



Quartalsbericht Q2 2023 - Gewinn- und Verlustrechnung

IST GuV Periode		Q2 2023								
Gesellschaft		Wirtschaftsbetrieb Mainz								
		Ifd. Jahr (T C)				Geschäftsjahr 2023 (TC)			Analyse der Abweichung (Quartal)	
		VJ	PLAN	IST	Δ IST vs. PLAN Absolut	VJ	PLAN	Prognose	Ursache der Abweichung	
- Privathaushalte		8.359,3	8.300,5	8.401,5	101,0	16.170,7	16.601,0	16.803,1	Die Aufteilung der Umsatzerlöse auf Privathaushalte und Nichthaushalte erfolgt aufgrund der Verteilung auf gewerbliche und private Kunden im Rahmen des JA. Die Aufteilung der Planzahlen erfolgt auf Basis 2022.	
- Nichthaushalte		3.217,1	3.307,0	3.347,2	40,2	6.443,9	6.614,0	6.694,4		
- Schmutzwassergebühren		11.576,4	11.607,5	11.748,8	141,3	22.614,6	23.215,0	23.497,5	Die Aufteilung der Umsatzerlöse auf Privathaushalte und Nichthaushalte erfolgt aufgrund der Verteilung auf gewerbliche und private Kunden im Rahmen des JA. Die Aufteilung der Planzahlen erfolgt auf Basis 2022.	
- Privathaushalte		3.908,2	3.935,9	3.915,6	-20,3	7.794,4	7.871,9	7.831,2		
- Nichthaushalte		2.822,0	2.814,1	2.799,5	-14,5	5.573,4	5.628,2	5.599,1		
- Wiederkehrende Beiträge für die Niederschlagswasserbeseitigung		6.730,2	6.750,0	6.715,1	-34,9	13.367,8	13.500,0	13.430,3		
- Erträge aus der Entwässerung der öff. Verkehrsflächen		1.634,4	1.722,5	1.734,2	11,7	3.268,9	3.445,0	3.468,3	Die Planzahlen sind zu hoch angesetzt (muss mit dem Ansatz im städt. Haushalt übereinstimmen)	
- Einleitung der Gemeinde Budenheim		232,0	225,0	229,4	4,4	444,2	450,0	458,7	Die Abrechnung der Gemeinde Budenheim schwankt aufgrund von Kosten Abwasserreinigung, Frischwasserverbräuchen und der Erlöse hängen von der Anlieferung der Grubenabwässer und Fäkalschlämmen ab und sind nur schlecht planbar.	
- Erlöse aus Fäkalienanahme		40,0	50,0	50,0	0,0	111,0	100,0	100,0	Die Erlöse für die langfristige Vermietung WIHF. sind stabil.	
- Erlöse aus Winterhalften		125,2	192,5	189,1	-3,4	353,2	385,0	378,2		
- Sonstige Erlöse		601,9	709,3	672,6	-36,7	1.240,9	1.418,6	1.345,1	Die Erträge aus der Auflösung der Empfangenen Ertragszuschüsse sind rückläufig, weil die meisten Ertragszuschüsse, die zum Zeitpunkt der Gründung des Eigenbetriebs passiviert wurden, mittlerweile aufgelöst sind und keine hohen Zugänge zu erwarten sind.	
Umsatzerlöse Betriebszweig Entwässerung		21.624,2	22.006,8	22.015,2	8,4	42.786,3	44.013,6	44.030,5	Wegfall der "Alt"-Grabnutzungsrechte zum 01.01.2023 - Änderung der EigAnVO steht noch aus	
- Bestattungsgebühren		744,4	930,0	900,0	-30,0	1.737,4	1.860,0	1.800,0	Erhöhung des Zuschusses zum Öffentlichen Grün zum 01.01.2023	
- Grabnutzungsentgelte		1.353,2	790,0	790,1	0,1	2.693,0	1.580,0	1.580,1	Personalgestaltung an die Krematorium Mainz GmbH und Thermische Verwertung Mainz GmbH	
- Betriebsmittelzuschuss (aus Friedhofsunterhaltung, öff. Grün)		256,8	449,3	449,3	0,0	513,6	898,7	898,7		
- Zuschuss für nicht satzungsmäßige Tätigkeiten		88,0	88,0	88,0	0,0	132,4	176,0	176,0		
- Sonstige Erlöse		65,9	65,0	65,0	0,0	74,4	130,0	130,0		
- BgA Personalgestaltung		110,0	132,5	126,1	-6,4	226,6	265,0	252,1		
Umsatzerlöse Betriebszweig Bestattung		2.618,3	2.454,8	2.418,4	-36,4	5.377,4	4.909,7	4.836,9		
Umsatzerlöse		24.242,5	24.461,6	24.433,7	-28,0	48.163,7	48.923,3	48.867,3		
Bestandsveränderung										
Andere aktivierte Eigenleistungen		394,1	395,0	399,1	4,1	765,1	790,0	798,3		
- Erträge aus Mieten und Pachten		128,4	128,6	128,5	0,0	253,8	251,2	257,1		
- Andere betriebliche Erträge		1.525,2	1.638,6	1.546,9	-91,7	3.191,3	3.277,2	3.093,7	Anpassung der Transferleistungen aufgrund Doppelhaushalt 2023/2024; in dieser Zeile sind alle übrigen Sonstigen betrieblichen Erträge sind von Anträgen für die Erstellung von Hausanschlüssen bzw. Entwässerungsgenehmigungen abhängig, dies ist nicht planbar.	
- Genehmigungs- und Verwaltungsgebühren		20,2	22,5	51,9	29,4	57,0	45,0	103,9		
- Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		44,7	15,0	86,0	71,0	95,3	30,0	172,0		
Sonstige betriebliche Erträge		1.718,5	1.804,7	1.813,3	8,7	3.597,4	3.609,3	3.626,7		
Betriebliche Erträge		26.355,1	26.661,3	26.646,2	-15,1	52.526,2	53.322,6	53.292,3		
- Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		1.914,7	2.373,2	2.451,5	78,3	4.400,8	4.746,3	4.902,9		
- Aufwendungen für bezogene Leistungen		4.588,5	4.555,4	4.489,7	-65,7	8.395,5	9.110,8	8.979,5		
- Aufwendungen für Objektbewirtschaftung										
Materialaufwand		6.503,2	6.928,5	6.941,2	12,7	12.796,3	13.857,1	13.882,4		
- Löhne und Gehälter		7.456,9	7.965,7	7.933,7	-32,0	13.559,6	15.931,4	15.867,4	Löhne und Gehälter werden unter der Annahme der Vollbeschäftigung geplant. Durch krankheitsbedingtem Wegfall der Entgeltfortzahlung sind die Istkosten geringer als die Planzahlen. Bei der Planung wurden die Aufwendungen für die Bildung der Pensionsrückstellungen nicht ausreichend berücksichtigt.	
- Soziale Abgaben und Aufwendungen für Unterstützung		2.340,0	2.382,0	2.861,1	479,2	5.123,1	4.763,9	5.722,2		
Personalaufwand		9.796,9	10.347,6	10.794,8	447,2	18.682,7	20.695,3	21.589,6		
- Planmäßige Abschreibung auf Anlagevermögen		6.057,2	6.225,0	6.162,0	-63,0	11.799,5	12.450,0	12.324,0		
- Außerplanmäßige AfA auf Anlagevermögen						235,0				
- Außerplanmäßige AfA auf Umlaufvermögen										
- Abschreibung Goodwill										
Abschreibungen		6.057,2	6.225,0	6.162,0	-63,0	12.034,5	12.450,0	12.324,0		
- Abwasserabgabe		313,5	305,0	307,5	2,5	606,6	610,0	615,0		
- Aufwendungen für Miete & Pachten		166,1	41,5	40,1	-1,4	331,1	83,0	80,2		
- Verwaltungskostenbeiträge		161,2	190,4	188,2	-2,2	286,8	380,8	376,4		
- EDV-Kosten		466,4	525,2	517,9	-7,3	865,2	1.050,4	1.035,8		
- Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit, Porto, Anzeigen		181,3	178,8	203,6	24,8	275,0	357,6	407,2		
- Straßenreinigung & Müllabfuhr		70,6	56,8	70,2	13,4	114,2	113,6	140,3		
- Wertberichtigungen auf Forderungen		619,0	685,1	627,3	-57,8	1.570,9	1.370,3	1.254,6	In dieser Spalte sind alle übrigen Sonstigen betrieblichen Aufwendungen berücksichtigt.	
- Buchverluste aus Anlagenabgängen		136,9	7,5	7,5	0,0	17,6	15,0	15,0		
- Mitgliedsbeiträge und Versicherungen		158,5	166,0	181,3	15,4	306,4	331,9	362,7		
Sonstige betriebliche Aufwendungen		2.273,5	2.156,3	2.143,7	-12,6	4.373,9	4.312,6	4.287,3		
Betriebliche Aufwendungen		24.630,8	25.657,5	26.041,7	384,2	47.887,4	51.314,9	52.083,3	Darlehenszinsen und Bürgschaftszinsen der Tochtergesellschaften, Zinsnachberechnung TVM in 2022	
Betriebsergebnis		1.724,3	1.003,8	604,5	-399,3	4.638,8	2.007,6	1.209,0		
Erträge aus Beteiligungen										
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		141,2	146,8	246,9	100,1	664,4	293,6	493,8		
Abschreibung auf Finanzanlagen und Wertp. des UV										
Aufwendungen aus Verlustübernahme										
Zinsen und ähnliche Aufwendungen		1.303,4	1.350,0	1.207,4	-142,6	2.259,7	2.700,0	2.414,8		
Finanzergebnis		-1.162,2	-1.203,2	-960,5	242,7	-1.595,3	-2.406,4	-1.920,9		

