

**Wirtschaftsbetriebe**  
**Landkreis Wolfenbüttel (WLW)**

**Abfallwirtschaftsbetrieb**

**Statusbericht**

**III. Quartal 2011**

## **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 30.09.2011**

1) Im Bereich der Umsatzerlöse sind im III. Quartal 2011 76,73 Prozent (Vorjahr 81,76 %) des Ansatzes aus dem Erfolgsplan erreicht.

Im Bereich der Hausmüllgebühren liegt der Ertrag bei 75,39 Prozent (Vorjahr 75,58 %) für die Restabfallentsorgung und bei 77,76 Prozent (Vorjahr 77,22 %) 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 55,69 Prozent (Vorjahr 132,50 %) und in Klein Elbe 152,35 Prozent (Vorjahr 140,44 %) des Gesamtansatzes erreicht. Im Vergleichszeitraum des Vorjahres lagen die Erträge um 67.200 € höher.

Im Entsorgungs- und Verwertungszentrum Bornum stellt sich die Situation wie folgt dar:

Die Erträge liegen bei 98.857,05 € (Vorjahr 146.094,71 €).

Im Wirtschaftsplan 2011 sind 130.000 € veranlagt. Bis zum Ende des Jahres sollte dieser Betrag erreicht werden.

Bei den Gebühreneinnahmen für die Mini-Mulde sind 90,37 Prozent des Ansatzes (Vorjahr 92,84 %) erreicht. Die Einnahmen liegen um 2.200 € über denen des Vergleichszeitraumes aus 2010.

Im Bereich der Papiersammlung liegen die Einnahmen bei 1.124.148,27 € Dies entspricht 84,84 % des Planansatzes. (Vorjahr: 1.071.772,16 € bzw. 145,23 %).

Auf Grund der rechtlichen Auseinandersetzung mit dem Papierverwerter Alba Wertstoffmanagement waren bei der Erstellung des Wirtschaftsplans 2010 Zahlungsausfälle im Planansatz berücksichtigt. Im Wirtschaftsplan 2011 ist der Ansatz wieder erhöht worden.

Im Jahr 2011 haben sich die Preise für Altmetalle weiter erholt. Der im Juli 2010 kalkulierte Ansatz des Wirtschaftsplans sieht 70.000 € für die Verwertung von Metallschrott vor. Mit 88.075,45 € sind 125,82 % des Ansatzes erreicht. Im gleichen Zeitraum des Vorjahres sind 65.900 € an Erlösen erzielt worden.

Beim Verkauf von Weißware und Elektroschrott ist die gleiche Entwicklung zu verzeichnen. Konnten in den ersten neun Monaten 2010 nur 23.500 € Erlöst werden, sind es im gleichen Zeitraum 2011 bereits 36.300 €.

Durch den Betrieb der Umschlagstation in Bornum konnten bis zum 30.09.2011 aus Anlieferungen von Dritten insgesamt 518.804,70 € erzielt werden (Vorjahr 545.643,75 €). Diesem Erlös steht ein Aufwand in Höhe von 428.040,40 € (Vorjahr 472.758,17 €) (s. Konto 54441) gegenüber.

- 2) Die sonstigen betrieblichen Erträge liegen zum Abschluss des III. Quartals bei 149,12 Prozent des kalkulierten Ansatzes für das Jahr 2011.  
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 2011 hat für Zinsen und ähnliche Erträge einen Betrag in Höhe von 124.100 € vorgesehen.  
Bis zum 30.09.2011 konnten Zinserträge in Höhe von 167.261,63 € (Vorjahr: 65.964,26 €) realisiert werden.  
Der Ansatz des Wirtschaftsplans ist also bereits zum Ende des dritten Quartals erreicht. Das weiterhin niedrige Zinsniveau führt jedoch dazu, dass im Vergleich zum Jahr 2008 der Zinsertrag im Jahr 2011 um 550.000 € unter denen des Jahres 2008 liegen wird.

### **Aufwendungen bis zum 30.09.2011**

- 1) Die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe liegen bei 69,68 Prozent (Vorjahr 65,85 %) des Gesamtansatzes für 2011.  
  
Wie im Vorjahr sind die Energiekosten Hauptbestandteil dieses Abschnittes der Gewinn- und Verlustrechnung. Mit 993.741,51 € liegt der Gesamtaufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe um 49.000 € über dem des Vergleichszeitraumes 2010.
  
- 2) Der Aufwand für die bezogenen Leistungen liegt bei 73,26 Prozent (Vorjahr 73,70 %) des geplanten Jahreswertes.  
  
Der Gesamtaufwand liegt mit 4.415.555,97 € um 9.300 € über dem Aufwand des Vorjahres. Für die Müllverbrennung waren 2.778.278,60 € (Vorjahr 3.017.422,48 €) aufzubringen. Bei der Sickerwasserreinigung auf der Deponie Bornum ist ein Aufwand in Höhe von 588.712,99 € (Vorjahr 438.033,79 €) angefallen. Dies sind 77,46 % des Planansatzes.
  
- 3) Der Personalaufwand des Abfallwirtschaftsbetriebes liegt nach dem III. Quartal mit 2.393.896,65 € bei 68,66 Prozent des Planansatzes (Vorjahr 2.308.934,51 € entspricht 66,82 %).  
  
Durch den krankheitsbedingten Ausfall von 2 Mitarbeitern und eine um zwei Monate verzögerte Nachbesetzung einer Stelle in der Sonderkasse ist im Jahr 2010 ein Minderaufwand entstanden. Dabei handelte es sich um einmalige Effekte.
  
- 4) Der sonstige betriebliche Aufwand liegt bei 38,73 % (Vorjahr 69,88 %) des Planansatzes.  
  
Da in diesem Quartalsbericht die Jahresrechnung für die Verwaltungskostenerstattung an den Landkreis Wolfenbüttel noch nicht 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 30.09.2011

Im Rahmen des Vermögensplans sind nach dem III. Quartal 2011 vom Planansatz in Höhe von 3.777.300 € insgesamt 1.998.009,81 € ausgegeben worden.

Dabei ist die größte Investition, der Bau der Stoffstromsplittinganlage in Bornum, bereits abgeschlossen. Für 2011 steht der Erwerb von 2 Hausmüllfahrzeugen noch aus.

## Zur weiteren Entwicklung bis zum Jahresende 2011

Auf der Ertragsseite liegt das Ergebnis nach dem III. Quartal bei 77,59 Prozent (Vorjahr 81,07 %) des im Wirtschaftsplan prognostizierten Ergebnisses.

Nach wie vor ist der geringe Zinssatz für Geldanlagen (siehe oben) eine Belastung für den Betrieb. Die Betrachtung der letzten 5 Jahre verdeutlicht diese Entwicklung.

Jahr	2006	2007	2008	2009	2010	09.2011
Zinsertrag	451.801,05 €	703.881,81 €	764.163,74 €	168.697,68 €	135.305,61 €	167.261,63 €

Für das Jahresergebnis 2011 bleibt festzuhalten, dass die Eigenkapitalverzinsung in Höhe von 223.900 € als Abführung an den Landkreis Wolfenbüttel realisiert werden kann.



Schillmann  
Werksleiter



Binkowski  
Betriebsleiterin



Mantke  
Finanzen und Controlling

# Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Wolfenbüttel

## Gewinn- und Verlustrechnung 30.09.2011

		Planansatz 2011 EURO	Rechnungsergebnis 2010 EURO
	30.09.2011 EURO		
1.	Umsatzerlöse	10.631.115,01	14.434.501,15
2.	Sonstige betriebliche Erträge	116.161,99	525.466,26
		<u>10.747.277,00</u>	<u>14.959.967,41</u>
3.	Materialaufwand		
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	993.741,51	1.280.548,60
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	4.415.555,97	5.615.267,52
		<u>5.409.297,48</u>	<u>6.895.816,12</u>
4.	Personalaufwand		
	a) Löhne und Gehälter	1.826.467,22	2.548.945,52
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung,	567.429,43	767.128,67
		<u>2.393.896,65</u>	<u>3.316.074,19</u>
5.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	918.745,17	1.197.874,35
6.	Aufwendungen für Deponienachsorgeverpflichtungen und Altlastensanierungen	1.441.274,78	2.411.040,49
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	336.293,45	817.172,24
8.	Erträge aus Beteiligungen	0,00	9.765,00
9.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	167.261,63	135.305,61
10.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	130.099,22	242.582,34
11.	Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	284.931,88	224.478,29
12.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	37.068,00	-19.967,05
13.	Sonstige Steuern	23.963,88	20.567,96
14.	Jahresgewinn/Jahresverlust (+/-)	<u>223.900,00</u>	<u>223.877,38</u>

Erfolgsplan für den Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Wolfenbüttel						
2011						
mit Auflistung der einzelnen Positionen						
lfd. Nr	Bezeichnung	Kto Nr	2011 Planansatz	Rechnungsergebnis 2011	Rechnungsergebnis 2010	
1	Gebühreneinnahme Recyclinghöfe	4000	148.000,00 €	142.565,72 €	155.416,80 €	96,33%
1	Gebühr Biotonne	4001	2.050.000,00 €	1.594.023,44 €	2.089.576,61 €	77,76%
1	Behältertausch	4002	42.000,00 €	31.624,36 €	36.313,00 €	75,30%
1	Gebühr Restabfall	4003	7.880.000,00 €	5.940.446,62 €	7.947.750,65 €	75,39%
1	Abfallsäcke	4004	20.000,00 €	12.557,60 €	18.900,60 €	62,79%
1	Zusatzabfuhr 1.100 l	4005	70.000,00 €	27.156,00 €	58.020,00 €	38,79%
1	Zusatzabfuhr 5.000 l	4006	69.000,00 €	54.715,00 €	71.267,00 €	79,30%
1	Umleerer Restabfall (steuer)	4007	150.000,00 €	116.801,63 €	157.167,61 €	77,87%
1	Erträge aus der Containerabfuhr (Steuer)	4010	170.000,00 €	161.899,99 €	194.460,14 €	95,24%
1	Sonderabfuhrgebühren	4020	35.000,00 €	29.875,10 €	40.313,50 €	85,36%
1	Gebühr Mini - Mulde	4025	100.000,00 €	90.372,20 €	111.654,00 €	90,37%
1	Gebühren für die Entsorgung von Problemabfällen	4030	14.000,00 €	10.354,63 €	15.785,60 €	73,96%
1	Gebühren für die Entsorgung von Altreifen	4050	3.800,00 €	1.651,00 €	3.665,15 €	43,45%
1	Erträge aus der Tankstelle	4060	145.600,00 €	89.680,45 €	180.717,59 €	61,59%
1	Erträge aus der Werkstatt incl. Lagerhaltung	4070	75.000,00 €	39.586,96 €	86.742,86 €	52,78%
1	Deponiegebühren Bornum	4080	130.000,00 €	98.857,05 €	186.274,68 €	76,04%
1	Gebühren für die Entsorgung von Asbest	4090	5.000,00 €	31.226,33 €	6.680,12 €	624,53%
1	Deponiegebühren Weferlingen	4100	180.000,00 €	100.248,50 €	243.704,38 €	55,69%
1	Deponiegebühren Klein Elbe	4110	70.000,00 €	106.646,00 €	98.661,00 €	152,35%
1	Verkauf von Metallschrott	4200	70.000,00 €	88.075,45 €	87.700,11 €	125,82%
1	Verkauf von Altkleidern	4205	1.000,00 €	1.080,00 €	1.080,00 €	108,00%
1	Verkauf von Wertstoffen (steuer)	4210	0,00 €	538,05 €	4.050,88 €	
1	Papier DSD-Anteil (steuer)	4216	1.325.000,00 €	1.124.148,27 €	1.536.687,90 €	84,84%
1	Verkauf von Weißware und Elektroschrott	4220	20.000,00 €	36.307,01 €	28.499,38 €	181,54%
1	Verkauf von Ton aus der Zentraldeponie Bornum	4225	1.000,00 €	340,26 €	18.005,25 €	34,03%
1	Erstattung Altholz	4230	100.000,00 €	89.215,46 €	154.658,97 €	89,22%
1	Erträge Verstromung Deponiegas	4255	2.500,00 €	2.469,72 €	6.074,87 €	98,79%
1	Gebühren Entsorgungsnachweise	4260	100,00 €	754,60 €	139,12 €	754,60%
1	Erlöse Biokompost	4290	140.000,00 €	89.092,91 €	153.790,15 €	63,64%
1	Erlöse Umschlagstation (steuer)	4300	792.000,00 €	518.804,70 €	701.001,48 €	
1	Erstattung Tierkörperbeseitigung	4400	46.000,00 €	0,00 €	39.741,75 €	
<b>1.</b>	<b>Umsatzerlöse</b>		<b>13.855.000,00 €</b>	<b>10.631.115,01 €</b>	<b>14.434.501,15 €</b>	<b>76,73%</b>
2	Schadenersatz für beschädigte Behälter	5203	100,00 €	0,00 €	203,00 €	0,00%
2	sonstiger Schadenersatz	5204	100,00 €	1.679,90 €	789,09 €	1679,90%
2	Verkauf von Abfallbehältern	5206	2.000,00 €	5.440,14 €	4.534,13 €	272,01%
2	Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen zu Gegenständen des Anlagevermögens	5224	15.000,00 €	28.891,19 €	31.679,73 €	192,61%
2	Versicherungserstattungen	5227	5.000,00 €	21.634,68 €	41.221,16 €	432,69%
2	Erträge aus der Herabsetzung der Pauschalwertberichtigung zu Forderungen	5230		0,00 €	648,02 €	
2	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	5233		0,00 €	341.343,59 €	
2	Miete für Mitbenutzung Betriebsgebäude (KVG)	5236		576,00 €	576,00 €	
2	Miete für Mitbenutzung Zentraldeponie (Biokompost GmbH)(steuer)	5239	27.000,00 €	12.420,00 €	26.347,50 €	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 €	6.616,52 €	12.273,34 €	82,71%
2	Miete Gitterbox (steuer)	52451	0,00 €	5.115,53 €	0,00 €	
2	Erträge aus Dienstleistungen f. Dritte (steuer)	5246	2.000,00 €	3.974,00 €	18.672,61 €	198,70%
2	Gebühreneinnahme Vollstreckung	5252		4,82 €	3.516,69 €	
2	erhaltene Skonti	3730	3.500,00 €	4.054,41 €	3.244,14 €	115,84%
2	außerordentliche Erträge	5257	100,00 €	3.617,62 €	13.682,84 €	3617,62%
2	periodenfremde Erträge	5263		6.997,74 €	11.594,98 €	
<b>2.</b>	<b>sonstige betriebliche Erträge</b>		<b>77.900,00 €</b>	<b>116.161,99 €</b>	<b>525.466,26 €</b>	<b>149,12%</b>
3a	Aufwendungen für Laborbedarf	5300	8.800,00 €	6.235,23 €	5.694,35 €	70,85%
3a	Strom Betriebsgebäude	5305	38.000,00 €	19.626,17 €	5.157,94 €	51,65%
3a	Gas	5310	52.200,00 €	44.816,86 €	59.108,38 €	85,86%
3a	Heizung Betriebsgebäude	5315	500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
3a	Wasser	5320	11.500,00 €	7.255,00 €	10.067,69 €	63,09%
3a	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (Grundstück u. Gebäude)	5325	5.500,00 €	5.590,95 €	4.861,02 €	101,65%
3a	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe u. bezogene Waren (5200)	5330	65.000,00 €	41.743,28 €	57.927,52 €	64,22%
3a	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe u. bezogene Waren (Steuer)	53301	5.000,00 €	5.396,54 €	5.837,56 €	107,93%
3a	Aufwendungen Diesel andere Ämter	5334	135.000,00 €	79.556,67 €	162.333,57 €	58,93%
3a	Aufwendungen für Diesel	5335	540.000,00 €	399.257,80 €	479.602,94 €	73,94%
3a	Aufwendungen für Diesel (Steuer)	53351	57.000,00 €	48.751,81 €	58.725,80 €	85,53%
3a	Aufwendungen für Benzin	5336	700,00 €	311,12 €	519,23 €	44,45%
3a	Aufwendungen Motoröl andere Ämter	5339	1.400,00 €	626,26 €	1.009,39 €	44,73%
3a	Aufwendungen für Motoröl	5340	4.000,00 €	2.944,67 €	3.026,78 €	73,62%
3a	Aufwendungen für Motoröl (Steuer)	53401	400,00 €	230,29 €	180,66 €	57,57%
3a	Aufwendungen für Getriebeöl	5342	1.500,00 €	865,84 €	2.170,38 €	57,72%
3a	Aufwendungen für Getriebeöl (Steuer)	53421	500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
3a	Aufwendungen Hydrauliköl andere Ämter	5344	2.000,00 €	583,92 €	1.275,16 €	29,20%
3a	Aufwendungen für Hydrauliköl	5345	7.000,00 €	6.146,41 €	3.869,96 €	87,81%

Erfolgsplan für den Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Wolfenbüttel					
2011					
mit Auflistung der einzelnen Positionen					
lfd. Nr	Bezeichnung	Kto Nr	2011 Planansatz	Rechnungsergebnis 2011	Rechnungsergebnis 2010
3a	Aufwendungen für Hydrauliköl (Steuer)	53451	700,00 €	439,21 €	285,99 €
3a	Aufwendungen für bezogene Ersatzteile Fahrgestell	5350	200.000,00 €	121.053,65 €	153.975,47 €
3a	Aufwendungen für bezogene Ersatzteile Fahrgestell (Steuer)	53501	20.000,00 €	20.094,20 €	28.997,35 €
3a	Aufwendungen für bezogene Ersatzteile Aufbau	5355	70.000,00 €	45.411,52 €	65.384,98 €
3a	Aufwendungen für bezogene Ersatzteile Aufbau (Steuer)	53551	4.000,00 €	6.618,29 €	2.087,97 €
3a	Aufwendungen für bezogene Ersatzteile Schüttung	5360	50.000,00 €	28.510,26 €	27.457,27 €
3a	Aufwendungen für Reifen	5365	75.000,00 €	69.232,40 €	82.330,10 €
3a	Aufwendungen für Reifen (Steuer)	53651	8.000,00 €	6.480,24 €	8.627,10 €
3a	Kleinmaterialbeschaffung Lager	5370	18.500,00 €	0,00 €	15.643,59 €
3a	Einkauf von Abfallsäcken (5200)	5375	11.000,00 €	2.083,15 €	4.289,33 €
3a	Einkauf Dienst- und Schutzkleidung	5380	33.000,00 €	23.879,77 €	30.101,12 €
<b>3a</b>	<b>Aufwendungen für Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe...</b>		<b>1.426.200,00 €</b>	<b>993.741,51 €</b>	<b>1.280.548,60 €</b>
3b	Aufwendungen für bezogene Leistungen (Gebäude Linden)	5400	45.000,00 €	6.074,36 €	10.550,43 €
3b	Aufwendungen für bezogene Leistungen (Grundstück Linden)	5402	6.000,00 €	2.502,93 €	6.834,36 €
3b	Reparaturaufwendungen (S+T)	5404	10.500,00 €	4.242,18 €	6.854,92 €
3b	Reparaturaufwendungen Container (Steuer)	54041	4.000,00 €	3.615,25 €	0,00 €
3b	Überwachung Betriebsgebäude Linden	5408	5.200,00 €	3.637,08 €	4.849,44 €
3b	Aufwendungen für bezogene Leistungen (Gebäude Bornum)	5410	12.000,00 €	15.524,81 €	656,02 €
3b	Aufwendungen für bezogene Leistungen (Umschlagstation)	54101	5.000,00 €	700,01 €	1.305,56 €
3b	Aufwendungen für bezogene Leistungen (Grundstück Bornum)	5412	50.000,00 €	134.516,12 €	116.838,48 €
3b	Aufwendungen für bezogene Leistungen (Vermessung Bornum)	5414	10.000,00 €	9.406,86 €	13.350,25 €
3b	Reparaturaufwendungen (Bornum)	5416	18.000,00 €	19.024,88 €	13.739,81 €
3b	Aufwendungen für Instandhaltung Gasfackel	5418	2.000,00 €	298,71 €	4.549,39 €
3b	Sickerwasserbehandlung	5420	760.000,00 €	588.712,99 €	519.918,15 €
3b	Überwachung Betriebsgebäude	5422	7.700,00 €	4.899,32 €	7.274,28 €
3b	Aufwendungen für bezogene Leistungen (Gebäude Bauschutt)	5424	1.000,00 €	226,46 €	157,08 €
3b	Aufwendungen für bezogene Leistungen (Grundstück Bauschutt)	5426	5.000,00 €	0,00 €	2.731,56 €
3b	Aufwendungen für bezogene Leistungen (Vermessung Bauschutt)	5428	8.000,00 €	73,83 €	13.015,50 €
3b	Reparaturaufwendungen (Bauschutt (5200))	5430	500,00 €	22,78 €	125,45 €
3b	Sicherungs- und Sanierungsmaßnahmen Altdeponien	5432	2.000,00 €	1.368,65 €	38.521,11 €
3b	Überwachung geschlossener Anlagen	5434	9.000,00 €	9.023,79 €	7.183,67 €
3b	Entsorgungsaufwendungen Styropor	5436	2.000,00 €	947,20 €	1.285,20 €
3b	Sammlung und Verwertung von Altpapier	5438	25.000,00 €	25.950,25 €	18.169,08 €
3b	Bioabfallverwertung	5440	700.000,00 €	591.825,23 €	666.899,29 €
3b	mechanische Behandlung / Shreddern	5442	100.000,00 €	0,00 €	27.948,46 €
3b	Abfallvorbehandlung MHKW Hausmüll	5444	3.286.000,00 €	2.350.238,20 €	3.301.382,41 €
3b	Abfallvorbehandlung MHKW Drittanlieferer (steuer)	54441	695.000,00 €	428.040,40 €	606.301,49 €
3b	Entsorgung von Altreifen	5446	5.000,00 €	4.029,10 €	2.824,82 €
3b	Entsorgung von Holz	5447	13.000,00 €	41.617,55 €	4.685,98 €
3b	Entsorgung von Elektronikschrott	5448		0,00 €	13,21 €
3b	Entsorgung von Kühlgeräten	5450		83,30 €	0,00 €
3b	Entsorgung von Sonderabfall	5452	70.000,00 €	45.717,93 €	61.667,77 €
3b	Miete Fahrzeuge	5453		916,02 €	0,00 €
3b	Miete Abrollkipper (Steuer)	54531	2.000,00 €	0,00 €	660,00 €
3b	Aufwendungen für bezogene Leistungen Fahrgestell	5454	50.000,00 €	48.556,17 €	57.099,20 €
3b	Aufwendungen für bezogene Leistungen Fahrgestell (Steuer)	54541	10.000,00 €	10.567,36 €	15.150,49 €
3b	Aufwendungen für bezogene Leistungen Aufbau	5456	9.000,00 €	6.109,23 €	9.418,49 €
3b	Aufwendungen für bezogene Leistungen Aufbau (Steuer)	54561	1.000,00 €	901,30 €	49,00 €
3b	Aufwendungen für bezogene Leistungen Schüttung	5458	4.000,00 €	3.105,76 €	961,83 €
3b	TÜV Untersuchungen	5460	4.500,00 €	2.863,63 €	3.857,38 €
3b	TÜV Untersuchungen (Steuer)	54601	500,00 €	329,37 €	373,90 €
3b	Aufwendungen für Analysen und Untersuchungen	5462	20.000,00 €	7.499,77 €	8.580,34 €
3b	Reinigung Dienst- und Schutzkleidung	5464	3.000,00 €	2.276,43 €	2.928,86 €
3b	Aufwendungen für Grundstücksreinigung	5466	20.000,00 €	12.728,40 €	16.813,11 €
3b	Aufwendungen für Tierkörperbeseitigung	5468	46.000,00 €	27.382,36 €	39.741,75 €
<b>3b</b>	<b>Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>		<b>6.026.900,00 €</b>	<b>4.415.555,97 €</b>	<b>5.615.267,52 €</b>
4a	Löhne und Gehälter Beamte	5500	89.200,00 €	65.074,54 €	86.958,34 €
4a	Arbeitgeberanteil VWL Beamte	5501	300,00 €	141,86 €	203,47 €
4a	Löhne und Gehälter Beschäftigte	5520	2.169.500,00 €	1.526.520,40 €	2.092.819,30 €
4a	Arbeitgeberanteil VWL Beschäftigte	5521	3.800,00 €	2.373,29 €	3.115,21 €
4a	Zuführung Altersteilzeit Beschäftigte (80 % der Gesamtsumme)	5525		0,00 €	22.700,00 €
4a	Löhne und Gehälter Auszubildende	5530	35.000,00 €	19.461,99 €	27.750,07 €
4a	Arbeitgeberanteil VWL Auszubildende	5531	600,00 €	172,77 €	239,22 €
4a	Lohnsteuer, Kirchensteuer, Solidaritätszuschlag Beamte	5535	26.500,00 €	19.253,74 €	24.981,54 €
4a	Lohnsteuer, Kirchensteuer, Solidaritätszuschlag Beschäftigte	5550	338.000,00 €	204.363,52 €	305.973,14 €
4a	Lohnsteuer, Kirchensteuer, Solidaritätszuschlag Auszubildende	5560	500,00 €	0,00 €	0,00 €
4a	Abgrenzung Überstunden Rufbereitschaft Beschäftigte	5580		-10.894,89 €	-1.182,77 €
4a	Abgrenzung Urlaub Beschäftigte	5590		0,00 €	-13.666,00 €
4a	Abgrenzung Urlaub Auszubildende	5591		0,00 €	253,00 €
4a	Abgrenzung Urlaub Beamte	5593		0,00 €	-1.199,00 €
<b>4a</b>	<b>Löhne und Gehälter</b>		<b>2.663.400,00 €</b>	<b>1.826.467,22 €</b>	<b>2.548.945,52 €</b>

Erfolgsplan für den Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Wolfenbüttel						
2011						
mit Auflistung der einzelnen Positionen						
		Kto	2011	Rechnungsergebnis	Rechnungsergebnis	
lfd. Nr	Bezeichnung	Nr	Planansatz	2011	2010	
4b	Arbeitgeberanteil Sozialversicherung Beschäftigte	5610	499.000,00 €	343.737,92 €	473.888,93 €	68,89%
4b	Arbeitgeberanteil Sozialversicherung Auszubildende	5620	8.500,00 €	3.859,71 €	5.508,43 €	
4b	Arbeitgeberanteil Zusatzversorgung Beschäftigte	5640	199.000,00 €	134.932,49 €	187.630,56 €	67,81%
4b	Arbeitgeberanteil Zusatzversorgung Auszubildende	5650	2.500,00 €	1.507,91 €	2.150,45 €	47,12%
4b	Beihilfe Beamte	5660	16.800,00 €	14.223,20 €	13.958,43 €	84,66%
4b	Beihilfe Beschäftigte	5666	1.700,00 €	1.645,00 €	1.109,57 €	96,76%
4b	Versorgungskasse Beamte	5670	46.800,00 €	45.905,00 €	44.139,61 €	98,09%
4b	Versorgungsbezüge für Beamte	5672	2.500,00 €	406,20 €	511,54 €	16,25%
4b	Versorgung Arbeiter Stadt WF	5674	18.500,00 €	0,00 €	15.981,50 €	0,00%
4b	GUV für Beschäftigte	5685	22.000,00 €	21.212,00 €	20.979,81 €	96,42%
4b	AMD (Betriebsarzt)	5695	5.000,00 €	0,00 €	1.269,84 €	0,00%
<b>4b .</b>	<b>soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung...</b>		<b>823.000,00 €</b>	<b>567.429,43 €</b>	<b>767.128,67 €</b>	<b>68,95%</b>
4c	Summe Personalkosten		3.486.400,00 €	2.393.896,65 €	3.316.074,19 €	68,66%
<b>4c .</b>	<b>Personalaufwand gesamt</b>		<b>3.486.400,00 €</b>	<b>2.393.896,65 €</b>	<b>3.316.074,19 €</b>	<b>68,66%</b>
5	Abschreibung Gebäude	5700	400.000,00 €	278.316,17 €	367.288,70 €	69,58%
5	Abschreibung immaterielle Vermögensgegenstände	5705	25.000,00 €	1.997,00 €	3.038,85 €	7,99%
5	Abschreibung Fahrzeuge	5710	560.000,00 €	440.770,00 €	560.857,12 €	78,71%
5	Abschreibung Maschinen	5715	60.000,00 €	38.910,00 €	51.101,50 €	64,85%
5	Abschreibung Müllbehälter	5720	190.000,00 €	140.778,00 €	190.976,89 €	74,09%
5	Abschreibung BGA	5725	30.000,00 €	16.352,00 €	22.028,91 €	54,51%
5	Abschreibung Sammlung und Transport (GWG)	5730	5.000,00 €	1.177,00 €	1.887,04 €	23,54%
5	Abschreibung Deponie Bornum (GWG)	5740	5.000,00 €	445,00 €	695,34 €	8,90%
5	Abschreibung Bauschuttdeponien (GWG)	5750	2.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
<b>5 .</b>	<b>Abschreibungen</b>		<b>1.277.000,00 €</b>	<b>918.745,17 €</b>	<b>1.197.874,35 €</b>	<b>71,95%</b>
6	Rückstellungen für Deponie Bornum	5800	456.000,00 €	1.441.274,78 €	2.411.040,49 €	
<b>6 .</b>	<b>Aufwendungen für Deponienachsorgeverpflichtungen</b>		<b>456.000,00 €</b>	<b>1.441.274,78 €</b>	<b>2.411.040,49 €</b>	<b>316,07%</b>
7	Mietkosten Räume Bahnhofstr. 11	5900	29.500,00 €	17.730,00 €	22.215,27 €	60,10%
7	Versicherungsaufwendungen	5903	28.500,00 €	20.732,77 €	25.172,79 €	72,75%
7	Kfz-Versicherungen	5906	45.000,00 €	52.563,87 €	42.896,06 €	116,81%
7	Beiträge	5909	7.500,00 €	5.399,48 €	6.698,52 €	71,99%
7	Verwaltungskostenbeiträge Haupt- und Personalamt	5912	105.000,00 €	0,00 €	101.880,00 €	0,00%
7	Verwaltungskostenbeiträge Kämmerei und Vollstreckung	5915	80.000,00 €	0,00 €	91.600,00 €	0,00%
7	Verwaltungskostenersatzung Datenverarbeitung	5918	3.900,00 €	0,00 €	3.520,00 €	0,00%
7	Verwaltungskostenbeiträge Kreisorgane	5921	85.000,00 €	0,00 €	104.200,00 €	0,00%
7	Prüfungskosten RPA	5924	4.500,00 €	0,00 €	1.980,00 €	0,00%
7	Aufwendungen für Werksausschuss	5925	2.000,00 €	0,00 €	2.204,10 €	0,00%
7	Abschluß- und Prüfungskosten	5927	36.000,00 €	0,00 €	31.991,55 €	0,00%
7	Interne Jahresabschlußkosten	5928	500,00 €	-4.260,00 €	143,00 €	-852,00%
7	Gebühren und Abgaben	5930	48.000,00 €	9.355,01 €	47.464,98 €	19,49%
7	Beratung Ingenieure	5931	60.000,00 €	53.199,08 €	67.525,48 €	88,67%
7	Gerichts- und Sachverständige	5933	15.000,00 €	592,52 €	16.234,56 €	3,95%
7	Aufwand Steuererklärung	59331	9.000,00 €	947,68 €	3.911,57 €	10,53%
7	Nebenkosten des Geldverkehrs	5936	7.000,00 €	4.538,27 €	7.041,06 €	64,83%
7	RLS Mängebüren AWI	5937	500,00 €	159,00 €	129,00 €	31,80%
7	Fermeldegebühren	5939	19.000,00 €	11.791,70 €	16.485,29 €	62,06%
7	Porto und Zustellkosten	5942	33.000,00 €	22.857,64 €	29.386,97 €	69,27%
7	EDV-Aufwand	5944	50.000,00 €	37.972,40 €	43.096,27 €	75,94%
7	Bürobedarf	5945	12.000,00 €	5.130,61 €	7.875,72 €	42,76%
7	Druckkosten	5946	12.000,00 €	5.216,95 €	12.459,17 €	43,47%
7	Bücher und Zeitschriften	5948	9.000,00 €	5.146,10 €	6.311,58 €	57,18%
7	Reinigungsmittel (Verbrauchsstoffe)	5951	8.500,00 €	6.691,75 €	8.528,77 €	78,73%
7	Repräsentation	5953	1.400,00 €	441,80 €	527,44 €	31,56%
7	Öffentlichkeitsarbeit	5954	23.000,00 €	3.445,61 €	19.212,87 €	14,98%
7	Öffentliche Bekanntmachungen	5957	23.000,00 €	8.575,12 €	8.416,59 €	37,28%
7	Öffentliche Bekanntmachungen (steuer)	59571	5.000,00 €	1.221,69 €	2.344,43 €	24,43%
7	Energetische Verwertung von Abfall und Biomasse	5959	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
7	Schadenersatzleistungen	5960	4.000,00 €	20.008,75 €	19.811,78 €	500,22%
7	Sicherheitsingenieur	5962	4.000,00 €	0,00 €	4.130,03 €	0,00%
7	Fortbildungskosten	5963	40.000,00 €	19.378,24 €	25.068,45 €	48,45%
7	Reisekosten	5966	5.000,00 €	1.050,04 €	3.199,10 €	21,00%
7	Deputat	5967	11.000,00 €	7.443,14 €	10.044,08 €	67,66%
7	übrige ordentliche Aufwendungen	5972		424,24 €	6.825,50 €	
7	Einzelwertberichtigung auf Forderungen	5974	5.000,00 €	4.328,25 €	1.400,65 €	
7	Künstlersozialabgabe	5975	500,00 €	0,00 €	0,00 €	
7	Kommunaler Schadenausgleich Beschäftigte	5976	8.500,00 €	8.205,60 €	7.969,59 €	96,54%
7	Kommunaler Schadenausgleich Beamte	5977	900,00 €	205,14 €	295,17 €	22,79%
7	Aufwendungen für Entsorgungsbetrieb	5980	13.500,00 €	5.673,92 €	6.642,42 €	42,03%
7	Aufwand aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	5983	3.000,00 €	0,00 €	332,43 €	0,00%
7	periodenfremder Aufwand	5986		127,08 €	0,00 €	
<b>7 .</b>	<b>sonstige betriebliche Aufwendungen</b>		<b>868.200,00 €</b>	<b>336.293,45 €</b>	<b>817.172,24 €</b>	<b>38,73%</b>

Erfolgsplan für den Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Wolfenbüttel						
2011						
mit Auflistung der einzelnen Positionen						
lfd. Nr	Bezeichnung	Kto Nr	2011 Planansatz	Rechnungsergebnis 2011	Rechnungsergebnis 2010	
8	Ausschüttung durch die Biokompost GmbH	6000	9.800,00 €	0,00 €	9.765,00 €	0,00%
<b>8 .</b>	<b>Erträge aus Beteiligungen</b>		<b>9.800,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>9.765,00 €</b>	<b>0,00%</b>
9	Kreishaushalt	6100	89.600,00 €	142.964,83 €	75.396,15 €	159,56%
9	Festgeldanlagen	6110	34.000,00 €	14.708,89 €	29.428,75 €	
9	aus lfd Guthaben	6120	500,00 €	9.587,91 €	30.480,71 €	1917,58%
<b>9 .</b>	<b>sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>		<b>124.100,00 €</b>	<b>167.261,63 €</b>	<b>135.305,61 €</b>	<b>134,78%</b>
10	Zinsen u.ä. Aufwendungen (für Landkreis Kredit)	6200		0,00 €	0,00 €	
10	Kreditmarkt	6210	221.700,00 €	130.099,22 €	242.582,34 €	58,68%
<b>10 .</b>	<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>		<b>221.700,00 €</b>	<b>130.099,22 €</b>	<b>242.582,34 €</b>	<b>58,68%</b>
11	Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		304.400,00 €	284.931,88 €	224.478,29 €	
<b>11 .</b>	<b>Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>		<b>304.400,00 €</b>	<b>284.931,88 €</b>	<b>224.478,29 €</b>	<b>93,60%</b>
12	Körperschaftsteuer und Solidaritätszuschlag	6250	30.000,00 €	14.622,00 €	-3.847,05 €	
12	Gewerbesteuer	6260	25.000,00 €	22.446,00 €	-16.120,00 €	
<b>12 .</b>	<b>Steuern vom Einkommen und Ertrag</b>		<b>55.000,00 €</b>	<b>37.068,00 €</b>	<b>-19.967,05 €</b>	
13	Grundsteuer	6300	2.500,00 €	941,32 €	1.026,12 €	37,65%
13	Kfz-Steuer	6310	23.000,00 €	23.022,56 €	19.541,84 €	100,10%
<b>13</b>	<b>sonstige Steuern</b>		<b>25.500,00 €</b>	<b>23.963,88 €</b>	<b>20.567,96 €</b>	<b>93,98%</b>
13	Jahresverlust		0,00 €	0,00 €	0,00 €	
13	Jahresgewinn		223.900,00 €	223.900,00 €	223.877,38 €	
<b>14 .</b>	<b>Jahresgewinn / Jahresverlust (+/-)</b>		<b>223.900,00 €</b>	<b>223.900,00 €</b>	<b>223.877,38 €</b>	

## Vermögensplan analog zur Bilanz

A.	Anlagevermögen	Plan 2011	30.09.2011	vom Plan- ansatz in %
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände			
1.	EDV-Programme	40.000,00 €	285,60 €	0,71%
	400 EDV Software Linden BDL und CSS	40.000,00 €	285,60 €	0,71%
	401 EDV Software BDL		0,00 €	
II.	Sachanlagen			
1.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs-, und anderen Bauten	2.155.000,00 €	3.135,53 €	0,15%
	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 €	0,00 €	0,00%
	53101 Umschlagstation Bornum	20.000,00 €	0,00 €	0,00%
	551 andere Bauten Bornum	2.000.000,00 €	0,00 €	0,00%
	560 Grundst.einrichtungen Linden		3.135,53 €	#DIV/0!
	561 Grundst.einrichtungen Bornum	50.000,00 €	0,00 €	0,00%
2.	Fahrzeuge	680.000,00 €	266.950,48 €	39,26%
	840 Sammlung und Transport	680.000,00 €	266.950,48 €	39,26%
	84001 Fahrzeuge Container (Steuer)	0,00 €	0,00 €	
	841 Deponie Bornum	0,00 €	0,00 €	
3.	Maschinen und maschinelle Anlagen	75.000,00 €	0,00 €	0,00%
	700 Maschinen u. Geräte Linden	25.000,00 €	0,00 €	0,00%
	701 Maschinen u. Geräte Bornum	25.000,00 €	0,00 €	0,00%
	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	235.000,00 €	105.450,88 €	44,87%
	850 Sammlung und Transport	200.000,00 €	105.450,88 €	52,73%
	85001 Container (Steuer)	25.000,00 €	0,00 €	0,00%
	851 Deponien	10.000,00 €	0,00 €	0,00%
5.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	105.000,00 €	17.190,01 €	16,37%
	820 Werkzeuge, Werksgeräte Linden	25.000,00 €	0,00 €	0,00%
	860 Büromasch. Org.mittel etc Linden	30.000,00 €	7.506,76 €	25,02%
	861 Büromasch. Org.mittel etc Bornum	30.000,00 €	0,00 €	0,00%
	870 Büromöbel, sonst.BGA Linden	15.000,00 €	4.731,04 €	31,54%
	871 Büromöbel, sonst.BGA Bornum	5.000,00 €	3.946,04 €	78,92%
	890 GWG BGA Linden		703,91 €	
	891 GWG BGA Bornum		302,26 €	
6.	Anlagen im Bau	0,00 €	1.485.595,69 €	
	950 Sammlung und Transport		220,00 €	
	951 Deponie Bornum		1.485.375,69 €	
	952 Deponie Weferlingen		0,00 €	
	953 Deponie Klein Elbe		0,00 €	
	95101 Umschlagstation		0,00 €	
	Summe Sachanlagen	3.290.000,00 €	1.878.608,19 €	57,10%
III.	Kredittilgung	487.300,00 €	119.401,69 €	24,50%
	3000 Bankhaus Bauer	487.300,00 €	119.401,69 €	24,50%
	<b>Gesamt</b>	<b>3.777.300,00 €</b>	<b>1.998.009,88 €</b>	<b>52,90%</b>

**Wirtschaftsbetriebe**  
**Landkreis Wolfenbüttel (WLW)**

**Tiefbaubetrieb**

**Statusbericht**

**III. Quartal 2011**

## **Ertragslage bis zum 30.09.2011**

- 1) Im Bereich der Umsatzerlöse sind im III. Quartal 2011 75,11 Prozent des Ansatzes aus dem Erfolgsplan erreicht. Dies resultiert in erster Linie aus den vereinbarten monatlichen Zuweisungen des Landkreises Wolfenbüttel. Das Entgelt für Straßenunterhaltung (107,50 % des Ansatzes) ist durch einen Ablösebetrag laut Kreuzungsvereinbarung mit der Gemeinde Veltheim für die K 156 bei Veltheim in Höhe von EUR 8.600,00 entstanden.
- 2) Die anderen aktivierten Eigenleistungen können bei den Ingenieurleistungen der Verwaltung 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 118,20 Prozent des kalkulierten Ansatzes für das ganze Jahr 2011.

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (93.750,00 €) stellen die anteilige Auflösung der erhaltenen Investitionszuschüsse des Landes Niedersachsen (GVFG) dar. In den sonstigen betrieblichen Erträgen (Konto 451100) sind Korrekturen von investiven Maßnahmen aus 2010 (21.114,72 €) und ein Zuschuss vom Umweltamt (20.000,- €) für den Kauf einer Ausgleichsfläche in Warle enthalten. Dem gegenüber sind Aufwendungen in gleicher Höhe bei dem Aufwand aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens (Konto 713700 mit 41.114,72 €) entstanden.

## **Aufwendungen bis zum 30.09.2011**

- 1) Die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe liegen bei 65,29 Prozent des Gesamtansatzes für 2011.

Die Aufwendungen für Diesel und den Materialeinkauf Winterdienst (Salz und Lauge) in Höhe von 61,26 % bzw. 13,94 % des Planansatzes liegen aufgrund des milden Winters unter den Erwartungen. In den Aufwendungen für Materialeinkauf Kreisentwicklung (21.363,11 €) sind im Wesentlichen Aufwendungen für die Zufahrt zur Werlapfalz (17.506,03 €) enthalten.

- 2) Der Aufwand für die bezogenen Leistungen beträgt im III. Quartal 2011 63,34 Prozent des geplanten Jahreswertes.

Der Tiefbaubetrieb hat zum 01.01.2011 die Kreisstraßenmeisterei von der Gebäudewirtschaft übernommen. Die Unterhaltungsmaßnahmen sowie die Betriebskosten der Kreisstraßenmeisterei werden direkt vom Tiefbaubetrieb gezahlt. Die Betriebskosten der Harzstraße werden abgegrenzt dargestellt. Weitere Hauptpositionen bei den bezogenen Leistungen sind im Wesentlichen die Aufwendungen für bezogene Leistungen Verkehrssicherung für Markierungsarbeiten (11.103,32 €), bezogene Leistungen Straßen für Ausbesserungsarbeiten und Rissesanierungen an verschiedenen Kreisstraßen (53.489,40 €), bezogene Leistungen Radwege für Pflasterarbeiten an verschiedenen Radwegen (22.481,17 €) sowie bezogene Leistungen Fahrgestell (46.062,55 €) und Geräte (17.499,60 €).

- 3) Der Personalaufwand vom Tiefbaubetrieb Landkreis Wolfenbüttel (TLW) liegt nach dem III. Quartal mit 1.225.154,92 € bei 73,34 Prozent des Planansatzes.

Die leichte Unterschreitung des Planansatzes liegt unter anderem darin begründet, dass durch die Dienstanweisung flexible Arbeitszeit weniger Überstunden angefallen sind.

4) Die Aufwendungen für die Abschreibungen betragen 75,00 % des Planansatzes von 2011.

Aufgrund der nun vorliegenden Abschreibungswerte des Jahresabschlusses 2010 und der nun laufenden Bautätigkeiten liegen die Aufwendungen für Abschreibungen im III. Quartal 2011 im Rahmen der Erwartungen.

5) Der sonstige betriebliche Aufwand liegt bei 97,83 % des Planansatzes.

Die erhöhten Aufwendungen im III. Quartal für Versicherungen (100,48 %), Beiträge (98,35 %) und EDV (97,63 %) liegen im Wesentlichen an der Einbuchung verschiedener Jahresrechnungen für Versicherungsaufwendungen, Verbandsbeiträge und Softwarewartungsverträge. Die Miete für die Harzstraße wird abgegrenzt dargestellt.

Zusätzlich werden auch die Verwaltungskostenbeiträge (Konten 710600 bis 710950) anteilig ausgewiesen. In den Aufwendungen aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens (Konto 713700) sind Korrekturen von investiven Maßnahmen aus 2010 (21.114,72 €) und eine Korrektur der Anschaffungskosten einer Ausgleichsfläche in Warle (Zuschuss vom Umweltamt 20.000,- €) enthalten. Dem gegenüber sind Erträge in gleicher Höhe bei den sonstigen betrieblichen Erträgen (Konto 451100 mit 41.114,72 €) entstanden.

### **Abwicklung des Vermögensplans bis zum 30.09.2011**

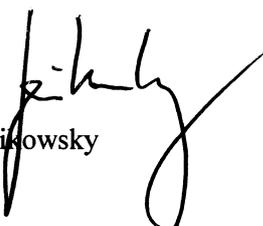
Im Rahmen des Vermögensplans sind nach dem III. Quartal 2011 vom Planansatz in Höhe von 2.860.300 € insgesamt 2.066.339,32 € ausgegeben worden. Dies entspricht 72,24 Prozent des Ansatzes.

### **Gesamtbeurteilung**

Auf der Ertragsseite sind 75,55 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 2011 im Rahmen des Wirtschaftsplanes bewegen.

  
Schillmann

  
Seikowsky

  
Scheer

**Tiefbaubetrieb Landkreis Wolfenbüttel (TLW)**  
**Gewinn- und Verlustrechnung September 2011**

	Rechnungsergebnis 30.09.2011	Plan 2011 €
1. Umsatzerlöse	3.376.485,00	4.495.400,00
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	68.800,00
3. Sonstige betriebliche Erträge	<u>183.913,28</u>	<u>155.600,00</u>
	<u>3.560.398,28</u>	<u>4.719.800,00</u>
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	314.707,49	482.000,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>220.489,42</u>	<u>348.100,00</u>
	<u>535.196,91</u>	<u>830.100,00</u>
5. Personalaufwand		1.249.300,00
a) Löhne und Gehälter	940.589,60	
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung, davon für Altersversorgung:	<u>284.565,32</u>	<u>421.200,00</u>
	<u>1.225.154,92</u>	<u>1.670.500,00</u>
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.422.000,00	1.896.000,00
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	231.672,48	236.800,00
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	12.794,61	10.000,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	73.182,24	96.200,00
10. Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	85.986,34	200,00
11. Sonstige Steuern	<u>392,92</u>	<u>200,00</u>
12. Jahresgewinn/Jahresverlust (+/-)	<u>85.593,42</u>	<u>0,00</u>

Erfolgsplan für den Tiefbaubetrieb Landkreis Wolfenbüttel (TLW)		2011			
mit Auflistung der einzelnen Positionen		Planansatz	September		
lfd. Nr	Bezeichnung	Kto.-Nr.			
1	Zuweisung vom Landkreis Wolfenbüttel	400000	2.694.000,00 €	2.020.500,00 €	75,00%
1	Zuweisung vom Landkreis Wolfenbüttel für Investition	400000	1.779.900,00 €	1.334.925,00 €	75,00%
1	Zuweisung vom Land Niedersachsen für Aufgabenübernahme über LK WF	400000	6.500,00 €	6.524,00 €	100,37%
1	Ertrag aus Nutzungen	400200	4.000,00 €	4.268,00 €	106,70%
1	Ertrag aus Verkauf von Leistungsverzeichnissen	400300	2.000,00 €	1.595,00 €	79,75%
1	Entgelte für Strassenunterhaltung	400500	8.000,00 €	8.600,00 €	107,50%
1	Erlöse aus Obst- und Holzverkauf	400600	1.000,00 €	73,00 €	7,30%
<b>1.</b>	<b>Umsatzerlöse</b>		<b>4.495.400,00 €</b>	<b>3.376.485,00 €</b>	<b>75,11%</b>
2	aktivierte Eigenleistungen	440000	68.800,00 €	0,00 €	0,00%
<b>2.</b>	<b>Aktivierte Eigenleistungen</b>		<b>68.800,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00%</b>
3	Ertrag aus Schadensersatzleistungen	450000	12.000,00 €	17.045,36 €	142,04%
3	Erlöse aus dem Verkauf von Anlagevermögen	450100	10.000,00 €	4.113,41 €	41,13%
3	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	450500	0,00 €	5.353,29 €	
3	Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten	450550	116.100,00 €	93.750,00 €	80,75%
3	Nutzungsentgelt KSM	450600	100,00 €	0,00 €	
3	Kostenerstattung Bücherbus	450700	2.400,00 €	0,00 €	
3	Erstattung sonstiger Dienstleistungen	450800	10.000,00 €	15.830,66 €	158,31%
3	sonstige betriebliche Erträge	451100	5.000,00 €	47.820,56 €	956,41%
<b>3.</b>	<b>sonstige betriebliche Erträge</b>		<b>155.600,00 €</b>	<b>183.913,28 €</b>	<b>118,20%</b>
4a	Heizung	5000100	16.000,00 €	12.000,00 €	75,00%
4a	Strom	5000101	4.000,00 €	2.820,00 €	70,50%
4a	Wasser / Abwasser	5000102	4.000,00 €	2.332,51 €	58,31%
4a	Aufwand für Materialeinkauf im Rahmen Kreisentwicklung	5001000	10.000,00 €	21.363,11 €	213,63%
4a	Aufwendungen für Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe	500200	20.000,00 €	10.059,92 €	50,30%
4a	Aufwendungen für Diesel	500400	130.000,00 €	79.632,61 €	61,26%
4a	Aufwendungen für Benzin	500500	2.000,00 €	1.625,62 €	81,28%
4a	Aufwendungen für Motoröl	500600	2.000,00 €	758,66 €	37,93%
4a	Aufwendungen für Schmier- und Pflegedienst - Material	500700	2.000,00 €	1.138,96 €	56,95%
4a	Aufwendungen für Hydrauliköl	500800	2.000,00 €	580,69 €	29,03%
4a	Aufwendungen für bezogene Ersatzteile Geräteunterhaltung	500900	40.000,00 €	35.928,73 €	89,82%
4a	Aufwendungen für bezogene Ersatzteile Fahrgestell	501000	40.000,00 €	42.644,70 €	106,61%
4a	Aufwendungen für bezogene Ersatzteile Aufbau	501100	4.000,00 €	1.669,68 €	41,74%
4a	Aufwendungen für Reifen	501200	5.000,00 €	3.826,10 €	76,52%
4a	Einkauf Verkehrsschilder	501300	15.000,00 €	14.007,86 €	93,39%
4a	Einkauf Leitposten	501400	9.000,00 €	11.243,33 €	124,93%
4a	Einkauf Geländer, Markierung u.ä.	501500	10.000,00 €	9.032,29 €	90,32%
4a	Materialeinkauf Gehöly	501600	20.000,00 €	2.074,16 €	10,37%
4a	Materialeinkauf Radwege	501700	1.000,00 €	0,00 €	0,00%
4a	Materialeinkauf Strassen (sonstiges)	501800	5.000,00 €	472,20 €	9,44%
4a	Materialeinkauf Winterdienst	501900	90.000,00 €	12.542,46 €	13,94%
4a	Materialeinkauf Emulsion	502000	6.000,00 €	8.219,81 €	137,00%
4a	Materialeinkauf Schwarzmaterial	502100	30.000,00 €	29.221,43 €	97,40%
4a	Aufwendungen Rohmaterial	502200	8.000,00 €	4.770,10 €	59,63%
4a	Einkauf Dienst- und Schutzkleidung	502400	7.000,00 €	6.742,56 €	96,32%
<b>4a.</b>	<b>Aufwendungen für Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe...</b>		<b>482.000,00 €</b>	<b>314.707,49 €</b>	<b>65,29%</b>

Erfolgsplan für den Tiefbaubetrieb Landkreis Wolfenbüttel (TLW)		2011	
		Planansatz	September
Idf. Nr.	Bezeichnung	Kto.-Nr.	2011
	mit Auflistung der einzelnen Positionen		
4b	Aufwendungen für bezogene Leistungen KSM Linden	550000	0,00 €
4b	Reparaturaufwendungen bewegliche Sachen	550200	0,00 €
4b	Unterhaltung Grundstück und Gebäude KSM	550300	15.027,48 €
4b	Betriebskosten Harzstrasse	550400	15.550,00 €
4b	Betriebskosten KSM	550500	14.510,13 €
4b	bezogene Leistungen Materialprüfung	550600	0,00 €
4b	bezogene Leistungen Brücken	550650	30.000,00 €
4b	bezogene Leistungen Verkehrssicherung	550700	30.000,00 €
4b	bezogene Leistungen Gehölz	550900	8.000,00 €
4b	bezogene Leistungen Radwege	551000	5.000,00 €
4b	bezogene Leistungen Straßen	551100	45.000,00 €
4b	bezogene Leistungen Winterdienst	551200	5.000,00 €
4b	bezogene Leistungen Gewässerunterhaltung	551300	20.000,00 €
4b	Aufwendungen für bezogene Leistungen Geräte	551400	26.000,00 €
4b	Aufwendungen für bezogene Leistungen Fahrgestell	551500	70.000,00 €
4b	Aufwendungen für bezogene Leistungen Schmier- und Pflegedienst	551600	5.000,00 €
4b	Aufwendungen für bezogene Leistungen Aufbau	551700	7.000,00 €
4b	Aufwendungen für bezogene Leistungen Reifen	551800	1.500,00 €
4b	TUV Untersuchungen	551900	1.500,00 €
4b	Aufwendungen für Analysen und Untersuchungen	552000	10.000,00 €
4b	Reinigung Dienst- und Schutzkleidung	552100	100,00 €
<b>4b.</b>	<b>Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>		<b>348.100,00 €</b>
5a	Löhne und Gehälter Beamte	600000	74.700,00 €
5a	Zuführung / Auflösung Leistungszulage	600500	15.300,00 €
5a	Zuführung / Auflösung Altersteilzeit	600600	-29.700,00 €
5a	Löhne und Gehälter Beschäftigte	600700	1.189.000,00 €
5a	Lohnsteuer, Kirchensteuer, Solidaritätszuschlag Beamte	600900	13.723,01 €
5a	Lohnsteuer, Kirchensteuer, Solidaritätszuschlag Beschäftigte	601200	100.112,86 €
5a	Abgrenzung Überstunden Rufbereitschaft Beschäftigte	601300	-32.975,63 €
<b>5a.</b>	<b>Löhne und Gehälter</b>		<b>1.249.300,00 €</b>
5b	Arbeitgeberanteil Sozialversicherung Beschäftigte	650300	267.000,00 €
5b	Arbeitgeberanteil Zusatzversorgung Beschäftigte	650600	98.000,00 €
5b	Beihilfe Beamte	650700	10.400,00 €
5b	Beihilfe Beschäftigte	650950	700,00 €
5b	Versorgungskasse Beamte	651000	34.400,00 €
5b	Versorgungsbezüge Beamte	651100	900,00 €
5b	GUV für Beschäftigte	651650	9.000,00 €
5b	AMD (Betriebsarzt)	651800	800,00 €
<b>5b.</b>	<b>soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung...</b>		<b>421.200,00 €</b>
5c	Summe Personalkosten		1.670.500,00 €
<b>5c.</b>	<b>Personalaufwand gesamt</b>		<b>1.670.500,00 €</b>

<b>Erfolgsplan für den Tiefbaubetrieb Landkreis Wolfenbüttel (TLW)</b>					
mit Auflistung der einzelnen Positionen					
lfd. Nr	Bezeichnung	Kto.-Nr.	2011 Planansatz		
			September		
5	Abschreibung immaterielle Vermögensgegenstände	700000	2.900,00 €	2.175,00 €	75,00%
5	Abschreibung Gebäude	700100	27.000,00 €	20.250,00 €	75,00%
6	Abschreibung Brücken	700200	91.000,00 €	68.250,00 €	75,00%
6	Abschreibung Kreisstraßen	700300	1.350.000,00 €	1.012.500,00 €	75,00%
6	Abschreibung Fuß- und Radwege	700400	250.000,00 €	187.500,00 €	75,00%
6	Abschreibung Maschinen	700500	8.200,00 €	6.150,00 €	75,00%
6	Abschreibung Fahrzeuge	700600	150.000,00 €	112.500,00 €	75,00%
6	Abschreibung BGA	700700	8.500,00 €	6.375,00 €	75,00%
6	Abschreibung (GWG)	700800	8.400,00 €	6.300,00 €	75,00%
6	<b>Abschreibungen</b>		<b>1.896.000,00 €</b>	<b>1.422.000,00 €</b>	<b>75,00%</b>
7	Miete Harzstraße	710100	17.900,00 €	9.450,02 €	52,79%
7	Versicherungsaufwand	710300	5.000,00 €	5.024,03 €	100,48%
7	Kfz-Versicherungen	710400	13.000,00 €	14.610,68 €	112,39%
7	Beiträge	710500	5.000,00 €	4.917,58 €	98,35%
7	Verwaltungskostenbeitrag Haupt- und Personalamt	710600	50.000,00 €	37.500,00 €	75,00%
7	Verwaltungskostenbeiträge Kämmerer und Vollstreckung	710700	2.200,00 €	1.650,00 €	75,00%
7	Verwaltungskostenbeitrag Datenverarbeitung	710800	7.500,00 €	5.625,00 €	75,00%
7	Verwaltungskostenbeitrag Kreisorgane / Steuerung	710900	27.800,00 €	20.849,94 €	75,00%
7	Verwaltungskostenbeiträge Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	710950	7.500,00 €	5.625,00 €	75,00%
7	Prüfungskosten RPA	711000	5.000,00 €	3.795,00 €	75,90%
7	Abschluss- und Prüfungskosten	711100	10.000,00 €	7.500,00 €	75,00%
7	Interne Jahresabschlusskosten	711200	100,00 €	-2.641,00 €	-2641,00%
7	Deponiegebühren	711300	8.000,00 €	17.985,66 €	224,82%
7	Gebühren und Abgaben	711400	300,00 €	204,28 €	68,09%
7	Beratung Ingenieure	711500	10.000,00 €	1.790,95 €	17,91%
7	Gerichts- und Sachverständige	711600	2.000,00 €	0,00 €	0,00%
7	Nebenkosten des Geldverkehrs	711700	300,00 €	151,75 €	50,58%
7	Fermeldegebühren	711800	10.000,00 €	3.435,52 €	34,36%
7	Postgebühren	711900	1.000,00 €	338,93 €	33,89%
7	EDV-Aufwand	712000	24.000,00 €	23.430,42 €	97,63%
7	Bürobedarf	712100	3.000,00 €	2.170,86 €	72,36%
7	Druckkosten	712200	2.000,00 €	861,53 €	43,08%
7	Bücher und Zeitschriften	712300	600,00 €	135,09 €	22,52%
7	Öffentlichkeitsarbeit	712600	100,00 €	77,95 €	77,95%
7	Öffentliche Bekanntmachungen	712700	2.000,00 €	1.063,51 €	53,18%
7	Sicherheitsingenieur	712900	1.700,00 €	1.275,00 €	75,00%

<b>Erfolgsplan für den Tiefbaubetrieb Landkreis Wolfenbüttel (TLW)</b>					
mit Auflistung der einzelnen Positionen					
lfd. Nr	Bezeichnung	Kto.-Nr.	2011 Planansatz	2011 September	
7	Fortbildungskosten	713000	10.000,00 €	6.608,97 €	66,09%
7	Reisekosten	713100	6.000,00 €	5.832,60 €	97,21%
7	Kommunaler Schadenausgleich Beschäftigte	713450	3.500,00 €	3.179,67 €	90,85%
7	Kommunaler Schadenausgleich Beamte	713500	200,00 €	205,14 €	102,57%
7	Planungskosten Kartenmaterial	713600	1.000,00 €	1.269,25 €	126,93%
7	Aufwand aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	713700	0,00 €	47.437,15 €	
7	Sonstiger betrieblicher Aufwand	713900	100,00 €	312,00 €	
<b>7.</b>	<b>sonstige betriebliche Aufwendungen</b>		<b>236.800,00 €</b>	<b>231.672,48 €</b>	<b>97,83%</b>
8	Zinsertrag Kassenkredit	470000	10.000,00 €	1.046,58 €	10,47%
8	Zinsertrag Festgelder	470100	0,00 €	5.928,89 €	
8	Zinsertrag aus lfd. Guthaben	470200	0,00 €	5.819,14 €	
<b>8.</b>	<b>sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>		<b>10.000,00 €</b>	<b>12.794,61 €</b>	<b>127,95%</b>
9	Zinsaufwand Kredit LKWf	770000	96.200,00 €	73.182,24 €	76,07%
9	Zinsaufwand Kreditmarkt	770100	0,00 €	0,00 €	
<b>9.</b>	<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>		<b>96.200,00 €</b>	<b>73.182,24 €</b>	<b>76,07%</b>
10	Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		200,00 €	85.986,34 €	
<b>10.</b>	<b>Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>		<b>200,00 €</b>	<b>85.986,34 €</b>	
11	Grundsteuer	790000	100,00 €	325,92 €	
11	Kfz-Steuer	790100	100,00 €	67,00 €	
<b>11.</b>	<b>sonstige Steuern</b>		<b>200,00 €</b>	<b>392,92 €</b>	
12	Jahresverlust		0,00 €	0,00 €	
12	Jahresgewinn		0,00 €	85.593,42 €	
<b>12.</b>	<b>Jahresgewinn / Jahresverlust (+/-)</b>		<b>0,00 €</b>	<b>85.593,42 €</b>	
Die Aufwendungen sind gegenseitig deckungsfähig. Mehrerträge dürfen für Mehrausgaben verwendet werden.					

## Vermögensplan Tiefbaubetrieb Landkreis Wolfenbüttel (TLW)

Kto.-Nr.	Bezeichnung	2011 Planansatz	2011 September	
	<b><u>Ausgaben</u></b>			
001000	EDV Software	3.000,00 €	0,00 €	0,00%
	<b>Immaterielle Vermögensgegenstände EDV-Programme</b>	<b>3.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00%</b>
	<b><u>Sachanlagen</u></b>			
010000	Erwerb von Grundstücken	197.500,00 €	174.750,85 €	88,48%
011000	Gebäude Kreisstraßenmeisterei	580.600,00 €	556.439,12 €	95,84%
020000 u. 060000	K 153 / OD Hötzum, Ausbau	201.300,00 €	235.000,00 €	116,74%
020000 u. 060000	K 15 / OD Watzum, Deckenern.	115.500,00 €	89.285,26 €	77,30%
020000 u. 060000	K 85 / OD Wehre, Ausbau	0,00 €	181.565,47 €	
020000 u. 060000	K 30 / OD Sottmar - K 27, Deckenern.	139.600,00 €	466,35 €	0,33%
020000 u. 060000	K 8 / L 627 - OD Gilzum, Deckenern.	262.800,00 €	207.811,87 €	79,08%
020000 u. 060000	K 4 / OD Apelnstedt - L 629, Deckenern.	221.500,00 €	1.115,78 €	0,50%
020000 u. 060000	K 9 / L 627 - OD Eilum, Deckenern.	40.700,00 €	1.687,73 €	4,15%
020000 u. 060000	K 25 / OD Bornum - L 512, Deckenern.	439.800,00 €	621,80 €	0,14%
020000 u. 060000	K 47+ K 81 / OD Haverlah , Ausbau	0,00 €	392.928,80 €	
020000 u. 060000	K 2 / L 631 - OD Atzum, Deckenern.	199.300,00 €	854,72 €	0,43%
021000 u. 061000	<b>Bau von Rad- und Fußwegen:</b>			
021000 u. 061000	verschiedene Radwegsanierungen	20.000,00 €	0,00 €	0,00%
	<b>Sonstige Baumaßnahmen</b>			
	versch. Straßenbaumaßnahmen	50.000,00 €	22.804,47 €	45,61%
	versch. Brückensanierungen	30.000,00 €	0,00 €	0,00%
	<b>aktivierte Eigenleistungen</b>	<b>68.800,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00%</b>
	<b>Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten</b>	<b>2.567.400,00 €</b>	<b>1.865.332,22 €</b>	<b>72,65%</b>
040000	Fahrzeuge *	100.000,00 €	39.004,30 €	39,00%
	<b>Fahrzeuge</b>	<b>100.000,00 €</b>	<b>39.004,30 €</b>	<b>39,00%</b>
041000	Maschinen u. Geräte Linden	10.000,00 €	5.214,82 €	52,15%
042000	GWG Linden	4.000,00 €	7.726,33 €	193,16%
042100	GWG Harzstraße	2.000,00 €	940,40 €	47,02%
	<b>Maschinen und maschinelle Anlagen</b>	<b>16.000,00 €</b>	<b>13.881,55 €</b>	<b>86,76%</b>
051000	Büromaschinen, EDV... Linden	2.000,00 €	2.177,54 €	108,88%
051001	Büromaschinen, EDV... Harzstraße **	4.000,00 €	14.935,22 €	373,38%
050000	Büromöbel und sonstige BGA Linden	2.000,00 €	4.761,53 €	238,08%
050001	Büromöbel und sonstige BGA Harzstraße	4.000,00 €	5.928,23 €	148,21%
	<b>Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>	<b>12.000,00 €</b>	<b>27.802,52 €</b>	
060000	Anlagen im Bau Straßen		0,00 €	
061000	Anlagen im Bau Rad- und Fußwege		0,00 €	
062000	Anlagen im Bau Brücken		0,00 €	
	<b>Anlagen im Bau</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	
	<b>Summe Sachanlagen und Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>2.698.400,00 €</b>	<b>1.946.020,59 €</b>	<b>72,12%</b>
	Kredittilgung gegenüber dem Landkreis Wolfenbüttel	161.900,00 €	120.318,73 €	74,32%
	<b>Kredittilgung</b>	<b>161.900,00 €</b>	<b>120.318,73 €</b>	<b>74,32%</b>
	<b>Summe Ausgaben</b>	<b>2.860.300,00 €</b>	<b>2.066.339,32 €</b>	<b>72,24%</b>

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