

Erläuterungen II. 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.	Wärme	Wärme	Abw.	Bäder	Bäder	Abw.	Parken	Parken	Abw.	Plan	Ist	Abw.	Plan	Ist	Abw.	Plan	Ist	Abw.	
Umsatzerlöse		3.008.885	2.939.366	-69.519	1.570.000	2.816.202	1.246.202	856.527	892.773	36.246	1.072.356	1.362.063	289.707	6.507.768	8.010.405	1.502.637							
akt. Eigenleistungen		150.000	150.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	150.000	150.000	0							0
sonst. Betriebsertrag		2.800	3.037	237	0	8.342	8.342	0	0	0	0	546	546	2.800	11.925	9.125							
GESAMTLEISTUNG		3.161.685	3.092.403	-69.282	1.570.000	2.824.544	1.254.544	856.527	892.773	36.246	1.072.356	1.362.609	290.254	6.660.568	8.172.330	1.511.762							
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		980.300	951.114	-29.186	0	0	0	17.850	25.930	8.080	6.000	0	-6.000	1.004.150	977.044	-27.106							
bezogene Leistungen		38.325	70.245	31.920	142.843	129.190	-13.653	777.400	762.062	-15.338	169.695	170.811	1.117	1.128.263	1.132.309	4.047							
ROHERGEBNIS		2.143.060	2.071.044	-72.016	1.427.157	2.695.354	1.268.197	61.277	104.781	43.504	896.661	1.191.798	295.137	4.528.155	6.062.977	1.534.821							
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	Über Plan durch die Weiterbrechnung von Sach- und Dienstleistungen an Straßen NRW. Gegenposition in den Umsatzerlösen enthalten.																					
	Wärme	Unter Plan durch geringere Kosten für Wartung- und Instandhaltung technischer Anlagen.																					
	Bäder	Unter Plan durch geringere Personalkosten für die GMF Mitarbeiter.																					
	Parken	Auf Planniveau.																					
Personalaufwand		702.406	704.821	2.416	5.360	4.729	-631	19.265	16.372	-2.893	47.041	45.237	-1.804	774.071	771.159	-2.912							
Abschreibungen		561.870	536.567	-25.303	78.095	75.730	-2.365	229.149	221.232	-7.917	258.645	252.759	-5.886	1.127.759	1.086.288	-41.471							
sonst. Betriebsaufwand		715.051	649.701	-65.350	1.710.789	3.019.885	1.309.096	439.507	527.292	87.785	451.371	413.729	-37.642	3.316.718	4.610.607	1.293.890							
BETRIEBSERGEBNIS		163.734	179.955	16.221	-367.087	-404.990	-37.903	-626.644	-660.115	-33.472	139.604	480.073	340.469	-690.392	-405.077	285.315							
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	Unter Plan durch geringere Stromkosten für das 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	485.907	485.906	0	40.492	80.984	40.492	283.446	283.445	0	0	0	0	809.844	850.336	40.492
Zinserträge	0	6	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6	6
Zinsaufwand	238.097	243.023	4.926	10.421	11.567	1.146	72.876	76.554	3.678	83.575	84.725	1.150	404.969	415.870	10.901
ERGEBNIS VOR STEUERN	411.544	422.844	11.301	-337.016	-335.573	1.443	-416.074	-453.224	-37.150	56.030	395.348	339.318	-285.517	29.395	314.912
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	1.825	1.635	-190	0	0	0	150	1.492	1.342	15.575	15.036	-539	17.550	18.163	613
Konsolidierung innerbetr. Verrechnung	-22.750	-22.750	0	-384.750	-384.750	0	407.500	407.500	0	0	0	0	0	0	0
JAHRESERGEBNIS	432.469	443.959	11.491	47.734	49.177	1.443	-823.724	-862.216	-38.492	40.455	380.312	339.857	-303.067	11.232	314.298

Fazit

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