

**Erläuterungen zum Wirtschaftsplan des Wasserwerkes der Stadt Bornheim
für das Geschäftsjahr 2021**

Vorbemerkungen

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

1.	Umsatzerlöse	Sachkonto	IST 2019	PLAN 2020	PLAN 2021
			€	€	€
1.1	Grundgebühren (inkl. Standrohre)	43 29 14 43 29 16 43 29 21	-2.688.437,63	-2.663.346	-2.847.000
1.2	Verbrauchsgebühren (inkl. Standrohre)	43 29 15 43 29 17 43 29 22	-3.938.108,11	-3.909.600	-4.370.131
1.3	Auflösung Zuschüsse	43 72 00 43 72 10 43 73 10	-155.844,07	-132.399	-105.940
1.4	Erlöse aus Nebengeschäften	44 17 00	-46.234,22	-5.350	-16.050
			-6.828.624,03	-6.710.695	-7.339.121

1.1 Erläuterungen zu den Grundgebühren

Zähleranzahl	Stück	€
IST 2019	13.663	-2.688.438
PLAN 2020	13.734	-2.658.346
PLAN 2021	13.783	-2.847.000

Die Grundgebühren betragen:	Bezeichnung	seit 06.04.2017	ab 01.01.2021
		€/Monat	€/Monat
Zählergröße	5 m³/h (Qn 2,5)	15,37	16,29
Zählergröße	12 m³/h (Qn 6)	40,30	42,72
Zählergröße	20 m³/h (Qn 10)	68,65	72,77
Zählergröße	30 m³/h (Qn 15)	132,82	140,79
Zählergröße	80 m³/h (Qn 40)	197,01	208,83
Zählergröße	> 80 m³/h (Qn 40)	262,67	278,43

Es ist geplant die Grundgebühr ab 01.01.2021 zu erhöhen, um den stark gestiegenen Abschreibungsaufwand (+160 TEUR) zu decken. Der Anstieg resultiert aus dem hohen Investitionsvolumen, u.a. aus den Erneuerungen der Transportleitungen (Hochzone, Merten-Walberberg, Bornheim, Uedorf) sowie den Erneuerungen am Hochbehälter Merten 2 (i. Vj. HB Botzdorf).

1.2	Erläuterungen zu den Verbrauchsgebühren:		m³	€/m³	€
	Wasserverkauf	IST 2019	2.317.421,00	-1,71	-3.938.108,11
		PLAN 2020	2.208.800,00	-1,77	-3.909.600,00
		PLAN 2021	2.401.171,00	-1,82	-4.370.131,22

Aufgrund der Vorjahresergebnisse wird unter Einbezug der witterungsbedingten stark erhöhten Verkaufsmengen für 2021 mit einer erhöhten Wasserverkaufsmenge (+ 192 Tm³) kalkuliert.

Der Wasserverkauf wird unter Berücksichtigung eines Eigenverbrauchs von 40.000 m³ und eines Wasserverlustes von 6 % ermittelt.

Um die steigenden Kosten beim Wassereinkauf von insgesamt rd. 5 Cent/m³ auszugleichen, ist geplant die Verbrauchsgebühren ab dem 01.01.2021 entsprechend anzuheben.

Die Verbrauchsgebühr beträgt:	ab 01.01.2020	ab 01.01.2021
Tarifikunden	1,77 €/m³	1,82 €/m³
Hallenbad der Stadt Bornheim	1,30 €/m³	1,30 €/m³
Beregnungswasser	0,90 €/m³	0,90 €/m³

- 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 2021 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 (inkl. Standrohrreparaturen).

2.	andere aktivierte Eigenleistungen	Sachkonto	IST 2019	PLAN 2020	PLAN 2020
			€	€	€
	andere aktivierte Eigenleistungen	44 17 14	-45.125,80	-20.000	-20.000

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

3.	sonstige betriebliche Erträge	IST 2019	PLAN 2020	PLAN 2021
		€	€	€
	Andere sonstige betriebliche Erträge	-32.506,56	-5.200	-5.200

Im Wesentlichen ist hier die Stromsteuerentlastung mit 5 T€ geplant, zzgl. der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten sowie Pacht. Im IST 2019 sind u.a. Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen, Wertberichtigungen und Schadensersatzleistungen enthalten.

4.	Materialaufwand	Sachkonto	IST 2019	PLAN 2020	PLAN 2021
			€	€	€
4.1	Strombezug	52 21 00	181.066,59	188.183	213.408
4.2	Gasbezug	52 22 00	1.898,00	4.000	3.000
4.3	Wasserbezug	52 39 01	992.931,48	1.041.151	1.337.982
4.4	Abwasserentsorgung	52 28 00	32,90	50	50
4.5	Wasserzähler	52 39 02- 52 39 04	32.822,86	50.000	48.000
4.6	Verbrauchsmaterial	54 31 10	3.145,47	20.000	20.000
			<u>1.211.897,30</u>	<u>1.303.384</u>	<u>1.622.440</u>

4.1 Erläuterungen zum Strombezug

Wasserwerk Eichenkamp

		kWh	Cent/kWh	€
IST	2019	839.916,00	17,11	143.678
HR	2020	912.007,20	17,11	156.044
PLAN	2020	800.000,00	18,50	148.000
PLAN	2021	900.000,00	18,50	166.500

Hochbehälter Botzdorf

(Neuweg)

IST	2019	42.675,00	20,37	8.691
HR	2020	109.485,60	19,47	21.315
PLAN	2020	55.000,00	18,50	10.175
PLAN	2021	100.000,00	18,50	18.500

Hochbehälter Merten I

(Friedensweg)

inkl. KVS Rilkestr.

- außer Betrieb -

IST	2019	2.382,00	22,73	541
PLAN	2020	4.054,05	18,50	750
PLAN	2021	5.405,41	18,50	1.000

Hochbehälter Merten II

(Rüttersweg)

IST	2019	136.497,00	18,52	25.649
HR	2020	126.660,00	19,23	24.357
PLAN	2020	140.000,00	18,50	25.900
PLAN	2021	130.000,00	18,50	24.050

DEA Coloniastraße

IST	2019	4.737,00	20,36	964
PLAN	2020	9.500,00	18,50	1.758
PLAN	2021	9.500,00	18,50	1.758

Wassermesserschächte/KVS

IST	2019	Abschläge	Pauschalen	1.543
PLAN	2020	700,00	Pauschalen	1.600
PLAN	2021	700,00	Pauschalen	1.600

Summen:

IST	2019	1.026.207,00	17,64	181.067
HR	2020	1.148.152,80	17,57	201.716
PLAN	2020	1.009.254,05	18,65	188.183
PLAN	2021	1.145.605,41	18,63	213.408

In der Strompreiskalkulation ist ein leichter Rückgang beim Energiepreis mit einkalkuliert. Wie sich bereits im Wirtschaftsjahr 2020 zeigt, kommt es während der Erneuerungsmaßnahmen an den Hochbehältern Merten 2 und Botzdorf zu einer Verschiebung und Erhöhung der Strommengen (im Wesentlichen aufgrund der weiteren Wege bei der Wasserverteilung). Dies ist auch im Planwert für 2021 berücksichtigt.

4.2 Der Gasbezug ist für die Heizanlage des Wasserwerkes Eichenkamp.

4.3 Erläuterungen zum Wasserbezug

		m ³	Cent/m ³	€
Wasserbeschaffungsverband WBV				
Bezugsanteil 2019: 59,4%	IST 2019	1.474.841,00	29,00	427.704
Bezugsanteil 2020: 49,8%	PLAN 2020	1.165.320,00	29,00	337.943
Bezugsanteil 2021: 49,8%	PLAN 2021	1.293.301,52	35,00	452.656
Wahnbachtalsperrenverband WTV				
Bezugsanteil 2019: 40,3%	IST 2019	1.002.293,00	62,88	592.865
Bezugsanteil 2020: 49,8%	PLAN 2020	1.165.320,00	59,60	694.531
Bezugsanteil 2021: 49,8%	PLAN 2021	1.293.301,52	67,67	875.177
Stadtwerke Brühl				
Bezugsanteil 2019: 0,3%	IST 2019	8.242,00	97,70	8.052
Bezugsanteil 2020: 0,4 %	PLAN 2020	9.360,00	92,70	8.677
Bezugsanteil 2021: 0,4 %	PLAN 2021	10.387,96	97,70	10.149
Wasserbezug (ohne Erstattung VJ)	IST 2019	2.485.376,00	41,39	1.028.621
Wasserbezug	PLAN 2020	2.340.000,00	44,49	1.041.150
Wasserbezug	PLAN 2021	2.596.991,00	51,52	1.337.982
Wasserverkauf		-2.401.171,00	182,00	-4.370.131
Eigenverbrauch		-40.000,00	51,52	-20.608
Wasserverlust i.H.v 6 %		-155.820,00	51,52	-80.279
		0,00		-3.133.037

4.4 Abwasserentsorgung

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

4.5 Wasserzähler

In 2021 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 2019	PLAN 2020	PLAN 2021
			€	€	€
5.1	Vergütung an Betriebsführung	52 99 22	496.606,65	500.000	450.000
5.2	Aufwendungen für weiterberechnete Reparaturmaßnahmen	52 99 07	74.133,92	5.000	5.000
5.3	Unterhaltungsaufwendungen	52 99 00 - 61 (ohne 52 99 07)	333.250,67	379.600	319.100
			903.991,24	884.600	774.100

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 Fremdleistungen. Ingenieurleistungen der SBB-eigenen MitarbeiterInnen werden je Baumaßnahme an das Wasserwerk in Rechnung gestellt und mit dem Anlagegut aktiviert. Eine pauschale Abrechnung über die Betriebsführungsvergütung erfolgt nicht mehr.

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 2019	PLAN 2020	PLAN 2021
			€	€	€
	Unterhaltungsaufwendungen:				
	sonst. Sach- und Dienstleist.	52 99 00	11.974,90	3.000	5.500
	Wassergewinnungsanlagen	52 99 29 - 52 99 34	20.994,18	25.500	25.500
	Wasserverlustbekämpfung	52 99 35	0,00	1.000	1.000
	Wasserqualität	52 99 36	5.843,55	10.000	10.000
	Kosten der Wasserumstellung	52 99 37	55.000,00	65.000	0
	Rohrnetzinstandhaltung	52 99 38 - 52 99 43	94.195,99	83.100	82.100
	Fernwirkanlagen	52 99 44	27.831,99	15.000	20.000
	Wassermesser- und Druck- minderschächte	52 99 45	778,09	10.000	10.000
	Unterhaltung/Ablesung Wassermesser- und Druck- minderschächte für Kunden	52 99 46	0,00	1.000	1.000
	Druckanpassungsanlagen	52 99 47 - 52 99 50	3.145,94	5.000	8.000
	Speicheranlagen	52 99 51	1.333,03	5.000	5.000
	Hausanschlussinstandhaltung	52 99 52 - 52 99 54	55.060,04	51.000	51.000
	Wasserzählerwechsel und -reparaturen	52 99 55 - 52 99 58	13.412,96	50.000	45.000
	Entstördienst	52 99 61	43.680,00	55.000	55.000
			333.250,67	379.600	319.100

6.	Abschreibungen auf immaterielle Gegenstände	IST 2019	PLAN 2020	PLAN 2021
	des Anlagevermögens und Sachanlagen	€	€	€
		1.303.315,01	1.309.138	1.468.637

Der Bauplan sieht für das Jahr 2021 Investitionen in Höhe von 9.273.000 € vor.

7	Sonstige betriebliche	Sachkonto	IST 2019	PLAN 2020	PLAN 2021
	Aufwendungen		€	€	€
7.1	Treibstoffe für Fahrzeuge	52 26 00	10.580,36	11.000	11.000
7.2	Unterhaltung Fahrzeuge	52 34 00	11.834,82	7.000	7.000
7.3	Unterhaltung Datenverarbeitungs- einrichtungen	52 36 10	42.610,57	42.000	42.000
7.4	Verwaltungskostenbeitrag Stadt Bornheim	52 53 00	30.080,00	30.060	30.060
7.5	Kosten der Betriebsführung	52 99 01	790.996,92	796.900	801.800
7.6	Umlage Ertfverband	52 99 02	8.961,00	10.000	9.000
7.7	Aus- und Fortbildung inkl. Reisekosten	54 12 00 - 54 13 00	265,00	0	0
7.8	Dienst- und Schutzkleidung	54 16 00	5.603,12	4.500	4.500
7.9	Gebühren und Beiträge	54 23 00+10 54 43 00	2.337,00	2.550	3.250
7.10.1	Konzessionsabgabe	54 25 00	781.248,00	783.503	860.000
7.10.2	Konzessionsabgabe Nachholung Vorjahre	54 25 00	236.888,18	67.000	0
7.11	Prüfungs- und Beratungskosten	54 27 00	24.531,60	25.000	20.000
7.12	Versicherungsbeiträge	54 41 00 - 54 42 00	65.351,53	66.800	67.400
7.13	Einzelwertberichtigungen auf Forderungen	54 48 00	6.000,00	2.500	2.500
7.14	Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen	54 48 10	0,00	2.500	2.500
7.15	Betriebskosten	52 31 00 52 36 00 52 37 20-30 52 49 00 54 21 00 54 31 00-39 01 54 92 00 55 99 03	64.411,21	21.275	40.808
			2.081.699,31	1.872.588	1.901.818

7.1+7.2 In 2021 sind 9 Fahrzeuge im Außendienstesatz.

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 den Vorgaben 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 2021.
Die Nachholung der in Vorjahren gekürzten Konzessionsabgaben ist in 2019 vollständig erfolgt.
- 7.11** Prüfungs- und Beratungskosten sind für folgende Aufgaben kalkuliert:
Prüfung und Beratung zum Jahresabschluss, anwaltliche Beratung in Rechtsstreitigkeiten.
- 7.15** Der gestiegene Planwert für Betriebskosten resultiert hauptsächlich aus eingeplanten Mietkosten für weitere Lagerräume im SBB (Unterstände, Standrohrprüfraum, Desinfektionsanlage).

8.	Betriebsergebnis	IST 2019	PLAN 2020	PLAN 2021
		€	€	€
		-1.405.353,53	-1.366.185	-1.597.326

	Sachkonto	IST 2019	PLAN 2020	PLAN 2021
		€	€	€
9.1	Zinsen und ähnliche Erträge			
	Zinserträge	46 15 00	0,00	0

9.2	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	Sachkonto	IST 2019	PLAN 2020	PLAN 2021
			€	€	€
	Zinsaufwand aus Darlehen	55 18 00	618.394,63	721.664	709.160

Die Zinsen für Darlehen berücksichtigen den Zinsaufwand der zurzeit bestehenden Darlehen und zusätzlichen Zinsaufwand für das in 2021 aufzunehmende Darlehen und Zinsen für Kassenkredite.

10.	Finanzergebnis	IST 2019	PLAN 2020	PLAN 2021
		€	€	€
		618.394,63	721.664	709.160

11.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	Sachkonto	IST 2019	PLAN 2020	PLAN 2021
			€	€	€
11.1	Gewerbsteuer	54 75 00	167.694,20	145.037	177.600
11.2	Körperschaftsteuer	54 82 00	124.312,96	97.984	139.067
			292.007,16	243.021	316.667
12.	Ergebnis nach Steuern		-494.951,74	-401.500	-571.500
13.	Sonstige Steuern				
	Kraftfahrzeugsteuer	54 72 00	1.442,00	1.500	1.500
14.	Jahresüberschuss		-493.509,74	-400.000	-570.000
15.	Bilanzgewinn		-493.509,74	-400.000	-570.000