

Stadtwerke Balve
Betrieb Bauhof
Jahresabschluss 2024
Ergänzende Erläuterungen

1. GuV - Vergleich mit Ansatz Wirtschaftsplan und Ergebnis Vorjahr

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Vergleich
		2023	2024	2024	Ansatz 2024 Ergebnis 2024	Ergebnis 2023 Ergebnis 2024
01	Umsatzerlöse	1.005.203,72	1.199.000,00	1.178.828,44	-20.171,56	173.624,72 €
02	andere aktivierte Eigenleistungen	1.741,50	0,00	0,00	0,00	-1.741,50
03	sonstige betriebliche Erträge	65.584,70	17.000,00	6.514,00	-10.486,00	59.070,70 €
04	Zwischensumme Erlöse und Erträge	1.072.529,92	1.216.000,00	1.185.342,44	-30.657,56	112.812,52 €
05	Materialaufwand					
06	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoff	-140.483,55	-98.000,00	-108.825,17	10.825,17	31.658,38 €
07	b) bezogene Leistungen	-266.639,10	-263.000,00	-256.314,75	-6.685,25	10.324,35 €
08	Zwischensumme Materialaufwand	-407.122,65	-361.000,00	-365.139,92	4.139,92	41.982,73 €
09	Personalaufwand					
10	a) Löhne und Gehälter	-493.610,00	-523.000,00	-492.264,77	-30.735,23	1.345,23 €
11	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-134.796,05	-156.000,00	-145.637,83	-10.362,17	10.841,78 €
12	Zwischensumme Personalaufwand	-628.406,05	-679.000,00	-637.902,60	-41.097,40	9.496,55 €
13	Abschreibungen					
14	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-83.945,99	-88.000,00	-88.215,77	215,77	4.269,78 €
15	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zwischensumme Abschreibungen	-83.945,99	-88.000,00	-88.215,77	215,77	4.269,78 €
17	sonstige betriebliche Aufwendungen	-61.339,76	-77.000,00	-68.514,83	-8.485,17	7.175,07 €
18	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-7.467,57	-7.000,00	-7.490,54	490,54	22,97 €
20	Eigenkapitalverzinsung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Ergebnis nach Steuern	-115.752,10	4.000,00	18.078,78	14.078,78	133.830,88 €
22	sonstige Steuern	-3.360,05	-4.000,00	-3.949,16	-50,84	589,11 €
23	= Jahresergebnis	-119.112,15	0,00	14.129,62	14.027,94	133.241,77 €

2. GuV - Details Umsatzerlöse

	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023	Ansatz 2024
1 Kostenzuschuss der Stadt Balve	1.029.000,00 €	835.000,00 €	1.029.000,00 €
2 Erstattungen Zweckverband für Abfallbeseit.	62.465,79 €	86.942,99 €	83.000,00 €
3 Weitere Kostenerstattungen	11.246,56 €	15.549,88 €	10.500,00 €
4 Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	44.299,00 €	35.938,28 €	45.000,00 €
5 Miet- und Pachteinnahmen	31.817,09 €	31.772,57 €	31.500,00 €
	1.178.828,44 €	1.005.203,72 €	1.199.000,00 €

zu 2 Im Jahr 2024 sind nicht alle erwarteten Erstattungen eingegangen. Mit einer Nachzahlung im Folgejahr wird gerechnet.

3. GuV - Details Sonstige betriebliche Erträge

	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023	Ansatz 2024
1 Erstattungen von Versicherungen	0,00 €	35.585,70 €	0,00 €
2 Erträge aus Anlageabgängen	6.014,00 €	29.999,00 €	15.000,00 €
3 Sonstige betriebliche Erträge	500,00 €	0,00 €	2.000,00 €
	6.514,00 €	65.584,70 €	17.000,00 €

4. GuV - Details Materialaufwand

a) Aufwendungen für Roh-Hilfs- und Betriebsstoffe

	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023	Ansatz 2024
1 Sonstiges Bauhof	385,91 €	548,10 €	1.000,00 €
2 Weiterberechnung an Dritte	2.621,37 €	207,36 €	500,00 €
3 Winterdienst	13.852,30 €	25.298,40 €	15.000,00 €
4 Gewässerunterhaltung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5 Straßen-/Wegeunterhaltung	4.172,83 €	4.685,28 €	6.000,00 €
6 Beschilderung/Markierung	9.900,78 €	9.714,17 €	9.000,00 €
7 Sonstige Anlagen	122,78 €	295,42 €	500,00 €
8 Springbrunnen und Wasserspiele	1.424,49 €	378,17 €	500,00 €
9 Parkanlagen und Dorfplätze	197,84 €	0,00 €	500,00 €
10 Veranstaltungen Dritter ohne Weiterberechnung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
11 Stadtreinigung	3.602,13 €	3.471,24 €	4.000,00 €
12 Spielplätze	781,30 €	16.264,98 €	3.000,00 €
13 Ruhebänke	1.277,06 €	917,85 €	1.000,00 €
14 Fuhrpark	37.235,84 €	37.573,50 €	20.000,00 €
15 Gebäudeteil Bauhof und Außenanlagen	9.683,31 €	13.185,06 €	9.000,00 €
16 Geräte/Werkzeuge	9.571,40 €	18.658,09 €	10.000,00 €
17 Sonstige Kostenstellen (inkl. Arbeitskleidung)	11.028,62 €	6.818,63 €	15.000,00 €
18 Friedhöfe	1.115,72 €	1.237,39 €	1.000,00 €
19 Bolzplätze	515,87 €	0,00 €	500,00 €
20 Außenanlagen städt. Gebäude	48,29 €	306,14 €	500,00 €
21 Sportpl. Krumpaul, Eisborn, Mellen	0,00 €	0,00 €	500,00 €
22 Sonstige Grünpflege	1.287,33 €	923,77 €	500,00 €
	108.825,17 €	140.483,55 €	98.000,00 €

b) bezogene Leistungen

	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023	Ansatz 2024
1 Sonstiges Bauhof	701,09 €	2.654,60 €	2.000,00 €
2 Weiterberechnung an Dritte	519,38 €	5.128,99 €	500,00 €
3 Winterdienst	70.551,31 €	72.352,00 €	58.000,00 €
4 Gewässerunterhaltung	700,00 €	0,00 €	500,00 €
5 Straßen-/Wegeunterhaltung	60.165,24 €	80.297,42 €	60.000,00 €
6 Beschilderung/Markierung	767,05 €	0,00 €	0,00 €
7 Sonstige Anlagen	3.074,01 €	1.576,21 €	2.000,00 €
8 Springbrunnen und Wasserspiele	1.858,18 €	300,00 €	500,00 €

9 Parkanlagen und Dorfplätze	26.135,77 €	20.635,79 €	63.000,00 €
10 Veranstaltungen Dritter ohne Weiterberechnung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
11 Stadtreinigung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
12 Spielplätze	38.728,47 €	29.469,16 €	30.000,00 €
13 Ruhebänke	0,00 €	0,00 €	2.000,00 €
14 Fuhrpark	19.214,79 €	11.824,39 €	10.000,00 €
15 Gebäudeteil Bauhof und Außenanlagen	684,97 €	868,74 €	3.000,00 €
16 Geräte/Werkzeuge	3.555,97 €	6.589,94 €	4.000,00 €
17 Sonstige Kostenstellen (inkl. Arbeitskleidung)	0,00 €	85,69 €	0,00 €
18 Friedhöfe	3.461,94 €	6.076,72 €	2.000,00 €
19 Bolzplätze	0,00 €	0,00 €	0,00 €
20 Außenanlagen städt. Gebäude	25.738,43 €	21.722,43 €	25.500,00 €
21 Sportpl. Krumpaul, Eisborn, Mellen	297,50 €	0,00 €	0,00 €
22 Sonstige Grünpflege	160,65 €	7.057,02 €	0,00 €
	256.314,75 €	266.639,10 €	263.000,00 €

zu 9 Leistung wurde erst in 2024 ausgeschrieben, daher geringere Kosten und zu hoher Ansatz.

5. GuV - Details Sonstige betriebliche Aufwendungen

	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023	Ansatz 2024
1 Verluste aus Anlageabgängen	1,00 €	1,00 €	0,00 €
2 Ausbuchen von uneinbr. Forderungen	0,00 €	545,09 €	500,00 €
3 Mieten und Pachten unbew. Wirtschaftsgüter	7.146,18 €	5.922,02 €	7.000,00 €
4 Mieten und Pachten bew. Wirtschaftsgüter	3.296,05 €	3.617,60 €	3.500,00 €
5 Mietleasing bewegliche Wirtschaftsgüter	2.114,46 €	0,00 €	0,00 €
6 Abgaben	4.925,68 €	3.539,10 €	4.500,00 €
7 Versicherungsbeiträge	10.124,13 €	9.575,03 €	10.000,00 €
8 Büromaterial und Drucksachen	104,89 €	0,00 €	0,00 €
9 Fachliteratur	0,00 €	59,00 €	500,00 €
10 Telekommunikationskosten	4.039,72 €	4.522,48 €	3.500,00 €
11 Fracht- und Bezugskosten	677,47 €	897,14 €	1.000,00 €
12 Reisekosten, Wegstreckenentschädigung	607,00 €	206,40 €	1.000,00 €
13 Prüfungs- und Beratungskosten	3.570,00 €	2.737,00 €	3.000,00 €
14 Wartung / Einrichtung Hard- und Software	9.312,42 €	8.826,14 €	14.000,00 €
15 Sonstige Dienst- und Fremdleistungen	4.981,16 €	7.255,50 €	5.000,00 €
16 Schulungen / Fortbildungen	5.259,49 €	1.025,21 €	10.500,00 €
17 Verwaltungskostenbeitrag Stadt Balve	12.000,00 €	12.000,00 €	12.000,00 €
18 Sonstiges	355,18 €	611,05 €	1.000,00 €
	68.514,83 €	61.339,76 €	77.000,00 €

7. Bilanz - Entwicklung Anlagevermögen

Zugänge

1 Anhänger MK BA 8129	1.835,29 €
2 Allesmäher Herkules SH 61 B	3.699,31 €

3 Rauch Salzstreuer Axeo 6.1 H	6.696,13 €
4 Dücker Heckenschneider HS 130 HR	15.470,00 €
5 John Deere Kompakttraktor 3039 R	56.047,84 €
6 Universalrahmen für Abspermaterial	3.717,56 €
7 Zaunanlage Gelände Bauhof 2. Abschnitt	14.421,13 €
8 Betriebs- und Geschäftsausstattung inkl. Geräte	960,51 €
9 Zugänge Anlagen im Bau	0,00 €
Zwischensumme Zugänge	102.847,77 €
Abgänge	
Abschreibungen auf Anlagevermögen	88.215,77 €
Umbuchung von Anlagen im Bau auf Sachanlagen	0,00 €
Abgang alter Anlagegüter (Restbuchwerte)	2,00 €
Abgang Anlagen im Bau	0,00 €
Zwischensumme Abgänge	88.217,77 €
Anlagenveränderung Restbuchwert zum 31.12.	+ 14.630,00 €

8. Abschließende Beurteilung des Jahresergebnis und Ausblick durch die Betriebsleitung

Nach einem deutlichen Defizit im Jahresergebnis 2023 weist das Jahresergebnis 2024 wieder einen Gewinn aus. Dieser konnte vorrangig erzielt werden, da der Kostenzuschuss der Stadt Balve im Vergleichszeitraum um 194.000,-€ angehoben wurde. Das Jahresergebnis hätte auch noch besser ausfallen können, hätte der Betrieb im Jahr 2024 nicht mit überdurchschnittlich hohen Unterhaltungskosten im Bereich Fuhrpark und Winterdienst zu kämpfen gehabt.

Gleichzeitig war das Jahr 2024 das letzte Jahr, in dem der Betrieb Arbeiten im Bereich der Abfallentsorgung für den Zweckverband für Abfallbeseitigung (ZFA) erledigt hat. Der Wegfall der Aufgabe setzt zum einem personelle Kapazitäten frei, gleichzeitig entfallen aber auch die Erstattungsbeiträge des ZFA.

Der Wegfall der Aufgaben im Bereich der Abfallbeseitigung reiht sich in die erheblichen Veränderungen der Aufgabenbereiche der letzten Jahre ein: Wegfall von Aufgaben im Abwasserbereich durch Kanalnetzübernahme Ruhrverband, erheblicher quantitativer und qualitativer Aufwandszuwachs durch Neugestaltungen und Neuerrichtung von Dorfparks und Dorfplätzen, Übernahme von Pflegeleistungen im Außenbereich städtischer Gebäude (vorher Zuständigkeit Fachbereich 4), Mehraufwand im Bereich der Absicherung von Umzügen und Veranstaltungen.

Es bleibt daher vorerst abzuwarten, ob die an den Betrieb gestellten Aufgaben mit den zur Verfügung stehenden personellen und finanziellen Mitteln im Einklang stehen. Erste Erfahrungen deuten jedoch darauf hin.

Balve, den 30.06.2025


Betriebsleiter Dipl.-Ing H.Mühling