

Wirtschaftsbetriebe
Landkreis Wolfenbüttel (WLW)

Abfallwirtschaftsbetrieb

Statusbericht

III. Quartal 2010

Einführung

Die Eigenbetriebsverordnung schreibt vor, dass die Werksleitung den Landrat und den Werksausschuss mindestens halbjährlich über die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen sowie über die Abwicklung des Vermögensplans schriftlich zu unterrichten hat (§ 17 Eig.Betr.VO).

Mit dem hier vorgelegten Bericht wird dieser rechtlichen Verpflichtung nachgekommen.

Ertragslage zum 30.09.2010

- 1) Im Bereich der Umsatzerlöse sind im III. Quartal 2010 81,76 Prozent (Vorjahr 76,82 %) des Ansatzes aus dem Erfolgsplan erreicht.

Im Bereich der Hausmüllgebühren liegt der Ertrag bei 75,58 Prozent (Vorjahr 76,59 %) für die Restabfallentsorgung und bei 77,22 Prozent (Vorjahr 77,24 %) 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 132,50 Prozent (Vorjahr 160,60 %) und in Klein Elbe 140,44 Prozent (Vorjahr 86,71 %) des Gesamtansatzes erreicht. Im Vergleichszeitraum des Vorjahres lagen die Erträge auf ungefähr gleicher Höhe.

Im Entsorgungs- und Verwertungszentrum Bornum stellt sich die Situation wie folgt dar:
Die Erträge liegen bei 146.094,71 € (Vorjahr 99.074,10 €).
Im Wirtschaftsplan 2010 sind 100.000 € veranlagt. Dieser Ertrag konnte bereits in den ersten neun Monaten um fast die Hälfte übertroffen werden.

Bei den Gebühreneinnahmen für die Mini-Mulde sind 92,84 Prozent des Ansatzes (Vorjahr 101,37 %) erreicht. Die Einnahmen liegen um 3.000 € unter denen des Vergleichszeitraumes aus 2009.

Im Bereich der Papiersammlung liegen die Einnahmen insgesamt (Konten 4215 und 4216) bei 1.071.772,16 € Dies entspricht 145,23 % des Planansatzes. (Vorjahr: 1.092.198,20 € bzw. 96,91 %).

Auf Grund der rechtlichen Auseinandersetzung mit dem Papierverwerter Alba Wertstoffmanagement waren bei der Erstellung des Wirtschaftsplans Zahlungsausfälle im Planansatz berücksichtigt. Zur Zeit geht der Betrieb davon aus, dass keine Zahlungsausfälle eintreten.

Im Jahr 2010 hat sich der Markt für Altmetalle auf niedrigem Niveau stabilisiert. Der im Juli 2009 kalkulierte Ansatz des Wirtschaftsplans sieht 35.000 € für die Verwertung von Metallschrott vor. Mit 60.247,27 € sind 172,14 % des Ansatzes erreicht. Im gleichen Zeitraum des Vorjahres sind 27.100 € an Erlösen erzielt worden.

Beim Verkauf von Weißware und Elektroschrott ist die gleiche Entwicklung zu verzeichnen. Konnten im ersten Halbjahr 2009 nur 7.500 € Erlöst werden, sind es im gleichen Zeitraum 2010 bereits 23.500 €.

Durch den Betrieb der Umschlagstation in Bornum konnten bis zum 30.09.2010 aus Anlieferungen von Dritten insgesamt 545.643,75 € erzielt werden (Vorjahr 614.470,38 €). Diesem Erlös steht ein Aufwand in Höhe von 472.758,17 € (Vorjahr 496.514,27 €) (s. Konto 54441) gegenüber.

- 2) Die sonstigen betrieblichen Erträge liegen zum Abschluss des III. Quartals bei 187,62 Prozent des kalkulierten Ansatzes für das Jahr 2010.

Dieses Ergebnis ist im Wesentlichen den Erlösen aus dem Verkauf von Altfahrzeugen, den Versicherungserstattungen sowie der Erbbaupacht und Miete von der Biokompost GmbH zu verdanken.

- 3) Der Erfolgsplan 2010 hat für Zinsen und ähnliche Erträge einen Betrag in Höhe von 273.600 € vorgesehen.

Bis zum 30.09.2010 konnten Zinserträge in Höhe von 65.964,26 € (Vorjahr: 145.047,24 €) realisiert werden.

Durch das niedrige Zinsniveau liegen die Einnahmen um 102.700 € unter denen des Vergleichszeitraums 2009. Bei einem gleichbleibend niedrigen Zinsniveau wird der Erlös um ca. 185.000 € hinter dem im Juli 2009 kalkulierten Ansatz des Wirtschaftsplans zurückbleiben.

Aufwendungen bis zum 30.09.2010

- 1) Die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe liegen bei 65,85 Prozent (Vorjahr 57,24 %) des Gesamtansatzes für 2010.

Wie im Vorjahr sind die Energiekosten Hauptbestandteil dieses Abschnittes der Gewinn- und Verlustrechnung. Mit 948.532,67 € liegt der Gesamtaufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe um 87.000 € über dem des Vergleichszeitraumes 2009.

- 2) Der Aufwand für die bezogenen Leistungen liegt bei 73,70 Prozent (Vorjahr 64,53 %) des geplanten Jahreswertes.

Der Gesamtaufwand liegt mit 4.347.326,88 € um 288.200 € über dem Aufwand des Vorjahres. Für die Müllverbrennung waren 3.017.422,48 € (Vorjahr 2.952.237,05 €) aufzubringen. Bei der Sickerwasserreinigung auf der Deponie Bornum ist ein Aufwand in Höhe von 438.033,79 € (Vorjahr 279.825,76 €) angefallen. Dies sind 67,39 des Planansatzes.

- 3) Der Personalaufwand des Abfallwirtschaftsbetriebes liegt nach dem III. Quartal mit 2.308.934,51 € bei 66,82 Prozent des Planansatzes (Vorjahr 2.297.176,91 € entspricht 66,53 %).

Durch den krankheitsbedingten Ausfall von 2 Mitarbeitern und eine um zwei Monate verzögerte Nachbesetzung einer Stelle in der Sonderkasse ist ein Minderaufwand entstanden. Dabei handelt es sich um einmalige Effekte. Im Zuge der Nachbesetzung in der Sonderkasse ist es zu einer Reduzierung um 0,25 Stellen gekommen. Dies ist eine dauerhafte Einsparung.

- 4) Der sonstige betriebliche Aufwand liegt bei 69,88 % (Vorjahr 62,54 %) des Planansatzes.

Da in diesem Quartalsbericht die Jahresrechnung für die Verwaltungskostenerstattung an den Landkreis Wolfenbüttel bereits enthalten ist, wird der im Wirtschaftsplan vorgesehene Aufwand für die sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe von 838.700 € nicht überschritten.

Abwicklung des Vermögensplans bis zum 30.09.2010

Im Rahmen des Vermögensplans sind nach dem III. Quartal 2010 vom Planansatz in Höhe von 4.102.200 € insgesamt 870.541,59 € ausgegeben worden.

Zur weiteren Entwicklung bis 2011:

Auf der Ertragsseite liegt das Ergebnis nach dem III. Quartal bei 81,07 Prozent (Vorjahr 74,62 %) des im Wirtschaftsplan prognostizierten Ergebnisses.

Nach wie vor ist der geringe Zinssatz für Geldanlagen eine Belastung für den Betrieb. Bei gleichbleibendem Zinsniveau von aktuell 0,42 % Verzinsung der angesammelten Rückstellung für Deponienachsorge ist mit einem Minus von 185.000 € gegenüber dem Planansatz zu rechnen.

Ein Forderungsausfall aus der Papierverwertung ist aus heutiger Sicht nach dem erstinstanzlichem Urteil, welches die Rechtsauffassung des Betriebes bestätigt, deutlich unwahrscheinlicher geworden.

Für den ALW kann daher die Zuführung zur Rückstellung Deponienachsorge höher ausfallen als im Wirtschaftsplan vorgesehen.

Die Höhe der notwendigen Rückstellungsbildung wird gerade hinsichtlich des neuesten Stands der Technik und der rechtlichen Anforderungen überprüft und neu bewertet. Die Bewertung wird im 3. Quartal abgeschlossen.

Für das Jahresergebnis 2010 bleibt festzuhalten, dass die Eigenkapitalverzinsung in Höhe von 223.900 € als Abführung an den Landkreis Wolfenbüttel weiterhin realisierbar ist.


Schillmann


Scheer

Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Wolfenbüttel

Gewinn- und Verlustrechnung 30.09.2010

		Planansatz 2010 EURO	Rechnungsergebnis 2009 EURO
	30.09.2010 EURO		
1.	Umsatzerlöse	10.728.527,42	14.397.029,79
2.	Sonstige betriebliche Erträge	<u>129.271,91</u>	<u>427.707,05</u>
		<u>10.857.799,33</u>	<u>14.824.736,84</u>
3.	Materialaufwand		
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	948.532,67	1.188.468,97
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>4.347.326,88</u>	<u>5.596.681,64</u>
		<u>5.295.859,55</u>	<u>6.785.150,61</u>
4.	Personalaufwand		
	a) Löhne und Gehälter	1.758.329,46	2.540.267,15
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung,	<u>550.605,05</u>	<u>778.767,79</u>
		<u>2.308.934,51</u>	<u>3.319.034,94</u>
5.	Abschreibungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	974.846,11	1.170.020,78
6.	Aufwendungen für Deponienachsorgeverpflichtungen und Altlastensanierungen	1.355.247,23	2.474.536,39
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	586.110,37	698.397,79
8.	Erträge aus Beteiligungen	0,00	9.765,00
9.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	65.964,26	168.697,68
10.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	144.673,77	266.561,57
11.	Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	258.092,05	289.497,44
12.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	9.600,99	45.884,00
13.	Sonstige Steuern	<u>24.613,68</u>	<u>19.736,06</u>
14.	Jahresgewinn/Jahresverlust (+/-)	<u>223.877,38</u>	<u>223.877,38</u>

Erfolgsplan für den Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Wolfenbüttel						
2010						
mit Auflistung der einzelnen Positionen						
Ild. Nr	Bezeichnung	Kto Nr	2010 Planansatz	Rechnungsergebnis 2010	Rechnungsergebnis 2009	
1	Gebühreneinnahme Recyclinghöfe	4000	145.000,00 €	123.767,60 €	155.538,50 €	85,36%
1	Gebühr Blotonne	4001	2.033.000,00 €	1.569.927,80 €	2.056.556,30 €	77,22%
1	Behältertausch	4002	42.000,00 €	30.326,00 €	43.025,00 €	72,20%
1	Gebühr Restabfall	4003	7.880.000,00 €	5.955.439,37 €	7.966.777,31 €	75,58%
1	Abfallsäcke	4004	20.000,00 €	16.106,60 €	20.558,80 €	80,53%
1	Zusatzabfuhr 1.100 l	4005	70.000,00 €	48.929,00 €	69.544,20 €	69,90%
1	Zusatzabfuhr 5.000 l	4006	70.000,00 €	52.643,00 €	72.367,13 €	75,20%
1	Umleerer Restabfall (steuer)	4007	150.000,00 €	116.168,52 €	164.988,96 €	77,45%
1	Erträge aus der Containerabfuhr (Steuer)	4010	155.000,00 €	144.688,15 €	184.619,78 €	93,35%
1	Sonderabfuhrgebühren	4020	37.000,00 €	31.732,50 €	41.406,58 €	85,76%
1	Gebühr Mini - Mulde	4025	95.000,00 €	88.197,00 €	114.210,20 €	92,84%
1	Gebühren für die Entsorgung von Problemabfällen	4030	14.000,00 €	10.754,42 €	28.221,18 €	76,82%
1	Gebühren für die Entsorgung von Altreifen	4050	4.000,00 €	2.462,15 €	3.995,00 €	61,55%
1	Erträge aus der Tankstelle	4060	145.600,00 €	109.616,01 €	124.906,32 €	75,29%
1	Erträge aus der Werkstatt incl. Lagerhaltung	4070	72.000,00 €	59.160,92 €	75.163,93 €	82,17%
1	Deponiegebühren Bornum	4080	100.000,00 €	146.094,71 €	140.769,80 €	146,09%
1	Gebühren für die Entsorgung von Asbest	4090	5.000,00 €	4.850,74 €	6.267,43 €	97,01%
1	Deponiegebühren Weferlingen	4100	150.000,00 €	198.757,00 €	277.426,00 €	132,50%
1	Deponiegebühren Klein Elbe	4110	50.000,00 €	70.219,00 €	85.546,00 €	140,44%
1	Verkauf von Metallschrott	4200	35.000,00 €	60.247,27 €	42.126,49 €	172,14%
1	Verkauf von Altkleidern	4205	1.000,00 €	1.080,00 €	1.080,00 €	108,00%
1	Verkauf von Allglas	4210		132,69 €	0,00 €	
1	Verkauf von Papier	4215	18.000,00 €	0,00 €	19.874,90 €	0,00%
1	Papier DSD-Anteil	4216	720.000,00 €	1.071.772,16 €	1.545.603,15 €	148,86%
1	Verkauf von Weißware und Elektroschrott	4220	12.000,00 €	23.563,58 €	13.359,82 €	196,36%
1	Verkauf von Ton aus der Zentraldeponie Bornum	4225	200,00 €	17.356,37 €	1.556,96 €	8678,19%
1	Erstattung Altholz	4230	70.000,00 €	112.164,95 €	111.311,66 €	160,24%
1	Erträge Verstromung Deponiegas	4255	2.500,00 €	3.802,51 €	7.129,87 €	152,10%
1	Gebühren Entsorgungsnachweise	4260	100,00 €	20,12 €	0,00 €	20,12%
1	Erlöse Biokompost	4290	120.000,00 €	112.903,53 €	152.807,27 €	94,09%
1	Erlöse Umschlagstation	4300	863.000,00 €	545.643,75 €	870.291,25 €	
1	Erstattung Tierkörperbesichtigung		42.500,00 €	0,00 €	0,00 €	
1 .	Umsatzerlöse		13.121.900,00 €	10.728.527,42 €	14.397.029,79 €	81,76%
2	Schadenersatz für beschädigte Behälter	5203	100,00 €	203,00 €	1.072,78 €	203,00%
2	sonstiger Schadenersatz	5204	100,00 €	789,09 €	1.419,20 €	789,09%
2	Verkauf von Abfallbehältern	5206	1.000,00 €	3.541,16 €	5.790,26 €	354,12%
2	Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen zu Gegenständen des Anlagevermögens	5224	10.000,00 €	31.679,73 €	77.850,00 €	316,80%
2	Versicherungserstattungen	5227	2.000,00 €	23.519,92 €	15.050,71 €	1176,00%
2	Miete für Mitbenutzung Betriebsgebäude (KVG)	5236		576,00 €	1.152,00 €	
2	Miete für Mitbenutzung Zentraldeponie (Biokompost GmbH)	5239	27.000,00 €	12.420,00 €	25.988,78 €	46,00%
2	Erbbaupacht Biokompost GmbH	5242	15.100,00 €	15.139,44 €	15.139,44 €	100,26%
2	Vermietung und Verpachtung	5245	8.000,00 €	12.396,54 €	12.298,67 €	154,96%
2	Erträge aus Dienstleistungen f. Dritte (Transport für WEDECO)	5246	2.000,00 €	17.917,26 €	5.361,36 €	895,86%
2	Gebühreneinnahme Vollstreckung	5252		113,14 €	4.164,04 €	
2	erhaltene Skontl	3730	3.500,00 €	2.780,34 €	3.487,93 €	79,44%
2	außerordentliche Erträge	5257	100,00 €	2.583,11 €	2.265,82 €	2583,11%
2	periodenfremde Erträge	5263		5.613,18 €	256.666,06 €	
2 .	sonstige betriebliche Erträge		68.900,00 €	129.271,91 €	427.707,05 €	187,62%
3a	Aufwendungen für Laborbedarf	5300	8.800,00 €	5.694,35 €	8.871,78 €	64,71%
3a	Strom Betriebsgebäude	5305	40.000,00 €	4.405,34 €	33.155,34 €	11,01%
3a	Gas	5310	55.000,00 €	40.566,32 €	37.075,06 €	73,76%
3a	Heizung Betriebsgebäude	5315	700,00 €	0,00 €	145,27 €	0,00%
3a	Wasser	5320	13.500,00 €	7.546,13 €	10.041,09 €	55,90%
3a	Aufwendungen für Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe (Grundstück u. Gebäude)	5325	6.000,00 €	3.561,76 €	4.715,05 €	59,36%
3a	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe u. bezogene Waren (5200)	5330	70.000,00 €	43.636,42 €	51.043,52 €	62,34%
3a	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe u. bezogene Waren (Steuer)	53301	5.000,00 €	4.384,06 €	5.079,27 €	87,68%
3a	Aufwendungen Diesel andere Ämter	5334	135.000,00 €	98.888,49 €	111.126,85 €	73,25%
3a	Aufwendungen für Diesel	5335	560.000,00 €	348.929,10 €	408.179,74 €	62,31%
3a	Aufwendungen für Diesel (Steuer)	53351	66.000,00 €	44.843,50 €	51.780,82 €	67,94%
3a	Aufwendungen für Benzin	5336	700,00 €	433,50 €	499,32 €	61,93%
3a	Aufwendungen Motoröl andere Ämter	5339	1.400,00 €	489,71 €	1.029,46 €	34,98%
3a	Aufwendungen für Motoröl	5340	4.500,00 €	2.419,02 €	2.342,17 €	53,76%
3a	Aufwendungen für Motoröl (Steuer)	53401	400,00 €	96,04 €	160,57 €	24,01%
3a	Aufwendungen für Getriebeöl	5342	1.500,00 €	2.170,38 €	1.704,14 €	144,69%
3a	Aufwendungen für Getriebeöl (Steuer)	53421	500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
3a	Aufwendungen Hydrauliköl andere Ämter	5344	2.500,00 €	433,41 €	1.387,39 €	17,34%
3a	Aufwendungen für Hydrauliköl	5345	6.500,00 €	3.348,39 €	7.338,10 €	51,51%
3a	Aufwendungen für Hydrauliköl (Steuer)	53451	500,00 €	285,99 €	523,19 €	57,20%

Erfolgsplan für den Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Wolfenbüttel						
2010						
mit Auflistung der einzelnen Positionen						
		Kto	2010	Rechnungsergebnis	Rechnungsergebnis	
lfd. Nr	Bezeichnung	Nr	Planansatz	2010	2009	
3a	Aufwendungen für bezogene Ersatzteile Fahrgestell	5350	200.000,00 €	131.926,52 €	176.537,09 €	65,96%
3a	Aufwendungen für bezogene Ersatzteile Fahrgestell (Steuer)	53501	20.000,00 €	22.784,41 €	19.895,98 €	113,92%
3a	Aufwendungen für bezogene Ersatzteile Aufbau	5355	55.000,00 €	62.757,12 €	71.230,10 €	114,10%
3a	Aufwendungen für bezogene Ersatzteile Aufbau (Steuer)	53551	4.000,00 €	2.046,58 €	2.980,02 €	51,16%
3a	Aufwendungen für bezogene Ersatzteile Schüttung	5360	40.000,00 €	22.342,13 €	50.346,02 €	55,86%
3a	Aufwendungen für Reifen	5365	85.000,00 €	56.338,95 €	64.887,92 €	66,28%
3a	Aufwendungen für Reifen (Steuer)	53651	6.000,00 €	6.762,00 €	7.973,46 €	112,70%
3a	Kleinmaterialbeschaffung Lager	5370	17.000,00 €	0,00 €	18.652,02 €	0,00%
3a	Einkauf von Abfallsäcken (5200)	5375	16.000,00 €	4.289,33 €	9.812,53 €	26,81%
3a	Einkauf Dienst- und Schutzkleidung	5380	19.000,00 €	27.153,72 €	29.955,70 €	142,91%
3a .	Aufwendungen für Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe...		1.440.500,00 €	948.532,67 €	1.188.468,97 €	65,85%
3b	Aufwendungen für bezogene Leistungen (Gebäude Linden)	5400	50.000,00 €	8.390,00 €	12.316,24 €	16,78%
3b	Aufwendungen für bezogene Leistungen (Grundstück Linden)	5402	2.000,00 €	6.834,36 €	2.380,00 €	341,72%
3b	Reparaturaufwendungen (S+T)	5404	12.000,00 €	4.632,20 €	7.765,41 €	38,60%
3b	Reparaturaufwendungen Container (Steuer)	54041	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
3b	Überwachung Betriebsgebäude Linden	5408	5.200,00 €	3.637,08 €	4.849,44 €	69,94%
3b	Aufwendungen für bezogene Leistungen (Gebäude Bornum)	5410	15.000,00 €	656,02 €	2.425,69 €	4,37%
3b	Aufwendungen für bezogene Leistungen (Umschlagstation)	54101	7.000,00 €	366,59 €	2.054,90 €	5,24%
3b	Aufwendungen für bezogene Leistungen (Grundstück Bornum)	5412	60.000,00 €	74.553,00 €	38.746,77 €	124,26%
3b	Aufwendungen für bezogene Leistungen (Vermessung Bornum)	5414	12.000,00 €	7.090,85 €	7.346,94 €	59,09%
3b	Reparaturaufwendungen (Bornum)	5416	18.000,00 €	12.325,14 €	10.470,91 €	68,47%
3b	Aufwendungen für Instandhaltung Gasfackel	5418	1.500,00 €	2.486,36 €	926,70 €	
3b	Sickerwasserbehandlung	5420	650.000,00 €	438.033,79 €	535.240,68 €	67,39%
3b	Überwachung Betriebsgebäude	5422	7.700,00 €	5.455,71 €	7.274,28 €	70,85%
3b	Aufwendungen für bezogene Leistungen (Gebäude Bauschutt)	5424	1.000,00 €	60,69 €	213,61 €	6,07%
3b	Aufwendungen für bezogene Leistungen (Grundstück Bauschutt)	5426	10.000,00 €	0,00 €	65.245,93 €	0,00%
3b	Aufwendungen für bezogene Leistungen (Vermessung Bauschutt)	5428	10.000,00 €	6.708,50 €	2.656,85 €	67,09%
3b	Reparaturaufwendungen (Bauschutt (5200))	5430	800,00 €	70,64 €	140,19 €	8,83%
3b	Sicherungs- und Sanierungsmaßnahmen Altdeponien	5432	0,00 €	27.422,85 €	10.537,97 €	
3b	Überwachung geschlossener Anlagen	5434	9.000,00 €	5.667,61 €	8.785,63 €	62,97%
3b	Entsorgungsaufwendungen Styropor	5436	2.000,00 €	928,20 €	952,00 €	46,41%
3b	Sammlung und Verwertung von Altpapier	5438	35.000,00 €	13.484,55 €	5.585,46 €	38,53%
3b	Bioabfallverwertung	5440	700.000,00 €	528.884,89 €	645.630,55 €	75,55%
3b	mechanische Behandlung / Shreddern	5442	0,00 €	27.948,46 €	0,00 €	
3b	Abfallvorbehandlung MHKW Hausmüll	5444	3.270.000,00 €	2.544.664,31 €	3.344.237,98 €	77,82%
3b	Abfallvorbehandlung MHKW Drittanlieferer (steuer)	54441	750.000,00 €	472.758,17 €	706.882,51 €	63,03%
3b	Entsorgung von Altreifen	5446	8.000,00 €	2.824,82 €	1.656,48 €	35,31%
3b	Entsorgung von Holz	5447	15.000,00 €	2.627,41 €	12.541,89 €	17,52%
3b	Entsorgung von Sonderabfall	5452	70.000,00 €	45.138,80 €	65.544,03 €	64,48%
3b	Miete Fahrzeuge	5453	0,00 €	0,00 €	2.261,00 €	
3b	Miete Abrollkipper (Steuer)	54531	2.000,00 €	440,00 €	0,00 €	22,00%
3b	Aufwendungen für bezogene Leistungen Fahrgestell	5454	50.000,00 €	32.844,35 €	46.392,96 €	65,69%
3b	Aufwendungen für bezogene Leistungen Fahrgestell (Steuer)	54541	6.000,00 €	9.948,55 €	7.713,73 €	165,81%
3b	Aufwendungen für bezogene Leistungen Aufbau	5456	11.000,00 €	8.050,25 €	2.233,29 €	73,18%
3b	Aufwendungen für bezogene Leistungen Aufbau (Steuer)	54561	2.000,00 €	49,00 €	79,00 €	2,45%
3b	Aufwendungen für bezogene Leistungen Schüttung	5458	5.000,00 €	455,47 €	1.300,85 €	9,11%
3b	TÜV Untersuchungen	5460	4.500,00 €	3.180,53 €	3.781,75 €	70,68%
3b	TÜV Untersuchungen (Steuer)	54601	400,00 €	373,90 €	159,58 €	93,48%
3b	Aufwendungen für Analysen und Untersuchungen	5462	25.000,00 €	6.284,81 €	11.582,87 €	25,14%
3b	Reinigung Dienst- und Schutzkleidung	5464	3.000,00 €	1.463,45 €	2.333,70 €	48,78%
3b	Aufwendungen für Grundstücksreinigung	5466	21.000,00 €	12.424,35 €	16.433,87 €	
3b	Aufwendungen für Tierkörperbeseitigung	5468	42.500,00 €	28.161,22 €	0,00 €	66,26%
3b .	Aufwendungen für bezogene Leistungen		5.898.600,00 €	4.347.326,88 €	5.596.681,64 €	73,70%
4a	Löhne und Gehälter Beamte	5500	105.000,00 €	65.336,24 €	103.044,17 €	62,22%
4a	Arbeitgeberanteil VWL Beamte	5501	300,00 €	153,70 €	271,44 €	51,23%
4a	Löhne und Gehälter Beschäftigte	5520	2.128.000,00 €	1.469.108,58 €	2.019.662,82 €	69,04%
4a	Arbeitgeberanteil VWL Beschäftigte	5521	3.800,00 €	2.335,58 €	3.228,90 €	61,46%
4a	Zuführung Altersteilzeit Beschäftigte (80 % der Gesamtsumme)	5525		0,00 €	21.700,00 €	
4a	Löhne und Gehälter Auszubildende	5530	38.800,00 €	19.061,92 €	33.500,90 €	49,13%
4a	Arbeitgeberanteil VWL Auszubildende	5531	700,00 €	199,35 €	411,99 €	28,48%
4a	Lohnsteuer, Kirchensteuer, Solidaritätszuschlag Beamte	5535	29.000,00 €	18.610,19 €	28.332,63 €	64,17%
4a	Lohnsteuer, Kirchensteuer, Solidaritätszuschlag Beschäftigte	5550	331.000,00 €	195.601,56 €	324.052,57 €	59,09%
4a	Lohnsteuer, Kirchensteuer, Solidaritätszuschlag Auszubildende	5560	1.000,00 €	0,00 €	0,08 €	0,00%
4a	Abgrenzung Überstunden Rufbereitschaft Beschäftigte	5580		-12.077,66 €	-3.294,35 €	
4a	Abgrenzung Urlaub Beschäftigte	5590		0,00 €	10.234,00 €	
4a	Abgrenzung Urlaub Auszubildende	5591		0,00 €	-663,00 €	
4a	Abgrenzung Urlaub Beamte	5593		0,00 €	-215,00 €	
4a.	Löhne und Gehälter		2.637.600,00 €	1.758.329,46 €	2.540.267,15 €	66,66%
4b	Arbeitgeberanteil Sozialversicherung Beschäftigte	5610	496.500,00 €	330.042,93 €	465.735,71 €	66,47%
4b	Arbeitgeberanteil Sozialversicherung Auszubildende	5620	8.000,00 €	3.776,56 €	6.872,80 €	

Erfolgsplan für den Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Wolfenbüttel						
2010						
mit Auflistung der einzelnen Positionen						
lfd. Nr.	Bezeichnung	Kto Nr	2010 Planansatz	Rechnungsergebnis 2010	Rechnungsergebnis 2009	
4b	Arbeitgeberanteil Zusatzversorgung Beschäftigte	5540	187.000,00 €	130.968,03 €	187.665,44 €	70,04%
4b	Arbeitgeberanteil Zusatzversorgung Auszubildende	5650	3.000,00 €	1.484,42 €	2.673,34 €	49,48%
4b	Beihilfe Beamte	5660	17.500,00 €	16.492,01 €	18.026,45 €	94,24%
4b	Beihilfe Beschäftigte	5666	1.700,00 €	1.540,00 €	1.237,39 €	90,59%
4b	Versorgungskasse Beamte	5670	56.000,00 €	44.809,75 €	56.248,67 €	80,02%
4b	Versorgungsbezüge für Beamte	5672	2.500,00 €	511,54 €	1.562,17 €	20,46%
4b	Versorgung Arbeiter Stadt WF	5674	18.500,00 €	0,00 €	17.113,75 €	0,00%
4b	GUV für Beschäftigte	5685	22.000,00 €	20.979,81 €	19.790,29 €	95,36%
4b	AMD (Betriebsarzt)	5695	5.000,00 €	0,00 €	1.841,78 €	0,00%
4b .	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung..		817.700,00 €	550.605,05 €	778.767,79 €	67,34%
4c	Summe Personalkosten		3.455.300,00 €	2.308.934,51 €	3.319.034,94 €	66,82%
4c .	Personalaufwand gesamt		3.455.300,00 €	2.308.934,51 €	3.319.034,94 €	66,82%
5	Abschreibung Gebäude	5700	370.000,00 €	332.928,11 €	373.484,57 €	89,98%
5	Abschreibung Immaterielle Vermögensgegenstände	5705	30.000,00 €	3.006,00 €	3.647,64 €	10,02%
5	Abschreibung Fahrzeuge	5710	560.000,00 €	442.043,00 €	536.340,47 €	76,21%
5	Abschreibung Maschinen	5715	35.000,00 €	38.958,00 €	52.482,00 €	111,31%
5	Abschreibung Müllbehälter	5720	175.000,00 €	139.612,00 €	177.936,93 €	79,78%
5	Abschreibung BGA	5725	38.000,00 €	17.091,00 €	24.457,98 €	44,98%
5	Abschreibung Sammlung und Transport (GWG)	5730	5.000,00 €	848,00 €	1.219,16 €	16,96%
5	Abschreibung Deponie Bornum (GWG)	5740	5.000,00 €	360,00 €	452,03 €	7,20%
5	Abschreibung Bauschuttdeponien (GWG)	5750	2.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
5 .	Abschreibungen		1.240.000,00 €	974.846,11 €	1.170.020,78 €	78,62%
6	Rückstellungen für Deponie Bornum	5800	223.900,00 €	0,00 €	19.408,60 €	
6	Rückstellungen für Deponie Bornum	5800		1.355.247,23 €	1.949.382,54 €	
6	Rückstellung für Deponie Roklum	5805		0,00 €	450.000,00 €	
6	Aufwendungen für Alllasten	5810	50.000,00 €	0,00 €	55.745,25 €	
6 .	Aufwendungen für Deponienachsorgeverpflichtungen		273.900,00 €	1.355.247,23 €	2.474.536,39 €	494,80%
7	Mietkosten Räume Bahnhofstr. 11	5900	28.900,00 €	17.730,00 €	23.980,53 €	61,35%
7	Versicherungsaufwendungen	5903	28.500,00 €	25.172,79 €	25.664,07 €	88,33%
7	Kfz-Versicherungen	5906	37.000,00 €	42.896,06 €	37.366,49 €	115,94%
7	Beiträge	5909	6.700,00 €	6.037,76 €	7.148,92 €	90,12%
7	Verwaltungskostenbeiträge Haupt- und Personalamt	5912	139.600,00 €	101.880,00 €	82.012,00 €	72,98%
7	Verwaltungskostenbeiträge Kämmerlei und Vollstreckung	5915	76.600,00 €	77.100,00 €	63.978,30 €	100,65%
7	Verwaltungskostenerstattung Datenverarbeitung	5918	8.800,00 €	3.520,00 €	0,00 €	40,00%
7	Verwaltungskostenbeiträge Kreisorgane	5921	77.400,00 €	96.760,00 €	57.918,00 €	125,01%
7	Prüfungskosten RPA	5924	4.500,00 €	1.980,00 €	1.650,00 €	44,00%
7	Aufwendungen für Werksausschuss	5925	3.000,00 €	1.300,20 €	1.070,10 €	43,34%
7	Abschluß- und Prüfungskosten	5927	27.000,00 €	0,00 €	32.852,23 €	0,00%
7	Interne Jahresabschlußkosten	5928	200,00 €	-4.117,00 €	1.040,00 €	-2058,50%
7	Gebühren und Abgaben	5930	48.000,00 €	7.891,43 €	43.794,83 €	16,44%
7	Beratung Ingenieure	5931	20.000,00 €	35.184,27 €	50.795,15 €	175,92%
7	Gerichts- und Sachverständige	5933	20.000,00 €	11.043,30 €	13.323,08 €	55,22%
7	Aufwand Steuererklärung	59331	3.000,00 €	2.911,57 €	8.087,08 €	97,05%
7	Nebenkosten des Geldverkehrs	5936	7.000,00 €	3.272,11 €	5.728,31 €	46,74%
7	RLS Margegebühren AWI	5937	500,00 €	90,00 €	406,87 €	18,00%
7	Fermelgebühren	5939	19.000,00 €	12.249,08 €	17.304,69 €	64,47%
7	Porto und Zustellkosten	5942	33.000,00 €	20.110,23 €	29.830,58 €	60,94%
7	EDV-Aufwand	5944	53.000,00 €	33.818,41 €	41.972,04 €	63,81%
7	Bürobedarf	5945	12.000,00 €	5.643,97 €	8.786,64 €	47,03%
7	Druckkosten	5946	12.000,00 €	10.761,69 €	5.559,74 €	89,68%
7	Bücher und Zeitschriften	5948	9.000,00 €	4.947,46 €	8.439,44 €	54,97%
7	Reinigungsmittel (Verbrauchsstoffe)	5951	8.000,00 €	6.684,15 €	8.488,98 €	83,55%
7	Repräsentation	5953	600,00 €	417,08 €	1.107,35 €	69,51%
7	Öffentlichkeitsarbeit	5954	23.000,00 €	132,57 €	18.898,50 €	0,58%
7	Öffentliche Bekanntmachungen	5957	23.000,00 €	6.910,74 €	17.766,09 €	30,05%
7	Öffentliche Bekanntmachungen (steuer)	59571	6.000,00 €	1.089,26 €	3.588,19 €	18,15%
7	Energetische Verwertung von Abfall und Biomasse	5959	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
7	Schadenersatzleistungen	5960	1.000,00 €	1.840,51 €	4.683,89 €	184,05%
7	Sicherheitsingenieur	5962	4.000,00 €	0,00 €	3.689,71 €	0,00%
7	Fortbildungskosten	5963	40.000,00 €	20.401,92 €	24.837,68 €	51,00%
7	Reisekosten	5966	5.000,00 €	2.039,00 €	3.088,60 €	40,78%
7	Deputat	5967	11.000,00 €	6.852,08 €	9.999,90 €	62,29%
7	übrige ordentliche Aufwendungen	5972	0,00 €	6.803,70 €	0,00 €	
7	Einzelwertberichtigung auf Forderungen	5974	0,00 €	562,85 €	13.083,89 €	
7	Künstlersozialabgabe	5975	0,00 €	0,00 €	466,61 €	
7	Kommunaler Schadenausgleich Beschäftigte	5976	8.500,00 €	7.969,59 €	7.813,50 €	93,76%
7	Kommunaler Schadenausgleich Beamte	5977	900,00 €	295,17 €	729,26 €	32,80%
7	Aufwendungen für Entsorgungsbetriebe	5980	18.000,00 €	5.928,42 €	9.131,41 €	32,94%
7	Aufwand aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	5983	5.000,00 €	0,00 €	2.315,14 €	0,00%
7 .	sonstige betriebliche Aufwendungen		838.700,00 €	586.110,37 €	698.397,79 €	69,88%

Erfolgsplan für den Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Wolfenbüttel						
2010						
mit Auflistung der einzelnen Positionen						
lfd. Nr	Bezeichnung	Kto Nr	2010 Planansatz	Rechnungsergebnis 2010	Rechnungsergebnis 2009	
8	Ausschüttung durch die Blokompost GmbH	6000	9.800,00 €	0,00 €	9.765,00 €	0,00%
8 .	Erträge aus Beteiligungen		9.800,00 €	0,00 €	9.765,00 €	0,00%
9	Kreisshaushalt	6100	238.600,00 €	47.663,27 €	123.096,57 €	19,98%
9	Festgeldanlagen	6110	34.000,00 €	17.638,89 €	43.927,84 €	
9	aus lfd Guthaben	6120	1.000,00 €	662,10 €	1.673,27 €	66,21%
9 .	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		273.600,00 €	65.964,26 €	168.697,68 €	24,11%
10	Kreditmarkt	6210	246.700,00 €	144.673,77 €	266.561,57 €	58,64%
10 .	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		246.700,00 €	144.673,77 €	266.561,57 €	58,64%
11	Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		80.500,00 €	258.092,05 €	289.497,44 €	
11 .	Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		80.500,00 €	258.092,05 €	289.497,44 €	320,61%
12	Körperschaftsteuer und Solidaritätszuschlag	6250	30.000,00 €	12.080,99 €	28.701,30 €	
12	Gewerbesteuer	6260	25.000,00 €	-2.480,00 €	17.182,70 €	
12 .	Steuern vom Einkommen und Ertrag		55.000,00 €	9.600,99 €	45.884,00 €	
13	Grundsteuer	6300	2.500,00 €	902,30 €	1.019,08 €	36,09%
13	Kfz-Steuer	6310	23.000,00 €	23.711,38 €	18.716,98 €	103,09%
13	sonstige Steuern		25.500,00 €	24.613,68 €	19.736,06 €	96,52%
13	Jahresverlust		0,00 €	0,00 €	0,00 €	
13	Jahresgewinn		0,00 €	223.877,38 €	223.877,38 €	
14 .	Jahresgewinn / Jahresverlust (+/-)		0,00 €	223.877,38 €	223.877,38 €	

Vermögensplan analog zur Bilanz

A.	Anlagevermögen	Plan 2010	30.09.2010	vom Plan- ansatz in %
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände			
1.	EDV-Programme	40.000,00 €	4.653,85 €	11,63%
	400 EDV Software Linden BDL und CSS	40.000,00 €	2.194,84 €	5,49%
	401 EDV Software BDL		2.459,01 €	
II.	Sachanlagen			
1.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs-, und anderen Bauten	2.155.000,00 €	17.021,32 €	0,79%
	511 bebaute grundstücke Bornum	25.000,00 €	0,00 €	0,00%
	530 Betriebsgebäude Linden	40.000,00 €	0,00 €	0,00%
	531 Betriebsgebäude Bornum	20.000,00 €	17.021,32 €	85,11%
	53101 Umschlagstation Bornum	20.000,00 €	0,00 €	0,00%
	551 andere Bauten Bornum	2.000.000,00 €	0,00 €	0,00%
	561 Grundst.einrichtungen Bornum	50.000,00 €	0,00 €	0,00%
2.	Fahrzeuge	820.000,00 €	278.359,21 €	33,95%
	840 Sammlung und Transport	660.000,00 €	278.359,21 €	42,18%
	84001 Fahrzeuge Container (Steuer)	0,00 €	0,00 €	
	841 Deponie Bornum	160.000,00 €	0,00 €	
3.	Maschinen und maschinelle Anlagen	345.000,00 €	2.135,73 €	0,62%
	700 Maschinen u. Geräte Linden	25.000,00 €	0,00 €	0,00%
	701 Maschinen u. Geräte Bornum	295.000,00 €	2.135,73 €	0,72%
	702 Maschinen u. Geräte Weferlingen	12.500,00 €	0,00 €	0,00%
	703 Maschinen u. Geräte Klein Elbe	12.500,00 €	0,00 €	0,00%
4.	Müllbehälter und Container	175.000,00 €	163.968,90 €	93,70%
	850 Sammlung und Transport	130.000,00 €	159.608,18 €	122,78%
	85001 Container (Steuer)	30.000,00 €	4.360,72 €	14,54%
	851 Deponien	15.000,00 €	0,00 €	0,00%
5.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	105.000,00 €	14.252,25 €	13,57%
	820 Werkzeuge, Werksggeräte Linden	25.000,00 €	559,72 €	2,24%
	860 Büromasch. Org.mittel etc Linden	30.000,00 €	2.720,34 €	9,07%
	861 Büromasch. Org.mittel etc Bornum	30.000,00 €	4.026,19 €	13,42%
	870 Büromöbel, sonst.BGA Linden	15.000,00 €	620,00 €	4,13%
	871 Büromöbel, sonst.BGA Bornum	5.000,00 €	2.999,99 €	60,00%
	890 GWG BGA Linden		2.190,68 €	
	891 GWG BGA Bornum		1.135,33 €	
6.	Anlagen im Bau	0,00 €	1.833,00 €	
	950 Sammlung und Transport		0,00 €	
	951 Deponie Bornum		1.833,00 €	
	952 Deponie Weferlingen		0,00 €	
	953 Deponie Klein Elbe		0,00 €	
	95101 Umschlagstation		0,00 €	
	Summe Sachanlagen	3.640.000,00 €	482.224,26 €	13,25%
III.	Kredittilgung	462.200,00 €	388.317,33 €	84,02%
	3000 Bankhaus Bauer	462.200,00 €	388.317,33 €	84,02%
	Gesamt	4.102.200,00 €	870.541,59 €	21,22%

Wirtschaftsbetriebe
Landkreis Wolfenbüttel (WLW)

Tiefbaubetrieb

Statusbericht

III. Quartal 2010

Ertragslage bis zum 30.09.2010

- 1) Im Bereich der Umsatzerlöse sind im III. Quartal 2010 74,97 Prozent des Ansatzes aus dem Erfolgsplan erreicht. Dies resultiert in erster Linie aus den vereinbarten monatlichen Zuweisungen des Landkreises Wolfenbüttel.
- 2) Die anderen aktivierten Eigenleistungen (5.366,92 €) sind durch Arbeiten der Straßenwärter für die Baumaßnahme Radweg K 637 / Hemkenrode - Lucklum für das Setzen von Verkehrszeichen und Geländer entstanden. Die anderen aktivierten Eigenleistungen bei den Ingenieurleistungen der Verwaltung können erst zum Jahresende nach Fertigstellung der investiven Baumaßnahmen (4 % der Bauleistung) gebildet werden.
- 3) Die sonstigen betrieblichen Erträge liegen zum Abschluss des III. Quartals bei 157,86 Prozent des kalkulierten Ansatzes für das ganze Jahr 2010.

Die Erlöse aus dem Verkauf von Anlagevermögen (12.144,78 €) stammen aus dem Verkauf eines LKWs und dem Verkauf von Zählplatten. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (81.750,00 €) stellen die anteilige Auflösung der erhaltenen Investitionszuschüsse des Landes Niedersachsen (GVFG) dar. Die Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (84.583,42 €) resultieren im Wesentlichen aus der Nichtinanspruchnahme der Rückstellung für unterlassene Instandhaltung der K 90 / Adersheim – Wolfenbüttel (75.000,00 €). Diese Maßnahme ist als Investition im Wirtschaftsplan des WLW im Jahr 2014 enthalten. Des Weiteren stammen 8.493,42 € aus der Prüfung und Korrektur der ausstehenden Rechnung der Baumaßnahme Radweg K 149 aus 2009 und 1.090,00 € stammen aus geringeren Jahresabschlusskosten.

Aufwendungen bis zum 30.09.2010

- 1) Die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe liegen bei 72,08 Prozent des Gesamtansatzes für 2010.

Die Aufwendungen für Diesel und Materialeinkauf Winterdienst (Salz und Lauge) in Höhe von 75,58 % bzw. 75,03 % des Planansatzes liegen aufgrund des sehr langen Winters über den Erwartungen. Durch den intensiven Gebrauch der Geräte und Fahrzeuge während des Winters sind auch die Reparaturkosten für bezogene Ersatzteile Geräteunterhaltung (83,38 %), Fahrgestell (132,14 %), Aufbau (123,64 %) und Reifen (123,68 %) höher als erwartet ausgefallen.

- 2) Der Aufwand für die bezogenen Leistungen beträgt im III. Quartal 2010 120,91 Prozent des geplanten Jahreswertes.

Die erhöhten Aufwendungen bei den bezogenen Leistungen resultieren im Wesentlichen aus den Aufwendungen für bezogene Leistungen Verkehrssicherung für Markierungsarbeiten (56.608,21 €), bezogene Leistungen Straßen für Rissesanierungen an verschiedenen Kreisstraßen (129.317,08 €), bezogene Leistungen Winterdienst (52.183,18 €) und bezogene Leistungen Fahrgestell (75.028,41 €).

Die Betriebskosten der Kreisstraßenmeisterei und die Betriebskosten der Harzstraße werden gemäß der Jahresrechnung des Regiebetriebes Gebäudewirtschaft abgegrenzt dargestellt.

- 3) Der Personalaufwand vom Tiefbaubetrieb Landkreis Wolfenbüttel (TLW) liegt nach dem III. Quartal mit 1.236.348,89 € bei 71,53 Prozent des Planansatzes.

Die leichte Unterschreitung des Planansatzes liegt darin begründet, dass durch die Einführung der Dienstvereinbarung über flexible Arbeitszeit in der Kreisstraßenmeisterei zum einen nicht mehr so viele Überstunden anfallen und zum anderen die angehäuften Überstunden der Wintermonate bis zum Ende des dritten Quartals im Wesentlichen abgebaut werden konnten.

- 4) Die Aufwendungen für die Abschreibungen betragen 74,03 % des Planansatzes von 2010.

Aufgrund der nun vorliegenden Abschreibungswerte des Jahresabschlusses 2009 und der begonnenen Bautätigkeiten liegen die Aufwendungen für Abschreibungen im III. Quartal 2010 im Rahmen der Erwartungen.

- 5) Der sonstige betriebliche Aufwand liegt bei 75,93 % des Planansatzes.

Die erhöhten Aufwendungen im III. Quartal für Versicherungen (165,60 %) und Beiträge (84,68 %) liegen im Wesentlichen an der Einbuchung verschiedener Jahresrechnungen für Versicherungsaufwendungen und Verbandsbeiträge. Die Mieten für die Kreisstraßenmeisterei und für die Harzstraße werden gemäß der Jahresrechnung des Regiebetriebes Gebäudewirtschaft abgegrenzt dargestellt.

Zusätzlich werden auch die Verwaltungskostenbeiträge (Konten 710600 und 710800 bis 710950) anteilig ausgewiesen. Aus den Fortbildungskosten (Konto 713000) sind im Wesentlichen die LKW-Führerscheine (8.777,37 €) für die zwei sich in der Ausbildung befindenden Straßenwärter finanziert worden. Bei der Beratung Ingenieure (Konto 711500) sind hauptsächlich die anteiligen Kosten für die Umsetzung der Breitbandstrategie (18.000,- €) im Landkreis Wolfenbüttel enthalten.

Abwicklung des Vermögensplans bis zum 30.09.2010

Im Rahmen des Vermögensplans sind nach dem III. Quartal 2010 vom Planansatz in Höhe von 2.827.800 € insgesamt 1.327.705,10 € ausgegeben worden. Dies entspricht 46,95 Prozent des Ansatzes.

Gesamtbeurteilung

Auf der Ertragsseite sind 76,00 Prozent der im Wirtschaftsplan prognostizierten Erträge erreicht worden.

Da auf der Aufwandsseite durch den langen und harten Winter sowie seiner Folgeschäden erhöhte Belastungen für den Tiefbaubetrieb Landkreis Wolfenbüttel (TLW) entstanden sind, weist die Gewinn- und Verlustrechnung zum Ende des III. Quartals einen vorläufigen Jahresverlust in Höhe von 14.145,88 € aus. Die Leitung des Tiefbaubetriebes ist bestrebt, das Jahresergebnis 2010, wie im Wirtschaftsplan ausgewiesen, zu erreichen.



Schillmann



Seikowsky



Scheer

Tiefbaubetrieb Landkreis Wolfenbüttel (TLW)

Gewinn- und Verlustrechnung September 2010

	Rechnungsergebnis 30.09.2010	Plan 2010 €
1. Umsatzerlöse	3.518.015,50	4.692.700,00
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	5.366,92	94.200,00
3. Sonstige betriebliche Erträge	226.524,79	143.500,00
	<u>3.749.907,21</u>	<u>4.930.400,00</u>
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	336.618,66	467.000,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>405.277,30</u>	<u>335.200,00</u>
	<u>741.895,96</u>	<u>802.200,00</u>
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	965.403,02	1.293.700,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung, davon für Altersversorgung:	<u>270.945,87</u>	<u>434.700,00</u>
	<u>1.236.348,89</u>	<u>1.728.400,00</u>
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.486.349,97	2.007.900,00
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	225.671,92	297.200,00
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	4.912,30	10.000,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	78.375,00	104.500,00
10. Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-13.822,23	200,00
11. Sonstige Steuern	<u>323,65</u>	<u>200,00</u>
12. Jahresgewinn/Jahresverlust (+/-)	<u>-14.145,88</u>	<u>0,00</u>

Erfolgsplan für den Tiefbaubetrieb Landkreis Wolfenbüttel (TLW)		2010		2010	
mit Auflistung der einzelnen Positionen		Planansatz	September		
lfd. Nr.	Bezeichnung	Kto.-Nr.			
1	Zuweisung vom Landkreis Wolfenbüttel	400000	2.781.600,00 €	2.086.200,00 €	75,00%
1	Zuweisung vom Landkreis Wolfenbüttel für Investition	400000	1.898.900,00 €	1.424.175,00 €	75,00%
1	Zuweisung vom Land Niedersachsen für Aufgabenübernahme über LK WF	400000	3.200,00 €	3.200,00 €	100,00%
1	Ertrag aus Nutzungen	400200	3.000,00 €	2.670,00 €	89,00%
1	Ertrag aus Verkauf von Leistungsverzeichnissen	400300	2.000,00 €	1.520,00 €	76,00%
1	Ertrag für Vermessungsleistung	400400	3.000,00 €	0,00 €	0,00%
1	Erträge für Strassenunterhaltung	400500	0,00 €	0,00 €	
1	Erlöse aus Obst- und Holzverkauf	400600	1.000,00 €	250,50 €	25,05%
1.	Umsatzerlöse		4.692.700,00 €	3.518.015,50 €	74,97%
2	aktivierte Eigenleistungen	440000	94.200,00 €	5.366,92 €	5,70%
2	Aktivierte Eigenleistungen		94.200,00 €	5.366,92 €	5,70%
3	Ertrag aus Schadensersatzleistungen	450000	12.000,00 €	10.289,28 €	85,74%
3	Erlöse aus dem Verkauf von Anlagevermögen	450100	5.000,00 €	12.144,78 €	242,90%
3	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	450500	0,00 €	84.583,42 €	
3	Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten	450550	109.000,00 €	81.750,00 €	75,00%
3	Nutzungsentgelt KSM	450600	100,00 €	270,00 €	
3	Kostenerstattung Bücherbus	450700	2.400,00 €	1.800,00 €	
3	Ersiattung sonstiger Dienstleistungen	450800	10.000,00 €	28.847,75 €	288,48%
3	sonstige betriebliche Erträge	451100	5.000,00 €	6.839,56 €	136,79%
3.	sonstige betriebliche Erträge		143.500,00 €	226.524,79 €	157,86%
4a	Aufwand für Materialeinkauf im Rahmen Kreisentwicklung	500100	10.000,00 €	562,05 €	5,62%
4a	Aufwendungen für Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe	500200	15.000,00 €	9.737,28 €	64,92%
4a	Aufwendungen für Diesel	500400	140.000,00 €	105.807,67 €	75,58%
4a	Aufwendungen für Benzin	500500	3.000,00 €	1.375,08 €	45,84%
4a	Aufwendungen für Motoröl	500600	2.000,00 €	1.449,27 €	72,46%
4a	Aufwendungen für Schmier- und Pflegedienst - Material	500700	3.000,00 €	1.135,78 €	37,86%
4a	Aufwendungen für Hydrauliköl	500800	2.000,00 €	550,18 €	27,51%
4a	Aufwendungen für bezogene Ersatzteile Geräteunterhaltung	500900	40.000,00 €	33.353,76 €	83,38%
4a	Aufwendungen für bezogene Ersatzteile Fahrgestell	501000	40.000,00 €	52.855,04 €	132,14%
4a	Aufwendungen für bezogene Ersatzteile Aufbau	501100	3.000,00 €	3.709,25 €	123,64%
4a	Aufwendungen für Reifen	501200	5.000,00 €	6.184,12 €	123,68%
4a	Einkauf Verkehrsschilder	501300	18.000,00 €	10.402,75 €	57,79%
4a	Einkauf Leilpfosten	501400	8.000,00 €	9.006,52 €	112,58%
4a	Einkauf Geländer, Markierung u.ä.	501500	8.000,00 €	7.237,12 €	90,46%
4a	Materialeinkauf Gehölz	501600	20.000,00 €	3.566,01 €	17,83%
4a	Materialeinkauf Radwege	501700	1.000,00 €	0,00 €	0,00%
4a	Materialeinkauf Strassen (sonstiges)	501800	8.000,00 €	1.539,28 €	19,24%
4a	Materialeinkauf Winterdienst	501900	90.000,00 €	67.526,05 €	75,03%
4a	Materialeinkauf Emulsion	502000	6.000,00 €	6.154,70 €	102,58%
4a	Materialeinkauf Schwarzmaterial	502100	30.000,00 €	6.382,00 €	21,27%
4a	Aufwendungen Rohmaterial	502200	8.000,00 €	3.326,56 €	41,58%
4a	Einkauf Dienst- und Schutzkleidung	502400	7.000,00 €	4.758,19 €	67,97%
4a.	Aufwendungen für Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe...		467.000,00 €	336.618,66 €	72,08%

Erfolgsplan für den Tiefbaubetrieb Landkreis Wolfenbüttel (TLW)					
mit Auflistung der einzelnen Positionen					
Ifd. Nr.	Bezeichnung	Kto.-Nr.	2010 Planansatz	2010 September	
4b	Betriebskosten Herzstrasse	550400	29.100,00 €	18.600,03 €	63,92%
4b	Betriebskosten KSM	550500	53.500,00 €	40.124,97 €	75,00%
4b	bezogene Leistungen Materialprüfung	550600	1.000,00 €	1.296,56 €	129,66%
4b	bezogene Leistungen Brücken	550650	30.000,00 €	0,00 €	0,00%
4b	bezogene Leistungen Verkehrssicherung	550700	30.000,00 €	56.608,21 €	188,69%
4b	bezogene Leistungen Gehälz	550900	8.000,00 €	2.173,48 €	27,17%
4b	bezogene Leistungen Radwege	551000	5.000,00 €	1.334,31 €	26,69%
4b	bezogene Leistungen Straßen	551100	45.000,00 €	129.317,08 €	287,37%
4b	bezogene Leistungen Winterdienst	551200	2.500,00 €	52.183,18 €	2087,33%
4b	bezogene Leistungen Gewässerunterhaltung	551300	20.000,00 €	1.118,79 €	5,59%
4b	Aufwendungen für bezogene Leistungen Geräte	551400	26.000,00 €	13.457,43 €	51,76%
4b	Aufwendungen für bezogene Leistungen Fahrgestell	551500	60.000,00 €	75.028,41 €	125,05%
4b	Aufwendungen für bezogene Leistungen Schmier- und Pflegedienst	551600	5.000,00 €	1.551,47 €	31,03%
4b	Aufwendungen für bezogene Leistungen Aufbau	551700	7.000,00 €	9.262,47 €	132,32%
4b	Aufwendungen für bezogene Leistungen Reifen	551800	1.500,00 €	636,73 €	42,45%
4b	TÜV Untersuchungen	551900	1.500,00 €	1.951,98 €	130,13%
4b	Aufwendungen für Analysen und Untersuchungen	552000	10.000,00 €	632,20 €	6,32%
4b	Reinigung Dienst- und Schutzkleidung	552100	100,00 €	0,00 €	0,00%
4b.	Aufwendungen für bezogene Leistungen		335.200,00 €	405.277,30 €	120,91%
5a	Löhne und Gehälter Beamte	600000	73.500,00 €	42.145,66 €	57,34%
5a	Zuführung / Auflösung Leistungszulage	600500	10.000,00 €	7.994,29 €	79,94%
5a	Zuführung / Auflösung Altersteilzeit	600600	0,00 €	12.375,00 €	
5a	Löhne und Gehälter Beschäftigte	600700	1.210.200,00 €	796.329,32 €	65,82%
5a	Lohnsteuer, Kirchensteuer, Solidaritätszuschlag Beamte	600900		12.886,13 €	
5a	Lohnsteuer, Kirchensteuer, Solidaritätszuschlag Beschäftigte	601200		111.066,48 €	
5a	Abgrenzung Überstunden Rufbereitschaft Beschäftigte	601300		-17.593,86 €	
5a.	Löhne und Gehälter		1.293.700,00 €	965.403,02 €	74,62%
5b	Arbeitgeberanteil Sozialversicherung Beschäftigte	650300	273.000,00 €	162.825,79 €	59,64%
5b	Arbeitgeberanteil Zusatzversicherung Beschäftigte	650600	108.900,00 €	70.887,12 €	65,09%
5b	Beihilfe Beamte	650700	9.200,00 €	7.408,50 €	80,53%
5b	Beihilfe Beschäftigte	650950	700,00 €	540,00 €	77,14%
5b	Versorgungskasse Beamte	651000	33.200,00 €	22.049,82 €	66,42%
5b	Versorgungsbezügte Beamte	651100	400,00 €	259,64 €	64,91%
5b	GUV für Beschäftigte	651650	8.500,00 €	6.375,00 €	75,00%
5b	AMD (Betriebsarzt)	651800	800,00 €	600,00 €	75,00%
5b.	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung...		434.700,00 €	270.945,87 €	62,33%
5c	Summe Personalkosten		1.728.400,00 €	1.236.348,89 €	71,53%
5c.	Personalaufwand gesamt		1.728.400,00 €	1.236.348,89 €	71,53%

Erfolgsplan für den Tiefbaubetrieb Landkreis Wolfenbüttel (TLW)		2010			
mit Auflistung der einzelnen Positionen					
IId. Nr.	Bezeichnung	Kto.-Nr.	Planansatz	September	
5	Abschreibung immaterielle Vermögensgegenstände	700000	2.900,00 €	2.175,00 €	75,00%
6	Abschreibung Brücken	700200	91.000,00 €	68.250,00 €	75,00%
6	Abschreibung Kreisstraßen	700300	1.494.900,00 €	1.101.600,00 €	73,69%
6	Abschreibung Fuß- und Radwege	700400	253.900,00 €	190.425,00 €	75,00%
6	Abschreibung Maschinen	700500	8.200,00 €	6.150,00 €	75,00%
6	Abschreibung Fahrzeuge	700600	148.000,00 €	111.000,00 €	75,00%
6	Abschreibung BGA	700700	5.500,00 €	4.125,00 €	75,00%
6	Abschreibung (GWG)	700800	3.500,00 €	2.624,97 €	75,00%
6.	Abschreibungen		2.007.900,00 €	1.486.349,97 €	74,03%
7	Miete Harzstraße	710100	17.900,00 €	12.075,03 €	67,46%
7	Miete Kreisstraßenmeisterlei	710200	55.300,00 €	41.474,97 €	75,00%
7	Versicherungsaufwand	710300	2.500,00 €	4.140,09 €	165,60%
7	Kfz-Versicherungen	710400	13.000,00 €	9.808,20 €	75,45%
7	Beiträge	710500	5.500,00 €	4.657,62 €	84,68%
7	Verwaltungskostenbeitrag Haupt- und Personalamt	710600	46.700,00 €	34.920,00 €	74,78%
7	Verwaltungskostenbeiträge Kammerlei und Vollstreckung	710700	6.700,00 €	464,40 €	6,93%
7	Verwaltungskostenleistung Datenverarbeitung	710800	7.300,00 €	5.430,00 €	74,38%
7	Verwaltungskostenbeitrag Kreisorgane / Steuerung	710900	33.700,00 €	25.260,00 €	74,96%
7	Verwaltungskostenbeiträge Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	710950	7.800,00 €	5.850,00 €	75,00%
7	Prüfungskosten RPA	711000	5.000,00 €	2.970,00 €	59,40%
7	Abschluss- und Prüfungskosten	711100	9.000,00 €	6.750,00 €	75,00%
7	Interne Jahresabschlusskosten	711200	200,00 €	-2.410,00 €	-1205,00%
7	Deponiegebühren	711300	10.000,00 €	4.011,20 €	40,11%
7	Gebühren und Abgaben	711400	300,00 €	269,00 €	89,67%
7	Beratung Ingenieure	711500	10.000,00 €	18.500,00 €	185,00%
7	Gerichts- und Sachverständige	711600	2.000,00 €	0,00 €	0,00%
7	Nebenkosten des Geldverkehrs	711700	300,00 €	143,20 €	47,73%
7	Fermidegebühren	711800	10.000,00 €	1.667,57 €	16,68%
7	Postgebühren	711900	1.000,00 €	146,53 €	14,65%
7	EDV-Aufwand	712000	24.000,00 €	17.481,46 €	72,84%
7	Bürobedarf	712100	3.000,00 €	2.455,47 €	81,85%
7	Druckkosten	712200	2.000,00 €	2.588,79 €	129,44%
7	Bücher und Zeitschriften	712300	600,00 €	190,22 €	31,70%
7	Öffentlichkeitsarbeit	712600	100,00 €	0,00 €	0,00%
7	Öffentliche Bekanntmachungen	712700	1.000,00 €	434,11 €	43,41%
7	Schadenersatzleistungen	712800	0,00 €	442,34 €	
7	Sicherheitstechniker	712900	1.600,00 €	1.200,00 €	75,00%

Erfolgsplan für den Tiefbaubetrieb Landkreis Wolfenbüttel (TLW)					
mit Auflistung der einzelnen Positionen					
lfd. Nr.	Bezeichnung	Kto.-Nr.	2010		2010 September
			Planansatz		
7	Fortbildungskosten	713000	10.000,00 €	16.339,27 €	163,39%
7	Reisekosten	713100	6.000,00 €	4.832,80 €	80,55%
7	Kommunaler Schadenausgleich Beschäftigte	713450	3.500,00 €	3.246,87 €	92,77%
7	Kommunaler Schadenausgleich Beamte	713500	200,00 €	196,78 €	98,39%
7	Planungskosten Kartenmaterial	713600	1.000,00 €	136,00 €	13,60%
7	Aufwand aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	713700	0,00 €	0,00 €	
7	Einzelwertberichtigung auf Forderungen	713750	0,00 €	0,00 €	
7	Sonstiger betrieblicher Aufwand	713900	0,00 €	0,00 €	
7.	sonstige betriebliche Aufwendungen		297.200,00 €	225.671,92 €	75,93%
8	Zinsertrag Kassenkredit	470000	10.000,00 €	1.862,21 €	18,62%
8	Zinsertrag Festgelder	470100	0,00 €	1.571,11 €	
8	Zinsertrag aus lfd. Guthaben	470200	0,00 €	1.378,98 €	
8.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		10.000,00 €	4.912,30 €	49,12%
9	Zinsaufwand Kassenkredit	770000	104.500,00 €	78.375,00 €	75,00%
9	Zinsaufwand Kreditmarkt	770100	0,00 €	0,00 €	
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		104.500,00 €	78.375,00 €	75,00%
10	Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		200,00 €	-13.822,23 €	
10.	Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		200,00 €	-13.822,23 €	
11	Grundsteuer	790000	100,00 €	256,65 €	
11	Kfz-Steuer	790100	100,00 €	67,00 €	
11.	sonstige Steuern		200,00 €	323,65 €	
12	Jahresverlust		0,00 €	-14.145,88 €	
12	Jahresgewinn		0,00 €	0,00 €	
12.	Jahresgewinn / Jahresverlust (+/-)		0,00 €	-14.145,88 €	
Die Aufwendungen sind gegenseitig deckungsfähig. Mehrerträge dürfen für Mehrausgaben verwendet werden.					

Vermögensplan Tiefbaubetrieb Landkreis Wolfenbüttel (TLW)

Kto.-Nr.	Bezeichnung	2010 Planansatz	2010 September	
	<u>Ausgaben</u>			
001000	EDV Software	3.000,00 €	0,00 €	0,00%
	Immaterielle Vermögensgegenstände EDV-Programme	3.000,00 €	0,00 €	0,00%
	<u>Sachanlagen</u>			
010000	Erwerb von Grundstücken	100.000,00 €	30.217,98 €	30,22%
020000 u. 060000	L 627 + K 2 / Kreisverkehr Atzum - Wend. - Ahlum - WF (NLSIBV)	85.000,00 €	0,00 €	
020000 u. 060000	K 47 / Brücke B 6 - OD Haverlah, Deckenem.	178.800,00 €	1.565,47 €	
020000 u. 060000	K 8 / K 628 - Brücke Weferlingen, Deckenem.	113.200,00 €	104.741,16 €	
020000 u. 060000	K 11 / B 82 - OD Schliestedt, Deckenem.	102.900,00 €	0,00 €	0,00%
020000 u. 060000	K 85 / OD Wehre, Deckenem.	84.800,00 €	0,00 €	0,00%
020000 u. 060000	K 47 + K 81 / OD Haverlah - Kreisgr. SZ, Deckenem.	148.800,00 €	0,00 €	0,00%
020000 u. 060000	K 620 / L 513 - K 31 - OD Neindorf, Deckenem.	162.000,00 €	167.348,20 €	103,30%
020000 u. 060000	K 47+ K 81 / OD Haverlah , Ausbau	1.025.400,00 €	160.072,99 €	15,61%
020000 u. 060000	K 631 / OD Schandelah, Ausbau	0,00 €	250.531,40 €	
021000 u. 061000	Bau von Rad- und Fußwegen:			
021000 u. 061000	K 637: Radweg Hemkenrode - Lucklum, Ausbau	300.000,00 €	286.626,33 €	
021000 u. 061000	K 146: Radweg Veltheim - K 637, Ausbau	73.200,00 €	0,00 €	
021000 u. 061000	verschiedene Radwegsanierungen	0,00 €	152.778,45 €	
	Sonstige Baumaßnahmen			
	versch. Straßenbaumaßnahmen	50.000,00 €	11.894,23 €	23,79%
	versch. Brückensanierungen	30.000,00 €	173,63 €	0,58%
	aktivierte Eigenleistungen	94.200,00 €	0,00 €	
	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	2.548.300,00 €	1.165.949,84 €	45,75%
040000	Fahrzeuge *	95.000,00 €	40.785,80 €	42,93%
	Fahrzeuge	95.000,00 €	40.785,80 €	42,93%
041000	Maschinen u. Geräte Linden	10.000,00 €	5.844,46 €	58,44%
042000	GWG Linden	4.000,00 €	0,00 €	0,00%
042100	GWG Harzstraße	2.000,00 €	0,00 €	0,00%
	Maschinen und maschinelle Anlagen	16.000,00 €	5.844,46 €	36,53%
051000	Büromaschinen, EDV... Linden	2.000,00 €	0,00 €	0,00%
051001	Büromaschinen, EDV... Harzstraße **	4.000,00 €	0,00 €	0,00%
050000	Büromöbel und sonstige BGA Linden	2.000,00 €	0,00 €	0,00%
050001	Büromöbel und sonstige BGA Harzstraße	4.000,00 €	0,00 €	0,00%
	Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.000,00 €	0,00 €	
060000	Anlagen im Bau Straßen		0,00 €	
061000	Anlagen im Bau Rad- und Fußwege		0,00 €	
062000	Anlagen im Bau Brücken		0,00 €	
	Anlagen im Bau	0,00 €	0,00 €	
	Summe Sachanlagen und Immaterielle Vermögensgegenstände	2.674.300,00 €	1.212.580,10 €	45,34%
	Kreditilgung gegenüber dem Landkreis Wolfenbüttel	153.500,00 €	115.125,00 €	75,00%
	Kreditilgung	153.500,00 €	115.125,00 €	75,00%
	Summe Ausgaben	2.827.800,00 €	1.327.705,10 €	46,95%

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