Erläuterung wesentlicher Planabweichungen im Erfolgsplan per 31.03.2018

Sparte	Position der Gewinn- u. Verlustrechnung	Ursachen der Planabweichungen	Planabweichg. - in T€ -
Amtsleitung (Seite 2)	**zu 2.1 Aufwand für Material und bezogene Leistungen**	Software-Wartungsverträge: Leistungen noch nicht fällig	**-1,9**
	zu 2.4 Sonst. betriebliche Aufwendungen	Abrechnung IT-Leistungen, Miete Telefonanlage, Prüfungskosten Jahresabschluss u. Fahrzeugabrechnung stehen aus	**-20,7**
	zu 8. Steuern	Grundsteuerbescheid im 4. Quartal	**-1,4**
Tiefbau (Seite 3)	**zu 2.1 Aufwand für Material und bezogene Leistungen**	witterungsbedingt waren Straßenunterhaltungarbeiten nur in geringem Umfang (8 % des Planansatzes) ausführbar	**-177,5**
	zu 2.4 Sonst. betriebliche Aufwendungen	ausstehende Abrechnung der Fahrzeugnutzung und innerbetrieblicher Leistungen	**-9,2**
Friedhof (Seite 4)	**zu 1.1 Umsatzerträge**	geringe Anzahl Bestattungsfälle im I. Qu. (3 Erdbestattungen, 110 Urnenbeisetzungen, im Vergleich I. Qu. 2017: 12 Erdbest. und 149 Urnenbeis.), folglich weniger Beisetzungs-und Nutzungsgebühren für Leichenhalle und Kapelle	**-18,6**
	zu 1.2 Aktivierte Eigenleistungen	Ertrag entsteht nach Fertigstellung der baulichen Leistungen (Grabanlage)	**-2,8**
	zu 2.1 Aufwand für Material und bezogene Leistungen	höhere Aufwendungen für Baumpflege- und -fällung +11,6 T€, Heckenschnitt im Herbst -15,8 T€ Elektro-/Renovierungsarbeiten Friedhofsverwaltung geplant -5,2 T€	**-6,4**
	zu 2.4 Sonst. betriebliche Aufwendungen	ausstehende Abrechnung der Fahrzeugnutzung	**-10,5**
	zu 5. Zinsen	Kreditzinsen noch nicht fällig	**-2,2**
Grünflächen (Seite 5)	**zu 1.1 Umsatzerträge**	Entgelt für die Reinigung der DSD-Standplätze im II. Quartal	**-15,6**
	zu 1.3 Sonst. betriebliche Erträge	Leistungen für andere Bereiche (insbes. Winterdienst) noch nicht gebucht	**-35,3**
	zu 2.1 Aufwand für Material u. bezog. Leist.	im I. Qu. keine Rasenmahd, Baumpflege durch Fremdfirmen überwiegend im 2. Halbjahr	**-42,1**
	zu 2.4 Sonst. betriebliche Aufwendungen	Planansatz enthält Aufwand für ausgeschriebenes Gutachten zur Grünpflege; ausstehende Fahrzeugabrechnung	**-74,7**
Bauhof (Seite 6)	**zu 1.3 Sonst. betriebliche Erträge**	Planansatz enthält Energieentgelte für Strombereitstellung zum Weihnachtsmarkt nicht gebuchter Innenumsatz	**-93,5**
	zu 2.1 Aufwand für Material u. bezogene Leistungen	Abschläge f. Strom für Straßenbeleuchtung basieren auf Istkosten 2017 u. sind damit geringer als geplant (-7,9 T€); noch keine Fahrbahnmarkierung (-12,5 T€), Grünpflege im Straßenbereich (-3,8 T€), Unterhaltung Straßenbeleuchtung und Beschilderung (-4,5 T€); geringer Umfang an Reinigungsleistungen für die Straßeneinläufe (-5 T€); im Übrigen geringer Materialverbrauch für Straßenunterhaltung (Winterdienstsaison)	**-47,8**
	zu 2.4 Sonst. betriebliche Aufwendungen	ausstehende Abrechnung der Fahrzeugnutzung; Versicherungsbeiträge noch nicht fällig	**-76,1**
	zu 8. Steuern	Grundsteuerbescheid im 4. Quartal	**-1,9**

Sparte	Position der Gewinn- u. Verlustrechnung	Ursachen der Planabweichungen	Planabweichg. - in T€ -
Außendienste (Seite 7)	**zu 2.1 Aufwand für Material und bezogene Leistungen**	Materialverbrauch bei Streugut aus Bestand aber Umfang Winterdienst durch Fremdfirmen + 42,4 T€ (= 74 % vom Gesamt-Planansatz) zum Stichtag noch kein Wartungs-/Unterhaltungsaufwand bei den Verkehrsleiteinrichtungen -14,8 T€ Aufwand Straßenreinigung und Papierkorbentleerung -15,4 T€	**3,6**
	zu 2.4 Sonst. betriebliche Aufwendungen	Eigenleistungen der Mitarbeiter f. Winterdienst noch nicht, Abrechnung der eingesetzten Fahrzeuge teilweise gebucht	**-28,2**
Parken (Seite 8)	**zu 1.1 Umsatzerträge**	Mindererträge Parkgebühren: Straßenrandparken (-34,8 T€), PH Am Markt - Kurzzeitparken (-11,9 T€)	**-36,6**
	zu 2.1 Aufwand für Material und bezogene Leistungen	Abschläge für Strom in den Parkhäusern noch nicht fällig Wartungsvertrag f. Parkscheinautomaten ist gekündigt, Reparatur-/Serviceleist. ab 2018 ggf. über Auftragserteilung	**-11,7**
	zu 2.2 Personalaufwand	Personalkosteneinsparung wegen Langzeiterkrankung	**-12,1**
	zu 2.4 Sonst. betriebliche Aufwendungen	ausstehende innerbetriebliche Kosten für die Leerung der Parkscheinautomaten	**-17,7**
Gebäude-management (Seite 9)	**zu 1.1 Umsatzerträge**	geringere Mieterträge: Jugendwohnheim bisher nur teilw. bewohnbar, Leerstand Wohnung Waisenstr. 2, Miete Luthergymnasium für Sporthallennutzung noch ausstehend	**-20,9**
	zu 1.3 Sonst. betriebliche Erträge	Stromentgelte Sommergewinn enthalten; Schadenersatzleistungen	**14,0**
	zu 2.1 Aufwand für Material u. bezog. Leist.	Unterhaltungsaufwand: geplante Sanier. Sanitärbereich, Bodenerneuerung u. Dämmung WAH bereits erfolgt (109,3 T€) Heizsaison und Heizöleinkauf (+102,4 T€)	**93,6**
	zu 2.3 Abschreibungen	Austausch defekter Arbeitsgeräte	**1,9**
	zu 2.4 Sonst. betriebliche Aufwendungen	ausstehende innerbetriebliche Verrechnung	**-37,5**
Flüchtlings-unterbringung (Seite 10)	**zu 1.3 Sonst. betriebliche Erträge**	Weiterberechnung der höheren Aufwendungen (siehe 2.1) an das Sozialamt	**11,0**
	zu 2.1 Aufwand für Material u. bezog. Leist.	Reparaturen Gemeinschaftsunterkunft Mehrkosten Wachdienst	**10,9**
Fuhrpark (Seite 11)	**zu 1.3 Sonst. betriebliche Erträge**	ausstehende innerbetriebliche Verrechnung noch keine Verkaufserlöse für Altfahrzeuge (-5 T€)	**-138,7**
	zu 2.1 Aufwand für Material u. bezog. Leist.	geringere Kosten für Fahrzeugreparaturen	**-19,4**
	zu 2.4 Sonst. betriebliche Aufwendungen	Kfz-Versicherungsbeiträge noch nicht fällig	**-11,9**
Finanzanlagen (Seite 12)	**zu 4. Zinsen und ähnliche Erträge**	Ausschüttung Dividende KET-Aktien zum Jahresende	**-21,3**