

Vorbemerkungen zum Wirtschaftsplan 2015

1. Grundlagen

Die Finanzwirtschaft des Wasserwerkes der Stadt Bornheim basiert auf einem integrierten, umfassenden Rechnungswesen. Dieses ist betriebswirtschaftlich orientiert und gewährleistet Wirtschaftlichkeit, Effizienz und Transparenz.

Die Abschreibungen für 2015 sind entsprechend den bisherigen Abschreibungen sowie den kalkulierten Zugängen berechnet worden.

Die Umsetzung des Ratsbeschlusses, auf einen 100%-igen Wasserbezug vom Wahnbachtalsperrenverband umzusteigen ist technisch bedingt nicht im Jahr 2015 möglich. Aus diesem Grund wird im Plan 2015 von den bisherigen Bezugsverhältnissen ausgegangen.

Die Abwicklung aller relevanten Geschäftsprozesse erfolgt innerhalb der Standardsoftware SAP, es werden letztendlich die Module Finanzwesen einschließlich Anlagenbuchhaltung und Controlling/Kostenrechnung genutzt. Hierneben gibt es für die Abrechnung der Verbrauchs- und Grundgebühren des Wasserverkaufs das Programm LIMA, welches über eine Schnittstelle die Daten an SAP übergibt.

Der Rat stellt für jedes Wirtschaftsjahr vor seinem Beginn den Wirtschaftsplan fest und beschließt über den Gesamtbetrag der aufzunehmenden Kredite. Wirtschaftsjahr ist das Kalenderjahr.

Es wird mit einem Jahresüberschuss und Bilanzgewinn von 2.233 € gerechnet.

2. Kredite und Verbindlichkeiten

Das Wasserwerk wird auch im Jahr 2015 alle Ersatz-Investitionen aus den kapitalisierten Abschreibungsbeträgen finanzieren. Neue Investitionen werden durch Kreditaufnahme finanziert.

Der bisherige Geschäftsverlauf erfordert außer den im Vermögensplan dargestellten Rücklagen keine weiteren Sonder-Rücklagen.

3. Darstellung der Plan-GuV:

Wasserwerk der Stadt Bornheim
- Plan 2015 / Plan 2014 in EURO -

	Plan 2015	Plan 2014	Mehr / Weniger	
	in €	in €	in €	in %
** Umsatzerlöse	-5.263.014	-5.221.660	-41.354	-0,79%
* Bestandsveränderung				0,00%
* Andere aktivierte Eigenleistungen				0,00%
** Sonstige betriebliche Erträge				0,00%
*** Σ Erlöse und Erträge	-5.263.014	-5.221.600	-41.354	-0,79%
* RHB-Stoffe / bezogene Waren	1.105.806	1.157.520	-51.714	-4,47%
* bezogene Leistungen	963.008	1.010.100	-47.092	-4,66%
** Σ Materialaufwand:	2.068.814	2.167.620	-98.806	-4,56%
* Löhne und Gehälter				0%
* soziale Abgaben / Altersversorgung				0%
** Σ Personalaufwand:				0%
* Afa immat. Vermögen / Sachanlagen	1.114.684	1.097.900	16.784	1,53%
* Afa Umlaufvermögen				0,00%
** Σ Abschreibungen:	1.114.684	1.097.900	16.784	1,53%
* Sonstige betriebl. Aufwendungen	775.800	811.500	-35.700	-4,40%
*** Betriebsaufwand	3.959.298	4.077.020	-117.722	-2,89%
* Erträge aus Beteiligungen				0,00%
* Erträge aus anderen Wertpapieren				0,00%
* Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	-5.000	5000	100,00%
* Afa auf Finanzanlagen				0,00%
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen	727.544	792.700	-65.156	-8,22%
**** Ergeb.aus gew. Geschäftstätigkeit	-576.173	-356.940	-219.233	-61,42%
* außerordentliche Erträge				0,00%
* außerordentliche Aufwendungen				0,00%
** Außerordentliche Ergebnis				0,00%
* Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	93.000	93.000		0,00%
* sonstige Steuern	130.940	130.940		0,00%
***** Jahresüberschuss/ Fehlbetrag	-352.233	-133.000	-219.233	-164,84%
Eigenkapitalverzinsung Wasserwerk	350.000	350.000		0,00 %
***** ERGEBNIS	-2.233	217.000	-219.232	-101,03%