

Zwischenbericht über die Abwicklung des Vermögens- und Erfolgsplanes

1. und 2. Halbjahr 2021

Stand 29.05.2022

Fachbereich	Ergebnisgliederungsposition oder Sachkonto	01.01. - 31.12.2021 Gesamt PLAN (1. FS WP 2021)	IST 01.01. - 30.06.2021 IST	IST 01.07. - 31.12.2021 IST	01.01. - 31.12.2021 Gesamt IST	Abweichung PLAN - IST	Erläuterung
100 Abwasser	01 Umsatzerlöse	-17.621.989,00 €	-8.254.997,73 €	-9.201.028,53 €	-17.456.026,26 €	165.962,74 €	Die produzierte Schmutzwassermenge lag rund 30.000 m³ bzw. ca. 1,5% unterhalb der Planmenge.
100 Abwasser	03 andere aktivierte	-60.000,00 €	0,00 €	0,00 €		60.000,00 €	Es wurde kein Gebrauch vom Aktivierungswahlrecht gemacht.
100 Abwasser	04 sonstige betriebliche Erträge	-635.000,00 €	-33.232,77 €	-836.762,35 €	-869.995,12 €	- 234.995,12 €	Der Großteil der Abweichung ergibt sich aus der Veränderung der Höhe der Landeszuwendungen. Die Landesförderung nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz ("Abwassergebührenhilfe") ermittelt sich nach der NRW-weiten Höhe von Abwassergebühren und ist in diesem Wirtschaftsjahr unerwartet stark angestiegen.
110 Wasser	01 Umsatzerlöse	-4.857.000,00 €	-2.347.500,96 €	-2.295.738,51 €	-4.643.239,47 €	213.760,53 €	Die verkaufte Frischwassermenge lag auf Grund des milden Sommerklimas und der allgemein geringen Trockenheit in 2021 rund 100.000 m³ (ca. 4,5%) unterhalb des Planansatzes.
110 Wasser	04 sonstige betriebliche Erträge	-548.520,00 €	-21.333,08 €	-838.725,38 €	-860.058,46 €	- 311.538,46 €	Die Beendigung eines Beamtenverhältnisses und die damit verbundenen Auflösungen von Beihilfe- und Pensionsrückstellungen verbessern das Ergebnis stärker als geplant.
110 Wasser	07 Abschreibungen:	480.000,00 €	0,00 €	567.906,44 €	567.906,44 €	87.906,44 €	Die Investitionen zur Unterhaltung des Wassernetzes lagen in 2021 rund 30% über dem Planansatz, woraus entsprechend höhere Abschreibungen resultieren.
140 Musikschule	01 Umsatzerlöse	-435.062,00 €	-179.388,50 €	-190.696,44 €	-370.084,94 €	64.977,06 €	Aufgrund von Corona konnten mehrere Unterrichtsformen- beispielsweise im Elementarbereich- nicht angeboten werden.
150 Stadtbibliothek	08 sonstige betriebliche Aufwendungen	257.432,00 €	259.277,72 €	-89.408,51 €	169.869,21 €	- 87.562,79 €	Diverse Veranstaltungen konnten nicht stattfinden und Öffnungszeiten wurden in 2021 in geringerem Umfang angeboten. Aufwendungen sind entsprechend im geringeren Umfang angefallen.
160 Stadtmuseum	08 sonstige betriebliche Aufwendungen	264.986,00 €	156.125,30 €	-33.335,95 €	122.789,35 €	- 142.196,65 €	Die Minderaufwendungen sind darauf zurückzuführen, dass einzelne Kostenpositionen aufgrund von Corona verschoben wurden. Bspw. konnte die Ausstellung KSI, die Ausstellung Keramik sowie die Ausstellung Engelbert-Humperdinck nicht stattfinden.
171 Tourismusförderung	08 sonstige betriebliche Aufwendungen	148.409,00 €	30.863,37 €	55.972,84 €	86.836,21 €	- 61.572,79 €	Da Veranstaltungen und Events Corona bedingt nicht stattgefunden haben, sind ein Großteil der eingeplanten Werbekosten und außerdem auch diverse Zuschusszahlungen in 2021 nicht angefallen.
180 Theater und Kulturprojekte	01 Umsatzerlöse	-85.980,00 €	-9.582,35 €	-23.916,91 €	-33.499,26 €	52.480,74 €	Diverse Veranstaltungen, wie bspw. Konzert Smirnowa und Bibi Blocksberg, konnten nicht stattfinden. Erlöse sind daher nur im deutlich geringeren Umfang angefallen.
180 Theater und Kulturprojekte	05 Materialaufwand:	157.200,00 €	10.293,11 €	79.625,41 €	89.918,52 €	- 67.281,48 €	Diverse Veranstaltungen, wie bspw. Konzert Smirnowa und Bibi Blocksberg, konnten nicht stattfinden. Gagen und Honorare sind daher nur im deutlich geringeren Umfang angefallen.
191 Stadtentwicklung	01 Umsatzerlöse	-2.575.296,00 €	-1.356.231,10 €	-1.288.719,44 €	-2.644.950,54 €	- 69.654,54 €	Die erhöhten Mehreinnahmen sind auf die Indexierung der Mieterlöse beim Seniorenzentrum Friedrich-Ebert-Straße um rd. 10.200 EUR je Monat ab Juli 2021 zurückzuführen.
191 Stadtentwicklung	12 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapieren des Anlagevermögens	1.830.000,00 €	0,00 €	2.500.000,00 €	2.500.000,00 €	670.000,00 €	Die Kapitaleinlage für die Stadtentwicklungsgesellschaft Siegburg mbH musste höher abgeschrieben werden als angenommen.
200 Freizeitbad Oktopus	01 Umsatzerlöse	-2.400.682,00 €	-1.089.090,78 €	-1.366.199,74 €	-2.455.290,52 €	- 54.608,52 €	Im zweiten Halbjahr kamen mehr Besucher ins Hallenbad als angenommen. Zudem konnte das Hallenbad im zweiten Halbjahr durchgängig betrieben werden.
200 Freizeitbad Oktopus	04 sonstige betriebliche Erträge	-100,00 €	-33.122,24 €	-53.826,27 €	-86.948,51 €	- 86.848,51 €	Die Abweichung ergibt sich aus im großen Teil aus der Versicherungssumme Eigenschaden zum Sachverhalt KUG (Kurzarbeitergeld).
200 Freizeitbad Oktopus	05 Materialaufwand:	1.256.407,00 €	447.055,55 €	610.926,46 €	1.057.982,01 €	- 198.424,99 €	Die geringeren Aufwendungen ergeben sich zum einen aus geringeren Aufwendungen im Bereich Wasser/ Abwasser und zum anderen aus der Verschiebung von nicht sicherheitsrelevanten Wartungen und Prüfungen nach 2022.
200 Freizeitbad Oktopus	08 sonstige betriebliche	151.414,00 €	59.223,09 €	37.017,61 €	96.240,70 €	- 55.173,30 €	
210 RHEIN SIEG HALLE	03 andere aktivierte	-15.000,00 €	0,00 €	-78.890,46 €	-78.890,46 €	- 63.890,46 €	Es konnten höhere Eigenleistungen bei der Erweiterung des RSF aktiviert werden als ursprünglich angenommen.
210 RHEIN SIEG HALLE	04 sonstige betriebliche Erträge	-9.912,00 €	-102.998,99 €	-8.423,31 €	-111.422,30 €	- 101.510,30 €	Coronahilfen für die Monate November und Dezember 2020.
210 RHEIN SIEG HALLE	05 Materialaufwand:	774.543,00 €	207.960,75 €	438.591,63 €	646.552,38 €	- 127.990,62 €	Diverse Veranstaltungen/ Events konnten nicht stattfinden. Die Aufwendungen sind entsprechend im geringeren Umfang angefallen.
210 RHEIN SIEG HALLE	07 Abschreibungen:	418.069,63 €	7.213,45 €	335.368,78 €	342.582,23 €	- 75.487,40 €	Die Abschreibungen sind mit der Erweiterung des RSF in 2021 weniger stark gestiegen als ursprünglich angenommen, da ursprünglich eine frühere Fertigstellung geplant war.
210 RHEIN SIEG HALLE	13 Zinsen und ähnliche	145.702,00 €	70.725,08 €	15.309,40 €	86.034,48 €	- 59.667,52 €	Zinsen konnten im Rahmen der Erweiterung des RSF aktiviert werden.

Zwischenbericht über die Abwicklung des Vermögens- und Erfolgsplanes

1. und 2. Halbjahr 2021

Stand 29.05.2022

Fachbereich	Ergebnisgliederungsposition oder Sachkonto	01.01. - 31.12.2021 Gesamt PLAN (1. FS WP 2021)	IST 01.01. - 30.06.2021 IST	IST 01.07. - 31.12.2021 IST	01.01. - 31.12.2021 Gesamt IST	Abweichung PLAN - IST	Erläuterung
990 Zentrale Dienste	08 sonstige betriebliche Aufwendungen	567.882,00 €	199.426,13 €	439.302,27 €	638.728,40 €	70.846,40 €	Gestiegene Aufwendungen im Bereich Software, da diverse Projekte zur Digitalisierung vorangetrieben wurden. Hier beispielhaft genannt Schnittstellenkonfigurationen und Mitarbeiterschulungen. Weiterhin gestiegene Kosten aufgrund von zukunftsgerichteten Sonderprojekten, wie der Einführung von Zu- und Abgangskonten in infoma.
SBS AöR alle FB	06 Personalaufwand:	8.993.325,00 €	3.377.889,76 €	5.190.305,21 €	8.568.194,97 €	- 425.130,03 €	Die Einsparungen in den Personalaufwendungen ergeben sich wie folgt: 1. Die Beendigung eines Beamtenverhältnisses 2. Einstellung von nur rd. 122 Vollzeitkräften anstelle der in der 1. FS angemeldeten 124,55 Vollzeitkräfte 3. Corona bedingt weniger in Anspruchnahme von Budgetkräften (geringfügig und kurzfristig Beschäftigte), da vor allem im RSF weniger Servicearbeiten angefallen sind.