

Erläuterungen II. Quartalsbericht 2021 gewerblicher Bereich

Gewinn- und Verlustrechnung		2021	2021	Wasser	2021	2021	Wärme	Wärme	Wärme	2021	2021	2021	2021	2021	2021	
Bezeichnung		Wasser	Wasser	Abw.	Wärme	Wärme	Abw.	Bäder	Bäder	Bäder	Parken	Parken	Parken	gesamt	gesamt	
		Plan	Ist		Plan	Ist		Plan	Ist	Abw.	Plan	Ist	Abw.	Plan	Ist	
Umsatzerlöse		2.832.028	2.743.947	-88.081	698.000	672.907	-25.093	602.576	6.735	-595.841	977.394	654.303	-323.091	5.109.998	4.077.893	-1.032.105
akt. Eigenleistungen		150.000	150.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	150.000	150.000	0
sonst. Betriebsertrag		1.550	3.302	1.752	0	0	0	0	1.611	1.611	0	500	500	1.550	5.413	3.863
GESAMTLEISTUNG		2.983.578	2.897.249	-86.328	698.000	672.907	-25.093	602.576	8.346	-594.230	977.394	654.803	-322.591	5.261.548	4.233.306	-1.028.242
Umsatzerlöse:	Wasser	Unter Plan durch geringeren Wasserverkauf.														
	Wärme	Unter Plan durch geringere Wärme-/ Kalteabschläge bedingt durch die aktuellen Corona-Maßnahmen.														
	Bäder	Durch die geringere bzw. fehlende Wärme- Kälteabnahme im Vorjahr erfolgte eine entsprechende Anpassung der Abschläge.														
	Parken	Unter Plan durch fehlende Umsatzerlöse in allen Bereichen bedingt durch die aktuellen Corona-Maßnahmen (Schließung der Bäder seit 13.03.2020 und jahresübergreifend auch fast das komplette I. Halbjahr 2021). Das Freibad Bruch wurde am 19.06.2021 geöffnet und das Gumbala folgte am 02.07.2021.														
		Unter Plan durch fehlende Umsatzerlöse im Bereich der Kurzzeitparker bedingt durch die aktuellen Corona-Maßnahmen (Div. Lockdowns und/oder Corona - Auflagen im Einzelhandel fortan seit dem 23.03.2020 und dem damit verbundenen Kundenrückgang).														
Sonst. Betriebsertrag	Wasser	Auf Planniveau.														
	Bäder	Auf Planniveau.														
	Parken	Auf Planniveau.														
RHB-Stoffe/ bezogene Waren		900.550	896.104	-4.446	0	0	0	15.500	738	-14.762	5.000	7.505	2.505	921.050	904.347	-16.703
bezogene Leistungen		30.750	12.067	-18.683	136.615	123.321	-13.294	672.242	257.422	-414.820	164.405	144.075	-20.330	1.004.012	536.884	-467.127
ROHERGEBNIS		2.052.278	1.989.078	-63.199	561.385	549.587	-11.798	-85.166	-249.814	-164.649	807.989	503.224	-304.766	3.336.486	2.792.074	-544.412
RHB-Stoffe/ bezogene Waren	Wasser	Unter Plan durch geringere IST-Wasserbezugskosten. Die Verrechnung mit der Gegenposition Umsatzerlöse erfolgt im Rahmen der Jahresverbrauchsabrechnung.														
	Bäder	Unter Plan durch fehlende Kosten für Waren, Betriebsstoffe und sonstiges Material bedingt durch die Schließphase.														
	Parken	Über Plan durch höhere Kosten für sonstigen Materialverbrauch (Spezialstreusalz für das PH Forum).														
Bezogene Leistungen	Wasser	Unter Plan durch geringere Kosten für sonstige Sach- und Dienstleistungen (Wechselung von Groß-Wassermesser).														
	Wärme	Unter Plan durch geringere Kosten für Wartung- und Instandhaltung für technische Anlagen.														
	Bäder	Unter Plan durch geringere GMF Personalkosten (inkl. KuG-Erstattungen) und geringere Kosten für Wasseraufbereitungsmittel bedingt durch die Schließphase.														
	Parken	Unter Plan durch geringere Kosten für Wartung- und Instandhaltung technischer Anlagen.														
Personalaufwand		626.843	607.560	-19.283	4.170	4.123	-47	17.382	15.397	-1.984	43.528	38.033	-5.495	691.923	665.113	-26.810
Abschreibungen		499.393	502.220	2.828	82.425	76.359	-6.066	259.214	242.534	-16.680	270.320	266.005	-4.315	1.111.352	1.087.119	-24.233
sonst. Betriebsaufwand		677.485	604.149	-73.336	604.814	596.072	-8.742	354.428	186.320	-168.108	351.832	376.961	25.130	1.988.558	1.763.502	-225.056
BETRIEBSERGEBNIS		248.557	275.150	26.593	-130.024	-126.967	3.056	-716.189	-694.066	22.123	142.310	-177.776	-320.085	-455.346	-723.659	-268.313
Personalaufwand	Wasser	Unter Plan durch eine nicht besetzte Vollzeitstelle seit dem 01.09.2020.														
		In den anderen Teilbereichen auf Planniveau. Leichte Abweichungen sind durch die Stundenverschiebungen in den einzelnen Teilbetrieben sowie zwischen dem gewerblichen und hoheitlichen Bereich möglich.														
Abschreibungen		Insgesamt auf Planniveau. Erst zum Jahresabschluss werden die getätigten Investitionen in 2021 berücksichtigt und die Abschreibung gebucht.														
Sonst. Betriebsaufwand	Wasser	Unter Plan durch geringere Unterhaltungskosten für das Rohrnetz.														
	Wärme	Unter Plan durch geringere Energiebezugskosten (Gas und Wärme) im Zusammenhang mit den Corona Maßnahmen (Verbot von Großveranstaltungen, Home Office usw. = gesunkene Abnahmemengen einiger Geschäftspartner). Die Verrechnung mit der Gegenposition Umsatzerlöse erfolgt im Rahmen der Jahresverbrauchsabrechnung.														
	Bäder	Unter Plan durch geringere Kosten für Strom, Abwasser, Werbung und allg. Unterhaltung (Maschinen, techn. Anlagen usw.) bedingt durch die Schließphase.														
	Parken	Über Plan durch höhere Kosten für den Winterdienst im PH Forum (Abtransport der Schneemassen zur Sicherstellung der Traglast).														

Gewinn- und Verlustrechnung Bezeichnung	2021 Wasser Plan	2021 Wasser Ist	Wasser Abw.	2021 Wärme Plan	2021 Wärme Ist	Wärme Abw.	2021 Bäder Plan	2021 Bäder Ist	Bäder Abw.	2021 Parken Plan	2021 Parken Ist	Parken Abw.	2021 gesamt Plan	2021 gesamt Ist	gesamt Abw.
Beteiligungsertrag	485.907	563.050	77.143	40.492	46.921	6.429	283.446	328.446	45.000	0	0	0	809.844	938.416	128.572
Zinserträge	550	6	-544	0	0	0	0	0	0	0	0	0	550	6	-544
Zinsaufwand	235.073	232.100	-2.973	14.537	14.193	-344	84.905	91.739	6.834	91.183	97.487	6.305	425.698	435.520	9.822
ERGEBNIS VOR STEUERN	499.941	606.105	106.165	-104.069	-94.240	9.829	-517.649	-457.359	60.289	51.127	-275.263	-326.390	-70.649	-220.757	-150.108
Beteiligungsertrag	Über Plan durch eine höhere Gewinnausschüttung der AggerEnergie.														
Zinsaufwand	Auf Planniveau.														
sonstige (außerordentliches Ergebnis)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Steuern	1.825	1.178	-647	0	0	0	150	78	-72	15.575	15.036	-539	17.550	16.292	-1.258
Konsolidierung innerbetr. Verrechnung	-32.750	-32.750	0	-168.500	-168.500	0	201.250	201.250	0	0	0	0	0	0	0
JAHRESERGEBNIS	530.866	637.677	106.812	64.432	74.260	9.829	-719.049	-658.688	60.361	35.552	-290.299	-325.852	-88.199	-237.049	-148.850

Fazit

Das II. Quartal 2021 zeigt im gewerblichen Bereich eine Ergebnisverschlechterung gegenüber dem Planansatz auf.