



Stadtbetriebe Siegburg AöR

– ein Kommunalunternehmen der KREISSTADT SIEGBURG –

Zwischenbericht über die Abwicklung des Vermögens- und Erfolgsplanes

1. Halbjahr 2025

(01.01. bis 30.06.2025)

gemäß § 5 Abs. 6 der Satzung der Kreisstadt Siegburg über die Stadtbetriebe Siegburg AöR
vom 06.12.2010 i. d. F. der 18. Änderungssatzung vom 17.11.2025.

Ergebnisplan

Fachbereich	Nr. / Bezeichnung	Wirtschaftsplan 1. Fortschr. 2025	Summe 1. Halbjahr 01.01. - 30.06.2025	Summe 2. Halbjahr 01.07.-31.12.2025	Summe 2025 Stand: 12.11.2025	Abweichung PLAN vs. IST (-) Verbesserung (+) Verschlechterung	Erläuterung
100 Abwasser	400010 Schmutzwasser	-8.155.800 €	-3.842.630 €	-4.103.253 €	-7.945.882 €	209.918 €	Der Planansatz für Schmutzwasser basiert auf Vorjahresverbräuchen. Die tatsächliche Verbrauchsmenge wird erst Ende Januar 2026 ermittelt.
100 Abwasser	483000 Sonstige betriebliche Erträge - steuerfr	-95.000 €	0 €	0 €		95.000 €	Die Erträge aus der jährlichen Weiterbelastung der Sinkkasten-Reinigung an die Stadtverwaltung erfolgt erst durch Rechnungslegung bzw. Buchung im Rahmen des Jahresabschlusses.
100 Abwasser	590056 Kanaluntersuchung	80.000 €	7.873 €	14.623 €	22.496 €	-57.504 €	Beauftragte und ausgeführte Leistungen wurden bisher noch nicht abgerechnet.
100 Abwasser	590062 Anteilige Kosten ZABA	1.990.000 €	1.047.900 €	523.950 €	1.571.850 €	-418.150 €	Es wurden bislang erst 3 von 4 Quartalsabschläge 2025 mittels separatem Beleg der ZABA in Rechnung gestellt und erfasst.
100 Abwasser	590068 Schmutzwasserabgaben	110.000 €	0 €	0 €		-110.000 €	Die Schmutzwasserabgabe für das laufende Jahr 2025 wird erst im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten als Rückstellungen erfasst.
110 Wasser	430000 Wasserverkauf USt 7 %	-4.028.000 €	-1.896.373 €	-2.018.273 €	-3.914.647 €	113.353 €	Der Planansatz für den Frischwasser-Verkauf basiert auf der Vorjahresmenge. Die tatsächliche Verkaufsmenge kann erst Ende Januar 2026 ermittelt werden.
110 Wasser	500001 Wasserbezug 7 VSt	1.731.600 €	924.714 €	925.548 €	1.850.262 €	118.662 €	Der Planansatz für den Wasserbezug basiert auf der Vorjahresmenge. Die tatsächliche Abnahmemenge kann erst Ende Januar 2026 ermittelt werden.
110 Wasser	590104 Betrieb und Unterhaltung Ortsnetze	280.000 €	36.559 €	28.817 €	65.376 €	-214.624 €	Unterhaltungsleistungen im 2. HJ 2025 werden durch die technische Betriebsführerin noch bis Jahresende abgerechnet.
110 Wasser	683700 Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	440.000 €	0 €	0 €		-440.000 €	Die Konzessionsabgabe 2025 kann erst im Rahmen des Jahresabschlusses anhand der verkauften Frischwassermenge ermittelt und erfasst werden.
121 Beteiligung Stadtwerke Siegburg GmbH & Co.KG	09 Erträge aus Beteiligungen:	-548.900 €	0 €	0 €		548.900 €	Die Gewinnausschüttung kann erst am Ende des Jahres durch die Beteiligungsgesellschaft ermittelt werden.
135 Straßenbeleuchtung	440007 sonst. Umsatzerlöse Straßenbeleuchtung	-554.000 €	-204.875 €	-172.674 €	-377.550 €	176.450 €	Die Umsatzerlöse aus der Weiterbelastung der Instandhaltungsleistungen an die Stadt Siegburg orientieren sich an #590000.
135 Straßenbeleuchtung	590000 Aufwendungen für bezogene Leistungen	197.000 €	24.191 €	5.900 €	30.091 €	-166.909 €	Unterhaltungsleistungen im 2. HJ 2025 werden durch die Betriebsführerin noch bis Jahresende abgerechnet und können dann erst erfasst werden.
180 Theater und Kulturprojekte	430105 sonstiger Eintritt - 7 % USt	-136.000 €	-27.533 €	-8.148 €	-35.681 €	100.319 €	Die offenen Eintrittserlöse für noch kommende Veranstaltungen werden erfolgswirksam erst nach Abschluss ebenjener verbucht
180 Theater und Kulturprojekte	590001 Gage, Honorare	104.400 €	28.410 €	11.584 €	39.994 €	-64.406 €	Die Honorare für noch kommende Veranstaltungen werden erst im Anschluss an die Veranstaltung gezahlt.
191 Stadtentwicklung	410511 Umsätze Projektsteuerung nicht USt-bar/USt-pfl.	-130.000 €	0 €	-60.000 €	-60.000 €	70.000 €	Im Rahmen des Projektsteuerungsvertrags "Sporthalle Haufeld" erfolgt noch eine weitere Abrechnung in Höhe der aktuellen Abweichung bis Ende des Jahres.
191 Stadtentwicklung	493000 Erträge Auflösung von Rückstellungen	-213.941 €	0 €	-15.436 €	-15.436 €	198.505 €	Die Auflösungen von Rückstellungen werden im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten ermittelt.

191 Stadtentwicklung	590050 Reparatur und Instandhaltung von Bauten (LuGM)	92.500 €	554 €	29.067 €	29.621 €	-62.879 €	G geplante Aufwendungen für Instandhaltungen sind einerseits teilweise nicht eingetreten, andererseits wurde der vertraglich vereinbarte Renovierungskostenzuschuss noch nicht vollständig abgerufen.
192 Parkraumbewirtschaftung	440120 Parkraumbewirtschaftung 19%	-635.074 €	-288.292 €	-267.668 €	-555.960 €	79.114 €	Die Planzahl orientiert sich an den tatsächlich zu erwartenden, umsatzabhängigen Mieterträge für ein Parkhaus. Bisher verbucht sind die mitl. Vorauszahlungen von der Mieterin. Aufgrund erhöhter Parkumsätze wird für 2025 ebenfalls mit einer erhöhten Gutschrift im Rahmen der Jahresabrechnung gerechnet.
192 Parkraumbewirtschaftung	03 andere aktivierte Eigenleistungen	-50.000 €	0 €	0 €		50.000 €	Aktivierte Eigenleistungen werden erst am Ende des Jahres im Rahmen des Jahresabschlussarbeiten erfasst
192 Parkraumbewirtschaftung	590005 Miete inkl. NK externe Dritte	569.670 €	199.298 €	286.354 €	485.652 €	-84.018 €	Entsprechend der Mieterträge für ein Parkhaus sind auch die Mietaufwendungen für dieses Objekt umsatzabhängig. Aufgrund der erhöhten Parkumsätze wird dementsprechend auch mit einer erhöhten Nachzahlung für 2025 an den Vermieter gerechnet.
192 Parkraumbewirtschaftung	13 Zinsen und ähnliche Aufwendungen,	214.717 €	112.440 €	168.334 €	280.774 €	66.057 €	Aufgrund verspäteten Baubeginns erhöhen sich die Zinsaufwendungen. Diese können jedoch zu einem Großteil erfolgswirksam als Bauzwischenfinanzierung aktiviert werden.
210 RHEIN SIEG FORUM	440015 Dienstleistungserlöse Rhein-Sieg-Forum	-1.258.207 €	-482.571 €	-498.079 €	-980.651 €	277.556 €	Veranstaltungen des 4. Quartals sind noch nicht vollständig erfolgswirksam verbucht bzw. finden erst noch statt.
210 RHEIN SIEG FORUM	590018 bez. Leist. sonstige Fremdarbeiten	486.229 €	297.243 €	122.015 €	419.258 €	-66.971 €	Die entsprechenden Fremdarbeiten zu den Veranstaltungen des 4. Quartals sind ebenfalls noch nicht erfolgswirksam verbucht.
990 Zentrale Dienste	682700 Abschluss- und Prüfungskosten	111.500 €	0 €	0 €		-111.500 €	Abschluss und Prüfungskosten werden erst im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten anfallen.
990 Zentrale Dienste	13 Zinsen und ähnliche Aufwendungen,	694.321 €	304.382 €	192.574 €	496.956 €	-197.365 €	Die Zinsaufwendungen für die Inanspruchnahme der Kontokorrentlinie für das 2. HJ sowie die Zinsaufwendungen für Terminkredite werden buchhalterisch erst im Jahr 2026 verbucht.

Finanz- und Vermögensplan

Bezüglich des Finanz- und Vermögensplans sind im ersten Halbjahr 2025 -bis auf die im Zwischenbericht zum Erfolgsplan aufgeführten Sachverhalte- keine Sachverhalte aufgetreten, die vom jüngsten Finanz- und Vermögensplan aus dem Wirtschaftsplan 2025 1. Fortschreibung eine Abweichung von mehr als 50.000€ bedeuten.