

Erläuterungen I. Quartalsbericht 2023 gewerblicher Bereich

Gewinn- und Verlustrechnung		2023	2023	Wasser	2023	2023	Wärme	Wärme	Wärme	2023	2023	Bäder	2023	2023	Parken	2023	2023	gesamt	2023	gesamt	gesamt	
Bezeichnung		Wasser	Wasser	Abw.	Plan	Wärme	Wärme	Abw.	Plan	Wärme	Wärme	Abw.	Plan	Parken	Parken	Abw.	Plan	Ist	Abw.	Plan	Ist	Abw.
Umsatzerlöse		1.504.443	1.426.648	-77.794	785.000	1.009.063	224.063		428.264	474.277	46.014		536.178	695.563	159.385		3.253.884	3.605.551	351.668			
akt. Eigenleistungen		75.000	75.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	75.000	75.000	0			
sonst. Betriebsertrag		1.400	1.326	-74	0	8.342	8.342		0	0	0		0	0	0		1.400	9.668	8.268			
GESAMTLEISTUNG		1.580.843	1.502.974	-77.868	785.000	1.017.405	232.405		428.264	474.277	46.014		536.178	695.563	159.385		3.330.284	3.690.220	359.936			
Umsatzerlöse:	Wasser	Unter Plan durch geringeren Wasserverkauf.																				
	Wärme	Über Plan durch höhere Wärme-/ Kalteabschläge. Durch die gestiegenen Wärme-/ Kältebezugskosten im Rahmen der Gaskrise im Vorjahr erfolgte eine entsprechende Anpassung der Abschläge.																				
	Bäder	Über Plan durch höhere Umsatzerlöse im Bad und Bistro Gumbala. Eine weiterhin positive Entwicklung der Besucherzahlen nach Beendigung der Corona-Schutzmaßnahmen ist ausschlaggebend.																				
	Parken	Über Plan durch höhere Umsatzerlöse im Bereich der Kurzzeitparker.																				
Sonst. Betriebsertrag	Wasser	Auf Planniveau.																				
	Wärme	Über Plan durch die Schadensregulierung der Versicherung für den Schaden am alten Heizwerk Moltkestraße.																				
	Bäder	Auf Planniveau.																				
	Parken	Auf Planniveau.																				
RHB-Stoffe/ bezogene Waren		490.150	468.677	-21.473	0	0	0		8.925	13.513	4.588		3.000	0	-3.000		502.075	482.190	-19.885			
bezogene Leistungen		19.163	18.134	-1.029	71.422	69.084	-2.338		388.700	396.412	7.712		84.847	90.467	5.620		564.131	574.097	9.966			
ROHERGEBNIS		1.071.530	1.016.164	-55.366	713.579	948.322	234.743		30.639	64.352	33.714		448.331	605.096	156.765		2.264.078	2.633.933	369.856			
RHB-Stoffe/ bezogene Waren	Wasser	Unter Plan durch geringere Wasserbezugskosten. Die Verrechnung der IST-Wasserbezugskosten mit der Gegenposition Umsatzerlöse erfolgt im Rahmen der Jahresverbrauchsabrechnung.																				
	Bäder	Über Plan durch höhere Kosten für den Wareneinsatz im Bereich Bistro Gumbala.																				
	Parken	Unter Plan durch fehlende Kosten für sonstigen Materialverbrauch (Bezug von Spezialstreusalz für das PH Forum noch nicht notwendig).																				
Bezogene Leistungen	Wasser	Auf Planniveau.																				
	Wärme	Unter Plan durch geringere Kosten für Wartung- und Instandhaltung technischer Anlagen.																				
	Bäder	Über Plan durch höhere Kosten für Wartung- und Instandhaltung technischer Anlagen.																				
	Parken	Über Plan durch höhere Kosten für sonstige Sach- und Dienstleistungen (periodenübergreifende Parkticketbestellung).																				
Personalaufwand		351.203	345.665	-5.538	2.680	2.288	-392		9.632	7.907	-1.725		23.521	21.761	-1.760		387.036	377.621	-9.415			
Abschreibungen		280.935	268.820	-12.115	39.048	37.867	-1.181		114.575	110.608	-3.966		129.323	126.379	-2.944		563.880	543.674	-20.206			
sonst. Betriebsaufwand		357.525	327.393	-30.132	855.395	1.097.715	242.321		219.754	250.982	31.228		225.686	252.528	26.842		1.658.359	1.928.618	270.259			
BETRIEBSERGEBNIS		81.867	74.286	-7.581	-183.544	-189.549	-6.005		-313.322	-305.145	8.177		69.802	204.428	134.626		-345.196	-215.979	129.217			
Personalaufwand	Insgesamt 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 2023 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	Über Plan durch höhere Stromkosten für das Bad Gumbala. Durch das defekte BHKW konnte kein Strom erzeugt und ins Bad Gumbala zwecks Eigenverbrauch eingespeist werden.																				
	Parken	Über Plan durch höhere Kosten für den Winterdienst im PH Forum.																				

Gewinn- und Verlustrechnung Bezeichnung	2023 Wasser Plan	2023 Wasser Ist	Wasser Abw.	2023 Wärme Plan	2023 Wärme Ist	Wärme Abw.	2023 Bäder Plan	2023 Bäder Ist	Bäder Abw.	2023 Parken Plan	2023 Parken Ist	Parken Abw.	2023 gesamt Plan	2023 gesamt Ist	gesamt Abw.
Beteiligungsertrag	242.953	242.953	0	20.246	20.246	0	141.723	141.723	0	0	0	0	404.922	404.922	0
Zinserträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zinsaufwand	119.049	122.051	3.002	5.211	5.922	712	36.438	50.188	13.750	41.787	43.978	2.191	202.484	222.139	19.654
ERGEBNIS VOR STEUERN	205.772	195.189	-10.583	-168.508	-175.225	-6.717	-208.037	-213.610	-5.573	28.015	160.450	132.435	-142.758	-33.196	109.562
Zinsaufwand	Über Planniveau. Durch die Prolongation in 2022 für 2023 sowie die Neuinvest-Finanzierung. Die Planung erfolgte mit 2% jedoch die Abschlüsse aufgrund der politischen und wirtschaftlichen Lage mit 3,5% oder höher.														
sonstige (außerordentliches Ergebnis)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Steuern	913	1.275	363	0	0	0	75	39	-36	7.788	7.518	-269	8.775	8.833	58
Konsolidierung innerbet. Verrechnung	-11.375	-11.375	0	-192.375	-192.375	0	203.750	203.750	0	0	0	0	0	0	0
JAHRESERGEBNIS	216.234	205.289	-10.946	23.867	17.150	-6.717	-411.862	-417.399	-5.537	20.227	152.932	132.704	-151.533	-42.028	109.505

Fazit

Das I. Quartal 2023 zeigt im gewerblichen Bereich eine Ergebnisverbesserung gegenüber dem Planansatz auf.