

Zwischenbericht zum

30.09.2016

Abfallentsorgungseinrichtung des Landkreises Kaiserslautern

Gem. § 21 der Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung für Rheinland-Pfalz ist spätestens zum 30.09. eines Jahres über die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen sowie über die Abwicklung des Vermögensplanes ein Zwischenbericht vorzulegen. Wegen der größeren Aussagekraft wurde der Zwischenbericht auf Grundlage der zum 30.09. vorliegenden Rechnungsergebnisse erstellt.

Anhand dieser Rechnungsergebnisse, hochgerechnet zum 31.12. ergeben sich folgende größere Abweichungen des voraussichtlichen Ist-Ergebnisses zu den prognostizierten Zahlen des Wirtschaftsplanes:

Gesamtübersicht:

Für das Wirtschaftsjahr 2016 ist der Wirtschaftsplan aufgestellt

mit Erträgen in Höhe von	18.127.340,00 €
Das voraussichtliche Ergebnis zum 31.12.16 beträgt	18.136.731,48 €

Dies entspricht einer Erfüllungsquote von rd. 100,05 %

Der Voranschlag	
der Aufwendungen beträgt	17.929.468,17 €
Das voraussichtliche Ergebnis zum 31.12.16 beträgt	17.780.327,24 €

Dies entspricht einer Erfüllungsquote von rd. 99,17 %

Das prognostizierte Jahresergebnis 2016 beläuft sich somit auf einen

Jahresgewinn von rd. 356.404 EUR.

Dieser ergibt sich aus nachfolgender Übersicht, in der jeweils nur die ergebnisrelevanten Plan-/ Sollabweichungen der Erträge und Aufwendungen dargestellt werden:

Vorbemerkungen:

Der Zwischenbericht 2016 bildet neben der Überwachung unterjähriger wirtschaftlicher Entwicklungen eine Prognose des voraussichtlichen Jahresergebnisses ab. Grundlage hierfür sind die Ist-Bestände zum 30.09. des laufenden Jahres.

Die sich hieraus ergebenden Daten stellen u.a. auch die Grundlage für die Erstellung des Wirtschaftsplans für das kommende Jahr dar. Im Rahmen der Erstellung des Wirtschaftsplans 2015 wurde dieser komplett überarbeitet. In 2016 wurden im Zuge der Softwareumstellung auf OSK weitere Veränderungen hinsichtlich des Kontenbestandes eingepflegt. Die Gliederung wurde hierbei insbesondere im Erfolgsplan gegenüber den Vorjahren wesentlich erweitert.

Dies diene insbesondere der Verbesserung der Gesamttransparenz des Wirtschaftsplans, der Übersichtlichkeit hinsichtlich der einzelnen Abfallarten und der Vergleichbarkeit mit den Erläuterungen des Jahresabschlussberichtes.

Erfolgsplan/ Erträge:

I. Benutzungsgebühren

Entgegen dem demografiebedingten Trend stetig sinkender Abfallgebühren ist seit 2015 erstmals eine gegenläufige Entwicklung, als Ausfluss einer Reihe von Maßnahmen zur Optimierung der Veranlagungen privater Haushalte und sonstiger Anfallstellen (insb. Gewerbebetriebe) erkennbar. Auch wirkte diesem Abwärtstrend in 2016 der Zuzug von Flüchtlingen entgegen, der sich weiterhin unmittelbar positiv in der allgemeinen Gebührenentwicklung darstellt.

Positiv wirken sich in 2016 weiterhin auch die Satzungsänderungen des Landkreises in Bezug auf die Voraussetzungen zur Eigenkompostierung aus. Durch die Intensivierung der Öffentlichkeitsarbeit und die Konkretisierung der Ausnahmetatbestände für die Befreiung von der Eigenkompostierung, entscheiden sich Hausbesitzer immer häufiger für eine Biotonne. Hierdurch ist der Teil der Nutzer von Biotonnen von 2015 bis heute um über 5% gestiegen. Durch den Wegfall von ermäßigten Abfallgebührenzählern zugunsten von Biotonnennutzern verbessern sich die damit die Erträge aus Benutzungsgebühren.

Im privaten Bereich wurden in 2016 alle verbliebenen bislang nicht hinreichend an die Abfallentsorgung angeschlossenen Wochenendgebiete dahingehend überprüft, ob die Veranlagung mit dem bereitgestellten Behältervolumen übereinstimmt. Durch konsequente bedarfsbezogener Anpassung der Behältervolumina bei gleichzeitiger Optimierung der Abfalltrennung werden ebenfalls Mehrerträge erzielt werden.

Auch wurden 2016 weitere Gewerbebetriebe hinsichtlich deren ordnungsgemäßen Veranlagung überprüft und bei fehlender oder unzureichender Veranlagung entsprechende Korrekturen vorgenommen. Festgestellte Unterveranlagungen wurden korrigiert und führten zu Mehrerträgen im Gebührenbereich.

Diesen Verbesserungen stehen jedoch nicht unwesentliche Ertragsseinbußen bei den Benutzungsgebühren im sonstigen Bereich gegenüber. U.a. hat sich im Bereich der Entsorgung auf den US-Liegenschaften aufgrund einer größeren Umstellung von Untergrund- auf Müllgroßbehälter, trotz in etwa gleichbleibender Abfallmengen das abrechnungsrelevante Volumen erheblich verringert.

Insgesamt entwickeln sich die Benutzungsgebühren gegenüber dem Planansatz positiv, sodass in diesem Bereich von einem Mehrertrag von ca. **T€91 EUR** auszugehen ist.

II. Erträge aus Vermarktung

Die Erträge aus der Vermarktung von werthaltigen Abfällen bewegen sich rund **15 T€** unterhalb des Planansatzes. Grund hierfür sind die seit Mitte des Jahres 2015 stark sinkenden Vermarktungspreise für Metall-, Elektroschrott und Altkleider. Diesen Trend können derzeit auch die stetig steigenden Erfassungsmengen nicht ausgleichen.

Im Bereich der Vermarktung von Papier, Pappe und Kartonagen (PPK) gibt es derzeit zwei Entwicklungen, die sich insgesamt positiv bemerkbar machen. Zum einen ist ein leichter Anstieg der Erfassungsmengen gegenüber dem Vorjahr zu verzeichnen. Des Weiteren ist der PPK EUWID (= mittlerer Verkaufspreisindex des europäischen Wirtschaftsdienstes) von Januar bis einschl. September, aufgrund weltweiter Nachfrage um rund 73% angestiegen.

Aufgrund dieser Hochpreisphase werden im Geschäftsjahr Mehrerlöse aus der Vermarktung von Papier, Pappe und Kartonagen, in Höhe von insgesamt rund **113 T€** zu verzeichnen sein.

Die Entwicklung aller hier nicht angeführten Ertragspositionen verläuft in etwa plangemäß, geringfügige Abweichungen heben sich gegenseitig auf. Die Verbesserung der Gebühreneinnahmesituation und der Mehrerträge im Vermarktungssektor führen insgesamt zu einem um rund **T€ 10** verbesserten Gesamtertrag gegenüber dem Wirtschaftsplanansatz.

Erfolgsplan/ Aufwendungen:

III. Deponie- und Behandlungsgebühren

Der Aufwand für die Verwertung und Behandlung von Abfällen erhöht sich um rund **T€ 198** gegenüber dem Planansatz.

Die wesentlichen Veränderungen stellen sich im Einzelnen wie folgt dar (jeweils ggü. Planung):

Hausrestabfall:	Verminderung der Abfallmengen um 1%	(= -T€ 7)
Bioabfall:	Steigerung der Abfallmengen um 11%	(= +T€ 93)
Sperr- und Bauabfälle:	Steigerung der Abfallmengen um 7%	(= +T€ 28)
Gewerbeabfälle:	Steigerung der Abfallmengen um 7%	(= +T€ 40)
Garten- und Parkabfälle:	Steigerung der Abfallmengen um 2%	(= +T€ 13)
Sonstige Abfälle	Steigerung der Abfallmengen um 35%	(= +T€ 6)
Illegale Abfälle:	Steigerung der illegalen Ablagerungen	(= +T€ 7)

Erstmalig ist trotz der für die Abfallwirtschaft ungünstigen Vegetationsbedingungen eine Stagnation der Garten- und Parkabfällen auf relativ geringem Niveau zu verzeichnen. Grund hierfür ist die konsequente Umstellung von Grünabfallsammelstellen auf den Betrieb nach kreiseinheitlichen Kriterien. Nach derzeitigen Mengenprognosen (ca. 21.500 Mg) belaufen sich die Kosten für die Entsorgung von Grünschnitt in etwa auf Höhe des Planansatzes für 2016.

Überall dort, wo die Neugestaltung umgesetzt wurde, zeigt sich, dass Fehlwürfe und illegalen Ablagerungen um ein Vielfaches zurückgehen, was stetig zu einer erheblichen Verringerung der Entsorgungskosten an den Standorten führt.

Die vermeintliche Einsparung in Höhe von rd. **T€ 106** bei den Deponiegebühren für Sonderabfälle ergibt sich ausschließlich zuordnungsbedingt. Der Aufwand für diese Position wird unter dem An-

satz „Einsammlung Sonderabfälle (Umweltmobil)“ in entsprechender Höhe abgebildet und verhält sich somit ergebnisneutral.

IV. Unternehmerentgelte

Die Unternehmerentgelte wurden im Wi-Plan 2016 mit einem 2,5%igen Preisaufschlag (vertragliche Preisgleitklausel) kalkuliert. Der zum damaligen Zeitpunkt für die Unternehmen prognostizierte Preisaufschlag ist bis heute, nicht zuletzt aufgrund geringer Energiekosten in 2016, nicht wie erwartet eingetreten. Auch wirken sich die größeren Umstellungen im US-Bereich hier aufwandsseitig positiv aus.

Bewirtschaftung der Grünabfallsammelstellen

Das im Bereich der Deponiekosten für Garten- und Parkabfälle angeführte gilt auch für die diesbezüglichen Unternehmerentgelte (Räumkosten). Diese bewegen sich ebenfalls im engen Bereich des Planansatzes.

Betrieb und Unterhaltung des Wertstoffhofs Kindsbach

Im Wertstoffhof erfolgte bereits in 2015 eine Umstellung hinsichtlich der Entsorgungswege. Seit 01.01.15 werden die Abfälle nicht mehr über die Fa. Becker sondern über die ZAK direkt entsorgt. Hierbei wurde die Trennung der einzelnen Abfallfraktionen optimiert. Dadurch konnten auch in 2016 trotz steigender Abfallmengen (insb. im Bereich der Sperrabfälle) die Betriebskosten auf Planniveau gehalten werden.

Nach Verrechnung liegen die kostenintensiven Entsorgungsleistungen **rd. 117 T€** unterhalb des Gesamtplanansatzes 2016.

V. Personal- / Verwaltungs- und Vollstreckungskosten

Im Bereich der Personal-, Verwaltungs- und Vollstreckungskosten werden gegenüber dem Planansatz rund **T€ 56** eingespart. Diese ergibt sich in erster Linie aus einem Überansatz von **rd. T€ 48**. Dieser ist im Zuge der Verwaltungskostenprognose für das Wirtschaftsjahr 2016 entstanden, als Kosten, die von der Personalabteilung bereits in die Verwaltungskostenprognose mit eingerechnet waren, durch den Abfallwirtschaftsbetrieb nochmals zusätzlich im aufwandsseitigen Ansatz berücksichtigt wurden.

VI. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Durch gestiegene PPK-Mengen erhöht sich die Auskehr, der an die Dualen Systeme zu leistenden Aufwendungen um rund **T€ 8,5**.

Durch Rückgang der Zahl offener Niederschlagungen aus Vorjahren, vermindert sich der diesbezügliche Aufwand um rd. **T€ 29,5**.

Relevante Einsparungen ergeben sich ebenfalls bei den Porto- und Kuvertierkosten (**T€ 24**) durch Umstellung auf E-Postversand sowie bei den Kosten für juristische Prüfungs- und Beratungsleistungen in Bezug auf abfallwirtschaftlicher Dienstleistungen (**5 T€**).

Nach Verrechnung der verbleibenden Positionen des sonst. betrieblichen Aufwands ergibt sich hier ein Minderaufwand von insgesamt rd. **T€ 32**.

VII. Abschreibungen

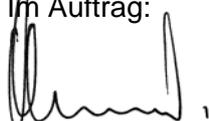
Verschiedene investive Auszahlungen kamen in 2016 nicht zum tragen (z.B. Ausbaumaßnahmen an Grünabfallsammelstellen). Daher fallen auch keine diesbezüglichen Baukostenzuschüsse und damit verbundener Abschreibungen an. Hierdurch ergibt sich ein Minderaufwand von rd. **10 T€**

Die Entwicklung der sonstigen Aufwendungen verläuft in etwa plangemäß, geringfügige Abweichungen heben sich gegenseitig auf. Insgesamt wird sich nach dem vorläufigen Prognoseergebnis der Aufwand gegenüber der Planung um rund **149 T€** verringern.

Vermögensplan:

Aufgrund des im Erfolgsplan ausgewiesenen Jahresgewinns können alle geplanten Auszahlungen für Investitionen aus dem Gewinn gedeckt werden.

Im Auftrag:



Michael Mersinger
Fachbereichsleiter

hoheitlicher Bereich/ Betrieb gewerbli. Art "DSD"	Sparte-Nr.	Konto-Nr.	Budget-Nr.	E/A	Konto-Bezeichnung	Anordnungen zum 30.09.16	HH-Ansatz 2016	Prognose Konto zum 31.2016	Planabw. Prognose Konto in %	Planabw. Prognose Konto in €	Summe Plansansatz in €	Summen Prognose in €	Abweichung Plan./ Progn. in €
Benutzungsgebühren											16.982.950,00	16.891.487,00	-91.463
H	5380	401100	100	1	Benutzungsgebühren Hausmüll	10.753.481,55	10.680.000,00	10.750.000,00	0,7%	70.000 €			
H	5380	402100	100	1	Gewerbe Container/ Mulde (inkl. 3,3m³/5,5m³ turnusgemäß)	210.601,03	226.500,00	214.900,00	-5,4%	-11.600 €			
H	5380	402200	100	1	Gewerbe und Private 1,1m³ (turnusgemäße Abholung)	518.885,08	484.000,00	518.900,00	6,7%	34.900 €			
H	5380	402300	100	1	Gewerbe und Private 1,1m³bis 40m³ (Abrufabfuhr)	6.744,62	9.200,00	11.500,00	20,0%	2.300 €			
H	5380	402400	100	1	Benutzungsgebühren sonstiger Bereich	4.059.858,19	5.535.000,00	5.350.000,00	-3,5%	-185.000 €			
H	5380	403100	100	1	Gebühren für Restabfallsäcke	32.984,00	26.500,00	33.000,00	19,7%	6.500 €			
H	5380	534100	300	1	Verwaltungsgebühren	24,00	750,00	24,00	-3025,0%	-726 €			
H	5380	534120	100	1	Gebühren für Behältertausch	8.775,00	21.000,00	13.163,00	-59,5%	-7.837 €			
H	5380	534110	300	1	Bußgelder	4.893,79	10.000,00	7.350,00	-36,1%	-2.650 €	10.000,00	7.350,00	-2.650
Sonstige vermischte Erträge											253.690,00	259.295,48	5.605
H	5380	534130	300	1	Mahngebühren, Säumiszuschläge	6.492,92	30.000,00	35.000,00	14,3%	5.000 €			
H	5380	534140	300	1	Kostenerstattung für Kfz-Benutzung d. Einrichtungsträger	1.700,00	2.000,00	1.700,00	-17,6%	-300 €			
B	5390	534140	400	1	Kostenerstattung für Kfz-Benutzung d. Einrichtungsträger	127,80	0,00	128,00	100,0%	128 €			
H	5380	534150	300	1	Erträge aus Werbeeinnahmen	7.500,00	0,00	7.500,00	100,0%	7.500 €			
B	5390	534150	400	1	Erträge aus Werbeeinnahmen	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0 €			
H	5380	534200	300	1	sonstige betriebliche Erträge	7,48	7.000,00	7,48	-93482,9%	-6.993 €			
B	5390	534200	400	1	sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0 €			
H	5380	620011	1020	1	Zinsen aus Sparanlagen	0,00	20,00	0,00	#DIV/0!	-20 €			
B	5390	535000	400	1	Einnahmen aus Kostenerstattung für Dienstleistungen (DSD)	73.723,25	147.000,00	147.447,00	0,3%	447 €			
B	5390	535100	400	1	Systemmitbenutzung PPK-Behälter (DSD)	44.878,94	67.500,00	67.318,00	-0,3%	-182 €			
B	5390	535200	400	1	Systemmitbenutzung PPK-Container (DSD)	129,73	170,00	195,00	12,8%	25 €			
Erträge aus der Vermarktung											880.700,00	978.599,00	97.899
H	5380	536000	200	1	Erträge aus der Vermarktung von PPK	567.676,72	750.000,00	851.000,00	11,9%	101.000 €			
B	5390	536000	200	1	Erträge aus der Vermarktung von PPK	66.598,97	88.000,00	99.898,00	11,9%	11.898 €			
H	5380	537000	200	1	Erträge aus der Vermarktung von Elektroschrotten	8.211,04	27.500,00	14.076,00	-95,4%	-13.424 €			
H	5380	538000	200	1	Erträge aus der Vermarktung von Altmetallen	4.500,66	9.200,00	7.100,00	-29,6%	-2.100 €			
H	5380	539000	200	1	Erträge aus der Vermarktung von sonst. Wertstoffen	4.350,65	6.000,00	6.525,00	8,0%	525 €			
Summe Erträge:							18.127.340,00	18.136.731,48		9.391,48			
Deponie- und Entsorgungskosten											9.934.000,00	10.026.737,85	92.738
H	5380	540000	900	2	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	2.633,62	0,00	5.267,00	100,0%	5.267 €			
H	5380	541000	500	2	Deponiegrundgebühren	2.824.379,82	3.760.000,00	3.765.839,68	0,2%	5.840 €			
H	5380	541100	510	2	Deponiegebühren Bioabfälle	534.805,66	712.000,00	805.275,00	11,6%	93.275 €			
H	5380	541200	520	2	Deponiegebühren Garten- und Parkabfälle	349.422,36	512.000,00	525.000,00	2,5%	13.000 €			
H	5380	541300	530	2	Deponiegebühren Gewerbeabfälle	395.705,92	554.000,00	593.500,00	6,7%	39.500 €			
H	5380	541400	540	2	Deponiegebühren mineralische Abfälle	36.144,23	46.000,00	54.219,00	15,2%	8.219 €			
H	5380	541500	550	2	Deponiegebühren Restabfälle	2.328.562,68	3.500.000,00	3.492.844,00	-0,2%	-7.156 €			
H	5380	541600	560	2	Deponiegebühren Sonderabfälle	254.202,03	445.000,00	338.936,00	-31,3%	-106.064 €			
H	5380	541700	570	2	Deponiegebühren Sperr- und Bauabfälle (incl. Holzsperrmüll)	282.300,52	395.000,00	423.371,17	6,7%	28.371 €			
H	5380	541800	600	2	Deponiegebühren sonstige Abfälle (Mischkunststoffe)	10.173,75	10.000,00	15.261,00	34,5%	5.261 €			
H	5380	541900	600	2	Deponiegebühren illegale Abfälle	3.612,50	0,00	7.225,00	100,0%	7.225 €			

hoheitlicher Bereich/ Betrieb gewerbli. Art "DSD"	Sparte-Nr.	Konto-Nr.	Budget-Nr.	E/A	Konto-Bezeichnung	Anordnungen zum 30.09.16	HH-Ansatz 2016	Prognose Konto zum 31.2016	Planabw. Prognose Konto in %	Planabw. Prognose Konto in €	Summe Plansansatz in €	Summen Prognose in €	Abweichung Plan./ Progn. in €
					Unternehmerentgelte						6.550.200,00	6.433.487,00	-116.713
H	5380	542100	510	2	Einsammlung Bioabfälle	349.195,33	530.500,00	523.793,00	-1,3%	-6.707 €			
H	5380	542200	520	2	Einsammlung Garten- und Parkabfälle	345.262,22	512.000,00	520.000,00	1,5%	8.000 €			
H	5380	542300	530	2	Einsammlung Gewerbeabfälle (einschl. Abrufcontainer)	2.528,77	15.000,00	4.335,00	-246,0%	-10.665 €			
H	5380	542310	530	2	Einsammlung 1,1m³-Container (einschl. gewerbli. Bereich)	11.962,78	3.000,00	20.500,00	85,4%	17.500 €			
H	5380	542320	530	2	Einsammlung Abfälle sonstiger Bereich	1.053.385,63	1.665.000,00	1.565.000,00	-6,4%	-100.000 €			
H	5380	542400	580	2	Einsammlung Elektroschrott	51.463,72	73.000,00	70.000,00	-4,3%	-3.000 €			
H	5380	542500	550	2	Einsammlung Hausrestabfälle	641.997,33	1.006.000,00	962.996,00	-4,5%	-43.004 €			
H	5380	542600	560	2	Einsammlung Sonderabfälle (Umweltmobil)	68.736,92	0,00	103.105,00	100,0%	103.105 €			
H	5380	542700	570	2	Einsammlung Sperrabfälle	229.770,63	380.000,00	344.650,00	-10,3%	-35.350 €			
H	5380	542800	590	2	Einsammlung Papier, Pappe u. Kartonagen Behälter	375.898,95	581.000,00	564.000,00	-3,0%	-17.000 €			
B	5390	542800	910	2	Einsammlung Papier, Pappe u. Kartonagen Behälter	37.058,74	57.000,00	55.588,00	-2,5%	-1.412 €			
H	5380	542810	590	2	Einsammlung Papier, Pappe u. Kartonagen Container	7.437,43	9.700,00	12.491,00	22,3%	2.791 €			
B	5390	542810	910	2	Einsammlung Papier, Pappe u. Kartonagen Container	733,23	1.000,00	1.100,00	9,1%	100 €			
H	5380	542820	590	2	Transportkosten PPK-Vermarktung	47.657,13	70.000,00	71.485,00	2,1%	1.485 €			
B	5390	542820	910	2	Transportkosten PPK-Vermarktung	4.698,37	7.000,00	7.048,00	0,7%	48 €			
H	5380	542830	590	2	Umschlagkosten Papier, Pappe und Kartonagen	28.698,90	43.000,00	48.039,00	10,5%	5.039 €			
B	5390	542830	910	2	Umschlagkosten Papier, Pappe und Kartonagen	3.366,90	5.000,00	5.050,00	1,0%	50 €			
H	5380	542840	590	2	PPK-Sammlung durch gemeinnützige Vereine	471,09	0,00	942,00	100,0%	942 €			
B	5390	542840	910	2	PPK-Sammlung durch gemeinnützige Vereine	0,00	1.000,00	0,00	#DIV/0!	-1.000 €			
H	5380	544000	700	2	Betriebskosten und Unterhaltung WSH Kindsbach	111.792,24	165.000,00	160.512,00	-2,8%	-4.488 €			
H	5380	544100	700	2	Betriebskosten und Unterhaltung WSH ZAK	824.396,67	1.100.000,00	1.099.196,00	-0,1%	-804 €			
H	5380	545100	510	2	Behältermanagement Bio-Abfälle	44.648,06	75.000,00	66.972,00	-12,0%	-8.028 €			
H	5380	545500	550	2	Behältermanagement Restabfälle	95.177,24	145.000,00	142.765,00	-1,6%	-2.235 €			
H	5380	545510	550	2	Behältermanagement Restabfallsäcke	0,00	10.000,00	4.200,00	-138,1%	-5.800 €			
H	5380	545800	590	2	Behältermanagement Papier, Pappe und Kartonagen	16.275,35	24.000,00	24.413,00	1,7%	413 €			
B	5390	545800	910	2	Behältermanagement Papier, Pappe und Kartonagen	1.604,56	2.500,00	2.407,00	-3,9%	-93 €			
H	5380	546000	600	2	Beseitigung von illegalen Abfällen	5.691,23	26.000,00	9.756,00	-166,5%	-16.244 €			
H	5380	547000	910	2	Erstattungen für Dienstleistungen an Verbandsgemeinden (DSD)	2.215,44	0,00	2.215,00	100,0%	2.215 €			
B	5390	547000	910	2	Erstattungen für Dienstleistungen an Verbandsgemeinden (DSD)	5.169,24	7.500,00	5.169,00	-45,1%	-2.331 €			
B	5390	547100	910	2	Reinigung Glascontainerstandorte (DSD)	26.820,00	36.000,00	35.760,00	-0,7%	-240 €			
B	5390	547200	910	2	Erstattungen für Verwertungserlöse PPK (Auskehr DSD)	23.980,50	27.500,00	35.970,00	23,5%	8.470 €	27.500,00	35.970,00	8.470
					Personal-, Sach- und Verwaltungskosten						991.918,17	935.424,39	-56.494
H	5380	551010	800	2	Vergütung für Beschäftigte und Beamte	0,00	403.425,63	0,00	#DIV/0!	-403.426 €			
B	5390	551010	800	2	Vergütung für Beschäftigte und Beamte	0,00	40.338,13	0,00	#DIV/0!	-40.338 €			
H	5380	560020	800	2	Arbeitgeberanteil Sozialversicherung	0,00	68.046,88	0,00	#DIV/0!	-68.047 €			
B	5390	560020	800	2	Arbeitgeberanteil Sozialversicherung	0,00	6.803,94	0,00	#DIV/0!	-6.804 €			
H	5380	560030	800	2	Beiträge für Zusatzversorgung Beschäftigte	0,00	28.252,74	0,00	#DIV/0!	-28.253 €			
B	5390	560030	800	2	Beiträge für Zusatzversorgung Beschäftigte	0,00	2.824,96	0,00	#DIV/0!	-2.825 €			
H	5380	563010	800	2	Pensionsumlagen	0,00	29.877,30	0,00	#DIV/0!	-29.877 €			
B	5390	563010	800	2	Pensionsumlagen	0,00	2.987,40	0,00	#DIV/0!	-2.987 €			
B	5390	564000	800	2	Zuführung zu Rückstellungen für Altersteilzeit	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0 €			
H	5380	566010	800	2	Unterstützungen, einschl. Beihilfen	0,00	9.493,75	0,00	#DIV/0!	-9.494 €			
B	5390	566010	800	2	Unterstützungen, einschl. Beihilfen	0,00	949,27	0,00	#DIV/0!	-949 €			
H	5380	599030	850	2	Verwaltungskostenbeitrag Verrechnungskonto	593.860,04	0,00	791.813,39	100,0%	791.813 €			
B	5390	599030	850	2	Verwaltungskostenbeitrag Verrechnungskonto	47.803,96	0,00	63.739,00	100,0%	63.739 €			

Einheitlicher Bereich/ Betrieb "DSD"	Sparte-Nr.	Konto-Nr.	Budget-Nr.	E/A	Konto-Bezeichnung	Anordnungen zum 30.09.16	HH-Ansatz 2016	Prognose Konto zum 31.2016	Planabw. Prognose Konto in %	Planabw. Prognose Konto in €	Summe Plansatz in €	Summen Prognose in €	Abweichung Plan./ Progn. in €
H	5380	599031	850	2	Verwaltungskostenbeitrag Personalverwaltung an den Landkreis	0,00	9.870,15	0,00	#DIV/0!	-9.870 €			
B	5390	599031	850	2	Verwaltungskostenbeitrag Personalverwaltung an den Landkreis	0,00	201,43	0,00	#DIV/0!	-201 €			
H	5380	599032	850	2	Verwaltungskostenbeitrag EDV an den Landkreis	0,00	13.854,20	0,00	#DIV/0!	-13.854 €			
B	5390	599032	850	2	Verwaltungskostenbeitrag EDV an den Landkreis	0,00	1.058,83	0,00	#DIV/0!	-1.059 €			
H	5380	599033	850	2	Verwaltungskostenbeitrag Kasse an Landkreis	0,00	136.486,93	0,00	#DIV/0!	-136.487 €			
B	5390	599033	850	2	Verwaltungskostenbeitrag Kasse an Landkreis	0,00	2.785,45	0,00	#DIV/0!	-2.785 €			
H	5380	599034	850	2	Verwaltungskostenbeitrag Vollstreckung an den Landkreis	0,00	50.751,77	0,00	#DIV/0!	-50.752 €			
H	5380	599035	850	2	Sach- und Gemeinkostenumlage Landkreis	0,00	89.285,64	0,00	#DIV/0!	-89.286 €			
B	5390	599035	850	2	Sach- und Gemeinkostenumlage Landkreis	0,00	6.823,77	0,00	#DIV/0!	-6.824 €			
H	5380	599040	850	2	Fortbildungskosten	129,00	10.000,00	258,00	-3776,0%	-9.742 €			
H	5380	599050	900	2	Aufwendungen für die Datenverarbeitung	10.113,80	23.000,00	20.228,00	-13,7%	-2.772 €			
B	5390	599050	910	2	Aufwendungen für die Datenverarbeitung	692,88	1.800,00	1.386,00	-29,9%	-414 €			
H	5380	558000	520	2	Personalkostenzuschüsse an Gemeinden (GAS)	0,00	53.000,00	58.000,00	8,6%	5.000 €			
					Abschreibungen						43.000,00	32.600,00	-10.400
H	5380	570100	1000	2	Abschreibungen auf Software >1.000€	0,00	5.000,00	0,00	#DIV/0!	-5.000 €			
H	5380	571240	1000	2	Abschreibungen auf Baukostenzuschüsse	0,00	33.500,00	30.000,00	-11,7%	-3.500 €			
H	5380	571710	1000	2	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (>1.000 €)	0,00	1.800,00	2.000,00	10,0%	200 €			
B	5390	571710	1000	2	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (>1.000 €)	0,00	200,00	100,00	-100,0%	-100 €			
B	5390	573000	1000	2	Vollabschreibung GWG (60 bis 1.000€)	0,00	500,00	0,00	#DIV/0!	-500 €			
					Sonstige betriebliche Aufwendungen						301.500,00	270.140,00	-31.360
H	5380	591010	900	2	Mieten und Pachten	23.170,95	29.000,00	30.894,00	6,1%	1.894 €			
B	5390	591010	910	2	Mieten und Pachten	1.770,93	2.000,00	2.361,00	15,3%	361 €			
H	5380	591050	900	2	Nebenkosten Geschäftsräume	5.360,85	12.000,00	10.500,00	-14,3%	-1.500 €			
B	5390	591050	910	2	Nebenkosten Geschäftsräume	409,68	1.000,00	546,00	-83,2%	-454 €			
H	5380	592010	900	2	KFZ-Versicherung	672,25	1.500,00	672,00	-123,2%	-828 €			
B	5390	592010	910	2	KFZ-Versicherung	51,38	200,00	77,00	-159,7%	-123 €			
H	5380	593010	900	2	Bürobedarf	171,89	740,00	343,00	-115,7%	-397 €			
B	5390	593010	910	2	Bürobedarf	11,05	60,00	22,00	-172,7%	-38 €			
H	5380	593020	900	2	Leasingkosten EDV	2.146,12	1.500,00	2.146,00	30,1%	646 €			
B	5390	593020	910	2	Leasingkosten EDV	137,81	100,00	138,00	27,5%	38 €			
H	5380	593030	900	2	Gesetzesblätter, Bücher, Fachzeitschriften	600,31	500,00	900,00	44,4%	400 €			
B	5390	593030	910	2	Gesetzesblätter, Bücher, Fachzeitschriften	42,88	100,00	64,00	-56,3%	-36 €			
H	5380	594010	900	2	Porto	36.890,58	75.000,00	55.335,00	-35,5%	-19.665 €			
H	5380	594030	900	2	Kuvertierarbeiten	25.000,00	30.000,00	25.000,00	-20,0%	-5.000 €			
H	5380	595010	900	2	Öffentlichkeitsarbeit (19%)	30.000,00	32.000,00	30.000,00	-6,7%	-2.000 €			
B	5390	595010	910	2	Öffentlichkeitsarbeit (19%)	15.000,00	13.500,00	15.000,00	10,0%	1.500 €			
H	5380	595011	900	2	Öffentlichkeitsarbeit (7%)	12.000,00	12.500,00	12.000,00	-4,2%	-500 €			
B	5390	595011	910	2	Öffentlichkeitsarbeit (7%)	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,0%	0 €			
H	5380	595020	900	2	Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	200,00	100,00	-100,0%	-100 €			
B	5390	595020	910	2	Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	200,00	0,00	#DIV/0!	-200 €			
H	5380	596010	850	2	Reisekosten, Tagegelder	37,61	400,00	75,00	-433,3%	-325 €			
H	5380	596020	900	2	Sitzungsgelder	1.102,85	1.000,00	1.655,00	39,6%	655 €			
H	5380	597010	900	2	Prüfungs- und Beratungskosten (Prüfung Jahresabschlüsse, sonst. Beratungsleistungen)	14.161,00	40.000,00	35.000,00	-14,3%	-5.000 €			
B	5390	597010	910	2	Prüfungs- und Beratungskosten (Prüfung Jahresabschlüsse, sonst. Beratungsleistungen)	2.100,00	5.000,00	5.000,00	0,0%	0 €			
H	5380	597020	900	2	Prüfungs- und Beratungskosten (Prüfung Steuererklärung)	2.000,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0 €			

hoheitlicher Bereich/ Betrieb "DSD"	Sparte-Nr.	Konto-Nr.	Budget-Nr.	E/A	Konto-Bezeichnung	Anordnungen zum 30.09.16	HH-Ansatz 2016	Prognose Konto zum 31.2016	Planabw. Prognose Konto in %	Planabw. Prognose Konto in €	Summe Plansatz in €	Summen Prognose in €	Abweichung Plan./ Progn. in €
B	5390	597020	910	2	Prüfungs- und Beratungskosten (Prüfung Steuererklärung)	2.131,50	2.000,00	3.500,00	42,9%	1.500 €			
H	5380	597030	900	2	Prüfungs- und Beratungskosten (Vergaben und jurist. Beratung)	17.171,48	30.000,00	25.800,00	-16,3%	-4.200 €			
B	5390	597030	n.n.	2	Prüfungs- und Beratungskosten (Vergaben und jurist. Beratung)	2.546,44	0,00	3.820,00	100,0%	3.820 €			
H	5380	598000	900	2	Leasinggebühren Dienst-Kfz	2.202,84	3.250,00	2.937,00	-10,7%	-313 €			
B	5390	598000	910	2	Leasinggebühren Dienst-Kfz	141,48	250,00	189,00	-32,3%	-61 €			
H	5380	598100	900	2	Betriebsstoffe Dienst-Kfz	665,41	1.800,00	998,00	-80,4%	-802 €			
B	5390	598100	910	2	Betriebsstoffe Dienst-Kfz	45,42	200,00	68,00	-194,1%	-132 €			
H	5380	599010	900	2	Unterhaltung der Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände der Verwaltung	0,00	500,00	0,00	#DIV/0!	-500 €			
Vermischte Geschäftsaufwendungen											4.550,00	1.963,00	-2.587
H	5380	599060	1020	2	Kosten des Zahlungsverkehrs	0,00	50,00	0,00	#DIV/0!	-50 €			
H	5380	599080	n.n.	2	Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.308,36	0,00	1.963,00	100,0%	1.963 €			
H	5380	599090	900	2	Vermischte Ausgaben	0,00	3.000,00	0,00	#DIV/0!	-3.000 €			
H	5380	599100	900	2	Gerichtskosten	0,00	1.500,00	0,00	#DIV/0!	-1.500 €			
H	5380	599200	900	2	Niederschlagung Abfallgebühren	10.300,00	50.000,00	20.600,00	-142,7%	-29.400 €	50.000,00	20.600,00	-29.400
Zinsen und Steuern											26.800,00	28.672,00	1.872
H	5380	651010	1020	2	Zinsen für laufende Kredite (Betriebsmittelkredite)	0,00	500,00	0,00	#DIV/0!	-500 €			
B	5390	670010	1010	2	Körperschaftssteuer/ Soli	10.500,00	9.000,00	10.500,00	14,3%	1.500 €			
B	5390	670020	1010	2	Gewerbeertragssteuer	9.500,00	9.000,00	9.500,00	5,3%	500 €			
B	5390	670030	1010	2	Kapitalertragssteuer	8.500,00	8.000,00	8.500,00	5,9%	500 €			
H	5380	681020	1010	2	KFZ-Steuer	159,79	300,00	160,00	-87,5%	-140 €			
B	5390	681020	1010	2	KFZ-Steuer	12,21	0,00	12,00	100,0%	12 €			
Summe Aufwand:							17.929.468,17	17.780.327,24					
Gesamt											Erfüllungquote		
Erträge							18.127.340,00 €	18.136.731,48 €		9.391,48 €	100,05%		
Aufwand:							17.929.468,17 €	17.780.327,24 €		- 149.140,93 €	99,17%		
Gewinn/ Verlust							197.871,83 €	356.404,24 €					