Wirtschaftsbetriebe

Landkreis Wolfenbüttel (WLW)

Abfallwirtschaftsbetrieb

Statusbericht

II. Quartal 2023

Einführung

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

Mit dem hier vorgelegten Bericht wird dieser rechtlichen Verpflichtung nachgekommen.

Ertragslage zum 30.06.2023

1) Im Bereich der Umsatzerlöse sind im 1. Halbjahr 2023 48,08 Prozent (Vorjahr 49,33 %) des Ansatzes aus dem Erfolgsplan erreicht.

   Im Bereich der Hausmüllgebühren liegt der Ertrag mit 50,27 Prozent für die Restabfallentsorgung (Vorjahr 49,22 %) und mit 49,61 % Prozent für die Bioabfallverwertung (Vorjahr 51,23 %) im Rahmen des für den Erfolgsplan vorgesehenen Gebührenaufkommens.

   Die Einnahmen auf der Bodendeponie in Weferlingen liegen um 10.815,00 € über dem Wert des Vergleichszeitraums 2022. Auf der Bodendeponie in Klein Elbe liegt das Halbjahresergebnis um 3.870,00 € unter dem Vorjahresergebnis. Beide Bodendeponien zusammen erreichen so nach einem halben Jahr 37,52 Prozent (Vorjahr 27,26 Prozent) des Planansatzes.

   Im Entsorgungs- und Verwertungszentrum Bornum stellt sich die Situation wie folgt dar:
   Im Deponiebetrieb konnten im 1. Halbjahr 2023 Einnahmen in Höhe von 60.900 € erzielt werden (Vorjahr: 63.900 €). Mit diesem Ertrag sind 55,34 Prozent (Vorjahr 43,46 %) des Planansatzes erreicht.

   Die Gebühreneinnahme für die Mini-Mulde liegt mit 41,34 % (Vorjahr 52,66 %) bisher unter den Erwartungen der Kalkulation des Wirtschaftsplans. Die Einnahmen liegen um 3.570 € unter dem Wert des Vorjahres.

   Im Bereich der Papiersammlung liegen die Einnahmen insgesamt (Konto 42161) bei 729.300 €. Dies entspricht 41,19 % des Planansatzes. Die Einnahmen liegen um 52.800 € über denen des Vorjahres.

   Beim Verkauf von Metallschrott konnten Erträge in Höhe von 43.700 € erzielt werden. Das entspricht 32,80 % des Planansatzes. Im gleichen Zeitraum des Vorjahres sind 72.000 € an Erlösen erzielt worden.

   Beim Verkauf von Weißware und Elektroschrott wurden im ersten Halbjahr 2023 geringere Erlöse als im Vorjahr erzielt. Die Erträge liegen mit 36.300 € um 8.100 € unter den Erträgen des gleichen Zeitraumes 2022.

   Im Bereich der Umschlagstation sind mit Erträgen durch die Anlieferung Dritter 374.000 € (Vorjahr: 486.200 €) erzielt worden. Damit sind 37,40 Prozent des Planansatzes erreicht (Vorjahr: 47,05 %). Die korrespondierenden Aufwendungen auf Konto 54441 betragen 296.600 €. Sie liegen bei 31,89 Prozent des Planansatzes.

2) Die sonstigen betrieblichen Erträge liegen zum Abschluss des 1. Halbjahrs bei 43.900 €. Damit sind 32,54 % des Ansatzes für das Jahr 2023 erreicht. Die Erträge resultieren im Wesentlichen aus Versicherungserstattungen.

3) Der Erfolgsplan 2023 hat für Zinsen und ähnliche Erträge einen Erlös in Höhe von 184.800 € vorgesehen.
Durch die Zinswende und damit einhergehenden Anlagemöglichkeiten konnten bis zum 30.06.2023 Zinserträge in Höhe von knapp 330.500 € (Vorjahr 16.300 €) realisiert werden.

Aufwendungen bis zum 30.06.2023

1) Die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe liegen bei 49,13 Prozent (Vorjahr 55,85 %) des Gesamtansatzes für 2023. Im Vergleich zum Vorjahreszeitraum hat sich der Aufwand um insgesamt 31.800 € erhöht. Gestiegen sind die Aufwendung für bezogene Waren (27.500 €) und Werkstattmaterial (12.750 €). Im Vergleich zum Vorjahr ist der Aufwand für Strom niedriger (- 9.500 €).

2) Der Aufwand für die bezogenen Leistungen liegt bei 44,17 Prozent (Vorjahr 46,24 %) des geplanten Jahreswertes. Er liegt mit 3.296.800 € um 193.700 € über dem Aufwand des Vorjahres.

   Der Aufwand für bezogene Leistungen für Bornum liegt um 50.000 € höher als im Vorjahr. Der Aufwand für die Bioabfallverwertung ist im Vergleich zum Vorjahr um 53.700 € gestiegen. Der gestiegene Aufwand für die Sickerwasserreinigung resultiert daraus, dass die angekündigten Preisanpassungen berücksichtigt sind.
   Im Vergleich zum Vorjahr ist der Aufwand für die Überwachung der Betriebsgebäude Linden und Bornum gesunken (- 58.600 €). Dieser lag im Vorjahr aufgrund der notwendigen Einlasskontrollen im Rahmen der Corona-3-G-Regelungen höher. Der Aufwand für die Abfallvorbehandlung im MHKW ist um 30.700 € niedriger als im Vorjahreszeitraum. Allerdings wird dieser aufgrund der enormen Preiserhöhungen (Abfallbehandlung +8,75 % / Umschlag und Transport +26,53 %) im zweiten Halbjahr steigen. Zudem wurden für die Verwertung von Holz bisher nur 3.800 € aufgewandt - ein Rückgang um 30.800 € im Vergleich zum Vorjahreszeitraum.

3) Der Personalaufwand des Abfallwirtschaftsbetriebes liegt im 1. Halbjahr 2023 mit 2.768.500 € bei 48,70 Prozent des Planansatzes (Vorjahr 45,86 %). Anteilig berücksichtigt sind hier bereit die zum Jahresende anfallenden Sonderzahlungen.

4) Der sonstige betriebliche Aufwand liegt bei 38,09 % des Planansatzes (Vorjahr 34,19 %), wobei weitere Abschlagszahlungen für Verwaltungskostenerstattungen, die zum 01.07. fällig sind, sowie die Zahlungen für die Kfz-Versicherung in diesem Quartalsbericht anteilig berücksichtigt wurden.

Abwicklung des Vermögensplans im 1. Halbjahr 2023

Von den im Rahmen des Vermögensplans eingeplanten Mitteln in Höhe von 7.018.000 € sind im 1. Halbjahr 2023 ca. 595.800 € ausgegeben worden. Unter anderem wurden ein Abrollfahrzeug (163.032 €) und ein neuer Shredder für den Holzplatz Bornum (384.256 €) beschafft.

Gesamtbeurteilung

Auf der Ertragsseite liegt das Halbjahresergebnis bei 49,28 Prozent (Vorjahr 52,67 %) des im Wirtschaftsplan prognostizierten Ergebnisses.

Für das Gesamtergebnis 2023 sind derzeit keine Tendenzen erkennbar, die das angestrebte wirtschaftliche Ziel gefährden könnten.

Ruhe Betriebsleiter WLW	Wehr Werksleiterin ALW	Finger Abteilungsleiterin Finanzen und Controlling

Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Wolfenbüttel

30.06.2023

		30.06.2023 EURO	Planansatz 2023 EURO	Rechnungsergebnis 2022 EURO
1.	Umsatzerlöse	8.435.851,40	17.544.900,00	15.796.237,77
2.	Sonstige betriebliche Erträge	43.898,51	134.900,00	375.404,04
		8.479.749,91	17.679.800,00	16.171.641,81
3.	Materialaufwand			
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	724.140,90	1.474.000,00	1.519.010,32
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.296.836,14	7.464.800,00	6.059.859,05
		4.020.977,04	8.938.800,00	7.578.869,37
4.	Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter	2.161.035,85	4.359.000,00	3.962.598,05
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung,	607.468,59	1.326.000,00	1.207.086,69
		2.768.504,44	5.685.000,00	5.169.684,74
5.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögens-gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	729.714,52	1.507.400,00	1.386.258,00
6.	Aufwendungen für Deponienachsorgeverpflichtungen und Altlastensanierungen	814.497,86	498.000,00	973.186,83
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	431.811,35	1.133.600,00	1.105.742,88
8.	Erträge aus Beteiligungen	0,00	11.600,00	11.601,00
9.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	330.475,46	184.800,00	119.994,07
10.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
11.	Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	44.720,16	113.400,00	89.495,06
12.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	441,19	45.900,00	28.460,14
13.	Ergebnis nach Steuern	44.278,97	67.500,00	61.034,92
14 .	Sonstige Steuern	23.628,97	26.200,00	24.334,92
15 .	Jahresgewinn/Jahresverlust (+/-)	20.650,00	41.300,00	36.700,00

Erfolgsplan für den Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Wolfenbüttel

2023

mit Auflistung der einzelnen Positionen

lfd. Nr	Bezeichnung	Kto Nr	##	2023 Planansatz	Rechnungsergebnis 30.06.2023	Rechnungsergebnis 2022	
1	Gebühreneinnahme Recyclinghöfe	40000		290.000,00 €	138.183,00 €	279.701,41 €	47,65%
1	Gebühr Biotonne	40010		3.122.300,00 €	1.548.987,36 €	2.663.583,75 €	49,61%
1	Behältertausch	40020		55.000,00 €	33.907,20 €	61.550,00 €	61,65%
1	Gebühr Restabfall	40030		9.395.900,00 €	4.723.785,00 €	8.730.586,42 €	50,27%
1	Abfallsäcke	40040		15.000,00 €	6.615,70 €	11.950,50 €	44,10%
1	Umleerer 3000	40050		7.000,00 €	3.500,00 €	6.762,00 €	50,00%
1	Umleerer 3000 (steuer)	40051		40.000,00 €	20.732,00 €	42.483,72 €	51,83%
1	Umleerer 5000	40060		4.000,00 €	3.600,00 €	5.500,00 €	90,00%
1	Umleerer 5000 (steuer)	40061		110.000,00 €	58.493,00 €	114.643,31 €	53,18%
1	Umleerer Restabfall (steuer)	40071		175.000,00 €	89.153,17 €	179.648,22 €	50,94%
1	Miete und Leerung Containerabfuhr	40101		180.000,00 €	84.056,00 €	174.138,39 €	46,70%
1	Erträge Sonderabfuhr	40200		30.000,00 €	34.714,29 €	48.527,79 €	115,71%
1	Erträge Sonderabfuhr (steuer)	40201		4.500,00 €	3.033,00 €	4.994,13 €	67,40%
1	Gebühr Mini - Mulde	40250		162.900,00 €	67.365,00 €	134.645,60 €	41,35%
1	Gebühren für die Entsorgung von Problemabfällen	40300		42.300,00 €	17.132,26 €	34.565,61 €	40,50%
1	Gebühren für die Entsorgung von Altreifen	40500		9.700,00 €	5.111,55 €	10.705,60 €	52,70%
1	Erträge aus der Tankstelle	40600		170.000,00 €	85.938,18 €	184.598,34 €	50,55%
1	Erträge aus der Werkstatt incl. Lagerhaltung	40700		53.100,00 €	28.026,68 €	48.999,25 €	52,78%
1	Deponiegebühren Bornum	40800		87.000,00 €	49.007,76 €	117.149,66 €	56,33%
1	Gebühren für die Entsorgung von Asbest	40900		23.000,00 €	11.867,40 €	20.343,80 €	51,60%
1	Deponiegebühren Weferlingen	41000		74.400,00 €	28.835,00 €	66.852,00 €	38,76%
1	Deponiegebühren Klein Elbe	41100		30.000,00 €	10.333,00 €	24.143,00 €	34,44%
1	Verwertung Metallschrott nach § 13 b Ust	42001		133.200,00 €	43.696,15 €	104.930,78 €	32,80%
1	Standplatzmiete Altkleidercontainer (steuer)	42051		8.300,00 €	4.125,00 €	8.354,50 €	49,70%
1	Erlöse Wertstofftonne (steuer)	42101		500,00 €	0,00 €	258,41 €	0,00%
1	Erlöse Wertstoffe gewerblich+DL § 13b	42141		500,00 €	439,25 €	1.814,10 €	87,85%
1	Erlöse Wertstoffe gewerblich+DL(steuer)	42151		1.000,00 €	438,85 €	875,65 €	43,89%
1	Papier incl. DSD-Anteil (steuer)	42161		1.770.700,00 €	729.329,41 €	1.252.124,10 €	41,19%
1	Verkauf von Weißware/E-Schrott § 13b	42200		88.800,00 €	36.265,62 €	73.655,96 €	40,84%
1	Verkauf von Ton aus der Zentraldeponie Bornum	42250		400,00 €	0,00 €	172,75 €	0,00%
1	Erstattung Altholz	42300		64.200,00 €	27.098,62 €	67.622,01 €	42,21%
1	Erstattung Altholz (steuer)	42301		100.200,00 €	48.715,69 €	130.046,57 €	48,62%
1	Gebühren Entsorgungsnachweise	42600		100,00 €	178,50 €	1.033,65 €	178,50%
1	Erlöse Biokompost	42900		100.000,00 €	25.709,25 €	62.849,76 €	25,71%
1	Erlöse Biokompost (steuer)	42901		129.200,00 €	49.240,00 €	112.587,03 €	38,11%
1	Erlöse Umschlagstation (steuer)	43001		1.000.000,00 €	373.956,11 €	941.533,78 €	37,40%
1	Miete für Mitbenutzung Betriebsgebäude (KVG)	52360		500,00 €	0,00 €	576,00 €	0,00%
1	Mitbenutzung Infrastruktur Kompost GmbH	52391		24.800,00 €	12.420,00 €	24.840,00 €	50,08%
1	Erbbaupacht Biokompost GmbH	52420		20.000,00 €	20.026,80 €	20.026,80 €	100,13%
1	Vermietung und Verpachtung	52450		8.400,00 €	6.585,60 €	8.445,62 €	78,40%
1	Erträge sonst. Dienstleistungen	52460		0,00 €	0,00 €	184,45 €	#DIV/0!
1	Erträge aus Dienstleistungen f. Dritte (steuer)	52461		3.700,00 €	5.250,00 €	7.450,00 €	141,89%
1	Dienstleistungen intern WLW	52510		9.300,00 €	0,00 €	10.783,35 €	0,00%
1 .	**Umsatzerlöse**			**17.544.900,00 €**	**8.435.851,40 €**	**15.796.237,77 €**	48,08%
2	sonstiger Schadenersatz	52040		1.000,00 €	0,00 €	631,93 €	0,00%
2	Verkauf von Abfallbehältern	52060		5.700,00 €	2.672,18 €	6.718,30 €	46,88%
2	Erträge aus Abgang Anlagevermögen	52240		50.000,00 €	0,00 €	130.151,00 €	0,00%
2	Erträge aus Abgang Anlagevermögen (steuer)	52241		15.000,00 €	3.072,28 €	10.338,65 €	20,48%
2	Versicherungserstattungen	52270		50.000,00 €	26.238,96 €	67.471,08 €	52,48%
2	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	52330		0,00 €	5.890,00 €	102.360,50 €	#DIV/0!
2	Gebühreneinnahme Vollstreckung	52520		10.000,00 €	1.972,15 €	24.609,50 €	19,72%
2	erhaltene Skonti	52730		3.000,00 €	2.504,20 €	3.762,38 €	83,47%
2	erhaltene Skonti (Steuer)	52731		200,00 €	64,77 €	234,44 €	32,39%
2	außerordentliche Erträge	52570		0,00 €	158,22 €	29.126,26 €	#DIV/0!
2	periodenfremde Erträge	52630		0,00 €	1.325,75 €	0,00 €	#DIV/0!
2 .	**sonstige betriebliche Erträge**			**134.900,00 €**	**43.898,51 €**	**375.404,04 €**	32,54%
3a	Aufwendungen für Laborbedarf	53000		6.600,00 €	2.354,06 €	3.660,34 €	35,67%
3a	Strom Betriebsgebäude	53050		70.000,00 €	5.417,29 €	26.701,54 €	7,74%
3a	Gas	53100		90.000,00 €	29.099,44 €	50.651,11 €	32,33%
3a	Wasser	53200		18.000,00 €	4.287,00 €	9.015,04 €	23,82%
3a	Aufwendungen für Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe (Grundstück u. Gebäude)	53250		0,00 €	23,75 €	0,00 €	#DIV/0!
3a	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe u. bezogene Waren (5200)	53300		28.000,00 €	38.978,99 €	25.546,82 €	139,21%
3a	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe u. bezogene Waren (Steuer)	53301		22.000,00 €	5.529,46 €	13.850,38 €	25,13%
3a	Aufwendungen Diesel andere Ämter	53340		160.000,00 €	75.532,35 €	168.322,85 €	47,21%
3a	Aufwendungen für Diesel	53350		545.000,00 €	316.267,87 €	673.394,40 €	58,03%
3a	Aufwendungen für Diesel (Steuer)	53351		64.300,00 €	35.206,14 €	72.500,07 €	54,75%
3a	Aufwendungen für Benzin	53360		300,00 €	320,02 €	271,80 €	106,67%
3a	Aufwendungen Motoröl andere Ämter	53390		1.100,00 €	979,97 €	989,56 €	89,09%
3a	Aufwendungen für Motoröl	53400		4.500,00 €	3.294,14 €	4.788,97 €	73,20%
3a	Aufwendungen für Motoröl (Steuer)	53401		600,00 €	333,65 €	475,30 €	55,61%
3a	Aufwand AdBlue andere Ämter	53410		0,00 €	763,32 €	1.711,07 €	#DIV/0!
3a	Aufwendungen für AdBlue	53420		0,00 €	5.115,16 €	8.941,90 €	#DIV/0!
3a	Aufwendungen AdBlue (Steuer)	53421		0,00 €	373,86 €	735,88 €	#DIV/0!
3a	Aufwendungen Hydrauliköl andere Ämter	53440		1.200,00 €	43,46 €	435,52 €	3,62%
3a	Aufwendungen für Hydrauliköl	53450		5.200,00 €	8.179,16 €	10.155,61 €	157,29%

Erfolgsplan für den Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Wolfenbüttel							
2023							
	mit Auflistung der einzelnen Positionen						
		Kto	##	2023	Rechnungsergebnis	Rechnungsergebnis	
lfd. Nr	Bezeichnung	Nr		Planansatz	30.06.2023	2022	
3a	Aufwendungen für Hydrauliköl (Steuer)	53451		600,00 €	352,56 €	100,02 €	58,76%
3a	Aufwendungen für bezogene Ersatzteile Fahrgestell	53500		165.000,00 €	81.761,36 €	181.737,98 €	49,55%
3a	Aufwendungen für bezogene Ersatzteile Fahrgestell (Steuer)	53501		15.000,00 €	6.739,78 €	13.400,21 €	44,93%
3a	Aufwendungen für bezogene Ersatzteile Aufbau	53550		48.000,00 €	19.115,22 €	36.460,30 €	39,82%
3a	Aufwendungen für bezogene Ersatzteile Aufbau (Steuer)	53551		4.000,00 €	89,97 €	2.112,75 €	2,25%
3a	Aufwendungen für bezogene Ersatzteile Schüttung	53600		24.000,00 €	3.975,31 €	30.122,18 €	16,56%
3a	Aufwendungen für Reifen	53650		70.000,00 €	30.191,68 €	57.726,20 €	43,13%
3a	Aufwendungen für Reifen (Steuer)	53651		15.000,00 €	570,00 €	2.475,00 €	3,80%
3a	Kleinmaterialbeschaffung Lager	53700		30.600,00 €	12.750,00 €	35.753,30 €	41,67%
3a	Einkauf von Abfallsäcken (5200)	53750		5.000,00 €	1.047,20 €	2.125,36 €	20,94%
3a	Reinigungsmittel (Verbrauchsstoffe)	59510		10.000,00 €	3.420,24 €	7.097,51 €	34,20%
3a	Miete/Einkauf Dienst-/Schutzkleidung	53800		70.000,00 €	32.028,49 €	77.751,35 €	45,75%
3a .	**Aufwendungen für Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe...**			**1.474.000,00 €**	**724.140,90 €**	**1.519.010,32 €**	49,13%
3b	Aufwendungen für bezogene Leistungen (Gebäude Linden)	54000		40.000,00 €	17.621,87 €	27.908,74 €	44,05%
3b	Aufwendungen für bezogene Leistungen (Grundstück Linden)	54020		3.900,00 €	1.364,34 €	1.164,32 €	34,98%
3b	Reparaturaufwendungen (S+T)	54040		7.600,00 €	5.120,99 €	12.571,09 €	67,38%
3b	Reparaturaufwendungen Container (Steuer)	54041		1.000,00 €	366,10 €	0,00 €	36,61%
3b	Überwachung Betriebsgebäude Linden	54080		7.700,00 €	3.689,00 €	44.111,06 €	47,91%
3b	Aufwendungen für bezogene Leistungen (Gebäude Bornum)	54100		17.000,00 €	4.821,39 €	6.180,04 €	28,36%
3b	Aufwendungen für bezogene Leistungen (Umschlagstation)	54101		10.000,00 €	9.906,50 €	1.942,43 €	99,07%
3b	Aufwendungen für bezogene Leistungen (Grundstück Bornum)	54120		100.000,00 €	65.558,28 €	25.485,91 €	65,56%
3b	Aufwendungen für bezogene Leistungen (Vermessung Bornum)	54140		15.000,00 €	6.765,15 €	0,00 €	45,10%
3b	Reparaturaufwendungen (Bornum)	54160		6.000,00 €	2.145,24 €	3.058,15 €	35,75%
3b	Sickerwasserbehandlung	54200		700.000,00 €	523.181,35 €	655.233,17 €	74,74%
3b	Überwachung Betriebsgebäude Grd. Bornum	54220		19.200,00 €	11.937,61 €	44.155,63 €	62,18%
3b	Aufwendungen für bezogene Leistungen (Gebäude Bauschutt)	54240		500,00 €	261,21 €	227,59 €	52,24%
3b	Aufwendungen für bezogene Leistungen (Grundstück Bauschutt)	54260		15.000,00 €	780,13 €	0,00 €	5,20%
3b	Aufwendungen für bezogene Leistungen (Vermessung Bauschutt)	54280		12.000,00 €	5.021,80 €	0,00 €	41,85%
3b	Reparaturaufwendungen (Bauschutt (5200))	54300		4.000,00 €	158,27 €	81,99 €	3,96%
3b	Sicherungs- und Sanierungsmaßnahmen Altdeponien	54320		5.000,00 €	773,50 €	1.543,43 €	15,47%
3b	Überwachung geschlossener Anlagen	54340		800,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
3b	Entsorgungsaufwendungen Styropor	54360		200,00 €	169,51 €	222,21 €	84,76%
3b	Aufwand Verwertung Wertstofftonne	54370		253.800,00 €	149.052,62 €	250.474,97 €	58,73%
3b	Sammlung und Verwertung von Altpapier	54381		380.000,00 €	124.485,43 €	265.475,54 €	32,76%
3b	Bioabfallverwertung	54400		1.300.000,00 €	526.846,27 €	1.071.517,16 €	40,53%
3b	Abfallvorbehandlung MHKW Hausmüll	54440		3.010.500,00 €	1.298.338,79 €	2.273.112,10 €	43,13%
3b	Abfallvorbehandlung MHKW Drittanlieferer (steuer)	54441		930.000,00 €	296.608,05 €	882.478,97 €	31,89%
3b	Entsorgung von Altreifen	54460		13.000,00 €	7.688,23 €	13.206,16 €	59,14%
3b	Verwertung von Holz	54470		90.000,00 €	3.829,42 €	43.005,97 €	4,25%
3b	Entsorgung von Elektronikschrott	54480		3.000,00 €	1.706,81 €	2.784,71 €	56,89%
3b	Entsorgung von Kühlgeräten	54500		2.500,00 €	551,27 €	64,26 €	22,05%
3b	Entsorgung von Sonderabfall	54520		64.100,00 €	29.829,29 €	50.799,29 €	46,54%
3b	Miete Fahrzeuge	54530		60.000,00 €	13.980,76 €	52.543,62 €	23,30%
3b	Aufwendungen für bezogene Leistungen Fahrgestell	54540		65.000,00 €	40.697,48 €	51.623,10 €	62,61%
3b	Aufwendungen für bezogene Leistungen Fahrgestell (Steuer)	54541		17.500,00 €	5.285,02 €	13.740,63 €	30,20%
3b	Aufwendungen für bezogene Leistungen Aufbau	54560		15.600,00 €	6.931,61 €	9.009,83 €	44,43%
3b	Aufwendungen für bezogene Leistungen Aufbau (Steuer)	54561		700,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
3b	Aufwendungen für bezogene Leistungen Schüttung	54580		4.000,00 €	3.875,55 €	2.148,22 €	96,89%
3b	TÜV Untersuchungen	54600		7.000,00 €	3.968,93 €	6.816,43 €	56,70%
3b	TÜV Untersuchungen (Steuer)	54601		1.000,00 €	331,50 €	3.013,86 €	33,15%
3b	Aufwendungen für Analysen und Untersuchungen	54620		15.200,00 €	5.955,92 €	12.850,12 €	39,18%
3b	Aufwendungen für Grundstücksreinigung	54660		50.000,00 €	35.444,55 €	51.640,47 €	70,89%
3b	Gebühren Containerstandplätze, Maut	54700		36.000,00 €	25.266,85 €	34.183,58 €	70,19%
3b	Beratung Ingenieure	59310		40.000,00 €	2.165,80 €	3.418,28 €	5,41%
3b	EDV-Aufwand	59440		120.000,00 €	43.389,50 €	125.744,51 €	36,16%
3b	Sicherheitsingenieur	59620		7.600,00 €	0,00 €	7.933,20 €	0,00%
3b	Aufwendungen für Entsorgungsfachbetrieb	59800		13.400,00 €	10.964,25 €	8.388,31 €	81,82%
3b .	**Aufwendungen für bezogene Leistungen**			**7.464.800,00 €**	**3.296.836,14 €**	**6.059.859,05 €**	44,17%
4a	Löhne und Gehälter Beamte	55000		187.600,00 €	97.675,36 €	191.193,18 €	52,07%
4a	Arbeitgeberanteil VWL Beamte	55010		300,00 €	292,87 €	345,44 €	97,62%
4a	Löhne und Gehälter Beschäftigte	55200		3.555.100,00 €	1.829.622,18 €	3.204.809,46 €	51,46%
4a	Arbeitgeberanteil VWL Beschäftigte	55210		3.900,00 €	2.009,39 €	3.445,23 €	51,52%
4a	Zuführung Altersteilzeit Beschäftigte (80 % der Gesamtsumme)	55250		0,00 €	0,00 €	-5.000,00 €	#DIV/0!
4a	Löhne und Gehälter Auszubildende	55300		26.700,00 €	15.893,76 €	27.858,33 €	59,53%
4a	Arbeitgeberanteil VWL Auszubildende	55310		100,00 €	0,00 €	85,06 €	0,00%
4a	Lohnsteuer, Kirchensteuer, Solidaritätszuschlag Beamte	55350		82.000,00 €	30.181,09 €	52.730,29 €	36,81%
4a	Lohnsteuer, Kirchensteuer, Solidaritätszuschlag Beschäftigte	55500		502.700,00 €	199.657,60 €	461.585,78 €	39,72%
4a	Lohnsteuer, Kirchensteuer, Solidaritätszuschlag Auszubildende	55600		600,00 €	0,00 €	66,49 €	0,00%
4a	Abgrenzung Überstunden Rufbereitschaft Beschäftigte	55800		0,00 €	-14.296,40 €	4.070,79 €	#DIV/0!
4a	Abgrenzung Urlaub Beschäftigte	55900		0,00 €	0,00 €	15.417,00 €	#DIV/0!
4a	Abgrenzung Urlaub Auszubildende	55910		0,00 €	0,00 €	21,00 €	#DIV/0!
4a	Abgrenzung Urlaub Beamte	55930		0,00 €	0,00 €	5.970,00 €	#DIV/0!
4a.	**Löhne und Gehälter**			**4.359.000,00 €**	**2.161.035,85 €**	**3.962.598,05 €**	49,58%
4b	Arbeitgeberanteil Sozialversicherung Beschäftigte	56100		870.100,00 €	403.374,78 €	780.510,50 €	46,36%
4b	Arbeitgeberanteil Sozialversicherung Auszubildende	56200		5.700,00 €	3.099,07 €	5.828,37 €	54,37%

Erfolgsplan für den Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Wolfenbüttel

2023

mit Auflistung der einzelnen Positionen

lfd. Nr	Bezeichnung	Kto Nr	##	2023 Planansatz	Rechnungsergebnis 30.06.2023	Rechnungsergebnis 2022	
4b	Arbeitgeberanteil Zusatzversorgung Beschäftigte	56400		253.400,00 €	106.313,95 €	239.053,60 €	41,95%
4b	Arbeitgeberanteil Zusatzversorgung Auszubildende	56500		1.800,00 €	855,31 €	1.793,81 €	47,52%
4b	Beihilfe Beamte	56600		40.000,00 €	19.999,98 €	36.659,50 €	50,00%
4b	Beihilfe Beschäftigte	56660		4.000,00 €	0,00 €	465,52 €	0,00%
4b	Versorgungskasse Beamte	56700		107.000,00 €	52.175,52 €	104.351,03 €	48,76%
4b	Versorgungsbezüge für Beamte	56720		700,00 €	0,00 €	682,92 €	0,00%
4b	GUV für Beschäftigte	56850		21.300,00 €	10.650,00 €	18.247,32 €	50,00%
4b	AMD (Betriebsarzt)	56950		22.000,00 €	10.999,98 €	19.494,12 €	50,00%
4b .	**soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung...**			**1.326.000,00 €**	**607.468,59 €**	**1.207.086,69 €**	45,81%
4c	Summe Personalkosten			5.685.000,00 €	2.768.504,44 €	5.169.684,74 €	48,70%
4c .	**Personalaufwand gesamt**			**5.685.000,00 €**	**2.768.504,44 €**	**5.169.684,74 €**	48,70%
5	Abschreibung Gebäude	57000		355.000,00 €	176.971,52 €	300.890,90 €	49,85%
5	Abschreibung immateriele Vermögensgegenstände	57050		30.200,00 €	15.456,00 €	30.183,05 €	51,18%
5	Abschreibung Fahrzeuge	57100		770.000,00 €	411.173,00 €	756.033,25 €	53,40%
5	Abschreibung Maschinen	57150		51.000,00 €	3.262,00 €	7.170,30 €	6,40%
5	Abschreibung Müllbehälter	57200		270.000,00 €	105.326,00 €	251.289,29 €	39,01%
5	Abschreibung BGA	57250		25.000,00 €	7.877,00 €	20.644,05 €	31,51%
5	Abschreibung Sammlung und Transport (GWG)	57300		5.000,00 €	9.081,00 €	18.788,16 €	181,62%
5	Abschreibung Deponie Bornum (GWG)	57400		1.000,00 €	568,00 €	1.259,00 €	56,80%
5	Abschreibung Bauschuttdeponien (GWG)	57500		200,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
5 .	**Abschreibungen**			**1.507.400,00 €**	**729.714,52 €**	**1.386.258,00 €**	48,41%
6	Rückstellungen für Deponie Bornum	58000		498.000,00 €	814.497,86 €	973.186,83 €	163,55%
6 .	**Aufwendungen für Deponienachsorgeverpflichtungen**			**498.000,00 €**	**814.497,86 €**	**973.186,83 €**	163,55%
7	Mietkosten Räume Bahnhofstr. 11	59000		5.000,00 €	-14.270,95 €	33.100,00 €	-285,42%
7	Versicherungsaufwendungen	59030		35.700,00 €	31.330,10 €	32.684,48 €	87,76%
7	Kfz-Versicherungen	59060		72.000,00 €	36.000,00 €	65.186,10 €	50,00%
7	Beiträge	59090		11.000,00 €	9.914,44 €	12.097,90 €	90,13%
7	Verwaltungskostenbeiträge Haupt- und Personalamt	59120		240.000,00 €	54.444,44 €	189.700,00 €	22,69%
7	Verwaltungskostenbeiträge Kämmerei und Vollstreckung	59150		72.000,00 €	19.755,56 €	42.200,00 €	27,44%
7	Verwaltungskostenerstattung Datenverarbeitung	59180		25.000,00 €	6.844,44 €	18.800,00 €	27,38%
7	Verwaltungskostenbeiträge Kreisorgane	59210		205.000,00 €	96.180,00 €	206.300,00 €	46,92%
7	Prüfungskosten RPA	59240		1.000,00 €	0,00 €	288,00 €	0,00%
7	Aufwendungen für Betriebsausschuss	59250		1.500,00 €	194,86 €	1.396,28 €	12,99%
7	Abschluß- und Prüfungskosten	59270		25.000,00 €	45.815,00 €	26.180,00 €	183,26%
7	Interne Jahresabschlußkosten	59280		500,00 €	-9.712,00 €	1.433,00 €	-1942,40%
7	Gebühren und Abgaben	59300		9.300,00 €	1.678,11 €	11.831,12 €	18,04%
7	Gerichts- und Sachverständige	59330		45.000,00 €	7.813,82 €	13.303,90 €	17,36%
7	Aufwand Steuererklärung (steuer)	59331		105.000,00 €	24.146,02 €	54.976,70 €	23,00%
7	Aufwand Steuererklärung	59340		0,00 €	8.431,96 €	0,00 €	#DIV/0!
7	Nebenkosten des Geldverkehrs	59360		16.000,00 €	8.314,17 €	65.479,32 €	51,96%
7	RLS Mahngebüren AWI	59370		100,00 €	101,57 €	144,91 €	101,57%
7	Fernmeldegebühren	59390		25.000,00 €	6.065,26 €	16.799,08 €	24,26%
7	Porto und Zustellkosten	59420		42.600,00 €	26.440,10 €	35.285,67 €	62,07%
7	Bürobedarf	59450		9.300,00 €	5.250,15 €	8.235,86 €	56,45%
7	Druckkosten	59460		25.000,00 €	5.628,75 €	12.721,41 €	22,52%
7	Bücher und Zeitschriften	59480		10.000,00 €	3.662,97 €	7.885,91 €	36,63%
7	Repräsentation	59530		500,00 €	692,93 €	177,96 €	138,59%
7	Öffentlichkeitsarbeit	59540		20.000,00 €	7.800,07 €	39.787,05 €	39,00%
7	Öffentliche Bekanntmachungen	59570		8.000,00 €	1.193,57 €	2.380,00 €	14,92%
7	Öffentliche Bekanntmachungen (steuer)	59571		1.000,00 €	0,00 €	317,79 €	0,00%
7	Schadenersatzleistungen	59600		49.700,00 €	14.048,41 €	69.477,22 €	28,27%
7	Fortbildungskosten	59630		40.600,00 €	20.014,86 €	36.146,80 €	49,30%
7	Reisekosten	59660		6.400,00 €	1.708,69 €	3.426,64 €	26,70%
7	Deputat	59670		20.000,00 €	127,91 €	20.995,21 €	0,64%
7	sonstige u. außerordentliche Aufwend.	59720		0,00 €	1.597,14 €	36.466,67 €	#DIV/0!
7	Zuführung PWB Forderungen	59730		0,00 €	0,00 €	-1.100,00 €	#DIV/0!
7	Einzelwertberichtigung auf Forderungen	59740		0,00 €	0,00 €	1.530,09 €	#DIV/0!
7	Künstlersozialabgabe	59750		100,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
7	Kommunaler Schadenausgleich Beschäftigte	59760		6.000,00 €	0,00 €	6.375,45 €	0,00%
7	Kommunaler Schadenausgleich Beamte	59770		300,00 €	0,00 €	315,28 €	0,00%
7	Aufwand aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	59830		0,00 €	10.599,00 €	33.417,08 €	#DIV/0!
7 .	**sonstige betriebliche Aufwendungen**			**1.133.600,00 €**	**431.811,35 €**	**1.105.742,88 €**	38,09%
8	Ausschüttung durch die Biokompost GmbH	60000		11.600,00 €	0,00 €	11.601,00 €	0,00%
8 .	**Erträge aus Beteiligungen**			**11.600,00 €**	**0,00 €**	**11.601,00 €**	0,00%
9	Kreishaushalt	61000		34.800,00 €	154.100,00 €	32.328,78 €	442,82%
9	Festgeldanlagen	61100		150.000,00 €	169.826,39 €	87.472,22 €	113,22%
9	aus lfd Guthaben	61200		0,00 €	6.549,07 €	193,07 €	#DIV/0!
9 .	**sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**			**184.800,00 €**	**330.475,46 €**	**119.994,07 €**	178,83%
10 .	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**			**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	#DIV/0!
11	Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			113.400,00 €	44.720,16 €	89.495,06 €	39,44%
11 .	**Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit**			**113.400,00 €**	**44.720,16 €**	**89.495,06 €**	39,44%
12	Körperschaftssteuer, Ust, Soli	62500		45.900,00 €	441,19 €	28.460,14 €	0,96%
12 .	**Steuern vom Einkommen und Ertrag**			**45.900,00 €**	**441,19 €**	**28.460,14 €**	0,96%
13 .	**Ergebnis nach Steuern**			**67.500,00 €**	**44.278,97 €**	**61.034,92 €**	65,60%
14	Grundsteuer	63000		1.000,00 €	320,27 €	640,52 €	32,03%

Erfolgsplan für den Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Wolfenbüttel							
2023							
	mit Auflistung der einzelnen Positionen						
		Kto	##	2023	Rechnungsergebnis	Rechnungsergebnis	
lfd. Nr	Bezeichnung	Nr		Planansatz	30.06.2023	2022	
14	Kfz-Steuer	63100		25.200,00 €	23.308,70 €	23.694,40 €	92,49%
14 .	**sonstige Steuern**			**26.200,00 €**	**23.628,97 €**	**24.334,92 €**	90,19%
15	Jahresverlust			0,00 €	0,00 €	0,00 €	#DIV/0!
15	Jahresgewinn			41.300,00 €	20.650,00 €	36.700,00 €	50,00%
15 .	**Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (+/-)**			**41.300,00 €**	**20.650,00 €**	**36.700,00 €**	50,00%

Vermögensplan analog zur Bilanz

A.		Anlagevermögen	Planansatz 2023	30.06.2023	vom Plan-ansatz in %
		01.04.2023			
I.		Immaterielle Vermögensgegenstände			
	1.	EDV-Programme	35.000,00 €	6.854,40 €	19,58%
	04000	EDV Software Linden BDL und CSS	25.000,00 €	6.854,40 €	27,42%
	04010	EDV Software BDL	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €
	1.	Grundstücke und grundstücksgleiche	5.554.000,00 €	31.417,24 €	0,57%
	05010	unbebaute Grundstücke Bornum	2.520.000,00 €	0,00 €	0,00%
	05110	bebaute grundstücke Bornum	100.000,00 €	0,00 €	0,00%
	05300	Betriebsgebäude Linden	574.000,00 €	0,00 €	0,00%
	05310	Betriebsgebäude Bornum	20.000,00 €	0,00 €	0,00%
	05311	Umschlagstation Bornum	170.000,00 €	0,00 €	0,00%
	05400	Verwaltungsgebäude Linden		26.344,72 €	#DIV/0!
	05410	Verwaltungsgebäude Bornum	2.000.000,00 €	0,00 €	0,00%
	05600	Grundst.einrichtungen Linden	100.000,00 €	0,00 €	0,00%
	00562	Grundst.einrichtungen Weferlingen	50.000,00 €	0,00 €	0,00%
	05700	Gebäudeeinrichtungen Linden	20.000,00 €	0,00 €	0,00%
	05710	Gebäudeeinrichtungen Bornum		5.072,52 €	#DIV/0!
	2.	Fahrzeuge	570.000,00 €	547.289,87 €	96,02%
	08400	Sammlung und Transport	570.000,00 €	0,00 €	0,00%
	08401	Fahrzeuge Container (Steuer)		163.032,92 €	#DIV/0!
	08410	Deponie Bornum		384.256,95 €	#DIV/0!
	3.	Maschinen und maschinelle Anlagen	425.000,00 €	0,00 €	0,00%
	07000	Maschinen u. Geräte Linden	145.000,00 €	0,00 €	0,00%
	07010	Maschinen u. Geräte Bornum	75.000,00 €	0,00 €	0,00%
	07020	Maschinen u. Geräte Weferlingen	192.500,00 €	0,00 €	0,00%
	07030	Maschinen u. Geräte Klein Elbe	12.500,00 €	0,00 €	0,00%
	4.	Müllbehälter und Container	340.000,00 €	0,00 €	0,00%
	08500	Sammlung und Transport	275.000,00 €	0,00 €	0,00%
	08501	Container (Steuer)	45.000,00 €	0,00 €	0,00%
	08510	Deponien	20.000,00 €	0,00 €	0,00%
	5.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	94.000,00 €	9.848,21 €	10,48%
	08200	Werkzeuge, Werksgeräte Linden	25.000,00 €	0,00 €	0,00%
	08210	Werkzeuge, Werksgeräte Bornum	5.000,00 €	0,00 €	0,00%
	08310	Lager- u. Transporteinr. Bornum		2.177,70 €	#DIV/0!
	08600	Büromasch. Org.mittel etc Linden	15.000,00 €	0,00 €	0,00%
	08610	Büromasch. Org.mittel etc Bornum	15.000,00 €	5.932,87 €	39,55%
	08700	Büromöbel, sonst.BGA Linden	15.000,00 €	0,00 €	0,00%
	08710	Büromöbel, sonst.BGA Bornum	5.000,00 €	0,00 €	0,00%
	00872	Büromöbel, sonst.BGA Weferlingen	2.000,00 €	0,00 €	0,00%
	08900	GWG BGA Linden	5.000,00 €	1.737,64 €	34,75%
	08910	GWG BGA Bornum	5.000,00 €	0,00 €	0,00%
	08920	GWG BGA Weferlingen	1.000,00 €	0,00 €	0,00%
	08930	GWG BGA Kl.Elbe	1.000,00 €	0,00 €	0,00%
	6.	Anlagen im Bau	0,00 €	466,99 €	
	09500	Verwaltungsneubau		466,99 €	
	09520	Anlagen im Bau Weferlingen		0,00 €	
		Summe Sachanlagen	7.018.000,00 €	595.876,71 €	8,49%
		Gesamt	**7.018.000,00 €**	**595.876,71 €**	**8,49%**

Wirtschaftsbetriebe

Landkreis Wolfenbüttel (WLW)

Tiefbaubetrieb

Statusbericht

II. Quartal 2023

Ertragslage bis zum 30.06.2023

1) Im Bereich der Umsatzerlöse sind im II. Quartal 2023 50,24 Prozent des Ansatzes aus dem Erfolgsplan erreicht. Dies resultiert in erster Linie aus den vereinbarten monatlichen Zuweisungen des Landkreises Wolfenbüttel. Des Weiteren ist ein Ablösebetrag in Höhe von 26.000 € für den Anschluss des Baugebietes Asseblick IV in Groß Denkte angefallen. Zusätzliche Umsatzerlöse konnten durch Erträge aus Nutzungen (3.510 €), Erlöse aus Obst- und Holzverkauf (478,50 €), Erträge aus Vermietung und Verpachtung (3.409,94 €), Erstattungen von Dienstleistungen (Beschilderungen, Abfälle und Bauschutt wegfahren etc. 2.640,02 €) und durch sonstige betriebliche Erträge (z. B. Verkauf von Metallschrott, 2.099,- €) erzielt werden.

2) Die anderen aktivierten Eigenleistungen können bei den Ingenieurleistungen der Verwaltung endgültig erst zum Jahresende nach Fertigstellung der investiven Baumaßnahmen (4 % der Bauleistung) gebildet werden.

3) Die sonstigen betrieblichen Erträge liegen zum Abschluss des II. Quartals bei 64,02 Prozent des kalkulierten Ansatzes für das ganze Jahr 2023.

   Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Erträge aus Schadensersatzleistungen (59.562,15 €, Konto 52240), die auf Grund von Baumfällarbeiten für Schäden eines Schwertransportes sowie der Erstattung von Reparaturarbeiten an einem Fahrzeug und an Straßenzubehör angefallen sind. Bei dem Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten (Konto 52340) handelt es sich um die Auflösung der Fördermittel des Landes Niedersachsen bei investiven Baumaßnahmen (GVFG-Mittel). Bei dem Erlös aus dem Verkauf von Anlagevermögen sind eine Baumschere und eine Motorkettensäge verkauft worden.

Aufwendungen bis zum 30.06.2023

1) Die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe liegen bei 38,78 Prozent des Gesamtansatzes für 2023.

   Die Aufwendungen für Diesel (78.584,57 €) und den Materialeinkauf Winterdienst (Salz und Lauge, 33.044,19 €) in Höhe von 44,65 % bzw. 36,72 % des Planansatzes liegen aufgrund der Wintermonate im Rahmen der Erwartungen.

2) Der Aufwand für die bezogenen Leistungen beträgt im II. Quartal 2023 36,64 Prozent des geplanten Jahreswertes.

   Die bezogenen Leistungen für Grün- und Gehölzpflege (81.414,59 € bzw. 54,28%) sind auf Grund von Baum- und Grünpflegemaßnahmen an diversen Kreisstraßen entstanden. Die EDV-Aufwendungen liegen bei 32.580,68 € bzw. 162,90 % und sind auf Grund von Softwareerneuerungen mit Wartungsverträgen im II. Quartal 2023 erhöht. Bei den bezogenen Leistungen Straßen (Konto 54870) sind im Wesentlichen Regenwasserkanäle an verschiedenen Kreisstraßen untersucht und der Parkplatz Donnerburgstraße in Klein Denkte asphaltiert worden. Für die bezogenen Leistungen Radwege 11 Vorzugsrouten (Konto 54780) sind Schilder für die Radwegebeschilderung gekauft worden. Bei den Aufwendungen für Analysen und Untersuchungen (Konto 54620) sind Schichtdickenmessungen und Bohrkernuntersuchungen an verschiedenen Kreisstraßen durchgeführt worden.

3) Der Personalaufwand vom Tiefbaubetrieb Landkreis Wolfenbüttel (TLW) liegt nach dem II. Quartal 2023 mit 1.231.147,28 € bei 47,96 Prozent des Planansatzes.

   Die leichte Unterschreitung des Planansatzes liegt darin begründet, dass die tariflichen Sonderzahlungen sukzessive monatlich ausgezahlt werden und die Besetzung einer Straßenwärterstelle noch erfolgen wird.

4) Die Aufwendungen für die Abschreibungen betragen 54,72 % des Planansatzes von 2023.

   Aufgrund der nun vorliegenden Abschreibungswerte des Jahresabschlusses 2022 und der nun beginnenden Bautätigkeiten liegen die Aufwendungen für Abschreibungen im II. Quartal 2023 im Rahmen der Erwartungen.

5) Der sonstige betriebliche Aufwand liegt bei 45,87 % des Planansatzes.

   Die erhöhten Aufwendungen im II. Quartal 2023 für Beiträge (10.413,89 €) und Versicherungsaufwendungen (4.140,96 €) liegen an der Einbuchung von Jahresabrechnungen. Die Verwaltungskostenbeiträge (Konten 59120 bis 59220) und die Abschluss- und Prüfungskosten (Konto 59270) werden anteilig ausgewiesen. Bei den Aufwendungen für Schadensersatzleistungen (Konto 59600) sind im Wesentlichen Kosten für einen Unfallschaden an einem Fahrzeug entstanden.

Abwicklung des Vermögensplans bis zum 30.06.2023

Im Rahmen des Vermögensplans sind nach dem II. Quartal 2023 vom Planansatz in Höhe von 5.291.200,00 € insgesamt 1.297.848,88 € ausgegeben worden. Dies entspricht 24,53 Prozent des Ansatzes. Der bisher geringere Ausführungsgrad resultiert daraus, dass im zweiten Quartal die ersten investiven Baumaßnahmen für 2023 begonnen worden sind.

Gesamtbeurteilung

Auf der Ertragsseite sind 49,75 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 2023 im Rahmen des Wirtschaftsplanes bewegen.

Ruhe

Scheer

Tiefbaubetrieb Landkreis Wolfenbüttel (TLW)

Gewinn- und Verlustrechnung Juni 2023

			Rechnungsergebnis 30.06.2023	Plan 2023 €
1.	Umsatzerlöse		3.354.937,46	6.678.100,00
2.	Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	160.000,00
3.	Sonstige betriebliche Erträge		211.268,06	330.000,00
			3.566.205,52	7.168.100,00
4.	Materialaufwand			
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	234.990,12		606.000,00
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	311.477,87		850.100,00
			546.467,99	1.456.100,00
5.	Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter	957.628,63		1.851.200,00
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung, davon für Altersversorgung:	273.518,65		715.600,00
			1.231.147,28	2.566.800,00
6.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		1.508.000,00	2.756.000,00
7.	Aufwendungen für Deponienachsorgeverpflichtungen und Altlastensanierungen		0,00	0,00
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		178.029,93	388.100,00
9.	Erträge aus Beteiligungen		0,00	0,00
10.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0,00	0,00
11.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	0,00
12.	Ergebnisse der Geschäftstätigkeit		102.560,32	1.100,00
13.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,00	0,00
14.	Ergebnis nach Steuern		102.560,32	1.100,00
15.	Sonstige Steuern		250,54	1.100,00
16.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (+/-)		102.309,78	0,00

Erfolgsplan für den Tiefbaubetrieb Landkreis Wolfenbüttel (TLW)					
	mit Auflistung der einzelnen Positionen				
lfd. Nr	Bezeichnung	eGecko Kto.-Nr.	2023 Planansatz	2023 Juni	
1	Zuweisung vom Landkreis Wolfenbüttel	45000	4.146.100,00 €	2.073.050,00 €	50,00%
1	Zuweisung vom Landkreis Wolfenbüttel für Investition	45000	2.481.000,00 €	1.240.500,00 €	50,00%
1	Zuweisung vom Land Niedersachsen für Aufgabenübernahme über LK WF	45000	6.500,00 €	3.250,00 €	50,00%
1	Ertrag aus Nutzungen	45100	4.000,00 €	3.510,00 €	87,75%
1	Erlöse aus Obst- und Holzverkauf	45400	500,00 €	478,50 €	95,70%
1	Entgelte für Strassenunterhaltung / Nutzungsentgelt KSM	52350	0,00 €	26.000,00 €	
1	Erträge aus Vermietung und Verpachtung	52450	0,00 €	3.409,94 €	
1	Erstattung sonstiger Dienstleistungen	52460	10.000,00 €	2.640,02 €	26,40%
1	sonstige betriebliche Erträge	52570 52730	30.000,00 €	2.099,00 €	7,00%
1 .	**Umsatzerlöse**		**6.678.100,00 €**	**3.354.937,46 €**	**50,24%**
2	aktivierte Eigenleistungen		160.000,00 €	0,00 €	0,00%
2.	**Aktivierte Eigenleistungen**		**160.000,00 €**	**0,00 €**	**0,00%**
3	Ertrag aus Schadensersatzleistungen	52040	15.000,00 €	59.562,15 €	397,08%
3	Erlöse aus dem Verkauf von Anlagevermögen	52240	40.000,00 €	13.435,00 €	33,59%
3	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	52330	0,00 €	770,91 €	
3	Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten	52340	275.000,00 €	137.500,00 €	50,00%
3.	**sonstige betriebliche Erträge**		**330.000,00 €**	**211.268,06 €**	**64,02%**
4a	Strom	53050	7.500,00 €	3.750,00 €	50,00%
4a	Heizung	53150	12.000,00 €	6.000,00 €	50,00%
4a	Wasser / Abwasser	53200	5.000,00 €	2.274,00 €	45,48%
4a	Aufwendungen für Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe	53250	30.000,00 €	10.839,61 €	36,13%
4a	Aufwendungen bezogene Waren, Werkzeuge, Kleingeräte	53300	0,00 €	378,93 €	
4a	Aufwendungen für Schmier- und Pflegedienst - Material	53320	3.000,00 €	21,30 €	0,71%
4a	Aufwendungen für Diesel	53350	176.000,00 €	78.584,57 €	44,65%
4a	Aufwendungen für Benzin	53360	3.000,00 €	1.761,70 €	58,72%
4a	Aufwendungen für Motoröl	53400	4.000,00 €	852,10 €	21,30%
4a	Aufwand AdBlue andere Ämter	53410	0,00 €	899,19 €	
4a	Aufwendungen für Hydrauliköl	53450	2.000,00 €	559,45 €	27,97%
4a	Aufwendungen für bezogene Ersatzteile Fahrgestell	53500	65.000,00 €	31.815,59 €	48,95%
4a	Aufwendungen für bezogene Ersatzteile Aufbau	53550	5.000,00 €	5.264,67 €	105,29%
4a	Aufwendungen für bezogene Ersatzteile Geräteunterhaltung	53620	40.000,00 €	21.450,53 €	53,63%
4a	Aufwendungen für Reifen	53650	12.000,00 €	1.568,26 €	13,07%
4a	Aufwand für Materialeinkauf im Rahmen Kreisentwicklung	53760	30.000,00 €	2.278,53 €	7,60%
4a	Einkauf Verkehrsschilder	53770	20.000,00 €	7.398,60 €	36,99%
4a	Einkauf Leitpfosten	53780	15.000,00 €	0,00 €	0,00%
4a	Einkauf Geländer, Markierung u.ä.	53790	10.000,00 €	6.478,02 €	64,78%
4a	Einkauf Dienst- und Schutzkleidung	53800	12.500,00 €	2.534,42 €	20,28%
4a	Materialeinkauf Gehölz	53810	15.000,00 €	2.193,41 €	14,62%
4a	Materialeinkauf Radwege	53820	1.000,00 €	644,51 €	64,45%
4a	Materialeinkauf Strassen (sonstiges)	53830	10.000,00 €	11.407,60 €	114,08%
4a	Materialeinkauf Winterdienst	53840	90.000,00 €	33.044,19 €	36,72%
4a	Materialeinkauf Emulsion	53850	10.000,00 €	0,00 €	0,00%
4a	Materialeinkauf Schwarzmaterial	53860	15.000,00 €	0,00 €	0,00%
4a	Aufwendungen Rohmaterial	53870	13.000,00 €	2.990,94 €	23,01%
4a.	**Aufwendungen für Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe...**		**606.000,00 €**	**234.990,12 €**	**38,78%**
4b	Aufwendungen für bezogene Leistungen Fahrgestell	54540	60.000,00 €	56.319,41 €	93,87%
4b	Aufwendungen für bezogene Leistungen Aufbau	54560	6.000,00 €	4.467,25 €	74,45%

Erfolgsplan für den Tiefbaubetrieb Landkreis Wolfenbüttel (TLW)					
	mit Auflistung der einzelnen Positionen				
		eGecko	2023	2023	
lfd. Nr	Bezeichnung	Kto.-Nr.	Planansatz	Juni	
4b	Bezogene Leistungen Radwege 11 Vorzugsrouten	54780	25.000,00 €	10.863,05 €	43,45%
4b	bezogene Leistung Kreisentwicklung/Landschaftspflege	54790	125.000,00 €	1.824,78 €	1,46%
4b	Unterhaltung Grundstück und Gebäude KSM	54800	50.000,00 €	10.924,02 €	21,85%
4b	Betriebskosten Dietrich-Bonhoeffer-Straße/In den Schönen Morgen	54810	1.000,00 €	0,00 €	0,00%
4b	Betriebskosten KSM	54810	20.000,00 €	11.565,81 €	57,83%
4b	bezogene Leistungen Materialprüfung	54820	20.000,00 €	0,00 €	0,00%
4b	bezogene Leistungen Brücken	54830	10.000,00 €	0,00 €	0,00%
4b	bezogene Leistungen Verkehrssicherung	54840	100.000,00 €	1.196,67 €	1,20%
4b	bezogene Leistungen Grün- und Gehölzpflege	54850	150.000,00 €	81.414,59 €	54,28%
4b	bezogene Leistungen Radwege	54860	50.000,00 €	0,00 €	0,00%
4b	bezogene Leistungen Straßen	54870	100.000,00 €	29.327,51 €	29,33%
4b	bezogene Leistungen Winterdienst	54880	20.000,00 €	6.247,50 €	31,24%
4b	bezogene Leistungen Gewässerunterhaltung	54890	5.000,00 €	0,00 €	0,00%
4b	Aufwendungen für bezogene Leistungen Geräte	54900	30.000,00 €	8.590,93 €	28,64%
4b	Aufwendungen für bezogene Leistungen Schmier- und Pflegedienst	54910	1.000,00 €	0,00 €	0,00%
4b	Aufwendungen für bezogene Leistungen Reifen	54950	1.000,00 €	0,00 €	0,00%
4b	TÜV Untersuchungen	54600	3.000,00 €	989,77 €	32,99%
4b	Aufwendungen für Analysen und Untersuchungen	54620	20.000,00 €	41.337,62 €	206,69%
4b	Reinigung Dienst- und Schutzkleidung	54640	100,00 €	0,00 €	0,00%
4b	Bezogene Ingenieurleistungen	59310	30.000,00 €	12.328,28 €	41,09%
4b	EDV-Aufwand	59440	20.000,00 €	32.580,68 €	162,90%
4b	Sicherheitsingenieur	59620	3.000,00 €	1.500,00 €	50,00%
4b.	**Aufwendungen für bezogene Leistungen**		**850.100,00 €**	**311.477,87 €**	**36,64%**
5a	Löhne und Gehälter Beamte	55000	128.000,00 €	50.465,12 €	39,43%
5a	Löhne und Gehälter Beschäftigte	55200	1.726.600,00 €	768.971,36 €	44,54%
5a	Zuführung / Auflösung Leistungszulage	55250	35.000,00 €	17.500,00 €	50,00%
5a	Lohnsteuer, Kirchensteuer, Solidaritätszuschlag Beamte	55350	0,00 €	12.341,44 €	
5a	Lohnsteuer, Kirchensteuer, Solidaritätszuschlag Beschäftigte	55500	0,00 €	127.550,71 €	
5a	Abgrenzung Überstunden Rufbereitschaft Beschäftigte	55800	0,00 €	0,00 €	
5a	Urlaub Beschäftigte	55900	0,00 €	0,00 €	
5a	Zuführung / Auflösung Altersteilzeit	56150	-38.400,00 €	-19.200,00 €	50,00%
5a.	**Löhne und Gehälter**		**1.851.200,00 €**	**957.628,63 €**	**51,73%**
5b	Arbeitgeberanteil Sozialversicherung Beschäftigte	56100	469.500,00 €	178.149,19 €	37,94%
5b	Arbeitgeberanteil Zusatzversorgung Beschäftigte	56400	151.400,00 €	48.642,11 €	32,13%
5b	Beihilfe Beamte	56600	19.500,00 €	9.750,00 €	50,00%
5b	Beihilfe Beschäftigte	56660	900,00 €	0,00 €	0,00%
5b	Versorgungskasse Beamte	56700	55.000,00 €	27.500,00 €	50,00%
5b	Versorgungsbezüge Beamte	56720	500,00 €	0,00 €	0,00%
5b	GUV für Beschäftigte	56850	9.400,00 €	4.700,00 €	50,00%
5b	AMD (Betriebsarzt)	56950	9.400,00 €	4.777,35 €	50,82%
5b.	**soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung...**		**715.600,00 €**	**273.518,65 €**	**38,22%**
5c	Summe Personalkosten		2.566.800,00 €	1.231.147,28 €	47,96%
5c.	**Personalaufwand gesamt**		**2.566.800,00 €**	**1.231.147,28 €**	**47,96%**
5	Abschreibung immaterielle Vermögensgegenstände	57050	6.000,00 €	3.000,00 €	50,00%
5	Abschreibung Gebäude	57000	50.000,00 €	25.000,00 €	50,00%
6	Abschreibung Brücken	57030	130.000,00 €	65.000,00 €	50,00%
6	Abschreibung Kreisstraßen	57010	1.920.000,00 €	1.060.000,00 €	55,21%
6	Abschreibung Fuß- und Radwege	57020	300.000,00 €	150.000,00 €	50,00%
6	Abschreibung Maschinen	57150	10.000,00 €	5.000,00 €	50,00%
6	Abschreibung Fahrzeuge	57100	320.000,00 €	190.000,00 €	59,38%
6	Abschreibung BGA	57250	11.000,00 €	5.500,00 €	50,00%
6	Abschreibung (GWG)	57300	9.000,00 €	4.500,00 €	50,00%
6.	**Abschreibungen**		**2.756.000,00 €**	**1.508.000,00 €**	**54,72%**
7.	**Aufwendungen für Deponievorsorgeverpflichtungen und Altlastsanierungen**		**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00%**

Erfolgsplan für den Tiefbaubetrieb Landkreis Wolfenbüttel (TLW)					
	mit Auflistung der einzelnen Positionen				
		eGecko	2023	2023	
lfd. Nr	Bezeichnung	Kto.-Nr.	Planansatz	Juni	
8.	Miete Dietrich-Bonhoeffer-Straße/In den Schönen Morgen	59000	2.500,00 €	1.250,00 €	50,00%
8.	Versicherungsaufwand	59030	4.000,00 €	4.140,96 €	103,52%
8.	Kfz-Versicherungen	59060	20.000,00 €	10.000,00 €	50,00%
8.	Beiträge	59090	15.000,00 €	10.413,89 €	69,43%
8.	Verwaltungskostenbeitrag Haupt- und Personalamt	59120	47.000,00 €	23.500,00 €	50,00%
8.	Verwaltungskostenbeiträge Kämmerei und Vollstreckung	59150	1.700,00 €	850,00 €	50,00%
8.	Verwaltungskostenerstattung Datenverarbeitung	59180	33.000,00 €	16.500,00 €	50,00%
8.	Verwaltungskostenbeitrag Kreisorgane / Steuerung	59210	120.000,00 €	60.000,00 €	50,00%
8.	Verwaltungskostenbeiträge Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	59220	2.000,00 €	1.000,00 €	50,00%
8.	Prüfungskosten RPA	59240	2.500,00 €	360,00 €	14,40%
8.	Abschluss- und Prüfungskosten	59270	22.500,00 €	11.250,00 €	50,00%
8.	Interne Jahresabschlusskosten	59280	1.000,00 €	0,00 €	0,00%
8.	Deponiegebühren	59290	50.000,00 €	2.170,96 €	4,34%
8.	Gebühren und Abgaben	59300	2.000,00 €	452,53 €	22,63%
8.	Gerichts- und Sachverständige	59330	2.000,00 €	995,89 €	49,79%
8.	Nebenkosten des Geldverkehrs	59360	2.000,00 €	205,73 €	10,29%
8.	Fernmeldegebühren	59390	5.000,00 €	3.643,42 €	72,87%
8.	Postgebühren	59420	200,00 €	21,34 €	10,67%
8.	Bürobedarf	59450	3.500,00 €	1.117,91 €	31,94%
8.	Druckkosten	59460	6.000,00 €	0,00 €	0,00%
8.	Bücher und Zeitschriften	59480	1.200,00 €	946,70 €	78,89%
8.	Reinigungsmittel	59510	0,00 €	741,78 €	
8.	Öffentlichkeitsarbeit	59540	2.500,00 €	290,57 €	11,62%
8.	Öffentliche Bekanntmachungen	59570	3.000,00 €	0,00 €	0,00%
8.	Schadenersatzleistungen	59600	0,00 €	19.604,13 €	
8.	Fortbildungskosten	59630	25.000,00 €	8.118,72 €	32,47%
8.	Reisekosten	59660	4.000,00 €	276,90 €	6,92%
8.	Einzelwertberichtigung auf Forderungen	59740	0,00 €	0,00 €	
8.	Kommunaler Schadenausgleich Beschäftigte	59760	3.000,00 €	0,00 €	0,00%
8.	Kommunaler Schadenausgleich Beamte	59770	500,00 €	0,00 €	0,00%
8.	Planungskosten Kartenmaterial	59780	2.000,00 €	0,00 €	0,00%
8.	Aufwand aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	59830	0,00 €	0,00 €	
8.	Sonstiger betrieblicher Aufwand	59720 59861	5.000,00 €	178,50 €	3,57%
8.	**sonstige betriebliche Aufwendungen**		**388.100,00 €**	**178.029,93 €**	**45,87%**
9.	**Erträge aus Beteiligungen**		**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00%**
10.	**sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**		**0,00 €**	**0,00 €**	
11.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**		**0,00 €**	**0,00 €**	
12.	Ergebnisse der Geschäftstätigkeit		1.100,00 €	102.560,32 €	
12.	**Ergebnisse der Geschäftstätigkeit**		**1.100,00 €**	**102.560,32 €**	
13.	Steuern vom Einkommen und Ertrag		0,00 €	0,00 €	
13.	**Steuern vom Einkommen und Ertrag**		**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00%**
14.	Ergebnis nach Steuern		1.100,00 €	102.560,32 €	
14.	**Ergebnis nach Steuern**		**1.100,00 €**	**102.560,32 €**	**0,00%**
15.	Grundsteuer	63000	1.000,00 €	230,54 €	23,05%
15.	Kfz-Steuer	63100	100,00 €	20,00 €	20,00%
15.	**sonstige Steuern**		**1.100,00 €**	**250,54 €**	
16.	Jahresfehlbetrag		0,00 €	0,00 €	
16.	Jahresüberschuss		0,00 €	102.309,78 €	
16.	**Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (+/-)**		**0,00 €**	**102.309,78 €**	

Vermögensplan Tiefbaubetrieb Landkreis Wolfenbüttel (TLW)

Kto.-Nr.	Kto.-Nr.	Bezeichnung	2023 Planansatz	2023 Juni	
		Ausgaben			
001000	4000	EDV Software	3.000,00 €	3.272,50 €	109,08%
		Immaterielle Vermögensgegenstände EDV-Programme	**3.000,00 €**	**3.272,50 €**	**109,08%**
		Sachanlagen			
010000	5150	Erwerb von Grundstücken	50.000,00 €	721,77 €	1,44%
0110000		Gebäude Kreisstraßenmeisterei und sonstige Grundstückseinrichtungen	25.000,00 €	0,00 €	0,00%
		Grunderwerb und Erschließung Gewerbe-Campus Remlingen	0,00 €	0,00 €	#DIV/0!
030000		Gebäudeeinrichtungen Linden, Soletankanlage	0,00 €	0,00 €	#DIV/0!
020000 u. 060000		K2 Atzum - Kreisel L 627, Deckenerneuerung	301.100,00 €	292.952,11 €	97,29%
020000 u. 060000	9550	K9 / OD Eilum - L 625, Ausbau	370.200,00 €	0,00 €	0,00%
020000 u. 060000	9550	K 10 / Bansleben - L 625, Deckenerneuerung	280.100,00 €	14.087,07 €	5,03%
020000 u. 060000	9550	K 11 / OD Schöppenstedt, Deckenern.	76.300,00 €	139.355,35 €	182,64%
020000 u. 060000	9550	K 7 / OD Dettum - K4, Deckenerneuerung	520.900,00 €	13.257,02 €	2,55%
020000 u. 060000	9550	K 50 / Groß Flöthe - L 512, Deckenerneuerung	521.500,00 €	3.733,63 €	0,72%
020000 u. 060000	9550	K90 / K 68 Fümmelse - BAB 36 - Wolfenbüttel, Deckenerneuerung	652.500,00 €	0,00 €	0,00%
020000 u. 060000	9550	K 513 / OD Groß Vahlberg, Deckenern.	71.300,00 €	3.882,38 €	5,45%
020000 u. 060000	9550	K 628 / OD Groß Vahlberg, An der Schmiede, Ausbau	243.800,00 €	143.000,00 €	
021000 u. 061000		**Bau von Rad- und Fußwegen:**			
021000 u. 061000	9560	verschiedene Radwegsanierungen	100.000,00 €	22.381,27 €	22,38%
021000 u. 061000	9560	K32 / K 31 / Radweg Kissenbrück - Neindorf, Neubau	625.000,00 €	546.743,80 €	87,48%
021000 u. 061000	9560	L 625: Radweg Halchter - Adersheim, Sanierung	157.500,00 €	0,00 €	0,00%
		Sonstige Baumaßnahmen			
	5520	versch. Straßenbaumaßnahmen	50.000,00 €	52.222,80 €	104,45%
	9550	Kreisel K 140 / Kreisverkehr Im Moorbusche, Neubau	0,00 €	19.809,61 €	
	9550	versch. Kreisel mit Land Niedersachsen (Apelnstedt, Ahlum, Gielde)	800.000,00 €	0,00 €	
	5540	versch. Brückensanierungen	0,00 €	0,00 €	
		aktivierte Eigenleistungen	160.000,00 €	0,00 €	0,00%
		Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	**5.005.200,00 €**	**1.252.146,81 €**	**25,02%**
030000	7040	Technische Anlagen und Maschinen	0,00 €	0,00 €	
08450	8450	Fahrzeuge *	255.000,00 €	13.003,75 €	5,10%
		Fahrzeuge	**255.000,00 €**	**13.003,75 €**	**5,10%**
041000	7000	Maschinen u. Geräte Linden	10.000,00 €	1.104,94 €	11,05%
042000	8950	GWG Linden	3.000,00 €	9.009,06 €	300,30%
042100	8900	GWG Dietrich-Bonhoeffer-Str./Verwaltung Linden	3.000,00 €	0,00 €	0,00%
		Maschinen und maschinelle Anlagen	**16.000,00 €**	**10.114,00 €**	**63,21%**
051000	8600	Büromaschinen, EDV... Linden	2.000,00 €	0,00 €	0,00%
0510010	8600	Büromaschinen, EDV... Dietrich-Bonhoeffer-Str.,Verwaltung Linden	4.000,00 €	0,00 €	0,00%
050000	8700	Büromöbel und sonstige BGA Linden	3.000,00 €	19.311,82 €	643,73%
0500010	8700	Büromöbel und so. BGA Verwaltung Linden	3.000,00 €	0,00 €	0,00%
		Betriebs- und Geschäftsausstattung	**12.000,00 €**	**19.311,82 €**	
		Anlagen im Bau	**0,00 €**	**0,00 €**	
		Summe Sachanlagen und Immaterielle Vermögensgegenstände	**5.291.200,00 €**	**1.297.848,88 €**	**24,53%**
		Summe der Investitionen in Sachanlagen	**5.291.200,00 €**	**1.297.848,88 €**	24,53%
			5.291.200,00 €	**1.297.848,88 €**	24,53%
		Kredittilgung gegenüber dem Landkreis Wolfenbüttel	0,00 €	0,00 €	
		Kredittilgung	**0,00 €**	**0,00 €**	
		Summe Ausgaben	**5.291.200,00 €**	**1.297.848,88 €**	**24,53%**

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

*** Fahrzeuge**

1x Geräteträger Ersatz für WF-SM 232 Baujahr 09/14	210.000,00 €
1x Streckenfahrzeug Ersatz für WF-SM 2512 Baujahr 10/15	45.000,00 €
	255.000,00 €

Wirtschaftsbetriebe

Landkreis Wolfenbüttel (WLW)

Breitbandbetrieb

Statusbericht

II. Quartal 2023

Ertragslage bis zum 30.06.2023

1) Im Bereich der Umsatzerlöse sind im II. Quartal mit 582.513,83 € rund 56,59 Prozent des Ansatzes aus dem Erfolgsplan 2023 erreicht. Dieses resultiert im Wesentlichen aus den vereinbarten monatlichen Nutzungsentgelten des Dienstleistungskonzessionsvertrages mit dem Provider htp GmbH.

2) Bei den sonstigen betrieblichen Erträgen sind im Wesentlichen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 126.751,02 € entstanden. Die Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen beziehen sich auf nicht benötigte Mietrückstellungen für das Jahr 2019 sowie auf nicht benötigte Rückstellungen für die leistungsorientierte Vergütung. Insgesamt entsprechen die sonstigen betrieblichen Erträge 42,16 Prozent des Ansatzes für 2023.

Aufwendungen bis zum 30.06.2023

1) Bei den Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen sowie für bezogene Waren sind im II. Quartal 2023 noch keine Geschäftsvorfälle angefallen.

   Bei den Aufwendungen für bezogene Leistungen sind 38,09 % des Planansatzes im II. Quartal erreicht. Beim Konto Beratung Ingenieure sind 21.780,00 € für die Unterstützung beim Glasfasernetzausbau angefallen. Die bezogenen Leistungen Glasfasernetz (Konto 54311) beinhalten die vorbereiteten Maßnahmen (z. B. Grubenherstellung und Abfuhr Boden) für den Aufbau weiterer Technikstationen für den Glasfaserausbau. Bei den Aufwendungen für bezogene Leistungen Betrieb HotSpots sind 6.347,00 € für die im Landkreis verteilten 25 HotSpots bis zum Ende des II. Quartals entstanden. Die EDV-Aufwendungen beinhalten unter anderem Wartungsverträge für die verschiedenen Softwareprogramme.

2) Der Personalaufwand vom Breitbandbetrieb Landkreis Wolfenbüttel (BLW) liegt nach dem II. Quartal mit 122.648,75 € bei 38,23 % Prozent des Planansatzes. Die Unterschreitung liegt darin begründet, dass tariflichen Erhöhungen sukzessive monatlich sowie die jährliche Sonderzahlung erst im IV. Quartal ausgezahlt werden. Weiterhin ist eine Ingenieurestelle unbesetzt.

3) Die Aufwendungen für die Abschreibungen betragen 40,25 % des Planansatzes von 2023.
   Aufgrund der nun vorliegenden Abschreibungswerte des Jahresabschlusses 2022 belaufen sich die Abschreibung auf 215.384,66 € im II. Quartal 2023. Dieser Abschreibungsbetrag resultiert aus der Fertigstellung und Inbetriebnahme der Lose Berel, Hordorf, Adersheim und des Behördennetzes innerhalb der Stadt Wolfenbüttel. Des Weiteren ist das Förderprojekt „Ausbau von 536 Adressen mit Glasfaserkabeln ins Haus“ im Sommer 2022 beendet worden. Die Abschreibungsdauer wurde im Jahr 2021 von 20 auf 40 Jahre erhöht. Durch die ständige Weiterentwicklung des Breitbandnetzes (Neubaugebiete, Lückenbebauungen etc.) können in jedem Los kleinere Baumaßnahmen im Laufe des Jahres 2023 stattfinden und dementsprechend die Abschreibungen erhöhen.

4) Der sonstige betriebliche Aufwand liegt mit 46.195,51 € bei 38,72 % des Planansatzes von 2023.
   Die Aufwendungen für Miete (Konto 59000), die Verwaltungskostenbeiträge (Konten 59120 bis 59220), die Abschluss- und Prüfungskosten (Konto 59271) sowie der Aufwand für Steuererklärungen (Konto 59331) werden anteilig ausgewiesen.

5) Die Zinsen und ähnliche Aufwendungen belaufen sich mit 53.291,88 € auf 51,19 % des Planansatzes aus 2023. Hierbei handelt es sich um die laufenden Zinszahlungen für das aufgenommene Darlehen bei der Braunschweigischen Landessparkasse in Höhe von 7.000.000,00 €.

6) Die Steuern vom Einkommen und vom Ertrag werden pauschal in Höhe von 30% des Ergebnisses der Geschäftstätigkeit gebildet. Aktuell belaufen sich diese Steuern auf 68.432,84 € für anteilig ca. 15 % Körperschaftssteuern und für ca. 15 % Gewerbesteuern.

Abwicklung des Vermögensplans bis zum 30.06.2023

Im Rahmen des Vermögensplans sind nach dem II. Quartal 2023 vom Planansatz in Höhe von 1.880.500,00 € insgesamt 1.368.729,55 € ausgegeben worden. Dies entspricht 72,79 Prozent des Ansatzes. Diese Summe resultiert im Wesentlichen aus der geleisteten Aufgeld-Einzahlung bei der Beteiligung in der Netzgesellschaft Braunschweiger Land mbH (1.010.000,00 €).

Gesamtbeurteilung zum 30.06.2023

Auf der Ertragsseite sind 53,30 Prozent der im Wirtschaftsplan prognostizierten Erträge erreicht worden.

Da auf der Aufwandsseite bisher keine außergewöhnlichen Belastungen für den Breitbandbetrieb entstanden sind, geht die Betriebsleitung davon aus, dass sich das Jahresergebnis 2023 deutlich positiver entwickeln wird als im Wirtschaftsplan ausgewiesen.

Ruhe

Scheer

Breitbandbetrieb Landkreis Wolfenbüttel (BLW)

Gewinn- und Verlustrechnung Juni 2023

			Rechnungsergebnis 30.06.2023		Plan 2023 €
1.	Umsatzerlöse			582.513,83	1.029.400,00
2.	Andere aktivierte Eigenleistungen			0,00	0,00
3.	Sonstige betriebliche Erträge			128.257,82	304.200,00
				710.771,65	1.333.600,00
4.	Materialaufwand				
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren		0,00		1.000,00
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		45.141,47		118.500,00
				45.141,47	119.500,00
5.	Personalaufwand				
	a) Löhne und Gehälter		94.014,73		236.900,00
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung,		28.634,02		83.900,00
	davon für Altersversorgung:	0,00			
				122.648,75	320.800,00
6.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen			215.384,66	535.100,00
7.	Aufwendungen für Deponienachsorgeverpflichtungen und Altlastensanierung			0,00	0,00
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen			46.195,44	119.300,00
9.	Erträge aus Beteiligungen			0,00	0,00
10.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			0,00	0,00
11.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			53.291,88	104.100,00
12.	Ergebnisse der Geschäftstätigkeit			228.109,45	134.800,00
13.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			68.432,84	0,00
14.	Ergebnis nach Steuern			159.676,61	134.800,00
15.	Sonstige Steuern			0,00	0,00
16.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (+/-)			159.676,61	134.800,00

Erfolgsplan für den Breitbandbetrieb Landkreis Wolfenbüttel (BLW)					
	mit Auflistung der einzelnen Positionen				
			2023	2023	
lfd. Nr	Bezeichnung	Kto.-Nr.	Planansatz	Juni	
1	Ertrag aus Nutzungen Dienstleistungskonzessionen	46001	992.800,00 €	581.353,83 €	58,56%
1	Ertrag Erstattung Netzgesellschaft+ sonstige Dienstleistungen	52461	34.400,00 €	0,00 €	0,00%
1	Ertrag Strom PV-Anlage	46101	2.200,00 €	1.160,00 €	52,73%
1 .	**Umsatzerlöse**		**1.029.400,00 €**	**582.513,83 €**	**56,59%**
2	aktivierte Eigenleistungen	51000	0,00 €	0,00 €	
2.	**Aktivierte Eigenleistungen**		**0,00 €**	**0,00 €**	
3	Erträge aus Auflösung Rückstellungen	52330	0,00 €	1.506,80 €	
3	Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten (Zuschüssen)	52340	304.200,00 €	126.751,02 €	41,67%
3	Ertrag Schadenersatzleistungen	52041	0,00 €	0,00 €	
3.	**sonstige betriebliche Erträge**		**304.200,00 €**	**128.257,82 €**	**42,16%**
4a	Materialeinkauf Glasfasernetz	53951	1.000,00 €	0,00 €	0,00%
4a.	**Aufwendungen für Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe...**		**1.000,00 €**	**0,00 €**	**0,00%**
4b	Aufwendungen für bezogene Leistungen PV-Anlage	54051	1.000,00 €	200,00 €	20,00%
4b	Aufwendungen für bezogene Leistungen Kreisentwicklung	54310	5.000,00 €	0,00 €	0,00%
4b	Aufwendungen für bezogene Leistungen (Glasfasernetz)	54311	10.000,00 €	10.371,66 €	103,72%
4b	Aufwendungen für bezogene Leistungen Betrieb HotSpots	54312	19.500,00 €	6.347,00 €	32,55%
4b	Aufwendungen für Analysen und Untersuchungen	54621	10.000,00 €	0,00 €	0,00%
4b	Beratung Ingenieure	59311	70.000,00 €	21.780,00 €	31,11%
4b	EDV-Aufwand	59441	3.000,00 €	6.442,81 €	214,76%
4b.	**Aufwendungen für bezogene Leistungen**		**118.500,00 €**	**45.141,47 €**	**38,09%**
5a	Löhne und Gehälter Beamte	55000	20.000,00 €	6.987,82 €	34,94%
5a	VWL Beamte	55010	0,00 €	19,98 €	
5a	Löhne und Gehälter Beschäftigte	55200	212.600,00 €	67.840,98 €	31,91%
5a	Zuführung/Auflösung Leistungszulage	55250	4.300,00 €	2.149,98 €	50,00%
5a	Lohnsteuer Gehälter Beamte	55350	0,00 €	1.127,04 €	
5a	Lohnsteuer Gehälter Beschäftigte	55500	0,00 €	15.888,93 €	
5a.	**Löhne und Gehälter**		**236.900,00 €**	**94.014,73 €**	**39,69%**
5b	Arbeitgeberanteil Sozialversicherung Beschäftigte	56100	57.800,00 €	15.188,60 €	26,28%
5b	Arbeitgeberanteil Zusatzversorgung Beschäftigte	56400	18.700,00 €	4.519,18 €	24,17%
5b	Beihilfe Beamte	56600	1.000,00 €	700,00 €	70,00%
5b	Beihilfe Beschäftigte	56660	100,00 €	24,00 €	523,00%
5b	Versorgungskasse Beamte	56700	4.000,00 €	6.689,10 €	167,23%

Erfolgsplan für den Breitbandbetrieb Landkreis Wolfenbüttel (BLW)					
	mit Auflistung der einzelnen Positionen				
			2023	2023	
lfd. Nr	Bezeichnung	Kto.-Nr.	Planansatz	Juni	
5b	Versorgungsbezüge Beamte	56720	1.000,00 €	1.513,14 €	151,31%
5b	GUV für Beschäftigte	56850	800,00 €	0,00 €	0,00%
5b	AMD (Betriebsarzt)	56950	500,00 €	0,00 €	0,00%
5b.	**soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung...**		**83.900,00 €**	**28.634,02 €**	**34,13%**
5c	Summe Personalkosten		320.800,00 €	122.648,75 €	38,23%
5c.	**Personalaufwand gesamt**		**320.800,00 €**	**122.648,75 €**	**38,23%**
6	Abschreibung Glasfasernetz	57040	520.000,00 €	210.749,70 €	40,53%
6	Abschreibung immaterielle Vermögensgegenstände	57050	1.000,00 €	313,98 €	31,40%
6	Abschreibung BGA+technische Anlagen HotSpots, Photovoltai	57150	12.500,00 €	3.910,38 €	31,28%
6	Abschreibung Büromaschinen (steuer)	57250	1.000,00 €	350,82 €	35,08%
6	Abschreibung GWG	57300	600,00 €	59,78 €	9,96%
6.	**Abschreibungen**		**535.100,00 €**	**215.384,66 €**	**40,25%**
7.	**Aufwendungen für Deponienachsorgeverpflichtungen und Altlastsanierungen**		**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00%**
8.	Miete / Raumkosten	59000	18.000,00 €	8.939,71 €	49,67%
8.	Versicherungsaufwand	59030+59031	100,00 €	0,00 €	0,00%
8.	Beiträge	59090	100,00 €	0,00 €	0,00%
8.	Verwaltungskostenbeitrag Haupt- und Personalamt + Finanzen	59120	20.000,00 €	10.000,00 €	50,00%
8.	Verwaltungskosten Kämmerei / Kasse	59150	1.700,00 €	850,00 €	50,00%
8.	Verwaltungskostenerstattung Datenverarbeitung	59180	8.000,00 €	4.000,00 €	50,00%
8.	Verwaltungskostenbeitrag Kreisorgane / Steuerung	59210	19.000,00 €	9.500,00 €	50,00%
8.	Verwaltungskostenbeiträge Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	59220	6.000,00 €	3.000,00 €	50,00%
8.	Prüfungskosten RPA	59240	800,00 €	0,00 €	0,00%
8.	Aufwand Betriebsausschuss	59250	1.800,00 €	900,00 €	50,00%
8.	Abschluss- und Prüfungskosten	59271	5.000,00 €	2.500,00 €	50,00%
8.	Interne Jahresabschlusskosten	59280	100,00 €	0,00 €	0,00%
8.	Gebühren und Abgaben	59300	100,00 €	178,50 €	178,50%
8.	Aufwand Steuererklärung	59331	8.000,00 €	4.000,00 €	50,00%
8.	Gerichts- und Sachverständige	59330+59341	12.000,00 €	178,50 €	1,49%
8.	Nebenkosten des Geldverkehrs	59360	2.000,00 €	137,74 €	6,89%
8.	Fernmeldegebühren	59391	2.000,00 €	485,83 €	24,29%
8.	Postgebühren	59421	100,00 €	0,00 €	0,00%
8.	Bürobedarf	59451	1.500,00 €	338,49 €	22,57%

Erfolgsplan für den Breitbandbetrieb Landkreis Wolfenbüttel (BLW)					
	mit Auflistung der einzelnen Positionen				
			2023	2023	
lfd. Nr	Bezeichnung	Kto.-Nr.	Planansatz	Juni	
8.	Druckkosten	59460+59461	2.000,00 €	1.000,00 €	50,00%
8.	Bücher und Zeitschriften	59481	100,00 €	0,00 €	0,00%
8.	Öffentlichkeitsarbeit	59541	5.000,00 €	0,00 €	0,00%
8.	Öffentliche Bekanntmachungen	59570+59571	100,00 €	0,00 €	0,00%
8.	Sicherheitsingenieur	59621	200,00 €	0,00 €	0,00%
8.	Fortbildungskosten	59631	2.000,00 €	0,00 €	0,00%
8.	Reisekosten	59660 +.59661	1.000,00 €	131,44 €	13,14%
8.	Kommunaler Schadenausgleich Beschäftigte	59760	400,00 €	0,00 €	0,00%
8.	Planungskosten Kartenmaterial	59781	200,00 €	0,00 €	0,00%
8.	Sonstiger betrieblicher Aufwand	59861	2.000,00 €	55,23 €	2,76%
8.	**sonstige betriebliche Aufwendungen**		**119.300,00 €**	**46.195,44 €**	**38,72%**
9.	**Erträge aus Beteiligungen**		**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00%**
10.	**sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**		**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00%**
11.	Zinsaufwand Kreditmarkt	62100	104.100,00 €	53.291,88 €	51,19%
11.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**		**104.100,00 €**	**53.291,88 €**	**51,19%**
12.	Ergebnisse der Geschäftstätigkeit		134.800,00 €	228.109,45 €	
12.	**Ergebnisse der Geschäftstätigkeit**		**134.800,00 €**	**228.109,45 €**	
13.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,00 €	68.432,84 €	
13.	**Steuern vom Einkommen und vom Ertrag**		**0,00 €**	**68.432,84 €**	**0,00%**
14.	Ergebnis nach Steuern		134.800,00 €	159.676,61 €	
14.	**Ergebnis nach Steuern**		**134.800,00 €**	**159.676,61 €**	**0,00%**
15.	**sonstige Steuern**		**0,00 €**	**0,00 €**	
16.	Jahresfehlbetrag		0,00 €	0,00 €	
16.	Jahresüberschuss		134.800,00 €	159.676,61 €	
16.	**Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (+/-)**		**134.800,00 €**	**159.676,61 €**	
	Die Aufwendungen sind gegenseitig deckungsfähig. Mehrerträge dürfen für Mehrausgaben verwendet werden.				

Vermögensplan Breitbandbetrieb Landkreis Wolfenbüttel (BLW)

Kto.-Nr.	Bezeichnung	2023 Planansatz	2023 Juni	
	Ausgaben			
	EDV Software	8.000,00 €	0,00 €	
	Immaterielle Vermögensgegenstände EDV-Programme	**8.000,00 €**	**0,00 €**	
	Sachanlagen			
	Ausbau Glasfasernetz	490.000,00 €	169.541,95 €	34,60%
	Beteiligung Netzgesellschaft Braunschweiger Land mbH	1.010.000,00 €	1.010.000,00 €	100,00%
	Beteiligung Netzgesellschaft Anteilübernahme andere Gesellschafter	0,00 €	0,00 €	
	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	**1.500.000,00 €**	**1.179.541,95 €**	**78,64%**
	Maschinen u. Geräte Linden, PV-Anlage	0,00 €	4.605,68 €	
	Maschinen und maschinelle Anlagen	**0,00 €**	**4.605,68 €**	
	GWG Büromaschinen, EDV...Verwaltung	2.000,00 €	371,42 €	18,57%
	Büromaschinen, EDV...Verwaltung Linden	2.000,00 €	0,00 €	0,00%
	Betriebs- und Geschäftsausstattung	**4.000,00 €**	**371,42 €**	**9,29%**
	Summe Sachanlagen und Immaterielle Vermögensgegenstände	**1.512.000,00 €**	**1.184.519,05 €**	**78,34%**
	Kredittilgung	368.500,00 €	184.210,50 €	49,99%
	Kredittilgung	**368.500,00 €**	**184.210,50 €**	**49,99%**
	Summe Ausgaben	**1.880.500,00 €**	**1.368.729,55 €**	72,79%

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