

Erläuterungen II. Quartalsbericht 2025 gewerblicher Bereich

Gewinn- und Verlustrechnung		2025	2025		2025	2025		2025	2025		2025	2025		2025	2025	
Bezeichnung		Wasser Plan	Wasser Ist	Wasser Abw.	Wärme Plan	Wärme Ist	Wärme Abw.	Bäder Plan	Bäder Ist	Bäder Abw.	Parken Plan	Parken Ist	Parken Abw.	gesamt Plan	gesamt Ist	gesamt Abw.
Umsatzerlöse		3.215.409	3.156.180	-59.229	1.180.500	1.205.075	24.575	983.063	1.051.571	68.509	1.256.021	1.276.678	20.657	6.634.993	6.689.505	54.512
akt. Eigenleistungen		190.000	190.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	190.000	190.000	0
sonst. Betriebsertrag		2.550	2.895	345	0	26.682	26.682	0	0	0	0	1.123	1.123	2.550	30.700	28.150
GESAMTLEISTUNG		3.407.959	3.349.075	-58.884	1.180.500	1.231.758	51.258	983.063	1.051.571	68.509	1.256.021	1.277.801	21.780	6.827.543	6.910.205	82.662
Umsatzerlöse:	Wasser Wärme Bäder Parken	Unter Plan durch geringere Abschlagszahlungen basierend auf 2024, daher die negative Abweichung. Der Wasserverkauf liegt über Planniveau. Über Plan durch leicht gestiegene Wärme-/ Kalteabschläge bedingt durch höhere Wärme-/ Kältebezugskosten. Über Plan durch höhere Umsatzerlöse im Bad und Bistro Gumbala. Eine weiterhin positive Entwicklung der Besucherzahlen. Über Plan durch höhere Umsatzerlöse im Bereich der Kurzzeitparker im PH Forum.														
Sonst. Betriebsertrag	Wasser Wärme Bäder Parken	Auf Planniveau. Über Plan durch die Erstattung Kommunalrabatt Gas/Strom 2019-2022. Die Abrechnung erfolgt zeitversetzt bzw. rückwirkend und ist deshalb nicht geplant. Auf Planniveau. Über Plan durch eine Schadensersatzzahlung aufgrund Sachbeschädigung im Bereich Parken.														
RHB-Stoffe/ bezogene Waren		1.033.850	1.075.608	41.758	0	0	0	23.000	21.553	-1.447	6.000	0	-6.000	1.062.850	1.097.160	34.310
bezogene Leistungen		49.300	47.091	-2.209	116.375	127.897	11.522	914.050	909.919	-4.131	170.000	152.877	-17.123	1.249.725	1.237.784	-11.941
ROHERGEBNIS		2.324.809	2.226.376	-98.433	1.064.125	1.103.861	39.736	46.013	120.099	74.087	1.080.021	1.124.924	44.903	4.514.968	4.575.261	60.293
RHB-Stoffe/ bezogene Waren	Wasser Wärme Bäder Parken	Über Plan durch höhere Wasserbezugskosten. Die Verrechnung der IST-Wasserbezugskosten mit der Gegenposition Umsatzerlöse erfolgt im Rahmen der Jahresverbrauchsabrechnung. Auf Planniveau. Auf Planniveau. Unter Plan durch fehlende Kosten für sonstigen Materialverbrauch (Bezug von Spezialstreusalz für das PH Forum noch nicht notwendig).														
Bezogene Leistungen	Wasser Wärme Bäder Parken	Unter Plan wegen geringerer Kosten für sonstige Sach- und Dienstleistungen. Über Plan durch höhere Kosten für Wartung- und Instandhaltung technischer Anlagen. Ein Periodenversatz ist möglich. Unter Plan durch geringere Kosten für Wartung- und Instandhaltung technischer Anlagen. Ein Periodenversatz ist möglich. Unter Plan durch geringere Kosten für Wartung- und Instandhaltung technischer Anlagen. Ein Periodenversatz ist möglich.														
Personalaufwand		746.440	736.820	-9.620	5.356	4.810	-545	18.767	17.824	-943	52.215	44.131	-8.083	822.777	803.586	-19.191
Abschreibungen		625.743	590.432	-35.310	101.785	82.716	-19.069	254.104	232.384	-21.720	249.465	242.253	-7.212	1.231.097	1.147.785	-83.311
sonst. Betriebsaufwand		754.124	699.345	-54.779	1.203.310	1.244.677	41.367	547.624	608.947	61.323	448.199	460.278	12.079	2.953.257	3.013.247	59.990
BETRIEBSERGEBNIS		198.503	199.779	1.276	-246.326	-228.342	17.983	-774.482	-739.056	35.426	330.143	378.262	48.119	-492.162	-389.357	102.805
Personalaufwand		Unter Plan durch eine unbesetzte Stelle im kaufm. Bereich. 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 2025 berücksichtigt und die Abschreibung gebucht. (Stichwort: Eigenleistung)														
Sonst. Betriebsaufwand	Wasser Wärme Bäder Parken	Unter Plan durch geringere Unterhaltungskosten für das Rohrnetz. Über Plan durch leicht höhere Energiebezugskosten (Gas und Wärme). Die Verrechnung mit der Gegenposition Umsatzerlöse erfolgt im Rahmen der Jahresverbrauchsabrechnung. 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. Über Plan durch höhere Stromkosten für das PH Forum. Durch die defekte Lichtsteuerung ist die Verbrauchsmenge gestiegen.														

Gewinn- und Verlustrechnung Bezeichnung	2025 Wasser Plan	2025 Wasser Ist	Wasser Abw.	2025 Wärme Plan	2025 Wärme Ist	Wärme Abw.	2025 Bäder Plan	2025 Bäder Ist	Bäder Abw.	2025 Parken Plan	2025 Parken Ist	Parken Abw.	2025 gesamt Plan	2025 gesamt Ist	gesamt Abw.
Beteiligungsertrag	485.907	486.163	256	40.492	40.492	0	283.446	283.445	0	0	0	0	809.844	810.100	256
Zinserträge	0	7	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7	7
Zinsaufwand	230.375	235.348	4.973	11.740	19.414	7.674	60.550	62.288	1.738	76.160	79.612	3.452	378.825	396.662	17.837
ERGEBNIS VOR STEUERN	454.034	450.601	-3.434	-217.574	-207.264	10.310	-551.587	-517.898	33.688	253.983	298.649	44.666	-61.143	24.088	85.231
Zinsaufwand	Über 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	1.072	-753	0	0	0	0	168	168	15.575	13.254	-2.321	17.400	14.494	-2.906
Konsolidierung innerbetr. Verrechnung	-22.500	-22.500	0	-257.500	-257.500	0	280.000	280.000	0	0	0	0	0	0	0
JAHRESERGEBNIS	474.709	472.029	-2.680	39.927	50.236	10.310	-831.587	-798.067	33.520	238.408	285.395	46.987	-78.543	9.593	88.136

Fazit Das II. Quartal 2025 zeigt im gewerblichen Bereich eine Ergebnisverbesserung gegenüber dem Planansatz auf.