

Sitzungsvorlage

Öffentliche Sitzung des Werkausschusses am 23. Juli 2024	Stadt Neuburg an der Donau, 23.07.2024
selbst zuständig:	Amt/SG: Stadtwerke Neuburg an der Donau
zuständige Referenten: Werkreferent Roland Harsch	Sachbearbeiter: Florian Frank

**Betreff: TOP Ö 1 – Halbjahresbericht Stadtwerke Neuburg an der Donau –
2. Halbjahr 2023**

Sachdarstellung:

1. Einleitung

Anzumerken ist, dass die nachfolgend dargestellten Informationen zum Teil auf Annahmen und Hochrechnungen basieren. Die Daten wurden dabei mit großer Sorgfalt ermittelt und hinterfragt. Dennoch besteht latent immer ein Prognoseunsicherheitsrisiko!

Viele ergebnisbeeinflussende Vorgänge können in energiewirtschaftlichen Unternehmen nur jährlich erfolgen: Verbrauchsabrechnung, energiewirtschaftliches Regulierungskonto, Strom- und Energiesteuermeldungen, belastbare Ermittlung der energiewirtschaftlichen Erlösbergrenze etc. Dies bedeutet, dass die dargestellten Informationen einen Indikator über den aktuellen Geschäftsverlauf darstellen, jedoch finale Jahresendzahlen erst im Rahmen der Jahresabschlusserstellung und Jahresabschlussprüfung feststehen.

2. Ergebnissituation und Erfolgsplan

Das Ergebnis eines energiewirtschaftlichen Unternehmens ist geprägt von hohen Umsätzen bei gleichzeitig hohen Materialaufwendungen. Dies ist dem gewaltigen Anteil an gesetzlichen Umlagen und Abgaben geschuldet. Die Differenz aus den Umsatzerlösen und dem Materialaufwand wird als Rohergebnis bezeichnet.

Der Wegfall oder der Zugewinn von Großabnehmern kann also den Umsatz und die Materialkosten erheblich beeinflussen. Entscheidend ist jedoch immer, ob das Rohergebnis damit weiterhin gehalten oder im Idealfall gesteigert werden kann.

Der Halbjahresbericht orientiert sich an den gebuchten IST-Werten und an dem Wirtschaftsplan 2023.

Die Spalte Korrektur des Buchungsstandes betrifft Werte, die noch tatsächlich eintreten werden, also ebenfalls schon mitberücksichtigt werden können.

Der Erfolgsplan für das zweite Halbjahr 2023 zum Stichtag 31.12.2023 stellt sich damit wie folgt dar:

	STW Neuburg an der Donau			
	Plan 2023	Ist / tatsächlich gebucht 2023 Stand 11.06.2024	Korrektur des Buchungsstandes	Abweichung zum Wirtschaftsplan
Rohergebnis	16.870.000,00	17.831.154,47		-961.154,47
+ Aktivierte Eigenleistungen	1.562.000,00	1.363.618,21		198.381,79
+ Sonstige betriebliche Erträge	666.000,00	1.047.187,25		-381.187,25
- Personalaufwand	8.750.000,00	8.571.647,77		178.352,23
- Abschreibungen Anlagenbestand	6.308.000,00	5.412.553,87		895.446,13
- Sonstige betr. Aufwendungen	2.988.000,00	3.781.688,39		-793.688,39
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	940.000,00	1.041.600,51		-101.600,51
- Steuern	712.000,00	676.434,46		35.565,54

Die Stadtwerke haben sich 2023 gesamtheitlich innerhalb des Wirtschaftsplanes bewegt. Das Rohergebnis weist eine positive Abweichung zum Wirtschaftsplan aus.

3. Hochrechnung Jahreswerte für 2023

Der gebuchte IST-Stand zum 11.06.2024 spiegelt bereits eine gute Indikation für die Jahreswerte 2023 wider. Eine weitere Hochrechnung ist nicht erforderlich.

4. Investitionsplan 2023

Im Wirtschaftsplan 2023 waren für Investitionen Mittel in Höhe von 15,70 Mio. EUR genehmigt. Darüber hinaus standen „Restmittel“ aus dem Vorjahr in Höhe von 332.938 EUR zur Verfügung. *[Hinweis: „Restmittel“ sind nicht als überschüssige Gelder zu verstehen. Vielmehr handelt es sich um bereits reservierte Mittel für Baumaßnahmen, die bereits begonnen wurden und über den Jahreswechsel noch andauern].*

Geplanten Investitionen	2023 Plan ursprünglich	Verteilung Restmittel aus 2022	Budget gesamt 2023	Stand IST Juni 2024	Restmittel 2023
	€	€	€	€	€
Strom incl. MSB	4.730.000	36.357	4.766.357	3.464.135	1.302.222
Gas	550.000	10.865	560.865	362.327	198.537
Wasser	1.460.000	-109.135	1.350.865	1.119.627	231.238
Nahwärme	7.670.000	343.637	8.013.637	6.661.136	1.352.501
Bäder	800.000	-49.202	750.798	42.375	708.423
Verkehr	190.000	100.417	290.416,92	79.226	211.191
Gemeinsamer Bereich	300.000	0	300.000	66.327	233.673
Gesamtinvestitionen	15.700.000	332.938	16.032.938	11.795.154	4.237.784

Die bisher getätigten Investitionen liegen im Rahmen des Wirtschaftsplans 2023.

Die tatsächlich verbleibenden Restmittel werden in den Investitionsplan 2024 übertragen.

Im Detail wurden die folgenden Projekte realisiert:

	genehmigtes Budget	Istumsätze	Restmittel
1068_S_1040_1041_1042_1043 : Strom - Fahrzeuge	300.000,00	312.327,80	-12.327,80
975_S_1108_1109_1001_1002 : Strom - Stationsbau Mittelspannung	1.916.500,00	592.941,12	1.323.558,88
976_S_1100_1101_1102_1103 : Strom - Kabelbau Mittelspannung	1.185.000,00	666.775,27	518.224,73
977_S_1104_1105_1106_1107 : Strom - Kabelbau Niederspannung	307.900,00	526.293,67	-218.393,67
978_S_11XX_10XX : Strom - sonstige Investitionen	296.100,00	848.967,27	-552.867,27
998_S_1110_1111_1113 : Strom - Hausanschlüsse	374.500,00	426.602,87	-52.102,87
999_S_1199 : Strom - Rückstellung für Unvorhersehbares	36.357,05		36.357,05
SN : GB SN Strom Netz	4.416.357,05	3.373.908,00	1.042.449,05
1016_HB_1599 : Bäder HB - Rückstellung für Unvorhersehbares	217.798,00		217.798,00
1078_HB_FB10XX : Bäder HB/FB - sonstige Investitionen	5.000,00		5.000,00
992_HB_151X : Bäder HB - Investitionen	468.000,00	41.333,58	426.666,42
993_FB_150X : Bäder FB - Investitionen	60.000,00	1.041,66	58.958,34
B : GB B Bäder	750.798,00	42.375,24	708.422,76
1002_W_1311_1312 : Wasser - Hausanschlüsse	269.000,00	194.511,71	74.488,29
1003_W_1399 : Wasser - Rückstellung für Unvorhersehbares	40.864,67		40.864,67
1133_W_1309_1310 : Wasser - Leitungsnetz Oberhausen	200.000,00	156.316,05	43.683,95
1135_W_1302 : Wasser - Wasserwerke, Druckerhöhungen, Hochbehälter, Brunnen - ND/Sehensand	100.000,00	14.980,20	85.019,80
979_W_1305_1306_1307_1308 : Wasser - Leitungsnetz ND	610.000,00	709.211,61	-99.211,61
982_W_13XX_10XX : Wasser - sonstige Investitionen	131.000,00	44.607,45	86.392,55
W : GB W Wasser	1.350.864,67	1.119.627,02	231.237,65
1007_WÄ_1602 : Wärme - Hausanschlüsse	487.000,00	515.073,83	-28.073,83
1010_WÄ_1604 : Wärme - Kommunikation/Glasfaser	270.000,00	103.365,24	166.634,76
1128_WÄ_1603 : Wärme - Übergabestationen - Primär-/Sekundäranschluss		10.695,20	-10.695,20
987_WÄ_1601 : Wärme - Leitungsnetz B1		87.025,58	-87.025,58
988_WÄ_1601 : Wärme - Leitungsnetz B2	90.000,00	350.138,76	-260.138,76
989_WÄ_1601 : Wärme - Leitungsnetz B3		250.120,12	-250.120,12
990_WÄ_1601 : Wärme - Leitungsnetz A4	4.000.000,00	3.646.483,18	353.516,82
991_WÄ_16XX_10XX : Wärme - sonstige Investitionen	87.000,00	7.513,09	79.486,91
997_WÄ_1601 : Wärme - Leitungsnetz H5		47.112,85	-47.112,85
WÄ : GB WÄ Wärme	4.934.000,00	5.017.527,85	-83.527,85
1008_ERZ_1400_1401_1001_1002 : Erzeugung - Erzeugungsanlagen	2.730.000,00	1.618.777,69	1.111.222,31
1136_ERZ_1004 : Erzeugung - sonstige Investitionen	349.636,83		349.636,83
1013_ERZ_1402 : Erzeugung - Erzeugungsanlagen, mobil		24.830,69	-24.830,69
ERZ : GB Erzeugung	3.079.636,83	1.643.608,38	1.436.028,45
1075_GEM_10XX : Gemeinsamer Bereich - sonstige Investitionen	140.000,00	35.228,19	104.771,81
1076_GEM_1040_1041_1042_1043 : Gemeinsamer Bereich - Fahrzeuge	66.000,00		66.000,00
974_GEM_1001_1002 : Gemeinsamer Bereich - Grundstücke und Gebäude	94.000,00	31.098,89	62.901,11
GEM : GB GEM Gemeinsam	300.000,00	66.327,08	233.672,92
1000_G_1209_1210 : Gas - Hausanschlüsse	95.000,00	38.279,41	56.720,59
1001_G_1299 : Gas - Rückstellung für Unvorhersehbares	10.864,67		10.864,67
984_G_1201_1202_1203_1204_1001_1002 : Gas - Gasdruckregelstationen PN4/PN16/PN67	350.000,00	242.516,52	107.483,48
985_G_1207_1208 : Gas - Leitungsnetz PN 4		62.476,14	-62.476,14
986_G_12XX_10XX : Gas - sonstige Investitionen	105.000,00	19.055,26	85.944,74
GN : GB GN Gas Netz	560.864,67	362.327,33	198.537,34
1074_V_17XX_10XX : Verkehr - sonstige Investitionen		3.769,00	-3.769,00
994_V_1701 : Verkehr - Stadtbus	60.000,00		60.000,00
995_V_1700_1001 : Verkehr - Parken	65.000,00	75.456,80	-10.456,80
1005_V_1799 : Verkehr - Rückstellung für Unvorhersehbares	165.416,92		165.416,92
V : GB V Verkehr	290.416,92	79.225,80	211.191,12
1018_M_1800_1801 : MSB - Zähler und Messanlagen	255.000,00	88.167,38	166.832,62
1019_M_18XX_10XX : MSB - sonstige Investitionen	95.000,00	2.060,00	92.940,00
MSB : GB Messstellenbetrieb	350.000,00	90.227,38	259.772,62
GESAMT : Geschäftsbereich gesamt	16.032.938,14	11.795.154,08	4.237.784,06

Die Investitionen sind in obiger Tabelle ausführlich dargestellt. Die Investitionen werden stetig vom Controlling überwacht und anhand des monatlichen Reporting an die Bereichsleitung kommuniziert.

Die bisher getätigten Investitionen liegen im Rahmen des Wirtschaftsplans 2023.

5. Vermögensplan

Die Kreditaufnahme der Darlehenssumme von 7,4 Mio. EURO aus dem Wirtschaftsplan 2022 erfolgte im Februar 2023.

Die Tilgung der bestehenden Darlehen wird planmäßig vorgenommen.

Überschreitungen der Mittelansätze sind nicht vorgesehen.

Eine Kapitaleinlage der Stadt Neuburg an der Donau in Höhe von 1 Mio. € erfolgte je zur Hälfte im Februar und März 2023.

6. Berichterstattung Sonderkunden Energiesparten

Stromabgabe 2023	kWh 2022	kWh 2023	Gegen Vorjahr	%	€ 2022	€ 2023	Gegen Vorjahr	%
SVK Mittelspannung	16.172.730	5.275.558	-10.897.172	-67,38	1.996.103	636.282	-1.359.821	-68,12
SVK Niederspannung	10.928.904	10.107.177	-821.727	-7,52	1.639.946	1.711.226	71.280	4,35
SVK Umspannung	506.141	987.235	481.094	95,05	117.574	92.808	-24.766	-21,06
Gesamt	27.607.775	16.369.970	-11.237.805	-40,71	3.753.623	2.440.316	-1.313.307	-34,99

Gasabgabe 2023	kWh 2022	kWh 2023	Gegen Vorjahr	%	€ 2022	€ 2023	Gegen Vorjahr	%
SVK Kunden	29.805.293	33.488.583	3.683.290	12,36	1.518.657	1.887.690	369.033	24,30
Erdgastankstelle	1.687.255	1.807.966	120.711	7,15	72.962	114.214	41.252	56,54
Gesamt	31.492.548	35.296.549	3.804.001	12,08	1.591.619	2.001.904	410.285	25,78

Wasserabgabe 2023	m³ 2022	m³ 2023	Gegen Vorjahr	%	€ 2022	€ 2023	Gegen Vorjahr	%
Großabnehmer	581.842	467.466	-114.376	-19,66	1.037.604	832.089	-205.515	-19,81
Gesamt	581.842	467.466	-114.376	-19,66	1.037.604	832.089	-205.515	-19,81

Wärmeabgabe 2023	kWh 2022	kWh 2023	Gegen Vorjahr	%	€ 2022	€ 2023	Gegen Vorjahr	%
Netzgebiet A4	36.923.721	40.158.829	3.235.108	8,76	1.657.674	2.775.148	1.117.474	67,41
Netzgebiet B1	7.362.892	8.193.268	830.376	11,28	729.972	1.365.999	636.027	87,13
Netzgebiet B2	12.366.857	12.691.176	324.319	2,62	1.256.404	2.220.001	963.597	76,69
Netzgebiet B3	7.984.584	8.218.011	233.427	2,92	934.507	1.945.991	1.011.484	108,24
Netzgebiet H5	1.433.766	1.187.454	-246.312	-17,18	173.980	310.549	136.569	78,50
Wärme vom BHKW	1.889.000	1.889.000	0	0,00	178.737	404.057	225.320	126,06
Gesamt	67.960.820	72.337.738	4.376.918	6,44	4.931.274	9.021.745	4.090.471	82,95

Im Bereich Strom verringerten sich die abgegebenen Mengen (kWh) im Vergleich zum Vorjahr. Grund hierfür war der Wegfall eines Großkunden.

Im Gasbereich ist eine Steigerung der Mengen festzustellen, Grund hierfür ist im Gegensatz zum Vorjahr ein geringeres Einsparpotenzial durch die Kunden.

Der Wasserverbrauch liegt unter dem Verbrauch des Vorjahres.

Im Bereich der Wärme liegen die Verbräuche über dem Niveau des Vorjahres. Aufgrund gestiegener Verbräuche und der getätigten Preisanpassungen im Bereich Wärme sind die Erlöse gestiegen.

7. Berichterstattung öffentliche Bereiche

Bäder 2023	Besucher 2022	Besucher 2023	Gegen Vorjahr	%	€ 2022	€ 2023	Gegen Vorjahr	%
Hallenbad	59.340	66.950	7.610	12,82	207.015	270.619	63.604	30,72
Solarium	1.267	1.430	163	12,87	985	1.244	259	26,28
Sauna	4.744	9.364	4.620	97,39	28.734	59.582	30.848	107,36
Freibad	69.500	72.011	2.511	3,61	188.834	196.270	7.436	3,94
Gesamt	133.584	148.325	14.741	11,04	425.567	527.714	102.147	24,00

Verkehr 2023	Fahrgäste 2022	Fahrgäste 2023	Gegen Vorjahr	%	€ 2022	€ 2023	Gegen Vorjahr	%
Bus	372.659	369.138	-3.521	-0,94	0	239.357	239.357	
AST	458	547	89	19,43	0	0	0	
Gesamt	373.117	369.685	-3.432	-0,92	0	239.357	239.357	

Tiefgaragen 2023	Parkscheine 2022	Parkscheine 2023	Gegen Vorjahr	%	€ 2022	€ 2023	Gegen Vorjahr	%
TG Spital	10.780	10.165	-615	-5,71	13.042	12.251	-790	-6,06
TG Schrankenplatz	25.061	22.263	-2.798	-11,16	23.958	28.280	4.322	18,04
TG Fürstgarten	39.661	45.322	5.661	14,27	49.719	56.388	6.669	13,41
Parkdeck	24.739	23.989	-750	-3,03	26.779	28.703	1.924	7,18
Parkhaus am Hallenbad	27.843	33.067	5.224	18,76	31.252	36.811	5.559	17,79
Gesamt	128.084	134.806	6.722	5,25	144.750	162.433	17.683	12,22

Im Bereich Bäder ist eine Steigerung der Besucher im Vergleich zum Vorjahr zu verzeichnen.

Veränderungen im Bereich Verkehr:

Der ÖPNV wurde im Jahr 2022 komplett an das Busunternehmen Seitz/Jägle übergeben. Die Abrechnungsmethodik hat sich damals geändert, in der Statistik 2022 erschien deswegen nur die Anzahl der Fahrgäste. Ab der Statistik 2023 erscheinen nun auch wieder die Erlöse. Das Angebot eines Anrufsammeltaxis (AST) ist im Jahr 2024 aufgrund zu niedriger Fahrgastzahlen beendet worden.

Im Bereich der Tiefgaragen konnte eine Steigerung der Einnahmen zum Vorjahr erreicht werden.

Auch das Parkhaus am Hallenbad zeigt eine Steigerung der Einnahmen zum Vorjahr.

8. Zusammenfassende Beurteilung

1. Der Wirtschaftsplan (Erfolgsplan) zum zweiten Halbjahr 2023 zeigt eine deutliche positive Ergebnisentwicklung im Gegensatz zum Vorjahr.
2. Im Bereich der Energiebeschaffung, Energieerzeugung und des Verkaufs von Energie an unsere Kunden haben die Stadtwerke mit ihrer Preis- und Beschaffungspolitik eine stabile Basis geschaffen.
3. Im öffentlichen Bereich (Bäder, Busse, Tiefgaragen) ist ein leicht positiver Trend erkennbar.
4. Die Investitionen sind im Plan. Die Baumaßnahmen entsprechen dem geplanten Baufortschritt. Die Budgets werden stetig überwacht. Überschreitungen der Mittelansätze sind nicht vorgesehen.
5. Die Liquiditätssituation der Stadtwerke ist weiterhin angespannt, wird aber durch mögliche Darlehensaufnahmen kurzfristig kompensiert.
6. Es ist zu erwarten, dass das Ergebnis für das Jahr 2023 im Gegensatz zum Vorjahr positiver ausfallen wird.
7. Ausblick auf 2024: Die fundierte Beschaffungs- und Preispolitik der Neuburger Stadtwerke wird sich auch auf das Ergebnis 2024 positiv auswirken, vorbehaltlich unerwarteter weltpolitischer Instabilitäten oder kurzfristig umzusetzende Gesetzgebungen.

Beschlussvorschlag:

Der Werkausschuss nimmt von der Berichterstattung zustimmend Kenntnis.

Stadtwerke Neuburg an der Donau