

Wirtschaftsplan
der
Einrichtung Abfallentsorgung
für das
Wirtschaftsjahr
2015



Vorbemerkung:

Der Kreistag hat am 07.11.1994 aufgrund der §§ 57 ff der Landkreisordnung für Rheinland-Pfalz (LKO) i. V. m. §§ 85 ff Gemeindeordnung für Rheinland-Pfalz (GemO) und den Bestimmungen der Eigenbetriebsverordnung für Rheinland-Pfalz (EigVO) - mit Ausnahme der §§ 2 Abs. 2 und 3 bis 9 - beschlossen, die Abfallentsorgungseinrichtung des Landkreises Kaiserslautern nach den Bestimmungen der Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung Rheinland-Pfalz (EigAnVO) zu verwalten. Nach § 15 EigAnVO hat der Eigenbetrieb einen Wirtschaftsplan zu erstellen, der aus dem Erfolgsplan, dem Vermögensplan und der Stellenübersicht besteht.

Inhaltsverzeichnis

- I.** Übersicht mit Feststellungsbeschluss
- II.** Erfolgsplan
- III.** Vermögensplan
- IV.** Erläuterungen zum Erfolgs- und Vermögensplan
- V.** Stellenübersicht
- VI.** Mittelfristige Investitionsplanung

I. Übersicht mit Feststellungsbeschluss

Landkreis Kaiserslautern

Abfallwirtschaftseinrichtung

	Ansatz 2015	Ansatz 2014
--	----------------	----------------

Der Kreistag des Landkreises Kaiserslautern hat in seiner Sitzung vom 01.12.2014 den Wirtschaftsplan 2015 für die Abfallentsorgungseinrichtung des Landkreises Kaiserslautern gem. § 57 Landkreisordnung (LKO) i.d.F vom 31.01.1994 (GVBl. S. 153) und den §§ 2, 15 Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung (EigAnVO) vom 05.10.1999 (GVBl. S. 373) i.d. jeweils geltenden Fassung beschlossen.

Der Wirtschaftsplan der Abfallwirtschaftseinrichtung des Landkreises Kaiserslautern für das Wirtschaftsjahr 2015 wird festgesetzt auf

1) im Erfolgsplan		
Erträge	18.047.150,00 €	18.192.000,00 €
Aufwendungen	17.947.600,00 €	18.146.000,00 €
Jahresergebnis	99.550,00 €	46.000,00 €

2) im Vermögensplan		
Einnahmen	305.000,00 €	309.000,00 €
Ausgaben	305.000,00 €	309.000,00 €

3) die Aufnahme von Krediten zur Finanzierung der Ausgaben im Vermögensplan		
Darlehen vom Kreditmarkt	- €	- €

4) die Verpflichtungsermächtigungen		
	- €	- €

5) den Höchstbetrag für die Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Liquidität		
(Betriebsmittelkreditermächtigung)	5.000.000,00 €	5.000.000,00 €

Wirtschaftsplan
Darstellung gem. § 16 EigAnVO

Erfolgsplan	Planansatz	Planansatz	Rechnungsergebnis vorläufig in T€
Gewinn und Verlustrechnung	2015	2014	2013
1. Umsatzerlöse	16.881.000 €	16.971.000 €	17.027
2. Sonstige Betriebliche Erträge	1.166.150 €	1.211.000 €	1.287
Zwischensumme	18.047.150 €	18.182.000 €	18.314
3. Materialaufwand	16.656.450 €	16.919.500 €	16.875
4. Personalaufwand	550.000 €	535.000 €	541
5. Abschreibungen	34.900 €	10.000 €	8
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	- €	- €	-
6.a) Verwaltungskostenbeitrag	306.000 €	266.000 €	260
6.b) übrige Aufwendungen	384.750 €	385.500 €	324
Betriebsergebnis	115.050 €	66.000 €	306
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	- €	10.000 €	6
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	500 €	- €	0
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit:	114.550 €	76.000 €	312
9. Steuern vom Einkommen und Ertrag	15.000 €	30.000 €	17
10. Sonstige Steuern			
Jahresergebnis:	99.550 €	46.000 €	295

II. Wirtschaftsplan - Erfolgsplan -

Erträge	Planansatz in (€) 2015	Planansatz in (€) 2014	Rechnungsergebnis vorl. in (€) 2013
3141 Forderungen an Dritte (Ersatzvornahmen/Kfz.)	- €	- €	2.589,98 €
3840 Benutzungsgebühren	16.856.000,00 €	16.971.000,00 €	17.009.091,10 €
38400 Behältergestellung private Haushalte (60, 90, 120, 240l)	11.310.000,00 €	16.971.000,00 €	10.562.528,06 €
38401 Containergestellung für Private und Gewerbe (1,1/ 3,3/ 5,5/ 10/ 40m³)	5.522.000,00 €	- €	6.374.847,04 €
38404 Restabfallsäcke	24.000,00 €	- €	71.716,00 €
3849 Erträge aus Vermarktung	822.000,00 €	1.000.000,00 €	1.086.841,25 €
38491 Papier, Pappe, Kartonagen	757.000,00 €	1.000.000,00 €	1.086.841,25 €
38494 Elektroaltgeräte	44.000,00 €	- €	- €
38495 Metallschrott	15.000,00 €	- €	- €
38496 Sonstige werthaltige Abfälle	6.000,00 €	- €	- €
3841 Erträge Duale Systeme	304.150,00 €	147.000,00 €	147.180,00 €
3842 Bußgelder	10.000,00 €	10.000,00 €	12.550,91 €
3226 Zinserträge aus Geldanlagen	- €	10.000,00 €	6.095,68 €
3842 Sonstige betriebliche Erträge	55.000,00 €	54.000,00 €	55.337,13 €
Summe Erträge	18.047.150,00 €	18.192.000,00 €	18.319.686,05 €

II. Wirtschaftsplan 2015 - Erfolgsplan -

Aufwendungen		Planansatz in (€) 2015	Planansatz in (€) 2014	Rechnungsergebnis vorl. In (€) 2013
3312	Deponie- und Behandlungsgebühren	10.000.000,00 €	11.500.000,00 €	11.377.288,51 €
331210	Deponiegrundgebühren	3.760.000,00 €	- €	- €
331220	Garten- und Parkabfälle	560.000,00 €	- €	- €
331230	Bioabfälle	514.000,00 €	- €	- €
331200	Restabfälle	3.778.000,00 €	11.500.000,00 €	11.377.288,51 €
331240	Gewerbeabfälle	358.000,00 €	- €	- €
331260	Sperr- und Bauholzabfälle	354.000,00 €	- €	- €
331270	Sonderabfälle einschl. Umweltmobil	440.000,00 €	- €	- €
3315	Unternehmerentgelte	6.513.900,00 €	5.371.500,00 €	5.325.112,95 €
331500	Einsammlung von Hausabfällen (Abfallbehälter)	958.500,00 €	3.735.000,00 €	976.006,95 €
331510	Einsammlung von Haus- und Gewerbeabfällen (Container)	1.770.500,00 €	- €	1.778.986,70 €
331501	Einsammeln von Bioabfällen	514.000,00 €	- €	492.981,04 €
331570	Einsammeln/ Umschlag Papier, Pappe und Kartonagen	736.400,00 €	826.000,00 €	714.409,22 €
331590	Bewirtschaftung Grünabfallsammelstellen	570.000,00 €	535.000,00 €	497.478,69 €
331550	Einsammlung Elektroschrott	73.000,00 €	72.000,00 €	70.019,51 €
331530	Einsammlung Sperrabfälle	358.000,00 €	- €	381.068,81 €

II. Wirtschaftsplan 2015 - Erfolgsplan -

Aufwendungen		Planansatz in (€) 2015	Planansatz in (€) 2014	Rechnungsergebnis vorl. In (€) 2013
342800	Betrieb und Unterhaltung Wertstoffhof Kindsbach	196.000,00 €	181.500,00 €	177.927,24 €
342801	Betrieb und Unterhaltung Wertstoffhof ZAK	1.097.000,00 €	- €	- €
315400	Einsammlung von Wertstoffen	- €	- €	- €
331720	Illegale Abfallentsorgung	26.000,00 €	22.000,00 €	31.605,78 €
331500	Behälter- und Containermanagement	214.500,00 €	- €	204.629,01 €
3490	Personal- und Verwaltungskosten	856.000,00 €	801.000,00 €	800.234,56 €
341200	Gehälter	563.000,00 €	535.000,00 €	554.413,21 €
349000	Verwaltungskosten an Einrichtungsträger	306.000,00 €	266.000,00 €	259.521,35 €
309700	Rückstellungen Personal	-13.000,00 €	0,00 €	-13.700,00 €
3311	Aufwendungen Duale Systeme	135.050,00 €	48.000,00 €	150.786,14 €
3499	Sonstige betriebliche Aufwendungen	392.250,00 €	385.500,00 €	345.377,31 €
3483	Abschreibungen	34.900,00 €	10.000,00 €	8.485,48 €
3228	Steuern	15.000,00 €	30.000,00 €	17.346,74 €
2110	Zinsaufwand allgemein	500,00 €	- €	176,00 €
Summe Erträge:		18.047.150,00 €	18.192.000,00 €	18.319.686,05 €
Summe Aufwand:		17.947.600,00 €	18.146.000,00 €	18.024.807,69 €
Gewinn/ Verlust:		99.550,00 €	46.000,00 €	294.878,36 €

Wirtschaftsplan - Erfolgsplan -

Erträge mit Buchungskonten	Planansatz kommendes Jahr		Planansatz Vorjahr		Vorl. Jahresergebnis VVJ	
	2015		2014		2013	
Forderungen an Dritte (Ersatzvornahmen/Kfz.)	- €		- €		2.589,98 €	
314100 Forderungen an Dritte	- €				- €	
327420 sonst. Ersatzleistungen (Ersatzvornahme)	- € - €		- €		2.589,98 € 2.589,98 €	
Benutzungsgebühren	16.856.000,00 €		16.971.000,00 €		17.009.091,10 €	
Behältergestellung private Haushalte (60, 90, 120, 240l)						
384000 Benutzungsgebühren Hausmüll	11.310.000,00 €	11.310.000,00 €	16.971.000,00 €	16.971.000,00 €	10.562.528,06 €	10.562.528,06 €
Containergestellung für Private und Gewerbe (1,1/ 3,3/ 5,5/ 10/ 40m³)						
384010 Gewerbe Cont/Muld. (incl. 3,3m³/ 5,5m³/ 10m³ turnusgemäß)	- €				258.613,48 €	
384020 Gewerbe und Private 1,1m³ (turnusgemäße Abholung)	- €				459.216,82 €	
384025 Gewerbe und Private 1,1m³ (Abrufabfuhr)	- €					
384030 Benutzungsgebühren sonstiger Bereich	5.522.000,00 €	5.522.000,00 €	- €		5.657.016,74 €	6.374.847,04 €
Restabfallsäcke						
384040 Benutzungsgeb. Müllsäcke	24.000,00 €				71.694,00 €	
384510 Verkauf Banderolen	- € 24.000,00 €		- €		22,00 € 71.716,00 €	
Erträge aus Vermarktung	822.000,00 €		1.000.000,00 €		1.086.841,25 €	
Papier, Pappe, Kartonagen						
384910 Erträge aus der Vermarktung von PPK (89,5%)	757.000,00 €	757.000,00 €	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €	1.086.841,25 €	1.086.841,25 €
Elektroaltgeräte						
384940 Erträge aus der Vermarktung von Elektroschrotten	44.000,00 €	44.000,00 €	- €		- €	
Metallschrott						
384950 Erträge aus der Vermarktung von Altmetallen	15.000,00 €	15.000,00 €	- €		- €	
Sonstige werthaltige Abfälle						
384960 Erträge aus der Vermarktung von sonst. Abfällen	6.000,00 €	6.000,00 €	- €		- €	

Wirtschaftsplan - Erfolgsplan -

Erträge mit Buchungskonten	Planansatz kommendes Jahr		Planansatz Vorjahr		Vorl. Jahresergebnis VVJ	
	2015		2014		2013	
Erträge Duale Systeme	304.150,00 €		147.000,00 €		147.180,00 €	
Einnahmen Duales-System						
384100 Einnahmen aus Kostenerstattung für Dienstleistungen	147.000,00 €	147.000,00 €	147.000,00 €	147.000,00 €	147.180,00 €	147.180,00 €
Papier, Pappe, Kartonagen						
384110 Erträge aus der Vermarktung von PPK (10,5%)	89.000,00 €	89.000,00 €	- €	- €	- €	- €
Systemmitbenutzung Behälter						
384120 Mitbenutzung Papiertonne (10,5%)	68.000,00 €	68.000,00 €	- €	- €	- €	- €
Systemmitbenutzung Container						
384130 Mitbenutzung Papiercontainer (10,5%)	150,00 €	150,00 €	- €	- €	- €	- €
Bußgelder	10.000,00 €		10.000,00 €		12.550,91 €	
384210 Bußgelder	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	12.550,91 €	12.550,91 €
Zinserträge aus Geldanlagen	- €		10.000,00 €		6.095,68 €	
326600 Zinserträge aus Bankkonten	- €		10.000,00 €		5.829,39 €	
326650 Zinserträge aus Rücklagen Festgelder	- €				266,29 €	
	- €		10.000,00 €		6.095,68 €	
Sonstige betriebliche Erträge	55.000,00 €		54.000,00 €		55.337,13 €	
384200 Verwaltungsgebühren	- €				242,45 €	
384230 Austauschgebühren für Behälter	- €					
325000 Außerordentl. Erträge	- €				3.935,57 €	
327100 Ertragszuschüsse (KSK-KL,Sponsoring)	25.000,00 €				17.725,99 €	
385010 Mahngebühren, Säumiszuschläge	30.000,00 €		54.000,00 €		33.433,12 €	
352015 Euro-Umrechnungsgewinne	- €					
389700 Bestandsveränd. unfertige Leistungen	- €					
384800 Vermische Erträge	- €					
384900 Sonstige betriebliche Erträge	- €					
384901 Wertber. Forder.	- €	55.000,00 €		54.000,00 €		55.337,13 €
Summe Erträge	18.047.150,00 €		18.192.000,00 €		18.319.686,05 €	

Wirtschaftsplan - Erfolgsplan -

Aufwand mit Buchungskonten	Planansatz kommendes Jahr			Planansatz Vorjahr		Vorläufiges Jahresergebnis VVJ	
		2015		2014			2013
Deponie- und Behandlungsgebühren	10.000.000,00 €			11.500.000,00 €		11.377.288,51	
Deponiegrundgebühren							
331210 Grundgebühren Deponie	3.760.000,00 €	3.760.000,00 €		0,00 €		0,00	
Garten- und Parkabfälle							
331220 Entsorgungskosten Garten- und Parkabfälle	560.000,00 €	560.000,00 €		0,00 €		0,00	
Bioabfälle							
331230 Entsorgungskosten Bioabfälle	750.000,00 €	750.000,00 €		0,00 €		0,00	
Restabfälle							
331200 Deponiegebühren Haus + Gew. inkl. Heuberg	3.778.000,00 €	3.778.000,00 €	11.500.000,00 €	11.500.000,00 €	11.377.288,51	11.377.288,51	
Gewerbeabfälle							
331240 Deponiegebühren für gewerbl. Abfälle	358.000,00 €	358.000,00 €		0,00 €		0,00	
Sperr- und Bauholzabfälle							
331260 Deponiegebühren für Sperr- und Bauholzabfälle	354.000,00 €	354.000,00 €		0,00 €		0,00	
Sonderabfälle einschl. Umweltmobil							
331270 Aufwand für die Entsorgung von Sonderabfällen	440.000,00 €	440.000,00 €		0,00 €		0,00	
Unternehmerentgelte	6.513.900,00 €		5.371.500,00 €	5.371.500,00 €	5.325.112,95 €	5.325.112,95 €	
Einsammlung von Hausrestabfällen							
331500 Einsammeln von Hausrestabfall	958.500,00 €		3.735.000,00 €				
331503 Behältergestaltung Restabfälle	0,00 €	958.500,00 €		3.735.000,00 €	976.006,95	976.006,95	
Einsammlung von Haus- und Gewerbeabfällen							
331510 Einsammeln Gewerbeabfall einschl. Abrufcontainer	36.000,00 €				1.884,70		
331520 Einsammeln 1,1 m³-Container (einschl. gewerbl. Bereich)	2.500,00 €				33.385,77		
315800 Einsammlung sonstiger Bereich	1.732.000,00 €	1.770.500,00 €		0,00 €	1.743.716,23	1.778.986,70	
Einsammeln von Bioabfällen							
331501 Aufwand für Bioabfuhr	514.000,00 €			0,00 €			
331502 Behältergestaltung Biotonne	0,00 €	514.000,00 €		0,00 €	492.981,04	492.981,04	
Einsammeln/ Umschlag Papier, Pappe und Kartonagen							
331570 Transportkosten Behälter (89,5%)	575.500,00 €		825.000,00 €				
331573 Transportkosten Container (89,5%)	7.400,00 €						
331575 Transportkosten Vermarktung (89,5%)	75.000,00 €						
331577 Behältergestaltung PPK (89,5%)	27.500,00 €				713.168,26		
331579 Umschlagkosten PPK	50.000,00 €						
331610 Papierverträge Verein	1.000,00 €	736.400,00 €	1.000,00 €	826.000,00 €	1.240,96	714.409,22	

Wirtschaftsplan - Erfolgsplan -

Aufwand mit Buchungskonten	Planansatz kommendes Jahr			Planansatz Vorjahr		Vorläufiges Jahresergebnis VVJ	
		2015		2014			2013
Bewirtschaftung Grünabfallsammelstellen							
331590 Behandlung von Grünabfällen	570.000,00 €		535.000,00 €		497.478,69		
331591 Personalkosten Aufsichtspersonal	0,00 €	570.000,00 €		535.000,00 €		497.478,69	
Einsammlung Elektroschrott							
315500 Einsammeln von Kühlgeräten	0,00 €						
315600 Einsammeln von Elektroschrott	73.000,00 €	73.000,00 €	72.000,00 €	72.000,00 €	70.019,51	70.019,51	
Einsammlung Sperrabfälle							
331530 Einsammeln Sperrmüll	358.000,00 €	358.000,00 €		0,00 €	381.068,81	381.068,81	
Betrieb und Unterhaltung Wertstoffhof Kindsbach							
342800 Betrieb und Unterhaltung Wertstoffhof	196.000,00 €	196.000,00 €	181.500,00 €	181.500,00 €	177.927,24	177.927,24	
Betrieb und Unterhaltung Wertstoffhof ZAK							
342801 Betrieb und Unterhaltung Wertstoffhof	1.097.000,00 €	1.097.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Einsammlung von Wertstoffen							
315400 Eins.u. Verwerten von Rohstoffen (Altkl.Samml./ Metalle)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00	
Illegale Abfallentsorgung							
331720 Deponiegebühren illegale Müllablagerungen	0,00 €		0,00 €				
331650 Reinigungsaktionen	0,00 €		22.000,00 €				
331700 Aufwand für Beseitigung illeg. Ablagerungen	26.000,00 €	26.000,00 €		22.000,00 €	31.605,78	31.605,78	
Behälter- und Containermanagement							
331504 Allgemeines Behältermanagement	214.500,00 €	214.500,00 €		0,00 €	204.629,01	204.629,01	
Personal- und Verwaltungskosten		856.000,00 €		801.000,00 €		800.234,56	
Gehälter							
341200 Gehälter im Verwaltungsbereich	563.000,00 €	563.000,00 €	535.000,00 €	535.000,00 €	554.413,21	554.413,21	
Verwaltungskosten an Einrichtungsträger							
349000 Verwaltungskosten Einrichtungsträger	256.000,00 €		266.000,00 €		259.521,35		
349001 Vollstreckungskosten	50.000,00 €	306.000,00 €		266.000,00 €		259.521,35	
Rückstellungen (Personal)							
309700 Sonstige Rückstellungen	-13.000,00 €	-13.000,00 €	0,00 €	0,00 €	-13.700,00 €	-13.700,00 €	

Wirtschaftsplan - Erfolgsplan -

Aufwand mit Buchungskonten	Planansatz kommendes Jahr		Planansatz Vorjahr	Vorläufiges Jahresergebnis VVJ	
		2015	2014		2013
Aufwendungen Duale Systeme		135.050,00 €	48.000,00 €		150.786,14
331100 Reinigung Containerstandorte	36.000,00 €		48.000,00 €	48.000,00	
331150 Erstattungen an VG'en für Dienstleistungen im Bereich DSD	10.000,00 €				
331571 Einsammeln von Druckerzeugnissen (Auskehr 10,5%)	29.000,00 €			102.786,14	
331572 Transportkosten Behälter (10,5%)	49.500,00 €				
331574 Transportkosten Container (10,5%)	450,00 €				
331576 Transportkosten Vermarktung (10,5%)	7.400,00 €				
331578 Behältergestellung PPK (10,5%)	2.700,00 €	135.050,00 €	48.000,00 €		150.786,14
Sonstige betriebliche Aufwendungen		392.250,00 €	385.500,00 €		345.377,31
349900 sonst. Aufwendungen einschl. Wertber. Ford.	0,00 €		72.400,00 €	321,05	
320300 Niederschlagung Ersatzvornahme	0,00 €			1.339,40	
320200 Niederschlagung Hausmüllgebühren	50.000,00 €			68.882,91	
320500 Niederschlagung Verwaltungsgebühren	0,00 €			0,00	
320400 Niederschlagung Bußgelder	0,00 €			1.613,64	
324000 Abschreibung auf Forderungen	0,00 €			0,00	
349100 Porto	75.000,00 €			51433,75	
349200 Post- u. Fernmeldegebühren	0,00 €		59.000,00 €	0,00	
349300 Bürobedarf	800,00 €		1.300,00 €	932,18	
349350 Kosten der Datenverarbeitung	25.000,00 €		17.000,00 €	17.339,77	
349400 Gesetzesblätter, Bücher, Fachzeitschriften	0,00 €		1.300,00 €	898,01	
346700 Reisekosten, Tagegelder	400,00 €		400,00 €	223,74	
349030 Nebenkosten Geschäftsräume	12.000,00 €		10.500,00 €	9.795,58	
346150 Abfallwirtschaftskonzept	0,00 €		25.000,00 €	0,00	
342100 Mieten, Pachten	0,00 €			0,00	
349020 Miete für Geschäftsräume + KFZ-Stellplatz	0,00 €		30.500,00 €	26.940,12	
348100 Mietleasing (Auto)	31.000,00 €			3.260,04	
348110 Leasingkosten EDV	4.500,00 €				
348050 Unterhaltung Geschäftseinrichtung	0,00 €			0,00	
349500 Prüfungs- und Beratungskosten	80.000,00 €		40.000,00 €	38.950,22	
346110 Öffentlichkeitsarbeit (ohne USt-Anteil)	15.500,00 €		50.000,00 €	44.445,47	
346112 Öffentlichkeitsarbeit (mit USt-Anteil)	41.500,00 €			16.008,52	
349450 Sitzungsgelder	1.000,00 €		1.000,00 €	902,30	
349410 Fortbildung	10.000,00 €		1.600,00 €	1.106,65	
349010 übrige Aufwendungen	3.000,00 €			10.436,58	
349110 Kuvertierarbeiten	30.000,00 €		48.000,00 €	26.115,18	
349510 Gerichtskosten	1.500,00 €			950,26	
343900 Säumnis- u. Verspätungszuschlag, Zwangsg.	0,00 €		0,00 €	0,00	
349700 Nebenkosten des Geldverkehrs	50,00 €			20,00	
357050 Euro-Umrechnungsverluste	0,00 €			0,00	
352015 Euro-Umrechnungsgewinne	0,00 €			0,00	
330500 Materialaufwand	0,00 €		24.000,00 €	0,00	
339700 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	7.500,00 €			21.694,87	
345100 KFZ-Steuer, KFZ-Versicherung	1.500,00 €		1.500,00 €	1.428,72	
345300 Betriebsstoffe, Instandhaltung KFZ	2.000,00 €	392.250,00 €	2.000,00 €	338,35	345.377,31

Wirtschaftsplan - Erfolgsplan -

Aufwand mit Buchungskonten	Planansatz kommendes Jahr			Planansatz Vorjahr		Vorläufiges Jahresergebnis VVJ	
		2015		2014			2013
Abschreibungen		34.900,00 €		10.000,00 €		8.485,48	
348300 Abschreibung auf Sachanlagen	34.900,00 €		10.000,00 €		0,00		
348220 Abschreibung immaterielle Gegenstände	0,00 €				6.996,94		
348550 Sofortabschreibung GWG	0,00 €				1.488,54		
348700 Abschreibung auf Finanzanlagen	0,00 €	34.900,00 €		10.000,00 €	0,00		8.485,48
Steuern		15.000,00 €		30.000,00 €		17.346,74	
322800 Steuern von Einkommen und Ertrag	0,00 €		0,00 €				
322850 Körperschaftssteuer	5.000,00 €		30.000,00 €		17.346,74		
322860 Gewerbesteuer	10.000,00 €	15.000,00 €		30.000,00 €		17.346,74	
Zinsaufwand allgemein		500,00 €		0,00 €		176,00	
321100 Zinsaufwand	500,00 €		0,00 €				
321210 Zinsaufwand Finanzamt	0,00 €	500,00 €		0,00 €	176,00		176,00
Summe Aufwendungen:		17.947.600,00 €				18.024.807,69	
Erträge			18.047.150,00 €		18.192.000,00 €		18.319.686,05
Aufwendungen			17.947.600,00 €		18.146.000,00 €		18.024.807,69
Gewinn/ Verlust			99.550,00 €		46.000,00 €		294.878,36

III. - Vermögensplan -

Mittelverwendung (Finanzierungsbedarf)

Konto-Nr.		Planansatz in € 2015	Planansatz in € 2014	Planansatz in € 2013
0710	Büroeinrichtung	5.000 €	5.000 €	5.000 €
0730	Software	25.000 €	20.000 €	0 €
0735	Gebäudeerwerb	0 €	0 €	0 €
0740	Umbaukosten	45.000 €	45.000 €	0 €
0842	Entnahme allgemein Rücklage	230.000 €	0 €	0 €
0860	Zugang Kasse/ Guthaben Kreditinstitute	0 €	239.000 €	246.000 €
	Jahresverlust	0 €	0 €	0 €
	Gesamtsumme	305.000 €	309.000 €	251.000 €

III. - Vermögensplan -
Mittelherkunft (Finanzierungsmittel)

Konto-Nr.		Planansatz in € 2015	Planansatz in € 2014	Planansatz in € 2013
4830	Abschreibung	34.900 €	10.000 €	10.000 €
0860	Jahresgewinn	99.550 €	46.000 €	241.000 €
0841	Zuführung zu allgemeiner Rücklage	0 €	253.000 €	0 €
0730	Abgang Kasse/ Guthaben Kreditinstitute	170.550 €	0 €	0 €
	Gesamtsumme	305.000 €	309.000 €	251.000 €

IV. Erläuterungsbericht zum Erfolgsplan

Die Aufgliederung des Wirtschaftsplans 2015 wurde im Erfolgsplan gegenüber den Vorjahren in wesentlichen Teilen geändert. Insbesondere wurden verschiedene Buchungsstellen zu Gruppen zusammen gefasst, um insgesamt mehr Transparenz in Bezug auf die Entsorgungs- und Verwertungskosten bzw. die Unternehmerentgelte für die einzelnen Abfallfraktionen zu gewinnen. Dies ist insbesondere im Hinblick auf die neuen gesetzlichen Getrennthaltungsverpflichtungen des KrWG und damit ggf. in Zukunft erforderlich werdender Modifikationen des bestehenden Gebührenmodells unumgänglich.

Durch die Umstrukturierung erscheinen verschiedene neu gebildete Ansätze im Vorjahr mit 0 EUR, da für diese bislang keine eigenen Buchungsstellen bzw. Ansätze verfügbar waren. In Fällen, in denen durch eine interne Verschiebung von Buchungsstellen eine Gruppierung nach den neuen Kriterien möglich war, wurde dies zur Herstellung einer besseren Vergleichbarkeit soweit als möglich umgesetzt.

Relevante Abweichungen zu den prognostizierten Planzahlen des Vorjahres ergeben sich bei folgenden Ansätzen:

Erträge:

8400 Benutzungsgebühren

Der Planansatz wurde aufgrund allgemein rückläufiger Umsatzerlöse um einen Faktor reduziert, der sich an die demografische Entwicklung anlehnt.

8490 Sonstige betriebliche Erträge

Der Planansatz wurde aufgrund allgemein rückläufiger Erlöse aus der PPK-Eigenvermarktung reduziert.

Aufwendungen:

3120 Deponiegebühren

Die ZAK hat zum 01.01.2015 eine neue Gebührenstruktur erlassen. Der Wirtschaftsplan wurde an die neuen Gebühren der einzelnen Abfallarten angepasst. Hierbei wurden insbesondere auch die demografischen Entwicklungen und die daraus resultierenden geringeren Abfallmengen berü

3159 Einsammeln von Garten- und Parkabfällen

Im Bereich Park- und Gartenabfällen ist mit leicht sinkenden Aufwendungen zu rechnen. Hier bleibt weiter abzuwarten, wie sich die durch den Landkreis geförderte Umgestaltung einzelner Grünabfallsammelstellen auf die anfallenden Abfuhrmengen auswirken wird.

3412 Gehälter im Verwaltungsbereich (Eigenbetrieb)

Der Ansatz wurde den aktuellen Tarifabschlüssen angepasst. Aufgrund der geplanten Einrichtung eines Arbeitsbereiches "Gewerbesachbearbeitung" ist beabsichtigt eine bestehende Stelle E6 beizubehalten und entsprechend umzuwandeln. Die dortigen Anforderungen übersteigen die Standarttätigkeiten im Bereich der Veranlagung. Die Bewertung der Stelle wird in 2015 erfolgen. Des Weiteren wurde die Stelle des Aufgabenbereichs "abfallbehördliche Aufgaben" neu bewertet. Die Änderungen sind aus der Stellenübersicht ersichtlich.

4900 Verwaltungskosten an Einrichtungsträger

Durch Personalorganisatorische Maßnahmen wurde die Kreiskasse personell verstärkt. Hierdurch vermindern sich die direkten Personalkosten (3412) wodurch sich die indirekten Kosten über den Verwaltungskostenbeitrag/ die Kosten für Vollstreckungsmaßnahmen entsprechend erhöhen.

IV. Erläuterungsbericht zum Vermögensplan

Mittelherkunft

4830 Abschreibung

Die im Erfolgsplan ausgewiesenen Abschreibungen werden zur Finanzierung des Vermögensplans heran gezogen.

V. Stellenübersicht gem.
§ 18 Abs. 1 EigAnVO

Dienstbezeichnung	Eingruppierung/ (Bes.-Gruppe)	Zahl der Stellen 2015	Zahl der Stellen 2014	tatsächliche Besetzung 30.06. 2014
-------------------	----------------------------------	--------------------------	--------------------------	---------------------------------------

Beschäftigte im vergleichbaren 2. bzw. 3. Einstiegsamt

Abfallberater/in	E 9	2,00	2,00	2,00
------------------	-----	------	------	------

Beschäftigte im vergleichbaren 2. Einstiegsamt

Verwaltungsangestellte/r	E8	1,00	1,00	0,90
--------------------------	----	------	------	------

Verwaltungsangestellte/r	E6	2,25	1,25	0,75
--------------------------	----	------	------	------

Verwaltungsangestellte/r*	E5*	3,80	4,80	5,40
---------------------------	-----	------	------	------

***0,25 einschl. Ersatzplanstelle Altersteilzeit**

Summe Beschäftigte:	9,05	9,05	9,05
----------------------------	-------------	-------------	-------------

Nachrichtlich: Beamte

(Die Stellen der Beamten, die beim Eigenbetrieb beschäftigt sind, sind gem. § 18 Abs. 1 S. 2 EigAnVO im Stellenplan des Landkreises zu führen und im Wirtschaftsplan der Abfallentsorgungseinrichtung ausschließlich nachrichtlich zu übernehmen)

Amtsrat/-rätin	A 12	0,70	0,70	0,70	(A11)
----------------	------	------	------	------	-------

Kreisamtmann	A 11	0,80	0,80	0,80
--------------	------	------	------	------

Kreisinspektor/in	A9	0,05	0,00	0,00	(A7)
-------------------	----	------	------	------	------

Kreisobersekretär/in	A 7	0,00	0,05	0,05	(A6)
----------------------	-----	------	------	------	------

Summe Beamte:	1,55	1,55	1,55
----------------------	-------------	-------------	-------------

Summe Personal gesamt:	10,60	10,60	10,60
-------------------------------	--------------	--------------	--------------

VI. Investitionsprogramm

zum

Finanzplan

für die

Wirtschaftsjahre 2015 bis 2019

**VI. Investitionsprogramm für die Jahre
2015 bis 2019**

Finanzierungsbedarf		2015	2016	2017	2018	2019
1.	Einrichtung von Wertstoffhöfen	- €	- €	- €	- €	- €
2.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.000,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €
3.	Software	25.000,00 €	- €	- €	- €	- €
4.	Gebäudeerwerb incl. Umbaukosten	- €	- €	- €	- €	- €
5.	Baukostenzuschüsse	45.000,00 €	45.000,00 €	45.000,00 €	45.000,00 €	45.000,00 €
Gesamtinvestitionen		75.000,00 €	47.500,00 €	47.500,00 €	47.500,00 €	47.500,00 €

Finanzierungsmittel						
		(Stand 31.12. Vorj.)				
1.	Abschreibung	19.900,00 €	34.900,00 €	44.400,00 €	53.900,00 €	63.400,00 €
2.	Reduzierung Kassenbestand		40.100,00 €	3.100,00 €	- 6.400,00 €	- 15.900,00 €
			75.000,00 €	47.500,00 €	47.500,00 €	47.500,00 €