

ENTWURF

# Landkreis Kusel

## Wirtschaftsplan 2017

- Abfallwirtschaft -



Aufgrund des § 15 Abs. 2 Nr. 1 der Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung (EigAnVO) hat der Kreistag für das Wirtschaftsjahr 2017 folgenden Beschluss gefasst:

1. Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2017 wird

**im Erfolgsplan**

|                         |                |
|-------------------------|----------------|
| in den Erträgen auf     | 9.154.900,00 € |
| in den Aufwendungen auf | 9.138.600,00 € |
| Jahresgewinn            | 16.300,00 €    |

**im Vermögensplan**

|                     |                |
|---------------------|----------------|
| in der Einnahme auf | 2.916.000,00 € |
| in der Ausgabe auf  | 2.916.000,00 € |

festgesetzt.

2. Die Darlehensaufnahme wird für 2017 auf  
festgesetzt. 0,00 €
3. Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung im Wirtschaftsjahr 2017  
wird auf 3.000.000,00 €  
festgesetzt.

## **Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2017 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 2017 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 2017. Er schließt auf der Ertragsseite mit 9.154.900,00 € und der Aufwandsseite mit 9.138.600,00 € ab.

Der Vermögensplan enthält alle voraussehbaren Einnahmen und Ausgaben des Wirtschaftsjahres 2017, die sich aus Anlagenänderungen (Erneuerungen, Erweiterungen, Neubau, Veräußerung) und aus der Kreditwirtschaft ergeben. Er schließt in 2017 in Einnahmen und Ausgaben mit einer Gesamtsumme von 2.916.000,00 € ab.

Während für 2017 keine Darlehensaufnahme vorgesehen ist, beträgt der Höchstbetrag der Liquiditätskredite 3.000.000,00 €.

## **Wirtschaftsplan 2017**

### **Gesamtübersicht**

#### **a) Erfolgsplan**

|   | <u>Ansatz 2017</u>  | <u>Ansatz 2016</u>  |
|---|---------------------|---------------------|
| <b>1. Erträge</b>   |                     |                     |
| 1.1 Umsatzerlöse (Gebühren u. Verwertungserlöse)                                | 6.809.600,00        | 6.784.600,00        |
| 1.2 Erträge aus sonstigen Abfallanlieferungen                                   | 2.298.000,00        | 1.545.000,00        |
| 1.3 Sonstige betriebliche Erträge   | 9.200,00            | 28.900,00           |
| 1.4 Mahngebühren u. Säumniszuschläge, Zinsen                                    | 38.100,00           | 31.000,00           |
| Gesamterträge   | <b>9.154.900,00</b> | <b>8.389.500,00</b> |
| <br>  |                     |                     |
| <b>2. Aufwendungen</b>  |                     |                     |
| 2.1 Materialaufwand   |                     |                     |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe<br>und für bezogene Waren   | 2.000,00            | 2.000,00            |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen   | 4.752.200,00        | 4.615.400,00        |
| 2.2 Personalaufwand   |                     |                     |
| a) Löhne und Gehälter   | 644.500,00          | 636.500,00          |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Alters-<br>versorgung und Unterstützung | 181.800,00          | 174.600,00          |
| 2.3 Abschreibungen  | 2.639.000,00        | 1.864.000,00        |
| 2.4 Zinsen und ähnliche Aufwendungen  | 267.000,00          | 312.500,00          |
| 2.5 Sonstige betriebliche Aufwendungen  | 650.300,00          | 723.500,00          |
| Gesamtaufwendungen  | <b>9.136.800,00</b> | <b>8.328.500,00</b> |

**b) Vermögensplan****Ansatz 2017****Ansatz 2016****1. Einnahmen**

Gesamteinnahmen

**2.916.000,00****2.205.000,00****2. Ausgaben**

2.1 Rekultivierung Deponien Lauterecken und Waldmohr

45.000,00

33.000,00

2.2 Betriebs- und Geschäftsausstattung

224.500,00

7.000,00

2.3 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)

2.000,00

2.000,00

2.4 Tilgungen

565.000,00

195.219,00

2.5 Erhöhung des Nettoumlaufvermögens

2.079.500,00

1.967.781,00

Gesamtausgaben

**2.916.000,00****2.205.000,00****3. Verpflichtungsermächtigungen**

-

-

**c) Höchstbetrag der Kreditermächtigung**

-

-

**d) Kredite zur Liquiditätssicherung****3.000.000,00****3.000.000,00**

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2017 zum 31.12.2017

|  |              | <u>31.12.2017</u>   |
|--|--------------|---------------------|
|  |              | e                   |
| 1. Umsatzerlöse  |              | 9.116.800,00        |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge   |              |                     |
| <b>GESAMTLEISTUNG</b>  |              | <b>9.116.800,00</b> |
| 3. Materialaufwand   |              |                     |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe<br>und für bezogene Waren                    | 2.000,00     |                     |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen  | 4.752.200,00 | 4.754.200,00        |
| <b>ROHERGEBNIS</b>   |              | <b>4.362.600,00</b> |
| 4. Personalaufwand   |              |                     |
| a) Löhne und Gehälter  | 644.500,00   |                     |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorgung<br>und für Unterstützung                |              |                     |
| davon für Altersvorsorgung 57.175,- €  | 181.800,00   | 826.300,00          |
| 5. Abschreibungen  |              |                     |
| a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegen-<br>stände des Anlagevermögens und Sachanlagen |              | 2.639.000,00        |
| 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen  |              | 650.300,00          |
| 7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge  |              | 38.100,00           |
| 8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen  |              | 267.000,00          |
| <b>9. ERGEBNIS DER GEWÖHNLICHEN GESCHÄFTSTÄTIGKEIT</b>   |              | <b>18.100,00</b>    |
| 10. Sonstige Steuern   |              | 1.800,00            |
| <b>11. JAHRESGEWINN</b>  |              | <b>16.300,00</b>    |

## **A. Erfolgsplan**

### **I. Erträge**

| <i>Konto-Nr.</i> | <i>Bezeichnung</i>   | <i>Ansatz 2017</i>  | <i>Ansatz 2016</i>  | <i>Rechnungsergebnis<br/>2015</i> |
|------------------|--|---------------------|---------------------|-----------------------------------|
| <b>2650</b>      | Zinsen und ähnliche Erträge                                    | 100,00              | 1.000,00            | 879,74                            |
| <b>2670</b>      | Säumniszuschläge und Mahngebühren                              | 38.000,00           | 30.000,00           | 40.622,00                         |
| <b>2700/8600</b> | Erlöse aus sonstigen Abfallanlieferungen                       | 2.298.000,00        | 1.545.000,00        | 1.620.526,54                      |
| <b>2703</b>      | Erstattung Personalaufwendungen durch den Landkreis            | -                   | -                   | 48.630,21                         |
| <b>2704</b>      | Kostenerstattung für die Entsorgung von illegalen Ablagerungen | 1.400,00            | 1.400,00            | 1.283,00                          |
| <b>2705</b>      | Sonstige betriebliche Erträge                                  | 7.800,00            | 27.500,00           | 29.810,75                         |
| <b>2720</b>      | Erträge aus Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens        | -                   | -                   | -                                 |
| <b>2732</b>      | Zahlungen auf ausgebuchte Forderungen                          | -                   | -                   | 225,28                            |
| <b>2733</b>      | Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen               | -                   | -                   | 1.396,58                          |
| <b>2735</b>      | Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen                   | -                   | -                   | 7.118,43                          |
| <b>2742</b>      | Versicherungsentschädigungen                                   | -                   | -                   | 5.089,97                          |
|                  | <i>Übertrag:</i>   | <i>2.345.300,00</i> | <i>1.604.900,00</i> | <i>1.755.582,50</i>               |

| <i>Konto-Nr.</i> | <i>Bezeichnung</i>  | <i>Ansatz 2017</i>  | <i>Ansatz 2016</i>  | <i>Rechnungsergebnis<br/>2015</i> |
|------------------|---|---------------------|---------------------|-----------------------------------|
|                  | <i>Übertrag:</i>  | <i>2.345.300,00</i> | <i>1.604.900,00</i> | <i>1.755.582,50</i>               |
| <b>8300</b>      | Erlöse (Gebühren) aus Hausmüllabfuhr und Abfuhr von Abfällen aus sonstigen Herkunftsbereichen | 6.220.000,00        | 6.185.000,00        | 6.221.981,83                      |
| <b>8310</b>      | Erlöse (Gebühren) aus Deponiebenutzung durch Selbstanlieferer                                 | 110.000,00          | 95.000,00           | 104.188,05                        |
| <b>8400</b>      | Erlöse aus dem Verkauf von Kompostbehältern u.Sonstiges                                       | 4.000,00            | 4.000,00            | 4.157,10                          |
| <b>8401</b>      | Verwaltungsgebühren   | 600,00              | 600,00              | 1.692,17                          |
| <b>8402</b>      | Erlöse aus Altholz, Elektro- und Metallschrott  | 60.000,00           | 100.000,00          | 104.784,49                        |
| <b>8403</b>      | PPK-Erlöse  | 415.000,00          | 400.000,00          | 399.906,07                        |
|                  | <b>Gesamt:</b>  | <b>9.154.900,00</b> | <b>8.389.500,00</b> | <b>8.592.292,21</b>               |



## **A. Erfolgsplan**

### **II. Aufwand**

| <i>Konto-Nr.</i> | <i>Bezeichnung</i>                         | <i>Ansatz 2017</i>  | <i>Ansatz 2016</i>  | <i>Rechnungsergebnis<br/>2015</i> |
|------------------|--|---------------------|---------------------|-----------------------------------|
| <b>2100</b>      | Zinsen und ähnliche Aufwendungen           | 260.700,00          | 280.000,00          | 583.554,81                        |
| <b>2110</b>      | Darlehenszinsen                            | 6.300,00            | 32.500,00           | 69.501,93                         |
| <b>3400</b>      | Erwerb von Kompostbehältern u. Sonstiges   | 2.000,00            | 2.000,00            | 1.610,12                          |
| <b>4100</b>      | Dienstbezüge Beamte                        | 30.000,00           | 38.000,00           | 100.893,53                        |
| <b>4120</b>      | Dienstbezüge Beschäftigte                  | 614.000,00          | 598.000,00          | 487.447,64                        |
| <b>4130</b>      | Soz. Aufwendungen Beschäftigte             | 122.000,00          | 117.000,00          | 99.874,06                         |
| <b>4136</b>      | Beihilfen, Unterstützungen                 | 2.700,00            | 3.100,00            | 1.954,94                          |
| <b>4165</b>      | Aufwendungen Altersversorgung Beamte       | 7.100,00            | 6.500,00            | 22.805,13                         |
| <b>4166</b>      | Aufwendungen Altersversorgung Beschäftigte | 50.000,00           | 48.000,00           | 41.821,42                         |
|                  | <i>Übertrag:</i>                           | <i>1.094.800,00</i> | <i>1.125.100,00</i> | <i>1.409.463,58</i>               |

| <i>Konto-Nr.</i> | <i>Bezeichnung</i>                                      | <i>Ansatz 2017</i>  | <i>Ansatz 2016</i>  | <i>Rechnungsergebnis<br/>2015</i> |
|------------------|---|---------------------|---------------------|-----------------------------------|
|                  | <i>Übertrag:</i>  | <i>1.094.800,00</i> | <i>1.125.100,00</i> | <i>1.409.463,58</i>               |
| <b>4190</b>      | Aushilfslöhne   | 500,00              | 500,00              | -                                 |
| <b>4200</b>      | Material- und Stoffverbrauch                            | 110.000,00          | 108.000,00          | 111.798,48                        |
| <b>4205</b>      | Zeitraumabhängige Betriebsentgelte                      | 65.500,00           | 67.000,00           | 59.315,31                         |
| <b>4206</b>      | Mengenabhängige Betriebsentgelte                        | 375.000,00          | 375.000,00          | 379.060,63                        |
| <b>4207</b>      | Externe Deponieüberwachung                              | 70.000,00           | 64.000,00           | 102.881,34                        |
| <b>4208</b>      | Betriebsbeauftragter für Abfall                         | -                   | 5.000,00            | -                                 |
| <b>4210</b>      | Mieten und Pachten                                      | 79.500,00           | 81.500,00           | 78.026,49                         |
| <b>4230</b>      | Heizung   | 7.500,00            | 8.500,00            | 6.553,24                          |
| <b>4240</b>      | Stromverbrauch  | 25.000,00           | 25.000,00           | 23.674,75                         |
| <b>4242</b>      | Wasserverbrauch   | 900,00              | 900,00              | 787,52                            |
| <b>4243</b>      | Diesel, Benzin, Betriebskosten                          | 40.000,00           | 40.000,00           | 36.934,17                         |
| <b>4250</b>      | Reinigung   | 4.000,00            | 5.000,00            | 3.125,48                          |
| <b>4260</b>      | Instandhaltung und Reparatur unbewegl. Wirtschaftsgüter | 35.000,00           | 30.000,00           | 25.727,42                         |
|                  | <i>Übertrag:</i>  | <i>1.907.700,00</i> | <i>1.935.500,00</i> | <i>2.237.348,41</i>               |

| <i>Konto-Nr.</i> | <i>Bezeichnung</i>                                    | <i>Ansatz 2017</i>  | <i>Ansatz 2016</i>  | <i>Rechnungsergebnis<br/>2015</i> |
|------------------|---|---------------------|---------------------|-----------------------------------|
|                  | <i>Übertrag:</i>                                      | <i>1.907.700,00</i> | <i>1.935.500,00</i> | <i>2.237.348,41</i>               |
| <b>4261</b>      | Instandhaltung und Reparatur bewegl. Wirtschaftsgüter | 50.000,00           | 45.000,00           | 71.737,67                         |
| <b>4401</b>      | Mengenabhängige fremde Entsorgungskosten              | 497.000,00          | 364.000,00          | 353.664,81                        |
| <b>4411</b>      | Mengenabhängige Verwertungskosten                     | 283.000,00          | 263.000,00          | 319.829,84                        |
| <b>4412</b>      | Mengenabhängige Verbrennungskosten                    | 1.717.000,00        | 1.695.000,00        | 1.645.109,28                      |
| <b>4420</b>      | Zeitraumabhängige Transportkosten                     | 157.600,00          | 320.000,00          | 137.004,75                        |
| <b>4421</b>      | Mengenabhängige Transportkosten                       | 1.101.200,00        | 938.000,00          | 1.169.417,15                      |
| <b>4491</b>      | Sonst. mengenabhängige Unternehmerentgelte            | 12.500,00           | 11.000,00           | 12.193,43                         |
| <b>4510</b>      | Kfz- Steuer   | 1.800,00            | 1.800,00            | 1.593,87                          |
| <b>4520</b>      | Versicherungen  | 21.000,00           | 21.000,00           | 19.872,07                         |
| <b>4530</b>      | Beiträge und Gebühren                                 | 5.000,00            | 3.000,00            | 6.435,60                          |
| <b>4600</b>      | Öffentlichkeitsarbeit                                 | 15.000,00           | 18.000,00           | 13.581,76                         |
| <b>4601</b>      | Öffentliche Bekanntmachungen                          | 3.500,00            | 3.500,00            | 1.541,55                          |
| <b>4610</b>      | Arbeitskleidung                                       | 1.500,00            | 1.500,00            | 1.185,96                          |
|                  | <i>Übertrag:</i>                                      | <i>5.773.800,00</i> | <i>5.620.300,00</i> | <i>5.990.516,15</i>               |

| <i>Konto-Nr.</i> | <i>Bezeichnung</i>   | <i>Ansatz 2017</i>  | <i>Ansatz 2016</i>  | <i>Rechnungsergebnis<br/>2015</i> |
|------------------|--|---------------------|---------------------|-----------------------------------|
|                  | <i>Übertrag</i>  | <i>5.773.800,00</i> | <i>5.620.300,00</i> | <i>5.990.516,15</i>               |
| <b>4620</b>      | Porto  | 20.000,00           | 20.000,00           | 18.264,02                         |
| <b>4621</b>      | Telefonkosten  | 2.500,00            | 2.500,00            | 2.663,81                          |
| <b>4623</b>      | Bürobedarf   | 2.200,00            | 1.500,00            | 2.200,80                          |
| <b>4625</b>      | Zeitschriften, Bücher  | 900,00              | 1.100,00            | 869,33                            |
| <b>4630</b>      | Couvertierarbeiten und Drucken von Bescheiden                        | 16.700,00           | 16.500,00           | 16.787,85                         |
| <b>4640</b>      | Kosten des Geldverkehrs  | 500,00              | 500,00              | 474,69                            |
| <b>4660</b>      | Reisekosten  | 400,00              | 400,00              | 154,00                            |
| <b>4661</b>      | Sonstige Personalaufwendungen  | 4.000,00            | 1.600,00            | 4.057,83                          |
| <b>4710</b>      | Zeitraumabhängige Deponiebetriebskosten                              | 10.000,00           | 10.000,00           | 7.357,35                          |
| <b>4711</b>      | Mengenabhängige Deponiebetriebskosten                                | 5.000,00            | 5.000,00            | -                                 |
| <b>4802</b>      | Entsorgung Sickerwasser  | 280.000,00          | 320.000,00          | 250.663,51                        |
| <b>4808</b>      | Rückstellung zur Rekultivierung und Nachsorge Deponie SH             | -                   | -                   | -                                 |
| <b>4809</b>      | Rückstellung zur Rekultivierung und Nachsorge stillgelegter Deponien | -                   | -                   | 18.201,64                         |
| <b>4820</b>      | Abschreibungen   | 2.639.000,00        | 1.864.000,00        | 2.424.526,05                      |
|                  | <i>Übertrag:</i>   | <i>8.755.000,00</i> | <i>7.863.400,00</i> | <i>8.736.737,03</i>               |

| <i>Konto-Nr.</i> | <i>Bezeichnung</i>                             | <i>Ansatz 2017</i>  | <i>Ansatz 2016</i>  | <i>Rechnungsergebnis<br/>2015</i> |
|------------------|--|---------------------|---------------------|-----------------------------------|
|                  | <i>Übertrag:</i>                               | <i>8.755.000,00</i> | <i>7.863.400,00</i> | <i>8.736.737,03</i>               |
| <b>4850</b>      | Rechts- und Beratungskosten                    | 25.000,00           | 25.000,00           | 25.031,49                         |
| <b>4852</b>      | Techn. Gutachten, Analysen                     | 15.000,00           | 20.000,00           | 9.623,53                          |
| <b>4855</b>      | Abschluss- und Prüfungskosten                  | 16.000,00           | 16.000,00           | 16.000,00                         |
| <b>4856</b>      | Sonst. Aufwendungen                            | 9.500,00            | 7.000,00            | 9.308,21                          |
| <b>4954</b>      | Personalabrechnungskosten                      | 1.100,00            | 1.100,00            | 1.069,05                          |
| <b>4955</b>      | Erstattungen Personalaufwendungen an Landkreis | 269.000,00          | 346.000,00          | 241.977,79                        |
| <b>4956</b>      | Erstattung Sachaufwand an Landkreis            | 48.000,00           | 50.000,00           | 44.797,40                         |
|                  | <b>Gesamt:</b>                                 | <b>9.138.600,00</b> | <b>8.328.500,00</b> | <b>9.084.544,50</b>               |

## **B. Vermögensplan**

### **I. Einnahmen**

Mittelherkunft

| <i>Konto-Nr.</i> | <i>Bezeichnung</i>  | <i>Ansatz 2017</i> | <i>Ansatz 2016</i> | <i>Rechnungsergebnis<br/>2015</i> |
|------------------|---|--------------------|--------------------|-----------------------------------|
| <b>4820</b>      | Abschreibungen  | 2.639.000,00       | 1.864.000,00       | 2.424.526,05                      |
| <b>0630</b>      | Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten<br>Darlehensaufnahme                                       | -                  | -                  | -                                 |
| <b>4808</b>      | Zuführung zur Rückstellung zwecks Rekultivierung der<br>Deponien Waldmohr, Lauterecken, Schneeweiderhof | -                  | -                  | 18.201,64                         |
| <b>4809</b>      | Aufzinsung Rückstellung zwecks Rekultivierung der<br>Deponien Waldmohr, Lauterecken, Schneeweiderhof    | 260.700,00         | 280.000,00         | 583.190,23                        |
| <b>1600</b>      | Erhöhung der Verbindlichkeiten  | -                  | -                  | -                                 |
| <b>2720</b>      | Einnahmen aus Abgang von Anlagevermögen   | -                  | -                  | -                                 |
|                  | Jahresgewinn  | 16.300,00          | 61.000,00          | -                                 |
|                  | Gesamt:   | 2.916.000,00       | 2.205.000,00       | 3.025.917,92                      |

## **B. Vermögensplan**

### **II. Ausgaben**

Mittelverwendung

| <i>Konto-Nr.</i> | <i>Bezeichnung</i>   | <i>Ansatz 2017</i>  | <i>Ansatz 2016</i>  | <i>Rechnungsergebnis 2015</i> |
|------------------|--|---------------------|---------------------|-------------------------------|
| <b>0080</b>      | Deponie Schneeweiderhof (Abzinsung)                                  | -                   | -                   | 4.203.873,00                  |
| <b>0080</b>      | Sickerwasserpufferbecken   | -                   | -                   | 13.748,07                     |
| <b>0080</b>      | Sickerwasserentsorgung   | 67.500,00           | -                   | -                             |
| <b>0082</b>      | Rekultivierung Deponien Lauterecken und Waldmohr                     | 45.000,00           | 33.000,00           | 45.577,18                     |
| <b>0977/0082</b> | Auflösung von Rückstellungen   | -                   | -                   | 7.118,43                      |
| <b>0350</b>      | Fuhrpark   | 150.000,00          | -                   | -                             |
| <b>0400</b>      | Betriebsausstattung  | 5.000,00            | 5.000,00            | 19.326,34                     |
| <b>0410</b>      | EDV- Ausstattung   | 1.000,00            | 1.000,00            | -                             |
| <b>0420</b>      | Büroausstattung  | 1.000,00            | 1.000,00            | -                             |
| <b>0480</b>      | Geringwertige Wirtschaftsgüter                                       | 2.000,00            | 2.000,00            | 659,16                        |
| <b>0630</b>      | Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten<br>(Darlehenstilgungen) | 565.000,00          | 195.219,00          | 4.804.099,89                  |
|                  | Verringerung der Verbindlichkeiten                                   |                     | -                   | 37.588,46                     |
|                  | Jahresverlust  | -                   | -                   | - 492.252,29                  |
|                  | Erhöhung des Nettoumlaufvermögens                                    | 2.079.500,00        | 1.967.781,00        | - 5.613.820,32                |
|                  | <b>Gesamt:</b>   | <b>2.916.000,00</b> | <b>2.205.000,00</b> | <b>3.025.917,92</b>           |

| <b>Stellenübersicht</b>  |   |  |                          |   |  |
|--|---|--|--------------------------|---|--|
| A. Landkreisverwaltung nach Teilhaushalten<br><br>B. Sondervermögen nach Betriebszweigen<br><br>C. Zusammenfassung | Bes.-<br>Gruppe /<br><br>Entgelt-<br>gruppe<br><br>(Bei-spiele) | Zahl der<br>Stellen für<br>das<br>Haushalts-<br>jahr<br><br>2017 | Zahl der Stellen für das |   | Stellenvermerke <sup>2</sup><br>und Erläuterungen <sup>3</sup> |
|  |   |  | Soll 2016                | Ist <sup>1</sup><br>(tatsäch-<br>liche Be-<br>setzung)<br>am 30.06.<br>2016 |  |
| <b>B. Sondervermögen</b>   |   |  |                          |   |  |
| <b>Sondervermögen<sup>4,5</sup> Abfallwirtschaft</b>   |   |  |                          |   |  |
| <b>1. Beamte</b>   |   |  |                          |   |  |
|  |   |  |                          |   | 1 KB A 14 nachrichtlich  |
|  |   |  |                          |   | 0,75 KB A 11 nachrichtlich                                     |
| <b>2. Arbeitnehmer</b>   |   |  |                          |   |  |
|  | <i>E 10</i>   | 3  | 1                        | 1   |  |
|  | <i>E 9</i>  | 1  | 2                        | 2   |  |
|  | <i>E 8</i>  | 3  | 3                        | 3   |  |
|  | <i>E 6</i>  | 3  | 2                        | 2   |  |
|  | <i>E 5</i>  | 5,65   | 3,65                     | 3,65  | 3,65 Bew.aufstieg E6   |
|  | <i>E 3</i>  | 0  | 3                        | 3   |  |
|  | <i>E 1</i>  | 0,35   | 0,35                     | 0,35  |  |
| <b>Summe Beamte Sondervermögen<sup>6</sup> ...</b>   |   | 0  | 0                        | 0   |  |
| <b>Summe Arbeitnehmer Sondervermögen<sup>6</sup> ...</b>   |   | 16   | 15                       | 15  |  |
| <b>Summe Beamte und Arbeitnehmer Sondervermögen<sup>6</sup> ...</b>  |   | 16   | 15                       | 15  |  |



## Anlage 1

Erläuterungsbericht 2017

### Erfolgsplan - Erträge –

Kto.-Nr. 2700/8600  
sonstige Abfallanlieferungen

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 (Sammelgruppe 1 und 5)

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

## Erläuterungsbericht 2017

### Erfolgsplan - Aufwendungen -

Kto.-Nr. 2100

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

Kto.-Nr. 3400

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

Sammlung von PPK sowie Sammlung und Entsorgung von 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 sowie Schlackeaufbereitung und Rücklieferung

Kto.-Nr. 4420

Zeitraumabhängiges Entgelt für Abfuhr von Haushaltsabfällen Abfällen aus sonst. Herkunftsbereichen sowie zeitraumabhängigen Pauschale für die Nutzung der Umschlagstation auf der Deponie SH

**Ansatz 2017**

**Ansatz 2016**

157.600,00 €

320.000,00 €

Kto.-Nr. 4421

**Ansatz 2017**

**Ansatz 2016**

*Veranschlagt sind:*

Entgelt für Sperrmüllabfuhr einschl. Metallschrott und Altholzabfuhr

365.200,00 €

359.500,00 €

Entgelt für Abfuhr von Haushaltsabfällen und Abfällen aus sonst.

Herkunftsbereichen einschließlich Behälterdienst und Miete

736.000,00 €

578.500,00 €

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<br>per 31.12.2015 | Rückstellung<br>voraussichtlicher Stand<br>zum 31.12.2016 |
|---------------------------|--------------------------------|---|
| Deponie Lauterecken       | 288.600,00 €                   | 292.400,00 €  |
| Deponie Schneeweiderhof   | 5.758.041,00 €                 | 6.706.236,00 €  |
| Bauschuttdeponie Waldmohr | 216.100,00 €                   | 218.200,00 €  |

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 2017

### 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. 0080

Bau des zweiten Schachtes auf der Deponie Schneeweiderhof

Kto.-Nr. 0082

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

Kto.-Nr. 0350

Anschaffung eines Radladers für den Deponiebetrieb

Anlage 2

**Finanzplan**

| <b><u>Einnahmen</u></b>   | 2017<br>€          | 2018<br>€          | 2019<br>€          | 2020<br>€          | 2021<br>€          |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Kreditmarktmittel   | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| Abschreibungen  | 2.639.000,00       | 2.639.000,00       | 2.639.000,00       | 2.639.000,00       | 2.639.000,00       |
| Zuführung z. Rückstellung<br>(Sanierung Deponie Schnee-<br>weiderhof) | 260.700,00         | 270.000,00         | 280.000,00         | 290.000,00         | 300.000,00         |
| 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  | 16.300,00          | 15.000,00          | 10.000,00          | 5.000,00           | 1.000,00           |
|   | <hr/> 2.916.000,00 | <hr/> 2.924.000,00 | <hr/> 2.929.000,00 | <hr/> 2.934.000,00 | <hr/> 2.940.000,00 |

| <b><u>Ausgaben</u></b>                   | 2017<br>€    | 2018<br>€    | 2019<br>€    | 2020<br>€    | 2021<br>€    |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Rekultivierung stillgelegter Deponien    | 45.000,00    | 45.000,00    | 45.000,00    | 45.000,00    | 45.000,00    |
| Fuhrpark, Betriebsausstattung, GWG, u.a. | 226.500,00   | 10.000,00    | 10.000,00    | 10.000,00    | 10.000,00    |
| Jahresverlust                            | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| Darlehenstilgungen                       | 565.000,00   | 1.774.000,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| Erhöhung des Nettoumlaufvermögens        | 2.079.500,00 | 1.095.000,00 | 2.874.000,00 | 2.879.000,00 | 2.885.000,00 |
|  | 2.916.000,00 | 2.924.000,00 | 2.929.000,00 | 2.934.000,00 | 2.940.000,00 |

## **Gesamtschulden-Verzeichnis (ohne Darlehen 2017)**

|              | Nr. Gläubiger/<br>Darlehensgeber    | Stand der ursprünglich<br>aufgen. Darlehen | Ende 2016             | Zinsen 2017       | Tilgung 2017        | Schuldendienst<br>gesamt | voraussichtl. Stand<br>Ende 2017 |
|--------------|-------------------------------------|--|-----------------------|-------------------|---------------------|--------------------------|----------------------------------|
| 2            | KSK Kusel<br><b>Nr. 6210762990</b>  | 1.400.000,00 €                             | 478.416,67 €          | 1.243,88 €        | 478.416,67 €        | 479.660,55 €             | 0,00 €                           |
| 3            | ISB, Mainz<br><b>Nr. 3700053325</b> | 1.000.000,00 €                             | 600.000,05 €          | 1.538,43 €        | 26.666,66 €         | 28.205,09 €              | 573.333,39 €                     |
| 5            | ISB, Mainz<br><b>Nr. 3700052801</b> | 1.533.875,64 €                             | 1.260.000,00 €        | 3.228,12 €        | 60.000,00 €         | 63.228,12 €              | 1.200.000,00 €                   |
| <b>Summe</b> |                                     | <b>3.933.875,64 €</b>                      | <b>2.338.416,72 €</b> | <b>6.010,43 €</b> | <b>565.083,33 €</b> | <b>571.093,76 €</b>      | <b>1.773.333,39 €</b>            |