

Verwaltungsrat des Stadtbetriebs Bornheim -AöR-	24.11.2016
---	------------

öffentlich

Vorlage Nr.	873/2016-SBB
Stand	24.10.2016

Betreff Wirtschaftsplan StadtBetriebBornheim 2017**Beschlussentwurf**

Der Verwaltungsrat beschließt den Wirtschaftsplan 2017 wie folgt:

Stadtbetrieb Bornheim (SBB) AöR**Wirtschaftsplan Geschäftsjahr 2017**

I.	Der Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2017 wird im	
	Erfolgsplan	
	mit Aufwendungen von	20.995.721 €
	mit Erträgen von	21.750.599 €
	Vermögensplan	
	mit Ausgaben von	8.925.000 €
	mit Einnahmen von	8.925.000 €
	festgestellt.	
II.	Kredite sind in 2017 nicht veranschlagt.	
III.	Verpflichtungsermächtigungen sind nicht veranschlagt.	
IV.	Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im Geschäftsjahr 2017 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, beträgt 10.372.000 €.	
V.	Die Ausgaben (Ansätze und Verpflichtungsermächtigungen) im Erfolgs- und Vermögensplan sind jeweils gegenseitig deckungsfähig.	
VI.	Mehrausgaben für vermögenswirksame Vorhaben, die den Betrag von 25.000 € überschreiten, bedürfen der Zustimmung des Verwaltungsrates	

Bornheim, 24. November 2016
 Der Vorsitzende des Verwaltungsrates

(Wolfgang Henseler)

Sachverhalt

Vorbemerkungen zum Wirtschaftsplan 2017

1. Grundlagen

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

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 Schmutz- und Niederschlagswassergebühren des Abwasserwerkes das Programm LIMA, welches über eine Schnittstelle die Daten an SAP übergibt.

Die Abschreibungen für 2017 sind entsprechend den bisherigen Werten sowie den kalkulierten Zugängen berechnet worden.

Der Verwaltungsrat stellt für jedes Wirtschaftsjahr vor seinem Beginn den Wirtschaftsplan fest und beschließt über den Gesamtbetrag der aufzunehmenden Kredite, den Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen und den Höchstbetrag der Kassenkredite. Wirtschaftsjahr ist das Kalenderjahr.

Der Wirtschaftsplan muss in Einnahmen und Ausgaben ausgeglichen sein. Eine Erstattung seitens der Stadt Bornheim an den SBB zur Kapitalstärkung erfolgt nicht mehr.

Nach der kalkulierten Gewinnabführung an die Stadt Bornheim in Höhe von 900.000 EUR verbleibt ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 145.122 €, dieser resultiert überwiegend aus der defizitären Sparte HFB.

2. Vergleich Plan 2017 / Plan 2016

Stadtbetrieb Bornheim Gesamt SBB

- Vergleich Plan 2017 / Plan 2016 in EURO -

		Plan 2017	Plan 2016	Mehr / Weniger	
		in €	in €	in €	in %
**	Umsatzerlöse	-21.031.348	-19.749.288	1.282.060	6,49%
*	Bestandsveränderung			0	0,00%
*	Andere aktivierte Eigenleistungen			0	0,00%
**	Sonstige betriebliche Erträge	-719.251	-736.930	-17.679	-2,40%
***	Σ Erlöse und Erträge	-21.750.599	-20.486.218	1.264.381	6,17%
*	RHB-Stoffe / bezogene Waren	1.809.030	1.062.450	746.580	70,27%
*	bezogene Leistungen	6.949.943	6.824.672	125.271	1,84%
**	Σ Materialaufwand:	8.758.973	7.887.121	871.851	11,05%
*	Löhne und Gehälter	4.088.869	3.978.522	110.347	2,77%
*	soziale Abgaben / Altersversorgung	1.153.841	1.116.958	36.883	3,30%
**	Σ Personalaufwand:	5.242.710	5.095.480	147.230	2,89%
*	Afa immat. Vermögen / Sachanlagen	3.792.276	3.530.253	262.023	7,42%
*	Afa Umlaufvermögen	0	0	0	0,00%
**	Σ Abschreibungen:	3.792.276	3.530.253	262.023	7,42%
*	Sonstige betriebl. Aufwendungen	684.353	585.802	98.551	16,82%
***	Betriebsaufwand	18.478.312	17.098.656	1.379.655	8,07%
*	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0,00%
*	Afa auf Finanzanlagen				0,00%
*	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.507.008	2.831.508	-324.500	-11,46%
****	Ergeb.aus gew. Geschäftstätigkeit	-765.278	-556.053	-209.225	-37,63%
*	außerordentliche Erträge			0	0,00%
*	außerordentliche Aufwendungen			0	0,00%
**	Außerordentliche Ergebnis	0	0	0	0,00%
*	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			0	0,00%
*	sonstige Steuern	10.400	14.400	-4.000	-27,78%
*****	ERGEBNIS	-754.878	-541.653	-213.225	39,37%
*	Gewinnabführung an die Stadt Bornheim	900.000	541.653	358.347	66,16%
*****	ERGEBNIS nach Gewinnabführung	145.122	0	145.122	100,00%

3. Kredite und Verbindlichkeiten

Der SBB wird auch im Jahr 2017 alle Ersatz-Investitionen aus den kapitalisierten Abschreibungsbeträgen finanzieren. (Siehe hierzu auch die Erläuterungen zum Vermögensplan). Neue Investitionen – insbesondere für das Abwasserwerk – werden überwiegend aus Krediten finanziert, sowie teilweise aus den nicht ausgeschöpften Abschreibungen der Vorjahre. Aufgrund des niedrigen Zinsniveaus ist geplant Neuinvestitionen im Laufe des Jahres 2017 aus dem Kassenbestand und mittels Kassenkrediten zu finanzieren. Erst nach Ablauf des Wirtschaftsjahres soll die Höhe der Neuinvestitionen festgestellt und im Wirtschaftsjahr 2018 ein bedarfsentsprechendes Darlehen aufgenommen werden. Die umfangreichen Investitio-

nen des Abwasserwerkes entnehmen Sie bitte dem beigefügten Investitionsplan.

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

Anlagen zum Sachverhalt

1. Gesamtergebnisplan
2. Deckblatt zum Erfolgsplan
3. Erläuterungen zum Wirtschaftsplan
4. Kalkulation
5. Deckblatt Kennzahlen HFB
6. Kostendeckungsgrad HFB
7. Deckblatt Stellenplan
8. Stellenplan A + B Gesamtbetrieb
9. Investitionsplan Abwasser