

ENTWURF

Landkreis Kusel

Wirtschaftsplan 2016

- Abfallwirtschaft -



Aufgrund des § 15 Abs. 2 Nr. 1 der Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung (EigAnVO) hat der Kreistag für das Wirtschaftsjahr 2016 folgenden Beschluss gefasst:

1. Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2016 wird

**im Erfolgsplan**

in den Erträgen auf	8.389.500,00 €
in den Aufwendungen auf	8.328.500,00 €
Jahresgewinn	61.000,00 €

**im Vermögensplan**

in der Einnahme auf	2.205.000,00 €
in der Ausgabe auf	2.205.000,00 €

festgesetzt.

2. Die Darlehensaufnahme wird für 2016 auf  
festgesetzt. 0,00 €
3. Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung im Wirtschaftsjahr 2016  
wird auf  
festgesetzt. 3.000.000,00 €

## Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2016 für die Abfallwirtschaft im Landkreis Kusel

Aufgrund des § 57 Landkreisordnung (LKO) in Verbindung mit § 86 Abs. 2 der Gemeindeordnung (GemO) sind die Abfallentsorgungseinrichtungen nach den Vorschriften der Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung für Rheinland-Pfalz (EigAnVO) zu verwalten. Dies bedeutet, dass die Landkreise verpflichtet sind, für die Abfallentsorgung zumindest die Vorschriften über die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen (Zweiter Abschnitt) der EigAnVO) anzuwenden.

Gemäß § 15 EigAnVO ist für jedes Wirtschaftsjahr ein Wirtschaftsplan aufzustellen, der nach § 1 Abs. 1 Nr. 6 der Gemeindehaushaltsverordnung dem Haushaltsplan des Landkreises als Anlage beizufügen ist.

Der Wirtschaftsplan für 2016 besteht entsprechend § 15 Abs. 1 EigAnVO aus:

1. dem Erfolgsplan
2. dem Vermögensplan
3. der Stellenübersicht

Dem Wirtschaftsplan sind gemäß § 15 Abs. 2 EigAnVO als Anlage beigefügt:

1. der Erläuterungsbericht zum Wirtschaftsplan
2. der Finanzplan
3. der Gesamtschuldennachweis
4. der Beschluss des Kreistages über die Festsetzung des Gesamtbetrages der Erträge und Aufwendungen im Erfolgsplan, der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplanes sowie der vorgesehenen Kreditaufnahme (Kreditermächtigungen) und des Höchstbetrages von Liquiditätskrediten

Der Erfolgsplan enthält alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres 2016. Er schließt auf der Ertragsseite mit 8.389.500 € und der Aufwandsseite mit 8.328.500,00 € ab.

Der Vermögensplan enthält alle voraussehbaren Einnahmen und Ausgaben des Wirtschaftsjahres 2016, die sich aus Anlagenänderungen (Erneuerungen, Erweiterungen, Neubau, Veräußerung) und aus der Kreditwirtschaft ergeben. Er schließt in 2016 in Einnahmen und Ausgaben mit einer Gesamtsumme von 2.205.000,00 € ab.

Während für 2016 keine Darlehensaufnahme vorgesehen ist, beträgt der Höchstbetrag der Liquiditätskredite 3.000.000,00 €.

## **Wirtschaftsplan 2016**

### **Gesamtübersicht**

#### **a) Erfolgsplan**

**Ansatz 2016**

**Ansatz 2015**

#### **1. Erträge**

1.1 Umsatzerlöse (Gebühren u. Verwertungserlöse)	6.784.600,00	6.796.600,00
1.2 Erträge aus sonstigen Abfallanlieferungen	1.545.000,00	1.009.000,00
1.3 Sonstige betriebliche Erträge	28.900,00	90.000,00
1.4 Mahngebühren u. Säumniszuschläge, Zinsen	31.000,00	23.000,00
Gesamterträge	<b>8.389.500,00</b>	<b>7.918.600,00</b>

#### **2. Aufwendungen**

2.1 Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.000,00	2.000,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	4.615.400,00	4.642.900,00
2.2 Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	636.500,00	672.100,00
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Alters- versorgung und Unterstützung	174.600,00	182.500,00
2.3 Abschreibungen	1.864.000,00	1.302.000,00
2.4 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	312.500,00	359.700,00
2.5 Sonstige betriebliche Aufwendungen	723.500,00	665.100,00
Gesamtaufwendungen	<b>8.328.500,00</b>	<b>7.826.300,00</b>

**b) Vermögensplan**

	<u>Ansatz 2016</u>	<u>Ansatz 2015</u>
<b>1. Einnahmen</b>		
<b>2. Ausgaben</b>		
	Gesamteinnahmen	
	<b>2.205.000,00</b>	<b>1.647.200,00</b>
2.1 Rekultivierung Deponien Lauterecken und Waldmohr	33.000,00	40.000,00
2.2 Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.000,00	10.000,00
2.3 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	2.000,00	1.000,00
2.4 Tilgungen	195.219,00	427.057,00
2.5 Erhöhung des Nettoumlaufvermögens	1.967.781,00	1.169.143,00
	Gesamtausgaben	
	<b>2.205.000,00</b>	<b>1.647.200,00</b>
<b>3. Verpflichtungsermächtigungen</b>		
<b><u>c) Höchstbetrag der Kreditermächtigung</u></b>	-	-
	-	-
<b><u>d) Kredite zur Liquiditätssicherung</u></b>		
	<b>3.000.000,00</b>	<b>3.000.000,00</b>

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2016 zum 31.12.2016

	<u>31.12.2016</u>
	€
1. Umsatzerlöse	8.329.600,00
2. Sonstige betriebliche Erträge	28.900,00
<b>GESAMTLEISTUNG</b>	<b>8.358.500,00</b>
3. Materialaufwand	
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.000,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	4.615.400,00
	4.617.400,00
<b>ROHERGEBNIS</b>	<b>3.741.100,00</b>
4. Personalaufwand	
a) Löhne und Gehälter	636.500,00
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung	174.600,00
	811.100,00
5. Abschreibungen	
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.864.000,00
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	721.700,00
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	31.000,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	312.500,00
<b>9. ERGEBNIS DER GEWÖHNLICHEN GESCHÄFTSTÄTIGKEIT</b>	<b>62.800,00</b>
10. Sonstige Steuern	1.800,00
<b>11. JAHRESGEWINN</b>	<b>61.000,00</b>

## **A. Erfolgsplan**

### **I. Erträge**

<i>Konto-Nr.</i>	<i>Bezeichnung</i>	<i>Ansatz 2016</i>	<i>Ansatz 2015</i>	<i>Rechnungsergebnis 2014</i>
<b>2650</b>	Zinsen und ähnliche Erträge	1.000,00	1.000,00	4.205.589,74
<b>2670</b>	Säumniszuschläge und Mahngebühren	30.000,00	22.000,00	30.539,75
<b>2700</b>	Erlöse aus sonstigen Abfallanlieferungen	1.545.000,00	1.009.000,00	1.671.219,27
<b>2703</b>	Erstattung Personalaufwendungen durch den Landkreis	-	63.000,00	49.742,43
<b>2704</b>	Kostenerstattung für die Entsorgung von illegalen Ablagerungen	1.400,00	1.000,00	1.390,56
<b>2705</b>	Sonstige betriebliche Erträge	27.500,00	26.000,00	9.307,02
<b>2720</b>	Erträge aus Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	-	-	1.391,58
<b>2732</b>	Zahlungen auf ausgebuchte Forderungen	-	-	108,34
<b>2735</b>	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	-	-	8.988,40
	Übertrag:	1.604.900,00	1.122.000,00	5.978.277,09

<i>Konto-Nr.</i>	<i>Bezeichnung</i>	<i>Ansatz 2016</i>	<i>Ansatz 2015</i>	<i>Rechnungsergebnis 2014</i>
	Übertrag:	1.604.900,00	1.122.000,00	5.978.277,09
<b>8300</b>	Erlöse (Gebühren) aus Hausmüllabfuhr und Abfuhr von Abfällen aus sonstigen Herkunftsbereichen	6.185.000,00	6.212.000,00	6.708.635,31
<b>8310</b>	Erlöse (Gebühren) aus Deponiebenutzung durch Selbstanlieferer	95.000,00	100.000,00	90.883,22
<b>8400</b>	Erlöse aus dem Verkauf von Kompostbehältern u.Sonstiges	4.000,00	4.000,00	4.373,05
<b>8401</b>	Verwaltungsgebühren	600,00	600,00	549,52
<b>8402</b>	Erlöse aus Altholz, Elektro- und Metallschrott	100.000,00	110.000,00	137.139,39
<b>8403</b>	PPK-Erlöse	400.000,00	370.000,00	425.439,09
	Gesamt:	8.389.500,00	7.918.600,00	13.345.296,67

## **A. Erfolgsplan**

### **II. Aufwand**

<i>Konto-Nr.</i>	<i>Bezeichnung</i>	<i>Ansatz 2016</i>	<i>Ansatz 2015</i>	<i>Rechnungsergebnis 2014</i>
<b>2100</b>	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	280.000,00	252.900,00	38.029,19
<b>2110</b>	Darlehenszinsen	32.500,00	106.800,00	103.104,51
<b>3300</b>	Erwerb von Kompostbehältern u. Sonstiges	2.000,00	2.000,00	1.138,96
<b>4100</b>	Dienstbezüge Beamte	38.000,00	130.200,00	141.197,34
<b>4120</b>	Dienstbezüge Beschäftigte	598.000,00	540.900,00	463.601,59
<b>4130</b>	Soz. Aufwendungen Beschäftigte	117.000,00	106.600,00	97.949,31
<b>4136</b>	Beihilfen, Unterstützungen	3.100,00	10.000,00	6.388,15
<b>4165</b>	Aufwendungen Altersversorgung Beamte	6.500,00	21.700,00	23.007,63
<b>4166</b>	Aufwendungen Altersversorgung Beschäftigte	48.000,00	44.200,00	40.595,83
	Übertrag:	1.125.100,00	1.215.300,00	915.012,51

<i>Konto-Nr.</i>	<i>Bezeichnung</i>	<i>Ansatz 2016</i>	<i>Ansatz 2015</i>	<i>Rechnungsergebnis 2014</i>
	Übertrag:	1.125.100,00	1.215.300,00	915.012,51
<b>4190</b>	Aushilfslöhne	500,00	1.000,00	-
<b>4200</b>	Material- und Stoffverbrauch	108.000,00	105.000,00	94.974,37
<b>4205</b>	Zeitraumabhängige Betriebsentgelte	67.000,00	59.000,00	63.135,71
<b>4206</b>	Mengenabhängige Betriebsentgelte	375.000,00	375.000,00	351.744,52
<b>4207</b>	Externe Deponieüberwachung	64.000,00	67.000,00	54.006,44
<b>4208</b>	Betriebsbeauftragter für Abfall	5.000,00	7.000,00	-
<b>4210</b>	Mieten und Pachten	81.500,00	81.500,00	81.577,81
<b>4230</b>	Heizung	8.500,00	10.000,00	10.530,56
<b>4240</b>	Stromverbrauch	25.000,00	28.000,00	22.776,38
<b>4242</b>	Wasserverbrauch	900,00	900,00	635,66
<b>4243</b>	Diesel, Benzin, Betriebskosten	40.000,00	40.000,00	45.816,00
<b>4250</b>	Reinigung	5.000,00	5.000,00	872,52
<b>4260</b>	Instandhaltung und Reparatur unbewegl. Wirtschaftsgüter	30.000,00	30.000,00	47.394,75
	Übertrag:	1.935.500,00	2.024.700,00	1.688.477,23

<i>Konto-Nr.</i>	<i>Bezeichnung</i>	<i>Ansatz 2016</i>	<i>Ansatz 2015</i>	<i>Rechnungsergebnis 2014</i>
	Übertrag:	1.935.500,00	2.024.700,00	1.688.477,23
4261	Instandhaltung und Reparatur bewegl. Wirtschaftsgüter	45.000,00	40.000,00	49.101,27
4401	Mengenabhängige fremde Entsorgungskosten	364.000,00	364.000,00	358.012,37
4411	Mengenabhängige Verwertungskosten	263.000,00	305.000,00	334.217,45
4412	Mengenabhängige Verbrennungskosten	1.695.000,00	1.712.000,00	1.649.452,16
4420	Zeitraumabhängige Transportkosten	320.000,00	323.000,00	154.587,00
4421	Mengenabhängige Transportkosten	938.000,00	916.000,00	1.002.663,96
4491	Sonst. mengenabhängige Unternehmerentgelte	11.000,00	10.000,00	10.957,34
4510	Kfz- Steuer	1.800,00	1.600,00	1.807,83
4520	Versicherungen	21.000,00	21.000,00	20.498,99
4530	Beiträge und Gebühren	3.000,00	3.000,00	5.105,54
4600	Öffentlichkeitsarbeit	18.000,00	17.000,00	17.431,77
4601	Öffentliche Bekanntmachungen	3.500,00	3.500,00	4.417,79
4610	Arbeitskleidung	1.500,00	1.700,00	935,36
	Übertrag:	5.620.300,00	5.742.500,00	5.297.666,06

<i>Konto-Nr.</i>	<i>Bezeichnung</i>	<i>Ansatz 2016</i>	<i>Ansatz 2015</i>	<i>Rechnungsergebnis 2014</i>
	Übertrag	5.620.300,00	5.742.500,00	5.297.666,06
<b>4620</b>	Porto	20.000,00	20.000,00	17.367,41
<b>4621</b>	Telefonkosten	2.500,00	2.400,00	2.508,72
<b>4623</b>	Bürobedarf	1.500,00	1.000,00	1.917,15
<b>4625</b>	Zeitschriften, Bücher	1.100,00	1.100,00	846,13
<b>4630</b>	Couvertierarbeiten und Drucken von Bescheiden	16.500,00	16.500,00	15.836,95
<b>4640</b>	Kosten des Geldverkehrs	500,00	700,00	306,11
<b>4660</b>	Reisekosten	400,00	400,00	40,90
<b>4661</b>	Sonstige Personalaufwendungen	1.600,00	1.600,00	378,00
<b>4710</b>	Zeitraumabhängige Deponiebetriebskosten	10.000,00	10.000,00	7.515,54
<b>4711</b>	Mengenabhängige Deponiebetriebskosten	5.000,00	5.000,00	-
<b>4802</b>	Entsorgung Sickerwasser	320.000,00	320.000,00	255.338,26
<b>4808</b>	Rückstellung zur Rekultivierung und Nachsorge Deponie SH	-	-	4.625.927,00
<b>4809</b>	Rückstellung zur Rekultivierung und Nachsorge stillgelegter Deponien	-	15.000,00	7.339,96
<b>4820</b>	Abschreibungen	1.864.000,00	1.302.000,00	2.202.144,21
	Übertrag:	7.863.400,00	7.438.200,00	12.435.132,40

<i>Konto-Nr.</i>	<i>Bezeichnung</i>	<i>Ansatz 2016</i>	<i>Ansatz 2015</i>	<i>Rechnungsergebnis 2014</i>
	Übertrag:	7.863.400,00	7.438.200,00	12.435.132,40
<b>4850</b>	Rechts- und Beratungskosten	25.000,00	30.000,00	19.271,76
<b>4852</b>	Techn. Gutachten, Analysen	20.000,00	20.000,00	25.997,93
<b>4855</b>	Abschluss- und Prüfungskosten	16.000,00	16.000,00	21.000,00
<b>4856</b>	Sonst. Aufwendungen	7.000,00	7.000,00	46.601,66
<b>4954</b>	Personalabrechnungskosten	1.100,00	1.100,00	1.071,36
<b>4955</b>	Erstattungen Personalaufwendungen an Landkreis	346.000,00	260.500,00	274.036,89
<b>4956</b>	Erstattung Sachaufwand an Landkreis	50.000,00	53.500,00	47.426,50
	Gesamt:	8.328.500,00	7.826.300,00	12.870.538,50

## **B. Vermögensplan**

### **I. Einnahmen**

Mittelherkunft

<i>Konto-Nr.</i>	<i>Bezeichnung</i>	<i>Ansatz 2016</i>	<i>Ansatz 2015</i>	<i>Rechnungsergebnis 2014</i>
<b>4820</b>	Abschreibungen	1.864.000,00	1.302.000,00	2.202.144,21
<b>0630</b>	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten Darlehensaufnahme	-	-	-
<b>4808</b>	Zuführung zur Rückstellung zwecks Rekultivierung der Deponien Waldmohr, Lauterecken, Schneeweiderhof	280.000,00	252.900,00	4.633.266,96
<b>1600</b>	Erhöhung der Verbindlichkeiten	-	-	131.276,05
<b>2720</b>	Einnahmen aus Abgang von Anlagevermögen	-	-	1.608,42
	Jahresgewinn	61.000,00	92.300,00	474.758,17
	<b>Gesamt:</b>	<b>2.205.000,00</b>	<b>1.647.200,00</b>	<b>7.443.053,81</b>

## **B. Vermögensplan**

### **II. Ausgaben**

Mittelverwendung

<i>Konto-Nr.</i>	<i>Bezeichnung</i>	<i>Ansatz 2016</i>	<i>Ansatz 2015</i>	<i>Rechnungsergebnis 2014</i>
<b>0080</b>	Deponie Schneeweiderhof (Abzinsung)	-	-	4.203.873,00
<b>0080</b>	Sickerwasserpufferbecken	-	-	146.386,42
<b>0082</b>	Rekultivierung Deponien Lauterecken und Waldmohr	33.000,00	40.000,00	32.792,11
<b>0977/0082</b>	Auflösung von Rückstellungen	-	-	8.988,40
<b>0400</b>	Betriebsausstattung	5.000,00	10.000,00	28.082,34
<b>0410</b>	EDV- Ausstattung	1.000,00	-	7.996,08
<b>0420</b>	Büroausstattung	1.000,00	-	-
<b>0480</b>	Geringwertige Wirtschaftsgüter	2.000,00	1.000,00	236,51
<b>0630</b>	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (Darlehenstilgungen)	195.219,00	427.057,00	659.694,88
	Erhöhung des Nettoumlaufvermögens	1.967.781,00	1.169.143,00	2.355.004,07
	<b>Gesamt:</b>	<b>2.205.000,00</b>	<b>1.647.200,00</b>	<b>7.443.053,81</b>

### Stellenübersicht

A. Landkreisverwaltung nach Teilhaushalten  B. Sondervermögen nach Betriebszweigen  C. Zusammenfassung	Bes.- Gruppe /  Entgelt- gruppe  (Bei- spiele)	Zahl der Stellen für das Haushalts- jahr  2016	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr		Stellenvermerke <sup>2</sup> und Erläuterungen <sup>3</sup>
			Soll 2015	Ist <sup>1</sup> (tatsäch- liche Be- setzung) am 30.06. 2015	
<b>B. Sondervermögen</b>					
<b>Sondervermögen<sup>4,5</sup> Abfallwirtschaft</b>					
<b>1. Beamte</b>					
					1 KB A 13 nachrichtlich
					0,75 KB A 11 nachrichtlich
<b>2. Arbeitnehmer</b>					
	<i>E 10</i>	1	0	0	
	<i>E 9</i>	2	2	2	
	<i>E 8</i>	3	2	2	
	<i>E 6</i>	2	3	3	
	<i>E 5</i>	3,65	3,65	3,65	3,65 Bew.aufstieg E6
	<i>E 3</i>	3	3	3	
	<i>E 1</i>	0,35	0,35	0,35	
<b>Summe Beamte Sondervermögen<sup>6</sup> ...</b>			0	0	
<b>Summe Arbeitnehmer Sondervermögen<sup>6</sup> ...</b>			15	14	
<b>Summe Beamte und Arbeitnehmer Sondervermögen<sup>6</sup> ...</b>			15	14	

## Anlage 1

Erläuterungsbericht 2016

### Erfolgsplan - Erträge –

Kto.-Nr. 2700  
sonstige Abfallanlieferungen

Kto.-Nr. 2705  
beinhaltet die Vergütung der Systembetreiber für Öffentlichkeitsarbeit

Kto.-Nr. 8300  
Gebühreneinnahmen für die regelmäßige Hausmüllabfuhr und die Abfuhr von Abfällen, die nicht aus Haushalten herrühren.

Kto.-Nr. 8310  
Gebühreneinnahmen aus der Deponiebenutzung durch Selbstanlieferer.

Kto.-Nr. 8402  
Altholz- und Elektroschrotterlöse

Kto.-Nr. 8403  
Erlöse aus der PPK-Verwertung

## Erläuterungsbericht 2016

### Erfolgsplan - Aufwendungen -

Kto.-Nr. 2100

Zinsaufwand aus der Aufzinsung der Rückstellungen nach dem Bilanzrechtsmodernisierungsgesetz (BilMoG)

Kto.-Nr. 3300

Um die Eigenkompostierung zu fördern, vertreibt der Landkreis Kompostbehälter. Die Einnahmen sind bei Kto.-Nr. 8400 ausgewiesen.

Kto.-Nr. 4205

Veranschlagt sind Aufwendungen für Grundwasserpegelmessungen sowie die Unterhaltung von Grünschnitt- und Elektroaltgerätesammelstellen

Kto.-Nr. 4206

Veranschlagt sind Aufwendungen für das Schreddern, den Transport und die Verwertung von Grünschnitt

Kto.-Nr. 4207

Aufgrund des Planfeststellungsbescheides ist eine externe Deponieüberwachung erforderlich. Des Weiteren erfolgt eine Betreuung im Rahmen der Arbeitssicherheit.

Kto.-Nr. 4210

Pacht an Forstverwaltung; Containerkosten für Haus- u. Sperrmüll; Kosten der Elektrosammelstellen ; Aufschaltung v. Polizei u. Feuerwehr; Leasingraten für Gebührenprogramm u. andere Programme; Leasingraten für eine Anlage zum Abfackeln des Deponiegases

Kto.-Nr. 4401

Entsorgung von Papier sowie Problemstoffabfällen u. Verteilung der Wertstoffsäcke

Kto.-Nr. 4411

Veranschlagt sind die Kosten für die Verwertung von Restsperrmüll und Baumischabfällen sowie die Elektroschrottbehandlung

Kto.-Nr. 4412

Verbrennungskosten von Hausmüll und hausmüllähnlichem Gewerbeabfall einschl. Transportkosten

Kto.-Nr. 4420

	<b>Ansatz 2016</b>	<b>Ansatz 2015</b>
Zeitraumabhängiges Entgelt für Abfuhr von Haushaltsabfällen Abfällen aus sonst. Herkunftsbereichen sowie einer Pauschale für die Behältermiete sowie zeitraumabhängigen Pauschale für die Nutzung der Umschlagstation auf der Deponie SH	320.000,00 €	323.000,00 €

Kto.-Nr. 4421

Veranschlagt sind:

	<b>Ansatz 2016</b>	<b>Ansatz 2015</b>
Entgelt für Sperrmüllabfuhr einschl. Metallschrott und Altholzabfuhr	359.500,00 €	334.000,00 €
Entgelt für Abfuhr von Haushaltsabfällen und Abfällen aus sonst. Herkunftsbereichen einschließlich Behälterdienst	578.500,00 €	582.000,00 €

Kto.-Nr. 4491

Veranschlagt sind die Entsorgung von illegalen Abfällen, Tierkadavern sowie sonstige Umweltaktionen.

Kto.-Nr. 4710

Veranschlagt sind Aufwendungen für Pegelunterhaltung, Sickerwasserleitungsspülungen usw.

Kto.-Nr. 4711

Veranschlagt sind Aufwendungen für die Randbefestigungen des Deponiekörpers usw.

Kto.-Nr. 4802

Sickerwasserbehandlung durch WVE und Schmutzwasserentsorgung durch die Verbandsgemeinde

Kto.-Nr. 4808

Für die Rekultivierung und Nachsorge der Hausmülldeponien Lauterecken und Schneeweiderhof sowie der Bauschuttdeponie Waldmohr sind Rückstellungen zu bilden, die auf Nachsorgegutachten bzw. Kostenschätzungen beruhen.

	Rückstellung per 31.12.2014 €	Zuführung geplant in 2015 €	Rückstellung geplant per 31.12.2015 €
Deponie Lauterecken	281.100,00	19.750,00	274.150,00
Deponie Schneeweiderhof	5.220.668,00	231.500,00	5.452.168,00
Bauschuttdep. Waldmohr	210.500,00	9.150,00	212.150,00

Für 2016 ist für die Deponie Schneeweiderhof eine weitere Zuführung in Höhe von rd. 263.300,- € veranschlagt.

Kto.-Nr. 4820

Die Abschreibung des Deponiegrundstücks, des Deponiekörpers, der Sickerwasserentsorgung sowie der Regenrückhaltung erfolgt mengenabhängig. Die Abschreibungen für alle übrigen Vermögensgegenstände basieren auf der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer nach der linearen Methode.

Kto.-Nr. 4852

Veranschlagt sind Aufwendungen für Deponievolumensvermessungen, Sickerwasseranalysen, Oberflächenwasseranalysen, Quellwasseranalysen usw.

Kto.-Nr. 4955

Veranschlagt sind Erstattungsbeträge für Mitarbeiter des Landkreises, die zum Teil im Bereich der Abfallwirtschaft eingesetzt sind sowie Erstattungen für die Inanspruchnahme verschiedener Querschnittsämter der Kreisverwaltung.

Erläuterungsbericht 2016

Vermögensplan - Einnahmen -

Kto.-Nr. 4820

Es wurden die Abschreibungen als Einnahmen veranschlagt.

Kto.-Nr. 4808

Für die Rekultivierung und Nachsorge der Deponien Waldmohr, Lauterecken und Schneeweiderhof sind Rückstellungen zu bilden. Der eingestellte Betrag entspricht dem Zinsaufwand aus der Aufzinsung der Rückstellungen nach dem Bilanzrechtsmodernisierungsgesetz (BilMoG)

Vermögensplan - Ausgaben-

Kto.-Nr. 0082

Rekultivierung der verfüllten Bauschuttdeponie Waldmohr und der Deponie Lauterecken (Entnahme aus der Rückstellung)

Kto.-Nr. 0400

Anschaffung von Geräten für den Deponiebetrieb

## Anlage 2

### Finanzplan

<u>Einnahmen</u>	2016 €	2017 €	2018 €	2019 €	2020 €
Kreditmarktmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Abschreibungen	1.864.000,00	1.864.000,00	1.864.000,00	1.864.000,00	1.864.000,00
Zuführung z. Rückstellung (Sanierung Deponie Schnee- weiderhof)	280.000,00	290.000,00	300.000,00	310.000,00	320.000,00
Verringerung des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einnahmen aus Abgang von Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresgewinn	61.000,00	46.000,00	31.000,00	16.000,00	1.000,00
	2.205.000,00	2.200.000,00	2.195.000,00	2.190.000,00	2.185.000,00

<b><u>Ausgaben</u></b>	2016 €	2017 €	2018 €	2019 €	2020 €
Rekultivierung stillgelegter Deponien	33.000,00	35.000,00	35000,00	35000,00	35.000,00
Betriebsausstattung, GWG	9.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Jahresverlust	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehenstilgungen	195.219,00	195.219,00	195219,00	195219,00	195.219,00
Erhöhung des Nettoumlaufvermögens	1.967.781,00	1.959.781,00	1.954.781,00	1.949.781,00	1.944.781,00
	2.205.000,00	2.200.000,00	2.195.000,00	2.190.000,00	2.185.000,00

## **Gesamtschulden-Verzeichnis (ohne Darlehen 2016)**

	Nr. Gläubiger/ Darlehensgeber	Stand der ursprünglich aufgen. Darlehen	Ende 2015	Zinsen 2016	Tilgung 2016	Schuldendienst gesamt	voraussichtl. Stand Ende 2016
1	KSK Kusel Nr. 500-180781	3.067.751,29 €	644.227,91 €	5.856,34 €	30.677,50 €	36.533,84 €	613.550,41 €
2	KSK Kusel Nr. 6210762990	1.400.000,00 €	906.500,06 €	8.330,09 €	43.166,66 €	51.496,75 €	863.333,40 €
3	ISB, Mainz Nr. 3700053325	1.000.000,00 €	626.666,71 €	1.612,00 €	26.666,66 €	28.278,66 €	600.000,05 €
4	KSK Kusel Nr. 6210675648	1.225.000,00 €	798.291,62 €	12.949,68 €	34.708,34 €	47.658,02 €	763.583,28 €
5	ISB, Mainz Nr. 3700052801	1.533.875,64 €	1.320.000,00 €	3.393,00 €	60.000,00 €	63.393,00 €	1.260.000,00 €
<b>Summe</b>		<b>8.226.626,93 €</b>	<b>4.295.686,30 €</b>	<b>32.141,11 €</b>	<b>195.219,16 €</b>	<b>227.360,27 €</b>	<b>4.100.467,14 €</b>