

Erläuterungen III. Quartalsbericht 2022 gewerblicher Bereich

Gewinn- und Verlustrechnung Bezeichnung		2022 Wasser Plan	2022 Wasser Ist	Wasser Abw.	2022 Wärme Plan	2022 Wärme Ist	Wärme Abw.	2022 Bäder Plan	2022 Bäder Ist	Bäder Abw.	2022 Parken Plan	2022 Parken Ist	Parken Abw.	2022 gesamt Plan	2022 gesamt Ist	gesamt Abw.
Umsatzerlöse		4.379.474	4.263.170	-116.304	1.020.750	1.182.873	162.123	1.030.149	1.058.745	28.596	1.541.668	1.520.820	-20.848	7.972.041	8.025.608	53.567
akt. Eigenleistungen		225.000	225.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	225.000	225.000	0
sonst. Betriebsertrag		2.325	10.508	8.183	0	0	0	0	2.870	2.870	0	475	475	2.325	13.853	11.528
GESAMTLEISTUNG		4.606.799	4.498.678	-108.121	1.020.750	1.182.873	162.123	1.030.149	1.061.615	31.466	1.541.668	1.521.295	-20.373	8.199.366	8.264.461	65.095
Umsatzerlöse:	Wasser	Unter Plan durch geringeren Wasserverkauf.														
	Wärme	Über Plan durch höhere Wärme-/ Kalteabschläge. Durch die gestiegene Wärme-/ Kälteabnahme im Vorjahr erfolgte eine entsprechende Anpassung der Abschläge.														
	Bäder	Über Plan durch die positiven Umsatzentwicklungen im Bad Gumba und im Freibad Bruch (lange Schönwetterphase).														
	Parken	Unter Plan durch geringere Umsatzerlöse im Bereich der Kurzzeitparker bedingt durch die aktuellen Corona-Maßnahmen (siehe Abhängigkeit der Kurzzeitparker mit den Corona - Auflagen im Einzelhandel und dem damit verbundenen Kundenrückgang).														
Sonst. Betriebsertrag	Wasser	Über Plan durch Erstattung eines Versicherungsschadens (Monteurfahrzeug).														
	Bäder	Über Plan durch Erstattung eines Versicherungsschadens (Einbruchschaden Gumbala).														
	Parken	Auf Planniveau.														
RHB-Stoffe/ bezogene Waren		1.361.700	1.364.145	2.445	0	0	0	25.500	24.567	-933	7.500	0	-7.500	1.394.700	1.388.712	-5.988
bezogene Leistungen		52.125	43.912	-8.213	207.863	203.999	-3.863	1.099.500	1.027.554	-71.946	248.708	255.383	6.675	1.608.195	1.530.847	-77.348
ROHERGEBNIS		3.192.974	3.090.621	-102.353	812.888	978.874	165.986	-94.851	9.494	104.345	1.285.461	1.265.913	-19.548	5.196.471	5.344.901	148.430
RHB-Stoffe/ bezogene Waren	Wasser	Auf Planniveau. Die Verrechnung der IST-Wasserbezugskosten mit der Gegenposition Umsatzerlöse erfolgt im Rahmen der Jahresverbrauchsabrechnung.														
	Bäder	Auf Planniveau.														
	Parken	Unter Plan durch fehlende Kosten für sonstigen Materialverbrauch (Bezug von Spezialstreusalz für das PH Forum noch nicht notwendig).														
Bezogene Leistungen	Wasser	Unter Plan durch geringere Kosten für sonstige Sach- und Dienstleistungen (Wechselung von Groß-Wasserzähler).														
	Wärme	Unter Plan durch geringere Kosten für Wartung- und Instandhaltung technischer Anlagen.														
	Bäder	Unter Plan durch geringere GMF Personalkosten (inkl. KuG-Erstattungen und coronabedingter Abwanderung bzw. Wegfall von Mitarbeitern).														
	Parken	Über Plan durch höhere Kosten für Wartung- und Instandhaltung technischer Anlagen.														
Personalaufwand		987.218	970.688	-16.530	7.538	6.655	-883	26.047	22.915	-3.132	71.732	63.226	-8.506	1.092.534	1.063.484	-29.050
Abschreibungen		820.493	769.546	-50.947	118.778	115.338	-3.440	383.024	376.151	-6.873	428.108	418.773	-9.335	1.750.401	1.679.807	-70.594
sonst. Betriebsaufwand		984.356	915.908	-68.448	897.723	1.069.026	171.303	512.810	469.982	-42.828	526.662	510.872	-15.790	2.921.551	2.965.788	44.237
BETRIEBSERGEBNIS		400.907	434.479	33.572	-211.151	-212.146	-995	-1.016.731	-859.553	157.178	258.960	273.042	14.082	-568.015	-364.177	203.837
Personalaufwand	Wasser	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 2022 berücksichtigt und die Abschreibung gebucht.														
Sonst. Betriebsaufwand	Wasser	Unter Plan durch geringere Unterhaltungskosten für das Rohrnetz.														
	Wärme	Über Plan durch höhere Energiebezugskosten (Gas und Wärme). Die Verrechnung mit der Gegenposition Umsatzerlöse erfolgt im Rahmen der Jahresverbrauchsabrechnung.														
	Bäder	Unter Plan durch geringere Kosten für die allg. Unterhaltung (Betriebs- und Geschäftsausstattung, Gebäude, Grundstücke usw.).														
	Parken	Unter Plan durch geringere Kosten für die allg. Unterhaltung (Betriebs- und Geschäftsausstattung, Gebäude, Grundstücke usw.).														

Gewinn- und Verlustrechnung Bezeichnung	2022 Wasser Plan	2022 Wasser Ist	Wasser Abw.	2022 Wärme Plan	2022 Wärme Ist	Wärme Abw.	2022 Bäder Plan	2022 Bäder Ist	Bäder Abw.	2022 Parken Plan	2022 Parken Ist	Parken Abw.	2022 gesamt Plan	2022 gesamt Ist	gesamt Abw.
Beteiligungsertrag	728.860	784.878	56.018	60.738	65.406	4.668	425.168	457.845	32.677	0	0	0	1.214.766	1.308.129	93.363
Zinserträge	825	6	-819	0	0	0	0	0	0	0	0	0	825	6	-819
Zinsaufwand	347.467	333.512	-13.955	17.902	18.032	131	123.597	139.105	15.508	140.573	150.280	9.708	629.538	640.929	11.391
ERGEBNIS VOR STEUERN	783.125	885.851	102.726	-168.314	-164.771	3.543	-715.160	-540.813	174.347	118.387	122.762	4.375	18.038	303.029	284.990
Beteiligungsertrag	Über Plan durch eine höhere Gewinnausschüttung seitens der AggerEnergie.														
Zinsaufwand	Auf Planniveau.														
sonstige (außerordentliches Ergebnis)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Steuern	2.738	1.929	-808	0	0	0	225	156	-69	23.363	22.554	-808	26.325	24.640	-1.685
Konsolidierung innerbetr. Verrechnung	-49.125	-49.125	0	-252.750	-252.750	0	301.875	301.875	0	0	0	0	0	0	0
JAHRESERGEBNIS	829.512	933.046	103.534	84.436	87.979	3.543	-1.017.260	-842.844	174.415	95.025	100.208	5.183	-8.287	278.388	286.675

Fazit Das III. Quartal 2022 zeigt im gewerblichen Bereich eine Ergebnisverbesserung gegenüber dem Planansatz auf.