

Gemeindewerke Nottuln

Wirtschaftsjahr 2026



Wasser- und Energieversorgung

Wirtschaftsplanung

Erfolgsplan 2026

Vermögensplan 2026

Finanzplanung 2026 bis 2030

Stellenübersicht 2026

WIRTSCHAFTSPLAN WASSER- UND ENERGIEVERSORGUNG 2026

Erfolgsplan

Aufwendungen / Erträge	Plan 2026	Plan 2025	
1. Umsatzerlöse	3.649.140,15 €	3.562.826,25 €	
2. andere aktivierte Eigenleistungen	39.000,00 €	30.000,00 €	
3. sonstige betriebliche Erträge	12.000,00 €	5.000,00 €	
	3.700.140,15 €	3.597.826,25 €	
4. Materialaufwand			
a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	1.006.982,14 €	1.009.650,70 €	
b) bezogene Leistungen	191.286,70 €	189.170,00 €	
5. Personalaufwand	702.322,41 €	700.900,00 €	
6. Abschreibungen	334.200,00 €	318.500,00 €	
7. Sonstiger betrieblicher Aufwand	527.901,04 €	538.769,00 €	
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	-39.000,00 €	-58.000,00 €	
9. Zinsen und ähnlicher Aufwand	26.960,00 €	29.500,00 €	
10. Steuern	5.750,00 €	5.950,00 €	
	2.756.402,29 €	2.734.439,70 €	
11. Gewinn/Verlust	943.737,85 €	863.386,55 €	

ERLÄUTERUNGEN

Der Planansatz für die zu erwartenden Umsatzerlöse des Wirtschaftsjahres 2026 liegt mit 3.649.140 € um 86.314 € über dem Vorjahresniveau von 3.562.826 €.

Von den Umsatzerlösen entfallen 2.738.614 € auf die Wasserversorgung, 531.116 € auf die Energieversorgung, 219.600 € auf Nebenleistungen und 64.000 € auf die Stromeinspeisung. Die Erträge aus der Auflösung von passivierten Zuschüssen betragen 95.810 €.

Die Aufwendungen für Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für die bezogenen Leistungen bleiben mit 1.198.269 € gegenüber dem Vorjahr mit 1.198.821 € nahezu konstant.

Die Personalaufwendungen liegen mit 702.322 € um 1.422 € geringfügig über dem Vorjahresniveau mit rd. 700.900 €.

Die Abschreibungen auf das Anlagevermögen steigen investitionsbedingt von 318.500 € um 15.700 € auf 334.200 €.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sinken von 538.769 € um 10.868 € auf 527.901 €. Von dieser Position entfallen 266.258 € auf die an den Gemeindehaushalt abzuführende Konzessionsabgabe.

Für das Jahr 2026 ist mit Zinserträgen in Höhe von rd. 39.000 € zu rechnen. Die Zinsaufwendungen sinken aufgrund der hohen Tilgungsleistungen bei einem gleichzeitigen Verzicht auf Darlehensaufnahmen von von rd. 29.500 € um rd. 2.540 € auf rd. 26.960 €, so dass das Zinsergebnis mit 12.040 € positiv ausfallen dürfte.

Es wird ein Jahresüberschuss in einer Höhe von 943.738 € ausgewiesen. Das positive Jahresergebnis der Wasser- und Energieversorgung kann mit dem negativen Jahresergebnis der Bäder verrechnet werden, so dass nur eine geringe Steuerbelastung von 5.750 € auszuweisen ist.

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2026

Wasserabgabe

Die Wasserlieferungen 2026 werden auf insgesamt 879.000 m³ geschätzt (Vorjahr: 874.000 m³).

Die Anzahl der Hausanschlüsse beträgt im Jahr 2026 voraussichtlich 5.807. Die Erlöse aus Wasserverkäufen errechnen sich wie folgt:

	2026	2025
879.000 m ³ x 1,84 € / m ³ (für 2026)	1.617.360,00 €	1.564.460,00 €
zuzüglich Grundgebühr	1.121.254,45 €	1.118.086,25 €
Rundungsdifferenz	0,00 €	0,00 €
	<u>2.738.614,45 €</u>	<u>2.682.546,25 €</u>

Nebengeschäfte

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

	2026	2025
	<u>219.600,00 €</u>	<u>196.700,00 €</u>

Baukostenzuschüsse

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

	2026	2025
Auflösung Baukostenzuschüsse Wasser	<u>84.700,00 €</u>	<u>75.600,00 €</u>
Auflösung Tilgungszuschüsse Wärme	<u>11.110,00 €</u>	<u>11.200,00 €</u>
	<u>95.810,00 €</u>	<u>86.800,00 €</u>

Zusammenstellung der Gesamtumsatzerlöse

	2026	2025
a) Wasserabgabe	2.738.614,45 €	2.682.546,25 €
b) Wärmeversorgung	531.115,70 €	531.780,00 €
c) Nebenleistungen	219.600,00 €	196.700,00 €
d) Einspeisevergütung PV-Anlagen	64.000,00 €	65.000,00 €
e) Auflösung Baukostenzuschüsse Wasser	84.700,00 €	75.600,00 €
f) Auflösung Baukostenzuschüsse Wärme	<u>11.110,00 €</u>	<u>11.200,00 €</u>
	<u>3.649.140,15 €</u>	<u>3.562.826,25 €</u>

Andere aktivierte Eigenleistungen

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

	2026	2025
Aktivierte Eigenleistungen Wasser	<u>39.000,00 €</u>	<u>30.000,00 €</u>
Aktivierte Eigenleistungen Wärme	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>
	<u>39.000,00 €</u>	<u>30.000,00 €</u>

Sonstige betriebliche Erträge

Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlage- und Umlaufvermögens sowie aus sonstigen Leistungen des Wasserwerkes.

	2026	2025
	<u>12.000,00 €</u>	<u>5.000,00 €</u>

Materialaufwand

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

	2026	2025
Strombezug Wasserversorgung	59.500,00 €	59.500,00 €
Strombezug Energieversorgung	15.200,00 €	12.120,00 €
Gas-/Brennstoffbezug/Material Wärmevers.	280.379,94 €	299.620,00 €
Wasserbezug		
Gelsenwasser (Versorgung Baumberg)	22.700,00 €	22.100,00 €
Coesfeld (400.000 m³/Jahr)	415.300,00 €	403.100,00 €
Material Aufbereitung	127.500,00 €	127.500,00 €
Material Gewinnungsanlagen	12.423,00 €	12.300,00 €
Material Verteilung u. Speicherung	56.479,20 €	55.920,00 €
sonstige Materialaufwendungen	17.500,00 €	17.490,70 €
	1.006.982,14 €	1.009.650,70 €

Aufwendungen für bezogene Leistungen

Fremdleistungen für Wasseruntersuchungen, Instandhaltung der Gewinnungsanlagen, des Leitungsnetzes, der Hausanschlüsse, der Kraftfahrzeuge sowie sonstige bezogene Leistungen. Insgesamt 28.000 € entfallen auf Wartungs- und Instandhaltungsleistungen für den Wärmeverbund.

	2026	2025
Wasserversorgung	163.286,70 €	161.670,00 €
Energieversorgung	28.000,00 €	27.500,00 €
	191.286,70 €	189.170,00 €

Personalaufwand

Unter dieser Position sind die für 2026 ermittelten Aufwendungen ausgewiesen.

	2026	2025
Wasserversorgung	684.846,85 €	683.490,00 €
Energieversorgung	17.475,56 €	17.410,00 €
	702.322,41 €	700.900,00 €

Abschreibungen

Die Abschreibungen auf Sachanlagen bis 2024 werden im Sachanlagennachweis ermittelt. Die im Wirtschaftsplan angesetzten Abschreibungszugänge für 2025/2026 sind kalkulierte Werte.

	2026	2025
Wasserversorgung	270.570,00 €	253.500,00 €
Energieversorgung	63.630,00 €	65.000,00 €
	334.200,00 €	318.500,00 €

Sonstige betriebliche Aufwendungen:

	2026	2025
Konzessionsabgabe	266.258,04 €	267.019,00 €
Beiträge und Gebühren	20.300,00 €	19.000,00 €
Prüfungs- und Beratungskosten	14.500,00 €	14.500,00 €
EDV- Kosten	32.500,00 €	36.000,00 €
Verwaltungskostenbeitrag	35.500,00 €	36.000,00 €
Schutzkleidung	2.500,00 €	2.000,00 €
Versicherungen	32.000,00 €	31.500,00 €
Sitzungsgelder	505,00 €	500,00 €
KFZ-Kosten	16.040,00 €	17.000,00 €
Bürobedarf und Portokosten	9.300,00 €	17.800,00 €
Abfallbeseitigung/Straßenreinigung	1.150,00 €	1.150,00 €
Wasserentnahmeentgelt	4.000,00 €	4.000,00 €
Kooperation Landwirtschaft/Wasserwirtschaft	30.000,00 €	30.000,00 €
Ausgleichsleistungen WSG Zone II	15.000,00 €	15.000,00 €
Fortbildung	9.818,00 €	6.000,00 €
Sonstige Aufwendungen	7.530,00 €	9.300,00 €
Sonstige Aufwendungen Energieversorgung	31.000,00 €	32.000,00 €
	527.901,04 €	538.769,00 €

Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

	2026	2025
Zinserträge Wasserversorgung	-38.000,00 €	-57.000,00 €
Zinserträge Energieversorgung	-1.000,00 €	-1.000,00 €
	<u>-39.000,00 €</u>	<u>-58.000,00 €</u>

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

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

	2026	2025
Zinsaufwendungen Wasserversorgung	26.200,00 €	28.000,00 €
Zinsaufwendungen Energieversorgung	760,00 €	1.500,00 €
	<u>26.960,00 €</u>	<u>29.500,00 €</u>

Steuern

	2026	2025
Körperschaftsteuer	1.500,00 €	1.600,00 €
Gewerbesteuer	1.500,00 €	1.600,00 €
Grundsteuer	1.700,00 €	1.700,00 €
Kfz-Steuer	1.050,00 €	1.050,00 €
	<u>5.750,00 €</u>	<u>5.950,00 €</u>

Jahresergebnis

	2026	2025
Ergebnis aus der Gebührenberechnung	752.257,66 €	698.956,55 €
Auflösung von Baukostenzuschüssen "Wasser"	84.700,00 €	75.600,00 €
Jahresergebnis aus der Energieversorgung	106.780,19 €	88.830,00 €
	<u>943.737,85 €</u>	<u>863.386,55 €</u>

WIRTSCHAFTSPLAN WASSER-UND ENERGIEVERSORGUNG 2026

Vermögensplan

Benötigte-/Verfügbare Mittel	Plan 2026	
I. Anlagenzugänge	EUR	
1. Netzerneuerung und -erweiterung	230.000,00	
2. Trinkwassertransportleitung Darup	360.000,00	
3. Umlegung Wasserleitungen Bahnunterführung	135.000,00	
4. Erschließung BG Niederstockumer Weg	160.000,00	
5. Erschließung BG Am Hangenfeld II	60.000,00	
6. Erschließung BG Heitbrink II	0,00	
7. Erschließung GB Beisenbusch III	50.000,00	
8. Herstellungskosten Hausanschlüsse	39.000,00	
9. Beschaffung von Wasserzählern	21.000,00	
10. Erneuerung Druckerhöhungsstation Darup	18.500,00	
11. Sonstige Anschaffungen	30.000,00	
Summe Investitionen	1.103.500,00	
II. Tilgung von Darlehen	230.100,00	
	1.333.600,00	
III Finanzierung	EUR	EUR
1. Liquide Mittel		460.000,00
2. Baukostenzuschüsse		537.150,00
3. Abschreibungen	334.200,00	
./.. Auflösung Baukostenzuschüsse	95.810,00	238.390,00
4. Darlehensaufnahme		250.000,00
5. Mittelüberschuss (-)		-151.940,00
		1.333.600,00

ERLÄUTERUNGEN

Der Austausch von Wasserleitungen und die Netzerweiterung bilden auch im kommenden Jahr einen der Investitionsschwerpunkte des Wasserwerkes. Insgesamt 995.000 € wurden dafür in den Vermögensplan eingestellt. Davon entfallen auf die Netzerneuerung und -erweiterung 230.000 €, auf die Planung einer zweiten Transportleitung zum Ortsteil Darup 360.000 € und auf die Verlegung des Wasserleitungsnetzes in den Wohnbau- und Gewerbegebieten 270.000 €. Für die Umlegung der Trinkwasserleitungen im Bereich der geplanten Bahnunterführung sind 135.000 € bereitzustellen.

Die weiteren Investitionen betreffen die Herstellung neuer Hausanschlüsse mit rd. 39.000 € sowie die Anschaffung von Wasserzählern mit rd. 21.000 €. Für eine neue Druckerhöhungsstation in Darup wurden 18.500 € in den Vermögensplan eingestellt und für die sonstigen Beschaffungen 30.000 €.

Die Finanzierung der umfangreichen Investitionen erfolgt vornehmlich aus liquiden Mitteln und Anschlussbeiträgen. Zudem wird eine Darlehensaufnahme in Höhe von 250.000 € erforderlich.

Finanzplan der Wasser- und Energieversorgung für 2026 bis 2030

	2026	2027	2028	2029	2030
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Investitionen und Tilgung					
I. Anlagenzugänge					
1. Netzerneuerung und -erweiterung	230.000	120.000	121.000	122.000	123.000
2. Trinkwassertransportleitung Darup	360.000	0	0	0	0
3. Umlegung Wasserleitungen	135.000	0	0	0	0
4. Erschließung BG Niederstockumer Weg	160.000	0	0	0	0
5. Erschließung BG Am Hangenfeld II	60.000	0	0	0	0
6. Erschließung BG Heitbrink II	0	80.000	0	0	0
7. Erschließung GB Beisenbusch III	50.000	0	0	0	0
8. Herstellungskosten Hausanschlüsse	39.000	20.000	21.000	22.000	23.000
9. Beschaffung von Wasserzählern	21.000	22.000	22.000	24.000	24.000
10. Erneuerung Druckerhöhungsstation Darup	18.500	0	0	0	0
11. Sonstige Anschaffungen	30.000	30.500	31.000	31.500	32.000
Summe I.	1.103.500	272.500	195.000	199.500	202.000
II. Tilgung von Darlehen	230.100	161.900	150.500	114.300	72.500
Summe II.	1.333.600	434.400	345.500	313.800	274.500
III. Finanzierung					
1. Liquide Mittel	460.000	151.940	200.022	110.312	62.502
2. Baukostenzuschüsse	537.150	235.192	21.000	22.000	23.000
3. Abschreibungen	334.200	361.200	349.300	355.500	342.700
./. Auflösung Baukostenzuschüsse Wasser	84.700	102.800	103.400	100.400	104.800
./. Auflösung Baukostenzuschüsse Wärme	11.110	11.110	11.110	11.110	11.110
Finanzmittel aus Abschreibungen	238.390	247.290	234.790	243.990	226.790
4. Darlehensaufnahme	250.000	0	0	0	0
5. Mittelüberschuss (-)	-151.940	-200.022	-110.312	-62.502	-37.792
Summe III.	1.333.600	434.400	345.500	313.800	274.500

Erläuterungen:

Die Finanzplanung von 2026 bis 2030 enthält die geplanten Investitionsmaßnahmen der kommenden Jahre. Die Erneuerung und Erweiterung des Wasserleitungsnetzes bildet auch künftig einen Investitionsschwerpunkt des Wasserwerkes.

Für 2026 ist die Verlegung einer zweiten Transportwasserleitung zum Ortsteil Darup geplant. Insgesamt 360.000 € werden für 2026 für diese Baumaßnahme zur Erhöhung der Versorgungssicherheit für diesen Ortsteil veranschlagt.

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

Für die Erweiterung des Verteilungsnetzes in Neubaugebieten wurden für 2026 insgesamt 270.000 € in die Finanzplanung aufgenommen. Investitionsschwerpunkte werden die Erschließung der Baugebiete "Am Hangenfeld II", "Niederstockumer Weg" und die Gewerbegebiete "Beisenbusch II und III" sein.

Die Herstellungskosten für die Baulandentwicklung "Heitbrink" wurden mit 80.000 € in der Finanzplanung berücksichtigt.

Neben der Finanzierung aus Eigenmitteln und Baukostenzuschüssen ist für das Jahr 2026 eine Kreditaufnahme in Höhe von 250.000 € erforderlich. Es ist aber zu berücksichtigen, dass sich angesichts der hohen Tilgungsleistungen auch weiterhin eine ausgewogene Finanzierung der Investitionen 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 2026						
	ENTGELT-GRUPPE	STELLENZAHL 2026		STELLENZAHL 2025		TATSÄCHLICH BESETZTE STELLEN AM 30.06.2025
		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 -
	9a	1,10	-	1,10	-	1,10 -
	6	0,20	-	0,20	-	0,15 -
		2,47	-	2,47	-	2,42 -
Betrieb						
	9a	2,00	-	2,00	-	1,00 -
	6	5,00	-	5,00	-	5,00 -
		7,00	-	7,00	-	6,00 -

Auszubildende/r

Wasserwerk	1,00	-	1,00	-	-	-
Verwaltung	-	-	-	-	-	-

Erläuterungen zur Stellenübersicht 2026:

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 Änderungen gegenüber dem Vorjahr.

Im betrieblichen Bereich ergeben sich ebenfalls keine Veränderungen gegenüber dem Vorjahr.