

Gemeindewerke Nottuln

Wirtschaftsjahr 2022



BÄDER

Wirtschaftsplanung
Erfolgsplan 2022
Vermögensplan 2022
Finanzplanung 2022 bis 2026
Stellenübersicht 2022

WIRTSCHAFTSPLAN BÄDER 2022

Erfolgsplan

Aufwendungen / Erträge	Plan 2022	Plan 2021
1. Umsatzerlöse		
Eintrittsentgelte	169.900,00 €	100.600,00 €
Energiefieferungen	41.000,00 €	24.120,00 €
Stromeinspeisung	28.500,00 €	36.500,00 €
Sonstige Erlöse	74.100,00 €	72.000,00 €
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	3.000,00 €	3.000,00 €
3. Sonstige betriebliche Erträge		
3.1 Zuschuss Gemeindehaushalt	0,00 €	50.000,00 €
3.2 Sonstige	12.630,00 €	12.630,00 €
	329.130,00 €	298.850,00 €
4. Materialaufwand		
a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	233.700,00 €	208.000,00 €
b) Bezogene Leistungen	122.600,00 €	120.500,00 €
5. Personalaufwand	463.300,00 €	444.370,00 €
6. Abschreibungen	171.600,00 €	177.650,00 €
7. Sonstiger betrieblicher Aufwand	45.500,00 €	49.800,00 €
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	-3.500,00 €	0,00 €
9. Zinsen und ähnlicher Aufwand	25.400,00 €	24.710,00 €
10. Steuern	250,00 €	250,00 €
	1.058.850,00 €	1.025.280,00 €
11. Gewinn/Verlust	-729.720,00 €	-726.430,00 €

ERLÄUTERUNGEN

Im Erfolgsplan für das Jahr 2022 sind Gesamterträge in Höhe von 329.130 € veranschlagt worden. Hauptposten bilden dabei die Erlöse aus Eintrittsentgelten in Höhe von 169.900 €.

Aus Energielieferungen werden Umsatzerlöse in Höhe von 41.000 € erwartet. Die Erlöse aus der Strom-einspeisung von 28.500 € resultieren aus den beiden PV-Anlagen und den beiden Blockheizkraftwerken. Unter den sonstigen Erlösen sind Erstattungen aus der Energiesteuerentlastung mit 16.500 €, aus der KWK-Vergütung mit 41.000 € und aus Nutzungsentgelten mit 9.000 € erfasst. Die erwarteten Erlöse aus der Gastronomie wurden mit 7.600 € veranschlagt. Die aktivierten Eigenleistungen betragen rd. 3.000 €.

Unter den sonstigen betrieblichen Erträgen ist die ertragswirksame Auflösung der Baukostenzuschüsse für die energetische Sanierung des Hallenbades mit 8.980 € angesetzt. Aus Betriebsführungsleistungen wird mit Erträgen in Höhe von 3.650 € gerechnet.

Der Materialaufwand ist geprägt durch die Energiekosten. Die Wärmebezugskosten wurden mit 126.700 € und die Kosten für den Strombezug mit 15.000 € berücksichtigt. Die bezogenen Leistungen umfassen die Wartung- und Instandhaltung der betriebstechnischen Einrichtungen mit 122.600 €.

Die Personalaufwendungen steigen von 444.370 € um 18.930 € auf 463.300 €. Die Abschreibungen des Anlagevermögens sinken von 177.650 € um 6.050 € auf 171.600 €.

Der sonstige betriebliche Aufwand sinkt von 49.800 € um 4.300 € auf 45.500 €. Der Zinsaufwand steigt von 24.710 € um 690 € auf 25.400 €. Aus der Zinssteuerung wird für 2022 mit Zinserträgen in Höhe von 3.500 € gerechnet.

Der Erfolgsplan der Bäder schließt mit einem negativen Jahresergebnis in Höhe von 729.720 € ab.

WIRTSCHAFTSPLAN BÄDER 2022

Vermögensplan

Benötigte-/Verfügbare Mittel	Plan 2022 EUR	
1. Erneuerung Anlagentechnik Stromversorgung	180.000,00	
2. Sonstige Anschaffungen	25.000,00	
 Summe Investitionen	 205.000,00	
3. Tilgung von Darlehen	42.250,00	
	247.250,00	
1. Liquide Mittel	223.100,00	
2. Abschreibungen	171.600,00	
./. Auflösung Investitionszuschüsse	-8.980,00	
	162.620,00	
3. Darlehensaufnahme	0,00	
4. Mittelüberschuss (-)	-138.470,00	
	247.250,00	

ERLÄUTERUNGEN

Für das Wirtschaftsjahr 2021 sind Investitionen in Höhe von 205.000 € geplant. Davon entfallen auf die Erneuerung von Anlagen zur Stromversorgung rd. 180.000 €. Nach 25 Betriebsjahren ist es erforderlich, die 10 KV-Trafostation gegen eine neue Anlage zu ersetzen. Die Anlagentechnik ist abgängig und angesichts der Erweiterung des Stromverbundes in den vergangenen Jahren durch eine neue Kompaktstation zu ersetzen. Damit zusammenhängend sind auch neue Versorgungsleitungen von der Trafostation zu den Bädern zu verlegen. Die mit dem Einbau eines stärkeren Trafos verbundene Erhöhung der Netzanschlusskapazität ist dem vorgelagerten Netzbetreiber einmalig zu vergüten. Insgesamt führen diese Maßnahmen zu einer höheren Versorgungssicherheit für die Stromversorgung.

Für sonstige Beschaffungen wurden 25.000 € im Vermögensplan berücksichtigt.

Die planmäßigen Darlehenstilgungen betragen insgesamt 42.250 €.

Die Finanzierung der Investitionen 2022 erfolgt aus Eigenmitteln. Kreditaufnahmen sind nicht vorgesehen.

FINANZPLAN EIGENBETRIEB BÄDER FÜR 2022 bis 2026

wiba2022Finanzplan	2022	2023	2024	2025	2026
I. Mittelbedarf	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Erneuerung Anlagentechnik Stromversorgung	180.000	0	0	0	0
2. Sonstige Anschaffungen	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	205.000	25.000	25.000	25.000	25.000
3. Tilgung von Darlehen	42.250	43.060	43.910	43.280	33.880
Summe	247.250	68.060	68.910	68.280	58.880
II. Finanzierung	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Liquide Mittel	223.100	138.470	234.530	331.340	430.480
2. Abschreibungen	171.600	173.100	174.700	176.400	178.200
./-. Auflösung Investitionszuschuss	-8.980	-8.980	-8.980	-8.980	-8.980
Finanzmittel aus Abschreibungen	162.620	164.120	165.720	167.420	169.220
3. Darlehensaufnahmen	0	0	0	0	0
4. Mittelüberschuss (-)	-138.470	-234.530	-331.340	-430.480	-540.820
Summe	247.250	68.060	68.910	68.280	58.880

Erläuterungen zum Finanzplan 2022 bis 2026:

Die Finanzplanung bis 2026 stellt die mittelfristig zu erwartenden Neu- und Ersatzinvestitionen und deren Finanzierung dar. Weiterhin ist geplant, erforderliche Investitionen in die Bädertechnik ohne Kreditaufnahmen vorzunehmen. Aufgrund der Altersstruktur der Nottulner Bäder wird es aber immer wieder erforderlich, die Investitions- und Finanzplanung an die Erfordernisse zur Substanzerhaltung anzupassen.

STELLENÜBERSICHT DER BÄDER FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2022							
	ENTGELT-GRUPPE	STELLENZAHL 2022		STELLENZAHL 2021		TATSÄCHLICH BESETZTE STELLEN AM 30.06.2021	
		vollb.	teilb.	vollb.	teilb.	vollb.	teilb.
Verwaltung							
	14	0,03	-	0,03	-	0,03	-
	10	0,14	-	0,14	-	0,14	-
	9c	0,02	-	0,02	-	0,02	-
	9a	0,10	-	0,10	-	0,10	-
	6	0,15	-	0,15	-	0,13	-
		0,44	-	0,44	-	0,42	-
Betrieb							
	9b	1,00	-	1,00	-	1,00	-
	8	2,00	-	2,00	-	2,00	-
	6	2,27	-	-	-	2,27	-
	5	-	-	2,00	-	-	-
	2	2,00	-	2,00	-	2,00	-
		7,27	-	7,00	-	7,27	-

Auszubildende/r

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

Erläuterungen zur Stellenübersicht 2022:

Die bei den Gemeindewerken beschäftigten Mitarbeiter:innen 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.

Im betrieblichen Bereich konnte eine erforderliche Nachbesetzung nur durch eine Aufstockung des Stellenteils von 0,50 auf 0,77 erreicht werden. Zudem waren die Fachangestellten für Bäderbetriebe von EG 5 in EG 6 einzustufen. Weitere Veränderungen ergeben sich nicht. Die Ausbildungsstelle konnte bereits im Jahr 2020 besetzt werden.