

Zwischenbericht zum 30.09.2021

- **Entwicklung der Aufwands- und der Ertragszahlen im Verhältnis zum Erfolgsplan**

Das Ist-Ergebnis zum 30.09.2021 ist mit 315.835,11 € positiv. Gegenüber dem Planansatz zum 30.09.2021 (197.864,99 €) bedeutet dies eine Verbesserung des Überschusses um 117.970,12 €. Die langjährige positive Entwicklung der KDZ Mainz wird auch durch den Ausblick zum 31.12.2021, der ein positives operatives Jahresergebnis in der Höhe von 385.370,00 € prognostiziert, bestätigt.

Die Ertragsentwicklung zum 30.09.2021 liegt mit 433.214,23 € über dem Ansatz des Wirtschaftsplanes 2021. Zurückzuführen ist dies auf die Ist-Umsätze mit der Stadt Mainz. Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um die Umsetzung des Projektes „WLAN Schulen“, in der die KDZ Mainz mit externer Unterstützung grundsätzlich alle Mainzer Schulen mit WLAN ausgestattet hat.

Die leichte Erhöhung der Ist-Umsätze mit Dritten gegenüber dem Planansatz ist auf das Verfahren edoo.sys (Schulverwaltungssoftware) zurückzuführen, weil noch weitere Schulen dieses Hosting-Angebot der KDZ Mainz nutzen.

Auf der Aufwandsseite wurde der Ansatz des Wirtschaftsplanes, bezogen auf den 30.09.2021, ebenfalls um 315.244,11 € überschritten.

Eine wesentliche Abweichung beinhaltet der Posten Materialaufwand/Aufwand Leistungen Dritter. Die Abweichung dieses Postens hängt mit der Umsatzentwicklung der Stadt Mainz zusammen, weil durch die Umsetzung des Projektes „WLAN-Schulen“ in relativ hohem Umfang externe Dienstleistungen beauftragt wurden.

Eine im wirtschaftlichen Sinne positive Abweichung der geplanten Mittel stellt der Personalaufwand mit den sozialen Abgaben dar. Die Reduzierung gegenüber dem Planansatz ist im Wesentlichen darauf zurückzuführen, dass nicht alle geplanten Stellen bis zum 30.09.2021 besetzt werden konnten.

Die Abweichung der sonstigen betrieblichen Aufwendungen liegt insbesondere in der Stickstofflöschzentrale begründet: Diese musste wegen zunehmender Störanfälligkeiten modernisiert werden.

- **Stand der wichtigsten Vorhaben des Vermögensplanes und die Inanspruchnahme der dort bereitgestellten Mittel**

Die KDZ Mainz ist bei der Investitionstätigkeit im Rahmen des Vermögensplanes geblieben, und es wird auf Grund des relativ sicheren positiven Ergebnisses des Jahres 2021 keine Verminderung der allgemeinen Rücklage erfolgen.

Zwischenbericht zum 30.09.2021

	Ergebnis zum 30.09.2021			Ausblick zum 31.12.2021		
	Ansatz W.-plan 30.09.2021	Ist-Wert 30.09.2021	Abweichung	Ansatz W.-plan 2021	Ausblick 31.12.2021	Abweichung
	€	€	€	€	€	€
Erträge						
Umsatzerlöse Stadt Mainz	7.345.607,19 €	7.763.662,20 €	418.055,01 €	9.794.142,92 €	10.229.142,92 €	435.000,00 €
Umsatzerlöse Dritte	4.364.511,23 €	4.381.137,53 €	16.626,30 €	5.819.348,30 €	5.843.848,30 €	24.500,00 €
sonstige betriebliche Erträge	9.150,00 €	7.682,92 €	-1.467,08 €	12.200,00 €	10.720,00 €	-1.480,00 €
Zinserträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Erträge gesamt:	11.719.268,42 €	12.152.482,65 €	433.214,23 €	15.625.691,22 €	16.083.711,22 €	458.020,00 €
Entnahmen/Zuführungen (Differenzgröße Erträge zu Aufwand)						
Entnahmen aus allg. Rücklage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zuführung zur allg. Rücklage ²	197.864,99 €	315.835,11 €	117.970,12 €	263.820,00 €	385.370,00 €	121.550,00 €
Aufwand						
Materialaufwand / Aufwand Leistungen	1.408.047,04 €	1.897.791,86 €	489.744,82 €	1.877.396,05 €	2.372.396,05 €	495.000,00 €
Personalaufwand	3.945.910,22 €	3.822.242,05 €	-123.668,18 €	5.261.213,63 €	5.135.713,63 €	-125.500,00 €
soziale Abgaben	1.189.280,89 €	1.154.160,58 €	-35.120,31 €	1.585.707,85 €	1.547.707,85 €	-38.000,00 €
Abschreibungen	1.428.860,99 €	1.290.053,51 €	-138.807,48 €	1.905.147,94 €	1.780.857,94 €	-124.290,00 €
sonstige betriebliche Aufwendungen	3.534.842,86 €	3.658.131,50 €	123.288,65 €	4.713.123,81 €	4.842.623,81 €	129.500,00 €
Zinsaufwand	6.368,96 €	6.753,38 €	384,42 €	8.491,94 €	8.901,94 €	410,00 €
Steuern/Abgaben	8.092,50 €	7.514,66 €	-577,84 €	10.790,00 €	10.140,00 €	-650,00 €
Aufwand Gesamt:	11.521.403,43 €	11.836.647,54 €	315.244,11 €	15.361.871,22 €	15.698.341,22 €	336.470,00 €
Ergebnis/Überschuss:	197.864,99 €	315.835,11 €	117.970,12 €	263.820,00 €	385.370,00 €	121.550,00 €

Die oben genannten Werte zum 30.09.2021 repräsentieren mit den entsprechenden Anteilen auch die planbaren aperiodisch erfolgenden Erträge und Aufwendungen, wie z. B. das "13. Gehalt", die nach wirtschaftlichen Gesichtspunkten urteilend bis zum 30.09.21 zu berücksichtigen wären.

¹ Dieser Wert veranschaulicht, zu welchem prozentualen Teil die im Wirtschaftsplan definierten Jahresbeträge am 30.09.2021 erreicht sind (= Ansatz Wirtschaftsplan 2021 im Verhältnis zum Ist-Wert 30.09.2021).

² Eine Zuführung zur allgemeinen Rücklage kann nach der Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung in Verbindung mit dem Handelsrecht nur durch einen Beschluss des Stadtrates herbeigeführt werden. Grundlage eines solchen Beschlusses sind jedoch die Jahreszahlen. Deswegen ist die Zuführung zum 30.09 zur allg. Rücklage nur fiktiv für Darstellungszwecke zu verstehen.