

Gemeindewerke Nottuln

Wirtschaftsjahr 2025



BÄDER

Wirtschaftsplanung

Erfolgsplan 2025

Vermögensplan 2025

Finanzplanung 2025 bis 2029

Stellenübersicht 2025

WIRTSCHAFTSPLAN BÄDER 2025

Erfolgsplan

Aufwendungen / Erträge	Plan 2025	Plan 2024
1. Umsatzerlöse		
Eintrittsentgelte	193.940,00 €	215.300,00 €
Energiefieferungen	91.000,00 €	62.500,00 €
Stromeinspeisung	50.500,00 €	46.000,00 €
Sonstige Erlöse	66.860,00 €	76.010,00 €
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	3.000,00 €	4.000,00 €
3. Sonstige betriebliche Erträge		
3.1 Zuschuss Gemeindehaushalt	55.380,00 €	0,00 €
3.2 Sonstige	18.930,00 €	10.880,00 €
	479.610,00 €	414.690,00 €
4. Materialaufwand		
a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	349.850,00 €	337.322,00 €
b) Bezogene Leistungen	132.000,00 €	138.000,00 €
5. Personalaufwand	594.766,05 €	539.388,00 €
6. Abschreibungen	177.300,00 €	176.100,00 €
7. Sonstiger betrieblicher Aufwand	64.480,00 €	61.010,00 €
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	-1.800,00 €	-2.500,00 €
9. Zinsen und ähnlicher Aufwand	24.050,00 €	26.250,00 €
10. Steuern	250,00 €	250,00 €
	1.340.896,05 €	1.275.820,00 €
11. Gewinn/Verlust	-861.286,05 €	-861.130,00 €

ERLÄUTERUNGEN

Im Erfolgsplan für das Jahr 2025 werden Gesamterträge in Höhe von 479.610 € veranschlagt. Neben den Erlöse aus Eintrittsentgelten in Höhe von 193.940 € umfassen die weiteren Erträge die Erlöse aus Energielieferungen mit 91.000 €, die Einspeisevergütung mit 50.500 € sowie sonstige Erlöse in Höhe von 66.860 €. Die aktivierten Eigenleistungen wurden mit 3.000 € veranschlagt; die sonstigen betrieblichen Erträge mit 74.310 €. Davon entfallen auf einen Betriebskostenzuschuss aus dem Gemeindehaushalt 55.380 €.

Der Materialaufwand von 349.850 € ist geprägt durch die hohen Energiekosten. Die Wärmebezugskosten wurden mit 144.450 € und die Kosten für den Gasbezug mit 84.000 € engestellt.

Die bezogenen Leistungen umfassen die Wartung und Instandhaltung der betriebstechnischen Einrichtungen mit 132.000 €. Die Personalaufwendungen betragen rd. 594.766 €. Es wird mit Abschreibungen auf das Anlagevermögen in Höhe von 177.300 € gerechnet.

Der sonstige betriebliche Aufwand wurde mit 64.480 € in den Erfolgsplan eingestellt. Der Zinsaufwand beträgt rd. 24.050 €. Es wird mit Zinserträgen in Höhe von 1.800 € gerechnet.

Der Erfolgsplan der Bäder schließt mit einem negativen Jahresergebnis in Höhe von -861.286 € ab.

WIRTSCHAFTSPLAN BÄDER 2025

Vermögensplan

Benötigte-/Verfügbare Mittel	Plan 2025 EUR	
1. Ersatzbeschaffung Blockheizkraftwerk	125.000,00	
2. Anschaffung Wärmetauscher	38.000,00	
3. Erneuerung Elektroverteilung	40.000,00	
4. Geräteunterstand WFB	15.000,00	
5. Anschaffung Strandkörbe	3.000,00	
6. Sonstige Anschaffungen	25.000,00	
Summe Investitionen	246.000,00	
Tilgung von Darlehen	43.280,00	
	289.280,00	
1. Liquide Mittel	195.500,00	
2. Abschreibungen	177.300,00	
./. Auflösung Investitionszuschüsse	-17.130,00	
Finanzmittel aus Abschreibungen	160.170,00	
3. Darlehensaufnahme	0,00	
4. Mittelüberschuss (-)	-66.390,00	
	289.280,00	

ERLÄUTERUNGEN

Für das Wirtschaftsjahr 2025 sind Investitionen in Höhe von rd. 246.000 € geplant. Davon entfallen auf die Ersatzbeschaffung für ein BHKW 125.000 €.

Für die Anschaffung eines neuen Wärmetauschers wurden 38.000 € und für die Erneuerung der Elektroverteilung im Wellenfreibad 40.000 € eingestellt. Im Außenbereich des Wellenfreibades ist ein Geräteunterstand mit Herstellungskosten von 15.000 € geplant.

Neben den Anschaffungskosten von 3.000 € für zwei neue Strandkörbe wurden für sonstige Anschaffungen 25.000 € veranschlagt. Auf die planmäßige Tilgung der Darlehen entfallen 43.280 €.

Die Finanzierung der Investitionen, einschließlich der Darlehenstilgung, in Höhe von rd. 289.280 €, erfolgt aus liquiden Mitteln. Kreditaufnahmen sind für 2025 nicht vorgesehen.

FINANZPLAN EIGENBETRIEB BÄDER FÜR 2025 bis 2029

wiba2025Finanzplan					
	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
I. Mittelbedarf					
1. Ersatzbeschaffung Blockheizkraftwerke	125.000	125.000	0	0	0
2. Anschaffung Wärmetauscher	38.000	0	0	0	0
3. Erneuerung Elektroverteilung	40.000	0	0	0	0
4. Geräteunterstand WFB	15.000	0	0	0	0
5. Anschaffung Strandkörbe	3.000	3.500	4.000	4.500	5.000
6. Sonstige Anschaffungen	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	246.000	153.500	29.000	29.500	30.000
7. Tilgung von Darlehen	43.280	38.000	37.100	27.600	20.500
Summe	289.280	191.500	66.100	57.100	50.500
II. Finanzierung					
1. Liquide Mittel	195.500	66.390	7.140	64.590	116.840
3. Abschreibungen	177.300	140.400	131.700	117.500	116.100
./.. Auflösung Investitionszuschuss	-17.130	-8.150	-8.150	-8.150	-8.150
Finanzmittel aus Abschreibungen	160.170	132.250	123.550	109.350	107.950
4. Darlehensaufnahme	0	0	0	0	0
5. Mittelüberschuss (-)	-66.390	-7.140	-64.590	-116.840	-174.290
Summe	289.280	191.500	66.100	57.100	50.500

ERLÄUTERUNGEN

Die Finanzplanung bis 2029 stellt die mittelfristig zu erwartenden Neu- und Ersatzinvestitionen und deren Finanzierung dar. Für die Folgejahre ist geplant, die 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.

Für die Jahre 2025 und 2026 stehen die Generalüberholung bzw. der Austausch der beiden Blockheizkraftwerke in den Bädern an.

STELLENÜBERSICHT DER BÄDER FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2025							
	ENTGELT-GRUPPE	STELLENZAHL 2025		STELLENZAHL 2024		TATSÄCHLICH BESETZTE STELLEN AM 30.06.2024	
		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	-
		0,44	-	0,44	-	0,42	-
Betrieb							
	9b	1,00	-	1,00	-	1,00	-
	8	3,00	-	2,00	-	2,00	-
	6*	2,00	-	2,50	-	1,00	-
	3	2,00	-	2,00	-	2,00	-
		8,00	-	7,50	-	6,00	-

Auszubildende/r

Bäder	1,00	-	1,00	-	0,00	-
-------	------	---	------	---	------	---

Erläuterungen zur Stellenübersicht 2025:

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 gegenüber dem Vorjahr.

Im betrieblichen Bereich wird die Erhöhung der Stellen für die Fachkräfte in der Betriebs- und Wasseraufsicht von 5,5 auf 6,0 für erforderlich gehalten. Sollte aufgrund des Fachkräftemangels eine Stellenbesetzung mit zwei Fachangestellten für Bäderbetriebe der Vergütungsgruppe E 6 nicht möglich sein, müsste ggf. eine Stelle auch mit einer Meisterin/einem Meister für Bäderbetriebe in der Vergütungsgruppe E 8 erfolgen. Insofern wird vorsorglich eine E 6 Stelle in eine E 8 Stelle umgewandelt.

* Bei den Fachangestellten für Bäderbetriebe wurde die Zahl der tatsächlich besetzten Stellen zum 30.09.2024 angegeben. Demnach sind zum Zeitpunkt der Aufstellung des Wirtschaftsplanes 2025 insgesamt 1,50 Stellen vakant.