

## Erläuterungen zum Wirtschaftsplan des Wasserwerkes der Stadt Bornheim für das Geschäftsjahr 2019

### Vorbemerkungen

Die Ansätze des Wirtschaftsplanes basieren auf den Erfahrungswerten der Jahresberichte 2013 bis 2017 sowie den Berichtswerten der Vorjahre unter Berücksichtigung der künftig zu erwartenden Ertrags- und Kostenentwicklung.

1.	Umsatzerlöse	Sachkonto	IST 2017	PLAN 2018	PLAN 2019
			€	€	€
1.1	Grundgebühren (inkl. Standrohre)	43 29 14 43 29 16 43 29 21 43 29 15	-2.527.811	-2.652.970	-2.663.631
1.2	Verbrauchsgebühren (inkl. Standrohre)	43 29 17 43 29 22 43 72 00	-3.507.939	-3.652.560	-3.693.600
1.3	Auflösung Zuschüsse	43 72 10 43 73 10	-202.975	-175.549	-149.749
1.4	Erlöse aus Nebengeschäften	44 17 00	-13.515	-5.350	-5.350
			<b>-6.252.240</b>	<b>-6.486.429</b>	<b>-6.512.330</b>

### 1.1 Erläuterungen zu den Grundgebühren

Zähleranzahl	Stück	€
IST 2017	13.568	-2.516.340
PLAN 2018	13.586	-2.647.970
<b>PLAN 2019</b>	<b>13.668</b>	<b>-2.658.631</b>

Die Grundgebühren betragen seit 06.04.2017:			
	m <sup>3</sup> /h	Qn	€/Monat
Zählergröße	5	3	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 <sup>3</sup>	€/m <sup>3</sup>	€
	<b>Wasserverkauf</b>	IST 2017	2.184.452	-1,61	-3.507.939
		PLAN 2018	2.136.000	-1,71	-3.652.560
		<b>PLAN 2019</b>	<b>2.160.000</b>	<b>-1,71</b>	<b>-3.693.600</b>

Aufgrund der Jahresergebnisse 2013 bis 2017 wird für 2019 mit einer leicht erhöhten Wasserverkaufsmenge (+ 24.000 m<sup>3</sup>) gegenüber dem Planansatz 2018 gerechnet. 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 01.01.2018</b>
Tarifikunden	1,71 €/m <sup>3</sup>
Hallenbad der Stadt Bornheim	1,30 €/m <sup>3</sup>
Berechnungswasser	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 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 2017	PLAN 2018	PLAN 2019
			€	€	€
	andere aktivierte Eigenleistungen	<b>44 17 14</b>	<b>-15.732</b>	<b>-21.148</b>	<b>-21.148</b>

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

3.	sonstige betriebliche Erträge	IST 2017	PLAN 2018	PLAN 2019
		€	€	€
	Andere sonstige betriebliche Erträge	-16.076	0	0
		<b>-16.076</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

4.	Materialaufwand	Sachkonto	IST 2017	PLAN 2018	PLAN 2019
			€	€	€
4.1	Strombezug	52 21 00	161.622	168.960	178.765
4.2	Gasbezug	52 22 00	4.044	4.000	4.000
4.3	Wasserbezug	52 39 01	881.103	1.014.647	1.018.274
4.4	Wasserzähler	52 39 02- 52 39 04	50.277	41.400	45.000
4.5	Verbrauchsmaterial	54 31 10	80.286	20.000	20.000
			<b>1.177.332</b>	<b>1.249.007</b>	<b>1.266.039</b>

4.1	Erläuterungen zum Strombezug		kWh	Cent/kWh	€
	<b>Wasserwerk Eichenkamp</b>				
		IST 2017	832.210	14,94	124.312
		PLAN 2018	860.000	14,92	128.312
		<b>PLAN 2019</b>	<b>760.000</b>	<b>18,50</b>	<b>140.600</b>
	<b>Hochbehälter Botzdorf</b>				
	(Neuweg)	IST 2017	57.745	17,58	10.154
		PLAN 2018	50.000	18,64	9.320
		<b>PLAN 2019</b>	<b>55.000</b>	<b>18,50</b>	<b>10.175</b>
	<b>Hochbehälter Merten I</b>				
	(Friedensweg)	IST 2017	8.718	22,42	1.955
		PLAN 2018	8.500	19,36	1.646
	- außer Betrieb -	<b>PLAN 2019</b>	<b>1.000</b>	<b>18,50</b>	<b>190</b>
	<b>Hochbehälter Merten II</b>				
	(Rüttersweg)	IST 2017	143.087	16,34	23.386
		PLAN 2018	180.000	16,49	29.682
		<b>PLAN 2019</b>	<b>140.000</b>	<b>18,50</b>	<b>25.900</b>
	<b>DEA Coloniastraße</b>				
		IST 2017	1.663	24,14	401
		<b>PLAN 2019</b>	<b>1.600</b>	<b>18,50</b>	<b>300</b>
	<b>Wassermesserschächte/KVS</b>				
		IST 2017	738	Pauschalen	1.414
		<b>PLAN 2019</b>	<b>700</b>	<b>Pauschalen</b>	<b>1.600</b>
	<b>Summen:</b>	IST 2017	1.044.161	15,48	161.622
		PLAN 2018	1.098.500	15,38	168.960
		<b>PLAN 2019</b>	<b>958.300</b>	<b>18,65</b>	<b>178.765</b>

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

4.2 Der Gasbezug ist für die Heizanlage des Wasserwerkes Eichenkamp.

**4.3 Erläuterungen zum Wasserbezug**

		<b>m<sup>3</sup></b>	<b>Cent/m<sup>3</sup></b>	<b>€</b>
<b>Wasserbeschaffungsverband WBV</b>				
Bezugsanteil 2017: 74,0%	IST 2017	1.753.059	28,00	490.857
Bezugsanteil 2018: 59,9%	PLAN 2018	1.416.761	28,00	396.693
Bezugsanteil 2019: 59,9%	<b>PLAN 2019</b>	<b>1.401.660</b>	<b>29,00</b>	<b>406.481</b>
<b>Wahnbachtalsperrenverband WTV</b>				
Bezugsanteil 2017: 25,7 %	IST 2017	607.670	65,03	395.168
Bezugsanteil 2018: 39,9%	PLAN 2018	944.507	64,90	612.985
Bezugsanteil 2019: 39,9%	<b>PLAN 2019</b>	<b>933.660</b>	<b>65,00</b>	<b>606.879</b>
<b>Stadtwerke Brühl</b>				
Bezugsanteil 2017: 0,3 %	IST 2017	6.960	105,00	7.308
Bezugsanteil 2018: 0,2 %	PLAN 2018	4.732	105,00	4.969
Bezugsanteil 2019: 0,2 %	<b>PLAN 2019</b>	<b>4.680</b>	<b>105,00</b>	<b>4.914</b>

		<b>m<sup>3</sup></b>	<b>Cent/m<sup>3</sup></b>	<b>€</b>
<b>Wasserbezug</b>	<b>PLAN 2018</b>	<b>2.366.000</b>	<b>42,88</b>	<b>1.014.647</b>
<b>Wasserbezug</b>	<b>PLAN 2019</b>	<b>2.340.000</b>	<b>43,52</b>	<b>1.018.274</b>
Wasserverkauf		-2.160.000	171,00	-3.693.600
Eigenverbrauch		-40.000	43,52	-17.406
Wasserverlust i.H.v 6 %		-140.000	43,52	-60.922
		<b>0</b>		<b>-2.753.654</b>

**4.4 Wasserzähler**

In 2019 sind turnusmäßig insgesamt rd. 2.000 Zähler zu tauschen.

**4.5 Verbrauchsmaterial**

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

5.	Bezogene Leistungen	Sachkonto	IST 2017	PLAN 2018	PLAN 2019
			€	€	€
5.1	Vergütung an Betriebsführung	52 99 22	517.046	540.000	540.000
5.2	Aufwendungen für weiterberechnete Reparaturmaßnahmen	52 99 07	6.570	5.000	5.000
5.3	Unterhaltungsaufwendungen	52 99 00 - 61 (ohne 52 99 07)	351.928	360.366	357.466
			<b>875.545</b>	<b>905.366</b>	<b>902.466</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 2017	PLAN 2018	PLAN 2019
			€	€	€
	<b>Unterhaltungsaufwendungen:</b>				
	sonst. Sach- und Dienstleist.	52 99 00	4.719	1.000	3.000
	Wassergewinnungsanlagen	52 99 29 - 52 99 34	30.473	31.000	27.500
	Wasserverlustbekämpfung	52 99 35	1.154	10.000	1.000
	Wasserqualität	52 99 36	9.850	10.000	10.000
	Kosten der Wasserumstellung	52 99 37	13.658	78.866	78.866
	Rohrnetzinstandhaltung	52 99 38 - 52 99 43	122.113	56.000	63.100
	Fernwirkanlagen	52 99 44	13.615	5.500	10.000
	Wassermesser- und Druck- minderschächte	52 99 45	2.029	15.000	10.000
	Unterhaltung/Ablesung Wassermesser- und Druck- minderschächte für Kunden	52 99 46	0	5.000	1.000
	Druckanpassungsanlagen	52 99 47 - 52 99 49	3.956	7.000	3.000
	Speicheranlagen	52 99 51	13.520	5.000	10.000
	Hausanschlussinstandhaltung	52 99 52 - 52 99 54	77.074	51.000	61.000
	Wasserzählerwechsel und -reparaturen	52 99 55 - 52 99 58	35.368	60.000	35.000
	Entstördienst	52 99 61	24.398	25.000	44.000
			<b>351.928</b>	<b>360.366</b>	<b>357.466</b>

6. Abschreibungen auf immaterielle Gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	IST 2017	PLAN 2018	PLAN 2019
	€	€	€
	<b>1.167.800</b>	<b>1.208.841</b>	<b>1.222.900</b>

Der Bauplan sieht für das Jahr 2019 Investitionen in Höhe von 7.591.000 € vor.

7	Sonstige betriebliche Sachkonto	IST 2017	PLAN 2018	PLAN 2019	
	Aufwendungen	€	€	€	
7.1	Treibstoffe für Fahrzeuge	52 26 00	9.111	3.500	5.000
7.2	Unterhaltung Fahrzeuge	52 34 00	10.505	4.000	4.000
7.3	Unterhaltung Datenverarbeitungseinrichtungen	52 36 10	37.717	35.000	42.000
7.4	Verwaltungskostenbeitrag Stadt Bornheim	52 53 00	26.290	26.290	30.060
7.5	Kosten der Betriebsführung	52 99 01	711.653	724.517	796.198
7.6	Umlage Erftverband	52 99 02	10.078	10.000	10.000
7.7	Aus- und Fortbildung inkl. Reisekosten	54 12 00 - 54 13 00	1.980	0	0
7.8	Dienst- und Schutzkleidung	54 16 00	6.724	4.500	4.500
7.9	Gebühren und Beiträge	54 23 00 + 54 43 00	2.055	2.700	3.450
7.10.1	Konzessionsabgabe	54 25 00	721.097	756.664	750.000
7.10.2	Konzessionsabgabe Nachholung Vorjahre	54 25 00	164.992	240.000	170.000
7.11	Prüfungs- und Beratungskosten	54 27 00	31.361	30.000	30.000
7.12	Versicherungsbeiträge	54 41 00 - 54 42 00	62.021	61.500	62.600
7.13	Verluste aus Anlagenabgängen	54 45 00	0	0	0
7.14	Einzelwertberichtigungen auf Forderungen	54 48 00	-11.400	2.500	2.500
7.15	Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen	54 48 10	-3.700	2.500	2.500
7.16	Betriebskosten	52 36 00 54 31 00 - 54 39 01	58.680	27.550	21.545
			<b>1.839.163</b>	<b>1.931.221</b>	<b>1.934.353</b>

**7.1+7.2** In 2019 sind 9 Fahrzeuge im Außendienstesinsatz.

- 7.3 Zu den Datenverarbeitungseinrichtungen zählen folgende Programme:  
Verbrauchsabrechnungsprogramm LIMA, SAP, ROKA und DVGW.  
Die vom SBB und dem Wasserwerk gemeinsam genutzten Programme Greengate und Mobidat werden in der Sparte Betriebsführung Wasserwerk abgerechnet.
- 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. Die deutliche Kostensteigerung resultiert im Wesentlichen aus den Tarifierhöhungen 2017-2019 (rd. 8,6 %) und der höheren Anzahl an Wasserzählern.
- 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 den Planwert für das Jahr 2019 zuzüglich der Nachholung von 170 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 2017</b>	<b>PLAN 2018</b>	<b>PLAN 2019</b>
		€	€	€
		-1.224.209	-1.213.143	-1.207.720

<b>9.</b>	<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>Sachkonto</b>	<b>IST 2017</b>	<b>PLAN 2018</b>	<b>PLAN 2019</b>
			€	€	€
	Zinsaufwand aus Darlehen	55 18 00	654.014	646.769	669.120

Die Zinsen für Darlehen berücksichtigen den Zinsaufwand der zurzeit bestehenden Darlehen und zusätzlichen Zinsaufwand für die in 2019 aufzunehmenden Darlehen.

<b>10.</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>IST 2017</b>	<b>PLAN 2018</b>	<b>PLAN 2019</b>
		€	€	€
		654.014	646.769	669.120

<b>11.</b>	<b>Steuern vom Einkommen und Ertrag</b>	<b>Sachkonto</b>	<b>IST 2017</b>	<b>PLAN 2018</b>	<b>PLAN 2019</b>
			€	€	€
11.1	Gewerbsteuer	54 75 00	133.674	113.275	107.060
11.2	Körperschaftsteuer	54 82 00	88.409	84.206	80.040
			<b>222.083</b>	<b>197.481</b>	<b>187.100</b>
<b>12.</b>	<b>Ergebnis nach Steuern</b>		<b>-348.113</b>	<b>-368.893</b>	<b>-351.500</b>
<b>13.</b>	<b>Sonstige Steuern</b>				
	Kraftfahrzeugsteuer	54 72 00	1.442	1.500	1.500
<b>14.</b>	<b>Jahresüberschuss</b>		<b>-346.671</b>	<b>-367.393</b>	<b>-350.000</b>
<b>15.</b>	<b>Bilanzgewinn</b>		<b>-346.671</b>	<b>-367.393</b>	<b>-350.000</b>