Gemeindewerke Nottuln

Wirtschaftsjahr 2024

BÄDER

Wirtschaftsplanung

Erfolgsplan 2024

Vermögensplan 2024

Finanzplanung 2024 bis 2028

Stellenübersicht 2024

wiba2024Erfolgsplan

WIRTSCHAFTSPLAN BÄDER 2024
Erfolgsplan

Aufwendungen / Erträge	Plan 2024	Plan 2023	
1. Umsatzerlöse			
Eintrittsentgelte	215.300,00 €	166.300,00 €	
Energielieferungen	62.500,00 €	60.660,00 €	
Stromeinspeisung	46.000,00 €	31.000,00 €	
Sonstige Erlöse	76.010,00 €	63.850,00 €	
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	4.000,00 €	3.000,00 €	
3. Sonstige betriebliche Erträge			
3.1 Zuschuss Gemeindehaushalt	0,00 €	397.000,00 €	
3.2 Sonstige	10.880,00 €	14.580,00 €	
	414.690,00 €	736.390,00 €	
4. Materialaufwand			
a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	337.322,00 €	595.950,00 €	
b) Bezogene Leistungen	138.000,00 €	135.500,00 €	
5. Personalaufwand	539.388,00 €	486.530,00 €	
6. Abschreibungen	176.100,00 €	173.900,00 €	
7. Sonstiger betrieblicher Aufwand	61.010,00 €	49.500,00 €	
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	-2.500,00 €	-2.600,00 €	
9. Zinsen und ähnlicher Aufwand	26.250,00 €	24.380,00 €	
10. Steuern	250,00 €	250,00 €	
	1.275.820,00 €	1.463.410,00 €	
11. Gewinn/Verlust	-861.130,00 €	-727.020,00 €	

ERLÄUTERUNGEN

Im Erfolgsplan für das Jahr 2024 werden Gesamterträge in Höhe von 414.690 € veranschlagt. Neben den Erlöse aus Eintrittsentgelten in Höhe von 215.300 € umfassen die weiteren Erträge die Erlöse aus Energielieferungen mit 62.500 €, die Einspeisevergütung mit 46.000 € sowie sonstige Erlöse in Höhe von 76.010 €. Die aktivierten Eigenleistungen wurden mit 4.000 € veranschlagt; die sonstigen betrieblichen Erträge mit 10.880 €.

Auf einen Zuschuss des Gemeindehaushalts soll für das kommende Wirtschaftsjahr verzichtet werden.

Der Materialaufwand ist geprägt durch die hohen Energiekosten. Die Wärmebezugskosten wurden mit 137.222 € und die Kosten für den Gasbezug mit 86.500 € berücksichtigt.

Die bezogenen Leistungen umfassen die Wartung und Instandhaltung der betriebstechnischen Einrichtungen mit 138.000 €. Die Personalaufwendungen betragen rd. 539.388 €. Es wird mit Abschreibungen auf das Anlagevermögen in Höhe von 176.100 € gerechnet.

Der sonstige betriebliche Aufwand wurde mit 61.010 € in den Erfolgsplan eingestellt. Der Zinsaufwand beträgt rd. 26.250 €. Es wird mit Zinserträgen in Höhe von 2.500 € gerechnet.

Der Erfolgsplan der Bäder schließt mit einem negativen Jahresergebnis in Höhe von 861.130 € ab.

...

wiba2024Vermögensplan

WIRTSCHAFTSPLAN BÄDER 2024
Vermögensplan

Benötigte-/Verfügbare Mittel		Plan 2024 EUR	
1. Anschaffung von zwei Sonnensegeln		20.000,00	
2. Anschaffung von Wärmetauschern		15.000,00	
3. Erneuerung Schaltzentrale Brauchwasseranlage		15.000,00	
4. Erweiterung Anzahl der Wertschließfächer		8.000,00	
5. Anschaffung Strandkörbe/Sonnenliegen		6.500,00	
6. Sonstige Anschaffungen		25.000,00	
7. Projekt Fahrradabstell- und Solarthermieanlage*			
7.1 Fahrradabstellanlage		110.000,00	
7.2 Solarthermieanlage mit Wärmespeicher		206.000,00	
Summe Investitionen		405.500,00	
Tilgung von Darlehen		43.910,00	
		449.410,00	
1. Liquide Mittel		147.425,00	
2. Abschreibungen		176.100,00	
./. Auflösung Investitionszuschüsse		-8.980,00	
3. Projekt Fahrradabstellanlage*			
3.1 Zuschuss "ZUG Kommunalrichtlinie"		55.000,00	
3.2 Zuschuss BezReg Arnsberg		55.000,00	
4. Projekt Solarthermieanlage*			
4.1 Kreditaufnahme KFW		120.000,00	
4.2 Kreditaufnahme KFW (Wärmespeicher)		20.000,00	
Summe Mittelabruf 2023/ Bereitstellung 2024		140.000,00	
davon:			
Tilgungszuschuss KFW	77.025,00		
5. Sonstige Darlehensaufnahmen		0,00	
6. Mittelüberschuss (-)		-115.135,00	
		449.410,00	

ERLÄUTERUNGEN

Für das Wirtschaftsjahr 2024 sind Investitionen in Höhe von rd. 405.500 € geplant. Davon entfallen auf die Anschaffung von zwei Sonnensegeln rd. 20.000 €, auf die Anschaffung von Wärmetauschern rd. 15.000 € und auf die Erneuerung der Schaltzentrale für die Brauchwasseranlage ebenfalls 15.000 €.
Für die Erweiterung der Anzahl von Wertschließfächern wurden 8.000 € und für die Anschaffung von Strandkörben und Sonnenliegen 6.500 € in den Vermögensplan eingestellt. Für sonstige Anschaffungen wurden 25.000 € veranschlagt.
Da die letzte Förderzusage für das Projekt "Fahrradabstell- und Solarthermieanlage" erst am 02.11.2023 eingegangen ist, wird der Großteil der Maßnahme erst 2024 umgesetzt und damit ausgabenwirksam. *
Auf die planmäßige Tilgung von Darlehen entfallen rd. 43.910 €.

Die Finanzierung der Investitionen, einschließlich der Tilgung, in Höhe von rd. 449.410 € €, erfolgen aus liquiden Mitteln und Zuschüssen, sowie aus Kreditmitteln der KFW (Mittelabruf 2023 für 2024). Weitere Kreditaufnahmen sind für 2024 nicht vorgesehen.

. . .

FINANZPLAN EIGENBETRIEB BÄDER FÜR 2024 bis 2028

wiba2024Finanzplan

		2024	2025	2026	2027	2028
I.	**Mittelbedarf**	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**
	1. Anschaffung Sonnensegel	20.000	0	0	0	0
	2. Anschaffung Wärmetauscher	15.000	0	0	0	0
	3. Erneuerung Brauchwasseranlage	15.000	0	0	0	0
	4. Wertschließfächer	8.000	0	0	0	0
	5. Anschaffung Strandkörbe/Liegen	6.500	3.500	4.000	4.500	5.000
	6. Sonstige Anschaffungen	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	7. Fahrradabstell-/Solarthermieanlage *	316.000	0	0	0	0
	8. Erneuerung Energieversorgung BHKW	0	130.000	130.000	0	0
		405.500	158.500	159.000	29.500	30.000
	9.Tilgung von Darlehen	43.910	43.280	38.000	37.090	27.600
	Summe	**449.410**	**201.780**	**197.000**	**66.590**	**57.600**
II.	**Finanzierung**	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**
	1. Liquide Mittel	147.425	115.135	91.475	32.945	100.725
	2. Zuschüsse Fahrradabstell-/Solarthermie-anlage *	110.000	0	0	0	0
	3. Abschreibungen	176.100	187.100	147.450	143.350	125.100
	./. Auflösung Investitionszuschuss	-8.980	-8.980	-8.980	-8.980	-8.980
	Finanzmittel aus Abschreibungen	167.120	178.120	138.470	134.370	116.120
	4. Kreditaufnahme KFW *	140.000	0	0	0	0
	davon: Tilgungszuschuss 77.025 €					
	5. Mittelüberschuss (-)	-115.135	-91.475	-32.945	-100.725	-159.245
	Summe	**449.410**	**201.780**	**197.000**	**66.590**	**57.600**

Erläuterungen zum Finanzplan 2024 bis 2028:

Die Finanzplanung bis 2028 stellt die mittelfristig zu erwartenden Neu- und Ersatzinvestitionen und deren Finanzierung dar. Für die Folgejahres ist geplant, die Investitionen in den Bäderbereich weit-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.

Für die Jahre 2025 und 2026 stehen die Generalüberholung bzw. der Austausch der beiden Blockheizkraftwerke in den Bädern an. Hier wird vor dem Hintergrund der "Energiewende" zu prüfen sein, welche BHKW-Technik zukünftig einzusetzen ist. Vorsorglich wurden zunächst insgesamt 260.000 € in die Finanzplanung aufgenommen.

* Da erst am 02.11.2023 die letzte Förderzusage für das Projekt "Fahrradabstell- und Solarthermieanlage eingegangen ist, wird der Großteil der Maßnahmen erst 2024 umgesetzt und ausgabenwirksam.

STELLENÜBERSICHT DER BÄDER 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	0,03	-	0,03	-	0,03	-
	10	0,14	-	0,14	-	0,14	-
	9c	0,00	-	0,02	-	0,00	-
	9a	0,17	-	0,10	-	0,17	-
	6	0,10	-	0,15	-	0,08	-
Betrieb		**0,44**	-	**0,44**	-	**0,42**	-
	9b	1,00	-	1,00	-	1,00	-
	8	2,00	-	2,00	-	2,00	-
	6	2,50	-	2,50	-	2,50	-
	3	2,00	-	2,00	-	2,00	-
		7,50	-	**7,50**	-	**7,50**	-

Auszubildende/r

Bäder		1,00	-	1,00	-	1,00	-

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.