

A. Erfolgsplan

Der Erfolgsplan gem. § 14 EigBetrVO setzt sich für das Wirtschaftsjahr 2023 wie folgt zusammen:

	Planansatz 2023 €	Planansatz 2022 €	Rechnungsergebnis 2021 (vsl.) €
Umsatzerlöse			
Gebühren Hausmüllabfuhr	7.971.900,00	6.901.900,00	6.421.767,14
Gebühren Verkauf Abfallsäcke	422.000,00	278.000,00	221.704,00
Gebühren Anlieferung Restmüll	1.779.700,00	1.638.400,00	1.456.061,33
Gebühren Anlieferung Biomüll	114.200,00	76.000,00	74.738,00
Gebühren Recyclinghöfe	36.200,00	36.200,00	54.561,00
Vermarktungserlös Altpapier	416.000,00	290.000,00	959.988,31
Vermarktungserlös Altmetall	167.800,00	174.000,00	82.131,10
Vermarktungserlös Altbatterien	3.000,00	3.000,00	3.859,38
Vermarktungserlös Altholz/Ast und Strauchwerk	131.400,00	-	-
Vermarktungserlös Altmetall Lk Oldenburg	-	-	-
Vermarktungserlös Elektronik-Altgeräte	-	-	-
Abfallbehandlungskostenerstattungen	11.496.100,00	10.877.600,00	10.282.309,74
Mechanische Abfallbehandlung Landkreis Oldenburg	550.900,00	456.100,00	309.065,59
Gebührenergebnis Vorjahr	- 75.600,00	252.100,00	210.287,31
Gebührenergebnis lfd. Jahr			-
	23.013.600,00	20.983.300,00	20.076.472,90
Sonstige betriebliche Erträge			
Sonstige betriebliche Erträge	73.400,00	95.500,00	84.511,96
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	-	-	-
Versicherungsentschädigungen	-	-	4.336,92
Einnahmen aus Vermietung und Verpachtung	1.600,00	1.600,00	1.585,01
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-	-	11,26
Rückzahlung MBA LK Aurich			
	75.000,00	97.100,00	90.445,15
Materialaufwand			
a) Aufw. für Hilfs- u. Betriebsstoffe			
Geräte, Werkzeuge, Material	33.400,00	63.500,00	29.195,84
Aufwendungen für Abfallsäcke	47.000,00	33.800,00	24.882,83
Aufwendungen für Müllplaketten	7.000,00	7.000,00	5.419,62
Aufwendungen für Müllgroßbehälter	238.000,00	188.400,00	107.671,20
Energiestoffe	293.100,00	185.400,00	115.750,47
	618.500,00	478.100,00	282.919,96
b) Aufw. für bezogene Leistungen			
Unternehmerentgelt Sperrgutabfuhr	355.500,00	341.200,00	288.514,50
Kosten Sonderabfallentsorgung	309.500,00	260.700,00	96.446,02
Kosten Wertstoffrecycling	361.700,00	646.400,00	806.062,20
Kosten Recyclinghöfe	93.400,00	87.100,00	59.999,39
Kosten Sickerwasserkläranlage	80.000,00	69.400,00	107.728,36
Unternehmerentgelt Kompostierung	1.404.200,00	1.273.600,00	802.480,37
Behandlung hwr-Fraktion Landkreis Ammerland	1.802.900,00	1.665.700,00	1.751.575,34
Behandlung hwr-Fraktion Kooperationspartner	10.218.400,00	9.523.200,00	9.257.994,47
Schlackenentsorgung Landkreis Ammerland	68.000,00	68.000,00	74.208,20
Schlackenentsorgung Kooperationspartner	392.000,00	396.000,00	394.805,40
Biologische Abfallbehandlung Landkreis Ammerland	765.000,00	648.900,00	619.956,74
Biologische Abfallbehandlung Landkreis Oldenburg	765.000,00	648.900,00	582.928,72
Mechanische Abfallbehandlung Landkreis Ammerland	240.300,00	213.500,00	-
Mechanische Abfallbehandlung Landkreis Oldenburg	238.000,00	198.800,00	-
Abfalltransportkosten Landkreis Ammerland	120.700,00	110.700,00	131.375,41
Abfalltransportkosten Landkreis Oldenburg	120.700,00	110.700,00	11.520,17
Fremdinstandhaltung	244.800,00	370.000,00	189.857,85
Unternehmerentgelt Abfuhr	1.917.900,00	1.643.000,00	1.622.630,71
Unternehmerentgelt Deponiebetrieb	798.500,00	491.900,00	779.374,42
Abwassergebühren	45.600,00	42.400,00	42.413,25
Aufwendungen für Untersuchungen	51.300,00	100.000,00	42.415,44
	20.393.400,00	18.910.100,00	17.677.097,77

	Planansatz <u>2023</u> €	Planansatz <u>2022</u> €	Rechnungsergebnis <u>2021</u> €
Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter			
Dienstbezüge Beamte	75.400,00	73.400,00	74.399,82
Gehälter tariflich Beschäftigte	391.200,00	352.300,00	308.765,02
Veränderung Rückstellung Gehälter	-	-	8.100,00
	466.600,00	425.700,00	391.264,84
b) soziale Abgaben			
Versorgungskassenbeiträge Beamte	33.600,00	32.000,00	30.148,45
Versorgungskassenbeiträge tariflich Beschäftigte	26.500,00	24.100,00	24.472,00
Veränderung Rückstellung Versorgungskassenbeiträge	-	-	-
Beihilfen und Unterstützung	5.000,00	5.000,00	4.380,53
Sozialversicherungsbeiträge tariflich Beschäftigte	84.600,00	77.200,00	74.798,87
Veränderung Rückstellung Sozialversicherungsbeiträge	-	-	-
	149.700,00	138.300,00	133.799,85
Abschreibungen auf immaterielle Verm.gegenstände u. Sachanlagen			
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	-	-	-
Abschreibungen auf Sachanlagen	222.000,00	231.500,00	196.774,20
	222.000,00	231.500,00	196.774,20
Sonstige betriebliche Aufwendungen			
Forderungsverluste	-	-	94,35
Mieten und Pachten	-	-	-
Gebäudereinigung	30.000,00	14.000,00	12.919,00
Versicherungsbeiträge	29.700,00	16.500,00	15.791,71
Gebühren und Beiträge	16.800,00	11.000,00	17.879,28
Arbeitskleidung	4.000,00	6.000,00	3.238,79
Kfz-Betriebskosten	2.000,00	3.000,00	1.380,47
Kfz-Versicherungen	700,00	700,00	654,56
Dienstreisen	3.000,00	3.000,00	1.961,95
EDV-Kosten	37.400,00	22.200,00	24.887,17
Verwaltungskosten Gemeinden	374.800,00	411.700,00	366.566,19
Zentrale Dienstleistungen Landkreis	83.200,00	78.600,00	158.967,79
Zuführung Rückstellung Rekultivierung und Nachsorge	248.400,00	-	-
Sanierung Altanlagen	-	-	2.402,00
Sonstiger betrieblicher Aufwand	200,00	200,00	65,68
Kosten untere Abfallbehörde	150.000,00	150.000,00	128.775,68
Kosten Abfallberatung	83.000,00	83.000,00	57.972,73
Porto	2.000,00	2.000,00	1.914,50
Telefongebühren Verwaltung	6.000,00	4.000,00	5.558,41
Telefongebühren Deponie Mansie	1.600,00	2.500,00	313,85
Bürobedarf	14.000,00	14.000,00	9.491,29
Bücher und Zeitschriften	2.000,00	2.000,00	1.326,12
Rechts- und Beratungskosten	143.400,00	81.000,00	35.960,10
Abschluß- und Prüfungskosten	10.000,00	10.000,00	8.036,07
Bekanntmachungskosten	1.000,00	1.000,00	512,01
Kosten des Geldverkehrs	300,00	300,00	175,68
Aus- und Fortbildungen	6.200,00	7.000,00	5.217,76
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-	-	1,00
	1.249.700,00	923.700,00	740.686,98

	Planansatz <u>2023</u> €	Planansatz <u>2022</u> €	Rechnungsergebnis <u>2021</u> €
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
Sonstige Zinsen	-	-	58,57
Zinserträge Festgelder	30.500,00	32.300,00	32.091,67
	30.500,00	32.300,00	32.150,24
Erträge aus der Veräußerung von Finanzanlagen	-	-	-
Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
Zinsen für langfristige Verbindlichkeiten	-	-	-
Zinsen aufgrund der Betriebsprüfung	-	-	-
Zinsen für kurzfristige Verbindlichkeiten	-	-	-
	-	-	-
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	19.200,00	5.300,00	776.524,69
Steuern vom Einkommen und Ertrag			
Kapitalertragsteuer	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
Sonstige Steuern			
Grundsteuer	3.300,00	3.200,00	3.212,55
Kfz-Steuer	100,00	100,00	57,00
	3.400,00	3.300,00	3.269,55
Jahresgewinn/-verlust	15.800,00	2.000,00	773.255,14

B. Vermögensplan

Der Vermögensplan gem. § 15 EigBetrVO setzt sich für das Wirtschaftsjahr 2023 wie folgt zusammen:

Einnahmen:

	€
Einnahmen aus Abschreibungen	222.000,00
Umschuldung von Darlehen	-
Verminderung des Sonderkassenbestandes	
Gesamteinnahmen	222.000,00

Ausgaben:

	€
Tilgung von Krediten, Fremddarlehen	-
Umschuldung von Darlehen	-

Sachinvestitionen:

Immaterielle Vermögensgegenstände	
Grundstücke ohne Gebäude	-
Grundstücke mit Gebäuden	
Bauten auf fremden Grundstücken	-
Rekultivierung	-
Maschinen und maschinelle Anlagen	89.000,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	
Erhöhung des Sonderkassenbestandes	133.000,00
Gesamtausgaben	222.000,00

Differenz -

Sachinvestitionen 2023

89.000,00 €

Teleskoparbeitsbühne Deponie
elektrischer Hubwagen

85.000,00 €
4.000,00 €

C. Stellenübersicht

Die Stellenübersicht gem. § 16 EigBetrVO setzt sich für das Wirtschaftsjahr 2023 wie folgt zusammen:

Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe gem. TVöD	Zahl der Stellen im Wj. 2023	Zahl der Stellen im Vorjahr		
			insgesamt	davon am 30.06.2022 tats. besetzt	nicht besetzt
<u>I. Deponie</u>					
Deponieleiter	9b	1	1	1	-
Tariflich Beschäftigte	6	2	2	2	-
Tariflich Beschäftigte	5	2	2	2	-
<u>II. Verwaltung</u>					
Tariflich Beschäftigte	11	1	1	1	-
Tariflich Beschäftigte	9c	1	1	1	-
Tariflich Beschäftigte	5	1	1	1	-

Nachrichtliche Angabe:

Der Betriebsleiter des Eigenbetriebes wird als Beamter (BesGr. A 13) im Stellenplan des Landkreises geführt.

D. Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung

Die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung gem. § 17 EigBetVO setzt sich für das Wirtschaftsjahr 2023 wie folgt zusammen:

a) Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans von 2021 bis 2025

	2022 €	2023 €	2024 €	2025 €	2026 €
<u>Einnahmen:</u>					
Einnahmen aus Abschreibungen	231.500,00	222.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
Umschuldung von Darlehen	-	-	-	-	-
Verminderung des Sonderkassenbestandes	-	-	-	-	-
Gesamteinnahmen	231.500,00	222.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
<u>Ausgaben:</u>					
Tilgung von Krediten, Fremddarlehen	-	-	-	-	-
Umschuldung von Darlehen	-	-	-	-	-
<u>Sachinvestitionen:</u>					
Immaterielle Vermögensgegenstände	-	-	-	-	-
Grundstücke ohne Gebäude	-	-	-	-	-
Grundstücke mit Gebäuden	-	-	-	-	-
Bauten auf fremden Grundstücken	-	-	-	-	-
Rekultivierung	-	-	-	-	-
Maschinen und maschinelle Anlagen	-	-	-	-	-
Betriebs- und Geschäftsausstattung	20.000,00	89.000,00	-	-	-
Erhöhung des Sonderkassenbestandes	211.500,00	133.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
Gesamtausgaben	231.500,00	222.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
Differenz	-	-	-	-	-

b) Übersicht über die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen von 2022 bis 2026:

	2022 €	2023 €	2024 €	2025 €	2026 €
Umsatzerlöse	20.983.300,00	23.013.600,00	23.700.000,00	23.900.000,00	24.100.000,00
Sonstige betriebliche Erträge	97.100,00	75.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
Materialaufwand					
a) Aufw. für Hilfs- u. Betriebsstoffe	478.100,00	618.500,00	700.000,00	720.000,00	730.000,00
b) Aufw. für bezogene Leistungen	18.910.100,00	20.393.400,00	21.000.000,00	21.100.000,00	21.200.000,00
Personalaufwand					
a) Löhne und Gehälter	425.700,00	466.600,00	480.000,00	490.000,00	500.000,00
b) soziale Abgaben	138.300,00	149.700,00	160.000,00	165.000,00	170.000,00
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände u. Sachanlagen	231.500,00	222.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen	923.700,00	1.249.700,00	1.300.000,00	1.350.000,00	1.400.000,00
Erträge aus anderen Wertpapieren					
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	32.300,00	30.500,00	28.000,00	25.000,00	23.000,00
Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	5.300,00	19.200,00	8.000,00	20.000,00	43.000,00
Sonstige Steuern	3.300,00	3.400,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
Jahresgewinn	2.000,00	15.800,00	4.500,00	16.500,00	39.500,00

Eigenkapitalverzinsung 2023

Nach § 5 (2) NKAG umfassen die Benutzungsgebühren eine angemessene Verzinsung des aufgewandten Kapitals. Zum aufgewandten Kapital als Zinsbasis gehört sowohl das Eigenkapital als auch das Fremdkapital. Zum Eigenkapital zählt das Stammkapital, die Rücklagen und ein Gewinnvortrag. Außer Betracht bleiben bei der Verzinsung Zuschüsse Dritter, z.B. des Landes, da diese kein von dem Landkreis bereitgestelltes Eigenkapital sind.

Eigenkapitalausweis zum 31.12.2020	3.865.225,68 €
abzüglich Landeszuschuss EDV-Geräte	<u>16.780,75 €</u>
Zinsbasis für Eigenkapitalverzinsung	3.848.444,93 €

Zinssatzprognose für 2023	0,50%
---------------------------	-------

Eigenkapitalverzinsung	<u>19.242,22 €</u>
------------------------	--------------------

rd. 19.200,00 €

Nach Rücksprache mit Dez. II erfolgt die Höhe der EK-Verzinsung in Höhe der für den Eigenbetrieb vorgesehene EK-Verzinsung.