

2. Tertiärsbericht des Jahres 2021 für Immobilienbetrieb der Stadt Bielefeld

Bezeichnungen	A l l e B e t r ä g e i n T €										Jahresprognose	
	Kumulierte Beträge des 2. Tertiärs					Jahresprognose nach dem 2. Tertiärs					1. Tertiärs	Abw. 1.T - 2.T.
	Plan	Ist	Abw. abs	Abw. %	Plan	Prognose	Abw. abs	Abw. %	1. Tertiärs	Abw. 1.T - 2.T.		
1. Umsatzerlöse	85.837	85.856	+19	0,0%	121.992	121.593	-400	0,3%	121.992	-400		
Umsatzerlöse	84.887	84.620	-267	0,3%	119.938	119.538	-400	0,3%	119.938	-400		
Zuschüsse der öffentlichen Hand	950	1.236	286	30,1%	2.055	2.055	+0	0,0%	2.055	+0		
Erhöhung(+) o. Verminderung(-) d. Bestandes an f. u. unfert. Erzeugn.	0	0	+0	0%	0	0	+0	0%	0	+0		
andere aktivierte Eigenleistungen	0	1	+1	0%	250	250	+0	0%	250	+0		
Sonstige betriebliche Erträge	183	377	+194	106,0%	300	400	+100	33,3%	300	+100		
Erträge aus Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	7.841	7.818	-23	0,3%	11.762	11.762	+0	0%	11.762	+0		
6. Materialaufwand	23.932	25.166	-1.234	5,2%	57.080	57.080	+0	0%	57.080	+0		
a) Aufw. f. Roh-, Hilfs-, u. Betriebsstoffe u. f. bezogene Waren	21.193	22.087	-894	4,2%	51.631	51.631	+0	0%	51.631	+0		
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.739	3.079	-340	12,4%	5.449	5.449	+0	0%	5.449	+0		
7. Personalaufwand	20.737	18.579	+2.158	10,4%	33.485	31.090	+2.395	7,2%	32.459	+1.369		
a) Entgelte tariflich Beschäftigter und Beamtensoldat	15.788	14.142	+1.646	10,4%	24.312	22.538	+1.774	7,3%	23.328	+790		
b) soziale Abgaben u. Aufwend. f. Altersversorgung u. für Unterst.	4.949	4.437	+512	10,3%	9.173	8.552	+621	6,8%	9.132	+580		
8. Abschreibungen	17.393	18.027	-634	3,6%	26.090	27.063	-973	3,7%	27.063	+0		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände d. AV u. Sachanlagen	17.393	18.027	-634	3,6%	26.090	27.063	-973	3,7%	27.063	+0		
b) auf V.-G. des UV soweit diese die im Untern. übliche Afa überschreiten	0	0	+0	0%	0	0	+0	0%	0	+0		
9. sonstige betriebliche Aufwendungen	4.659	4.568	+91	2,0%	7.020	7.020	+0	0%	7.020	+0		
10. Betriebsergebnis	27.140	27.712	+572	2,1%	10.630	11.752	+1.122	10,6%	10.682	+1.069		
11. Erträge aus Beteiligungen	0	0	+0	0%	0	0	+0	0%	0	+0		
12. Erträge aus anderen Wertpapieren u. Ausleihungen des Finanz-AV	0	0	+0	0%	0	0	+0	0%	0	+0		
13. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	+0	0%	0	0	+0	0%	0	+0		
14. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des UV	0	0	+0	0%	0	0	+0	0%	0	+0		
15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.623	2.612	+11	0,4%	6.110	6.110	-0	0,0%	6.110	-0		
16. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungsverträgen etc.	0	0	+0	0%	0	0	+0	0%	0	+0		
17. Aufwendungen aus Verlustübernahmen/Gewinnabführungsvertrag	0	0	+0	0%	0	0	+0	0%	0	+0		
18. Finanzergebnis	-2.623	-2.612	+11	0,4%	-6.110	-6.110	-0	0,0%	-6.110	-0		
19. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	24.517	25.100	+583	2,4%	4.520	5.642	+1.122	24,8%	4.572	+1.069		
20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	10	102	-92	920,0%	20	130	-110	550,0%	72	-58		
21. Ergebnis nach Steuern	24.507	24.998	+491	2,0%	4.500	5.512	+1.012	22,5%	4.500	+1.011		
22. Sonstige Steuern	22	105	-83	377,3%	500	500	+0	0%	500	+0		
23. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	24.485	24.893	+408	1,7%	4.000	5.012	+1.012	25,3%	4.000	+1.011		
24. Entnahme aus Rücklagen					0	0	+0	0%	0	+0		
25. Gewinnvortrag					0	0	+0	0%	0	+0		
26. Einstellung in Rücklagen					0	0	+0	0%	0	+0		
27. Vorabausschüttung					0	0	+0	0%	0	+0		
28. Verlustvortrag					0	0	+0	0%	0	+0		
29. Bilanzgewinn/Bilanzverlust					4.000	5.012	+1.012	25,3%	4.000	+1.011		

Erläuterungen zum 2. Tertialsbericht 2021

Ist = Aufwendungen / Erträge (zum Soll gestellte Beträge)

Plan = im Wirtschaftsplan angegebene Beträge

Zu 1) Umsatzerlöse / Zuschüsse der öffentlichen Hand

Die Umsatzerlöse setzen sich wie folgt zusammen:

	Plan (bis 31.08.)	Ist (bis 31.08.)	Abweichung
Erlöse aus Vermietung und Verpachtung	84.387.000 €	84.415.000 €	+ 28.000 €
Erträge aus Grundstücksverkäufen	500.000 €	205.000 €	- 295.000 €
Zuschüsse der öffentlichen Hand	950.000 €	1.236.000 €	+ 286.000 €

Die Erlöse aus Vermietung und Verpachtung betreffen hauptsächlich die Grundmieten, Hausmeister- und Reinigungsleistungen, die Betriebskostenerstattungen sowie Erlöse aus Parkentgelten und Parkraumbewirtschaftungen. Die Erlöse aus Vermietung und Verpachtung konnten bis zum Ende des 2. Tertials 2021 um 419.000 € gesteigert werden, jedoch fielen die Erlöse aus Parkentgelten auf Grund der Corona-Pandemie um 391.000 € niedriger aus als geplant.

Die Erträge aus Anlagenverkäufen fallen derzeit 295.000 € geringer als im Plan aus. Darüber hinaus wurden 286.000 € höhere Zuschüsse der öffentlichen Hand vereinnahmt.

Zu 4) Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge umfassen überwiegend nicht geplante Kostenerstattungen, Erträge aus Baulasten und Nutzungsrechten sowie Versicherungsleistungen. Zum Berichtszeitpunkt liegen diese Erträge um 194.000 € über dem Planansatz.

Zu 6a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

Die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe übersteigen insgesamt um 894.000 € den Planansatz. Im Einzelnen entwickelten sich diese folgendermaßen:

	Plan (bis 31.08.)	Ist (bis 31.08.)	Abweichung
Instandhaltung	7.540.000 €	7.743.000 €	+ 203.000 €
Betriebskosten	8.000.000 €	8.707.000 €	+ 707.000 €
Sonstiger Materialaufwand	5.653.000 €	5.637.000 €	- 16.000 €

Zu 6b) Aufwendungen für bezogene Leistungen

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen liegen zum Berichtszeitpunkt um 340.000 € über dem Planansatz. Dies beruht überwiegend auf erhöhten Aufwendungen für Bauschlussreinigungen, ungeplanten Reinigungsleistungen für neu angemietete Objekte sowie Nachberechnungen aufgrund geänderter Rechnungsstellungen.

Zu 7) Personalaufwand

Die Entwicklung des Personalaufwandes hat sich im 2.Tertial weiter verstetigt. Die Personalaufwendungen liegen derzeit um 2.158.000 € unter dem Planansatz. Dies ist hauptsächlich auf die Schließung zahlreicher Einrichtungen während des Lockdowns und die damit verbundene Kurzarbeit im Bereich der Hausmeister- und Reinigungskräfte zurückzuführen. Einstellungen von Vertretungskräften für Krankheitsausfälle waren nicht notwendig, Überstunden fielen nicht an. Mittlerweile sind die Zahlungen des Kurzarbeitergeldes und die Erstattung der Sozialabgaben durch die Bundesagentur für Arbeit erfolgt. Zudem können auch im Kernbereich nicht alle vorhandenen und neu eingerichteten Stellen besetzt werden. Auf Jahressicht ist damit zu rechnen, dass der Personalaufwand um 2.395.000 € geringer ausfallen wird als geplant.

Zu 8) Abschreibungen

Die Abschreibungen auf Sachanlagen liegen derzeit um 634.000 € über dem Planansatz. Dies ist auf die Abschreibung eines Gebäudes zurückzuführen, welches zum Zeitpunkt der Planaufstellung noch nicht erworben war. Auf Jahressicht wird der Planansatz 2021 um 973.000 € überschritten.

Zu 9) Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen fallen um 91.000 € geringer aus. Infolge der Corona-Pandemie wurden weniger Aufwendungen für Fort- und Weiterbildungen, Reisen und Dienstfahrzeuge verbucht. Durch umfangreiche Nutzung der Homeoffice-Tätigkeit sind zusätzlich weniger Kosten für Büromaterialien sowie Kopier- und Druckkosten angefallen.

Zu 23) Jahresüberschuss

Für das Wirtschaftsjahr 2021 wird zum jetzigen Zeitpunkt ein Jahresüberschuss in Höhe von 5.012.000 € erwartet.

Finanzbeziehungen zum Haushalt

Der Beitrag zur Haushaltskonsolidierung ist entsprechend dem Planansatz erbracht worden. Die Prognose entspricht der Planung.

Der Rat der Stadt Bielefeld hat am 24.06.2021 über den Jahresabschluss 2020 des ISB sowie die Ergebnisverwendung beschlossen. Der Betrag in Höhe von 3.500.000 € aus dem Jahresüberschuss 2020 wurde an den städtischen Haushalt abgeführt. Die Ergebnisabführung liegt damit um 500.000 € über dem Plan.

Bültmann

i.A.
Dietze