

Sitzungsvorlage

Öffentliche Sitzung des Werkausschusses am 21. Juli 2026	Stadt Neuburg an der Donau, 21.07.2026
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 2025**

Sachdarstellung:

Werkleiter Florian Frank stellt dem Gremium vor:

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 Erreichung der energiewirtschaftlichen Erlösobergrenze 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 (Strom- und Energiesteuer, KWK, CO₂ Abgabe etc.) 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.

Das Rohergebnis ist die Differenz aus Umsatzerlösen (Buchungsstand 12.06.2026) und Materialaufwand.

Der Halbjahresbericht richtet sich nach dem Buchungsstand bis 12.06.2026 und nach dem Wirtschaftsplan 2025.

Erfolgsplan 2025

	STW Neuburg an der Donau		
	Plan 2025 Gesamt	IST / tatsächlich gebucht 2025 Stand 12.06.26	Abweichung zum Wirtschaftsplan
Rohergebnis	19.612.000,00	21.173.483,60	-1.561.483,60
+ Aktivierte Eigenleistungen	1.365.000,00	1.054.609,40	310.390,60
+ Sonstige betriebliche Erträge	528.000,00	350.832,59	177.167,41
- Personalaufwand	9.990.000,00	9.517.763,24	472.236,76
- Abschreibungen	6.050.000,00	6.312.166,30	-262.166,30
- Sonstige betr. Aufwendungen	3.498.000,00	4.035.696,19	-537.696,19
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.605.000,00	1.749.791,47	-144.791,47
- Steuern	762.000,00	1.468.154,30	-706.154,30

Das Ergebnis resultiert überwiegend aus der Erhöhung der Netznutzungsentgelte Strom und Gas im Geschäftsjahr 2025.

3. Hochrechnung Jahreswerte für 2025

Der Buchungsstand zum 12.06.2025 spiegelt bereits eine gute Indikation für die Jahreswerte 2025 wider. Eine weitere Hochrechnung ist nicht erforderlich.

4. Investitionsplan 2025

Im Wirtschaftsplan 2025 waren für Investitionen Mittel in Höhe von 10,8 Mio. Euro genehmigt.

	2025 Plan ursprünglich	tatsächliche Restmittel, Überschreitungen aus 2024	Umschichtungen zwischen den Bereichen	Budget gesamt 2025	Stand IST 2025	Restmittel 2025
	€	€	€	€	€	€
Strom incl. MSB	3.440.000	418.449		3.858.449	3.225.701	632.748
Gas	713.000	178.770	-350.000	541.770	297.985	243.785
Wasser	845.000	-223.294	-6.000	615.706	512.176	103.530
Nahwärme inkl. Erzeugung	4.542.500	-2.728.522	875.000	2.688.978	2.517.481	171.497
Bäder	450.000	-275.785	-35.000	139.215	136.067	3.148
Verkehr	388.000	0	-255.000	133.000,00	20.918	112.082
Gemeinsamer Bereich	499.000	0	-229.000	270.000	152.757	117.243
Gesamtinvestitionen	10.877.500	-2.630.382	0	8.247.118	6.863.085	1.384.033

Wie bereits berichtet wurden 2024 vor allem in der Sparte Wärme mehr Investitionen getätigt, um den technischen Ringschluss, die Wärmedrehscheibe und die Heizzentrale zu realisieren. Gesamtheitlich wurde der Wirtschaftsplan 2024 dadurch um 2,6 Mio. Euro überschritten. Auch wenn diese Investitionen technisch sinnvoll waren, mussten die Gelder im Wirtschaftsplan 2025 wieder eingespart werden.

Im Detail wurden die folgenden Projekte realisiert:

	genehmigtes Budget	Istumsätze	Restmittel
1068_S_1040_1041_1042_1043 : Strom - Fahrzeuge	450.000,00	414.520,14	35.479,86
975_S_1108_1109_1001_1002 : Strom - Stationsbau Mittelspannung	1.451.000,00	1.411.173,27	39.826,73
976_S_1100_1101_1102_1103 : Strom - Kabelbau Mittelspannung	407.449,00	275.626,48	131.822,52
977_S_1104_1105_1106_1107 : Strom - Kabelbau Niederspannung	490.000,00	601.224,50	-111.224,50
978_S_11XX_10XX : Strom - sonstige Investitionen	360.000,00	94.521,19	265.478,81
998_S_1110_1111_1113 : Strom - Hausanschlüsse	450.000,00	392.711,59	57.288,41
SN : GB SN Strom Netz	3.608.449,00	3.189.777,17	418.671,83
1078_HB_FB10XX : Bäder HB/FB - sonstige Investitionen	20.000,00		20.000,00
992_HB_151X : Bäder HB - Investitionen	75.000,00	134.393,22	-59.393,22
993_FB_150X : Bäder FB - Investitionen	44.214,97	1.674,21	42.540,76
B : GB B Bäder	139.214,97	136.067,43	3.147,54
1002_W_1311_1312 : Wasser - Hausanschlüsse	180.000,00	156.177,04	23.822,96
1069_W_1040_1041_1042_1043 : Wasser - Fahrzeuge	18.000,00	18.388,39	-388,39
1133_W_1309_1310 : Wasser - Leitungsnetz Oberhausen	21.000,00	20.348,90	651,10
1135_W_1302 : Wasser - Wasserwerke, Druckerhöhungen, Hochbehälter, Brunnen - ND/Sehensand	171.706,37	180.316,56	-8.610,19
979_W_1305_1306_1307_1308 : Wasser - Leitungsnetz ND	200.000,00	132.061,96	67.938,04
982_W_13XX_10XX : Wasser - sonstige Investitionen	25.000,00	4.883,44	20.116,56
W : GB W Wasser	615.706,37	512.176,29	103.530,08
1007_WÄ_1602_1603 : Wärme - Hausanschlüsse	515.984,00	375.459,68	140.524,32
1010_WÄ_1604 : Wärme - Kommunikation/Glasfaser		54.830,92	-54.830,92
1128_WÄ_1606 : Wärme - Übergabestationen - Primär-/Sekundäranschluss	111.500,00	86.026,54	25.473,46
987_WÄ_1601 : Wärme - Leitungsnetz B1	39.000,00	31.994,83	7.005,17
988_WÄ_1601 : Wärme - Leitungsnetz B2	15.000,00	11.808,92	3.191,08
989_WÄ_1601 : Wärme - Leitungsnetz B3	355.000,00	353.011,90	1.988,10
990_WÄ_1601 : Wärme - Leitungsnetz A4	125.000,00	122.738,46	2.261,54
991_WÄ_16XX_10XX : Wärme - sonstige Investitionen	15.000,00	9.402,64	5.597,36
WÄ : GB WÄ Wärme	1.176.484,00	1.045.273,89	131.210,11
1008_ERZ_1400_1401_1001_1002 : Erzeugung - Erzeugungsanlagen	1.434.538,86	1.393.228,76	41.310,10
1013_ERZ_1402 : Erzeugung - Erzeugungsanlagen, mobil	77.955,14	78.978,06	-1.022,92
ERZ : GB Erzeugung	1.512.494,00	1.472.206,82	40.287,18
1075_GEM_10XX : Gemeinsamer Bereich - sonstige Investitionen	194.000,00	70.277,97	123.722,03
974_GEM_1001_1002 : Gemeinsamer Bereich - Grundstücke und Gebäude	30.000,00	8.154,84	21.845,16
GEM : GB GEM Gemeinsam	224.000,00	78.432,81	145.567,19
1000_G_1209_1210 : Gas - Hausanschlüsse	15.000,00	13.032,27	1.967,73
1070_G_1040_1041_1042_1043 : Gas - Fahrzeuge	25.000,00	14.968,58	10.031,42
984_G_1201_1202_1203_1204_1001_1002 : Gas - Gasdruckregelstationen PN4/PN16/PN67	471.770,00	261.305,62	210.464,38
986_G_12XX_10XX : Gas - sonstige Investitionen	30.000,00	8.678,37	21.321,63
GN : GB GN Gas Netz	541.770,00	297.984,84	243.785,16
994_V_1701 : Verkehr - Stadtbus	20.000,00		20.000,00
995_V_1700_1001 : Verkehr - Parken	78.000,00	20.917,80	57.082,20
V : GB V Verkehr	98.000,00	20.917,80	77.082,20
1143_SD_193X : Service - Kommunikationsnetze	46.000,00	39.657,05	6.342,95
SD : GB Servicedienste	46.000,00	39.657,05	6.342,95
1018_M_1800_1801 : MSB - Zähler und Messanlagen	243.000,00	29.756,00	213.244,00
1019_M_18XX_10XX : MSB - sonstige Investitionen			
1077_M_1040_1041_1042_1043 : MSB - Fahrzeuge	7.000,00	6.168,00	832,00
MSB : GB Messstellenbetrieb	250.000,00	35.924,00	214.076,00
1140_LS_1115 : Ladesäule - Neubau	35.000,00	34.667,30	332,70
LS : Ladesäulen	35.000,00	34.667,30	332,70
GESAMT : Geschäftsbereich gesamt	8.247.118,34	6.863.085,40	1.384.032,94

Die Investitionen werden stetig vom Controlling überwacht und anhand des monatlichen Reporting an die Bereichsleitung kommuniziert.

Die getätigten Investitionen liegen im Rahmen des Wirtschaftsplans 2025.

5. Vermögensplan

Vermögensplan 2025

Die Kreditaufnahme der Darlehenssumme von 5 Mio. EURO aus dem Wirtschaftsplan 2025 erfolgte im Mai 2025.

Die Tilgung der bestehenden Darlehen wird planmäßig vorgenommen.

Überschreitungen der Mittelansätze sind nicht vorgesehen.

Die Kapitaleinlage der Stadt Neuburg an der Donau erfolgte mit 800 TEURO im Januar, ein zweiter Teil in Höhe von 790 TEURO erfolgte im Mai 2025.

Die Liquiditätssituation ist grundsätzlich als angespannt zu bezeichnen. Die genehmigten Kredite für das Jahr 2025 wurden bereits vollständig ausgeschöpft. Die Reserven, die in Vorjahren ein Hinauszögern der Kreditaufnahme ermöglichten, bestehen nicht mehr. Kredite werden planmäßig getilgt.

6. Berichterstattung Sonderkunden Energiesparten

Stromabgabe 2025	kWh 2024	kWh 2025	Gegen Vorjahr	%	€ 2024	€ 2025	Gegen Vorjahr	%	Veränderungen
SVK Mittelspannung	7.648.431	6.999.515	-648.916	-8,48	1.015.661	923.099	-92.562	-9,11	
SVK Niederspannung	10.934.272	11.034.473	100.201	0,92	1.483.352	1.480.853	-2.500	-0,17	
SVK Umspannung	1.019.305	1.030.984	11.679	1,15	170.045	149.212	-20.834	-12,25	
Gesamt	19.602.008	19.064.972	-537.036	-2,74	2.669.058	2.553.163	-115.895	-4,34	

Gasabgabe 2025	kWh 2024	kWh 2025	Gegen Vorjahr	%	€ 2024	€ 2025	Gegen Vorjahr	%	Veränderungen
SVK Kunden	15.510.334	13.537.755	-1.972.579	-12,72	948.534	818.188	-130.346	-13,74	1,2 Mio. kWh weniger Verbrauch als im Vorjahr Städtische Betriebe Kläranlage
Erdgastankstelle	1.662.672	523.672	-1.139.000	-68,50	108.727	11.730	-96.997	-89,21	Verkauf zum 01.09.2025
Gesamt	17.173.006	14.061.427	-3.111.579	-18,12	1.057.260	829.917	-227.343	-21,50	

Wasserabgabe 2025	m³ 2024	m³ 2025	Gegen Vorjahr	%	€ 2024	€ 2025	Gegen Vorjahr	%	Veränderungen
Großabnehmer	451.487	429.309	-22.178	-4,91	951.571	1.034.635	83.063	8,73	Wasserpreiserhöhung ab 01.07.2024
Gesamt	451.487	429.309	-22.178	-4,91	951.571	1.034.635	83.063	8,73	

Wärmeabgabe 2025	kWh 2024	kWh 2025	Gegen Vorjahr	%	€ 2024	€ 2025	Gegen Vorjahr	%	Veränderungen
Netzgebiet A4	37.911.288	38.288.744	377.456	1,00	2.491.575	2.521.892	30.316	1,22	
Netzgebiet B1	6.454.149	7.944.442	1.490.293	23,09	843.428	1.010.107	166.679	19,76	
Netzgebiet B2	13.024.776	14.868.472	1.843.696	14,16	1.647.056	1.995.893	348.837	21,18	
Netzgebiet B3	8.651.620	9.959.316	1.307.696	15,12	1.080.253	1.353.773	273.520	25,32	
Netzgebiet H5	1.337.897	1.204.737	-133.160	-9,95	194.350	139.889	-54.461	-28,02	
Wärme vom BHKW	3.015.390	3.667.250	651.860	21,62	275.953	420.780	144.827	52,48	
Gesamt	70.395.120	75.932.961	5.537.841	7,87	6.532.615	7.442.335	909.720	13,93	

Im Bereich Strom sind die abgegebenen Mengen (kWh) leicht gesunken, dementsprechend sind auch die Erlöse etwas gesunken.

Im Gasbereich sind die abgegebenen Mengen und Erlöse aufgrund des gesunkenen Verbrauchs, u.a. in der städt. Kläranlage, stark gesunken. Die Erdgastankstelle wurde zum 01.09.2025 verkauft.

Der Wasserverbrauch ist im zweiten Halbjahr zu den Werten des letzten Halbjahres leicht gesunken, die Erlöse sind aufgrund der Preisanpassungen zum 01.07.2024 gestiegen.

Im Bereich der Wärme sind die abgegebenen Mengen und Erlöse gestiegen.

7. Berichterstattung öffentliche Bereiche

<u>Bäder 2025</u>	Besucher 2024	Besucher 2025	Gegen Vorjahr	%	€ 2024	€ 2025	Gegen Vorjahr	%	Veränderungen
Hallenbad	81.437	94.341	12.904	15,85	359.351	390.813	31.462	8,76	
Solarium	1.842	2.014	172	9,34	1.670	1.640	-29	-1,76	
Sauna	14.006	25.544	11.538	82,38	87.357	138.556	51.199	58,61	
Freibad	57.264	60.909	3.645	6,37	200.702	197.010	-3.692	-1,84	
Gesamt	152.707	180.794	28.087	18,39	649.080	728.019	78.939	12,16	
<u>Verkehr 2025</u>	Fahrgäste 2024	Fahrgäste 2025	Gegen Vorjahr	%	€ 2024	€ 2025	Gegen Vorjahr	%	Veränderungen
Bus	273.623	264.141	-9.482	-3,47	204.864	204.304	-561	-0,27	
Gesamt	273.623	264.141	-9.482	-3,47	204.864	204.304	-561	-0,27	
<u>Tiefgaragen 2025</u>	Parkscheine 2024	Parkscheine 2025	Gegen Vorjahr	%	€ 2024	€ 2025	Gegen Vorjahr	%	Veränderungen
TG Spital	11.610	9.980	-1.630	-14,04	15.507	13.726	-1.781	-11,49	Schlossfest 2025
TG Schranenplatz	24.725	24.650	-75	-0,30	32.993	33.897	904	2,74	
TG Fürstgarten	48.357	51.377	3.020	6,25	68.970	73.425	4.455	6,46	
Parkdeck	29.174	26.652	-2.522	-8,64	40.362	36.956	-3.405	-8,44	
Parkhaus am Hallenbad	38.600	46.550	7.950	20,60	40.508	48.555	8.047	19,87	
Gesamt	152.466	159.209	6.743	4,42	198.339	206.559	8.219	4,14	

Die Besucherzahlen im Freibad sind gestiegen.

Im Freibad startete die Saison zum 17.05.2025 und endete am 21.09.2025.

Das Parkbad und die Sauna haben einen Besucheranstieg zu verbuchen.

Veränderungen im Bereich Verkehr:

Das AST wurde im Jahr 2024 eingestellt. Die Anzahl der Fahrgäste im Bereich Stadtbuss haben sich leicht verringert.

Im Bereich der Tiefgaragen ist erfreulicherweise ein Zuwachs zu verzeichnen, dies gilt auch für das Parkdeck am Hallenbad. Somit sind auch die Erlöse gestiegen. Die Auslastung lässt sich unter anderem auf das Neuburger Schlossfest 2025 zurückführen.

Gemäß § 25 der Eigenbetriebsverordnung (EBV) ist der Jahresabschluss für das Wirtschaftsjahr 2025 fristgerecht und vor dem Stichtag 30. Juni aufgestellt worden. Die gesetzlich geforderte Aufstellung ist somit erfolgt und ordnungsgemäß dokumentiert.

Der Abschlussprüfer hat ab dem 06.07.2026 die Jahresabschlussprüfung aufgenommen.

Beschlussvorschlag:

Der Werkausschuss nimmt von der Berichterstattung zustimmend Kenntnis.

Stadtwerte Neuburg an der Donau