

stadtwerke
warstein

Wirtschaftsplan 2025

mit den Betriebszweigen

- Bäder -
- Nahwärme -
- Wasser –
- Industriebahn -
- Abwasser -

Inhaltsverzeichnis:		Seite
1.	Feststellungsvermerk	3
2.	Vorbericht	4-5
3.	Gesamtübersicht Stadtwerke	6-11
3.	Betriebszweig Bäder	12-16
4.	Betriebszweig Nahwärme	17-21
5.	Betriebszweig Wasser	22-26
6.	Betriebszweig Industriebahn	27-31
7.	Betriebszweig Abwasser	32-36
8.	Stellenplan	37-38
9.	Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	39-40

Feststellungsvermerk

Der Rat der Stadt Warstein hat in seiner Sitzung am _____ folgenden Wirtschaftsplan für die Stadtwerke für das Rechnungsjahr 2025 beschlossen:

1. Der Wirtschaftsplan der Stadtwerke Warstein für das Rechnungsjahr 2025 wird für die einzelnen Betriebszweige wie folgt festgestellt:

	Bäder	Nahwärme	Wasser	Industrie- bahn	Abwasser	Gesamt
	in €	in €	in €	in €	in €	in €
im Erfolgsplan auf						
a) Erträge	1.260.700	77.000	4.354.600	44.200	6.852.400	12.588.900
b) Aufwendungen	-2.581.400	-309.400	-3.952.500	-218.200	-5.098.600	-12.160.100
	-1.320.700	-232.400	402.100	-174.000	1.753.800	428.800
im Vermögensplan auf						
a) Einnahmen (verfügbare Mittel)	6.037.100	431.100	6.007.600	347.433	5.278.000	18.101.233
b) Ausgaben (benötigte Mittel)	-6.037.100	-431.100	-6.007.600	-347.433	-5.278.000	-18.101.233
c) Ergebnis	0	0	0	0	0	0

2. Im Stellenplan werden 27,70 Vollzeitstellen (Vollzeitäquivalente "VZÄ") für tariflich Beschäftigte und nachrichtlich eine Vollzeitstelle für Beamte ausgewiesen.

Vorbericht

Allgemeines

Rechtliche Grundlagen

Die Stadtwerke Warstein werden seit dem 1.8.1975 als Eigenbetrieb der Stadt Warstein geführt. Zunächst beschränkten sich die Aufgaben der Stadtwerke auf die Versorgung des Stadtgebietes mit Trinkwasser sowie des Betriebes der städtischen Industriebahn.

Seit dem 1.1.1991 sind dem Eigenbetrieb die Geschäftsanteile der Stadt an der Westf. Landeseisenbahn (WLE) übertragen worden.

Dieser Umstand sorgt für eine Verrechnung der Verluste der WLE mit dem Betrieb des stadtwerkeeigenen Industriebahngleises.

Die Bäder der Stadt Warstein sind seit dem 1.1.1994 zusätzlicher Betriebszweig der Stadtwerke.

Die Abwasserbeseitigung wird seit dem 1.1.2002 als sogenanntes nichtwirtschaftliches Unternehmen der Stadt ohne eigene Rechtspersönlichkeit nach den Bestimmungen der Eigenbetriebsverordnung geführt. Die Abwasserbeseitigungspflicht der Stadt ist auf die Ableitung des Schmutz- und Niederschlagswassers beschränkt. Die Aufgabe der Abwasserbehandlung obliegt dem Ruhrverband.

Seit dem 1.2.2007 sind die Stadtwerke für die Nahwärmeversorgung des Baugebietes Am Gutshof in Suttrop zuständig.

Die Stadt Warstein war mit einer Stammeinlage i.H.v. 59,8 % an der "WVG - Warsteiner Verbundgesellschaft mbH" beteiligt. Die Beteiligung ist seit dem 1.10.1999 bei den Stadtwerken, im Betriebszweig Bäder, eingelegt und bilanziert. In 2024 wurden 39,8 % der Anteile an der WVG - Warsteiner Verbundgesellschaft mbH an die Stadtwerke Arnsberg verkauft. Die Stadt Warstein hält nunmehr 20 % der Anteile an der WVG - Warsteiner Verbundgesellschaft mbH sowie weiterhin eine Stammeinlage i.H.v. 59,8 % an der WVG Netz Holding GmbH. Die Beteiligungen werden weiterhin bei den Stadtwerken, im Betriebszweig Bäder, eingelegt und bilanziert.

Der Eigenbetrieb unterliegt den Bestimmungen der Gemeindeordnung und der Eigenbetriebsverordnung des Landes Nordrhein-Westfalen.

Die Rechtsverhältnisse zu den Abnehmern sind durch folgende Satzungen bzw. Verträge geregelt:

Satzung über die öffentliche Wasserversorgung und den Anschluß an die öffentliche Wasserversorgungsanlage - Wasserversorgungssatzung- der Stadt Warstein,

Beitrags- und Gebührensatzung zur Wasserversorgungssatzung der Stadt Warstein,

Entwässerungssatzung der Stadt Warstein (EWS),

Beitrags- und Gebührensatzung zur Entwässerungssatzung (BuGS z. EWS) der Stadt Warstein,

Satzung über die Entsorgung von Grundstücksentwässerungsanlagen (Grundstücksentsorgungssatzung – GES) der Stadt Warstein,

Privatrechtliche Verträge über die Nahwärmeversorgung.

Von Bedeutung für die Führung des Eigenbetriebes ist neben den Vorschriften der Gemeindeordnung und der Eigenbetriebsverordnung die vom Rat der Stadt Warstein erlassene Betriebssatzung.

Vorbericht

Erfolgsplan

Der Erfolgsplan wurde an das verbindliche Muster gem. § 275 HGB angepasst.

Er enthält die Darstellung der voraussehbaren Erträge und Aufwendungen für das Wirtschaftsjahr im Vergleich zu den beiden Vorjahren sowie den drei Folgejahren.

Gemäß § 10 Abs. 5 der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen soll der Jahresgewinn des Eigenbetriebes so hoch sein, dass neben angemessenen Rücklagen mindestens eine marktübliche Verzinsung des Eigenkapitals erwirtschaftet wird. Um diese Vorgabe zu erfüllen, ist der nach dem Kommunalen Abgabengesetz eingeräumte Kalkulationsspielraum für die Bemessung der Gebühren im Abwasser- und Wasserbereich zugunsten des Betriebsergebnisses zu gestalten.

Vermögensplan

Der Vermögensplan enthält alle voraussehbaren Ein- und Auszahlungen des Wirtschaftsjahres, die sich aus Investitionen und der Kreditwirtschaft ergeben. Ebenso sind das Vorvorjahr, das Vorjahr und die drei Folgejahre abgebildet.

Der Vermögensplan fasst die im Investitionsprogramm geplanten Maßnahmen zusammen und informiert darüberhinaus über die Herkunft und Verfügbarkeit der notwendigen Mittel.

Mittelfristiger Ergebnis- und Finanzplan

Der mittelfristige Ergebnis- und Finanzplan besteht aus einer Übersicht über die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplanes sowie der Auszahlungen und Deckungsmittel des Vermögensplanes, nach Jahren gegliedert.

Die Arbeitsgruppe Haushalt, bestehend aus Verwaltung und Politik, hat im Rahmen der Haushaltskonsolidierung empfohlen, eine jährliche Gewinnausschüttung von 500 T€ an den Kernhaushalt vorzunehmen. Die aktuelle Entwicklung der zu tragenden Kosten des städtischen Haushalts und des stadtwerkeigenen Wirtschaftsplanes (Kostensteigerungen im Energiebereich, im Dienstleistungsbereich, maßgebliche Baukostensteigerungen...) führt jedoch dazu, dass Höhe und Zeitpunkt der Ausschüttungen fortlaufend den aktuellen Planungen anzupassen sind, um den tatsächlichen Umständen Rechnung tragen zu können. Im zwingenden Bedarfsfalle soll die Gewinnausschüttung an den städtischen Haushalt durch Entnahmen aus der Gewinnrücklage der Stadtwerke ermöglicht werden. Dank der Anhebung der Wasser- und Abwassergebühren ab 2024 werden voraussichtlich wieder positive Ergebnisse erzielt, die eine Gewinnausschüttung grundsätzlich wieder möglich machen. Es ist jedoch weder in 2025 eine Ausschüttung an den Kernhaushalt eingeplant, noch sollb eine solche in 2024 erfolgen. Da die bedarfsweise Inanspruchnahme der Gewinnrücklage durch die Stadt allerdings ein wesentliches Instrument zur Vermeidung der Haushaltssicherung ist, wurde eine Gewinnausschüttung in Höhe von 4 Mio. € für 2027 in den Wirtschaftsplan eingestellt, um eben ein "Abrutschen" der Stadt in ebendiese zu vermeiden. Die Entwicklung ist dem Finanzplan unter Zeile 35 zu entnehmen.

Die in den kommenden Jahren verstärkt vorzunehmenden Investitionen sollen aus betriebswirtschaftlichen Gründen über Kredite finanziert werden, wie den Erläuterungen auf Seite 11 zu entnehmen ist.

Investitionsprogramm

Im Investitionsprogramm werden differenziert die geplanten Einzelmaßnahmen für alle Betriebszweige der Stadtwerke für das Wirtschaftsjahr, das Vorvorjahr, das Vorjahr sowie die drei Folgejahre dargestellt.

Stellenübersicht

Die Stellenübersicht hat die im Wirtschaftsjahr erforderlichen Stellen für die Beschäftigten, einschließlich der Angaben zur Eingruppierung der Stelleninhaber, zu enthalten. Beamte, die beim Eigenbetrieb beschäftigt werden, sind im Stellenplan der Stadt zu führen und in der Stellenübersicht der Stadtwerke nachrichtlich auszuweisen. In analoger Anwendung zum Haushaltsplan der Stadt Warstein werden die

Gesamtübersicht

Stadtwerke

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung

Allgemeines

Für das Wirtschaftsjahr 2025 und die Folgejahre werden keine erneuten Gebührenveränderungen eingerechnet. Es ist allerdings schwierig, die vielfältigen Herausforderungen zu meistern und gleichzeitig die Gebühren dauerhaft unangetastet zu belassen.

Erfolgsplan

Berechnungsgrundlagen für die Folgejahre 2025 - 2028

Umsatzerlöse :

Wasser	- Anpassung an die derzeitige Entwicklung
I-Bahn	- Anpassung an die derzeitige Entwicklung
Abwasser	- Anpassung an die derzeitige Entwicklung
Bäder	- Anpassung an die derzeitige Entwicklung
Nahwärme	- Anpassung an die derzeitige Entwicklung

Materialaufwand: - Erhöhung unter Berücksichtigung der abgeschlossenen Strom- und Gaslieferungsverträge sowie der weiterhin ansteigenden Preisentwicklungen

Personalaufwand: - linear 1% Erhöhung, einschl. Z.K.W.-Umlage

Abschreibungen: - nach Anlagenfortschreibung

Sonstiger Aufwand: - linear 1% - 3% Erhöhung.

Erfolgsplan

Stadtwerke Warstein

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	+ Umsatzerlöse	10.216.210,58	11.763.400	11.891.200	11.992.200	12.000.900	11.997.100
02	+ andere aktivierte Eigenleistungen	363.665,11	240.900	283.900	286.000	288.200	290.300
03	+ sonstige betriebliche Erträge	33.864,10	0	0	0	0	0
04	Betriebserträge	10.613.739,79	12.004.300	12.175.100	12.278.200	12.289.100	12.287.400
05	Materialaufwand						
06	- a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-1.729.752,83	-2.094.100	-2.047.300	-2.102.900	-2.125.400	-2.133.700
07	- b) bezogene Leistungen	-3.884.295,05	-4.208.100	-4.251.200	-4.254.600	-4.301.300	-4.270.800
08		-5.614.047,88	-6.302.200	-6.298.500	-6.357.500	-6.426.700	-6.404.500
09	Personalaufwand						
10	- a) Löhne und Gehälter	-1.669.259,78	-1.646.400	-1.677.300	-1.692.900	-1.710.200	-1.727.700
11	- b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-430.209,23	-449.600	-443.100	-447.300	-451.600	-456.000
12		-2.099.469,01	-2.096.000	-2.120.400	-2.140.200	-2.161.800	-2.183.700
13	- Abschreibungen	-1.981.291,25	-1.946.300	-1.947.200	-2.245.200	-2.402.100	-2.482.200
14	- sonstige betriebliche Aufwendungen	-886.725,37	-941.400	-989.800	-879.600	-873.200	-876.200
15	+ Erträge aus Beteiligungen	0,00	262.500	287.500	349.700	334.800	334.800
16	+ Zinsen und ähnliche Erträge	4.893,29	0	600	600	600	600
17	- Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	-140.910,00	-141.000	-141.000	-141.000	-141.000	-141.000
18	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-232.970,16	-493.100	-529.200	-555.400	-627.600	-600.000
19	- Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0	0	0	0	0
20	Ergebnis nach Steuern	-336.780,59	346.800	437.100	309.600	-7.900	-64.800
21	- sonstige Steuern	-7.507,82	-8.300	-8.300	-8.300	-8.300	-8.300
22	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-344.288,41	338.500	428.800	301.300	-16.200	-73.100
23	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	149.685,51	111.100	125.700	125.700	125.700	125.700
24	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-149.685,51	-111.100	-125.700	-125.700	-125.700	-125.700
25	=Jahresergebnis	-344.288,41	338.500	428.800	301.300	-16.200	-73.100

Vermögensplan

Stadtwerke Warstein

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	+ Abschreibungen lt. Erfolgsplan	1.981.291,25	1.946.300	1.947.200	0	2.245.200	2.402.100	2.482.200
02	+ Auflösung Sonderposten	212.170,00	216.300	356.400	0	531.800	530.300	522.700
03	+ Zuschüsse und Beiträge	1.734.478,00	1.082.200	196.000	0	0	200.000	0
04	+ Entnahme aus der allg. Rücklage	2.618.099,31	1.018.152	4.041.100	0	3.700.400	4.604.900	1.271.600
05	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	6.933.000	11.510.400	0	4.648.600	8.465.900	0
06	+ Sonstiges (z.B. Verkaufserlöse)	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+ Übertrag von Haushaltsermächtigungen	0,00	0	50.133	0	34.500	2.869.933	122.500
08	Verfügbare Mittel	6.546.038,56	11.195.952	18.101.233	0	11.160.500	19.073.133	4.399.000
09	- Tilgung	-1.254.522,39	-1.399.700	-1.458.400	0	-1.492.100	-1.234.200	-891.700
10	- Bau von Betriebs- und Geschäftsbauten	-122.488,43	-100.000	-125.000	0	-730.000	-60.000	0
11	- Baumaßnahmen	-4.290.213,06	-11.645.000	-9.216.000	-2.000.000	-6.502.000	-5.243.000	-3.095.000
12	- Erwerb von Maschinen und Anlagen (einschl. KFZ, BGA)	-771.975,46	-1.015.000	-830.000	-4.000.000	-2.260.000	-2.260.000	-170.000
13	- Erwerb von Finanzanlagen	-1.786,75	0	0	0	0	0	0
14	- Sonstige Investitions-Auszahlungen	-53.860,36	-195.000	-165.000	0	-60.000	-60.000	-50.000
15	- Zuführung zur Allg. Rücklage	-51.192,11	42.800	-6.306.833	0	-116.400	-6.215.933	-192.300
16	- Sonstiges	0,00	0	0	0	0	-4.000.000	0
17	Benötigte Mittel	-6.546.038,56	-14.311.900	-18.101.233	-6.000.000	-11.160.500	-19.073.133	-4.399.000
18	= Ergebnis	0,00	-3.115.948	0	-6.000.000	0	0	0

Finanzplan

Stadtwerke Warstein

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.146.199,38	11.666.900	11.814.200	0	11.912.200	11.915.900	11.912.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	70.011,20	96.500	77.000	0	80.000	85.000	85.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	33.864,10	0	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.893,29	262.500	288.100	0	350.300	335.400	335.400
09	= Einzahlungen aus ldf. Betriebstätigkeit	10.254.967,97	12.025.900	12.179.300	0	12.342.500	12.336.300	12.332.500
10	- Personalauszahlungen	-1.807.759,78	-1.646.400	-1.677.300	0	-1.692.900	-1.710.200	-1.727.700
11	- Versorgungsauszahlungen	-430.209,23	-449.600	-443.100	0	-447.300	-451.600	-456.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.398.137,30	-6.302.200	-6.298.500	0	-6.357.500	-6.426.700	-6.404.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-373.880,16	-634.100	-670.200	0	-696.400	-768.600	-741.000
14	- Transferauszahlungen / Abführung	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- sonstige Auszahlungen	-950.858,73	-949.700	-998.100	0	-887.900	-881.500	-884.500
16	= Auszahlungen aus ldf. Betriebstätigkeit	-8.960.845,20	-9.982.000	-10.087.200	0	-10.082.000	-10.238.600	-10.213.700
17	= Saldo aus ldf. Betriebstätigkeit	1.294.122,77	2.043.900	2.092.100	0	2.260.500	2.097.700	2.118.800
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.734.478,00	1.082.200	196.000	0	0	200.000	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.734.478,00	1.082.200	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.468.956,00	2.164.400	196.000	0	0	200.000	0
24	- Bau von Betriebs- und Geschäftsbauten	-122.488,43	-100.000	-125.000	0	-730.000	-60.000	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.290.213,06	-11.645.000	-9.216.000	-2.000.000	-6.502.000	-5.243.000	-3.095.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. AV	-771.975,46	-1.015.000	-830.000	-4.000.000	-2.260.000	-2.260.000	-170.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-1.786,75	0	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-53.860,36	-195.000	-165.000	0	-60.000	-60.000	-50.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.240.324,06	-12.955.000	-10.336.000	-6.000.000	-9.552.000	-7.623.000	-3.315.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.771.368,06	-10.790.600	-10.140.000	-6.000.000	-9.552.000	-7.423.000	-3.315.000
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-477.245,29	-8.746.700	-8.047.900	-6.000.000	-7.291.500	-5.325.300	-1.196.200
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	6.933.000	11.510.400	0	4.648.600	8.465.900	0
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-1.254.522,39	-1.399.700	-1.458.400	0	-1.492.100	-1.234.200	-891.700
35	- Auszahlungen an die Stadt	0,00	0	0	0	0	-4.000.000	0
36	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.254.522,39	5.533.300	10.052.000	0	3.156.500	3.231.700	-891.700
37	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.731.767,68	-3.213.400	2.004.100	-6.000.000	-4.135.000	-2.093.600	-2.087.900

Erläuterungen zur Finanzplanung

Investitionen

Für die Jahre 2025 - 2028 besteht hoher Investitionsbedarf.

Investitionsvolumen lt. Finanzplanung in 2025 - 2028 gesamt **30.826.000 €**

Zur Finanzierung dieses Anlagevermögens wurden Darlehen in Höhe von **24.624.700 €**
(Kom.Darlehen 1 Mio. €, Laufzeit 30 J., 2% Tilgung, z.Z. 3,3% Zinsen)
in den Finanzplan eingestellt (11.510.300 € in 2025, 4.648.600 € in 2026 und 8.465.800 € in 2027).
In 2023 und 2024 wurden keine Darlehen aufgenommen.

Die Darlehensaufnahmen sind kein Grund für Gebührenanpassungen.
In den Gebührenkalkulationen sind in der Regel die kalkulatorischen Zinsen (gem. KAG NRW) enthalten.

Betriebszweig

Bäder

Erfolgsplan

Bäder

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	+ Umsatzerlöse	920.780,67	791.500	956.700	1.135.700	1.139.900	1.143.700
02	+ andere aktivierte Eigenleistungen	43.098,77	38.000	16.500	5.000	0	0
03	+ sonstige betriebliche Erträge	9.109,37	0	0	0	0	0
04	Betriebserträge	972.988,81	829.500	973.200	1.140.700	1.139.900	1.143.700
05	Materialaufwand						
06	- a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-500.776,42	-766.100	-665.800	-671.800	-693.900	-701.900
07	- b) bezogene Leistungen	-237.211,87	-243.600	-237.000	-241.500	-259.000	-269.000
08		-737.988,29	-1.009.700	-902.800	-913.300	-952.900	-970.900
09	Personalaufwand						
10	- a) Löhne und Gehälter	-719.207,56	-756.800	-771.100	-778.600	-786.400	-794.300
11	- b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-181.426,22	-202.300	-204.100	-206.000	-208.000	-209.900
12		-900.633,78	-959.100	-975.200	-984.600	-994.400	-1.004.200
13	- Abschreibungen	-292.047,89	-277.000	-270.100	-572.500	-572.100	-581.500
14	- sonstige betriebliche Aufwendungen	-182.033,60	-98.500	-104.400	-104.900	-108.100	-108.100
15	+ Erträge aus Beteiligungen	0,00	262.500	287.500	349.700	334.800	334.800
16	+ Zinsen und ähnliche Erträge	4.534,29	0	0	0	0	0
17	- Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
18	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-66.357,92	-193.700	-247.300	-236.700	-241.200	-228.800
19	- Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0	0	0	0	0
20	Ergebnis nach Steuern	-1.201.538,38	-1.446.000	-1.239.100	-1.321.600	-1.394.000	-1.415.000
21	- sonstige Steuern	-144,00	-200	-200	-200	-200	-200
22	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-1.201.682,38	-1.446.200	-1.239.300	-1.321.800	-1.394.200	-1.415.200
23	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-91.047,22	-70.900	-81.400	-81.400	-81.400	-81.400
25	=Jahresergebnis	-1.292.729,60	-1.517.100	-1.320.700	-1.403.200	-1.475.600	-1.496.600

Erläuterungen zum Erfolgsplan Bäder

Allgemeines

Alle Ansätze wurden an die aktuelle Entwicklung angepasst.

Erläutert wird der aktuelle Ansatz 2025 gegenüber dem Ansatz 2024.

Für 2026 wird ein Bäderkonzept erstellt, um Abläufe zu optimieren, den voraussichtlich erheblichen Sanierungsbedarf zu identifizieren und entsprechend Maßnahmen ergreifen zu können, um diesen Bedarf decken und den Nutzern weiterhin ein angenehmes Erlebnis bieten zu können.

01 - Umsatzerlöse

Den Umsatzerlösen liegen die aktuellen Eintrittspreise sowie die voraussichtliche Entwicklung der Besucherzahlen zugrunde. Diese steigen mittlerweile wieder deutlich an. Zudem werden mit der Neueröffnung des Klima- und Integrationsbades Beleckte wieder Einnahmen generiert. Außerdem sind die Erstattungen der Nebenkosten für die Lehrschwimmbecken in Beleckte und Sichtgivor, deren Abrechnung sich nach tatsächlichem Verbrauch richtet, hier ausgewiesen (957 T€, +165 T€).

02 - Andere aktivierte Eigenleistungen

Der Ansatz wurde an die aktuelle Entwicklung angepasst. Der Ertrag resultiert aus dem eigenen Personaleinsatz für Investitionen im Bäderbereich, vor allem im Rahmen des neu gebauten Beckens in Beleckte (17 T€, -21 T€).

06 - Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

Der Ansatz wurde an die aktuelle Entwicklung angepasst (666 T€, -100 T€). Ausschlaggebend ist hier die Entwicklung der Strom- und Gaspreise.

07 - Aufwendungen für bezogene Leistungen

Der Ansatz wurde an die aktuelle Entwicklung angepasst (237 T€, - 7 T€). Für 2026 soll ein Bäderkonzept erstellt werden, mit dem der voraussichtlich erhebliche zu identifizierende Sanierungsbedarf

12 - Personalaufwand

Der Personalaufwand entspricht dem aktuellen Tarifvertrag für die z.Zt. beschäftigten Mitarbeiter (976 T€, +17 T€).

13 - Abschreibungen auf Anlagevermögen

Den Abschreibungen liegt die Fortschreibung des Anlagevermögens zugrunde.

14 - sonstige betriebliche Aufwendungen

Hierin enthalten sind sämtliche Kostenerstattungen an die Stadt (45 T€), Versicherungsbeiträge (11 T€), Werbekosten (5 T€), Prüfungs- und Beratungskosten (8 T€) sowie Büro- und Geschäftsbedarf (4 T€) und Sonstiges (31 T€), (Insgesamt: 104 T€, +6 T€).

15 - Erträge aus Beteiligungen

Hier werden in der Regel die Erträge aus der Beteiligung an der WVG ausgewiesen. Ihnen liegt das von der WVG geplante Jahresergebnis zugrunde. Durch die Umstrukturierung der WVG und die Bildung zweier Gesellschaften, eine für den Vertrieb und eine für das Netzgeschäft, entstehen 2025 voraussichtlich Ausschüttungen sowohl aus der Beteiligung an der WVG mbH als auch aus der Beteiligung an der WVG Netz Holding GmbH (287 T€, +25 T€).

18 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Der Ansatz entspricht dem Zins- und Tilgungsplan der abgeschlossenen Darlehensverträge und dem im Verhältnis zum Investitionsvolumen auf den Bäderbereich entfallenden Zinsanteil neu aufzunehmender Darlehen (261 T€, +67 T€).

24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Im Ansatz sind die Wasser-, Schmutz- und Niederschlagswassergebühren sowie die Kostenerstattungen für den Verwaltungsaufwand und den Personaleinsatz an die Wasser- und Abwassersparte enthalten (81 T€, +10 T€).

Vermögensplan

Bäder

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	+ Abschreibungen lt. Erfolgsplan	292.047,89	277.000	270.100	0	572.500	572.100	581.500
02	+ Auflösung Sonderposten	6.094,00	12.000	13.500	0	194.900	194.900	194.900
03	+ Zuschüsse und Beiträge	1.734.478,00	1.082.200	133.000	0	0	0	0
04	+ Entnahme aus der allg. Rücklage	-531.221,01	191.300	0	0	0	0	188.000
05	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	3.185.700	5.620.500	0	721.000	993.900	0
06	+ Sonstiges (z.B. Verkaufserlöse)	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+ Übertrag von Haushaltsermächtigungen	0,00	0	0	0	0	2.677.700	27.000
08	Verfügbare Mittel	1.501.398,88	4.748.200	6.037.100	0	1.488.400	4.438.600	991.400
09	- Tilgung	-407.662,21	-476.000	-529.400	0	-541.400	-556.300	-561.400
10	- Bau von Betriebs- und Geschäftsbauten	0,00	0	0	0	0	0	0
11	- Baumaßnahmen	-1.086.942,95	-4.100.000	-2.270.000	0	-730.000	-500.000	-330.000
12	- Erwerb von Maschinen und Anlagen (einschl. KFZ, BGA)	-5.006,97	-565.000	-560.000	0	-190.000	-190.000	-100.000
13	- Erwerb von Finanzanlagen	-1.786,75	0	0	0	0	0	0
14	- Sonstige Investitions-Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- Zuführung zur allg. Rücklage	0,00	0	-2.677.700	0	-27.000	-3.192.300	
16	- Sonstiges (Auszahlung an die Stadt)	0,00	0	0	0	0	0	0
17	Benötigte Mittel	-1.501.398,88	-5.141.000	-6.037.100	0	-1.488.400	-4.438.600	-991.400
18	= Ergebnis	0,00	-392.800	0	0	0	0	0

Investitionsplan

Bäder

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
09 - Tilgung	407.662,21	476.000	529.400		541.400	556.300	561.400
10 - Bau von Betriebs- und Geschäftsbauten	0,00	0	0	0	0	0	0
I1201101 <i>Klima- und Integrationsbad Belecke</i>	1.085.209,76	3.800.000	1.650.000	0	50.000	0	0
I1211101 <i>Sanierungsmaßn. Kleinkinderbecken u. Filteranlage AWB</i>	0,00	0	0	0	0	0	100.000
I1221101 <i>Dach-/ Fassadensanierung Allwetterbad</i>	1.733,19	0	100.000	0	350.000	200.000	0
I1221102 <i>Fenster Erlebnisbecken / Kinderbecken</i>	0,00	0	30.000	0	0	0	0
I1221104 <i>Erstellung Personalräume mit Umbau Bistro / Küche</i>	0,00	250.000	350.000	0	0	0	0
I1231101 <i>Betonsanierung Sportbecken Allwetterbad</i>	0,00	40.000	100.000	0	200.000	0	0
I1241100 <i>Planung / Sanierung Erlebnisbecken</i>	0,00	10.000	0	0	100.000	150.000	0
I1241101 <i>Errichtung Dampfsauna</i>	0,00	0	0	0	0	50.000	0
I1251100 <i>Neugestaltung Parkplatz</i>	0,00	0	20.000	0	20.000	0	0
I1251101 <i>Neuanlage Außensauna</i>	0,00	0	0	0	0	0	150.000
I1251102 <i>Sanierung Familienumkleiden</i>	0,00	0	0	0	0	50.000	0
I1251103 <i>Sanierung Geräte- und Lagerraum</i>	0,00	0	0	0	0	50.000	0
I1251104 <i>Sanierung Abhangdecke Allwetterbad</i>	0,00	0	20.000	0	0	0	0
I1261102 <i>Überdachung Eingang (Wartebereich)</i>	0,00	0	0	0	10.000	0	0
I1281101 <i>Sanierung Behindertendusche</i>	0,00	0	0	0	0	0	80.000
11 - Baumaßnahmen (Ifd.Jahr)	1.086.942,95	4.100.000	2.270.000	0	730.000	500.000	330.000
I1201202 <i>Umbau Bistro Allwetterbad</i>	0,00	50.000	0	0	0	0	0
I1221202 <i>Austausch FU geregelter Pumpen</i>	0,00	420.000	420.000	0	0	0	0
I1231200 <i>Schwimmbadtechnik Sportbecken</i>	0,00	0	0	0	150.000	0	0
I1231201 <i>Saunabänke</i>	0,00	15.000	30.000	0	30.000	0	0
I1231202 <i>Sanierung Schwallwasserbehälter Sportbecken</i>	0,00	20.000	0	0	0	0	0
I1231204 <i>Erwerb BGA (Schwimmeisterkabine)</i>	3.766,97	0	0	0	0	0	0
I1231205 <i>Ersatz Handkassette AWB</i>	1.240,00	0	0	0	0	0	0
I1241200 <i>Schwimmbadtechnik Erlebnisbecken</i>	0,00	0	0	0	0	150.000	0
I1241201 <i>Instandhaltung / Repowering BHKW</i>	0,00	40.000	0	0	0	0	0
I1241202 <i>Sanierung technische Anlagen LSB Sichtigor</i>	0,00	20.000	0	0	0	0	20.000
I1251201 <i>Schwimmbadtechnik Kinderbecken - Wasserspielgarten</i>	0,00	0	0	0	0	0	20.000
I1251202 <i>Wasserspielgarten Liegewiese</i>	0,00	0	0	0	0	30.000	0
I1251203 <i>Neuanschaffung von BGA - Sammelposition</i>	0,00	0	10.000	0	10.000	10.000	10.000
I1251204 <i>Ern. Überwach.anl. (Dig.Kameras inkl.CAT-Verkab.u.Server</i>	0,00	0	30.000	0	0	0	0
I1251205 <i>Erneuerung Lautsprecheranlage und Boxen</i>	0,00	0	20.000	0	0	0	0
I1251206 <i>Neuanschaffung Montage-Elektrofahrrad</i>	0,00	0	50.000	0	0	0	0
I1281202 <i>Elektrotechnik des gesamten Allwetterbadgebäudes</i>	0,00	0	0	0	0	0	50.000
12 - Erwerb von Maschinen und Anlagen	5.006,97	565.000	560.000	0	190.000	190.000	100.000
I1221301 <i>EK-Zuschuss, Erhöhung Finanzanlage WVG</i>	1.786,75	0	0	0	0	0	0
13 - Erwerb von Finanzanlagen	1.786,75	0	0	0	0	0	0
14 - Sonstiges	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Zuführung zur Rücklage	0,00	0	0	0	0	0	0
= Summe (09+10+11+12+13+14+15)	1.501.398,88	5.141.000	3.359.400	0	1.461.400	1.246.300	991.400

Betriebszweig

Nahwärme

Erfolgsplan

Nahwärme

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	+ Umsatzerlöse	70.011,20	96.500	77.000	80.000	85.000	85.000
02	+ andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ sonstige betriebliche Erträge	264,73	0	0	0	0	0
04	Betriebserträge	70.275,93	96.500	77.000	80.000	85.000	85.000
05	Materialaufwand						
06	- a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-63.674,95	-82.900	-68.500	-68.700	-69.100	-69.400
07	- b) bezogene Leistungen	-52.968,90	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
08		-116.643,85	-132.900	-118.500	-118.700	-119.100	-119.400
09	Personalaufwand						
10	- a) Löhne und Gehälter	-12.945,03	-11.700	-16.600	-16.700	-16.900	-17.000
11	- b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-3.177,25	-2.800	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
12		-16.122,28	-14.500	-19.600	-19.700	-19.900	-20.000
13	- Abschreibungen	-2.712,96	-11.900	-14.400	-14.400	-14.400	-14.400
14	- sonstige betriebliche Aufwendungen	-34.499,39	-60.200	-122.600	-46.800	-37.000	-37.200
15	+ Erträge aus Beteiligungen	0,00	0	0	0	0	0
16	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
17	- Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
18	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	-12.900	-13.800	-13.500	-13.200	-12.900
19	- Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0	0	0	0	0
20	Ergebnis nach Steuern	-99.702,55	-135.900	-211.900	-133.100	-118.600	-118.900
21	- sonstige Steuern	-615,25	-400	-400	-400	-400	-400
22	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-100.317,80	-136.300	-212.300	-133.500	-119.000	-119.300
23	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	531,04	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-34.785,91	-15.700	-20.100	-20.100	-20.100	-20.100
25	=Jahresergebnis	-134.572,67	-152.000	-232.400	-153.600	-139.100	-139.400

Erläuterungen zum Erfolgsplan Nahwärme

Allgemeines

Alle Ansätze wurden an die aktuelle Entwicklung angepasst.

Erläutert wird der aktuelle Ansatz 2025 gegenüber dem Ansatz 2024.

Mitunter wurden zukünftige Lösungen zur Sicherstellung der Nahwärmeversorgung in Suttrop noch nicht veranschlagt, weil die konkrete Umsetzung der weiterhin fortdauernden Versorgung bei Redaktionsschluss noch nicht bekannt war.

01 - Umsatzerlöse

Den Umsatzerlösen liegen die durchschnittlichen Verbrauchsmengen der letzten Jahre sowie die vertraglichen Preisanpassungen auf der Grundlage der abgeschlossenen Verträge zu Grunde. Diese wurden der aktuellen Entwicklung angepasst (77 T€, -20 T€).

06 - Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren

Der Ansatz wurde an die aktuelle Entwicklung angepasst (67 T€, - 16 T€).

07 - Aufwendungen für bezogene Leistungen

Der Ansatz wurde an die aktuelle Entwicklung angepasst (50 T€, +/- 0 €).

12 - Personalaufwand

Der Personalaufwand entspricht dem aktuellen Tarifvertrag der z.Zt. beschäftigten Mitarbeiter (20 T€, +5 T€).

13 - Abschreibungen auf Anlagevermögen

Den Abschreibungen liegt die Fortschreibung des Anlagevermögens zugrunde.

14 - Sonstige betriebliche Aufwendungen

Der Ansatz basiert auf dem Durchschnittswert der letzten drei Jahre und einigen kurzfristigen Maßnahmen zur aktuellen Sicherstellung der Nahwärmversorgung. Hierin enthalten sind sämtliche Kostenerstattungen an die Stadt (24 T€), Versicherungsbeiträge (2 T€), Prüfungs- und Beratungskosten (30 T€), Mieten und Pachten (60 T€) sowie Sonstiges (7 T€), (Insgesamt: 123 T€, +63 T€).

18 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Der Ansatz entspricht dem Zins- und Tilgungsplan der noch abzuschließenden Darlehensverträge und dem im Verhältnis zum Investitionsvolumen entfallenden Zinsanteil neu aufzunehmender Darlehen (14 T€, +1 T€).

19 - Steuern vom Einkommen und vom Ertrag

Auf das Jahresergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit des Betriebszweiges Nahwärme von rd. -232 T€ entfielen rd. 1/3 an Ertragssteuern. Diese sind mit den Ertragssteuern des Betriebszweiges Wasser zu verrechnen. Da aber ein Verlustvortrag aus 2023 besteht und ein negatives Ergebnis in 2025 erwartet wird, sind keine Steuern zu zahlen (0 €, +/- 0 €).

24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Im Ansatz sind die Wasser-, Schmutz- und Niederschlagswassergebühren sowie die Kostenerstattungen für den Personaleinsatz des technischen Personals an die Wasser- und Abwassersparte enthalten (20 T€, +4 T€).

Vermögensplan

Nahwärme

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	+ Abschreibungen lt. Erfolgsplan	2.712,96	11.900	14.400	0	14.400	14.400	14.400
02	+ Auflösung Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+ Zuschüsse und Beiträge	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+ Entnahme aus der allg. Rücklage	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	133.100	416.700	0	0	0	0
06	+ Sonstiges (z.B. Verkaufserlöse)	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+ Übertrag von Haushaltsermächtigungen	0,00	0	0	0	-7.700	-1.600	4.500
08	Verfügbare Mittel	2.712,96	145.000	431.100	0	6.700	12.800	18.900
09	- Tilgung	0,00	-2.700	-8.300	0	-8.300	-8.300	-8.300
10	- Bau von Betriebs- und Geschäftsbauten	0,00	0	0	0	0	0	0
11	- Baumaßnahmen	-1.653,85	-150.000	-200.000	0	0	0	0
12	- Erwerb von Maschinen und Anlagen (einschl. KFZ, BGA)	0,00	0	0	0	0	0	0
13	- Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	- Sonstige Investitions-Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- Zuführung zur Allg. Rücklage	-1.059,11	7.700	-222.800	0	1.600	-4.500	-10.600
16	- Sonstiges (Auszahlung an die Stadt)	0,00	0	0	0	0	0	0
17	Benötigte Mittel	-2.712,96	-145.000	-431.100	0	-6.700	-12.800	-18.900
18	= Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0

Investitionsplan

Nahwärme

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
09 - Tilgung	0,00	2.700	8.300		8.300	8.300	8.300
10 - Bau von Betriebs- und Geschäftsbauten	0,00	0	0	0	0	0	0
<i>I2231102 Ultraschall-WMZ Multical 603 MID PT 500 Qp</i>	1.653,85	0	0	0	0	0	0
<i>I2231101 San. Kesselanl. / Optim. Heizanl. Suttrop</i>	0,00	150.000	0	0	0	0	0
<i>I2251101 Ertüchtigung Nahwärmeanlage Suttrop</i>	0,00	0	200.000	0	0	0	0
11 - Baumaßnahmen (lfd.Jahr)	1.653,85	150.000	200.000	0	0	0	0
12 - Erwerb von Maschinen und Anlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Sonstiges	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Zuführung zur Rücklage	1.059,11	-7.700	222.800	0	-1.600	4.500	10.600
= Summe (09+10+11+12+13+14+15)	2.712,96	145.000	431.100	0	6.700	12.800	18.900

Betriebszweig

Wasser

Erfolgsplan

Wasser

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	+ Umsatzerlöse	3.355.493,34	4.174.300	4.117.300	4.117.300	4.117.300	4.117.300
02	+ andere aktivierte Eigenleistungen	259.367,21	130.900	171.600	172.600	173.700	174.700
03	+ sonstige betriebliche Erträge	-1.143,51	0	0	0	0	0
04	Betriebserträge	3.613.717,04	4.305.200	4.288.900	4.289.900	4.291.000	4.292.000
05	Materialaufwand						
06	- a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-1.130.078,41	-1.195.100	-1.265.700	-1.315.100	-1.315.100	-1.315.100
07	- b) bezogene Leistungen	-551.240,36	-665.000	-597.200	-597.200	-597.200	-527.200
08		-1.681.318,77	-1.860.100	-1.862.900	-1.912.300	-1.912.300	-1.842.300
09	Personalaufwand						
10	- a) Löhne und Gehälter	-718.925,14	-599.300	-629.900	-635.700	-642.200	-648.800
11	- b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-191.729,79	-170.600	-172.600	-174.300	-176.000	-177.900
12		-910.654,93	-769.900	-802.500	-810.000	-818.200	-826.700
13	- Abschreibungen	-555.435,40	-547.600	-625.100	-604.900	-664.100	-740.400
14	- sonstige betriebliche Aufwendungen	-370.133,63	-460.400	-469.100	-435.700	-434.400	-435.600
15	+ Erträge aus Beteiligungen	0,00	0	0	0	0	0
16	+ Zinsen und ähnliche Erträge	359,00	0	600	600	600	600
17	- Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
18	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-10.716,94	-160.900	-181.800	-242.600	-346.400	-339.000
19	- Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0	0	0	0	0
20	Ergebnis nach Steuern	85.816,37	506.300	348.100	285.000	116.200	108.600
21	- sonstige Steuern	-6.412,94	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800
22	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	79.403,43	499.500	341.300	278.200	109.400	101.800
23	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	87.509,21	55.600	65.100	65.100	65.100	65.100
24	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.346,79	-4.500	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300
25	=Jahresergebnis	162.565,85	550.600	402.100	339.000	170.200	162.600

Erläuterungen zum Erfolgsplan Wasser

Allgemeines

Alle Ansätze wurden an die aktuelle Entwicklung angepasst.
Erläutert wird der aktuelle Ansatz 2025 gegenüber dem Ansatz 2024.

01 - Umsatzerlöse

Den Umsatzerlösen liegen die der Entwicklung angepassten Wassermengen der Gebührenkalkulation für 2025 mit den aktuellen Gebührensätzen zugrunde (3.979 T€, -93 T€).

Die Verbrauchsgebühr wird ab 2024 erhöht und beträgt 1,71 € je m³ Frischwasser.
Die monatliche Grundgebühr für die Wasserzähler steigt auf 12,96 €/Mon./Q3=4.

06 - Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren

Dem Ansatz liegen die durchschnittlichen Verbrauchsmengen der letzten Jahre mit den aktuellen, gerade im Bereich der Energieversorgung und des Wasserbezuges gestiegenen, Einkaufspreisen zugrunde. Enthalten sind Hilfs- und Betriebsstoffe (5 T€), Strom (140 T€), Wasserbezug (910 T€) sowie Sonstiges (211 T€), (Insgesamt: 1.266 T€, +71 T€).

07 - Aufwendungen für bezogene Leistungen

Der Ansatz wurde an die aktuelle Entwicklung angepasst (597 T€, -68 T€).

12 - Personalaufwand

Der Personalaufwand entspricht dem aktuellen Tarifvertrag für die z.Zt. beschäftigten Mitarbeiter (803 T€, +33 T€).

Aufgrund der vorhandenen Altersstruktur der Mitarbeiter wurde ein Konzept erarbeitet, um auch in den nächsten Jahren und Jahrzehnten die Substanz der Wasserversorgungsanlagen wertstabil erhalten und Fachwissen sowie Ortskenntnisse nachhaltig an neue Mitarbeiter weitergeben zu können.

13 - Abschreibungen

Den Abschreibungen liegt die Fortschreibung des Anlagevermögens zugrunde.

14 - Sonstige betriebliche Aufwendungen

Hierin enthalten sind sämtliche Kostenerstattungen an die Stadt einschließlich der Konzessionsabgabe (175 T€), Versicherungsbeiträge (30 T€), Wasserentnahmentgelt (60 T€), Verarbeitungskosten Rechenzentren (4 T€), Fahrzeugkosten (22 T€), Prüfungs- und Beratungskosten (32 T€), Büro- und Geschäftsbedarf (3 T€) sowie Werkzeuge, Kleingeräte, Dienst- und Schutzkleidung und Sonstiges (143 T€), (Insgesamt: 469 T€, +9 T€).

18 - Zinsaufwand

Der Zinsaufwand entspricht dem Zins- und Tilgungsplan der abgeschlossenen Darlehensverträge und dem im Verhältnis zum Investitionsvolumen auf die Wassersparte entfallenden Zinsanteil neu aufzunehmender Darlehen (182 T€, +21 T€).

19 - Steuern vom Einkommen und vom Ertrag

Auf das Jahresergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit des Betriebszweiges Wasser von rd. 402 T€ müssen rd. 1/3 an Ertragssteuern abgeführt werden. Diese sind mit den Verlusten der Betriebszweige Nahwärme und Industriebahn zu verrechnen. Da aber ein Verlustvortrag aus Verrechnungen aus 2023 besteht, sind voraussichtlich keine Steuern zu zahlen (0 T€, +/- 0 €).

23 - Erträge aus der internen Leistungsbeziehung

Der Ansatz beinhaltet die Wassergebühren und Kostenerstattungen für anteilige Verwaltungskosten und den Personaleinsatz der anderen Betriebszweige (65 T€, +9 T€).

24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Im Ansatz sind die Schmutz- und Niederschlagswassergebühren an den Betriebszweig Abwasser enthalten (4 T€, -1 T€).

Vermögensplan

Wasser

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Abschreibungen lt. Erfolgsplan	555.435,40	547.600	625.100	0	604.900	664.100	740.400
02	+ Auflösung Sonderposten	50.952,00	50.900	91.200	0	91.200	91.200	91.200
03	+ Zuschüsse und Beiträge	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+ Entnahme aus der allg. Rücklage	3.013.215,90	0	0	0	629.100	0	21.100
05	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	3.614.200	5.291.300	0	3.927.600	6.607.600	0
06	+ Sonstiges (z.B. Verkaufserlöse)	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+ Übertrag von Haushaltsermächtigungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	Verfügbare Mittel	3.619.603,30	4.212.700	6.007.600	0	5.252.800	7.362.900	852.700
09	- Tilgung	-150.860,18	-225.000	-221.100	0	-242.800	-309.300	-309.700
10	- Bau von Betriebs- und Geschäftsbauten	-122.488,43	-100.000	-125.000	0	-730.000	-60.000	0
11	- Baumaßnahmen	-2.525.425,84	-3.345.000	-2.024.000	0	-2.160.000	-2.406.000	-433.000
12	- Erwerb von Maschinen und Anlagen (einschl. KFZ, BGA)	-766.968,49	-425.000	-260.000	-4.000.000	-2.060.000	-2.060.000	-60.000
13	- Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	- Sonstige Investitions-Auszahlungen	-53.860,36	-195.000	-165.000	0	-60.000	-60.000	-50.000
15	- Zuführung zur Allg. Rücklage	0,00	77.300	-3.212.500	0	0	-2.467.600	0
16	- Sonstiges (Auszahlung an die Stadt)	0,00	0	0	0	0	0	0
17	Benötigte Mittel	-3.619.603,30	-4.212.700	-6.007.600	-4.000.000	-5.252.800	-7.362.900	-852.700
18	= Ergebnis	0,00	0	0	-4.000.000	0	0	0

Investitionsplan

Wasser

Bezeichnung	1)	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
09 - Tilgung		150.860,18	225.000	221.100		242.800	309.300	309.700
I3161001 <i>Neubau Hochbehälter Suttrop</i>	*	439,34	0	0	0	0	0	0
I3171001 <i>Wasserrechtsverfahren Hillenbergquelle</i>		122.049,09	50.000	50.000	0	30.000	10.000	0
I3241001 <i>Neubau Hochbehälter Allagen</i>		0,00	50.000	75.000	0	700.000	50.000	0
10 - Bau von Betriebs- und Geschäftsbauten		122.488,43	100.000	125.000	0	730.000	60.000	0
I3181104 <i>VL Salzbornchen - Hillenberg (Bullerteich - Hillenberg,</i>		1.825.508,06	1.200.000	0	0	0	0	0
I3191108 <i>VL Taubeneiche - Allagen 3.500 m</i>		30.568,39	0	0	0	0	0	0
I3201105 <i>Erweiterung I-Park, Belecke</i>	A, S	9.409,20	250.000	0	0	0	0	0
I3211101 <i>VL Grafenstraße, 2. Bauabschnitt</i>	A	5.412,88	180.000	0	0	0	0	0
I3211103 <i>VL Kölner Straße</i>		0,00	35.000	35.000	0	0	0	0
I3211105 <i>VL Hubertusweg / VL Grafenstraße, 1. Bauabschnitt</i>	A	143.719,09	0	0	0	0	0	0
I3211106 <i>VL Belecker Landstraße / Puddelhammer</i>		30.681,51	180.000	0	0	0	0	0
I3211111 <i>VL Querung B55 Stüttings Mühle</i>		2.297,79	0	0	0	0	0	0
I3211112 <i>Digitalisierung Wasserzähler</i>		0,00	0	25.000	0	600.000	600.000	0
I3221101 <i>VL Ulmenweg</i>		0,00	0	0	0	60.000	0	0
I3221102 <i>VL Walkemühle</i>		0,00	0	0	0	300.000	0	0
I3221103 <i>VL Pillenweg / Silbkestraße / Waldstraße</i>	A	0,00	450.000	540.000	0	540.000	540.000	0
I3221105 <i>VL Hauptstraße / Bullerteich - Talstraße</i>		0,00	100.000	840.000	0	0	0	0
I3221106 <i>Dachsanierung Werkstatt / Photovoltaik</i>		98.091,08	0	0	0	0	0	0
I3221108 <i>VL Kreisstraße / Soestweg / Zur Lütgenheide / Am Oberhagen</i>		201.995,80	600.000	0	0	0	0	0
I3231101 <i>VL Goethestraße</i>		66.437,09	0	0	0	0	0	0
I3231102 <i>VL Piusberg / Hospitalstraße</i>		0,00	0	0	0	0	0	96.000
I3231104 <i>VL Zur Vogelstange</i>		0,00	0	0	0	0	144.000	0
I3231105 <i>VL Batheweg</i>		0,00	50.000	0	0	0	0	0
I3231106 <i>VL Eichgartenstraße</i>	A	0,00	0	84.000	0	0	0	0
I3231107 <i>VL St. Georg-Straße / Jahnstraße - Römerstraße</i>		0,00	0	0	0	0	180.000	0
I3231108 <i>VL Wittekindstraße</i>		79.875,48	0	0	0	0	0	0
I3231110 <i>Retrofit FWA Hauptpumpwerk / Vorförderpumpwerk</i>		0,00	100.000	140.000	0	0	0	0
I3231112 <i>Pumpwerk Allagen Verrohrung</i>		26.819,05	0	0	0	0	0	0
I3231113 <i>Carport Wasserwerk</i>		4.610,42	0	0	0	0	0	0
I3241100 <i>VL Torf</i>		0,00	0	0	0	48.000	0	0
I3241101 <i>VL Hopfengarten</i>		0,00	0	0	0	36.000	0	0
I3241102 <i>VL Hammerberg - Bruchstraße - Wisor</i>		0,00	0	0	0	240.000	240.000	0
I3241103 <i>VL Soestweg / Belecke Wald</i>		0,00	0	360.000	0	0	0	0
I3251100 <i>2. Einspeisung LWL von Belecker Landstraße</i>		0,00	200.000	0	0	0	0	0
I3251101 <i>VL Breslauer Straße</i>		0,00	0	0	0	96.000	0	0
I3261101 <i>VL Stefan Zweig - Straße</i>		0,00	0	0	0	0	90.000	0
I3261102 <i>VL Möhnestraße / von Plettenberg - Erlenweg</i>		0,00	0	0	0	180.000	0	0
I3261103 <i>VL Möhnestraße / Neue Straße - Kreisverkehr</i>		0,00	0	0	0	0	72.000	0
I3261104 <i>VL Zum Lietwerk, Mülheim</i>		0,00	0	0	0	60.000	0	0
I3271101 <i>VL Mescheder Landstraße (DN 200 u. DN 100)</i>		0,00	0	0	0	0	240.000	0
I3271102 <i>VL Bache Richtung Oeventrop</i>		0,00	0	0	0	0	0	192.000
I3271103 <i>VL Vogelhain</i>		0,00	0	0	0	0	144.000	0
I3271104 <i>VL Veilchenweg</i>		0,00	0	0	0	0	108.000	0
I3271105 <i>VL Gertrud von Le Fort - Straße</i>		0,00	0	0	0	0	48.000	0
I3281101 <i>Erneuerung Düker Sparkasse Warstein</i>		0,00	0	0	0	0	0	30.000
I3281102 <i>VL Dornröschenweg</i>		0,00	0	0	0	0	0	65.000
I3281103 <i>VL An der Ölmühle</i>		0,00	0	0	0	0	0	50.000
11 - Baumaßnahmen (IlfJ.Jahr)		2.525.425,84	3.345.000	2.024.000	0	2.160.000	2.406.000	433.000
I3201205 <i>Förderpumpen Aufbereitung / Wasserverteilung</i>		10.658,75	0	0	0	0	0	0
I3211200 <i>Steuerungs- u Elektrotechnik WW Hillenberg</i>		0,00	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
I3211202 <i>Photovoltaikanlage Gebäude WW</i>		164.763,07	0	0	0	0	0	0
I3221202 <i>Sanierung Hochbehälter Hirschberg m. Drucktüren etc.</i>		406.979,18	0	0	0	0	0	0
I3221204 <i>Austausch Hochdruckpumpe Pumpwerk Erley</i>		43.810,62	0	0	0	0	0	0
I3221213 <i>Notstromaggregat Hillenberg Erley</i>		33.748,88	0	0	0	0	0	0
I3221214 <i>Notstromaggregat Pumpstationen</i>		20.078,08	0	0	0	0	0	0
I3221215 <i>Umschalteinrichtung Notstrom Gebäude Hillenberg</i>		21.355,63	0	0	0	0	0	0
I3221216 <i>Umschalteinrichtung Notstrom PW Erley</i>		8.422,04	0	0	0	0	0	0
I3221219 <i>Sanierung Fernwirkanlage PW Hirschberg</i>		24.584,43	0	0	0	0	0	0
I3221221 <i>Sanierung Elektrotechnik u. FW-Anlage HB Hirschberg</i>		16.451,41	0	0	0	0	0	0
I3231200 <i>Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>		12.321,22	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
I3231201 <i>Planung u. Bau QSA Anlage Hillenberg</i>		0,00	250.000	200.000	4.000.000	2.000.000	2.000.000	0
I3231202 <i>Notstromversorgung für Wasserversorgung</i>		2.780,18	0	0	0	0	0	0
I3231207 <i>Erneuerung 2. Wärmepumpe</i>		0,00	60.000	0	0	0	0	0
I3231208 <i>Erneuerung MSR Technik/Anpass. Hydraulik Wärmepumpen</i>		0,00	35.000	0	0	0	0	0
I3231211 <i>SPIRIT Logger für Radonmessungen</i>		1.015,00	0	0	0	0	0	0
I3241201 <i>Sanierung Pumpstation Allagen</i>		0,00	20.000	0	0	0	0	0
12 - Erwerb von Maschinen und Anlagen		766.968,49	425.000	260.000	4.000.000	2.060.000	2.060.000	60.000
13 - Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0	0	0	0	0	0
I3211401 <i>Wasserschutzgebietgutachten</i>		0,00	75.000	75.000	0	0	0	0
I3221401 <i>Unvorhergesehene Bauvorhaben</i>		0,00	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
I3221402 <i>HB Hülsensiepen Behälterzugang / Hygienemaßnahmen</i>		48.465,43	0	0	0	0	0	0
I3221403 <i>Sicherungsmaßnahmen Anlagen Hochbehälter u. Pumpst.</i>		0,00	50.000	10.000	0	10.000	10.000	0
I3231401 <i>Arbeitsschutzmaßnahmen Hochbehälter / Pumpstationen</i>		4.085,30	20.000	0	0	0	0	0
I3231402 <i>Digitalisierung Wasserzähler - Software</i>		1.309,63	0	0	0	0	0	0
I3241401 <i>HB Hülsensiepen Gebäudeabdichtung</i>		0,00	0	30.000	0	0	0	0
14 - Sonstiges		53.860,36	195.000	165.000	0	60.000	60.000	50.000
15 - Zuführung zur Rücklage		0,00	-77.300	3.212.500	0	0	2.467.600	0
= Summe (09+10+11+12+13+14+15)		3.619.603,30	4.212.700	6.007.600	4.000.000	5.252.800	7.362.900	852.700

1) Gemeinschaftsmaßnahme mit: A-Abwasser, E-Strom, G-Gas, S-Straße, T-Telekom, W-Wasser

* Veranschlagung in 2016

Betriebszweig

Industriebahn

Erfolgsplan

Industriebahn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	+ Umsatzerlöse	50.964,53	60.000	44.200	49.200	63.500	63.500
02	+ andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ sonstige betriebliche Erträge	25.633,51	0	0	0	0	0
04	Betriebserträge	76.598,04	60.000	44.200	49.200	63.500	63.500
05	Materialaufwand						
06	- a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-552,94	-800	-800	-800	-800	-800
07	- b) bezogene Leistungen	-32.881,47	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
08		-33.434,41	-8.800	-8.800	-8.800	-8.800	-8.800
09	Personalaufwand						
10	- a) Löhne und Gehälter	-5.737,75	-5.500	-6.700	-6.800	-6.900	-7.000
11	- b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-1.469,97	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
12		-7.207,72	-6.900	-8.100	-8.200	-8.300	-8.400
13	- Abschreibungen	-50.133,00	-42.200	-48.200	-48.200	-88.100	-85.500
14	- sonstige betriebliche Aufwendungen	-2.401,34	-7.500	-5.300	-2.800	-2.800	-2.800
15	+ Erträge aus Beteiligungen	0,00	0	0	0	0	0
16	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
17	- Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	-140.910,00	-141.000	-141.000	-141.000	-141.000	-141.000
18	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	-7.500	-6.000	-20.100	-19.700	-19.300
19	- Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0	0	0	0	0
20	Ergebnis nach Steuern	-157.488,43	-153.900	-173.200	-179.900	-205.200	-202.300
21	- sonstige Steuern	-211,63	-700	-700	-700	-700	-700
22	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-157.700,06	-154.600	-173.900	-180.600	-205.900	-203.000
23	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-100	-100	-100	-100	-100
25	=Jahresergebnis	-157.700,06	-154.700	-174.000	-180.700	-206.000	-203.100

Erläuterungen zum Erfolgsplan Industriebahn

Allgemeines

Alle Ansätze wurden an die aktuelle Entwicklung angepasst.
Erläutert wird der aktuelle Ansatz 2025 gegenüber dem Ansatz 2024.

01 - Umsatzerlöse

Dem Ansatz liegen die durchschnittlichen Umsatzerlöse der letzten drei Jahre zugrunde (44 T€, -16 T€)

06 / 07 - Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Leistungen

Der Ansatz wurde an die aktuelle Entwicklung angepasst (9 T€, +/- 0 €).

12 - Personalaufwand

Der Personalaufwand entspricht dem aktuellen Tarifvertrag für die z.Zt. beschäftigten Mitarbeiter (8 T€, +1 T€).

13 - Abschreibungen auf Anlagevermögen

Den Abschreibungen liegt die Fortschreibung des Anlagevermögens zugrunde.

14 - sonstige betriebliche Aufwendungen

Hierin enthalten sind Prüfungs- und Beratungskosten sowie Kostenerstattungen und Sonstiges (5 T€, -3 T€).

17 - Abschreibungen auf Finanzanlagen

Die Abschreibung auf Finanzanlagen betreffen die aus der Verlustübernahme resultierenden nachträglichen Anschaffungskosten auf die WLE-Beteiligung (141 T€, +/- 0 €).

18 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Der Ansatz entspricht dem Zins- und Tilgungsplan der noch abzuschließenden Darlehensverträge und dem im Verhältnis zum Investitionsvolumen entfallenden Zinsanteil neu aufzunehmender Darlehen (6 T€, -2 T€).

19 - Steuern vom Einkommen und vom Ertrag

Auf das Jahresergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit des Betriebszweiges Industriebahn von rd. -155 T€ entfielen rd. 1/3 an Ertragssteuern. Diese sind mit den Ertragssteuern des Betriebszweiges Wasser zu verrechnen. Da aber ein Verlustvortrag aus 2023 besteht, sind voraussichtlich keine Steuern zu zahlen (0 €, +/- 0 €).

24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Im Ansatz sind die Kostenerstattungen für den Verwaltungsaufwand und den Personaleinsatz an den Betriebszweig Wasser enthalten (0,1 T€, +/- 0 €).

Vermögensplan

Industriebahn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	+ Abschreibungen lt. Erfolgsplan	50.133,00	42.200	48.200	0	48.200	88.100	85.500
02	+ Auflösung Sonderposten	0,00	0	4.200	0	4.200	17.500	17.500
03	+ Zuschüsse und Beiträge	0,00	0	63.000	0	0	200.000	0
04	+ Entnahme aus der allg. Rücklage	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	181.900	0	0	864.400	0
06	+ Sonstiges (z.B. Verkaufserlöse)	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+ Übertrag von Haushaltsermächtigungen	0,00	0	50.133	0	42.200	193.833	91.000
08	Verfügbare Mittel	50.133,00	42.200	347.433	0	94.600	1.363.833	194.000
09	- Tilgung	0,00	0	-3.600	0	-3.600	-12.300	-12.300
10	- Bau von Betriebs- und Geschäftsbauten	0,00	0	0	0	0	0	0
11	- Baumaßnahmen	0,00	0	-150.000	0	0	-800.000	0
12	- Erwerb von Maschinen und Anlagen (einschl. KFZ, BGA)	0,00	0	0	0	0	0	0
13	- Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	- Sonstige Investitions-Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- Zuführung zur Allg. Rücklage	-50.133,00	-42.200	-193.833	0	-91.000	-551.533	-181.700
16	- Sonstiges (Auszahlung an die Stadt)	0,00	0	0	0	0	0	0
17	Benötigte Mittel	-50.133,00	-42.200	-347.433	0	-94.600	-1.363.833	-194.000
18	= Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0

Investitionsplan

Industriebahn

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
09 - Tilgung	0,00	0	3.600	0	3.600	12.300	12.300
10 - Bau von Betriebs- und Geschäftsbauten	0,00	0	0	0	0	0	0
<i>I4241100 Erneuerung BÜ F-Hegemann-Str. / Parkplatz</i>	0,00	0	0	0	0	800.000	0
<i>I4251101 Erneuerung Gewässerquerung Rangestraße</i>	0,00	0	150.000	0	0	0	0
11 - Baumaßnahmen (lfd.Jahr)	0,00	0	150.000	0	0	800.000	0
12 - Erwerb von Maschinen und Anlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Sonstiges	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Zuführung zur Rücklage	0,00	0	0	0	0	0	0
= Summe (09+10+11+12+13+14+15)	0,00	0	153.600	0	3.600	812.300	12.300

Betriebszweig

Abwasser

Erfolgsplan

Abwasser

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	+ Umsatzerlöse	5.818.960,84	6.641.100	6.696.000	6.610.000	6.595.200	6.587.600
02	+ andere aktivierte Eigenleistungen	61.199,13	72.000	95.800	108.400	114.500	115.600
03	+ sonstige betriebliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
04	Betriebserträge	5.880.159,97	6.713.100	6.791.800	6.718.400	6.709.700	6.703.200
05	Materialaufwand						
06	- a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-34.670,11	-49.200	-46.500	-46.500	-46.500	-46.500
07	- b) bezogene Leistungen	-3.009.992,45	-3.241.500	-3.359.000	-3.357.900	-3.387.100	-3.416.600
08		-3.044.662,56	-3.290.700	-3.405.500	-3.404.400	-3.433.600	-3.463.100
09	Personalaufwand						
10	- a) Löhne und Gehälter	-212.444,30	-273.100	-253.000	-255.100	-257.800	-260.600
11	- b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-52.406,00	-72.500	-62.000	-62.600	-63.200	-63.800
12		-264.850,30	-345.600	-315.000	-317.700	-321.000	-324.400
13	- Abschreibungen	-1.080.962,00	-1.067.600	-989.400	-1.005.200	-1.063.400	-1.060.400
14	- sonstige betriebliche Aufwendungen	-297.657,41	-314.800	-288.400	-289.400	-290.900	-292.500
15	+ Erträge aus Beteiligungen	0,00	0	0	0	0	0
16	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
17	- Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
18	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-155.895,30	-118.100	-80.300	-42.500	-7.100	0
19	- Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0	0	0	0	0
20	Ergebnis nach Steuern	1.036.132,40	1.576.300	1.713.200	1.659.200	1.593.700	1.562.800
21	- sonstige Steuern	-124,00	-200	-200	-200	-200	-200
22	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1.036.008,40	1.576.100	1.713.000	1.659.000	1.593.500	1.562.600
23	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	61.645,26	55.500	60.600	60.600	60.600	60.600
24	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-19.505,59	-19.900	-19.800	-19.800	-19.800	-19.800
25	=Jahresergebnis	1.078.148,07	1.611.700	1.753.800	1.699.800	1.634.300	1.603.400

Erläuterungen zum Erfolgsplan Abwasser

Allgemeines

Alle Ansätze wurden an die aktuelle Entwicklung angepasst.
Erläutert wird der aktuelle Ansatz 2025 gegenüber dem Ansatz 2024.

01 - Umsatzerlöse

Den Umsatzerlösen liegen die Mengen der Gebührenkalkulation für 2025 mit den aktuellen Gebührensätzen zugrunde. Die angesetzten Schmutzwassermengen wurden an die aktuelle Entwicklung des Trinkwasserverbrauchs angepasst, die Regenwassermengen bleiben im Wesentlichen konstant (6.234 T€, -115 T€).

Die Gebühren für Schmutzwasser bleiben sowohl bei den Direkt- als auch den Nichtgenossen unverändert, die Niederschlagswassergebühr sinkt geringfügig, ebenfalls sowohl für Direkt- als auch für Nichtgenossen.

06 - Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren

Im Ansatz enthalten sind die aktualisierten Werte für die Hilfs- und Betriebsstoffe sowie die hohen Stromkosten für die Abwasserpumpen (47 T€, -2 T€).

07 - Aufwendungen für bezogene Leistungen

Den Ansätzen liegen die durchschnittlichen Werte der letzten Jahre mit den aktuellen, allerdings gestiegenen, Einkaufspreisen zugrunde. Enthalten sind der Klärkostenbeitrag Ruhrverband (2.894 T€), die Herstellung von Hausanschlüssen (100 T€), die TV-Befahrung nach der Süw Abw (150 T€), die Reinigung und Filmung (50 T€), die Wartung und Reparatur der neun Abwasserpumpen sowie die Unterhaltung des 270 km langen Kanalnetzes (100 T€) und die Entleerung der Kleinkläranlagen (4 T€) sowie die Leistungen des Betriebshofes (60 T€) und innergemeinschaftliche Leistungen (1 T€), (Insgesamt: 3.359 T€, +117 T€).

12 - Personalaufwand

Der Personalaufwand entspricht dem aktuellen Tarifvertrag für die z.Zt. beschäftigten Mitarbeiter (315 T€, -31 T€).

13 - Abschreibungen auf Anlagevermögen

Den Abschreibungen liegt die Fortschreibung des Anlagevermögens zugrunde.

14 - Sonstige betriebliche Aufwendungen

Hierin enthalten sind sämtliche Kostenerstattungen an die Stadt (152 T€), die Abwasserabgabe (83 T€), Versicherungsbeiträge (2 T€), Verarbeitungskosten Rechenzentren (5 T€), Prüfungs- und Beratungskosten (10 T€) sowie Büro- und Geschäftsbedarf und Sonstiges (36 T€), (Insgesamt: 288 T€, -27 T€).

18 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Der Ansatz entspricht dem Zins- und Tilgungsplan der abgeschlossenen Darlehensverträge (80 T€, -38 T€)

23 - Erträge aus der internen Leistungsbeziehung

Der Ansatz beinhaltet die Schmutz- und Niederschlagswassergebühren der anderen Sparten (61 T€, +5 T€).

24 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Der Ansatz beinhaltet die Wassergebühren und Kostenerstattungen für anteilige Verwaltungskosten an den Betriebszweig Wasser (20 T€, +/- 0 €).

Vermögensplan

Abwasser

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	+ Abschreibungen lt. Erfolgsplan	1.080.962,00	1.067.600	989.400	0	1.005.200	1.063.400	1.060.400
02	+ Auflösung Sonderposten	155.124,00	153.400	247.500	0	241.500	226.700	219.100
03	+ Zuschüsse und Beiträge	0,00	0	0		0	0	0
04	+ Entnahme aus der allg. Rücklage	136.104,42	826.852	4.041.100	0	3.071.300	4.604.900	1.062.500
05	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0		0	0	0
06	+ Sonstiges (z.B. Verkaufserlöse)	0,00	0	0		0	0	0
07	+ Übertrag von Haushaltsermächtigungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	Verfügbare Mittel	1.372.190,42	2.047.852	5.278.000	0	4.318.000	5.895.000	2.342.000
09	- Tilgung	-696.000,00	-696.000	-696.000	0	-696.000	-348.000	0
10	- Bau von Betriebs- und Geschäftsbauten	0,00	0	0	0	0	0	0
11	- Baumaßnahmen	-676.190,42	-4.050.000	-4.572.000	-2.000.000	-3.612.000	-1.537.000	-2.332.000
12	- Erwerb von Maschinen und Anlagen (einschl. KFZ, BGA)	0,00	-25.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
13	- Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	- Sonstige Investitions-Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- Zuführung zur Allg. Rücklage	0,00	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstiges (Auszahlung an die Stadt)	0,00	0	0	0	0	-4.000.000	0
17	Benötigte Mittel	-1.372.190,42	-4.771.000	-5.278.000	-2.000.000	-4.318.000	-5.895.000	-2.342.000
18	= Ergebnis	0,00	-2.723.148	0	-2.000.000	0	0	0

Investitionsplan

Abwasser

Bezeichnung	1)	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
09 - Tilgung		696.000,00	696.000	696.000		696.000	348.000	0
10 - Bau von Betriebs- und Geschäftsbauten		0,00	0	0	0	0	0	0
I5181101 Schachtsanierung		281,09	10.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
I5181102 Fremdwassersanierung		0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
I5191108 Kanalsanierung Schrewenfeld		22.801,03	0	0	0	0	0	0
I5191109 Kanalsanierung Am Mühlenbruch (U. Hagen - Z. a. Kirche,	S	63.426,84	0	0	0	0	0	0
I5201101 Kanalerneuerung Beckerhaan 250m		0,00	30.000	0	0	0	30.000	400.000
I5201107 Erweiterung Indupark III, 1. BA Belecke	S, W	73.170,19	500.000	0	0	0	0	0
I5211101 Kanalsanierung Grafenstraße	W	0,00	0	0	0	0	25.000	300.000
I5211102 Kanalerneuerung Soestweg		23.431,25	800.000	0	0	0	0	0
I5211103 Kanalsanierung Kreisstraße / Soestweg		330,00	150.000	0	0	0	0	0
I5211105 Kanalerneuerung Stadtgraben / Berghang (170 m)		0,00	0	0	0	0	30.000	300.000
I5211106 Kanalerneuerung Drewer Weg		236.500,00	100.000	0	0	0	0	0
I5211107 RÜ Müscheder Weg Anpassung		0,00	60.000	0	0	0	0	0
I5211108 Kanalverlängerung Stukenweg		79.421,88	0	0	0	0	0	0
I5221101 Kanalerneuerung Waldstraße 320 m MW	W	0,00	20.000	0	0	30.000	300.000	0
I5221102 Kanalerneuerung Eichgartenstraße	W	0,00	0	450.000	0	0	0	0
I5221103 Kanalsanierung Hubertusweg	W	0,00	0	0	0	0	20.000	250.000
I5221104 Kanalerneuerung Lindenstraße / Hammerweg	W	0,00	20.000	30.000	0	300.000	0	0
I5221105 Kanalerneuerung Zu den Berggärten		0,00	0	0	0	0	0	30.000
I5221106 Kanalerneuerung Hohler Weg		0,00	50.000	1.000.000	500.000	500.000	0	0
I5221108 Kanalerneuerung Domring		0,00	100.000	100.000	0	0	0	0
I5221109 Kanalerneuerung Hauptstr. B55 nördl. Teil (Range-Kreuzung)		48.395,23	1.000.000	2.000.000	1.500.000	1.500.000	100.000	0
I5231101 Kanalerneuerung Wiesenstraße		0,00	0	0	0	0	0	30.000
I5231102 Kanalerneuerung Wölfelsgrund		0,00	0	50.000	0	400.000	200.000	0
I5231103 Kanalsanierung B55		0,00	370.000	200.000	0	0	0	0
I5231104 Kanalerneuerung Zur Vogelstange		0,00	0	0	0	30.000	400.000	0
I5241100 Kanalerneuerung Dr.-Segin-Platz		15.132,91	0	0	0	0	0	0
I5241101 Kanalsanierung Appenberg		0,00	300.000	0	0	0	0	0
I5241102 Kanalsanierung Udenstraße - Westendorf		0,00	50.000	120.000	0	0	0	0
I5241103 Inlinersanierung Kreisstraße		0,00	150.000	150.000	0	0	0	0
I5251100 Kanalerneuerung Steffensweg		0,00	0	0	0	30.000	300.000	0
I5251101 Kanalerneuerung Kirschweg Belecke		0,00	0	0	0	0	0	20.000
I5251102 Kanalerneuerung Auf'm Bruch		0,00	0	0	0	0	30.000	400.000
I5251103 Kanalerneuerung Suermannsholt		0,00	30.000	400.000	0	0	0	0
I5251104 Kreisstraße Suttrop (HausNr. 42 - 63)		113.300,00	300.000	0	0	0	0	0
I5261101 Kanalerneuerung Pater-Nikodemus-Straße		0,00	0	0	0	0	50.000	200.000
I5261102 Kanalerneuerung Jahnstraße / St. Georg-Straße		0,00	0	50.000	0	800.000	0	0
I5271101 Kanalerneuerung Bornholzstraße		0,00	0	0	0	0	30.000	300.000
I5281101 Kanalerneuerung Kampfstraße		0,00	0	0	0	0	0	30.000
I5281102 Kanalerneuerung Kofflerstraße		0,00	0	0	0	0	0	50.000
11 - Baumaßnahmen (Ifd.Jahr)		676.190,42	4.050.000	4.572.000	2.000.000	3.612.000	1.537.000	2.332.000
I5181201 Erneuerung Pumpensteuerung div. Abwasserpumpen		0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
I5241201 Schiebekamera für Anschlussprüfungen		0,00	15.000	0	0	0	0	0
12 - Erwerb von Maschinen und Anlagen		0,00	25.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
13 - Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Sonstiges		0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Zuführung zur Rücklage		0,00	0	0	0	0	0	0
= Summe (09+10+11+12+13+14+15)		1.372.190,42	4.771.000	5.278.000	2.000.000	4.318.000	1.895.000	2.342.000

1) Gemeinschaftsmaßnahme mit: A-Abwasser, E-Strom, G-Gas, S-Straße, T-Telekom, W-Wasser

Stellenübersicht

Stellenübersicht

Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe TVöD	Zahl der Stellen 2025	Zahl der Stellen 2024	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024	Erläuterungen
15	0,00	1,00	0,00	
14	1,00	0,00	0,00	
12	1,00	1,00	1,00	
11	1,00	1,00	1,00	
10	1,10	1,00	1,00	
9c	0,00	0,00	0,80	
9b	1,10	1,10	1,10	
9a	1,00	2,00	0,00	
8	2,00	1,00	2,00	
7	8,00	7,00	8,10	
6	2,00	4,00	3,00	
5	2,00	0,50	1,00	
4	3,70	4,50	4,50	
3	2,70	2,70	2,70	
2	1,10	1,10	1,10	
AZU	0,00	0,00	0,00	
Insgesamt	27,70	27,90	27,30	0,00 Stellen k.w.

Aufteilung nach Betriebszweigen	TVöD Entgeltgruppe													Insgesamt	Erläuterungen	
	14	12	11	10	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2			AZU
Bäder	0,05			0,30	1,10		0,10	1,60	2,00	2,00	3,70	2,70	0,80	0,00	14,35	
Nahwärme	0,08			0,06											0,14	
Wasser	0,27		1,00	0,34			1,80	6,40					0,30		10,11	
Industriebahn	0,02			0,05											0,07	
Abwasser	0,58	1,00		0,35		1,00	0,10								3,03	
Insgesamt	1,00	1,00	1,00	1,10	1,10	1,00	2,00	8,00	2,00	2,00	3,70	2,70	1,10	0,00	27,70	

Seit dem Jahr 2013 wird die Stellenübersicht - in Übereinstimmung mit dem Stellenplan des städtischen Haushalts - auf der Basis von vollzeitäquivalenten Stellen (VZÄ) erstellt. Dies bedeutet, dass die Zeitanteile von Teilzeitbeschäftigten zusammengefasst und in Vollzeitstellen umgerechnet werden.

Nachrichtlich - Beamte

Besoldungsgruppe TVöD	Zahl der Stellen 2025	Zahl der Stellen 2024	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024	Erläuterungen
A11	1,00	0,00	0,00	
Insgesamt	1,00	0,00	0,00	0,00 Stellen k.w.

Aufteilung nach Betriebszweigen	TVöD Besoldungsgruppe A10
Bäder	0,05
Nahwärme	0,08
Wasser	0,52
Industriebahn	0,02
Abwasser	0,33
Insgesamt	1,00

Übersicht

Verpflichtungsermächtigungen

Übersicht der aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Stadtwerke Warstein

Bezeichnung	Verpflichtungs ermächtigungen 2025	voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen		
		2026	2027	2028
I3231201 <i>Planung und Bau QSA Anlage Hillenberg</i>	4.000.000	2.000.000	2.000.000	0
I5221106 <i>Kanalerneuerung Hohler Weg</i>	500.000	500.000	0	0
I5221109 <i>Kanalerneuerung Hauptstraße B55 - nördl. Teil (Range-Kreuzung)</i>	1.500.000	1.500.000	0	0
Summe	6.000.000,00	4.000.000,00	2.000.000,00	0,00