

<i>Beratungsgegenstand:</i> <b>AWB Wirtschaftsplan 2017</b>
--

<i>Sachbearbeitende Dienststelle:</i> Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Uelzen	<i>Datum</i> 08.11.2016
--	----------------------------

<i>Beratungsfolge (Zuständigkeit)</i>	<i>Sitzungstermin</i>	<i>Status</i>
Betriebsausschuss Abfallwirtschaft (Vorberatung)		Ö
Kreisausschuss (Vorberatung)		N
Kreistag des Landkreises Uelzen (Entscheidung)		Ö

**Sachverhalt:**

Der Abfallwirtschaftsbetrieb hat gemäß § 13 Abs. 1 Eigenbetriebsverordnung vor Beginn eines jeden Wirtschaftsjahres einen Wirtschaftsplan aufzustellen. Der Wirtschaftsplan besteht aus dem Erfolgsplan, dem Vermögensplan, der Stellenübersicht und der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung.

Der Erfolgsplan 2017 schließt mit einem Jahresüberschuss von 287.919 Euro ab. Die Umsatzerlöse steigen gegenüber dem Planansatz des Vorjahres (11.802.540 Euro) um 22.610 Euro auf 11.825.150 Euro. Der Anstieg beruht im Wesentlichen auf höhere Erlöse aus Annahmgebühren auf dem Ende Oktober 2016 in Betrieb genommenen Wertstoffhof Oldenstadt (+ 22.200 Euro), der Einspeisevergütung (+ 20.000 Euro) aufgrund gesteigener Stromeinspeisemengen und Abfallentsorgungsgebühren (+ 13.000 Euro) infolge eines höheren Behälterbestandes. Dem gegenüber stehen Mindererlöse aus der Verwertung von Metallschrott (- 25.000 Euro). Der Grund hierfür liegt in dem nach wie vor niedrigen Weltmarktpreisniveau für Sekundärrohstoffe, die aus Elektroaltgeräten sowie Altmetallen gewonnen werden.

Die Gesamtaufwendungen steigen gegenüber dem Planansatz des Vorjahres (11.557.434 €) um 35.196 Euro auf 11.592.630. Euro. Höheren Aufwendungen für Personal (+ 97.700 €) und die Entsorgung von Abfällen (+ 68.300) stehen geringere Materialaufwendungen (- 44.400 €) und Abschreibungen (- 85.800 €) gegenüber.

Der Investitionsplan 2017 hat ein Investitionsvolumen von 2.413.500 Euro. Davon entfallen 944.500 Euro auf den Übertrag von Investitionen aus dem Vorjahr. Im Wesentlichen betreffen die Investitionen Ersatzbeschaffungen für Abfallsammelfahrzeuge und sonstige Fahrzeuge mit Zubehör (1.001.500 Euro). Der Schwerpunkt der übrigen Investitionen liegt insbesondere auf der Optimierung der betrieblichen Abläufe und Flächennutzung im

Entsorgungszentrum Borg mit der Überdachung und Herstellung von Lager- und Nachrotteflächen (670.000 Euro). Ferner soll eine Erweiterung des Wertstoffhofgebäudes um Büroflächen durch Aufstockung geprüft werden. Für diese Maßnahme wurden vorsorglich 250.000 Euro einkalkuliert.

Die Stellenübersicht 2017 weist die im Wirtschaftsjahr erforderlichen Stellen aus. Gegenüber dem Vorjahr erhöht sich die Anzahl der Stellen um 0,6 Stellen Entsorgungshelfer für den Wertstoffhof Oldenstadt und 0,5 Stellen Helfer Entsorgungszentrum.

**Beschlussvorschlag:**

Der Betriebsausschuss empfiehlt dem Kreisausschuss dem Kreistag zu empfehlen, den in der Anlage beigefügten Wirtschaftsplan 2017 für den Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Uelzen zu beschließen

**Anlagen:**

Wirtschaftsplan 2017 des Abfallwirtschaftsbetriebes Landkreis Uelzen

Simon Goerge



## **Wirtschaftsplan 2017**

**Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Uelzen  
Kommunaler Eigenbetrieb  
Wendlandstr. 8  
29525 Uelzen**

## **Inhalt**

<b>Vorwort</b> .....	<b>1</b>
<b>Erläuterungen zur Wirtschafts- und Finanzplanung</b> .....	<b>2</b>
Erfolgsplan mit Erläuterungen zu einzelnen Positionen.....	2
<b>Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung</b> .....	<b>11</b>
Mittelfristige Ergebnisplanung .....	11
Entwicklung der Allgemeinen Rücklage .....	12
Mittelfristige Finanzplanung .....	13
Investitionsplan zur mittelfristigen Finanzplanung .....	14
Darstellung der Einnahmen und Ausgaben des Eigenbetriebes, die sich auf die Finanzplanung für den Kreishaushalt auswirken .....	16
<b>Stellenübersicht 2017</b> .....	<b>17</b>
<b>Stellenplan 2017</b> .....	<b>18</b>

## **Vorwort**

Aufgrund des Kreistagsbeschlusses vom 27.06.2001 wird die Abfallwirtschaft des Landkreises Uelzen seit dem 01.01.2002 in der Organisationsform eines Eigenbetriebes geführt.

Nach § 13 der Eigenbetriebsverordnung (EigBetrVO) hat der Eigenbetrieb einen Wirtschaftsplan aufzustellen. Der Wirtschaftsplan setzt sich zusammen aus dem Erfolgsplan, dem Vermögensplan, der Stellenübersicht und der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung.

Die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung erstreckt sich auf den Zeitraum von 1. Januar 2017 bis 31. Dezember 2020.

Die mittelfristige Finanzplanung erfolgt nach dem Schema gem. § 3 GemHKVO.

## **Erläuterungen zur Wirtschafts- und Finanzplanung**

### Erfolgsplan mit Erläuterungen zu einzelnen Positionen

Der Erfolgsplan 2017 schließt mit einem Jahresergebnis i. H. v. 287.919 € ab.

Die Allgemeine Rücklage beträgt nach Einstellung des Jahresergebnisses 2015 zum 01.01.2017 338.333 €.

Aufgrund der erforderlichen und beauftragten Restabfallbehandlung seit dem 01.06.2005 kommt es weiterhin zu zusätzlichen Belastungen für die Gebührenzahler. Die Mehraufwendungen betragen ca. 3.300.000 €/Jahr. Diese Mehraufwendungen wurden bisher durch die in der Vergangenheit erwirtschafteten Rücklagen und einer Anhebung der Gebühren zum 01.01.2005, 01.04.2011 und 01.01.2016 aufgefangen.

Der bisherige Zuführungsbetrag zu den Rückstellungen für Deponienachsorge wurde verändert und in einen Rückstellungsanteil und einen Zinsanteil aufgeteilt. Basis ist ein in 2015 neu erstelltes Gutachten zur Ermittlung der Nachsorgeaufwendungen. Bei der Rückstellungsberechnung wurde berücksichtigt, daß sich ab 01.01.2010 die Bewertungsvorschriften durch das Bilanzmodernisierungsgesetz (BilMoG) geändert haben.

	Planjahr 2017	Planjahr 2016	Jahr 2015
	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	11.825.150	11.802.540	10.021.242
Abfallentsorgungsgebühren zyklisch	9.930.000	9.917.000	8.075.769
Abfallentsorgungsgebühren Sackverkauf	42.000	42.000	43.440
Abfallentsorgungsgebühren Sonderentleerungen	40.950	40.000	49.500
Abfallgebühren sonstige	3.100	6.000	2.803
Gefäßwechselgebühren	2.400	2.340	3.660
Gebühren Sperrabfallabfuhr	20.000	17.000	23.879
Gebühren Baum- und Strauchschnittabfuhr	300	300	328
Gebühren E-Geräteabfuhr	2.000	2.000	2.223
Gebühren Deponie/Kompostwerk Borg	814.000	840.180	882.660
Sonderabfallannahme	13.000	13.000	16.527
Annahme Grünabfälle Betriebshof	0	5.000	824
Annahme von Binderfarben	1.500	1.500	2.321
Annahmegebühren Wertstoffhof	27.200	5.000	0
Annahme Altreif./E-Herde Betriebsh.	3.500	3.000	1.774
Behälterreinigung	100	120	950
Veräußerungserlöse Metallschrott	15.000	40.000	39.723
Veräußerungserlöse Kompost	25.000	25.000	23.235
Sonstige Veräußerungserlöse	2.000	2.000	4.146
Sonstige Umsatzerlöse	0	0	5.510
Erstattungen Entsorgungszentrum Fremdnutzer	30.000	35.000	34.931
Erstattungen Umweltamt "wilder Müll"	100	100	706
anteilige Kostenerstattungen Mitnutzung Betriebshof	287.000	287.000	270.837
Sonst. Erstattung. für betriebl. Leist.	0	0	140
Verwalt.-Gebühren Anschl./Benutz.- Zwang	1.000	1.000	1.120
Verwaltungsgebühren Entsorgungszentrum	0	0	10
Zahlungen DSD Containerst. (16 % USt.)	128.000	128.000	130.345
Erlöse Deponie 19% USt	177.000	150.000	125.452
Übertrag	11.825.150	11.802.540	10.021.242

	Planjahr 2017	Planjahr 2016	Jahr 2015
	EUR	EUR	EUR
Übertrag	11.825.150	11.802.540	10.021.242
Einspeisevergütung 19% USt	260.000	240.000	278.429
<b>2. sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>61.900</b>	<b>61.300</b>	<b>681.874</b>
Verwendung von Gegenständen für Zwecke außerhalb des Unternehmens 19% USt	25.000	25.000	27.637
Sonstige betriebliche Erträge	750	750	0
Mahngebühren	3.500	3.500	4.745
Sonstige betriebliche Erträge	0	0	2.988
Sonstige betriebliche Erträge	8.000	8.000	9.197
Erlöse aus Verkäufen Sachanlagevermögen (bei Buchgewinn)	0	0	42.668
Abgänge Sachanlagen (RBW bei Buchgewinn)	0	0	-3
Grundstückserträge	2.400	1.800	1.800
Erträge aus der Herabsetzung der Pauschalwertberichtigung zu Forderungen	0	0	542
Erträge aus der Herabsetzung der Einzelwertberichtigung zu Forderungen	0	0	10.612
Erträge aus abgeschriebenen Forderungen	0	0	13
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0	0	546.820
Versicherungsentschädigungen	0	0	12.196
Schadensersatzleistungen Dritter	1.800	1.800	2.208
Auflösung Zuweis. Kompostwerk (Baukost.)	20.450	20.450	20.451
<b>3. Materialaufwand</b>			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	467.000	511.400	449.374
Einkauf von Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen	2.000	2.000	0
Einkauf Restabfallsäcke	0	0	2.494
Einkauf Kompostsäcke	5.000	5.000	9.104
Einkauf Diesel Dep. Borg (Tank)	70.000	70.000	56.332
Einkauf Methanol Kläranlage	15.000	12.000	9.785
Aktivkohle Kläranlage und Trockenfermentation	25.000	30.000	27.336
Übertrag	11.420.050	11.352.440	10.253.742



	Planjahr 2017	Planjahr 2016	Jahr 2015
	EUR	EUR	EUR
Übertrag	11.420.050	11.352.440	10.253.742
Einkauf Diesel Betriebshof (Tank)	300.000	347.900	317.590
Einkauf von Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen	2.000	2.000	3.025
Einkauf von Ersatz- und Kleinteilen Werkstatt	8.000	8.000	5.692
Einkauf Säcke für Kompostverkauf	1.000	1.000	0
Einkauf von Big Bags	4.000	3.500	0
Einkauf Polyaluminiumchlorid-Lösung	30.000	25.000	23.913
Einkauf von Superfloc	5.000	5.000	4.702
Erhaltene Skonti	0	0	-719
Erhaltene Skonti 19% VSt	0	0	-3.538
Bestandsveränderungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe/Waren	0	0	-6.342
<b>4. Personalaufwand</b>			
a) Löhne und Gehälter	2.819.700	2.729.000	2.514.851
Löhne und Gehälter	2.778.600	2.689.000	2.491.775
Beschäftigungsentgelte Azubis	41.100	40.000	0
Pauschale Steuer	0	0	11.631
Beamtenbezüge	0	0	8.102
Vermögenswirksame Leistungen	0	0	3.343
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	795.500	788.500	744.186
Gesetzliche soziale Aufwendungen	555.400	522.800	501.958
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	24.500	24.000	24.207
Freiwillige soziale Aufwendungen, lohnsteuerfrei	15.000	15.000	19.963
Aufwendungen für die Altersversorgung	199.800	225.900	199.039
Aufwendungen für die Altersversorgung	0	0	-981
Aufwendungen für Unterstützung	800	800	0
- davon für Altersversorgung	199.800	225.900	198.058
Aufwendungen für die Altersversorgung	199.800	225.900	199.039
Aufwendungen für die Altersversorgung	0	0	-981
<b>5. Abschreibungen</b>			
Übertrag	7.804.850	7.834.940	6.994.705

	Planjahr 2017	Planjahr 2016	Jahr 2015
	EUR	EUR	EUR
Übertrag	7.804.850	7.834.940	6.994.705
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen, sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes	1.473.829	1.559.629	1.384.321
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	15.307	26.459	18.125
Abschreibungen, Anlagevermögen	354.339	357.384	353.183
Abschreibungen auf Gebäude	727.194	765.343	723.063
Abschreibungen auf Kfz	376.989	410.443	288.255
Sofortabschreibungen geringwertiger Wirtschaftsgüter	0	0	1.695
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	5.386.601	5.252.605	4.882.948
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.000	1.000	3.556
Dienst- und Schutzkleidung	30.000	30.000	23.249
Reinigung Glasbehälter/-standplätze	3.500	3.500	3.487
Laboruntersuchungen	50.300	40.000	39.564
Heizung	30.000	30.000	32.886
Gas, Strom, Wasser	57.100	56.100	59.347
Reinigung	71.000	71.000	69.268
Sonstige Raumkosten	0	0	3.333
Sonstige Grundstücksaufwendungen	2.500	2.500	395
Versicherungen	5.200	4.000	4.837
Versicherungen für Gebäude, die zum Betriebsvermögen gehören	12.800	12.500	12.020
Beiträge	7.200	7.200	6.734
Sonstige Abgaben	8.500	7.100	2.277
Steuerlich abzugsfähige Verspätungszuschläge und Zwangsgelder	0	0	199
Reparaturen und Instandhaltung von Bauten	75.000	76.000	21.111
Reparaturen und Instandhaltung von technischen Anlagen und Maschinen	263.500	353.500	250.785
Reparaturen und Instandhaltung von Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.000	12.000	4.685
Sonstige Reparaturen und Instandhaltungen	62.000	49.600	29.385
Nachsorgeaufwand Deponien	151.000	65.004	97.801
Übertrag	944.420	1.022.706	727.436

	Planjahr 2017	Planjahr 2016	Jahr 2015
	EUR	EUR	EUR
Übertrag	944.420	1.022.706	727.436
Wartungskosten für Hard und Software	40.000	40.000	24.248
Kfz-Versicherungen Fuhrpark	32.000	32.000	28.738
Laufende Kfz-Betriebskosten	4.501	4.000	6.251
Kfz-Reparaturen	320.000	320.000	335.522
Sonstige Kfz-Kosten	4.000	4.000	530
Fremdfahrzeuge	0	0	255
Repräsentationskosten	15.000	20.000	5.170
Müllkalender	17.000	15.000	15.131
Aufmerksamkeiten	500	500	315
Reisekosten Arbeitnehmer	5.000	5.000	2.921
Reisekosten Arbeitnehmer Übernachtungsaufwand	3.000	2.000	646
Reisekosten Arbeitnehmer Verpflegungsmehraufwand	500	100	43
Schredderkosten	18.000	12.000	11.064
Restabfallbehandlung seit 01.06.2005	3.300.000	3.328.000	3.309.367
Behandlungskosten Elektrogeräte	10.000	10.000	7.578
Andere Dienst- und Fremdleistungen	100.000	50.000	43.152
Sonderabfallentsorgung	60.000	35.000	32.461
Altreifenentsorgung	7.800	7.501	6.710
Altholzentsorgung	60.000	45.000	43.528
Aufwand für Gewährleistung	0	0	750
Kolkrabenschäden	10.000	10.000	11.339
Portokosten	15.000	78.000	12.654
Postaufwand, Fracht und äbnl.Aufwendg.	500	2.000	40
Telefongebühren	10.000	13.000	11.742
Bürobedarf	8.000	13.000	5.129
Zeitschriften, Bücher	3.000	3.000	3.058
Fortbildungskosten	20.000	27.500	15.919
Rechts- und Beratungskosten	110.000	125.000	77.358
Abschluss- und Prüfungskosten	10.000	10.000	0
Mieten für Einrichtungen (bewegliche Wirtschaftsgüter)	6.000	6.000	16.136
Kostensätze Kreisverwaltung etc.	133.700	111.900	118.934
Übertrag	944.420	1.022.706	727.436

	Planjahr 2017	Planjahr 2016	Jahr 2015
	EUR	EUR	EUR
Übertrag	944.420	1.022.706	727.436
Werkzeuge und Kleingeräte	3.000	3.000	3.708
Sonstiger Betriebsbedarf	10.000	15.000	9.570
Ersatzbeschaffungen Abfallbehälter	25.000	0	21.377
Nebenkosten des Geldverkehrs	1.500	1.100	1.129
Aufwendungen für Abraum- und Abfallbeseitigung	183.000	78.000	25.513
Erlöse aus Verkäufen Sachanlagenvermögen (bei Buchverlust)	0	0	-670
Anlagenabgänge Sachanlagen (Restbuchwert bei Buchverlust)	0	0	5.729
Forderungsverluste (übliche Höhe)	5.000	5.000	4.984
<b>7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>5.000</b>	<b>10.000</b>	<b>7.841</b>
Sonstige Zinserträge	5.000	10.000	7.841
<b>8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>650.000</b>	<b>716.300</b>	<b>656.095</b>
Zinsaufwendungen für kurzfristige Verbindlichkeiten	0	0	52
Zinsaufwendungen für langfristige Verbindlichkeiten	30.000	49.000	61.787
Zinsähnliche Aufwendungen	620.000	667.300	594.256
<b>9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>299.420</b>	<b>316.406</b>	<b>79.182</b>
<b>10. sonstige Steuern</b>	<b>11.501</b>	<b>11.501</b>	<b>11.119</b>
Grundsteuer	1	1	1
Kfz-Steuer Fuhrpark	11.500	11.500	11.118
<b>11. Jahresüberschuss</b>	<b>287.919</b>	<b>304.905</b>	<b>68.063</b>

## Investitionsplan zum Vermögensplan

Bezeichnung	Anschaffungs-/ Bewegungsdatum	ND J/M	AHK 01.01.2017	Zugänge 2017	AHK 31.12.2017	Abschreibung 31.12.2017	Buchwert 31.12.2017	Deckungs ring	Text der Bewegung
4. Erweiterung Grundstück Betriebshof	31.12.2015	0/00	218.892	50.000	268.892		268.892	6	Erschließung
<b>Summe Grundstücke Betriebshof</b>			<b>218.892</b>	<b>50.000</b>	<b>268.892</b>		<b>268.892</b>		
Unterstellhalle	01.01.2007	22/00	36.218	40.000	76.218	4.980	54.777	6	Verlängerung
Geräteunterstand	01.07.2017	25/04		55.000	55.000	826	54.174	6	
Schadstofflager	01.01.2017	25/04	1.210.000	250.000	1.210.000	36.300	1.173.700	6	Aufstockung (Büroräume)
<b>Summe Gebäude Betriebshof</b>			<b>1.246.218</b>	<b>345.000</b>	<b>1.341.218</b>	<b>42.106</b>	<b>1.282.651</b>		
2 Fertigaragen Entsorgungszentrum	01.07.2017	25/04		12.000	12.000	181	11.819	1	
Überdachung von Lagerflächen	01.07.2017	10/00		300.000	300.000	4.500	295.500	1	
Megablocksteine mit Zeltdach	01.07.2017	10/00		70.000	70.000	1.050	68.950	1	
<b>Summe Grundstückswerte eig. bebauter Grundst.</b>				<b>382.000</b>	<b>382.000</b>	<b>5.731</b>	<b>376.269</b>		
Deponie Borg - Erweiterung Betriebsgebäude	01.01.1996	25/00	187.029	30.000	217.029	9.573	28.717	1	Aufstockung Betriebsgebäude (Planungskosten)
Erneuerung Zufahrtstor	01.07.2017	25/04		50.000	50.000	751	49.249	1	
<b>Summe Eingangsbereich Borg</b>			<b>187.029</b>	<b>80.000</b>	<b>267.029</b>	<b>10.324</b>	<b>77.966</b>		
Erweiterung Gasfassung II. Bauabschnitt	30.11.2006	13/10	88.835	45.000	133.835	18.702	49.870	2	Erweiterung
<b>Summe Deponie Borg II. BA</b>			<b>88.835</b>	<b>45.000</b>	<b>133.835</b>	<b>18.702</b>	<b>49.870</b>		
Stahlbauhalle	01.01.1993	25/00	231.750	150.000	381.750	15.956	143.602	1	Hallendacherweiterung Absieb- und Kompostlagerfläche
Überdachung der Nachrottefläche	01.07.2017	33/04		150.000	150.000	2.250	147.750	1	
<b>Summe Kompostwerk Borg (bauliche Anlage)</b>			<b>231.750</b>	<b>300.000</b>	<b>531.750</b>	<b>18.206</b>	<b>291.352</b>		
zusätzlicher Gasspeicher	01.07.2017	10/00		60.000	60.000	3.000	57.000	2	
<b>Summe Technische Anlagen</b>				<b>60.000</b>	<b>60.000</b>	<b>3.000</b>	<b>57.000</b>		
Ad Blue Tankstelle	01.07.2017	18/00		15.000	15.000	417	14.583	9	
<b>Summe Betriebsvorrichtungen</b>				<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>417</b>	<b>14.583</b>		
Absackanlage	01.07.2017	5/00		20.000	20.000	2.000	18.000	3	
<b>Summe Technik Kompostwerk Borg</b>				<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>2.000</b>	<b>18.000</b>		

Bezeichnung	Anschaffungs-/ Bewegungsdatum	ND J/M	AHK 01.01.2017	Zugänge 2017	AHK 31.12.2017	Abschreibung 31.12.2017	Buchwert 31.12.2017	Deckungs ring	Text der Bewegung
UE-BX 888 Abfallsammelfahrzeug Gebrauchtfahrzeug	04.08.2011	7/00	208.062	30.000	238.062	48.671	28.391	4	Schüttung
Abfallsammelfahrzeug	01.07.2017	7/00		240.000	240.000	17.143	222.857	4	
Abfallsammelfahrzeug	01.07.2017	7/00		240.000	240.000	17.143	222.857	4	
Abfallsammelfahrzeug	01.07.2017	7/00		235.000	235.000	16.786	218.214	4	
<b>Summe Abfallsammelfahrzeuge</b>			<b>208.062</b>	<b>745.000</b>	<b>953.062</b>	<b>99.743</b>	<b>692.319</b>		
Unimog AW 332	17.12.2015	9/00	150.908	21.500	172.408	19.484	134.758	5	Salzstreuer
LKW Abrollkipper	01.07.2017	10/00		180.000	180.000	9.000	171.000	5	
Pritschenwagen Entsorgungszentrum	01.07.2017	10/00		55.000	55.000	2.750	52.250	5	
<b>Summe Sonstige Fahrzeuge u. Zubehör</b>			<b>150.908</b>	<b>256.500</b>	<b>407.408</b>	<b>31.234</b>	<b>358.008</b>		
Container Entsorgungszentrum	01.07.2017	13/00		30.000	30.000	1.154	28.846	5	
Technische Ausstattung Kläranlage	01.07.2017	8/00		10.000	10.000	625	9.375	8	
Arbeitsschutzausrüstung Entsorgungszentrum	01.07.2017	10/00		5.000	5.000	250	4.750	5	
Technische Ausstattung Entsorgungszentrum	01.07.2017	8/00		5.000	5.000	312	4.688	5	
Technische Ausstattung Kompostierung	01.07.2017	8/00		5.000	5.000	312	4.688	2	
Arbeitsschutzausrüstung Betriebshof	01.07.2017	10/00		5.000	5.000	250	4.750	7	
Technische Ausstattung Betriebshof	01.07.2017	8/00		15.000	15.000	937	14.063	7	
Mobiles Kassensystem	01.07.2017	6/00		5.000	5.000	417	4.583	7	
explosionsgeschützter elektrischer Hubwagen für Schadstofflager	01.07.2017	9/00		35.000	35.000	1.944	33.056	7	
<b>Summe Sonstige Betriebs- u. Geschäftsausstatt.</b>				<b>115.000</b>	<b>115.000</b>	<b>6.201</b>	<b>108.799</b>		
<b>Gesamtsumme</b>			<b>2.331.694</b>	<b>2.413.500</b>	<b>4.495.194</b>	<b>237.664</b>	<b>3.595.709</b>		

Die in den Deckungsringen enthaltenen Ansätze werden für jeweils gegenseitig deckungsfähig erklärt, da die Vorhaben sachlich zusammenhängen und diese Vorgehensweise die wirtschaftliche Aufgabenerfüllung fördert (§ 15 Abs. 3 EigBetrVO).

## Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung

### Mittelfristige Ergebnisplanung

	2016	2017	2018	2019	2020
	Plan / EUR	Plan / EUR	Plan / EUR	Plan / EUR	Plan / EUR
<b>Betriebswirtschaftlicher Kurzbericht</b>					
Saldo Erlöse	11.827.540	11.850.149	11.850.149	11.850.149	11.850.149
Wareneinkauf, Material, Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	511.400	467.000	467.000	467.000	467.000
<b>Zwischensaldo -1-</b>	<b>11.316.140</b>	<b>11.383.149</b>	<b>11.383.149</b>	<b>11.383.149</b>	<b>11.383.149</b>
<b>Kosten</b>					
Personalkosten	3.517.500	3.615.200	3.669.428	3.723.656	3.779.511
Raumkosten	159.600	160.600	160.600	160.600	160.600
Steuern, Versicherungen und Beiträge	30.800	33.700	33.700	33.700	33.700
Besondere Kosten	71.000	81.300	81.300	81.300	81.300
Fahrzeugkosten	371.501	372.000	372.000	372.000	372.000
Werbe- und Reisekosten	42.600	41.000	41.000	41.000	41.000
Kosten der Warenabgabe	3.497.500	3.565.800	3.615.300	3.665.543	3.716.539
Instandhaltung / Werkzeuge	599.104	599.500	605.500	611.500	618.500
Abschreibungen	1.559.629	1.473.829	1.685.719	1.743.656	1.327.064
Sonstige Kosten	492.000	544.200	484.200	484.200	484.200
Summe der Kosten	10.341.234	10.487.129	10.748.747	10.917.155	10.614.414
<b>Zwischensaldo -2-</b>	<b>974.906</b>	<b>896.020</b>	<b>634.402</b>	<b>465.994</b>	<b>768.735</b>
<b>Sonstige Aufwendungen / Erträge</b>					
Neutraler Aufwand	716.301	650.001	680.001	768.701	782.001
Neutraler Ertrag	34.050	29.650	9.200	9.200	9.200
Sonstige Erlöse	12.250	12.250	12.250	12.250	12.250
<b>Vorläufiges Ergebnis</b>	<b>304.905</b>	<b>287.919</b>	<b>-24.149</b>	<b>-281.257</b>	<b>8.184</b>

### Entwicklung der Allgemeinen Rücklage

<b>Wirtschaftsjahr</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>Stand der Allgemeinen Rücklage 01.01.</b>	<b>Zuführung bzw. Auflösung (Vorjahresergebnis)</b>	<b>Stand der Allgemeinen Rücklage 31.12.</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>2014</b>	<b>-1.042.612</b>	2.005.282	-692.400	1.312.882
<b>2015</b>	<b>68.063</b>	1.312.882	-1.042.612	270.271
<b>2016</b>	<b>304.905</b>	270.271	68.063	338.333
<b>2017</b>	<b>287.919</b>	338.333	304.905	643.238
<b>2018</b>	<b>-24.149</b>	643.238	287.919	931.157
<b>2019</b>	<b>-281.257</b>	931.157	-24.149	907.008
<b>2020</b>	<b>8.184</b>	907.008	-281.257	625.751

Der Rückstellungsbedarf für die Deponie Borg wurde im März 2010 neu ermittelt. Die Bewertung der Rückstellung erfolgt seit 01.01.2009 unter Anwendung der Vorschriften des BilMoG, d. h. künftige Preissteigerungen werden berücksichtigt, dafür ist der Betrag entsprechend abzuzinsen.

Der Überschuss bzw. Verlust des jeweiligen Wirtschaftsjahres wirkt sich erst im Folgejahr mit Beschluss des Kreistages bezüglich der Ergebnisverwendung auf die Höhe der Rücklage aus. Die Jahresergebnisse ab 2016 entsprechen den Jahresergebnissen aus der mittelfristigen Erfolgsplanung.



## Mittelfristige Finanzplanung

Der Finanzplan muss mindestens die Auszahlungen und Deckungsmittel des Vermögensplanes enthalten (§ 17 EigBetrVO). Zusätzlich wurden die Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit aufgenommen, da ansonsten Informationen zur Liquiditätslage fehlen würden. Der Aufbau des Finanzplans entspricht dem Schema der Gemeindehaushalts- und Kassenverordnung (GemHKVO).

	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	11.797.540	11.820.150	11.820.150	11.820.150	11.820.150
Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	46.300	41.900	21.450	21.450	21.450
<b>1. Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	<b>11.843.840</b>	<b>11.862.050</b>	<b>11.841.600</b>	<b>11.841.600</b>	<b>11.841.600</b>
Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	9.243.305	9.428.801	9.478.529	9.589.000	9.702.851
Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	736.001	671.501	701.501	790.201	803.501
<b>2. Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	<b>9.979.306</b>	<b>10.100.302</b>	<b>10.180.030</b>	<b>10.379.201</b>	<b>10.506.352</b>
<b>3. Ergebnis aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	<b>1.864.534</b>	<b>1.761.748</b>	<b>1.661.570</b>	<b>1.462.399</b>	<b>1.335.248</b>
Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	3.278.020	2.413.000	2.000.000	1.170.000	1.080.000
Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	59.601	0	0	0	0
<b>5. Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>3.337.621</b>	<b>2.413.000</b>	<b>2.000.000</b>	<b>1.170.000</b>	<b>1.080.000</b>
<b>6. Ergebnis aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.337.621</b>	<b>-2.413.000</b>	<b>-2.000.000</b>	<b>-1.170.000</b>	<b>-1.080.000</b>
<b>7. Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-1.473.087</b>	<b>-651.252</b>	<b>-338.430</b>	<b>292.399</b>	<b>255.248</b>
Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	0	0	0	0	0
<b>8. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten	336.000	354.000	212.000	78.000	0
<b>9. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>336.000</b>	<b>354.000</b>	<b>212.000</b>	<b>78.000</b>	<b>0</b>
<b>10. Ergebnis aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-336.000</b>	<b>-354.000</b>	<b>-212.000</b>	<b>-78.000</b>	<b>0</b>
Liquide Mittel (Anfangsbestand)	6.311.000	4.585.846	3.580.594	3.030.164	3.244.563
Zahlungswirksame Veränderungen (Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen)	-1.809.087	-1.005.252	-550.430	214.399	255.248
<b>11. Finanzmittelfond am Ende der Periode</b>	<b>4.501.913</b>	<b>3.580.594</b>	<b>3.030.164</b>	<b>3.244.563</b>	<b>3.499.811</b>

Investitionsplan zur mittelfristigen Finanzplanung

Bezeichnung	2016 €	2017 €	2018 €	2019 €	2020 €
ACS Behälterverwaltung	47.600				
Softwaremodul für Wertstoffhof	12.000				
<b>Summe EDV-Software</b>	<b>59.600</b>				
4. Erweiterung Grundstück Betriebshof	230.000	50.000	450.000		
<b>Summe Grundstücke Betriebshof</b>	<b>230.000</b>	<b>50.000</b>	<b>450.000</b>		
Unterstellhalle	40.000	40.000			
Fahrradunterstand	4.000				
Geräteunterstand	55.000	55.000			
Schadstofflager	700.000	250.000			
Bebauung Grundstückserweiterung				600.000	500.000
<b>Summe Gebäude Betriebshof</b>	<b>799.000</b>	<b>345.000</b>		<b>600.000</b>	<b>500.000</b>
2 Fertiggaragen Entsorgungszentrum		12.000			
Überdachung von Lagerflächen	300.000	300.000			
Megablocksteine mit Zeldach	30.000	70.000			
<b>Summe Grundstückswerte eig. bebauter Grundst.</b>	<b>330.000</b>	<b>382.000</b>			
Deponie Borg - Erweiterung Betriebsgebäude		30.000	250.000		
Erneuerung Zufahrtstor		50.000			
<b>Summe Eingangsbereich Borg</b>		<b>80.000</b>	<b>250.000</b>		
Erweiterung Gasfassung II. Bauabschnitt	45.000	45.000			
<b>Summe Deponie Borg II. BA</b>	<b>45.000</b>	<b>45.000</b>			
Stahlbauhalle		150.000			
Überdachung der Nachrottefläche	150.000	150.000			
<b>Summe Kompostwerk Borg (bauliche Anlage)</b>	<b>150.000</b>	<b>300.000</b>			
zusätzlicher Gasspeicher	50.000	60.000			
Erneuerung BHKW I			250.000		
<b>Summe Technische Anlagen</b>	<b>50.000</b>	<b>60.000</b>	<b>250.000</b>		
Ad Blue Tankstelle	15.000	15.000			
<b>Summe Betriebsvorrichtungen</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>			
Trommelsiebmaschine	190.000				
Absackanlage		20.000			
Sackaufreißer			150.000		
<b>Summe Technik Kompostwerk Borg</b>	<b>190.000</b>	<b>20.000</b>	<b>150.000</b>		
UE-BX 888 Abfallsammelfahrzeug Gebrauchtfahrzeug		30.000			
Abfallsammelfahrzeug	235.000	240.000	245.000	250.000	255.000

Bezeichnung	2016 €	2017 €	2018 €	2019 €	2020 €
Abfallsammelfahrzeug	235.000	240.000	245.000	250.000	255.000
Abfallsammelfahrzeug		235.000			
Umrüstkosten Ident-System für 15 Fahrzeuge	116.000				
<b>Summe Abfallsammelfahrzeuge</b>	<b>586.000</b>	<b>745.000</b>	<b>490.000</b>	<b>500.000</b>	<b>510.000</b>
Radlader	150.000				
Radlader	247.850				
Kastenwagen mit Ladebordwand	55.000				
Salzstreuer für Unimog	21.500				
Unimog AW 332		21.500			
LKW Abrollkipper		180.000			
Pritschenwagen Entsorgungszentrum		55.000			
VW Bus			40.000		
Radlader EZB			250.000		
<b>Summe Sonstige Fahrzeuge u. Zubehör</b>	<b>474.350</b>	<b>256.500</b>	<b>290.000</b>		
Explosionssgeschützter PC für Wertstoffhof	11.000				
<b>Summe Büroeinrichtung/EDV</b>	<b>11.000</b>				
Nachrüstung der Abfallbehälter mit Transpondern für Identsystem	119.000				
Umrüstkosten	119.000				
<b>Summe Abfallbehälter</b>	<b>238.000</b>				
Container Entsorgungszentrum		30.000	30.000	30.000	30.000
Technische Ausstattung Kläranlage	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Arbeitsschutzausrüstung Entsorgungszentrum	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Technische Ausstattung Entsorgungszentrum	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Technische Ausstattung Kompostierung	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Arbeitsschutzausrüstung Betriebshof	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Technische Ausstattung Betriebshof	10.000	15.000	10.000	10.000	10.000
Mobiles Kassensystem	3.000	5.000			
Presscontainer 3 Stck.	45.000		45.000		
Container für Abfälle	35.000				
Technische Ausstattung Schadstofflager/Wertstoffhof	20.000				
sonstige Ausstattung Schadstofflager/Wertstoffhof	6.900				
Etikettendrucker	1.200				
Handlesegeräte	3.570				
explosionssgeschützter elektrischer Hubwagen für Schadstofflager		35.000			
Hochdruckreiniger EZB			5.000		
<b>Summe Sonstige Betriebs- u. Geschäftsausstatt.</b>	<b>159.670</b>	<b>115.000</b>	<b>120.000</b>	<b>70.000</b>	<b>70.000</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>3.337.620</b>	<b>2.413.500</b>	<b>2.000.000</b>	<b>1.170.000</b>	<b>1.080.000</b>

Darstellung der Einnahmen und Ausgaben des Eigenbetriebes, die sich auf die Finanzplanung für den Kreishaushalt auswirken

I.	Einnahmen	2016	2017	2018	2019	2020
		€	€	€	€	€
	Nutzungsanteile Betriebshof und Dieserverbrauch (Kreisstrassenmeisterei, Hausverwaltung, Umweltamt)	287.000	287.000	287.000	287.000	287.000
	<b>Summe der Einnahmen</b>	<b>287.000</b>	<b>287.000</b>	<b>287.000</b>	<b>287.000</b>	<b>287.000</b>
II.	<b>Ausgaben</b>					
	Kostensätze an Kreisverwaltung					
	... Kämmerei	500	500	500	500	500
	... Kreiskasse	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	... Rechnungsprüfungsamt	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	... Zentrale Dienste-/Personalverwaltung	38.400	39.200	40.000	40.800	41.600
	<b>Summe der Ausgaben</b>	<b>66.900</b>	<b>67.700</b>	<b>68.500</b>	<b>69.300</b>	<b>70.100</b>

## Stellenübersicht 2017

### Beschäftigte

Gliederungs-Nr.	Sachgebiet Organisationseinheit	Entgeltgruppen														Gesamt	
		13	12	11	10	9	9A	8	7	6	5	4	3	2	1		
90.00	Betriebsleitung	1,00															1,00
90.00	Verwaltung				1,00			1,50				3,50					6,00
90.10	Technik			1,72			2,00		1,00		3,00	2,00				0,60	10,32
90.20	Müllabfuhr						1,00	1,00			14,00		19,00				35,00
90.30	Entsorgungszentrum Borg				1,00				1,00	3,00	4,00					1,00	10,00
	<b>Gesamt</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,72</b>	<b>2,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3,00</b>	<b>2,50</b>	<b>2,00</b>	<b>3,00</b>	<b>24,50</b>	<b>2,00</b>	<b>19,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,60</b>		<b>62,32</b>

### Auszubildende

Gliederungs-Nr.	Sachgebiet Organisationseinheit															Gesamt	
90.10	Technik																4,00
	<b>Gesamt</b>																<b>4,00</b>

## Stellenplan 2017

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt- gruppe,  Sonder-tarif	Zahl der Stellen im Wirt- schafts jahr 2017	insgesamt	Zahl der Stellen im Vorjahr davon am 30.06.2016		Vermerke, Erläuterungen
					tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Betriebsleitung	13	1	1	1	0	
2	Teamleitung Technik	11	1	1	1	0	
3	technische Sachbearbeitung	11	0,72	0,72	0,72	0	
4	Teamleitung Entsorgungszentrum	10	1	1	1	0	
5	Bilanzbuchhalter/in	10	1	1	1	0	
6	Teamleitung Müllabfuhr	9A	1	1	1	0	
7	Fuhrpark- und Werkstattleiter	9A	1	1	1	0	
8	Meister Ver- und Entsorgung	9A	1	1	1	0	
9	Disponent Müllabfuhr	8	1	1	1	0	
10	Abfallberater	8	1	1	1	0	
11	Sachbearbeitung Satzungswesen und Gewerbeabfall	8	0,5	0,5	0	0,5	
12	Kfz-Mechaniker	7	1	1	1	0	
13	Ver- und Entsorger Sickerwasserkläranlage	7	1	1	1	0	
14	Ver- und Entsorger	6	3	3	3	0	
15	kaufmännische Sachbearbeitung	5	2,5	2,5	2,5	0	
16	Fachkraft für Kreislauf- und Abfallwirtschaft	5	2	2	2	0	
17	Werkstattmitarbeiter	5	1	1	1	0	
18	Behälteränderungsdienst/Hausmeister	5	1	1	1	0	
19	Gerätefahrer	5	2	2	2	0	
20	Wäger, Einweiser	5	2	2	2	0	
21	Sekretariat	5	1	1	1	0	
22	Fahrer	5	13	13	13	0	
23	Entsorgungs-/Recyclinghelfer	4	2	2	1	1	Wertstoffhof Oldenstadt
24	Müllwerker	3	19	19	19	0	
25	Helfer Entsorgungszentrum	1	1	0,5	0,5	0	
26	Helfer Wertstoffhof	1	0,6	0	0	0	
		insgesamt	<b>62,32</b>	<b>61,22</b>	<b>59,72</b>	<b>1,5</b>	

Anhang: Dienstkräfte in der Ausbildung und informatorisch beschäftigte Kräfte

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Art des Entgeltes	vorgesehen im Wirtschaftsjahr 2017	beschäftigt im Vorjahr am 01.10.2016	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
1	Auszubildende/r Fachkraft für Kreislauf- und Abfallwirtschaft	Ausbildungsentgelt	4	3	
	Gesamtstellenzahl		<b>4</b>	<b>3</b>	

Uelzen, November 2016

Bearbeiter:

Betriebsleitung:

gez. Schilder  
(Schilder, Rechnungswesen)

gez. Goerge  
(Goerge)

---