



Stadtbetriebe Siegburg AöR

– ein Kommunalunternehmen der KREISSTADT SIEGBURG –

Zwischenbericht über die Abwicklung des Vermögens- und Erfolgsplanes

2. Halbjahr 2022

(01.07. bis 31.12.2022)

Gemäß § 5 Abs. 6 der Satzung der Kreisstadt Siegburg über die Stadtbetriebe Siegburg AöR vom
06.12.2010 i. d. F. der 14. Änderungssatzung vom 12.12.2022

Ergebnisplan

Fachbereich	Nr. / Bezeichnung	Wirtschaftsplan 2. Fortschr. 2022	Summe 1. Halbjahr 01.01. - 30.06.2022	Summe 2. Halbjahr 01.07.-31.12.2022	Summe 2022 Stand: 12.04.2023	Abweichung PLAN vs. IST	Erläuterung
100 Abwasser	400010 Schmutzwasser	- 8.096.750,00 €	- 4.319.706,36 €	- 4.074.369,14 €	- 8.394.075,50 €	- 297.325,50 €	Rückwirkende Neukalkulation der Gebührensätze zum 01.01.2022 auf Basis der Überarbeitung KAG NRW aus Dezember 2022.
100 Abwasser	400020 Niederschlags- wasser	- 5.913.600,00 €	- 3.595.671,42 €	- 2.940.142,57 €	- 6.535.813,99 €	- 622.213,99 €	Rückwirkende Neukalkulation der Gebührensätze zum 01.01.2022 auf Basis der Überarbeitung KAG NRW aus Dezember 2022.
100 Abwasser	493000 Erträge Auflösung von Rückstellungen	- 220.000,00 €	- €	- 123.189,09 €	- 123.189,09 €	96.810,91 €	Der zur Auflösung der RST in voller Höhe erforderliche, gebührenfähige Aufwand wurde nicht erreicht.
100 Abwasser	590053 Reparatur und Instandhaltung Abwasserbes	175.000,00 €	70.359,01 €	47.647,20 €	118.006,21 €	- 56.993,79 €	Planansatz wurde nicht erreicht, da teilweise ursprünglich als Instandhaltungsaufwendungen geplante Maßnahmen auf Grund ihres Umfangs investiv erfasst wurden.
100 Abwasser	590065 Vermessung Kanalnetz/Kanald atenbank	51.000,00 €	- €	- €	- €	- 51.000,00 €	"Erstellung einer Starkregenrisikokarte" ist nicht zur Ausführung gekommen.
100 Abwasser	07 Abschreibungen	4.408.788,00 €	3.614,00 €	4.313.716,73 €	4.317.330,73 €	- 91.457,27 €	Die Fertigstellung von Bauvorhaben sind teilweise erst in 2023, wodurch das abzuschreibende Anlagevermögen geringer als geplant ist.
100 Abwasser	13 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.750.403,00 €	837.444,88 €	792.262,61 €	1.629.707,49 €	- 120.695,51 €	Die Zinsaufwendungen sind niedriger ausgefallen als geplant.
110 Wasser	430000 Wasserverkauf USt 7 %	- 3.995.000,00 €	- 1.809.333,90 €	- 1.986.856,70 €	- 3.796.190,60 €	198.809,40 €	Die in 2022 verkaufte Wassermenge blieb rund 110.000 m³ unterhalb des Planansatzes.
135 Straßen- beleuchtung	440006 Umsatzerlöse aus Kapitalkosten Straßenbeleuchtun g	- 366.486,00 €	- 161.552,14 €	- 146.246,97 €	- 307.799,11 €	58.686,89 €	Der Umfang an getätigten Investitionen ist gesunken, daher haben sich auch die Umsätze über die Kapitalkosten verringert
171 Tourismusförderu ng	06 Personal- aufwand	519.114,00 €	185.586,66 €	811.793,05 €	997.379,71 €	478.265,71 €	Es gab einen erhöhten Rückstellungsaufwand aufgrund der vorzeitigen Pensionierung einer Beamtin wegen Dienstunfähigkeit.
191 Stadtentwicklung	486300 Erträge GruBo Verkäufe	- 730.300,00 €	- €	- 504.523,02 €	- 504.523,02 €	225.776,98 €	Die geplanten aktivierungsfähigen Abrisskosten wurden nicht realisiert. Der Abriss der Gebäude erfolgt durch die Stadt selbst.
191 Stadtentwicklung	484900 Erlöse aus Verkäufen Sachanlagevermö gen (Buchgewin						
191 Stadtentwicklung	510400 MA für GruBo Verkauf UV	730.300,00 €	- €	504.523,02 €	504.523,02 €	- 225.776,98 €	
191 Stadtentwicklung	588000 Bestandsverände rung RHB-Stoffe						
191 Stadtentwicklung	13 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	701.627,00 €	417.425,26 €	373.062,98 €	790.488,24 €	88.861,24 €	Die Zinsaufwendungen sind höher ausgefallen als geplant.
200 Freizeitbad Oktopus	430003 Eintrittserlöse Hallenbad	- 160.000,00 €	- 76.576,15 €	- 23.260,00 €	- 99.836,15 €	60.163,85 €	Aufgrund von personalbedingten Schließzeiten sowie dem geschlossenen Rutschencenter im 2. Halbjahr sind die Eintrittserlöse gesunken.

Ergebnisplan

Fachbereich	Nr. / Bezeichnung	Wirtschaftsplan 2. Fortschr. 2022	Summe 1. Halbjahr 01.01. - 30.06.2022	Summe 2. Halbjahr 01.07.-31.12.2022	Summe 2022 Stand: 12.04.2023	Abweichung PLAN vs. IST	Erläuterung
200 Freizeitbad Oktopus	06 Personal- aufwand	1.424.565,00 €	572.049,50 €	1.000.894,18 €	1.572.943,68 €	148.378,68 €	Die Personalaufwendungen aus der Umlage FB980 und 990 sind gestiegen. Zudem waren die Zuführungen aus Urlaub und Überstunden höher als geplant.
210 RHEIN SIEG FORUM	440010 Gastronomieerlö se Kassierung bar und unbar19% USt	775.000,00 €	177.070,58 €	272.710,34 €	449.780,92 €	325.219,08 €	Coronabedingter Ausfall vieler Veranstaltungen im 1. Halbjahr und Abendveranstaltungen mit eingeschränktem Thekenverkauf, vorsichtigeres Kaufverhalten der Gäste bei Schlängengebilde, Gastroerlöse sind teilweise in einer "Dienstleistungspauschale" verkauft/bebucht worden
210 RHEIN SIEG FORUM	440015 Dienstleistungser löse Rhein-Sieg- Forum	722.200,00 €	407.595,89 €	447.466,87 €	855.062,76 €	132.862,76 €	Gastroerlöse sind teilweise als "Dienstleistungspauschale" verkauft/bebucht, verschiedene Veranstaltungen haben "spontan" verschiedene Dienstleistungen nachbestellt
210 RHEIN SIEG FORUM	590018 bez. Leist. sonstige Fremdarbeiten	602.000,00 €	146.297,90 €	126.515,91 €	272.813,81 €	329.186,19 €	Coronabedingter Ausfall vieler Veranstaltungen besonders im 1. Halbjahr
210 RHEIN SIEG FORUM	590027 Technikanmietun g Ton, Licht etc.	35.000,00 €	45.521,60 €	45.766,80 €	91.288,40 €	56.288,40 €	Coronabedingter Ausfall vieler Veranstaltungen, dadurch jedoch andere Veranstaltungen mit hoher Technikanforderungen wie z.B. Streaming, verschiedenes Material wurde öfters benötigt, wie z.B. Beamer für den kleinen Saal
990 Zentrale Dienste	13 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	343.693,00 €	43.840,45 €	242.557,13 €	286.397,58 €	57.295,42 €	Der Aufwand aus Zinsanpassung der Pensions- und Beihilfeverpflichtungen ist aufgrund der Rechnungsziinsänderung deutlich gesunken.

Finanz- und Vermögensplan

Nr.	Bezeichnung	WP 2022 2. Fortschr.	IST 2022	Abweichung	Erläuterung
R0	Einnahmen (Deckung)				
R6	Zuführung Rückstellung Personal	- 679.693,00 €	- 1.112.591,00 €	- 432.898,00 €	Es gab einen erhöhten Rückstellungsaufwand aufgrund der vorzeitigen Pensionierung einer Beamtin wegen Dienstunfähigkeit. Zudem wurde eine Temporäre Dynamik für 2023 mit 5% für ein Tarifangebot der Arbeitgeber vom 23.02.2023 für 2 Jahre angenommen.
R8	Zugang Kanalanschlussbeiträge	- 366.089,00 €	- 73.493,49 €	- 292.595,51 €	Die geplanten Kanalanschlussbeiträge in Höhe von 240.000€ für das neue Gewerbegrundstück auf dem Seidenberg konnten in 2022 nicht realisiert werden.
R9	Zugang Ertragszuschüsse	- 165.315,00 €	- 94.117,64 €	- 71.197,36 €	Es wurden weniger Ertragszuschüsse erzielt als geplant.
R10	Rückführungen der Ausleihungen nach Tilgungsplan	- 688.936,00 €	- 168.999,96 €	- 519.936,04 €	Es wurde eine Rückführung der Ausleihung bei einem Darlehen geplant, für welches dies nicht zutrifft.
R11	Zugang sonstige Zuwendungen / Zuschüsse	- 35.000,00 €	- 101.513,88 €	- 66.513,88 €	Es wurde in den FBs 140, 150 und 160 mehr Förderungen/Zuschüsse erzielt als geplant.
R12	Aufnahme Darlehen inkl. Prolongationen	- 29.508.318,00 €	- 22.295.320,74 €	- 7.212.997,26 €	Aufgrund des geringen Investitionsvolumens ist die Aufnahme an Darlehen ebenso gesunken.
R16	Ausgaben (Bedarf)				
R17	Investitionen gemäß Bau- und Investitionsplan	21.916.497,00 €	12.146.494,11 €	- 9.770.002,89 €	Die Abweichung Plan im Vergleich zum Ist ergibt sich hauptsächlich aus folgenden Investitionen:
	davon Investitionen FB 100 - Abwasser	13.668.670,00 €	5.534.189,02 €	- 8.134.480,98 €	u.a. I100-19-09 RRB Oktopus: Die Planung wurde vergeben, Baubeginn erfolgt in 2023 (Abweichung - 2.776.908€) I100-17-12 Augustastraße - Kanalsanierung: Die Submission erfolgte am 21.03.2023, BV startet in 2023 (Abweichung -2.392.301€). I100-20-07 Burggasse/Allianzparkplatz (Abweichung - 675.912€), I100-18-08 Druckleitung Stallberg (Abweichung - 667.163€), I100-17-49 Gottfried-Kinkel-Straße (Abweichung - 450.784€), I100-17-52 Im Mittelfeld, Teil-KM und Sanierung TS (Abweichung -400.000€): Die Bauvorhaben laufen. Die Abrechnung erfolgt in 2023 I100-17-02 ZABA - Aus- und Erweiterungsbau: Investive Maßnahmen ZABA wurden in 2023 und Folgejahre verschoben (Abweichung -311.775€). I100-17-46 Breite Straße: Bauvorhaben wurde abgeschlossen. Die Abweichung wurde durch Haushaltsreste aus den Vorjahren gedeckt (Abweichung 1.152.569€)
	davon Investitionen FB 110 - Abwasser	1.656.080,00 €	1.545.630,00 €	- 110.450,00 €	u.a. I110-21-02 Guardiastraße: Maßnahme nach 2023 verschoben (Abweichung -162.000€) I110-22-01 Gottfried-Kinkel-Straße: Maßnahme wird in 2023 abgeschlossen (Abweichung -117.247€) I110-22-06 Im Mittelfeld: Maßnahme wurde begonnen. Die Abrechnung erfolgt in 2023 (Abweichung 86.400 €) I110-17-12 Hausanschlussleitungen erneuern: 1. Nicht planbare Investitionen, die auf Grund von Rohrbrüchen erfolgen mussten: rund 47.000 € Mehraufwand. 2. Kostensteigerung Auswechslung Wasserhausanschlüsse i. Z. m. Investition Gottfried-Kinkel-Straße (I110-22-01): rund 60.000 € Mehraufwand.
	davon Investitionen FB 121 - Beteiligung Stadtwerke Siegburg GmbH & Co.KG	1.650.000,00 €	1.481.000,00 €	- 169.000,00 €	Es wurde ein geringeres Darlehensvolumen über die SBS durch die Stadtwerke aufgenommen als geplant.
	davon Investitionen FB 131 - Netze/Telekommunikation Lichtwellenleiter	260.000,00 €	27.994,36 €	- 232.005,64 €	I131-22-02 Mitverlegung Glasfaserstrecke Zeithstraße: Das Projekt wurde verschoben. Die Planung der Kanalsanierung wird laut Auskunft FB Abwasser voraussichtlich im Herbst 2024 beginnen (Abweichung -150.000€). I131-20-01 Glasfaseranbindung an städtische Ausweichquartiere: Es wurden keine weiteren Standorte angebunden. (Abweichung -57.549€) I131-22-01 Mitverlegung Glasfaserstrecke Wahnbachtalstraße: Projekt wurde mangels Bedarf nicht umgesetzt. (Abweichung -50.000€)
	davon Investitionen FB 135 - Straßenbeleuchtung	552.500,00 €	221.676,00 €	- 330.824,00 €	I135-17-02 Multifunktionaler Lichtmast: Projekt wurde nicht durchgeführt. Das Projekt war seit einigen Jahren in Abstimmung mit der städtischen IT angedacht, es ist bisher aber noch nicht konkretisiert worden oder zur Umsetzung gekommen. (Abweichung -130.000€) I135-17-22 Netzenerneuerung: Es wurden nicht alle geplanten Projekte umgesetzt. (Abweichung -59.966€) I135-19-03 Kabelerweiterung: Es wurden nicht alle geplanten Projekte umgesetzt. (Abweichung -52.319€)

Finanz- und Vermögensplan

Nr.	Bezeichnung	WP 2022 2. Fortschr.	IST 2022	Abweichung	Erläuterung
R0	Einnahmen (Deckung)				
	davon Investitionen FB 160 - Stadtmuseum	413.723,00 €	82.144,00 €	- 331.579,00 €	I160-22-01 Umbau Museumseingangsbereich und -shop: in 2022 erfolgte die Planung und in 2023 erst die Umsetzung des Projekts (Abweichung -261.324€) I160-20-03 Umbau Ausstellung Engelbert Humperdinck: Im Jahr 2022 wurde mit der Erstellung des Feinkonzepts begonnen. Die Durchführung erfolgt in 2023. (Abweichung -63.784€)
	davon Investitionen FB 191 - Stadtentwicklung	2.706.000,00 €	2.425.719,20 €	- 280.280,80 €	I191-20-10 Konzept Betreutes Wohnen: Das Projekt befindet sich erst in der Startphase. (Abweichung: -269.013€)
	davon Investitionen FB 200 - Freizeitbad Oktopus	85.500,00 €	229.371,00 €	143.871,00 €	I200-19-13 Solarthermie: Die Abrechnung des Projekts erfolgte in 2022 und wurde gedeckt durch Haushaltsreste aus den Vorjahren (Abweichung 83.335€)
	davon Investitionen FB 210 - RHEIN SIEG FORUM	547.000,00 €	132.369,00 €	- 414.631,00 €	u.a. I210-22-02 Umbau Mobile Theken (Abweichung -100.000€), I210-22-03 Austausch Tischplatten (Abweichung -80.000€), I210-22-04 Neue Motoren Kettenzüge großer Saal (Abweichung -80.000€), I210-22-06 Austausch LED-Deckensegel großer Saal (Abweichung -60.000€); Maßnahmen wurden auf 2023 verschoben.
	davon Investitionen FB 990 - Zentrale Dienste	41.000,00 €	252.046,00 €	211.046,00 €	I990-19-03 Sanierung Gebäude Ringstraße 28 (Verwaltung): Das Budget wurde in den Vorjahren genehmigt und in 2022 abgerechnet (Abweichung 226.713€)
R19	Planmäßige Darlehenstilgung inkl. Prolongationen	19.151.807,00 €	19.232.639,32 €	80.832,32 €	Es konnte mehr Verbindlichkeiten getilgt werden als geplant.
R22	Aktivierte Eigenleistungen	119.000,00 €	- €	- 119.000,00 €	Vom Aktivierungswahlrecht wurde kein Gebrauch gemacht. Die meisten hierfür relevanten Investitionsvorhaben beginnen verstärkt erst in 2023.
R26	Tilgung von Kassenkrediten	440.435,00 €	135.755,32 €	- 304.679,68 €	Die Tilgung von Kassenkrediten war weniger hoch als erwartet.