Gemeindewerke Nottuln

Wirtschaftsjahr 2024

ABWASSERWERK

Wirtschaftsplanung

Erfolgsplan 2024

Vermögensplan 2024

Finanzplanung 2024 bis 2028

Stellenübersicht 2024

wiaw202401Erfolgsplan

WIRTSCHAFTSPLAN ABWASSERWERK 2024

Erfolgsplan

Aufwendungen / Erträge	Plan 2024	Plan 2023	
1. Umsatzerlöse und Erträge			
Umsatzerlöse aus Gebühren	3.288.900,74 €	3.244.867,80 €	
Sonstige Umsatzerlöse	255.600,00 €	271.510,63 €	
Sonstige betriebliche Erträge	38.299,74 €	55.016,41 €	
Aktivierte Eigenleistungen	34.000,00 €	30.000,00 €	
	3.616.800,48 €	3.601.394,84 €	
2. Materialaufwand			
a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	121.500,00 €	107.000,00 €	
b) bezogene Leistungen	388.300,00 €	349.000,00 €	
c) Verbandsbeiträge	1.509.147,00 €	1.490.455,00 €	
3. Personalaufwand	393.724,81 €	364.548,00 €	
4. Abschreibungen	809.722,67 €	806.955,72 €	
5. Sonstiger betrieblicher Aufwand	127.300,00 €	124.000,00 €	
6. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	-95.000,00 €	-14.700,00 €	
7. Zinsen und ähnlicher Aufwand	54.740,00 €	59.320,00 €	
8. Sosntige Steuern	250,00 €	250,00 €	
	3.309.684,48 €	3.286.828,72 €	
9. Gewinn/Verlust	307.116,00 €	314.566,12 €	

ERLÄUTERUNGEN

Die geplanten Umsatzerlöse und Erträge des Abwasserwerkes steigen im Jahr 2024 mit 3.616.800 € gegenüber dem Vorjahr mit 3.601.395 € um 15.405 €. Die Erlöse aus Abwassergebühren betragen 3.288.901 €. Die Hausanschlusskostenerstattungen werden mit 10.000 € beziffert. Diese Erstattungen bilden, wie die Erstattungen für die Klärschlammbeseitigung, einen durchlaufenden Posten und sind im Aufwand entsprechend veranschlagt. Der Betrag für die Auflösung von Baukostenzuschüssen sinkt auf 234.900 €. Die sonstigen betrieblichen Erträge sinken von 55.016 € auf 38.300€. Hauptposten dieser Position ist die ertragswirksame Auflösung der Rückstellung aus der Gebührenüberdeckung vorangegangener Wirtschaftsjahre in Höhe von 33.300 €.

Die Materialaufwendungen für 2024 betragen rd. 509.800 € . Davon entfallen auf Materialbezug und Energiekosten 121.500 €, auf die Unterhaltung der Betriebsanlagen und Kanalnetze 354.300 €, auf Hausanschlusskosten sowie Kosten der Klärschlammabfuhr rd. 16.000 € sowie auf die Schmutzwasserableitung Baumberg rd. 18.000 €. Der Lippeverbandsbeitrag, als gesonderte Position dargestellt, steigt von 1.490.455 € um 18.692 € auf 1.509.147 €.
Die Personalaufwendungen erhöhen sich tariflich bedingt von 364.548 € um 29.177 € auf 393.725 €.
Die Abschreibungen steigen investitionsbedingt von 806.956 € um rd. 2.767 € auf 809.723 €.
Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen steigen geringfügig von 124.000 € um 3.300 € auf 127.300 €.
Die Zinsaufwendungen sinken von rd. 59.320 € um rd. 4.580 € auf rd. 54.740 €. Ursächlich dafür ist die jährliche Tilgung der Darlehen des Betriebes. Zugleich wird mit Zinserträgen von 95.000 € gerechnet, so dass ein positives Zinsergebnis in Höhe von 40.260 € erwartet wird.
Die Eigenkapitalverzinsung beträgt bei einem kalkulatorischen Zinssatz von 0,50 % insgesamt 72.216 €.
In der Erfolgsplanung ist diese Kostengröße im Jahresüberschuss und nicht als Kostenposition auszuweisen.

Insgesamt schließt der Erfolgsplan mit einem Jahresergebnis in Höhe von 307.866 € ab. Davon entfallen auf die Beitragsauflösung 234.900 € und auf die Kapitalverzinsung 72.216 €.

. . .

ANLAGE ZUM ERFOLGSPLAN DES ABWASSERWERKES FÜR 2024

		Plan 2024	Plan 2023
1.	Umsatzerlöse u. Erträge		
	Gebühren Schmutz- u. Regenwasser	2.797.236,47 €	2.760.978,00 €
	Auflösung von Baukostenzuschüssen	234.900,00 €	250.810,63 €
	Klärschlammbeseitigung	10.700,00 €	10.700,00 €
	Regenwassergebühr öffentl. Flächen	491.664,27 €	483.889,80 €
	Hausanschlusskostenerstattungen	10.000,00 €	10.000,00 €
	Auflösung Gebührenüberdeckung	33.299,74 €	50.016,41 €
	Sonstige Erträge	5.000,00 €	5.000,00 €
	Andere aktivierte Eigenleistungen	34.000,00 €	30.000,00 €
		3.616.800,48 €	3.601.394,84 €
2.	Materialaufwand		
	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	121.500,00 €	107.000,00 €
	Aufwendungen für bez. Leistungen	354.300,00 €	315.000,00 €
	Schmutzwasserentsorgung Baumberg	18.000,00 €	18.000,00 €
	Klärschlammbeseitigung	6.000,00 €	6.000,00 €
	Lippeverbandsbeitrag	1.509.147,00 €	1.490.455,00 €
	Hausanschlusskosten	10.000,00 €	10.000,00 €
		2.018.947,00 €	1.946.455,00 €
3.	Personalaufwand	393.724,81 €	364.548,00 €
4.	Abschreibungen auf Sachanlagen	809.722,67 €	806.955,72 €
5.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		
	Prüfung und Beratung	8.500,00 €	8.500,00 €
	Versicherungsbeiträge	10.000,00 €	6.500,00 €
	EDV-Kosten	10.000,00 €	8.000,00 €
	Verwaltungskosten	38.000,00 €	37.500,00 €
	Beiträge und Gebühren	15.800,00 €	16.700,00 €
	Instandhaltung Verwaltungsgebäude	4.000,00 €	4.000,00 €
	Sonstige betriebliche Aufwendungen	41.000,00 €	42.800,00 €
		127.300,00 €	124.000,00 €
6.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	95.000,00 €	14.700,00 €
7.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	54.740,00 €	59.320,00 €
8.	Sonstige Steuern	250,00 €	250,00 €
9.	Jahresüberschuss	307.116,00 €	314.566,12 €
	davon EK-Verzinsung	72.216,00 €	63.755,49 €
	Gebührenunterdeckung Vorjahre	0,00 €	0,00 €
	Verbleibender Jahresüberschuss	234.900,00 €	250.810,63 €
	entspricht der Auflösung von Baukostenzuschüssen = Verbot der Einbeziehung in die Gebührenkalkulation		

VERMÖGENSPLAN EIGENBETRIEB ABWASSERWERK FÜR 2024

wiaw2024Finanzplan

		Plan 2024
A. Investitionen und Tilgung		**EUR**
I. Neuanlagen		
1. Kanalerneuerung Stichstraßen zur Brulandstraße		850.000
2. Kanalerneuerung Schapdetten/Stevern		600.000
3. Kanalerneuerung Stichstraße Roibartstraße		160.000
4. Kanalbau Nottuln Nord "Asphaltdecke Uphovener Weg Endausbau"		70.000
5. Erschließung Gewerbegebiet Beisenbusch II		300.000
6. Allgemeiner Kanalbau		200.000
7. Kanalumlegung Bahnunterführung		0
8. Sonstige Neu- und Ersatzbeschaffungen		40.000
9. Kanalerneuerung Darup		0
10. Einleitungserlaubnisse		5.000
		2.225.000
Tilgung von Darlehen		227.870
II. Summe		**2.452.870**
	EUR	**EUR**
B. Finanzierung		
1. Liquide Mittel		3.972.000
2. Kanalanschlussbeiträge		627.000
3. Abschreibungen Anlagevermögen	809.723	
./. Aufl. BKZ im Erfolgspl.	-234.900	
= Finanzierungsmittel	574.823	574.823
4. Baukostenanteil Gemeinde für Regenwasserkanäle		0
5. Darlehensaufnahme		0
6. Fremdfinanzierung (+)/ Mittelüberschuss (-)		-2.720.953
Summe		**2.452.870**

Erläuterungen:

Die Investitionen für das Wirtschaftsjahr 2024 sind gekennzeichnet durch Maßnahmen zur Kanalerneuerung. und Kanalerweiterung. Insgesamt sind dafür 2.180.000 € in den Vermögensplan einzustellen. Davon entfallen auf die Kanalerneuerung "Stichstraßen Brulandstraße" 850.000 €, auf die Erneuerung von Kanalleitungen in Schapdetten und Stevern rd. 600.000 €, auf die Kanalerneuerung "Stichstraße Roibartstraße" 160.000 €, auf den Endausbau Nottuln Nord 70.000 € und auf die Erschließung des Gewerbegebietes Beisenbusch 300.000 €. Für allgemeine Kanalbaumaßnahmen wurden 200.000 € in den vermögensplan eingestellt.

Neben den sonstigen Beschaffungen in Höhe von 40.000 € wurden 5.000 € für eine Einleitungserlaubnis veranschlagt.

Insgesamt sind für das Planungsjahr 2024 Investitionskosten in Höhe von rd. 2.225.000 € € zu erwarten. Die planmäßigen Tilgungsleistungen betragen rd. 227.870 €.

Die Finanzierung der Investitionsmaßnahmen erfolgt aus der vorhandenen Liquidität und Kanalanschlussbeiträgen. Eine Kreditaufnahme wird nicht erforderlich.

FINANZPLANUNG ABWASSERWERK FÜR 2024 bis 2028

wiaw2024Finanzplan

		Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
A.	**Investitionen und Tilgung Neuanlagen**	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**
	1. Kanalerneuerung Appelhülsen	850.000	0	0	0	0
	2. Kanalerneuerung Schapdetten/Stevern	600.000	600.000	600.000	0	0
	3. Kanal Stichstr. Roibartstraße	160.000	0	0	0	0
	4. Endausbau BG Nottuln Nord	70.000	0	0	0	0
	5. Erschließung GB Beisenbusch	300.000	0	0	0	0
	6. Allgemeiner Kanalbau	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
	7. Kanalumlegung Bahnunterführung	0	40.000	400.000	0	0
	8. Sonstige Neu- und Ersatzbeschaffungen	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	9. Kanalerneuerung Darup	0	0	0	650.000	650.000
	10. Einleitungserlaubnisse	5.000	13.000	0	8.000	0
		2.225.000	893.000	1.240.000	898.000	890.000
	Tilgung von Darlehen	227.870	193.880	192.700	172.990	135.690
	Summe	2.452.870	1.086.880	1.432.700	1.070.990	1.025.690
B.	**Finanzierung**	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**
	1. Liquide Mittel	3.972.000	2.720.953	2.231.873	1.420.573	975.683
	2. Kanalanschlussbeiträge	627.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	3. Abschreibungen Anlagevermögen	809.723	822.800	846.500	851.300	849.100
	./. Aufl. BKZ im Erfolgspl.	-234.900	-235.000	-235.100	-235.200	-235.300
	= Finanzierungsmittel	574.823	587.800	611.400	616.100	613.800
	4. Baukostenanteil Regenwasser	0	0	0	0	0
	5. Darlehensaufnahme	0	0	0	0	0
	6. Fremdfinanzierung (+)/ Mittelüberschuss (-)	-2.720.953	-2.231.873	-1.420.573	-975.683	-573.793
	Summe	**2.452.870**	**1.086.880**	**1.432.700**	**1.070.990**	**1.025.690**

Erläuterungen:

In der mittelfristigen Finanzplanung bis 2028 sind keine weiteren Kreditaufnahmen vorgesehen. Die turnusmäßige Kanalzustandserfassung wird aber auch zukünftig weitere Investitionserfordernisse nach sich ziehen. Dafür werden in der Finanzplanung bis 2028 jährlich rd. 600.000 € bis 650.000 € veranschlagt.

Für allgemeine Kanalbaumaßnahmen wurden 200.000 € pro Jahr in den Finanzplan eingestellt, um "kleinere" Maßnahmen der Kanalerneuerung/-erweiterung bei Bedarf umsetzen zu können.

Die Kanalumlegung im Zusammenhang mit der neuen Bahnunterführung wird voraussichtlich erst im Jahr 2026 erforderlich.

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

STELLENÜBERSICHT DES ABWASSERWERKES 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	0,45	-	0,45	-	0,45	-
	12	0,10	-	0,10	-	0,10	-
	11	0,85	-	0,85	-	0,85	-
	10	0,90	-	0,90	-	0,90	-
	9c	0,00	-	0,65	-	0,00	-
	9a	2,20	-	0,95	-	2,20	-
	6	0,30	-	0,90	-	0,23	-
Betrieb		**4,80**	**-**	**4,80**	**-**	**4,73**	**-**
	-	-	-	-	-	-	-

Auszubildende/r

		-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-

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 beschäftigt das Abwasserwerk keine eigenen Mitarbeitenden.