

## **Zwischenbericht über die Abwicklung des Vermögens- und Erfolgsplanes**

### **1. und 2. Halbjahr 2020**

(01.01. bis 31.12.2020)

Gemäß § 5 Abs. 6 der Satzung der Kreisstadt Siegburg über die Stadtbetriebe Siegburg AöR vom  
06.12.2010 i. d. F. der 11. Änderungssatzung vom 6.11.2020

<b>Teilergebnisplan FB 100</b>						
Abwasser						
<b>Nr.</b> (Spalte 1)	<b>Bezeichnung</b> (Spalte 2)	<b>WP 2020 1. Fort- schreibung</b> (Spalte 3)	<b>1. HJ 2020 (vorläufig)</b> (Spalte 4)	<b>2. HJ 2020 (vorläufig)</b> (Spalte 5)	<b>Delta WP 1. u. 2. HJ 2020</b> (Spalte 6)	<b>Erläuterungen</b> Die Erläuterungen beziehen sich auf das Delta (Spalte 6), welches aus der 1 Fortschreibung des Wirtschaftsplans 2020 (Spalte 3) und den vorläufig verbuchten Werten im Jahresabschluss 2020 (siehe Spalte 4 und 5) resultiert.
400010	Schmutzwasser	-9.280.000,00	-4.505.581,14	-5.039.477,97	-265.059,11	Der Schmutzwasserverbrauch war im Geschäftsjahr 2020 höher als ursprünglich angenommen. Daraus ergibt sich eine Ertragssteigerung von rd. 265T EUR.
486000	Grundstückserträge	-402.667,00	-107.141,00		295.526,00	Die Aktivierung des Gebäudes „Lindenstraße 147“ erfolgte zum Restbuchwert. Dadurch ist der aktivierungsfähige Betrag geringer als geplant.
482000	Andere aktivierte Eigenleistungen	-60.000,00			60.000,00	Vom Aktivierungswahlrecht wurde kein Gebrauch gemacht. Die protokollierten Stunden der Eigenleistung erfüllten nicht sämtlich die Aktivierungsvoraussetzung.
496000	Periodenfremde Erträge			-57.957,90	-57.957,90	Gutschrift von der ZABA in St. Augustin zu der Verrechnung der Baukosten aus dem Jahr 2018 und eine Auflösung der Verbindlichkeiten gegenüber dem Eigentümer „Lindenstraße 147“ in 2018/19.
590062	Anteilige Kosten ZABA	1.698.358,00	848.700,00	759.600,00	-90.058,00	Die in Spalte 5 und 6 ausgewiesenen Buchungen erfolgten anhand von Abschlagsrechnungen. Die Schlussabrechnung 2020 wird erst im Rahmen des Jahresabschlusses gebucht. Der Aufwand wird Corona bedingt geringer ausfallen als geplant.
<b>S06</b>	<b>Summe Personalaufwand gesamt:</b>	<b>1.679.046,00</b>	<b>488.332,52</b>	<b>766.214,21</b>	<b>-424.499,27</b>	Der Personalkostenanteil aus der internen Leistungsverrechnung der FB 980 und 990 wurde noch nicht verbucht. Dies erfolgt erst nach der Prüfung des Jahresabschlusses 2020.
682600	Gebührenabdeckung ABW			295.000,00	295.000,00	Die Überdeckung des gebührenfähigen Aufwands ergibt sich aus der Nachkalkulation der Schmutzwassergebühr.

<b>Teilergebnisplan FB 100</b>						
Abwasser						
<b>Nr.</b> (Spalte 1)	<b>Bezeichnung</b> (Spalte 2)	<b>WP 2020 1. Fort- schreibung</b> (Spalte 3)	<b>1. HJ 2020 (vorläufig)</b> (Spalte 4)	<b>2. HJ 2020 (vorläufig)</b> (Spalte 5)	<b>Delta WP 1. u. 2. HJ 2020</b> (Spalte 6)	<b>Erläuterungen</b>
692000	Einstellung in die Pauschalwertberichtigung (PWB) auf Forderungen			51.500,00	51.500,00	Die Erläuterungen beziehen sich auf das Delta (Spalte 6), welches aus der 1 Fortschreibung des Wirtschaftsplans 2020 (Spalte 3) und den vorläufig verbuchten Werten im Jahresabschluss 2020 (siehe Spalte 4 und 5) resultiert.  Die Pauschalwertberichtigung wird grundsätzlich nicht geplant und erst im Rahmen des Jahresabschlusses festgesetzt.

<b>Teilergebnisplan FB 110</b>						
Wasser						
<b>Nr.</b> (Spalte 1)	<b>Bezeichnung</b> (Spalte 2)	<b>WP 2020 1. Fort- schreibung</b> (Spalte 3)	<b>1. HJ 2020 (vorläufig)</b> (Spalte 4)	<b>2. HJ 2020 (vorläufig)</b> (Spalte 5)	<b>Delta WP 1. u. 2. HJ 2020</b> (Spalte 6)	<b>Erläuterungen</b>
483600	andere Nebenerlöse 19%			-50.731,30	-50.731,30	Ungeplante Leistungen für die Kreisstadt Siegburg wurden weiterberechnet.
<b>S01</b>	<b>Summe Umsatzerlöse:</b>	<b>-4.928.000,00</b>	<b>-2.306.472,89</b>	<b>-2.698.277,80</b>	<b>-76.750,69</b>	Die Erlöse aus dem Wasserverkauf liegen rund 75T EUR über der Schätzung. Sie korrespondieren mit der verkauften Wassermenge.
590104	Betrieb und Unterhaltung Ortsnetze	180.000,00	73.635,57	208.793,93	102.429,50	In Innenstadtlage sind die Wasserhauptrohre gebrochen. Die Kosten summieren sich auf rund 100T EUR.
<b>S06</b>	<b>Summe Personalaufwand gesamt:</b>	<b>513.269,00</b>	<b>58.913,45</b>	<b>278.284,10</b>	<b>-176.071,45</b>	Der Personalkostenanteil aus der internen Leistungsverrechnung der FB 980 und 990 wurde noch nicht verbucht. Dies erfolgt erst nach der Prüfung des Jahresabschlusses 2020.
<b>S08</b>	<b>Summe sonstige betriebliche Aufwendungen:</b>	<b>463.800,00</b>	<b>7.832,66</b>	<b>566.890,76</b>	<b>110.923,42</b>	Aufgrund der gestiegenen Menge aus dem Wasserverkauf, fällt eine höhere Konzessionsabgabe an. Zudem sind Aufwendungen für Leistungen entstanden, die für die Stadt Siegburg erbracht wurden. Zur Weiterberechnung an die Stadt siehe oben, Konto 483600 "andere Nebenerlöse 19%".

<b>Teilergebnishaushalt FB 135</b>						
Straßenbeleuchtung						
<b>Nr.</b> (Spalte 1)	<b>Bezeichnung</b> (Spalte 2)	<b>WP 2020 1. Fort- schreibung</b> (Spalte 3)	<b>1. HJ 2020 (vorläufig)</b> (Spalte 4)	<b>2. HJ 2020 (vorläufig)</b> (Spalte 5)	<b>Delta WP 1. u. 2. HJ 2020</b> (Spalte 6)	<b>Erläuterungen</b>
440007	sonst. Erlöse Straßenbeleuchtung 19%	-354.531,00	-111.996,06	-89.014,98	153.519,96	Die Erläuterungen beziehen sich auf das Delta (Spalte 6), welches aus der 1 Fortschreibung des Wirtschaftsplans 2020 (Spalte 3) und den vorläufig verbuchten Werten im Jahresabschluss 2020 (siehe Spalte 4 und 5) resultiert.  Keine Mastbeschichtungen und Versicherungsschäden in 2020.
440031	sonst. Erlöse Straßenbeleuchtung 16%			-99.663,06	-99.663,06	
496000	Periodenfremde Erträge			-59.200,53	-59.200,53	Erstattung von Dienstleistungsaufwendungen aus 2019 durch die Stadt Siegburg.
590000	Aufwendungen für bezogene Leistungen	141.916,00	12.492,40	27.605,20	-101.818,40	In 2020 geplante Mastsanierungen, Dachankerprüfung und Mastbeschichtung wurden nicht durchgeführt.

<b>Teilergebnisplan FB 140</b>						
Musikschule						
<b>Nr.</b> (Spalte 1)	<b>Bezeichnung</b> (Spalte 2)	<b>WP 2020 1. Fort- schreibung</b> (Spalte 3)	<b>1. HJ 2020 (vorläufig)</b> (Spalte 4)	<b>2. HJ 2020 (vorläufig)</b> (Spalte 5)	<b>Delta WP 1. u. 2. HJ 2020</b> (Spalte 6)	<b>Erläuterungen</b>
400200	Musikschulunterricht	-381.870,00	-156.187,50	-150.211,45	75.471,05	Die Erläuterungen beziehen sich auf das Delta (Spalte 6), welches aus der 1 Fortschreibung des Wirtschaftsplans 2020 (Spalte 3) und den vorläufig verbuchten Werten im Jahresabschluss 2020 (siehe Spalte 4 und 5) resultiert.
483100	s.b. Ertrag - ö-r Zuschuss	-131.113,00			131.113,00	Der städtische Zuschuss 2020 i.H.v. 2,1 Mio € wird erst im Rahmen des Jahresabschlusses geschlüsselt und auf die begünstigten Fachbereiche aufgeteilt.
<b>S05 B</b>	<b>Summe Aufwand für bezogene Leistungen:</b>	<b>185.406,00</b>	<b>74.866,66</b>	<b>58.631,98</b>	<b>-51.907,36</b>	Nahezu sämtliche Veranstaltungen sind ausgefallen, weshalb nur geringe Honorar- und Nebenkosten angefallen sind.
<b>S06</b>	<b>Personalaufwand:</b>	<b>1.150.604,00</b>	<b>458.664,72</b>	<b>497.528,05</b>	<b>-194.411,23</b>	Der Personalkostenanteil aus der internen Leistungsverrechnung der FB 980 und 990 wurde noch nicht verbucht. Dies erfolgt erst nach der Prüfung des Jahresabschlusses 2020.

<b>Teilergebnishaushalt FB 150</b>						
Stadtbibliothek						
<b>Nr.</b> (Spalte 1)	<b>Bezeichnung</b> (Spalte 2)	<b>WP 2020 1. Fort- schreibung</b> (Spalte 3)	<b>1. HJ 2020 (vorläufig)</b> (Spalte 4)	<b>2. HJ 2020 (vorläufig)</b> (Spalte 5)	<b>Delta WP 1. u. 2. HJ 2020</b> (Spalte 6)	<b>Erläuterungen</b>
483100	s.b. Ertrag - ö-r Zuschuss	-144.042,00			144.042,00	Die Erläuterungen beziehen sich auf das Delta (Spalte 6), welches aus der 1 Fortschreibung des Wirtschaftsplans 2020 (Spalte 3) und den vorläufig verbuchten Werten im Jahresabschluss 2020 (siehe Spalte 4 und 5) resultiert.  Der städtische Zuschuss 2020 i.H.v. 2,1 Mio € wird im Rahmen des Jahresabschlusses geschlüsselt und auf die begünstigten FB umgelegt.
<b>S05 B</b>	<b>Summe Aufwand für bezogene Leistungen:</b>	<b>64.685,00</b>	<b>3.501,76</b>	<b>1.881,24</b>	<b>-59.302,00</b>	Die Aufwendungen sind aufgrund Corona bedingter Ausfall der Veranstaltungen im Jahr 2020 geringer ausgefallen. Gebäudebezogene Aufwendungen wurden auf anderen Konten verbucht (Bspw. 648500).
<b>S06</b>	<b>Summe Personalaufwand gesamt:</b>	<b>1.071.168,00</b>	<b>371.505,59</b>	<b>441.882,77</b>	<b>-257.779,64</b>	Der Personalkostenanteil aus der internen Leistungsverrechnung der FB 980 und 990 wurde noch nicht verbucht. Dies erfolgt erst nach der Prüfung des Jahresabschlusses 2020.
648500	Reparatur/Instandh. andere Anlagen		9.081,12	74.647,85	83.728,97	Es waren aufgrund eines Wasserschadens nicht vorhersehbare Reparaturen an der Nebellöschanlage notwendig. Es lag kein Versicherungsfall vor. Zudem mussten Brandschutzklappen und -vorhang ausgetauscht werden.

<b>Teilergebnishaushalt FB 160</b>						
Stadtmuseum						
<b>Nr.</b> (Spalte 1)	<b>Bezeichnung</b> (Spalte 2)	<b>WP 2020 1. Fort- schreibung</b> (Spalte 3)	<b>1. HJ 2020 (vorläufig)</b> (Spalte 4)	<b>2. HJ 2020 (vorläufig)</b> (Spalte 5)	<b>Delta WP 1. u. 2. HJ 2020</b> (Spalte 6)	<b>Erläuterungen</b> Die Erläuterungen beziehen sich auf das Delta (Spalte 6), welches aus der 1 Fortschreibung des Wirtschaftsplans 2020 (Spalte 3) und den vorläufig verbuchten Werten im Jahresabschluss 2020 (siehe Spalte 4 und 5) resultiert.
<b>S01</b>	<b>Summe Umsatzerlöse:</b>	<b>-123.590,00</b>	<b>-18.150,66</b>	<b>-39.680,20</b>	<b>65.759,14</b>	Das Vermietungsgeschäft ist aufgrund der Corona Situation sehr stark reduziert gewesen, weshalb kaum Einnahmen über Personalgestellung und Miete erzielt werden konnten. Ebenso war der Shop teilweise geschlossen, sodass -insbesondere vor Weihnachten- keine Artikel verkauft werden konnten. Zudem wurden deutlich weniger Veranstaltungskarten verkauft, wodurch keine Provisionserlöse, wie bspw. über das Kartenhaus, erfolgt sind.
483100	s.b. Ertrag - ö-r Zuschuss	-109.998,00			109.998,00	Der städtische Zuschuss 2020 i.H.v. 2,1 Mio € wird im Rahmen des Jahresabschlusses geschlüsselt und auf die begünstigten FB verrechnet.
<b>S05</b>	<b>Summe an Materialaufwand gesamt:</b>	<b>82.920,00</b>	<b>10.780,81</b>	<b>6.105,27</b>	<b>-66.033,92</b>	Aufgrund der Corona Situation konnten Veranstaltungen wie z.B. der Int. Museumstag, Museums-gespräche etc. und Ausstellungen nicht stattfinden.
<b>S06</b>	<b>Summe Personalaufwand gesamt:</b>	<b>723.735,00</b>	<b>202.512,87</b>	<b>364.834,13</b>	<b>-156.388,00</b>	Der Personalkostenanteil aus der internen Leistungsverrechnung der FB 980 und 990 wurde noch nicht verbucht. Dies erfolgt erst nach der Prüfung des Jahresabschlusses 2020.
<b>S08</b>	<b>Summe sonstige betriebliche Aufwendungen:</b>	<b>502.753,00</b>	<b>145.684,46</b>	<b>168.065,41</b>	<b>-189.003,13</b>	Aufgrund der Schließtage wurden Energiekosten eingespart. Zudem haben weniger Instandhaltungsarbeiten stattgefunden. Die Planungskosten für die Dachzentrale sind um 40T EUR geringer ausgefallen als geplant.



<b>Teilergebnishaushalt FB 171</b>						
Tourismusförderung						
<b>Nr.</b> (Spalte 1)	<b>Bezeichnung</b> (Spalte 2)	<b>WP 2020 1. Fort- schreibung</b> (Spalte 3)	<b>1. HJ 2020 (vorläufig)</b> (Spalte 4)	<b>2. HJ 2020 (vorläufig)</b> (Spalte 5)	<b>Delta WP 1. u. 2. HJ 2020</b> (Spalte 6)	<b>Erläuterungen</b> Die Erläuterungen beziehen sich auf das Delta (Spalte 6), welches aus der 1 Fortschreibung des Wirtschaftsplans 2020 (Spalte 3) und den vorläufig verbuchten Werten im Jahresabschluss 2020 (siehe Spalte 4 und 5) resultiert.
S08	Summe sonstige betriebliche Aufwendungen:	159.116,00	33.007,24	51.173,03	-74.935,73	Corona bedingt sind Zuschüsse für kulturelle Zwecke, wie für den Martinszug, und Veranstaltungen im Bereich Paten- und Partnerschaften entfallen. Das Werbekostenbudget wurde kaum genutzt.

<b>Teilergebnishaushalt FB 180</b>						
Theater und Kulturprojekte						
<b>Nr.</b> (Spalte 1)	<b>Bezeichnung</b> (Spalte 2)	<b>WP 2020 1. Fort- schreibung</b> (Spalte 3)	<b>1. HJ 2020 (vorläufig)</b> (Spalte 4)	<b>2. HJ 2020 (vorläufig)</b> (Spalte 5)	<b>Delta WP 1. u. 2. HJ 2020</b> (Spalte 6)	<b>Erläuterungen</b> Die Erläuterungen beziehen sich auf das Delta (Spalte 6), welches aus der 1 Fortschreibung des Wirtschaftsplans 2020 (Spalte 3) und den vorläufig verbuchten Werten im Jahresabschluss 2020 (siehe Spalte 4 und 5) resultiert.
<b>S05 B</b>	<b>Summe Aufwand für bezogene Leistungen:</b>	<b>123.690,00</b>	<b>28.379,44</b>	<b>10.602,80</b>	<b>-84.707,76</b>	Aufgrund der Corona Situation konnten viele Veranstaltungen nicht stattfinden. Sie wurden entweder ganz abgesagt (z.B. Literaturwoche) oder nach 2021 verschoben (z.B. Kleinkunst und Resonanzen).

<b>Teilergebnishaushalt FB 191</b>						
Stadtentwicklung						
<b>Nr.</b> (Spalte 1)	<b>Bezeichnung</b> (Spalte 2)	<b>WP 2020 1. Fort- schreibung</b> (Spalte 3)	<b>1. HJ 2020 (vorläufig)</b> (Spalte 4)	<b>2. HJ 2020 (vorläufig)</b> (Spalte 5)	<b>Delta WP 1. U. 2. HJ 2020</b> (Spalte 6)	<b>Erläuterungen</b> Die Erläuterungen beziehen sich auf das Delta (Spalte 6), welches aus der 1 Fortschreibung des Wirtschaftsplans 2020 (Spalte 3) und den vorläufig verbuchten Werten im Jahresabschluss 2020 (siehe Spalte 4 und 5) resultiert.
484900	Erlöse aus Verkäufen Sachanlagevermögen (Buchgewinn)	-730.300,00			730.300,00	Der geplante Verkauf der Ringstraße 60 und Burggasse 3 an die Stadt Siegburg ist nicht zustande gekommen.
588000	Bestandsveränderung RHB-Stoffe / Waren	730.300,00			-730.300,00	
590050	Reparatur und Instandhaltung von Bauten	115.000,00	825,41	54.461,14	-59.713,45	Budgets für unvorhersehbare Reparaturen und Instandsetzungen mussten nicht ausgeschöpft werden, im Wesentlichen betrifft das die Seniorenzentren Friedrich-Ebert-Straße und Heinrichstraße.
<b>S06</b>	<b>Summe Personalaufwand gesamt:</b>	<b>430.560,00</b>	<b>2.673,30</b>	<b>69.526,98</b>	<b>-358.359,72</b>	Der Personalkostenanteil aus der internen Leistungsverrechnung der FB 980 und 990 wurde noch nicht verbucht. Dies erfolgt erst nach der Prüfung des Jahresabschlusses 2020.
<b>S12</b>	<b>Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>	<b>1.470.000,00</b>		<b>2.477.500,00</b>	<b>1.007.500,00</b>	Es wurde eine Wertberichtigung der Kapitaleinlagen für die Stadtentwicklungsgesellschaft Siegburg mbH durchgeführt.

<b>Teilergebnishaushalt FB 192</b>						
Parkraumbewirtschaftung						
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>WP 2020 1. Fort- schreibung</b>	<b>1. HJ 2020 (vorläufig)</b>	<b>2. HJ 2020 (vorläufig)</b>	<b>Delta WP 1. u. 2. HJ 2020</b>	<b>Erläuterungen</b>
						Die Erläuterungen beziehen sich auf das Delta (Spalte 6), welches aus der 1 Fortschreibung des Wirtschaftsplans 2020 (Spalte 3) und den vorläufig verbuchten Werten im Jahresabschluss 2020 (siehe Spalte 4 und 5) resultiert.
484900	Erlöse aus Verkäufen Sachanlagevermögen (Buchgewinn)	-321.000,00			321.000,00	Der geplante Verkauf des Parkplatzes Burggasse 3 an die Stadt Siegburg ist nicht zustande gekommen.
588000	Bestandsveränderung RHB-Stoffe / Waren	321.000,00			-321.000,00	

<b>Teilergebnishaushalt FB 200</b>						
Freizeitbad Oktopus						
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>WP 2020 1. Fort- schreibung</b>	<b>1. HJ 2020 (vorläufig)</b>	<b>2. HJ 2020 (vorläufig)</b>	<b>Delta WP 1. u. 2. HJ 2020</b>	<b>Erläuterungen</b>
430003	Eintrittserlöse Hallenbad 7%	-174.100,00	-79.828,43		94.271,57	Die Erläuterungen beziehen sich auf das Delta (Spalte 6), welches aus der 1 Fortschreibung des Wirtschaftsplans 2020 (Spalte 3) und den vorläufig verbuchten Werten im Jahresabschluss 2020 (siehe Spalte 4 und 5) resultiert.  Corona bedingte Schließung vom 16.03.2020 bis 22.05.2020. Anschließend durften nur noch reduzierte Kapazitäten angeboten werden. Seit dem 01.11.2020 ist das Hallenbad wieder geschlossen.
430014	Eintrittserlöse Hallenbad 5%			-3.446,67	-3.446,67	
<b>S01</b>	<b>Summe Umsatzerlöse:</b>	<b>-2.603.097,00</b>	<b>-1.274.645,01</b>	<b>-1.180.948,28</b>	<b>147.503,71</b>	Der zweite Lockdown führte zu höheren Umsatzausfällen als bereits mit der ersten Fortschreibung eingeplant.
497000	Versicherungsentschädigung, Schadenersatz		-4.416,26	-60.434,02	-64.850,28	Versicherungsentschädigungen für EMS Gerät, Sturmschaden an der Schwimmeisterkabine und Schadenersatzleistung der bauausführenden Firma im Rahmen der Mängelhaftung für den Wasserschaden an den Duschen.
500004	Wasseraufbereitungsmittel	95.000,00	15.531,38	24.818,28	-54.650,34	In Folge der Schließtage wurde weniger Wasseraufbereitungsmittel gebraucht. Der Wirtschaftsplanansatz war zu hoch beziffert.
510008	Materialaufwand Strom	284.000,00	62.253,25	165.585,12	-56.161,63	Es konnte ein Stromersparnis erzielt werden, da das Außenbecken des Hallenbades außer Betrieb war und nach wie vor ist
<b>S06</b>	<b>Summe Personalaufwand gesamt:</b>	<b>1.529.560,00</b>	<b>513.306,66</b>	<b>602.617,33</b>	<b>-413.636,01</b>	Der Personalkostenanteil aus der internen Leistungsverrechnung der FB 980 und 990 wurde noch nicht verbucht. Dies erfolgt erst nach der Prüfung des Jahresabschlusses 2020.

<b>Teilergebnishaushalt FB 200</b>						
Freizeitbad Oktopus						
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>WP 2020 1. Fort- schreibung</b>	<b>1. HJ 2020 (vorläufig)</b>	<b>2. HJ 2020 (vorläufig)</b>	<b>Delta WP 1. u. 2. HJ 2020</b>	<b>Erläuterungen</b>
						Die Erläuterungen beziehen sich auf das Delta (Spalte 6), welches aus der 1 Fortschreibung des Wirtschaftsplans 2020 (Spalte 3) und den vorläufig verbuchten Werten im Jahresabschluss 2020 (siehe Spalte 4 und 5) resultiert.
<b>S08</b>	<b>Summe sonstige betriebliche Aufwendungen:</b>	<b>272.610,00</b>	<b>103.739,50</b>	<b>63.760,74</b>	<b>-105.109,76</b>	Aufgrund der Corona bedingten Schließtage sind die variablen Kosten, wie vor allem Fortbildungs- und Werbekosten gesunken. Zudem wurden weniger Fremdleistungen, wie in etwa bei der Reinigung, in Anspruch genommen
768000	Grundsteuer	85.245,00	83.838,49	58.476,96	57.070,45	Die Grundsteuer B wurde im Jahr 2020 angehoben

<b>Teilergebnisplan FB 210</b>						
RHEIN SIEG FORUM						
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>WP 2020 1. Fort- schreibung</b>	<b>1. HJ 2020 (vorläufig)</b>	<b>2. HJ 2020 (vorläufig)</b>	<b>Delta WP 1. u. 2. HJ 2020</b>	<b>Erläuterungen</b>
440010	UE Getränkeverkauf 19 % USt	-255.000,00	-171.879,67		83.120,33	Die Erläuterungen beziehen sich auf das Delta (Spalte 6), welches aus der 1 Fortschreibung des Wirtschaftsplans 2020 (Spalte 3) und den vorläufig verbuchten Werten im Jahresabschluss 2020 (siehe Spalte 4 und 5) resultiert. Der Gastronomieumsatz ist Corona bedingt stark gesunken, bspw. beim Getränkeverkauf aufgrund des Ausfalls des verschobenen Tanzes in den Mai i.H.v. von knapp 40T EUR.
440032	UE Getränkeverkauf 16 % USt			-2.597,54	-2.597,54	
440011	UE Catering inkl. Verzehr vor Ort 19%USt	-70.000,00	-5.705,30		64.294,70	Bei den Cateringangeboten machen sich insbesondere der Ausfall von Feiern und Firmenevents bemerkbar macht. Bspw. sorgt allein der Ausfall der Graduiertenfeier für einen nicht realisierten Umsatz i.H.v. knapp 30T EUR.
440015	UE Miet- und Dienstleistung 19%	-170.000,00	-56.390,00		113.610,00	In der 1. Fortschreibung stellte sich die Situation noch so dar, als könnten viele aus dem ersten Halbjahr verschobene Veranstaltungen in der zweiten Jahreshälfte nachgeholt und so aufs Jahr gesehen die Ausfälle aus dem ersten Halbjahr teilweise kompensiert werden. Stattdessen gab es nahezu einen Totalausfall.
440037	UE Miet- und Dienstleistung 16%			-30.463,60	-30.463,60	
<b>S01</b>	<b>Summe Umsatzerlöse:</b>	<b>-694.300,00</b>	<b>-333.114,40</b>	<b>-40.349,91</b>	<b>320.835,69</b>	Siehe Begründungen oben
482000	Andere aktivierte Eigenleistungen	-80.880,00		-184.826,31	-103.946,31	Im Rahmen der Erweiterung zum RHEIN SIEG FORUM wurden mehr aktivierbare Eigenleistungen erbracht als geplant.
<b>S05</b>	<b>Summe an Materialaufwand gesamt:</b>	<b>688.620,00</b>	<b>368.851,03</b>	<b>196.999,91</b>	<b>-122.769,06</b>	Aufgrund der ausgefallenen Veranstaltungen sind auch die Aufwendungen gesunken.

<b>Teilergebnisplan FB 210</b>						
RHEIN SIEG FORUM						
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>WP 2020 1. Fort- schreibung</b>	<b>1. HJ 2020 (vorläufig)</b>	<b>2. HJ 2020 (vorläufig)</b>	<b>Delta WP 1. u. 2. HJ 2020</b>	<b>Erläuterungen</b>
						Die Erläuterungen beziehen sich auf das Delta (Spalte 6), welches aus der 1 Fortschreibung des Wirtschaftsplans 2020 (Spalte 3) und den vorläufig verbuchten Werten im Jahresabschluss 2020 (siehe Spalte 4 und 5) resultiert.
<b>S06</b>	<b>Summe Personalaufwand gesamt:</b>	<b>789.954,00</b>	<b>340.228,85</b>	<b>364.372,32</b>	<b>-85.352,83</b>	Der Personalkostenanteil aus der internen Leistungsverrechnung der FB 980 und 990 wurde noch nicht verbucht. Dies erfolgt erst nach der Prüfung des Jahresabschlusses 2020.



<b>Teilergebnishaushalt FB 980</b>						
Gebäudemanagement						
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>WP 2020 1. Fort- schreibung</b>	<b>1. HJ 2020 (vorläufig)</b>	<b>2. HJ 2020 (vorläufig)</b>	<b>Delta WP 1. u. 2. HJ 2020</b>	<b>Erläuterungen</b>
						Die Erläuterungen beziehen sich auf das Delta (Spalte 6), welches aus der 1 Fortschreibung des Wirtschaftsplans 2020 (Spalte 3) und den vorläufig verbuchten Werten im Jahresabschluss 2020 (siehe Spalte 4 und 5) resultiert.
<b>S06</b>	<b>Summe Personalaufwand gesamt:</b>		<b>335.247,55</b>	<b>293.367,05</b>	<b>628.614,60</b>	Der Personalkostenanteil aus der internen Leistungsverrechnung der FB 980 und 990 wurde noch nicht verbucht. Dies erfolgt erst nach der Prüfung des Jahresabschlusses 2020.

<b>Teilergebnishaushalt FB 990</b>						
Zentrale Dienste						
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>WP 2020 1. Fort- schreibung</b>	<b>1. HJ 2020 (vorläufig)</b>	<b>2. HJ 2020 (vorläufig)</b>	<b>Delta WP 1. u. 2. HJ 2020</b>	<b>Erläuterungen</b>
483100	s.b. Ertrag - ö-r Zuschuss		-1.050.000,00	570.297,00	-479.703,00	Die Erläuterungen beziehen sich auf das Delta (Spalte 6), welches aus der 1 Fortschreibung des Wirtschaftsplans 2020 (Spalte 3) und den vorläufig verbuchten Werten im Jahresabschluss 2020 (siehe Spalte 4 und 5) resultiert.
S06	<b>Summe Personalaufwand gesamt:</b>		<b>690.747,58</b>	<b>572.984,61</b>	<b>1.263.732,19</b>	Der Personalkostenanteil aus der internen Leistungsverrechnung der FB 980 und 990 wurde noch nicht verbucht. Dies erfolgt erst nach der Prüfung des Jahresabschlusses 2020.

	1. fortgeschriebener Wirtschaftsplan 2020 (beschlossen: 02.07.2019)	1. HJ und 2. HJ 2020 01.01. - 31.12.2020 Vorläufiges IST	Abweichungen	
				Bemerkungen
<b>Ausgaben (Bedarf):</b>				
Investitionen gemäß Bau- und Investitionsplan	28.796.222,00	21.028.098,80	-7.768.123,20	
davon Investitionen FB 100 - Abwasser	11.202.410,00	5.463.558,49	-5.738.851,51	Der Aus- und Erweiterungsbau der ZABA, der mit 930T EUR budgetiert war, kam lediglich i. H. v. 461 T EUR zur Ausführung. Darüber hinaus verschieben sich Baumaßnahmen mit hohen Volumina (z. B. Breite Straße 2,9Mio. EUR, Druckleitung Stallberg 1Mio. EUR, Burggasse/ Allianzparkplatz 1Mio. EUR) in das Folgejahr.
davon Investitionen FB 110 - Wasser	1.203.300,00	998.470,40	-204.829,60	Einige Maßnahmen verschieben sich nach 2021. Bspw. Wahnbachtalstraße (-200T EUR), Kathrinestraße (-90T EUR) und Mühlenstraße (-30T EUR). Im Gegenzug wurden einige Maßnahmen in 2020 abgeschlossen.
davon Investitionen FB 120 - Energie	0,00	0,00	0,00	
davon Investitionen FB 121 - Stadtwerke Siegburg GmbH & Co.KG	1.000.000,00	1.017.022,44	17.022,44	
davon Investitionen FB 122 - energy4u	0,00	0,00	0,00	
davon Investitionen FB 131 - LWL	220.000,00	28.034,36	-191.965,64	Der Ansatz dient als Aktionsmasse, um auf Anforderungen aus der Öffentlichkeit (Privatleute/ Gewerbe) hinsichtlich der Verlegung von LWL-Leitungen unter dem Aspekt der Wirtschaftsförderung reagieren zu können. Entsprechende Anforderungen sind nicht gestellt worden. Die Maßnahme Anbindung VHS/ Musikschule an das Rathaus wird 2021 realisiert.
davon Investitionen FB 135 - Straßenbeleuchtung	453.200,00	148.173,92	-305.026,08	Der Multifunktionale Lichtmast (-100T EUR) sowie die Kabelerweiterungen und -erterungen (-30T EUR) kamen nicht zur Ausführung. Zudem musste der Ansatz für Netzerneuerungen nicht ausgeschöpft werden (-95T EUR). Andere Ansätze mussten nicht in voller Höhe ausgeschöpft werden.
davon Investitionen FB 140 - Musikschule	118.970,00	36.072,89	-82.897,11	Die Maßnahmen Aufrüstung Internet/ Wlan (-19T EUR) und Sonnenschutz (-10T EUR) verschieben sich nach 2021. Zudem musste der Ansatz für Unvorhergesehene LUGM-Maßnahmen nicht ausgeschöpft werden (-20T EUR). Andere Ansätze mussten nicht in voller Höhe ausgeschöpft werden.
davon Investitionen FB 150 - Stadtbibliothek	338.634,00	143.678,20	-194.955,80	Verschiebung von investiven Maßnahmen in die Folgejahre, bspw. Barrierefreier Haupteingang (-40T EUR), Beleuchtung/ Beschilderung Außenfassade (-10T EUR). Klimageräte wurden vom Freundeskreis der Stadtbibliothek Siegburg e.V. gespendet. Die Anschaffung entfällt somit (-30T EUR). Zudem musste der Ansatz für Unvorhergesehene LUGM-Maßnahmen nicht ausgeschöpft werden (-20T EUR). Der Relaunch der Webseite (-40T EUR) wird -anders als zunächst geplant- für alle Fachbereiche durchgeführt. Die fachbereichsübergreifenden Kosten werden durch FB990 getragen. Andere Ansätze mussten nicht in voller Höhe ausgeschöpft werden.
davon Investitionen FB 160 - Stadtmuseum	467.540,00	259.153,72	-208.386,28	Der zweite Teil des Umbaus der Keramikabteilung erfolgt in 2021 (-129 T EUR). Der neue Audioguide wurde Anfang 2021 abgeschlossen (-33 T EUR). Zudem musste der Ansatz für Unvorhergesehene LUGM-Maßnahmen nicht ausgeschöpft werden (-20 T EUR).
davon Investitionen FB 171 - Tourismusförderung	26.428,00	4.141,40	-22.286,60	
davon Investitionen FB 172 - Märkte u. Messen	0,00	0,00	0,00	
davon Investitionen FB 180 - Theater u. Kulturprojekte	0,00	0,00	0,00	
davon Investitionen FB 191 - Stadtentwicklung, Wirt.förd.	4.126.000,00	2.714.449,44	-1.411.550,56	Die Umbaumaßnahmen SZ FE 16 Brandschutztüren (-150T EUR), Brandmelder (-90T EUR), Beleuchtung Foyer (-40T EUR) und Balkonbeläge (-35T EUR) verschiebt sich in das Jahr 2021. Der Umbau an der Lüftung, Kälte und Elektronik dauert an (-953T EUR).
davon Investitionen FB 192 - Parkraumbewirtschaftung	0,00	0,00	0,00	
davon Investitionen FB 200 - FZB Oktopus	925.000,00	768.276,44	-156.723,56	Verschiebung von Maßnahmen in das Folgejahr, Bspw. Erwerb Mietereinbauten Tauchturm (-150T EUR), Solarthermie (-180T EUR), Sicherheitsbeleuchtung Hotel (-40T EUR), Ausgangsdrehkreuze Freibad (-25T EUR). Dazu wurden einige Maßnahmen in 2020 abgeschlossen.
davon Investitionen FB 201 - Blockheizkraftwerk (BHKW)	44.678,00	9.677,62	-35.000,38	
davon Investitionen FB 210 - Rhein-Sieg-Halle	4.531.300,00	8.528.707,45	3.997.407,45	Der wesentliche Mittelabfluss für die im Zusammenhang mit der Erweiterung des RHEIN SIEG FORUMs budgetierten Maßnahmen erfolgte in 2020.
davon Investitionen FB 980 - Techn. Gebäudemanagement	16.212,00	4.814,82	-11.397,18	
davon Investitionen FB 990 - Vorstand & Verwaltung	4.155.950,00	903.867,21	-3.252.082,79	Die wesentlichen Ausgaben für die Sanierung der Ringstraße 28 erfolgen in 2021. Die Ansätze für die Betriebsausstattung (-35T EUR), Zuführung RVK (-25T EUR) sowie Unvorhergesehenes LuGM (-20T EUR) mussten nicht ausgeschöpft werden.
Erstattungsanspruch Versorgung Beamte	0,00	105.845,00	105.845,00	Der "Erstattungsanspruch Versorgung Beamte" wurde zu gering geplant.

	1. fortgeschriebener Wirtschaftsplan 2020 (beschlossen: 02.07.2019)	1. HJ und 2. HJ 2020 01.01. - 31.12.2020 Vorläufiges IST	Abweichungen	
				Bemerkungen
Planmäßige Darlehenstilgung	10.223.136,00	13.470.803,71	3.247.667,71	Temporäre Rückführung zweier Darlehen im Rahmen einer Prolongation.
Auflösung Ertragszuschüsse/SoPo	1.002.000,00	996.832,50	-5.167,50	
Inanspruchn./Auflösung Rückstellungen	5.000,00	1.130.122,99	1.125.122,99	Die Inanspruchn./Auflösung von Rückstellungen wurden zu gering geplant.
Aktiviere Eigenleistung	233.433,00	238.620,34	5.187,34	
Auszahlung Deckungsstock Versorg. rücklage	0,00	0,00	0,00	
Auszahlung Konzessionsabgabe Vorjahr	428.370,00	428.370,73	0,73	
Anteilskauf ekz	1.096,00	0,00	-1.096,00	
Jahresverlust	8.546.033,00	9.973.381,29	1.427.348,29	In Folge u.a. des zweiten Lockdowns entsteht eine Verschlechterung des Jahresergebnisses, siehe hierzu Abweichung Teilerfolgspläne Fachbereich 100 - 990.
Saldo aus Erhöhung von Aktiva und Abbau von Passiva	0,00	0,00	0,00	
<b>Summe der Ausgaben</b>	<b>49.235.300,00</b>	<b>47.372.075,36</b>	<b>-1.863.224,64</b>	
<b>Einnahmen (Deckung):</b>				
Jahresüberschuss	8.553.381,00	9.181.824,19	628.443,19	Der höhere vorläufige Jahresüberschuss wird maßgeblich von FB 100 - Abwasser und FB 110 - Wasser beeinflusst.
Anlagenabgänge/RBW-Abgänge	27.500,00	28.454,56	954,56	
Abschreibungen	8.753.601,00	9.953.754,95	1.200.153,95	Es wurde eine Wertberichtigung der Kapitaleinlagen der Stadtentwicklungsgesellschaft Siegburg mbH durchgeführt, die die Abschreibung um 1Mio. EUR erhöht haben.
Konzessionsabgabe lfd. Jahr	420.000,00	447.889,47	27.889,47	
Erstattungsanspruch Dritter Personal	0,00	449,00	449,00	
Zuführung Rückstellung Personal	799.116,00	1.344.687,00	545.571,00	Durch die in 2020 neu veröffentlichten HEUBECK-Richttafeln ergeben sich Änderungen bei den Rückstellungen.
Zuführung Rückstellung	5.000,00	750.405,76	745.405,76	Die Zuführung von Rückstellungen wurde zu gering geplant.
Zugang Kanalanschlussbeiträge	120.000,00	138.452,93	18.452,93	
Zugang Ertragszuschüsse	147.000,00	141.300,20	-5.699,80	
Zugang sonstige Zuwendungen / Zuschüsse	180.000,00	161.144,19	-18.855,81	
Aufnahme Darlehen	28.795.000,00	18.215.020,10	-10.579.979,90	Das geringere Investitionsvolumen erfordert auch eine geringere Darlehensaufnahme. Für Investitionen aus 2019 denen noch kein Darlehen gegenüber steht, wurden Darlehen aufgenommen (4 Mio).
Inanspruchnahme von Kassenkrediten gem. § 3 Beschluss zur Wirtschaftsplanung	1.434.702,00	7.008.693,01	5.573.991,01	Der Liquiditätsbedarf ist in 2020 deutlich gestiegen. Mehr dazu in TO-Punkt 14 Erhöhung Kassenkredit.
Saldo aus Erhöhung von Passiva und Abbau von Aktiva	0,00	0,00	0,00	
<b>Summe der Einnahmen</b>	<b>49.235.300,00</b>	<b>47.372.075,36</b>	<b>-1.863.224,64</b>	