

Erfolgsplan Entsorgungsbetrieb 2010-Zwischenbericht I. Quartal

Besondere Abweichungen!	Soll-Betrag		Soll-Betrag		Ist-Betrag		prozentuales Ergebnis Sollbetrag = 100 %	prozentuales Ergebnis Sollbetrag = 100 %	Behandlung der Soll-Beträge			
	Gesamtjahr		1. Quartal		1. Quartal							
<b>1. Umsatzerlöse</b>												
8300 SW-normal	738500 m³ 3,00m³ + gesch. D	2.703.984,00		450.664,00		622.693,00			= 1/6 (Abschl. 03)			
8301 SW-Großabnehmer	19000 m³ 3,00m³	69.540,00		11.590,00		0,00			= 1/6 (Abschl. 03)			
8300 SW-Grundgebühr		0,00		0,00		0,00			= 1/6 (Abschl. 03)			
8300 KBG Regenwasser	1746800 m³ 0,59 EUR/m³	1.030.612,00		171.768,67		0,00			= 1/6 (Abschl. 03)			
8300 KEA	1800 m³ 0,59m³	1.008,00	<b>3.805.100,00</b>	168,00	<b>634.150,00</b>	0,00	<b>622.693,00</b>	<b>98,19</b>	= 1/6 (Abschl. 03)			
8304 Sinkkastenreinigung	Erstatt.-Anspruch gg. Gde.	12.000,00	<b>12.000,00</b>	0,00	<b>0,00</b>	0,00	<b>0,00</b>		= 0 (Verfahrensänd.!)			
8302 BK Hennef	angepasst an Ergeb.2008	70.000,00	<b>70.000,00</b>	17.500,00	<b>17.500,00</b>	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	= 1/4			
8303 Fäka-Geb./Sondergebühren	250 m³ + Natumi (17500 m³)	99.525,00	<b>99.500,00</b>	24.881,25	<b>24.850,00</b>	16.353,48	<b>16.353,48</b>	<b>65,81</b>	= 1/4 (inkl. Natumi)			
8310 Auflösung Beiträge	Eingänge bis 2003	623.368,00		0,00		0,00			= Berücks. Im JA			
8311 Auflösung Sonstige	Eingänge bis 2003	135.243,00		0,00		0,00			= Berücks. Im JA			
8320 Auflösung Beiträge	Eingänge ab 2006	5.593,00		0,00		0,00			= Berücks. Im JA			
8321 Auflösung Sonstige	Eingänge ab 2006	47.578,00	<b>811.750,00</b>	0,00	<b>0,00</b>	<b>676.500,00</b>	0,00	<b>0,00</b>	<b>94,46</b> = Berücks. Im JA			
<b>2. andere aktivierte Eigenleistungen</b> (mehr wg. Großmaßn.)		83.000,00	<b>83.000,00</b>	0,00	<b>0,00</b>	0,00	<b>0,00</b>		= Berücks. Im JA			
<b>3. sonstige betriebliche Erträge</b>												
8522 Verwaltungsgebühren		300,00		75,00		50,00			= 1/4			
8522 Genehmigungsgebühren		250,00		62,50		0,00			= 1/4			
8522 Ausschreibungen	10 Maßn. à 15 St./30 EUR	4.500,00	<b>5.050,00</b>	1.125,00	<b>1.250,00</b>	0,00	<b>50,00</b>	<b>4,00</b>	= 1/4			
8510 Mieterträge Archiv/Fotovolt. Klw./Lagerplatz		3.392,00	<b>3.350,00</b>	848,00	<b>800,00</b>	600,00	<b>600,00</b>	<b>75,00</b>	= 1/4			
8550 Auflösung Rückstellungen		350,00	<b>350,00</b>	0,00	<b>0,00</b>	0,00	<b>0,00</b>		= Berücks. Im JA			
8520 Versich.-Entschäd./Mat.-Verkauf		500,00	<b>500,00</b>	125,00	<b>100,00</b>	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	= 1/4			
8560 Erträge Anlagenabgänge		250,00	<b>250,00</b>	62,50	<b>50,00</b>	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	= 1/4			
8580/8590 Sonstiges/periodenfremde Erträge		1.000,00	<b>1.000,00</b>	250,00	<b>250,00</b>	2.450,00	5,00	<b>5,00</b>	<b>26,73</b> = 1/4			
<b>4. Materialaufwand</b>												
4050 Strom Klärwerk	rd.700000 kWh /16,4 Ct.brutto	115.000,00		28.750,00		25.921,31			= 1/4			
4051/4052 Strom PW'e	Ergebn. 2008 + 6%	19.376,00		4.844,00		3.250,32			= 1/4			
4053 Strom Sonderbauwerke	Ergebn. 2008 + 6%	2.173,00	<b>136.550,00</b>	543,25	<b>34.150,00</b>	362,00	<b>29.533,63</b>	<b>86,48</b>	= 1/4			
4054 Wasser		550,00	<b>550,00</b>	137,50	<b>150,00</b>	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	= 1/4 Abschl 03			
4055 Gas (Hochrechn. 2009 + Erhöh. 5% ./ Steuerrück./Netznutz./Wärmetz)		78.000,00	<b>78.000,00</b>	-215.100,00	19.500,00	<b>19.500,00</b>	-53.800,00	9.032,79	<b>9.032,79</b>	<b>-38.566,42</b>	<b>46,32</b>	<b>71,68</b> = 1/4 ohne Steuerermäß. (nach
<b>5. Personalaufwand</b>												
<b>a) Löhne und Gehälter</b>												
4105 Beamtenbezüge		63.120,01		15.028,57		15.477,58			= 3/12,6 abzügl. Ant. WW			
4101 Löhne		226.251,83		53.869,48		45.712,22			= 3/12,6 abzügl. Ant. WW			
4100/4102 Gehälter		235.382,61		52.660,59		42.890,07			= 3/12,6 abzügl. Ant. WW			
4103 Aushilfslöhne (RW-Splitting ganzes Jahr)		17.851,82		4.250,43		0,00			= 3/12,6 abzügl. Ant. WW			
4107 Veränd. Urlaubsrückstellung		3.000,00		0,00		0,00			= Berücks. Im JA			
4108 Rückst. Altersteilz. Schütt		26.965,87	<b>572.600,00</b>	0,00	<b>125.850,00</b>	0,00	<b>104.079,87</b>	<b>82,70</b>	= Berücks. Im JA			
<b>b) soziale Abgaben</b>												
4109 Rückst. Pensionsansprüche (Breuer, Neulen, Fuchs) gerundet		3.000,00		0,00		0,00			= Berücks. Im JA			
4110/4111/4112 gesetzl. soz. Aufwendungen		94.041,58		21.716,64		18.544,70			= 3/12,6 abzügl. Ant. WW			
4125 Versorgung Beamte		30.297,61		7.213,72		8.926,48			= 3/12,6 abzügl. Ant. WW			
4120/4121/4122 ZVK		34.291,05		7.919,28		8.031,55			= 3/12,6 abzügl. Ant. WW			
4140 BG-Beitrag (Rh.GUV) wie Vorjahr	Anpassung an 2008/2009	3.750,00		937,50		457,31			= 1/4			
4130 Beihilfen sonstige		500,00		125,00		0,00			= 1/4			
4130 Beihilfen Beamte u.ä. (mehr wg. Ablöse-Versich.)		9.750,00	<b>175.650,00</b>	-748.250,00	2.437,50	<b>40.350,00</b>	-166.200,00	3.041,07	<b>39.001,11</b>	<b>-143.080,98</b>	<b>96,66</b>	<b>86,09</b> = 1/4
<b>6. Abschreibungen</b>		1.464.456,00	<b>-1.464.500,00</b>	366.114,00	<b>-366.150,00</b>	376.923,00	<b>-376.923,00</b>		<b>102,94</b> = AfA-Vorschau zu 1/4 + Zug.			

			Soll-Betrag		Ist-Betrag		prozentuales Ergebnis	prozentuales Ergebnis	Behandlung der Soll-Beträge
			Betrag	Zwischensumme	Gesamtsumme	1. Quartal			
<b>7. sonstige betriebliche Aufwendungen</b>									
4200	Schlammabeseitigung	Ausschreib-Ergebn.+Sicherheit	160.000,00		40.000,00		15.441,13		= 1/4
4201	Kalkhydrat	Anpassung an 2008/2009	4.000,00		1.000,00		0,00		= 1/4
4202	Reinigung MBA		3.000,00		750,00		830,71		= 1/4
4203	Rechen-/Kanalgut	Anpassung an 2008	11.500,00		2.875,00		556,71		= 1/4
4204	Eisenchlorsulfat	Anpassung an 2008	30.500,00		7.625,00		16.173,29		= 1/4
4205	Schlammfonds	entfällt, da aufgefüllt	0,00	<b>209.000,00</b>	0,00	<b>52.250,00</b>	0,00	<b>33.001,84</b>	<b>63,16</b>
4206	Schlammuntersuchungen	Anpassung an 2008	850,00	<b>850,00</b>	212,50	<b>250,00</b>	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Unterhaltung Klärwerk</b>									
4210	Schmierstoffe	Kostenerh. Membr./Sprit	7.000,00		1.750,00		1.023,28		= 1/4
4211	Kraftstoffe (nur Klw.)	wie 2008	400,00		100,00		0,00		= 1/4
4212/4219	maschinelle Anlagen	incl. BHKW-Wart./wie 2009	103.500,00		25.875,00		7.825,84		= 1/4
4213	bauliche Anlagen	Außenputz/Holzbohlen BG	25.000,00		6.250,00		0,00		= 1/4
4214	Fäkastation		250,00		62,50		0,00		= 1/4
4215	Außenanlagen Unterhaltung		6.000,00		1.500,00		0,00		= 1/4
4215	Außenanlagen Mäharbeiten		3.950,00		987,50		0,00		= 1/4
4220	Telefonkosten Klw.	Anpassung an 2008	1.500,00	<b>147.600,00</b>	375,00	<b>36.900,00</b>	44,52	<b>8.893,64</b>	<b>24,10</b>
<b>Unterhaltung Kanäle</b>									
4302	Reinigung Sinkkästen	Anpass. an 2008 + 3,5 % Erhö	12.000,00		0,00		0,00		= 0 (Verfahrensänd.!)
4300	Reinigung Kanäle	Anpass. an 2008	65.000,00		16.250,00		0,00		= 1/4
4301	Reinigung Sonderbauwerke	Anpass. an 2008	12.500,00		3.125,00		0,00		= 1/4
4310	Reparaturen Kanäle	Anpass. an 2008	6.500,00		1.625,00		0,00		= 1/4
4312	Reparaturen Schächte	Anpass. an 2009	28.000,00 (incl. Austausch Deckel)		7.000,00		0,00		= 1/4
4223/4311	Reparaturen Sonderbau.	incl. Telefon	2.500,00		625,00		221,85		= 1/4
4321	Mäharbeiten Sonderbauwerke	Anpass. an 2008	1.800,00		450,00		0,00		= 1/4
4320	Spülen und TV-Untersuchungen	wie Ergebn. 2007+5%	21.000,00	<b>149.300,00</b>	5.250,00	<b>34.350,00</b>	679,85	<b>901,70</b>	<b>2,63</b>
4330	Kanalsanierungen	FW-San.-Konzept-Förderung+	200.000,00	<b>200.000,00</b>	0,00	<b>0,00</b>	0,00	<b>0,00</b>	= Berücks. Im JA
4350	Pumpwerke Reinigung		12.500,00		3.125,00		0,00		= 1/4
4340/4351	Pumpwerke Reparatur		25.000,00		6.250,00		856,45		= 1/4
4352	Pumpwerke Wartung	incl. Wart.Fernwirk./Ersatzteile	9.000,00		2.250,00		0,00		= 1/4
4221/4222/4353	Pumpwerke Sonstiges		4.500,00	<b>51.000,00</b>	1.125,00	<b>12.750,00</b>	573,60	<b>1.430,05</b>	<b>11,22</b>
4360	Unterhaltung HA'e		10.000,00	<b>10.000,00</b>	2.500,00	<b>2.500,00</b>	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4390	sonst. Unterhaltungsaufwend.		12.500,00	<b>12.500,00</b>	3.125,00	<b>3.150,00</b>	1.331,61	<b>1.331,61</b>	<b>42,27</b>
4400/4401/4402	KFZ-Kosten (incl. Kraftstoffe)		7.000,00	<b>7.000,00</b>	1.750,00	<b>1.750,00</b>	542,63	<b>542,63</b>	<b>31,01</b>
4410	Werkzeuge und Geräte	Anpass. an 2008	2.500,00	<b>2.500,00</b>	625,00	<b>650,00</b>	940,42	<b>940,42</b>	<b>144,68</b>
4411	Arbeitsbekleidung		2.000,00	<b>2.000,00</b>	500,00	<b>500,00</b>	1.357,30	<b>1.357,30</b>	<b>271,46</b>
4420	Abwasseruntersuchungen		16.000,00	<b>16.000,00</b>	4.000,00	<b>4.000,00</b>	2.791,57	<b>2.791,57</b>	<b>69,79</b>
4418/4419/4429	Restaufwand (Kleinmaterial)		12.500,00	<b>12.500,00</b>	3.125,00	<b>3.150,00</b>	4.869,21	<b>4.869,21</b>	<b>154,58</b>
4600	Vw.-Kostenbeitrag Gemeinde		31.000,00	<b>31.000,00</b>	7.750,00	<b>7.750,00</b>	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4630	Dienstgebäude Erlenberg	Renovier./Gasbezug/Strom	12.000,00	<b>12.000,00</b>	3.000,00	<b>3.000,00</b>	643,20	<b>643,20</b>	<b>21,44</b>
<b>Prüfungs-/Beratungskosten</b>									
4601	Prüfung JA		27.000,00		0,00		0,00		= Berücks. Im JA
4603	Beratung Rechtsanwälte		5.000,00		1.250,00		25,00		= 1/4
4604	Beratung Ingenieure	(Pausch.+Zuordn.Seitengrüb	30.000,00		7.500,00		0,00		= 1/4
4602	Gutachten		15.000,00	<b>77.000,00</b>	3.750,00	<b>12.500,00</b>	0,00	<b>25,00</b>	<b>0,20</b>
4610	Bürobedarf	inkl. Hängeakten	8.000,00		2.000,00		108,58		= 1/4
4611	EDV-Kosten	inkl. Updates/Archivierung Beit	26.000,00		6.500,00		7.956,97		= 1/4
4612	Miet- und Wartungskosten (Fax, Kopierer)		1.700,00		425,00		23,44		= 1/4
4614	Anzeigen		1.800,00		450,00		0,00		= 1/4
4613	Fachliteratur		2.000,00		500,00		467,77		= 1/4
4617	Porto und Versand JVA/Abschlüsse		6.000,00		1.500,00		1.551,64		= 1/4
4618	Porto und Versand Sonstiges		1.500,00	<b>47.000,00</b>	375,00	<b>11.750,00</b>	0,00	<b>10.108,40</b>	<b>86,03</b>
4608	Dienstreisen		1.500,00	<b>1.500,00</b>	375,00	<b>400,00</b>	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4607/4615/4619/4620/4629	übriger Verwaltungsaufwand	incl. Weiterbild.	25.500,00		6.375,00		3.483,77		= 1/4
4621	sonst. gem. Restaufwand		500,00	<b>26.000,00</b>	125,00	<b>6.500,00</b>	920,07	<b>4.403,84</b>	<b>67,75</b>
<b>Soll-Betrag</b>									
<b>Ist-Betrag</b>									
<b>prozentuales Ergebnis</b>									
<b>prozentuales Ergebnis</b>									
<b>Behandlung der Soll-Beträge</b>									
4605	Mitgliedsbeiträge incl. Abwasserberat. wie 2008		3.500,00		3.500,00		2.965,17		= 1/1
4606	Versicherungen Anpass. an 2007		41.000,00	<b>44.500,00</b>	41.000,00	<b>44.500,00</b>	42.022,57	<b>44.987,74</b>	<b>101,10</b>
<b>Abwasserabgabe</b>									
4640	SW-Abgabe Klw.	1,74 Mio. m³ CSB 60, P 2,0	80.353,00		0,00		0,00		= Berücks. Im JA
4640	RW-Abgabe Auel		350,00		0,00		0,00		= Berücks. Im JA
4640	RW-Abgabe Rest	Trenn (Misch = Abgabebefrei	7.509,00		0,00		0,00		= Berücks. Im JA
4640	KEA		3.042,00	<b>91.300,00</b>	0,00	<b>0,00</b>	0,00	<b>0,00</b>	= Berücks. Im JA
4700/4708	Forderungsverluste/Wertbericht. Ford.		4.500,00	<b>4.500,00</b>	0,00	<b>0,00</b>	0,00	<b>0,00</b>	= Berücks. Im JA
4840/4850	Sonder-AfA		15.000,00	<b>15.000,00</b>	0,00	<b>0,00</b>	0,00	<b>0,00</b>	= Berücks. Im JA
4701/4709/4710	periodenfremde Aufwendungen		4.000,00	<b>4.000,00</b>	-1.174.050,00	<b>1.000,00</b>	0,00	<b>0,00</b>	<b>-116.228,15</b>
<b>8. sonstige Zinsen und ähnl. Erträge</b>									
8600	Zinsen CBL		0,00		0,00		0,00		= 1/4

8600	Girokonto Tagesgelder Banken	600,00	<b>600,00</b>	150,00	<b>150,00</b>	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	= 1/4									
8600	Verrechnungskonto Wasser	0,00	<b>0,00</b>	0,00	<b>0,00</b>	0,00	<b>0,00</b>		= Berücks. Im JA									
8601	Stundungszinsen	1.500,00		375,00		0,00			= Berücks. Im JA									
8601	Aussetzungszinsen	1.500,00		0,00		0,00			= 1/4									
8601	Säumniszuschläge	6.500,00	<b>9.500,00</b>	0,00	<b>350,00</b>	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	= Berücks. Im JA									
3760/8602	Skonti/Boni	1.800,00	<b>1.800,00</b>	<b>11.900,00</b>	450,00	<b>450,00</b>	<b>950,00</b>	154,60	<b>154,60</b>	<b>154,60</b>	<b>34,36</b>	<b>16,27</b>	= Berücks. Im JA = 1/4					
<b>9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>																		
4900	Darlehnszinsen	813.122,00		203.280,50		59.239,65								=1/4 Zahl.erfolgt nachschüssig				
4900	Girokonto (Sollzinsen)	6.800,00		1.700,00		0,00								=1/4				
4900	Verrechnungskonto Wasser	15.000,00		<b>-834.950,00</b>	3.750,00	<b>-208.750,00</b>	0,00		<b>-59.239,65</b>			<b>28,38</b>		= Berücks. Im JA				
<b>10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>																		
												<b>466.900,00</b>		<b>-354.600,00</b>		<b>-94.182,12</b>		<b>26,56</b>
<b>13. Außerordentliches Ergebnis</b>																		
(12.)	4710/4850	außerordentlicher Aufwand	0,00	<b>0,00</b>		0,00	<b>0,00</b>		0,00	<b>0,00</b>								
(11.)	8590	außerordentlicher Ertrag	0,00	<b>0,00</b>		0,00	<b>0,00</b>		0,00	<b>0,00</b>				= 1/4 = 1/4				
<b>14. sonstige Steuern</b>																		
4956	KFZ	inkl. Unimog	950,00		950,00		0,00											
4956	Anhänger		120,00		120,00		0,00							= 1/1				
4955	Grundsteuern		0,00	<b>1.050,00</b>	<b>-1.050,00</b>	0,00	<b>1.050,00</b>	<b>-1.050,00</b>	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	= 1/1 = 1/1				
<b>15. Quartalsergebnis (Gewinn/Verlust)</b>																		
												<b>465.850,00</b>		<b>-355.650,00</b>		<b>-94.182,12</b>		<b>26,48</b>

**■** = Positionen im Quartalsbericht nicht behandelt, da Beträge erst im Rahmen des Jahresabschlusses ermittelt werden.  
Es handelt sich hauptsächlich um Erträge/Aufwendungen aus Rückstellungen (z.B. Baukostenzuschüsse, Abwasserabgabe), die erst zum Jahresende feststehen.

**■** = Abwassergebühren: Soll- und Istbeträge werden nur zu 1/6 (entspr. Abschlag 03) berücksichtigt, da erst nach der JVA Zuordnung in kVASy erfolgen kann.  
Abwassergebühren Fa. Natumi: Soll zu 1/4 in Kto. 8303 enthalten!  
Sinkkastenreinigung: Nicht berücksichtigt, da Verfahrensänderung (Bauhof beauftragt direkt einen Unternehmer)  
Personalaufwand: Sollbeträge wegen Weihnachtzuwendung zu 3/12,6 berücksichtigt. Jock wird erst im 4. Quartal berücksichtigt (Erstatt. an Gde.). Istbeträge abzügl. Anteil WW (Echtzahlen bis März zugeordnet!).  
Abschreibungen: Sollbeträge zu 1/4, Istbeträge zu 1/4 auf Basis der AfA-Vorschau (eventuell zuzügl. noch nicht gebuchte Zugänge Vorjahr) berücksichtigt.  
Kanalsanierungen: Nicht berücksichtigt, da Aufwandsprüfung erst im Rahmen des Jahresabschlusses erfolgt.  
Darlehnszinsen: Sollbeträge zu 1/4 (Zahlungen erfolgen nachschüssig bis zum Frühjahr des Folgejahres), Istbeträge nach tatsächlicher Zahlung berücksichtigt.

Beträge, die am Jahresanfang fällig werden - z.B. Versicherungen, Mitgliedsbeiträge, KFZ-Steuern - in Soll und Ist bereits zu 100 % im 1. Quartal berücksichtigt.