

Erläuterungen II. Quartalsbericht 2024 gewerblicher Bereich

Gewinn- und Verlustrechnung		2024	2024	Wasser	2024	2024	Wärme	Wärme	Wärme	2024	2024	Bäder	2024	2024	2024	2024	2024	2024
Bezeichnung		Wasser	Wasser	Abw.	Plan	Wärme	Abw.	Abw.	Abw.	Plan	Plan	Abw.	Plan	Plan	Abw.	gesamt	gesamt	gesamt
		Plan	Ist		Plan	Ist				Plan	Ist		Plan	Ist		Plan	Ist	Abw.
Umsatzerlöse		2.961.387	2.861.155	-100.232	1.143.000	1.105.856	-37.144			896.527	992.198	95.671	1.218.848	1.258.489	39.641	6.219.762	6.217.698	-2.064
akt. Eigenleistungen		175.000	175.000	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	175.000	175.000	0
sonst. Betriebsertrag		2.800	10.548	7.748	0	0	0			0	0	0	0	170	170	2.800	10.718	7.918
GESAMTLEISTUNG		3.139.187	3.046.704	-92.483	1.143.000	1.105.856	-37.144			896.527	992.198	95.671	1.218.848	1.258.659	39.811	6.397.562	6.403.416	5.854
Umsatzerlöse:	Wasser	Unter Plan durch geringeren Wasserverkauf vermutlich aufgrund anhaltender Niederschläge im I. Halbjahr.																
	Wärme	Unter Plan durch leicht geringere Wärme-/ Kalteabschläge bedingt durch gesunkene Wärme-/ Kältebezugskosten.																
	Bäder	Über Plan durch höhere Umsatzerlöse im Bad und Bistro Gumbala. Eine weiterhin positive Entwicklung der Besucherzahlen.																
	Parken	Nahezu auf Plan durch höhere Umsatzerlöse im Bereich der Kurzzeitparker im PH Forum.																
Sonst. Betriebsertrag	Wasser	Über Plan durch Rückvergütungen von Leasingfahrzeugen.																
	Wärme	Auf Planniveau.																
	Bäder	Auf Planniveau.																
	Parken	Auf Planniveau.																
RHB-Stoffe/ bezogene Waren		989.200	973.692	-15.508	0	0	0			18.500	13.832	-4.668	6.000	0	-6.000	1.013.700	987.524	-26.176
bezogene Leistungen		41.950	17.713	-24.237	144.160	146.237	2.077			850.500	834.089	-16.411	166.205	166.181	-24	1.202.815	1.164.221	-38.594
ROHERGEBNIS		2.108.037	2.055.298	-52.739	998.840	959.619	-39.221			27.527	144.277	116.750	1.046.643	1.092.477	45.834	4.181.047	4.251.671	70.624
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	Unter Plan durch geringere 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	Unter Plan wegen geringerer Kosten für sonstige Dienstleistungen.																
	Wärme	Auf Planniveau.																
	Bäder	Unter Plan durch geringere Kosten für Wartung- und Instandhaltung technischer Anlagen.																
	Parken	Auf Planniveau.																
Personalaufwand		717.897	695.140	-22.757	5.274	4.867	-407			18.476	17.033	-1.443	51.146	41.454	-9.692	792.792	758.494	-34.298
Abschreibungen		584.381	572.930	-11.451	83.020	78.465	-4.555			239.164	223.295	-15.869	252.635	244.522	-8.113	1.159.200	1.119.212	-39.988
sonst. Betriebsaufwand		695.905	679.063	-16.842	1.186.608	1.193.505	6.898			450.450	526.948	76.498	384.289	345.216	-39.072	2.717.250	2.744.732	27.482
BETRIEBSERGEBNIS		109.855	108.165	-1.690	-276.062	-317.218	-41.157			-680.562	-622.999	57.563	358.574	461.285	102.712	-488.195	-370.767	117.428
Personalaufwand		Unter Plan durch eine unbesetzte Stelle im Bereich Wasser. 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 leicht 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 wegen ausstehender Rechnungen für Nebenkosten und Winterdienst Parkhaus Forum.																

Gewinn- und Verlustrechnung Bezeichnung	2024 Wasser Plan	2024 Wasser Ist	Wasser Abw.	2024 Wärme Plan	2024 Wärme Ist	Wärme Abw.	2024 Bäder Plan	2024 Bäder Ist	Bäder Abw.	2024 Parken Plan	2024 Parken Ist	Parken Abw.	2024 gesamt Plan	2024 gesamt Ist	gesamt Abw.
Beteiligungsertrag	485.907	485.907	0	40.492	40.492	0	283.446	283.446	0	0	0	0	809.844	809.844	0
Zinserträge	0	7	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7	7
Zinsaufwand	270.066	238.819	-31.247	11.798	16.300	4.502	70.645	74.476	3.832	90.244	83.287	-6.957	442.752	412.882	-29.870
ERGEBNIS VOR STEUERN	325.696	355.259	29.564	-247.368	-293.026	-45.659	-467.761	-414.029	53.732	268.330	377.998	109.668	-121.103	26.202	147.305
Zinsaufwand	Unter Planniveau durch aperiodisch anfallende Zinsaufwendung bei einigen Darlehen, gleicht sich im Jahresverlauf aus.														
sonstige (außerordentliches Ergebnis)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Steuern	1.825	1.664	-161	0	0	0	150	44	-106	15.575	17.806	2.231	17.550	19.514	1.964
Konsolidierung innerbet. Verrechnung	-24.000	-24.000	0	-283.350	-313.350	-30.000	307.350	337.350	30.000	0	0	0	0	0	0
JAHRESERGEBNIS	347.871	377.596	29.725	35.983	20.324	-15.659	-775.261	-751.424	23.837	252.755	360.192	107.437	-138.653	6.688	145.341

Fazit

Das II. Quartal 2024 zeigt im gewerblichen Bereich eine Ergebnisverbesserung gegenüber dem Planansatz auf.