

Kommunales Wirtschaftsunternehmen Entsorgung
- Eigenbetrieb des Landkreises Oder-Spree -

WIRTSCHAFTSPLAN 2009

Fürstenwalde, 8. Dezember 2008

Hildebrandt
Werkleiter

Zusammenstellung nach § 15 Abs. 1 EigV für das Wirtschaftsjahr 2009

Aufgrund des § 7 Nr. 3 der Eigenbetriebsverordnung in Verbindung mit § 95 Abs. 3 der Gemeindeordnung hat der Kreistag durch Beschluss vom 2009 den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2009 festgestellt:

| | | |
|---|---|------------------|
| 1 | Es betragen | |
| | 1.1 im Erfolgsplan | |
| | die Erträge | 14.158.400 € |
| | die Aufwendungen | 15.626.700 € |
| | der Jahresgewinn | |
| | der Jahresverlust | -1.468.300 € |
| | 1.2 im Vermögensplan | |
| | die Einnahmen | 3.188.700 € |
| | die Ausgaben | 3.188.700 € |
| 2 | Es werden festgesetzt | |
| | 2.1 der Gesamtbetrag der Kredite auf | <u>0 €</u> |
| | 2.2 der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen | <u>0 €</u> |
| | 2.3 der Höchstbetrag der Kassenkredite auf | <u>500.000 €</u> |

Beeskow,

Ort, Datum

Fitzke

Vorsitzende des Kreistages

Zalenga

Landrat

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2009

Der Landkreis Oder-Spree als öffentlich-rechtlicher Entsorgungsträger stellt die Abfallentsorgung im Sinne des § 3 des Brandenburgischen Abfallgesetzes im gesamten Gebiet des Landkreises sicher.

Zur Erfüllung seiner abfallwirtschaftlichen Aufgaben bedient sich der Landkreis seines Eigenbetriebes - Kommunales Wirtschaftsunternehmen Entsorgung - . Mit diesem Unternehmen ist der Landkreis in der Lage, fast vollständig den Pflichten des öffentlich-rechtlichen Entsorgungsträgers selbst gerecht zu werden. Mit Teilaufgaben werden zuverlässige Dritte beauftragt.

Die Aufgabe der Errichtung und Betreuung einer Restabfallbehandlungsanlage (RABA) wurde dem Zweckverband Abfallbehandlung Nuthe-Spree (ZAB) übertragen, dessen Mitglied der Landkreis Oder-Spree ist.

Grundlage der Erarbeitung des Wirtschaftsplanes 2009 bildete die Gebührenkalkulation 2008/2009 für Abfall- und Benutzungsgebühren.

Berücksichtigung fanden die Umsatzerlöse des Jahres 2007 und die zu erwartenden Umsatzerlöse des Jahres 2008 der Abfallentsorgungsanlagen (Deponien und Abfallkleinmengenannahmestellen). Die deutlich geringeren Umsatzerlöse dieser zwei Jahre resultieren aus Mengen- und Gebührenabweichungen gegenüber der Planung und Kalkulation und sind auch für das Jahr 2009 relevant. Durch die gesetzliche Verpflichtung zur Behandlung und Verwertung von Abfällen stehen immer weniger deponierungsfähige Abfälle zur Verfügung. Diese Auswirkungen wurden zum Zeitpunkt der Kalkulation nicht in diesem Umfang erkannt.

Eine weitere Reduzierung der Umsatzerlöse ist durch die Lage auf dem Papiermarkt zu erwarten. Die in der Kalkulation für das Jahr 2009 angesetzten Vermarktungserlöse von 697 T€ wurden im Wirtschaftsplan um 300 T€ gekürzt.

Bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen fanden entgegen der Kalkulation die Aufwendungen für angelieferte Mindermengen in der Restabfallbehandlungsanlage in Höhe von 500 T€ keine Anwendung, da diese Zahlung nach derzeitigem Erkenntnisstand nicht zum Tragen kommen wird.

Die Liquiditätsslage des Unternehmens ist nicht gefährdet und wird auch für das Wirtschaftsjahr 2009 stabil sein.

Erfolgsplan

Umsatzerlöse:

Die Umsatzerlöse gesamt vermindern sich im Vergleich zum Vorjahr um 2.760 T€.

Diese setzen sich aus Mindererlösen von 3.157 T€ bei den Erlösen der Abfallentsorgungsanlagen sowie um Mehrerlöse von 397 T€ aus der Papierverwertung zusammen. Aufgrund der Schließung der Deponien „Alte Ziegelei“ und Petersdorf zum 19. Juli 2009 entfallen die Erlöse aus der Selbstanlieferung.

Sonstige betriebliche Erträge:

Die sonstigen betrieblichen Erträge beinhalten hauptsächlich die Auflösungen von Rückstellungen der Deponien.

Materialaufwand:

Die Erhöhung des Materialaufwandes im Vergleich zum Vorjahr begründet sich mit der Berücksichtigung einer Inflationsrate von 2 %.

Personalaufwand:

Die Personalkosten steigen im Vergleich zum Vorjahr um 20 T€. Diese Erhöhung ist tariflich bedingt.

Abschreibungen:

Die Abschreibungen erfolgen planmäßig entsprechend der Anlagenbuchhaltung.

Sonstige betriebliche Aufwendungen:

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen beinhalten die Inflationsrate von 2 % und eine Minderung der notwendigen Rückstellungen für Deponien.

Jahresverlust

Der Jahresverlust von 1.468.300 € setzt sich wie folgt zusammen:

| | |
|---------------------------|--------------|
| Betrieb gewerblicher Art: | 200 € |
| Hoheitlicher Betrieb: | -1.468.500 € |

Der Jahresverlust des hoheitlichen Betriebes kann durch vorhandene Gewinnrücklagen ausgeglichen werden.

Vermögensplan

Der Vermögensplan ist in seinen Einnahmen und Ausgaben ausgeglichen.

Die Investitionen sind im Einzelnen dem Investitionsprogramm zu entnehmen.

Verpflichtungsermächtigungen für das Jahr 2009 sind nicht erforderlich.

Die Tilgung der Darlehen erfolgt planmäßig.

Stellenplan

Der Stellenplan 2009 ist mit dem des Jahres 2008 identisch.

Im Februar 2009 beendet der Kfz – Mechatroniker seine Ausbildung. Ab September 2009 werden wieder drei AZUBI`s als Bürokaufmann/- frau, als Kfz – Mechatroniker/in und als Fachkraft für Abfall- und Kreislaufwirtschaft ausgebildet.

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2009

| | Planansatz 2009 € | Planansatz 2008 € | Ergebnis der Jahresrechnung 2007 € |
|--|-------------------------|-------------------------|---|
| 1. Umsatzerlöse | 13.181.700 | 15.941.200 | 14.525.472 |
| 2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen | 0 | 0 | 0 |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 | 0 |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge | 466.100 | 3.319.000 | 1.536.594 |
| davon Sonderposten mit Rücklageanteil | 21.400 | 1.247.500 | 343.864 |
| 5. Materialaufwand | | | |
| a) Aufwendungen für Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | 126.900 | 125.000 | 126.893 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 0 | 0 | 0 |
| 6. Personalaufwand | | | |
| a) Entgelte | 3.247.900 | 3.223.400 | 3.357.310 |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | 787.400 | 791.900 | 761.162 |
| davon für Altersversorgung | 108.600 | 108.100 | 122.875 |
| 7. Abschreibungen | | | |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | 1.343.500 | 4.864.700 | 2.109.010 |
| davon nach § 253 Abs. 2 HGB | 0 | 0 | 0 |
| davon nach § 254 HGB | 0 | 0 | 0 |
| b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten | 0 | 0 | 0 |
| davon nach § 253 Abs. 3 HGB | 0 | 0 | 0 |
| davon nach § 254 HGB | 0 | 0 | 0 |
| 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen | 9.926.400 | 10.347.700 | 10.473.334 |
| davon Sonderposten mit Rücklageanteil | 0 | 0 | 0 |
| 9. Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0 | 0 |
| davon aus verbundenen Unternehmen | 0 | 0 | 0 |
| 10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | 110.600 | 119.300 | 127.593 |
| davon aus verbundenen Unternehmen | 0 | 0 | 0 |

| | Planansatz | Planansatz | Ergebnis der |
|---|-------------------|----------------|-----------------|
| | 2009 | 2008 | Jahresrechnung |
| | € | € | 2007 |
| | € | € | € |
| 11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 400.000 | 350.800 | 596.814 |
| davon aus verbundenen Unternehmen | 0 | 0 | 0 |
| 12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens | 0 | 0 | 0 |
| 13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 170.600 | 172.600 | 185.715 |
| davon aus verbundenen Unternehmen | 0 | 0 | 0 |
| 14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | -1.444.300 | 205.000 | -226.951 |
| 15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen | 0 | 0 | 0 |
| 16. Aufwendungen aus Verlustübernahme | 0 | 0 | 0 |
| 17. Außerordentliche Erträge | 0 | 0 | 0 |
| 18. Außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 |
| 19. Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 |
| 20. Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0 | 0 | 98.853 |
| 21. Sonstige Steuern | 24.000 | 23.900 | 27.295 |
| 22. Jahresgewinn/-verlust | -1.468.300 | 181.100 | -353.099 |

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2009

| | Planansatz 2009 € | Planansatz 2008 € | Ergebnis der Jahresrechnung 2007 € |
|--|--------------------------|--------------------------|---|
| 1. Umsatzerlöse | <u>13.181.700</u> | <u>15.941.200</u> | <u>14.525.472</u> |
| Hoheitlicher Betrieb | 12.493.500 | 15.253.000 | 13.800.299 |
| Erlöse Abfall- und Benutzungsgebühren | 11.030.200 | 11.030.200 | 11.796.813 |
| Erlöse Bioabfälle | 266.200 | 266.200 | 364.528 |
| Erlöse Abfallentsorgungsanlagen | 800.000 | 3.956.600 | 1.638.958 |
| Erlöse PPK | 397.100 | 0 | 0 |
| Betrieb gewerblicher Art | 688.200 | 688.200 | 725.173 |
| Erlöse DSD PPK | 315.700 | 315.700 | 333.805 |
| Erlöse DSD Stellplätze | 316.900 | 316.900 | 311.644 |
| Erlöse Werkstatt/Sonstiges | 55.600 | 55.600 | 79.724 |
| 2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge | <u>466.100</u> | <u>3.319.000</u> | <u>1.536.594</u> |
| Personalkostenerstattung LOS | 85.300 | 81.300 | 84.212 |
| Auflösung von Rückstellungen | 359.400 | 1.987.500 | 1.185.482 |
| Sonstige (SoPo) | 21.400 | 1.250.200 | 266.900 |
| 5. Materialaufwand | <u>126.900</u> | <u>125.000</u> | <u>126.893</u> |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | 126.900 | 125.000 | 126.893 |
| - Reparaturmaterial | 76.800 | 75.300 | 94.547 |
| - Reifen | 19.400 | 19.000 | 20.916 |
| - Reparaturmaterial Werkstatt (BgA) | 30.700 | 30.700 | 15.673 |
| - Vst-Abzug | 0 | 0 | -603 |
| - Skonti | 0 | 0 | -3.640 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 0 | 0 | 0 |
| 6. Personalaufwand | <u>4.035.300</u> | <u>4.015.300</u> | <u>4.118.472</u> |
| a) Entgelte | 3.247.900 | 3.231.700 | 3.357.310 |
| - Arbeitnehmer Entsorgung | 1.332.400 | 1.306.200 | 1.324.260 |
| - Arbeitnehmer Verwaltung | 1.907.200 | 1.917.200 | 1.716.480 |
| - Aufstockung Altersteilzeit | 0 | 0 | 304.740 |
| - davon freiwillige soziale Abgaben | 8.300 | 8.300 | 11.830 |

| | Planansatz 2009 € | Planansatz 2008 € | Ergebnis der Jahresrechnung 2007 € |
|--|-------------------------|--------------------------|---|
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung | 787.400 | 783.600 | 761.162 |
| - davon für Altersversorgung | 108.600 | 108.100 | 122.875 |
| - davon gesetzliche soziale Aufwendungen | 678.800 | 675.500 | 638.287 |
| 7. Abschreibungen | <u>1.343.500</u> | <u>4.864.700</u> | <u>2.109.010</u> |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | 1.343.500 | 4.864.700 | 2.109.010 |
| davon nach § 253 Abs. 2 HGB | 0 | 0 | 0 |
| davon nach § 254 HGB | 0 | 0 | 0 |
| b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten | 0 | 0 | 0 |
| davon nach § 253 Abs. 3 HGB | 0 | 0 | 0 |
| davon nach § 254 HGB | 0 | 0 | 0 |
| 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen | <u>9.926.400</u> | <u>10.347.700</u> | <u>10.473.334</u> |
| davon Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil | 0 | 0 | 0 |
| <u>Aufwendungen KWU</u> | <u>2.041.100</u> | <u>2.019.100</u> | <u>1.976.749</u> |
| Fremdleistungen | 0 | 0 | 7.510 |
| Weiterbildungskosten | 17.000 | 17.100 | 10.232 |
| Arbeitsmedizinische Betreuung | 7.800 | 7.800 | 7.582 |
| Wartung Verwaltung | 20.500 | 20.100 | 11.866 |
| Kosten Sicherheitsbüro | 18.700 | 18.400 | 17.843 |
| Wartung Fuhrhof | 5.400 | 5.300 | 6.821 |
| Reinigung AS-Kleidung, Räume | 28.000 | 27.500 | 25.451 |
| Miete, Pacht, Leasing | 15.100 | 14.800 | 18.960 |
| Heizung | 24.800 | 24.300 | 21.470 |
| Energie/Wasser | 57.900 | 60.300 | 51.443 |
| Mieten Grundstücke | 140.500 | 137.900 | 137.091 |
| Reinigungsmittel | 2.700 | 2.600 | 2.781 |
| Instandhaltung betrieblicher Räume | 400 | 400 | 1.224 |
| Kosten AKA's | 75.300 | 73.800 | 63.884 |
| Schadensersatz, Mahnungen | 0 | 0 | 140 |
| Bearbeitungsgebühren | 0 | 0 | 411 |
| Versicherungsschäden | 0 | 0 | 423 |
| Nachsorgekosten Deponien | 194.700 | 194.700 | 1.880 |
| Versicherungen | 12.900 | 14.600 | 11.380 |
| GUVV | 47.400 | 47.200 | 45.805 |
| Beiträge | 4.400 | 4.400 | 4.411 |
| Instandhaltung Bauten | 5.400 | 5.200 | 9.611 |
| Instandhaltung technischer Anlagen | 15.200 | 15.000 | 10.572 |

| | Planansatz | Planansatz | Ergebnis der |
|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 2009 | 2008 | Jahresrechnung |
| | € | € | 2007 |
| | € | € | € |
| Instandhaltung anderer Anlagen | 4.900 | 5.200 | 13.970 |
| Kfz-Versicherungen | 17.200 | 16.900 | 16.450 |
| Kfz-Reparaturen (fremd) | 21.400 | 21.000 | 35.173 |
| DK | 288.600 | 283.000 | 265.552 |
| VK | 100 | 100 | 2.648 |
| Schmierstoffe | 8.800 | 8.600 | 11.236 |
| Sonstige Kfz-Kosten | 8.200 | 8.000 | 10.237 |
| Maut | 1.500 | 1.500 | 3.157 |
| Öffentlichkeitsarbeit | 168.800 | 169.700 | 114.293 |
| Gutachten | 0 | 0 | 6.421 |
| Gerichtskosten | 0 | 0 | 96 |
| Geschenke bis 40 € | 0 | 0 | 454 |
| Geschenke über 40 € | 0 | 0 | 0 |
| Repräsentationskosten | 1.200 | 1.200 | 157 |
| Bewirtungskosten | 400 | 400 | 382 |
| Reisekosten AN steuerfrei | 7.400 | 7.400 | 7.752 |
| Kosten Berufsausbildung | 1.700 | 1.700 | 594 |
| DSD-Mittelverwendung | 106.500 | 106.500 | 165.138 |
| Porto | 107.200 | 105.100 | 94.055 |
| Telefon | 30.300 | 29.700 | 30.190 |
| Bürobedarf | 30.900 | 30.300 | 24.136 |
| Zeitschriften und Bücher | 8.700 | 8.500 | 7.478 |
| Rechts- und Beratungskosten | 37.700 | 37.000 | 31.895 |
| Abschluss- und Prüfungskosten | 31.600 | 31.000 | 33.000 |
| Werkzeuge, Kleingeräte | 1.800 | 1.800 | 2.182 |
| Betriebsbedarf | 5.600 | 5.500 | 18.956 |
| Anlagenabgänge bei Buchverlust | 0 | 0 | 0 |
| AS-Mittel, Brandschutz | 13.400 | 13.300 | 11.754 |
| Müllsäcke | 1.100 | 1.000 | 0 |
| Nebenkosten Geldverkehr | 0 | 0 | 109 |
| Einzelwertberichtigung zu Forderungen | 0 | 0 | 2.516 |
| Forderungsverluste | 0 | 0 | 18.123 |
| Periodenfremde Aufwendungen | 0 | 0 | 5.753 |
| Vst-Abzug | 0 | 0 | -5.905 |
| Transporte zur Behandlung/Verwertung | 442.000 | 433.300 | 580.006 |
| AUST | 0 | 0 | 0 |
| <u>Entgelte Dritter</u> | <u>7.620.500</u> | <u>7.772.300</u> | <u>8.001.585</u> |
| Entgelt Sperrmüll | 39.700 | 38.900 | 35.730 |
| Entgelt Elektro- und Elektronikaltgeräte | 18.900 | 18.600 | 19.976 |
| Entgelt Papier, Pappe, Kartonagen (PPK) | 569.700 | 558.500 | 528.164 |
| Entgelt gefährliche Abfälle | 85.700 | 84.000 | 102.652 |
| Entgelt Beseitigung herrenloser Abfälle | 45.100 | 44.200 | 43.375 |
| Entgelt Beseitigung Altfahrzeuge | 200 | 200 | 101 |
| Personalumlage LOS | 41.200 | 40.400 | 48.775 |
| Entgelt Müllentsorgung | 190.700 | 187.000 | 226.035 |

| | Planansatz | Planansatz | Ergebnis der |
|--|--------------------------|-----------------------|------------------------|
| | 2009 | 2008 | Jahresrechnung |
| | € | € | 2007 |
| | € | € | € |
| Deponiekosten | 344.700 | 636.400 | 767.215 |
| Entgelt Bioabfälle | 110.700 | 108.600 | 78.843 |
| Entgelt Grünabfälle | 100.800 | 98.800 | 18.130 |
| Altreifen/Altholz etc. | 21.200 | 20.700 | 27.696 |
| Müllanalysen | 5.100 | 5.000 | 14.066 |
| Behandlung und Verwertung | 5.900.300 | 5.784.600 | 5.942.882 |
| Entgelt DSD PPK | 146.500 | 146.400 | 147.945 |
| Minderungen ZAB | 0 | 0 | 0 |
| <u>Bildung von Deponierückstellungen</u> | <u>264.800</u> | <u>556.300</u> | <u>495.000</u> |
| 9. Erträge aus Beteiligungen | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| davon aus verbundenen Unternehmen | 0 | 0 | 0 |
| 10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | <u>110.600</u> | <u>119.300</u> | <u>127.593</u> |
| davon aus verbundenen Unternehmen | 0 | 0 | 0 |
| 11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | <u>400.000</u> | <u>350.800</u> | <u>596.814</u> |
| davon aus verbundenen Unternehmen | 0 | 0 | 0 |
| 12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | <u>170.600</u> | <u>172.600</u> | <u>185.715</u> |
| davon aus verbundenen Unternehmen | 0 | 0 | 0 |
| 14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | <u>-1.444.300</u> | <u>205.000</u> | <u>-226.951</u> |
| 15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 16. Aufwendungen aus Verlustübernahme | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 17. Außerordentliche Erträge | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 18. Außerordentliche Aufwendungen | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 19. Außerordentliches Ergebnis | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 20. Steuern vom Einkommen und Ertrag | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>98.853</u> |
| 21. Sonstige Steuern | <u>24.000</u> | <u>23.900</u> | <u>27.295</u> |
| - Kfz-Steuer | 21.600 | 21.200 | 21.964 |
| - Grundsteuer | 2.400 | 2.700 | 2.703 |
| - Nachzahlung sonstige Steuern | 0 | 0 | 2.628 |
| 22. Jahresgewinn/- Jahresverlust | <u>-1.468.300</u> | <u>181.100</u> | <u>-353.099</u> |

Kommunales Wirtschaftsunternehmen Entsorgung
- Eigenbetrieb des Landkreises Oder-Spree -

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2009

| Nr. | Einnahmen Bezeichnung | Planansatz | Planansatz | Ergebnis der |
|-----|---|------------------|------------------|------------------------|
| | | 2009 | 2008 | Jahresrechnung 2007 |
| | | € | € | € |
| 1 | Zuweisung der Gemeinde | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Zuführung zu Rücklagen und Rückstellungen mit langfristige m Charakter | 264.800 | 556.300 | 1.008.820 |
| 3 | Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil | 0 | 1.215.000 | 821.040 |
| 4 | Rückflüsse von Darlehen | 200.000 | 200 | 210.760 |
| 5 | Veräußerung von Beteiligungen sowie Rückflüsse von Kapitalanlagen | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Zuschüsse Nutzungsberechtigter - Ertragszuschüsse - Sonstige Bauzuschüsse | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Abschreibungen | 1.343.500 | 4.864.700 | 2.109.000 |
| 8 | Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens | 0 | 0 | 46.750 |
| 9 | Kredite | 0 | 0 | 0 |
| 10 | Sonstige Einnahmen | 1.380.400 | 181.100 | 2.191.400 |
| | Summe Einnahmen | 3.188.700 | 6.817.300 | 6.387.770 |

| Nr. | Ausgaben Bezeichnung | Planansatz | Planansatz | Ergebnis der |
|-----|--|------------------|------------------|------------------------|
| | | 2009 | 2008 | Jahresrechnung 2007 |
| | | € | € | € |
| 1 | Rückzahlung von Eigenkapital | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Auflösung von Rücklagen und Rückstellungen mit langfristige m Charakter | 359.400 | 1.987.100 | 318.040 |
| 3 | Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil | 21.400 | 1.247.500 | 204.300 |
| 4 | Auflösung von Zuschüssen Nutzungsberechtigter | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Gewährung von Darlehen | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Investitionen | <u>1.196.000</u> | <u>873.000</u> | <u>2.561.950</u> |
| | - immaterielle Vermögensgegenstände | 20.000 | 20.000 | 57.740 |
| | - Sachanlagen | 1.176.000 | 853.000 | 2.504.210 |
| 7 | Tilgung von Krediten | 143.600 | 140.100 | 136.850 |
| 8 | Sonstige Ausgaben | 1.468.300 | 2.569.600 | 3.166.630 |
| | Summe Ausgaben | 3.188.700 | 6.817.300 | 6.387.770 |

Kommunales Wirtschaftsunternehmen Entsorgung
- Eigenbetrieb des Landkreises Oder-Spree -

Investitionsprogramm 2008 – 2012

| | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
|--|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | € | € | € | € | € |
| I <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u> | | | | | |
| - Software | 20.000 | 20.000 | 50.000 | 20.000 | 20.000 |
| Summe Immaterielle Vermögensgegenstände | 20.000 | 20.000 | 50.000 | 20.000 | 20.000 |
| II <u>Sachanlagen</u> | | | | | |
| 1. Grundstücke und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken | | | | | |
| - Deponie „Alte Ziegelei“ | | | | | |
| * Sicherung weiterer Betrieb und Abschluss | 20.000 | 715.000 | 80.000 | 80.000 | 700.000 |
| * Sonstige angeordnete Maßnahmen | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| | 25.000 | 720.000 | 85.000 | 85.000 | 705.000 |
| - Deponie Friedländer Berg | | | | | |
| * Sicherung weiterer Betrieb und Abschluss | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| * Sonstige angeordnete Maßnahmen | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| - Deponie Selchow | | | | | |
| * Sonstige angeordnete Maßnahmen | 5.000 | 3.000 | 2.000 | 3.000 | 2.000 |
| | 5.000 | 3.000 | 2.000 | 3.000 | 2.000 |
| - Deponie Petersdorf | | | | | |
| * Sicherung weiterer Betrieb und Abschluss | 50.000 | 30.000 | 920.000 | 1.000.000 | 0 |
| * Sonstige angeordnete Maßnahmen | 10.000 | 10.000 | 5.000 | 5.000 | 10.000 |
| | 60.000 | 40.000 | 925.000 | 1.005.000 | 10.000 |
| - Deponie Buchwaldstraße | | | | | |
| * Sicherung weiterer Betrieb und Abschluss | 60.000 | 150.000 | 1.500.000 | 1.500.000 | 1.500.000 |
| * Sonstige angeordnete Maßnahmen | 0 | 10.000 | 10.000 | 5.000 | 5.000 |
| | 60.000 | 160.000 | 1.510.000 | 1.505.000 | 1.505.000 |
| Deponien gesamt | 155.000 | 928.000 | 2.527.000 | 2.603.000 | 2.227.000 |
| - AKA Erkner | 5.000 | 0 | 0 | 5.000 | 0 |
| - AKA Beeskow | 0 | 3.000 | 0 | 0 | 3.000 |
| -AKA Eisenhüttenstadt | 0 | 0 | 3.000 | 0 | 0 |
| - AKA Alte Ziegelei | 165.000 | 5.000 | 0 | 5.000 | 0 |
| - AKA Storkow | 0 | 0 | 5.000 | 0 | 0 |
| - AUST Alte Ziegelei | 5.000 | 5.000 | 0 | 5.000 | 0 |
| - AUST Eisenhüttenstadt | 20.000 | 0 | 5.000 | 0 | 5.000 |
| | 195.000 | 13.000 | 13.000 | 15.000 | 8.000 |
| Summe 1. | 350.000 | 941.000 | 2.540.000 | 2.618.000 | 2.235.000 |
| 2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | | | | | |
| - Behälter | 50.000 | 80.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| - PKW | 0 | 0 | 0 | 0 | 30.000 |
| - Müllfahrzeuge | 385.000 | 90.000 | 180.000 | 180.000 | 180.000 |
| - Geschäftsausstattung | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| - Betriebsausstattung | 23.000 | 20.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 |
| - GWG | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| - Hardware | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| Summe 2. | 503.000 | 235.000 | 283.000 | 283.000 | 313.000 |
| Summe Sachanlagen | 853.000 | 1.176.000 | 2.823.000 | 2.901.000 | 2.548.000 |
| Summe gesamt | 873.000 | 1.196.000 | 2.873.000 | 2.921.000 | 2.568.000 |

Kommunales Wirtschaftsunternehmen Entsorgung
 - Eigenbetrieb des Landkreises Oder-Spree -

Stellenplan für das Wirtschaftsjahr 2009

Teil A: Beamte (nachrichtlich)

Anlage 1

| Laufbahn- gruppen | Besoldungs- gruppen | Zahl der Stellen 2009 | | Zahl der Stellen am 30.06.2008 |
|----------------------|------------------------|-----------------------|---------------|-----------------------------------|
| | | mit Zulage | ausgesonderte | |
| Gehobener Dienst | A 11 | 1 | | 1 |
| Mittlerer Dienst | A 8 | 1 | | 1 |
| insgesamt | | 2 | | 2 |

Teil B: Arbeitnehmer Verwaltung und Entsorgung

Anlage 2

| Entgeltgruppe | Zahl der Stellen 2009 | | Zahl der Stellen 2008 | | Zahl der tats. Stellen 30.06.2008 | |
|---------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------------------|----------------------------|
| | Arbeitnehmer Verwaltung | Arbeitnehmer Entsorgung | Arbeitnehmer Verwaltung | Arbeitnehmer Entsorgung | Arbeitnehmer Verwaltung | Arbeitnehmer Entsorgung |
| 15 | 1 | | 1 | | 1 | |
| 11 | 4 | | 4 | | 4 | |
| 10 | 3 | | 3 | | 2 | |
| 9 | 11 | 1 | 11 | 1 | 11 | 1 |
| 8 | 6 | | 6 | | 6 | |
| 7 | | 1 | | 1 | | 1 |
| 6 | 13 | | 13 | | 13 | |
| 5 | 18 | 30 | 18 | 30 | 19 | 30 |
| 4 | | 1 | | 1 | | 1 |
| 3 | 1 | 13 | 1 | 13 | 1 | 13 |
| | 57 | 46 | 57 | 46 | 57 | 46 |

Stellenübersicht für das Wirtschaftsjahr 2009

Teil A: Aufteilung nach der Gliederung (Struktur des Eigenbetriebes)

Anlage 3

I Beamte (nachrichtlich)

| Gliederungsplan | Gehobener Dienst A 11 | Mittlerer Dienst A 8 | gesamt |
|---------------------------------|--------------------------|-------------------------|--------|
| Untere Abfallwirtschaftsbehörde | 1 | 1 | 2 |

II Arbeitnehmer Verwaltung und Entsorgung

| Gliederungsplan/ Entgeltgruppe | 15 | 11 | 10 | 9 | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | Σ |
|-----------------------------------|----|----|----|----|---|---|----|----|---|----|-----|
| Werkleiter | 1 | | | | | | | | | | 1 |
| UAWB | | | | 1 | | | | | | | 1 |
| Kaufm. Bereich | | 2 | 1 | 4 | 1 | | 4 | 3 | | 1 | 16 |
| örE | | 1 | 1 | 6 | 4 | | 5 | 1 | | | 18 |
| AEA | | | 1 | | | | 2 | 14 | | | 17 |
| Einsatzleitung | | 1 | | | 1 | | 2 | | | | 4 |
| Werkstatt | | | | | 1 | | | | | | 2 |
| Müllwerker | | | | | | 1 | | | | | 44 |
| Σ | 1 | 4 | 3 | 12 | 6 | 1 | 13 | 48 | 1 | 14 | 103 |

Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit
II Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Anlage 4

| Bezeichnung | Art der Vergütung | Anzahl |
|---|----------------------|--------|
| Bürokaufmann | Ausbildungsvergütung | 1 |
| Kfz-Mechatroniker (Nutzfahrzeuge) | Ausbildungsvergütung | 1 |
| Fachkr.für Kreislauf-und Abfallwirtschaft | Ausbildungsvergütung | 1 |

Kommunales Wirtschaftsunternehmen Entsorgung
- Eigenbetrieb des Landkreises Oder-Spree -

Finanzplan 2008 – 2012

| A Nr. | Einnahmen und Ausgaben (§ 19 Abs. 1 Nr. 1 EigV) Bezeichnung | 2008 | | 2009 | | 2010 | | 2011 | | 2012 | |
|----------|---|------|--------------|------|--------------|------|--------------|------|--------------|------|--------------|
| | | T€ | | T€ | | T€ | | T€ | | T€ | |
| | Einnahmen | | | | | | | | | | |
| 1 | Zuweisung der Gemeinde | | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | | 0 |
| 2 | Zuführung zu Rückstellungen mit langfristigem Charakter | | 600 | | 300 | | 200 | | 200 | | 200 |
| 3 | Zuführung zu Sonderposten | | 1.200 | | 0 | | 0 | | 0 | | 0 |
| 4 | Rückflüsse aus Darlehen | | 200 | | 200 | | 200 | | 200 | | 200 |
| 5 | Veräußerung von Beteiligungen sowie Rückflüsse von Kapitalanlagen | | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | | 0 |
| 6 | Zuschüsse Nutzungsberechtigter, Ertragszuschüsse, sonstige Bauzuschüsse | | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | | 0 |
| 7 | Abschreibungen | | 4.800 | | 1.300 | | 2.800 | | 2.800 | | 2.800 |
| 8 | Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens | | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | | 0 |
| 9 | Kredite | | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | | 0 |
| 10 | Sonstige Einnahmen | | 0 | | 1.400 | | 200 | | 400 | | 0 |
| | Σ | | 6.800 | | 3.200 | | 3.400 | | 3.600 | | 3.200 |
| | Ausgaben | | | | | | | | | | |
| 1 | Rückzahlung von Eigenkapital | | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | | 0 |
| 2 | Auflösung von Rückstellungen mit langfristigem Charakter | | 2.000 | | 400 | | 400 | | 400 | | 400 |
| 3 | Auflösung von Sonderposten | | 1.200 | | 0 | | 0 | | 0 | | 0 |
| 4 | Auflösung von Zuschüssen Nutzungsberechtigter | | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | | 0 |
| 5 | Gewährung von Darlehen | | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | | 0 |
| 6 | Investitionen | | 900 | | 1.200 | | 2.900 | | 2.900 | | 2.600 |
| 7 | Tilgung von Krediten | | 100 | | 100 | | 100 | | 100 | | 200 |
| 8 | Sonstige Ausgaben | | 2.600 | | 1.500 | | 0 | | 200 | | 0 |
| | Σ | | 6.800 | | 3.200 | | 3.400 | | 3.600 | | 3.200 |

Kommunales Wirtschaftsunternehmen Entsorgung
- Eigenbetrieb des Landkreises Oder-Spree -, Fürstenwalde
Bilanz zum 31. Dezember 2007

| AKTIVA | € | 31.12.2006 | € | 31.12.2006 | € | 31.12.2006 |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---|------------|
| A. AUSSTEHENDE EINLAGEN AUF DAS STAMMKAPITAL | | | | | | |
| B. ANLAGEVERMÖGEN | | | | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | | | | | |
| EDV-Software | | 2.771,00 | | 1.168,00 | | |
| II. Sachanlagen | | | | | | |
| 1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten | 2.501.246,68 | | 2.534.017,07 | | | |
| 2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten | 0,00 | | 0,00 | | | |
| 3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten | 0,00 | | 22.430,03 | | | |
| 4. Bauten auf fremden Grundstücken, die nicht zu den Nummern 1 und 2 gehören | 6.343,00 | | 5.970,00 | | | |
| 5. Betriebsanrichtungen der Abfallverarbeitungsanlagen | | | | | | |
| a) Abfallbehandlung | 0,00 | | 20.716,00 | | | |
| b) Abfalllagerung | 0,00 | | 0,00 | | | |
| c) Abfallverwertung | 2.146.588,00 | | 3.454.972,00 | | | |
| d) Abfallverwertung | 0,00 | | 0,00 | | | |
| 6. Einbringungsanlagen der Abfallbeseitigung | 3.285.860,00 | | 3.095.250,00 | | | |
| a) Betriebsanrichtungen der Einsammlung | 614.650,00 | | 757.269,00 | | | |
| b) Betriebsanrichtungen der Beförderung | 40.025,00 | | 8.513,00 | | | |
| 7. Maschinen und maschinelle Anlagen, die nicht zu den Nummern 5 oder 6 gehören | 264.843,00 | | 149.824,00 | | | |
| 8. Betriebs- und Geschäftsausstattung | 1.735.800,05 | | 145.807,52 | | | |
| 9. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | | | 10.190.768,62 | | | |
| III. Finanzanlagen | | | | | | |
| Sonstige Ausleihungen | | 3.139.242,60 | | 3.350.000,00 | | |
| | | 13.757.369,33 | | 13.541.936,62 | | |
| C. UMLAUFVERMÖGEN | | | | | | |
| I. Vorräte | | | | | | |
| Betriebsstoffe | | 22.495,78 | | 21.302,77 | | |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | | | | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 3.760.274,07 | | 4.114.905,41 | | | |
| 2. Forderungen gegen den Landkreis Oder-Spree | 35.255,87 | | 199.947,11 | | | |
| 3. Sonstige Vermögensgegenstände | 344.548,96 | | 788.331,20 | | | |
| | | 4.140.078,90 | | 5.103.183,72 | | |
| | | 13.915.160,89 | | 14.904.030,71 | | |
| III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten | | | | | | |
| | | 18.077.735,57 | | 20.028.317,20 | | |
| | | 15.247,30 | | 16.645,66 | | |
| D. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN | | | | | | |
| | | 31.830.352,20 | | 33.589.242,22 | | |
| PASSIVA | | | | | | |
| A. EIGENKAPITAL | | | | | | |
| I. Stammkapital | 2.000.000,00 | | 2.000.000,00 | | | |
| II. Gewinnrücklage des Betriebes gewerblicher Art | 613.098,53 | | 610.887,36 | | | |
| III. Kapitalrücklage | 5.592,82 | | 0,00 | | | |
| IV. Gewinnrücklagen des hoheitlichen Bereiches | 2.815.426,41 | | 2.687.344,41 | | | |
| V. Verlustvortrag hoheitlicher Bereich | 0,00 | | -56.152,32 | | | |
| VI. Jahresverlust (Vj. Jahresgewinn) | -353.098,71 | | 392.000,58 | | | |
| | | 5.081.019,05 | | 5.634.140,03 | | |
| B. Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen | | | | | | |
| | | 889.349,74 | | 100.790,12 | | |
| C. Sonderposten für die Kosten der Einführung der haushaltsmahlen Papiertonne | | | | | | |
| | | 0,00 | | 171.827,66 | | |
| D. RÜCKSTELLUNGEN | | | | | | |
| 1. Steuerrückstellungen | 16.366,76 | | 0,00 | | | |
| 2. Sonstige Rückstellungen | 20.996.290,91 | | 22.238.947,44 | | | |
| | | 21.012.657,67 | | 22.238.947,44 | | |
| E. VERBINDLICHKEITEN | | | | | | |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 4.101.817,01 | | 4.238.664,82 | | | |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 446.125,56 | | 1.119.410,93 | | | |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber dem Landkreis Oder-Spree | 223.321,09 | | 13.473,30 | | | |
| 4. Sonstige Verbindlichkeiten | 76.062,08 | | 71.987,92 | | | |
| davon aus Steuern € 09.384,56 (Vj. € 31.377,57) | | | | | | |
| davon im Rahmen der sozialen Sicherheit € 0,00 (Vj. € 803,91) | | | | | | |
| | | 4.847.325,74 | | 5.443.536,97 | | |
| | | 31.830.352,20 | | 33.589.242,22 | | |

**Kommunales Wirtschaftsunternehmen Entsorgung
- Eigenbetrieb des Landkreises Oder-Spree -, Fürstenwalde
Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2007**

| | € | € | 2006 € |
|--|---------------------|---------------------------|--------------------------|
| 1. Umsatzerlöse | 14.525.471,91 | | 16.257.533,21 |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge | <u>1.536.594,47</u> | | <u>4.861.784,27</u> |
| | | 16.062.066,38 | 21.119.317,48 |
| 3. Materialaufwand | | | |
| Aufwendungen für Betriebsstoffe | | 126.893,00 | 102.541,81 |
| 4. Personalaufwand | | | |
| a) Löhne und Gehälter | 3.357.310,48 | | 3.333.280,08 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung € 122.875,28 (Vj. T€ 141.270,13) | <u>761.161,82</u> | | <u>813.445,89</u> |
| | | 4.118.472,30 | 4.146.725,97 |
| 5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | | 2.109.010,00 | 7.338.584,62 |
| 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen | | <u>10.473.333,60</u> | <u>9.459.092,07</u> |
| | | -765.642,52 | 72.373,01 |
| 7. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | 127.592,60 | | 108.877,99 |
| 8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 596.813,76 | | 422.727,35 |
| 9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | <u>185.714,94</u> | | <u>185.573,44</u> |
| | | 538.691,42 | 346.031,90 |
| 10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | | -226.951,10 | 418.404,91 |
| 11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 98.852,64 | | 0,00 |
| 12. Sonstige Steuern | <u>27.294,97</u> | | <u>26.344,33</u> |
| | | 126.147,61 | 26.344,33 |
| 13. Jahresverlust (Vj. Jahresgewinn) | | <u><u>-353.098,71</u></u> | <u><u>392.060,58</u></u> |