

Stadtwerke Balve
Betrieb Wasserversorgung
Jahresabschluss 2024
Ergänzende Erläuterungen

1. GuV - Vergleich mit Ansatz Wirtschaftsplan und Ergebnis Vorjahr

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis		Ansatz	Ergebnis		Vergleich	
		2023	2024	2024	2024	Ansatz 2024 / Ergebnis 2024	Vergleich Ergebnis 2023 / Ergebnis 2024	
01	Umsatzerlöse	1.571.821,63	1.732.000,00 €		1.670.513,16 €	-	61.486,84 €	98.691,53 €
02	andere aktivierte Eigenleistungen	83.291,89	102.000,00 €		94.473,31	-	7.526,69 €	11.181,42 €
03	sonstige betriebliche Erträge	7.822,82	2.000,00 €		3.136,72		1.136,72 €	- 4.686,10 €
04	Zwischensumme Erlöse und Erträge	1.662.936,34	1.836.000,00 €		1.768.123,19	-	67.876,81 €	105.186,85 €
05	Materialaufwand							
06	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoff	-440.688,24	- 368.000,00 €		-416.363,82		48.363,82 €	- 24.324,42 €
07	b) bezogene Leistungen	-110.868,82	- 148.000,00 €		-176.259,49		28.259,49 €	65.390,67 €
08	Zwischensumme Materialaufwand	-551.557,06	- 516.000,00 €		-592.623,31		76.623,31 €	41.066,25 €
09	Personalaufwand							
10	a) Löhne und Gehälter	-387.848,67	- 421.000,00 €		-392.754,81	-	28.245,19 €	4.906,14 €
11	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-118.068,64	- 126.000,00 €		-121.477,21	-	4.522,79 €	3.408,57 €
12	Zwischensumme Personalaufwand	-505.917,31	- 547.000,00 €		-514.232,02	-	32.767,98 €	8.314,71 €
13	Abschreibungen							
14	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-372.548,73	- 384.000,00 €		-364.380,98	-	19.619,02 €	- 8.167,75 €
15	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
16	Zwischensumme Abschreibungen	-372.548,73	- 384.000,00 €		-364.380,98	-	19.619,02 €	- 8.167,75 €
17	sonstige betriebliche Aufwendungen	-166.898,69	- 205.000,00 €		-189.835,54	-	15.164,46 €	22.936,85 €
18	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	104,00	0,00		122,00		122,00 €	18,00 €
19	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-168.259,18	- 183.000,00 €		-176.993,28	-	6.006,72 €	8.734,10 €
20	Eigenkapitalverzinsung	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
21	= Ergebnis nach Steuern	-102.140,63	1.000,00 €		-69.819,94	-	70.819,94 €	32.320,69 €
22	sonstige Steuern	-1.120,62	- 1.000,00 €		-1.187,32		187,32 €	66,70 €
23	= Jahresergebnis	-103.261,25	- €		-71.007,26	-	71.007,26 €	32.253,99 €

2. GuV - Details Umsatzerlöse

	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023	Ansatz 2024
a) Wasserverkauf	1.552.028,97 €	1.461.602,36 €	1.613.000,00 €
b) Teilauflösung empfangenen Ertragszuschüsse	31.750,00 €	31.012,11 €	36.000,00 €
c) Nebengeschäfte	86.734,19 €	79.207,16 €	83.000,00 €
	1.670.513,16 €	1.571.821,63 €	1.732.000,00 €

Zu a) Wasserverkauf und Wasserverluste	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023	Ansatz 2024
Verkaufte Wassermengen an Endkunden inkl. Standrohre	418.106 m ³	418.268 m ³	443.100 m ³
Verkaufte Wassermenge an Stadt Neuenrade	32.432 m ³	32.633 m ³	32.900 m ³
Spül- und Löschwassermengen rd.	35.000 m ³	20.000 m ³	20.000 m ³

Wasserverluste	84.266 m ³	102.743 m ³	66.000 m ³
	569.804 m³	573.644 m³	562.000 m³

Wasserverluste	2024	2023
	14,80%	13,60%

Verhältnis Eigenförderung/Fremdbezug	Ergebnis		Ansatz
	2024		2024
durch Fremdbezug von Stadtwerke Menden	223.431 m ³	39,21%	180.000 m ³
durch Eigenförderung	346.373 m ³	60,79%	382.000 m ³
	569.804 m³		562.000 m³

Gebührenentwicklung - Auszug	2024	2023
Verbrauchsgebühr je m ³ Netto	2,38 €	2,22 €
Grundgebühr Wasserzähler Q3 = 4 Netto	162,00 €	149,65 €

3. GuV - Details Materialaufwand

a) Aufwendungen für Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe

	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz
	2024	2023	2024
1 Strombezug	35.149,72 €	30.571,36 €	35.000,00 €
2 Wasserbezug (überwiegend Einkauf)	303.915,62 €	361.884,68 €	273.000,00 €
3 Bezug Brenn- und Treibstoffe	7.503,15 €	7.363,36 €	8.000,00 €
4 Bezug Chlor	1.981,66 €	650,91 €	1.000,00 €
5 Hilfs- und Betriebsstoffe	1.133,97 €	710,07 €	1.000,00 €
6 Material Lagerentnahmen	25.041,54 €	17.834,49 €	22.500,00 €
7 Materialrückgabe aus Abbruch	0,00 €	-1.550,27 €	-1.000,00 €
8 Ersatzteile Geräte und Maschinen	3.163,28 €	2.001,57 €	2.000,00 €
9 Anschaffung Werkzeuge- und Kleingeräte	2.659,69 €	1.823,66 €	1.500,00 €
10 Material-Direktverbrauch	21.025,59 €	16.912,43 €	15.000,00 €
11 Arbeits- und Schutzkleidung	4.895,82 €	896,55 €	2.000,00 €
12 KFZ-Material	9.893,78 €	1.589,43 €	8.000,00 €
13 Inventur,-Preis- u. Bewertungsdifferenzen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	416.363,82 €	440.688,24 €	368.000,00 €

b) Bezogene Leistungen

	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz
	2024	2023	2024
1 Wassergewinnungsanlagen	22.533,80 €	18.524,28 €	22.000,00 €
2 Druckminder-/Druckerhöhungsstationen	6.748,50 €	9.558,39 €	4.500,00 €
3 Hochbehälter	28.071,75 €	959,20 €	2.500,00 €
4 Zählerwechsel	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5 Geräte/Werkzeuge	1.581,55 €	845,16 €	2.000,00 €

6 Fuhrpark	6.182,92 €	2.289,60 €	4.000,00 €
7 Hausanschlüsse	39.720,63 €	38.919,91 €	30.000,00 €
8 Rohrnetz	32.981,95 €	26.677,70 €	42.000,00 €
9 Lager/Gebäude	498,61 €	2.333,81 €	4.000,00 €
10 Betriebseinrichtung (Chlor-/Fernwirkanl. etc.)	9.315,64 €	4.358,17 €	8.000,00 €
11 Wasseruntersuchungen	6.175,35 €	4.011,96 €	7.000,00 €
12 Personal Verwaltung/Betrieb	0,00 €	2.390,64 €	0,00 €
13 Weiterberechnung und Schadensabwicklung	22.448,79 €	0,00 €	2.000,00 €
14 Sonstiges	0,00 €	0,00 €	20.000,00 €
	176.259,49 €	110.868,82 €	148.000,00 €

zu 3 Ergebnis 2024 = Bildung Rückstellung für Rückbau Hochbehälter Wiesenberg Alt rd. 26.000,-€
zu 14 Ansatz 2024 = Rückstellung Rückbau Hochbehälter Wiesenberg Alt

4. GuV - Details Sonstige betriebliche Aufwendungen

	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023	Ansatz 2024
1 Verluste aus Anlageabgängen	47,00 €	0,00 €	0,00 €
2 Ausbuchen von uneinbr. Forderungen	0,00 €	229,03 €	500,00 €
3 Mieten und Pachten unbew. Wirtschaftsgüter	32.076,00 €	31.560,09 €	32.500,00 €
4 Mietleasing bewegliche Wirtschaftsgüter	2.288,88 €	0,00 €	0,00 €
5 Mitglieds- und Verbandsbeiträge	14.966,96 €	14.182,90 €	16.000,00 €
6 Abgaben	2.464,96 €	2.977,63 €	3.500,00 €
7 Versicherungsbeiträge	31.739,88 €	31.455,22 €	32.000,00 €
8 Büromaterial und Drucksachen	1.861,98 €	415,89 €	1.000,00 €
9 Fachliteratur	587,51 €	685,64 €	500,00 €
10 Telekommunikationskosten	3.797,22 €	5.016,96 €	7.000,00 €
11 Fracht- und Bezugskosten	1.049,50 €	232,11 €	500,00 €
12 Repräsentationskosten	489,31 €	270,31 €	500,00 €
13 Reisekosten, Wegstreckenentschädigung	363,90 €	13,20 €	500,00 €
14 Bewirtungskosten	44,41 €	37,95 €	0,00 €
15 Prüfungs- und Beratungskosten	6.900,00 €	5.545,00 €	6.500,00 €
16 Aufwendungsersatz Kooperation	920,00 €	920,00 €	2.500,00 €
17 Wartung / Einrichtung Hard- und Software	20.364,47 €	16.212,61 €	21.000,00 €
18 Fremdarbeiten Datenverarbeitung	2.213,60 €	1.948,75 €	2.000,00 €
19 Sonstige Dienst- und Fremdleistungen	4.847,00 €	2.757,70 €	14.000,00 €
20 Schulungen / Fortbildungen	4.655,00 €	310,00 €	5.500,00 €
21 Verwaltungskostenbeitrag Stadt Balve	58.000,00 €	52.000,00 €	58.000,00 €
22 Sonstiges	157,96 €	127,70 €	1.000,00 €
	189.835,54 €	166.898,69 €	205.000,00 €

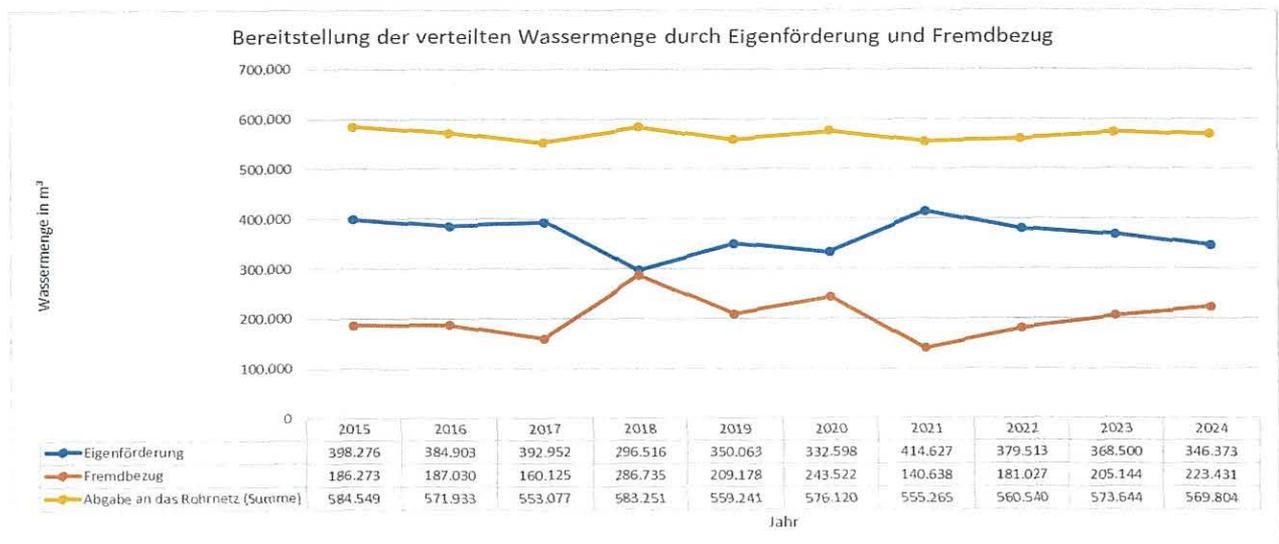
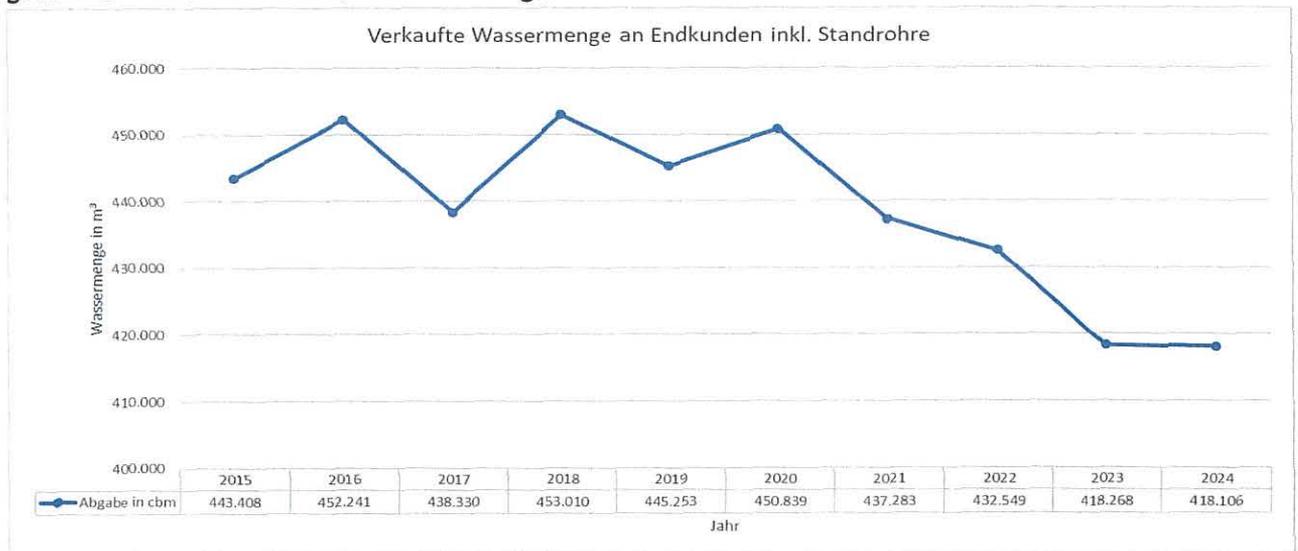
5. Bilanz - Entwicklung Anlagevermögen

Zugänge

1 Hausanschlüsse Neu/Erneuerungen (inkl. Wasserzähler)	106.884,37 €
2 Rohrnetzerneuerung Mellener Straße	89.625,85 €

3	Neubau Vorlagebehälter Quelle Glärbach	339.148,90 €
4	Umlegung HVL Helle	333.325,18 €
5	Neuverlegung Trinkwasserleitung Hönnewiese	43.686,36 €
6	Erneuerung Trinkwasserleitung Kirchstraße	58.957,46 €
7	Erneuerung Trinkwasserleitung Glashütte	6.164,12 €
8	Betriebs- und Geschäftsausstattung inkl. Geräte	6.415,74 €
	Zugänge Anlagen im Bau	725.731,06 €
	Zwischensumme Zugänge	1.709.939,04 €
	Abgänge	
	Abschreibungen auf Anlagevermögen	364.380,98 €
	Umbuchung von Anlagen im Bau auf Sachanlagen	383.443,09 €
	Abgang alter Anlagegüter (Restbuchwerte)	47,00 €
	Abgang Anlagen im Bau	0,00 €
	Zwischensumme Abgänge	747.871,07 €
	Anlagenveränderung Restbuchwert zum 31.12.	+ 962.067,97 €

6. Diagramme - Wasserverkauf / Wasserbezug / Wasserverluste





7. Abschließende Beurteilung des Jahresergebnis und Ausblick durch die Betriebsleitung

Das negative Jahresergebnis ist auf zwei wesentliche Punkte zurückzuführen.

Zum einen auf die geringe verkaufte Wassermenge an den Endkunden. Wie das Diagramm unter Punkt 6 zeigt, ist die Wassermenge erneut leicht gesunken und erreicht bei weitem nicht mehr den Schnitt der vergangenen 10 Jahre.

Zum anderen musste erneut eine höhere Menge an Wasser durch Fremdbezug bereitgestellt werden als zuvor im Wirtschaftsplan angenommen. Grund hierfür ist, dass aufgrund von Baumaßnahmen in der Gewinnung (Vorlagebehälter Quelle Glärbach) und der Verteilung (Umlegung HVL Helle) nicht das volle Potential der eigenen Gewinnung ausgenutzt werden konnte. Zudem stand die Wassergewinnungsanlage Fuhlbraucksiepen im Jahr 2024 aufgrund von hygienischen Problemen durchgängig nicht zur Verfügung.

In der Zukunft muss weiterhin mit einer unterdurchschnittlichen verkauften Wassermenge gerechnet werden muss. Durch die erfolgten bzw. geplanten Maßnahmen im Jahr 2025, die Wiederinbetriebnahme des Tiefbrunnen Fuhlbraucksiepen, die Fertigstellung des neuen Hochbehälter Wiesenberg und eine optimierte Wasserverteilung der Ruthmecke sollte die Eigenförderung gestärkt und wieder gesteigert werden können.

Die langsam aber stetig steigenden Wasserverluste (siehe Diagramm unter Punkt 6) machen deutlich, dass in den kommenden Jahren der Fokus wieder vermehrt auf die Verteilungsanlagen gelegt werden muss.

Balve, den 30.06.2025


 Betriebsleiter Dipl.-Ing H.Mühling