

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan des Wasserwerkes der Stadt Bornheim für das Geschäftsjahr 2018

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 2016	PLAN 2017	PLAN 2018
		€	€	€
1. Umsatzerlöse				
1.1 Grundgebühren (inkl. Standrohre)	43 29 14 43 29 16 43 29 21	-2.157.462,73	-2.156.190,00	-2.652.970,16
1.2 Verbrauchsgebühren (inkl. Standrohre)	43 29 15 43 29 17 43 29 22 43 72 00	-3.516.444,38	-3.438.960,00	-3.652.560,00
1.3 Auflösung Zuschüsse	43 72 10 43 73 10	-220.018,58	-199.447,00	-175.549,00
1.4 Erlöse aus Nebengeschäften	44 17 00	-11.376,91	-5.350,00	-5.350,00
		-5.905.302,60	-5.799.947,00	-6.486.429,16

1.1 Erläuterungen zu den Grundgebühren

Zähleranzahl	Stück	€
IST 2016	13.465	-2.157.462,73
PLAN 2017	13.484	-2.151.190,00
PLAN 2018	13.586	-2.647.970,16

Die Grundgebühren betragen seit 07.04.2017:

	m ³ /h	Qn	€/Monat
Zählergröße	5	2,5	15,37
Zählergröße	12	6	40,30
Zählergröße	20	10	68,65
Zählergröße	30	15	131,89
Zählergröße	80	40	197,01
Zählergröße	> 80	> 40	262,67

1.2 Erläuterungen zu den Verbrauchsgebühren:

		m ³	€/m ³	€
Wasserverkauf				
	IST 2016	2.166.796	-1,61	-3.488.542
	PLAN 2017	2.136.000	-1,61	-3.438.960
	PLAN 2018	2.136.000	-1,71	-3.652.560

Aufgrund der Jahresergebnisse 2013 bis 2016 wird für 2018 grundsätzlich mit einer gleichbleibenden Wasserverkaufsmenge gegenüber dem Planansatz 2017 gerechnet.

Der Wasserverkauf wird unter Berücksichtigung eines Eigenverbrauchs von 40.000 m³ und eines Wasserverlustes von 8 % ermittelt. Um die Kosten der Umstellung der Wasserversorgung auf rd. 40 % WTV und rd. 60 % WBV-Wasser zu decken, sind die Gebühren um 0,10 €/m³ zu erhöhen.

Die Verbrauchsgebühr beträgt:	geplante Erhöhung	
	seit 01.04.2015	ab 01.01.2018
Tarifkunden	1,61 €/m ³	1,71 €/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 2018 wird bei den Investitionszuschüssen mit einem Zugang in Höhe von 150 T€ kalkuliert.

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

2. andere aktivierte Eigenleistungen	Sachkonto	IST 2016	PLAN 2017	PLAN 2018
		€	€	€
andere aktivierte Eigenleistungen	44 17 14	-32.365,71	-21.148,00	-21.148,00

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

3. sonstige betriebliche Erträge	IST 2016	PLAN 2017	PLAN 2018
	€	€	€
Andere sonstige betriebliche Erträge	-52.831,54	0,00	0,00
	-52.831,54	0,00	0,00

		Sachkonto	IST 2016	PLAN 2017	PLAN 2018
			€	€	€
4.	Materialaufwand				
4.1	Strombezug	52 21 00	164.061,69	161.732,00	168.960,00
4.2	Gasbezug	52 22 00	2.519,33	4.000,00	4.000,00
4.3	Wasserbezug	52 39 01	867.924,68	871.188,00	1.014.646,80
4.4	Wasserzähler	52 39 02- 52 39 04	35.651,10	41.400,00	41.400,00
4.5	Verbrauchsmaterial	54 31 10	149.589,96	20.000,00	20.000,00
4.6	sonstiger Materialaufwand	522800 u.a.	114,84	0,00	0,00
			1.219.861,60	1.098.320,00	1.249.006,80
4.1	Erläuterungen zum Strombezug		kWh	Cent/kWh	€
Wasserwerk Eichenkamp					
		IST 2016	863.262	14,92	128.807,32
		PLAN 2017	850.000	14,77	125.545,00
		PLAN 2018	860.000	14,92	128.312,00
Hochbehälter Botzdorf					
		IST 2016	48.245,00	18,64	8.995,12
		PLAN 2017	54.000,00	14,77	7.976,00
		PLAN 2018	50.000,00	18,64	9.320,00
Hochbehälter Merten I					
	(Friedensweg)	IST 2016	8.552	19,36	1.655,67
		PLAN 2017	5.000	14,77	739,00
		PLAN 2018	8.500	19,36	1.646,00
Hochbehälter Merten II					
	(Rüttersweg)	IST 2016	175.775	16,49	28.984,25
		PLAN 2017	186.000	14,77	27.472,00
		PLAN 2018	180.000	16,49	29.682,00
Summen:		IST 2016	1.095.834	15,37	168.442,36
		PLAN 2017	1.095.000	14,77	161.732,00
		PLAN 2018	1.098.500	15,38	168.960,00

4.2 Der Gasbezug ist für die Heizanlage des Wasserwerkes Eichenkamp.

4.3 Erläuterungen zum Wasserbezug

			m ³	Cent/m ³	€
Wasserbeschaffungsverband WBV					
(aktueller Bezugsanteil 74,7 %)	IST	2016	1.841.364,00	28,00	515.581,92
	PLAN	2017	1.717.000,00	29,00	497.930,00
Bezugsanteil ab 01.01.2018: 59,88%	PLAN	2018	1.416.760,80	28,00	396.693,02
Wahnachtalsperrenverband WTV					
(aktueller Bezugsanteil 25,1 %)	IST	2016	619.449,00	61,14	378.731,12
	PLAN	2017	565.421,00	64,90	366.958,23
Bezugsanteil ab 01.01.2018: 39,92%	PLAN	2018	944.507,20	64,90	612.985,17
Stadtwerke Brühl					
(aktueller Bezugsanteil 0,2 %)	IST	2016	5.578,00	105,00	5.856,90
	PLAN	2017	6.000,00	105,00	6.300,00
Bezugsanteil ab 01.01.2018: 0,2 %	PLAN	2018	4.732,00	105,00	4.968,60
Wasserbezug	PLAN	2017	2.288.421,00	0,38	871.188,23

Wasserbezug	PLAN 2018	2.366.000,00	0,43	1.014.646,80
Wasserverkauf		-2.136.000,00	1,71	-3.652.560,00
Eigenverbrauch		-40.000,00	0,43	-17.153,79
Wasserverlust i.H.v 8 %		-190.000,00	0,43	-81.480,51
		0,00		-2.736.547,51

4.4 Wasserzähler

In 2018 sind turnusmäßig insgesamt 2.000 Zähler zu tauschen.

4.5 Verbrauchsmaterial

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

	Sachkonto	IST 2016	PLAN 2017	PLAN 2018
		€	€	€
5. Bezogene Leistungen				
5.1 Vergütung an Betriebsführung	52 99 22	524.116,00	540.000,00	540.000,00
5.2 Aufwendungen für weiterberechnete Reparaturmaßnahmen	52 99 07	6.034,83	5.000,00	5.000,00
5.3 Unterhaltungsaufwendungen	52 99 00 - 61 (ohne 52 99 07)	225.462,98	281.500,00	360.366,00
		755.613,81	826.500,00	905.366,00

5.1 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.

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

5.3	Erläuterungen zu den	Sachkonto	IST 2016	PLAN 2017	PLAN 2018
	Unterhaltungsaufwendungen: sonst. Sach- und Dienstleist.	52 99 00	€ 14.947,74	€ 1.000,00	€ 1.000,00
	Wassergewinnungsanlagen	52 99 29 - 52 99 34	12.106,32	31.000,00	31.000,00
	Wasserverlustbekämpfung	52 99 35	665,94	10.000,00	10.000,00
	Wasserqualität	52 99 36	7.352,65	10.000,00	10.000,00
	Kosten der Wasserumstellung	52 99 37	0,00	0,00	78.866,00
	Rohrnetzinstandhaltung	52 99 38 - 52 99 43	65.556,31	56.000,00	56.000,00
	Fernwirkanlagen	52 99 44	799,29	5.500,00	5.500,00
	Wassermesser- und Druck- minderschächte	52 99 45	22.673,33	15.000,00	15.000,00
	Unterhaltung/Ablesung Wassermesser- und Druck- minderschächte für Kunden	52 99 46	1.242,48	5.000,00	5.000,00
	Druckanpassungsanlagen	52 99 47 - 52 99 49	2.350,00	7.000,00	7.000,00
	Speicheranlagen	52 99 51	1.802,12	5.000,00	5.000,00
	Hausanschlussinstandhaltung	52 99 52 - 52 99 54	50.794,08	51.000,00	51.000,00
	Wasserzählerwechsel und -reparaturen	52 99 55 - 52 99 58	20.774,32	60.000,00	60.000,00
	Entstördienst	52 99 61	24.398,40	25.000,00	25.000,00
			225.462,98	281.500,00	360.366,00

6.	Abschreibungen auf immaterielle Gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	IST 2016	PLAN 2017	PLAN 2018
		1.123.425,92	1.133.853,00	1.208.841,00

Der Bauplan sieht für das Jahr 2018 Investitionen in Höhe von 5.341.000 € vor.

7	Sonstige betriebliche	Sachkonto	IST 2016	PLAN 2017	PLAN 2018
Aufwendungen			€	€	€
7.1	Treibstoffe für Fahrzeuge	52 26 00	4.024,56	3.500,00	3.500,00
7.2	Unterhaltung Fahrzeuge	52 34 00	6.284,63	4.000,00	4.000,00
7.3	Unterhaltung Datenverarbeitungseinrichtungen	52 36 10	36.198,19	35.000,00	35.000,00
7.4	Verwaltungskostenbeitrag Stadt Bornheim	52 53 00	26.290,00	26.290,00	26.290,00
7.5	Aus- und Fortbildung inkl. Reisekosten	52 12 00 - 52 13 00	887,50	0,00	0,00
7.6	Kosten der Betriebsführung	52 99 01	514.334,10	561.653,00	724.517,00
7.7	Umlage Erftverband	52 99 02	9.782,00	10.000,00	10.000,00
7.8	Dienst- und Schutzkleidung	54 16 00	6.159,51	4.500,00	4.500,00
7.9	Gebühren und Beiträge	54 23 00 54 43 00	2.224,40	2.700,00	2.700,00
7.10.1	Konzessionsabgabe	54 25 00	681.406,00	565.000,00	756.663,62
7.10.2	Konzessionsabgabe Nachholung Vorjahre	54 25 00	208.256,00	100.000,00	240.000,00
7.11	Prüfungs- und Beratungskosten	54 27 00	30.056,50	45.000,00	30.000,00
7.12	Versicherungsbeiträge	54 41 00 - 54 42 00	60.513,30	61.500,00	61.500,00
7.13	Verluste aus Anlagenabgängen	54 45 00	0,00	0,00	0,00
7.14	Einzelwertberichtigungen auf Forderungen	54 48 00	19.250,77	2.500,00	2.500,00
7.15	Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen	54 48 10	3.700,00	2.500,00	2.500,00
7.16	Betriebskosten	54 31 00 - 54 39 01	27.259,25	27.550,00	27.550,00
7.17	Sonstige Aufwendungen		17.711,52	0,00	0,00
			1.654.338,23	1.451.693,00	1.931.220,62

7.1 In 2018 sind 9 Fahrzeuge im Außendienstesinsatz.

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

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

7.5 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.

7.6 Die Kosten für die Betriebsführung wurden entsprechend dem Betriebsführungsvertrag kalkuliert.

7.10 Die Planung der Konzessionsabgabe beinhaltet den Planwert für das Jahr 2018 zuzüglich der Nachholung von 240 T€ der gekürzten Konzessionsabgabe (-273 T€) für das Wirtschaftsjahr 2014.

- 7.11 Prüfungs- und Beratungskosten sind für folgende Aufgaben kalkuliert:
Prüfung und Beratung zum Jahresabschluss, anwaltliche Beratung in Rechtsstreitigkeiten.

		IST 2016	PLAN 2017	PLAN 2018
		€	€	€
8. Betriebsergebnis		-1.237.260,29	-1.310.729,00	-1.213.142,74

	Sachkonto		IST 2016	PLAN 2017	PLAN 2018
			€	€	€
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
Zinsaufwand aus Darlehen	55 18 00		679.082,35	686.720,00	646.769,26

Die Zinsen für Darlehen berücksichtigen den Zinsaufwand der zurzeit bestehenden Darlehen und zusätzlichen Zinsaufwand für die in 2018 aufzunehmenden Darlehen.

		IST 2016	PLAN 2017	PLAN 2018
		€	€	€
10. Finanzergebnis		679.082,35	686.720,00	646.769,26

	Sachkonto		IST 2016	PLAN 2017	PLAN 2018
			€	€	€
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag					
11.1 Gewerbesteuer	54 75 00		127.686,00	123.728,00	113.274,70
11.2 Körperschaftsteuer	54 82 00		87.312,00	98.781,00	84.206,02
			214.998,00	222.509,00	197.480,72

12. Ergebnis nach Steuern			-343.179,94	-401.500,00	-368.892,76
----------------------------------	--	--	--------------------	--------------------	--------------------

13. Sonstige Steuern					
Kraftfahrzeugsteuer	54 72 00		1.442,00	1.500,00	1.500,00

14. Jahresüberschuss			-341.737,94	-400.000,00	-367.392,76
-----------------------------	--	--	--------------------	--------------------	--------------------

15. Bilanzgewinn			-341.737,94	-400.000,00	-367.392,76
-------------------------	--	--	--------------------	--------------------	--------------------