

## Erläuterungen zum Wirtschaftsplan des Wasserwerkes der Stadt Bornheim für das Geschäftsjahr 2020

### Vorbemerkungen

Die Ansätze des Wirtschaftsplanes basieren auf den Erfahrungswerten der Vorjahresberichte unter Berücksichtigung der künftig zu erwartenden Ertrags- und Kostenentwicklung.

1.	Umsatzerlöse	Sachkonto	IST 2018	PLAN 2019	PLAN 2020
			€	€	€
1.1	Grundgebühren (inkl. Standrohre)	43 29 14 43 29 16 43 29 21	-2.666.171	-2.663.631	<b>-2.663.346</b>
1.2	Verbrauchsgebühren (inkl. Standrohre)	43 29 15 43 29 17 43 29 22	-3.937.309	-3.693.600	<b>-3.909.600</b>
1.3	Auflösung Zuschüsse	43 72 00 43 72 10 43 73 10	-179.257	-149.749	<b>-132.399</b>
1.4	Erlöse aus Nebengeschäften	44 17 00	-14.136	-5.350	<b>-5.350</b>
			<b>-6.796.872</b>	<b>-6.512.330</b>	<b>-6.710.695</b>

### 1.1 Erläuterungen zu den Grundgebühren

Zähleranzahl	Stück	€
IST 2018	13.582	<b>-2.666.171</b>
PLAN 2019	13.668	<b>-2.658.631</b>
<b>PLAN 2020</b>	<b>13.734</b>	<b>-2.658.346</b>

Die Grundgebühren betragen seit 06.04.2017:		€/Monat
Zählergröße	5 m³/h (Qn 2,5)	<b>15,37</b>
Zählergröße	12 m³/h (Qn 6)	<b>40,30</b>
Zählergröße	20 m³/h (Qn 10)	<b>68,65</b>
Zählergröße	30 m³/h (Qn 15)	<b>131,89</b>
Zählergröße	80 m³/h (Qn 40)	<b>197,01</b>
Zählergröße	> 80 m³/h (Qn 40)	<b>262,67</b>

1.2	Erläuterungen zu den Verbrauchsgebühren:		m <sup>3</sup>	€/m <sup>3</sup>	€
	<b>Wasserverkauf</b>	IST 2018	2.316.454	-1,71	<b>-3.937.309</b>
		PLAN 2019	2.160.000	-1,71	<b>-3.693.600</b>
		<b>PLAN 2020</b>	<b>2.208.800</b>	<b>-1,77</b>	<b>-3.909.600</b>

Aufgrund der Vorjahresergebnisse wird unter Einbezug der witterungsbedingten stark erhöhten Verkaufsmenge in 2018 für 2020 mit einer um 48.800 m<sup>3</sup> gestiegenen Wasserverkaufsmenge gegenüber dem Planansatz 2019 gerechnet.

Der Wasserverkauf wird unter Berücksichtigung eines Eigenverbrauchs von 40.000 m<sup>3</sup> und eines Wasserverlustes von 6 % ermittelt.

Die Verbrauchsgebühr beträgt:	ab 01.01.2018	ab 01.01.2020
Tarifikunden	1,71 €/m <sup>3</sup>	1,77 €/m <sup>3</sup>
Hallenbad der Stadt Bornheim	1,30 €/m <sup>3</sup>	1,30 €/m <sup>3</sup>
Beregnungswasser	0,90 €/m <sup>3</sup>	0,90 €/m <sup>3</sup>

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 2020 wird bei den Investitionszuschüssen mit einem Zugang in Höhe von 132 T€ kalkuliert.

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

2.	andere aktivierte Eigenleistungen	Sachkonto	IST 2018	PLAN 2019	PLAN 2020
			€	€	€
	andere aktivierte Eigenleistungen	<b>44 17 14</b>	<b>-11.252</b>	<b>-21.148</b>	<b>-20.000</b>

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

3.	sonstige betriebliche Erträge	IST 2018	PLAN 2019	PLAN 2020
		€	€	€
	Andere sonstige betriebliche Erträge	-90.245	0	<b>-5.200</b>
		<b>-90.245</b>	<b>0</b>	<b>-5.200</b>

Im Wesentlichen ist hier die Stromsteuerentlastung mit 5 T€ geplant, zzgl. der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten. Im IST 2018 sind u.a. Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen enthalten.

4.	Materialaufwand	Sachkonto	IST 2018	PLAN 2019	PLAN 2020
			€	€	€
4.1	Strombezug	52 21 00	160.804	178.765	<b>188.183</b>
4.2	Gasbezug	52 22 00	2.226	4.000	<b>4.000</b>
4.3	Wasserbezug	52 39 01	1.010.382	1.018.274	<b>1.041.151</b>
4.4	Abwasserentsorgung	52 28 00 52 39 02-	118	0	<b>50</b>
4.5	Wasserzähler	52 39 04	32.385	45.000	<b>50.000</b>
4.6	Verbrauchsmaterial	54 31 10	170.933	20.000	<b>20.000</b>
			<b>1.376.847</b>	<b>1.266.039</b>	<b>1.303.384</b>

#### 4.1 Erläuterungen zum Strombezug

##### Wasserwerk Eichenkamp

	kWh	Cent/kWh	€
IST 2018	857.597	14,91	127.836
PLAN 2019	760.000	18,50	140.600
<b>PLAN 2020</b>	<b>800.000</b>	<b>18,50</b>	<b>148.000</b>

##### Hochbehälter Botzdorf

(Neuweg)

IST 2018	49.520	17,18	8.506
PLAN 2019	55.000	18,50	10.175
<b>PLAN 2020</b>	<b>55.000</b>	<b>18,50</b>	<b>10.175</b>

##### Hochbehälter Merten I

(Friedensweg)

IST 2018	2.898	25,40	736
PLAN 2019	1.000	18,50	190
<b>- außer Betrieb -</b>	<b>PLAN 2020</b>	<b>4.054</b>	<b>18,50</b>
			<b>750</b>

##### Hochbehälter Merten II

(Rüttersweg)

IST 2018	129.498	15,80	20.458
PLAN 2019	140.000	18,50	25.900
<b>PLAN 2020</b>	<b>140.000</b>	<b>18,50</b>	<b>25.900</b>

##### DEA Coloniastraße

IST 2018	9.411	19,35	1.821
PLAN 2019	1.600	18,50	300
<b>PLAN 2020</b>	<b>9.500</b>	<b>18,50</b>	<b>1.758</b>

**Wassermesserschächte/KVS**

	IST 2018	79	Pauschalen	1.447
	PLAN 2019	700	Pauschalen	1.600
	<b>PLAN 2020</b>	700,00	Pauschalen	<b>1.600</b>
<b>Summen:</b>	IST 2018	<b>1.049.003</b>	<b>15,33</b>	<b>160.804</b>
	PLAN 2019	<b>957.600</b>	<b>18,66</b>	<b>178.721</b>
	<b>PLAN 2020</b>	<b>1.009.254</b>	<b>18,65</b>	<b>188.183</b>

Die Preisentwicklung wurde entsprechend der Vergabe aus 08/2018 für 2019+2020 kalkuliert.

4.2 Der Gasbezug ist für die Heizanlage des Wasserwerkes Eichenkamp.

4.3 Erläuterungen zum Wasserbezug

		m <sup>3</sup>	Cent/m <sup>3</sup>	€
<b>% Wasserbeschaffungsverband WBV</b>				
Bezugsanteil 2018: 59,4%	IST 2018	1.489.390	29,00	431.923
Bezugsanteil 2019: 59,9%	PLAN 2019	1.401.660	29,00	406.481
<b>49,8 Bezugsanteil 2020: 49,8%</b>	<b>PLAN 2020</b>	<b>1.165.320</b>	<b>29,00</b>	<b>337.943</b>
<b>Wahnbachtalsperrenverband WTV</b>				
Bezugsanteil 2018: 40,2%	IST 2018	1.009.893	62,88 / IST: 59,13	612.196
Bezugsanteil 2019: 39,9%	PLAN 2019	933.660	65,00	606.879
<b>49,8 Bezugsanteil 2020: 49,8%</b>	<b>PLAN 2020</b>	<b>1.165.320</b>	<b>59,60</b>	<b>694.531</b>
<b>Stadtwerke Brühl</b>				
Bezugsanteil 2018: 0,4%	IST 2018	9.602	105,00	10.109
Bezugsanteil 2019: 0,2 %	PLAN 2019	4.680	105,00	4.914
<b>0,4 Bezugsanteil 2020: 0,4 %</b>	<b>PLAN 2020</b>	<b>9.360</b>	<b>92,70</b>	<b>8.677</b>
Wasserbezug (ohne Erstattung VJ)	IST 2018	2.508.885	42,02	1.054.228
Wasserbezug	PLAN 2019	2.340.000	43,52	1.018.274
<b>100,0 Wasserbezug</b>	<b>PLAN 2020</b>	<b>2.340.000</b>	<b>44,49</b>	<b>1.041.151</b>
Wasserverkauf		-2.160.000	181,00	-3.909.600
Eigenverbrauch		-40.000	44,49	-17.797
Wasserverlust i.H.v 6 %		-140.000	44,49	-62.291
		<b>0</b>		<b>-2.948.537</b>

4.4 Abwasserentsorgung

Enthalten ist hier die Gebühr für die Schmutzwasserentsorgung für das Wasserwerk Eichenkamp.

#### 4.5 Wasserzähler

In 2020 sind turnusmäßig insgesamt rd. 2.500 Zähler zu tauschen.

#### 4.6 Verbrauchsmaterial

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

5.	Bezogene Leistungen	Sachkonto	IST 2018	PLAN 2019	PLAN 2020
			€	€	€
5.1	Vergütung an Betriebsführung	52 99 22	571.825	540.000	<b>500.000</b>
5.2	Aufwendungen für weiterberechnete Reparaturmaßnahmen	52 99 07	1.430	5.000	<b>5.000</b>
5.3	Unterhaltungsaufwendungen	52 99 00 - 61 (ohne 52 99 07)	401.851	357.466	<b>379.600</b>
			<b>975.106</b>	<b>902.466</b>	<b>884.600</b>

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 2018	PLAN 2019	PLAN 2020
	<b>Unterhaltungsaufwendungen:</b>		€	€	€
	sonst. Sach- und Dienstleist.	52 99 00	3.947	3.000	<b>3.000</b>
	Wassergewinnungsanlagen	52 99 29 - 52 99 34	27.975	27.500	<b>25.500</b>
	Wasserverlustbekämpfung	52 99 35	97	1.000	<b>1.000</b>
	Wasserqualität	52 99 36	8.832	10.000	<b>10.000</b>
	Kosten der Wasserumstellung	52 99 37	60.636	78.866	<b>65.000</b>
	Rohrnetzinstandhaltung	52 99 38 - 52 99 43	115.747	63.100	<b>83.100</b>
	Fernwirkanlagen	52 99 44	8.078	10.000	<b>15.000</b>
	Wassermesser- und Druck- minderschächte	52 99 45	8.292	10.000	<b>10.000</b>

Unterhaltung/Ablesung Wassermesser- und Druckminderschächte für Kunden	52 99 46	0	1.000	<b>1.000</b>
Druckanpassungsanlagen	52 99 47 - 52 99 50	1.207	3.000	<b>5.000</b>
Speicheranlagen	52 99 51	4.316	10.000	<b>5.000</b>
Hausanschlussinstandhaltung	52 99 52 - 52 99 54	92.710	61.000	<b>51.000</b>
Wasserzählerwechsel und -reparaturen	52 99 55 - 52 99 58	31.875	35.000	<b>50.000</b>
Entstördienst	52 99 61	38.139	44.000	<b>55.000</b>
		<b>401.851</b>	<b>357.466</b>	<b>379.600</b>

**6. Abschreibungen auf immaterielle Gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen**

IST 2018	PLAN 2019	PLAN 2020
€	€	€
<b>1.226.605</b>	<b>1.222.900</b>	<b>1.309.138</b>

Der Bauplan sieht für das Jahr 2020 Investitionen in Höhe von 9.361.000 € vor.

<b>7</b>	<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>Sachkonto</b>	<b>IST 2018</b>	<b>PLAN 2019</b>	<b>PLAN 2020</b>
			€	€	€
7.1	Treibstoffe für Fahrzeuge	52 26 00	11.304	5.000	<b>11.000</b>
7.2	Unterhaltung Fahrzeuge	52 34 00	3.924	4.000	<b>7.000</b>
7.3	Unterhaltung Datenverarbeitungseinrichtungen	52 36 10	44.185	42.000	<b>42.000</b>
7.4	Verwaltungskostenbeitrag Stadt Bornheim	52 53 00	30.060	30.060	<b>30.060</b>
7.5	Kosten der Betriebsführung	52 99 01	727.611	796.198	<b>796.900</b>
7.6	Umlage Ertfverband	52 99 02	9.865	10.000	<b>10.000</b>
7.7	Aus- und Fortbildung inkl. Reisekosten	54 12 00 - 54 13 00	0	0	<b>0</b>
7.8	Dienst- und Schutzkleidung	54 16 00	3.113	4.500	<b>4.500</b>
7.9	Gebühren und Beiträge	54 23 00+10 54 43 00	2.230	3.450	<b>2.550</b>
7.10.1	Konzessionsabgabe	54 25 00	787.410	750.000	<b>783.503</b>
7.10.2	Konzessionsabgabe Nachholung Vorjahre	54 25 00	408.810	170.000	<b>67.000</b>
7.11	Prüfungs- und Beratungskosten	54 27 00	22.334	30.000	<b>25.000</b>
7.12	Versicherungsbeiträge	54 41 00 - 54 42 00	77.453	62.600	<b>66.800</b>
7.13	Verluste aus Anlagenabgängen	54 45 00	0	0	<b>0</b>

7.14	Einzelwertberichtigungen auf Forderungen	54 48 00	0	2.500	<b>2.500</b>
7.15	Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen	54 48 10	0	2.500	<b>2.500</b>
7.16	Betriebskosten	52 21 00	17.470	21.545	<b>21.275</b>
		52 36 00			
		52 37 20-30			
		52 49 00			
		54 31 00-39 01			
			<b>2.145.770</b>	<b>1.934.353</b>	<b>1.872.588</b>

**7.1+7.2** In 2020 sind 9 Fahrzeuge im Außendienstesinsatz.

**7.3** Zu den Datenverarbeitungseinrichtungen zählen folgende Programme:  
Verbrauchsabrechnungsprogramm LIMA, SAP, ROKA und DVGW.  
Die Kosten für vom SBB und dem Wasserwerk gemeinsam genutzten Programme GIS, Greengate und Mobidat werden in der Sparte Betriebsführung Wasserwerk berücksichtigt.

**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 Betriebsführung wurden entsprechend dem Betriebsführungsvertrag kalkuliert.

**7.7** 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.

**7.10** Die Planung der Konzessionsabgabe beinhaltet die volle Konzessionsabgabe für das Jahr 2020 zuzüglich der Nachholung des Restbetrages von 67 T€ der gekürzten Konzessionsabgabe (-459 T€ für das Wirtschaftsjahr 2015).

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

<b>8.</b>	<b>Betriebsergebnis</b>	<b>IST 2018</b>	<b>PLAN 2019</b>	<b>PLAN 2020</b>
		€	€	€
		<b>-1.174.042</b>	<b>-1.207.720</b>	<b>-1.366.185</b>

		IST 2018	PLAN 2019	PLAN 2020
<b>Sachkonto</b>				
		€	€	€
<b>9.1</b>	<b>Zinsen und ähnliche Erträge</b>			
	Zinserträge	46 15 00	-10.492,00	0,00
				0,00
<b>9.2</b>	<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>			
	Zinsaufwand aus Darlehen	55 18 00	624.182	669.120
				721.664
Die Zinsen für Darlehen berücksichtigen den Zinsaufwand der zurzeit bestehenden Darlehen und zusätzlichen Zinsaufwand für das in 2020 aufzunehmende Darlehen und Zinsen für Kassenkredite.				
<b>10.</b>	<b>Finanzergebnis</b>			
		613.690	669.120	721.664
<b>11.</b>	<b>Steuern vom Einkommen und Ertrag</b>			
11.1	Gewerbsteuer	54 75 00	133.050	107.060
11.2	Körperschaftsteuer	54 82 00	89.886	80.040
			222.936	187.100
				243.021
<b>12.</b>	<b>Ergebnis nach Steuern</b>		-337.416	-351.500
<b>13.</b>	<b>Sonstige Steuern</b>			
	Kraftfahrzeugsteuer	54 72 00	1.442	1.500
				1.500
<b>14.</b>	<b>Jahresüberschuss</b>		-335.974	-350.000
<b>15.</b>	<b>Bilanzgewinn</b>		-335.974	-350.000