

Erfolgsplan Entsorgungsbetrieb 2010-Zwischenbericht 2. Quartal

Besondere Abweichungen!	Soll-Betrag		Soll-Betrag		Ist-Betrag		prozentuales Ergebnis	prozentuales Ergebnis	Behandlung der
	Gesamtjahr		2. Quartal		2. Quartal		Sollbetrag = 100 %	Sollbetrag = 100 %	Soll-Beträge
1. Umsatzerlöse									
8300 SW-normal	738500 m³ 3,08m³ + gesch. D	2.703.984,00		450.664,00		633.018,00			= 1/6 (Abschl. 05)
8301 SW-Großabnehmer	19000 m³ 3,08m³	69.540,00		11.590,00		24,64		incl. GA und KEA	= 1/6 (Abschl. 05)
8300 SW-Grundgebühr		0,00		0,00		0,00			= 1/6 (Abschl. 05)
8300 KBG Regenwasser	1746800 m³ 0,59 EUR/m³	1.030.612,00		171.768,67		0,00			= 1/6 (Abschl. 05)
8300 KEA	1800 m³ 0,59m³	1.008,00	3.805.100,00	168,00	634.150,00	0,00	633.042,64		= 1/6 (Abschl. 05)
8304 Sinkkastenreinigung	Erstatt.-Anspruch gg. Gde.	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		= 0 (Verfahrensänd.!)
8302 BK Hennef	angepasst an Ergeb.2008	70.000,00	70.000,00	17.500,00	17.500,00	0,00	0,00		= 1/4
8303 Fäka-Geb./Sondergebühren	250 m³ + Natumi (17500 m³)	99.525,00	99.500,00	24.881,25	24.850,00	27.175,39	27.175,39		= 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	811.750,00	0,00	0,00	676.500,00	0,00	0,00	660.218,03
									97,59 = Berücks. Im JA
2. andere aktivierte Eigenleistungen (mehr wg. Großmaßn.)									
		83.000,00	83.000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	= Berücks. Im JA
3. sonstige betriebliche Erträge									
8522 Verwaltungsgebühren		300,00		75,00		0,00			= 1/4
8522 Genehmigungsgebühren		250,00		62,50		0,00			= 1/4
8522 Ausschreibungen	10 Maßn. à 15 St./30 EUR	4.500,00	5.050,00	1.125,00	1.250,00	450,00	450,00		= 1/4
8510 Mieterträge Archiv/Fotovolt. Klw./Lagerplatz		3.392,00	3.350,00	848,00	800,00	1.575,00	1.575,00		= 1/4
8550 Auflösung Rückstellungen		350,00	350,00	0,00	0,00	0,00	0,00		= Berücks. Im JA
8520 Versich.-Entschäd./Mat.-Verkauf		500,00	500,00	125,00	100,00	120,00	120,00		= 1/4
8560 Erträge Anlagenabgänge		250,00	250,00	62,50	50,00	0,00	0,00		= 1/4
8580/8590 Sonstiges/periodenfremde Erträge		1.000,00	1.000,00	250,00	250,00	2.450,00	0,00	0,00	2.145,00
									0,00 = 87,55 = 1/4
4. Materialaufwand									
4050 Strom Klärwerk	rd.700000 kWh /16,4 Ct.brutto	115.000,00		28.750,00		30.007,86			= 1/4
4051/4052 Strom PW'e	Ergebn. 2008 + 6%	19.376,00		4.844,00		5.878,26			= 1/4
4053 Strom Sonderbauwerke	Ergebn. 2008 + 6%	2.173,00	136.550,00	543,25	34.150,00	373,30	36.259,42		= 1/4
4054 Wasser		550,00	550,00	137,50	150,00	212,00	212,00		= 1/4 Abschl 05
4055 Gas (Hochrechn. 2009 + Erhöh. 5% ./ Steuerrück./Netznutz./Wärmetz)		78.000,00	78.000,00	-215.100,00	19.500,00	19.500,00	-53.800,00	25.648,02	25.648,02
									131,53 = 115,46 = 1/4 ohne Steuerermäß. (nach
5. Personalaufwand									
a) Löhne und Gehälter									
4105 Beamtenbezüge		63.120,01		15.028,57		15.774,66			= 3/12,6 abzügl. Ant. WW
4101 Löhne		226.251,83		53.869,48		48.519,71			= 3/12,6 abzügl. Ant. WW
4100/4102 Gehälter		235.382,61		52.660,59		57.751,88			= 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	572.600,00	0,00	125.850,00	0,00	122.046,25		= Berücks. Im JA
b) soziale Abgaben									
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		20.782,68			= 3/12,6 abzügl. Ant. WW
4125 Versorgung Beamte		30.297,61		7.213,72		6.595,87			= 3/12,6 abzügl. Ant. WW
4120/4121/4122 ZVK		34.291,05		7.919,28		9.046,13			= 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	175.650,00	-748.250,00	2.437,50	40.350,00	-166.200,00	3.156,78	40.038,77
									99,23 = 97,52 = 1/4
6. Abschreibungen									
		1.464.456,00	-1.464.500,00	366.114,00	-366.150,00	376.923,00	-376.923,00		102,94 = AfA-Vorschau zu 1/4 + Zug.

			Soll-Betrag		Ist-Betrag		prozentuales	prozentuales	Behandlung der
			Betrag	Zwischensumme	Gesamtsumme	2. Quartal	2. Quartal	Ergebnis	Ergebnis
7. sonstige betriebliche Aufwendungen									
4200	Schlammabeseitigung	Ausschreib-Ergebn.+Sicherheit	160.000,00		40.000,00		62.378,72		= 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		1.756,82		= 1/4
4203	Rechen-/Kanalgut	Anpassung an 2008	11.500,00		2.875,00		1.661,91		= 1/4
4204	Eisenchlorsulfat	Anpassung an 2008	30.500,00		7.625,00		3.745,00		= 1/4
4205	Schlammfonds	entfällt, da aufgefüllt	0,00	209.000,00	0,00	52.250,00	0,00	69.542,45	133,10
4206	Schlammuntersuchungen	Anpassung an 2008	850,00	850,00	212,50	250,00	874,20	874,20	349,68
Unterhaltung Klärwerk									
4210	Schmierstoffe	Kostenerh. Membr./Sprit	7.000,00		1.750,00		154,46		= 1/4
4211	Kraftstoffe (nur Klw.)	wie 2008	400,00		100,00		189,21		= 1/4
4212/4219	maschinelle Anlagen	incl. BHKW-Wart./wie 2009	103.500,00		25.875,00		24.067,92		= 1/4
4213	bauliche Anlagen	Außenputz/Holzbohlen BG	25.000,00		6.250,00		1.437,74		= 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	147.600,00	375,00	36.900,00	59,42	25.908,75	70,21
Unterhaltung Kanäle									
4302	Reinigung Sinkkästen	Anpass. an 2008 + 3,5 % Erhö	12.000,00		0,00		0,00		= 0 (Verfahrensänd.!) = 1/4
4300	Reinigung Kanäle	Anpass. an 2008	65.000,00		16.250,00		20.532,79		= 1/4
4301	Reinigung Sonderbauwerke	Anpass. an 2008	12.500,00		3.125,00		3.226,58		= 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		27.942,39		= 1/4
4223/4311	Reparaturen Sonderbau.	incl. Telefon	2.500,00		625,00		347,87		= 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	149.300,00	5.250,00	34.350,00	0,00	52.049,63	151,53
4330	Kanalsanierungen	FW-San.-Konzept-Förderung+	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	= Berücks. Im JA
4350	Pumpwerke Reinigung		12.500,00		3.125,00		2.844,22		= 1/4
4340/4351	Pumpwerke Reparatur		25.000,00		6.250,00		2.256,80		= 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	51.000,00	1.125,00	12.750,00	824,11	5.925,13	46,47
4360	Unterhaltung HA'e		10.000,00	10.000,00	2.500,00	2.500,00	1.044,18	1.044,18	41,77
4390	sonst. Unterhaltungsaufwend.		12.500,00	12.500,00	3.125,00	3.150,00	6.453,74	6.453,74	204,88
4400/4401/4402/4403	KFZ-Kosten (incl. Kraftstoffe)		7.000,00	7.000,00	1.750,00	1.750,00	4.412,29	4.412,29	252,13
4410	Werkzeuge und Geräte	Anpass. an 2008	2.500,00	2.500,00	625,00	650,00	818,46	818,46	125,92
4411	Arbeitsbekleidung		2.000,00	2.000,00	500,00	500,00	479,40	479,40	95,88
4420	Abwasseruntersuchungen		16.000,00	16.000,00	4.000,00	4.000,00	2.824,48	2.824,48	70,61
4418/4419/4429	Restaufwand (Kleinmaterial)		12.500,00	12.500,00	3.125,00	3.150,00	1.509,53	1.509,53	47,92
4600	Vw.-Kostenbeitrag Gemeinde		31.000,00	31.000,00	7.750,00	7.750,00	30.584,00	30.584,00	394,63
4630	Dienstgebäude Erlenberg	Renovier./Gasbezug/Strom	12.000,00	12.000,00	3.000,00	3.000,00	1.019,63	1.019,63	33,99
Prüfungs-/Beratungskosten									
4601	Prüfung JA		27.000,00		0,00		0,00		= Berücks. Im JA
4603	Beratung Rechtsanwälte		5.000,00		1.250,00		2.986,70		= 1/4
4604	Beratung Ingenieure	(Pausch.+Zuordn.Seitengrüb	30.000,00		7.500,00		2.251,19		= 1/4
4602	Gutachten		15.000,00	77.000,00	3.750,00	12.500,00	6.902,00	12.139,89	97,12
4610	Bürobedarf	inkl. Hängeakten	8.000,00		2.000,00		51,86		= 1/4
4611	EDV-Kosten	inkl. Updates/Archivierung Beit	26.000,00		6.500,00		7.061,47		= 1/4
4612	Miet- und Wartungskosten (Fax, Kopierer)		1.700,00		425,00		35,34		= 1/4
4614	Anzeigen		1.800,00		450,00		1.162,96		= 1/4
4613	Fachliteratur		2.000,00		500,00		322,93		= 1/4
4617	Porto und Versand JVA/Abschlüsse		6.000,00		1.500,00		2.060,49		= 1/4
4618	Porto und Versand Sonstiges		1.500,00	47.000,00	375,00	11.750,00	2,46	10.697,51	91,04
4608	Dienstreisen		1.500,00	1.500,00	375,00	400,00	496,66	496,66	124,17
307/4615/4619/4620/4628/4629	übriger Verwaltungsaufwand	incl. Weiterbild.	25.500,00		6.375,00		3.496,61		= 1/4
4621	sonst. gem. Restaufwand		500,00	26.000,00	125,00	6.500,00	0,00	3.496,61	53,79
Soll-Betrag									
Ist-Betrag									
prozentuales Ergebnis									
prozentuales Ergebnis									
Behandlung der Soll-Beträge									
4605	Mitgliedsbeiträge incl. Abwasserberat. wie 2008		3.500,00		0,00		120,00		= 1/1 im 1. Quartal
4606	Versicherungen Anpass. an 2007		41.000,00	44.500,00	0,00	0,00	0,00	120,00	#DIV/0!
Abwasserabgabe									
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	91.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	= Berücks. Im JA
4700/4708	Förderungsverluste/Wertbericht. Ford.		4.500,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	= Berücks. Im JA
4840/4850	Sonder-AfA		15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	= Berücks. Im JA
4701/4709/4710	periodenfremde Aufwendungen		4.000,00	4.000,00	-1.174.050,00	1.000,00	0,00	0,00	-230.396,54
8. sonstige Zinsen und ähnl. Erträge									
8600	Zinsen CBL		0,00		0,00		0,00		= 1/4

8600	Girokonto Tagesgelder Banken	600,00	600,00	150,00	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	= 1/4
8600	Verrechnungskonto Wasser	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	= Berücks. Im JA
8609	Stundungszinsen	1.500,00		375,00		238,00					= Berücks. Im JA
8609	Aussetzungszinsen	1.500,00		0,00		0,00					= 1/4
8609	Säumniszuschläge	6.500,00	9.500,00	0,00	350,00	0,00	238,00	0,00	238,00	68,00	= Berücks. Im JA
3760/8602	Skonti/Boni	1.800,00	1.800,00	11.900,00	450,00	450,00	950,00	86,07	86,07	324,07	19,13 34,11 = Berücks. Im JA = 1/4
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen											
4900	Darlehnszinsen	813.122,00		203.280,50		182.547,68					=1/4 Zahl.erfolgt nachschüssig
4900	Girokonto (Sollzinsen)	6.800,00		1.700,00		0,00					=1/4
4900	Verrechnungskonto Wasser	15.000,00	-834.950,00	3.750,00	-208.750,00	0,00	-182.547,68			87,45	= Berücks. Im JA
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit											
			466.900,00		-310.100,00		-351.384,58				113,31
13. Außerordentliches Ergebnis											
(12.)	4710/4850	außerordentlicher Aufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(11.)	8590	außerordentlicher Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	= 1/4 = 1/4
14. sonstige Steuern											
4956	KFZ	inkl. Unimog	950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4956	Anhänger		120,00	0,00	0,00	44,00					= 1/1 im 1. Quartal
4955	Grundsteuern		0,00	1.050,00	-1.050,00	0,00	0,00	0,00	44,00	-44,00	#DIV/0! #DIV/0! = 1/1 im 1. Quartal
15. Quartalsergebnis (Gewinn/Verlust)											
			465.850,00		-310.100,00		-351.428,58				113,33

■ = 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 05) 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 Weihnachtswendung 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.