

Eigenbetrieb KiBiS

2. Vierteljahresbericht 2015

Erläuterung zum 2. Vierteljahresbericht 2015

Nach § 21 Eigenbetriebsgesetz hat die Betriebsleitung den Gemeindevorstand und die Betriebskommission vierteljährlich über die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen sowie über die Abwicklung des Vermögensplans schriftlich zu unterrichten.

Der Geschäftsverlauf zum 30.06.2015 lässt erwarten, dass zumindest im operativen Geschäft eine nicht unwesentliche Ergebnisverbesserung erreicht werden kann. Wesentlich beeinflusst wird das Jahresergebnis aber durch das Finanzergebnis. Da zum Stichtag 30.06. noch keine Erkenntnisse vorliegen, die zu einer anderweitigen Einschätzung führen, wird bei der Prognose vom Planansatz ausgegangen.

Gewinn- und Verlustrechnung zum 30.06.2015

Die GuV insgesamt weist zum 30.06.2015 einen Fehlbetrag von 116,3 T€ aus. Dieser liegt unter dem Fehlbetrag von 149,1 T€ zum gleichen Zeitpunkt des Vorjahres. Verantwortlich hierfür sind die höheren Umsatzerlöse, die um rund 32 T€ signifikant über dem Betrag des Vorjahres liegen. Grund ist die gestiegene Zahl der Übernachtungen im 1. Halbjahr, die mit 7.134 deutlich über der des Vorjahres (6.195) liegt.

Demzufolge wird der Ansatz bei der Kostenart „Kauf von Waren“, die natürlich auch der höheren Belegung folgt, voraussichtlich nicht ausreichen. Insgesamt geht die Prognose aber zum gegenwärtigen Zeitpunkt - bei erfüllttem Finanzergebnis - von einem Jahresergebnis von -139 T€ aus, was einer Verbesserung gegenüber dem Plan von 73 T€ entsprechen würde.

Vermögensplan zum 30.06.2015

Dem Vermögensplan zuzuordnende Beschaffungen wurden im 1. Halbjahr nicht durchgeführt. Die Tilgungen orientieren sich an den abgeschlossenen Kreditverträgen und den darin vereinbarten Fälligkeiten, die alle im 1. Halbjahr liegen.

Pos.	Bezeichnung	Ist 30.06.2014	Ist 30.06.2015	Plan 2015	v. H. %	Prognose 2015
1	Umsatzerlöse	189.814,32	221.511,65	404.200,00	55	429.660,00
2	Sonstige betriebliche Erträge	270,00	631,04	460,00	137	510,00
3	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	74.486,27	76.723,58	172.500,00	44	163.100,00
4	Aufwendungen für bezogene Leistungen	15.681,43	16.939,35	54.500,00	31	39.500,00
5	Löhne und Gehälter	127.921,24	136.609,13	304.000,00	45	296.300,00
6	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	37.857,08	38.677,47	86.500,00	45	86.500,00
7	Abschreibungen	30.966,00	22.731,00	50.000,00	45	47.000,00
8	Sonstige betriebliche Aufwendungen	49.397,25	44.664,05	107.750,00	41	97.130,00
9	Zwischenergebnis	-146.224,95	-114.201,89	-370.590,00		-299.360,00
10	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	315.900,00	#	315.900,00
11	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.045,62	825,51	45.090,00	2	45.000,00
12	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.785,95	2.816,37	202.150,00	1	200.200,00
13	Finanzergebnis	-2.740,33	-1.990,86	158.840,00		160.700,00
14	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-148.965,28	-116.192,75	-211.750,00		-138.660,00
15	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	#	0,00
16	Außerordentlicher Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	#	0,00
17	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00		0,00
18	Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00	#	0,00
19	Sonstige Steuern	140,68	78,72	350,00	22	340,00
20	Jahresgewinn / Jahresverlust	-149.105,96	-116.271,47	-212.100,00		-139.000,00

Erträge / Aufwendungen nach Konten

2. Quartalsbericht 2015

Konto	Bezeichnung	Ist	Ist	Plan	v. H.	Prognose
		30.06.2014	30.06.2015	2015	%	2015
5009000	Sonstige Umsatzerlöse	24.878,70	28.353,12	44.000,00	64	54.000
5132000	Benutzungsgebühren	162.293,94	190.516,85	355.000,00	54	370.000
5301000	Mieten und Pachten	2.641,68	2.641,68	5.200,00	51	5.280
5309001	Eigenanteil Jobticket	0,00	0,00	0,00	#	0
5338000	Schadenersatzleistungen	0,00	376,04	0,00	#	380
5450000	Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	315.900,00	0	315.900
5562100	Mahngebühren	40,00	25,00	0,00	#	50
5590701	Zinsen Portfoliomanagement	894,81	823,65	45.000,00	2	45.000
5590710	Termingeldzinsen	55,16	0,00	0,00	#	0
5590730	Bankzinsen (Giroverkehr)	95,65	1,86	90,00	2	0
5970000	Auflösung von Sonderposten	230,00	230,00	460,00	50	460
	Summe Erträge	191.129,94	222.968,20	765.650,00	29	791.070,00
6051000	Stromkosten	11.882,49	11.584,22	25.000,00	46	23.000
6052000	Gas	10.399,48	8.104,88	25.000,00	32	20.000
6055000	Treibstoffe	513,54	459,48	1.500,00	31	1.200
6056000	Wasser/Abwasser	7.267,05	2.507,84	16.000,00	16	15.000
6061000	MA Gebäude und Außenanlagen	32,26	314,73	3.000,00	10	1.000
6063000	MA für Einrichtungen und Ausstattungen	632,64	1.705,79	2.500,00	68	2.500
6070000	Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u.ä.	368,76	771,67	2.500,00	31	1.400
6081000	Reinigungsmaterial	2.177,48	4.950,73	8.000,00	62	8.000
6089000	Übriger sonstiger Materialaufwand	315,77	447,12	2.000,00	22	1.000
6089100	Kauf von Waren	40.896,80	45.877,12	87.000,00	53	90.000
6100400	Verwaltungskostenerstattung	38.500,00	36.800,00	80.000,00	46	75.000
6161000	Instandhaltung Gebäude u. Außenanlagen	2.890,16	4.986,03	8.000,00	62	8.000
6162000	Instandhaltung technische Anlagen	2.826,39	1.144,34	12.000,00	10	8.000
6163000	Instandhaltung Einrichtung/Ausstattung	117,42	423,22	4.000,00	11	2.000

Erträge / Aufwendungen nach Konten

2. Quartalsbericht 2015

Konto	Bezeichnung	Ist	Ist	Plan	v. H.	Prognose
		30.06.2014	30.06.2015	2015	%	2015
6164000	Wartungskosten	3.460,19	2.924,16	7.000,00	42	5.000
6165000	Instandhaltung Straßen, Wege, Plätze u.ä.	355,87	276,27	3.000,00	9	1.000
6166000	Instandhaltung von Kraftfahrzeugen u.ä.	324,83	459,17	3.000,00	15	1.500
6171000	Abfallentsorgung	3.402,51	3.045,16	7.500,00	41	6.500
6173000	Fremdreinigung	1.677,06	1.797,80	5.000,00	36	3.500
6179000	Sonstige Aufwendungen f. bezogene Leist.	627,00	1.883,20	5.000,00	38	4.000
6300900	Vergütungen Beschäftigte	127.921,24	136.544,13	268.900,00	51	268.900
6312900	Weihnachtsgeld Beschäftigte	0,00	0,00	19.700,00	0	19.700
6313900	Leistungsprämien TVöD	0,00	0,00	5.400,00	0	2.700
6393900	Sonstige Beschäftigte	0,00	65,00	10.000,00	1	5.000
6410900	SV-Anteil Beschäftigte	25.648,72	26.217,90	58.900,00	45	58.900
6420000	Beiträge zur BG und UV	1.568,32	1.555,53	1.600,00	97	1.600
6472900	Beiträge zur ZVK Beschäftigte	10.640,04	10.904,04	26.000,00	42	26.000
6540002	Kalkulatorische Afa	30.966,00	22.731,00	50.000,00	45	47.000
6613000	Fahrtkostenerstattung an Beschäftigte	1.118,46	409,29	1.500,00	27	1.000
6620000	Betriebs-, Amtsarzt, Arbeitssicherheit	500,00	774,79	2.000,00	39	1.200
6690000	Übrige sonstige Personalaufwendungen	26,00	471,18	500,00	94	500
6700000	Mieten, Pachten	0,00	478,49	0,00	#	1.800
6730000	Gebühren	449,33	319,86	2.000,00	16	1.000
6750000	Bankspesen	115,24	14,99	150,00	10	100
6772000	Steuerberatung, Wirtschaftsprüfung u.ä.	1.403,79	0,00	7.000,00	0	6.000
6779000	Andere Beratungsleistungen	2.023,00	2.023,00	4.100,00	49	4.050
6781000	Aufwandsentschädigung für Ehrenamtliche	532,50	265,50	1.500,00	18	700
6790000	Sonstige Inanspruchnahme von Diensten	0,00	6,66	1.000,00	1	500
6800000	Büromaterial und Drucksachen	0,00	144,79	500,00	29	300
6810000	Bücher und Zeitschriften	168,06	178,96	400,00	45	400
6820000	Porto- und Versandkosten	25,50	61,55	100,00	62	100
6832000	Telefonkosten, Datenübertragungskosten	564,26	669,13	2.000,00	33	1.500

Erträge / Aufwendungen nach Konten

2. Quartalsbericht 2015

Konto	Bezeichnung	Ist	Ist	Plan	v. H.	Prognose
		30.06.2014	30.06.2015	2015	%	2015
6840000	Öffentliche Bekanntmachungen	111,70	0,00	350,00	0	200
6861000	Öffentlichkeitsarbeit	0,00	117,81	0,00	#	120
6862000	Gästebewirtung	49,14	0,00	0,00	#	0
6901000	Gebäudebezogene Versicherungen	3.834,05	1.854,22	4.000,00	46	1.860
6909000	Sonstige Versicherungen	90,12	90,12	800,00	11	800
6932100	Zahlungsdifferenzen	1,34	-1,30	0,00	#	0
7020000	Grundsteuer	69,01	78,72	150,00	52	160
7030000	Kfz-Steuer	71,67	0,00	200,00	0	180
7210000	Zinsen für Kassenkredite	0,09	18,18	2.000,00	1	200
7280900	Zinsen Kreditmarkt	3.670,62	2.783,20	200.000,00	1	200.000
	Summe Aufwendungen	340.235,90	339.239,67	977.750,00	35	930.070,00
	Ergebnis	-149.105,96	-116.271,47	-212.100,00		-139.000,00

Vermögensplan gesamt

2. Quartalsbericht 2015

Pos.	Bezeichnung	Ist 30.06.2014	Ist 30.06.2015	Plan 2015	v. H. %	Prognose 2015
	Mittelherkunft					
1	Kalkulatorische Einnahmen; AfA	30.966,00	22.731,00	50.000	45	47.000
2	Entnahme aus Rücklagen	0,00	0,00	0	#	0
3	Aufnahme von Darlehen	0,00	0,00	60.000	0	47.000
4	Zuführung vom Erfolgsplan	0,00	0,00	0	#	0
	Summe Einnahmen	30.966,00	22.731,00	110.000	21	94.000
	Mittelverwendung					
5	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0,00	0,00	25.000	0	12.000
6	Baumaßnahmen	0,00	0,00	35.000	0	35.000
7	Zuführung zu Rücklagen	0,00	0,00	0	#	0
8	Tilgung von Darlehen	119.477,54	191.402,78	191.410	100	191.410
	Summe Ausgaben	119.477,54	191.402,78	251.410	76	238.410
	Ergebnis	-88.511,54	-168.671,78	-141.410,00		-144.410,00