

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan des Wasserwerkes der Stadt Bornheim für das Geschäftsjahr 2022

**Vorbemerkungen**

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

1.	Umsatzerlöse	Sachkonto	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
			€	€	€
1.1	Grundgebühren (inkl. Standrohre)	43 29 14 43 29 16 43 29 21	-2.687.063	-2.847.000	<b>-2.880.000</b>
1.2	Verbrauchsgebühren (inkl. Standrohre)	43 29 15 43 29 17 43 29 22	-4.342.218	-4.346.120	<b>-4.436.310</b>
1.3	Auflösung Zuschüsse	43 72 00 43 72 10 43 73 10	-137.501	-105.940	<b>-95.314</b>
1.4	Erlöse aus Nebengeschäften	44 17 00	-448.536	-16.050	<b>-16.050</b>
			<b>-7.615.318</b>	<b>-7.315.110</b>	<b>-7.427.674</b>

**1.1 Erläuterungen zu den Grundgebühren**

Zähleranzahl	Stück	€
IST 2020	13.692	<b>-2.687.063</b>
PLAN 2021	13.783	<b>-2.847.000</b>
<b>PLAN 2022</b>	<b>13.772</b>	<b>-2.865.000</b>

Die Grundgebühren betragen:	Bezeichnung	seit 01.01.2021 €/Monat
Zählergröße	5 m³/h (Qn 2,5)	<b>16,29</b>
Zählergröße	12 m³/h (Qn 6)	<b>42,72</b>
Zählergröße	20 m³/h (Qn 10)	<b>72,77</b>
Zählergröße	30 m³/h (Qn 15)	<b>140,79</b>
Zählergröße	80 m³/h (Qn 40)	<b>208,83</b>
Zählergröße	> 80 m³/h (Qn 40)	<b>278,43</b>

**zzgl. Grundgebühren für Standrohrausleihen: PLAN 2022 -15.000,00**

1.2	Erläuterungen zu den Verbrauchsgebühren:		m <sup>3</sup>	€/m <sup>3</sup>	€
	<b>Wasserverkauf</b>	IST 2020	2.457.446	-1,77	-4.323.302,41
		PLAN 2021	2.401.171	-1,81	-4.346.119,51
		<b>PLAN 2022</b>	<b>2.451.000</b>	<b>-1,81</b>	<b>-4.436.310,00</b>

Aufgrund der Vorjahresergebnisse sowie den geplanten Erweiterungen (Baugebiete) wird der Plan 2022 gegenüber dem Plan 2021 mit einem Anstieg der Wasserverkaufsmenge um rd. 50 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.

Die Verbrauchsgebühr beträgt:	<b>seit 01.01.2021</b>
Tarifikunden	1,81 €/m <sup>3</sup>
Hallenbad der Stadt Bornheim	1,30 €/m <sup>3</sup>
Beregnungswasser	0,90 €/m <sup>3</sup>

1.3 Die aufgelösten Zuschüsse enthalten Baukostenzuschüsse und Hausanschlussbeiträge, die als Investitionszuschüsse mit 2,5 % p. a. aufgelöst werden. Für 2022 wird mit einem Zugang in Höhe von 150 TEUR kalkuliert.

Die bis zum Jahr 2002 empfangenen Ertragszuschüsse (5% p.a.) sind mit dem Jahr 2021 vollständig aufgelöst.

1.4 Bei den Erlösen aus Nebengeschäften handelt es sich im Wesentlichen um Reparaturkostenerstattungen (inkl. Standrohrreparaturen).

2.	andere aktivierte Eigenleistungen	Sachkonto	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
			€	€	€
	andere aktivierte Eigenleistungen	44 17 14	-49.114	-20.000	-20.000

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

3.	sonstige betriebliche Erträge	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
		€	€	€
	Andere sonstige betriebliche Erträge	-214.372	-5.200	-5.200

Im Wesentlichen ist hier die Stromsteuerentlastung mit 5 T€ geplant, zzgl. der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten sowie Pacht. Im IST 2020 sind u.a. Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen, Wertberichtigungen und Schadensersatzleistungen enthalten.

4.	Materialaufwand	Sachkonto	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
			€	€	€
4.1	Strombezug	52 21 00	219.250	213.408	<b>209.045</b>
4.2	Gasbezug	52 22 00	4.181	3.000	<b>3.000</b>
4.3	Wasserbezug	52 39 01	1.184.319	1.324.790	<b>1.389.443</b>
4.4	Abwasserentsorgung	52 28 00	40	50	<b>50</b>
4.5	Wasserzähler	52 39 02- 52 39 04	36.762	48.000	<b>45.500</b>
4.6	Verbrauchsmaterial	54 31 10	16.760	20.000	<b>20.000</b>
			<b>1.461.312</b>	<b>1.609.248</b>	<b>1.667.038</b>

#### 4.1 Erläuterungen zum Strombezug

##### Wasserwerk Eichenkamp

	kWh	Cent/kWh	€
IST 2020	948.425	17,63	167.239
PLAN 2021	900.000	18,50	166.500
<b>PLAN 2022</b>	<b>900.000</b>	<b>18,50</b>	<b>166.500</b>

##### Hochbehälter Botzdorf

(Neuweg)

IST 2020	99.401	21,93	21.798
PLAN 2021	100.000	18,50	18.500
<b>PLAN 2022</b>	<b>100.000</b>	<b>18,50</b>	<b>18.500</b>

##### Hochbehälter Merten I

(Friedensweg)  
inkl. KVS Rilkestr.  
- außer Betrieb -

IST 2020	1.300	8,76	114
PLAN 2021	5.405	18,50	1.000
<b>PLAN 2022</b>	<b>1.000</b>	<b>18,45</b>	<b>185</b>

##### Hochbehälter Merten II

(Rüttersweg)

IST 2020	120.779	21,12	25.509
PLAN 2021	130.000	18,50	24.050
<b>PLAN 2022</b>	<b>110.000</b>	<b>18,50</b>	<b>20.350</b>

##### DEA Coloniastraße

IST 2020	11.071	19,53	2.163
PLAN 2021	9.500	18,50	1.758
<b>PLAN 2022</b>	<b>9.500</b>	<b>18,00</b>	<b>1.710</b>

##### Wassermesserschächte/KVS

IST 2020	Abschläge	Pauschalen	2.060
PLAN 2021	700	Pauschalen	1.600
<b>PLAN 2022</b>	1.000	Pauschalen	<b>1.800</b>

##### Summen:

IST 2020	1.180.976	18,53	218.883
PLAN 2021	1.145.605	18,63	213.408
<b>PLAN 2022</b>	<b>1.121.500</b>	<b>18,64</b>	<b>209.045</b>

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 2020: 49,4%	IST 2020	1.318.634	31,00	408.777
Bezugsanteil 2021: 49,8%	PLAN 2021	1.293.302	35,00	452.656
<b>Bezugsanteil 2022: 49,8%</b>	<b>PLAN 2022</b>	<b>1.319.700</b>	<b>35,00</b>	<b>461.895</b>
<b>Wahnbachtalsperrenverband WTV</b>				
Bezugsanteil 2020: 50,1%	IST 2020	1.336.817	62,15	830.765
Bezugsanteil 2021: 49,8%	PLAN 2021	1.293.302	66,65	861.985
<b>Bezugsanteil 2022: 49,8%</b>	<b>PLAN 2022</b>	<b>1.319.700</b>	<b>69,50</b>	<b>917.192</b>
<b>Stadtwerke Brühl</b>				
Bezugsanteil 2020: 0,5%	IST 2020	12.105	97,70	11.827
Bezugsanteil 2021: 0,4 %	PLAN 2021	10.388	97,70	10.149
<b>Bezugsanteil 2022: 0,4 %</b>	<b>PLAN 2022</b>	<b>10.600</b>	<b>97,70</b>	<b>10.356</b>
Wasserbezug (ohne Erstattung VJ)	IST 2020	2.667.556	46,91	1.251.368
Wasserbezug	PLAN 2021	2.596.991	51,01	1.324.790
<b>Wasserbezug</b>	<b>PLAN 2022</b>	<b>2.650.000</b>	<b>52,43</b>	<b>1.389.443</b>
Wasserverkauf		-2.451.000	186,00	-4.558.860
Eigenverbrauch		-40.000	52,43	-20.973
Wasserverlust i.H.v 6 %		-159.000	52,43	-83.367
		<b>0</b>		<b>-3.273.757</b>

#### 4.4 Abwasserentsorgung

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

#### 4.5 Wasserzähler

In 2022 sind turnusmäßig insgesamt rd. 2.600 Zähler zu tauschen.

#### 4.6 Verbrauchsmaterial

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

5.	Bezogene Leistungen	Sachkonto	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
			€	€	€
5.1	Vergütung an Betriebsführung	52 99 22	496.479	450.000	<b>450.000</b>
5.2	Aufwendungen für weiterberechnete Reparaturmaßnahmen	52 99 06	385.153	5.000	<b>5.000</b>
5.3	Unterhaltungsaufwendungen	52 99 00 - 61 (ohne 52 99 07)	367.478	319.100	<b>345.500</b>
			<b>1.249.110</b>	<b>774.100</b>	<b>800.500</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.

**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 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
			€	€	€
<b>Unterhaltungsaufwendungen:</b>					
	sonst. Sach- und Dienstleist.	52 99 00	5.866	5.500	<b>5.500</b>
	Wassergewinnungsanlagen	52 99 29 - 52 99 34	29.895	25.500	<b>30.500</b>
	Wasserverlustbekämpfung	52 99 35	940	1.000	<b>1.000</b>
	Wasserqualität	52 99 36	10.708	10.000	<b>10.000</b>
	Rohrnetzstandhaltung	52 99 38 - 52 99 43	72.272	82.100	<b>92.000</b>
	Fernwirkanlagen	52 99 44	21.832	20.000	<b>30.000</b>
	Wassermesser- und Druckminderschächte	52 99 45	6.087	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	8.885	8.000	<b>9.500</b>
	Speicheranlagen	52 99 51	3.237	5.000	<b>5.000</b>
	Hausanschlussstandhaltung	52 99 52 - 52 99 54	115.817	51.000	<b>51.000</b>
	Wasserzählerwechsel und -reparaturen	52 99 55 - 52 99 58	47.908	45.000	<b>45.000</b>
	Entstördienst	52 99 61	44.030	55.000	<b>55.000</b>
			<b>367.478</b>	<b>319.100</b>	<b>345.500</b>

6.	Abschreibungen auf immaterielle Gegenstände	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
		€	€	€
<b>des Anlagevermögens und Sachanlagen</b>				
		<b>1.387.096</b>	<b>1.468.637</b>	<b>1.422.334</b>

Der Bauplan sieht für das Jahr 2022 Investitionen in Höhe von 8.388.000 € vor.

7	Sonstige betriebliche	Sachkonto	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
	Aufwendungen		€	€	€
7.1	Treibstoffe für Fahrzeuge	52 26 00	8.125	11.000	<b>11.000</b>
7.2	Unterhaltung Fahrzeuge	52 34 00	11.117	7.000	<b>15.000</b>
7.3	Unterhaltung Datenverarbeitungseinrichtungen	52 36 10	58.072	42.000	<b>62.500</b>
7.4	Verwaltungskostenbeitrag Stadt Bornheim	52 53 00	31.770	30.060	<b>30.060</b>
7.5	Kosten der Betriebsführung	52 99 01	796.327	801.800	<b>837.700</b>
7.6	Umlage Erftverband	52 99 02	8.787	9.000	<b>9.000</b>
7.7	Aus- und Fortbildung inkl. Reisekosten	54 12 00 - 54 13 00	541	0	<b>0</b>
7.8	Dienst- und Schutzkleidung	54 16 00	8.282	4.500	<b>4.500</b>
7.9	Gebühren und Beiträge	54 23 00+10 54 43 00	3.120	3.250	<b>3.250</b>
7.10	Konzessionsabgabe	54 25 00	840.890	858.000	<b>880.000</b>
7.11	Prüfungs- und Beratungskosten	54 27 00	19.480	20.000	<b>20.000</b>
7.12	Versicherungsbeiträge	54 41 00 - 54 42 00	65.053	67.400	<b>67.400</b>
7.13	Einzelwertberichtigungen auf Forderungen	54 48 00	33.300	2.500	<b>2.500</b>
7.14	Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen	54 48 10	5.200	2.500	<b>2.500</b>
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	136.934	40.808	<b>46.708</b>
			<b>2.026.998</b>	<b>1.899.818</b>	<b>1.992.118</b>

**7.1+7.2** In 2022 sind 10 Fahrzeuge im Außendienstinsatz.

**7.3** Zu den Datenverarbeitungseinrichtungen zählen folgende Programme: Verbrauchsabrechnungsprogramm LIMA, SAP, ROKA , GIS und DVGW.

Die Kosten für vom SBB und dem Wasserwerk gemeinsam genutzten Programme 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 2022.

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

7.15 In den Betriebskosten sind u.a. Mietkosten für Lagerräume im SBB und Kleinanschaffungen (GwGs) enthalten.

<b>8. Betriebsergebnis</b>		<b>IST 2020</b>	<b>PLAN 2021</b>	<b>PLAN 2022</b>
		€	€	€
		<b>-1.754.287</b>	<b>-1.588.507</b>	<b>-1.570.884</b>

	<b>Sachkonto</b>	<b>IST 2020</b>	<b>PLAN 2021</b>	<b>PLAN 2022</b>
		€	€	€
<b>9.1 Zinsen und ähnliche Erträge</b>				
Zinserträge	46 15 00	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>9.2 Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>Sachkonto</b>	<b>IST 2020</b>	<b>PLAN 2021</b>	<b>PLAN 2022</b>
		€	€	€
Zinsaufwand aus Darlehen	55 18 00	<b>602.264</b>	<b>709.160</b>	<b>734.185</b>

Die Zinsen für Darlehen berücksichtigen den Zinsaufwand der zurzeit bestehenden Darlehen und zusätzlichen Zinsaufwand für das in 2022 aufzunehmende Darlehen und Zinsen für Kassenkredite.

<b>10. Finanzergebnis</b>		<b>IST 2020</b>	<b>PLAN 2021</b>	<b>PLAN 2022</b>
		€	€	€
		<b>602.264</b>	<b>709.160</b>	<b>734.185</b>

<b>11. Steuern vom Einkommen und Ertrag</b>	<b>Sachkonto</b>	<b>IST 2020</b>	<b>PLAN 2021</b>	<b>PLAN 2022</b>
		€	€	€
11.1 Gewerbesteuer	54 75 00	229.745	175.869	178.583
11.2 Körperschaftsteuer	54 82 00	181.912	131.978	131.616
		<b>411.656</b>	<b>307.847</b>	<b>310.199</b>

<b>12. Ergebnis nach Steuern</b>		<b>-740.367</b>	<b>-571.500</b>	<b>-526.500</b>
----------------------------------	--	-----------------	-----------------	-----------------

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

<b>14. Jahresüberschuss</b>		<b>-738.925</b>	<b>-570.000</b>	<b>-525.000</b>
-----------------------------	--	-----------------	-----------------	-----------------

<b>15. Bilanzgewinn</b>		<b>-738.925</b>	<b>-570.000</b>	<b>-525.000</b>
-------------------------	--	-----------------	-----------------	-----------------