

Wirtschaftsbetriebe

Landkreis Wolfenbüttel (WLW)

Abfallwirtschaftsbetrieb

Statusbericht

III. 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 EigBetrVO).

Mit dem hier vorgelegten Bericht wird dieser rechtlichen Verpflichtung nachgekommen.

Ertragslage zum 30.09.2023

- 1) Im Bereich der Umsatzerlöse sind im III. Quartal 2023 72,25 Prozent (Vorjahr 72,99 %) des Ansatzes aus dem Erfolgsplan erreicht.

Im Bereich der Hausmüllgebühren liegt der Ertrag bei 75,33 Prozent (Vorjahr 73,60 %) für die Restabfallentsorgung und bei 74,47 Prozent (Vorjahr 76,62 %) 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 88,82 Prozent (Vorjahr 70,17 %) und in Klein Elbe 65,49 Prozent (Vorjahr 38,51 %) des Gesamtansatzes erreicht. Im Vergleich zum Vorjahr sind die Erträge der zwei Bodendeponien um 19.345 € gestiegen.

Im Entsorgungs- und Verwertungszentrum Bornum stellt sich die Situation wie folgt dar:
Die Erträge liegen bei 119.868,47 € (Vorjahr 118.288,31 €). In Bornum sind die Erträge im Vergleich zum Vorjahr leicht gestiegen (+ 1.580 €).
Im Wirtschaftsplan 2023 sind 110.000 € veranlagt. Somit sind bereits 108,97 % des angestrebten Jahresertrages erreicht.

Bei den Gebühreneinnahmen für die Mini-Mulde sind 67,56 Prozent des Ansatzes (Vorjahr 78,03 %) erreicht. Die Einnahmen liegen um 4.900 € über denen des Vergleichszeitraumes aus 2022.

Im Bereich der Papiersammlung liegen die Einnahmen bei 1.015.872,59 €. Dies entspricht 57,37 % des Planansatzes (Vorjahr: 878.151,43 €). Die Erträge liegen damit um 137.700 € über dem Vorjahresergebnis zum Ende des III. Quartals. Im Jahr 2022 waren zum Ende des III. Quartals 59,71 % des Planansatzes erreicht. Die Papiermengen sind durch den vor allem seit der Corona-Pandemie enorm gestiegenen Versandhandel und den Umstieg von Print- auf Online-Medien rückläufig. Allerdings konnten für das Jahr 2023 höhere Verwertungspreise verhandelt werden, so dass der Mengenrückgang ausgeglichen werden kann.

Der im Juli 2022 kalkulierte Ansatz des Wirtschaftsplans sieht 133.200 € für die Verwertung von Metallschrott vor. Mit 72.776,65 € sind 54,64 % des Ansatzes erreicht. Im gleichen Zeitraum des Vorjahres sind 90.763,45 € (138,78 %) an Erlösen erzielt worden. Im Vergleich zum Vorjahr ist dies ein Rückgang um 18.000 €. Die Metallschrott-Erlöse sind nach den enormen Rückgängen in den Jahren 2019 und 2020 seit letztem Jahr wieder gestiegen, in 2023 jedoch wieder rückläufig.

Beim Verkauf von Weißware und Elektroschrott sind in den ersten neun Monaten 2023 insgesamt 48.657,58 € Erlöst worden. Im gleichen Zeitraum 2022 sind Erträge in Höhe von 57.748,32 € entstanden. Die Erlöse sind im Vergleich zum Vorjahr um 9.000 € gesunken.
Mit dem Ergebnis sind 54,79 % des Planansatzes erreicht.

Die Erlöse für Altholz sind im Vergleich zum Vorjahr um 15.900 € zurückgegangen.

Durch den Betrieb der Umschlagstation in Bornum konnten bis zum 30.09.2023 aus Anlieferungen von Dritten insgesamt 596.445,28 € erzielt werden (Vorjahr 740.175,79 €). Der Ertrag liegt damit um 143.700 € unter dem Niveau des Vorjahres.

- 2) Die sonstigen betrieblichen Erträge liegen zum Abschluss des III. Quartals 2023 bei 273,50 Prozent des kalkulierten Ansatzes für das Jahr 2023.

Dieses Ergebnis beruht im Wesentlichen aus Verkaufserlösen für Anlagevermögen und aus Versicherungserstattungen und der Auflösung von Rückstellungen.

- 3) Der Erfolgsplan 2023 hat für Zinsen und ähnliche Erträge einen Betrag in Höhe von 184.800 € vorgesehen.

Bis zum 30.09.2023 konnten Zinserträge in Höhe von 532.080,34 € (Vorjahr: 119.994,07 €) realisiert werden, dies entspricht 287,92 % des Planansatzes. Die erhebliche Steigerung der Zinserträge resultiert aus der mittelfristigen Anlage des nicht zur Sicherung der Liquidität und zur absehbaren Zahlungsentwicklung benötigten Kapitals.

Aufwendungen bis zum 30.09.2023

- 1) Die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe liegen bei 76,49 Prozent (Vorjahr 86,20 %) des Gesamtansatzes für 2023.

Im Vergleich zum Vorjahr hat sich der Aufwand um insgesamt 58.900 € erhöht. Die Aufwendungen für bezogene Waren (+ 29.400 €), für Fahrzeuersatzteile (+ 40.500 €) sowie für Kleinmaterial (+23.000 €) sind gestiegen. Im Vergleich zum Vorjahr sind die Aufwendungen für Diesel leicht zurückgegangen (- 38.200 €).

- 2) Der Aufwand für die bezogenen Leistungen liegt bei 67,17 Prozent (Vorjahr 68,53 %) des geplanten Jahreswertes. Der Gesamtaufwand bis zum 3. Quartal 2023 liegt mit 5.013.858,98 € um 414.400 € über dem Aufwand des Vorjahres.

Für die Müllverbrennung waren 2.456.427,61 € (Vorjahr 2.407.623,51 €) aufzubringen. Die Aufwendungen sind im Vergleich zum Vorjahreszeitraum um 48.800 € gestiegen. Im Einzelnen betrachtet sind allerdings die Aufwendungen für die Abfallvorbehandlung von Drittanlieferern um 224.128,44 € gesunken und für die Abfallvorbehandlung von eigenen Abfällen um 272.932,54 € gestiegen. Im Vergleich zum Vorjahr wird der Aufwand bis zum Jahresende aufgrund der enormen Preisanpassungen ab dem 2. Halbjahr 2023 weiter steigen (Behandlung Restabfall + 8,75 %, Umschlag und Transport + 26,53 %).

Bei der Sickerwasserreinigung auf der Deponie Bornum ist ein Aufwand in Höhe von 708.645,74 € (Vorjahr 509.287,60 €) angefallen. Damit ist der Planansatz bereits überschritten (101,24 %). Dies liegt an der auch hier erfolgten enormen Preisanpassung, wobei eine weitere Preisanpassung aufgrund verspäteter Ankündigung für das Jahr 2023 abgewendet werden konnte.

Der Aufwand für die Verwertung der mit der Wertstofftonne gesammelten Rohstoffe beträgt zum 30.09.2023 218.532,28 € (Vorjahr 188.315,36), womit bereits 86,10 % des prognostizierten Planansatzes erreicht sind.

Der Aufwand für die Papierverwertung beträgt 194.636,77 € (51,22 %). Auf diesem Konto werden der Aufwand für den Transport des Papiers zur Verwertung sowie seit 2021 die an die dualen Systeme zu zahlende Erlösbeteiligungen gebucht.

Der Aufwand für die Bioabfallverwertung ist im Vergleich zum Vorjahr um 109.300 € gestiegen. Eine Preissteigerung wurde im Wirtschaftsplan berücksichtigt, so dass der Aufwand bei 69,75 % des geplanten Jahreswertes liegt.

Für die Verwertung von Holz wurden 6.365,05 € (7,07 Prozent des Planansatzes) aufgewendet (Vorjahr 41.100€ / 14,46 %). Der Aufwand für die Verwertung von Holz ist wie auch schon im Vorjahr erheblich zurückgegangen.

- 3) Der Personalaufwand des Abfallwirtschaftsbetriebes liegt inklusive der noch anfallenden und anteilig berücksichtigten Sonderzahlungen nach dem III. Quartal mit 4.127.899,68 € bei 72,61 Prozent des Planansatzes (Vorjahr 3.641.071,27 € entsprachen 69,07 %).

- 4) Die Aufwendungen für Abschreibungen betragen 1.103.799,02 € und damit 73,23 % des Planansatzes für 2023.

- 5) Der sonstige betriebliche Aufwand liegt bei 45,20 % (Vorjahr 51,66 %) des Planansatzes.

Der Aufwand für Kfz-Versicherungen wurde auf Grundlage der Vorjahreswerte anteilig berücksichtigt. Die weiteren noch anstehenden Verwaltungskostenerstattungen an den Landkreis wurden ebenfalls anteilig in Ansatz gebracht. Die Nebenkosten des Geldverkehrs beinhalten die Kontoführungsgebühren und die Aufwendungen für die EC-Kartenzahlung sowie die Geldtransporte für die Deponie Bornum (13.282,52 €). Seit 01.09.2022 sind keine Verwarentgelte mehr zu zahlen, so dass der Aufwand im Vergleich zum Vorjahr erheblich zurückgegangen ist.

Der Ansatz für die sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe von 1.133.600 € wird zum Jahresende voraussichtlich nicht überschritten werden.

- 6) Aufgrund der Prüfung und notwendigen Änderungen der umsatzsteuerlichen Behandlung im Bereich Papier war eine Rückzahlung an einen früheren Papierverwerter in Höhe von 544.000,41 € nötig, welche dem ALW vom Finanzamt Wolfenbüttel zurückerstattet werden wird. Da zunächst ein Aufwand entstanden ist und noch nicht sicher ist, ob die Rückerstattung tatsächlich noch in diesem Jahr erfolgen wird, wurde dieser Betrag aus buchungstechnischen Gründen zunächst auf dem Steuerkonto 62500 verbucht.

- 7) Die derzeit vorliegenden Zahlen ergeben rechnerisch eine Deponierückstellung in Höhe von 1.146.014,98 €. Zum einen ist jedoch zu berücksichtigen, dass zum Jahresabschluss noch Buchungen vorgenommen werden müssen (z. B. notwendige Rückstellungen), die Einfluss auf die Höhe der Deponierückstellung haben werden. Zum anderen ergibt sich die Höhe daraus, dass in den Aufwendungen die zum Zeitpunkt der Erstellung des Wirtschaftsplans ursprünglich für 2023 angekündigte CO₂-Bepreisung eingerechnet wurde. Diese Mehreinnahmen verringern im Wirtschaftsplan 2024 den Ansatz für die Deponierückstellung, was u. a. zur Gebührenstabilität in 2024 beiträgt.

Abwicklung des Vermögensplans bis zum 30.09.2023

Im Rahmen des Vermögensplans sind nach dem III. Quartal 2023 vom Planansatz in Höhe von 7.018.000 € insgesamt 762.372,26 € ausgegeben worden.

Für weitere geplante Anschaffungen (zwei Elektro-Gegengewichtsstapler, Müllsammelfahrzeug) sind die Ausschreibungen und die Auftragserteilungen erfolgt. Die Lieferung und Bezahlung erfolgt jedoch erst im Laufe des Jahres 2024.

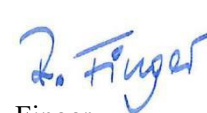
Zur weiteren Entwicklung bis zum Jahresende 2023

Auf der Ertragsseite liegt das Ergebnis nach dem III. Quartal bei 75,95 Prozent (Vorjahr 73,70 %) des im Wirtschaftsplan prognostizierten Ergebnisses.

Für das Jahresergebnis 2023 bleibt festzuhalten, dass die Eigenkapitalverzinsung in Höhe von 41.300 € als Abführung an den Landkreis Wolfenbüttel realisiert werden kann.


Ruhe
Betriebsleiter WLW


Wehr
Werksleiterin ALW


Finger
Abteilungsleiterin
Finanzen und Controlling

Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Wolfenbüttel

30.09.2023

	30.09.2023 EURO	Planansatz 2023 EURO	Rechnungsergebnis 2022 EURO
1. Umsatzerlöse	12.675.678,43	17.544.900,00	15.796.237,77
1a. andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	4.892,52
2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>368.952,50</u> <u>13.044.630,93</u>	<u>134.900,00</u> <u>17.679.800,00</u>	<u>375.404,04</u> <u>16.176.534,33</u>
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.127.485,91	1.474.000,00	1.519.010,32
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>5.013.858,98</u> <u>6.141.344,89</u>	<u>7.464.800,00</u> <u>8.938.800,00</u>	<u>6.059.859,05</u> <u>7.578.869,37</u>
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	3.212.412,18	4.359.000,00	3.962.598,05
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung,	<u>915.487,50</u> <u>4.127.899,68</u>	<u>1.326.000,00</u> <u>5.685.000,00</u>	<u>1.207.086,69</u> <u>5.169.684,74</u>
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.103.799,02	1.507.400,00	1.386.258,00
6. Aufwendungen für Deponienachsorgeverpflichtungen und Altlastensanierungen	1.146.014,98	498.000,00	978.079,35
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	512.351,42	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	532.080,34	184.800,00	119.994,07
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
11. Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>545.301,28</u>	<u>113.400,00</u>	<u>89.495,06</u>
12. Steuern vom Einkommen und Ertrag	<u>485.044,18</u>	<u>45.900,00</u>	<u>28.460,14</u>
13. Ergebnis nach Steuern	60.257,10	67.500,00	61.034,92
14. Sonstige Steuern	<u>29.282,10</u>	<u>26.200,00</u>	<u>24.334,92</u>
15. Jahresgewinn/Jahresverlust (+/-)	<u>30.975,00</u>	<u>41.300,00</u>	<u>36.700,00</u>

Erfolgsplan für den Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Wolfenbüttel						
2023						
	mit Auflistung der einzelnen Positionen					
		Kto	2023	Rechnungsergebnis	Rechnungsergebnis	
lfd. Nr	Bezeichnung	Nr	Planansatz	30.09.2023	2022	
1	Gebühreneinnahme Recyclinghöfe	40000	290.000,00 €	236.054,69 €	279.701,41 €	81,40%
1	Gebühr Biotonne	40010	3.122.300,00 €	2.325.068,52 €	2.663.583,75 €	74,47%
1	Behältertausch	40020	55.000,00 €	49.793,20 €	61.550,00 €	90,53%
1	Gebühr Restabfall	40030	9.395.900,00 €	7.078.083,78 €	8.730.586,42 €	75,33%
1	Abfallsäcke	40040	15.000,00 €	8.853,20 €	11.950,50 €	59,02%
1	Umleerer 3000	40050	7.000,00 €	5.152,00 €	6.762,00 €	73,60%
1	Umleerer 3000 (steuer)	40051	40.000,00 €	30.534,00 €	42.483,72 €	76,34%
1	Umleerer 5000	40060	4.000,00 €	5.200,00 €	5.500,00 €	130,00%
1	Umleerer 5000 (steuer)	40061	110.000,00 €	86.695,00 €	114.643,31 €	78,81%
1	Umleerer Restabfall (steuer)	40071	175.000,00 €	133.404,83 €	179.648,22 €	76,23%
1	Miete und Leerung Containerabfuhr	40101	180.000,00 €	131.618,70 €	174.138,39 €	73,12%
1	Erträge Sonderabfuhr	40200	30.000,00 €	44.372,41 €	48.527,79 €	147,91%
1	Erträge Sonderabfuhr (steuer)	40201	4.500,00 €	4.674,00 €	4.994,13 €	103,87%
1	Gebühr Mini - Mulde	40250	162.900,00 €	110.057,00 €	134.645,60 €	67,56%
1	Gebühren für die Entsorgung von Problemabfällen	40300	42.300,00 €	23.722,01 €	34.565,61 €	56,08%
1	Gebühren für die Entsorgung von Altreifen	40500	9.700,00 €	8.642,75 €	10.705,60 €	89,10%
1	Erträge aus der Tankstelle	40600	170.000,00 €	124.203,41 €	184.598,34 €	73,06%
1	Erträge aus der Werkstatt incl. Lagerhaltung	40700	53.100,00 €	36.997,27 €	48.999,25 €	69,67%
1	Deponiegebühren Bornum	40800	87.000,00 €	98.656,27 €	117.149,66 €	113,40%
1	Gebühren für die Entsorgung von Asbest	40900	23.000,00 €	21.212,20 €	20.343,80 €	92,23%
1	Deponiegebühren Weferlingen	41000	74.400,00 €	66.084,00 €	66.852,00 €	88,82%
1	Deponiegebühren Klein Elbe	41100	30.000,00 €	19.648,00 €	24.143,00 €	65,49%
1	Verwertung Metallschrott nach § 13 b Ust	42001	133.200,00 €	72.776,65 €	104.930,78 €	54,64%
1	Standplatzmiete Altkleidercontainer (steuer)	42051	8.300,00 €	6.187,50 €	8.354,50 €	74,55%
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 €	583,85 €	875,65 €	58,39%
1	Papier incl. DSD-Anteil (steuer)	42161	1.770.700,00 €	1.015.872,59 €	1.252.124,10 €	57,37%
1	Verkauf von Weißware/E-Schrott § 13b	42200	88.800,00 €	48.657,58 €	73.655,96 €	54,79%
1	Verkauf von Ton aus der Zentraldeponie Bornum	42250	400,00 €	0,00 €	172,75 €	0,00%
1	Erstattung Altholz	42300	64.200,00 €	39.380,52 €	67.622,01 €	61,34%
1	Erstattung Altholz (steuer)	42301	100.200,00 €	62.407,50 €	130.046,57 €	62,28%
1	Gebühren Entsorgungsnachweise	42600	100,00 €	178,50 €	1.033,65 €	178,50%
1	Erlöse Biokompost	42900	100.000,00 €	54.249,18 €	62.849,76 €	54,25%
1	Erlöse Biokompost (steuer)	42901	129.200,00 €	81.890,39 €	112.587,03 €	63,38%
1	Erlöse Umschlagstation (steuer)	43001	1.000.000,00 €	596.445,28 €	941.533,78 €	59,64%
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 €	8.850,00 €	7.450,00 €	239,19%
1	Dienstleistungen intern WLW	52510	9.300,00 €	0,00 €	10.783,35 €	0,00%
1.	Umsatzerlöse		17.544.900,00 €	12.675.678,43 €	15.796.237,77 €	72,25%
1 a	and. aktivierte Eigenleistung	51000	0,00 €	0,00 €	4.892,52 €	#DIV/0!
1 a	Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00 €	0,00 €	4.892,52 €	#DIV/0!
2	sonstiger Schadenersatz	52040	1.000,00 €	0,00 €	631,93 €	0,00%
2	Verkauf von Abfallbehältern	52060	5.700,00 €	4.978,98 €	6.718,30 €	87,35%
2	Erträge aus Abgang Anlagevermögen	52240	50.000,00 €	68.100,00 €	130.151,00 €	136,20%
2	Erträge aus Abgang Anlagevermögen (steuer)	52241	15.000,00 €	3.072,28 €	10.338,65 €	20,48%
2	Versicherungserstattungen	52270	50.000,00 €	28.070,27 €	67.471,08 €	56,14%
2	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	52330	0,00 €	157.869,90 €	102.360,50 €	#DIV/0!
2	Gebühreneinnahme Vollstreckung	52520	10.000,00 €	3.380,00 €	24.609,50 €	33,80%
2	erhaltene Skonti	52730	3.000,00 €	3.738,68 €	3.762,38 €	124,62%
2	erhaltene Skonti (Steuer)	52731	200,00 €	102,64 €	234,44 €	51,32%
2	außerordentliche Erträge	52570	0,00 €	185,14 €	29.126,26 €	#DIV/0!
2	periodenfremde Erträge	52630	0,00 €	99.454,61 €	0,00 €	#DIV/0!
2.	sonstige betriebliche Erträge		134.900,00 €	368.952,50 €	375.404,04 €	273,50%
3a	Aufwendungen für Laborbedarf	53000	6.600,00 €	5.664,28 €	3.660,34 €	85,82%
3a	Strom Betriebsgebäude	53050	70.000,00 €	15.473,90 €	26.701,54 €	22,11%
3a	Gas	53100	90.000,00 €	42.932,11 €	50.651,11 €	47,70%
3a	Wasser	53200	18.000,00 €	7.305,20 €	9.015,04 €	40,58%
3a	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe u. bezogene Waren (5200)	53300	28.000,00 €	47.504,51 €	25.546,82 €	169,66%
3a	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe u. bezogene Waren (Steuer)	53301	22.000,00 €	10.261,69 €	13.850,38 €	46,64%
3a	Aufwendungen Diesel andere Ämter	53340	160.000,00 €	106.450,32 €	168.322,85 €	66,53%
3a	Aufwendungen für Diesel	53350	545.000,00 €	468.962,94 €	673.394,40 €	86,05%
3a	Aufwendungen für Diesel (Steuer)	53351	64.300,00 €	52.284,62 €	72.500,07 €	81,31%
3a	Aufwendungen für Benzin	53360	300,00 €	355,01 €	271,80 €	118,34%
3a	Aufwendungen Motoröl andere Ämter	53390	1.100,00 €	1.257,98 €	989,56 €	114,36%
3a	Aufwendungen für Motoröl	53400	4.500,00 €	4.641,50 €	4.788,97 €	103,14%
3a	Aufwendungen für Motoröl (Steuer)	53401	600,00 €	218,76 €	475,30 €	36,46%
3a	Aufwand AdBlue andere Ämter	53410	0,00 €	1.000,32 €	1.711,07 €	#DIV/0!
3a	Aufwendungen für AdBlue	53420	0,00 €	6.796,40 €	8.941,90 €	#DIV/0!
3a	Aufwendungen AdBlue (Steuer)	53421	0,00 €	618,79 €	735,88 €	#DIV/0!
3a	Aufwendungen Hydrauliköl andere Ämter	53440	1.200,00 €	1.400,34 €	435,52 €	116,70%

Erfolgsplan für den Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Wolfenbüttel						
2023						
	mit Auflistung der einzelnen Positionen					
		Kto	2023	Rechnungsergebnis	Rechnungsergebnis	
lfd. Nr.	Bezeichnung	Nr.	Planansatz	30.09.2023	2022	
3a	Aufwendungen für Hydrauliköl	53450	5.200,00 €	10.939,27 €	10.155,61 €	210,37%
3a	Aufwendungen für Hydrauliköl (Steuer)	53451	600,00 €	306,33 €	100,02 €	51,06%
3a	Aufwendungen für bezogene Ersatzteile Fahrgestell	53500	165.000,00 €	128.039,96 €	181.737,98 €	77,60%
3a	Aufwendungen für bezogene Ersatzteile Fahrgestell (Steuer)	53501	15.000,00 €	10.517,57 €	13.400,21 €	70,12%
3a	Aufwendungen für bezogene Ersatzteile Aufbau	53550	48.000,00 €	53.438,94 €	36.460,30 €	111,33%
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 €	10.852,14 €	30.122,18 €	45,22%
3a	Aufwendungen für Reifen	53650	70.000,00 €	50.824,58 €	57.726,20 €	72,61%
3a	Aufwendungen für Reifen (Steuer)	53651	15.000,00 €	2.480,00 €	2.475,00 €	16,53%
3a	Kleinmaterialbeschaffung Lager	53700	30.600,00 €	22.950,00 €	35.753,30 €	75,00%
3a	Einkauf von Abfallsäcken (5200)	53750	5.000,00 €	4.696,30 €	2.125,36 €	93,93%
3a	Reinigungsmittel (Verbrauchsstoffe)	59510	10.000,00 €	5.606,67 €	7.097,51 €	56,07%
3a	Miete/Einkauf Dienst-/Schutzkleidung	53800	70.000,00 €	53.615,51 €	77.751,35 €	76,59%
3a .	Aufwendungen für Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe...		1.474.000,00 €	1.127.485,91 €	1.519.010,32 €	76,49%
3b	Aufwendungen für bezogene Leistungen (Gebäude Linden)	54000	40.000,00 €	20.989,49 €	27.908,74 €	52,47%
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 €	6.405,42 €	12.571,09 €	84,28%
3b	Reparaturaufwendungen Container (Steuer)	54041	1.000,00 €	366,10 €	0,00 €	36,61%
3b	Überwachung Betriebsgebäude Linden	54080	7.700,00 €	5.902,40 €	44.111,06 €	76,65%
3b	Aufwendungen für bezogene Leistungen (Gebäude Bornum)	54100	17.000,00 €	5.087,05 €	6.180,04 €	29,92%
3b	Aufwendungen für bezogene Leistungen (Umschlagstation)	54101	10.000,00 €	11.996,61 €	1.942,43 €	119,97%
3b	Aufwendungen für bezogene Leistungen (Grundstück Bornum)	54120	100.000,00 €	65.837,56 €	25.485,91 €	65,84%
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 €	4.028,94 €	3.058,15 €	67,15%
3b	Sickenwasserbehandlung	54200	700.000,00 €	708.645,74 €	655.233,17 €	101,24%
3b	Überwachung Betriebsgebäude Grd. Bornum	54220	19.200,00 €	19.277,59 €	44.155,63 €	100,40%
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 €	1.771,92 €	0,00 €	11,81%
3b	Aufwendungen für bezogene Leistungen (Vermessung Bauschutt)	54280	12.000,00 €	7.520,80 €	0,00 €	62,67%
3b	Reparaturaufwendungen (Bauschutt (5200))	54300	4.000,00 €	197,42 €	81,99 €	4,94%
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 €	274,00 €	222,21 €	137,00%
3b	Aufwand Verwertung Wertstofftonne	54370	253.800,00 €	218.532,28 €	250.474,97 €	86,10%
3b	Sammlung und Verwertung von Altpapier	54381	380.000,00 €	194.636,77 €	265.475,54 €	51,22%
3b	Bioabfallverwertung	54400	1.300.000,00 €	906.742,92 €	1.071.517,16 €	69,75%
3b	Abfallvorbehandlung MHKW Hausmüll	54440	3.010.500,00 €	2.032.608,19 €	2.273.112,10 €	67,52%
3b	Abfallvorbehandlung MHKW Drittanlieferer (steuer)	54441	930.000,00 €	423.819,42 €	882.478,97 €	45,57%
3b	Entsorgung von Altreifen	54460	13.000,00 €	7.994,84 €	13.206,16 €	61,50%
3b	Verwertung von Holz	54470	90.000,00 €	6.365,05 €	43.005,97 €	7,07%
3b	Entsorgung von Elektronikschrott	54480	3.000,00 €	4.641,89 €	2.784,71 €	154,73%
3b	Entsorgung von Kühlgeräten	54500	2.500,00 €	551,27 €	64,26 €	22,05%
3b	Entsorgung von Sonderabfall	54520	64.100,00 €	46.815,67 €	50.799,29 €	73,04%
3b	Miete Fahrzeuge	54530	60.000,00 €	26.325,57 €	52.543,62 €	43,88%
3b	Aufwendungen für bezogene Leistungen Fahrgestell	54540	65.000,00 €	48.273,97 €	51.623,10 €	74,27%
3b	Aufwendungen für bezogene Leistungen Fahrgestell (Steuer)	54541	17.500,00 €	7.877,38 €	13.740,63 €	45,01%
3b	Aufwendungen für bezogene Leistungen Aufbau	54560	15.600,00 €	13.123,44 €	9.009,83 €	84,12%
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 €	4.195,07 €	2.148,22 €	104,88%
3b	TÜV Untersuchungen	54600	7.000,00 €	5.462,12 €	6.816,43 €	78,03%
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 €	7.439,46 €	12.850,12 €	48,94%
3b	Aufwendungen für Grundstücksreinigung	54660	50.000,00 €	64.436,22 €	51.640,47 €	128,87%
3b	Gebühren Containerstandplätze, Maut	54700	36.000,00 €	38.877,53 €	34.183,58 €	107,99%
3b	Beratung Ingenieure	59310	40.000,00 €	8.510,88 €	3.418,28 €	21,28%
3b	EDV-Aufwand	59440	120.000,00 €	67.868,05 €	125.744,51 €	56,56%
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 €	5.013.858,98 €	6.059.859,05 €	67,17%
4a	Löhne und Gehälter Beamte	55000	187.600,00 €	145.290,95 €	191.193,18 €	77,45%
4a	Arbeitgeberanteil VWL Beamte	55010	300,00 €	421,02 €	345,44 €	140,34%
4a	Löhne und Gehälter Beschäftigte	55200	3.555.100,00 €	2.712.324,20 €	3.204.809,46 €	76,29%
4a	Arbeitgeberanteil VWL Beschäftigte	55210	3.900,00 €	3.000,97 €	3.445,23 €	76,95%
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 €	29.020,66 €	27.858,33 €	108,69%
4a	Arbeitgeberanteil VWL Auszubildende	55310	100,00 €	13,29 €	85,06 €	13,29%
4a	Lohnsteuer, Kirchensteuer, Solidaritätszuschlag Beamte	55350	82.000,00 €	42.406,17 €	52.730,29 €	51,71%
4a	Lohnsteuer, Kirchensteuer, Solidaritätszuschlag Beschäftigte	55500	502.700,00 €	294.231,32 €	461.585,78 €	58,53%
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 €	3.212.412,18 €	3.962.598,05 €	73,70%
4b	Arbeitgeberanteil Sozialversicherung Beschäftigte	56100	870.100,00 €	604.614,98 €	780.510,50 €	69,49%

Erfolgsplan für den Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Wolfenbüttel						
2023						
	mit Auflistung der einzelnen Positionen					
		Kto	2023	Rechnungsergebnis	Rechnungsergebnis	
lfd. Nr.	Bezeichnung	Nr.	Planansatz	30.09.2023	2022	
4b	Arbeitgeberanteil Sozialversicherung Auszubildende	56200	5.700,00 €	5.645,11 €	5.828,37 €	99,04%
4b	Arbeitgeberanteil Zusatzversorgung Beschäftigte	56400	253.400,00 €	158.832,09 €	239.053,60 €	62,68%
4b	Arbeitgeberanteil Zusatzversorgung Auszubildende	56500	1.800,00 €	1.295,42 €	1.793,81 €	71,97%
4b	Beihilfe Beamte	56600	40.000,00 €	29.999,97 €	36.659,50 €	75,00%
4b	Beihilfe Beschäftigte	56660	4.000,00 €	0,00 €	465,52 €	0,00%
4b	Versorgungskasse Beamte	56700	107.000,00 €	78.263,28 €	104.351,03 €	73,14%
4b	Versorgungsbezüge für Beamte	56720	700,00 €	0,00 €	682,92 €	0,00%
4b	GUV für Beschäftigte	56850	21.300,00 €	20.336,68 €	18.247,32 €	95,48%
4b	AMD (Betriebsarzt)	56950	22.000,00 €	16.499,97 €	19.494,12 €	75,00%
4b.	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung...		1.326.000,00 €	915.487,50 €	1.207.086,69 €	69,04%
4c	Summe Personalkosten		5.685.000,00 €	4.127.899,68 €	5.169.684,74 €	72,61%
4c.	Personalaufwand gesamt		5.685.000,00 €	4.127.899,68 €	5.169.684,74 €	72,61%
5	Abschreibung Gebäude	57000	355.000,00 €	266.404,52 €	300.890,90 €	75,04%
5	Abschreibung immaterielle Vermögensgegenstände	57050	30.200,00 €	23.358,00 €	30.183,05 €	77,34%
5	Abschreibung Fahrzeuge	57100	770.000,00 €	624.335,00 €	756.033,25 €	81,08%
5	Abschreibung Maschinen	57150	51.000,00 €	5.093,00 €	7.170,30 €	9,99%
5	Abschreibung Müllbehälter	57200	270.000,00 €	158.653,50 €	251.289,29 €	58,76%
5	Abschreibung BGA	57250	25.000,00 €	11.194,00 €	20.644,05 €	44,78%
5	Abschreibung Sammlung und Transport (GWG)	57300	5.000,00 €	13.879,00 €	18.788,16 €	277,58%
5	Abschreibung Deponie Bornum (GWG)	57400	1.000,00 €	882,00 €	1.259,00 €	88,20%
5	Abschreibung Bauschuttdeponien (GWG)	57500	200,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
5.	Abschreibungen		1.507.400,00 €	1.103.799,02 €	1.386.258,00 €	73,23%
6	Rückstellungen für Deponie Bornum	58000	498.000,00 €	1.146.014,98 €	978.079,35 €	230,12%
6.	Aufwendungen für Deponienachsorgeverpflichtungen		498.000,00 €	1.146.014,98 €	978.079,35 €	230,12%
7	Mietkosten Räume Bahnhofstr. 11	59000	5.000,00 €	0,00 €	33.100,00 €	0,00%
7	Versicherungsaufwendungen	59030	35.700,00 €	31.330,10 €	32.684,48 €	87,76%
7	Kfz-Versicherungen	59060	72.000,00 €	54.000,00 €	65.186,10 €	75,00%
7	Beiträge	59090	11.000,00 €	10.380,44 €	12.097,90 €	94,37%
7	Verwaltungskostenbeiträge Haupt- und Personalamt	59120	240.000,00 €	70.000,00 €	189.700,00 €	29,17%
7	Verwaltungskostenbeiträge Kämmerei und Vollstreckung	59150	72.000,00 €	25.370,00 €	42.200,00 €	35,24%
7	Verwaltungskostenerstattung Datenverarbeitung	59180	25.000,00 €	8.830,00 €	18.800,00 €	35,32%
7	Verwaltungskostenbeiträge Kreisorgane	59210	205.000,00 €	123.660,00 €	206.300,00 €	60,32%
7	Prüfungskosten RPA	59240	1.000,00 €	0,00 €	288,00 €	0,00%
7	Aufwendungen für Betriebsausschuss	59250	1.500,00 €	243,75 €	1.396,28 €	16,25%
7	Abschluß- und Prüfungskosten	59270	25.000,00 €	0,00 €	26.180,00 €	0,00%
7	Interne Jahresabschlußkosten	59280	500,00 €	-9.712,00 €	1.433,00 €	-1942,40%
7	Gebühren und Abgaben	59300	9.300,00 €	2.085,86 €	11.831,12 €	22,43%
7	Gerichts- und Sachverständige	59330	45.000,00 €	12.855,71 €	13.303,90 €	28,57%
7	Aufwand Steuererklärung (steuer)	59331	105.000,00 €	28.920,62 €	54.976,70 €	27,54%
7	Aufwand Steuererklärung	59340	0,00 €	11.576,41 €	0,00 €	#DIV/0!
7	Nebenkosten des Geldverkehrs	59360	16.000,00 €	13.282,52 €	65.479,32 €	83,02%
7	RLS Mahngebühren AWI	59370	100,00 €	107,52 €	144,91 €	107,52%
7	Fernmeldegebühren	59390	25.000,00 €	9.071,84 €	16.799,08 €	36,29%
7	Porto und Zustellkosten	59420	42.600,00 €	29.357,48 €	35.285,67 €	68,91%
7	Bürobedarf	59450	9.300,00 €	7.320,05 €	8.235,86 €	78,71%
7	Druckkosten	59460	25.000,00 €	6.334,49 €	12.721,41 €	25,34%
7	Bücher und Zeitschriften	59480	10.000,00 €	5.283,93 €	7.885,91 €	52,84%
7	Repräsentation	59530	500,00 €	692,93 €	177,96 €	138,59%
7	Öffentlichkeitsarbeit	59540	20.000,00 €	11.415,23 €	39.787,05 €	57,08%
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 €	19.076,89 €	69.477,22 €	38,38%
7	Fortbildungskosten	59630	40.600,00 €	24.383,56 €	36.146,80 €	60,06%
7	Reisekosten	59660	6.400,00 €	2.030,69 €	3.426,64 €	31,73%
7	Deputat	59670	20.000,00 €	1.059,69 €	20.995,21 €	5,30%
7	sonstige u. außerordentliche Aufw.	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 €	10.603,00 €	33.417,08 €	#DIV/0!
7.	sonstige betriebliche Aufwendungen		1.133.600,00 €	512.351,42 €	1.105.742,88 €	45,20%
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 €	235.100,00 €	32.328,78 €	675,57%
9	Festgeldanlagen	61100	150.000,00 €	252.180,56 €	87.472,22 €	168,12%
9	aus lfd Guthaben	61200	0,00 €	44.799,78 €	193,07 €	#DIV/0!
9.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		184.800,00 €	532.080,34 €	119.994,07 €	287,92%
10.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00 €	0,00 €	0,00 €	#DIV/0!
11	Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		113.400,00 €	545.301,28 €	89.495,06 €	480,87%
11.	Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		113.400,00 €	545.301,28 €	89.495,06 €	480,87%
12	Körperschaftsteuer, Ust, Soli	62500	45.900,00 €	485.044,18 €	28.460,14 €	1056,74%
12.	Steuern vom Einkommen und Ertrag		45.900,00 €	485.044,18 €	28.460,14 €	1056,74%
13.	Ergebnis nach Steuern		67.500,00 €	60.257,10 €	61.034,92 €	89,27%

Erfolgsplan für den Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Wolfenbüttel							
2023							
	mit Auflistung der einzelnen Positionen						
		Kto		2023	Rechnungsergebnis	Rechnungsergebnis	
lfd. Nr	Bezeichnung	Nr		Planansatz	30.09.2023	2022	
14	Grundsteuer	63000		1.000,00 €	480,40 €	640,52 €	48,04%
14	Kfz-Steuer	63100		25.200,00 €	28.801,70 €	23.694,40 €	114,29%
14 .	sonstige Steuern			26.200,00 €	29.282,10 €	24.334,92 €	111,76%
15	Jahresverlust			0,00 €	0,00 €	0,00 €	#DIV/0!
15	Jahresgewinn			41.300,00 €	30.975,00 €	36.700,00 €	75,00%
15 .	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (+/-)			41.300,00 €	30.975,00 €	36.700,00 €	75,00%

Vermögensplan analog zur Bilanz

		Planansatz 2023	30.09.2023	vom Plan- ansatz in %
A.	Anlagevermögen			
	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 €	76.652,25 €	1,38%
	05010 unbeaute 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		44.566,49 €	#DIV/0!
	05410 Verwaltungsgebäude Bornum	2.000.000,00 €	0,00 €	0,00%
	05600 Grundst.einrichtungen Linden	100.000,00 €	0,00 €	0,00%
	05620 Grundst.einrichtungen Weferlingen	50.000,00 €	27.013,24 €	54,03%
	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 €	7.126,91 €	1,68%
	07000 Maschinen u. Geräte Linden	145.000,00 €	7.126,91 €	4,92%
	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 €	104.015,30 €	30,59%
	08500 Sammlung und Transport	275.000,00 €	41.019,30 €	14,92%
	08501 Container (Steuer)	45.000,00 €	62.996,00 €	139,99%
	08510 Deponien	20.000,00 €	0,00 €	0,00%
5.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	94.000,00 €	19.966,54 €	21,24%
	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 €	4.472,71 €	29,82%
	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 €	1.538,55 €	30,77%
	08720 Büromöbel, sonst.BGA Weferlingen	2.000,00 €	755,44 €	37,77%
	08900 GWG BGA Linden	5.000,00 €	4.507,54 €	90,15%
	08910 GWG BGA Bornum	5.000,00 €	581,73 €	11,63%
	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 €	762.372,26 €	10,86%
	Gesamt	7.018.000,00 €	762.372,26 €	10,86%

Wirtschaftsbetriebe
Landkreis Wolfenbüttel (WLW)

Tiefbaubetrieb

Statusbericht

III. Quartal 2023

Ertragslage bis zum 30.09.2023

- 1) Im Bereich der Umsatzerlöse sind im III. Quartal 2023 75,14 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 (3.710 €), Erlöse aus Obst- und Holzverkauf (478,50 €), Erträge aus Vermietung und Verpachtung (4.357,69 €), Erstattungen von Dienstleistungen (Beschilderungen, Abfälle und Bauschutt wegfahren etc. 4.471,83 €) und durch sonstige betriebliche Erträge (z. B. Verkauf von Metallschrott, Erteilung von Genehmigungen 3.569,77 €) 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 III. Quartals bei 89,38 Prozent des kalkulierten Ansatzes für das ganze Jahr 2023.

Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Erträge aus Schadensersatzleistungen (68.497,88 €, Konto 52040), 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. Die Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen sind im Wesentlichen durch nicht benötigte Aufwendungen für die Jahresabschlusserstellung 2022 (6.006,60 €) entstanden.

Aufwendungen bis zum 30.09.2023

- 1) Die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe liegen bei 56,62 Prozent des Gesamtansatzes für 2023. Aufwendungen wesentlicher Posten, z. B. Winterdienst und Grünpflege, fallen nicht kontinuierlich über das Jahr, sondern nur im jeweils 1. und 4. Quartal an.

Die Aufwendungen für Diesel (113.641,30 €) und den Materialeinkauf Winterdienst (Salz und Lauge, 33.044,19 €) in Höhe von 64,57 % bzw. 36,72 % des Planansatzes liegen aufgrund der bisher milden Wintermonate im 1. Quartal im Rahmen der Erwartungen.

- 2) Der Aufwand für die bezogenen Leistungen beträgt im III. Quartal 2023 72,53 Prozent des geplanten Jahreswertes.

Die bezogenen Leistungen für Grün- und Gehölzpflege (97.844,13 € bzw. 65,23%) sind auf Grund von Baum- und Grünpflegemaßnahmen an diversen Kreisstraßen entstanden. Die EDV-Aufwendungen liegen bei 32.909,00 € bzw. 164,55 % und sind auf Grund von Softwareerneuerungen mit Wartungsverträgen im III. 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 und ein Radwegkataster erstellt worden. Bei den Aufwendungen für Analysen und Untersuchungen (Konto 54620) sind Schichtdickenmessungen und Bohrkernuntersuchungen an verschiedenen Kreisstraßen durchgeführt worden. Die bezogenen Leistungen Verkehrssicherung (Konto 54840) beinhalten Markierungsarbeiten an diversen Kreisstraßen. In den Aufwendungen für die bezogenen Ingenieurleistungen (Konto 59310) sind im Wesentlichen Vermessungsarbeiten für Baumaßnahmen, die in 2024 und 2025 im Investitionsplan stehen, durchgeführt worden.

- 3) Der Personalaufwand vom Tiefbaubetrieb Landkreis Wolfenbüttel (TLW) liegt nach dem III. Quartal 2023 mit 1.789.622,76 € bei 69,72 Prozent des Planansatzes.

Die leichte Unterschreitung des Planansatzes liegt darin begründet, dass die tariflichen Sonderzahlungen erst im November ausgezahlt wird und die Besetzungen einer Straßenwärter- und Ingenieurstelle noch erfolgen werden.

- 4) Die Aufwendungen für die Abschreibungen betragen 79,72 % des Planansatzes von 2023.

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

- 5) Der sonstige betriebliche Aufwand liegt bei 66,84 % des Planansatzes.

Der erhöhte Aufwand im III. Quartal 2023 für Versicherungsaufwendungen (4.140,96 €) liegt 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 30.09.2023

Im Rahmen des Vermögensplans sind nach dem III. Quartal 2023 vom Planansatz in Höhe von 5.291.200,00 € insgesamt 1.987.502,21 € ausgegeben worden. Dies entspricht 37,56 Prozent des Ansatzes. Der bisher geringere Ausführungsgrad resultiert daraus, dass wesentliche investive Baumaßnahmen für 2023 (z. B. K 50 Groß Flöthe – L 512, K 7 OD Dettum) erst im 3. Quartal begonnen worden sind.

Gesamtbeurteilung

Auf der Ertragsseite sind 74,12 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 September 2023

	Rechnungsergebnis 30.09.2023	Plan 2023 €
1. Umsatzerlöse	5.017.787,79	6.678.100,00
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	160.000,00
3. Sonstige betriebliche Erträge	294.960,39	330.000,00
	<u>5.312.748,18</u>	<u>7.168.100,00</u>
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	343.147,35	606.000,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>616.563,20</u>	<u>850.100,00</u>
	<u>959.710,55</u>	<u>1.456.100,00</u>
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	1.403.095,63	1.851.200,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung, davon für Altersversorgung:	<u>386.527,13</u>	<u>715.600,00</u>
	<u>1.789.622,76</u>	<u>2.566.800,00</u>
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.197.000,00	2.756.000,00
7. Aufwendungen für Deponienachsorgeverpflichtungen und Altlastensanierungen	0,00	0,00
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	259.397,45	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	<u>107.017,42</u>	<u>1.100,00</u>
13. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0,00
14. Ergebnis nach Steuern	<u>107.017,42</u>	<u>1.100,00</u>
15. Sonstige Steuern	<u>747,19</u>	<u>1.100,00</u>
16. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (+/-)	<u>106.270,23</u>	<u>0,00</u>

Erfolgsplan für den Tiefbaubetrieb Landkreis Wolfenbüttel (TLW)									
mit Auflistung der einzelnen Positionen									
Itd. Nr.	Bezeichnung	eGecko Kto.-Nr.	2023 Plansatz	2023 September					
1	Zuweisung vom Landkreis Wolfenbüttel	45000	4.146.100,00 €	3.109.575,00 €	75,00%				
1	Zuweisung vom Landkreis Wolfenbüttel für Investition	45000	2.481.000,00 €	1.860.750,00 €	75,00%				
1	Zuweisung vom Land Niedersachsen für Aufgabenübernahme über LK WF	45000	6.500,00 €	4.875,00 €	75,00%				
1	Erfrag aus Nutzungen	45100	4.000,00 €	3.710,00 €	92,75%				
1	Erlöse aus Obst- und Holzverkauf	45400	500,00 €	478,50 €	95,70%				
1	Erlöge für Strassenunterhaltung / Nutzungsentgelt KSM	52350	0,00 €	26.000,00 €					
1	Erläge aus Vermietung und Verpachtung	52450	0,00 €	4.357,69 €					
1	Ersstattung sonstiger Dienstleistungen	52460	10.000,00 €	4.471,83 €	44,72%				
1	sonstige betriebliche Erträge	52570	30.000,00 €	3.569,77 €	11,90%				
1.	Umsatzerlöse	52730	6.678.100,00 €	5.017.787,79 €	75,14%				
2	aktivierte Eigenleistungen		160.000,00 €	0,00 €	0,00%				
2.	Aktivierte Eigenleistungen		160.000,00 €	0,00 €	0,00%				
3	Ertrag aus Schadenersatzleistungen	52040	15.000,00 €	68.497,88 €	456,65%				
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 €	6.777,51 €					
3	Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten	52340	275.000,00 €	206.250,00 €	75,00%				
3.	sonstige betriebliche Erträge		330.000,00 €	294.960,39 €	89,38%				
4a	Strom	53050	7.500,00 €	5.625,00 €	75,00%				
4a	Heizung	53150	12.000,00 €	9.000,00 €	75,00%				
4a	Wasser / Abwasser	53200	5.000,00 €	3.411,00 €	68,22%				
4a	Aufwendungen für Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe	53250	30.000,00 €	13.861,89 €	46,21%				
4a	Aufwendungen bezogene Waren, Werkzeuge, Kleingeräte	53300	0,00 €	3.574,85 €	3,69%				
4a	Aufwendungen für Schmier- und Pflegedienst - Material	53320	3.000,00 €	110,79 €					
4a	Aufwendungen für Diesel	53350	176.000,00 €	113.641,30 €	64,57%				
4a	Aufwendungen für Benzin	53360	3.000,00 €	2.906,46 €	96,88%				
4a	Aufwendungen für Motoröl	53400	4.000,00 €	1.211,90 €	30,30%				
4a	Aufwand AdBlue andere Ämter	53410	0,00 €	1.326,08 €					
4a	Aufwendungen für Hydrauliköl	53450	2.000,00 €	1.486,48 €	74,32%				
4a	Aufwendungen für bezogene Ersatzteile Fahrgestell	53500	65.000,00 €	42.282,07 €	65,05%				
4a	Aufwendungen für bezogene Ersatzteile Aufbau	53550	5.000,00 €	6.170,79 €	123,42%				
4a	Aufwendungen für bezogene Ersatzteile Geräteunterhaltung	53620	40.000,00 €	31.196,47 €	77,99%				
4a	Aufwendungen für Reifen	53650	12.000,00 €	7.219,33 €	60,16%				
4a	Aufwand für Materialeinkauf im Rahmen Kreisentwicklung	53760	30.000,00 €	2.278,53 €	7,60%				
4a	Einkauf Verkehrsschilder	53770	20.000,00 €	10.181,07 €	50,91%				
4a	Einkauf Leitpfosten	53780	15.000,00 €	690,20 €	4,60%				
4a	Einkauf Geländer, Markierung u.ä.	53790	10.000,00 €	7.181,31 €	71,81%				
4a	Einkauf Dienst- und Schutzkleidung	53800	12.500,00 €	3.839,65 €	30,72%				
4a	Materialeinkauf Gehölz	53810	15.000,00 €	5.016,90 €	33,45%				
4a	Materialeinkauf Radwege	53820	1.000,00 €	6.629,64 €	662,96%				
4a	Materialeinkauf Strassen (sonstiges)	53830	10.000,00 €	9.791,13 €	97,91%				
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 Schwarzmaterail	53860	15.000,00 €	6.639,93 €	44,27%				
4a	Aufwendungen Rohmaterial	53870	13.000,00 €	14.830,39 €	114,08%				
4a.	Aufwendungen für Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe...		606.000,00 €	343.147,35 €	56,62%				
4b	Aufwendungen für bezogene Leistungen Fahrgestell	54540	60.000,00 €	62.954,42 €	104,92%				
4b	Aufwendungen für bezogene Leistungen Aufbau	54560	6.000,00 €	4.800,75 €	80,01%				

Erfolgsplan für den Tiefbaubetrieb Landkreis Wolfenbüttel (TLW)				2023		
mit Auflistung der einzelnen Positionen				Planansatz	September	
		eGecko	Kto.-Nr.			
Id. Nr	Bezeichnung					
4b	Bezogene Leistungen Radwege 11 Vorzugsrouten		54780	25.000,00 €	18.813,65 €	75,25%
4b	bezogene Leistung Kreisentwicklung/Landschaftspflege		54790	125.000,00 €	17.136,69 €	13,71%
4b	Unterhaltung Grundstück und Gebäude KSM		54800	50.000,00 €	11.779,04 €	23,56%
4b	Betriebskosten Dietrich-Bonhoeffer-Straße/In den Schönen Morgen		54810	1.000,00 €	0,00 €	0,00%
4b	Betriebskosten KSM		54810	20.000,00 €	17.517,07 €	87,59%
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 €	98.417,34 €	98,42%
4b	bezogene Leistungen Grün- und Gehölzpflege		54850	150.000,00 €	97.844,13 €	65,23%
4b	bezogene Leistungen Radwege		54860	50.000,00 €	101.487,49 €	202,97%
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 €	10.900,97 €	36,34%
4b	Aufwendungen für bezogene Leistungen Schmier- und Pflegedienst		54910	1.000,00 €	0,00 €	0,00%
4b	Aufwendungen für bezogene Leistungen Reifen		54950	1.000,00 €	0,00 €	0,00%
4b	TUV Untersuchungen		54600	3.000,00 €	2.218,67 €	73,96%
4b	Aufwendungen für Analysen und Untersuchungen		54620	20.000,00 €	66.554,92 €	332,77%
4b	Reinigung Dienst- und Schutzkleidung		54640	100,00 €	0,00 €	0,00%
4b	Bezogene Ingenieurlösungen		59310	30.000,00 €	35.404,05 €	118,01%
4b	EDV-Aufwand		59440	20.000,00 €	32.909,00 €	164,55%
4b	Sicherheitsingenieur		59620	3.000,00 €	2.250,00 €	75,00%
4b.	Aufwendungen für bezogene Leistungen			850.100,00 €	616.563,20 €	72,53%
5a	Löhne und Gehälter Beamte		55000	128.000,00 €	74.741,79 €	58,39%
5a	Löhne und Gehälter Beschäftigte		55200	1.726.600,00 €	1.150.516,87 €	66,63%
5a	Zuführung / Auflösung Leistungszulage		55250	35.000,00 €	26.250,00 €	75,00%
5a	Lohnsteuer, Kirchensteuer, Solidaritätszuschlag Beamte		55350	0,00 €	18.030,00 €	
5a	Lohnsteuer, Kirchensteuer, Solidaritätszuschlag Beschäftigte		55500			
5a	Zuführung / Auflösung Altersteilzeit		56150	-38.400,00 €	162.356,97 €	
5a.	Löhne und Gehälter			1.851.200,00 €	1.403.095,63 €	75,79%
5b	Arbeitgeberanteil Sozialversicherung Beschäftigte		56100	469.500,00 €	249.295,71 €	53,10%
5b	Arbeitgeberanteil Zusatzversorgung Beschäftigte		56400	151.400,00 €	66.577,96 €	43,97%
5b	Beihilfe Beamte		56600	19.500,00 €	14.625,00 €	75,00%
5b	Beihilfe Beschäftigte		56660	900,00 €	0,00 €	0,00%
5b	Versorgungskasse Beamte		56700	55.000,00 €	41.250,00 €	75,00%
5b	Versorgungsbezüge Beamte		56720	500,00 €	0,00 €	0,00%
5b	GUV für Beschäftigte		56850	9.400,00 €	7.598,32 €	80,83%
5b	AMD (Betriebsarzt)		56950	9.400,00 €	7.180,14 €	76,38%
5b.	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung...			715.600,00 €	386.527,13 €	54,01%
5c	Summe Personalkosten			2.566.800,00 €	1.789.622,76 €	69,72%
5c.	Personalaufwand gesamt			2.566.800,00 €	1.789.622,76 €	69,72%
5	Abschreibung immaterielle Vermögensgegenstände		57050	6.000,00 €	4.500,00 €	75,00%
5	Abschreibung Gebäude		57000	50.000,00 €	37.500,00 €	75,00%
6	Abschreibung Brücken		57030	130.000,00 €	97.500,00 €	75,00%
6	Abschreibung Kreisstraßen		57010	1.920.000,00 €	1.540.000,00 €	80,21%
6	Abschreibung Fuß- und Radwege		57020	300.000,00 €	225.000,00 €	75,00%
6	Abschreibung Maschinen		57150	10.000,00 €	7.500,00 €	75,00%
6	Abschreibung Fahrzeuge		57100	320.000,00 €	270.000,00 €	84,38%
6	Abschreibung BGA		57250	11.000,00 €	8.250,00 €	75,00%
6	Abschreibung (GWG)		57300	9.000,00 €	6.750,00 €	75,00%
6.	Abschreibungen			2.756.000,00 €	2.197.000,00 €	79,72%
7.	Aufwendungen für Deponievorsorgeverpflichtungen und Altlastsanierungen			0,00 €	0,00 €	0,00%

Erfolgsplan für den Tiefbaubetrieb Landkreis Wolfenbüttel (TLW)									
mit Auflistung der einzelnen Positionen									

Vermögensplan Tiefbaubetrieb Landkreis Wolfenbüttel (TLW)

Kto.-Nr.	Kto.-Nr.	Bezeichnung	2023 Planansatz	2023 September	
		Ausgaben			
001000	4000	EDV Software	3.000,00 €	5.890,50 €	196,35%
		Immaterielle Vermögensgegenstände EDV-Programme	3.000,00 €	5.890,50 €	196,35%
		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%
020000 u. 060000		K2 Atzum - Kreisel L 627, Deckenerneuerung	301.100,00 €	319.186,14 €	106,01%
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 €	234.180,88 €	306,92%
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 €	13.812,93 €	2,65%
020000 u. 060000	9550	K90 / K 68 Fummelse - BAB 36 - Wolfenbüttel, Deckenerneuerung	652.500,00 €	0,00 €	0,00%
020000 u. 060000	9550	K 513 / OD Groß Vahlberg, Deckenern.	71.300,00 €	146.882,38 €	206,01%
020000 u. 060000	9550	K 628 / OD Groß Vahlberg, An der Schmiede, Ausbau	243.800,00 €	398.270,26 €	
021000 u. 061000		Bau von Rad- und Fußwegen:			
021000 u. 061000	9560	verschiedene Radwegsaniierungen	100.000,00 €	157.381,27 €	157,38%
021000 u. 061000	9560	K32 / K 31 / Radweg Kissenbrück - Neindorf, Neubau	625.000,00 €	556.177,69 €	88,99%
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 Moorbüsche, Neubau	0,00 €	23.142,65 €	
	9550	versch. Kreisel mit Land Niedersachsen (Apelinstedt, Ahlum, Gielde)	800.000,00 €	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 €	1.929.322,86 €	38,55%
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 €	18.787,04 €	626,23%
042100	8900	GWG Dietrich-Bonhoeffer-Str./Verwaltung Linden	3.000,00 €	0,00 €	0,00%
		Maschinen und maschinelle Anlagen	16.000,00 €	19.891,98 €	124,32%
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 €	19.393,12 €	646,44%
0500010	8700	Büromöbel und so. BGA Verwaltung Linden	3.000,00 €	0,00 €	0,00%
		Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.000,00 €	19.393,12 €	
		Anlagen im Bau	0,00 €	0,00 €	
		Summe Sachanlagen und Immaterielle Vermögensgegenstände	5.291.200,00 €	1.987.502,21 €	37,56%
		Summe der Investitionen in Sachanlagen	5.291.200,00 €	1.987.502,21 €	37,56%
		Kredittilgung	0,00 €	0,00 €	
		Summe Ausgaben	5.291.200,00 €	1.987.502,21 €	37,56%

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

III. Quartal 2023

Ertragslage bis zum 30.09.2023

- 1) Im Bereich der Umsatzerlöse sind im III. Quartal mit 858.922,01 € rund 83,44 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 (205.143,23 €) sind im Wesentlichen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 201.903,21 € entstanden. Die Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen beziehen sich auf nicht benötigte Mietrückstellungen und Verwaltungskosten für das Jahr 2019 sowie auf nicht benötigte Rückstellungen für die leistungsorientierte Vergütung für 2022. Insgesamt entsprechen die sonstigen betrieblichen Erträge 67,44 Prozent des Ansatzes für 2023.

Aufwendungen bis zum 30.09.2023

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

Bei den Aufwendungen für bezogene Leistungen sind 91,50 % des Planansatzes im III. Quartal erreicht. Beim Konto Beratung Ingenieure sind 80.836,01 € für die Unterstützung beim Glasfasernetzausbau durch verschiedene Ingenieurbüros 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 10.579,50 € für die im Landkreis verteilten 25 HotSpots bis zum Ende des III. Quartals entstanden. Die EDV-Aufwendungen (Konto 59441) beinhalten unter anderem Wartungsverträge für die verschiedenen Softwareprogramme.

- 2) Der Personalaufwand vom Breitbandbetrieb Landkreis Wolfenbüttel (BLW) liegt nach dem III. Quartal mit 168.305,17 € bei 52,46 % Prozent des Planansatzes. Die Unterschreitung liegt darin begründet, dass die tariflichen Erhöhungen sukzessive monatlich sowie die jährliche Sonderzahlung erst im IV. Quartal ausgezahlt werden. Weiterhin ist eine Ingenieurstelle unbesetzt.
- 3) Die Aufwendungen für die Abschreibungen betragen 60,38 % des Planansatzes von 2023. Aufgrund der vorliegenden Abschreibungswerte des Jahresabschlusses 2022 belaufen sich die Abschreibungen im III. Quartal 2023 auf 323.089,17 €. 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.) finden in jedem Los kleinere Baumaßnahmen im Laufe des Jahres 2023 statt und erhöhen dementsprechend die Abschreibungen.
- 4) Der sonstige betriebliche Aufwand liegt mit 84.225,62 € bei 70,60 % 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 78.966,92 € auf 75,86 % 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 90.314,51 € für anteilig ca. 15 % Körperschaftssteuern und für ca. 15 % Gewerbesteuern.

Abwicklung des Vermögensplans bis zum 30.09.2023

Im Rahmen des Vermögensplans sind nach dem III. Quartal 2023 vom Planansatz in Höhe von 1.880.500,00 € insgesamt 1.506.457,06 € ausgegeben worden. Dieses entspricht 80,11 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 30.09.2023

Auf der Ertragsseite sind 79,79 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 September 2023

	Rechnungsergebnis 30.09.2023	Plan 2023 €
1. Umsatzerlöse	858.922,01	1.029.400,00
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00
3. Sonstige betriebliche Erträge	205.143,23	304.200,00
	<u>1.064.065,24</u>	<u>1.333.600,00</u>
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0,00	1.000,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>108.429,98</u>	<u>118.500,00</u>
	<u>108.429,98</u>	<u>119.500,00</u>
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	136.053,76	236.900,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung, davon für Altersversorgung:	<u>32.251,41</u>	<u>83.900,00</u>
	<u>168.305,17</u>	<u>320.800,00</u>
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	323.089,17	535.100,00
7. Aufwendungen für Deponienachsorgeverpflichtungen und Altlastensanierung	0,00	0,00
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	84.225,62	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	78.966,92	104.100,00
12. Ergebnisse der Geschäftstätigkeit	<u>301.048,38</u>	<u>134.800,00</u>
13. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	<u>90.314,51</u>	<u>0,00</u>
14. Ergebnis nach Steuern	210.733,87	134.800,00
15. Sonstige Steuern	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
16. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (+/-)	<u>210.733,87</u>	<u>134.800,00</u>

Erfolgsplan für den Breitbandbetrieb Landkreis Wolfenbüttel (BLW)						
	mit Auflistung der einzelnen Positionen		2023	2023		
lfd. Nr	Bezeichnung	Kto.-Nr.	Planansatz	September		
1	Ertrag aus Nutzungen Dienstleistungskonzessionen	46001	992.800,00 €	856.571,54 €		86,28%
1	Ertrag Erstattung Netzgesellschaft+ sonstige Dienstleistungen	52461	34.400,00 €	0,00 €		0,00%
1	Ertrag Strom PV-Anlage	46101	2.200,00 €	2.350,47 €		106,84%
1.	Umsatzerlöse		1.029.400,00 €	858.922,01 €		83,44%
2	aktivierte Eigenleistungen	51000	0,00 €	0,00 €		
2.	Aktivierte Eigenleistungen		0,00 €	0,00 €		
3	Erträge aus Auflösung Rückstellungen	52330	0,00 €	3.240,02 €		
3	Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten (Zuschüssen)	52340	304.200,00 €	201.903,21 €		66,37%
3.	sonstige betriebliche Erträge		304.200,00 €	205.143,23 €		67,44%
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 €	10.579,50 €		54,25%
4b	Aufwendungen für Analysen und Untersuchungen	54621	10.000,00 €	0,00 €		0,00%
4b	Beratung Ingenieure	59311	70.000,00 €	80.836,01 €		115,48%
4b	EDV-Aufwand	59441	3.000,00 €	6.442,81 €		214,76%
4b.	Aufwendungen für bezogene Leistungen		118.500,00 €	108.429,98 €		91,50%
5a	Löhne und Gehälter Beamte	55000	20.000,00 €	10.269,97 €		
5a	VWL Beamte	55010	0,00 €	29,97 €		
5a	Löhne und Gehälter Beschäftigte	55200	212.600,00 €	99.942,46 €		47,01%
5a	Zuführung/Auflösung Leistungszulage	55250	4.300,00 €	1.231,77 €		28,65%
5a	Lohnsteuer Gehälter Beamte	55350	0,00 €	1.606,89 €		
5a	Lohnsteuer Gehälter Beschäftigte	55500	0,00 €	22.972,70 €		
5a.	Löhne und Gehälter		236.900,00 €	136.053,76 €		57,43%
5b	Arbeitgeberanteil Sozialversicherung Beschäftigte	56100	57.800,00 €	22.398,45 €		38,75%
5b	Arbeitgeberanteil Zusatzversorgung Beschäftigte	56400	18.700,00 €	6.741,91 €		36,05%
5b	Beihilfe Beamte	56600	1.000,00 €	1.050,01 €		
5b	Beihilfe Beschäftigte	56660	100,00 €	32,40 €		523,00%
5b	Versorgungskasse Beamte	56700	4.000,00 €	1.134,72 €		
5b	Versorgungsbezüge Beamte	56720	1.000,00 €	0,00 €		

Erfolgsplan für den Breitbandbetrieb Landkreis Wolfenbüttel (BLW)						
	mit Auflistung der einzelnen Positionen		2023	2023		
		Kto.-Nr.	Planansatz	September		
lfd. Nr	Bezeichnung					
5b	GUV für Beschäftigte	56850	800,00 €	893,92 €	111,74%	
5b	AMD (Betriebsarzt)	56950	500,00 €	0,00 €	0,00%	
5b.	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung...		83.900,00 €	32.251,41 €	38,44%	
5c	Summe Personalkosten		320.800,00 €	168.305,17 €	52,46%	
5c.	Personalaufwand gesamt		320.800,00 €	168.305,17 €	52,46%	
6	Abschreibung Glasfasernetz	57040	520.000,00 €	316.839,18 €	60,93%	
6	Abschreibung immaterielle Vermögensgegenstände	57050	1.000,00 €	470,97 €	47,10%	
6	Abschreibung BGA+technische Anlagen HotSpots, Photovoltaik	57150	12.500,00 €	4.911,24 €	39,29%	
6	Abschreibung Fahrzeuge	57100	0,00 €	239,50 €		
6	Abschreibung Büromaschinen (steuer)	57250	1.000,00 €	526,23 €	52,62%	
6	Abschreibung GWG	57300	600,00 €	102,05 €	17,01%	
6.	Abschreibungen		535.100,00 €	323.089,17 €	60,38%	
	Aufwendungen für					
	Deponienachsorgeverpflichtungen und					
7.	Altlastsanierungen		0,00 €	0,00 €	0,00%	
8.	Miete / Raumkosten	59000	18.000,00 €	13.439,71 €	74,67%	
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 €	15.000,01 €	75,00%	
8.	Verwaltungskosten Kämmerei / Kasse	59150	1.700,00 €	1.474,99 €	86,76%	
8.	Verwaltungskostenenerstattung Datenverarbeitung	59180	8.000,00 €	9.474,87 €	118,44%	
8.	Verwaltungskostenbeitrag Kreisorgane / Steuerung	59210	19.000,00 €	24.347,95 €	128,15%	
8.	Verwaltungskostenbeiträge Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	59220	6.000,00 €	4.835,68 €	80,59%	
8.	Prüfungskosten RPA	59240	800,00 €	360,00 €	45,00%	
8.	Aufwand Betriebsausschuss	59250	1.800,00 €	1.350,00 €	75,00%	
8.	Abschluss- und Prüfungskosten	59271	5.000,00 €	4.331,48 €	86,63%	
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 €	6.000,01 €	75,00%	
8.	Gerichts- und Sachverständige	59330+59341	12.000,00 €	267,75 €	2,23%	
8.	Nebenkosten des Geldverkehrs	59360	2.000,00 €	205,98 €	10,30%	
8.	Fernmeldegebühren	59391	2.000,00 €	739,74 €	36,99%	
8.	Postgebühren	59421	100,00 €	0,00 €	0,00%	
8.	Bürobedarf	59451	1.500,00 €	498,49 €	33,23%	

Erfolgsplan für den Breitbandbetrieb Landkreis Wolfenbüttel (BLW)					
mit Auflistung der einzelnen Positionen					
lfd. Nr	Bezeichnung	Kto.-Nr.	2023 Planansatz	2023 September	
8.	Druckkosten	59460+59461	2.000,00 €	1.500,01 €	75,00%
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.	Schadenersatzleistungen	59600+59601	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 €	158,42 €	15,84%
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 €	62,03 €	3,10%
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen		119.300,00 €	84.225,62 €	70,60%
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 €	78.966,92 €	75,86%
11.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		104.100,00 €	78.966,92 €	75,86%
12.	Ergebnisse der Geschäftstätigkeit		134.800,00 €	301.048,38 €	
12.	Ergebnisse der Geschäftstätigkeit		134.800,00 €	301.048,38 €	
13.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,00 €	90.314,51 €	
13.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,00 €	90.314,51 €	0,00%
14.	Ergebnis nach Steuern		134.800,00 €	210.733,87 €	
14.	Ergebnis nach Steuern		134.800,00 €	210.733,87 €	0,00%
15.	sonstige Steuern		0,00 €	0,00 €	
16.	Jahresfehlbetrag		0,00 €	0,00 €	
16.	Jahresüberschuss		134.800,00 €	210.733,87 €	
16.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (+/-)		134.800,00 €	210.733,87 €	
	Die Aufwendungen sind gegenseitig deckungsfähig. Mehreinträge dürfen für Mehrausgaben verwendet werden.				

Vermögensplan Breitbandbetrieb Landkreis Wolfenbüttel (BLW)

Kto.-Nr.	Bezeichnung	2023 Planansatz	2023 September	
	Ausgaben			
	EDV Software	8.000,00 €	0,00 €	
	Immaterielle Vermögensgegenstände EDV-Programme	8.000,00 €	0,00 €	
	Sachanlagen			
	Ausbau Glasfasernetz	490.000,00 €	200.794,21 €	40,98%
	Beteiligung Netzgesellschaft Braunschweiger Land mbH	1.010.000,00 €	1.010.000,00 €	
	Beteiligung Netzgesellschaft Anteilübernahme andere Gesellschafter	0,00 €	0,00 €	
	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	1.500.000,00 €	1.210.794,21 €	80,72%
	Maschinen u. Geräte Linden, PV-Anlage	0,00 €	4.605,68 €	
	Fahrzeuge	0,00 €	14.370,00 €	
	Maschinen und maschinelle Anlagen	0,00 €	18.975,68 €	
	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 €	1.230.141,31 €	81,36%
	Kredittilgung	368.500,00 €	276.315,75 €	74,98%
	Kredittilgung	368.500,00 €	276.315,75 €	74,98%
	Summe Ausgaben	1.880.500,00 €	1.506.457,06 €	80,11%

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