

Wirtschaftsbetriebe

Landkreis Wolfenbüttel (WLW)

Abfallwirtschaftsbetrieb



Statusbericht

III. Quartal 2025

Einführung

Die Eigenbetriebsverordnung schreibt vor, dass die Betriebsleitung die Landrätin und den Betriebsausschuss mindestens halbjährlich über die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen sowie über die Abwicklung des Vermögensplans schriftlich zu unterrichten hat (§§ 2 und 3 EigBetrVO).

Mit dem hier vorgelegten Bericht wird dieser rechtlichen Verpflichtung nachgekommen.

Ertragslage zum 30.09.2025

- 1) Im Bereich der Umsatzerlöse sind im III. Quartal 2025 74,39 Prozent (Vorjahr 77,52 %) des Ansatzes aus dem Erfolgsplan erreicht.

Im Bereich der Hausmüllgebühren liegt der Ertrag bei 75,04 Prozent (Vorjahr 75,24 %) für die Restabfallentsorgung und bei 74,87 Prozent (Vorjahr 71,75 %) für die Bioabfallverwertung des für den Erfolgsplan vorgesehenen Gebührenaufkommens.

Die Einnahmen auf den beiden Bodendeponien in Weferlingen und Klein Elbe haben in den ersten neun Monaten in Weferlingen 58,89 Prozent (Vorjahr 92,99 %) und in Klein Elbe 86,12 Prozent (Vorjahr 94,47 %) des Gesamtansatzes erreicht.

Im Entsorgungs- und Verwertungszentrum Bornum stellt sich die Situation wie folgt dar:
Die Erträge aus Deponiegebühren und für die Entsorgung von Asbest liegen bei 157.437,57 € (Vorjahr 180.057,11 €). In Bornum sind die Erträge im Vergleich zum Vorjahr gesunken (- 22.600 €).
Im Wirtschaftsplan 2025 sind 257.600 € veranlagt. Somit sind 61,12 % des angestrebten Jahresertrages erreicht.

Bei den Gebühreneinnahmen für die Mini-Mulde sind 75,89 Prozent des Ansatzes in Höhe von 169.500 € (Vorjahr 89,74 % bei einem Ansatz von 134.800 €) erreicht. Die Einnahmen liegen um 7.600 € über denen des Vergleichszeitraumes aus 2024. Zusätzlich konnten mit der neu eingeführten Gewerbe-Box Erlöse in Höhe von 22.190 € erzielt werden.

Im Bereich der Papiersammlung liegen die Einnahmen bei 1.136.145,41 €. Dies entspricht 78,54 % des Planansatzes (Vorjahr: 1.117.490,55 €). Die Erträge liegen damit um 18.654,86 € über dem Vorjahresergebnis zum Ende des III. Quartals. Die Papiermengen sind durch den Versandhandel und den Umstieg von Print- auf Online-Medien weiterhin rückläufig.

Der im Juli 2024 kalkulierte Ansatz des Wirtschaftsplans sieht 88.400 € für die Verwertung von Metallschrott vor. Mit 51.543,78 € sind 58,31 % des Ansatzes erreicht. Im gleichen Zeitraum des Vorjahres sind 69.331,58 € (79,42 %) an Erlösen erzielt worden. Im Vergleich zum Vorjahr ist dies ein Rückgang um 17.800 €. Die Metallschrott-Erlöse sind nach den enormen Rückgängen in den Jahren 2019 und 2020 wieder gestiegen, seit 2023 jedoch wieder rückläufig.

Beim Verkauf von Weißware und Elektroschrott sind in den ersten neun Monaten 2025 insgesamt 64.493,25 € Erlöst worden. Im gleichen Zeitraum 2024 sind Erträge in Höhe von 65.977,57 € entstanden. Die Erlöse sind im Vergleich zum Vorjahr um 1.500 € gesunken.
Mit dem Ergebnis sind 84,86 % des Planansatzes erreicht.

Die Erlöse für Altholz betragen 125.167,02 € und sind damit im Vergleich zum Vorjahr um 900 € zurückgegangen. Im Wirtschaftsplan 2025 sind 171.700 € veranschlagt.

Durch den Betrieb der Umschlagstation in Bornum konnten bis zum 30.09.2025 aus Anlieferungen von Dritten insgesamt 882.096,37 € erzielt werden (Vorjahr 860.879,63 €). Der Ertrag liegt damit um 21.216,74 € über dem Niveau des Vorjahres.

- 2) Die sonstigen betrieblichen Erträge liegen mit 130.601,48 € zum Abschluss des III. Quartals 2025 bei 44,85 Prozent des kalkulierten Ansatzes für das Jahr 2025.

Dieses Ergebnis beruht im Wesentlichen aus Verkaufserlösen für Anlagevermögen und aus Versicherungserstattungen.

- 3) Der Erfolgsplan 2025 hat für Zinsen und ähnliche Erträge einen Betrag in Höhe von 963.400,00 € vorgesehen.

Bis zum 30.09.2025 konnten Zinserträge in Höhe von 837.051,86 € (Vorjahr: 567.017,90 €) realisiert werden, dies entspricht 86,89 % des Planansatzes. Die Zinserträge resultieren aus der mittelfristigen Anlage des nicht zur Sicherung der Liquidität und zur absehbaren Zahlungsentwicklung benötigten Kapitals.

Aufwendungen bis zum 30.09.2025

- 1) Die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe liegen bei 69,42 Prozent (Vorjahr 72,85 %) des Gesamtansatzes für 2025.

Im Vergleich zum Vorjahr ist der Aufwand um insgesamt 22.472,95 € gesunken. Die Aufwendungen für Kraftstoffe sind um 48.800 € gesunken. Der Aufwand für Kleinmaterial ist um 26.200 € gestiegen.

- 2) Der Aufwand für die bezogenen Leistungen liegt bei 72,01 Prozent (Vorjahr 73,49 %) des geplanten Jahresansatzes. Der Gesamtaufwand bis zum III. Quartal 2025 liegt mit 6.070.465,75 € um 55.323,44 € über dem Aufwand des Vorjahres.

Für die Sickerwasserreinigung auf der Deponie Bornum ist ein Aufwand in Höhe von 670.961,59 € (Vorjahr 931.908,76 €) angefallen. Damit sind 68,68 % des Planansatzes erreicht. Der höhere Aufwand im Vorjahr ist auf die hohen Niederschlagsmengen zurückzuführen: Im Jahr 2024 fielen bis September 2024 bereits 24.289 m³ zu reinigendes Sickerwasser an, bis September 2025 waren es 10.166 m³.

Für die Abfallbehandlung im MHKW (ohne CO₂-Abgabe) ist bis 30.09.2025 ein Aufwand in Höhe von 2.658.322,61 € entstanden. Hinzu kommt die CO₂-Abgabe in Höhe von 417.027,33 €.

Im Erfolgsplan wird die CO₂-Abgabe gesondert dargestellt. Da ggf. damit zu rechnen ist, dass die CO₂-Abgabe geändert oder ggf. wieder rückabgewickelt wird, wird diese buchhalterisch separat gebucht, sofern diese auf den Rechnungen gesondert ausgewiesen ist. Dies ist aktuell der Fall bei der Restabfallverwertung und der Verwertung von Altholz, welches der thermischen Verwertung zugeführt wird.

Bis zum 30.09.2025 musste insgesamt für die Altholzverwertung eine CO₂-Abgabe in Höhe von 3.256,18 € abgeführt werden.

Der Aufwand für die Verwertung der mit der Wertstofftonne gesammelten Rohstoffe beträgt bis zum III. Quartal 219.622,42 € (Vorjahr 228.491,87 €), womit 72,60 % des prognostizierten Planansatzes erreicht sind.

Der Aufwand für die Papierverwertung beträgt 199.170,78 € (59,42 %). Im Vergleich zum Vorjahr ist der Aufwand um 11.300 € gesunken. Auf diesem Konto werden der Aufwand für den Transport des Papiers zur Verwertung sowie seit 2021 die an die dualen Systeme zu zahlende Erlösbeteiligungen gebucht. Die gesammelte Papiermenge ist im Vergleich zum III. Quartal des Vorjahres um weitere 207 Tonnen gesunken.

Im Rahmen der Tätigkeiten auf den Bodendeponien sind Kosten für die Miete von Baufahrzeugen in Höhe von 130.867,07 € entstanden. Der Planansatz ist um 110,17 % überschritten.

Der Aufwand für die Bioabfallverwertung liegt mit 823.127,84 € auf einem ähnlichen Niveau wie im Vorjahr (+1.100 €).

- 3) Der Personalaufwand des Abfallwirtschaftsbetriebes liegt inklusive der noch anfallenden und anteilig berücksichtigten Sonderzahlungen nach dem III. Quartal mit 4.589.405,64 € bei 76,38 Prozent des Planansatzes (Vorjahr 4.002.433,97 € entsprachen 66,84 %).
- 4) Die Aufwendungen für Abschreibungen betragen 1.103.652,50 € und damit 75,65 % des Planansatzes für 2025.
- 5) Der sonstige betriebliche Aufwand liegt bei 70,94 % (Vorjahr 56,90 %) des Planansatzes.

Der Aufwand für Kfz-Versicherungen liegt aufgrund gestiegener Beiträge bei 77.860,88 €. Der Planansatz ist um 5,93 % überschritten. Aufgrund von Nachzahlungen für 2023 war der Aufwand im Jahr 2024 um 6.100 € höher. Diese Kostenentwicklung war bei Aufstellung des Wirtschaftsplan 2025 nicht absehbar.

Der Ansatz für die sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe von 874.500 € wird dennoch zum Jahresende voraussichtlich nicht überschritten werden.

- 6) Die derzeit vorliegenden Zahlen ergeben rechnerisch eine Deponierückstellung in Höhe von 866.988,38 €. Es ist jedoch zu berücksichtigen, dass zum Jahresabschluss noch Buchungen vorgenommen werden müssen (z. B. notwendige Rückstellungen), die Einfluss auf die Höhe der Deponierückstellung nehmen werden.

Abwicklung des Vermögensplans bis zum 30.09.2025

Im Rahmen des Vermögensplans sind nach dem III. Quartal 2025 vom Planansatz in Höhe von 3.875.500,00 € insgesamt 1.223.394,48 € ausgegeben worden.

Unter anderem wurden zwei Müllsammelfahrzeuge (644.576,40 €) und ein Transporter für Sperrmüll (145.479,88 €) beschafft. Die Mittel für diese drei Fahrzeuge waren bereits im Wirtschaftsplan 2024 eingeplant. Die Lieferung der Fahrzeuge erfolgte in 2025.


In Bornum erfolgte die Ertüchtigung des Löschwasserteichs sowie die Profilierung einer neu asphaltierten Fläche (106.335,18 €).


Für den Kauf von Gesellschaftsanteilen an der Gesellschaft für Biokompost mbH wurden 83.569,50 € an den Landkreis Göttingen gezahlt.


Zur weiteren Entwicklung bis zum Jahresende 2025

Auf der Ertragsseite liegt das Ergebnis nach dem III. Quartal bei 74,58 Prozent (Vorjahr 78,62 %) des im Wirtschaftsplan prognostizierten Ergebnisses.

Für das Jahresergebnis 2025 bleibt festzuhalten, dass die Eigenkapitalverzinsung in Höhe von 91.500 € als Abführung an den Landkreis Wolfenbüttel realisiert werden kann.


Ruhe
Betriebsleiter WLW


Wehr
Werksleiterin ALW


Finger
Abteilungsleiterin
Finanzen und Controlling

Erfolgsplan für den Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Wolfenbüttel						
2025						
mit Auflistung der einzelnen Positionen						
		Kto	2025	Rechnungsergebnis	Rechnungsergebnis	
lfd. Nr	Bezeichnung	Nr	Planansatz	30.09.2025	2024	
1	Gebühren Recyclinghöfe	40000	316.800,00 €	278.604,81 €	345.415,65 €	87,94%
1	Gebühr Biotonne	40010	3.188.500,00 €	2.387.385,36 €	3.140.294,07 €	74,87%
1	Behältertausch	40020	64.300,00 €	58.328,00 €	66.890,88 €	90,71%
1	Gebühr Restabfall AWI	40030	9.553.700,00 €	7.169.463,24 €	9.484.208,72 €	75,04%
1	Gebühren Verkauf Abfallsäcke	40040	12.500,00 €	10.249,55 €	12.480,10 €	82,00%
1	Gebühren Verkauf Abfallsäcke (steuer)	40041	0,00 €	5.179,31 €	2.613,10 €	#DIV/0!
1	Miete u. Leerung Umleerer 3000	40050	6.900,00 €	6.114,00 €	6.440,00 €	88,61%
1	Miete u. Leerung Umleerer 3000 (steuer)	40051	41.400,00 €	36.536,00 €	41.384,00 €	88,25%
1	Miete u. Leerung Umleerer 5000	40060	6.900,00 €	6.715,00 €	7.188,00 €	97,32%
1	Miete u. Leerung Umleerer 5000 (steuer)	40061	114.500,00 €	92.442,00 €	107.600,00 €	80,74%
1	Verwertung Umleerer Restabfall (steuer)	40071	179.800,00 €	148.085,22 €	189.939,39 €	82,36%
1	Miete u. Leerung Containerabfuhr	40101	176.300,00 €	137.300,57 €	183.236,00 €	77,88%
1	Gebühren Sonderabfuhr	40200	48.500,00 €	31.508,00 €	34.582,11 €	64,96%
1	Entgelte Sonderabfuhr (steuer)	40201	5.200,00 €	14.416,16 €	39.174,00 €	277,23%
1	Gebühren Mini-Mulde	40250	169.500,00 €	128.629,00 €	157.552,00 €	75,89%
1	Erträge 1m ² -Absetzmulde (Gewerbebox)	40251	0,00 €	22.190,00 €	0,00 €	#DIV/0!
1	Gebühren Ents.Problemafälle	40300	43.400,00 €	33.477,37 €	42.704,49 €	77,14%
1	Gebühren Ents.Problemafälle steuer	40301	3.000,00 €	2.234,00 €	3.022,68 €	74,47%
1	Gebühren Entsorgung Altreifen	40500	11.700,00 €	10.383,10 €	14.170,20 €	88,74%
1	Erträge Tankstelle	40600	181.300,00 €	130.926,77 €	182.190,10 €	72,22%
1	Erträge Werkstatt/Lagerhaltung	40700	60.300,00 €	65.539,33 €	59.748,41 €	108,69%
1	Deponiegebühren Bornum	40800	230.700,00 €	131.500,17 €	233.481,12 €	57,00%
1	Gebühren Entsorgung Asbest	40900	26.900,00 €	25.937,40 €	26.601,20 €	96,42%
1	Deponiegebühren Weferlingen	41000	98.000,00 €	57.710,00 €	95.400,00 €	58,89%
1	Deponiegebühren Klein Elbe	41100	37.500,00 €	32.293,60 €	24.135,73 €	66,12%
1	Gutschriften Metallschrott § 13b	42001	88.400,00 €	51.543,78 €	86.787,67 €	58,31%
1	Standplatzmiete Altkleidercont. (steuer)	42051	8.200,00 €	3.465,00 €	8.250,00 €	42,26%
1	Erträge Wertstoffe gewerblich+DL § 13b	42141	1.000,00 €	2.301,83 €	1.298,84 €	230,18%
1	Erträge Wertstoffe gewerblich+DL(steuer)	42151	900,00 €	231,90 €	418,85 €	25,77%
1	Papier incl. DSD-Anteil (steuer)	42161	1.446.600,00 €	1.136.145,41 €	1.514.917,55 €	78,54%
1	Gutschriften Weißware/E-Schrott § 13 b	42200	76.000,00 €	64.493,25 €	79.946,93 €	84,86%
1	Entgelte Altholz private Haushalte	42300	64.800,00 €	52.953,01 €	59.809,88 €	81,72%
1	Entgelte Altholz a. Herk. (steuer-19%)	42301	54.700,00 €	53.042,38 €	53.308,17 €	96,97%
1	Entgelte Altholz a. Herk. (steuer-7%)	42302	52.200,00 €	19.171,63 €	36.840,44 €	36,73%
1	Erstattung für die Beseitigung wilder Müllablagerungen	42500	0,00 €	0,00 €	966,56 €	#DIV/0!
1	Gebühren für Ents.-Nachweise	42600	200,00 €	20,00 €	40,00 €	10,00%
1	Erträge Biokompost	42900	104.600,00 €	67.929,25 €	117.173,42 €	64,94%
1	Erträge Biokompost (steuer)	42901	99.500,00 €	66.636,60 €	119.546,64 €	66,97%
1	Erträge Umschlagstation (steuer)	43001	1.304.100,00 €	882.096,37 €	1.161.449,41 €	67,64%
1	Ertr. Material Rekultivierung Deponien	44001	162.600,00 €	27.715,80 €	75.403,00 €	17,05%
1	Miete Mitbenutz. Betriebsg. Linden	52360	500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
1	Miete Mitbenutz. Betriebsg. Linden steuer	52361	0,00 €	0,00 €	576,00 €	#DIV/0!
1	Mitbenutz. Infrastruktur Kompost GmbH	52391	24.800,00 €	13.662,00 €	27.324,00 €	55,09%
1	Erbbaupacht Kompost GmbH	52420	20.000,00 €	10.013,40 €	20.026,80 €	50,07%
1	Erträge Vermietung und Verpachtung	52450	34.000,00 €	6.729,57 €	62.507,84 €	19,79%
1	Erträge sonst. Dienstleistungen	52460	0,00 €	2.989,00 €	0,00 €	#DIV/0!
1	Erträge sonst. Dienstleistungen (steuer)	52461	10.500,00 €	10.263,52 €	10.635,00 €	97,75%
1	Dienstleistungen intern WLW	52510	9.000,00 €	0,00 €	8.962,42 €	0,00%
1.	Umsatzerlöse		18.140.200,00 €	13.494.551,66 €	17.946.641,37 €	74,39%
	and. aktivierte Eigenleistung	51000	0,00 €	28.793,00 €	13.175,88 €	#DIV/0!
	Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0,00 €	28.793,00 €	13.175,88 €	
2	sonstiger Schadenersatz Ertrag Steuer	52041	0,00 €	208,34 €	3.263,69 €	#DIV/0!
2	Schadenersatz (Ertrag)	52040	0,00 €	7.524,43 €	0,00 €	#DIV/0!
2	Erträge Verkauf Abfallbehälter	52060	6.000,00 €	2.587,95 €	2.949,06 €	43,13%
2	Erträge Abgang Anlagevermögen	52240	50.000,00 €	49.000,00 €	67.610,00 €	98,00%
2	Erträge aus Abgang Anlageverm. (steuer)	52241	5.000,00 €	0,00 €	75.000,00 €	0,00%
2	Versicherungserstattungen	52270	55.000,00 €	63.334,44 €	54.980,24 €	115,15%
2	Erträge Auflösung Rückstellung	52330	150.000,00 €	1.049,48 €	72.755,26 €	0,70%
2	Gebühreneinnahme Mahnung Vollstreckung	52520	21.000,00 €	2.516,35 €	27.915,84 €	11,98%
2	Erhaltene Skontii	52730	3.500,00 €	2.625,91 €	4.330,11 €	75,03%
2	Erhaltene Skontii (Steuer)	52731	200,00 €	275,20 €	198,01 €	137,60%
2	sonstige und außerordentliche Erträge	52570	500,00 €	1.479,38 €	27.421,13 €	295,88%
2.	sonstige betriebliche Erträge		291.200,00 €	130.601,48 €	336.423,34 €	44,85%
3a	Aufwendungen für Laborbedarf	53000	7.800,00 €	4.081,95 €	20.217,85 €	52,33%
3a	Strom	53050	39.000,00 €	45.407,32 €	60.062,52 €	116,43%
3a	Gas	53100	50.000,00 €	34.624,75 €	44.964,97 €	69,25%
3a	Wasser	53200	11.300,00 €	13.573,42 €	6.840,35 €	120,12%
3a	Aufwendungen bezogene Waren	53300	52.100,00 €	24.791,60 €	31.611,46 €	47,58%
3a	Aufw. bezogene Waren (Steuer)	53301	10.100,00 €	8.726,85 €	6.473,29 €	86,40%
3a	Aufwand Diesel andere Ämter	53340	179.600,00 €	117.111,49 €	159.840,44 €	65,21%
3a	Diesel	53350	653.700,00 €	416.430,74 €	593.300,15 €	63,70%
3a	Diesel Steuer	53351	82.100,00 €	47.813,20 €	66.914,09 €	58,24%
3a	Benzin	53360	500,00 €	284,42 €	975,84 €	56,88%
3a	Aufwand Motoröl andere Ämter	53390	1.400,00 €	1.060,82 €	1.496,44 €	75,77%
3a	Aufwendungen für Motoröl	53400	7.300,00 €	3.225,45 €	4.896,87 €	44,18%

Erfolgsplan für den Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Wolfenbüttel						
2025						
mit Auflistung der einzelnen Positionen						
lfd. Nr	Bezeichnung	Kto Nr	2025		Rechnungsergebnis	
			Planansatz	30.09.2025	2024	
3a	Aufwendungen Motoröl (steuer)	53401	700,00 €	231,27 €	350,43 €	33,04%
3a	Aufwand AdBlue andere Ämter	53410	1.600,00 €	610,23 €	619,41 €	38,14%
3a	Aufwendungen für AdBlue	53420	12.300,00 €	3.652,10 €	4.780,63 €	29,69%
3a	Aufwendungen AdBlue (Steuer)	53421	1.500,00 €	417,12 €	434,67 €	27,81%
3a	Aufwand Hydr.öl andere Ämter	53440	1.800,00 €	540,15 €	405,41 €	30,01%
3a	Aufwendungen für Hydrauliköl	53450	11.200,00 €	3.647,07 €	8.862,42 €	32,56%
3a	Aufwand Hydrauliköl (Steuer)	53451	700,00 €	321,77 €	0,00 €	45,97%
3a	Aufw.bez. Ersatzf. Fahrgestell	53500	170.400,00 €	128.615,89 €	168.256,78 €	75,48%
3a	Aufwand Ersatzf. Fahrg. (Steuer)	53501	23.500,00 €	14.531,52 €	38.468,58 €	61,84%
3a	Aufw.bez. Ersatzf. Aufbau	53550	60.800,00 €	31.498,14 €	64.090,93 €	51,81%
3a	Aufwand Ersatzf. Aufbau (Steuer)	53551	3.600,00 €	8.256,35 €	1.298,28 €	229,34%
3a	Aufw.bez. Ersatzf. Schüttung	53600	32.200,00 €	43.777,20 €	42.197,32 €	135,95%
3a	Aufwendungen für Reifen	53650	80.700,00 €	59.877,46 €	95.649,75 €	74,20%
3a	Aufwand Reifen (Steuer)	53651	7.200,00 €	17.353,24 €	9.380,00 €	241,02%
3a	Kleinmaterialverbrauch Lager	53700	34.900,00 €	26.174,97 €	35.942,07 €	75,00%
3a	Einkauf von Abfallsäcken	53750	4.900,00 €	3.659,44 €	7.117,31 €	74,68%
3a	Reinigungsmittel (Verbr.stoff)	59510	9.100,00 €	7.059,76 €	8.402,38 €	77,58%
3a	Miete/Einkauf Dienst-/Schutzkleidung	53800	76.500,00 €	63.215,25 €	83.064,98 €	82,63%
3a	Aufwendungen für Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe...		1.628.500,00 €	1.130.570,94 €	1.566.915,62 €	69,42%
3b	Aufw.bezogene Leist.Geb.Linden	54000	36.900,00 €	51.577,00 €	31.559,85 €	139,78%
3b	Aufw.bezogene Leist.Grđ.Linden	54020	4.200,00 €	14.270,38 €	9.218,97 €	339,77%
3b	Reparatur + Wartung Linden	54040	8.100,00 €	16.829,41 €	14.101,69 €	207,77%
3b	Reparatur Container (Steuer)	54041	1.400,00 €	243,23 €	3.620,16 €	17,37%
3b	Überwachung Betr.geb. Linden	54080	9.700,00 €	7.393,77 €	8.492,44 €	76,22%
3b	Aufw.f.bez.Leist.Geb. Bornum	54100	63.300,00 €	19.735,89 €	21.034,14 €	31,18%
3b	Aufw.bez.Leistung Umschlagst.	54101	9.800,00 €	19.412,54 €	7.774,98 €	198,09%
3b	Aufw.f.bez.Leist.Grđst.Bornum	54120	109.500,00 €	112.752,69 €	87.112,75 €	102,97%
3b	Aufw.bez.Leist.Vermess.Bornum	54140	5.000,00 €	2.201,50 €	5.117,00 €	44,03%
3b	Reparatur + Wartung Bornum	54160	11.100,00 €	5.054,03 €	4.625,02 €	45,53%
3b	Sickerwasserbehandlung	54200	977.000,00 €	670.961,59 €	1.278.771,42 €	68,68%
3b	Überwachung Betrgeb.Grđ.Bornum	54220	23.900,00 €	18.117,10 €	23.477,35 €	75,80%
3b	Aufw.bez.Leist.Geb.Bodendep.	54240	1.300,00 €	285,01 €	0,00 €	21,92%
3b	Aufw.bez.Leist.Grđ.Bodendep.	54260	10.500,00 €	59.047,81 €	113.049,63 €	562,36%
3b	Aufw.bez.Leist.Verm.Bodendep.	54280	8.000,00 €	2.677,50 €	5.021,80 €	33,47%
3b	Reparaturaufw. Bodendeponien	54300	10.700,00 €	204,94 €	697,62 €	1,92%
3b	Sicherungs-/Sanier.maßn.Altdep	54320	4.400,00 €	950,00 €	25.065,99 €	21,59%
3b	Überwachung geschlossene Anlagen	54340	500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
3b	Entsorgungsaufw. Styropor	54360	2.000,00 €	1.929,71 €	1.278,84 €	96,49%
3b	Aufwand Verwertung Wertstofftonne	54370	302.500,00 €	219.622,42 €	301.613,19 €	72,60%
3b	Aufwand Wertstoffe gewerblich+DL(steuer)	54371	200,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
3b	Verwertung Papier/PPK steuer	54381	335.200,00 €	199.170,78 €	277.076,73 €	59,42%
3b	Bioabfallverwertung	54400	1.343.900,00 €	823.127,84 €	1.138.838,71 €	61,25%
3b	Abfallvorbeh. MHKW Hausmüll	54440	3.427.200,00 €	2.007.969,68 €	3.168.964,33 €	58,59%
3b	Abfallvorbeh. MHKW Dritte steuer	54441	1.072.900,00 €	650.352,93 €	847.167,48 €	60,62%
3b	Entsorgung von Altreifen	54460	11.300,00 €	12.559,29 €	8.068,52 €	111,14%
3b	Entsorgung von Holz	54470	90.000,00 €	24.839,93 €	26.887,51 €	27,60%
3b	Entsorgung von Elektroschrott	54480	6.100,00 €	1.226,72 €	7.045,94 €	20,11%
3b	CO2-Abgabe	54490	0,00 €	345.460,09 €	229.831,42 €	#DIV/0!
3b	CO2-Abgabe (steuer)	54491	0,00 €	237.915,45 €	64.824,97 €	#DIV/0!
3b	Entsorgung von Kühlgeräten u Wertstoffen	54500	800,00 €	741,26 €	466,67 €	92,66%
3b	Entsorgung von Sonderabfall	54520	61.400,00 €	55.351,01 €	92.305,03 €	90,15%
3b	Miete Fahrzeug	54530	63.600,00 €	133.670,17 €	206.848,38 €	210,17%
3b	Miete Abrollkipper, Photovoltaik (Steuer)	54531	0,00 €	0,00 €	3.339,87 €	#DIV/0!
3b	Aufw.bez.Leistungen Fahrgest.	54540	78.000,00 €	66.945,35 €	131.718,78 €	85,83%
3b	Aufw.bez.Leist.Fahrg. (steuer)	54541	15.900,00 €	12.918,30 €	13.662,78 €	81,25%
3b	Aufw.bez.Leistungen Aufbau	54560	14.000,00 €	11.716,62 €	7.373,49 €	83,69%
3b	Aufwendungen für bezogene Leistungen Aufbau (Steuer)	54561	500,00 €	0,00 €	132,00 €	0,00%
3b	Aufw.bez.Leistungen Schüttung	54580	3.500,00 €	0,00 €	12.638,62 €	0,00%
3b	TÜV Untersuchungen	54600	8.000,00 €	7.251,77 €	6.850,95 €	90,65%
3b	TÜV Untersuchungen (Steuer)	54601	600,00 €	635,81 €	608,31 €	105,97%
3b	Aufw.f.Analysen/Untersuchungen	54620	24.200,00 €	17.157,29 €	20.269,16 €	70,90%
3b	Aufwendungen Grđst.-Reinigung	54660	98.700,00 €	88.436,00 €	91.989,75 €	89,60%
3b	Gebühren Containerstandplätze, Maut	54700	44.700,00 €	40.666,36 €	43.779,78 €	90,98%
3b	Bezogene Ingenieurleistungen	59310	14.800,00 €	8.644,76 €	8.681,65 €	58,41%
3b	Bezogener Aufwand EDV	59440	89.000,00 €	82.811,11 €	97.836,04 €	93,05%
3b	Sicherheitsingenieur	59620	9.200,00 €	4.611,25 €	9.309,74 €	50,12%
3b	Aufw.f. Entsorgungsfachbetrieb	59800	16.300,00 €	13.019,46 €	20.229,14 €	79,87%
3b	Aufwendungen für bezogene Leistungen		8.429.800,00 €	6.070.465,75 €	8.478.378,59 €	72,01%
4a	Gehälter Beamte	55000	198.400,00 €	162.192,49 €	203.653,43 €	81,75%
4a	AG-Anteil VWL Beamte	55010	300,00 €	389,43 €	279,24 €	129,81%
4a	Gehälter Beschäftigte	55200	3.876.600,00 €	2.932.955,62 €	3.765.277,24 €	75,66%
4a	AG-Anteil VWL Beschäftigte	55210	3.900,00 €	2.412,01 €	3.285,69 €	61,85%
4a	Zuf.Altersteilz.Leistungszulge	55250	0,00 €	0,00 €	23.000,00 €	#DIV/0!
4a	Löhne und Gehälter Azubi	55300	51.100,00 €	42.432,46 €	47.549,36 €	83,04%
4a	AG-Anteil VWL Azubi	55310	0,00 €	326,19 €	159,48 €	#DIV/0!
4a	Lohnsteuer./Kst./Sol. Beamte	55350	56.200,00 €	43.100,93 €	49.998,41 €	76,69%

Erfolgsplan für den Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Wolfenbüttel						
2025						
mit Auflistung der einzelnen Positionen						
		Kto	2025	Rechnungsergebnis	Rechnungsergebnis	
Iff. Nr	Bezeichnung	Nr	Planansatz	30.09.2025	2024	
4a	Lohnst./Kst/Sol.Beschäftigte	55500	493.700,00 €	343.576,23 €	428.573,60 €	69,59%
4a	Lohnsteuer/Kst/Sol. Auszubild.	55600	0,00 €	1.563,56 €	1.200,73 €	#DIV/0!
4a	Überst./Rufber.Beschäft. Abgr.	55800	0,00 €	-16.690,23 €	-516,25 €	#DIV/0!
4a	Urlaub Beschäftigte	55900	0,00 €	0,00 €	52.854,00 €	#DIV/0!
4a	Urlaub Auszubild. Abgrenzung	55910	0,00 €	0,00 €	-1.408,00 €	#DIV/0!
4a	Urlaub Beamte Abgrenzung	55930	0,00 €	0,00 €	-1.319,00 €	#DIV/0!
4a.	Löhne und Gehälter		4.680.200,00 €	3.512.258,69 €	4.572.587,93 €	
4b	AG-Ant.Sozialvers.Beschäftigte	56100	877.100,00 €	724.412,07 €	885.886,72 €	82,59%
4b	AG-Anteil Sozialvers. Azubi	56200	9.800,00 €	9.700,16 €	10.162,36 €	98,98%
4b	AG-Anteil ZVK Beschäftigte	56400	229.400,00 €	181.412,15 €	230.895,05 €	79,08%
4b	AG-Anteil ZVK Azubi	56500	2.100,00 €	2.381,42 €	2.152,16 €	113,40%
4b	Beihilfe Beamte	56600	45.000,00 €	28.843,83 €	37.483,30 €	64,10%
4b	Beihilfe Beschäftigte	56660	700,00 €	466,56 €	500,51 €	66,65%
4b	Versorgungskasse Beamte	56700	108.000,00 €	80.414,73 €	114.185,14 €	74,46%
4b	GUV für Beschäftigte	56850	24.500,00 €	25.516,00 €	23.661,21 €	104,15%
4b	Arbeitsmedizinischer Dienst	56950	32.000,00 €	24.000,03 €	31.827,81 €	75,00%
4b .	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung...		1.328.600,00 €	1.077.146,95 €	1.336.784,26 €	81,07%
4c	Summe Personalkosten		6.008.800,00 €	4.589.405,64 €	5.909.342,19 €	76,38%
4c .	Personalaufwand gesamt		6.008.800,00 €	4.589.405,64 €	5.909.342,19 €	76,38%
5	Abschr.+Zufü.zu Wertber.Gebäu.	57000	379.100,00 €	288.404,00 €	396.321,07 €	76,08%
5	Abschreibung immaterielle VMG	57050	28.800,00 €	19.505,00 €	30.753,82 €	67,73%
5	Abschr.+Zufü.zu Wertber.Fahrz.	57100	768.700,00 €	609.073,00 €	808.556,26 €	79,23%
5	Abschreibung Maschinen	57150	12.700,00 €	6.197,00 €	7.693,85 €	48,80%
5	AfA Müllbehälter u. Container	57200	217.400,00 €	144.863,50 €	198.262,69 €	66,63%
5	AfA BGA	57250	29.900,00 €	15.061,00 €	16.709,17 €	50,37%
5	Abschr.Sammlung/Transport GWG	57300	20.900,00 €	19.295,00 €	25.775,00 €	92,32%
5	Abschreib. Deponie Bornum GWG	57400	400,00 €	615,00 €	559,48 €	153,75%
5	Abschreib. Bodendeponien GWG	57500	900,00 €	639,00 €	710,54 €	71,00%
5 .	Abschreibungen		1.458.800,00 €	1.103.652,50 €	1.485.341,88 €	75,65%
6	Rückstellungen für Deponien	58000	853.000,00 €	866.988,38 €	951.288,15 €	101,64%
6 .	Aufwendungen für Deponienachsorgeverpflichtungen		853.000,00 €	866.988,38 €	951.288,15 €	101,64%
7	Miete / Raumkosten	59000	0,00 €	16.313,52 €	3.739,58 €	#DIV/0!
7	Versicherungsaufwendungen	59030	38.500,00 €	38.509,21 €	37.486,81 €	100,02%
7	Kfz-Versicherungen	59060	73.500,00 €	77.860,88 €	83.980,32 €	105,93%
7	Beiträge	59090	16.500,00 €	19.230,21 €	12.270,15 €	116,55%
7	Verw.kost.beitr.Haupt/Pers.amt	59120	138.400,00 €	75.400,00 €	148.000,00 €	54,48%
7	Verw.kost.beitr. Kämmerer/Kasse	59150	20.500,00 €	10.600,00 €	43.200,00 €	51,71%
7	Verw.kost.beitr.Datenverarb.	59180	15.000,00 €	8.800,00 €	19.800,00 €	58,67%
7	Verw.kost.beiträge Kreisorgane	59210	168.600,00 €	99.160,00 €	208.200,00 €	58,81%
7	Prüfungskosten RPA	59240	2.200,00 €	0,00 €	2.200,00 €	0,00%
7	Aufwendungen für Betriebsausschuss	59250	1.500,00 €	91,25 €	1.869,88 €	6,08%
7	Abschluß- und Prüfungskosten	59270	29.000,00 €	229,20 €	30.760,00 €	0,79%
7	Interne Jahresabschlusskosten	59280	1.000,00 €	836,00 €	836,00 €	83,60%
7	Personalnebenkosten, Gebühren u. Abgaben	59300	11.300,00 €	6.570,15 €	15.749,03 €	58,14%
7	Gerichts- und Sachverständige	59330	24.400,00 €	49.343,98 €	90.664,17 €	202,23%
7	Aufwand Steuererklärung (steuer)	59331	40.000,00 €	23.334,95 €	25.707,81 €	58,34%
7	Aufwand Steuererklärung	59340	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
7	Nebenkosten des Geldverkehrs	59360	25.000,00 €	15.959,89 €	20.500,94 €	63,84%
7	RLS / Mahngebühren AWI	59370	300,00 €	148,08 €	484,27 €	49,36%
7	Fermeldegebühren	59390	18.900,00 €	9.724,64 €	14.101,69 €	51,45%
7	Porto- und Zustellkosten	59420	35.100,00 €	25.476,62 €	31.226,41 €	72,58%
7	Bürobedarf	59450	7.600,00 €	5.193,03 €	5.954,06 €	68,33%
7	Druckkosten	59460	15.000,00 €	15.258,61 €	14.316,87 €	101,72%
7	Bücher und Zeitschriften	59480	7.500,00 €	6.224,59 €	8.550,67 €	82,99%
7	Repräsentation	59530	400,00 €	84,62 €	123,76 €	21,16%
7	Öffentlichkeitsarbeit	59540	51.600,00 €	10.372,25 €	44.706,94 €	20,10%
7	Öffentliche Bekanntmachungen	59570	8.000,00 €	0,00 €	3.989,77 €	0,00%
7	öffentl.Bekanntmachung (steuer	59571	500,00 €	422,37 €	140,80 €	84,47%
7	Schadenersatz (Aufwand)	59600	43.000,00 €	61.161,90 €	54.204,40 €	142,24%
7	Fortbildungskosten	59630	35.600,00 €	31.716,58 €	39.761,57 €	89,09%
7	Reisekosten	59660	4.200,00 €	839,06 €	6.085,73 €	19,98%
7	Deputat (Sachleistungen)	59670	1.100,00 €	446,34 €	930,44 €	40,58%
7	sonstige u. außerordentliche Aufwend.	59720	10.000,00 €	8.555,96 €	15.156,80 €	85,56%
7	Zuführung zur PwB auf Forder.	59730	0,00 €	0,00 €	2.700,00 €	#DIV/0!
7	Aufwand Einzelwertber. Forderung LuL	59740	3.200,00 €	2.544,14 €	0,00 €	79,50%
7	Künstlersozialabgabe	59750	100,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
7	Komm.Schadenausgleich Beschäftigte	59760	6.700,00 €	0,00 €	6.852,07 €	0,00%
7	Komm.Schadenausgl. Beamte	59770	300,00 €	0,00 €	317,16 €	0,00%
7	Aufwand aus Abgang Anlageverm. (RBW)	59830	15.000,00 €	4,00 €	7.427,00 €	0,03%
7	Periodenfremde Aufwendungen	59860	0,00 €	0,00 €	3.404,64 €	#DIV/0!
7 .	sonstige betriebliche Aufwendungen		874.500,00 €	620.412,03 €	1.005.399,74 €	70,94%
8	Ausschüttung Biokompost GmbH	60000	11.600,00 €	11.600,92 €	11.600,92 €	100,01%
8 .	Erträge aus Beteiligungen		11.600,00 €	11.600,92 €	11.600,92 €	100,01%
9	Kreishaushalt	61000	302.000,00 €	290.088,10 €	432.957,82 €	96,06%
9	Festgeldanlagen	61100	636.400,00 €	525.277,78 €	699.413,89 €	82,54%

Erfolgsplan für den Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Wolfenbüttel						
2025						
mit Auflistung der einzelnen Positionen						
Ifd. Nr	Bezeichnung	Kto Nr	2025		Rechnungsergebnis	
			Planansatz	30.09.2025	2024	
9	aus Ifd. Guthaben	61200	25.000,00 €	21.685,98 €	73.590,96 €	86,74%
9 .	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		963.400,00 €	837.051,86 €	1.205.962,67 €	86,89%
10 .	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00 €	0,00 €	0,00 €	#DIV/0!
11	Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	0	153.000,00 €	121.103,68 €	117.138,01 €	79,15%
11 .	Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		153.000,00 €	121.103,68 €	117.138,01 €	79,15%
12	Körperschaftsteuer, Ust, Soli	62500	32.000,00 €	29.860,37 €	58.378,45 €	93,31%
12	Körperschaftsteuer, Ust, Soli steuer	62510	0,00 €	-49.242,33 €	-87.108,07 €	#DIV/0!
12	Gewerbsteuer	62600	2.000,00 €	16.184,00 €	32.370,00 €	809,20%
12	Gewerbsteuer Vorjahre	62610	0,00 €	28.511,00 €	15.016,00 €	#DIV/0!
12 .	Steuern vom Einkommen und Ertrag		34.000,00 €	25.313,04 €	18.656,38 €	74,45%
13 .	Ergebnis nach Steuern		119.000,00 €	95.790,64 €	98.481,63 €	80,50%
14	Grundsteuer	63000	1.000,00 €	363,36 €	806,16 €	36,34%
14	Kfz-Steuer	63100	26.500,00 €	26.802,28 €	24.375,47 €	101,14%
14 .	sonstige Steuern		27.500,00 €	27.165,64 €	25.181,63 €	98,78%
15	Jahresgewinn	0	91.500,00 €	68.625,00 €	73.300,00 €	75,00%
15 .	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (+/-)		91.500,00 €	68.625,00 €	73.300,00 €	75,00%

Vermögensplan analog zur Bilanz

A. Anlagevermögen		Planansatz 2025	30.09.2025	vom Plan- ansatz in %
		01.08.2025		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände			
1.	EDV-Programme	35.000,00 €	3.054,81 €	8,73%
	04000 EDV Software Linden BDL und CSS	30.000,00 €	1.348,00 €	4,49%
	04010 EDV Software BDL	5.000,00 €	1.706,81 €	0,34 €
1.	Grundstücke und grundstücksgleiche	2.509.000,00 €	146.124,66 €	5,82%
	05010 unbeaute Grundstücke Bornum	1.365.000,00 €	0,00 €	0,00%
	05110 bebaute grundstücke Bornum	100.000,00 €	0,00 €	0,00%
	05300 Betriebsgebäude Linden	40.000,00 €	900,83 €	2,25%
	05310 Betriebsgebäude Bornum	28.000,00 €	15.340,65 €	54,79%
	05311 Umschlagstation Bornum	70.000,00 €	0,00 €	0,00%
	00533 Betriebsgebäude Klein Elbe	25.000,00 €	0,00 €	0,00%
	00550 andere Bauten Linden	135.000,00 €	0,00 €	0,00%
	05600 Grundst.einrichtungen Linden	100.000,00 €	0,00 €	0,00%
	05610 Grundst.einrichtungen Bornum	80.000,00 €	106.335,18 €	132,92%
	05620 Grundst.einrichtungen Weferlingen	410.000,00 €	6.645,00 €	1,62%
	05630 Grundst.einrichtung Klein Elbe	136.000,00 €	0,00 €	0,00%
	05700 Gebäudeeinrichtungen Linden	20.000,00 €	16.903,00 €	84,52%
2.	Fahrzeuge	805.000,00 €	807.430,28 €	100,30%
	08400 Sammlung und Transport	600.000,00 €	790.056,28 €	131,68%
	08401 Fahrzeuge Container (Steuer)	180.000,00 €	0,00 €	0,00%
	00842 Deponie Weferlingen	25.000,00 €	17.374,00 €	69,50%
3.	Maschinen und maschinelle Anlagen	70.000,00 €	3.054,73 €	4,36%
	07000 Maschinen u. Geräte Linden	25.000,00 €	0,00 €	0,00%
	07010 Maschinen u. Geräte Bornum	15.000,00 €	3.054,73 €	20,36%
	07020 Maschinen u. Geräte Weferlingen	17.500,00 €	0,00 €	0,00%
	07030 Maschinen u. Geräte Klein Elbe	12.500,00 €	0,00 €	0,00%
4.	Müllbehälter und Container	360.000,00 €	124.375,23 €	34,55%
	08500 Sammlung und Transport	295.000,00 €	80.355,23 €	27,24%
	08501 Container (Steuer)	45.000,00 €	44.020,00 €	97,82%
	08510 Deponien	20.000,00 €	0,00 €	0,00%
5.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	96.500,00 €	7.977,60 €	8,27%
	08200 Werkzeuge, Werksgeräte Linden	25.000,00 €	0,00 €	0,00%
	08210 Werkzeuge, Werksgeräte Bornum	5.000,00 €	0,00 €	0,00%
	08600 Büromasch. Org.mittel etc Linden	15.000,00 €	0,00 €	0,00%
	08610 Büromasch. Org.mittel etc Bornum	15.000,00 €	0,00 €	0,00%
	08700 Büromöbel, sonst.BGA Linden	15.000,00 €	0,00 €	0,00%
	08710 Büromöbel, sonst.BGA Bornum	5.000,00 €	0,00 €	0,00%
	08900 GWG BGA Linden	5.000,00 €	4.795,54 €	95,91%
	08910 GWG BGA Bornum	7.500,00 €	1.994,44 €	26,59%
	08920 GWG BGA Weferlingen	1.000,00 €	0,00 €	0,00%
	08930 GWG BGA Kl.Elbe	3.000,00 €	1.187,62 €	39,59%
6.	Anlagen im Bau	0,00 €	47.807,67 €	
	09500 Anlagen im Bau		28.288,90 €	
	09510 Anlagen im Bau Bornum		4.518,77 €	
	09520 Anlagen im Bau Weferlingen		15.000,00 €	
	Summe Sachanlagen	3.875.500,00 €	1.139.824,98 €	29,41%
III.	Beteiligung Biokompost GmbH	0,00 €	83.569,50 €	#DIV/0!
	10500 Beteiligung	0,00 €	83.569,50 €	#DIV/0!
	Gesamt	3.875.500,00 €	1.223.394,48 €	31,57%

Wirtschaftsbetriebe
Landkreis Wolfenbüttel (WLW)

Tiefbaubetrieb

Statusbericht

III. Quartal 2025

Ertragslage bis zum 30.09.2025

- 1) Im Bereich der Umsatzerlöse sind im III. Quartal 2025 75,63 Prozent des Ansatzes aus dem Erfolgsplan erreicht. Dies resultiert in erster Linie aus den vereinbarten monatlichen Zuweisungen des Landkreises Wolfenbüttel. Die Erträge aus Erstattungen sonstiger Dienstleistungen (Konto 52460) beziehen sich auf Baum- und Heckenschnitte an diversen Schulen des Landkreises sowie auf Arbeiten auf den Bodenlägern und Deponien des ALW.
- 2) Die anderen aktivierten Eigenleistungen können bei den Ingenieurleistungen der Verwaltung endgültig erst zum Jahresende nach Fertigstellung der investiven Baumaßnahmen gebildet werden. Die zum III. Quartal angesetzte Summe (4 % der Bauleistung) bildet den Fortschritt der investiven Bauleistungen aus dem Vermögensplan ab.
- 3) Die sonstigen betrieblichen Erträge liegen zum Abschluss des III. Quartals bei 95,10 Prozent des kalkulierten Ansatzes für das ganze Jahr 2025. Bei dem Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten (Konto 52340) handelt es sich im Wesentlichen um die Auflösung der Fördermittel des Landes Niedersachsen bei investiven Baumaßnahmen (GVFG-Mittel). Bei den Erlösen aus dem Verkauf von Anlagevermögen (Konto 52240) sind ein Unimog, ein Kastenwagen, ein Randstreifenmäher, diverse Kleingeräte und ein Teilgrundstück an der K 27 bei Wittmar verkauft worden. Des Weiteren ist bei den Nutzungsentgelten Kreisstraßenmeisterei (Konto 52350) der Ablösebetrag (9.521,25 €) für die Erschließung des Baugebietes „westlich Rehmanager“ eingegangen.

Aufwendungen bis zum 30.09.2025

- 1) Die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe liegen bei 74,86 Prozent des Gesamtansatzes für 2025.

Die Aufwendungen für Diesel (124.881,10 €) und den Materialeinkauf Winterdienst (Salz und Lauge, 64.648,90 €) in Höhe von 62,44 % bzw. 71,83 % des Planansatzes liegen aufgrund der Wintermonate im Rahmen der Erwartungen. Bei den bezogenen Ersatzteilen Fahrgestell (Konto 53500) sind Reparaturen am Bagger und an diversen Fahrzeugen vorgenommen worden.

- 2) Der Aufwand für die bezogenen Leistungen beträgt im III. Quartal 2025 85,57 Prozent des geplanten Jahreswertes.

Die bezogenen Leistungen für Grün- und Gehölzpflege (187.650,64 € bzw. 125,10%) sind auf Grund von Baum- und Grünpflegemaßnahmen an diversen Kreisstraßen entstanden. Die EDV-Aufwendungen (Konto 59440) liegen bei 31.521,06 € bzw. 105,07 % und sind auf Grund von Softwareerneuerungen mit entsprechenden Wartungsverträgen im III. Quartal 2025 erhöht. Bei den Aufwendungen bezogene Leistungen Kreisentwicklung/Landschaftspflege (Konto 54790) sind weitere Aufwendungen für die Radwege Salzdahlum-Sicke und Cremlingen-Hordorf angefallen, die in großen Teilen noch erstattet werden.

- 3) Der Personalaufwand vom Tiefbaubetrieb Landkreis Wolfenbüttel (TLW) liegt nach dem III. Quartal 2025 mit 1.886.605,95 € bei 66,81 Prozent des Planansatzes.

Die leichte Unterschreitung des Planansatzes liegt darin begründet, dass die Besetzung von zwei Ingenieurstellen und einer halben Planerstelle noch erfolgen werden. Des Weiteren sind aus unterschiedlichen Gründen Fluktuationen bei den Straßenwärtern vorhanden.

- 4) Die Aufwendungen für die Abschreibungen betragen 77,70 % des Planansatzes von 2025.

Aufgrund der vorliegenden Abschreibungswerte des Jahresabschlusses 2024 und der Bautätigkeiten liegen die Aufwendungen für Abschreibungen im III. Quartal 2025 im Rahmen der Erwartungen.

5) Der sonstige betriebliche Aufwand liegt bei 71,59 % des Planansatzes.

Die erhöhten Aufwendungen im III. Quartal 2025 für Beiträge (12.131,52 €) und Versicherungsaufwendungen (4.268,03 €) sowie KFZ-Versicherungen (Konto 59060) (23.740,36 €) liegen an der Einbuchung von Jahresabrechnungen. Die Verwaltungskostenbeiträge (Konten 59120 bis 59220) und die Abschluss- und Prüfungskosten (Konto 59270) werden anteilig ausgewiesen. Bei den Aufwendungen für Schadensersatzleistungen (Konto 59600) sind Kosten für Unfallschäden enthalten, die durch eigene Fahrzeuge entstanden sind. Bei den Aufwendungen für Deponiegebühren (Konto 59290) werden Böden und Materialien entweder auf den Bodenlagern in Weferlingen und Klein Elbe oder auf der Deponie in Bornum entsorgt.

Abwicklung des Vermögensplans bis zum 30.09.2025

Im Rahmen des Vermögensplans sind nach dem III. Quartal 2025 vom Planansatz in Höhe von 4.817.300,00 € insgesamt 5.079.805,17 € ausgegeben worden. Dies entspricht 105,45 Prozent des Ansatzes. Der höhere Ausführungsgrad resultiert daraus, dass fünf beschlossene investive Baumaßnahmen aus 2024 in 2025 entweder weitergeführt bzw. in diesem Jahr erst begonnen werden konnten.

Gesamtbeurteilung

Auf der Ertragsseite sind 77,31 Prozent der im Wirtschaftsplan prognostizierten Erträge erreicht worden. Da auf der Aufwandsseite bisher keine außergewöhnlichen Belastungen für den Tiefbaubetrieb entstanden sind, wird sich das Jahresergebnis 2025 im Rahmen des Wirtschaftsplanes im positiven Bereich bewegen.



Ruhe



Scheer

Tiefbaubetrieb Landkreis Wolfenbüttel (TLW)

Gewinn- und Verlustrechnung September 2025

	Rechnungsergebnis 30.09.2025	Plan 2025 €
1. Umsatzerlöse	5.516.055,33	7.293.600,00
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	204.641,57	193.600,00
3. Sonstige betriebliche Erträge	361.366,02	380.000,00
	<u>6.082.062,92</u>	<u>7.867.200,00</u>
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	475.726,49	635.500,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>906.690,50</u>	<u>1.059.600,00</u>
	<u>1.382.416,99</u>	<u>1.695.100,00</u>
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	1.473.102,48	2.080.200,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung, davon für Altersversorgung:	<u>413.503,47</u>	<u>743.600,00</u>
	<u>1.886.605,95</u>	<u>2.823.800,00</u>
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.300.750,00	2.961.000,00
7. Aufwendungen für Deponienachsorgeverpflichtungen und Altlastensanierungen	0,00	0,00
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	276.471,26	386.200,00
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00
12. Ergebnisse der Geschäftstätigkeit	<u>235.818,72</u>	<u>1.100,00</u>
13. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0,00
14. Ergebnis nach Steuern	235.818,72	1.100,00
15. Sonstige Steuern	<u>2.668,33</u>	<u>1.100,00</u>
16. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (+/-)	<u>233.160,39</u>	<u>0,00</u>

Erfolgsplan für den Tiefbaubetrieb Landkreis Wolfenbüttel (TLW)		2025		2025	
mit Auflistung der einzelnen Positionen		Planansatz		September	
lfd. Nr.	Bezeichnung	eGecko Kto.-Nr.	2025	2025	
1	Zuweisung vom Landkreis Wolfenbüttel	45000	4.626.600,00 €	3.469.950,00 €	75,00%
1	Zuweisung vom Landkreis Wolfenbüttel für Investition	45000	2.611.000,00 €	1.958.250,00 €	75,00%
1	Zuweisung vom Land Niedersachsen für Aufgabenübernahme über LK WF	45000	6.500,00 €	4.875,00 €	75,00%
1	Etrag aus Nutzungen	45100	4.000,00 €	3.480,00 €	87,00%
1	Erlöse aus Obst- und Holzverkauf	45400	500,00 €	317,20 €	63,44%
1	Erlöse aus Vermietung und Verpachtung	52450	5.000,00 €	4.431,02 €	88,62%
1	Eriattung sonstiger Dienstleistungen	52460	10.000,00 €	72.614,41 €	726,14%
1	sonstige betriebliche Erträge	52570	30.000,00 €	2.137,70 €	7,13%
1.	Umsatzerlöse	52730	7.293.600,00 €	6.516.055,33 €	75,63%
2	aktivierte Eigenleistungen	51000	193.600,00 €	204.641,57 €	105,70%
2.	Aktivierte Eigenleistungen		193.600,00 €	204.641,57 €	105,70%
3	Etrag aus Schadensersatzleistungen	52040	15.000,00 €	18.090,58 €	120,60%
3	Erlöse aus dem Verkauf von Anlagevermögen	52240	15.000,00 €	68.644,80 €	457,63%
3	Erlöse aus der Auflösung von Rückstellungen	52330	0,00 €	2.609,39 €	
3	Etrag aus der Auflösung von Sonderposten	52340	350.000,00 €	262.500,00 €	75,00%
3	Nutzungsmiègeit KSM	52350	0,00 €	9.521,25 €	
3.	sonstige betriebliche Erträge		380.000,00 €	381.366,02 €	99,10%
4a	Strom	53060	10.000,00 €	7.500,00 €	75,00%
4a	Heizung	53150	15.000,00 €	13.530,00 €	90,20%
4a	Wasser / Abwasser	53200	5.000,00 €	5.049,00 €	100,98%
4a	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	53250	30.000,00 €	22.050,28 €	73,50%
4a	Aufwendungen bezogene Waren, Werkzeuge, Kleingeräte	53300	0,00 €	3.215,47 €	
4a	Aufwendungen für Schmier- und Pflegedienst - Material	53320	1.000,00 €	427,17 €	42,72%
4a	Aufwendungen für Diesel	53350	200.000,00 €	124.881,10 €	62,44%
4a	Aufwendungen für Benzin	53360	3.000,00 €	2.122,45 €	70,75%
4a	Aufwendungen für Motoröl	53400	1.500,00 €	1.411,26 €	94,08%
4a	Aufwand AdBlue andere Ämter	53410	0,00 €	601,94 €	
4a	Aufwendungen für Hydrauliköl	53450	2.500,00 €	1.135,75 €	45,43%
4a	Aufwendungen für bezogene Ersatzteile Fahrgestell	53500	65.000,00 €	110.529,37 €	170,05%
4a	Aufwendungen für bezogene Ersatzteile Aufbau	53550	5.000,00 €	203,04 €	4,06%
4a	Aufwendungen für bezogene Ersatzteile Geräteunterhaltung	53620	40.000,00 €	37.621,73 €	94,05%
4a	Aufwendungen für Reifen	53650	12.000,00 €	2.794,12 €	23,28%
4a	Aufwand für Materialeinkauf im Rahmen Kreisentwicklung	53760	30.000,00 €	1.363,76 €	4,55%
4a	Einkauf Verkehrsschilder / Verkehrszeichen	53770	20.000,00 €	18.806,52 €	94,03%
4a	Einkauf Leipfosten	53780	15.000,00 €	4.067,73 €	27,12%
4a	Einkauf Geländer, Markierung u.ä	53790	10.000,00 €	4.102,58 €	41,03%
4a	Mieter/ Einkauf Dienst- und Schutzkleidung	53800	12.500,00 €	5.051,90 €	40,42%
4a	Materialeinkauf Gehölz	53810	15.000,00 €	0,00 €	0,00%
4a	Materialeinkauf Radwege	53820	4.000,00 €	1.113,70 €	27,84%
4a	Materialeinkauf Strassen (sonstiges)	53830	15.000,00 €	24.196,44 €	161,31%
4a	Materialeinkauf Winterdienst	53840	90.000,00 €	64.646,90 €	71,83%
4a	Materialeinkauf Emulsion	53850	5.000,00 €	0,00 €	0,00%
4a	Materialeinkauf Schwarzmaterial	53860	15.000,00 €	0,00 €	0,00%
4a	Aufwendungen Rohmaterial	53870	13.000,00 €	17.689,59 €	136,07%
4a	Reinigungsmittel (Verbrauchsstoffe)	59510	1.000,00 €	1.612,69 €	161,27%
4a.	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe...		635.500,00 €	475.726,49 €	74,86%
4b	Aufwendungen für bezogene Leistungen Fahrgestell	54540	60.000,00 €	68.386,18 €	113,98%
4b	Aufwendungen für bezogene Leistungen Aufbau	54560	6.000,00 €	4.077,78 €	67,96%

Erfolgsplan für den Tiefbaubetrieb Landkreis Wolfenbüttel (TLW)		2025		2025	
mit Auflistung der einzelnen Positionen		eChecko	Plansatz	September	
Id. Nr	Bezeichnung	Kto.-Nr.			
4b	Bezogene Leistungen Radwege 11 Vorzugsrouten	54780	70.000,00 €	44.578,62 €	63,68%
4b	bezogene Leistung Kreisentwicklung/Landschaftspflege	54790	195.000,00 €	309.803,62 €	158,87%
4b	Unterhaltung Grundstück und Gebäude KSM	54800	50.000,00 €	16.273,73 €	32,55%
4b	Betriebskosten KSM	54810	25.000,00 €	21.602,22 €	86,41%
4b	bezogene Leistungen Brücken	54830	10.000,00 €	0,00 €	0,00%
4b	bezogene Leistungen Verkehrssicherung	54840	100.000,00 €	23.027,92 €	23,03%
4b	bezogene Leistungen Grün- und Gehölpflege	54850	150.000,00 €	187.650,64 €	125,10%
4b	bezogene Leistungen Radwege, insbesondere touristische Radwege	54890	100.000,00 €	63.140,58 €	63,14%
4b	bezogene Leistungen Straßen	54870	100.000,00 €	63.175,78 €	63,18%
4b	bezogene Leistungen Winterdienst	54880	20.000,00 €	6.247,50 €	31,24%
4b	bezogene Leistungen Gewässerunterhaltung	54890	8.900,00 €	0,00 €	0,00%
4b	Aufwendungen für bezogene Leistungen Geräte	54900	30.000,00 €	33.799,72 €	112,67%
4b	Aufwendungen für bezogene Leistungen Schmier- und Pflegedienst	54910	1.000,00 €	0,00 €	0,00%
4b	Aufwendungen für bezogene Leistungen Reifen	54950	1.000,00 €	0,00 €	0,00%
4b	TUV Untersuchungen	54600	3.000,00 €	2.781,81 €	92,73%
4b	Aufwendungen für Analysen und Untersuchungen	54620	50.000,00 €	20.926,15 €	41,85%
4b	Reinigung Dienst- und Schutzkleidung	54640	100,00 €	0,00 €	0,00%
4b	Bezogene Ingenieurleistungen	59310	45.000,00 €	9.697,19 €	21,55%
4b	EDV-Aufwand	59440	30.000,00 €	31.521,06 €	105,07%
4b	Sicherheitsingenieur	59620	5.000,00 €	0,00 €	0,00%
4b.	Aufwendungen für bezogene Leistungen		1.059.600,00 €	906.690,50 €	85,57%
5a	Löhne und Gehälter Beamte	55000	132.900,00 €	84.255,88 €	63,40%
5a	Löhne und Gehälter Beschäftigte	55200	1.907.300,00 €	1.152.667,36 €	60,43%
5a	Zuführung / Auflösung Leistungszulage	55250	40.000,00 €	30.000,00 €	75,00%
5a	Lohnsteuer, Kirchensteuer, Solidaritätszuschlag Beamte	55350	0,00 €	20.999,75 €	
5a	Lohnsteuer, Kirchensteuer, Solidaritätszuschlag Beschäftigte	55500	0,00 €	185.179,49 €	
5a	Abgrenzung Überstunden Ruberreichschaft Beschäftigte	55800	0,00 €	0,00 €	
5a.	Löhne und Gehälter		2.080.200,00 €	1.473.102,48 €	70,82%
5b	Arbeitgeberanteil Sozialversicherung Beschäftigte	56100	512.000,00 €	273.595,95 €	53,44%
5b	Arbeitgeberanteil Zusatzversorgung Beschäftigte	56400	140.600,00 €	70.586,41 €	50,20%
5b	Beihilfe Beamte	56600	21.500,00 €	14.355,27 €	66,77%
5b	Beihilfe Beschäftigte	56680	500,00 €	177,39 €	35,48%
5b	Versorgungskasse Beamte	56700	55.000,00 €	42.107,85 €	76,56%
5b	GUV für Beschäftigte	56850	9.000,00 €	8.930,60 €	99,23%
5b	AMD (Betriebsarzt)	56950	5.000,00 €	3.750,00 €	75,00%
5b.	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung...		743.600,00 €	413.603,47 €	55,61%
5c.	Summe Personalkosten		2.823.800,00 €	1.886.605,95 €	66,81%
5c.	Personalaufwand gesamt		2.823.800,00 €	1.886.605,95 €	66,81%
5	Abschreibung immaterielle Vermögensgegenstände	57050	8.000,00 €	6.000,00 €	75,00%
5	Abschreibung Gebäude	57000	48.000,00 €	36.000,00 €	75,00%
6	Abschreibung Brücken	57030	125.000,00 €	93.750,00 €	75,00%
6	Abschreibung Kreisstraßen	57010	2.180.000,00 €	1.715.000,00 €	78,67%
6	Abschreibung Fuß- und Radwege	57020	250.000,00 €	187.500,00 €	75,00%
6	Abschreibung Maschinen	57150	11.000,00 €	8.250,00 €	75,00%
6	Abschreibung Fahrzeuge	57100	320.000,00 €	240.000,00 €	75,00%
6	Abschreibung BGA	57250	10.000,00 €	7.500,00 €	75,00%
6	Abschreibung (SWG)	57600	9.000,00 €	6.750,00 €	75,00%
6.	Abschreibungen		2.961.000,00 €	2.300.750,00 €	77,70%
7.	Aufwendungen für Deponievorsorgeverpflichtungen und Altlastsanierungen		0,00 €	0,00 €	0,00%

Erfolgsplan für den Tiefbaubetrieb Landkreis Wolfenbüttel (TLW) mit Auflistung der einzelnen Positionen		2025		eGecko Kto.-Nr.
		Planansatz	September	
Id. Nr.	Bezeichnung			
8.	Miete in den Schönen Morgen 1	15.000,00 €	11.250,00 €	59000
8.	Versicherungsaufwand	4.500,00 €	4.268,03 €	59030
8.	Kfz-Versicherungen	20.000,00 €	23.740,36 €	59060
8.	Beiträge	15.000,00 €	12.131,52 €	59090
8.	Verwaltungskostenbeitrag Haupt- und Personalamt	60.900,00 €	45.675,00 €	59120
8.	Verwaltungskostenbeiträge Kämmerlei und Vollstreckung	1.700,00 €	1.275,00 €	59150
8.	Verwaltungskostenbeitrag Datenverarbeitung	30.700,00 €	23.025,00 €	59180
8.	Verwaltungskostenbeitrag Kreisorgane / Steuerung	81.900,00 €	61.425,00 €	59210
8.	Verwaltungskostenbeiträge Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	2.500,00 €	2.407,50 €	59240
8.	Prüfungskosten RPA	2.000,00 €	1.500,00 €	59250
8.	Aufwendungen für Betriebsausschuss	22.500,00 €	16.875,00 €	59270
8.	Abschluss- und Prüfungskosten	100,00 €	0,00 €	59280
8.	interne Jahresabschlusskosten	60.000,00 €	33.924,36 €	59290
8.	Deponiegebühren	2.000,00 €	494,74 €	59300
8.	Gebühren und Abgaben	2.000,00 €	0,00 €	59330
8.	Gerichts- und Sachverständige	1.000,00 €	339,73 €	59360
8.	Nebenkosten des Geldverkehrs	0,00 €	18,95 €	59370
8.	RLS / Mahngebühren AVI	8.000,00 €	5.129,54 €	59390
8.	Fenmeldegebühren	1.200,00 €	50,96 €	59420
8.	Postgebühren	4.500,00 €	1.574,92 €	59450
8.	Bürobedarf	3.000,00 €	2.250,00 €	59460
8.	Druckkosten	1.700,00 €	2.110,32 €	59480
8.	Bücher und Zeitschriften	2.500,00 €	492,27 €	59540
8.	Öffentliche Bekanntmachungen/ E-Vergaben	3.000,00 €	0,00 €	59570
8.	Fortbildungskosten	0,00 €	18.153,80 €	59600
8.	Schadensersatzleistungen	25.000,00 €	5.838,81 €	59630
8.	Reisekosten	4.000,00 €	988,52 €	59660
8.	Einzelwerbberichtigung auf Forderungen	0,00 €	562,33 €	59740
8.	Kommunaler Schadenausgleich Beschäftigte	3.000,00 €	0,00 €	59760
8.	Kommunaler Schadenausgleich Beamte	500,00 €	0,00 €	59770
8.	Planungskosten Kartenmaterial	2.000,00 €	0,00 €	59780
8.	Aufwand aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00 €	0,00 €	59830
8.	Sonstiger betrieblicher Aufwand	5.000,00 €	220,20 €	59720
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	386.200,00 €	276.471,26 €	59861
12.	Ergebnisse der Geschäftstätigkeit	1.100,00 €	235.818,72 €	
12.	Ergebnisse der Geschäftstätigkeit	1.100,00 €	235.818,72 €	
13.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00 €	0,00 €	
14.	Ergebnis nach Steuern	1.100,00 €	235.818,72 €	
14.	Ergebnis nach Steuern	1.100,00 €	235.818,72 €	
15.	Grundsteuer	1.000,00 €	2.505,53 €	63000
15.	Kfz-Steuer	100,00 €	153,00 €	63100
15.	sonstige Steuern	1.100,00 €	2.658,33 €	
16.	Jahresüberschuss	0,00 €	0,00 €	
16.	Jahresüberschuss	0,00 €	233.160,39 €	
16.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (+/-)	0,00 €	233.160,39 €	

Vermögensplan Tiefbaubetrieb Landkreis Wolfenbüttel (TLW)

Kto.-Nr.	Bezeichnung	2025 Planansatz	2025 September	
Ausgaben				
4000	EDV Software	5.000,00 €	654,50 €	13,09%
	Immaterielle Vermögensgegenstände EDV-Programme	5.000,00 €	654,50 €	13,09%
Sachanlagen				
5150	Erwerb von Grundstücken	50.000,00 €	640.783,35 €	1281,57%
	Gebäude Kreisstraßenmeisterei und sonstige Grundstückseinrichtungen	25.000,00 €	0,00 €	0,00%
	Umbau und Erneuerung Parkplatz Kaiserpfalz Werla	270.000,00 €	275.984,97 €	102,22%
	K3 / OD Groß Denkte, Deckenern., aus 2024 mit 945.100 €	0,00 €	99.196,14 €	
9550	K 7 / OD Hachum, Ausbau	200.000,00 €	18.890,87 €	9,45%
9550	K 17 / OD Uehrde - Barnstorf, Deckenern.	468.600,00 €	675.863,71 €	144,23%
9550	K 30 / OD Sottmar - B 79, Deckenern.	627.900,00 €	714.661,88 €	113,82%
9550	K 68 / Fümmlse-WF aus 2024 mit 257.400 €	0,00 €	276.702,90 €	
9550	K 76 / Wartjenstedt - Westerlinde, Deckenern.	925.200,00 €	0,00 €	0,00%
9550	K 147 / OD Schandelah, Deckenern.	332.200,00 €	11.702,58 €	3,52%
9550	K 33 Bahnhof Börßum Westerschliessung, Neubau, aus 2024 mit 132.000 €	0,00 €	28.108,72 €	
9550	K 141 / OD Weddel, Deckenern., aus 2024 mit 919.500 €	0,00 €	398.738,40 €	
Bau von Rad- und Fußwegen:				
9560	verschiedene Radwegsanierungen	50.000,00 €	0,00 €	0,00%
9560	K 2 / Radweg Kreisel L 627 - Atzum, Neubau, III. BA	324.000,00 €	30.368,87 €	9,37%
9560	K 2 / Radweg Kreisel L 627 - Wendessen, Neubau II.BA	267.800,00 €	178.704,39 €	66,73%
9560	K2 / Radweg Wendessen-Klein Denkte, Neubau I.BA aus 2024 mit 315 T€	0,00 €	367.815,12 €	
Sonstige Baumaßnahmen				
5520	versch. Straßenbaumaßnahmen	50.000,00 €	60.267,85 €	120,54%
9550	Kreisel K 140 / Kreisverkehr Im Moorbusche, Neubau	0,00 €	527.971,89 €	
9550	versch. Kreisel mit Land Niedersachsen (Apelstedt, Ahlum, Gielde)	450.000,00 €	646.910,23 €	
5540	versch. Brückensanierungen	50.000,00 €	18.766,26 €	
aktivierte Eigenleistungen		193.600,00 €	0,00 €	0,00%
Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten		4.634.300,00 €	4.971.438,13 €	107,27%
8450	Fahrzeuge *	150.000,00 €	96.443,88 €	64,30%
Fahrzeuge		150.000,00 €	96.443,88 €	64,30%
7000	Maschinen u. Geräte Linden	10.000,00 €	6.321,67 €	63,22%
8950	GWG Linden mit Verwaltung	6.000,00 €	1.885,14 €	31,42%
Maschinen und maschinelle Anlagen		16.000,00 €	8.206,81 €	51,29%
8600	Büromaschinen, EDV... Linden mit Verwaltung	6.000,00 €	545,02 €	9,08%
8700	Büromöbel und sonstige BGA Linden mit Verwaltung	6.000,00 €	2.516,83 €	41,95%
Betriebs- und Geschäftsausstattung		12.000,00 €	3.061,85 €	
Anlagen im Bau		0,00 €	0,00 €	
Summe Sachanlagen und Immaterielle Vermögensgegenstände		4.817.300,00 €	5.079.805,17 €	105,45%
Summe der Investitionen in Sachanlagen		4.817.300,00 €	5.079.805,17 €	105,45%
Kredittilgung		0,00 €	0,00 €	
Summe Ausgaben		4.817.300,00 €	5.079.805,17 €	105,45%

*** Fahrzeuge**

1x Kolonnenfahrzeug Ersatz für WF-SM 229 Baujahr 08/13	0,00 €
pauschal für Anbaugeräte und Ersatzfahrzeuge	150.000,00 €
	<u>150.000,00 €</u>

Wirtschaftsbetriebe
Landkreis Wolfenbüttel (WLW)

Breitbandbetrieb

Statusbericht

III. Quartal 2025

Ertragslage bis zum 30.09.2025

- 1) Im Bereich der Umsatzerlöse sind im III. Quartal mit 868.659,33 € rund 78,51 Prozent des Ansatzes aus dem Erfolgsplan 2025 erreicht. Diese Werte resultieren im Wesentlichen aus den vereinbarten monatlichen Nutzungsentgelten des Dienstleistungskonzessionsvertrages mit dem Provider htp GmbH.
- 2) Bei den sonstigen betrieblichen Erträgen (264.658,08 €) sind hauptsächlich Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (229.417,03 €) und aus dem Verkauf des Anlagevermögens (bisher unbenutzte Leerrohre an die Netzgesellschaft Braunschweiger Land mbH) in Höhe von 34.272,87 € entstanden. Die sonstigen betrieblichen Erträge entsprechen im III. Quartal insgesamt 84,13 Prozent des Ansatzes für 2025.

Aufwendungen bis zum 30.09.2025

- 1) Bei den Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren sind im III. Quartal 2025 noch keine Geschäftsvorfälle angefallen.

Bei den Aufwendungen für bezogene Leistungen sind 56,76 % des Planansatzes im III. Quartal erreicht. Beim Aufwand Beratung Ingenieure sind 42.084,90 Euro für die Unterstützung beim Glasfasernetzausbau angefallen. Beim Konto Aufwendungen für bezogene Leistungen Betrieb HotSpots sind 11.128,02 € für 29 HotSpots in 9 Monaten entstanden. Die EDV-Aufwendungen in Höhe von 9.088,95 € beinhalten unter anderem Wartungsverträge für die verschiedenen Softwareprogramme.

- 2) Der Personalaufwand vom Breitbandbetrieb Landkreis Wolfenbüttel (BLW) liegt nach dem III. Quartal mit 181.390,76 € bei 59,88 % Prozent des Planansatzes. Die Unterschreitung liegt darin begründet, dass zum einen die Sonderzahlung erst im letzten Quartal ausgezahlt wird und zum anderen eine halbe Ingenieurstelle unbesetzt ist.
- 3) Die Aufwendungen für die Abschreibungen betragen 73,54 % des Planansatzes von 2025. Aufgrund der Abschreibungswerte des Jahresabschlusses 2024 belaufen sich die Abschreibungen im III. Quartal auf 354.443,24 €. Dieser Abschreibungsbetrag resultiert aus der Fertigstellung und Inbetriebnahme der Lose Berel, Hordorf, Adersheim und des Behördennetzes innerhalb der Stadt Wolfenbüttel. Des Weiteren ist das Förderprojekt im Sommer 2022 beendet worden. Die Abschreibungsdauer wurde im Jahr 2021 von 20 auf 40 Jahre erhöht. Durch die ständige Weiterentwicklung des Breitbandnetzes können in jedem Los kleinere Baumaßnahmen im Laufe des Jahres 2025 stattfinden und dementsprechend die Abschreibungen erhöhen.
- 4) Der sonstige betriebliche Aufwand liegt mit 135.573,68 € bei 105,34 % des Planansatzes von 2025. Die Aufwendungen für Miete mit Nebenkosten (Konto 59000) werden nach den Endabrechnungen von Vorjahren anteilig ausgewiesen, genauso die Verwaltungskostenbeiträge (Konten 59120 bis 59220), die Abschluss- und Prüfungskosten (Konto 59271) sowie der Aufwand für Steuererklärungen (Konto 59331). Der Aufwand Abgang Anlagevermögen (Konto 59830) ist in Höhe von 34.272,87 € durch den Verkauf von Leerrohren zum Restbuchwert an die Netzgesellschaft Braunschweiger Land mbH entstanden. Beim sonstigen betrieblichen Aufwand wird als Durchlaufposten die Weiterverrechnung einer Spülbohrung in Winnigstedt an die Netzgesellschaft Braunschweiger Land mbH dargestellt. Die Erträge in gleicher Höhe sind auf dem Konto 52461 Ertrag Erstattung Netzgesellschaft bei den Umsatzerlösen mit enthalten. Die Einzelwertberichtigungen auf Forderungen (4.907,96 €) sind im Wesentlichen durch uneinbringliche Forderungen bei einem Schadensfall entstanden, bei dem die Versicherung nur einen Teil des Schadens erstattet hat.

- 5) Die Zinsen und ähnlichen Aufwendungen belaufen sich mit 63.432,44 € auf 76,15 % des Planansatzes aus 2025. Hierbei handelt es sich um die laufenden Zinszahlungen für das aufgenommene Darlehen bei der Braunschweigischen Landessparkasse in Höhe von 7.000.000,00 €.
- 6) Die Steuern vom Einkommen und vom Ertrag werden pauschal in Höhe von 30% des Ergebnisses der Geschäftstätigkeit gebildet. Aktuell belaufen sich diese Steuern auf 100.693,93 € für anteilig ca. 15 % Körperschaftssteuern und für ca. 15 % Gewerbesteuern.

Abwicklung des Vermögensplans bis zum 30.09.2025

Im Rahmen des Vermögensplans sind nach dem III. Quartal 2025 vom Planansatz in Höhe von 2.883.900,00 € insgesamt 2.602.838,59 € ausgegeben worden. Dies entspricht 90,25 Prozent des Ansatzes. Die Aufgeld-Einzahlung bei der Beteiligung in der Netzgesellschaft Braunschweiger Land mbH in Höhe von 2.003.333,33 € erfolgte planmäßig im Januar 2025.

Gesamtbeurteilung zum 30.09.2025

Auf der Ertragsseite sind 79,75 Prozent der im Wirtschaftsplan prognostizierten Erträge erreicht worden.

Da auf der Aufwandsseite bisher keine außergewöhnlichen Belastungen für den Breitbandbetrieb entstanden sind, gehen die Betriebs- und die Werksleitung davon aus, dass sich das Jahresergebnis 2025 im Rahmen des Wirtschaftsplanes entwickeln wird.



Ruhe



Scheer

Breitbandbetrieb Landkreis Wolfenbüttel (BLW)

Gewinn- und Verlustrechnung September 2025

	Rechnungsergebnis 30.09.2025	Plan 2025 €
1. Umsatzerlöse	868.659,33	1.106.400,00
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00
3. Sonstige betriebliche Erträge	264.658,08	314.600,00
	<u>1.133.317,41</u>	<u>1.421.000,00</u>
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0,00	1.000,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>62.830,87</u>	<u>110.700,00</u>
	<u>62.830,87</u>	<u>111.700,00</u>
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	139.976,92	221.800,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung, davon für Altersversorgung:	<u>41.413,84</u>	<u>81.100,00</u>
	<u>181.390,76</u>	<u>302.900,00</u>
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	354.443,24	482.000,00
7. Aufwendungen für Deponienachsorgeverpflichtungen und Altlastensanierung	0,00	0,00
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	135.573,68	128.700,00
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	63.432,44	83.300,00
12. Ergebnisse der Geschäftstätigkeit	<u>335.646,42</u>	<u>312.400,00</u>
13. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	<u>100.693,93</u>	<u>93.800,00</u>
14. Ergebnis nach Steuern	234.952,49	218.600,00
15. Sonstige Steuern	<u>94,50</u>	<u>200,00</u>
16. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (+/-)	<u>234.857,99</u>	<u>218.400,00</u>

Erfolgsplan für den Breitbandbetrieb Landkreis Wolfenbüttel (BLW)						
mit Auflistung der einzelnen Positionen						
lfd. Nr	Bezeichnung	Kto.-Nr.	2025 Planansatz	2025 September		
1	Ertrag aus Nutzungen Dienstleistungskonzessionen	46001	1.064.200,00 €	837.616,00 €	78,71%	
1	Ertrag Erstattung Netzgesellschaft+ sonstige Dienstleistungen	52461	37.200,00 €	28.860,94 €	77,58%	
1	Ertrag Strom PV-Anlage	46101	5.000,00 €	2.182,39 €	43,65%	
1.	Umsatzerlöse		1.106.400,00 €	868.659,33 €	78,51%	
2	aktivierte Eigenleistungen	51000	0,00 €	0,00 €		
2.	Aktivierte Eigenleistungen		0,00 €	0,00 €		
3	Ertrag aus Abgang Anlagevermögen steuer	52241	0,00 €	34.272,87 €		
3	Erträge aus Auflösung Rückstellungen	52330	0,00 €	960,42 €		
3	Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten (Zuschüssen)	52340	314.600,00 €	229.417,03 €	72,92%	
3	erhaltene Skonti	52731	0,00 €	7,76 €		
3.	sonstige betriebliche Erträge		314.600,00 €	264.658,08 €	84,13%	
4a	Materialeinkauf Glasfasernetz	53951	1.000,00 €	0,00 €	0,00%	
4a.	Aufwendungen für Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe...		1.000,00 €	0,00 €	0,00%	
4b	Aufwendungen für bezogene Leistungen PV-Anlage	54051	1.000,00 €	529,00 €	52,90%	
4b	Aufwendungen für bezogene Leistungen Kreisentwicklung	54310	5.000,00 €	0,00 €	0,00%	
4b	Aufwendungen für bezogene Leistungen (Glasfasernetz)	54311	10.000,00 €	0,00 €	0,00%	
4b	Aufwendungen für bezogene Leistungen Betrieb HotSpots	54312	19.500,00 €	11.128,02 €	57,07%	
4b	Aufwendungen für Analysen und Untersuchungen + Sicherheitsingenieur	54621+ 59621	10.200,00 €	0,00 €	0,00%	
4b	Beratung Ingenieure	59311	60.000,00 €	42.084,90 €	70,14%	
4b	EDV-Aufwand	59441	5.000,00 €	9.088,95 €	181,78%	
4b.	Aufwendungen für bezogene Leistungen		110.700,00 €	62.830,87 €	56,76%	
5a	Löhne und Gehälter Beamte	55000	18.600,00 €	11.336,84 €		
5a	VWL Beamte	55010	100,00 €	29,97 €		
5a	Löhne und Gehälter Beschäftigte	55200	199.100,00 €	99.062,58 €	49,76%	
5a	Zuführung/Auflösung Leistungszulage	55250	4.000,00 €	3.000,00 €	75,00%	
5a	Lohnsteuer Gehälter Beamte	55350	0,00 €	2.301,39 €		
5a	Lohnsteuer Gehälter Beschäftigte	55500	0,00 €	24.246,14 €		
5a.	Löhne und Gehälter		221.800,00 €	139.976,92 €	63,11%	
5b	Arbeitgeberanteil Sozialversicherung Beschäftigte	56100	53.500,00 €	25.591,21 €	47,83%	
5b	Arbeitgeberanteil Zusatzversicherung Beschäftigte	56400	14.700,00 €	7.000,18 €	47,62%	
5b	Beihilfe Beamte	56600	3.800,00 €	2.414,79 €		
5b	Beihilfe Beschäftigte	56660	100,00 €	13,41 €	13,41%	
5b	Versorgungskasse Beamte	56700	7.800,00 €	5.658,93 €		
5b	GLV für Beschäftigte	56850	900,00 €	510,32 €	56,70%	
5b	AMD (Betriebsarzt)	56950	300,00 €	225,00 €	75,00%	
5b.	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung...		81.100,00 €	41.413,84 €	51,07%	

Erfolgsplan für den Breitbandbetrieb Landkreis Wolfenbüttel (BLW)					
mit Auflistung der einzelnen Positionen					
lfd. Nr.	Bezeichnung	Kto.-Nr.	2025 Planansatz	2025 September	
8.	Öffentliche Bekanntmachungen	59570+59571	100,00 €	0,00 €	0,00%
8.	Schadenersatzleistungen	59600+59601	0,00 €	0,00 €	
8.	Einzelwertberichtigung auf Forderungen	59740	0,00 €	4.907,96 €	
8.	Fortbildungskosten	59631	2.000,00 €	5.133,00 €	256,65%
8.	Reisekosten	59660 + 59661	1.000,00 €	922,76 €	92,28%
8.	Kommunaler Schadenausgleich Beschäftigte	59760	300,00 €	225,00 €	75,00%
8.	Planungskosten Kartenmaterial	59781	200,00 €	0,00 €	0,00%
8.	Aufwand aus Abgang Anlagevermögen (RBW)	59830	0,00 €	34.272,87 €	
8.	Sonstiger betrieblicher Aufwand	59861	2.000,00 €	11.038,50 €	551,93%
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen		128.700,00 €	135.573,68 €	105,34%
9.	Erträge aus Beteiligungen		0,00 €	0,00 €	
9.	Erträge aus Beteiligungen		0,00 €	0,00 €	0,00%
10.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0,00 €	0,00 €	0,00%
11.	Zinsaufwand Kreditmarkt	62100	83.300,00 €	63.432,44 €	76,15%
11.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		83.300,00 €	63.432,44 €	76,15%
12.	Ergebnisse der Geschäftstätigkeit		312.400,00 €	335.646,42 €	107,44%
12.	Ergebnisse der Geschäftstätigkeit		312.400,00 €	335.646,42 €	107,44%
13.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	62600+ 62500+62510	93.800,00 €	100.693,93 €	107,35%
13.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		93.800,00 €	100.693,93 €	107,35%
14.	Ergebnis nach Steuern		218.600,00 €	234.952,49 €	107,48%
14.	Ergebnis nach Steuern		218.600,00 €	234.952,49 €	107,48%
15.	Grundsteuer		0,00 €	0,00 €	
15.	Kfz-Steuer	63100	200,00 €	94,50 €	
15.	sonstige Steuern		200,00 €	94,50 €	
16.	Jahresfehlbetrag		0,00 €	0,00 €	
16.	Jahresüberschuss		218.400,00 €	234.857,99 €	
16.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (+/-)		218.400,00 €	234.857,99 €	107,54%
Die Aufwendungen sind gegenseitig deckungsfähig. Mehreträge dürfen für Mehrausgaben verwendet werden.					

Vermögensplan Breitbandbetrieb Landkreis Wolfenbüttel (BLW)

Kto.-Nr.	Bezeichnung	2025 Planansatz	2025 September	
	Ausgaben			
	EDV Software	8.000,00 €	0,00 €	
	Immaterielle Vermögensgegenstände EDV-Programme	8.000,00 €	0,00 €	
	Sachanlagen			
	Ausbau Glasfasernetz	500.000,00 €	316.902,04 €	63,38%
	Beteiligung Netzgesellschaft Braunschweiger Land mbH	2.003.400,00 €	2.003.333,33 €	100,00%
	aktivierte Eigenleistungen	0,00 €	0,00 €	
	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	2.503.400,00 €	2.320.235,37 €	92,68%
	Maschinen u. Geräte Linden, PV-Anlage	0,00 €	1.643,56 €	
	Fahrzeuge	0,00 €	0,00 €	
	Maschinen und maschinelle Anlagen	0,00 €	1.643,56 €	
	GWG Büromaschinen, EDV... Verwaltung 08901	2.000,00 €	2.185,99 €	109,30%
	Büromaschinen, EDV, Möbel, Verwaltung Linden 08701 +08611	2.000,00 €	2.457,92 €	122,90%
	Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.000,00 €	4.643,91 €	116,10%
	Anlagen im Bau	0,00 €	0,00 €	
	Summe Sachanlagen und Immaterielle Vermögensgegenstände	2.515.400,00 €	2.326.522,84 €	92,49%
	Kredittilgung	368.500,00 €	276.315,75 €	74,98%
	Kredittilgung	368.500,00 €	276.315,75 €	74,98%
	Summe Ausgaben	2.883.900,00 €	2.602.838,59 €	90,25%

Die Ansätze des Vermögensplans sind gegenseitig deckungsfähig. Mehreinnahmen dürfen für Mehrausgaben verwendet werden.
Die Ausgaben sind übertragbar.