Anlage 1 zu TOP 6

Landkreis Rotenburg (Wümme)

Haushaltsplan 2007

Wirtschaftsplan für die Abfallwirtschaft

Inhaltsverzeichnis

Seite

1. Vorbericht		1
2. Investitionsprogramm		2
3. Finanzplan		3
4. Wirtschaftsplan	4.1 Erfolgsplan	4
	4.2 Vermögensplan	5
	4.3 Erläuterungen zum Erfolgsplan	6
	4.4 Erläuterungen zum Vermögensplan	10
5. Stellenübersicht		11

1. Vorbericht zum Wirtschaftsplan „Abfallwirtschaft 2007“

Für den Abfallwirtschaftsbetrieb war die erste Jahreshälfte 2006 – wie bereits überwiegend auch 2005 - geprägt durch die Probleme mit dem Vertragsunternehmen für die Hausmüllabfuhr. Diese Zeit beanspruchte erhebliche personelle Kapazitäten, die in der bisherigen öffentlichen Abfallentsorgung des Landkreises als beispiellos anzusehen sein dürften. Insofern ist durch den nahtlosen Übergang des Entsorgungsvertrages vom bisherigen Vertragspartner auf ein kreisangehöriges Unternehmen eine spürbare Verbesserung der abfallwirtschaftlichen Situation eingetreten, zumal die bisherigen vertraglichen Konditionen weiterhin gelten.

Der seit Juni 2005 durch zu geringe Kapazitäten an Vorbehandlungsanlagen vorhandene bundesweite Entsorgungsengpass besteht weiter fort. Eine merkliche Entspannung der Situation wird erst ab dem Jahre 2008 prognostiziert. Seitens des Landkreises Rotenburg (Wümme) bestehen durch die langfristige Sicherung von Entsorgungskapazitäten bei der Müllverwertungsanlage Rugenberger Damm in Hamburg bisher keine Entsorgungsprobleme.

Nach einer Stabilität der Behältergebühren von 2 Jahren müssen diese wie auch die Annahmgebühren auf der Entsorgungsanlage zum 01.01.2007 angehoben werden. Die Erhöhung ist begründet durch die Erhöhung der Mehrwertsteuer, einer Preisanpassung bei der thermischen Verwertung bedingt durch Preisgleitklausel und den Rückgang der direkt auf der Entsorgungsanlage angelieferten Abfälle.

Im Erfolgsplan 2007 werden Aufwendungen in Höhe von *11.190.600 €* erwartet. Für die thermische Behandlung von Abfällen einschl. Nebenkosten sind mit *6.390.400 €* oder *57,1 %* mehr als die Hälfte der Gesamtaufwendungen vorgesehen.

Die zukünftige Gebührenentwicklung wird weiter maßgeblich von der Entwicklung der Aufwendungen für die thermische Verwertung und dem angemeldeten Behältervolumen abhängen. Daneben wird das weitere Vorgehen im Rahmen der Stilllegungsmaßnahmen der Deponien Kuhstedt und Helvesiek durch mögliche kostenträchtige Investitionen Auswirkungen auf die Wirtschaftspläne zukünftiger Jahre haben.

Sofern sich die Annahmen des Finanzplanes bestätigen, bedarf es zum Jahresbeginn 2008 erneut einer Gebührenerhöhung.

2. Investitionsprogramm

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2006	2007	2008	2009	2010
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
3.2.	Bewegliche Sachen des Anlagevermögens	30.000	20.000	8.500	8.500	8.500
3.3.	Baumaßnahmen					
3.3.1.1.	Kleinmaßnahmen Deponie Helvesiek	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
3.3.1.2.	Stilllegungskosten Deponie Helvesiek	25.000	80.000	50.000	50.000	50.000
3.3.2.	Grünschnittsammelplätze	30.000	2.000	2.000	2.000	2.000
3.3.3.1.	Modellversuch Rekultivierung Deponie Kuhstedt	203.000	167.000			
3.3.3.2.	Rekultivierung Deponie Kuhstedt			785000	785.000	
	GESAMT:	308.000	289.000	865.500	865.500	80.500

3. Finanzplan

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2006	2007	2008	2009	2010
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.	Umsatzerlöse	10.150.000	10.486.500	10.764.300	10.895.814	11.079.128
2.	Sonstige betriebliche Erträge	293.000	278.000	278.000	278.000	278.000
11.	Zinserlöse	268.300	301.800	301.800	301.800	301.800
	GESAMT :	10.711.300	11.066.300	11.344.100	11.475.614	11.658.928
5.	<u>Materialaufwand</u>					
5.a	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	27.000	27.700	28.100	29.300	30.400
5.b.	Aufwendungen für bezogene Leistungen	9.489.100	9.842.800	9.988.400	10.168.500	10.339.200
6.	<u>Personalaufwand</u>					
6.a.	Löhne und Gehälter	470.000	464.400	469.100	473.800	478.600
6.b.	Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	142.000	138.200	139.600	141.000	142.500
7.	Abschreibungen	200.000	199.000	199.000	167.300	166.200
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	500.300	496.600	498.000	473.600	479.700
9.	Zinsaufwendungen Landkreis	20.000	21.600	21.600	21.814	22.028
19.	Sonstige Steuern	300	300	300	300	300
	GESAMT :	10.848.700	11.190.600	11.344.100	11.475.614	11.658.928
21.	Gewinn (-)/Verlustvortrag	137.400	124.300	0	0	0
22.	Bilanzgewinn	0	0	0	0	0

4.1 Erfolgsplan

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2007	Planansatz 2006	Ergebnis 2005
		EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5
1.	Umsatzerlöse	10.486.500	10.150.000	10.412.099,31
2.	Sonstige betriebliche Erträge	278.000	293.000	431.007,08
11.	Zinserträge	301.800	268.300	313.767,36
	Summe Erträge	11.066.300	10.711.300	11.156.873,75
5.	<u>Materialaufwand</u>			
5.a	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	27.700	27.000	13.210,50
5.b	Aufwendungen für bezogene Leistungen	9.842.800	9.489.100	9.402.010,90
6.	<u>Personalaufwand</u>			
6.a	Löhne und Gehälter	464.400	470.000	469.812,16
6.b	Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	138.200	142.000	146.888,41
7.	Abschreibungen	199.000	200.000	311.652,34
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	496.600	500.300	731.253,89
9.	Zinsaufwendungen Landkreis	21.600	20.000	12.271,01
19.	Sonstige Steuern	300	300	201,65
	Summe Aufwendungen	11.190.600	10.848.700	11.087.300,86
20.	Jahresfehlbetrag/Jahresüberschuß	-124.300	-137.400	69.572,89
21.	Gewinn-/Verlustvortrag	124.300	137.400	-69.572,89
22.	Bilanzgewinn	0	0	0,00

Sämtliche Aufwendungen sind gegenseitig deckungsfähig.

Mehreinnahmen bei Umsatzerlösen (1.) berechtigen zu Mehrausgaben bei Aufwendungen für bezogene Leistungen (5.b.) und Sonstigen betrieblichen Aufwendungen (8.)

4.2 Vermögensplan

Einnahmen

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2007 €		Planansatz 2006 €	Ergebnis 2005 €
1	2	3		4	5
2	Entnahme aus Rückstellung	171.700		153.000	76.801,98
4	Zuschuß für Modellversuch Kuhstedt	74.600		75.000	109.272,75
6	Einnahmen aus Abschreibungen	199.000		200.000	311.652,34
7	Einnahmen aus dem Abgang von Anlagevermögen	0		0	0,00
8	Veränderung Finanzmittelbestand	-125.800	0	-90.300	-78.354,06
	Gesamteinnahmen des Vermögensplans	319.500		337.700	419.373,01

Ausgaben

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2007 €	Verpfl.- ermächt. 2007 €	Planansatz 2006 €	Ergebnis 2005 €	Gesamtaus- gabebedarf €
1 ¹⁾	2	3	4	5	6	7
2	Zuführung zu Rückstellungen	30.500	0	29.700	194.875,00	0
3	<u>Sachinvestitionen</u>					
3.2.	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	20.000	0	30.000	6.358,18	0
3.3	<u>Baumaßnahmen</u>					
3.3.1.	Einrichtungskosten Deponie Helvesiek					
3.3.1.1.	Sonstige Kleinmaßnahmen	20.000	0	20.000	0,00	0
3.3.1.2.	Stilllegungskosten Deponie Helvesiek	80.000	0	25.000	0,00	0
3.3.2.	Grünschnittsammelplätze	2.000	0	30.000	8.696,36	0
3.3.3.1.	Modellversuch Rekultivierung Dep. Kuhstedt	167.000	0	203.000	209.443,47	0
	Gesamtausgaben des Vermögensplans	319.500	0	337.700	419.373,01	0

1) Die Gliederung wurde in Anlehnung an die Formblätter nach der VO über die Haushaltswirtschaft kaufmännisch geführter nichtwirtschaftlicher Einrichtungen vom 09. Dezember 1987 erstellt.

4.3 Erläuterungen zum Erfolgsplan "Abfallwirtschaft"

Nr.	Bezeichnung	Erläuterungen	EUR	
	Erträge:			
1.	Umsatzerlöse	Abfallentsorgungsgebühren	9.868.500	Gebühren für Abfallbehälter 35 l - 4.500 l
		Annahmegebühren	298.000	Gebühren für Selbstanlieferungen von Abfällen zur Entsorgung und zur Verwertung auf der Entsorgungsanlage
		Gebühren Sonderabfallkleinmengen aus Gewerbe	1.800	Gebühren für die Erfassung und Entsorgung von Sonderabfallkleinmengen aus Gewerbe
		Einnahmen aus Beistellsackverkauf	134.800	Die Beistellsäcke werden über die vom Landkreis eingerichteten Verkaufsstellen veräußert.
		Verkaufserlöse Wertstoffe	183.400	u. a. Altpapier, Almetalle
		Summe:	10.486.500	
2.	Sonstige betriebliche Erträge	Werbung in Abfallkalender	4.500	Einnahmen von den Vertragsfirmen für Werbung im Abfallkalender
		Verwaltungsgebühren und sonstige Erträge	2.500	Gebühren für Verwaltungsverfahren in satzungsrechtlichen Angelegenheiten, Erstattungen, Nutzungsentgelt Lagerplatz/Umschlaganlage
		Kostenanteil DSD	247.500	Kostenanteil DSD an der Abfallberatung und den Containerstandorten (Altpapier/Altglas)
		Verwarungs- u. Bußgelder	3.500	Ahndung von Satzungsverstößen mit Verwarungsgeld und Bußgeld
		Mahngebühren und Säumniszuschläge	19.500	
		Sonstiges	500	
		Summe :	278.000	
11.	Zinserträge	Zinsen	301.800	Verzinsung der Rückstellungen
		Summe Erträge	11.066.300	

Nr.	Bezeichnung	Erläuterungen	EUR	
	Aufwendungen:			
5.	<u>Materialaufwand</u>			
5.a.	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	Verbrauchsmittel Fahrzeug	4.200	Kraft- und Schmierstoffe
		Verbrauchskosten Sickerwasseraufbereitungsanlage	20.500	Verbrauchsmittel (Stromkosten, Chemikalien etc.)
		Verbrauchsmittel Deponie	<u>3.000</u>	Ver- und Entsorgungskosten Abfalldeponie Helvesiek
		Summe :	27.700	
5.b.	Aufwendungen für bezogene Leistungen	Vertragsentgelte für Sammlung und Transport	1.849.400	Abfallbehälter 35 l - 2.500 l, Abfallcontainer, Wochenendhausgebiete, Sperrabfall
		Ferntransport Hamburg	476.600	Verladung und Transport für die therm. Verwertung bei der SR Hamburg
		Thermische Verwertung	5.886.400	Verbrennung für 30.000 t Abfälle
		Altpapierverwertung	297.400	Verwertung von Altpapier
		Grünabfallverwertung	950.700	Verwertung von Garten- u. Parkabfällen
		Sonstige Verwertung	500	Verwertung von Altmetall und Kunststoffen
		Bewirtschaftung Deponie	72.200	Containerleerungen, Einbau von Abfällen, Eigenüberwachung etc.
		Abwassergebühren Sickerwasseraufbereitungsanlage	43.000	Schmutzwassergebühren für die Einleitung des Abwassers in den Schmutzwasserkanal der Samtgemeinde Fintel
		Konzentratbehandlung Sickerwasseraufber.anlage	95.200	Externe Entsorgung
		Elektroaltgeräte	101.200	Sammlung, Transport und Übergabe von Kühlgeräten, Haushaltsgroß- und Haushaltskleingeräten
		Problemabfälle aus privaten Haushalten	46.400	Erfassung und Entsorgung von Problemabfällen aus privaten Haushalten, Mobile Sammlungen und Problemstoffsammelstelle Deponie Helvesiek
		Sonderabfallkleinmengen Gewerbe	1.800	Entsorgung und Erfassung von Sonderabfallkleinmengen aus Gewerbe
		Beschaffung Beistellsäcke	7.000	Beschaffung von Beistellsäcken
		Beseitigung illegaler Abfallablagerungen	<u>15.000</u>	Räumung und Entsorgung von illegalen Abfallablagerungen
		Summe :	9.842.800	
6.	<u>Personalaufwand</u>			
6.a.	Löhne und Gehälter	Dienstbezüge Angestellte	<u>464.400</u>	Personalkosten für das mit der Wahrnehmung von Aufgaben der Abfallwirtschaft beauftragte Verwaltungspersonal sowie Angestellte der Entsorgungseinrichtung
		Summe :	464.400	
6.b.	Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung u.für Unterstützung	Beiträge Sozialversicherung	98.700	Angestellte
		Beiträge VBL	39.000	Angestellte

Nr.	Bezeichnung	Erläuterungen	EUR	
		Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungen	<u>500</u>	Ansprüche der Mitarbeiter entsprechend geltender Beihilfenvorschriften
		Summe :	138.200	
7.	Abschreibungen	Software	6.200	Die Abschreibungen des sonstigen Anlagevermögens erfolgt linear.
		Technische Anlagen und Maschinen, Grünschnittsammelplätze	42.400	Die Abschreibungen sind nach der Maßgabe der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer und den Herstellungs- / Anschaffungs- errechnet.
		Bauten	140.000	u. a. Umschlaganlage Helvesiek-Rehr und Planungskosten Deponie Haaßel
		Betriebs- u. Geschäftsausstattung	<u>10.400</u>	
		Summe :	199.000	
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Unterhaltungskosten für die Deponie	69.000	Wartung und Reparatur von Deponieeinrichtungen und der Sickerwasseraufbereitungsanlage
		Unterhaltung Fahrzeuge	2.000	Reparatur und Wartung Fahrzeuge
		Wasseruntersuchungen	35.100	Grundwasseruntersuchungen Deponie und Beprobung Sickerwasser
		Raummiete	18.500	Miete für die von der Verwaltung im Bereich Abfallwirtschaft genutzten Räume
		Nebenkosten	10.300	Wasser, Energie, Gebäudereinigung etc.
		Allgemeine Geschäftsausgaben	35.000	Rücklastschriftgebühren, Nutzung von Dienstfahrzeugen, Telefongebühren, Bürobedarf, öffentliche Bekanntmachungen etc.
		Übrige Verbrauchsmittel	3.900	Schutzkleidung Deponiepersonal, Druckkosten für Bescheidvordrucke und Anlieferungserklärungen
		Druck-, Porto- und Versandkosten	63.100	Druck- und Kuvertierarbeiten für Bescheide und Mahnungen sowie Porto
		Kontrollmarken	3.500	Beschaffung von Kontrollmarken
		EDV-Kosten	26.300	Wartungskosten Programme, Mietkosten Server und Schulungen
		Versicherungen und Beiträge	23.600	Versicherungsprämien Deponie und SR Hamburg
		Verwaltungskostenanteil LK Harburg	16.500	Erstattung eines Verwaltungskostenanteils bezüglich thermischer Verwertung
		Öffentlichkeitsarbeit	77.500	Abfallkalender, Abfallberatung in Schulen u. Kindergärten, Wettbewerbe etc.
		Verwaltungskostenbeitrag	27.900	Pauschalierte Abgeltung der Leistungen der Landkreisverwaltung außer RPA, EDV-Abteilung u. Kasse, deren Leistungen einzeln abgerechnet werden
		Rückstellung	30.500	Rückstellungen für die Rekultivierung der Abfalldeponie Helvesiek

Nr.	Bezeichnung	Erläuterungen	EUR	
		Aufwendungen für Altdeponien	21.500	Überwachung von Übergangsdeponien und gemeindlichen Altablagerungen
		Prüfungskosten	3.200	Prüfung durch das Rechnungsprüfungsamt
		Kosten des Verwaltungszwangsverfahrens	21.700	Kosten der Kreiskasse für Vollstreckungen
		Beschaffungen	2.500	Beschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern unter 410,- €
		Archivierung	5.000	Die in der Gebührenveranlagung anfallenden Unterlagen werden auf DVD archiviert.
			496.600	
9.	Zinsaufwendungen Landkreis		21.600	Zinsaufwendungen für Inanspruchnahme von Kassenkrediten und Verzinsung Eigenkapital
19.	Sonstige Steuern		300	Kfz-Steuern für Deponiefahrzeug (Pick-up) und Grundsteuer
		Summe Aufwendungen	<u><u>11.190.600</u></u>	
20.	Jahresfehlbetrag/Jahresüberschuß		-124.300	
21.	Verlustvortrag		124.300	
22.	Bilanzgewinn		0	

4.4 Erläuterungen zum Vermögensplan "Abfallwirtschaft"

Nr.	Bezeichnung	Erläuterungen	EUR	
	<u>Einnahmen</u>			
2.	Entnahme aus Rückstellungen		171.700	Verbrauch Rückstellung für die Nachsorge der Altdeponie Kuhstedt/Rekultivierung Deponie Helvesiek-Rehr
4.	Zuschüsse		74.600	Zuschuss Forschungsvorhaben Kuhstedt
6.	Einnahme aus Abschreibungen		199.000	Der Betrag betrifft die auf Abschreibungen entfallenden Umsatzerlöse
7.	Veränderung des Finanzmittelbestandes		-125.800	Der Betrag stellt eine Verbesserung der Liquidität dar
	GESAMT :		<u><u>319.500</u></u>	
	<u>Ausgaben</u>			
2.	Zuführung Rückstellung		30.500	Zuführung zur Rückstellung für die Rekultivierung der Deponie Helvesiek
3.2.	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens		20.000	Beschaffung von EDV-Ausstattung, Einrichtungsgegenständen, und Werkzeugen
3.3.1.1.	Sonstige Kleinmaßnahmen		20.000	Verschiedene Kleinmaßnahmen
3.3.1.2.	Stilllegungskosten Deponie Helvesiek		80.000	Maßnahmen zur Deponiestilllegung
3.3.2.	Grünschnittsammelplätze		2.000	Eergänzende Maßnahmen
3.3.3.2.	Deponie Kuhstedt		167.000	Forschungsvorhaben
	GESAMT :		<u><u>319.500</u></u>	

5. Stellenübersicht

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen im Haushalts- Jahr 2007	Zahl der Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
				insges.	davon am 30.06.2006		
					tatsächl. besetzt	nicht besetzt	
	<u>Arbeitnehmer</u>						
1	Dipl.- Ing.	12	1	1	1	-	
2	Dipl.- Betriebswirt	10	1	1	1	-	
3	Abfallberater	9	1	1	1	-	
4	Verwaltungsangestellter	9	1	1	1	-	
5	Verwaltungsangestellter	8/9	1,62	1,62	1,62	-	
6	Städtereinigungsmeister	6/8	1	1	1	-	
7	Ver- und Entsorger	5/6	1	1	1	-	
8	Ver- und Entsorger	5	2	2	2	-	
9	Verwaltungsangestellter	5	3,75	3	3	-	
10	Verwaltungsangestellter	3	0	0,75	0,75	-	
	Gesamtsumme:		13,37	13,37	13,37	-	