

## Verwaltungsvorlage

Geschäftsbereich      Entsorgungsbetrieb

Datum: 17.11.2023

Bearbeitet von      Herrn Quandel

Beratungsfolge: Ausschüsse – Rat

öffentlich

nichtöffentlich

**Betriebsausschuss**

**TOP 4**

**Rat**

Kurzbezeichnung:

**Wirtschaftsplan 2024**

### Beschlussvorschlag:

Der Betriebsausschuss empfiehlt, der Rat beschließt den Wirtschaftsplan lt. Anlagen:

1. Erfolgsplan 2024
2. 5-jähriger Vermögens-, Erfolgs- und Finanzplan  
Incl. 5-jährigem Investitionsprogramm von 2024 – 2028
3. Stellenübersicht 2024

### Sachverhalt/Begründung:

Auf die schriftlichen Erläuterungen der Anlagen wird Bezug genommen. Weiterer Vortrag erfolgt bei Bedarf mündlich.

Die Beteiligung des Stadtkämmerers gem. § 7 der Betriebssatzung ist eingeleitet.

**Klimaschutz**

<b>Klimarelevanz</b> <input checked="" type="checkbox"/> Nein <input type="checkbox"/> Ja, positiv <input type="checkbox"/> Ja, negativ <input type="checkbox"/> Prüfbedarf	<b>Veränderungen CO<sub>2</sub>-Emissionen</b> <input type="checkbox"/> erhebliche Reduktion <input type="checkbox"/> geringe Reduktion <input type="checkbox"/> geringe Erhöhung <input type="checkbox"/> erhebliche Erhöhung	<b>Übereinstimmung mit den Zielen bzw. dem Zielkonzept der Stadt Siegen</b> <input type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/> Nein <input type="checkbox"/> Unbekannt	<b>Bestehen alternative Handlungsoptionen?</b> <input type="checkbox"/> Nein <input type="checkbox"/> Ja
<b>Erläuterung Klimarelevanz</b>			
<b>Begründung (Veränderung / Übereinstimmung / Handlungsoptionen)</b>			

Stephan Roth

Betriebsleitung

Christof Quandt

Gesehen:

Der Bürgermeister

Steffen Mues

## Erfolgsplan 2024

		Erfolgsplan 2024 €	Erfolgsplan 2023 €	GuV 2022 T€	Differenz 2024 - 2023 €
1.	Umsatzerlöse	27.791.221	26.210.744	24.350	+ 1.580.477
2.	Aktivierete Eigenleistungen	974.000	901.000	754	+ 73.000
3.	Sonstige betriebliche Erträge	176.500	176.500	1.132	+ 0
4.	Materialaufwand				
4. a)	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, bezogene Waren	4.427.500	4.570.200	3.663	- 142.700
4. b)	Bezogene Leistungen	2.196.566	2.021.258	2.066	+ 175.308
5.	Personalkosten				
5. a)	Löhne, Gehälter und Beamtenbezüge	4.635.400	4.353.100	3.995	+ 282.300
5. b)	Soziale Abgaben und Aufwend. f. Altersversorgung und Unterstützung	1.381.900	1.331.680	1.193	+ 50.220
6.	Abschreibungen	10.446.384	10.701.372	9.502	- 254.988
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.088.431	1.963.688	2.650	+ 124.743
8.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	19.500	5.500	22	+ 14.000
9.	Abschreibungen a. Finanzanlagen u. Wertpapiere d. Umlaufv.	0	0	7	+ 0
10.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.127.230	1.629.307	1.491	+ 497.923
<b>11.</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>+ 1.657.810</b>	<b>+ 723.139</b>	<b>+ 1.691</b>	<b>+ 934.671</b>

**Detaillierter Erfolgsplan 2024**

	Erfolgsplan 2024 €	Erfolgsplan 2023 €	GuV 2022 €	Differenz 2024-2023 €
<b>Erträge</b>				
<b>1. Umsatzerlöse</b>				
Kanalbenutzungsgebühren Schmutzwasser	13.051.060	11.976.800	11.557.344,72	1.074.260
Niederschlagswassergebühren öffentl. Flächen	3.565.643	3.210.195	3.162.639,00	355.448
Niederschlagswassergebühren private Flächen.	6.994.904	6.228.839	6.308.145,61	766.065
Bestandsveränderung Gebührenaussgleich.	575.505	1.445.421	105.775,00	-869.916
Erlöse Klärschlamm-trocknung	841.196	798.000	606.955,00	43.196
Gebühren f. Entwässerungsgen.	6.000	6.000	6.297,50	0
Erlöse Entsorgung KKA	17.000	17.000	17.510,94	0
Gebühren für Fäkalienanfuhr	3.000	500	1.360,00	2.500
Kostenerstattung Arbeiten Dritte (Hausanschlüsse)	150.000	150.000	191.278,10	0
Kostenanteil Stadt Netphen	351.313	377.389	416.884,00	-26.076
Kostenanteil Stadt Freudenberg	275.000	250.000	253.200,00	25.000
Sonstige Erlöse	20.000	20.000	6.710,12	0
Erstattung Sachaufwand	55.000	50.000	50.429,14	5.000
Erträge Abwasserverband	180.400	162.600	170.702,64	17.800
Erträge ESI GmbH	0	0	3.368,05	0
Erträge aus Vermietung	35.000	35.000	34.678,60	0
Kostenanteil Stadtgärtnerei	50.000	50.000	36.493,79	0
Erträge a. d. Auflösung von Sopo f. Investitionszu. - KAB	406.000	406.000	400.766,00	0
Erträge aus früheren Jahren	0	0	83.722,52	0
Erträge Wasserbau für die Stadt Siegen	752.600	599.000	525.640,00	153.600
Erträge für Regeneinlassreinigung	461.600	428.000	409.695,00	33.600
<b>Summe Umsatzerlöse</b>	<b>27.791.221</b>	<b>26.210.744</b>	<b>24.349.595,73</b>	<b>1.580.477</b>
<b>2. Aktivierte Eigenleistungen</b>	<b>974.000</b>	<b>901.000</b>	<b>754.000,00</b>	<b>73.000</b>
<b>3. Sonstige betriebliche Erträge</b>				
Sonstige betriebliche Erträge	20.000	20.000	79.763,97	0
Erträge a. d. Auflösung von Sopo f. Investitionszu. - Abw.Abg.	78.000	78.000	77.920,00	0
Erträge a. d. Auflösung von Sopo f. Investitionszu. - Fahrzeuge	76.000	76.000	60.667,00	0
Erträge aus Mahngebühren/ Säumnisz.	2.000	2.000	2.025,50	0
Erträge aus Zwangsgeldern	500	500	0,00	0
Erträge aus Anlagenabgang	0	0	240.363,13	0
Erträge Auflösung PWB Forderungen	0	0	19.500,00	0
Erträge Auflösung EWB Forderungen	0	0	21.755,74	0
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0	0	7.922,12	0
Erträge a. Schadenersatzl.	0	0	22.250,26	0
Sonstige Erträge aus Derivatn	0	0	599.662,50	0
<b>Summe sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>176.500</b>	<b>176.500</b>	<b>1.131.830,22</b>	<b>0</b>
<b>Gesamterträge</b>	<b>28.941.721</b>	<b>27.288.244</b>	<b>26.235.425,95</b>	<b>1.653.477</b>
<b>Aufwendungen</b>				
<b>4. Materialaufwand</b>				
<b>4. a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, bezogene Waren</b>				
Strom	1.270.000	956.000	1.016.009,45	314.000
Wasser	29.500	29.500	14.580,04	0
Gas/Öl	784.200	1.240.000	505.978,46	-455.800
Chemikalien für die Abwasserreinigung	590.000	526.700	393.468,12	63.300
Unterhaltung Grund und Boden, Gebäude	193.800	200.000	269.889,18	-6.200

	Erfolgsplan 2024 €	Erfolgsplan 2023 €	GuV 2022 €	Differenz 2024-2023 €
Unterhaltung technische Ausstattung	1.035.000	1.202.000	1.034.579,46	-167.000
Unterhaltung/Reinigung Kanalnetz	360.000	200.000	208.465,73	160.000
Werkzeuge und Kleingeräte bis 250 €	15.000	16.000	12.113,88	-1.000
Unterhaltung Kfz	100.000	100.000	103.897,60	0
Treib- und Schmierstoffe Kfz	50.000	100.000	104.370,57	-50.000
<b>Summe Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, bezogene Waren</b>	<b>4.427.500</b>	<b>4.570.200</b>	<b>3.663.352,49</b>	<b>-142.700</b>
<b>4. b) Bezogene Leistungen</b>				
Kosten Abwasserverband Siegen-Kirchen	1.053.566	1.023.258	879.577,39	30.308
Benutzungsgebühr Kläranlage Kreuztal	250.000	250.000	240.000,00	0
Abwasseruntersuchungen	101.000	80.500	111.412,81	20.500
Einräumung von Kanalrechten	0	500	187,01	-500
Planungskosten Zentralabwasserpläne	0	25.000	0,00	-25.000
Kanalbenutzungsgebühren	0	1.000	569,80	-1.000
(Abfall-)Entsorgung/Deponiegebühren	625.000	475.000	626.796,18	150.000
Kosten Hausanschlüsse	150.000	150.000	191.278,10	0
Entsorgung priv. Grundstücksentwässerungsanl.	17.000	16.000	16.093,58	1.000
<b>Summe bezogene Leistungen</b>	<b>2.196.566</b>	<b>2.021.258</b>	<b>2.065.914,87</b>	<b>175.308</b>
<b>Summe Materialaufwand</b>	<b>6.624.066</b>	<b>6.591.458</b>	<b>5.729.267,36</b>	<b>32.608</b>
<b>5. Personalkosten</b>				
<b>5. a) Löhne, Gehälter und Beamtenbezüge</b>				
Dienstbezüge tariflich Beschäftigter	4.559.500	4.280.600	3.818.125,99	278.900
Beamtenbezüge	75.900	72.500	176.636,90	3.400
Sonstige Personalkosten	0	0	0,00	0
<b>Summe Löhne, Gehälter und Beamtenbezüge</b>	<b>4.635.400</b>	<b>4.353.100</b>	<b>3.994.762,89</b>	<b>282.300</b>
<b>5. b) Soziale Abgaben und Aufw. f. Altersvers. und Unterst.</b>				
Beitrag Sozialversicherung tariflich Beschäftigter	932.600	875.800	778.900,65	56.800
Freiwillige soziale Leistungen	3.500	980	4.142,44	2.520
Zuführung zur Pensions- u. Beihilferückst./ATZ	53.300	66.800	57.009,00	-13.500
Beitrag Versorgungskasse Beamte	36.600	40.400	46.502,52	-3.800
Beitrag Versorgungskasse tariflich Beschäftigter	350.900	338.700	301.944,01	12.200
Beihilfe	5.000	9.000	4.598,73	-4.000
<b>Summe Soziale Abgaben und Aufw. f. Altersvers. und Unterst.</b>	<b>1.381.900</b>	<b>1.331.680</b>	<b>1.193.097,35</b>	<b>50.220</b>
<b>Summe Personalkosten</b>	<b>6.017.300</b>	<b>5.684.780</b>	<b>5.187.860,24</b>	<b>332.520</b>
<b>6. Abschreibungen</b>	<b>10.446.384</b>	<b>10.701.372</b>	<b>9.501.832,02</b>	<b>-254.988</b>
<b>7. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>				
Sonstige Aufwendungen	32.000	46.000	19.399,97	-14.000
Dienst- und Schutzkleidung	41.000	63.000	46.686,77	-22.000
Reinigung, Reinigungsbedarf	52.000	52.000	47.842,28	0
Grundbesitzabgaben	3.500	2.300	2.887,35	1.200
Haftpflicht- und Sachversicherung	68.000	58.000	56.538,57	10.000
Gebäudeversicherung	77.000	54.000	56.501,14	23.000
Beiträge	25.000	8.000	9.488,50	17.000
Abwasserabgabe nach LWG	335.500	335.500	335.000,00	0
Miete Leasing Geräte	8.000	8.000	15.232,44	0
Miete Leasing Fahrzeuge	26.500	26.000	24.419,86	500
Kfz-Versicherung	42.000	42.000	34.577,78	0
Sonstige Kfz-Kosten	500	500	182,08	0
Kosten für Öffentlichkeitsarbeit	8.000	5.000	7.139,95	3.000
Bewirtungskosten	2.000	1.000	8.161,34	1.000
Dienstreisekosten	6.000	6.000	2.680,35	0
Porto, Postgebühren, Frachten	2.200	2.000	2.133,67	200

	Erfolgsplan 2024 €	Erfolgsplan 2023 €	GuV 2022 €	Differenz 2024-2023 €
Telefonkosten	36.000	33.000	35.168,93	3.000
Bürobedarf	9.000	8.000	7.543,08	1.000
Fachliteratur/Zeitschriften	8.500	6.000	6.051,97	2.500
Fortbildung der Mitarbeiter	48.000	32.000	25.825,82	16.000
Rechts- und Beratungskosten	60.000	60.000	76.958,65	0
Kosten für den Jahresabschluss	37.000	35.000	35.700,00	2.000
Sonstige Betriebskosten der Kläranlagen	12.000	12.000	9.567,41	0
Bankgebühren	500	500	330,08	0
Aufwendungen aus Anlagenabgang	250.000	250.000	847.157,97	0
Einst. in EWB auf Forderungen	0	0	10.363,55	0
Forderungsverluste	0	0	5.018,68	0
Aufwand aus früheren Jahren	0	0	129.185,11	0
Verwaltungskosten Stadt Siegen	292.231	281.888	263.023,52	10.343
Kosten der Gemeindeorgane	9.000	7.000	7.555,00	2.000
Verwaltungskosten SVB	300.000	270.000	262.063,55	30.000
Bekanntmachungen	40.000	20.000	37.678,11	20.000
EDV-Bedarf, Beratung, Software	250.000	116.000	92.558,16	134.000
Software Nutzung und Wartung	0	105.000	109.260,87	-105.000
Rundfunkgebühren	3.000	3.000	3.084,48	0
Gebühren für Erlaubnisse	0	10.000	10.938,00	-10.000
Mahngebühren, Säumniszuschläge	0	0	500,00	0
Kfz-Steuern	4.000	5.000	5.465,89	-1.000
<b>Summe Sonstige Betriebliche Aufwendungen</b>	<b>2.088.431</b>	<b>1.963.688</b>	<b>2.649.870,88</b>	<b>124.743</b>
<b>Gesamtaufwendungen</b>	<b>25.176.181</b>	<b>24.941.298</b>	<b>23.068.830,50</b>	<b>234.883</b>
<b>8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>				
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	10.000	0	6,63	10.000
Sonst. Zinsen u.ä. ertr. Aus verb. Unternehmen	500	0	79,84	500
Negatives Kapitalüberlassungsentgelt	9.000	5.500	8.760,81	3.500
Zinsertrag Abzinsung Rückstellung	0	0	12.801,00	0
<b>Summe Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>19.500</b>	<b>5.500</b>	<b>21.648,28</b>	<b>14.000</b>
<b>9. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>				
Abschreibungen Finanzanlagen, verb. UN	0	0	6.883,05	0
<b>Summe Abschreibungen auf Finanzanlagen</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>6.883,05</b>	
<b>10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>				
Zinsaufwendungen	2.067.230	1.569.307	1.345.594,46	497.923
Aufwendungen Auflösung Derivate	0	0	65.750,00	
Zinsaufw. Kassenkredite	0	0	3.593,33	0
Zinsaufwand Abzinsung Rückstellungen	60.000	60.000	76.217,00	0
<b>Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>2.127.230</b>	<b>1.629.307</b>	<b>1.491.154,79</b>	<b>497.923</b>
<b>11. Jahresergebnis</b>	<b>1.657.810</b>	<b>723.139</b>	<b>1.690.205,89</b>	<b>934.671</b>

## 5-jähriger Vermögens-, Erfolgs- und Finanzplan 2024-2028

Erfolgsplan		2024 T€	2025 T€	2026 T€	2027 T€	2028 T€
1.	Umsatzerlöse	27.790	28.770	29.135	29.853	30.294
2.	Aktiviert Eigenleistung	974	1.003	1.033	1.064	1.096
3.	Sonstige betriebliche Erträge	177	179	181	183	185
4.	Materialaufwand	-6.624	-6.823	-7.028	-7.239	-7.456
5.	Personalkosten	-6.017	-6.198	-6.384	-6.576	-6.773
6.	Abschreibungen	-10.446	-10.901	-10.726	-10.888	-10.828
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	-2.088	-2.151	-2.216	-2.282	-2.350
8.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	19	20	21	22	23
9.	Abschr. a. Finanzanlagen u. Wertpapiere d. Umlaufv.	0	0	0	0	0
10.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-2.127	-2.191	-2.257	-2.325	-2.325
<b>11.</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>1.658</b>	<b>1.708</b>	<b>1.759</b>	<b>1.812</b>	<b>1.866</b>

Finanzbedarf und Vermögensplan		2024 T€	2025 T€	2026 T€	2027 T€	2028 T€
1.	Einzelvorhaben gem. vorläuf. Investitionsprogramm					
	a) Sonderbauwerke/Kanäle/Erschließungen	9.035	7.941	11.186	9.752	11.022
	b) Kläranlagen/ Baukostenzusch. a. Abwasserverb. SK	7.851	8.802	3.411	3.373	2.396
	c) Sonstige Betriebs- u. Geschäftsausstattung/ Fuhrpark	875	1.039	1.124	1.034	1.054
	<b>Investitionen gesamt</b>	<b>17.761</b>	<b>17.782</b>	<b>15.721</b>	<b>14.159</b>	<b>14.472</b>
5.	Tilgung aufgenommener Darlehen	4.652	4.950	4.981	4.898	5.227
6.	Auflösungsbeträge	426	429	432	435	438
<b>Summe</b>		<b>22.839</b>	<b>23.161</b>	<b>21.134</b>	<b>19.492</b>	<b>20.137</b>

Finanzierung des Finanzbedarfs		2024 T€	2025 T€	2026 T€	2027 T€	2028 T€
1.	Abschreibungen	10.446	10.901	10.726	10.888	10.828
2.	Zuschüsse und Beiträge	100	100	100	100	100
3.	Gegenposten Aktiviert Eigenleistungen	974	1.003	1.033	1.064	1.096
4.	Jahresergebnis	1.658	1.708	1.759	1.812	1.866
5.	Kreditaufnahmen	9.661	9.449	7.516	5.628	6.247
<b>Summe</b>		<b>22.839</b>	<b>23.161</b>	<b>21.134</b>	<b>19.492</b>	<b>20.137</b>

Die Kassenkredite werden mit einem Höchstbetrag von 8.000.000 € festgesetzt.

## Anlage zum 5jährigen Vermögens-, Erfolgs-und Finanzplan 2024-2028 - vorläufiges Investitionsprogramm -

Jahr	Summe 2024-2028	2024	2025	2026	2027	2028	*) Veranlassung der Maßnahme
		T€	T€	T€	T€	T€	
Summe Sonstige Investitionen	7.038	1.210	1.367	1.462	1.473	1.525	
Summe Neu - Investitionen	22.405	6.750	8.255	3.500	3.400	500	
Summe Ersatz - Investitionen	50.453	9.801	8.160	10.759	9.286	12.447	
<b>Gesamtinvestitionen</b>	<b>79.896</b>	<b>17.761</b>	<b>17.782</b>	<b>15.721</b>	<b>14.159</b>	<b>14.472</b>	
<b>Sonstige Investitionen</b>	<b>7.038</b>	<b>1.210</b>	<b>1.367</b>	<b>1.462</b>	<b>1.473</b>	<b>1.525</b>	
Zu aktivierende Eigenleistungen	5.171	974	1.003	1.033	1.064	1.096	
Baukostenzuschüsse AVSK	1.867	236	364	429	409	429	
<b>Neu - Investitionen</b>	<b>22.405</b>	<b>6.750</b>	<b>8.255</b>	<b>3.500</b>	<b>3.400</b>	<b>500</b>	
Sonderbauwerke / Kanal / Kläranlagen	5.500	500	1.000	2.000	2.000		
Gewerbegebiet Martinshardt II	5.500	500	1.000	2.000	2.000		
<b>Kläranlage Siegen</b>	<b>12.805</b>	<b>6.050</b>	<b>6.555</b>	<b>200</b>			
Medienkanal 2 BA	100	100					
1.BA - RECHEN: Bautechnik; Maschinentchnik;EMSR	100	100					
3.BA Neubau NKB 3, Bautechnik; Maschinentchnik; EMSR	240	240					
3.BA Umbau NKB 1+2, Bautechnik; Maschinentchnik; EMSR	3.435	1.700	1.735				
4.BA Neubau Deni-Becken u. VKB Bautechnik; Maschinentchnik; EMSR	7.500	3.100	4.400				
6.BA Erneuerung Brauchwasser	380	260	120				
6.BA Neubau Schwimmschlammabzug	250	250					
6.BA Straßen / Verkehrsflächen	800	300	300	200			
<b>Kläranlage Weidenau</b>	<b>4.100</b>	<b>200</b>	<b>700</b>	<b>1.300</b>	<b>1.400</b>	<b>500</b>	
Speicherbecken aktivieren	2.400	200	600	1.000	600		
Rückbau vorh. Anlage / Anlagenteile	1.700		100	300	800	500	
<b>Ersatz - Investitionen</b>	<b>50.453</b>	<b>9.801</b>	<b>8.160</b>	<b>10.759</b>	<b>9.286</b>	<b>12.447</b>	
<b>Kanalbetrieb / Betriebshof</b>	<b>2.845</b>	<b>525</b>	<b>600</b>	<b>620</b>	<b>550</b>	<b>550</b>	
EDV	50	10	10	10	10	10	
Geräte / Werkzeuge	100	20	20	20	20	20	
Fuhrpark	1.820	320	400	400	350	350	

Jahr	Summe	2024	2025	2026	2027	2028	*) Veranlassung der Maßnahme
	2024-2028	T€	T€	T€	T€	T€	
Sonderbauwerke	750	150	150	150	150	150	
ESi Betriebshof	125	25	20	40	20	20	
<b>Geschäftsausstattung</b>	<b>650</b>	<b>350</b>	<b>75</b>	<b>75</b>	<b>75</b>	<b>75</b>	
EDV-Anlagen	400	300	25	25	25	25	
Betriebs- u. Geschäftsausstattung	250	50	50	50	50	50	
<b>Kläranlagen</b>	<b>7.010</b>	<b>920</b>	<b>1.020</b>	<b>1.670</b>	<b>1.700</b>	<b>1.700</b>	
KA Siegen	4.810	920	920	970	1.000	1.000	
KA Weidenau	2.200	0	100	700	700	700	
<b>Sonderbauwerke / Kanal</b>	<b>39.948</b>	<b>8.006</b>	<b>6.465</b>	<b>8.394</b>	<b>6.961</b>	<b>10.122</b>	
Heeserstraße / Siegufer	1.400	1.000	400				A2 / A3
Batterieweg	250	250					A2 / A4
Freystraße	900	900					A2 / A3
Haardtstraße	400	100	300				A2 / A3
Bürbacher Weg / Siemenstraße / Banfer Weg	1.000	800	200				A3
Achenbacher Tal	1.900	300	920	680			A2 / A3
Ludwig-Kenter-Straße	150	150					A2 / A3
Hengsbachstr. 2. BA	750	390	360				A3
RÜB 175 Emilienstraße	230	230					A8
RÜB Bismarkstraße Kanalanbindung	740	740					A8
Hainer Weg	320	320					A2 / A3
Falkenstraße	390	390					A2 / A3
Bubergstraße	150	150					A2 / A3
Obenstruthstraße / Köpfchenstraße / Rubensstraße / Saarbrücker Straße	700	200	500				A2 / A3
Gilbergstraße	680	200	480				A2 / A3
Im Stummefeld RW und SW	261	261					A2 / A3
Bürbacher Weg 2.BA	780	300	480				A3
Bahnstraße	325	325					A2 / A3
Heinrich-Schütz-Straße	500	500					A2 / A3
Giersberstr.- Wittgenst.Str./ Laaspher Str./ Erndtebrücker Str.	1.330	500	800	30			A2 / A3
RW 639 Geisweider Straße	20		20				A14
RW 308 Auf der Schemscheid	73		73				A13
RW 309 Auf der Schemscheid/ Fischbacherberg	146		146				A13

Jahr	Summe 2024-2028	2024	2025	2026	2027	2028	*) Veranlassung der Maßnahme
		T€	T€	T€	T€	T€	
RW 305- KR 45 Eiserfelder Straße	111		111				A13
RW 332 Hainer Hütte	50		50				A13
RW 605 Ferndorfsteg	68		68				A13
RW 347 Leimbachstr.-Stadion (Str. Entwässerung)	73		73				A13
Hagener Straße	1.080		120	480	480		A3
Birlenbacher Straße	231		231				A2 / A3
Brachhain / Lambertweg - RW-Kanal	338		338				A2 / A3
Eiserfelderstraße / Gleisverlegung	195		195				A3
Hofgutstraße	600		600				A2 / A3
Wetzlarer Straße / Haigerer Straße	863			863			A2 / A3
Hubacher Weg	700			700			A2 / A3
Berleburger Straße	422			422			A2 / A3
Lilienstraße	66			66			A2 / A3
Forststraße	109			109			A2 / A3
Am Stadtwald / Ernst-Bach-Straße	1.440			480	960		A2 / A3
Charlottenstraße	340			340			A2 / A3
Wartburgstraße / Johann-Hus-Straße/ Bodelschwingstraße	480			480			A2 / A3
Talstraße	241			241			A2 / A3
Porschestraße	144			144			A3
Schelderberg	1.000			1.000			A2 / A3
Schelderberg hdH	434			434			A2 / A3
Im Samelsfeld	110			110			A2 / A3
Heckenbergstraße	65			65			A2 / A3
Im alten Hoff / In der Mittelbach	725			725			A2 / A3
Oststraße / Weißbachweg / Brüderweg Hdh	446			446			A2 / A3
Austraße	265			265			A2 / A3
Am Hengsberg	314			314			A2 / A3
Posener Straße / Bromberger Straße Hdh / Gnesener Straße Hdh	701				701		A2 / A3
Hirschberger Straße	169				169		A2 / A3
Schulstraße / Eisentalstraße	200				200		A2 / A3
Hainbornstraße	515				515		A2 / A3
Am Fr.-Flender-Platz	224				224		A2 / A3

Jahr	Summe 2024-2028	2024	2025	2026	2027	2028	*) Veranlassung der Maßnahme
		T€	T€	T€	T€	T€	
Am Lausbecher	491				491		A2 / A3
Lindenstraße	493				493		A2 / A3
Zum Obstgarten / Bielfeld	580				580		A2 / A3
RW 323 Trupbacher Straße	15				15		A13
RW 632 Buchen (Gutenbergstr-Bruchwiese)	55				55		A13
Felsenweg/ Steiler Weg/ Samuel-Frank- Straße/ Grobestraße	1.000				200	800	A2 / A3
Schloßblick/Schloßblick Hdh	890				890		A2 / A3
Auf der Meinhardt	700				100	600	A2 / A3
Tiergartenstraße	216				216		A2 / A3
Kolbeweg	312				312		A2 / A3
In der Lehmkuhle	360				360		A2 / A3
Am Wäldchen/ Am Rückelchen / Adlerstraße / Eulenweg	100					100	A2 / A3
Am Rosengarten	300					300	A2 / A3
Kohlenbergstraße	562					562	A2 / A3
Heesstraße	578					578	A2 / A3
Gießener Straße	650					650	A2 / A3
Hauptmarkt / Waldhausstraße / Auf dem Mühlengraben	270					270	A2 / A3
Fröbelstraße / Geisweiderstr.	140					140	A2 / A3
Dreisbacher Straße	140					140	A2 / A3
Am Siegenstein	1.402					1.402	A2 / A3
Autobahnrastst.-Alch.Str.	665					665	A2 / A3
Löhrtor Entlastung Rü 123	154					154	A2 / A3
Sinnerbach	265					265	A2 / A3
Hammerwerk	167					167	A2 / A3
Adolf-Reichwein-Str.	338					338	A2 / A3
Im Wiesengrund	125					125	A2 / A3
Sohlbacher Straße / Friedlandstraße 2.+3. BA	1.208					1.208	A2 / A3
Carl-Dresler-Straße	556					556	A2 / A3
Bergfriederstraße	41					41	A2 / A3
Beethovenstraße	904					904	A2 / A3
Stöckerstraße	157					157	A2 / A3

Jahr	Summe 2024-2028	2024	2025	2026	2027	2028	*) Veranlassung der Maßnahme
		T€	T€	T€	T€	T€	

**\*) Veranlassung der Maßnahme**

- A1 erstmalige Erstellung der Anlage
- A2 Kanalisation - Sanierungsmaßnahme aus hydraulischen Gründen
- A3 Kanalisation - Sanierungsmaßnahme aus baulichen Gründen
- A8 Behandlung von Mischwasser
- A9 Behandlung von Niederschlagswasser
- A12 Versickerungsanlagen
- A13 Ortsnahe Einleitung
- A16 Planungen, keiner Maßnahme direkt zuzuordnen

## Stellenübersicht 2024

Besoldungsgruppe, Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2023		Zahl der Stellen 2024
	Soll	Ist 30.06.	Soll
<b>Beamte (nachrichtlich aus Stellenplan der Stadt)</b>			
A 13	1	1	1
A 12	0	0	0
A 11	0	0	0
Gesamt	1	1	1
<b>Arbeitnehmer</b>			
15	1	1	1
14	1	1	1
13	0	0	0
12	3	3	4
11	13	9,26	13
10	1	2	1
9b	7	6	8
9a	11	7,64	10
8	0	3	0
7	4	4	2
6	34,51	30,51	37,51
5	2	1	1
4	0	0	0
3	1	1	1
2	1	1	1
1	0	0	0
Gesamt	<b>79,51</b>	<b>70,41</b>	<b>80,51</b>
<b>Gesamtstellen</b>	<b>80,51</b>	<b>71,41</b>	<b>81,51</b>
<b>Auszubildende</b>			
Verwaltung	0	0	1
Kläranlagenbetrieb	2	0	2
Kanalbetrieb	2	1	2
Insgesamt	<b>4</b>	<b>1</b>	<b>5</b>
<b>nachrichtlich (beurlaubt, sonstiges)</b>			
11	1	0	0
A11	2	2	2
9a	1	1	1
7	1	1	0
Insgesamt	<b>5</b>	<b>4</b>	<b>3</b>

# Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2024

## Vorbemerkungen:

Der Wirtschaftsplan, insbesondere der Erfolgsplan, orientiert sich an den durch die Abteilungen angemeldeten Kostenplanungen und den Erkenntnissen aus der Gewinn- und Verlustrechnung 2022.

### 1. Umsatzerlöse

Die für 2024 von SVB geschätzte Frischwasserabgabe (=Schmutzwasseranfall) ist im Vergleich zum Vorjahr leicht gesunken. Anhand der Durchschnittswerte der letzten 4-5 Jahre werden die Deponiesickerwassermengen angenommen. Im Vergleich zum Jahr 2023 wird ein leicht ansteigender Anfall geschätzt. Die Umsatzerlöse im Bereich Schmutzwassergebühren steigen durch die erhöhte Gebühr um ca. 1.074 T€.

Die mit Gebührenbescheiden abzurechnenden Flächen (private versiegelte Flächen, öffentliche Gebäudeflächen und öffentliche Straßenflächen Dritter) sind leicht ansteigend sowie die städtischen öffentlichen Verkehrsflächen, die Erlöse steigen auch durch die erhöhte Gebühr um ca. 1.122 €.

Die Erlöse aus der Bestandsveränderung von Gebührenausgleichsverbindlichkeiten entsprechen den Überdeckungen der Schmutzwassergebühren und Niederschlagswassergebühren aus den Betriebsabrechnungen der vergangenen Jahre (2020, 2021 und 2022), die in die Gebührenkalkulation eingestellt werden (müssen).

In den Umsatzerlösen sind Erlöse für die Klärschlamm Trocknung in Höhe von 841 T€ enthalten, die einem externen Klärschlamm anfall von ca. 8.400 t entsprechen.

Der Mitbenutzungsanteil der Stadt Netphen an den Kosten für die Kläranlage Weidenau beträgt 13,0%. Im internen Verrechnungsverfahren werden Kosten für die Verwaltung der Kläranlage Weidenau ermittelt und der Stadt Netphen anteilig berechnet.

Der Ausgleich der Stadt Siegen für die Gewässerunterhaltung sowie für die Regeneinlassreinigung ergibt sich aus den anteiligen Personalkosten für diese Bereiche zuzüglich der anteiligen Sachkosten, die auf diese Personalkosten entfallen.

### 2. Aktivierte Eigenleistungen

Die Aktivierten Eigenleistungen werden nach den anteiligen Personalkosten für Planung und Bauleitung zuzüglich eines Gemeinkostenzuschlages von 10% eingeplant.

### 3. Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge werden gleichbleibend zum Vorjahr veranschlagt.

### 4. a)+b) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, bezogene Waren / Bezogene Leistungen

Die Kosten für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für die bezogenen Waren und Leistungen werden nach den betrieblichen Erfordernissen eingeplant und diesen entsprechend angepasst. Nach Wegfall der Strom- und Gaspreisbremsen steigen die Stromkosten durch ein weiter hohes Preisniveau weiter an, während die Kosten für den Gasbezug durch deutlich reduzierte Preise stark sinken. Weiterhin steigen die Kosten für Chemikalien um ca. 63 T€, während für Unterhaltungen insgesamt nahezu gleiche Kosten wie im Vorjahr zu veranschlagen sind. Für Treibstoffe sind ca. 50% weniger einzuplanen, diese spiegelt die Umstellung auf Gas- bzw. E-Fahrzeuge wider. Weiterhin ist für das Jahr 2024 mit erhöhten Entsorgungskosten zu rechnen. Insgesamt steigt der Materialaufwand nur geringfügig um ca. 33 T€.

**5. a)+b) Personalkosten**

Die Personalkosten werden entsprechend dem Stellenplan angesetzt, entsprechende Mehrkosten für tarifliche Steigerungen und Stufenaufstiege sind enthalten. Die tariflichen Steigerungen wurden entsprechend dem neusten Tarifabschluss angesetzt.

**6. Abschreibungen**

Die Abschreibungen wurden entsprechend der umgesetzten und anstehenden Investitionen, auf Basis der Anlagevermögens, angesetzt.

**7. Sonstige betriebliche Aufwendungen**

Die Kosten in diesem Bereich werden für 2024 um ca. 125 T€ höher eingeplant, insbesondere wurden für EDV höhere Kosten eingeplant, die einer zusätzlichen IT-Sicherheit dienen sollen.

**8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**

Im Jahr 2024 werden weiter Zinserträge aus negativen Darlehenszinsen erwartet, aufgrund des gestiegenen Zinsniveaus, können aus kurzfristigen Liquiditätsüberschüssen wieder Anlagezinsen erwartet werden.

**9. Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens**

**10. Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen**

Nachdem bereits im Jahr 2023 steigende Zinssätze zu verzeichnen waren, muss mit weiterhin steigenden Zinsbelastungen gerechnet werden. Durch Neuaufnahmen und Umschuldungen zu höheren Zinssätzen als bisher, steigt die Zinsbelastung insgesamt weiter.

**11. Jahresergebnis**

Insgesamt ergibt sich in Abstimmung zur Gebührenkalkulation ein kalkuliertes positives Ergebnis in Höhe von ca. 1.658 T€ aus:

- der nicht in die Gebührenkalkulation eingestellten Auflösung der Sonderposten für Investitionszuschüsse und Abwasserabgaben in Höhe von ca. + 560 T€,
- den nicht in die Gebührenkalkulation eingestellten Aufwendungen für die Abzinsung von Rückstellungen in Höhe von ca. - 60 T€
- den bilanziellen Abschreibungen zu den teilweise angesetzten Abschreibungen auf Basis der Wiederbeschaffungszeitwerte in Höhe von ca. + 1.112 T€.
- und Rundungsdifferenzen zwischen Gebührenkalkulation und Wirtschaftsplan in Höhe von ca. + 46 T€.

**Erläuterungen zum 5-jährigen Vermögens-, Erfolgs- und Finanzplan 2023-2027**

Der Gesamtbetrag der Investitionen setzt sich aus den erforderlichen Ersatzinvestitionen und den Neuinvestitionen zusammen. Ab dem Jahr 2024 werden die Gesamtinvestitionen, nach den erhöhten Investitionen für Überleitung der Kläranlage Weidenau, Klärschlamm-trocknung, Medienkanal und Ertüchtigung der Kläranlage Siegen, wieder nach und nach auf das „normale“ Maß zurückgeführt.

**Schlussbemerkung:**

Der geplante Jahresüberschuss von 1.658 T€ fällt im Vergleich zum für das Jahr 2023 geplanten Jahresüberschuss von ca. 723 T€ deutlich höher aus. Damit der Betrieb entsprechend der gesetzlichen Vorgaben dauerhaft leistungsfähig bleibt, sind entsprechende Rücklagen zu bilden, dies kann nur aus einem angemessenen Jahresüberschuss erfolgen. Zum Inflationsausgleich ist ein jährlich steigender Jahresüberschuss notwendig, der nur für das Jahr 2023 deutlich abgesenkt wurde, um die wirtschaftlichen Belastungen und Risiken der Gebührenzahlerinnen und Gebührenzahler zu berücksichtigen (Inflation, Kriegsrisiken).