



Wirtschaftsplan 2024

des Eigenbetriebes
Stadtwerke Wetter (Hessen)



Inhaltsverzeichnis

Gliederung	Thema	Seite
1.	Feststellungsvermerk	528
2.	Vorbericht mit allgemeinen Erläuterungen	530
3.	Erfolgsplan	533
3.1	Teilerfolgspläne	533
4.	Finanzplan	540
5.	Verpflichtungsermächtigungen	541
6.	Vermögensplan	542
7.	Stellenübersicht	544
8.	Schuldenübersicht	545
9.	Liquiditätsverlauf 2023 und Liquiditätsplanung 2024	546

1. Feststellungsvermerk

Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Stadtwerke Wetter (Hessen) für das Wirtschaftsjahr 2024

Gemäß § 115 Abs. 3 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 07.03.2005 (GVBl. I S. 142), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 16. Februar 2023 (GVBl. S. 90, 93) sowie § 5 Satz 2 Ziffer 4 und § 15 des Eigenbetriebsgesetzes (EigBGes) in der Fassung vom 09.06.1989 (GVBl. I S. 154), zuletzt geändert durch Artikel 6 des Gesetzes vom 14.07.2016 (GVBl. S. 121), hat die Stadtverordnetenversammlung der Stadt Wetter (Hessen) zu dem Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes für das Wirtschaftsjahr 2024 in ihrer Sitzung am 12.03.2024 folgende Feststellungen getroffen:

§ 1

Gesamtbetrag der Erträge/Einzahlungen und Aufwendungen/Auszahlungen

Die Erträge/Einzahlungen und Aufwendungen/Auszahlungen werden für das Wirtschaftsjahr 2024 wie folgt festgesetzt:

Planart	Erträge in EUR	Aufwendungen in EUR	Differenz in EUR
Erfolgsplan	2.536.000	2.957.260	- 421.260

Planart	Einzahlungen in EUR	Auszahlungen in EUR	Differenz in EUR
Vermögensplan	1.568.840	1.568.840	0

§ 2

Kredite

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsplan 2024 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im Vermögensplan erforderlich ist, wird festgesetzt auf 345.000 EUR.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag von Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsjahr 2024 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf 500.000 EUR festgesetzt.

§ 4 Liquiditätskredite

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die im Wirtschaftsjahr 2024 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 2.700.000 EUR festgesetzt.

§ 5 Stellenübersicht

Es gilt die von der Stadtverordnetenversammlung am 12.03.2024 mit dem Wirtschaftsplan 2024 beschlossene Stellenübersicht.

Wetter (Hessen), den 19.03.2024

Der Magistrat
der Stadt Wetter (Hessen)


Kai-Uwe Spanka
Bürgermeister



2. Vorbericht mit allgemeinen Erläuterungen

2.1 Allgemeines

Die Stadtwerke Wetter (Hessen) stehen allgemein großen Herausforderungen gegenüber. Die stark gestiegenen Unterhaltungs- und Energieaufwendungen zeigen im Ergebnis aller Betriebszweige ihre Wirkung.

Dennoch kann gesagt werden, dass sich die angekündigten Hiobsbotschaften des vergangenen Jahres, wie zum Beispiel das Eintreten einer Gasmangellage, nicht bewahrheitet haben. Insofern kann man hier von Glück im Unglück sprechen und so blicken wir jetzt mit einem leicht positiveren Blick in die Zukunft, als wie wir es noch im vergangenen Jahr getan haben.

2.2 Betriebszweig Hallenbad



Das Hallenbad der Stadt Wetter (Hessen) übernimmt weiterhin für die Nordkreiskommunen des Landkreises Marburg-Biedenkopf eine wichtige regionale Versorgungsfunktion in den Bereichen Schulsport, Vereinssport, der Bereitstellung von Schwimm- und Aquakursen sowie des öffentlichen Badebetriebs.

Dennoch bleibt das Hallenbad Wetter weiterhin mit einem jährlichen wirtschaftlichen Verlust im hohen sechsstelligen Bereich das größte Sorgenkind der Stadtwerke Wetter. Auch im Jahr 2023 wurden hier Schritte unternommen, um diesen Verlust abzumildern. So wurden Änderungen an der Technik vorgenommen, um Energie zu sparen. Außerdem wurde die Durchführung der bis 2022 von Seiten der Stadtwerke ausgerichteten Aquakurse an eine private Firma abgegeben.

Leider gleichen diese Maßnahmen nicht den Mehrverlust aus, den die Inflation im Bereich der Aufwendungen verursacht hat. Das, in Verbindung mit notwendigen, größeren Umbauarbeiten am Gebäude selbst (Ausfugen Schwimmhalle, Sanierung Duschen, Erneuerung Hallenbeleuchtung), führt zu dem ca. 75% höheren Verlust bei diesem Betriebszweig im Vergleich zu der Vorjahresplanung.

Für das Jahr 2024 sind zum einen organisatorische Maßnahmen geplant, um die Erträge zu erhöhen. Zum anderen sind gleichzeitig bauliche Maßnahmen geplant (Erneuerung Hallenbeleuchtung / Errichtung PV-Anlage) welche die Aufwendungen reduzieren sollen.

2.3 Betriebszweige Nahwärme Wetter und Unterrospehe

2.3.1 Nahwärme Wetter



Die vergangene Heizperiode 2022 / 2023 konnte ohne größere technische Probleme abgeschlossen werden.

Aufgrund der unerwarteten Insolvenz des langjährigen Biomethanlieferanten der Stadtwerke wurde kurzfristig eine Umstellung der bisherigen Fahrweise bei den Anlagen des Eigenbetriebs beschlossen. Die Wärmegrundlast im Sommer wird zukünftig über das BHKW des Landwirts Geißel geleistet. Die vorhandenen Erdgaskessel decken lediglich die geringen Wärmeabnahmespitzen im Sommer und in den Übergangsmonaten ab. Die Wärmespitzenlast im Winter wird über den Holzkessel in der Marburger Straße erbracht. Mit dieser Fahrweise ist der Verbrauch von Biomethan im Vergleich zum Vorjahr um fast 50% und der Verbrauch von Erdgas um fast 90% reduziert. Diese Reduktion spiegelt sich auch in den folgenden Wirtschaftszahlen wieder.

Auch wenn das BHKW Wetter derzeit nicht in Dauerlast läuft, wird im Jahr 2023 noch die große Motorrevision an diesem durchgeführt. Die nicht unerheblichen Kosten hierfür wurden im Wirtschaftsplan für das Jahr 2023 berücksichtigt.

Die Planungen für die Netzerweiterung in der Altstadt von Wetter wurden beauftragt und werden derzeit ausgefertigt. Mit einer Ausführung der Maßnahmen wird ab dem Jahr 2024 gerechnet. Ähnliches gilt für die geplante Netzerweiterung im Bereich Gartenweg / Stettiner Straße.

Wie bei vielen Wärmenetzbetreibern spielt auch bei den Stadtwerken Wetter der Prozess der Transformationsplanung zukünftig eine entscheidende Rolle. Die Transformationsplanung stellt den Prozess hin zu einer klimaneutralen Wärmeversorgung dar und ist zwingend notwendig, um weitere Fördermittel für das Nahwärmenetz der Stadtwerke zu erhalten. Geplant wird, noch im Jahr 2023 den Förderantrag für die Erstellung eines Transformationsplans zu stellen, sodass im Jahr 2024 per Ausschreibung ein geeignetes Planungsbüro mit der Erstellung des Plans beauftragt werden kann.

Zusammengefasst ist zu sagen, dass sich dieser Betriebszweig derzeit in einem großen Umstellungsprozess im Bereich der Energieerzeugung befindet. Dieser besteht sowohl aus kurzfristigen Umstellungen, die bereits jetzt ihre Wirkung zeigen, als auch aus langwierigen Umstellungen, die ihren Mehrwert noch erbringen müssen.

2.3.2 Nahwärme Unterrospehe

Die Wärmeversorgung Unterrospehe erfolgt bis auf kleinere technische Störungen problemlos. Im Jahr 2023 wurde eine kleine Motorrevision durchgeführt.

Die Verhandlungen zur Übernahme der Nahwärmeheizzentrale Unterrospehe, inklusive des Holzhackschnitzelkessels und des BHKW's Unterrospehe, durch die Energiegenossenschaft Unterrospehe sind noch nicht abgeschlossen. Die Verhandlungen werden noch im Jahr 2023 abgeschlossen. Sollte die geplante Übergabe der Anlage zum 31.12.2023 abgelehnt werden, wird es zu einer Neuverhandlung der Nahwärmeabnahmepreise kommen.

3. Erfolgsplan

Pos.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
	Erträge			
1	Umsatzerlöse	2.536.000	2.145.645	2.189.263
2	Summe der Erträge	2.536.000	2.145.645	2.189.263
	Aufwendungen			
3	Materialaufwand und bezogene Leistungen	1.660.500	1.788.635	1.633.582
4	Personalaufwand	524.910	453.340	435.071
5	Abschreibungen	531.840	481.620	458.128
6	Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	21.860	26.310	32.590
7	Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung	10.180	16.630	9.646
8	Beiträge und Sonstiges	207.970	134.270	103.759
9	Summe der Aufwendungen	2.957.260	2.900.805	2.672.774
10	Jahresergebnis	-421.260	-755.160	-483.512

3.1 Teilerfolgspläne

3.1.1 Teilerfolgsplan Betriebszweig Hallenbad Kostenstelle 08020200

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
	Erträge			
	Umsatzerlöse			
5110100	Eintrittsgelder öffentlicher Badebetrieb	30.000	30.000	19.103
5110101	Eintrittsgelder Vereine	10.000	10.000	5.762
5110102	Eintrittsgelder Schulen	210.000	210.000	179.312
5110103	Kursgebühren Schwimmkurse	14.000	14.000	9.496
5110104	Kursgebühren Aqua Fitness Plus 50	0	0	22.538
5110105	Kursgebühren Aquajogging	0	0	22.584
5303000	Zuschuss der Gemeinde	50.000	50.000	50.000
5303010	Sonstige privatrechtliche Erlöse	100	100	0
5305010	Erlöse aus Kleinverkäufen	0	0	0
5305011	Erlöse aus Sonnenbank	3.000	3.000	0
5305012	Erlöse aus Eisverkäufen	3.000	2.500	2.190
5305020	Erlöse Standgebühren Wohnmobilstellplatz	2.000	1.500	2.050
5305021	Erlöse Wasser Wohnmobilstellplatz	200	150	236
5305022	Erlöse Strom Wohnmobilstellplatz	600	300	823
5330001	Erträge aus Schadensersatzleistungen	0	0	50
5390100	Andere sonstige betriebliche Erträge	59.000	56.000	16
5460100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	29.830	24.570	11.566
5761000	Säumniszuschläge und Zinseinnahmen	10	0	2
5762300	Mahngebühren	100	100	12
5790900	Übrige sonstige Zinsen und ähnl. Erträge	10	10	7
5989000	sonstige periodenfremde Erträge	0	0	0
	Summe der Erträge	411.850	402.230	325.747

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
	Aufwendungen			
	Materialaufwand und bezogene Leistungen			
6010101	Aufw. für Büromaterial und Drucksachen	150	150	143
6020001	Hilfsstoffe	1.400	1.200	1.378
6051001	Strom	65.000	65.000	37.237
6053010	Nahwärme	85.000	80.000	85.386
6055001	Treibstoffe	0	0	176
6056001	Wasser	11.000	8.000	11.079
6057000	Abwasser	24.000	18.000	24.045
6061001	Materialaufw. für Gebäude und Außenanlagen	300	300	350
6062001	Materialaufw. für technische Anlagen in Betriebsbauten	2.000	3.000	4.077
6063001	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	6.000	6.000	7.064
6069001	Sonstiger Aufwand für Reparatur und Instandhaltung	100	100	0
6070001	Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	500	500	35
6081001	Reinigungsmaterial	10.000	10.000	10.522
6089001	Übriger sonstiger Materialaufwand	0	0	0
6101001	Fremdleistungen für Erzeugn. u. and. Umsatzleistungen	500	1.000	0
6161001	Instandhaltung Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	85.000	15.000	14.312
6163001	Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	9.000	10.000	12.916
6166001	Wartungskosten	7.000	6.000	7.541
6171001	Aufwendungen für Fremdensorgung	500	500	463
6173001	Fremdreinigung	3.000	3.000	4.153
6179000	And. sonst. Aufwendungen für bez. Lstg. Stromvers.	1.800	1.800	1.935
6179001	And. sonst. Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	300	0
6179002	Aufwendungen für bezogene Leistungen der Verwaltung	4.250	4.250	3.571
	Summe Materialaufwand und bezogene Leistungen	316.500	234.100	226.383
	Personalaufwand			
6201000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	233.040	185.970	197.440
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	4.000	4.000	2.759
6390000	Aufwendungen mit Entgelt- oder Bezugscharakter	2.100	2.100	2.100
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltber.	47.770	37.980	44.285
6470000	Zukunftssicherung/Zusatzvers. Entgeltber.	16.810	13.330	14.538
6590001	Übrige sonstige Personalaufwendungen	700	400	263
	Summe Personalaufwand	304.420	243.780	261.385
	Abschreibungen			
6620000	Abschreibung Gebäude u. -einr., Sachanlagen	183.900	168.750	145.374
	Summe Abschreibungen	183.900	168.750	145.374
	Inanspruchnahme von Rechten und Diensten			
6710001	Leasing	1.500	1.500	1.460
6720099	Lizenzen und Konzessionen	1.700	1.700	1.699
6730001	Gebühren	100	100	72
	Bankspesen / Kosten d. Geldverkehrs u. d.	400	400	390
6750000	Kapitalbesch.			
6772001	Aufwendungen für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	3.000	3.000	1.753
	Summe Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	6.700	6.700	5.376

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
	Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung			
6820001	Porto und Versandkosten	30	30	0
6832001	Telefonkosten	1.000	900	1.006
6850099	Reisekosten	250	250	58
6861001	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	2.000	1.500	1.735
6862001	Aufw. für Gästebewirtung	200	300	50
6880001	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	1.000	1.000	1.980
	Summe Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung	4.480	3.980	4.829
	Beiträge und Sonstiges			
6900101	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	8.000	7.200	7.140
7710010	Kassenkreditzinsen	60.000	27.500	0
7760100	Kreditzinsen	8.850	8.350	5.800
7970001	Periodenfremde Aufwendungen	0	0	228
7990101	Ausbuchung Kleinbeträge	0	0	24
	Summe Beiträge und Sonstiges	76.850	43.050	13.191
	Summe der Aufwendungen	892.850	700.360	656.538
	Jahresergebnis	-481.000	-298.130	-330.790

Erläuterungen von wesentlichen Abweichungen zur Vorjahresplanung:

1) Erträge (+):

/

2) Erträge (-):

/

3) Aufwendungen (+):

- erhöhte Unterhaltungsaufwendungen für die Erneuerung der Notbeleuchtungsanlage (15.000 €) sowie der Hallenbeleuchtung und der Hitzeschutzfolie (60.000 €)
Konto-Nr.: 6161001
- erhöhte Personalaufwendungen aufgrund einer extremen Tarifsteigerung für alle Beschäftigten nach dem TVöD (8-10%)
Konto-Nr.: 6201000, 6401000, 6470000
- erhöhte Kassenkreditzinsen aufgrund des gestiegenen Zinsniveaus
Konto-Nr.: 7710010

4) Aufwendungen (-):

/

3.1.2 Teilerfolgsplan

Betriebszweig Nahwärmeversorgung Wetter

Kostenstelle 11050100

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
	Erträge			
	Umsatzerlöse			
5000100	Erlöse Strom	560.000	550.000	633.221
5005000	Erlöse Nahwärme	780.000	780.000	583.420
5330001	Erträge aus Schadensersatzleistungen	0	0	1.112
5390100	Andere sonstige betriebliche Erträge	74.000	35.000	23.178
5461000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	63.310	59.750	33.522
5761000	Säumniszuschläge und Zinseinnahmen	500	500	4
5762300	Mahngebühren	100	100	17
5790900	Übrige sonstige Zinsen und ähnl. Erträge	10	0	2
5989001	Sonstige periodenfremde Erträge	50.000	50.000	46.184
	Summe der Erträge	1.527.920	1.475.350	1.320.661

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
	Aufwendungen			
	Materialaufwand und bezogene Leistungen			
6010101	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	150	150	285
6051001	Strom	127.000	75.000	37.723
6052001	Gas	420.000	750.000	609.341
6055001	Treibstoffe	3.000	3.000	4.110
6056001	Wasser	250	290	227
6057000	Abwasser	200	270	140
6061001	Materialaufwand für Gebäude und Außenanlagen	700	500	668
6062001	Materialaufwand für techn. Anlagen in Betriebsbauten	3.000	5.000	2.921
6063001	Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	20.000	25.000	30.094
6070001	Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	1.000	1.500	940
6081001	Reinigungsmaterial	200	200	176
6101001	Fremdleistungen für Erzeugn. u. and. Umsatzleistungen	300	300	408
6101002	Einkauf Heizenergieträger	137.000	170.000	100.306
6161001	Instandhaltung Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	4.000	4.000	6.026
6163001	Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	20.000	160.000	41.617
6164001	Instandhaltung von Fahrzeugen	4.500	4.000	4.473
6166001	Wartungskosten	8.000	9.000	5.451
6171001	Aufwendungen für Fremdensorgung	1.500	2.000	284
6173001	Fremdreinigung	3.500	3.500	3.803
6179000	And. sonst. Aufwendungen für bez. Lstg. Stromvers.	400	400	6.654
6179001	Andere sonstige Aufw. für bezogene Leistungen	40.000	55.000	51.202
6179002	Aufw. für bezogene Leistungen der Verwaltung	4.250	4.250	3.613
	Summe Materialaufwand und bez. Leistungen	798.950	1.273.360	910.463
	Personalaufwand			
6201000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	136.350	162.140	105.089
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	2.300	2.000	2.151
6390000	Aufwendungen mit Entgelt- oder Bezugscharakter	1.680	2.100	1.680
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltber.	26.580	31.530	22.502
6470000	Zukunftsicherung/Zusatzvers. Entgeltber.	9.770	11.590	8.621
6590001	Übrige sonstige Personalaufwendungen	200	200	114
	Summe Personalaufwand	176.880	209.560	140.157

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
	Abschreibungen			
6620000	Abschreibung Gebäude u. -einr., Sachanlagen	273.920	275.920	238.858
	Summe Abschreibungen	273.920	275.920	238.858
	Inanspruchnahme von Rechten und Diensten			
6701001	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	3.000	3.000	3.000
6710001	Leasing	3.800	3.500	3.795
6720099	Lizenzen und Konzessionen	1.650	1.600	1.639
6750000	Bankspesen / Kosten d. Geldverkehrs u. d. Kapitalbe.	10	10	5
6760000	Provisionen	1.700	1.500	1.272
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	0	0	8.229
6772001	Aufw. für Steuerberatung u. Wirtschaftsprüfung	5.000	10.000	9.273
	Summe Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	15.160	19.610	27.214
	Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung			
6820001	Porto und Versandkosten	100	100	25
6832001	Telefonkosten	3.750	3.700	3.701
6850099	Reisekosten	250	250	4
6861001	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	500	500	600
6862001	Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	100	100	91
6880001	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	1.000	8.000	396
	Summe Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung	5.700	12.650	4.817
	Beiträge und Sonstiges			
6900101	Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	4.500	4.200	4.017
6901001	Kfz-Versicherungsbeiträge	2.300	2.200	2.133
6909001	Beiträge für sonstige Versicherungen	11.000	10.000	12.070
6993000	Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	0	0	-630
7030000	Kfz-Steuer	920	920	916
7760100	Kreditzinsen	112.400	73.900	46.602
7970001	Periodenfremde Aufwendungen	0	0	25.461
	Summe Beiträge und Sonstiges	131.120	91.220	90.568
	Summe der Aufwendungen	1.401.730	1.882.320	1.412.077
	Jahresergebnis	126.190	-406.970	-91.416

Erläuterungen von wesentlichen Abweichungen zur Vorjahresplanung:

1) Erträge (+):

- höhere Kostenerstattungen für Betriebsstrom Geißel
Konto-Nr.: 5390100

2) Erträge (-):

/

3) Aufwendungen (+):

- steigende Stromkosten
Konto-Nr.:6051001
- erhöhte Personalaufwendungen aufgrund einer extremen Tarifsteigerung für alle Beschäftigten nach dem TVöD (8-10%)
Konto-Nr.: 6201000, 6401000, 6470000
- erhöhte Kreditzinsen aufgrund des gestiegenen Zinsniveaus sowie aufgrund hoher neuer Kreditaufnahmen zur Investitionsfinanzierung
Konto-Nr.:7760100

4) Aufwendungen (-)

- reduzierter Gasverbrauch ab 2023 / 2024, weil das BHKW weniger genutzt wird
Konto-Nr.: 6052001
- aufgrund einer aktualisierten Hochrechnung erhöhen sich die Aufwendungen für den Einkauf von Heizenergieträgern geringer als bei der Vorjahresplanung prognostiziert
Konto-Nr.: 6101002
- im Vorjahr erhöhte Unterhaltungsaufwendungen für die Motor-Revision des BHKW
Konto-Nr.: 6163001
- geringere Nebenkosten für die Gasbeschaffung aufgrund des reduzierten Verbrauchs
Konto-Nr.: 6179001
- geringere Personalaufwendungen, da wieder 20% der Ausgaben dem Betriebszweig Nahwärme Unterrospe zugeschlagen werden
Konto-Nr.: 6201000, 6401000, 6470000

3.1.3 Teilerfolgsplan

Betriebszweig Nahwärmeversorgung Unterrospe Kostenstelle 11050180

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
	Erträge			
	Umsatzerlöse			
5000100	Erlöse Strom	400.000	192.500	389.181
5005000	Erlöse Nahwärme	175.000	65.000	100.840
5390100	Andere sonstige betriebliche Erträge	5.000	2.500	973
5460100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	16.230	8.065	16.132
5989001	sonstige periodenfremde Erträge	0	0	35.728
	Summe der Erträge	596.230	268.065	542.855
	Aufwendungen			
	Materialaufwand und Sonstiges			
6051001	Strom	55.000	19.000	13.954
6052001	Gas	375.000	187.500	375.187
6054001	Heizöl	1.000	1.000	908
6055001	Treibstoffe	0	0	240
6063001	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	3.000	5.000	10.555
6070001	Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	50	25	50
6081001	Reinigungsmaterial	100	75	79
6101001	Fremdleistungen für Erzeugn. u. and. Umsatzleistungen	250	125	258
6101002	Einkauf Heizenergieträger	56.000	20.000	33.679
6161001	Instandh. Geb., Außenanl. (Bauunterh.)	0	0	176
6163001	Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	5.000	25.000	2.565
6166001	Wartungskosten	4.000	4.000	10.937
6171001	Aufwendungen für Fremdensorgung	1.000	500	0
6173001	Fremdreinigung	300	150	365
6179001	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	10.000	4.000	9.926
6710001	Leasing	0	0	57
6720099	Lizenzen und Konzessionen	550	250	549
6760000	Provisionen	1.500	500	1.354
6772001	Aufw. für Steuerberatung u. Wirtschaftsprüfung	3.000	1.000	7.662
6832001	Telefonkosten	900	550	848
6900100	Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	2.000	900	1.722
6909001	Beiträge für sonstige Versicherungen	5.700	2.850	5.661
7760100	Kreditzinsen	20.700	8.750	17.937
7970001	Periodenfremde Aufwendungen	0	0	2.067
	Summe Materialaufwand und Sonstiges	545.050	281.175	496.735

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
	Personalaufwand			
6201000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	34.090	0	26.048
6390000	sonst. Aufw.mit Entgelt- o.Bezugschar.	420	0	420
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltber.	6.650	0	5.466
6470000	Zukunftsicherung/Zusatzvers. Entgeltber.	2.450	0	1.595
	Summe Personalaufwand	43.610	0	33.529
	Abschreibungen			
6620000	Abschreibung Gebäude u. -einr., Sachanlagen	74.020	36.950	73.896
	Summe der Aufwendungen	662.680	318.125	604.160
	Jahresergebnis	-66.450	-50.060	-61.305

Erläuterungen von wesentlichen Abweichungen zur Vorjahresplanung:

1) Erträge (+):

- Erhöhung der Nahwärmepreise
Konto-Nr.: 5005000

2) Erträge (-):

/

3) Aufwendungen (+):

- steigende Energie- und Stromkosten (Kompensation Reduzierung Gasverbrauch durch andere Heizenergieträger)
Konto-Nr.: 6051001, 6052001, 6101002
- höhere Personalaufwendungen, da wieder 20% der Ausgaben dem Betriebszweig Nahwärme Unterrospe zugeschlagen werden
Konto-Nr.: 6201000, 6401000, 6470000
- erhöhte Personalaufwendungen aufgrund einer extremen Tarifsteigerung für alle Beschäftigten nach dem TVöD (8-10%)
Konto-Nr.: 6201000, 6401000, 6470000

4) Aufwendungen (-):

- im Vorjahr erhöhte Unterhaltungsaufwendungen für die Motor-Revision des BHKW
Konto-Nr.: 6163001

5) Generell:

- im Vorjahr Reduzierung aller Ansätze wegen der geplanten Aufgabe des Betriebszweiges zum 30.06.2023; für das Wirtschaftsjahr 2024 werden die Ansätze wieder in voller Höhe gebildet

4. Finanzplan

A Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans (§ 19 Nr. 1 EigBGes)						
Nr.	Bezeichnung	2023 T €	2024 T €	2025 T €	2026 T €	2027 T €
<u>Deckungsmittel (Mittelherkunft)</u>						
1	Zuführungen zum Stammkapital					
2	Entnahmen aus Rücklagen					
3	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen					
4	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen					
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr. 6)	482	532	602	645	656
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse					
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite "Empfangene Ertragszuschüsse"	405	692	628	100	100
8	Rückflüsse aus gewählten Darlehen					
9	Kredite					
	a) von der Stadt					
	b) von Dritten	769	345	226	0	0
Deckungsmittel insgesamt		1.656	1.569	1.456	745	756
<u>Ausgaben (Mittelverwendung)</u>						
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte					
	für Hallenbad Wetter	47	178	2	2	2
	für Nahwärmeversorgung Wetter	1.110	859	852	102	102
	für Nahwärmeversorgung Unterrosophe	0	0	0	0	0
2	Finanzanlagen	18	0	0	0	0
3	Tilgung von Krediten	480	527	571	580	580
4	Rückzahlung von Stammkapital					
5	Weiterleitung an Rücklagen	1	5	31	61	72
6	Ausgaben insgesamt	1.656	1.569	1.456	745	756

B		Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Stadt auswirken (§ 19 Nr. 2 EigBGes)				
Nr.	Bezeichnung	2023 T €	2024 T €	2025 T €	2026 T €	2027 T €
	<u>Einnahmen</u>					
1	Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung					
2	Zuweisungen Zuschuss Betriebszweig Hallenbad zum Verlustausgleich	50 657	50 622	50 821	50 517	50 484
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen					
4	Darlehen der Stadt					
	<u>Ausgaben</u>					
1	Gewinnabführungen					
2	Konzessionsabgaben					
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	9	9	9	9	9
4	Eigenkapitalrückzahlung					
5	Tilgung von Darlehen der Stadt					

5. Verpflichtungsermächtigungen

VE-Nr.	Maßnahme	Gesamt-VE EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
V110501007	Errichtung einer neuen Energieerzeugungsanlage	500.000	500.000	0	0
Summe:		500.000	500.000	0	0
Nachrichtlich In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen			226.000	0	0

6. Vermögensplan

6.1 Vermögensplan Betriebszweig Hallenbad Kostenstelle 08020200

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
	Einnahmen (Mittelherkunft)			
1	Abschreibungen	183.900	168.750	145.374
2	Abschreibungen (Über- / Unterdeck. and. Betriebszw.)	-136.960	-126.480	-171.545
3	Aufnahme Investitionskredite	68.000	46.500	0
4	Verkaufserlöse	0	0	0
5	Zuschüsse	110.000	0	21.311
6	Deckungsmittel insgesamt	224.940	88.770	-4.860

Erläuterungen zu den Ausgaben (Mittelherkunft)

Zu 5: Projektförderung KEF für Errichtung PV-Anlage auf dem Dach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
	Ausgaben (Mittelverwendung)			
1	Sachanlagen	150.000	43.000	137.147
2	Anschaffung Anlagen, Maschinen, BGA	27.000	2.500	1.703
3	Anschaffung GWG	1.000	1.000	1.452
4	Zuführung an Rücklagen	5.140	1.470	0
5	Tilgung Investitionskredite	41.800	40.800	40.418
6	Ausgaben insgesamt	224.940	88.770	180.720

Erläuterungen zu den Ausgaben (Mittelverwendung)

Zu 1: Errichtung PV-Anlage auf dem Dach

Zu 2: Ersatzbeschaffung Steuer-PC u. Kompressor

6.2 Vermögensplan Betriebszweig Nahwärmeversorgung Wetter Kostenstelle 11050100

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
	Einnahmen (Mittelherkunft)			
1	Abschreibungen	273.920	275.920	238.858
2	Abschreibungen (Über- / Unterdeck. and. Betriebszw.)	109.730	112.780	144.141
3	Aufnahme Investitionskredite	277.000	722.500	0
4	Anschlusskostenbeiträge	202.000	375.000	82.776
5	Investitionszuschüsse	380.000	30.000	0
6	Deckungsmittel insgesamt	1.242.650	1.516.200	465.776

Erläuterungen zu den Einnahmen (Mittelherkunft)

Zu 4:	Anschlusskostenbeiträge Erw. Nahwärmenetz Wetter (allgemein)	100.000
	Anschlusskostenbeiträge Erw. Nahwärmenetz Wetter (Einzelmaßn.)	
	- Altstadt "Fuhrstraße"	102.000
Zu 5:	Bundeszuführung Erweiterung Nahwärmenetz Wetter (Einzelmaßn.)	
	- Altstadt "Fuhrstraße"	80.000
	Bundeszuführung Errichtung neue Energieerzeugungsanlage	300.000

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
	Ausgaben (Mittelverwendung)			
1	Sachanlagen	700.000	950.000	156.669
2	Anschaffung Anlagen, Maschinen, BGA	158.000	158.800	61.968
3	Anschaffung GWG	1.000	1.500	3.054
4	Anschaffung Finanzanlagen	0	17.500	0
5	Zuführung an Rücklagen	0	0	0
6	Tilgung Investitionskredite	383.650	388.400	383.000
7	Ausgaben insgesamt	1.242.650	1.516.200	604.691

Erläuterungen zu den Ausgaben (Mittelverwendung)

2024

Zu 1:	Erweiterung Nahwärmenetz Wetter (Einzelmaßn.)			
	- Altstadt "Fuhrstraße"			200.000
	Errichtung neue Energieerzeugungsanlage			500.000
Zu 2:	Erweiterung Nahwärmenetz Wetter (allgemein)			100.000
	Anschaffungen IT-Infrastruktur u. Tele-Arbeitsplätze			13.000
	Wärmemengenzähler, Abgasmessgerät u. Totmannswarner			45.000
Zu 3:	Pauschale			

6.3 Vermögensplan Betriebszweig Nahwärmeversorgung Unterrosphe Kostenstelle 11050180

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
	Einnahmen (Mittelherkunft)			
1	Abschreibungen (originär)	74.020	36.950	73.896
2	Abschreibungen (Über- / Unterdeck. and. Betriebszw.)	27.230	13.700	27.403
3	Aufnahme Investitionskredite	0	0	0
4	Investitionszuschüsse	0	0	0
5	Deckungsmittel insgesamt	101.250	50.650	101.299

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
	Ausgaben (Mittelverwendung)			
1	Sachanlagen	0	0	0
2	Zuführung an Rücklagen	0	0	0
3	Tilgung Investitionskredite	101.250	50.650	101.299
4	Ausgaben insgesamt	101.250	50.650	101.299

7. Stellenübersicht

Betriebszweig Hallenbad Kostenstelle 08020200

Stellenübersicht	2024	2023	Tatsächliche Besetzung am 30.06.2023
Beschäftigte in EG 8 TVöD	1,00	1,00	1,00
Beschäftigte in EG 7 TVöD	1,00	0,00	0,00
Beschäftigte in EG 6 TVöD	0,50	1,00	1,00
Beschäftigte in EG 3 TVöD	0,00	0,75	0,75
Beschäftigte in EG 2 TVöD	2,25	1,25	1,25
Summe	4,75	4,00	4,00

Betriebszweig Nahwärmeversorgung Wetter Kostenstelle 11050100

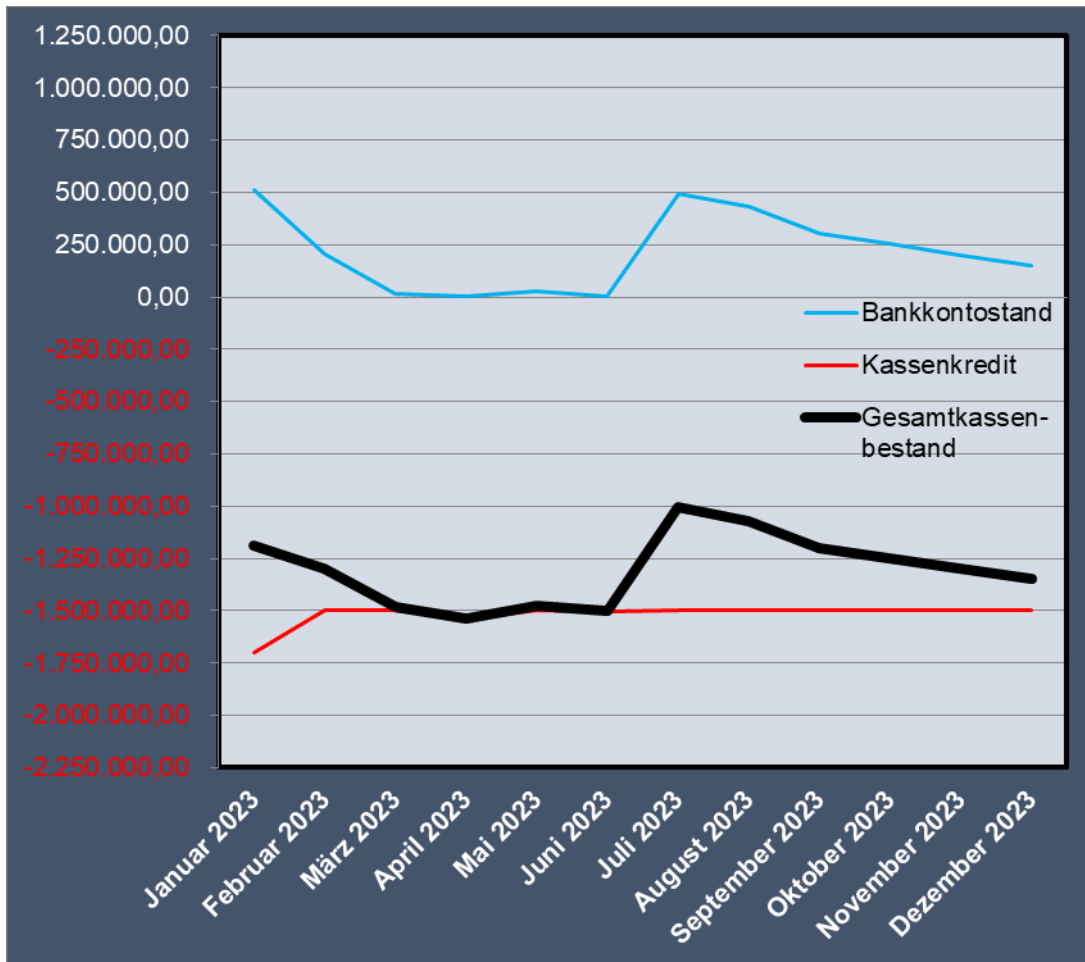
Stellenübersicht	2024	2023	Tatsächliche Besetzung am 30.06.2023
Beschäftigte in EG 9b TVöD	0,50	0,50	0,50
Beschäftigte in EG 9a TVöD	2,00	2,00	2,00
Summe	2,50	2,50	2,50

8. Schuldenübersicht

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres (01.01.2023)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Wirtschaftsjahres (01.01.2024)
1. Verbindlichkeiten aus Krediten von		
1.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0 €	0 €
1.2 Land	0 €	0 €
1.3 Gemeinden und Gemeindeverbänden	0 €	0 €
1.4 Zweckverbänden und dgl.	0 €	0 €
1.5 sonstigem öffentlichen Bereich	0 €	0 €
1.6 Kreditmarkt mit einer Laufzeit von über 5 Jahren	6.111.350 €	5.590.023 €
Summe	6.111.350 €	5.590.023 €
2. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0 €	0 €
Summe	0 €	0 €
<u>Nachrichtlich</u>		
3. Innere Darlehen		
3.1 aus Sonderrücklagen	0 €	0 €
3.2 von Sondervermögen ohne Sonderrechnung	0 €	0 €
Summe	0 €	0 €
4. Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung	0 €	0 €
Summe	0 €	0 €
Gesamtsumme	6.111.350 €	5.590.023 €

9. Liquiditätsverlauf 2023 und Liquiditätsplanung 2024

Entwicklung der Kassenlage im Wirtschaftsjahr 2023:



Voraussichtliche Entwicklung im Wirtschaftsjahr 2024:

