

Mitteilungsvorlage

**Drucksachen-Nr. 0467/2022
öffentlich**

Gremium	Sitzungsdatum	Art der Behandlung
Verwaltungsrat des Stadtentwicklungsbetriebes Bergisch Gladbach - AöR	28.09.2022	zur Kenntnis

Tagesordnungspunkt

**Bericht gem. § 21 Kommunalunternehmensverordnung NRW (KUV)
zur Abwicklung des Erfolgs- und Vermögensplans (Stand
30.06.2022 - II.Quartal 2022)**

Inhalt der Mitteilung:

Gemäß § 16 der Kommunalunternehmensverordnung NRW (KUV) wurde der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022 erstellt und in der 43. Verwaltungsratssitzung vom 08.12.2021 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. Ebenfalls sind die Abschreibungen des Anlagevermögens und die Zuschreibungen zum Sachvermögen unterjährig berücksichtigt. 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: 30.06.2022)

Die beigefügte Gewinn- und Verlustrechnung des II. Quartals weist zum 30.06.2022 ein positives Gesamtergebnis von 271.415 € aus und verteilt sich wie nachstehend auf die Sparten:

• (Sparte 1) Grundstücksverkehr/Grundstücksbewirtschaftung	251.903 €
• (Sparte 2) Parkplatzbewirtschaftung	23.418 €
• (Sparte 3) Wirtschaftsförderung/Tourismus	./.
	3.906 €

In der **Sparte 1** wurde ein Gesamterlös von 904.883 € erzielt, darin sind Miet- und Pachterlöse der Gebäude und Grundstücke in Höhe von 530.801 € (Vorjahr 415.026 €) zuzüglich Nebenkosten in Höhe von 158.755 € (Vorjahr 108.244 €) enthalten. Der Mieterlösanteil des neu erworbenen, bebauten Gewerbegrundstückes „Am Kuhlerbusch 16“ beträgt 98.153 €, der Nebenkostenanteil 50.510 €.

Den Miet- und Pachterlösen stehen Sonstige betriebliche Aufwendungen in Höhe von 270.031€ gegenüber (Vorjahr 181.718 €); davon für Gas, Strom, Wasser 121.524 € (Vorjahr 70.692,41 €), für Instandhaltung und Reparaturen 51.055 € (Vorjahr 37.709 €), für Versicherungen 62.222 € (Vorjahr 40.036 €), der Restbetrag für Reinigung, Zinsen und allgemeine Kosten.

Nach dem Stand 30.06.2022 kann eingeschätzt werden, dass die Miet- und Pachterlöse in der geplanten Höhe auch weiterhin stabil bleiben. Da die Kosten für Gas, Strom und Wasser aufgrund der aktuellen weltpolitischen und wirtschaftlichen Situation stark gestiegen sind, wird dies zu dementsprechenden Abweichungen gegenüber dem Wirtschaftsplan führen.

Die Umsätze der **Sparte 2** steigerten sich gegenüber dem I. Quartal um 16.728 €. Durch die 4 Parkobjekte des SEB wurde per II. Quartal ein Nettoumsatz von 216.728 € erwirtschaftet (Vorjahr 124.429 €).

Die Sonstigen betrieblichen Aufwendungen von 126.092 € enthalten die Mietzahlung für die Tiefgarage Bergischer Löwe (40 T€ netto), die Erbpachtzahlung (22 T€) für die Parkpalette Buchmühle an die Stadt Bergisch Gladbach, die Werbekostenzahlung an die Bürgerhaus Bergischer Löwe GmbH (20 T€), die Instandhaltung/Reparaturkosten (25 T€) . Der Restbetrag (19T€) verteilt sich auf Gas, Strom, Wasser, Reinigung und Versicherung.

Nach dem Stand 30.06.2022 wird eingeschätzt, dass die für 2022 geplanten Parkerlöse erreicht werden können. Die gestiegenen Energiepreise werden auch in der Sparte 2 im geplanten Kostenbereich zu Abweichungen gegenüber dem Wirtschaftsplan führen.

In der **Sparte 3** wurden die klassischen Aufgaben der Wirtschaftsförderung und Standardangebote gemäß Satzung und Wirtschaftsplan wahrgenommen. Bei den Umsätzen von 221.820 € handelt es sich ausschließlich um Personal- und Sachkostenerstattungen der Stadt Bergisch Gladbach, andere Umsätze als diese werden in der Sparte 3 nicht erwirtschaftet. Die Sonstigen betrieblichen Aufwendungen belaufen sich per 2. Quartal 2022 auf 36.782 €. Nach einer langen COVID-Pause haben Veranstaltungen, Messen und wirtschaftsfördernde Aktionen wieder begonnen.

2. Bericht zur Abwicklung des Vermögensplans (Stand: 30.06.2022)

Die Liquidität des SEB ist weiterhin gesichert. Die Einzahlungen und Auszahlungen verliefen wie geplant.

Es bestanden am Ende des Berichtszeitraumes keine überfälligen, sonstigen Forderungen und Verbindlichkeiten.

II. Quartal 2022 01.01. - 30.06.2022	Erfüllungsstand Wirtschaftsplan 2022	Jahr 2022 WiPlan Gesamt	II.Quartal IST Gesamt	Differenz Gesamt
Summe aller Sparten (1 - 3) Gewinn- und Verlustrechnung		EUR	EUR	EUR
1.	Umsatzerlöse	2.229.917	1.343.431	886.486
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	15.804	21.816
4.	Aufwendungen für Personalgestellung	752.195	376.098	376.097
5.	Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter	5.400	2.700	2.700
	b) Soziale Abgaben	1.590	545	1.045
6.	Abschreibungen	295.375	149.476	145.899
7.	Sonstige betrieblichen Aufwendungen	986.340	432.905	553.435
8.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	-	23.034	(23.034)
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	116.265	76.865	39.400
10.	Steuern vom Einkommen und Ertrag *	19.370	22.176	(2.806)
11.	Ergebnis nach Steuern	156.225	289.896	(133.671)
12.	Sonstige Steuern **	20.029	18.481	1.548
13.	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	136.196	271.415	(135.219)

* Körperschaft/Kapitalertrag/Gewerbe-Steuern

** hier nur Grundsteuer

II. Quartal 2022 01.01. - 30.06.2022	Erfüllungsstand Wirtschaftsplan 2022	Jahr 2022 WiPlan Gesamt	II.Quartal IST Gesamt	Differenz Gesamt
Sparte 1 - Grundstückswirtschaft Gewinn- und Verlustrechnung		EUR	EUR	EUR
1.	Umsatzerlöse	1.633.342	904.883	728.459
2.	Sonstige betriebliche Erträge	-	-	-
3.	Materialaufwand			
	a) Aufwendungen für Grundstücke des Umlaufvermögens	-	-	-
	b) Sachaufwendungen der Wirtschaftsförderung	-	-	-
	c) Aufwendungen für bezogene Leistungen	7.500	2.500	5.000
4.	Aufwendungen für Personalgestellung	396.356	198.178	198.178
5.	Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter	2.700	1.350	1.350
	b) Soziale Abgaben	795	272	523
6.	Abschreibungen	243.071	122.625	120.446
7.	Sonstige betrieblichen Aufwendungen	623.463	270.031	353.432
8.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	-	23.003	(23.003)
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	116.265	65.959	50.306
10.	Steuern vom Einkommen und Ertrag *	-	-	-
11.	Ergebnis nach Steuern	243.192	266.971	(23.779)
12.	Sonstige Steuern **	17.329	15.068	2.261
13.	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	225.863	251.903	(26.040)

* Körperschaft/Kapitalertrag/Gewerbe-Steuern

** hier nur Grundsteuer

II. Quartal 2022 01.01. - 30.06.2022	Erfüllungsstand Wirtschaftsplan 2022	Jahr 2022 WiPlan Gesamt	II.Quartal IST Gesamt	Differenz Gesamt
Sparte 2 - Parkplatzbewirtschaftung		EUR	EUR	EUR
Gewinn- und Verlustrechnung				
1.	Umsatzerlöse	335.500	216.728	118.772
2.	Sonstige betriebliche Erträge	-	-	-
3.	Materialaufwand			
	a) Aufwendungen für Grundstücke des Umlaufvermögens	-	-	-
	b) Sachaufwendungen der Wirtschaftsförderung	-	-	-
	c) Aufwendungen für bezogene Leistungen	30.120	13.304	16.816
4.	Aufwendungen für Personalgestellung	-	-	-
5.	Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter	810	405	405
	b) Soziale Abgaben	239	82	157
6.	Abschreibungen	48.977	24.597	24.380
7.	Sonstige betrieblichen Aufwendungen	213.688	126.092	87.596
8.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	-	31	(31)
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-	3.272	(3.272)
10.	Steuern vom Einkommen und Ertrag *	19.370	22.176	(2.806)
11.	Ergebnis nach Steuern	22.296	26.831	(4.535)
12.	Sonstige Steuern **	2.700	3.413	(713)
13.	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	19.596	23.418	(3.822)

* Körperschaft/Kapitalertrag/Gewerbe-Steuern

** hier nur Grundsteuer

II. Quartal 2022 01.01. - 30.06.2022	Erfüllungsstand Wirtschaftsplan 2022	Jahr 2022 WiPlan Gesamt	II.Quartal IST Gesamt	Differenz Gesamt
Sparte 3 - Wirtschaftsförderung/Tourismus		EUR	EUR	EUR
Gewinn- und Verlustrechnung				
1.	Umsatzerlöse	443.639	221.820	221.819
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	355.839	177.920	177.919
5.	Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter	1.890	945	945
	b) Soziale Abgaben	557	191	366
6.	Abschreibungen	3.327	2.254	1.073
7.	Sonstige betrieblichen Aufwendungen	149.189	36.782	112.407
8.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	-	-	-
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-	7.634	(7.634)
10.	Steuern vom Einkommen und Ertrag *	-	-	-
11.	Ergebnis nach Steuern	(109.263)	(3.906)	(105.357)
12.	Sonstige Steuern **	-	-	-
13.	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	(109.263)	(3.906)	(105.357)

* Körperschaft/Kapitalertrag/Gewerbe-Steuern

** hier nur Grundsteuer