

Beratungsgegenstand:

Wirtschaftsplan 2018 des Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Uelzen

Sachbearbeitende Dienststelle:

Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Uelzen

Datum

14.11.2017

Beratungsfolge (Zuständigkeit)	Sitzungstermin	Status
Betriebsausschuss Abfallwirtschaft (Vorberatung)	30.11.2017	Ö
Kreisausschuss (Vorberatung)	12.12.2017	N
Kreistag des Landkreises Uelzen (Entscheidung)	19.12.2017	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 2018 schließt mit einem Jahresüberschuss von 220.295 € (Vorjahr: 287.919 €) ab. Die Umsatzerlöse steigen gegenüber dem Planansatz des Vorjahres (11.856.000 €) um 337.400 Euro auf 12.193.400 €. Der Anstieg beruht im Wesentlichen auf höhere Erlöse aus Deponiegebühren (+ 229.500 €), Abfallentsorgungsgebühren (+ 130.000 €) infolge eines höheren Behälterbestandes, Verwertung von Metallschrott (+ 26.000 €) und Annahmgebühren Wertstoffhof Oldenstadt (+ 74.700 €). Dem gegenüber stehen Mindererlöse aus der Annahme von Abfällen von außerhalb des Landkreises auf der Deponie Borg (- 97.000 €).

Die Gesamtaufwendungen steigen gegenüber dem Planansatz des Vorjahres (11.592.630 €) um 406.490 € auf 11.999.120 €. Höheren Aufwendungen für Personal (+ 109.700 €), Nachsorgeaufwand Deponien (+ 199.000 €) und die Entsorgung von Altholz (+ 90.000 €) und Aufwendungen für Abraum- und Abfallbeseitigung (+ 90.500 €) stehen geringere Aufwendungen für Kfz-Reparaturen (- 60.000 €) und zinsähnliche Aufwendungen für die Deponienachsorge (- 50.000 €) gegenüber.

Der Investitionsplan 2018 hat ein Investitionsvolumen von 3.312.000 €. Davon entfallen 1.300.000 € auf Ersatzbeschaffungen für Abfallsammelfahrzeuge, sonstige Fahrzeuge und Geräte. Die übrigen Investitionen betreffen Erschließung Grundstückserweiterung Oldenstadt (450.000 €), Erweiterung Schadstofflager und Wertstoffhof mit 250.000 €, Unterstellhallen Betriebshof Oldenstadt (95.000 €), Überdachung von Lagerflächen Entsorgungszentrum

Borg (670.000 €), Gasspeicher Entsorgungszentrum Borg (60.000 €) sowie Lager- und Betriebsvorrichtungen und sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung. Eine Kreditaufnahme ist nicht geplant.

Die Stellenübersicht 2018 weist die im Wirtschaftsjahr erforderlichen Stellen aus. Gegenüber dem Vorjahr erhöht sich die Anzahl der Stellen um eine befristete Stelle für die Projektleitung der Bauprojekte des awb und eine Fahrerstelle für den Containerdienst.

Beschlussvorschlag:

Der Betriebsausschuss empfiehlt dem Kreisausschuss dem Kreistag zu empfehlen, den in der Anlage beigefügten Wirtschaftsplan 2018 für den Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Uelzen zu beschließen.

Anlagen:

Wirtschaftsplan 2018 des Abfallwirtschaftsbetriebes Landkreis Uelzen

Simon Goerge



Wirtschaftsplan 2018

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

Inhalt

Vorwort	1
Erläuterungen zur Wirtschafts- und Finanzplanung.....	2
Erfolgsplan mit Erläuterungen zu einzelnen Positionen.....	2
Investitionsplan zum Vermögensplan	9
Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung	11
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
Stellenübersicht 2018.....	17
Stellenplan 2018.....	18

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 2018 bis 31. Dezember 2021.

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

Erläuterungen zur Wirtschafts- und Finanzplanung

Erfolgsplan mit Erläuterungen zu einzelnen Positionen

Der Erfolgsplan 2018 schließt mit einem Jahresergebnis i. H. v. 220.295 € ab.

Die Allgemeine Rücklage beträgt nach Einstellung des voraussichtlichen Jahresergebnisses 2018 ca. 2 Mio€. Eine Anpassung der Gebühren erscheint daher entbehrlich. Die Ende 2015 ermittelten Gebührensätze sollten beibehalten werden.

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 2018	Planjahr 2017	Jahr 2016
	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	12.193.400	11.856.000	12.389.542
Abfallentsorgungsgebühren zyklisch	10.060.000	9.930.000	9.958.721
Abfallentsorgungsgebühren Sackverkauf	45.000	42.000	49.369
Abfallentsorgungsgebühren Sonderentleerungen	45.600	40.950	51.724
Abfallgebühren sonstige	1.000	3.100	4.112
Gefäßwechselgebühren	2.000	2.400	4.940
Gebühren Sperrabfallabfuhr	25.000	20.000	25.474
Gebühren Baum- und Strauchschnittabfuhr	300	300	358
Gebühren E-Geräteabfuhr	2.000	2.000	2.743
Gebühren Deponie/Kompostwerk Borg	1.043.500	814.000	1.352.425
Sonderabfallannahme	15.000	13.000	18.562
Annahme von Binderfarben	2.500	1.500	2.864
Annahmegebühren Wertstoffhof	101.900	27.200	10.263
Annahme Altreif./E-Herde Betriebsh.	3.000	3.500	2.573
Behälterreinigung	100	100	900
Veräußerungserlöse Metallschrott	41.000	15.000	18.344
Veräußerungserlöse Kompost	25.000	25.000	27.904
Sonstige Veräußerungserlöse	2.000	2.000	4.150
Sonstige Umsatzerlöse	0	0	12.841
Erstattungen Entsorgungszentrum Fremdnutzer	30.000	30.000	31.360
Erstattungen Umweltamt "wilder Müll"	100	100	485
anteilige Kostenerstattungen Mitnutzung Betriebshof	268.000	287.000	265.079
Sonst. Erstattung. für betriebl. Leist.	0	0	270
Verwalt.-Gebühren Anschl./Benutz.-Zwang	1.000	1.000	1.290
Verwaltungsgebühren Entsorgungszentrum	0	0	22
Zahlungen DSD Containerst. (16 % USt.)	130.000	128.000	130.549
Erlöse Deponie 19% USt	80.000	177.000	86.814
Einspeisevergütung 19% USt	260.000	260.000	296.097
Sonstige betriebliche Erträge	7.000	8.000	6.458
Übertrag	12.193.400	11.856.000	12.389.542

	Planjahr 2018	Planjahr 2017	Jahr 2016
	EUR	EUR	EUR
Übertrag	12.193.400	11.856.000	12.389.542
Grundstückserträge	2.400	2.400	2.400
Auflösung Zuweis. Kompostwerk (Baukost.)	0	20.450	20.451
2. sonstige betriebliche Erträge	36.550	31.050	110.509
Verwendung von Gegenständen für Zwecke außerhalb des Unternehmens 19% USt	30.000	25.000	29.492
Sonstige betriebliche Erträge	750	750	23.940
Mahngebühren	4.000	3.500	4.126
Sonstige betriebliche Erträge	0	0	4.359
Erlöse aus Verkäufen Sachanlagevermögen (bei Buchgewinn)	0	0	27.450
Abgänge Sachanlagen (RBW bei Buchgewinn)	0	0	-2
Erträge aus der Herabsetzung der Einzelwertberichtigung zu Forderungen	0	0	9.500
Erträge aus abgeschriebenen Forderungen	0	0	117
Versicherungsentschädigungen	0	0	8.804
Schadensersatzleistungen Dritter	1.800	1.800	2.723
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	463.500	467.000	428.167
Einkauf von Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen	0	2.000	0
Einkauf Restabfallsäcke	2.500	0	0
Einkauf Kompostsäcke	6.000	5.000	2.761
Einkauf Diesel Dep. Borg (Tank)	60.000	70.000	56.216
Einkauf Methanol Kläranlage	15.000	15.000	11.287
Aktivkohle Kläranlage und Trockenfermentation	30.000	25.000	28.071
Einkauf Diesel Betriebshof (Tank)	300.000	300.000	267.485
Einkauf von Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen	2.000	2.000	1.152
Einkauf von Ersatz- und Kleinteilen Werkstatt	8.000	8.000	4.669
Einkauf Säcke für Kompostverkauf	1.000	1.000	790
Einkauf von Big Bags	4.000	4.000	7.962
Übertrag	11.766.450	11.420.050	12.071.884

	Planjahr 2018	Planjahr 2017	Jahr 2016
	EUR	EUR	EUR
Übertrag	11.766.450	11.420.050	12.071.884
Einkauf Polyaluminiumchlorid-Lösung	30.000	30.000	30.272
Einkauf von Superfloc	5.000	5.000	4.906
Erhaltene Skonti	0	0	-919
Erhaltene Skonti 19% VSt	0	0	-3.849
Bestandsveränderungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe/Waren	0	0	17.364
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	2.916.200	2.819.700	2.546.216
Löhne und Gehälter	2.853.700	2.778.600	2.528.344
Beschäftigungsentgelte Azubis	62.500	41.100	0
Pauschale Steuer	0	0	11.308
Vermögenswirksame Leistungen	0	0	6.564
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	808.700	795.500	718.167
Gesetzliche soziale Aufwendungen	568.600	555.400	513.411
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	24.800	24.500	24.630
Freiwillige soziale Aufwendungen, lohnsteuerfrei	17.000	15.000	14.424
Aufwendungen für die Altersversorgung	197.500	199.800	165.702
Aufwendungen für Unterstützung	800	800	0
- davon für Altersversorgung	197.500	199.800	165.702
Aufwendungen für die Altersversorgung	197.500	199.800	165.702
5. Abschreibungen			
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.415.919	1.473.829	1.476.336
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	21.403	15.307	20.105
Abschreibungen, Anlagevermögen	404.659	354.339	350.597
Abschreibungen auf Gebäude	601.580	727.194	721.414
Abschreibungen auf Kfz	388.277	376.989	380.451
Sofortabschreibungen geringwertiger Wirtschaftsgüter	0	0	3.769
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	5.812.801	5.386.601	5.371.812
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.000	1.000	2.253
Übertrag	812.830	944.420	1.959.353

	Planjahr 2018	Planjahr 2017	Jahr 2016
	EUR	EUR	EUR
Übertrag	812.830	944.420	1.959.353
Dienst- und Schutzkleidung	30.000	30.000	25.489
Reinigung Glasbehälter/-standplätze	3.501	3.500	3.353
Laboruntersuchungen	50.000	50.300	47.324
Miete (unbewegliche Wirtschaftsgüter)	3.500	0	1.190
Heizung	35.000	30.000	35.096
Gas, Strom, Wasser	58.100	57.100	56.422
Reinigung	71.000	71.000	70.029
Sonstige Grundstücksaufwendungen	2.500	2.500	3.730
Versicherungen	5.200	5.200	5.169
Versicherungen für Gebäude, die zum Betriebsvermögen gehören	14.400	12.800	12.228
Beiträge	8.000	7.200	6.642
Sonstige Abgaben	8.500	8.500	10.073
Reparaturen und Instandhaltung von Bauten	80.000	75.000	34.706
Reparaturen und Instandhaltung von technischen Anlagen und Maschinen	326.500	263.500	319.033
Reparaturen und Instandhaltung von Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.000	5.000	49.329
Sonstige Reparaturen und Instandhaltungen	69.700	62.000	27.431
Nachsorgeaufwand Deponien	350.000	151.000	249.342
Wartungskosten für Hard und Software	40.000	40.000	31.448
Kfz-Versicherungen Fuhrpark	32.000	32.000	30.467
Laufende Kfz-Betriebskosten	6.000	4.501	6.738
Kfz-Reparaturen	260.000	320.000	317.097
Sonstige Kfz-Kosten	1.000	4.000	771
Repräsentationskosten	15.000	15.000	9.664
Müllkalender	17.000	17.000	16.263
Aufmerksamkeiten	500	500	2.550
Reisekosten Arbeitnehmer	5.000	5.000	4.775
Reisekosten Arbeitnehmer Übernachtungsaufwand	3.000	3.000	3.154
Reisekosten Arbeitnehmer Verpflegungsmehraufwand	500	500	397
Schredderkosten	18.000	18.000	17.595
Restabfallbehandlung seit 01.06.2005	3.276.000	3.300.000	3.093.712
Übertrag	812.830	944.420	1.959.353

	Planjahr 2018	Planjahr 2017	Jahr 2016
	EUR	EUR	EUR
Übertrag	812.830	944.420	1.959.353
Behandlungskosten Elektrogeräte	10.000	10.000	5.519
Andere Dienst- und Fremdleistungen	105.000	100.000	96.610
Sonderabfallentsorgung	60.000	60.000	35.102
Altreifenentsorgung	5.500	7.800	9.297
Altholzentsorgung	150.000	60.000	69.993
Kolkraubenschäden	10.000	10.000	0
Portokosten	15.000	15.000	52.972
Postaufwand, Fracht und ähnl.Aufwendg.	500	500	0
Telefongebühren	10.000	10.000	10.345
Bürobedarf	8.000	8.000	11.897
Zeitschriften, Bücher	3.000	3.000	3.336
Fortbildungskosten	20.000	20.000	13.233
Rechts- und Beratungskosten	120.000	110.000	159.325
Abschluss- und Prüfungskosten	10.000	10.000	8.603
Mieten für Einrichtungen (bewegliche Wirtschaftsgüter)	6.000	6.000	17.105
Kostensätze Kreisverwaltung etc.	160.400	133.700	201.419
Werkzeuge und Kleingeräte	3.000	3.000	2.200
Sonstiger Betriebsbedarf	10.000	10.000	11.334
Ersatzbeschaffungen Abfallbehälter	30.000	25.000	61.980
Nebenkosten des Geldverkehrs	2.000	1.500	946
Aufwendungen für Abraum- und Abfallbeseitigung	273.500	183.000	91.321
Anlagenabgänge Sachanlagen (Restbuchwert bei Buchverlust)	0	0	3.198
Einstellung in die Pauschalwertberichtigung zu Forderungen	0	0	2.000
Forderungsverluste (übliche Höhe)	5.000	5.000	10.607
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.000	5.000	6.386
Sonstige Zinserträge	1.000	5.000	1.267
Zinsähnliche Erträge	0	0	5.119
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	582.000	650.000	600.388
Zinsaufwendungen für kurzfristige Verbindlichkeiten	0	0	296
Übertrag	231.830	299.420	1.365.351

	Planjahr 2018	Planjahr 2017	Jahr 2016
	EUR	EUR	EUR
Übertrag	231.830	299.420	1.365.351
Zinsaufwendungen für langfristige Verbindlichkeiten	12.000	30.000	49.050
Zinsähnliche Aufwendungen	570.000	620.000	551.042
9. Ergebnis nach Steuern	231.830	299.420	1.365.351
10. sonstige Steuern	11.535	11.501	11.445
Grundsteuer	35	1	1
Kfz-Steuer Fuhrpark	11.500	11.500	11.444
11. Jahresüberschuss	220.295	287.919	1.353.906

Investitionsplan zum Vermögensplan

Bezeichnung	Anschaffungs-/ Bewegungsdatum	ND J/M	AHK 01.01.2018	Wert zu AHK	AHK 31.12.2018	Abschreibung 31.12.2018	Buchwert 31.12.2018	Deckungs ring	Text der Bewegung
Erschließung Grundstückserweiterung Oldenstadt	01.07.2018	0/00	0	450.000	450.000	0	450.000	6	
Summe Grundstücke Betriebshof			0	450.000	450.000	0	450.000		
Unterstellhalle	01.01.2007	22/00	36.218	40.000	76.218	5.283	52.828	6	Verlängerung Aufstockung (Büroräume)
Schadstofflager - Neubau Gebäude	24.10.2016	90/00	973.442	250.000	1.223.442	13.654	1.198.056	6	
Geräteunterstand	01.07.2018	25/00	0	55.000	55.000	1.100	53.900	6	
Summe Gebäude Betriebshof			1.009.660	345.000	1.354.660	20.037	1.304.784		
2 Fertigaragen EZB	01.07.2018	25/00	0	12.000	12.000	181	11.819	1	
Überdachung von Lagerflächen	01.07.2018	10/00	0	300.000	300.000	4.500	295.500	1	
Megablocksteine mit Zeltdach	01.07.2018	10/00	0	70.000	70.000	1.050	68.950	1	
Megablocksteine (für Altholz)	01.07.2018	10/00	0	20.000	20.000	400	19.600	6	
Summe Grundstückswerte			0	402.000	402.000	6.131	395.869		
Deponie Borg - Erweiterung Betriebsgebäude	01.01.1996	25/00	187.029	30.000	217.029	10.270	20.539	1	Aufstockung Betriebsgebäude (Planungskosten)
Summe Eingangsbereich Borg			187.029	30.000	217.029	10.270	20.539		
Stahlbauhalle	01.01.1993	25/00	231.750	150.000	381.750	6.000	144.001	1	Hallendacherweiterung
Überdachung der Nachrottefläche	01.07.2018	25/00	0	150.000	150.000	2.251	147.749	1	
Summe Kompostwerk Borg			231.750	300.000	531.750	8.251	291.750		
zusätzlicher Gasspeicher	01.07.2018	10/00	0	60.000	60.000	3.000	57.000	2	
Blockheizkraftwerk	01.07.2018	10/00	0	250.000	250.000	12.500	237.500	2	
Summe Technische Anlagen			0	310.000	310.000	15.500	294.500		
mobiler Grünschnitt-/Holzschredder	01.07.2018	13/00	0	280.000	280.000	10.769	269.231	3	
Summe Betriebsvorrichtungen			0	280.000	280.000	10.769	269.231		
Abfallsammelfahrzeug	01.07.2018	7/00	0	275.000	275.000	19.643	255.357	4	
Abfallsammelfahrzeug	01.07.2018	7/00	0	275.000	275.000	19.643	255.357	4	
Summe Abfallsammelfahrzeuge			0	550.000	550.000	39.286	510.714		
Werkstattfahrzeug	01.07.2018	10/00	0	40.000	40.000	2.000	38.000	4	
Radlader Entsorgungszentrum	01.07.2018	10/00	0	250.000	250.000	12.500	237.500	5	
LKW Abrollkipper	01.07.2018	10/00	0	180.000	180.000	9.000	171.000	5	
Summe Sonstige Transportmittel			0	470.000	470.000	23.500	446.500		

Bezeichnung	Anschaffungs-/ Bewegungsdatum	ND J/M	AHK 01.01.2018	Wert zu AHK	AHK 31.12.2018	Abschreibung 31.12.2018	Buchwert 31.12.2018	Deckungs ring	Text der Bewegung
Hochdruckreiniger EZB	01.07.2018	7/00	0	5.000	5.000	357	4.643	5	
Container Entsorgungszentrum	01.07.2018	13/00	0	30.000	30.000	1.154	28.846	5	
Technische Ausstattung Kläranlage	01.07.2018	8/00	0	10.000	10.000	625	9.375	8	
Arbeitsschutzausrüstung Entsorgungszentrum	01.07.2018	10/00	0	5.000	5.000	250	4.750	5	
Technische Ausstattung Entsorgungszentrum	01.07.2018	8/00	0	5.000	5.000	312	4.688	5	
Technische Ausstattung Kompostierung/Biogasanlage	01.07.2018	8/00	0	15.000	15.000	937	14.063	2	
Arbeitsschutzausrüstung Betriebshof	01.07.2018	10/00	0	5.000	5.000	250	4.750	7	
Technische Ausstattung Betriebshof	01.07.2018	8/00	0	15.000	15.000	937	14.063	7	
Presscontainer 3 Stck.	01.07.2018	13/00	0	45.000	45.000	1.731	43.269	7	
Technische Ausstattung Wertstoffhof explosiongeschützter Hubwagen für Wertstoffhof	01.07.2018	8/00	0	5.000	5.000	312	4.688	7	
	01.07.2018	9/00	0	35.000	35.000	1.944	33.056	7	
Summe Sonstige Betriebs- u. Geschäftsausstatt.			0	175.000	175.000	8.809	166.191		
Gesamtsumme			1.392.221	3.312.000	4.740.439	142.553	4.150.078		

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

	2017	2018	2019	2020	2021
	Plan / EUR				
Betriebswirtschaftlicher Kurzbericht					
Saldo Erlöse	11.850.149	12.213.999	12.194.000	12.194.000	12.194.000
Wareneinkauf, Material, Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	467.000	463.500	463.500	463.500	463.500
Zwischensaldo -1-	11.383.149	11.750.499	11.730.500	11.730.500	11.730.500
Kosten					
Personalkosten	3.615.200	3.724.900	3.743.525	3.818.395	3.856.579
Raumkosten	160.600	170.100	180.900	180.900	180.900
Steuern, Versicherungen und Beiträge	33.700	36.100	36.100	36.100	36.100
Besondere Kosten	81.300	81.000	69.300	69.300	69.300
Fahrzeugkosten	372.000	310.500	370.501	370.501	370.501
Werbe- und Reisekosten	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000
Kosten der Warenabgabe	3.565.800	3.634.500	3.697.260	3.763.435	3.797.185
Instandhaltung / Werkzeuge	599.500	874.200	830.200	844.200	858.200
Abschreibungen	1.473.829	1.415.919	1.538.000	1.136.800	1.183.225
Sonstige Kosten	544.200	676.900	586.900	586.900	586.900
Summe der Kosten	10.487.129	10.965.119	11.093.686	10.847.531	10.979.890
Zwischensaldo -2-	896.020	785.380	636.814	882.969	750.610
Sonstige Aufwendungen / Erträge					
Neutraler Aufwand	650.001	582.035	614.735	676.035	712.035
Neutraler Ertrag	29.650	5.200	5.200	5.200	5.200
Sonstige Erlöse	12.250	11.750	11.750	11.750	11.750
Vorläufiges Ergebnis	287.919	220.295	39.029	223.884	55.525

Entwicklung der Allgemeinen Rücklage

Wirtschaftsjahr	Jahresergebnis	Stand der Allgemeinen Rücklage 01.01.	Zuführung bzw. Auflösung (Vorjahresergebnis)	Stand der Allgemeinen Rücklage 31.12.
	EUR	EUR	EUR	EUR
2015	68.063	1.312.882	-1.042.612	270.270
2016	1.353.906	270.270	68.063	338.333
2017	287.919	338.333	1.303.562	1.641.895
2018	220.295	1.641.895	287.919	1.929.814
2019	39.029	1.929.814	220.295	2.150.109
2020	223.884	2.150.109	39.029	2.189.138
2021	55.525	2.189.138	223.884	2.413.022

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 2017 entsprechen den Jahresergebnissen aus der mittelfristigen Erfolgsplanung.

Vom Jahresüberschuss des Wirtschaftsjahres 2016 wurden 50.344 € in die der Deponienachsorge dienenden zweckgebundenen Rücklage eingestellt (siehe Kreistagsbeschluss vom 06.10.2015). Die Zuführung zur Allgemeinen Rücklage in 2017 vermindert sich daher um diesen Betrag.

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).

	2017	2018	2019	2020	2021
Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	11.820.150	12.179.000	12.158.999	12.159.000	12.159.000
Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	41.900	16.950	16.950	16.950	16.950
1. Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	11.862.050	12.195.950	12.175.949	12.175.950	12.175.950
Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	9428801	9955701	9962185	10117231	10203164
Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	671.501	604.035	636.735	698.035	734.035
2. Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	10.100.302	10.559.736	10.598.920	10.815.266	10.937.199
3. Ergebnis aus laufender Geschäftstätigkeit	1.761.748	1.636.214	1.577.029	1.360.684	1.238.751
4. Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	2.413.000	3.312.000	1.690.000	1.150.000	1.160.000
Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0	0
5. Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	2.413.000	3.312.000	1.690.000	1.150.000	1.160.000
6. Ergebnis aus der Investitionstätigkeit	-2.413.000	-3.312.000	-1.690.000	-1.150.000	-1.160.000
7. Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-651.252	-1.675.786	-112.971	210.684	78.751
Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	0	0	0	0	0
8. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten	354.000	212.000	78.000	0	0
9. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	354.000	212.000	78.000	0	0
10. Ergebnis aus Finanzierungstätigkeit	-354.000	-212.000	-78.000	0	0
Liquide Mittel (Anfangsbestand)	4.585.846	11.075.842	9.188.056	8.997.085	9.207.769
Zahlungswirksame Veränderungen (Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen)	-1.005.252	-1.887.786	-190.971	210.684	78.751
11. Finanzmittelfond am Ende der Periode	3.580.594	9.188.056	8.997.085	9.207.769	9.286.520

Investitionsplan zur mittelfristigen Finanzplanung

Bezeichnung	2017 €	2018 €	2019 €	2020 €	2021 €
4. Erweiterung Grundstück Betriebshof	50.000	450.000			
Summe Grundstücke Betriebshof	50.000	450.000	0	0	0
Unterstellhalle	40.000	40.000			
Geräteunterstand	55.000	55.000			
Schadstofflager	250.000	250.000			
Bebauung Grundstückserweiterung			600.000	500.000	500.000
Summe Gebäude Betriebshof	345.000	345.000	600.000	500.000	500.000
2 Fertiggaragen Entsorgungszentrum	12.000	12.000			
Überdachung von Lagerflächen	300.000	300.000			
Megablocksteine mit Zeltdach	70.000	70.000			
Megablocksteine (für Altholz)		20.000	0		
Summe Grundstückswerte eig. bebauter Grundst.	382.000	402.000	0	0	0
Deponie Borg - Erweiterung Betriebsgebäude	30.000	30.000	300.000		
Erneuerung Zufahrtstor	50.000				
Summe Eingangsbereich Borg	80.000	30.000	300.000	0	0
Erweiterung Gasfassung II. Bauabschnitt	45.000				
Summe Deponie Borg II. BA	45.000	0	0	0	0
Stahlbauhalle	150.000	150.000			
Überdachung der Nachrottefläche	150.000	150.000			
Summe Kompostwerk Borg (bauliche Anlage)	300.000	300.000	0	0	0
zusätzlicher Gasspeicher	60.000	60.000			
Erneuerung BHKW I		250.000			
Summe Technische Anlagen	60.000	310.000	0	0	0
Ad Blue Tankstelle	15.000				
mobiler Grünschnitt-/Holzschredder		280.000			
Summe Betriebsvorrichtungen	15.000	280.000	0	0	0
Absackanlage	20.000				
Sackaufreißer			150.000		
Summe Technik Kompostwerk Borg	20.000	0	150.000	0	0

Bezeichnung	2017 €	2018 €	2019 €	2020 €	2021 €
UE-BX 888 Abfallsammelfahrzeug Gebrauchtfahrzeug	30.000				
Abfallsammelfahrzeug	240.000	275.000	280.000	285.000	290.000
Abfallsammelfahrzeug	240.000	275.000	280.000	285.000	290.000
Abfallsammelfahrzeug	235.000				
Umrüstkosten Ident-System für 15 Fahrzeuge					
Summe Abfallsammelfahrzeuge	745.000	550.000	560.000	570.000	580.000
Unimog AW 332	21.500				
Pritschenwagen Entsorgungszentrum	55.000				
Werkstattfahrzeug		40.000			
Radlader Entsorgungszentrum		250.000			
LKW Abrollkipper	180.000	180.000			
Summe Sonstige Fahrzeuge u. Zubehör	256.500	470.000	0	0	0
Hochdruckreiniger EZB		5.000			
Container Entsorgungszentrum	30.000	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/Biogasanlage	5.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Arbeitsschutzausrüstung Betriebshof	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Technische Ausstattung Betriebshof	15.000	15.000	10.000	10.000	10.000
Mobiles Kassensystem	5.000				
Presscontainer 3 Stck.		45.000			
Technische Ausstattung Schadstofflager/Wertstoffhof		5.000			
explosionssgeschützter elektrischer Hubwagen für Schadstofflager	35.000	35.000			
Summe Sonstige Betriebs- u. Geschäftsausstatt.	115.000	175.000	80.000	80.000	80.000
Gesamtsumme	2.413.500	3.312.000	1.690.000	1.150.000	1.160.000

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

I.	Einnahmen	2017	2018	2019	2020	2021
		€	€	€	€	€
	Nutzungsanteile Betriebshof und Dieselverbrauch (Kreisstrassenmeisterei, Hausverwaltung, Umweltamt)	287.000	268.000	268.000	268.000	268.000
	Summe der Einnahmen	287.000	268.000	268.000	268.000	268.000
II.	Ausgaben					
	Kostenersätze an Kreisverwaltung					
	... Kämmerei	500	500	500	500	500
	... Kreiskasse	25.000	16.000	16.000	16.000	16.000
	... Rechnungsprüfungsamt	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	... Zentrale Dienste-/Personalverwaltung	39.200	40.400	41.600	42.800	44.100
	... Öffentlichkeitsarbeit	5.400	5.500	5.600	5.700	5.800
	Summe der Ausgaben	73.100	65.400	66.700	68.000	69.400

Stellenübersicht 2018

Beschäftigte

Gliederungs-Nr.	Sachgebiet Organisationseinheit	Entgeltgruppen													Gesamt	
		13	12	11	10	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2		1
90.00	Betriebsleitung	1,00														1,00
90.00	Verwaltung				1,00		1,00	0,50			3,50					6,00
90.10	Technik		1,00	0,72	1,00		2,00		1,00	1,00	3,00				0,60	10,32
90.20	Müllabfuhr Entsorgungszentrum					1,00		1,00			15,00		19,00			36,00
90.30	Borg				1,00				1,00	3,00	5,00				1,00	11,00
	Gesamt	1,00	1,00	0,72	3,00	1,00	3,00	1,50	2,00	4,00	26,50	0,00	19,00	0,00	1,60	64,32

Auszubildende

Gliederungs-Nr.	Sachgebiet Organisationseinheit														Gesamt	
90.10	Technik															5,00
	Gesamt															5,00

Stellenplan 2018

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt- gruppe, Sondertarif	Zahl der Stellen im Wirtschafts- jahr 2018	insgesamt	Zahl der Stellen im Vorjahr davon am 30.06.2017		Vermerke, Erläuterungen
					tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Betriebsleitung	13	1	1	1	0	
2	Teamleitung Technik	12	1	1	1	0	
3	technische Sachbearbeitung	11	0,72	0,72	0,72	0	
4	technische Sachbearbeitung	10	1	0	0	0	Leitung Bauprojekte, befristet für bis zu 3 Jahre
5	Teamleitung Entsorgungszentrum	10	1	1	1	0	
6	Bilanzbuchhalter/in	10	1	1	1	0	
7	Teamleitung Müllabfuhr	9b	1	1	1	0	
8	Fuhrpark- und Werkstattleiter	9a	1	1	1	0	
9	Meister Ver- und Entsorgung	9a	1	1	1	0	
10	Abfallberater	9a	1	1	1	0	
11	Disponent Müllabfuhr	8	1	1	1	0	
12	Sachbearbeitung Satzungswesen und Gewerbeabfall	8	0,5	0,5	0	0,5	
13	Kfz-Mechaniker	7	1	1	1	0	
14	Ver- und Entsorger Sickerwasserkläranlage	7	1	1	1	0	
15	Ver- und Entsorger	6	3	3	3	0	
16	Werkstattmitarbeiter	6	1	1	1	0	
17	kaufmännische Sachbearbeitung	5	2,5	2,5	2,5	0	
18	Fachkraft für Kreislauf- und Abfallwirtschaft	5	4	2	3	0	neue Stelle EZ Borg; Umsetzung Wertstoffhof (siehe lfd. Nr. 24)
19	Behälteränderungsdienst/Hausmeister	5	1	1	1	0	
20	Gerätefahrer	5	2	2	2	0	
21	Wäger, Einweiser	5	2	2	2	0	
22	Sekretariat	5	1	1	1	0	
23	Fahrer	5	14	13	12,8	0,2	neue Stelle Fahrer Containerdienst
24	Entsorgungs-/Recyclinghelfer	4	0	2	0	2	Wertstoffhof
25	Müllwerker	3	19	19	19	0	
26	Helfer Entsorgungszentrum	1	1	1	1	0	
27	Helfer Wertstoffhöfe	1	0,6	0,6	0	0,6	
		insgesamt	64,32	62,32	60,02	3,3	

Anhang: Dienstkräfte in der Ausbildung und informatorisch beschäftigte Kräfte

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Art des Entgeltes	vorgesehen im Wirtschaftsjahr 2018	beschäftigt im Vorjahr am 01.10.2017	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
1	Auszubildende/r Fachkraft für Kreislauf- und Abfallwirtschaft	Ausbildungsentgelt	5	4	
	Gesamtstellenzahl		5	4	

Uelzen, November 2018

Bearbeiter:

Betriebsleitung:

gez. Schilder
(Schilder, Rechnungswesen)

gez. Goerge
(Goerge)
