



Stadtbetriebe Siegburg AöR

– ein Kommunalunternehmen der KREISSTADT SIEGBURG –

Zwischenbericht über die Abwicklung des Vermögens- und Erfolgsplanes

1. Halbjahr 2024

(01.01. bis 30.06.2024)

gemäß § 5 Abs. 6 der Satzung der Kreisstadt Siegburg über die Stadtbetriebe Siegburg AöR vom 06.12.2010 i. d. F. der 16. Änderungssatzung vom 30.10.2024.

Ergebnisplan

Fachbereich	Nr. / Bezeichnung	Wirtschaftsplan 1. Fortschr. 2024	Summe 1. Halbjahr 01.01. - 30.06.2024	Summe 2. Halbjahr 01.07.-31.12.2024	Summe 2024 Stand: 05.11.2024	Abweichung PLAN vs. IST (-) Verbesserung (+) Verschlechterung	Erläuterung
100 Abwasser	400010 Schmutzwasser	-8.195.200 €	-3.845.745 €	-4.047.750 €	-7.893.495 €	301.705 €	Der Planansatz für Schmutzwasser basiert auf Vorjahresverbräuchen. Die tatsächliche Verbrauchsmenge wird erst Ende Januar 2025 ermittelt.
100 Abwasser	483000 Sonstige betriebliche Erträge - steuerfrei	-85.000 €	-3.443 €	0 €	-3.443 €	81.558 €	Die Erträge aus der jährlichen Weiterbelastung der Sinkkasten-Reinigung an die Stadtverwaltung erfolgt erst durch Rechnungslegung bzw. Buchung im Rahmen des Jahresabschlusses.
100 Abwasser	483101 Landeszuwendungen - steuerfrei	-400.000 €	0 €	-318.726 €	-318.726 €	81.274 €	Bei den geringer Erträgen über 81T € handelt es sich um die Abwassergebührenhilfe des Landes. Der Bescheid zur Abwassergebührenhilfe wird in der Mitte des Jahres erlassen.
100 Abwasser	493000 Erträge Auflösung von Rückstellungen	-450.000 €	0 €	-2.659 €	-2.659 €	447.341 €	Die buchhalterische Erfassung der Aufl. der Rückstellung aus Schmutzwasser-Kostenüberdeckung aus Vorjahren erfolgt erst im Rahmen des Jahresabschlusses/der Gebührennachkalkulation (März 2025).
100 Abwasser	590053 Reparatur und Instandhaltung Abwasserbeseitigung	175.000 €	45.903 €	28.976 €	74.880 €	-100.120 €	Laufende Maßnahmen werden noch in Rechnung gestellt und buchhalterisch erfasst.
100 Abwasser	590054 Reparatur und Instandhaltung Schächte	80.000 €	16.584 €	0 €	16.584 €	-63.416 €	Laufende Maßnahmen werden noch in Rechnung gestellt und buchhalterisch erfasst.
100 Abwasser	590062 Anteilige Kosten ZABA	1.860.000 €	1.032.163 €	479.625 €	1.511.788 €	-348.212 €	Es wurden bislang erst 3 von 4 Quartalsabschlägen 2024 mittels separatem Beleg der ZABA in Rechnung gestellt und buchhalterisch erfasst.
110 Wasser	430000 Wasserverkauf USt 7 %	-4.180.000 €	-1.918.219 €	-2.008.945 €	-3.927.164 €	252.836 €	Der Planansatz für den Frischwasser-Verkauf basiert auf der Vorjahresmenge. Die tatsächliche Verkaufsmenge wird erst Ende Januar 2025 ermittelt werden.
110 Wasser	590104 Betrieb und Unterhaltung Ortsnetze	265.000 €	10.604 €	64.051 €	74.655 €	-190.345 €	Unterleistungsleistungen im 2. HJ 2024 werden durch die technische Betriebsführerin noch bis Jahresende abgerechnet und können dann erst buchhalterisch erfasst werden.
110 Wasser	590110 Betriebsführerpauschale	540.000 €	0 €	441.250 €	441.250 €	-98.750 €	Die BF-Pauschale 11/24 und 12/24 ist noch durch separate Rechnungslegung der Betriebsführerin buchhalterisch zu erfassen.
120 Energie	440202 Erlöse Sonstiges - 19 % USt	-77.000 €	0 €	0 €	0 €	77.000 €	Die Erlöse und Aufwendungen zur kommunalen Wärmeplanung werden im FB193 verortet. Ein Deckungsbeitrag in Höhe von 13,5T € soll im Jahr 2024 noch erzielt werden.
120 Energie	630000 Sonstige betriebliche Aufwendungen	72.000 €	0 €	0 €	0 €	-72.000 €	siehe Begründung Sachkonto 440202

Fachbereich	Nr. / Bezeichnung	Wirtschaftsplan 1. Fortschr. 2024	Summe 1. Halbjahr 01.01. - 30.06.2024	Summe 2. Halbjahr 01.07.-31.12.2024	Summe 2024 Stand: 05.11.2024	Abweichung PLAN vs. IST (-) Verbesserung (+) Verschlechterung	Erläuterung
135 Straßen- beleuchtung	440007 sonst. Umsatzerlöse Straßen- beleuchtung	-565.886 €	-170.499 €	-179.264 €	-349.763 €	216.123 €	Die Umsatzerlöse aus der Weiterbelastung der Instandhaltungsleistungen an die Stadt Siegburg orientieren sich an #590000.
135 Straßen- beleuchtung	590000 Aufwendungen für bezogene Leistungen	188.916 €	13.586 €	6.677 €	20.263 €	-168.653 €	Unterhaltungsleistungen im 2. Halbjahr 2024 werden durch die technische Partnerin noch bis Jahresende abgerechnet und können dann erst buchhalterisch erfasst werden.
191 Stadt- entwicklung	410503 Grundstücks- ähnliche Rechte steuerfrei	-126.500 €	0 €	0 €		126.500 €	Die Stellplatzbaulasten zu einem bereits abgeschlossenen Vertrag werden in 2024 noch nicht vollzogen.
192 Parkraum- bewirtschaftung	440120 Parkraum- bewirtschaftung 19% USt	-45.220 €	-23.538 €	-208.949 €	-232.487 €	-187.267 €	Mehrerlöse in Höhe von 183T € ergeben sich aus den Vorauszahlungen auf die Miete von der Untermieterin des Parkhauses Mitte. Zeitgleich werden Mehraufwendungen in Höhe von 180T € als Vorauszahlung auf die Miete des Objektes an die Vermieterin erwartet. Die Rechnungslegung steht noch aus. Das Parkhaus Mitte war im Wirtschaftsplan der SBS noch nicht berücksichtigt.
193 Betriebsführung und Dienstleistungen	440115 Umsatzerlöse Projekt-steuerung	-431.518 €	-183.468 €	-109.555 €	-293.023 €	138.495 €	Voraussichtlich werden in 2024 noch Projektsteuerungserlöse inklusive kommunaler Wärmeplanung in Höhe von 219T € erzielt.
210 RHEIN SIEG FORUM	440010 Gastronomie- erlöse Kassierung bar und unbar 19% USt	-1.274.076 €	-603.717 €	-191.189 €	-794.906 €	479.170 €	Für November und Dezember werden noch ca. 140T € Erlöse erwartet. Ursprünglich wurde mit mehr Veranstaltungen geplant, die nicht gebucht wurden. Der Deckungsbeitrag (DB) wird dennoch erreicht, da die Aufwendungen geringer ausfallen als geplant.
210 RHEIN SIEG FORUM	440015 Dienstleistungs- erlöse Rhein-Sieg- Forum	-1.258.057 €	-566.869 €	-565.709 €	-1.132.578 €	125.479 €	Es wurden weniger Veranstaltungen realisiert als geplant. Der DB wird dennoch erreicht, da die Aufwendungen geringer ausfallen als geplant.
210 RHEIN SIEG FORUM	590018 bez. Leist. sonstige Fremdarbeiten	592.064 €	257.379 €	121.816 €	379.196 €	-212.868 €	Es wurden weniger externe Caterer gebucht, da viele Kunden ihren eigenen Caterer mitgebracht haben.
210 RHEIN SIEG FORUM	590021 Leist. i.V.m. Catering	76.404 €	12.050 €	5.546 €	17.596 €	-58.808 €	Durch weniger Veranstaltungen, wurde weniger (externes) Personal benötigt. Außerdem konnte ein Großteil der Veranstaltungen mit eigenem Personal abgedeckt werden.
210 RHEIN SIEG FORUM	590023 Veranstaltungs- reinigung durch Dritte	119.217 €	41.670 €	23.873 €	65.543 €	-53.674 €	Da weniger Veranstaltungen gebucht wurden, sind auch die Aufwendungen geringer.
210 RHEIN SIEG FORUM	590026 Leist. Bestuhlung Veranstaltungen	190.518 €	76.117 €	39.873 €	115.990 €	-74.528 €	Da weniger Veranstaltungen gebucht wurden, sind auch die Aufwendungen geringer.

Finanz- und Vermögensplan

Nr.	Bezeichnung	WP 2024 1. Fortschr.	IST 2024 Stand 05.11.2024	Abweichung	Erläuterung
R8	Zugang Kanalanschlussbeiträge	-305.000 €	-8.000 €	297.000 €	Bisher konnten deutlich weniger Kanalanschlussbeiträge erzielt werden als ursprünglich geplant. Ein geplanter Kanalanschlussbeitrag in Höhe von ca. 240T € zu einem Grundstück auf dem Seidenberg kann in 2024 nicht erzielt werden. Voraussichtlich kann der Bescheid hierzu in 2025 erlassen werden. Ein bisher nicht geplanter Kanalanschlussbeitrag in Höhe von ca. 470T € zu einem Grundstück auf der Zange kann voraussichtlich noch im Dezember erlassen werden.