

Anlage 1 zu TOP7

Landkreis Rotenburg (Wümme)

Haushaltsplan 2009

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 2009“

Zum 01.01.2009 müssen nach 4-jähriger Stabilität die Behältergebühren bei einer 3-jährigen Gebührenkalkulationsperiode um durchschnittlich 7,6 % angehoben werden. Durch den Einstieg in eine Grundgebührenkomponente von ca. 15 % der Fixkosten bewegt sich die Gebührenänderung in einem Korridor von ca. -7,4 % bis + 69,8 %. Die Einführung der Behältergrundgebühr soll dem Umstand Rechnung tragen, dass ca. 80 % der Gesamtkosten nutzungsunabhängige Kosten darstellen.

Der Wettbewerb auf dem Altpapiermarkt und die stetig steigenden Aufwendungen für die thermische Verwertung sowie der Wegfall des Einmaleffektes aus der Preisprüfung Thermische Verwertung tragen zu einer Belastung des Erfolgsplanes bei. Dies gilt auch für die zum 16.07.2009 endende Verfüllung der Deponie Helvesiek. Alle Folgemaßnahmen im Rahmen der anschließenden langjährigen Stilllegungsphase der Deponie sind ab diesem Zeitpunkt nicht mehr aus dem Erfolgsplan zu finanzieren; demgegenüber stehen die aus der Rückstellung erzielbaren Zinseinnahmen nicht mehr dem Erfolgsplan zur Entlastung zur Verfügung. Insgesamt betrachtet reduzieren sich die Aufwendungen im Vergleich zum Wirtschaftsplan 2008 um ca. 548 T€ und die der Erträge - ohne die Abfallgebühren - um ca. 1.043 T€.

Im Erfolgsplan 2009 werden Aufwendungen in Höhe von *11.039.200 €* erwartet. Für die thermische Behandlung von Abfällen einschl. Nebenkosten sind mit *6.272.300 €* oder *57 %* weiterhin mehr als die Hälfte der Gesamtaufwendungen vorgesehen.

Auf der Ertragsseite werden Erträge von *11.287.000 €* ausgewiesen, davon ein Anteil von ca. *90 %* aus den Behältergebühren (*10.193.800 €*).

Die zukünftige Gebührenentwicklung wird weiter maßgeblich von den Aufwendungen für die thermische Verwertung und dem angemeldeten Behältervolumen geprägt sein.

Mit dem Vermögensplan werden die Voraussetzungen geschaffen, die gemäß dem gültigen Abfallwirtschaftskonzept angestrebte Annahmestelle für Abfallkleinmengen im nördlichen Teil des Landkreisgebietes zu realisieren. Darüber hinaus sind bauliche Erweiterungen auf der Entsorgungsanlage in Helvesiek vorgesehen.

2. Investitionsprogramm

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2008	2009	2010	2011	2012
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
3.2.	Bewegliche Sachen des Anlagevermögens	20.000	150.000	20.000	20.000	20.000
3.3.	Baumaßnahmen					
3.3.1.1.	Kleinmaßnahmen Entsorgungsanlage Helvesiek	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
3.3.1.2.	Stilllegungskosten Deponie Helvesiek	40.000	40.000	200.000	200.000	200.000
3.3.1.3.	Baumaßnahmen Entsorgungsanlage	0	375.000	1.290.000		
3.3.1.4.	Entsorgungsanlage Nord			600.000		
3.3.2.	Sanierung Grünschnittsammelplätze	20.000	10.000	2.000	2.000	2.000
3.3.3.2.	Rekultivierung Deponie Kuhstedt	50.000	20.000	750.000	750.000	
3.4.	Grunderwerb					
	Entsorgungsanlage Nord		100.000			
	GESAMT:	150.000	615.000	2.882.000	992.000	242.000

3. Finanzplan

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2008	2009	2010	2011	2012
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.	Umsatzerlöse	10.386.700	10.767.300	10.632.800	10.632.800	11.541.800
2.	Sonstige betriebliche Erträge	876.400	290.000	290.000	290.000	290.000
11.	Zinserlöse	366.700	229.700	30.000	30.000	30.000
	GESAMT :	11.629.800	11.287.000	10.952.800	10.952.800	11.861.800
5.	<u>Materialaufwand</u>					
5.a	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	28.100	16.300	7.600	7.800	8.000
5.b.	Aufwendungen für bezogene Leistungen	10.157.100	9.667.100	9.799.700	10.047.400	10.450.000
6.	<u>Personalaufwand</u>					
6.a.	Löhne und Gehälter	444.700	501.900	512.000	522.300	530.000
6.b.	Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	129.300	149.100	152.100	155.200	158.400
7.	Abschreibungen	209.000	175.900	235.200	179.100	172.000
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	586.400	495.500	492.400	499.800	510.000
9.	Zinsaufwendungen Landkreis	31.800	33.100	33.100	33.100	33.100
19.	Sonstige Steuern	300	300	300	300	300
	GESAMT :	11.586.700	11.039.200	11.232.400	11.445.000	11.861.800
21.	Gewinn (-)/Verlustvortrag	-43.100	-247.800	279.600	492.200	0
22.	Bilanzgewinn	0	0	0	0	0

4.1 Erfolgsplan

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2009	Planansatz 2008	Ergebnis 2007
		EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5
1.	Umsatzerlöse	10.767.300	10.386.700	10.579.890,64
2.	Sonstige betriebliche Erträge	290.000	876.400	5.052.610,61
11.	Zinserträge	229.700	366.700	491.130,06
	Summe Erträge	11.287.000	11.629.800	16.123.631,31
5.	<u>Materialaufwand</u>			
5.a	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	16.300	28.100	19.744,14
5.b	Aufwendungen für bezogene Leistungen	9.667.100	10.157.100	13.936.445,45
6.	<u>Personalaufwand</u>			
6.a	Löhne und Gehälter	501.900	444.700	467.017,31
6.b	Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	149.100	129.300	132.275,07
7.	Abschreibungen	175.900	209.000	203.700,39
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	495.500	586.400	550.095,59
9.	Zinsaufwendungen Landkreis	33.100	31.800	17.213,49
19.	Sonstige Steuern	300	300	201,65
	Summe Aufwendungen	11.039.200	11.586.700	15.326.693,09
20.	Jahresfehlbetrag/Jahresüberschuß	247.800	43.100	796.938,22
21.	Gewinn-/Verlustvortrag	-247.800	-43.100	-796.938,22
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 2009 €	Planansatz 2008 €	Ergebnis 2007 €
1	2	3	4	5
2	Entnahme aus Rückstellung	326.800	60.000	174.705,33
4	Zuschuß für Modellversuch Kuhstedt	0	0	73.938,94
6	Einnahmen aus Abschreibungen	180.700	209.000	203.700,39
7	Einnahmen aus dem Abgang von Anlagevermögen	0	0	10,00
8	Veränderung Finanzmittelbestand	695.000	-88.500	153.615,48
	Gesamteinnahmen des Vermögensplans	1.202.500	180.500	605.970,14

Ausgaben

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2009 €	Verpfl.- ermächt. 2010 €	Planansatz 2008 €	Ergebnis 2007 €	Gesamtaus- gabebedarf €
1 ¹⁾	2	3	4	5	6	7
2	Zuführung zu Rückstellungen	220.700	0	30.500	26.308,00	0
3	<u>Sachinvestitionen</u>					
3.2.	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	150.000	0	20.000	15.424,17	0
3.3	<u>Baumaßnahmen</u>					
3.3.1.	Einrichtungskosten Entsorgungsanlage Helvesiek					
3.3.1.1.	Sonstige Kleinmaßnahmen	20.000	0	20.000	2.968,18	0
3.3.1.2.	Stilllegungskosten Deponie Helvesiek	306.800	0	40.000	79.540,49	0
3.3.1.3.	Entsorgungsanlage Helvesiek	375.000				
3.3.2.	Grünschnittsammelplätze	10.000	0	20.000	0,00	0
3.3.3.1.	Modellversuch Rekultivierung Dep. Kuhstedt	0	0	0	169.107,65	0
3.3.2.	Rekultivierung Deponie Kuhstedt	20.000	0	50.000	0,00	0
3.4.	<u>Grundstücke</u>					
3.4.1.	Entsorgungsanlage Helvesiek				224.602,46	
3.4.2.	Kompostierungsanlage Gnarrenburg				88.019,19	
3.4.3.	Entsorgungsanlage Nord	100.000				
	Gesamtausgaben des Vermögensplans	1.202.500	0	180.500	605.970,14	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	10.193.800	Gebühren für Abfallbehälter 35 l - 4.500 l
		Annahmegebühren	129.900	Gebühren für Selbstanlieferungen von Abfällen zur Entsorgung und zur Verwertung auf der Entsorgungsanlage
		Gebühren Sonderabfallkleinmengen aus Gewerbe	1.500	Gebühren für die Erfassung und Entsorgung von Sonderabfallkleinmengen aus Gewerbe
		Einnahmen aus Beistellsackverkauf	108.500	Die Beistellsäcke werden über die vom Landkreis eingerichteten Verkaufsstellen veräußert.
		Verkaufserlöse Wertstoffe	333.600	u. a. Altpapier, Altmetalle
		Summe:	10.767.300	
2.	Sonstige betriebliche Erträge	Kostenanteil Abfallkalender	4.600	Einnahmen von den Vertragsfirmen für Werbung im Abfallkalender
		Verwaltungsgebühren und sonstige Erträge	17.500	Gebühren für Verwaltungsverfahren in satzungsmässigen Angelegenheiten, Nutzungsentgelt Lagerplatz/Umschlaganlage, Personalkostenumbuchung Rückstellung Deponie Helvesiek-Rehr
		Kostenanteil DSD	247.500	Kostenanteil DSD an der Abfallberatung und den Containerstandorten (Altpapier/Altglas)
		Verwarnungs- u. Bußgelder	2.500	Ahndung von Satzungsverstößen mit Verwarnungsgeld und Bußgeld
		Mahngebühren und Säumniszuschläge	17.400	
		Sonstiges	<u>500</u>	
		Summe :	290.000	
11.	Zinserträge	Zinsen	229.700	Verzinsung der Rückstellungen, Geldanlagen
		Summe Erlöse	11.287.000	

Nr.	Bezeichnung	Erläuterungen	EUR	
5.	<u>Materialaufwand</u>			
5.a.	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	Verbrauchsmittel Fahrzeug	4.300	Kraft- und Schmierstoffe
		Verbrauchskosten Sickerwasseraufbereitungsanlage	8.900	Verbrauchsmittel (Stromkosten, Chemikalien etc.)
		Verbrauchsmittel Deponie	<u>3.100</u>	Ver- und Entsorgungskosten Abfalldeponie Helvesiek
		Summe :	16.300	
5.b.	Aufwendungen für bezogene Leistungen	Hausmüllsammlung Wochenendhausgebiete	1.261.100	Abfallbehälter 35 l - 2.500 l, Abfallcontainer, Wochenendhausgebiete
		Ferntransport Hamburg	428.400	Verladung und Transport für die therm. Verwertung bei der SR Hamburg
		Thermische Verwertung	5.825.900	Verbrennung für 30.000 t Abfälle
		Altpapierverwertung	471.400	Verwertung von Altpapier
		Grünabfallverwertung	723.700	Verwertung von Garten- u. Parkabfällen
		Sonstige Verwertung	500	Verwertung von Altmetall und Kunststoffen
		Bewirtschaftung Deponie	49.400	Einbau der zu deponierenden Restabfälle
		Abwassergebühren Sickerwasseraufbereitungsanlage	24.000	Schmutzwassergebühren für die Einleitung des Abwassers in den Schmutzwasserkanal der Samtgemeinde Fintel
		Konzentratbehandlung Sickerwasseraufber.anlage	99.600	Externe Entsorgung
		Sperrabfall, E-Geräte	730.000	Sammlung, Transport und Verwertung von Sperrabfall bzw. Sammlung, Transport und Übergabe von Elektroaltgeräten
		Problemabfälle aus privaten Haushalten	34.700	Erfassung und Entsorgung von Problemabfällen aus privaten Haushalten, Mobile Sammlungen und Problemstoffsammelstelle Deponie Helvesiek
		Sonderabfallkleinmengen Gewerbe	1.500	Entsorgung und Erfassung von Sonderabfallkleinmengen aus Gewerbe
		Beschaffung Beistellsäcke	6.900	Beschaffung von Beistellsäcken
		Beseitigung illegaler Abfallablagerungen	<u>10.000</u>	Räumung und Entsorgung von illegalen Abfallablagerungen
		Summe :	9.667.100	

Nr.	Bezeichnung	Erläuterungen	EUR	
6.	<u>Personalaufwand</u>			
6.a.	Löhne und Gehälter	Dienstbezüge Angestellte	<u>501.900</u>	Personalkosten für das mit der Wahrnehmung von Aufgaben der Abfallwirtschaft beauftragte Verwaltungspersonal sowie Angestellte der Entsorgungseinrichtung
		Summe :	501.900	
6.b.	Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung u.für Unterstützung	Beiträge Sozialversicherung	109.900	Angestellte
		Beiträge VBL	38.700	Angestellte
		Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungen	<u>500</u>	Ansprüche der Mitarbeiter entsprechend geltender Beihilfavorschriften
		Summe :	149.100	
7.	Abschreibungen	Technische Anlagen und Maschinen	26.600	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>9.000</u>	
		Summe :	175.900	
		Unterhaltungskosten für die Deponie	79.100	Wartung und Reparatur von Deponieeinrichtungen und der Sickerwasseraufbereitungsanlage
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Unterhaltung Fahrzeuge	3.000	Reparatur und Wartung Fahrzeuge
		Wasseruntersuchungen	21.800	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	44.000	Rücklastschriftgebühren, Nutzung von Dienstfahrzeugen, Telefongebühren, Bürobedarf, Politische Gremien, öffentliche Bekanntmachungen etc.
		Übrige Verbrauchsmittel	2.500	Schutzkleidung Deponiepersonal, Druckkosten für Bescheidvordrucke und Anlieferungserklärungen
		Druck-, Porto- und Versandkosten	73.500	Druck- und Kuvertierarbeiten für Bescheide und Mahnungen sowie Porto
		EDV-Kosten	26.500	Wartungskosten Programme, Mietkosten Server und Schulungen
		Versicherungen und Beiträge	10.200	Versicherungsprämien Deponie

Nr.	Bezeichnung	Erläuterungen	EUR	
		Verwaltungskostenanteil LK Harburg	18.000	Erstattung eines Verwaltungskostenanteils bezüglich thermischer Verwertung
		Öffentlichkeitsarbeit	79.500	Abfallkalender, Abfallberatung in Schulen u. Kindergärten, Wettbewerbe etc.
		Verwaltungskostenbeitrag	32.700	Pauschalierte Abgeltung der Leistungen der Landkreisverwaltung außer RPA, EDV-Ab- teilung u. Kasse, deren Leistungen einzeln abgerechnet werden
		Rückstellung	10.200	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
		Archivierung	5.000	Die in der Gebührenveranlagung anfallenden Unterlagen werden auf DVD archiviert.
		Rechts- und Beratungskosten	<u>10.000</u>	u..a. EU-Verfahren
			495.500	
9.	Zinsaufwendungen Landkreis		33.100	Zinsaufwendungen für Inanspruchnahme von Kassenkrediten und Verzinsung Eigenkapital
19.	Sonstige Steuern		<u>300</u>	Kfz-Steuern für Deponiefahrzeug (Pick-up) und Grundsteuer
		Summe Aufwendungen	11.039.200	
20.	Jahresfehlbetrag/Jahresüberschuß		247.800	
21.	Verlustvortrag		-247.800	
22.	Bilanzgewinn		0	

4.4 Erläuterungen zum Vermögensplan "Abfallwirtschaft"

Nr.	Bezeichnung	Erläuterungen	EUR	
	<u>Einnahmen</u>			
2.	Entnahme aus Rückstellungen		326.800	Verbrauch Rückstellung für die Nachsorge der Altdeponie Kuhstedt/Rekultivierung Deponie Helvesiek-Rehr
4.	Zuschüsse		0	Zuschuss Forschungsvorhaben Kuhstedt
6.	Einnahme aus Abschreibungen		180.700	Der Betrag betrifft die auf Abschreibungen entfallenden Umsatzerlöse
7.	Veränderung des Finanzmittelbestandes		695.000	Der Betrag stellt eine Verschlechterung der Liquidität dar
	GESAMT :		<u>1.202.500</u>	
	<u>Ausgaben</u>			
2.	Zuführung Rückstellung		220.700	Zuführung zur Rückstellung für die Rekultivierung der Deponie Helvesiek
3.2.	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens		150.000	u. a. Radlader
3.3.	Baumaßnahmen			
3.3.1.1.	Sonstige Kleinmaßnahmen		20.000	Verschiedene Kleinmaßnahmen
3.3.1.2.	Stilllegungskosten Deponie Helvesiek		306.800	Maßnahmen zur Deponiestillegung
3.3.1.3.	Baumaßnahmen		375.000	Halle Entsorgungsanlage Helvesiek
3.3.2.	Sanierung Grünschnittsammelplätze		10.000	Erneuerung der Grünschnittsammelplätze
3.3.2.	Deponie Kuhstedt		20.000	Rekultivierungsmaßnahmen
3.4.	Grunderwerb		100.000	Entsorgungsanlage Nord
	GESAMT :		<u>1.202.500</u>	