

Punkt 18



AöR
3693/VIII

Gremium: Verwaltungsrat der Stadtbetriebe öffentlich
Siegburg AöR
Sitzung am: 04.12.2024

Wirtschaftsplan 2025 inkl. Baupläne der Stadtbetriebe Siegburg AöR

Sachverhalt des Vorstandes:

Grundlegende Informationen:

Der Wirtschaftsplan 2025 der Stadtbetriebe Siegburg AöR ist dieser Sitzungsvorlage als **Anlage 1** beigefügt und gliedert sich wie folgt:

- ❖ Erfolgsplan 2025 – Gesamt
- ❖ Finanz- und Vermögensplan 2025 – Gesamt
- ❖ Teilerfolgs-, sowie Bau- und Investitionspläne der Fachbereiche (FB)
 - FB 100 Abwasser
 - FB 110 Wasser
 - FB 120 Energie
 - FB 121 Beteiligung Stadtwerke Siegburg GmbH & Co. KG
 - FB 122 Beteiligung energy4u GmbH & Co. KG
 - FB 131 Netze / Telekommunikation LWL-Leitungen
 - FB 135 Straßenbeleuchtung
 - FB 140 Engelbert-Humperdinck Musikschule
 - FB 150 Stadtbibliothek
 - FB 160 Stadtmuseum
 - FB 171 Tourismusförderung
 - FB 172 Märkte und Messen
 - FB 180 Theater und Kulturprojekte
 - FB 191 Stadtentwicklung
 - FB 192 Parkraumbewirtschaftung
 - FB 193 Betriebsführung und Projektsteuerung

- FB 200 Freizeitbad Oktopus
- FB 201 Blockheizkraftwerk (BHKW)
- FB 210 RHEIN SIEG FORUM
- FB 980 Gebäudemanagement
- FB 990 Zentrale Dienste

❖ Stellenplan 2025

Wirtschaftsplanung der Stadtbetriebe Siegburg AöR

Folgende signifikanten Entwicklungen und Annahmen sind in der Wirtschaftsplanung enthalten:

Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen für das kommende Wirtschaftsjahr werden planmäßig um 347.364 € Arbeitgeber Brutto steigen. Im Zuge der bevorstehenden Tarifverhandlungen im öffentlichen Dienst werden im Jahresmittel Tarifsteigerungen von 2 % unterstellt. Dies entspricht einer Mehrung von 188 T € Arbeitgeber Brutto. Zudem sind Höhergruppierungen und Stufenvorrückungen in Höhe von 87 T € eingepreist. Weitere Mehraufwendungen ergeben sich aus den Neueinstellungen, u.a. der Musikschullehrer und Azubis. Eine weitere Annahme ist, dass von den derzeit 4,5 VK in Elternzeit befindlichen Angestellten nur die Hälfte im Jahr 2025 wiederkommen.

Zinsen

Für den Wirtschaftsplan 2025 wird mit einer weiteren Steigerung der Zinsaufwendungen um rund 166 T € im Vergleich zum Vorjahr gerechnet. Dies ist auf Prolongationen nach Ende der Zinsbindung, Derivate und Darlehensneuaufnahmen zurückzuführen. Für Darlehensneuaufnahmen wurden Zinssätze von 2,75 % für FB 100 und 3,00 % für die restlichen FBs geplant. Zur Berichtserstellung liegt der Leitzins der europäischen Zentralbank (EZB) bei 3,25 %. Zuletzt ist dieser mehrfach gesenkt worden.

Grundsteuer

Im Zuge der Grundsteuerreform 2025 werden die Aufwendungen voraussichtlich sinken. Zur Berichtserstellung liegen noch nicht alle Bescheide vor. Angenommen wird eine Senkung um voraussichtlich 96.701 €, die im Wesentlichen auf eigenen Berechnungen und eines noch nicht entschiedenen Grundsteuermessbescheides basiert.

FB 100 Abwasser und FB 110 Wasser

Für die Wasserentgelte wurde eine Berechnungsmenge 2.200.000 m³ angenommen. Dies entspricht der Durchschnittsmenge der letzten 5 Jahre. Dementsprechend ist die Schmutzwassermenge ebenfalls angepasst auf 2.170.000 m³.

Der Wasserbezugspreis beträgt gemäß dem WTV-Kundenforum vom 25.10.2024 für das Jahr 2025 79,96 Cent/m³ netto. Im Mittel der letzten 3 Jahre war der Preis 3 Cent geringer als vom WTV vorab genannt. Daher wurde die Annahme getroffen, dass der Wasserbezugspreis in 2025 76,96 Cent/m³ netto beträgt.

FB 191 Stadtentwicklung

Die für 2025 geplante Kapitaleinlage über 1,25 Mio. € an die Stadtentwicklungsgesellschaft Siegburg mbH (SEG) steht in Verbindung mit den dort zu erzielenden Verkaufserlösen. Dies ist im Wesentlichen darauf zurückzuführen, dass eine weitere Fläche im Haufeld derzeit von einem Investorenteam auf Bebaubarkeit geprüft wird. Die Geschäftsführung der SEG geht davon aus, dass die zur Verfügung stehenden 3.844,5 m², für die ein Bodenrichtwert von 560 € pro m² am 31.12.2023 bestand, zu einem Kaufpreis von rund 2,2 Mio. € erzielt werden kann. Auch ist bei diesem Kaufpreisansatz nicht berücksichtigt, dass jedes Bauvorhaben Stellplatzablöseverpflichtungen auslöst. Sollte sich dieser und/oder weitere Grundstückserlöse aus Verkäufen im Geschäftsjahr 2025 nicht realisieren lassen, wäre eine Alternative zur Sicherstellung der Liquidität der 94%igen Beteiligungsgesellschaft die Erhöhung der Kapitaleinlage der SBS. In einer Worst Case Betrachtung könnte diese ca. 2 Mio. € betragen. Sollte dieser Fall eintreten, würde sich das Jahresergebnis der SBS um den Betrag verschlechtern, der die vorgenannten 1,25 Mio. € übersteigt. Dennoch schlägt der Vorstand einen entsprechenden Vorratsbeschluss vor, da auch die Stadt Siegburg als Gesellschafterin der SEG nicht in der Lage sein wird, eine wie auch immer der Höhe nach geartete Kapitaleinlage zu leisten.

Nachrichtlich ist an dieser Stelle darauf hinzuweisen, dass in den letzten drei Jahren eine Kapitaleinlage der SBS im Mittel über 1,95 Mio. € geleistet wurde, ohne dass die Mitgesellschafterin sich hieran beteiligt hätte.

Die Stellplatzbaulasten zu einem bereits abgeschlossenen Vertrag werden im Jahr 2024 noch nicht vollzogen, weshalb hierzu 126.500 € brutto im Jahr 2025 eingeplant wurde.

Bei einem Rechtsstreit kann mit einer Vergleichszahlung und einer damit verbundenen Auflösung der Rückstellungen in 2025 gerechnet werden.

FB 192 Parkraumbewirtschaftung

Die Eröffnung des Parkhauses an der Industriestr. ist für das Ende dritte/Anfang vierte Quartal geplant. Dementsprechend sind ab diesem Zeitpunkt Erlöse und Aufwendungen aus dem Betrieb eingepreist. Planmäßig wird ein Fehlbetrag von etwa 29 T € erwartet. Zudem wurde der Verkauf von 50 Stellplatzabläsen angenommen. Im Schnitt der letzten 3 Jahre sind in SBS und SEG etwa

72 Stellplatzbaulasten pro Jahr verkauft worden.

FB 193 Betriebsführung und Projektsteuerung

Insgesamt werden planmäßig 349 T € Umsatzerlöse erzielt. Dies ist - aufgrund geringerer Weiterberechnungen von Leistungen - circa 82 T € weniger als im Jahr 2024. Es wird angenommen, dass in 2025 die Projektsteuerung für die Grüne Spange Haufeld mit 50 T € durchgeführt werden kann.

Zusammenfassung

Der Wirtschaftsplan 2025 endet mit einem prognostizierten Jahresüberschuss in Höhe von rund 6,3 T €.

Beschlussvorschlag des Vorstandes:

- 1) Der Verwaltungsrat beschließt den Wirtschaftsplan 2025 der Stadtbetriebe Siegburg AöR gemäß **Anlage 1**, bestehend aus dem Erfolgsplan 2025 – Gesamt, dem Finanz- und Vermögensplan 2025 – Gesamt, den Teilerfolgs-, sowie Bau- und Investitionsplänen der Fachbereiche (FB 100 Abwasser, FB 110 Wasser, FB 120 Energie, FB 121 Beteiligung Stadtwerke Siegburg GmbH & Co. KG, FB 122 Beteiligung energy4u GmbH & Co. KG, FB 131 Netze / Telekommunikation LWL-Leitungen, FB 135 Straßenbeleuchtung, FB 140 Engelbert-Humperdinck Musikschule, FB 150 Stadtbibliothek, FB 160 Stadtmuseum, FB 171 Tourismusförderung, FB 172 Märkte und Messen, FB 180 Theater und Kulturprojekte, FB 191 Stadtentwicklung, FB 192 Parkraumbewirtschaftung, FB 193 Betriebsführung und Projektsteuerung, FB 200 Freizeitbad Oktopus, FB 201 Blockheizkraftwerk (BHKW), FB 210 RHEIN SIEG FORUM, FB 980 Gebäudemanagement, FB 990 Zentrale Dienste) und dem Stellenplan 2025.
- 2) Sollte sich im Laufe des Geschäftsjahres 2025 bei der 94%igen Beteiligungsgesellschaft Stadtentwicklungsgesellschaft Siegburg mbH ein Liquiditätsengpass ergeben, wird der Vorstand hiermit ermächtigt, die in der Wirtschaftsplanung 2025 vorgesehene Kapitaleinlage von 1,25 Mio. € um bis zu 2 Mio. € zu erhöhen. Sollte der Vorstand von diesem Vorratsbeschluss Gebrauch machen, würde sich das Jahresergebnis der SBS um den Betrag verschlechtern, der die 1,25 Mio. € übersteigt.