

Stadtbetriebe Siegburg AöR

Zwischenbericht über die Abwicklung des Vermögens- und Erfolgsplanes

- 1. Halbjahr 2015 -
(01.01.2015 bis 30.06.2015)

gemäß § 5 Abs. 6 der Satzung der Kreisstadt Siegburg
über die Stadtbetriebe Siegburg AöR vom 06.12.2010
in der Fassung der 5. Änderungssatzung vom 23.06.2014

Abweichungen im Erfolgsplan

Werte in EURO

Fachbereiche (FB)	1. fortgeschriebener Wirtschaftsplan (WP) 2015 (Stand 18.05.2015)	Forecast (FC) zum 31.12.2015 (Stand 20.08.2015)	Abweichungen 1. fortgeschr. WP 2015 (Stand 18.05.2015) zu FC zum 31.12.2015 (Stand 20.08.2015)	
			Ergebnis verbessernd (+) verschlechternd (-)	Bemerkungen
FB 10 - Abwasser				
1.1 Kanalbenutzungsentgelte	16.401.900,00	16.700.000,00	298.100,00	Hochrechnung der Kanalbenutzungsentgelte auf Basis der Mengenabrechnung (Schmutz- und Regenwasser) 2014.
2.6 s. b. Erträge	213.000,00	270.782,00	57.782,00	Zum Zeitpunkt der Erstellung des Wirtschaftsplanes lag die Anlage 5 der GFG Rechnung (Lastenausgleich des Landes) noch nicht vor, daher wurde ein Schätzwert budgetiert.
3.2 Betriebskostenanteil Gemeinschaftskläranlage	-1.327.900,00	-1.426.000,00	-98.100,00	Kostensteigerungen durch erhöhte Aufwendungen bei der Klärschlammensorgung aufgrund gesetzlicher Vorgaben (Änderung des Verwertungsweges) sowie Korrekturberechnungen der Verwaltungskosten-Umlage.
FB 11 - Wasser				
5.3 Prüfungs- und Beratungskosten	0,00	50.000,00	50.000,00	Vorbereitende Maßnahmen bezüglich der anstehenden Ausschreibung "Betriebsführung Wasser"
FB 16 - Stadtmuseum				
2.5 s. b. Erträge	1.560,00	73.316,00	71.756,00	Ertragssteigerung im Wesentlichen durch erfolgswirksame Schenkungen für die Sammlungen des Stadtmuseums.
FB 19 - Stadtentwicklung, Wirtschaftsförderung				
1.12 Mieterlöse einschließlich Erlöse Miet-Nebenkosten Seniorenzentrum Friedrich-Ebert-Straße 16	1.705.600,00	1.638.072,00	-67.528,00	Eigentumsübergang der Immobilie zum 01.02.2015. Somit können die Mieterlöse erst ab Februar 2015 realisiert werden. Die für ein ganzes Wirtschaftsjahr geplanten Zinsaufwendungen (insgesamt -188 T€) sowie die Abschreibungsaufwendungen (-17 T€) reduzieren sich entsprechend.
2.7 Erstattungen Dritter bezüglich Baumaßnahme ehem. Belg. Schule	0,00	105.000,00	105.000,00	Kostenbeteiligung Dritter für den Ausbau der Straße sowie für Vermessungsleistungen.
3.1 Abgang Grundstücke Belgische Schule (Verkauf)	-2.154.250,00	-2.276.750,00	-122.500,00	Erlöse aus Grundstücksverkauf sowie Kostenerstattungen Dritter kompensieren die Kostenerhöhungen.
3.18 Wartung und Instandhaltung Objekt Seniorenzentrum Friedrich-Ebert-Straße 16	-10.000,00	-50.742,00	-40.742,00	Wartungsverträge in Höhe von rund 51 T€ wurden von der Alteigentümerin übernommen. Die erbrachten Wartungsleistungen werden der Mieterin wiederum in Rechnung gestellt (in Pos. 1.12 enthalten).

Abweichungen im Erfolgsplan

Werte in EURO

Fachbereiche (FB)	1. fortgeschriebener Wirtschaftsplan (WP) 2015 (Stand 18.05.2015)	Forecast (FC) zum 31.12.2015 (Stand 20.08.2015)	Abweichungen 1. fortgeschr. WP 2015 (Stand 18.05.2015) zu FC zum 31.12.2015 (Stand 20.08.2015)	
			Ergebnis verbessernd (+) verschlechternd (-)	Bemerkungen
9.1 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.091.153,00	-908.380,00	182.773,00	Es konnte eine Reduzierung der Zinsaufwendungen für das Objekt "Seniorenzentrum Friedrich-Ebert-Straße 16" in Höhe von rund 188 T€ realisiert werden. Zum einen errechnen sich die Zinsaufwendungen nur für 11 Monate (Eigentumsübergang 01.02.2015), zum anderen wurde das Darlehen mit einem Zinssatz von 1,65 % anstatt geplanten 1,8 % aufgenommen.
FB 20 - Freizeitbad Oktopus				
1.1 Umsatzerlöse Badebetrieb einschließlich Fitness	1.946.019,00	1.870.128,00	-75.891,00	Geplante Umsatzsteigerungen im Fitnessbereich (Umstellung der Fitnessentgelte) konnten nicht realisiert werden (-46 T€). Erlöse für Hallenbadeintritte reduzieren sich u.a. auch aufgrund der Schließung wegen Renovierungsarbeiten um ca. -32 T€.
FB 21 - Rhein-Sieg-Halle				
1.1 Saal-/Raummiete einschließlich Nebenleistungen	439.352,00	571.102,00	131.750,00	Verbesserte Erlössituation im Wesentlichen durch Umsatzsteigerungen im Gastronomiebereich sowie in der Abrechnung von kostenpflichtigen Leistungen.

Abweichungen im Finanz- und Vermögensplan

Werte in EURO

	1. fortgeschriebener Wirtschaftsplan (WP) 2015 (Stand 18.05.2015)	Forecast (FC) zum 31.12.2015 (Stand 20.08.2015)	Abweichungen 1. fortgeschr. WP 2015 (Stand 18.05.2015) zu FC zum 31.12.2015 (Stand 20.08.2015)	
			Einnahmen erhöhend (+) mindernd (-)	Bemerkungen
Ausgaben (Bedarf):				
Investitionen gemäß Bau- und Investitionsplan	50.386.879,00	46.125.121,00	-4.261.758,00	
davon Investitionen FB 10 - Abwasser	7.699.000,00	6.779.000,00	-920.000,00	Verschiebung von investiven Baumaßnahmen in die Folgejahre, z. B. ZABA St. Augustin (Mikro-Siebanlage, BHKW) sowie geringe investive Auszahlungen, z. B. Fahrzeuge/Fahrzeugfunk
davon Investitionen FB 11 - Wasser	530.000,00	540.000,00	10.000,00	
davon Investitionen FB 12 - Energie	200.000,00	200.000,00	0,00	
davon Investitionen FB 13.1- LWL	100.000,00	100.000,00	0,00	
davon Investitionen FB 13.5 - Straßenbeleucht.	255.500,00	271.100,00	15.600,00	
davon Investitionen FB 14 - Musikschule	22.500,00	22.500,00	0,00	
davon Investitionen FB 15 - Stadtbibliothek	173.670,00	185.700,00	12.030,00	
davon Investitionen FB 16 - Stadtmuseum	65.384,00	141.590,00	76.206,00	Erhöhte Investitionen im Wesentlichen durch nicht auszahlungswirksame Schenkungen von Sammlungsgegenständen
davon Investitionen FB 17.1 - Tourismusförderung	8.947,00	8.250,00	-697,00	
davon Investitionen FB 17.2 - Märkte u. Messen	0,00	0,00	0,00	
davon Investitionen FB 18 - Theater u. Kulturprojekte	0,00	0,00	0,00	
davon Investitionen FB 19.1 - Stadtentwicklung, Wirt.förd.	35.501.290,00	37.247.190,00	1.745.900,00	Investive Mehrungen beim Bauvorhaben "Alte Pathologie "(+300 T€), Minderung Kaufpreis für Gesellschaftsanteile an der Stadtmarketing GmbH (-17 T€), Erhöhung der Kostenschätzungen für die Sanierungsmaßnahmen "Seniorenzentrum Friedrich-Ebert-Straße 16" (Tiefgarage +900 T€, Fassade und Balkone +300 T€ sowie Umbau Bewohnerzimmer aufgrund gesetzlicher Vorgaben bis 2018 +200 T€, Umbau zentrale Umkleide +50 T€)
davon Investitionen FB 19.2 - Parkraumbewirtschaftung	5.500.000,00	100.000,00	-5.400.000,00	Verschiebung der investiven Maßnahme in das Folgejahr.
davon Investitionen FB 20 - FZB Oktopus	273.638,00	478.691,00	205.053,00	Investive Mehrungen durch Pumpenerneuerung Hallenbad (+71 T€), Aufschaltung MSR auf GLT (+3 T€), Frequenzumformer für Spülluftgebläse (+2 T€), investive Auszahlungen für Umbau ehem. Surfanlage - Schlußrechnungen der NU lagen in 2014 noch nicht vor (+126 T€), Zubehör Fitnessbereich (+1 T€)
davon Investitionen FB 21 - Rhein-Sieg-Halle	36.000,00	35.500,00	-500,00	
davon Investitionen FB 98 - Techn. Gebäudemanagement	2.150,00	2.150,00	0,00	
davon Investitionen FB 99 - Vorstand & Verwaltung	18.800,00	13.450,00	-5.350,00	
Erstattungsanspruch Versorgung Beamte	27.675,00	28.368,00	693,00	
Planmäßige Darlehenstilgung	5.632.550,00	5.632.550,00	0,00	
Auflösung Ertragszuschüsse/SoPo	1.285.518,00	1.248.184,00	-37.334,00	
Inanspruchn./Auflösung Rückstellungen	28.000,00	28.000,00	0,00	
Aktivierte Eigenleistung	62.500,00	69.500,00	7.000,00	

Abweichungen im Finanz- und Vermögensplan

Werte in EURO

	1. fortgeschriebener Wirtschaftsplan (WP) 2015 (Stand 18.05.2015)	Forecast (FC) zum 31.12.2015 (Stand 20.08.2015)	Abweichungen 1. fortgeschr. WP 2015 (Stand 18.05.2015) zu FC zum 31.12.2015 (Stand 20.08.2015)	
			Einnahmen erhöhend (+) mindernd (-)	Bemerkungen
Auszahlung Deckungsstock Versorg.rücklage	25.000,00	25.000,00	0,00	
Auszahlung Konzessionsabgabe Vorjahr	494.000,00	505.167,00	11.167,00	
Anteilskauf ekz	1.190,00	1.153,00	-37,00	
Jahresverlust	8.639.932,00	8.546.831,00	-93.101,00	Verbesserung des Jahresergebnisses, siehe Abweichungen Teilerfolgspläne der Fachbereiche 10 bis 99.
Saldo aus Erhöhung von Aktiva und Abbau von Passiva	0,00	0,00	0,00	
Summe der Ausgaben	66.583.244,00	62.209.874,00	-4.373.370,00	
<u>Einnahmen (Deckung):</u>				
Jahresüberschuss	6.958.146,00	7.030.026,00	71.880,00	Verbesserung des Jahresergebnisses, siehe Abweichungen Teilerfolgspläne der Fachbereiche 10 bis 99.
Anlagenabgänge/RBW-Abgänge	5.000,00	11.000,00	6.000,00	
Abschreibungen	10.187.635,00	10.254.069,00	66.434,00	Erhöhter Abschreibungsaufwand durch frühzeitige Fertigstellung von Baumaßnahmen, so dass der Abschreibungsbeginn gegenüber PLAN vorgezogen werden muss.
Konzessionsabgabe lfd. Jahr	511.000,00	516.000,00	5.000,00	
Erstattungsanspruch Dritter Personal	502,00	511,00	9,00	
Zuführung Rückstellung Personal	130.427,00	145.831,00	15.404,00	
Zuführung Rückstellung Prüfungskosten	0,00	0,00	0,00	
Einliegerfinanzierung	0,00	0,00	0,00	
Zugang Kanalanschlussbeiträge	450.424,00	30.000,00	-420.424,00	Für 2015 irrtümlicherweise geplante Kanalanschlussbeiträge (Deichhaus-Aue, Kleiberg) wurden bereits in 2013 realisiert.
Zugang Ertragszuschüsse	92.000,00	90.000,00	-2.000,00	
Zugang sonstige Zuwendungen / Zuschüsse	83.304,00	113.371,00	30.067,00	

Abweichungen im Finanz- und Vermögensplan

Werte in EURO

	1. fortgeschriebener Wirtschaftsplan (WP) 2015 (Stand 18.05.2015)	Forecast (FC) zum 31.12.2015 (Stand 20.08.2015)	Abweichungen 1. fortgeschr. WP 2015 (Stand 18.05.2015) zu FC zum 31.12.2015 (Stand 20.08.2015)	
			Einnahmen erhöhend (+) mindernd (-)	Bemerkungen
Aufnahme Darlehen	48.164.806,00	44.019.066,00	-4.145.740,00	Verringerung der max. möglichen Darlehensaufnahme durch Verringerung der Investitionstätigkeiten in 2015.
Saldo aus Erhöhung von Passiva und Abbau von Aktiva	0,00		0,00	
Summe der Einnahmen	66.583.244,00	62.209.874,00	-4.373.370,00	