

## **Kreiswirtschaftsbetrieb des Salzlandkreises**

### **Eigenbetrieb des Landkreises**

Magdeburger Straße 252  
39218 Schönebeck (Elbe)

# **1. Nachtrag zum Wirtschaftsplan 2017**

Erstellt am: 29.03.2017

Seiten: 8

Anlagen: 4

## **Vorbericht - 1. Nachtrag zum Wirtschaftsplan 2017**

Der Wirtschaftsplan des Jahres 2017 wurde am 14.09.2016 im Kreistag beschlossen. Am 15.12.2016 erfolgte, den Mandanten Straßenunterhaltung betreffend, eine Ergänzung zur Handlungsanweisung vom 03.08.2012 für das Jahr 2017. Änderungen in der Ertragsplanung des Mandanten Entsorgung ergeben sich durch einen am 28.12.2016 geschlossenen Grundstückskaufvertrag und dem hierzu geschlossenen Übernahmevertrag, als auch den aktuell vorliegenden Gutachten zur Rekultivierung und Nachsorge der Deponien Staßfurt, Bernburg und Schönebeck.

Zusammenfassend ergeben sich für den Kreiswirtschaftsbetrieb Erhöhungen der Erträge um 762,8 T€ sowie Erhöhungen der Aufwendungen um 873,3 T€. Dem entsprechend reduziert sich der geplante Jahresgewinn um 110,5 T€.

Die im Folgenden erläuterten Änderungen führen zu Korrekturen des Erfolgsplanes, des Investitionsplanes, des Vermögensplanes als auch der Einzelübersichten zu den fünf Wirtschaftsjahren 2016 bis 2020. Alle Nachträge sind grau unterlegt.

Entsprechend der Ergänzung zur Handlungsanweisung vom 15.12.2016 erhält der Kreiswirtschaftsbetrieb für das Wirtschaftsjahr 2017 zusätzlich Zuschüsse in Höhe von 300 T€ für Bauleistungen an Kreisstraßen. Zur Erhebung des Infrastrukturvermögens des Salzlandkreises erhält der Kreiswirtschaftsbetrieb Zuschüsse in Höhe von 118,4 T€ zum Ausgleich entstehender Aufwendungen für zusätzlich benötigtes Personal. Hiervon werden 87,1 T€ im Wirtschaftsjahr 2017 ergebniswirksam. Bereits im Wirtschaftsjahr 2016 wurden hierfür Leistungen in Höhe von 31,3 T€ erbracht. Diese Zuschüsse erhöhen die Umsatzerlöse des Mandanten Straßenunterhaltung um 387,1 T€.

Da im Wirtschaftsjahr 2016 nicht alle geplanten Instandhaltungsmaßnahmen ausgeführt werden konnten, werden sonstige betrieblichen Erträge um 110,8 T€ durch die Inanspruchnahme von nicht verwendeten Zuschüssen aus dem Vorjahr erhöht. Die Entnahme aus den erübrigten Mitteln des Vorjahres ist im Finanzplan als Finanzbedarf aufgeführt.

In den bezogenen Leistungen der Straßenunterhaltung werden entsprechend der erhaltenen Zuschüsse, als auch der Zuschüsse aus dem Vorjahr Unterhaltungsleistungen in Höhe von 425,5 T€ eingeplant. Hauptsächlich können hiervon dringende Leistungen in den Bereichen Fahrbahninstandsetzungen in Höhe von 242 T€, Bankette zu 93 T€, sowie für Fahrbahnmarkierungen in Höhe von 64 T€ und Maßnahmen zur Instandhaltung von Durchlässen in Höhe von 26,5 T€ zusätzlich durchgeführt werden. Gleichermaßen werden die Aufwendungen für bezogene Leistungen durch Mitarbeiter nach dem Arbeitnehmerüberlassungsgesetz (AÜG), zur Erhebung des Infrastrukturvermögens, in Höhe von 87,1 T€ geplant.

Im Mandanten Entsorgung sind erzielte Umsatzerlöse um 68,8 T€ erhöht. Sie setzen sich zusammen aus den Erlösen der Veräußerung von auf der verkauften Fläche gelagertem Boden in Höhe von 58,8 T€ als auch Erlösen aus dem Verkauf der Genehmigung zum Betreiben einer Bauschuttrecyclinganlage in Höhe von 10 T€. Durch die Schließung der Bauschuttrecyclinganlage werden zur Sicherung der Annahme angedienter Kleinstmengen mineralischer Abfälle an den Wertstoffhöfen, zukünftig Umsatzerlöse in Höhe von 31,4 T€ im hoheitlichen Bereich geplant. Mit den Erlösen aus Veräußerung des zuvor genannten Boden sind die hoheitlichen Umsatzerlöse um 90,2 T€ gestiegen. Im gewerblichen Bereich sinken die Umsatzerlöse, entsprechend der Berücksichtigung des Erlöses aus Verkauf der Genehmigung gemäß Bundes-Immissionsschutzgesetzes (BImSchG), um 21,4 T€.

Die sonstigen betrieblichen Erträge des Mandanten Entsorgung sind um 196,1 T€ erhöht. Diese Erhöhungen ergeben sich aus der höheren Inanspruchnahme der Rückstellungen für Rekultivierung der Deponien in Höhe von 124 T€ und dem Erlös aus Grundstücksverkauf in Höhe von 72,1 T€. Beide Erlöse werden im hoheitlichen Bereich erzielt.

In den bezogenen Leistungen des Betriebes entstehen zusätzliche Aufwendungen für die Beräumung der verkauften Flächen. Hierbei handelt es sich um zwischengelagerte Materialien, die ursprünglich zur Abdeckung des Deponiekörpers im Zuge der Rekultivierung der Deponie Schönebeck angedacht waren. Es wird entsprechend des Übernahmevertrages mit einem Aufwand in Höhe von 190 T€ geplant. Für die Rekultivierung der Deponien werden zusätzlich Leistungen in Höhe von 124 T€ eingeplant. Hauptsächlich ergeben sich hier Erhöhungen durch die Weiterführung von nötigen Untersuchungen zur Deponie Staßfurt in Vorbereitung der Entlassung in die Nachsorge. Unter Berücksichtigung des Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetz (BilRUG) wurden Umstellungen zu Aufwendungen für Mitarbeiter nach dem AÜG und Bewachungsleistungen des Mandanten Entsorgung berücksichtigt. Insgesamt ergeben sich Änderungen in Höhe von 373,1 T€, welche aus den sonstigen betrieblichen Aufwendungen in bezogene Leistungen umgliedert sind.

Im Investitionsplan wurden zusätzlich Beschaffungen von Behältern in Höhe von 15 T€ für 400 Stück zur Sammlung biologisch abbaubarer Abfälle und 200 Stück zur Restabfallsammlung aufgenommen. Diese werden im Wirtschaftsjahr 2017 als Sofortabschreibung ergebniswirksam und Erhöhen die Abschreibungen um 15 T€. Aufgrund des notwendigen Ersatzes eines Transporters des Mandanten Entsorgung, wurde der Investitionsbedarf auf zwei gebrauchte Transporter zu insgesamt 40 T€ geändert. Die für das Wirtschaftsjahr 2017 geplante Beschaffung eines Kombimähergerätes als auch Asphalt Thermo-Containers sind aus wirtschaftlichen Gründen auf das Folgejahr verschoben, um eine notwendige Ersatzbeschaffung eines LKW mit Kommunalhydraulik in Höhe von 120 T€ zu tätigen.

In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind zusätzliche Aufwendungen für die Instandsetzung und Unterhaltung der Umzäunung der Wertstoffhöfe des Kreiswirtschaftsbetriebes in Höhe von 36,4 T€ berücksichtigt. In Höhe von 10 T€ sind zusätzliche Aufwendungen für den Ausbau einer zentralen Koordination des Behältertausches bezüglich der Kontrollen der Anschlusspflicht für Bio-MGB eingeplant.

Der Finanzplan des Wirtschaftsjahres 2017 beinhaltet die genannten Änderungen und ergibt eine Erhöhung der Finanzierungsmittel bzw. des Finanzierungsbedarfs um 28,42 T€. Die um 15,00 T€ höheren Abschreibungen als auch die Erhöhung der Inanspruchnahme von Rückstellungen für die Rekultivierung der Deponien um 123,92 T€ ergeben, unter Abzug der Minderung des geplanten Jahresergebnisses um 110,50 T€, Finanzierungsmittel in Höhe von 28.677,09 T€. Der Finanzierungsbedarf in Höhe von 28.667,09 T€ beinhaltet die Erhöhung des Investitionsbedarfes für Sachanlagen und immaterielle Anlagegüter in Höhe von 162,95 T€, die Entnahme aus Zuschuss Vorjahren in Höhe von 110,8 T€ und die Erhöhung der Entnahmen langfristiger Rückstellungen um 123,92 T€ für die Rekultivierung der Deponien. Unter Berücksichtigung der um 28,42 T€ höheren Finanzierungsmittel ergibt sich eine Minderung der Finanzanlagen um 369,25 T€ im Vergleich zum bisherigen Finanzplan des Jahres 2017.

**Erfolgsplan 2017**  
**Hoheitliche und gewerbliche Tätigkeit**  
**in T EUR**

	<b>Betrieb Gesamt</b>	<b>Abfallentsorgung</b>	<b>Straßenunterhaltung, Straßenbauverwaltung</b>
Umsatzerlöse	17.117,2	13.205,7	3.911,5
Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	-		
andere aktivierte Eigenleistungen	-		
sonstige betriebliche Erträge,	3.339,6	3.197,2	142,4
	<b>20.456,8</b>	<b>16.402,9</b>	<b>4.053,9</b>
<b>Materialaufwand</b>	<b>8.885,5</b>	<b>7.064,7</b>	<b>1.820,8</b>
Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe und Aufwendungen für bezogene Waren	911,8	654,4	257,4
Aufwendungen für bezogene Leistungen	7.973,7	6.410,3	1.563,4
<b>Personalaufwand</b>	<b>8.179,9</b>	<b>6.468,8</b>	<b>1.711,1</b>
Löhne und Gehälter	6.508,8	5.154,5	1.354,3
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	1.671,1	1.314,3	356,8
<b>Abschreibungen</b>	<b>1.334,6</b>	<b>1.153,4</b>	<b>181,2</b>
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und der Sachanlagen	1.334,6	1.153,4	181,2
davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB			
davon nach § 254 HGB			
auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	-	-	-
davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB			
davon nach § 254 HGB			
<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>2.208,0</b>	<b>1.870,6</b>	<b>337,4</b>
	<b>20.608,0</b>	<b>16.557,5</b>	<b>4.050,5</b>
Erträge aus Beteiligungen			
davon aus verbundenen Unternehmen	-	-	-
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			
davon aus verbundenen Unternehmen	-	-	-
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	223,0	223,0	-
davon aus verbundenen Unternehmen	<b>223,0</b>	<b>223,0</b>	-
Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens			
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-	-	-
davon aus verbundenen Unternehmen			
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>71,8</b>	<b>68,4</b>	<b>3,4</b>
Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnführungs- und Teilgewinnführungsverträgen	-	-	-
Aufwendungen aus Verlustübernahme	-	-	-
außerordentliche Erträge			
außerordentliche Aufwendungen			
außerordentliches Ergebnis			
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-	-	-
Sonstige Steuern	29,8	26,4	3,4
<b>Jahresgewinn / Jahresverlust</b>	<b>42,0</b>	<b>42,0</b>	<b>0,0</b>

**Erfolgsplan 2017**  
**Hoheitliche Tätigkeit**  
**in T EUR**

	<b>Betrieb Gesamt</b>	<b>Abfallentsorgung</b>	<b>Straßenunterhaltung, Straßenbauverwaltung</b>
Umsatzerlöse	16.240,7	12.329,2	3.911,5
Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,0	0,0	
andere aktivierte Eigenleistungen			
sonstige betriebliche Erträge,	3.336,8	3.194,4	142,4
	<b>19.577,5</b>	<b>15.523,6</b>	<b>4.053,9</b>
<b>Materialaufwand</b>	<b>8.767,3</b>	<b>6.946,5</b>	<b>1.820,8</b>
Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe und Aufwendungen für bezogene Waren	827,3	569,9	257,4
Aufwendungen für bezogene Leistungen	7.940,0	6.376,6	1.563,4
<b>Personalaufwand</b>	<b>7.768,4</b>	<b>6.057,3</b>	<b>1.711,1</b>
Löhne und Gehälter	6.185,1	4.830,8	1.354,3
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	1.583,3	1.226,5	356,8
<b>Abschreibungen</b>	<b>1.229,7</b>	<b>1.048,5</b>	<b>181,2</b>
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und der davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB davon nach § 254 HGB	1.229,7	1.048,5	181,2
auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens soweit diese die im davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB davon nach § 254 HGB			
<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>1.995,5</b>	<b>1.658,1</b>	<b>337,4</b>
	<b>19.760,9</b>	<b>15.710,4</b>	<b>4.050,5</b>
Erträge aus Beteiligungen davon aus verbundenen Unternehmen	0,0	0,0	0,0
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens davon aus verbundenen Unternehmen	0,0	0,0	0,0
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon aus verbundenen Unternehmen	218,7	218,7	0,0
	<b>218,7</b>	<b>218,7</b>	<b>0,0</b>
Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,0	0,0	
Zinsen und ähnliche Aufwendungen davon aus verbundenen Unternehmen	0,0	0,0	
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>35,3</b>	<b>31,9</b>	<b>3,4</b>
Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnführungs- und	0,0	0,0	0,0
Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,0	0,0	0,0
außerordentliche Erträge außerordentliche Aufwendungen außerordentliches Ergebnis			
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,0	0,0	0,0
Sonstige Steuern	25,5	22,1	3,4
<b>Jahresgewinn / Jahresverlust</b>	<b>9,8</b>	<b>9,8</b>	<b>0,0</b>

**Erfolgsplan 2017**  
**Gewerbliche Tätigkeit**  
**in T EUR**

	<b>Betrieb Gesamt</b>	<b>Abfallentsorgung</b>	<b>Straßenunterhaltung, Straßenbauverwaltung</b>
Umsatzerlöse	876,5	876,5	0,0
Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,0	0,0	0,0
andere aktivierte Eigenleistungen			
sonstige betriebliche Erträge,	2,8	2,8	0,0
	<b>879,3</b>	<b>879,3</b>	<b>0,0</b>
<b>Materialaufwand</b>	<b>118,2</b>	<b>118,2</b>	<b>0,0</b>
Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe und Aufwendungen für bezogene Waren	84,5	84,5	0,0
Aufwendungen für bezogene Leistungen	33,7	33,7	0,0
<b>Personalaufwand</b>	<b>411,5</b>	<b>411,5</b>	<b>0,0</b>
Löhne und Gehälter	323,7	323,7	0,0
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	87,8	87,8	0,0
<b>Abschreibungen</b>	<b>104,9</b>	<b>104,9</b>	<b>0,0</b>
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und der davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB davon nach § 254 HGB	104,9	104,9	0,0
auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens soweit diese die im davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB davon nach § 254 HGB			0,0
<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>212,5</b>	<b>212,5</b>	<b>0,0</b>
	<b>847,1</b>	<b>847,1</b>	<b>0,0</b>
Erträge aus Beteiligungen davon aus verbundenen Unternehmen	0,0	0,0	0,0
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens davon aus verbundenen Unternehmen	0,0	0,0	0,0
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon aus verbundenen Unternehmen	4,3	4,3	0,0
	<b>4,3</b>	<b>4,3</b>	<b>0,0</b>
Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,0	0,0	0,0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen davon aus verbundenen Unternehmen	0,0	0,0	0,0
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>36,5</b>	<b>36,5</b>	<b>0,0</b>
Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnführungs- und	0,0	0,0	0,0
Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,0	0,0	0,0
außerordentliche Erträge außerordentliche Aufwendungen außerordentliches Ergebnis			
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,0	0,0	0,0
Sonstige Steuern	4,3	4,3	0,0
<b>Jahresgewinn / Jahresverlust</b>	<b>32,2</b>	<b>32,2</b>	<b>0,0</b>

**Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2017**

**Finanzierungsmittel (Einnahmen)**

Zuführung zu Stammkapital	- €	
Zuführung zu Rücklagen	- €	
Jahresgewinn	42.000,00 €	
Zuweisungen und Zuschüsse	- €	
Beiträge und ähnliche Entgelte	- €	
Zuführung zu langfristigen Rückstellungen	- €	
Kredite	- €	
vom Aufgabenträger	- €	
von Dritten	- €	
Abschreibungen und Anlagenabgänge	1.334.600,00 €	
Inanspruchnahme Rückstellungen	3.300.795,00 €	Finanzierung der Aufwendungen Rekultivierung / Nachsorge der Deponien sowie Inanspruchnahme Rückstellungen ATZ
Rückflüsse aus gewährten Krediten	- €	
Erübrigte Mittel aus Vorjahren	23.989.692,00 €	
<b>Finanzierungsmittel insgesamt</b>	<b>28.667.087,00 €</b>	

**Finanzierungsbedarf (Ausgaben)**

	Planansatz		Investitionen (nachrichtlich)		
	Ausgaben des Wirtschaftsjahres 2017 in EUR	Verpflichtungserm. D. Wirtschafts- jahres in EUR	Gesamtausgabebedarf in EUR	bisher bereitgestellt in EUR	Erläuterungen
<b>Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte</b>	<b>4.861.504,00 €</b>	- €	<b>4.861.504,00 €</b>		
- Bauleistungen Deponie (Rekultivierung und Nachsorge)	2.932.854,00 €	- €	2.932.854,00 €		
- Kraftfahrzeuge / Maschinen	1.740.000,00 €	- €	1.740.000,00 €		
- Behälter - Beschaffung	62.000,00 €	- €	62.000,00 €		
- Werkzeuge / Geräte, Betriebsausstattung	48.650,00 €	- €	48.650,00 €		
- Software und Hardware	78.000,00 €	- €	78.000,00 €		
Finanzanlagen / Kapitalanlagen	20.369.188,00 €	- €	20.369.188,00 €		
Rückzahlung von Stammkapital					
Entnahme aus Sonderposten	24.800,00 €		24.800,00 €		
Verwendung Zuschuss Vorjahr	110.800,00 €		110.800,00 €		
Entnahme langfristiger Rückstellungen	3.300.795,00 €		3.300.795,00 €		
Jahresverlust 2015	- €		- €		
Auflösung Ertragszuschüsse	- €		- €		
Tilgung von Krediten	- €		- €		
Gewährung von Krediten	- €		- €		
an den Aufgabenträger	- €		- €		
an Dritte	- €		- €		
Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren					
<b>Finanzierungsbedarf insgesamt</b>	<b>28.667.087,00 €</b>	- €	<b>28.667.087,00 €</b>		
<b>Finanzierungsmittel abzüglich Finanzierungsbedarf</b>	- €	- €	- €		

## Investitionen 2017

### Inestitionsmaßnahmen

#### **01 Bauleistungen**

**2.932.854,00 €**

Rekultivierung / Bepflanzung Deponie Frohser Berge	338.929,00 €
Rekultivierung Deponie Latdorf	2.428.900,00 €
Nachsorge /Rekultivierung Deponien Staßfurt; Hecklingen; Giersleben u. Hakeborn	165.025,00 €

#### **02 Fahrzeuge**

**1.740.000,00 €**

3 Pressmüllfahrzeuge - Abfallsammlung	600.000,00 €
3 Pressmüllfahrzeuge - Sperrmüllsammlung	600.000,00 €
1 Pressmüllfahrzeug - Papiersammlung	200.000,00 €
1 LKW mit Kommunalhydraulik	120.000,00 €
1 Mobilbagger 20 t Einsatzgewicht	180.000,00 €
2 Transporter mit Pritsche	40.000,00 €

#### **03 Behälter**

**62.000,00 €**

5 Stck Absetzcontainer 7m³	zu je 1.500 EUR	7.500,00 €
1.400 Stck Sammelbehälter - 120L	zu je 25,00 EUR	35.000,00 €
500 Stck Sammelbehälter - 240L	zu je 27,00 EUR	13.500,00 €
30 Stck Rollcontainer 1.100 L	zu je 200,00 EUR	6.000,00 €

#### **04 Software / Hardware**

**78.000,00 €**

Softwareprogramm - Entsorgungsgebühren		70.000,00 €
5 PC - Komplettssets	zu je 1.400,00 EUR	7.000,00 €
2 Drucker	zu je 500,00 EUR	1.000,00 €

#### **05 Werkzeuge / Geräte**

**6.650,00 €**

2 Hochentaster		2.000,00 €
3 Kettensägen		1.500,00 €
2 Freischneider		2.000,00 €
1 Leiter		500,00 €
1 Winkelschleifgerät		350,00 €
1 Laubsauger		300,00 €

#### **06 Betriebsausstattung**

**42.000,00 €**

1 Streuautomat		35.000,00 €
Schneefangzaun inkl. Zubehör		7.000,00 €

### **Summe der Maßnahmen**

**4.861.504,00 €**



## Stellenübersicht 2017

Funktionsbeschreibung	Entgeltgr.	Zahl der Stellen			Erläuterungen
		2017 vorgesehen	2016		
			vorgesehen	besetzt per 30.06.2016	
01 Betriebsleiter	15	1	1	1	
02 Kaufm. Leiter	15	1	1	1	
03 Kaufm. Leiterin	14	1	1	1	
04 Leiterin Entsorgung u. Logistik	13	1	1	0	
06 Controller/-in Innenrevision	12	1	0	0	
07 Leiterin Straßenbauverwaltung	11	1	1	1	
08 Leiter Finanzbuchhaltung	11	1	1	1	
09 SGL Straßenbau Liegenschaften	11	2	2	2	1 Stelle ATZ - Freizeitphase vom 01.12.2014 - 30.11.2021
10 Sachbearbeiter Straßenbau, Straßenverwaltung	10	3	3	4	
11 SGL Straßenunterhaltung	10	1	1	1	
12 Sachbearbeiter Straßennutzung, Finanz-, Anlagen- und Lohnbuchhalter, Gebührenstelle, Vollstreckung, Rekultivierung und Nachsorge	9	5	5	5	1 Stelle ATZ - Freizeitphase vom 01.01.2014 - 30.06.2018
13 Fuhrparkleiter	9	1	1	1	
14 IT-Systembeauftragter	8	1	1	1	
15 Sachbearbeiter Lohn- u. Finanzbuchhaltung, Gebührenstelle, Abfallberatung, Fuhrpark, Liegenschaften, Umlade-u. Sortieranlage	8	11	11	11	
16 Streckenwart, Kolonnenführer	8	6	6	6	
17 Abrechnung, Finanzbuchhaltung, Gebührenstelle, Vollstreckung, Kundendienst, Waage	6	24	23	23	1 Stelle ATZ - Freizeitphase vom 01.06.2013 - 21.05.2017 1 Stelle ATZ - Freizeitphase vom 01.10.2014 - 30.06.2019
18 MA Gebühreinzug, Waage	5	2	2	2	
19 Kraftfahrer, Straßenwärter	5	98	97	103	1 Stelle ATZ - Freizeitphase vom 01.03.2013 - 28.02.2018
20 MA Sortier- u. Umladeanlage	4	1	1	1	
21 Lader	3	18	19	18	
22 geringfügig Beschäftigte	2	1	2	2	
23 Reinigungskraft	2	3	3	2	
<b>Beschäftigte gesamt:</b>		<b>184</b>	<b>183</b>	<b>187</b>	
hoheitlich		174	173		
gewerblich		10	10		

Nachrichtlich:

### Im Stellenplan nicht aufgeführt sind:

1 Beamter - Funktion: Leiter Kreisstraßen

(ATZ Freizeitphase 01.11.2015-30.09.2019)

1 Beamter - Funktion: SB Straßenverwaltung

(ATZ Freizeitphase 01.07.2014-31.07.2018)

**Erfolgsplan 2017 im Vergleich mit den Jahren 2016 und 2015**  
Hoheitliche und Gewerbliche Tätigkeit in T EUR

	Plan 2017	Plan 2016	GuV 2015
01 Umsatzerlöse	17.117.200,0	16.111.100,0	16.614.896,00
02 Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,0	0,0	0,00
03 andere aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,00
04 sonstige betriebliche Erträge	3.339.600,0	1.366.840,0	1.598.427,13
05 Materialaufwand			
Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	911.800,0	939.700,0	1.143.934,53
Aufwendungen für bezogene Leistungen	7.973.700,0	3.872.840,0	5.073.008,31
06 Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	6.508.800,0	6.628.800,0	6.496.366,46
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung davon für Altersversorgung 19%	1.671.100,0	1.556.300,0	1.109.613,35
07 Abschreibungen			
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	1.334.600,0	1.161.000,0	1.091.936,40
davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB	0,0	0,0	0,00
davon nach § 254 HGB	0,0	0,0	0,00
08 sonstige betriebliche Aufwendungen	2.208.000,0	2.737.200,0	4.277.176,53
09 Erträge aus Beteiligungen, davon aus verbundenen Unternehmen 0,0	0,0	0,0	0,00
10 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens davon aus verbundenen Unternehmen 0,0	0,0	0,0	0,00
11 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge (davon aus verbundenen Unternehmen 0,0)	223.000,0	231.000,0	220.277,95
12 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,0	0,0	0,00
13 Zinsen und ähnliche Aufwendungen (davon aus verbundenen Unternehmen 0,0)	0,0	0,0	82.279,81
14 Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	71.800,0	813.100,0	-840.714,31
15 Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnführungs-, und Teilgewinnführungsverträgen	0,0	0,0	0,00
16 Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,0	0,0	0,00
17 außerordentliche Erträge	0,0	0,0	0,00
18 außerordentliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,00
19 außerordentliches Ergebnis	0,0	0,0	0,00
20 Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,0	0,0	-89.286,60
21 Sonstige Steuern	29.800,0	32.100,0	35.538,53
<b>22 Jahresgewinn / Jahresverlust</b>	<b>42.000,0</b>	<b>781.000,0</b>	<b>-786.966,24</b>
aus hoheitlicher Tätigkeit	9.800,0	774.000,0	-928.485,91
aus gewerblicher Tätigkeit	32.200,0	7.000,0	141.519,67

**Finanzplan für die Jahre 2016 bis 2020**

**Erfolgsplan**

lfd. Nr.	Bezeichnung	Geschäftsjahr 2016	Planjahr 2017	Folgejahre		
				2018	2019	2020
		in T EUR				
1	Betriebseinnahmen gesamt	17.708,9	20.679,8	19.336,5	16.864,1	17.691,8
2	Betriebsaufwendungen gesamt	16.895,8	20.608,0	19.254,8	16.811,3	17.670,0
3	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	813,1	71,8	81,7	52,8	21,8
4	sonstige Steuern	32,1	29,8	31,0	20,0	10,0
5	Jahresüberschuss lt. HGB	781,0	42,0	50,7	32,8	11,8

**Vermögensplan**

Finanzierungsmittel (Einnahmen)	Geschäftsjahr	Planjahr	Folgejahre		
	2016	2017	2018	2019	2020
Zuführung zu Stammkapital	- €	- €	- €	- €	- €
Zuführung zu Rücklagen	- €	- €	- €	- €	- €
Jahresgewinn	781,0 €	42,0 €	50,7 €	32,8 €	11,8 €
Zuweisungen und Zuschüsse	- €	- €	- €	- €	- €
Beiträge und ähnliche Entgelte	- €	- €	- €	- €	- €
Erträge aus Inanspruchnahme Rückstellungen	909,8 €	3.300,8 €	3.508,9 €	977,7 €	618,9 €
Zuführung zu langfristigen Rückstellungen	- €	- €	- €	- €	- €
Kredite	- €	- €	- €	- €	- €
vom Aufgabenträger					
von Dritten					
Abschreibungen und Anlagenabgänge	1.161,0 €	1.334,6 €	1.180,0 €	1.210,0 €	1.220,0 €
Rückflüsse aus gewährten Krediten	- €	- €	- €	- €	- €
Erübrigte Mittel aus Vorjahren	23.485,6 €	23.989,6 €	20.479,9 €	17.173,7 €	16.383,8 €
<b>Finanzierungsmittel insgesamt</b>	<b>26.337,4 €</b>	<b>28.667,0 €</b>	<b>25.219,5 €</b>	<b>19.394,2 €</b>	<b>18.234,5 €</b>

**Finanzierungsbedarf (Ausgaben)**

Finanzierungsbedarf (Ausgaben)	Geschäftsjahr	Planjahr	Folgejahre		
	2016	2017	2018	2019	2020
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	1.407,6	4.861,5	4.513,9	2.012,7	1.643,9
Finanzanlagen / Kapitalrücklagen	23.989,6	20.479,9	17.173,7	16.383,8	15.952,5
Rückzahlung von Stammkapital	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Entnahme aus Sonderposten	30,4	24,8	23,0	20,0	19,2
Verwendung Zuschuss Vorjahr	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Entnahme langfristiger Rückstellungen	909,8	3.300,8	3.508,9	977,7	618,9
Jahresverlust	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auflösung Ertragszuschüsse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Tilgung von Krediten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gewährung von Krediten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
an den Aufgabenträger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
an Dritte	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Finanzierungsbedarf insgesamt</b>	<b>26.337,4</b>	<b>28.667,0</b>	<b>25.219,5</b>	<b>19.394,2</b>	<b>18.234,5</b>
<b>Finanzierungsmittel abzüglich Finanzierungsbedarf</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

Der geplante Gewinn des Wirtschaftsjahres 2017 wird in die Kapitalrücklage eingestellt.

**Investitionsplan 2016 bis 2020**

Lfd. Nr.	Aufgabenbereich Investitionsförder- maßnahmen	Geschäftsjahr 2016 TEUR	Planjahr 2017 TEUR	1. Folgejahr 2018 TEUR	2. Folgejahr 2019 TEUR	3. Folgejahr 2020 TEUR	Voraussichtliche Gesamtausgaben	Davon außerhalb des Finanzierungszeitraumes	
								vorher veranschlagt TEUR	in späteren Jahren veranschlagt TEUR
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
01	Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte für Abfallentsorgung	1408	4862	4514	2013	1644	13032,0	0	0
02	Finanzierungsbedarf aus eigenen Mitteln	1408	4862	4514	2013	1644	13032,0	0	0

Die geplanten Investitionen der Wirtschaftsjahre 2017 bis 2018 sind vorrangig durch die Bauleistungen zur Rekultivierung der Deponie Latdorf / Dröbel geprägt. Im Jahr 2017 werden ca. 2.415.790 Euro, im Jahr 2018 rund 2.781.213 Euro zur Rekultivierung des Deponiekörpers eingeplant. Im Wirtschaftsjahr 2019 sind die erforderlichen Baumaßnahmen weitestgehend abgeschlossen so dass insgesamt 796.700 Euro für die Rekultivierung und Nachsorge aller Deponien des Salzlandkreises eingeplant werden.

Der jährliche Aufwand für Rekultivierungsmaßnahmen der Deponie Frohse beträgt rund 352.000 Euro. Die Nachsorge für diese Deponie wird voraussichtlich ab dem Jahr 2024 erfolgen. Für die Deponie Staßfurt werden in den Jahren 2017 bis 2018 jährlich rund 150.150 Euro für Baumaßnahmen eingeplant. Eine Entlassung in die Nachsorge ist für das Jahr 2020 vorgesehen.

Zur Aufrechterhaltung der Einsatzfähigkeit des Fuhrparks des Kreiswirtschaftsbetriebes werden jährlich rund 800.000 Euro zur Beschaffung von Sammelfahrzeugen eingeplant. Im Bereich der Straßenunterhaltung sind ca. 150.000 Euro pro Jahr als Investitionsmaßnahmen für Geräte und Technik als auch im Bereich des Fuhrparks vorgesehen. Weitere Maßnahmen betreffen die Erhaltung der Software und Hardwareeinrichtungen des Betriebes als auch jährliche Beschaffung von Sammelbehältern für die Restabfall und Bioabfallsammlung im Landkreis.

**Übersicht der geplanten Einnahmen im Jahr 2016**

**I. Hoheitliche Tätigkeit**

1.	Einnahmen Abfallgebühren	10.532.960,00 €
2.	Betriebskostenzuschuss Straßenbauverwaltung /Straßenunterhaltung	2.795.320,00 €
3.	Erlöse Anlagenverkauf	754.000,00 €
4.	Sachkostenzuschuss Beseitigung Hochasserschäden	300.000,00 €
5.	Zinserträge	225.190,00 €
6.	Erträge aus der Verwertung Sperrmüll	138.970,00 €
7.	Einnahmen Kompostieranlage	29.420,00 €
8.	Einnahmen Sortier- u. Umladeanlage sowie Wertstoffhöfe	477.870,00 €
9.	Einnahmen Verstromung	265.140,00 €
10.	Einnahmen Papierverwertung	795.860,00 €
11.	Inanspruchnahme Rückstellungen	395.670,00 €

---

**Hoheitliche Tätigkeit gesamt** 16.710.400,00 €

**II. Gewerbliche Tätigkeit**

1.	Einnahmen Papierverwertung	290.230,00 €
2.	Einnahmen Rec. Glas /man.Straßenreinigung	280.110,00 €
3.	Einnahmen Containerdienst	287.090,00 €
4.	Einnahmen Bauschuttrecycling	27.070,00 €
5.	Einnahmen Kehrmaschine	106.830,00 €
6.	sonstige Einnahmen	4.670,00 €

---

**Gewerbliche Tätigkeit gesamt** 996.000,00 €

---

**Einnahmen Hoheitliche und Gewerbliche Tätigkeit** 17.706.400,00 €

**Übersicht der geplanten Ausgaben im Jahr 2016**

**I. Hoheitliche Tätigkeit**

1.	Verwertungskosten	3.703.000,00 €
2.	Personalaufwand	7.586.440,00 €
3.	Abschreibungen	1.067.510,00 €
4.	Fahrzeugkosten	1.044.960,00 €
5.	Kraftstoff	724.130,00 €
6.	Fremdleistungen	1.697.690,00 €
7.	sonstige Kosten	112.670,00 €

---

**Hoheitliche Tätigkeit gesamt** 15.936.400,00 €

**II. Gewerbliche Tätigkeit**

1.	Materialaufwand	380,00 €
2.	Fahrzeugkosten	86.920,00 €
3.	Kraftstoff	97.080,00 €
4.	Fremdleistungen	24.950,00 €
5.	Personalaufwand	599.090,00 €
6.	Abschreibungen	92.820,00 €
7.	sonstige Kosten	87.760,00 €

---

**Gewerbliche Tätigkeit gesamt** 989.000,00 €

---

**Aufwand Hoheitliche und Gewerbliche Tätigkeit** 16.925.400,00 €

**Übersicht der geplanten Einnahmen im Jahr 2017**

**I. Hoheitliche Tätigkeit**

1.	Einnahmen Abfallgebühren	10.441.100,00 €
2.	Betriebskostenzuschuss Straßenbauverwaltung /Straßenunterhaltung	3.156.550,00 €
3.	Sachkostenzuschuss Beseitigung Hochwasserschäden	728.450,00 €
4.	Zinserträge	218.680,00 €
5.	Einnahmen Kompostieranlage	28.600,00 €
6.	Einnahmen Sortier- u. Umladeanlage sowie Wertstoffhöfe	719.670,00 €
7.	Einnahmen Verstromung	190.930,00 €
8.	Einnahmen Papierverwertung	842.730,00 €
9.	Inanspruchnahme Rückstellungen	2.932.820,00 €
10.	Sonstige Erträge	536.730,00 €

**Hoheitliche Tätigkeit gesamt** 19.796.260,00 €

**II. Gewerbliche Tätigkeit**

1.	Einnahmen Papierverwertung	232.060,00 €
2.	Einnahmen Containerstellplätze	251.730,00 €
3.	Einnahmen Containerdienst	286.460,00 €
4.	Einnahmen Bauschuttrecycling	10.000,00 €
5.	Einnahmen Kehrmaschine	94.030,00 €
6.	sonstige Einnahmen	4.970,00 €
7.	Zinserträge	4.290,00 €

**Gewerbliche Tätigkeit gesamt** 883.540,00 €

**Einnahmen Hoheitliche und Gewerbliche Tätigkeit** 20.679.800,00 €

**Übersicht der geplanten Ausgaben im Jahr 2017**

**I. Hoheitliche Tätigkeit**

1.	Verwertungskosten	2.851.380,00 €
2.	Personalaufwand	7.768.390,00 €
3.	Abschreibungen	1.229.700,00 €
4.	Fahrzeugkosten	966.990,00 €
5.	Kraftstoff	623.700,00 €
6.	Fremdleistungen	5.088.638,76 €
7.	sonstige Kosten	1.257.611,52 €

**Hoheitliche Tätigkeit gesamt** 19.786.410,28 €

**II. Gewerbliche Tätigkeit**

1.	Fahrzeugkosten	137.620,00 €
2.	Kraftstoff	84.500,00 €
3.	Fremdleistungen	33.700,00 €
4.	Personalaufwand	411.500,00 €
5.	Abschreibungen	104.900,00 €
6.	sonstige Kosten	79.100,00 €

**Gewerbliche Tätigkeit gesamt** 851.320,00 €

**Aufwand Hoheitliche und Gewerbliche Tätigkeit** 20.637.730,28 €

**Übersicht der geplanten Einnahmen im Jahr 2018**

**I. Hoheitliche Tätigkeit**

1.	Einnahmen Abfallgebühren	10.336.700,00 €
2.	Betriebskostenzuschuss Straßenbauverwaltung /Straßenunterhaltung	2.769.400,00 €
4.	Zinserträge	180.000,00 €
5.	Einnahmen Kompostieranlage	25.000,00 €
6.	Einnahmen Sortier- u. Umladeanlage sowie Wertstoffhöfe	625.000,00 €
7.	Einnahmen Verstromung	180.000,00 €
8.	Einnahmen Papierverwertung	810.000,00 €
9.	Inanspruchnahme Rückstellungen	3.258.900,00 €
10.	Sonstige Erträge	305.000,00 €

**Hoheitliche Tätigkeit gesamt** 18.490.000,00 €

**II. Gewerbliche Tätigkeit**

1.	Einnahmen Papierverwertung	222.000,00 €
2.	Einnahmen Containerstellplätze	250.000,00 €
3.	Einnahmen Containerdienst	275.000,00 €
4.	Einnahmen Bauschuttrecycling	- €
5.	Einnahmen Kehrmaschine	95.000,00 €
6.	sonstige Einnahmen	4.500,00 €

**Gewerbliche Tätigkeit gesamt** 846.500,00 €

**Einnahmen Hoheitliche und Gewerbliche Tätigkeit** 19.336.500,00 €

**Übersicht der geplanten Ausgaben im Jahr 2018**

**I. Hoheitliche Tätigkeit**

1.	Verwertungskosten	2.894.200,00 €
2.	Personalaufwand	7.950.200,00 €
3.	Abschreibungen	1.384.700,00 €
4.	Fahrzeugkosten	905.000,00 €
5.	Kraftstoff	625.300,00 €
6.	Fremdleistungen	3.395.600,00 €
7.	sonstige Kosten	1.302.000,00 €

**Hoheitliche Tätigkeit gesamt** 18.457.000,00 €

**II. Gewerbliche Tätigkeit**

1.	Fahrzeugkosten	155.800,00 €
2.	Kraftstoff	86.500,00 €
3.	Fremdleistungen	24.400,00 €
4.	Personalaufwand	427.200,00 €
5.	Abschreibungen	134.900,00 €

**Gewerbliche Tätigkeit gesamt** 828.800,00 €

**Aufwand Hoheitliche und Gewerbliche Tätigkeit** 19.285.800,00 €

**Übersicht der geplanten Einnahmen im Jahr 2019**

**I. Hoheitliche Tätigkeit**

1.	Einnahmen Abfallgebühren	10.285.000,00 €
2.	Betriebskostenzuschuss Straßenbauverwaltung /Straßenunterhaltung	2.769.400,00 €
4.	Zinserträge	176.400,00 €
5.	Einnahmen Kompostieranlage	20.000,00 €
6.	Einnahmen Sortier- u. Umladeanlage sowie Wertstoffhöfe	618.000,00 €
7.	Einnahmen Verstromung	170.000,00 €
8.	Einnahmen Papierverwertung	810.000,00 €
9.	Inanspruchnahme Rückstellungen	796.700,00 €
10.	Sonstige Erträge	349.390,00 €

**Hoheitliche Tätigkeit gesamt** 15.994.890,00 €

**II. Gewerbliche Tätigkeit**

1.	Einnahmen Papierverwertung	232.060,00 €
2.	Einnahmen Containerstellplätze	251.730,00 €
3.	Einnahmen Containerdienst	286.460,00 €
4.	Einnahmen Bauschuttrecycling	- €
5.	Einnahmen Kehrmaschine	94.030,00 €
6.	sonstige Einnahmen	4.970,00 €

**Gewerbliche Tätigkeit gesamt** 869.250,00 €

**Einnahmen Hoheitliche und Gewerbliche Tätigkeit** 16.864.140,00 €

**Übersicht der geplanten Ausgaben im Jahr 2019**

**I. Hoheitliche Tätigkeit**

1.	Verwertungskosten	2.923.100,00 €
2.	Personalaufwand	7.910.400,00 €
3.	Abschreibungen	1.534.700,00 €
4.	Fahrzeugkosten	809.400,00 €
5.	Kraftstoff	623.300,00 €
6.	Fremdleistungen	923.950,00 €
7.	sonstige Kosten	1.256.640,00 €

**Hoheitliche Tätigkeit gesamt** 15.981.490,00 €

**II. Gewerbliche Tätigkeit**

1.	Fahrzeugkosten	147.400,00 €
2.	Kraftstoff	87.400,00 €
3.	Fremdleistungen	16.900,00 €
4.	Personalaufwand	427.900,00 €
5.	Abschreibungen	170.200,00 €

**Gewerbliche Tätigkeit gesamt** 849.800,00 €

**Aufwand Hoheitliche und Gewerbliche Tätigkeit** 16.831.290,00 €



**Übersicht der geplanten Einnahmen im Jahr 2020**

**I. Hoheitliche Tätigkeit**

1.	Einnahmen Abfallgebühren	10.441.100,00 €
2.	Betriebskostenzuschuss Straßenbauverwaltung /Straßenunterhaltung	2.769.400,00 €
3.	Sachkostenzuschuss Beseitigung Hochwasserschäden	728.450,00 €
4.	Zinserträge	223.000,00 €
5.	Einnahmen Kompostieranlage	28.600,00 €
6.	Einnahmen Sortier- u. Umladeanlage sowie Wertstoffhöfe	630.000,00 €
7.	Einnahmen Verstromung	190.930,00 €
8.	Einnahmen Papierverwertung	842.730,00 €
9.	Inanspruchnahme Rückstellungen	618.900,00 €
10.	Sonstige Erträge	349.390,00 €

**Hoheitliche Tätigkeit gesamt** 16.822.500,00 €

**II. Gewerbliche Tätigkeit**

1.	Einnahmen Papierverwertung	232.060,00 €
2.	Einnahmen Containerstellplätze	251.730,00 €
3.	Einnahmen Containerdienst	286.460,00 €
4.	Einnahmen Bauschuttrecycling	- €
5.	Einnahmen Kehrmaschine	94.030,00 €
6.	sonstige Einnahmen	4.970,00 €

**Gewerbliche Tätigkeit gesamt** 869.250,00 €

**Einnahmen Hoheitliche und Gewerbliche Tätigkeit** 17.691.750,00 €

**Übersicht der geplanten Ausgaben im Jahr 2020**

**I. Hoheitliche Tätigkeit**

1.	Verwertungskosten	2.908.410,00 €
2.	Personalaufwand	7.695.330,00 €
3.	Abschreibungen	1.714.700,00 €
4.	Fahrzeugkosten	820.900,00 €
5.	Kraftstoff	625.200,00 €
6.	Fremdleistungen	1.519.990,00 €
7.	sonstige Kosten	1.536.000,00 €

**Hoheitliche Tätigkeit gesamt** 16.820.530,00 €

**II. Gewerbliche Tätigkeit**

1.	Fahrzeugkosten	129.100,00 €
2.	Kraftstoff	90.000,00 €
3.	Fremdleistungen	24.000,00 €
4.	Personalaufwand	411.500,00 €
5.	Abschreibungen	204.900,00 €

**Gewerbliche Tätigkeit gesamt** 859.500,00 €

**Aufwand Hoheitliche und Gewerbliche Tätigkeit** 17.680.030,00 €