

Anlage 1 zu TOP 6

Landkreis Rotenburg (Wümme)

Haushaltsplan 2008

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 2008“

Die Preisprüfung des durchsatzunabhängigen Entsorgungsentgelts für die Müllverwertungsanlage Rugenberger Damm in Hamburg wird voraussichtlich Anfang 2008 abgeschlossen sein.

Auf Grundlage des im Entwurf vorliegenden Prüfungsberichtes sind die Aufwendungen für die thermische Verwertung im vorliegendem Wirtschaftsplan für das Jahr 2008 im Vergleich zum Wirtschaftsplan 2007 um ca. 110.800 € reduziert worden. Auch werden die voraussichtlich nicht benötigten Rückstellungsbeträge für die thermische Verwertung aus den Jahren 2005 bis 2007 mit einem Volumen von ca. 600.000 € in den Gebührenhaushalt 2008 zurückgeführt. Im Ergebnis führt dieses dazu, dass die seit 2005 unveränderten Behältergebühren wie auch die seit 2006 bestehenden Annahmgebühren auf der Entsorgungsanlage im Jahr 2008 konstant bleiben.

Es zeichnet sich aber ab, dass die Aufwendungen im übernächsten Jahr nicht mehr kompensiert werden können, sodass die Abfallentsorgungsgebühren im Jahre 2009 nach einer Stabilität von 4 bzw. 3 Jahren angehoben werden müssen.

Im Erfolgsplan 2008 werden Aufwendungen in Höhe von *11.586.700 €* erwartet. Für die thermische Behandlung von Abfällen einschl. Nebenkosten sind mit *6.280.100 €* oder *54 %* weiterhin 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 geprägt sein. Darüber hinaus wird auch das weitere Vorgehen im Rahmen der Stilllegungsmaßnahmen der Deponien Kuhstedt und Helvesiek Einfluss auf die zukünftigen Wirtschaftspläne haben.

2. Investitionsprogramm

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2007	2008	2009	2010	2011
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
3.2.	Bewegliche Sachen des Anlagevermögens	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
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	40.000			
3.3.2.	Sanierung Grünschnittsammelplätze	2.000	20.000	2.000	2.000	2.000
3.3.3.1.	Modellversuch Rekultivierung Deponie Kuhstedt	167.000				
3.3.3.2.	Rekultivierung Deponie Kuhstedt	0	50.000	750.000	750.000	
	GESAMT:	234.000	150.000	792.000	792.000	42.000

3. Finanzplan

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2007	2008	2009	2010	2011
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.	Umsatzerlöse	9.931.100	10.386.700	10.973.918	11.138.737	11.337.658
2.	Sonstige betriebliche Erträge	278.000	876.400	276.400	276.400	276.400
11.	Zinserlöse	301.800	366.700	366.700	366.700	366.700
	GESAMT :	10.510.900	11.629.800	11.617.018	11.781.837	11.980.758
5.	<u>Materialaufwand</u>					
5.a	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	27.700	28.100	29.300	30.400	31.700
5.b.	Aufwendungen für bezogene Leistungen	9.842.800	10.157.100	10.308.100	10.469.100	10.652.800
6.	<u>Personalaufwand</u>					
6.a.	Löhne und Gehälter	464.400	444.700	449.200	453.700	458.200
6.b.	Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	138.200	129.300	131.900	134.600	137.300
7.	Abschreibungen	199.000	209.000	184.000	172.900	172.900
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	496.600	586.400	482.100	488.400	494.800
9.	Zinsaufwendungen Landkreis	21.600	31.800	32.118	32.437	32.758
19.	Sonstige Steuern	300	300	300	300	300
	GESAMT :	11.190.600	11.586.700	11.617.018	11.781.837	11.980.758
21.	Gewinn (-)/Verlustvortrag	679.700	-43.100	0	0	0
22.	Bilanzgewinn	0	0	0	0	0

4.1 Erfolgsplan

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2008	Planansatz 2007	Ergebnis 2006
		EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5
1.	Umsatzerlöse	10.386.700	9.931.100	10.364.018,35
2.	Sonstige betriebliche Erträge	876.400	278.000	330.200,61
11.	Zinserträge	366.700	301.800	388.042,67
	Summe Erträge	11.629.800	10.510.900	11.082.261,63
5.	<u>Materialaufwand</u>			
5.a.	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	28.100	27.700	11.849,87
5.b.	Aufwendungen für bezogene Leistungen	10.157.100	9.842.800	9.419.645,15
6.	<u>Personalaufwand</u>			
6.a.	Löhne und Gehälter	444.700	464.400	461.124,27
6.b.	Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	129.300	138.200	139.009,53
7.	Abschreibungen	209.000	199.000	214.010,53
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	586.400	496.600	609.588,87
9.	Zinsaufwendungen Landkreis	31.800	21.600	12.867,51
19.	Sonstige Steuern	300	300	201,65
	Summe Aufwendungen	11.586.700	11.190.600	10.868.297,38
20.	Jahresfehlbetrag/Jahresüberschuß	43.100	-679.700	213.964,25
21.	Gewinn-/Verlustvortrag	-43.100	679.700	-213.964,25
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 2008 €		Planansatz 2007 €	Ergebnis 2006 €
1	2	3		4	5
2	Entnahme aus Rückstellung	60.000		171.700	216.724,53
4	Zuschuß für Modellversuch Kuhstedt	0		74.600	33.000,00
6	Einnahmen aus Abschreibungen	209.000		199.000	214.010,53
7	Einnahmen aus dem Abgang von Anlagevermögen	0		0	120,00
8	Veränderung Finanzmittelbestand	-88.500		-125.800	-144.373,33
	Gesamteinnahmen des Vermögensplans	180.500		319.500	319.481,73

Ausgaben

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2008 €	Verpfl.- ermächt. 2008 €	Planansatz 2007 €	Ergebnis 2006 €	Gesamtaus- gabebedarf €
1 ¹⁾	2	3	4	5	6	7
2	Zuführung zu Rückstellungen	30.500	0	30.500	19.487,00	0
3	<u>Sachinvestitionen</u>					
3.2.	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	20.000	0	20.000	35.350,47	0
3.3	<u>Baumaßnahmen</u>					
3.3.1.	Einrichtungskosten Deponie Helvesiek					
3.3.1.1.	Sonstige Kleinmaßnahmen	20.000	0	20.000	6.783,52	0
3.3.1.2.	Stilllegungskosten Deponie Helvesiek	40.000	0	80.000	18.791,42	0
3.3.2.	Grünschnittsammelplätze	20.000	0	2.000	8.136,21	0
3.3.3.1.	Modellversuch Rekultivierung Dep. Kuhstedt	0	0	167.000	230.933,11	0
3.3.2.	Rekultivierung Deponie Kuhstedt	50.000	0	0	0,00	0
	Gesamtausgaben des Vermögensplans	180.500	0	319.500	319.481,73	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	
1.	Umsatzerlöse	Abfallentsorgungsgebühren	9.403.100	Gebühren für Abfallbehälter 35 l - 4.500 l
		Annahmegebühren	213.100	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	115.000	Die Beistellsäcke werden über die vom Landkreis eingerichteten Verkaufsstellen veräußert.
		Verkaufserlöse Wertstoffe	653.700	u. a. Altpapier, Altmetalle
		Summe:	10.386.700	
2.	Sonstige betriebliche Erträge	Kostenanteil Abfallkalender	4.600	Einnahmen von den Vertragsfirmen für Werbung im Abfallkalender
		Verwaltungsgebühren und sonstige Erträge	3.200	Gebühren für Verwaltungsverfahren in satzungrechtlichen Angelegenheiten, Erstattungen, Nutzungsentgelt Lagerplatz/Umschlaganlage
		Kostenanteil DSD	247.500	Kostenanteil DSD an der Abfallberatung und den Containerstandorten (Altpapier/Altglas)
		Verwarnungs- u. Bußgelder	3.500	Ahndung von Satzungsverstößen mit Verwarnungsgeld und Bußgeld
		Mahngebühren und Säumniszuschläge	17.100	
		Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	600.000	voraussichtlich nicht benötigte Rückstellungsbeträge thermische Verwertung 2005 - 2007
		Sonstiges	<u>500</u>	
		Summe :	876.400	
11.	Zinserträge	Zinsen	366.700	Verzinsung der Rückstellungen, Geldanlagen
		Summe Erlöse	11.629.800	

Nr.	Bezeichnung	Erläuterungen	EUR	
5.	Materialaufwand			
5.a.	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	Verbrauchsmittel Fahrzeug	4.300	Kraft- und Schmierstoffe
		Verbrauchskosten Sickerwasseraufbereitungsanlage	20.700	Verbrauchsmittel (Stromkosten, Chemikalien etc.)
		Verbrauchsmittel Deponie	<u>3.100</u>	Ver- und Entsorgungskosten Abfalldeponie Helvesiek
		Summe :	28.100	
5.b.	Aufwendungen für bezogene Leistungen	Vertragsentgelte für Sammlung undTransport	1.901.400	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	5.775.600	Verbrennung für 30.000 t Abfälle
		Altpapierverwertung	628.900	Verwertung von Altpapier
		Grünabfallverwertung	989.500	Verwertung von Garten- u. Parkabfällen
		Sonstige Verwertung	500	Verwertung von Altmetall und Kunststoffen
		Bewirtschaftung Deponie	58.100	Einbau der zu deponierenden Restabfälle
		Abwassergebühren Sickerwasseraufbereitungsanlage	43.000	Schmutzwassergebühren für die Einleitung des Abwassers in den Schmutzwasserkanal der Samtgemeinde Fintel
		Konzentratbehandlung Sickerwasseraufber.anlage	97.000	Externe Entsorgung
		Elektroaltgeräte	118.600	Sammlung, Transport und Übergabe von Kühlgeräten, Haushaltsgroß- und Haushaltskleingeräten
		Problemabfälle aus privaten Haushalten	44.800	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	6.300	Beschaffung von Beistellsäcken
		Beseitigung illegaler Abfallablagerungen	<u>15.000</u>	Räumung und Entsorgung von illegalen Abfallablagerungen
		Summe :	10.157.100	

Nr.	Bezeichnung	Erläuterungen	EUR	
6.	Personalaufwand			
6.a.	Löhne und Gehälter	Dienstbezüge Angestellte	<u>444.700</u>	Personalkosten für das mit der Wahrnehmung von Aufgaben der Abfallwirtschaft beauftragte Verwaltungspersonal sowie Angestellte der Entsorgungseinrichtung
		Summe :	444.700	
6.b.	Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung u.für Unterstützung	Beiträge Sozialversicherung	91.200	Angestellte
		Beiträge VBL	37.600	Angestellte
		Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungen	<u>500</u>	Ansprüche der Mitarbeiter entsprechend geltender Beihilfavorschriften
		Summe :	129.300	
7.	Abschreibungen	Software	7.400	Die Abschreibungen des sonstigen Anlagevermögens erfolgt linear.
		Technische Anlagen und Maschinen	43.300	Die Abschreibungen sind nach der Maßgabe der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer und den Herstellungs- / Anschaffungserechnet.
		Bauten	140.300	u. a. Umschlaganlage Helvesiek-Rehr und Planungskosten Deponie Haaßel
		Betriebs- u. Geschäftsausstattung	<u>18.000</u>	
		Summe :	209.000	
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Unterhaltungskosten für die Deponie	69.700	Wartung und Reparatur von Deponieeinrichtungen und der Sickerwasseraufbereitungsanlage
		Unterhaltung Fahrzeuge	3.000	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	12.100	Wasser, Energie, Gebäudereinigung etc.
		Allgemeine Geschäftsausgaben	38.200	Rücklastschriftgebühren, Nutzung von Dienstfahrzeugen, Telefongebühren, Bürobedarf, Politische Gremien, öffentliche Bekanntmachungen etc.
		Übrige Verbrauchsmittel	2.900	Schutzkleidung Deponiepersonal, Druckkosten für Bescheidvordrucke und Anlieferungserklärungen
		Druck-, Porto- und Versandkosten	73.500	Druck- und Kuvertierarbeiten für Bescheide und Mahnungen sowie Porto
		EDV-Kosten	26.400	Wartungskosten Programme, Mietkosten Server und Schulungen
		Versicherungen und Beiträge	21.100	Versicherungsprämien Deponie und SR Hamburg

Nr.	Bezeichnung	Erläuterungen	EUR	
		Verwaltungskostenanteil LK Harburg	17.000	Erstattung eines Verwaltungskostenanteils bezüglich thermischer Verwertung
		Öffentlichkeitsarbeit	79.500	Abfallkalender, Abfallberatung in Schulen u. Kindergärten, Wettbewerbe etc.
		Verwaltungskostenbeitrag	25.000	Pauschalierte Abgeltung der Leistungen der Landkreisverwaltung außer RPA, EDV-Ab- teilung u. Kasse, deren Leistungen einzeln abgerechnet werden
		Rückstellung	30.500	Rückstellungen für die Rekultivierung der Abfalldeponie Helvesiek
		Aufwendungen für Altdeponien	21.500	Überwachung von Übergangsdeponien und gemeindlichen Altablagerungen
		Prüfungskosten	3.200	Prüfung durch das Rechnungs- prüfungsamt
		Kosten des Verwaltungszwangs- verfahrens	21.700	Kosten der Kreiskasse für Vollstreckungen
		Beschaffungen	2.500	Beschaffung von geringwertigen Wirtschafts- gütern unter 410,-- €
		Archivierung	5.000	Die in der Gebührenveranlagung anfallenden Unterlagen werden auf DVD archiviert.
		Rechts- und Beratungskosten	<u>80.000</u>	Rechtsstreit SRH, EU-Verfahren, Ausschreibung
			586.400	
9.	Zinsaufwendungen Landkreis		31.800	Zinsaufwendungen für Inanspruchnahme von Kassenkrediten und Verzinsung Eigenkapital
19.	Sonstige Steuern		<u>300</u>	Kfz-Steuern für Deponiefahrzeug (Pick-up) und Grundsteuer
		Summe Aufwendungen	11.586.700	
20.	Jahresfehlbetrag/Jahresüberschuß		43.100	
21.	Verlustvortrag		-43.100	
22.	Bilanzgewinn		0	

4.4 Erläuterungen zum Vermögensplan "Abfallwirtschaft"

Nr.	Bezeichnung	Erläuterungen	EUR	
	<u>Einnahmen</u>			
2.	Entnahme aus Rückstellungen		60.000	Verbrauch Rückstellung für die Nachsorge der Altdeponie Kuhstedt/Rekultivierung Deponie Helvesiek-Rehr
4.	Zuschüsse		0	Zuschuss Forschungsvorhaben Kuhstedt
6.	Einnahme aus Abschreibungen		209.000	Der Betrag betrifft die auf Abschreibungen entfallenden Umsatzerlöse
7.	Veränderung des Finanzmittelbestandes		-88.500	Der Betrag stellt eine Verbesserung der Liquidität dar
	GESAMT :		<u><u>180.500</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, Kauf von Containern, Einrichtungsgegenständen, und Werkzeugen
3.3.1.1.	Sonstige Kleinmaßnahmen		20.000	Verschiedene Kleinmaßnahmen
3.3.1.2.	Stilllegungskosten Deponie Helvesiek		40.000	Erste Maßnahmen zur Deponiestilllegung
3.3.2.	Sanierung Grünschnittsammelplätze		20.000	Erneuerung der Grünschnittsammelplätze
3.3.2.	Deponie Kuhstedt		50.000	Rekultivierungsmaßnahmen
	GESAMT :		<u><u>180.500</u></u>	

5. Stellenübersicht

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen im Haushalts- jahr 2008	Zahl der Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
				insges.	davon am 30.06.2007		
					tatsächl. besetzt	nicht besetzt	
	<u>Arbeitnehmer</u>						
1	Bauingenieur	12	1	1	1	-	
2	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	3,75	3,75	-	
	Gesamtsumme:		13,37	13,37	13,37	-	

