	0
8. Wärmeanschluss Kita Gemeindewiese	60.000	0	0	0	0
9. Wasserversorgungskonzept	15.000	0	0	0	0
10. Sonstige Anschaffungen	30.000	31.000	32.000	31.500	31.500
Summe I.	654.000	193.500	333.000	201.000	204.500
II. Tilgung von Darlehen	255.900	259.500	226.900	227.400	227.900
Summe II.	909.900	453.000	559.900	428.400	432.400
III. Finanzierung	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Liquide Mittel	450.000	199.348	8.838	17.728	12.318
2. Baukostenzuschüsse	426.000	20.500	21.000	21.500	22.000
3. Abschreibungen	319.100	328.300	334.500	338.500	340.500
./.. Auflösung Baukostenzuschüsse Wasser	74.342	74.800	75.200	75.500	75.800
./.. Auflösung Baukostenzuschüsse Wärme	11.510	11.510	11.510	11.510	11.510
Finanzmittel aus Abschreibungen	233.248	241.990	247.790	251.490	253.190
4. Darlehensaufnahme	0	0	300.000	150.000	150.000
5. Mittelüberschuss (-)	-199.348	-8.838	-17.728	-12.318	-5.108
Summe III.	909.900	453.000	559.900	428.400	432.400

Erläuterungen:

Die Finanzplanung von 2024 bis 2028 enthält die geplanten Investitionsmaßnahmen der kommenden Jahre. Die Erneuerung und Erweiterung des Wasserleitungsnetzes bildet auch künftig einen Investitionsschwerpunkt des Wasserwerkes.

Für das Jahr 2026 wurden die Investitionskosten für die Umlegung der Trinkwasserleitung im Bereich der geplanten Bahnunterführung mit 135.000 € 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" sein.

Die Finanzierung der Investitionen für 2024 und 2025 kann voraussichtlich aus Eigenmitteln und Baukostenzuschüssen erfolgen. Erst ab 2026 sind nach der Finanzplanung wieder Kreditaufnahmen erforderlich. Es ist aber zu berücksichtigen, dass sich angesichts der hohen Tilgungsleistungen auch weiterhin eine kontinuierliche Entschuldung einstellen dürfte.

Auch in den nächsten Jahren wird die Finanzplanung in Abhängigkeit der Entwicklung von Wohnbau- und Gewerbeflächen an die jeweiligen konkreten Planungen anzupassen sein.

STELLENÜBERSICHT DER WASSER-UND ENERGIEVERSORGUNG FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2024						
	ENTGELT-GRUPPE	STELLENZAHL 2024		STELLENZAHL 2023		TATSÄCHLICH BESETZTE STELLEN AM 30.06.2023
		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	0,00	-	0,30	-	0,00 -
	9a	1,10	-	0,50	-	1,10 -
	6	0,20	-	0,50	-	0,15 -
		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 2024:

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 tariflich bedingt für zwei Stellenanteile Einstufungen in die Entgeltgruppe 9a. Für die Anzahl der Stellen ergeben sich keine Veränderungen gegenüber dem Vorjahr.

Im betrieblichen Bereich ergeben sich keine Veränderungen gegenüber dem Vorjahr.