

# Stadtentwicklungsbetrieb Bergisch Gladbach - AÖR

## Mitteilungsvorlage

Drucksachen-Nr. 0478/2021  
öffentlich

Gremium	Sitzungsdatum	Art der Behandlung
Verwaltungsrat des Stadtentwicklungsbetriebes Bergisch Gladbach - AÖR	24.08.2021	zur Kenntnis

### Tagesordnungspunkt

#### **Bericht gem. § 21 Kommunalunternehmensverordnung NRW (KUV) zur Abwicklung des Erfolgs-und Vermögensplans (II. Quartal 2021)**

#### **Inhalt der Mitteilung**

Gemäß § 16 der Kommunalunternehmensverordnung NRW (KUV) wurde der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021 erstellt und in der Verwaltungsratssitzung vom 10.02.2021 beschlossen.

Der Wirtschaftsplan umfasst den Erfolgsplan (§17 KUV) und den Vermögensplan (§18 KUV).

Entsprechend § 21 der Kommunalunternehmensverordnung NRW (KUV) hat der Vorstand den Verwaltungsrat vierteljährlich über die Abwicklung des Erfolgs - und Vermögensplan schriftlich zu unterrichten.

Die Buchführung und die Kostenrechnung des SEB wird nach den Regeln und Grundsätzen der kaufmännischen doppelten Buchführung erstellt.

**In den Quartalsberichten** ergibt sich der vorläufige Periodengewinn/-verlust aus den Umsätzen der Sparten abzüglich aller Kosten, Zinsen und geleisteten Steuervorauszahlungen. Zur besseren Darstellung der betrieblichen Leistungs-/Geschäftstätigkeit werden die Abschreibungen des Anlagevermögens und die Zuschreibungen zum Sachvermögen unterjährig nicht berücksichtigt, sondern erst in der endgültigen Ergebnisermittlung im Rahmen des Jahresabschlusses. Zahlungen, die einmal im Jahr fällig werden wie zum Beispiel Versicherungen, Erbpacht, Grundsteuern sind bereits mit Zahlung als kompletter Aufwand gebucht.

#### **1. Bericht zur Abwicklung des Erfolgsplans (Stand: 30.06.2021)**

Zum Ende des II. Quartals (Zeitraum 01.01. – 30.06.2021) weist die beigefügte Gewinn- und Verlustrechnung ein positives Gesamtergebnis von 342.857 € aus und verteilt sich wie

nachstehend auf die Sparten:

• (Sparte 1) Grundstücksverkehr/Grundstücksbewirtschaftung	347.495 €	
• (Sparte 2) Parkplatzbewirtschaftung	9.408 €	
• (Sparte 3) Wirtschaftsförderung/Tourismus	./.	14.046 €
• (Sparte 4) Erneuerbare Energien		0 €

Kumulativ ergibt sich für den Zeitraum 01.01. – 30.06.2021 (I. + II. Quartal) ein Überschuss von 342.857 €.

In der **Sparte 1** wurde im II. Quartal der gleiche Gesamterlös wie im I. Quartal erzielt, da alle vertraglich vereinbarten Miet- und Pächterlöse inklusiv der Nebenkosten der Gebäude und Grundstücke gezahlt wurden. Die Sonstigen betriebliche Aufwendungen des II. Quartals fielen wesentlich geringer als im I. Quartal, da keine größeren Instandhaltungs- und Reparaturleistungen angefallen waren. Die Kosten für Gas, Strom, Wasser sowie alle anderen Ausgaben wie zum Bsp. Wartung, Abfall-u. Abraumbeseitigung, Reinigung wurden wie geplant getätigt.

Nach dem Stand vom 30.06.2021 kann eingeschätzt werden, dass die Miet- und Pächterlöse in der geplanten Höhe auch weiterhin stabil bleiben.

Die Umsätze der **Sparte 2** steigerten sich im Vergleich zum I. Quartal, auch im Vergleich zum 1. Quartal des Vorjahres 2020 waren diese etwas höher.

Das Niveau der Vorjahre konnte aufgrund der immer noch bestehenden Corona - Schutzmaßnahmen nicht erreicht werden (Minus 38%). Die Sonstigen betrieblichen Aufwendungen enthalten die Mietzahlung für die Tiefgarage Bergischer Löwe und die üblichen Verbrauchs- und Reinigungskosten.

Bei den in der **Sparte 3** ausgewiesenen Umsätzen des II. Quartals handelt es sich wie im I. Quartal um die planmäßigen Personal- und Sachkostenerstattungen der Stadt Bergisch Gladbach. Die Sonstigen betrieblichen Aufwendungen im II. Quartal waren geringer als geplant.

Für die **Sparte 4** entfällt die zahlenmäßige Darstellung des II. Quartals- siehe I. Quartal.

## 2. Bericht zur Abwicklung des Vermögensplans (Stand: 30.06.2021)

Die Liquidität des SEB gestaltete sich auch im II. Quartal planmäßig.

II. Quartal 2021 01.01. - 30.06.2021	Erfüllungsstand Wirtschaftsplan 2021	Jahr 2021 WiPlan Gesamt	IST Gesamt	Differenz Gesamt
Alle Sparten 1 - 4 Gewinn- und Verlustrechnung		EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse		2.229.917	1.020.139	1.209.778
2. Sonstige betriebliche Erträge		-	-	-
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Grundstücke des Umlaufvermögens		-	-	-
b) Sachaufwendungen der Wirtschaftsförderung		42.100	-	42.100
c) Aufwendungen für bezogene Leistungen		37.620	12.600	25.020
4. Aufwendungen für Personalgestellung		632.778	316.390	316.388
5. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter		5.400	2.700	2.700
b) Soziale Abgaben		1.590	568	1.022
6. Abschreibungen		285.957	-	285.957
7. Sonstige betrieblichen Aufwendungen		806.587	298.422	508.165
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		-	8.754	(8.754)
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		116.265	24.462	91.803
10. Steuern vom Einkommen und Ertrag *		31.100	22.144	8.956
<b>11. Ergebnis nach Steuern</b>		<b>270.521</b>	<b>351.607</b>	<b>(81.086)</b>
12. Sonstige Steuern **		20.029	8.750	11.279
<b>13. Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>		<b>250.492</b>	<b>342.857</b>	<b>(92.365)</b>

\* Körperschaft/Kapitalertrag/Gewerbe-Steuern

\*\* hier nur Grundsteuer

II. Quartal 2021 01.01. - 30.06.2021	Erfüllungsstand Wirtschaftsplan 2021	Jahr 2021 WiPlan Gesamt	IST Gesamt	Differenz Gesamt
Sparte 1 - Grundstückswirtschaft Gewinn- und Verlustrechnung		EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse		1.463.056	702.480	760.576
2. Sonstige betriebliche Erträge		-	-	-
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Grundstücke des Umlaufvermögens		-	-	-
b) Sachaufwendungen der Wirtschaftsförderung		-	-	-
c) Aufwendungen für bezogene Leistungen		7.500	-	7.500
4. Aufwendungen für Personalgestellung		322.717	161.358	161.359
5. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter		2.700	1.350	1.350
b) Soziale Abgaben		795	284	511
6. Abschreibungen		233.709	-	233.709
7. Sonstige betrieblichen Aufwendungen		472.666	181.718	290.948
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		-	8.754	(8.754)
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		116.265	12.940	103.325
10. Steuern vom Einkommen und Ertrag *		-	-	-
<b>11. Ergebnis nach Steuern</b>		<b>306.704</b>	<b>353.584</b>	<b>(46.880)</b>
12. Sonstige Steuern **		17.329	6.089	11.240
<b>13. Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>		<b>289.375</b>	<b>347.495</b>	<b>(58.120)</b>

\* Körperschaft/Kapitalertrag/Gewerbe-Steuern

\*\* hier nur Grundsteuer

II. Quartal 2021 01.01. - 30.06.2021	Erfüllungsstand Wirtschaftsplan 2021	Jahr 2021 WiPlan Gesamt	IST Gesamt	Differenz Gesamt
Sparte 2 - Parkplatzbewirtschaftung Gewinn- und Verlustrechnung		EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse		380.400	124.429	255.971
2. Sonstige betriebliche Erträge		-	-	-
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Grundstücke des Umlaufvermögens		-	-	-
b) Sachaufwendungen der Wirtschaftsförderung		-	-	-
c) Aufwendungen für bezogene Leistungen		30.120	12.600	17.520
4. Aufwendungen für Personalgestellung		-	-	-
5. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter		810	406	404
b) Soziale Abgaben		239	84	155
6. Abschreibungen		48.921	-	48.921
7. Sonstige betrieblichen Aufwendungen		214.291	72.944	141.347
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		-	-	-
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-	4.182	(4.182)
10. Steuern vom Einkommen und Ertrag *		31.100	22.144	8.956
<b>11. Ergebnis nach Steuern</b>		<b>54.920</b>	<b>12.069</b>	<b>42.851</b>
12. Sonstige Steuern **		2.700	2.661	39
<b>13. Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>		<b>52.220</b>	<b>9.408</b>	<b>42.812</b>

\* Körperschaft/Kapitalertrag/Gewerbe-Steuern

\*\* hier nur Grundsteuer

II. Quartal 2021 01.01. - 30.06.2021	Erfüllungsstand Wirtschaftsplan 2021	Jahr 2021 WiPlan Gesamt	IST Gesamt	Differenz Gesamt
Sparte 3 - Wirtschaftsförd./Tourismus Gewinn- und Verlustrechnung		EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse		386.461	193.230	193.231
2. Sonstige betriebliche Erträge		-	-	-
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Grundstücke des Umlaufvermögens		-	-	-
b) Sachaufwendungen der Wirtschaftsförderung		42.100	-	42.100
c) Aufwendungen für bezogene Leistungen		-	-	-
4. Aufwendungen für Personalgestellung		310.061	155.032	155.029
5. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter		1.890	944	946
b) Soziale Abgaben		557	200	357
6. Abschreibungen		3.327	-	3.327
7. Sonstige betrieblichen Aufwendungen		119.630	43.760	75.870
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		-	-	-
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-	7.340	(7.340)
10. Steuern vom Einkommen und Ertrag *		-	-	-
<b>11. Ergebnis nach Steuern</b>		<b>(91.103)</b>	<b>(14.046)</b>	<b>(77.057)</b>
12. Sonstige Steuern **		-	-	-
<b>13. Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>		<b>(91.103)</b>	<b>(14.046)</b>	<b>(77.057)</b>

\* Körperschaft/Kapitalertrag/Gewerbe-Steuern

\*\* hier nur Grundsteuer