

Erläuterung wesentlicher Planabweichungen im Erfolgsplan per 31.03.2021

Sparte	Position der Gewinn- u. Verlustrechnung	Ursachen der Planabweichungen	Planabweichg. - in T€ -
Amtsleitung (Seite 2)	zu 1.3 Sonst. betriebliche Erträge	geringe Skontoerträge durch pandemiebedingte Arbeitssituation	-3,0
	zu 2.1 Aufwand für Material und bezogene	Umsetzung und Herrichtung von Containern (ehemals Schlachthofstr. - Lager für Flüchtlingsunterbringung) zur Nutzung auf Betriebshof Heinrichstr.	7,2
	zu 2.3 Abschreibungen	Büromöbelbeschaffung: Auftrag aus 2020, durch Verzögerungen im Ausschreibungsverfahren und bei der Lieferung erst im I. Quartal 2021 kassenwirksam; eine Teillieferung Schreibtische für umziehende Bereiche der Kernverwaltung ist noch weiter zu berechnen	8,4
	zu 2.4 Sonst. betriebliche Aufwendungen	IT-Kosten i.H.v. 30 T€ werden einmalig zum Jahresende abgerechnet, im Übrigen steht die innerbetriebliche Verrechnung der Grünpflege- und Beleuchtungsarbeiten für das Objekt Heinrichstr. aus	-49,4
Verkehrsflächen/ -anlagen (Seite 3)	zu 1.3 Sonst. betriebliche Erträge	Weiterberechnung Gehwegabsenkungen an Anlieger	3,0
	zu 2.1 Aufwand für Material und bezogene Leistungen	davon Straßenunterhaltung - kaum Leistungen abgerechnet, enthalten ist Rückbau der Behelfsbrücke Naumannstr. (63 T€)	-121,0
		Mehraufwand Winterdienst (Leistungen Fremdfirmen und Material)	136,8
		saisonal bedingte Einsparungen, u.a. bei Grün- /Baumpflege, Straßenreinigung + Papierkorbentleerung	-90,5
	zu 2.3 Abschreibungen	Büromöbelbeschaffung: siehe Erläuterung zu 2.3 - Amtsleitung	7,3
	zu 2.4 Sonst. betriebliche Aufwendungen	insbesondere Mehraufwand Winterdienst aus Eigenleistungen des Bauhofes	110,1
Friedhof (Seite 4)	zu 1.1 Umsatzerträge	pandemiebedingt deutlich weniger Kapellennutzung und nicht kostendeckende Altgebühren (-17,2 T€), aber durch Anstieg der Bestattungsfälle Mehrerlöse für Bestattungen und Leichenhallennutzung	-11,2
	zu 1.3 Sonst. betriebliche Erträge	Umbuchung der für die Kapelle und Leichenhalle erbrachten Leistungen der Friedhofsmitarbeiter steht noch aus, korrespondiert mit den innerbetrieblichen Kosten unter 2.4	-17,7
	zu 2.1 Aufwand für Material und bezogene Leistungen	im I. Qu. regelmäßig keine Grünpflegekosten für Grasmahd + Heckenschnitt; Baumpflegearbeiten betrafen Aufträge des Vorjahres	-24,9
	zu 2.4 Sonst. betriebliche Aufwendungen	siehe 1.3; im Übrigen geplante Kosten für Friedhofsentwicklungsplanung, IT-Leistungen und innerbetriebliche Leistungen des Sachgebietes Grünpflege	-50,0

Sparte	Position der Gewinn- u. Verlustrechnung	Ursachen der Planabweichungen	Planabweichg. - in T€ -
Grünflächen (Seite 5)	zu 1.1 Umsatzerträge	Entgeltzahlung AZV für Reinigung der DSD-Standplätze ausstehend; bisher keine Leistungen für die Bereiche Schulverwaltung und Kita's	-21,2
	zu 1.3 Sonst. betriebliche Erträge	bis dato keine Abrechnung der innerbetrieblichen Leistungen bzw. Umbuchung auf die einzelnen Grünanlagen, daher sind die Kosten für den Winterdienst des I. Qu. noch nicht bezifferbar	-206,1
	zu 2.1 Aufwand für Material u. bezog. Leist.	im I. Qu. keine Rasenmähd, sonstige Grünpflege oder Baumpflegearbeiten über Fremdfirmen (-44 T€), dagegen Mehraufwand für Technik-Reparaturen und Material, insbes. zur Reparatur und Aufwertung von Bänken	-17,7
	zu 2.3 Abschreibungen	Beschaffung Abfallbehälter und Mobiliar, als GWG's sofort abzuschreiben	11,2
	zu 2.4 Sonst. betriebliche Aufwendungen	resultiert im Wesentlichen aus der noch vorzunehmenden Umbuchung der Leistungen siehe 1.3	-202,3
Bauhof (Seite 6)	zu 1.1 Umsatzerträge	Abrechnung PKW-Nutzung durch andere Ämter erfolgt halbjährlich (-18,7 T€); bis dato keine Leistungen für Dritte	-25,9
	zu 1.3 Sonst. betriebliche Erträge	erbrachte Winterdienstleistungen mit einem Umfang von rund 170,0 T€	16,0
	zu 2.1 Aufwand für Material u. bezogene Leistungen	geringer Materialverbrauch in den Wintermonaten, insbes. für Straßenunterhaltung (-25,4 T€); bisher keine Fahrbahnmarkierung (-15,0 T€)	-39,0
	zu 2.4 Sonst. betriebliche Aufwendungen	Planansatz enthält Aufwendungen für Ingenieurleistungen im Zusammenhang mit dem notwendigen Neubau einer Salzlagerhalle und eines Verwaltungsbereiches auf dem Bauhofglände (Variantenvergleich) i. H. v. 20 T€; noch nicht fällige Kfz-Versicherungsbeiträge (-8 T€); geringer Umfang innerbetrieblicher Leistungen	-66,5
Parken (Seite 7)	zu 1.1 Umsatzerträge	trotz nochmaliger Kürzung der Planansätze ggü. dem bisherigen Planentwurf auf Grund der eingetretenen Mindererträge bis 30.05. werden zum Stichtag Mindererlöse ausgewiesen, da das I. Qu. regelmäßig das umsatzschwächste ist: Straßenrandparken -102 T€, Parkhäuser -36,5 T€ und Parkplätze -20,6 T€	-159,0
	zu 1.3 Sonst. betriebliche Erträge	minimale Erträge aus Strom- und Wasserbereitstellung für Caravanstellplatz	-1,9
	zu 2.4 Sonst. betriebliche Aufwendungen	innerbetriebliche Kosten für Leerung und Reparatur der Parkscheinautomaten durch einen Mitarbeiter der Beleuchtung sind noch nicht gebucht (-16,5 T€); IT-Leistungen noch nicht abgerechnet, Versicherungsbeiträge noch nicht fällig	-22,0

Sparte	Position der Gewinn- u. Verlustrechnung	Ursachen der Planabweichungen	Planabweichg. - in T€ -
Gebäude- management (Seite 8)	zu 1.1 Umsatzerträge	Mietausfälle im Jugendwohnheim wegen geringer Belegung (-14,5 T€)	-8,0
	zu 1.3 Sonst. betriebliche Erträge	Planansatz enthält Erlöse für Hausmeisterleistungen im Rahmen der diesjährigen Wahlen sowie Erlöse für Baumkontrollen und Erledigung von Anliegerpflichten im Auftrag der Abt. Liegenschaften (für unbebaute Grundstücke); zudem liegen die ggü. dem Sozialamt abgerechneten Kosten für die Flüchtlingsunterbringung unter dem Planansatz	-55,1
	zu 2.1 Aufwand für Material u. bezog. Leist.	48,9	48,9
	davon	erhöhter Materialaufwand in der Winterperiode für Strom/Heizung	68,1
		zusätzliche Winterdienstleistungen durch Fremdhausmeister	20,4
		bereits erbrachte jährliche Wartungsleistungen	14,2
		Gebäudereinigung: Einsparungen insbesondere durch pandemiebedingte Schließungen im Bereich der Sporthallen	-21,6
		Gebäudeversicherung, Kehrgebühren und Grundsteuer noch nicht fällig	-30,0
zu 2.3 Abschreibungen	Büromöbelbeschaffung: siehe Erläuterung zu 2.3 - Amtsleitung	16,8	
zu 2.4 Sonst. betriebliche Aufwendungen	im Wesentlichen ausstehende innerbetriebliche Verrechnung der Leistungen der Bereiche Grünpflege und Beleuchtung sowie Rechnungslegung für die IT-Kosten	-76,9	
zu 5. Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	Abzinsung von Rückstellungen - erfolgt mit dem Jahresabschluss	-5,2	
Finanzanlagen (Seite 9)	zu 4. Zinsen und ähnliche Erträge	Ausschüttung Dividende KET-Aktien erst zum Jahresende	-21,3