

# Wirtschaftsplan 2017

**Inhaltsverzeichnis**

		<u>Seite</u>
1.1	Erfolgsplan 2017	3
1.1.1	Kontennachweis zu den Erlösen	4
1.1.2	Kontennachweis zu den Aufwendungen	5 - 8
1.2	Erläuterungen zum Erfolgsplan 2017	9 - 13
2.1	Vermögensplan 2017	14
2.2	Investitionsplan 2017	15
2.3	Erläuterungen zum Vermögens- und Investitionsplan	16 - 17
3.1	Vorbemerkungen zur Stellenübersicht	18
3.2	Stellenübersicht 2017	19
3.3	Erläuterungen zur Stellenübersicht	20 - 21
4.1	Erfolgsplan 2016 bis 2020	22
4.2	Finanzplan 2016 bis 2020	23
4.3	Erläuterungen zum Erfolgs- und Finanzplan	24
5.1	Investitionsplan 2016 bis 2020	25
5.2	Erläuterungen zum Investitionsplan	25

## 1.1 ERFOLGSPLAN 2017

	IST 2015		WP 2016		WP 2017	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	17.118.590		17.392.200		17.368.500	
2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>715.844</u>		<u>536.400</u>		<u>574.900</u>	
		17.834.433		17.928.600		17.943.400
3. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	1.509.590		1.646.900		1.584.590	
b) Aufwendungen f. bezogene Leistungen	<u>8.722.675</u>		<u>8.551.000</u>		<u>8.803.040</u>	
		10.232.266		10.197.900		10.387.630
4. Personalaufwand						
a) Entgelte	1.620.743		1.794.500		1.860.200	
b) soziale Abgaben und Aufwendungen	<u>424.276</u>		<u>490.500</u>		<u>502.700</u>	
		2.045.019		2.285.000		2.362.900
5. Abschreibungen						
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände	0		20.000		20.000	
b) des Anlagevermögens und Sachanlagen	<u>3.194.978</u>		<u>3.283.600</u>		<u>3.132.700</u>	
		3.194.978		3.303.600		3.152.700
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		968.538		1.031.000		1.073.000
7. Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge		0		0		0
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>925.330</u>		<u>848.000</u>		<u>746.200</u>
9. <b>Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>		<b>468.303</b>		<b>263.100</b>		<b>220.920</b>
10. Außerordentliche Erträge		0		0		0
11. Steuern vom Einkommen u. vom Ertrag		0		0		0
12. Sonstige Steuern		<u>1.192</u>		<u>1.500</u>		<u>1.500</u>
13. <b>Jahresgewinn/Jahresverlust</b>		<b><u>467.111</u></b>		<b><u>261.600</u></b>		<b><u>219.470</u></b>

### 1.1.1. Kontennachweis zu den Erlösen

Kto.- Nr.	Bezeichnung	Ist 2015	Plan 2016	Plan 2017	Abweichung 2017 : 2016
<b>UMSATZERLÖSE</b>					
3000	Erlöse Abfälle zur Beseitigung	17.118.589,67	17.392.200,00	17.368.500,00	-23.700,00
3001	Erlöse Abfälle zur Verwertung	0,00	0,00	0,00	0,00
		<u>17.118.589,67</u>	<u>17.392.200,00</u>	<u>17.368.500,00</u>	<u>-23.700,00</u>
<b>SONSTIGE BETRIEBLICHE ERTRÄGE</b>					
3009	sonstige Erlöse	1.143,30	0,00	0,00	0,00
3010	sonstige Erlöse mit Ust	139.646,96	115.000,00	198.000,00	83.000,00
4201	Auflösung empfangene Zuschüsse	163.174,00	91.000,00	91.000,00	0,00
3292	Erträge aus Anlagenabgängen		0,00	0,00	0,00
3240	Fe -Metallerlöse	226.767,94	262.000,00	210.600,00	-51.400,00
3250	NE-Metallerlöse	25.934,40	16.200,00	14.400,00	-1.800,00
3005	Stromerlöse	79.634,10	52.200,00	60.900,00	8.700,00
3290	sonstige betriebliche Erträge	14.703,37	0,00	0,00	0,00
4205	Erträge aus Versicherungsentschädigungen	20.454,87	0,00	0,00	0,00
	sonstige Erträge	44.384,65	0,00	0,00	0,00
	Periodenfremde Erträge		0,00	0,00	0,00
		<u>715.843,59</u>	<u>536.400,00</u>	<u>574.900,00</u>	<u>38.500,00</u>
<b>SONSTIGE ZINSEN UND ÄHNLICHE ERTRÄGE</b>					
4100	Zinserträge	0,33	0,00	0,00	0,00
		<u>0,33</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>AUSSERORDENTLICHE ERTRÄGE/AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS</b>					
	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<b>SUMME ERLÖSE</b>	<b>17.834.433,59</b>	<b>17.928.600,00</b>	<b>17.943.400,00</b>	<b>14.800,00</b>

## 1.1.2. Kontennachweis zu den Aufwendungen

<u>Kto.-Nr.</u>	<u>Bezeichnung</u>	<u>Ist 2015</u>	<u>Plan 2016</u>	<u>Plan 2017</u>	<u>Abweichung 2017 : 2016</u>
<b>AUFWENDUNGEN FÜR ROH-, HILFS- UND BETRIEBSSTOFFE</b>					
3300/3301	Strom, Stromzähler Einspeisung	387.246,39	465.600,00	416.000,00	-49.600,00
3305	Gas, Heizöl	18.508,08	23.000,00	23.000,00	0,00
3306	Technische Gase	4.032,30	6.000,00	6.000,00	0,00
2207	Wasser		3.000,00	3.000,00	0,00
3310	Ersatzteile	724.160,43	663.100,00	711.000,00	47.900,00
3330	Diesel	118.341,31	125.500,00	117.000,00	-8.500,00
3329	Öl, Schmierstoffe	23.212,98	25.100,00	23.400,00	-1.700,00
3331	Chemikalien, Zuschlagstoffe	193.865,27	239.000,00	195.390,00	-43.610,00
3341	Analysebedarf	8.298,19	9.000,00	9.000,00	0,00
3320	Arbeitskleidung, PSA	25.976,05	42.000,00	35.000,00	-7.000,00
3321/.85/.8 9	Verbrauchsmaterial / Kleingerät/Schilder	34.189,23	45.600,00	45.800,00	200,00
3349	Bestandsveränderung RHB	-28.240,01	0,00	0,00	0,00
		<u>1.509.590,22</u>	<u>1.646.900,00</u>	<u>1.584.590,00</u>	<u>-62.310,00</u>
<b>AUFWENDUNGEN FÜR BEZOGENE LEISTUNGEN</b>					
3340	Arbeitssicherheitsaufwendungen	20.758,17	20.500,00	21.300,00	800,00
3350	Aufw.f.bezogene Leistg.f. Analysen	77.714,06	89.600,00	90.000,00	400,00
3352	Unterhaltungsaufw. Betriebsgebäude u. Außenanlagen	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00
3353	Wartung u. Reparatur techn. Anlagen/Betriebseinricht.	743.736,17	878.100,00	891.000,00	12.900,00
3354	Aufwendungen Abwasserreinigung Mitbenutzung Dienstleistungen Zentraldeponie	389.570,88	340.800,00	323.100,00	-17.700,00
3355	Deiderode	108.000,00	115.900,00	118.800,00	2.900,00
3356	Wartung und Reparatur mobile Geräte Auflösung Zuschuss Erweiterung	153.260,21	121.000,00	85.500,00	-35.500,00
3359	Sickerwasserkläranlage	81.229,50	93.700,00	93.700,00	0,00
3370	Energetische Beseitigung Störstoffe	129.747,22	75.300,00	105.550,00	30.250,00

<u>Kto.- Nr.</u>	<u>Bezeichnung</u>	<u>Ist 2015</u>	<u>Plan 2016</u>	<u>Plan 2017</u>	<u>Abweichung 2017 : 2016</u>
3371	Energetische Verwertung heizwertreiche Fraktion	3.516.200,94	3.179.200,00	3.646.850,00	467.650,00
3372	Energetische Verwertung hwr grob	838.753,06	1.329.700,00	983.460,00	-346.240,00
3374	Energetische Beseitigung Störstoffe		19.600,00	83.800,00	64.200,00
3375	Transportkosten Verwertung	94.890,60	0,00	0,00	0,00
3373	Sonstige Entsorgungskosten	99.307,01	0,00	0,00	0,00
3351	Aufw. Betrieb Umladestationen NOM/OHA	368.397,53	356.400,00	356.380,00	-20,00
3352	Unterhaltungsaufwendungen Umladestationen		4.600,00	4.600,00	0,00
3360	Aufw.f.bezogene Leistg. Logistik GEB fix. Kosten	274.067,04	266.800,00	274.100,00	7.300,00
3361	Aufw.f.bezogene Leistg.Transportleistungen var. Kosten GEB	509.198,34	506.100,00	541.100,00	35.000,00
3376	Aufw.f.bezogene Leistg. Deponierung von Abfällen	1.027.593,26	980.000,00	1.010.000,00	30.000,00
3369	sonstige Aufw.f. bezogene Leistg.	290.251,34	158.700,00	158.800,00	100,00
		<u>8.722.675,33</u>	<u>8.551.000,00</u>	<u>8.803.040,00</u>	<u>252.040,00</u>
<b>ENTGELTE</b>					
3410	Entgelte	1.620.742,68	1.794.500,00	1.860.200,00	65.700,00
		<u>1.620.742,68</u>	<u>1.794.500,00</u>	<u>1.860.200,00</u>	<u>65.700,00</u>
<b>SOZIALE ABGABEN</b>					
3420	AG-Anteil z.ges. Sozialversicherung Beschäftigte	318.553,29	349.300,00	356.329,41	7.029,41
3430	Zuweisg. z. Zusatzversorgungskasse Beschäftigte	105.722,73	141.200,00	146.370,59	5.170,59
		<u>424.276,02</u>	<u>490.500,00</u>	<u>502.700,00</u>	<u>12.200,00</u>
<b>ABSCHREIBUNGEN SACHANLAGEN</b>					
3501	Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00
3521	Abschreibungen auf Sachanlagen	3.194.978,04	3.181.000,00	3.030.100,00	-150.900,00
3528	Teilwertabschreibung / Wertberichtigung/Abgänge	0,00	0,00	0,00	0,00
3523	Abschreibung Umladestationen	0,00	102.600,00	102.600,00	0,00
		<u>3.194.978,04</u>	<u>3.303.600,00</u>	<u>3.152.700,00</u>	<u>-150.900,00</u>

<u>Kto.-Nr.</u>	<u>Bezeichnung</u>	<u>Ist 2015</u>	<u>Plan 2016</u>	<u>Plan 2017</u>	<u>Abweichung 2017 : 2016</u>
<b>SONSTIGE BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN</b>					
3555	Mieten, Pachten	41.580,00	41.600,00	41.600,00	0,00
3700	Rückstellung für Rückbaukosten	72.890,00	79.200,00	117.700,00	38.500,00
3682	Rückstellung für Archivierung	200,00	200,00	200,00	0,00
3560	Miete Fremdgeräte	69.791,77	50.000,00	60.000,00	10.000,00
3606	Gebühren	5.644,07	9.000,00	6.000,00	-3.000,00
3605	Mitgliedsbeiträge	21.073,13	15.000,00	21.000,00	6.000,00
3600-01	Sachversicherungen, Haftpflichtversicherungen	297.793,17	300.000,00	310.000,00	10.000,00
3670- 71,73,76	Bürobedarf, EDV Vordrucke, Kopierbedarf	10.373,29	18.000,00	13.000,00	-5.000,00
3672	Bücher u. Zeitschriften	2.769,75	4.000,00	4.000,00	0,00
3674	Unterhaltung Geschäftsausstattung, EDV, Geräte	37.059,18	35.000,00	37.000,00	2.000,00
3680	Telefon	14.863,23	16.000,00	15.000,00	-1.000,00
3678	Porto	502,43	2.000,00	1.000,00	-1.000,00
3590	Frachten, Transporte	8.719,34	8.000,00	8.000,00	0,00
3610	Öffentlichkeitsarbeit, Anzeigen, Bekanntmachungen	645,82	1.500,00	1.500,00	0,00
3630,-55,-59	Reisekosten, Fortbildungskosten	26.719,82	36.000,00	36.000,00	0,00
3650	Bewirtungskosten	1.489,11	2.500,00	2.000,00	-500,00
3683	Beratungsleistung Ing.	59.199,14	60.000,00	60.000,00	0,00
3685	Honorare Rechts-u. Wirtschaftsberatung	133.571,13	120.000,00	120.000,00	0,00
3607	Gutachten	17.292,01	50.000,00	50.000,00	0,00

<u>Kto.-Nr.</u>	<u>Bezeichnung</u>	<u>Ist 2015</u>	<u>Plan 2016</u>	<u>Plan 2017</u>	<u>Abweichung 2017 : 2016</u>
3608	Prüfungskosten	16.299,77	15.000,00	17.000,00	2.000,00
3690	Jahresabschlusskosten	8.406,00	10.000,00	9.000,00	-1.000,00
3570	Personalgestellung/Fremdpersonal		30.000,00	30.000,00	0,00
3566	Reinigung	96.016,51	66.000,00	66.000,00	0,00
3529	Verluste aus Anlagenabgängen		0,00	0,00	0,00
3580,85,3699,81	sonstige betriebliche Aufwendungen	25.639,82	62.000,00	47.000,00	-15.000,00
5990	periodenfremde Aufwendungen		0,00	0,00	0,00
		<u>968.538,49</u>	<u>1.031.000,00</u>	<u>1.073.000,00</u>	<u>42.000,00</u>
<b>ZINSEN UND ÄHNLICHE AUFWENDUNGEN</b>					
4600	Zinsaufwendungen langfristige Verbindlichkeiten	823.840,61	801.000,00	699.200,00	-101.800,00
4601	Zinsaufwendungen kurzfristige Verbindlichkeiten	579,00	1.000,00	1.000,00	0,00
4605	Zinsähnliche Aufwendungen	100.910,00	46.000,00	46.000,00	0,00
		<u>925.329,61</u>	<u>848.000,00</u>	<u>746.195,99</u>	<u>-101.800,00</u>
<b>STEUERN VOM EINKOMMEN UND ERTRAG</b>					
	Gewerbeertragsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00
	Körperschaftsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00
		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>SONSTIGE STEUERN</b>					
	Grundsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00
4700	KFZ-Steuer	1.192,00	1.500,00	1.500,00	0,00
		<u>1.192,00</u>	<u>1.500,00</u>	<u>1.500,00</u>	<u>0,00</u>
					0,00
	<b>SUMME AUFWENDUNGEN</b>	<b>17.367.322,39</b>	<b>17.667.000,00</b>	<b>17.723.930,00</b>	<b>56.930,00</b>



## 1.2 Erläuterungen zum Erfolgsplan 2017

### Allgemeines:

Der Erfolgsplan enthält alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres vom 01.01.2017 bis zum 31.12.2017. Der Ausweis der Beträge erfolgt in EURO.

Die Aufstellung des Wirtschaftsplanes erfolgt nach handelsrechtlichen Grundsätzen unter Beachtung der Eigenbetriebsverordnung Niedersachsen (EigBetrVO Nds.).

Der Abfallzweckverband Süd-niedersachsen ist Betreiber der MBA Süd-niedersachsen, einer mechanisch-biologischen Abfallbehandlungsanlage auf dem Gelände der Zentraldeponie Deiderode im Landkreis Göttingen, und den Abfallumschlagsanlagen auf der Deponie Blankenhagen und der Kreismülldeponie (KMD) Hattorf am Harz.

Gemäß §16 Verbandsordnung wird seit dem 01.06.2005 die Deckung des Finanzbedarfs für die sachgerechte Entsorgung der Abfälle durch den Abfallzweckverband Süd-niedersachsen (AS) durch Zahlung einer Umlage der Verbandsmitglieder, der Landkreise Göttingen, Northeim, Osterode am Harz und der Stadt Göttingen, sichergestellt.

Die MBA Süd-niedersachsen ist genehmigungsrechtlich für eine Verarbeitungskapazität von 133.000 Mg/a Haus-, Sperrmüll und Gewerbeabfälle ausgelegt. Für das Wirtschaftsjahr 2017 wird von den Verbandsmitgliedern eine zu behandelnde Abfallmenge in Höhe von 90.000 Mg erwartet.

Die Siedlungsabfälle aus den Landkreisen Northeim und Osterode am Harz werden über die Abfallumschlagsanlagen des AS auf den Deponien Blankenhagen und Hattorf am Harz mittels Sattel- und Containerzügen der MBA zugeführt.

Die angedienten Abfälle werden in der MBA Süd-niedersachsen mechanisch und biologisch vorbehandelt. Die Abfälle werden zunächst in der mechanischen Aufbereitung zerkleinert und separiert, um die verschiedenen Fraktionen wie heizwertreiche Fraktion, biologische Feinfraktion, Eisen- und Nichteisenmetalle zu erzeugen. Anschließend gelangt die aus der mechanischen Vorbehandlung gewonnene biologische Feinfraktion in die biologische Vergärung. In den Fermentern werden die organischen Verbindungen aus dem vorher hergestellten Substrat in der Nassvergärung unter anaeroben Bedingungen zersetzt. Das dabei entstehende Methan wird in den Blockheizkraftwerken (BHKW), der Abluftverbrennung oder der Gärresttrocknung verbraucht. Der in den BHKW erzeugte Strom und die Abwärme werden für den betrieblichen Ablauf genutzt. Überschüssiger Strom wird in das Stromnetz des Energieversorgers eingespeist. Die Zersetzung der restlichen organischen Verbindungen erfolgt in der Aerobisierung. Nach der sich anschließenden Entwässerung und Trocknung des Substrates werden die Gärreste zur Deponie Blankenhagen im Landkreis Northeim transportiert und dort abgelagert.

### zu 1. Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse für die Abfallbehandlung betragen bei einer von den Verbandsmitgliedern gemeldeten Inputmenge von 90.000 Mg insgesamt 17.368 T EUR. Gegenüber dem Vorjahr verringern sich die Umsatzerlöse um rund 24 T EUR und die von den Verbandsmitgliedern gemeldete Abfallmenge steigt um 400 Mg.

### zu 2. Sonstige betriebliche Erträge

Der Abfallzweckverband Süd-niedersachsen nimmt Flugasche zur Konditionierung der Gärreste an. Da in 2017 zusätzlich zu 6.000 Mg Flugasche noch 2.000 MG Holzasche angenommen werden kann, werden die daraus erzielten Umsatzerlöse voraussichtlich um 83 T EUR auf 198 T EUR steigen.

Für den Einsatz der Nassvergärung mit Nassoxidation gewährte das Bundesministerium für Umwelt, Naturschutz und Reaktorsicherheit einen Zuschuss in Höhe von 2.350 T EUR. Die Auflösung des BMU-Zuschusses wird in 2015 in Höhe von 91 T EUR vorgenommen.

Für 2017 rechnet der Abfallzweckverband Süd-niedersachsen mit Erlösen aus dem Verkauf von Eisenmetallen in Höhe von 211 T EUR. Die Preisentwicklung ist abhängig von der aktuellen Marktlage.

Der in den Blockheizkraftwerken erzeugte Strom wird zunächst in der MBA verbraucht und nur der überschüssige Strom in das Stromnetz des Netzbetreibers eingespeist (Reststromeinspeisung). Die Erlöse aus der Stromeinspeisung betragen 61 T EUR.

### **zu 3 a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe**

Die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe reduzieren sich gegenüber dem Vorjahr um ca. 62 T EUR und betragen insgesamt 1.585 T EUR.

Die größten Positionen stellen die Aufwendungen für Strom (416 T EUR) sowie die Aufwendungen für Ersatzteile (711 T EUR), die überwiegend für den biologischen Anlagenteil benötigt werden, Aufwendungen für Kraftstoff (117 T EUR) und Chemikalien (195 T EUR) dar.

### **zu 3 b) Aufwendungen für bezogene Leistungen**

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen erhöhen sich gegenüber der Vorjahresplanung insgesamt um 252 T EUR auf 8.803 T EUR.

Für Wartung und Reparatur der technischen Anlagen werden Aufwendungen in Höhe von insgesamt 891 T EUR veranschlagt. Diese gegenüber dem Vorjahr um 13 T EUR gestiegenen Unterhaltungsaufwendungen fallen überwiegend im Teilbereich der Biologie an.

Aufgrund der Neuanschaffungen zweier Radlader (2016) und eines Elektrobaggers (2015) fallen für die mobilen Geräte um 35 T EUR geringere Wartungs- und Reparaturaufwendungen von insgesamt 86 T EUR an.

Aus dem angelieferten Abfall werden in der MBA Süd-niedersachsen Stoffströme - wie die energetisch zu verwertenden Sekundärbrennstoffe, Metallfraktionen und Ablagerungsmaterial für die Deponie Blankenhagen - erzeugt.

Für die einzelnen Stoffströme fallen voraussichtlich folgende Kosten an:

Verwertung heizwertreiche Fraktion (nachzerkleinert):	3.347 T EUR
Verwertung heizwertreiche Fraktion (grob):	983 T EUR
Beseitigung Störstoffe:	84 T EUR
Beseitigung Krankenhausabfälle:	106 T EUR
Deponierung von Gärresten:	1.010 T EUR

Durch die Veränderung der Relation zwischen den Haus- und Sperrmüllmengen (Abnahme von Hausmüll bei gleichzeitiger Zunahme von Sperrmüll und sonstigen Abfällen) kommt es im Vergleich zum Vorjahr zu einer Verschiebung der einzelnen Entsorgungswege und -kosten.

Für die Mitbenutzung von Anlagen der Zentraldeponie Deiderode zahlt der Abfallzweckverband Süd-niedersachsen an den Landkreis Göttingen eine Entschädigung in Höhe von 119 T EUR.

Für das abgeleitete Prozessabwasser aus der Gärrestentwässerung in die Sickerwasserkläranlage des Landkreises Göttingen werden voraussichtlich Kosten in Höhe von 323 T EUR entstehen.

Der Abfallzweckverband Süd-niedersachsen leistete einen Investitionskostenzuschuss in Höhe von 1.500 T EUR an den Landkreis Göttingen für den Bau der Erweiterung der Sickerwasserkläranlage um eine zusätzliche Behandlungsstufe. Aus der Auflösung des Zuschusses fallen Aufwendungen in

Höhe von 94 T EUR an. Der Investitionskostenzuschuss wird entsprechend der Nutzungsdauer aufwandswirksam aufgelöst.

Der ordnungsgemäße Betrieb der MBA Südniedersachsen erfordert aufgrund gesetzlicher Vorgaben die kontinuierliche Durchführung von Analysen - angefangen von der Analytik zur Steuerung der Anlage bis hin zu den gesetzlichen Anforderungen der 30. BImSchV sowie DeponieVO. Die Aufwendungen für Analysen werden mit 90 T EUR veranschlagt.

An die Landkreise Northeim und Göttingen - Abfallwirtschaft Osterode am Harz - sind für den Abfallumschlag 356 T EUR zu zahlen. Hiervon entfallen 217 T EUR auf die Abfallumladestation Blankenhagen und 139 T EUR auf die Abfallumladestation Hattorf am Harz.

Für die Transporte zwischen der MBA Südniedersachsen und den Abfallumladestationen fallen Aufwendungen in Höhe von 815 T EUR an, die auf der Grundlage einer Zweckvereinbarung mit der Stadt Göttingen berechnet werden. Der Betrag setzte sich aus fixen Kosten in Höhe von 274 T EUR und variablen Kosten in Höhe von 541 T EUR zusammen.

Das aus der MBA Südniedersachsen erzeugte ablagerungsfähige Material wird auf der Deponie Blankenhagen (Landkreis Northeim) abgelagert. Die Aufwendungen für die Ablagerung, die auf der Grundlage einer Zweckvereinbarung mit dem Landkreis Northeim ermittelt und abgerechnet werden, betragen voraussichtlich 1.010 T EUR und erhöhen sich somit um 30 T EUR.

#### **zu 4. Personalaufwand**

Die Personalaufwendungen einschließlich der Aufwendungen für Sozialabgaben betragen in 2017 insgesamt 2.363 T EUR. Die Erhöhung von 78 T EUR gegenüber dem Vorjahr resultiert hauptsächlich aus der geplanten tariflichen Erhöhung der Entgelte. Einzelheiten sind dem Stellenplan und den Erläuterungen zur Stellenübersicht zu entnehmen.

#### **zu 5. Abschreibungen**

Wesentliche Anlagenteile der mechanischen Aufbereitung werden nach 12-jähriger Nutzung in 2017 abgeschrieben sein. Aus diesem Grund verringern sich die Abschreibungen um 151 T EUR auf 3.153 T EUR.

Den größten Posten bildet hier die Abschreibung auf das Sachanlagevermögen der mechanischen und biologischen Aufbereitung einschließlich der Infrastruktur mit insgesamt 3.030 T EUR. Die Abschreibung der Umladestationen Blankenhagen und Hattorf am Harz beträgt wie im Vorjahr insgesamt 103 T EUR.

#### **zu 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen**

Der Bereich der sonstigen betrieblichen Aufwendungen wird mit insgesamt 1.073 T EUR veranschlagt.

Sie setzen sich im Wesentlichen wie folgt zusammen:

Pachtzahlung an den Landkreis Göttingen:	42 T EUR
Rückstellung für Rückbaukosten:	118 T EUR

Die Zuführung zu der Rückstellung für den Rückbau der MBA Südniedersachsen, der nach Beendigung des Betriebes zu erfolgen hat, beträgt unter Anwendung des Bilanzrechtsmodernisierungsgesetzes abgezinst 118 T EUR.

Neben der Zuführung zur Rückstellung wird im Bereich Zinsen und ähnliche Aufwendungen ein Betrag in Höhe von 46 T EUR als zinsähnliche Aufwendungen ausgewiesen. Die

Summe aus der Abzinsung und der Zuführung zur Rückstellung ergeben den Rückstellungsbetrag in Höhe von 164 T EUR.

Miete von Fremdgeräten: 60 T EUR

Sachversicherungen, Haftpflichtversicherungen: 310 T EUR

Für die Bereiche Haftpflicht-, Feuer-, Sach-, Maschinen- und Betriebsunterbrechungsversicherung.

Beratungsleistung Ing.: 60 T EUR

Diese Position ist u.a. für die Unterstützung bei der Erstellung von Ausschreibungsunterlagen für die Vergabe von Dienstleistungen, der Anfertigung von Bauanträgen und der kostentechnischen Optimierung der MBA durch Ingenieurbüros vorgesehen.

Honorare Rechts- und Wirtschaftsberatung: 120 T EUR.

#### **zu 7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**

Die Verzinsung eines zu erwartenden Guthabens auf dem Girokonto wird nicht erwartet.

#### **zu 8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen**

Der Abfallzweckverband Südniedersachsen hat zur Finanzierung des Baus der MBA Südniedersachsen und der Abfallumschlaganlagen die folgenden Darlehen aufgenommen:

• KfW-Darlehen	Laufzeit: 30 Jahre	Darlehenssumme: 11.575 T EUR
• Darlehen 1	Laufzeit: 3,5 Jahre	Darlehenssumme: 1.300 T EUR
• Darlehen 2	Laufzeit: 8 Jahre	Darlehenssumme: 9.000 T EUR
• Darlehen 3	Laufzeit: 12 Jahre	Darlehenssumme: 18.000 T EUR
• Darlehen 4	Laufzeit: 22 Jahre	Darlehenssumme: 5.000 T EUR
• Darlehen 5	Laufzeit: 22 Jahre	Darlehenssumme: 5.400 T EUR
• Darlehen 6	Laufzeit: 6 Jahre	Darlehenssumme: 1.500 T EUR
• Darlehen 7	Laufzeit: 10 Jahre	Darlehenssumme: 1.500 T EUR
• Darlehen 8	Laufzeit: 10 Jahre	Darlehenssumme: 1.200 T EUR
• Darlehen 9	Laufzeit: 10 Jahre	Darlehenssumme: 1.500 T EUR

Aus den Darlehen resultieren Zinsaufwendungen in Höhe von insgesamt 699 T EUR.

#### **zu 9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit**

Das aus der Gewinn- und Verlustrechnung nach der EigBetrVO Nds. vorgesehene Zwischenergebnis beträgt 221 T EUR.

**zu 13. Jahresgewinn/Jahresverlust**

Der Wirtschaftsplan schließt mit einem Jahresüberschuss von 219 T EUR. Vorbehaltlich der Beschlussfassung der Verbandsversammlung soll der Jahresüberschuss auf neue Rechnung vorgetragen werden. Des Weiteren soll eine Ausschüttung an die Verbandsmitglieder in Höhe von 135 T EUR getätigt werden. Die Höhe der Ausschüttung ergibt sich aus der Verzinsung des Verbandsvermögens.

## 2.1 VERMÖGENSPLAN 2017

### 2.1.1 Ausgaben

2017

Bezeichnung	EURO	Verpflichtungs- ermächtigung
Investitionen lt. Investitionsplan	330.000	
Gewährte Investitionszuschüsse	0	
Darlehenstilgungen	2.351.400	
Jahresverlust	0	
- abzüglich Abschreibungen		
Auflösung empfangener Ertragszuschüsse	91.000	
Erhöhung Nettogeldvermögen	722.370	
Abführung EK- Zinsen an Verbandsmitglieder	135.000	
Verminderung langfristige Rückstellungen (Saldo)	0	
Summe	<u>3.629.770</u>	

### 2.1.2 EINNAHMEN

Jahresgewinn	219.470	
- zuzüglich Abschreibungen	3.152.700	
- zuzüglich Auflösung Rechnungsabgrenzungsposten	93.700	
Erhöhung langfristige Rückstellungen (Saldo)	163.900	
Einlagen Verbandsmitglieder	0	
Verminderung Nettogeldvermögen	0	
Zuwendungen Dritter zu Investitionen	0	
Kreditermächtigung 2017	0	
Summe	<u>3.629.770</u>	

## 2.2 Investitionsplan 2017

Kto-Nr	Bezeichnung	IST 2015 in €	Plan 2016 in €	Plan 2017 in €	Verpflichtungs-ermächtigung
0020	AS-Homepage				
0025	DV-Software	1.785	3.000	3.000	
0030	Feuerwehrtechn. Ausstattung imm.				
0200	Kanalleitungsnetz				
0210	Straßen, Wege				
0300	Halle Anlieferung und mechanische Aufbereitung	15.020	1.700.000		
0310	Halle Maschinen				
0320	Halle Trocknung u. Lagerung				
0330	Bürogebäude				
0335	Waagegebäude	6.254	5.000		
0340	RRB Regenrückhaltebecken				
0350	Havariebecken				
0370	Umschlaghalle Hattorf am Harz				
0380	Umschlaghalle Blankenhagen				
0390	Außenanlagen				
0400	Mechanische Aufbereitung	6.910	150.000	150.000	
0410	Mechanische Aufbereitung Anlagentechnik		100.000		
0420	Technische Anlagen				
0460	Nachzerkleinerungslinie				
0500	Biologische Aufbereitung	47.585	150.000	150.000	
0613	Transporter / LkW				
0630	Bagger	373.839			
0650	Radlader / Gabelstapler		260.000		
0670	Stromerzeuger				
0700	Betriebs- u. Geschäftsausstattung	52.769			
0710	Werkzeug	3.909	5.000	15.000	
0720	Container				
0725	Laborcontainer				
0741	Feuerwehrtechn. Ausstattung				
0750	GWG 150 bis 1000 EUR	24.204	5.000	5.000	
0760	Hardware	4.858	5.000	7.000	
0960	Anlagen im Bau	106.315			
0986	Tankanlage	85.615			
		<b>729.063</b>	<b>2.383.000</b>	<b>330.000</b>	<b>0</b>

Anmerkung: Die Ausgaben der Konten sind gegenseitig deckungsfähig.

### 2.3. Erläuterungen zum Vermögens- und Investitionsplan

Der Vermögensplan enthält Einnahmen und Ausgaben von jeweils 3.630 T EUR.

Zur Finanzierung des Investitionsvolumens sind bzw. werden die folgenden Darlehen aufgenommen worden:

- |                        |                              |                              |
|------------------------|------------------------------|------------------------------|
| • <u>KfW-Darlehen:</u> | Darlehenssumme: 11.575 T EUR | Laufzeit: 30 Jahre           |
| • <u>Darlehen 1:</u>   | Darlehenssumme: 1.300 T EUR  | Laufzeit: 3,5 Jahre          |
| • <u>Darlehen 2:</u>   | Darlehenssumme: 9.000 T EUR  | Laufzeit: 8 Jahre            |
| • <u>Darlehen 3:</u>   | Darlehenssumme: 18.000 T EUR | Laufzeit: 12 Jahre           |
| • <u>Darlehen 4:</u>   | Darlehenssumme: 5.000 T EUR  | Laufzeit: 22 Jahre           |
| • <u>Darlehen 5:</u>   | Darlehenssumme: 5.400 T EUR  | Laufzeit: 22 Jahre           |
| • <u>Darlehen 6:</u>   | Darlehenssumme: 1.500 T EUR  | Laufzeit: 6 Jahre            |
| • <u>Darlehen 7:</u>   | Darlehenssumme: 1.500 T EUR  | Laufzeit: 10 Jahre           |
| • <u>Darlehen 8:</u>   | Darlehenssumme: 1.200 T EUR  | Laufzeit: 10 Jahre           |
| • <u>Darlehen 9:</u>   | Darlehenssumme: 1.500 T EUR  | Laufzeit: 10 Jahre (in 2016) |

Die Aufnahme eines KfW-Darlehens erfolgte im Jahr 2004. Die Darlehen Nr. 1 bis 3 sind im Jahr 2005 aufgenommen worden. Die Darlehen Nr. 4 und 5 wurden in 2008 aufgenommen und das Darlehen Nr.6 in 2010. Die Darlehen Nr. 1 und 2 sind bereits getilgt. Die für 2013 ermittelte Kreditermächtigung wurde nicht in Anspruch genommen. Im Januar 2015 ist die Aufnahme des für 2014 geplanten Darlehens Nr. 7 erfolgt. In 2016 wurde mit der Kreditermächtigung für 2015 das Darlehen Nr. 8 aufgenommen. Für 2016 ist die weitere Aufnahme eines Darlehens (Nr. 9) in Höhe von 1.500 T EUR vorgesehen, welches mit 1.900 T EUR etatisiert war.

Die Tilgung der genannten Darlehen stellt sich wie folgt da:

- |                                       |                      |  |
|---------------------------------------|----------------------|--|
| • <u>KfW-Darlehen (11.575 T EUR):</u> | Tilgungsbeginn: 2009 | Tilgungsleistung in 2017: 463 T EUR    |
| • <u>Darlehen 1 (1.300 T EUR):</u>    | Tilgungsbeginn: 2005 | getilgt                                |
| • <u>Darlehen 2 (9.000 T EUR):</u>    | Tilgungsbeginn: 2005 | getilgt                                |
| • <u>Darlehen 3 (18.000 T EUR):</u>   | Tilgungsbeginn: 2005 | Tilgungsleistung in 2017: 1.000 T EUR. |
| • <u>Darlehen 4 (5.000 T EUR):</u>    | Tilgungsbeginn: 2008 | Tilgungsleistung in 2017: 224 T EUR.   |
| • <u>Darlehen 5 (5.400 T EUR):</u>    | Tilgungsbeginn: 2008 | Tilgungsleistung in 2017: 245 T EUR.   |
| • <u>Darlehen 6 (1.500 T EUR):</u>    | Tilgungsbeginn: 2011 | getilgt                                |
| • <u>Darlehen 7 (1.500 T EUR):</u>    | Tilgungsbeginn: 2015 | Tilgungsleistung in 2017: 150 T EUR.   |
| • <u>Darlehen 8 (1.200 T EUR):</u>    | Tilgungsbeginn: 2015 | Tilgungsleistung in 2017: 120 T EUR.   |
| • <u>Darlehen 9 (1.900 T EUR):</u>    | Tilgungsbeginn: 2016 | Tilgungsleistung in 2017: 150 T EUR.   |

Die Tilgung der Darlehen wird im Jahr 2017 voraussichtlich 2.352 T EUR betragen.

Der gewährte Zuschuss für den Einsatz der Nassvergärung mit Nassoxidation in der MBA Südniedersachsen aus dem BMU-Förderprogramm wird in 2016 anteilig mit 91 T EUR aufgelöst. Die Höhe des Zuschusses betrug laut Zuwendungsbescheid insgesamt 2.350 T EUR.



Aus dem Vermögensplan ergibt sich ein Liquiditätsüberschuss (positiver cash flow) von 3.630 T EUR (Jahresüberschuss zuzüglich Abschreibungen, Rechnungsabgrenzungsposten und zuzüglich langfristige Rückstellungen). Dieser Liquiditätsüberschuss wird zur Finanzierung der Ausgaben und Investitionen herangezogen. Das Nettogeldvermögen erhöht sich um 722 T EUR.

Wie im Vorjahr wird auch 2016 das Verbandsvermögen in Höhe von 3.000 T EUR verzinst. Die Ausschüttung an die Verbandsmitglieder beträgt 135 T EUR.

**Die wesentlichen Investitionen im Investitionsplan 2017:**

Der Investitionsplan 2017 hat einen Gesamtumfang von 330 T EUR und beinhaltet je 150 T EUR für die Instandhaltung der Bereiche Biologie und Mechanik.

### 3.1. Vorbemerkungen zur Stellenübersicht

Der Geschäftsführer wird im Rahmen des § 18 Abs. 1 NKomZG i. V. m. § 107 Abs. 4 NKomVG zur Einstellung der nachstehenden Arbeitnehmergruppen ermächtigt, für die Stellen die im Stellenplan nicht ausgewiesen sind.

Die Arbeitsverhältnisse dürfen in den unten genannten Fällen die Dauer von einem Jahr nicht überschreiten:

- Arbeitnehmer, deren Arbeitsverhältnis mit Ablauf einer kalendermäßig bestimmten Frist enden soll.
- Arbeitnehmer zur Vertretung eines Stelleninhabers oder zur zeitweiligen Aushilfe.
- Arbeitnehmer zur Erfüllung einer Aufgabe von begrenzter Dauer, bei denen das Arbeitsverhältnis durch Eintritt eines bestimmten Ereignisses enden soll (einmalige Arbeiten).
- Arbeitnehmer nach § 16 d oder § 16 e SGB II.
- Arbeitnehmer nach § 14 Abs. 2 Teilzeit- und Befristungsgesetz (TzBfG).
- Arbeitnehmer nach § 8 SGB IV, geringfügig Beschäftigte.

Jede Stelle darf nur mit einer Person besetzt werden. Abweichend hiervon ist es zulässig, im Rahmen der allgemeinen Vorschriften

- 1 Stelle für 2 Teilzeitkräfte
- 2 und mehr Stellen für mehrere Teilzeitkräfte

zu verwenden, sofern die regelmäßige Gesamtarbeitszeit der Teilzeitkräfte die regelmäßige Gesamtarbeitszeit der jeweils geringeren Zahl vollbeschäftigter Kräfte nicht übersteigt.

**3.2. STELLENÜBERSICHT 2017**

lfd. Nr.	Funktionsbeschreibung	Entgeltgruppe übergeleitet	Entgeltgruppe nicht übergeleitet	Zahl der Stellen im Wirtschaftsjahr 2017	Zahl der Stellen im Vorjahr davon am 30.06.2016			Bemerkungen
					insgesamt	tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	2	3		4	5	6	7	8
1	Geschäftsführer	AT	AT	1	1	1	0	
2	Leiter Finanzen und Verwaltung	10	10	1	1	1	0	
3	Betriebsleiter	12	12	1	1	1	0	
4	Stellv. Betriebsleiter	11	11	1	1	1	0	
5	Techniker/Meister	9b	9	2	2	2	0	
6	Verwaltung allgemein	9b	9	1	1	1	0	
7	Verwaltung allgemein	6	6	1	1	0,5	0,5	
8	Verwaltung allgemein	5	5	0,4	0,4	0	0,4	
9	Verwaltung techn.	6	6	1	1	1	0	
10	Waage	5	5	3*	3*	1,8	0,2	*1 Leerstelle, kw 02.2019
11	Schlosser/Maschinist/Elektriker	6	6	26	26	24,4	1,6	
12	Vorarbeiter	7	7	1	1	1	0	
13	Ver- und Entsorger	6	6	3	3	3	0	
				<b>42,4</b>	<b>42,4</b>	<b>38,7</b>	<b>2,7</b>	

### 3.3. Erläuterungen zur Stellenübersicht

Zur Überprüfung des Personalbedarfs hat der Abfallzweckverband im Jahr 2009 eine Personalbedarfsermittlung durch die Kommunalberatung Rheinland-Pfalz GmbH durchführen lassen. Die laufende Kontrolle des Personalbedarfs und eine Anpassung an veränderte Bedingungen wurden im Nachgang zur Personalbedarfsermittlung im Jahr 2011 durchgeführt. Im Ergebnis hat das erneute Gutachten zur Personalbedarfsermittlung eine Mitarbeiterbandbreite von 42 bis 46 Beschäftigten festgestellt. Der Stellenplan weist seit 2011 unverändert eine Stellenanzahl von 41,4 aus.

Übersicht Personalbestand nach Schichtmodell und Verwaltung

		Beschäftigte AS tatsächlich besetzt Gutachten 2011	Beschäftigte AS tatsächlich besetzt 30.06.2016	Beschäftigte AS Stellenplan 2017		
Verwaltung	Geschäftsführer	1	1	1		
	Leiter Finanzen/Verw.	1	1	1		
	Betriebsleiter	1	1	1		
	stellv. Betriebsleiter	1	1	1		
	Ingenieur	0	0	0		
	Verwaltung allg.	2	1,5	2,4		
	Verwaltung techn.	1	1	1		
	Waage	2	1,8	2		
Summe		9	8,3	9,4		
Schicht 1	Techniker/Meister	1	1	1		
	Vorarbeiter MA	1	1	1	früh	MA
	Mitarbeiter MA	9	6,9	8		
	Vorarbeiter BA	1	1 *	1 *	früh	BA
	Mitarbeiter BA	6	6,5	7		
Summe		18	16,4	18		
Schicht 2	Techniker/Meister	1	1	1		
	Vorarbeiter MA	1	1	1	spät	MA
	Mitarbeiter MA	3	4	4		
	Vorarbeiter BA	1	0	0	spät	BA
	Mitarbeiter BA	6	6	6		
	Mitarbeiter BA	2	2	2	Nacht	BA
Summe		14	14	14		
Gesamt		41	38,7	41,4		

\* Tagschicht

Zur Sicherstellung der in der MBA Südniedersachsen zu erzeugenden Fraktionen im Hinblick auf die Qualität sowie auch der Durchsatzleistung der Anlage organisiert der Abfallzweckverband Südniedersachsen den Betrieb der MBA als Schichtbetrieb.

Daraus resultiert eine personelle Mindestbesetzung.

Die Wartungs- und Reparaturanforderungen sind aufgrund des Alters der Anlage gestiegen.

Die Anforderungen an einen geregelten Betrieb der mechanischen und der biologischen Behandlungsstufe sind unterschiedlich.

Der Betrieb der mechanische Behandlungsstufe ist in eine Frühschicht, im Wesentlichen während des Annahmebetriebs, und eine anschließende Spätschicht aufgeteilt. In der Spätschicht findet zunächst noch die Abfallannahme sowie die Verarbeitung statt. Daran anschließend werden Wartungs- und Reaparturarbeiten sowie die Reinigung durchgeführt.

Die biologische Behandlungsstufe hingegen bedarf einer kontinuierlichen, über die Schichtzeiten hinaus gehenden, Überwachung. Neben einer Früh- und Spätschicht wird insbesondere die Überwachung und Störungsbeseitigung außerhalb der regulären Schichtzeiten - innerhalb der Woche - durch eine Nachtschicht und - an den Wochenenden und Feiertagen - mittels Rufbereitschaft sichergestellt.

Der Betrieb der mechanischen Aufbereitung erfordert in der Frühschicht, in der der Abfall verarbeitet wird, 9 Beschäftigte und in der Spätschicht 5 Beschäftigte.

Für den Betrieb der biologischen Behandlungsstufe sind 13 Beschäftigte in der Früh- und Spät- sowie 2 Beschäftigte in der Nachtschicht erforderlich. Darüberhinaus ist schichtübergreifend eine Vorarbeiterstelle eingerichtet worden.

Die Anzahl der erforderlichen Beschäftigten berücksichtigt die Ausgleichszeiten für Schicht- und Rufbereitschaftsdienste sowie Urlaubs- und Krankheitsvertretung.

- Vorarbeiter 1
- Anlagenpersonal (Schlosser/Maschinist/Elektriker/  
Ver- und Entsorger) 29

**Summe: 30**

Für die Leitung, Verwaltung und die Waage sind folgende Stellen erforderlich:

- Geschäftsführer 1
- Leiter Finanzen 1
- Ingenieur (Betriebsleiter) 1
- stellv. Betriebsleiter (Prozessingenieur) 1
- Betriebsmeister 2
- Verwaltungsangestellte 1
- Verwaltungskraft allg. 1
- Verwaltungskraft allg. 0,4
- Verwaltungskraft techn. 1
- Waage 3

1 Leerstelle kw 29.02.2016

**Summe: 12,4**

**Gesamt: 42,4**

Die ausgewiesenen Leerstellen wurden für Beschäftigte eingerichtet, die langzeiterkrankt oder befristet verrentet sind und die nach erfolgreicher Genesung oder nach Beendigung der befristeten Verrentung zurückkehren können und einen Anspruch auf einen Arbeitsplatz haben.

Um dann die benötigten Haushaltsmittel zur Verfügung stellen zu können, bedarf es einer haushaltsrechtlichen Ermächtigung. Dies geschieht durch die Leerstelle, auf die der Beschäftigte solange geführt wird, bis eine Klarstellung der personellen Situation erfolgen kann.

Die Leerstellen haben grundsätzlich keine finanziellen Auswirkungen.

ERFOLGSPLAN	Plan 2016		Plan 2017		Plan 2018		Plan 2019		Plan 2020	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	17.392.200		17.368.500		17.256.805		17.022.356		16.853.976	
2. Sonstige betriebliche Erträge	536.400		574.900		567.000		548.000		548.000	
		17.928.600		17.943.400		17.823.805		17.570.356		17.401.976
3. Materialaufwand										
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	1.646.900		1.584.590		1.616.190		1.616.190		1.616.190	
b) Aufwendungen f. bezogene Leistungen	8.551.000		8.803.040		8.803.460		8.830.990		8.859.330	
		10.197.900		10.387.630		10.419.650		10.447.180		10.475.520
4. Personalaufwand										
a) Entgelte	1.794.500		1.860.200		1.916.000		1.973.500		2.032.700	
b) soziale Abgaben und Aufwend.	490.500		502.700		543.700		560.100		576.900	
		2.285.000		2.362.900		2.459.700		2.533.600		2.609.600
5. Abschreibungen										
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände	20.000		20.000		20.000		20.000		20.000	
b) des Anlagevermögens und Sachanlagen	3.283.600		3.132.700		3.010.000		2.760.000		2.530.000	
		3.303.600		3.152.700		3.030.000		2.780.000		2.550.000
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		1.031.000		1.073.000		1.012.800		1.015.900		1.019.600
7. Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge		0		0		0		0		0
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		848.000		746.200		681.600		634.500		587.400
<b>9. Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>		<b>263.100</b>		<b>220.920</b>		<b>220.054</b>		<b>159.176</b>		<b>159.856</b>
10. Außerordentliche Erträge		0		0		0		0		0
11. Ertrag		0		0		0		0		0
12. Sonstige Steuern		1.500		1.500		1.500		1.500		1.500
13. <b>Jahresgewinn/Jahresverlust</b>		<b>261.600</b>		<b>219.470</b>		<b>218.554</b>		<b>157.676</b>		<b>158.356</b>

#### 4.1. FINANZPLAN 2016 - 2020

<b>4.1.1 Ausgaben</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Bezeichnung	T EUR	T EUR	T EUR	T EUR	T EUR
Investitionen lt. Investitionsplan	2.383	330	440	190	190
Gewährte Investitionszuschüsse	0	0	0	0	0
Darlehenstilgungen	3.141	2.351	1.351	1.351	1.351
Jahresverlust - abzüglich Abschreibungen	0	0	0	0	0
Auflösung empfangene Ertragszuschüsse	91	91	91	91	91
Erhöhung Nettogeldvermögen	0	722	1.492	1.435	1.189
Abführung EK- Zinsen an Verbandsmitglieder	135	135	135	135	135
Verminderung langfr. Rückstellungen (Saldo)	0	0	0	0	0
<b>Summe</b>	<b>5.750</b>	<b>3.630</b>	<b>3.509</b>	<b>3.202</b>	<b>2.957</b>

<b>4.1.2 Einnahmen</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
	T EUR	T EUR	T EUR	T EUR	T EUR
Jahresgewinn	262	219	219	158	158
- zuzüglich Abschreibungen	3.304	3.153	3.030	2.780	2.530
- zuzüglich Auflösung Rechnungsabgrenzungsposten	94	94	94	94	94
Erhöhung langfristige Rückstellungen (Saldo)	125	164	167	171	175
Einlagen Verbandsmitglieder	0	0	0	0	0
Verminderung Nettogeldvermögen	66	0	0	0	0
Zuwendungen Dritter zu Investitionen	0	0	0	0	0
Kreditermächtigung	1.900	0	0	0	0
<b>Summe</b>	<b>5.750</b>	<b>3.630</b>	<b>3.509</b>	<b>3.202</b>	<b>2.957</b>

### 4.3 Erläuterungen zum Erfolgs- und Finanzplan

Der Abfallzweckverband Süd-niedersachsen erwartet nach derzeitigem Kenntnisstand eine Abfallmenge von 90.000 Mg/a von den Verbandsmitgliedern, die im Erfolgsplan 2016 bis 2020 zugrundegelegt worden ist.

Des Weiteren berücksichtigt die Planung gestaffelte Preissteigerungen unter anderem bei den Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Wartungs- und Reparaturkosten sowie höhere Aufwendungen für die Instandhaltung der Anlage in Höhe von zwei bis fünf Prozent. Bei den Aufwendungen für Entgelte sind Tarifierpassungen berücksichtigt worden.

In 2016 wurde schwerpunktmäßig in die Brandschutztechnik mit dem Neubau einer VDS-zertifizierten Sprinkleranlage in der Anlieferungs – und Aufbereitungshalle investiert. Ab 2017 beschränkt sich die Investitionstätigkeit des Abfallzweckverbandes Süd-niedersachsen überwiegend auf Reinvestitionen oder Investitionen zur Prozessoptimierung.

Der Mittelzufluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit (Jahresgewinn zuzüglich Abschreibungen und langfristige Rückstellungen) reicht aus, um die Darlehenstilgungen abzudecken.



### 5.1. INVESTITIONSPLAN 2016- 2020

Kto-Nr	Bezeichnung	Plan 2016 in €	Plan 2017 in €	Plan 2018 in €	Plan 2019 in €	Plan 2020 in €
0025	DV-Software	3.000	3.000	5.000	5.000	5.000
0300	Halle Anlieferung und mechanische Aufbereitung	1.700.000				
0310	Halle Maschinen					
0320	Halle Trocknung u. Lagerung					
0330	Bürogebäude					
0335	Waagegebäude	5.000				
0340	RRB Regenrückhaltebecken					
0350	Havariebecken					
0370	Umschlaghalle Hattorf am Harz					
0380	Umschlaghalle Blankenhagen					
0390	Außenanlagen					
0400	Mechanische Aufbereitung	150.000	150.000	50.000	50.000	50.000
0410	Mechanische Aufbereitung Anlagentechnik	100.000				
0420	Technische Anlagen			30.000	30.000	30.000
0500	Biologische Aufbereitung	150.000	150.000	300.000	50.000	50.000
0630	Bagger					
0650	Radlader / Gabelstapler	260.000				
0700	Betriebs- u. Geschäftsausstattung			15.000	15.000	15.000
0710	Werkzeug	5.000	15.000	20.000	20.000	20.000
0720	Container					
0750	GWG 150 bis 1000 EUR	5.000	5.000	15.000	15.000	15.000
0760	Hardware	5.000	7.000	5.000	5.000	5.000
	<b>SUMME</b>	<b>2.383.000</b>	<b>330.000</b>	<b>440.000</b>	<b>190.000</b>	<b>190.000</b>

### 5.2 Erläuterungen zum Investitionsplan 2016 bis 2020

Die Investitionstätigkeit im Rahmen des Baus der mechanisch biologischen Abfallbehandlungsanlage ist abgeschlossen.

Die im Zeitraum 2016 bis 2020 vorgesehenen Ausgaben werden überwiegend als Ersatzinvestitionen getätigt.

Da in 2019 die baurechtliche Duldung des Landkreises Göttingen, Amt für Kreisentwicklung und Bauen, für den Prozesswasserspeicher und den Reservebehälter ausläuft, müssen diese in 2018 ersetzt werden.