

**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	-2.688.437,63	-2.663.346	<b>-2.847.000</b>
		43 29 21			
		43 29 15			
1.2	Verbrauchsgebühren (inkl. Standrohre)	43 29 17	-3.938.108,11	-3.909.600	<b>-4.346.120</b>
		43 29 22			
		43 72 00			
1.3	Auflösung Zuschüsse	43 72 10	-155.844,07	-132.399	<b>-105.940</b>
		43 73 10			
1.4	Erlöse aus Nebengeschäften	44 17 00	-46.234,22	-5.350	<b>-16.050</b>
			<b>-6.828.624,03</b>	<b>-6.710.695</b>	<b>-7.315.110</b>

**1.1 Erläuterungen zu den Grundgebühren**

Zähleranzahl	Stück	€
IST 2019	13.663	<b>-2.688.438</b>
PLAN 2020	13.734	<b>-2.658.346</b>
<b>PLAN 2021</b>	<b>13.783</b>	<b>-2.847.000</b>

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

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:		m <sup>3</sup>	€/m <sup>3</sup>	€
	<b>Wasserverkauf</b>	IST 2019	2.317.421,00	-1,71	-3.938.108,11
		PLAN 2020	2.208.800,00	-1,77	-3.909.600,00
		<b>PLAN 2021</b>	<b>2.401.171,00</b>	<b>-1,81</b>	<b>-4.346.119,51</b>

Aufgrund der Vorjahresergebnisse wird unter Einbezug der witterungsbedingten stark erhöhten Verkaufsmengen für 2021 mit einer erhöhten Wasserverkaufsmenge (+ 192 Tm<sup>3</sup>) kalkuliert.

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

Um die steigenden Kosten beim Wassereinkauf von insgesamt rd. 4 Cent/m<sup>3</sup> auszugleichen, ist geplant die Verbrauchsgebühren ab dem 01.01.2021 entsprechend anzuheben.

Die Verbrauchsgebühr beträgt:	ab 01.01.2020	ab 01.01.2021
Tarifkunden	1,77 €/m <sup>3</sup>	1,81 €/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 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	<b>44 17 14</b>	<b>-45.125,80</b>	<b>-20.000</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 2019	PLAN 2020	PLAN 2021
		€	€	€
	Andere sonstige betriebliche Erträge	<b>-32.506,56</b>	<b>-5.200</b>	<b>-5.200</b>

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	<b>213.408</b>
4.2	Gasbezug	52 22 00	1.898,00	4.000	<b>3.000</b>
4.3	Wasserbezug	52 39 01	992.931,48	1.041.151	<b>1.324.790</b>
4.4	Abwasserentsorgung	52 28 00 52 39 02-	32,90	50	<b>50</b>
4.5	Wasserzähler	52 39 04	32.822,86	50.000	<b>48.000</b>
4.6	Verbrauchsmaterial	54 31 10	3.145,47	20.000	<b>20.000</b>
			<b>1.211.897,30</b>	<b>1.303.384</b>	<b>1.609.248</b>

#### 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
<b>PLAN 2021</b>	<b>900.000,00</b>	<b>18,50</b>	<b>166.500</b>

##### 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
<b>PLAN 2021</b>	<b>100.000,00</b>	<b>18,50</b>	<b>18.500</b>

##### 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
<b>PLAN 2021</b>	<b>5.405,41</b>	<b>18,50</b>	<b>1.000</b>

##### 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
<b>PLAN 2021</b>	<b>130.000,00</b>	<b>18,50</b>	<b>24.050</b>

##### DEA Coloniastraße

IST 2019	4.737,00	20,36	964
PLAN 2020	9.500,00	18,50	1.758
<b>PLAN 2021</b>	<b>9.500,00</b>	<b>18,50</b>	<b>1.758</b>

##### Wassermesserschächte/KVS

IST 2019	Abschläge	Pauschalen	1.543
PLAN 2020	700,00	Pauschalen	1.600
<b>PLAN 2021</b>	700,00	Pauschalen	<b>1.600</b>

##### 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
<b>PLAN 2021</b>	<b>1.145.605,41</b>	<b>18,63</b>	<b>213.408</b>

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 <sup>3</sup>	Cent/m <sup>3</sup>	€
%	<b>Wasserbeschaffungsverband WBV</b>				
	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
	<b>49,8 Bezugsanteil 2021: 49,8%</b>	<b>PLAN 2021</b>	<b>1.293.301,52</b>	<b>35,00</b>	<b>452.656</b>
	<b>Wahnbachtalsperrenverband WTV</b>				
	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
	<b>49,8 Bezugsanteil 2021: 49,8%</b>	<b>PLAN 2021</b>	<b>1.293.301,52</b>	<b>66,65</b>	<b>861.985</b>
	<b>Stadtwerke Brühl</b>				
	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
	<b>0,4 Bezugsanteil 2021: 0,4 %</b>	<b>PLAN 2021</b>	<b>10.387,96</b>	<b>97,70</b>	<b>10.149</b>
	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
<b>100,0</b>	<b>Wasserbezug</b>	<b>PLAN 2021</b>	<b>2.596.991,00</b>	<b>51,01</b>	<b>1.324.790</b>
	Wasserverkauf		-2.401.171,00	181,00	-4.346.120
	Eigenverbrauch		-40.000,00	51,01	-20.405
	Wasserverlust i.H.v 6 %		-155.820,00	51,01	-79.488
			<b>0,00</b>		<b>-3.121.222</b>

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	<b>450.000</b>
5.2	Aufwendungen für weiterberechnete Reparaturmaßnahmen	52 99 07	74.133,92	5.000	<b>5.000</b>
5.3	Unterhaltungsaufwendungen	52 99 00 - 61 (ohne 52 99 07)	333.250,67	379.600	<b>319.100</b>
			<b>903.991,24</b>	<b>884.600</b>	<b>774.100</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 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
			€	€	€
<b>Unterhaltungsaufwendungen:</b>					
	sonst. Sach- und Dienstleist.	52 99 00	11.974,90	3.000	<b>5.500</b>
	Wassergewinnungsanlagen	52 99 29 - 52 99 34	20.994,18	25.500	<b>25.500</b>
	Wasserverlustbekämpfung	52 99 35	0,00	1.000	<b>1.000</b>
	Wasserqualität	52 99 36	5.843,55	10.000	<b>10.000</b>
	Kosten der Wasserumstellung	52 99 37	55.000,00	65.000	<b>0</b>
	Rohrnetzinstandhaltung	52 99 38 - 52 99 43	94.195,99	83.100	<b>82.100</b>
	Fernwirkanlagen	52 99 44	27.831,99	15.000	<b>20.000</b>
	Wassermesser- und Druckminderschächte	52 99 45	778,09	10.000	<b>10.000</b>
	Unterhaltung/Ablesung Wassermesser- und Druckminderschächte für Kunden	52 99 46	0,00	1.000	<b>1.000</b>
	Druckanpassungsanlagen	52 99 47 - 52 99 50	3.145,94	5.000	<b>8.000</b>
	Speicheranlagen	52 99 51	1.333,03	5.000	<b>5.000</b>
	Hausanschlussinstandhaltung	52 99 52 - 52 99 54	55.060,04	51.000	<b>51.000</b>
	Wasserzählerwechsel und -reparaturen	52 99 55 - 52 99 58	13.412,96	50.000	<b>45.000</b>
	Entstördienst	52 99 61	43.680,00	55.000	<b>55.000</b>
			<b>333.250,67</b>	<b>379.600</b>	<b>319.100</b>

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

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

<b>7</b>	<b>Sonstige betriebliche</b>	<b>Sachkonto</b>	<b>IST 2019</b>	<b>PLAN 2020</b>	<b>PLAN 2021</b>
	<b>Aufwendungen</b>		€	€	€
7.1	Treibstoffe für Fahrzeuge	52 26 00	10.580,36	11.000	<b>11.000</b>
7.2	Unterhaltung Fahrzeuge	52 34 00	11.834,82	7.000	<b>7.000</b>
7.3	Unterhaltung Datenverarbeitungs- einrichtungen	52 36 10	42.610,57	42.000	<b>42.000</b>
7.4	Verwaltungskostenbeitrag Stadt Bornheim	52 53 00	30.080,00	30.060	<b>30.060</b>
7.5	Kosten der Betriebsführung	52 99 01	790.996,92	796.900	<b>801.800</b>
7.6	Umlage Erftverband	52 99 02	8.961,00	10.000	<b>9.000</b>
7.7	Aus- und Fortbildung inkl. Reisekosten	54 12 00 - 54 13 00	265,00	0	<b>0</b>
7.8	Dienst- und Schutzkleidung	54 16 00	5.603,12	4.500	<b>4.500</b>
7.9	Gebühren und Beiträge	54 23 00+10 54 43 00	2.337,00	2.550	<b>3.250</b>
7.10.1	Konzessionsabgabe	54 25 00	781.248,00	783.503	<b>858.000</b>
7.10.2	Konzessionsabgabe Nachholung Vorjahre	54 25 00	236.888,18	67.000	<b>0</b>
7.11	Prüfungs- und Beratungskosten	54 27 00	24.531,60	25.000	<b>20.000</b>
7.12	Versicherungsbeiträge	54 41 00 - 54 42 00	65.351,53	66.800	<b>67.400</b>
7.13	Einzelwertberichtigungen auf Forderungen	54 48 00	6.000,00	2.500	<b>2.500</b>
7.14	Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen		0,00	2.500	<b>2.500</b>
7.15	Betriebskosten	54 48 10 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	<b>40.808</b>
			<b>2.081.699,31</b>	<b>1.872.588</b>	<b>1.899.818</b>

**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).

<b>8. Betriebsergebnis</b>		<b>IST 2019</b>	<b>PLAN 2020</b>	<b>PLAN 2021</b>
		€	€	€
		<b>-1.405.353,53</b>	<b>-1.366.185,00</b>	<b>-1.588.506,54</b>

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

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

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

<b>10. Finanzergebnis</b>		<b>IST 2019</b>	<b>PLAN 2020</b>	<b>PLAN 2021</b>
		€	€	€
		<b>618.394,63</b>	<b>721.664</b>	<b>709.160</b>

	<b>Sachkonto</b>	<b>IST 2019</b>	<b>PLAN 2020</b>	<b>PLAN 2021</b>
		€	€	€
<b>11. Steuern vom Einkommen und Ertrag</b>				
11.1 Gewerbesteuer	54 75 00	167.694,20	145.037	175.869
11.2 Körperschaftsteuer	54 82 00	124.312,96	97.984	131.978
		<b>292.007,16</b>	<b>243.021</b>	<b>307.847</b>

<b>12. Ergebnis nach Steuern</b>		<b>-494.951,74</b>	<b>-401.500</b>	<b>-571.500</b>
----------------------------------	--	--------------------	-----------------	-----------------

<b>13. Sonstige Steuern</b>				
Kraftfahrzeugsteuer	54 72 00	<b>1.442,00</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>

<b>14. Jahresüberschuss</b>		<b>-493.509,74</b>	<b>-400.000</b>	<b>-570.000</b>
-----------------------------	--	--------------------	-----------------	-----------------

<b>15. Bilanzgewinn</b>		<b>-493.509,74</b>	<b>-400.000</b>	<b>-570.000</b>
-------------------------	--	--------------------	-----------------	-----------------