

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan des Wasserwerkes der Stadt Bornheim für das Geschäftsjahr 2017

Vorbemerkungen

Die Ansätze des Wirtschaftsplanes basieren auf den Erfahrungswerten der Jahresberichte 2013 bis 2016 sowie den Berichtswerten der Vorjahre unter Berücksichtigung der künftig zu erwartenden Ertrags- und Kostenentwicklung.

	Sachkonto	IST 2015	PLAN 2016	PLAN 2017
		€	€	€
1. Umsatzerlöse				
1.1 Grundgebühren (inkl. Standrohre)	43 29 14 43 29 16 43 29 21	-1.762.003,29	-2.151.190,00	-2.156.190,00
1.2 Verbrauchsgebühren (inkl. Standrohre)	43 29 15 43 29 17 43 29 22	-3.293.955,49	-3.438.960,00	-3.438.960,00
1.3 Auflösung Zuschüsse	43 72 00 43 72 10 43 73 10	-237.966,98	-217.255,00	-199.447,00
1.4 Erlöse aus Nebengeschäften	44 17 00	-11.605,79	-5.350,00	-5.350,00
1.5 Aktivierte Eigenleistungen	44 17 14	-14.863,92	-21.148,00	-21.148,00
		-5.320.395,47	-5.833.903,00	-5.821.095,00

1.1 Erläuterungen zu den Grundgebühren

Zähleranzahl	Stück	€
IST 2015	13.295	-1.762.003,29
PLAN 2016	13.484	-2.151.190,00
PLAN 2017	13.484	-2.151.190,00

Die Grundgebühren betragen seit 01.01.2016 wie folgt:		
	Qn	€/Monat
Zählergröße	2,5	12,60
Zählergröße	6	33,03
Zählergröße	10	56,27
Zählergröße	15	108,87
Zählergröße	40	161,48
Zählergröße	> 40	215,30

1.2 Erläuterungen zu den Verbrauchsgebühren:

		m ³	€/m ³	€
Wasserverkauf				
	IST 2015	2.113.917	ab 01.04.2015 -1,61	-3.293.955
	PLAN 2016	2.136.000	-1,61	-3.438.960
	PLAN 2017	2.136.000	-1,61	-3.438.960

Aufgrund der Jahresergebnisse 2013 bis 2015 wird für 2017 grundsätzlich mit einer gleichbleibenden Wasserverkaufsmenge gegenüber dem Planansatz 2016 gerechnet.

Der Wasserverkauf wird unter Berücksichtigung eines Eigenverbrauchs von 40.000 m³ und eines Wasserverlustes von 5 % ermittelt.

Die Kalkulation der Verbrauchsgebühren enthält die Gebührenerhöhung vom 01.04.2015 und beträgt:

	bis 31.03.2015	ab 01.04.2015
Tarifikunden	1,45 €/m ³	1,61 €/m ³
Hallenbad der Stadt Bornheim	1,30 €/m ³	1,30 €/m ³
Beregnungswasser	0,90 €/m ³	0,90 €/m ³

1.3 Die aufgelösten Zuschüsse enthalten Baukostenzuschüsse und Hausanschlussbeiträge, die bis 2002 als empfangene Ertragszuschüsse mit 5 % p.a. und ab 2003 als Investitionszuschüsse mit 2,5 % p.a. aufgelöst werden. Für 2017 wird bei den Investitionszuschüssen mit einem Zugang in Höhe von 130 T€ kalkuliert.

1.4 Bei den Erlösen aus Nebengeschäften handelt es sich im Wesentlichen um Reparaturkostenerstattungen.

1.5 Der Planwert für die aktivierten Eigenleistungen enthält Materialgemeinkosten, aktivierte Eigenleistungen, Personalgemeinkosten sowie Regiekosten auf Fremdrechnungen.

2. sonstige betriebliche Erträge	IST 2015	PLAN 2016	PLAN 2017
	€	€	€
Erträge aus weiterber. Maßnahm. (Hausanschlüsse) 44 17 01	-783,54	-12.000,00	0,00
Andere sonstige betriebliche Erträge	-17.426,30	0,00	0,00
	-18.209,84	-12.000,00	0,00

	Sachkonto	IST 2015	PLAN 2016	PLAN 2017
		€	€	€
3. Materialaufwand				
3.1 Strombezug	52 21 00	192.008,45	205.897,00	161.732,00
3.2 Gasbezug	52 22 00	3.440,38	4.000,00	4.000,00
3.3 Wasserbezug	52 39 01	914.825,07	841.810,00	871.188,00
3.4 Wasserzähler	52 39 02- 52 39 04	50.373,74	39.000,00	41.400,00
3.5 Verbrauchsmaterial	54 31 10	131.230,81	19.802,00	20.000,00
		1.291.878,45	1.110.509,00	1.098.320,00

3.1 Erläuterungen zum Strombezug

Wasserwerk Eichenkamp		kWh	Cent/kWh	€
IST	2015	827.247	17,63	145.833,30
PLAN	2016	850.000	18,57	157.811,00
PLAN	2017	850.000	14,77	125.545,00

Hochbehälter Botzdorf		kWh	Cent/kWh	€
IST	2015	53.583	20,37	10.912,81
PLAN	2016	54.000	16,95	10.026,00
PLAN	2017	54.000	14,77	7.976,00

Hochbehälter Merten I		kWh	Cent/kWh	€
(Friedensweg)	IST 2015	3.257	22,24	1.184,23
	PLAN 2016	5.000	18,57	928,00
	PLAN 2017	5.000	14,77	739,00

Hochbehälter Merten II		kWh	Cent/kWh	€
(Rüttersweg)	IST 2015	178.796	18,20	32.544,66
	PLAN 2016	200.000	18,57	37.132,00
	PLAN 2017	186.000	14,77	27.472,00

Summen:	IST 2015	1.062.883	17,92	190.475,00
	PLAN 2016	1.109.000	18,57	205.897,00
	PLAN 2017	1.095.000	14,77	161.732,00

Der Strombezug erfolgt aufgrund Preisanpassung in 09/2016 zum kalkulierten Preis von 14,77 Cent/kWh.

3.2 Der Gasbezug ist für die Heizanlage des Wasserwerkes Eichenkamp.

3.3 Erläuterungen zum Wasserbezug

Wasserbeschaffungsverband WBV		m³	Cent/m³	€
(aktueller Bezugsanteil 75,0 %)	IST 2015	1.787.516,00	29,00	518.379,64
	PLAN 2016	1.701.000,00	28,00	476.280,00
	PLAN 2017	1.717.000,00	29,00	497.930,00

Wahnbachtalsperrenverband WTV		m³	Cent/m³	€
(aktueller Bezugsanteil 24,7 %)	IST 2015	589.710,00	66,14	390.027,60
	PLAN 2016	555.940,00	64,90	360.805,00
	PLAN 2017	565.421,00	64,90	366.958,00

Stadtwerke Brühl		m³	Cent/m³	€
(aktueller Bezugsanteil 0,3 %)	IST 2015	6.109,00	105,00	6.414,45
	PLAN 2016	4.500,00	105,00	4.725,00
	PLAN 2017	6.000,00	105,00	6.300,00

Wasserbezug	2.288.421,00	0,38	871.188,00
Wasserverkauf	-2.136.000,00	1,61	-3.438.960,00
Eigenverbrauch	-40.000,00	0,38	-15.228,00
Wasserverlust iHv 5 %	-112.421,00	0,38	-42.798,00
	0,00		-2.625.798,00

3.4 Wasserzähler

In 2017 sind turnusmäßig insgesamt 2.500 Zähler zu tauschen.

3.5 Verbrauchsmaterial

Zu Verbrauchsmaterial zählt u. a. Material für die Herstellung von Wasserhausanschlüssen und Reparaturen.

	Sachkonto	IST 2015	PLAN 2016	PLAN 2017
4. Bezogene Leistungen		€	€	€
4.1 Vergütung an Betriebsführung	52 99 22	455.029,93	540.000,00	540.000,00
4.2 Aufwendungen für weiterberechnete Reparaturmaßnahmen	52 99 07	6.461,15	5.000,00	5.000,00
4.3 Unterhaltungsaufwendungen	52 99 00 - 61 (ohne 52 99 07)	259.591,87	292.000,00	281.500,00
		721.082,95	837.000,00	826.500,00

4.1 Entsprechend dem Betriebsführungsvertrag ist vom Wasserwerk der Stadt Bornheim an die Betriebsführerin SBB eine Vergütung zu zahlen. Diese Vergütung beinhaltet im Wesentlichen die Personalkosten der gewerblichen Mitarbeiter des Wasserwerkes sowie die Gemeinkosten für den Materialaufwand, den Personalaufwand sowie die Fremd- und Ingenieurleistungen.

4.2 Erläuterungen zu den Aufwendungen für Reparaturmaßnahmen:
Die geplanten Aufwendungen korrespondieren mit dem Erlös unter Ziffer 1.4.

4.3 Erläuterungen zu den	Sachkonto	IST 2015	PLAN 2016	PLAN 2017
Unterhaltungsaufwendungen: sonst. Sach- und Dienstleist.		€	€	€
	52 99 00	14.376,37	1.000,00	1.000,00
Wassergewinnungsanlagen	52 99 29 - 52 99 34	16.246,39	32.000,00	31.000,00
Wasserverlustbekämpfung	52 99 35	54,09	10.000,00	10.000,00
Wasserqualität	52 99 36	6.774,75	10.000,00	10.000,00
Rohrnetzinstandhaltung	52 99 37 - 52 99 43	34.867,95	71.000,00	56.000,00
Fernwirkanlagen	52 99 44	8.932,86	10.000,00	5.500,00
Wassermesser- und Druck- minderschächte	52 99 45	5.034,37	15.000,00	15.000,00
Unterhaltung/Ablesung Wassermesser- und Druck- minderschächte für Kunden	52 99 46	1.135,82	5.000,00	5.000,00
Druckanpassungsanlagen	52 99 47 - 52 99 49	3.062,90	7.000,00	7.000,00
Speicheranlagen	52 99 51	3.050,90	5.000,00	5.000,00
Hausanschlussinstandhaltung	52 99 52 - 52 99 54	88.177,80	61.000,00	51.000,00
Wasserzählerwechsel und -reparaturen	52 99 55 - 52 99 58	53.000,87	40.000,00	60.000,00
Entstördienst	52 99 61	24.876,80	25.000,00	25.000,00
		259.591,87	292.000,00	281.500,00

5.	Abschreibungen auf immaterielle		IST 2015	PLAN 2016	PLAN 2017
	Gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		1.106.744,69	1.142.908,00	1.133.853,00

Der Bauplan sieht für das Jahr 2017 Investitionen in Höhe von 5.455.500 € vor.

6.	Sonstige betriebliche	Sachkonto	IST 2015	PLAN 2016	PLAN 2017
	Aufwendungen		€	€	€
6.0	Treibstoffe für Fahrzeuge	52 26 00	3.184,10	3.500,00	3.500,00
6.1	Unterhaltung Fahrzeuge	52 34 00	3.398,09	1.200,00	4.000,00
6.2	Unterhaltung Datenverarbeitungs- einrichtungen	52 36 10	34.986,42	38.000,00	35.000,00
6.3	Verwaltungskostenbeitrag Stadt Bornheim	52 53 00	24.900,00	24.900,00	26.290,00
6.4	Aus- und Fortbildung inkl. Reisekosten	52 12 00 - 52 13 00	580,00	0,00	0,00
6.5	Kosten der Betriebsführung	52 99 01	511.365,69	511.366,00	561.653,00
6.6	Umlage Erftverband	52 99 02	9.444,00	9.500,00	10.000,00
6.7	Dienst- und Schutzkleidung	54 16 00	4.789,25	4.500,00	4.500,00
6.8	Gebühren und Beiträge	54 23 00 54 43 00	1.122,86	2.700,00	2.700,00
6.9	Konzessionsabgabe	54 25 00	144.188,00	570.000,00	565.000,00
6.9.1	Konzessionsabgabe Nachholung Vorjahre	54 25 00	0,00	100.000,00	100.000,00
6.10	Prüfungs- und Beratungskosten	54 27 00	44.010,90	45.000,00	45.000,00
6.11	Versicherungsbeiträge	54 41 00 - 54 42 00	54.355,87	54.500,00	61.500,00
6.12	Verluste aus Anlagenabgängen	54 45 00	0,00	0,00	0,00
6.13	Einzelwertberichtigungen auf Forderungen	54 48 00	103.149,23	2.500,00	2.500,00
6.14	Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen	54 48 10	-300,00	2.500,00	2.500,00
6.15	Betriebskosten	54 31 00 - 54 39 01	29.206,28	21.750,00	27.550,00
6.16	Sonstige Aufwendungen		10.121,44	0,00	0,00
			978.502,13	1.391.916,00	1.451.693,00

6.0 In 2017 sind 9 Fahrzeuge im Außendienstesinsatz.

6.2 Zu den Datenverarbeitungseinrichtungen zählen folgende Programme:
Verbrauchsabrechnungsprogramm LIMA, Greengate und Mobidat.

6.3 Der Verwaltungskostenbeitrag, welcher an die Stadt Bornheim zu zahlen ist, wurde entsprechend der Vorgabe der Stadt Bornheim eingeplant.

- 6.4 Die Kosten für die Aus- und Fortbildung der im SBB für das Wasserwerk der Stadt Bornheim beschäftigten MitarbeiterInnen werden im SBB, Sparte Betriebsführung Wasserwerk, geplant.
- 6.5 Die Kosten für die Betriebsführung wurden entsprechend dem Betriebsführungsvertrag kalkuliert.
- 6.9 Die Planung der Konzessionsabgabe beinhaltet den Planwert für das Jahr 2017 zuzüglich der Nachholung der gekürzten Konzessionsabgabe für das Wirtschaftsjahr 2013.
- 6.10 Prüfungs- und Beratungskosten sind für folgende Aufgaben kalkuliert:
Prüfung und Beratung zum Jahresabschluss, anwaltliche Beratung in Rechtsstreitigkeiten.
- 6.11 Der Beitrag der Haftpflichtversicherung für die gesamte Wasserversorgung beträgt für 2017 43.000,00 EUR.

		IST 2015	PLAN 2016	PLAN 2017
		€	€	€
7.	Betriebsergebnis	-1.240.397,09	-1.363.570,00	-1.310.729,00
	Sachkonto			
8.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	€	€	€
	Zinserträge	46 15 00	-573,00	0,00
		-573,00	0,00	0,00
	Sachkonto			
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	€	€	€
	Zinsaufwand aus Darlehen	55 18 00	690.521,59	773.646,00
			686.720,00	
	Sachkonto			
	Finanzergebnis	689.948,59	773.646,00	686.720,00
10.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-550.448,50	-589.924,00	-624.009,00

	Sachkonto	IST 2015	PLAN 2016	PLAN 2017
11.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	€	€	€
11.1	Gewerbesteuer	54 75 00	114.055,00	136.476,00
11.2	Körperschaftsteuer	54 82 00	86.122,00	93.385,00
			200.177,00	229.861,00
				222.509,00
12.	Sonstige Steuern			
	Kraftfahrzeugsteuer	54 72 00	1.234,00	1.100,00
				1.500,00
13.	Jahresüberschuss		-349.037,50	-358.963,00
14.	Bilanzgewinn		-349.037,50	-400.000,00