



ABFALLWIRTSCHAFT
LANDKREIS
BREISGAU-
HOCHSCHWARZWALD

WIRTSCHAFTSPLAN

2023

Inhaltsübersicht

<i>Feststellung des Wirtschaftsplans</i>	3
<i>Vorbericht</i>	4
I. Allgemeines	4
II. Erläuterungen zum Erfolgsplan	6
III. Erläuterungen zum Liquiditätsplan	10
IV. Stellenübersicht	10
V. Finanzplanung	11
VI. Rückstellungen	11
<i>Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung</i>	14
<i>Erfolgsplan Übersicht</i>	15
<i>Erfolgsplan Detail</i>	16
<i>Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm</i>	25
1. Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung	25
2. Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität	27
3. Bestand an inneren Darlehen	28
4. Investitionsmaßnahmen	29
<i>Stellenübersicht</i>	55
<i>Darlehensübersicht</i>	56
<i>Anlagen zu Erfolgsplan Detail - Betriebszweig 91 -</i>	57

Feststellung des Wirtschaftsplans

für das Wirtschaftsjahr 2023

Der Kreistag hat am 14.11.2022 aufgrund von § 14 des Eigenbetriebsgesetzes in der Fassung vom 8. Januar 1992 (GBl. S. 22), § 12 der Betriebssatzung des Eigenbetriebs „Abfallwirtschaft Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald“ und der §§ 1 bis 4 Eigenbetriebsverordnung-HGB vom 01. Oktober 2020 (GBl. S. 827) in Verbindung mit § 48 der Landkreisordnung für Baden-Württemberg in der Fassung vom 19. Juni 1987 und den §§ 87, 89 und 96 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg in der Fassung vom 24. Juli 2000 (GBl. S. 581), den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 wie folgt festgestellt:

1.	Erfolgsplan	
1.1.	Summe der Erträge	30.140.700 EUR
1.2.	Summe der Aufwendungen	-30.286.300 EUR
1.3.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-145.600 EUR
2.	Liquiditätsplan	
2.1.1.	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	27.650.100 EUR
2.1.2.	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	-28.050.600 EUR
2.1.3.	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus 2.1.1 und 2.1.2)	-400.500 EUR
2.2.1.	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	34.400 EUR
2.2.2.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.342.200 EUR
2.2.3.	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.2.1 und 2.2.2)	-8.307.800 EUR
2.3.	Finanzierungsmittelbedarf (Saldo 2.1.3 und 2.2.3)	-8.708.300 EUR
2.4.1.	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	8.000.000 EUR
2.4.2.	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-295.500 EUR
2.4.3.	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.4.1 und 2.4.2)	7.704.500 EUR
2.5.	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo 2.3 und 2.4.3)	-1.003.800 EUR
3.	Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen	8.000.000 EUR
4.	Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen	0 EUR
5.	Höchstbetrag der Kassenkredite	3.000.000 EUR

Freiburg, den 14. November 2022

Die Vorsitzende des Kreistages

Störr-Ritter, Landrätin

Vorbericht

I. Allgemeines

1. Rechtsform, Gegenstand und Finanzierung des Betriebs

Durch Kreistagsbeschluss vom 9. April 1992 wurde die Abfallwirtschaft im Landkreis zum 1. Januar 1993 in die Rechtsform eines Eigenbetriebes nach § 1 Eigenbetriebsgesetz umgewandelt. Nach der Betriebssatzung trägt er den Namen "Abfallwirtschaft Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald" (ALB). Im Jahr 1996 übernahm der Eigenbetrieb von der Kreiskasse die gesamte Buchhaltung einschließlich des Mahn- und Beitreibungswesens.

Gegenstand des Eigenbetriebes ALB ist die Durchführung einer geordneten Abfallwirtschaft im Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald nach der Zielhierarchie des Abfallrechtes (Vermeidung, Verminderung, Verwertung und geordnete Entsorgung), § 1 Abs. 2 der Betriebssatzung (BS).

Der Eigenbetrieb finanziert sich über die Rückstellungen, die erwirtschafteten Abschreibungen des Anlagevermögens sowie durch Kreditaufnahme von Dritten. Das vom Landkreis zur finanziellen Starthilfe zur Verfügung gestellte Eigenkapital wurde 1994 vollständig zurückbezahlt. Die Buchführung und das betriebliche Rechnungswesen wird seit dem 01.01.2001 über das landeseinheitliche EDV-Verfahren SAP ERP (vormals R/3) abgewickelt.

2. Entsorgungssicherheit

Durch die Kooperation des Landkreises Breisgau-Hochschwarzwald, der Stadt Freiburg und der beiden Landkreise Emmendingen und Ortenaukreis (über deren gemeinsamen Zweckverband Abfallbehandlung Kahlenberg - ZAK) innerhalb der GAB mbH sowie den Abschluss des Entsorgungsvertrages durch die GAB mit dem Betreiber der TREA Breisgau hat der Landkreis die in den gesetzlichen Vorschriften gestellten Anforderungen erfüllt und verfügt bereits seit der Inbetriebnahme der TREA Breisgau über ausreichende Entsorgungssicherheit bis zum Jahr 2030. Seit der Aufnahme des Betriebes im November 2004 werden alle Siedlungsabfälle aus dem Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald bei der TREA Breisgau in Eschbach entsorgt.

3. Wirtschaftsführung und Rechnungswesen

3.1 Anzuwendende Vorschriften

Der Eigenbetrieb wird entsprechend den Vorschriften des Eigenbetriebsrechts (Eigenbetriebsgesetz / EigBG und der Eigenbetriebsverordnung / EigBVO), der Gemeinde- bzw. Landkreisordnung und des Handelsgesetzbuchs geführt. Er ist gemäß § 12 EigBG finanzwirtschaftlich als Sondervermögen des Landkreises gesondert zu verwalten und nachzuweisen.

3.2 Novellierung des Eigenbetriebsrechts

Der Landtag von Baden-Württemberg hat am 17.06.2020 das Gesetz zur Änderung des Eigenbetriebsgesetzes, des Gesetzes über die kommunale Zusammenarbeit und der Gemeindeordnung beschlossen.

Die auf der Ermächtigung von § 18 EigBG basierenden Verordnungen des Innenministeriums über die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen der Eigenbetriebe auf Grundlage des Handelsgesetzbuches (EigBVO-HGB) und der kommunalen Doppik (EigBVO-Doppik) wurde am 21.10.2020 im Gesetzblatt für Baden-Württemberg (S. 827-864) veröffentlicht.

Der Kreistag hat am 15.11.2021 beschlossen, die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen der ALB nach der EigBVO-HGB weiterzuführen.

Das neue Eigenbetriebsrecht wird ab dem 01. Januar 2023 angewandt und der Wirtschaftsplan nach den neuen Vorschriften mit den entsprechenden Mustern erstellt.

3.2.1. Der Wirtschaftsplan

Gemäß § 14 EigBG hat die ALB für jedes Wirtschaftsjahr einen Wirtschaftsplan aufzustellen. Bisher bestand der Wirtschaftsplan aus einem Erfolgsplan, einem Vermögensplan und einer Stellenübersicht. Im neuen Eigenbetriebsgesetz sind die Bestandteile der Erfolgsplan, der Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm und die Stellenübersicht.

Zudem ist dem Wirtschaftsplan eine fünfjährige Finanzplanung zu Grunde zu legen.

3.2.2. Der Erfolgsplan

Die Gliederung des Erfolgsplanes entspricht der Gewinn- und Verlustrechnung nach § 275 Abs. 2 HGB (Gesamtkostenverfahren). Die vorgesehenen Änderungen der GuV-Gliederungen nach Anlage 1 zur EigBVO-HGB berücksichtigt die ALB bereits seit dem Jahr 2015 im Rahmen des Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetz.

Der Erfolgsplan enthält alle vorhersehbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres. Diese Erträge und Aufwendungen werden einander gegenübergestellt und so das voraussichtliche handelsrechtliche Jahresergebnis in Form eines Jahresüberschusses oder eines Jahresfehlbetrages ermittelt.

Der Erfolgsplan wird weiterhin in 6 Betriebszweige (BZ) unterteilt:

- 90 Allgemeine Verwaltung
- 91 Siedlungsabfall
- 92 Erdaushub
- 93 Bauschuttentsorgung
- 99 Altholz, Altreifen und Gewerblicher Grünschnitt
- 98 Unternehmerischer Bereich (zuvor: DSD BgA)

3.2.3 Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm

Aufgrund der Änderung des § 14 Absatz 1 Satz 3 EigBG wird der Vermögensplan durch einen Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm ersetzt.

Der Liquiditätsplan enthält gemäß § 2 EigBVO-HGB alle voraussichtlichen eingehenden ergebnis- und vermögenswirksamen Einzahlungen und zu leistenden ergebnis- und vermögenswirksamen Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit, aus Investitionstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit sowie die jeweiligen Salden des Wirtschaftsjahres.

Der Liquiditätsplan ist als Kapitalflussrechnung unter entsprechender Anwendung des Deutschen Rechnungslegungsstandard (= DRS, Nr. 21) aufzustellen.

3.2.4 Stellenübersicht

Die Stellenübersicht wird in unveränderter Form dargestellt. In der Stellenübersicht sind gemäß § 3 Absatz 1 EigBVO-HGB die im Wirtschaftsjahr erforderlichen Stellen für Beschäftigte aufzuführen. Dabei handelt es sich um Tarifbeschäftigte nach TVöD. Die beschäftigten Beamtinnen und Beamten werden im Stellenplan des Landkreises geführt und sind in der Stellenübersicht nachrichtlich anzugeben.

3.2.5 Finanzplanung

Die fünfjährige Finanzplanung umfasst das laufende Wirtschaftsjahr, das Wirtschaftsjahr, für das der Wirtschaftsplan aufgestellt wird, und die folgenden drei Wirtschaftsjahre.

Die Finanzplanung ist in den Erfolgsplan und Liquiditätsplan integriert.

II. Erläuterungen zum Erfolgsplan

Der Wirtschaftsplan wird über ein Wirtschaftsjahr erstellt. Der Erfolgsplan weist in den Erträgen und Aufwendungen folgende Gesamtbeträge aus:

	PLAN 2023
ERTRÄGE	30.140.700 €
AUFWENDUNGEN	- 30.286.300 €
BETRIEBSERGEBNIS	-145.600 €

Die Ansätze des Wirtschaftsplans 2023 sowie der Gebührenkalkulation für den BZ 91 wurden auf der Basis des Jahresabschlusses 2021, der Entwicklung der Rechnungsergebnisse des Wirtschaftsjahres 2022 und - soweit möglich - durch konkrete Berechnungen ermittelt. Die kalkulatorischen Abschreibungen wurden auf der Basis der Restbuchwerte des Anlagevermögens per 31.12.2021 unter Berücksichtigung der Nutzungsdauer der Anlagen bzw. der voraussichtlichen Verfüllmengen sowie der Neuinvestitionen in den Jahren 2022 bis 2023 berechnet.

Trotz permanenter Kostensteigerungen können die Abfallgebühren für die Entsorgung von Haus-, Sperr- und Geschäftsabfälle im Jahr 2023 stabil gehalten werden. Dies wird ermöglicht durch die im Jahr 2021 erwirtschaftenden gebührenrechtlichen Überdeckungen, die an die Gebührenzahler zurückgegeben werden. Ursächlich für die entstandenen Überdeckungen waren die hohen Erlöse aus der Verwertung von Altpapier im Jahr 2021.

Die Gebührensätze für die Selbstanlieferer werden in Folge der Kostensteigerungen im Energie- und Kraftstoffsektor um 2,3 % angehoben.

Im **BZ 90 (Verwaltung)** werden Aufwendungen und Erträge veranschlagt (Allgemeinkosten), die nicht direkt einem Gebühren erwirtschaftenden Betriebszweig (Leistungsträger) zugeordnet sind. Es handelt sich dabei überwiegend um die Bereiche der allgemeinen und technischen Verwaltung sowie der Finanzwirtschaft.

Auf der Einnahmenseite fallen im Wesentlichen die Auflösungen aus den Pensionsrückstellungen an. Gemäß § 7 Abs. 2 EigBVO-HGB dürfen Eigenbetriebe keine Rückstellungen für Pensions- und Beihilfeverpflichtungen bilden, für die der Kommunale Versorgungsverband Baden-Württemberg bereits Rückstellungen bildet. Durch diese gesetzliche Änderung sind die bisher gebildeten Rückstellungen aufzulösen. Des Weiteren werden die Erträge aus Beitreibung und die Termingeldzinsen veranschlagt. Die Höhe der Termingeldzinsen wird vom aktuellen Zinsniveau und der Höhe der angelegten Finanzmittel bestimmt.

Auf der Ausgabenseite schlagen die Personalkosten der Verwaltung am stärksten zu Buche. Der Personalkostenansatz der allgemeinen Verwaltung für das Planjahr 2023 wurde entsprechend der Personalkostenvorausberechnung ermittelt und zum Ansatz gebracht. Dabei wurden die laufenden Lohn- und Gehaltserhöhungen sowie einzelne Beförderungen und Höhergruppierungen entsprechend berücksichtigt. Unter Berücksichtigung, dass die anteiligen Personalkosten für die Personalgestellung an die GAB mbH ab dem Jahr 2023 unter dem BZ 98 dargestellt werden und einer Mehrstelle im kaufmännischen Bereich liegen die Personalkosten mit 24 TEUR über dem Vorjahreswert.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen liegen mit rd. 51 TEUR unter dem Vorjahresansatz bedingt durch den Wegfall der Bildung von Pensionsrückstellungen. Mehraufwendungen werden in Folge steigender Energiekosten bei den Mietaufwendungen und durch die Umsatzbesteuerung der öffentlichen Hand bei den IT-Leistungen erwartet.

Durch die geplante Kreditaufnahme im Wirtschaftsjahr 2023 werden entsprechende Darlehenszinsen eingestellt.

Alle Kosten und Erlöse des BZ 90 werden auf die übrigen Betriebszweige umgelegt und durch diese finanziert. Dementsprechend berücksichtigen die Teilergebnisse der übrigen Betriebszweige die Umlage des BZ 90.

Die Planansätze beim **BZ 91 (Siedlungsabfall)** wurden aus der Gebührenkalkulation für das Jahr 2023 übernommen. Abweichungen von der Gebührenkalkulation sind nur bei einzelnen Positionen aus gebührenrechtlichen Gründen erforderlich. So werden im Wirtschaftsplan neben den gebührenrechtlich ansatzfähigen Positionen auch solche dargestellt, die in der Kalkulation nicht ansatzfähig sind (u. a. Forderungsabgänge).

Im Vergleich zum Planjahr 2022 steigen die Gesamtkosten im Bereich Materialaufwand des Planjahres 2023 um 1,35 Mio. EUR auf 22,20 Mio. EUR.

Wesentliche Abweichungen sind im Bereich der Leistungsentgelte für Transporte und Sammlung im Vergleich zum Plan 2022 festzustellen. Mehraufwendungen (798 TEUR im Vergleich zum Vorjahr) resultieren durch die zu berücksichtigenden Entgeltanpassungen von über 10 % aufgrund vereinbarter Preisgleitklauseln – aufgrund enthaltener Indizes des Energie- und Kraftstoffsektors - in den Sammelverträgen.

Die Leistungen für Häcksel- und Siebarbeiten werden für das Jahr 2023 neu ausgeschrieben. Aufgrund der energie- und lohnintensiven Arbeiten wird eine Erhöhung eingepreist. Diese Mehrkosten spiegeln sich in den Leistungsentgelten Zerkleinerung und Absiebung sowie bei den Entgelten für Betriebsunternehmer (Breisgau Kompost GmbH) wider.

Insgesamt sind Mehraufwendungen bei den Leistungsentgelten für die Entsorgung und Verwertung zu erwarten. Die Kosten für die Bioabfallverwertung und die Kosten für die TREA werden unter Berücksichtigung der Preisgleitklausel und leicht reduzierten Mengen bei den Haus-, Bio-, Sperrabfällen (im Vergleich zum Jahr 2022) zum Ansatz gebracht.

Durch die Umsatzbesteuerung der öffentlichen Hand werden ab 2023 Teilleistungen der Gemeinden einschl. Umsatzsteuer veranschlagt. Diese führt im hoheitlichen Bereich zu höheren Aufwendungen.

Der Personalkostenansatz für das Planjahr 2023 wurde entsprechend der Personalkostenvorausberechnung ermittelt und zum Ansatz gebracht. Dabei wurden die laufenden Lohn- und Gehaltserhöhungen und Höhergruppierungen entsprechend berücksichtigt.

Wirtschaftsplan 2023

Die Umsatzerlöse liegen mit rd. 24,94 Mio. EUR rd. 836 TEUR über der Vorjahresprognose 2022. In den sonstigen Umsatzerlösen sind im Wesentlichen die Papiererlöse veranschlagt. Aufgrund der aktuell guten Papierpreise und unter Berücksichtigung neuer vertraglichen Vergütungsregelungen wird im Jahr 2023 mit Papiererlösen von 2,47 Mio. EUR (Vorjahr: 1,89 Mio. EUR) gerechnet.

Die Behältergebühren werden gemäß Kalkulation mit rd. 20,45 Mio. EUR (Vorjahr: 20,07 Mio. EUR) veranschlagt. Im Bereich der Selbstanlieferergebühren führen die prognostizierten Mindermengen und unter Berücksichtigung der Gebührenerhöhungen zum Planansatz von 667 TEUR (Vorjahr: 720 TEUR). Beim Verkauf von Abfallsäcken ist in den letzten 2 Jahren ein geringerer Bedarf festzustellen, die Gebührenerträge aus dem Verkauf von Abfallsäcken werden daher mit 715 TEUR (Vorjahr: 800 TEUR) prognostiziert.

Einen Teilbetrag der erwirtschafteten gebührenrechtlichen Überdeckungen (1,04 Mio. EUR) aus dem Jahr 2021 wird im Wirtschaftsplan 2023 aus den Rückstellungen entnommen und im Erfolgsplan ertragswirksam eingesetzt.

Der BZ 91 weist einen Jahresfehlbetrag Höhe von 68 TEUR aus.

Unter Berücksichtigung der getroffenen Prognosen für die Kosten- und Mengenentwicklung und unter Beachtung der gesetzlichen Ausgleichsfristen von Kostenüberdeckungen, die die Einrechnung der Überdeckungen aus dem Jahr 2018 erfordert, kann der Gebührensatz im **BZ 92 (Erdaushub)** unverändert bei 10 EUR/cbm beibehalten werden.

Im Planungsjahr wird mit einer gebührenpflichtigen Anliefermenge von 50.000 cbm (2022 – 60.000 cbm) Erdmaterial auf den vom Landkreis unterhaltenen Erdaushubdeponien gerechnet.

Die Gesamtaufwendungen liegen mit insgesamt rd. 593 TEUR um rd. 111 TEUR unter dem Vorjahresansatz. Hauptursächlich hierfür sind die Änderungen der prognostizierten Anliefermengen und die Berichtigung der Verfüllmenge in Bollschweil. Die Gesamterträge liegen, bedingt durch die geringere prognostizierte Anliefermenge im Vergleich zum Vorjahr, mit insgesamt 737 TEUR rd. 161 TEUR unter dem Planansatz des Jahres 2022 (898 TEUR).

Insgesamt ist mit einem Jahresfehlbetrag von 33 TEUR in diesem Betriebszweig zu rechnen.

Im **BZ 93 (Bauschutt)** unterhielt der Landkreis nach Kündigung der Verträge mit den Betreibern der Bauschuttaufbereitungsanlagen Breisach-Oberriemsingen und Titisee-Neustadt (Langenordnach) nur noch die Baurestoffdeponie in Merdingen (Deponieklasse/DK 0 und I). In der Vergangenheit wurde der Bedarf zur Entsorgung von mineralischen Baurestoffen (nicht verwertbarer Bauschutt, Asbest- und KMF-Abfälle) überwiegend über die Deponie Merdingen abgedeckt. Mittlerweile ist diese Deponie endverfüllt. Der Entsorgungsbedarf bei diesen Abfällen wird jedoch weiterhin Bestand haben bzw. zukünftig noch ansteigen. Bisher konnte die ALB hier zu den Deponien Kahlenberg und Talheim vermitteln. Mit beiden Einrichtungen hatte die ALB eine öffentlich-rechtliche Vereinbarung getroffen. Die Vereinbarung mit der Deponie Talheim wurde jedoch im Jahr 2019 beendet, da die Landkreise Tuttlingen und Schwarzwald-Baar-Kreis das Deponievolumen selbst komplett benötigen. Somit verbleibt momentan nur noch der Verweis an die Deponie Kahlenberg. Im Bereich DK II hat die ALB ebenfalls keine eigene Einrichtung, kann aber auch hier auf die Deponie Kahlenberg für Abfälle, die nicht zur Verbrennung geeignet sind, verweisen. Kleinmengen an mineralischem Bauschutt können bei den Regionalen Abfallzentren kostenpflichtig angeliefert werden.

Durch o. g. Situation, den zu berücksichtigenden Entsorgungswegen, den zu entrichtenden Entgelten für die Entsorgung der für die Verbrennung nicht geeigneter Abfälle laut dem geschlossenen Vertrag mit dem Zweckverband Kahlenberg wurden die Gebührensätze geprüft und können im Jahr 2023 stabil gehalten werden.

Die Gesamtaufwendungen liegen im Planungsjahr mit rd. 302 TEUR, rd. 11 TEUR über dem Planansatz des Vorjahres, bedingt durch höhere Transportleistungen. Die Gesamterträge in Höhe von rd. 258 TEUR liegen auf dem Niveau des Vorjahres. Insgesamt ist im Planjahr 2023 mit einem Verlust von 68.100 EUR zu rechnen. Insbesondere der hohe Fixkostenanteil (Abschreibung etc.) trägt zu diesem Ergebnis bei.

In den Leistungsentgelten für die Entsorgung sind im Wesentlichen die an den Zweckverband Abfallbehandlung Kahlenberg zu entrichtenden Entgelte für die Entsorgung der für die Verbrennung nicht geeigneter Abfälle laut dem geschlossenen Vertrag berücksichtigt.

Im **BZ 99 (sonstige Abfallentsorgung)** werden die Sonderbereiche Altreifen und Altholz sowie gewerblicher Grünschnitt dargestellt. Aufgrund gestiegener Preise u. a. für die Häcksel- und Siebarbeiten sieht die Gebührenkalkulation für den Bereich gewerblicher Grünschnitt eine Gebührenerhöhung vor. Die Kosten für die Verwertung von Grünschnitt aus privaten Haushaltungen und von an die Abfallentsorgung angeschlossenen Betrieben sind für haushaltsübliche Mengen in den Abfallgebühren im Betriebszweig 91 eingerechnet. Grünschnitt aus allen anderen Herkunftsbereichen z. B. Gartenbaubetrieben, Gemeinden u. s. w. ist einer Verwertung gegen Erstattung der entstehenden Kosten zuzuführen. Entsprechend dem Vorjahresergebnis der Ist-Verteilung der Kosten für die Annahme und Verwertung des gewerblichen Grünschnitts und der Gebührenkalkulation wird auch der Planansatz für das Jahr 2023 beim BZ 99 ermittelt. Im Bereich Altreifen und Altholz ist für das Jahr 2023 keine neue Preisfestlegung vorgesehen. Insgesamt ist im Planjahr 2023 mit einem voraussichtlichen Verlust nach Umlage der Allgemeinkosten von 3.200 EUR zu rechnen.

Der **BZ 98** wird ab dem 01.01.2023 unter der Bezeichnung Unternehmerischer Bereich (zu-vor: DSD BgA) fortgeführt, da aufgrund der Novellierung des Umsatzsteuerrechts der Begriff des BgA (Betrieb gewerblicher Art) durch den Unternehmerbegriff abgelöst wird. Zudem sind seit dem laufenden Wirtschaftsjahr – auch aus umsatzsteuerrechtlichen Gründen – neben den Erträgen und Aufwendungen im Bereich der sogenannten Systeme (zuvor: Duales System Deutschland GmbH – DSD) auch Erträge und Aufwendungen weiterer Leistungsbereiche (Verwertung von Elektronikgeräten, Personalüberlassung an die GAB) unter diesem Betriebszweig abzubilden.

Die Aufwendungen und Erträge des Bereiches der Systeme werden seit dem 01.01.2008 unter dem BZ 98 dargestellt. Hintergrund ist, dass Kosten für Leistungen gegenüber den Systemen nicht in die Kalkulation der Abfallgebühren einbezogen werden dürfen. Solche Leistungen gehören nicht zu den Aufgaben der öffentlichen Abfallentsorgung, so dass die dafür anfallenden Kosten nicht gebührenfähig sind. Die Einbeziehung war bisher unschädlich, da auf der Einnahmenseite Zahlungen der Systeme in gleicher Höhe berücksichtigt wurden.

Durch das zum 01.01.2019 in Kraft getretene Verpackungsgesetz ist für die Mitbenutzung der Sammelstruktur, die für die getrennte Erfassung von Papier, Pappe und Kartonage eingerichtet ist, ein Entgelt von den Systemen zu entrichten. Dieses Entgelt und die entsprechenden Aufwendungen werden, neben den Kostenbeteiligungen an Abfallberatung und Glascontainerstellflächen durch die Systeme, unter dem BZ 98 dargestellt. Die Aufwendungen werden prozentual aus den Bereichen Papierentsorgung, Recyclinghöfe und der allgemeinen Verwaltung im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten auf diesen BZ 98 umgelegt. Die Planzahlen ergeben sich aufgrund der Vorjahresergebnisse und der Hochrechnung für das Jahr 2022 sowie dem ermittelten Mitbenutzungsentgelt für die Sammelstruktur.

Im Bereich der Verwertung und Entsorgung von Elektronikgeräten (Gruppe 4 und 5) optiert die ALB, d. h. die Leistungen werden in Eigenregie übernommen. Da es sich um keine gesetzlich zugewiesene Aufgabe handelt und dies zu einer Wettbewerbssituation führt wird dadurch bereits seit dem laufenden Wirtschaftsjahr – umsatzsteuerrechtlich – ein BgA begründet.

Im Gegensatz zur Verwertung und Entsorgung ist der Betrieb der Sammelstellen bzw. die Abholung der Altgeräte bei den privaten Haushaltungen dem hoheitlichen Bereich zuzuordnen. Diese Leistungen sind im BZW 91 enthalten.

Ebenso ist auch die Personalüberlassung an die GAB mbH – umsatzsteuerlich – als BgA zu betrachten. Folglich werden die damit verbundenen Erträge und Aufwendungen bereits ab 2022 unter diesem BZ verbucht und ab 2023 auch planerisch dargestellt. Die entstehenden Aufwendungen werden von der GAB mbH der ALB erstattet und führen in diesem Bereich zu einem ausgeglichenen Ergebnis.

Im Planjahr 2023 ist mit einem voraussichtlichen Jahresüberschuss von 25.900 EUR zu rechnen.

III. Erläuterungen zum Liquiditätsplan

Der Liquiditätsplan stellt wie der Finanzhaushalt nach der GemHVO alle zahlungs-, bzw. kassenwirksamen Geschäftsvorfälle des Eigenbetriebs dar und arbeitet mit den Rechnungsgrößen Einzahlungen und Auszahlungen. Die Gliederung wird in § 14 Abs. 3 Nr. 2 EigBG vorgegeben.

Um den Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (operativen Cash-Flow) zu erhalten, bleiben die nicht zahlungsrelevanten Aufwendungen (Abschreibungen, Zuführungen Rückstellungen) und nicht zahlungsrelevanten Erträge (Auflösung Rückstellungen) unberücksichtigt.

Die Position „Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit“ (Cash-Flow aus Investitionen) beinhaltet im Wesentlichen die Auszahlungen für Investitionen in Anlagevermögen.

Der Saldo veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Cash-Flow aus Finanzierung) enthält die Kreditaufnahmen und die Auszahlungen für die Tilgung von Krediten sowie Zinsauszahlungen für Kredite.

Gemäß § 2 Abs. 5 EigBVO-HGB ist die Liquidität unter Berücksichtigung des Liquiditätsplanes so zu planen, dass der Liquiditätsbestand am Ende des Wirtschaftsjahres nicht negativ und die Zahlungsfähigkeit jederzeit gegeben ist. Die Änderung des Finanzmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Zeile 40, Seite 26) beläuft sich auf – 1,00 Mio. EUR. Dieser Bestand kann auch negativ sein, wenn zu Beginn des Wirtschaftsjahres entsprechende liquide Mittel vorhanden sind. Dies ist bei der ALB – durch den voraussichtlichen positiven Bestand an liquiden Mittel zum Jahresanfang in Höhe von 8,46 Mio. EUR - erfüllt.

Abschließend enthält der Liquiditätsplan noch den voraussichtlichen Stand der inneren Darlehen. Innere Darlehen sind insbesondere im Abfallbereich relevant, da die Eigenbetriebe für die Rekultivierung der Abfalldeponien über mehrere Jahre Rückstellungen angesammelt haben bzw. ansammeln müssen, die bis zur Inanspruchnahme als Liquidität aus den Gebühreneinnahmen zur Verfügung stehen und zur Finanzierung anderer Investitionen verwendet werden können.

IV. Stellenübersicht

In der Stellenübersicht sind insgesamt 37,75 Stellen ausgewiesen. Davon entfallen 6,34 Stellen auf die Beamten und 31,41 Stellen auf die Angestellten. Den Entsorgungseinrichtungen der ALB sind 13,19 Stellen im Angestelltenverhältnis zugeordnet. Die restlichen Stellen entfallen auf die kaufmännische und technische Verwaltung der ALB.

Der kaufmännische Bereich ist als Ergebnis der Organisationsentwicklung neu zu strukturieren; insbesondere ist die telefonische Erreichbarkeit zu vereinheitlichen und zu harmonisieren. Weiterhin sind mit Blick auf die Laufzeit des Entsorgungsvertrags der GAB mbH (bis zum 31.05.2030) und

einer damit erforderlichen Anschlusslösung frühzeitig entsprechende Vorarbeiten - in Abstimmung mit den Gesellschaftern - zu leisten. Dieser erhebliche Mehraufwand kann nur zum Teil unter Einsatz des vorhandenen und auch entsprechend qualifizierten Personals bewältigt werden. Im Vergleich zum Stellenplan 2022 ergibt sich daher ein Stellenmehrbedarf von 1,14 Stellen, wovon 0,50 Stellen über die GAB mbH finanziert werden.

V. Finanzplanung

Die Finanzplanung ist in den Erfolgsplan und Liquiditätsplan integriert.

Im investiven Bereich geht der Finanzplan von einer optimalen zeitlichen Abwicklung der einzelnen Projekte aus. Die bisherige Erfahrung hat jedoch gezeigt, dass bei vielen Maßnahmen Verzögerungen in der Planung und Bauausführung eintreten. Entsprechend wird der Finanzplan jährlich aktualisiert, neue Projekte werden aufgenommen und realisierte Projekte werden nicht mehr dargestellt. Die finanziell wichtigsten Projekte der nächsten Jahre sind die Oberflächenabdichtungen BA V/VI der Deponie Titisee-Neustadt sowie die Errichtung und Inbetriebnahme der Bauschuttdeponie Weinstetten und die Rekultivierung der Deponie Merdingen. Der Investitionsbedarf 2023 beläuft sich auf rd. 8,34 Mio. EUR und in den Jahren 2024 – 2026 auf rd. 26,57 Mio. EUR. Die Finanzierung o. g. Maßnahmen muss über entsprechende Kreditaufnahmen erfolgen.

Im Bereich der laufenden Geschäftstätigkeit ist durch die Neuausschreibung der Sammelleistungen, den Entwicklungen im Energiesektor etc. ab dem Jahr 2024 mit spürbaren Kostensteigerungen zu rechnen. Die Entwicklung der Papiererlöse ist von der ALB nicht spürbar zu beeinflussen und selbst für Fachexperten nur schwer vorhersehbar. Aktuell muss jedoch mit einem Rückgang an Papiererlösen gerechnet werden.

VI. Rückstellungen

Rückstellungen für die Deponienachsorge

Die aktualisierte Nachsorgekostenberechnung 2016 war Grundlage für die Prüfung bzw. Ermittlung des Rückstellungsbedarfes. Unter Berücksichtigung der Preissteigerungen und der Abzinsung sowie der bisher getätigten Investitionen wurde die Höhe der erforderlichen Rückstellungen für jede einzelne Deponie ermittelt. Preissteigerungen und Abzinsungen sind nach handelsrechtlichen Vorgaben und aus gebührenrechtlicher Sicht zu berücksichtigen. Die rechtlichen Vorgaben für die Bildung von Rückstellungen im Jahresabschluss und in der Gebührenkalkulation sind jedoch unterschiedlich und werden in den jeweiligen Berichten näher erläutert.

Bei allen Deponien wurden bisher nicht ausreichend Rückstellungsmittel gebildet. Die bisherige Verfahrensweise (Verzinsung der Rückstellungsmittel, Entnahme der laufenden Kosten der stillgelegten Deponie Titisee-Neustadt sowie die Entnahme der Abschreibungen für die getätigten Nachsorgeinvestitionen bei beiden Hausmülldeponien) wurde zwischenzeitlich von der GPA beanstandet und ist aufgrund der höheren Nachsorgekosten grundsätzlich zu überarbeiten. Für die rechtliche Beurteilung und zur Unterstützung wurde ein externes Beratungsbüro engagiert.

Bei den Hausmülldeponien Titisee-Neustadt und Neuenburg werden seit dem Jahr 2017 einerseits die gesamten Kosten aus den Rückstellungsmitteln finanziert, andererseits erfolgen wieder Zuführungen zu den Rückstellungen. Dem Wortlaut des § 18 Abs. 1 Nr. 3 b KAG BW zufolge ist die Zuführung zu Rückstellungen nicht auf den Zeitraum der Ablagerung von Abfällen begrenzt.

Analog den Hausmülldeponien werden auch in Merdingen Zuführungen zu den Rückstellungen für die Deponiefolgekosten vorgenommen.

Die Nachsorgekosten für die Erdaushubdeponie Bollschweil bei einer Nachsorgedauer von 25 Jahren belaufen sich nach bisheriger Kostenschätzung auf 574.367 EUR. Die jährliche Rückstellungsrate wird nach dem im Berichtsjahr tatsächlich verbrauchten Deponievolumen ermittelt und der Rückstellung für Deponiefolgekosten zugeführt. Diese Handhabung wurde auch für die Rückstellungsbildung bei der Erdaushubdeponie in Langenordnach gewählt; die bisherige Kostenschätzung der Nachsorgekosten beläuft sich auf 63.249 EUR. Die Prüfungen der bisher veranschlagten Nachsorgekosten und ggf. Neufestsetzungen für die Erdaushubdeponie Bollschweil und Langenordnach werden im Rahmen der Aktualisierung der Nachsorgekostenberechnung für die Hausmülldeponien vorgenommen.

Die gesamte Rückstellung für Deponiefolgekosten wird am 31.12.2023 für die ehemaligen Hausmülldeponien voraussichtlich 23,41 Mio. EUR, für die Deponie Merdingen voraussichtlich 3,0 Mio. EUR, für die Deponie Bollschweil rd. 524 TEUR und für die Erdaushubdeponie Langenordnach rd. 4 TEUR betragen.

Entwicklung der Nachsorgekostenrückstellungen	31.12.2022 (EUR)	Zuführung 2023 (EUR)	Verzinsung 2023 (EUR)	Entnahme 2023 (EUR)	31.12.2023 (EUR)
Deponien Betriebszweig 91	23.615.449	850.000	6.080	-1.061.800	23.409.729
Erdaushubdeponie Breisach-Hochstetten	97.814	0	25	0	97.840
Erdaushubdeponie Bollschweil	486.678	37.621	131	0	524.430
Erdaushubdeponie Langenordnach	2.834	1.186	1	0	4.021
Baurestoffdeponie Merdingen	2.904.367	90.000	763	0	2.995.129
Summe	27.107.143	978.807	7.000	-1.061.800	27.031.150

Pensionsrückstellungen

Unter Anwendung des neuen Eigenbetriebsrechts (§ 7 Abs. 2 EigBVO-HGB) sind die bestehenden Pensionsrückstellungen aufzulösen.

Voraussichtliche Entwicklung der Pensionsrückstellungen			
	2021	2022	2023
Rückstellung per 31.12.2021	2.031.728 €		
voraussichtlicher Zugang 2022		71.300 €	
voraussichtlicher Entnahme			-210.300 €
Stand per 31.12.	2.031.728 €	2.103.028 €	1.892.728 €

Rückstellung Rückbauverpflichtung

Die Finanzmittel zur Sicherung der Rückbauverpflichtung für die Thermische Restabfallbehandlungs- und Energieerzeugungsanlage und Sickerwasseranlage der Deponie Neuenburg werden über Rückstellungen gebildet.

Voraussichtliche Entwicklung Rückbauverpflichtung			
	2021	2022	2023
Rückstellung per 31.12.	1.067.870 €		
voraussichtlicher Zugang		51.800 €	58.800 €
Stand per 31.12.	1.067.870 €	1.119.670 €	1.178.470 €

Urlaubsrückstellungen

Auf Forderung der GPA „weitere Rückstellungen, insbesondere Pflichtrückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten zu bilanzieren“ werden seit dem Jahr 2007 Urlaubsrückstellungen gebildet. Die Rückstellung wird je Mitarbeiter (Einzelbewertung) berechnet und im Erfolgsplan bei den einzelnen Betriebszweigen verbucht.

Voraussichtliche Entwicklung der Urlaubsrückstellungen			
	2021	2022	2023
Rückstellung per 31.12.	114.032 €		
voraussichtlicher Zugang		0 €	0 €
Stand per 31.12.	114.032 €	114.032 €	114.032 €

Sonstige Rückstellungen „Kostenüberdeckungen“

Einen Teilbetrag (1,04 Mio. EUR) des Ergebnisses des Jahres 2021 des Betriebszweiges „Siedlungsabfall“ wird im Wirtschaftsplan 2023 aus den Rückstellungen entnommen und im Erfolgsplan ertragswirksam eingesetzt.

Auch beim Betriebszweig „Erdaushub“ werden erwirtschaftete gebührenrechtliche Überdeckungen aus den Jahren 2018/2019 von 237.300 EUR aus den Rückstellungen entnommen und im Erfolgsplan veranschlagt.

Voraussichtliche Entwicklung Überdeckungsrückstellung			
	2021	2022	2023
Rückstellung per 31.12.	4.776.258 €		
voraussichtlicher Zugang / - Entnahme		-1.540.600 €	-1.275.300 €
Stand per 31.12.	4.776.258 €	3.235.658 €	1.960.358 €

VII. Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

Gesamtübersicht

Nr.		Ergebnis (Vorvorjahr)	Ansatz (Vorjahr)	Ansatz Wirtschafts- jahr	Planung Wirtschafts- jahr	Planung Wirtschafts- jahr	Planung Wirtschafts- jahr
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	Umsatzerlöse	26.889.426	27.348.800	27.392.300	29.228.800	31.419.100	32.253.400
4.	sonstige betriebliche Erträge	3.040.880	1.924.100	2.718.300	2.941.800	1.611.100	1.456.400
5.	Materialaufwand						
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-398.791	-431.800	-423.200	-429.700	-434.700	-442.100
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	-20.902.452	-21.885.600	-23.493.000	-25.019.600	-25.596.800	-26.190.400
6.	Personalaufwand						
a)	Löhne und Gehälter	-1.666.773	-1.814.800	-1.921.900	-1.959.600	-1.998.000	-2.037.200
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung, davon für Altersversorgung: 267.000	-550.363	-599.900	-629.500	-640.700	-652.200	-663.900
7.	Abschreibungen						
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-994.604	-1.081.400	-1.109.900	-1.165.700	-1.088.300	-1.119.800
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese in dem Unternehmen, der Einrichtung oder dem Hilfsbetrieb üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0	0	0	0	0
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-5.278.023	-2.628.400	-2.560.500	-2.550.900	-2.577.600	-2.595.300
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens, davon aus verbundenen Unternehmen	1.619	0	0	0	0	0
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge, davon aus verbundenen Unternehmen	28.650	44.900	30.100	29.700	29.300	28.900
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen, davon an verbundene Unternehmen	0	0	-140.000	-565.000	-891.000	-900.500
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-36.711	-34.700	-7.100	-2.100	0	0
15.	Ergebnis nach Steuern	132.860	841.200	-144.400	-133.000	-179.100	-210.500
16.	sonstige Steuern	-1.133	-1.400	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
17.	Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	131.726	839.800	-145.600	-134.200	-180.300	-211.700
18.	nachrichtlich Vorauszahlungen des Landkreises auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0	0	0	0	0	0
19.	Vorauszahlungen an den Landkreis auf die spätere Überschussabführung	0	0	0	0	0	0

Erfolgsplan Übersicht

	Ergebnis (Vorvorjahr) 2021 (€)	Ansatz (Vorjahr) 2022 (€)	Ansatz Wirtschaftsjahr 2023 (€)	Planung Wirtschaftsj. 2024 (€)	Planung Wirtschaftsj. 2025 (€)	Planung Wirtschaftsjahr 2026 (€)
BZW 90 - Allgemeine Verwaltung -						
Umsatzerlöse	110.713	124.100	0	0	0	0
andere Erträge	124.079	97.800	296.200	295.800	295.400	295.000
Gesamterträge	234.791	221.900	296.200	295.800	295.400	295.000
Materialaufwand	-27.152	-29.500	-30.900	-31.900	-33.000	-34.100
Personalaufwand	-1.386.437	-1.512.100	-1.536.500	-1.566.800	-1.597.900	-1.629.700
Abschreibungen	-40.818	-44.400	-42.100	-44.900	-37.500	-28.200
sonst. betriebliche Aufwendungen	-728.793	-788.300	-737.500	-743.300	-766.500	-782.300
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	-140.000	-565.000	-891.000	-900.500
sonstige Steuern	-214	-200	-200	-200	-200	-200
Gesamtaufwendungen	-2.183.414	-2.374.500	-2.487.200	-2.952.100	-3.326.100	-3.375.000
BZW 91 - Siedlungsabfall -						
Umsatzerlöse	24.482.566	24.104.400	24.940.300	26.776.200	28.924.500	29.556.800
andere Erträge	2.377.324	2.348.300	2.100.900	2.341.700	1.031.000	1.076.300
Gesamterträge	26.859.890	26.452.700	27.041.200	29.117.900	29.955.500	30.633.100
Materialaufwand	-19.994.963	-20.852.200	-22.203.400	-23.765.600	-24.326.500	-24.905.700
Personalaufwand	-575.456	-629.200	-633.000	-644.700	-656.400	-668.300
Abschreibungen	-847.527	-911.900	-954.700	-1.067.300	-1.006.300	-1.057.300
sonst. betriebliche Aufwendungen	-3.696.306	-1.325.100	-1.345.300	-1.330.900	-1.334.400	-1.336.300
sonstige Steuern	-920	-1.200	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Gesamtaufwendungen	-25.115.173	-23.719.600	-25.137.400	-26.809.500	-27.324.600	-27.968.600
BZW 92 - Erdaushub -						
Umsatzerlöse	595.690	600.000	500.000	500.000	540.000	540.000
andere Erträge	405.426	298.700	237.300	220.000	200.000	200.000
Gesamterträge	1.001.116	898.700	737.300	720.000	740.000	740.000
Materialaufwand	-286.594	-460.000	-421.400	-371.500	-371.600	-371.700
Personalaufwand	-65.383	-72.700	-76.500	-77.800	-79.200	-80.600
Abschreibungen	-32.055	-51.000	-34.700	-34.600	-26.500	-22.600
sonst. betriebliche Aufwendungen	-452.620	-119.800	-60.400	-59.400	-59.400	-59.400
Gesamtaufwendungen	-836.651	-703.500	-593.000	-543.300	-536.700	-534.300
BZW 93 - Bauschutt -						
Umsatzerlöse	234.720	139.400	143.900	143.900	143.900	143.900
andere Erträge	152.428	118.900	114.000	114.000	114.000	114.000
Gesamterträge	387.148	258.300	257.900	257.900	257.900	257.900
Materialaufwand	-190.917	-121.000	-130.400	-132.700	-135.000	-137.400
Personalaufwand	-3.619	-3.500	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800
Abschreibungen	-66.519	-65.900	-66.700	-7.200	-6.300	0
sonst. betriebliche Aufwendungen	-104.032	-100.900	-101.500	-101.500	-101.500	-101.500
Gesamtaufwendungen	-365.086	-291.300	-302.400	-245.200	-246.600	-242.700
BZW 99 - Sonstige Abfallentsorgung -						
Umsatzerlöse	225.553	190.700	225.200	225.200	225.200	225.200
andere Erträge	1.600	1.600	0	0	0	0
Gesamterträge	227.153	192.300	225.200	225.200	225.200	225.200
Materialaufwand	-159.556	-168.300	-195.300	-198.400	-201.500	-204.700
Personalaufwand	-1.005	-6.400	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
Abschreibungen	-946	-2.700	-5.300	-5.300	-5.300	-5.300
sonst. betriebliche Aufwendungen	-898	-1.000	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200
Gesamtaufwendungen	-162.404	-178.400	-209.300	-212.400	-215.500	-218.700
BZW 98 - Unternehmerischer Bereich / BgA. -						
Umsatzerlöse	1.240.185	1.293.900	1.582.900	1.583.500	1.585.500	1.587.500
andere Erträge	10.294	0	0	0	0	0
Gesamterträge	1.250.479	1.293.900	1.582.900	1.583.500	1.585.500	1.587.500
Materialaufwand	-642.062	-686.400	-934.800	-949.200	-963.900	-978.900
Personalaufwand	-185.236	-190.800	-298.100	-303.700	-309.400	-315.200
Abschreibungen	-6.740	-5.500	-6.400	-6.400	-6.400	-6.400
sonst. betriebliche Aufwendungen	-295.374	-293.300	-310.600	-310.600	-310.600	-310.600
Steuern vom Einkommen / Ertrag	-36.711	-34.700	-7.100	-2.100	0	0
Gesamtaufwendungen	-1.166.123	-1.210.700	-1.557.000	-1.572.000	-1.590.300	-1.611.100
Gesamterträge	29.960.576	29.317.800	30.140.700	32.200.300	33.059.500	33.738.700
Gesamtaufwendungen	-29.828.850	-28.478.000	-30.286.300	-32.334.500	-33.239.800	-33.950.400
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	131.726	839.800	-145.600	-134.200	-180.300	-211.700

Erfolgsplan Detail

Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung – Betriebszweig 90 / Verwaltung –

	Ergebnis (Vorvorjahr)	Ansatz (Vorjahr)	Ansatz Wirtschafts- jahr 2023	Planung Wirtschafts- jahr 2024	Planung Wirtschafts- jahr 2025	Planung Wirtschafts- jahr 2026
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Umsatzerlöse						
440000 Erlöse -Personalge.-	109.065	122.100	0	0	0	0
535000 Sonstige Umsatzerlöse	1.648	2.000	0	0	0	0
Summe Umsatzerlöse	110.713	124.100	0	0	0	0
sonstige betriebliche Erträge						
521003 Entn. Pensionsrückstellung	14.905	0	210.300	210.300	210.300	210.300
534100 Erträge aus Beitreibung	47.022	63.600	49.100	49.100	49.100	49.100
534900 Sonstige betriebliche Erträge	5.510	6.900	6.700	6.700	6.700	6.700
536000 Periodenfremde Erträge	26.373	0	0	0	0	0
Summe Sonst. betriebliche Erträge	93.809	70.500	266.100	266.100	266.100	266.100
Materialaufwand						
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
540000 Strom	-3.541	-4.300	-5.600	-6.100	-6.700	-7.300
541000 Brenn-, Treib-, Schmierstoffe	-1.618	-1.800	-2.100	-2.200	-2.300	-2.400
545100 Dienstkleidung	0	-300	-300	-300	-300	-300
545200 Kleinteile und Werkzeuge	-852	-500	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
Aufwendungen bezogene Leistungen						
547801 Reinigung	-16.661	-18.100	-16.800	-17.100	-17.400	-17.700
547802 Reparaturen	-641	-600	-500	-500	-500	-500
547803 Wartung	-3.838	-3.900	-3.800	-3.900	-4.000	-4.100
Summe Materialaufwand	-27.152	-29.500	-30.900	-31.900	-33.000	-34.100
Personalaufwand						
Löhne und Gehälter						
551000 Vergütung Angestellte	-687.157	-762.700	-828.100	-844.600	-861.400	-878.600
552000 Gehälter Beamte	-335.307	-354.200	-314.100	-320.300	-326.700	-333.200
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung						
561000 Arbeitgeberanteile z. SV	-143.208	-156.700	-173.200	-176.600	-180.100	-183.700
564000 Pensionskassenumlage	-119.053	-132.500	-115.800	-118.100	-120.400	-122.800
564500 Besondere Umlage	-20.565	-21.000	-19.900	-20.200	-20.600	-21.000
565000 ZVK-Beiträge Angestellte	-61.428	-64.800	-69.400	-70.700	-72.100	-73.500
56501/2 Sonstige AG-Steuer ohne ZVK	-87	-100	-100	-100	-100	-100
565900 Sonstige Umlagen u. Beiträge	-20.886	-21.300	-17.100	-17.400	-17.700	-18.000
566000 Beihilfen und Unterstützungen	1.254	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Summe Personalaufwand	-1.386.437	-1.512.100	-1.536.500	-1.566.800	-1.597.900	-1.629.700
Abschreibungen						
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen						
570000 Abschreibung immaterielle VG	-12.219	-16.800	-21.900	-24.500	-19.900	-17.700
571000 Abschreibung auf Sachanl.	-27.109	-21.600	-17.900	-18.100	-15.300	-8.200
573000 Abschreibung GWG	-1.491	-6.000	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
Summe Abschreibungen	-40.818	-44.400	-42.100	-44.900	-37.500	-28.200
sonstige betriebliche Aufwendungen						
581200 Zuführung Zinsertrag z. Wertehalt der Rückstellung	-2.744	-2.900	-7.000	-6.600	-6.200	-5.800
581500 Zuführung Pensionsrückst.	-42.864	-71.300	0	0	0	0
581600 Zuführung zur Urlaubsrückst.	-8.141	0	0	0	0	0
583000 Verluste Forderungsabgänge	-14.854	-17.600	-16.600	-16.200	-15.800	-15.400
591000 Mieten, Pachten, Nutzungsent.	-121.202	-150.500	-163.900	-172.000	-180.600	-189.600
591004 Mieten sonstige Gegenstände	-3.590	-3.600	-3.600	-3.700	-3.800	-3.900
591150 Nebenkosten Geldverkehr	-9.336	-8.900	-9.600	-9.700	-9.800	-9.900
591200 Sonstige Gebühren	-4.666	-5.000	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800
592000 Gebäude-/ Feuerversicherung	-60	0	0	0	0	0

	Ergebnis (Vorvorjahr)	Ansatz (Vorjahr)	Ansatz Wirtschafts- jahr	Planung Wirtschafts- jahr	Planung Wirtschafts- jahr	Planung Wirtschafts- jahr
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
sonstige betriebliche Aufwendungen						
592300 Kasko- u. Kfz.-Versicherung	-722	-700	-700	-700	-700	-700
593010 Bürobedarf, Verbrauchsmittel	-4.885	-10.700	-6.700	-6.700	-6.700	-6.700
593020 Druck- und Kopierkosten	-174	0	0	0	0	0
593030 Zeitschriften, Bücher, Fachlit.	-2.267	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
594011 Briefporto	-18.263	-24.800	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
594020 Fernspreckgebühren	-1.662	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
595011 Veröffentlichungen	0	-800	-500	-500	-500	-500
595900 Sonstige Öffentlichkeitsarbeit	0	-16.000	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600
596010 Reiseaufwand	-7.456	-8.300	-7.800	-7.800	-7.800	-7.800
596020 Bewirtung	-266	-1.300	-300	-300	-300	-300
597213 Externe Prüfungen	0	-4.600	-4.600	0	0	0
597220 Beratungsaufwand -allgemein-	-14.766	-9.200	-14.000	-10.000	-10.000	-10.000
597300 Gerichts- und Notarkosten	-10.549	-15.500	-12.300	-12.300	-12.300	-12.300
597400 EDV (Komm.ONE) -allgemein-	-7.635	-13.600	-12.800	-12.900	-13.000	-13.100
597410 EDV (Komm.ONE) FI-CA	-59.535	-65.600	-78.100	-82.000	-86.100	-90.400
597420 EDV (Komm.ONE) Personalw.	-5.919	-6.000	-7.300	-7.400	-7.500	-7.600
597430 EDV (Komm.ONE) SAP	-25.022	-23.600	-30.900	-31.500	-32.100	-32.700
597500 Sonstiger EDV-Aufwand	-11.642	-16.600	-16.200	-16.200	-16.200	-16.200
597511 EDV Wartungsvertrag AWS	-7.326	-8.200	-8.900	-8.900	-8.900	-8.900
597540 EDV Software -allgemein-	-34.331	-38.500	-37.800	-37.800	-37.800	-37.800
597600 Kostenerstattung Landratsamt	0	-500	-200	-200	-200	-200
597620 Kostenerst. LRA -SK allg.	-4.978	-2.800	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
597623 Kostenerst. LRA -SK Porto	-46.820	-48.400	-46.100	-46.100	-54.200	-54.200
597624 Kostenerst. LRA -SK Telefon	-7.541	-7.200	-7.700	-7.700	-7.700	-7.700
597625 Kostenerst. LRA -SK Druckk.	-1.003	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
597630 Kostenerst. LRA -PK allg.	-109.259	-116.200	-111.200	-113.400	-115.600	-117.900
597631 Kostenerst. LRA -PK EDV	-36.347	-41.300	-40.700	-40.700	-40.700	-40.700
597640 Kostenerst. LRA - Querschnitt- sämtler, Leitung und Gremien	-38.409	-40.100	-43.500	-43.500	-43.500	-43.500
599000 Kosten Fort- u. Weiterbildung	-2.713	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
599910 Periodenfremde Aufwend.	-61.848	0	0	0	0	0
Summe Sonstige betriebliche Auf- wendungen	-728.793	-788.300	-737.500	-743.300	-766.500	-782.300
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlageverm., davon aus verbundenen Unternehmen						
601000 Erträge Ausleihungen	1.619	0	0	0	0	0
Summe Erträge andere Wertpapieren	1.619	0	0	0	0	0
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge						
621200 Termingeldzinsen	1	500	5.000	5.000	5.000	5.000
621300 Zinsen aus Darlehen	2.743	2.400	2.000	1.600	1.200	800
621400 Säumniszuschläge	25.906	24.400	23.100	23.100	23.100	23.100
Summe sonstige Zinsen und ähnli- che Erträge	28.650	27.300	30.100	29.700	29.300	28.900
Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
650000 Darlehenszinsen	0	0	-140.000	-565.000	-891.000	-900.500
Summe Zinsen und ähnl. Aufw.	0	0	-140.000	-565.000	-891.000	-900.500
Ergebnis nach Steuern	-1.948.408	-2.152.400	-2.190.800	-2.656.100	-3.030.500	-3.079.800
sonstige Steuern						
681000 Kraftfahrzeugsteuer	-90	-100	-100	-100	-100	-100
681100 Sonstige Steuer	-124	-100	-100	-100	-100	-100
Summe Sonstige Steuern	-214	-200	-200	-200	-200	-200
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-1.948.622	-2.152.600	-2.191.000	-2.656.300	-3.030.700	-3.080.000
Umlage	1.948.622	2.152.600	2.191.000	2.656.300	3.030.700	3.080.000
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag nach Umlage	0	0	0	0	0	0

Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung – Betriebszweig 91 / Siedlungsabfall –

	Ergebnis (Vorvorjahr)	Ansatz (Vorjahr)	Ansatz Wirtschafts- jahr 2023	Planung Wirtschafts- jahr 2024	Planung Wirtschafts- jahr 2025	Planung Wirtschafts- jahr 2026
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Umsatzerlöse						
400000 Gebühren (Selbstanlieferer & Verkauf Abfallsäcke)	1.409.575	1.520.100	1.382.200	1.413.200	1.413.200	1.413.200
410000 Behältergebühren	19.232.142	20.066.400	20.446.900	22.450.900	24.798.900	25.630.900
420000 Sonstige Gebühren	9.064	9.400	10.100	11.000	11.300	11.600
534901 Erlöse Vermietung / Verpach.	232.056	245.400	263.900	263.900	263.900	263.900
535000 Sonstige Umsatzerlöse	3.599.730	2.263.100	2.837.200	2.637.200	2.437.200	2.237.200
Summe Umsatzerlöse	24.482.566	24.104.400	24.940.300	26.776.200	28.924.500	29.556.800
sonstige betriebliche Erträge						
521002 Erträge Auflös. Urlaub	1.372	0	0	0	0	0
521005 Entn. Überdeckungsrückst.	1.200.000	1.242.100	1.038.000	1.276.100	0	0
532000 Auflösung Nachsorgerückst.	1.081.210	1.093.300	1.061.800	1.064.500	1.029.900	1.075.200
534090 Überzahlung	24.003	0	0	0	0	0
534900 Sonstige betriebliche Erträge	12.129	400	1.100	1.100	1.100	1.100
536000 Periodenfremde Erträge	58.610	0	0	0	0	0
Summe Sonst. betriebliche Erträge	2.377.324	2.335.800	2.100.900	2.341.700	1.031.000	1.076.300
Materialaufwand						
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
540000 Strom	-29.444	-46.200	-63.300	-67.100	-71.200	-75.600
540100 Gas	-5.013	-5.600	-7.800	-7.900	-8.000	-8.100
540200 Wasser und Abwasser	-284.097	-285.400	-239.000	-239.000	-239.000	-239.000
541000 Brenn-, Treib- Schmierstoffe	-11.470	-12.800	-26.900	-27.700	-28.600	-29.600
542000 Müllgebühren	-31.653	-31.200	-28.500	-28.500	-28.500	-28.500
545000 Material-Direktverbrauch	-1.075	-8.700	-8.700	-9.700	-8.700	-9.700
545100 Dienstkleidung	-3.057	-1.800	-3.100	-3.100	-3.100	-3.100
545200 Kleinteile und Werkzeuge	-18.936	-25.100	-24.500	-24.500	-24.500	-24.500
Aufwendungen bezogene Leistungen						
546500 Analysen/Untersuchungen	-38.729	-38.800	-63.400	-43.400	-43.400	-43.400
546800 LE Umschlag/Verladen	-149.299	-146.700	-164.100	-172.200	-180.700	-189.700
546900 LE Transport/Sammlung	-8.850.543	-9.497.500	-10.295.800	-11.158.000	-11.493.000	-11.838.800
547000 LE Zerkleinerung/Absiebung	-381.559	-330.700	-416.800	-425.000	-433.300	-441.900
547100 LE für Betriebsunternehmer	-531.847	-424.100	-528.200	-538.600	-549.200	-560.000
547200 Übrige LE für Unternehmer	-595.809	-575.100	-605.800	-639.100	-652.700	-666.800
547201 LE für Entsorgung/Verwertung	-8.276.098	-8.614.800	-8.776.500	-9.429.100	-9.608.200	-9.790.900
547400 Übrige LE für Ingenieurbüros	-10.859	-7.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
547500 LE für Gemeinden	-551.566	-561.000	-693.900	-694.900	-695.900	-696.900
547600 Leistungsentgelt für Vereine	-37.184	-48.900	-39.200	-39.200	-39.200	-39.200
547800 Instandhaltung allgemein	-35.596	-36.100	-48.300	-48.300	-48.300	-48.300
547801 Reinigung	-30.454	-30.000	-35.200	-35.200	-35.200	-35.200
547802 Reparaturen	-40.369	-23.400	-27.000	-27.000	-27.000	-27.000
547803 Wartung	-48.238	-68.200	-56.200	-56.200	-56.200	-56.200
547900 Andere Fremdleistungen	-32.069	-33.100	-39.200	-39.900	-40.600	-41.300
Summe Materialaufwand	-19.994.963	-20.852.200	-22.203.400	-23.765.600	-24.326.500	-24.905.700
Personalaufwand						
Löhne und Gehälter						
551000 Vergütung Angestellte	-447.290	-486.800	-488.500	-498.000	-507.500	-517.200
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstütz.						
561000 Arbeitgeberanteile z. SV	-92.671	-101.600	-103.500	-105.200	-106.900	-108.600
564500 Besondere Umlage	-8	0	0	0	0	0
565000 ZVK-Beiträge Angestellte	-35.407	-40.800	-41.000	-41.500	-42.000	-42.500
56501/2 Sonstige AG-Steuer ohne ZVK	-9	0	0	0	0	0
565900 Sonstige Umlagen u. Beiträge	-72	0	0	0	0	0
Summe Personalaufwand	-575.456	-629.200	-633.000	-644.700	-656.400	-668.300

	Ergebnis (Vorvorjahr)	Ansatz (Vorjahr)	Ansatz Wirtschafts- jahr 2023	Planung Wirtschafts- jahr 2024	Planung Wirtschafts- jahr 2025	Planung Wirtschafts- jahr 2026
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegen- stände des Anlagevermögens und Sachanlagen						
570000 Abschreibung immaterielle VG	-38.338	-37.400	-37.400	-37.400	-37.400	-37.400
571000 Abschreibung Sachanlagen	-808.305	-874.500	-917.300	-1.029.900	-968.900	-1.019.900
573000 Abschreibung GWG	-884	0	0	0	0	0
Summe Abschreibungen	-847.527	-911.900	-954.700	-1.067.300	-1.006.300	-1.057.300
sonstige betriebliche Aufwendungen						
581100 Zuführung Rückstellung für Deponiefolgekosten	-850.000	-850.000	-850.000	-850.000	-850.000	-850.000
581700 Zuführung Überdeckungs.	-2.314.182	0	0	0	0	0
583100 Verluste Schadensf.	-2.766	0	0	0	0	0
591001 Grundstückspachten	-49.387	-48.500	-56.700	-56.700	-56.700	-56.700
591002 Mieten für Gebäude	-4.230	-4.300	-4.400	-4.400	-4.400	-4.400
591003 Mieten f. Mulden u.ä.	-9.638	-10.900	-11.500	-11.500	-11.500	-11.500
591004 Mieten sonstige Gegenstände	-32.434	-34.700	-49.300	-49.300	-49.300	-49.300
591150 Kontoführungsgebühren	-40.744	-27.700	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
591200 Sonstige Gebühren	-3.321	-3.800	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600
591300 Beiträge zu Organisationen	0	0	-10.900	-6.500	-6.500	-6.500
592000 Gebäude- Feuerversicherung	-2.353	-2.300	-2.900	-2.900	-2.900	-2.900
592100 Haftpflichtversicherung	-58.013	-58.300	-63.200	-63.200	-63.200	-63.200
592200 Maschinenversicherung	-2.752	-2.800	-2.900	-2.900	-2.900	-2.900
592300 Kasko und Kfz.-Versicherung	-6.138	-6.800	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
592900 sonstige Versicherungen	-4.743	-5.100	-4.900	-4.900	-4.900	-4.900
593010 Bürobedarf, Verbrauchsmittel	-3.469	-2.700	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400
593020 Druck- und Kopierkosten	-6	-200	0	0	0	0
593021 Müllmarken	-22.934	-24.400	-25.600	-26.800	-28.100	-29.500
594010 Postaufwand, Frachten	-1.964	0	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
594011 Briefporto	-76.173	-88.300	-85.200	-85.200	-86.900	-86.900
594020 Fernsprechgebühren	-4.874	-4.700	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200
594021 Fernsprechgebühren Abfallbe- ratertelefon	-371	-400	-400	-400	-400	-400
595011 Veröffentlichungen	-745	0	0	0	0	0
595023 Abfallkalender	-5.704	-5.800	-5.700	-6.200	-6.700	-7.200
595900 Sonstige Öffentlichkeitsarbeit	0	0	-2.000	0	0	0
596010 Reiseaufwand	-2.099	-1.300	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
596020 Bewirtung	-187	0	-100	-100	-100	-100
597220 Beratungsaufwand -allgemein-	0	-15.000	-14.700	-5.000	-5.000	-5.000
597400 EDV (Komm.ONE) -allgemein-	-2.230	-5.000	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600
597410 EDV (Komm.ONE) Finanzwes.	0	-500	0	0	0	0
597500 Sonstiger EDV-Aufwand	-1.567	-5.000	-4.200	-4.200	-4.200	-4.200
597512 EDV Wartungsvertrag BHV	-6.857	-7.600	-9.500	-9.500	-9.500	-9.500
597540 EDV Software -allgemein-	-747	-700	-700	-700	-700	-700
597541 EDV Software BHV	-3.239	-3.700	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
597631 Kostenerst.LRA EDV	-1.150	-1.400	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
599000 Kosten Fort- und Weiterbil.	-9.527	-3.200	-4.700	-4.700	-4.700	-4.700
599900 Andere betriebliche Aufwend.	-105.879	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
599910 Periodenfremde Aufwend.	-65.883	0	0	0	0	0
Summe Sonstige betriebliche Aufw.	-3.696.306	-1.325.100	-1.345.300	-1.330.900	-1.334.400	-1.336.300
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge						
621500 Zinsen u. ähnl. Erträge - AiB-	0	12.500	0	0	0	0
Summe sonstige Zinsen und ähnl- che Erträge	0	12.500	0	0	0	0
Ergebnis nach Steuern	1.745.637	2.734.300	1.904.800	2.309.400	2.631.900	2.665.500
sonstige Steuern						
681000 Kraftfahrzeugsteuer	-502	-500	-700	-700	-700	-700
681001 Steuern v. Vermögen	-418	-700	-300	-300	-300	-300
Summe Sonstige Steuern	-920	-1.200	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1.744.717	2.733.100	1.903.800	2.308.400	2.630.900	2.664.500
Umlage aus dem BZW 90 (Verwaltung)	-1.744.717	-1.915.500	-1.971.300	-2.389.200	-2.725.500	-2.769.800
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag nach Umlage	0	817.600	-67.500	-80.800	-94.600	-105.300

Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung – Betriebszweig 92 / Erdaushub –

	Ergebnis (Vorvorjahr)	Ansatz (Vorjahr)	Ansatz Wirtschaftsj.	Planung Wirtschaftsj.	Planung Wirtschaftsj.	Planung Wirtschaftsj.
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Umsatzerlöse						
400000 Gebühren (Selbstanlieferer)	595.690	600.000	500.000	500.000	540.000	540.000
Summe Umsatzerlöse	595.690	600.000	500.000	500.000	540.000	540.000
sonstige betriebliche Erträge						
521005 Entnahme Überdeckungen	320.264	298.500	237.300	220.000	200.000	200.000
530000 Erträge Abgang Anlageverm.	13.338	0	0	0	0	0
532000 Auflösung Nachsorgerückst.	41.464	0	0	0	0	0
536000 Periodenfremde Erträge	30.360	0	0	0	0	0
Summe Sonst. betriebliche Erträge	405.426	298.500	237.300	220.000	200.000	200.000
Materialaufwand						
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
540000 Strom	-572	-500	-1.400	-1.500	-1.600	-1.700
540200 Wasser und Abwasser	-28	-100	-100	-100	-100	-100
545100 Dienstkleidung	-86	0	-100	-100	-100	-100
545200 Kleinteile und Werkzeuge	-1.879	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
Aufwendungen bezogene Leistungen						
546500 Analysen/Untersuchungen	-2.880	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
546900 LE Transport/Sammlung	-1.296	0	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
547100 LE für Betriebsunternehmer	-177.092	-174.600	-195.200	-195.200	-195.200	-195.200
547200 Übrige LE für Unternehmer	-68.098	-139.300	-104.000	-104.000	-104.000	-104.000
547500 LE für Gemeinden	-189	0	0	0	0	0
547800 Instandhaltung allgemein	-28.460	-130.000	-100.000	-50.000	-50.000	-50.000
547801 Reinigung	-958	-1.500	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
547802 Reparaturen	-250	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
547803 Wartung	-4.805	-1.000	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600
Summe Materialaufwand	-286.594	-460.000	-421.400	-371.500	-371.600	-371.700
Personalaufwand						
Löhne und Gehälter						
551000 Vergütung Angestellte	-50.368	-56.400	-59.100	-60.200	-61.400	-62.600
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstütz.						
561000 Arbeitgeberanteile z. SV	-10.629	-11.600	-12.500	-12.700	-12.900	-13.100
565000 ZVK-Beiträge Angestellte	-4.385	-4.700	-4.900	-4.900	-4.900	-4.900
Summe Personalaufwand	-65.383	-72.700	-76.500	-77.800	-79.200	-80.600
Abschreibungen						
571000 Abschreibung Sachanlagen	-32.055	-51.000	-34.700	-34.600	-26.500	-22.600
Summe Abschreibungen	-32.055	-51.000	-34.700	-34.600	-26.500	-22.600
sonstige betriebliche Aufwendungen						
581100 Zuführung R. Deponiefolgek.	-95.174	-101.600	-38.800	-38.800	-38.800	-38.800
581700 Zuführung Überdeckungen	-340.665	0	0	0	0	0
591001 Grundstückspachten	-5.799	-2.700	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800
591004 Mieten sonstige Gegenstände	-1.882	-1.700	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
591150 Kontoführungsgebühren	-798	-600	0	0	0	0
591200 Sonstige Gebühren	0	-2.000	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000
592100 Haftpflichtversicherung	-5.508	-7.900	-8.300	-8.300	-8.300	-8.300
592900 sonstige Versicherungen	-128	-200	-200	-200	-200	-200
593010 Bürobedarf, Verbrauchsmittel	-144	0	-100	-100	-100	-100
594020 Fernspreckgebühren	-434	-600	-500	-500	-500	-500
596010 Reiseaufwand	-623	-200	-600	-600	-600	-600
597540 EDV Software -allgemein-	-63	-800	-800	-800	-800	-800
597541 EDV Software Anpassungen	-1.402	0	0	0	0	0
599000 Kosten Fort- Weiterbildung	0	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
Summe Sonstige betriebliche Aufw.	-452.620	-119.800	-60.400	-59.400	-59.400	-59.400
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge						
621500 Zinsen u. ähnl. Erträge - AiB-	0	200	0	0	0	0
Summe Zinsen und ähnliche Erträge	0	200	0	0	0	0
Ergebnis nach Steuern	164.465	195.200	144.300	176.700	203.300	205.700
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	164.465	195.200	144.300	176.700	203.300	205.700
Umlage aus dem BZW 90 (Verwaltung)	-164.465	-195.200	-177.000	-215.200	-245.900	-249.900
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag nach Umlage	0	0	-32.700	-38.500	-42.600	-44.200

Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung – Betriebszweig 93 / Bauschutt –

	Ergebnis (Vorvorjahr)	Ansatz (Vorjahr)	Ansatz Wirtschafts- jahr 2023	Planung Wirtschafts- jahr 2024	Planung Wirtschafts- jahr 2025	Planung Wirtschafts- jahr 2026
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Umsatzerlöse						
400000 Gebühren (Selbstanlieferer)	234.720	139.400	143.900	143.900	143.900	143.900
Summe Umsatzerlöse	234.720	139.400	143.900	143.900	143.900	143.900
sonstige betriebliche Erträge						
521002 Erträge Auflös. Urlaub	54	0	0	0	0	0
521005 Entnahme Überdeckungen	38.374	0	0	0	0	0
534900 Sonstige betriebliche Erträge	114.000	114.000	114.000	114.000	114.000	114.000
Summe Sonst. betriebliche Erträge	152.428	114.000	114.000	114.000	114.000	114.000
Materialaufwand						
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
540200 Wasser und Abwasser	-4.070	-2.500	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
545200 Kleinteile und Werkzeuge	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Aufwendungen bezogene Leistungen						
546500 Analysen/Untersuchungen	-3.736	-2.300	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800
546900 LE Transport/Sammlung	-41.671	-32.800	-40.100	-40.900	-41.700	-42.500
547200 Übrige LE für Unternehmer	-3.021	-5.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
547201 LE für Entsorgung/Verwertung	-136.203	-76.100	-77.200	-78.700	-80.200	-81.800
547800 Instandhaltung allgemein	0	-200	-200	-200	-200	-200
547801 Reinigung	-1.629	-800	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
547803 Wartung	-587	-300	-500	-500	-500	-500
Summe Materialaufwand	-190.917	-121.000	-130.400	-132.700	-135.000	-137.400
Personalaufwand						
Löhne und Gehälter						
551000 Vergütung Angestellte	-2.791	-2.800	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstütz.						
561000 Arbeitgeberanteile z. SV	-586	-500	-600	-600	-600	-600
565000 ZVK-Beiträge Angestellte	-242	-200	-200	-200	-200	-200
Summe Personalaufwand	-3.619	-3.500	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800
Abschreibungen						
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen						
570000 Abschreibung immaterielle VG	-65.946	-65.900	-65.800	-6.300	-6.300	0
571000 Abschreibung Sachanlagen	-573	0	-900	-900	0	0
Summe Abschreibungen	-66.519	-65.900	-66.700	-7.200	-6.300	0
sonstige betriebliche Aufwendungen						
581100 Zuführung zur Rückstellung für Deponiefolgekosten	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000
591003 Mieten f. Mulden u.ä.	-1.934	-1.300	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
591004 Mieten sonstige Gegenstände	0	0	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800
591150 Kontoführungsgebühren	-4.393	-3.000	0	0	0	0
591200 Sonstige Gebühren	-170	-500	-200	-200	-200	-200
592100 Haftpflichtversicherung	-5.801	-5.800	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
592900 sonstige Versicherungen	-321	-300	-300	-300	-300	-300
596010 Reiseaufwand	-66	0	-100	-100	-100	-100
599910 Periodenfremde Aufwend.	-1.347	0	0	0	0	0
Summe Sonstige betriebliche Aufwendungen	-104.032	-100.900	-101.500	-101.500	-101.500	-101.500
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge						
621500 Zinsen u. ähnl. Erträge - AiB-	0	4.900	0	0	0	0
Summe Zinsen und ähnliche Erträge	0	4.900	0	0	0	0
Ergebnis nach Steuern	22.062	-33.000	-44.500	12.700	11.300	15.200
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	22.062	-33.000	-44.500	12.700	11.300	15.200
Umlage aus dem BZW 90 (Verwaltung)	-22.195	-23.400	-23.600	-28.800	-32.900	-33.500
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag nach Umlage	-133	-56.400	-68.100	-16.100	-21.600	-18.300

Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung –Betriebszweig 99 / Sonstige Abfallentsorgung–

	Ergebnis (Vorvorjahr)	Ansatz (Vorjahr)	Ansatz Wirtschafts- jahr 2023	Planung Wirtschafts- jahr 2024	Planung Wirtschafts- jahr 2025	Planung Wirtschafts- jahr 2026
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Umsatzerlöse						
400000 Gebühren (Selbstanlieferer)	225.553	190.700	225.200	225.200	225.200	225.200
Summe Umsatzerlöse	225.553	190.700	225.200	225.200	225.200	225.200
sonstige betriebliche Erträge						
534900 Sonstige betriebliche Erträge	1.600	1.600	0	0	0	0
Summe Sonst. betriebliche Erträge	1.600	1.600	0	0	0	0
Materialaufwand						
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
540 Strom/Gas/Wasser und Abwasser	-64	-100	-1.200	-1.300	-1.400	-1.500
545200 Kleinteile und Werkzeuge	-38	-300	-200	-200	-200	-200
Aufwendungen bezogene Leistungen						
546500 Analysen/Untersuchungen	-203	-100	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200
546900 LE Transport/Sammlung	-16.550	-17.600	-22.700	-22.700	-22.700	-22.700
547000 LE Zerkleinerung/Absiebung	-2.851	-2.300	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
547100 LE für Betriebsunternehmer	-40.364	-35.500	-43.200	-44.000	-44.800	-45.600
547200 Übrige LE für Unternehmer	-746	-700	-800	-800	-800	-800
547201 LE für Entsorgung/Verwertung	-98.516	-111.100	-112.300	-114.500	-116.700	-119.000
547500 LE für Gemeinden	-25	0	0	0	0	0
547800 Instandhaltung allgemein	-13	0	-100	-100	-100	-100
547801 Reinigung	-17	-100	-100	-100	-100	-100
547802 Reparaturen	-131	-500	-500	-500	-500	-500
547803 Wartung	-38	0	0	0	0	0
Summe Materialaufwand	-159.556	-168.300	-195.300	-198.400	-201.500	-204.700
Personalaufwand						
Löhne und Gehälter						
551000 Vergütung Angestellte	-784	-5.000	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstütz.						
561000 Arbeitgeberanteile z. SV	-157	-1.000	-600	-600	-600	-600
565000 ZVK-Beiträge Angestellte	-64	-400	-200	-200	-200	-200
Summe Personalaufwand	-1.005	-6.400	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
Abschreibungen						
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen						
571000 Abschreibung Sachanlagen	-946	-2.700	-5.300	-5.300	-5.300	-5.300
Summe Abschreibungen	-946	-2.700	-5.300	-5.300	-5.300	-5.300
sonstige betriebliche Aufwendungen						
591001 Grundstückspachten	0	0	-600	-600	-600	-600
591003 Mieten f. Mulden u.ä.	-829	-900	-900	-900	-900	-900
591004 Mieten sonstige Gegenstände	-69	-100	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
591300 Beiträge zu Organisationen	0	0	-600	-600	-600	-600
592100 Haftpflichtversicherung	0	0	-200	-200	-200	-200
597220 Beratungsaufwand -allgemein-	0	0	-300	-300	-300	-300
599000 Kosten Fort- / Weiterbildung	0	0	-100	-100	-100	-100
Summe Sonstige betriebliche Aufwendungen	-898	-1.000	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200
Ergebnis nach Steuern	64.748	13.900	15.900	12.800	9.700	6.500
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	64.748	13.900	15.900	12.800	9.700	6.500
Umlage aus dem BZW 90 (Verwaltung)	-17.245	-18.500	-19.100	-23.100	-26.400	-26.800
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	47.503	-4.600	-3.200	-10.300	-16.700	-20.300

Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung –Betriebszweig 98 / Unternehmerischer Bereich–

	Ergebnis (Vorvorjahr)	Ansatz (Vorjahr)	Ansatz Wirtschafts- jahr 2023	Planung Wirtschafts- jahr 2024	Planung Wirtschafts- jahr 2025	Planung Wirtschafts- jahr 2026
	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
Umsatzerlöse						
440000 Erlöse Personalgestellung	0	0	133.900	134.500	136.500	138.500
535000 Sonstige Umsatzerlöse	1.240.185	1.293.900	1.449.000	1.449.000	1.449.000	1.449.000
Summe Umsatzerlöse	1.240.185	1.293.900	1.582.900	1.583.500	1.585.500	1.587.500
sonstige betriebliche Erträge						
532010 Erträge Auflösung Rückst.	600	0	0	0	0	0
536000 Periodenfremde Erträge	9.694	0	0	0	0	0
Summe Sonst. betriebliche Erträge	10.294	0	0	0	0	0
Materialaufwand						
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
540000 Strom	-515	-700	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
540100 Gas	-37	0	0	0	0	0
540200 Wasser und Abwasser	-94	-100	-100	-100	-100	-100
541000 Brenn-, Treib- Schmierstoffe	-231	-300	-200	-200	-200	-200
545100 Dienstkleidung	-60	0	0	0	0	0
545200 Kleinteile und Werkzeuge	-361	-500	-300	-300	-300	-300
Aufwendungen bezogene Leistungen						
546900 LE Transport/Sammlung	-516.963	-558.800	-721.900	-736.300	-751.000	-766.000
547200 Übrige LE für Unternehmer	-5.411	-5.300	-5.600	-5.600	-5.600	-5.600
547201 LE für Entsorgung/Verwertung	0	0	-85.500	-85.500	-85.500	-85.500
547500 LE für Gemeinden	-37.194	-28.000	-37.600	-37.600	-37.600	-37.600
547600 Leistungsentgelt für Vereine	-18.314	-24.000	-19.300	-19.300	-19.300	-19.300
547800 Instandhaltung allgemein	-147	0	0	0	0	0
547801 Reinigung	-55.348	-60.500	-56.100	-56.100	-56.100	-56.100
547802 Reparaturen	-1.008	-1.200	-100	-100	-100	-100
547803 Wartung	0	0	-200	-200	-200	-200
547900 Andere Fremdleistungen	-6.380	-7.000	-6.900	-6.900	-6.900	-6.900
Summe Materialaufwand	-642.062	-686.400	-934.800	-949.200	-963.900	-978.900
Personalaufwand						
Löhne und Gehälter						
551000 Vergütung Angestellte	-118.141	-127.000	-154.300	-157.300	-160.400	-163.600
552000 Gehälter Beamte	-24.935	-19.900	-72.100	-73.500	-74.900	-76.300
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstütz.						
561000 Arbeitgeberanteile z. SV	-24.964	-26.100	-32.500	-33.100	-33.700	-34.300
564000 Pensionskassenumlage	-5.615	-5.300	-22.000	-22.400	-22.800	-23.200
564500 Besondere Umlage	-1.515	-1.200	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700
565000 ZVK-Beiträge Angestellte	-10.067	-11.300	-13.500	-13.700	-13.900	-14.100
Summe Personalaufwand	-185.236	-190.800	-298.100	-303.700	-309.400	-315.200
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen						
571000 Abschreibung Sachanlagen	-6.740	-5.500	-6.400	-6.400	-6.400	-6.400
Summe Abschreibungen	-6.740	-5.500	-6.400	-6.400	-6.400	-6.400

Wirtschaftsplan 2023

	Ergebnis (Vorvorjahr)	Ansatz (Vorjahr)	Ansatz Wirtschafts- jahr 2023	Planung Wirtschafts- jahr 2024	Planung Wirtschafts- jahr 2025	Planung Wirtschafts- jahr 2026
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
sonstige betriebliche Aufwendungen						
582000 Verluste Anlagenab.	-10.234	0	0	0	0	0
591000 Mieten, Pachten, Nutzungsent- sch. allgemein	-5.578	-6.000	-14.800	-14.800	-14.800	-14.800
591001 Grundstückspachten	-43.939	-45.200	-43.500	-43.500	-43.500	-43.500
591002 Mieten für Gebäude	-1.196	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
591004 Mieten für sonstige Gegen- stände	-2.254	-2.000	-16.400	-16.400	-16.400	-16.400
591150 Kontoführungsgebühren	-36	0	0	0	0	0
591200 Sonstige Gebühren	-23	0	-300	-300	-300	-300
592000 Gebäude- Feuerversicherung	-22	0	0	0	0	0
592300 Kasko und Kfz.-Versicherung	-2.213	-2.500	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
593010 Bürobedarf, Verbrauchsmittel	-372	-500	-700	-700	-700	-700
594011 Briefporto	0	0	-300	-300	-300	-300
594020 Fernsprechgebühren	-199	-200	-400	-400	-400	-400
594021 Fernsprechgebühren Abfallbe- ratertelefon	-66	-100	0	0	0	0
595023 Abfallkalender	-1.007	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
597200 Prüfung, Beratung, Gutachten	-4.468	-12.500	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
597400 EDV-Aufwand (Komm.ONE) - allgemein-	-846	0	0	0	0	0
597420 EDV-Aufwand (Komm.ONE) Personalwesen	0	0	-200	-200	-200	-200
597500 Sonstiger EDV-Aufwand	-32	-1.100	-800	-800	-800	-800
597512 EDV Wartungsvertrag BHV	-614	0	0	0	0	0
597620 Kost.Erst. LRA allg.	-1.813	0	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
597623 Kostenerst. LRA -SK Porto	0	0	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
597630 K.Erst. LRA. PK.allg	-7.237	0	-17.600	-17.600	-17.600	-17.600
597631 Kostenerst. LRA EDV	-4.047	-14.700	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
597640 K.Erst.LRA.Organkosten	-2.530		-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
599000 Kosten Fort- / Weiterbildung	-119	0	0	0	0	0
599900 Andere betriebliche Aufwend.	-195.370	-206.400	-196.000	-196.000	-196.000	-196.000
599910 Periodenfremde Aufwend.	-11.160	0	0	0	0	0
Summe Sonstige betriebliche Auf- wendungen	-295.374	-293.300	-310.600	-310.600	-310.600	-310.600
Steuern vom Einkommen und vom Er- trag						
671000 Gewerbeertragsteuer	-17.892	-16.900	-3.500	-1.000	0	0
672 Körperschaftsteuer/Soli.	-18.819	-17.800	-3.600	-1.100	0	0
Summe Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-36.711	-34.700	-7.100	-2.100	0	0
Ergebnis nach Steuern	84.356	83.200	25.900	11.500	-4.800	-23.600
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	84.356	83.200	25.900	11.500	-4.800	-23.600

VIII. Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm**1 Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung**

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		Vorvorjahr 2021 EUR	Vorjahr 2022 EUR	Wirtschaftsjahr 2023 EUR	Wirtschafts- jahr 2024 EUR	Wirtschafts- jahr 2025 EUR	Wirtschafts- jahr 2026 EUR
		1	2	3	5	7	8
1	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	26.915.332	26.528.700	27.474.200	29.310.700	31.501.000	32.135.300
2	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	217.602	204.600	175.900	175.900	175.900	175.900
4	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	27.132.934	26.733.300	27.650.100	29.486.600	31.676.900	32.311.200
	(Summe aus Nummern 1 bis 3)						
5	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	-25.235.247	-25.938.300	-27.746.300	-29.319.100	-29.978.300	-30.648.300
6	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-302.382	-307.800	-297.200	-297.200	-297.200	-297.200
7	Ertragsteuerzahlungen	-36.711	-34.700	-7.100	-2.100	0	0
8	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	-25.574.340	-26.280.800	-28.050.600	-29.618.400	-30.275.500	-30.945.500
	(Summe aus Nummern 5 bis 7)						
9	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit	1.558.594	452.500	-400.500	-131.800	1.401.400	1.365.700
	(Saldo aus Nummern 4 und 8)						
12	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	34.450	34.400	34.400	34.400	34.400	34.400
15	Erhaltene Dividenden	1.619	0	0	0	0	0
16	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	36.069	34.400	34.400	34.400	34.400	34.400
	(Summe aus Nummern 10 bis 15)						
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	-12.806	-22.200	-19.000	-14.200	-10.000	-10.000
18	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-916.929	-4.092.200	-8.323.200	-11.992.100	-11.712.100	-2.828.700
21	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-929.735	-4.114.400	-8.342.200	-12.006.300	-11.722.100	-2.838.700
	(Summe aus Nummern 17 bis 20)						
22	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-893.666	-4.080.000	-8.307.800	-11.971.900	-11.687.700	-2.804.300
	(Saldo aus Nummern 16 und 21)						
23	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	664.928	-3.627.500	-8.708.300	-12.103.700	-10.286.300	-1.438.600
	(Saldo aus Nummern 9 und 22)						

Wirtschaftsplan 2023

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		Vorvorjahr 2021 EUR	Vorjahr 2022 EUR	Wirtschaftsjahr 2023 EUR	Wirtschafts- jahr 2024 EUR	Wirtschafts- jahr 2025 EUR	Wirtschafts- jahr 2026 EUR
		1	2	3	5	7	8
26	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei Dritten	0	0	8.000.000	11.500.000	11.500.000	2.500.000
30	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	8.000.000	11.500.000	11.500.000	2.500.000
	(Summe aus Nummern 24 bis 29)						
33	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber Dritten	0	0	-155.500	-616.600	-999.900	-1.037.400
37	Gezahlte Zinsen	0	0	-140.000	-550.000	-876.500	-884.000
38	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	-295.500	-1.166.600	-1.876.400	-1.921.400
	(Summe aus Nummern 31 bis 37)						
39	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0	0	7.704.500	10.333.400	9.623.600	578.600
	(Saldo aus Nummern 30 und 38)						
40	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres	664.928	-3.627.500	-1.003.800	-1.770.300	-662.700	-860.000
	(Saldo aus Nummern 23 und 39)						
	nachrichtlich:						
41	voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn, zum 01.01.	10.824.376	11.489.305	8.457.405	7.453.605	5.683.305	5.020.605
42	voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn		23.719.267	25.222.126	24.723.133	24.759.888	24.969.743

2 Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Liquiditätsplan		Finanzplanung		
			Vorjahr	Wirtschafts-	Wirtschafts-	Wirtschafts-	Wirtschafts-
			EUR	jahr	jahr	jahr	jahr
			2023	2024	2025	2026	
			EUR	EUR	EUR	EUR	
			1	2	3	4	5
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn 01.01.2022	11.489.305				
2a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn					
2b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere					
2c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unter- nehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbe- trieben der Gemeinde					
3a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbe- ginn					
3b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbezie- hungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde					
4	=	liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	11.489.305				
5	-	mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbe- darf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB) ¹⁾	-590.000				
6	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungs- mittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB) ²⁾	-2.441.900	-1.003.800	-1.770.300	-662.700	-860.000
7	=	voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	8.457.405	7.453.605	5.683.305	5.020.605	4.160.605
8	-	davon für bestimmte Zwecke gebunden ³⁾	-1.119.670	-1.178.470	-1.237.270	-1.296.070	-1.354.870
9	=	vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahres- ende ohne gebundene Mittel	7.337.735	6.275.135	4.446.035	3.724.535	2.805.735

Erläuterungen

1) Mittelübertrag aus Vorvorjahr.

2)

Anlage 2 Nr. 40

-3.627.500

Eingesparter Mittelabfluss 2022 / Projekte werden neu veranschlagt bzw. nicht realisiert

Deponie TN OFA BA V/VI (Planung)

50.000

Deponie TN Pegelsanierung

70.000

RAZ Hochschw.: Neubau Oberlicht

25.000

RAZ Breisgau: Erweiterung Überdachg.

100.000

Recyclinghöfe.: Erweiterung/Ausbau

200.000

Recyclinghöfe: Grunderwerb

200.000

EAD: Grundstückskauf, Hochstetten, Langenordnach

260.000

Deponie Merdingen

280.600

veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands

-2.441.900

3) Hinterlegung der gebundenen Finanzanlagen: Rückbauverpflichtung TREA und Sickerwasserreinigung Neuenburg.

3 Bestand an inneren Darlehen

			zum 01.01. EUR	zum 31.12. EUR
			1	2
1		Rückstellung für die Stilllegung und Nachsorge von Abfalldeponien nach § 7 Absatz 1 EigBVO-HGB	27.107.143	27.031.150
2	+	Sonstige Rückstellungen ohne die Rückstellung für die Stilllegung und Nachsorge von Abfalldeponien	6.572.388	5.145.588
3	=	Mittelbestand bei Erwirtschaftung aller Rückstellungen und Ansammlung der Mittel	33.679.530	32.176.737
4		Liquide Mittel	8.457.405	7.453.605
5	-	Kassenkreditmittel	0	0
6	+	angelegte Mittel	0	0
7	=	tatsächlicher erwirtschafteter Mittelbestand	8.457.405	7.453.605
8		Differenz (Zeile 3 abzüglich Zeile 7)	25.222.126	24.723.133
9		Bestand an inneren Darlehen¹⁾	25.222.126	24.723.133
10		nachrichtlich: Eigenkapitalquote im Jahr der Aufnahme inneren Darlehens, hilfsweise am Stichtag der Eröffnungsbilanz in vom Hundert (Stand: 1993)	16,32	17,88
11		nachrichtlich: Eigenkapitalquote im aktuellen Wirtschaftsjahr in vom Hundert	0,35	0,35

Erläuterungen

1) Sofern der Wert in Zeile 8 positiv ist, der niedrigere Wert aus Zeile 1 oder Zeile 8

4.2 Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1. Allgemeine Verwaltung

Nr.		Gesamtan- gaben Maßnahme	Bisher finanziert	Mittel- übertragungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung Wirtschafts- jahr 2024	Planung Wirtschafts- jahr 2025	Planung Wirtschafts- jahr 2026	Finanz- bedarf weitere Jahre
		-nachricht- lich-		aus Vorvorjahr	(Vorvorjahr)	(Vorjahr)	Wirtschafts- jahr				-nachricht- lich-
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	8	10	11	12
1.1. Erwerb von beweglichen Sachanlagevermögen											
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	-2.610	-18.100	-44.500	-5.700	-5.700	-5.700	-5.700
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-2.610	-18.100	-44.500	-5.700	-5.700	-5.700	-5.700
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	0	0	0	-2.610	-18.100	-44.500	-5.700	-5.700	-5.700	-5.700
15	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	-2.610	-18.100	-44.500	-5.700	-5.700	-5.700	-5.700
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen				-200	-1.800	-7.800	-500	-500	-500	-500

Erläuterungen

In den von der ALB genutzten Räumen ist eine Grundmöblierung vorhanden. Der Ansatz ist vorgesehen für Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen von Möbel, Tischen (27.700 EUR für höhenverstellbare Tische), Stühlen (1.600 EUR), Stellwänden und ähnlicher Gegenstände sowie diverser Hardware (1.500 EUR Klimagerät, 700 EUR Drucker). Zudem sind im Wirtschaftsjahr 2023 Mittel für Modernisierungsmaßnahmen (13.000 EUR) in den Büroräumlichkeiten der ALB eingestellt.

Nr.	Gesamtan- gaben Maßnahme	Bisher finanziert	Mittel- übertragungen aus Vorvorjahr	Ergebnis 2021 (Vorvorjahr)	Ansatz 2022 (Vorjahr)	Ansatz 2023 Wirtschafts- jahr	Planung Wirtschafts- jahr 2024	Planung Wirtschafts- jahr 2025	Planung Wirtschafts- jahr 2026	Finanz- bedarf weitere Jahre -nachricht- lich-	
											-nachricht- lich- EUR
		1	2	3	4	5	6	8	10	11	12
1.2. Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen											
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	-12.806	-22.200	-19.000	-14.200	-10.000	-10.000	-10.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-12.806	-22.200	-19.000	-14.200	-10.000	-10.000	-10.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	0	0	0	-12.806	-22.200	-19.000	-14.200	-10.000	-10.000	-10.000
15	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	-12.806	-22.200	-19.000	-14.200	-10.000	-10.000	-10.000
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen				-3.800	-7.400	-6.300	-4.700	-3.300	-3.300	-3.300

Erläuterungen

Die Ansätze beinhalten die Mittel für die Anschaffung neuer Softwareupdates für die Behälterverwaltung und Gebührenveranlagung sowie des Deponieverwaltungsprogramms. Im Planungszeitraum ist im Wesentlichen die Restabwicklung der Internet-Applikationsmodule für die Gebührenveranlagung (10.000 EUR), die Restabwicklung Dokumentenmanagement (2.000 EUR) und die Lizenzgebühren für das Sperrmüllsystem (7.000 EUR) vorgesehen.

2. Siedlungsabfall

Nr.	Gesamtan- gaben Maßnahme	Bisher	Mittel-	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Finanz-
		finanziert	übertragungen	2021	2022	2023	Wirtschafts-	Wirtschafts-	Wirtschafts-	bedarf
	-nachrichtlich-		aus Vorvorjahr	(Vorvorjahr)	(Vorjahr)	Wirtschafts-	2024	2025	2026	weitere
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	8	10	11	12
2.1 Deponie Neuenburg Oberflächenabdichtung										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-11.457.849	0	-150.577	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	0	-11.457.849	0	-150.577	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finan- zierungstätigkeit	0	-11.457.849	0	-150.577	0	0	0	0	0
15	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	0	-11.457.849	0	-150.577	0	0	0	0	0
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maß- nahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen	-685.700								

Erläuterungen

Die Maßnahme wurde 2021 abgeschlossen. Bei den jährlichen Ergebnisbelastungen nach Fertigstellung der Maßnahme werden nicht nur die Aufwendungen für die Abschreibungen sondern auch die weiteren Betriebskosten (u. a. Personalkosten, Materialaufwand) dargestellt.

Nr.		Gesamtan- gaben Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel- übertragungen aus Vorvorjahr EUR	Ergebnis 2021 (Vorvorjahr) EUR	Ansatz 2022 (Vorjahr) EUR	Ansatz 2023 Wirtschafts- jahr EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2024 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2025 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2026 EUR	Finanz- bedarf weitere Jahre -nachricht- lich- EUR
		1	2	3	4	5	6	8	10	11	12
2.2 Deponie Titisee-Neustadt Oberflächenabdichtung											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-11.416.500	-4.043.118	0	-169.420	-782.500	-2.050.000	-2.050.000	-1.390.000	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	-11.416.500	-4.043.118	0	-169.420	-782.500	-2.050.000	-2.050.000	-1.390.000	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finan- zierungstätigkeit	-11.416.500	-4.043.118	0	-169.420	-782.500	-2.050.000	-2.050.000	-1.390.000	0	0
15	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-11.416.500	-4.043.118	0	-169.420	-782.500	-2.050.000	-2.050.000	-1.390.000	0	0
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maß- nahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen	Anlage im Bau									

Erläuterungen

Die Ansätze beinhalten Mittel für die Planung und Bauausführung des zweiten Teils der Rekultivierung der Bauabschnitte V und VI der Deponie Neustadt. Es sind insgesamt drei Baujahre geplant.

Wirtschaftsplan 2023

Nr.		Gesamtan- gaben Maßnahme	Bisher finanziert	Mittel- übertragungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung Wirtschafts- jahr 2024	Planung Wirtschafts- jahr 2025	Planung Wirtschafts- jahr 2026	Finanz- bedarf Weitere Jahre
		-nachricht- lich- EUR	EUR	aus Vorvorjahr EUR	(Vorvorjahr) EUR	(Vorjahr) EUR	Wirtschafts- jahr EUR	EUR	EUR	EUR	-nachricht- lich- EUR
		1	2	3	4	5	6	8	10	11	12
2.3 Deponie Titisee-Neustadt Pegelsanierung											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-70.000	-70.000	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	0	0	0	0	-70.000	-70.000	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finan- zierungstätigkeit	0	0	0	0	-70.000	-70.000	0	0	0	0
15	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	-70.000	-70.000	0	0	0	0
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maß- nahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen							-8.750			

Erläuterungen

Im Jahr 2023 soll neben den o. g. Maßnahmen der Oberflächenabdichtung die Pegelversetzung einschließlich hydrologischen Gutachten bei der Deponie Titisee-Neustadt realisiert werden. Entsprechende Mittel waren bereits im Wirtschaftsjahr 2022 vorgesehen. Diese Mittel werden im Jahr 2023 neu veranschlagt.

Nr.		Gesamtan- gaben Maßnahme	Bisher finanziert	Mittel- übertragungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung Wirtschafts- jahr 2024	Planung Wirtschafts- jahr 2025	Planung Wirt- schafts-jahr 2026	Finanz- bedarf Weitere Jahre
		-nachricht- lich- EUR	EUR	aus Vorvorjahr EUR	(Vorvorjahr) EUR	(Vorjahr) EUR	Wirtschafts- jahr EUR	EUR	EUR	EUR	-nachricht- lich- EUR
		1	2	3	4	5	6	8	10	11	12
2.4 RAZ Hochschwarzwald, Erweiterung / Überdachung Außenlager											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-52.922	-70.000	-50.000	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	0	0	0	-52.922	-70.000	-50.000	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finan- zierungstätigkeit	0	0	0	-52.922	-70.000	-50.000	0	0	0	0
15	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	-52.922	-70.000	-50.000	0	0	0	0
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maß- nahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen							-5.000			

Erläuterungen

Für die Baumaßnahme „Überdachung der Außenlager“ werden Mittel im Wirtschaftsplan 2023 veranschlagt.

Wirtschaftsplan 2023

Nr.		Gesamtan- gaben Maßnahme -nachricht- lich- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel- übertragungen aus Vorvorjahr EUR	Ergebnis 2021 (Vorvorjahr) EUR	Ansatz 2022 (Vorjahr) EUR	Ansatz 2023 Wirtschafts- jahr EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2024 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2025 EUR	Planung Wirt- schafts-jahr 2026 EUR	Finanz- bedarf weitere Jahre -nachricht- lich- EUR
		1	2	3	4	5	6	8	10	11	12
2.5 RAZ Hochschwarzwald, Asphaltierung											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	-70.000	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	0	0	0	0	0	-70.000	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finan- zierungstätigkeit	0	0	0	0	0	-70.000	0	0	0	0
15	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	-70.000	0	0	0	0
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maß- nahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen	-3.600									

Erläuterungen

2023 werden Mittel für die Asphaltierung eingestellt.

Nr.		Gesamtan- gaben Maßnahme	Bisher finanziert	Mittel- übertragungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung Wirtschafts- jahr 2024	Planung Wirtschafts- jahr 2025	Planung Wirtschafts- jahr 2026	Finanz- bedarf weitere Jahre
		-nachricht- lich- EUR	EUR	aus Vorvorjahr EUR	(Vorvorjahr) EUR	(Vorjahr) EUR	Wirtschafts- jahr EUR	Wirtschafts- jahr EUR	Wirtschafts- jahr EUR	Wirtschafts- jahr EUR	-nachricht- lich- EUR
		1	2	3	4	5	6	8	10	11	12
2.6 RAZ Hochschwarzwald, Betriebsausstattung											
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	-12.056	-40.000	-40.000	-135.000	-15.000	-15.000	-15.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-12.056	-40.000	-40.000	-135.000	-15.000	-15.000	-15.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	0	0	0	-12.056	-40.000	-40.000	-135.000	-15.000	-15.000	-15.000
15	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	-12.056	-40.000	-40.000	-135.000	-15.000	-15.000	-15.000
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen				-1.200	-4.000	-4.000	-9.000	-1.500	-1.500	-1.500

Erläuterungen

Im Wirtschaftsjahr 2023 sind Mittel für die Beschaffung von Schreibtischen, für die Sanierung des Oberlichtes sowie für ein Videoüberwachungssystem eingestellt. Für das Jahr 2024 ist die Neubeschaffung eines Teleskopladers vorgesehen.

Wirtschaftsplan 2023

Nr.		Gesamtan- gaben zur Maßnahme -nachricht- lich- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel- übertragungen aus Vorvorjahr EUR	Ergebnis 2021 (Vorvorjahr) EUR	Ansatz 2022 (Vorjahr) EUR	Ansatz 2023 Wirtschafts- jahr EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2024 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2025 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2026 EUR	Finanz- bedarf weitere Jahre -nachricht- lich- EUR
		1	2	3	4	5	6	8	10	11	12
2.7 RAZ Breisgau, Überdachung Außenlager											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-100.000	-100.000	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	0	0	0	0	-100.000	-100.000	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finan- zierungstätigkeit	0	0	0	0	-100.000	-100.000	0	0	0	0
15	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	-100.000	-100.000	0	0	0	0
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maß- nahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen	-10.100									

Erläuterungen

Es erfolgt im Wirtschaftsjahr 2023 eine Neuveranschlagung der Mittel, die bereits im Wirtschaftsjahr 2022 eingeplant waren. Die Baumaßnahme hat sich zeitlich verzögert und wird im Jahr 2023 realisiert.

Nr.	Gesamtan- gaben Maßnahme	Bisher finanziert	Mittel- übertragungen aus Vorvorjahr	Ergebnis 2021 (Vorvorjahr)	Ansatz 2022 (Vorjahr)	Ansatz 2023 Wirtschafts- jahr	Planung Wirtschafts- jahr 2024	Planung Wirtschafts- jahr 2025	Planung Wirt- schaftsjahr 2026	Finanz- bedarf weitere Jahre -nachricht- lich-
	-nachricht- lich- EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	8	10	11	12
2.8 RAZ Breisgau, Anbau Sozialgebäude										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-400.000	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	0	0	0	0	-400.000	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finan- zierungstätigkeit	0	0	0	0	-400.000	0	0	0	0
15	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	-400.000	0	0	0	0
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maß- nahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen	-30.700								

Erläuterungen

Im Wirtschaftsjahr 2023 ist der Anbau eines Sozialgebäudes beim RAZ Breisgau vorgesehen. Es werden Mittel nach vorläufiger Kostenschätzung in Höhe von 400.000 EUR eingestellt.

Wirtschaftsplan 2023

Nr.		Gesamtan- gaben Maßnahme -nachricht- lich- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel- übertragungen aus Vorvorjahr EUR	Ergebnis 2021 (Vorvorjahr) EUR	Ansatz 2022 (Vorjahr) EUR	Ansatz 2023 Wirtschafts- jahr EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2024 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2025 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2026 EUR	Finanz- bedarf weitere Jahre -nachricht- lich- EUR
		1	2	3	4	5	6	8	10	11	12
2.9 RAZ Breisgau, Betriebsausstattung											
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	-3.736	-21.500	-35.000	-25.000	-25.000	-25.000	-15.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-3.736	-21.500	-35.000	-25.000	-25.000	-25.000	-15.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	0	0	0	-3.736	-21.500	-35.000	-25.000	-25.000	-25.000	-15.000
15	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	-3.736	-21.500	-35.000	-25.000	-25.000	-25.000	-15.000
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen				-300	-2.100	-3.500	-2.500	-2.500	-2.500	-1.500

Erläuterungen

Für den Erwerb einer Kehrmaschine, die Anschaffung von Schreibtischen sowie einem Unterstand sind Mittel von 35 TEUR veranschlagt.

Nr.		Gesamtan- gaben Maßnahme	Bisher finanziert	Mittel- übertragungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung Wirtschafts- jahr	Planung Wirtschafts- jahr	Planung Wirt- schafts- jahr	Finanz- bedarf weitere Jahre
		-nachricht- lich- EUR	EUR	aus Vorvorjahr EUR	(Vorvorjahr) EUR	(Vorjahr) EUR	Wirtschafts- jahr EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	-nachricht- lich- EUR
		1	2	3	4	5	6	8	10	11	12
2.10 Grünschnittsammelstellen											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-30.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	0	0	0	0	-30.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finan- zierungstätigkeit	0	0	0	0	-30.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
15	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	-30.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maß- nahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen					-3.000	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500

Erläuterungen

Der Ansatz beinhaltet Mittel für weitere bauliche Verbesserungen an den vorhandenen Grünschnittsammelstellen.

Wirtschaftsplan 2023

Nr.	Gesamtan- gaben Maßnahme	Bisher	Mittel-	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Finanz-	
		finanziert	übertragungen	2021	2022	2023	Wirt- schafts- jahr 2024	Wirt- schafts- jahr 2025	Wirt- schafts- jahr 2026	bedarf weitere Jahre	
	-nachrichtlich-		aus Vorvorjahr	(Vorvorjahr)	(Vorjahr)	Wirtschafts- jahr				-nachricht- lich-	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	1	2 ²⁾	3	4	5	6	8	10	11	12	
2.11 Hygienisierungsanlage Baukosten											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-900.000	-336.934	-590.000	-205.074	-350.000	-50.000	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investiti- onstätigkeit	-900.000	-336.934	-590.000	-205.074	-350.000	-50.000	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finan- zierungstätigkeit	-900.000	-336.934	-590.000	-205.074	-350.000	-50.000	0	0	0	0
15	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-900.000	-336.934	-590.000	-205.074	-350.000	-50.000	0	0	0	0
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maß- nahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen						-237.700				

2) Rechnungsergebnisse aus Vorvorjahren (einschließlich Spalte 4); bei Ein-Jahres-Vorhaben ist diese Spalte entbehrlich.

Erläuterungen

Am 12.08.2021 erfolgte der Baubeginn der neuen Kompostanlage in Titisee-Neustadt. In 2021 wurden u. a. Tiefbauarbeiten ausgeführt. Es wird davon ausgegangen, dass Ende 2022 die Kompostanlage ihren Betrieb aufnimmt. Der Bau der Lagerhalle soll - sofern es die Witterung zulässt - ebenfalls noch im Jahr 2022 begonnen werden. Bei den jährlichen Ergebnisbelastungen nach Fertigstellung der Maßnahme werden nicht nur die Aufwendungen für die Abschreibungen sondern auch die weiteren Betriebskosten (u. a. Personalkosten, Materialaufwand) dargestellt.

Nr.	Gesamtan- gaben Maßnahme	Bisher finanziert	Mittel- übertragungen aus Vorvorjahr	Ergebnis 2021 (Vorvorjahr)	Ansatz 2022 (Vorjahr)	Ansatz 2023 Wirtschafts- jahr	Planung Wirt- schaftsjah r 2024	Planung Wirt- schaftsjah r 2025	Planung Wirt- schafts- jahr 2026	Finanz- bedarf weitere Jahre	
											-nachrichtlich-
	1	2	3	4	5	6	8	10	11	12	
2.12 Hygienisierungsanlage Betriebsausstattung											
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	-190.000	-10.000	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-190.000	-10.000	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	-190.000	-10.000	0	0	0	0
15	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	-190.000	-10.000	0	0	0	0
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen					-17.000	-2.000				

Erläuterungen

2022 wurden die eingestellten Mittel für den Erwerb eines Radladers verwendet. Im nächsten Jahr werden Mittel u. a. für Betonfertigsteine und weitere Betriebsausstattungen in Höhe von 10.000 EUR eingestellt.

Wirtschaftsplan 2023

Nr.	Gesamtan- gaben Maßnahme	Bisher finanziert	Mittel- übertragungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung Wirt- schaftsjah r 2024	Planung Wirt- schaftsjah r 2025	Planung Wirtschafts- jahr 2026	Finanz- bedarf weitere Jahre	
	-nachrichtlich-		aus Vorvorjahr	(Vorvorjahr)	(Vorjahr)	Wirtschafts- jahr				-nachricht- lich-	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	5	6	8	10	11	12	
2.13 Recyclinghöfe, Neubau / Erweiterung											
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	-200.000	-200.000	0	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-200.000	-50.000	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-400.000	-250.000	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	-400.000	-250.000	0	0	0	0
15	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	-400.000	-250.000	0	0	0	0
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen						-25.000				

Erläuterungen

Für den Grunderwerb und für Baukosten für einen etwaig neu zu errichtenden Recyclinghof werden Mittel in Höhe von insgesamt 250 TEUR eingestellt.

Nr.	Gesamtan- gaben Maßnahme	Bisher finanziert	Mittel- übertragungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung Wirt- schafts- jahr 2024	Planung Wirt- schafts- jahr 2025	Planung Wirtschafts- jahr 2026	Finanz- bedarf weitere Jahre	
											-nachrichtlich-
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	5	6	8	10	11	12	
2.14 Recyclinghöfe, Kleinbaumaßnahmen											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	0	0	0	0	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finan- zierungstätigkeit	0	0	0	0	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
15	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maß- nahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen					-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500

Erläuterungen

Für den Ausbau verschiedener Recyclinghöfe bzw. weitere bauliche Verbesserungen an den bestehenden Recyclinghöfen werden Mittel veranschlagt.

Wirtschaftsplan 2023

Nr.	Gesamtan-gaben Maßnahme	Bisher finanziert	Mittel- übertragungen aus Vorvorjahr	Ergebnis 2021 (Vorvorjahr)	Ansatz 2022 (Vorjahr)	Ansatz 2023 Wirtschafts- jahr	Planung Wirt- schafts- jahr 2024	Planung Wirtschafts- jahr 2025	Planung Wirtschafts- jahr 2026	Finanz- bedarf weitere Jahre	
											-nachrichtlich- EUR
	1	2	3	4	5	6	8	10	11	12	
2.15 Kompostanlage Bollschweil											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-605.000	0	0	0	-30.000	-75.000	-500.000	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	-605.000	0	0	0	-30.000	-75.000	-500.000	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finan- zierungstätigkeit	-605.000	0	0	0	-30.000	-75.000	-500.000	0	0	0
15	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-605.000	0	0	0	-30.000	-75.000	-500.000	0	0	0
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maß- nahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen							-15.000			

Erläuterungen

2022 sind Kosten für den Naturschutz und Planungsleistungen vorgesehen. Im Wirtschaftsjahr 2023 beinhalten die Mittel weitere Planungs-, und Genehmigungsleistungen.

Nr.		Gesamtan-	Bisher	Mittel-	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Finanz-
		gaben-	finanziert	übertragungen	2021	2022	2023	Wirt-	Wirt-	Wirtschafts-	bedarf
		nachricht-		aus Vor-	(Vor-	(Vor-	Wirtschafts-	schafts-	schafts-	Wirtschafts-	weitere
		lich-	EUR	vorjahr	jahr)	jahr)	jahr	jahr	jahr	jahr	Jahre
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	-nachricht-
		1	2	3	4	5	6	8	10	11	lich-
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2.16 Erwerb von Abfallbehältnissen											
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	-988.900	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-988.900	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	-988.900	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
15	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	-988.900	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen							-109.900	-1.100	-1.100	-1.100

Erläuterungen

Die Behälter sollen ab dem Jahr 2024 von der ALB gestellt werden. Ziel ist eine Verbesserung des Wettbewerbs und die Vermeidung umfangreicher Tauschvorgänge im Fall eines Unternehmerwechsels. In diesem Zusammenhang wird von dem im aktuellen Vertrag enthaltenden Kaufoption für den im Landkreis vorhandenen Behälterbestand Gebrauch gemacht. Liquiditätsmäßig wird die Abwicklung bereits im Jahr 2023 vollzogen werden; entsprechende Mittel sind eingestellt.

3. Erdaushub

Nr.	Gesamtan-gaben Maßnahme	Bisher	Mittel-	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Finanz-	
		finanziert	übertragungen	2021	2022	2023	Wirt- schafts- jahr 2024	Wirt- schafts- jahr 2025	Wirt- schafts- jahr 2026	bedarf weitere Jahre	
	-nachricht- lich-		aus Vorvorjahr	(Vorvorjahr)	(Vorjahr)	Wirtschafts- jahr				-nachricht- lich-	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	5	6	8	10	11	12	
3.1 Deponie Bollschweil / Erweiterung											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-275.000	-50.000	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investiti- onstätigkeit	0	0	0	0	-275.000	-50.000	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finan- zierungstätigkeit	0	0	0	0	-275.000	-50.000	0	0	0	0
15	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	-275.000	-50.000	0	0	0	0
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maß- nahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen	in Abhängigkeit des zur Verfügung stehenden Verfüllvolumens									

Erläuterungen

Im Jahr 2023 sind Planungsleistungen vorgesehen. 200.000 EUR aus den geplanten Mitteln in 2022 werden nicht mehr benötigt und in der voraussichtlichen Liquiditätsentwicklung (Nr. 6) entsprechend berücksichtigt.

Nr.		Gesamtan- gaben Maßnahme	Bisher finanziert	Mittel- übertragungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung Wirt- schafts- jahr 2024	Planung Wirt- schafts- jahr 2025	Planung Wirt- schafts- jahr 2026	Finanz- bedarf weitere Jahre
		-nachricht- lich- EUR	EUR	aus Vorvorjahr EUR	(Vorvorjahr) EUR	(Vorjahr) EUR	Wirtschafts- jahr EUR	EUR	EUR	EUR	-nachricht- lich- EUR
		1	2	3	4	5	6	8	10	11	12
3.2 Deponie Hochstetten											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-2.599	0	0	-30.000	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investiti- onstätigkeit	0	-2.599	0	0	-30.000	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finan- zierungstätigkeit	0	-2.599	0	0	-30.000	0	0	0	0	0
15	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	0	-2.599	0	0	-30.000	0	0	0	0	0
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maß- nahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen	0									

Erläuterungen

Die Mittel für die Rekultivierung werden aktuell nicht benötigt. Daher wird für 2023 kein Planansatz vorgenommen.

Wirtschaftsplan 2023

Nr.		Gesamtan- gaben Maßnahme	Bisher finanziert	Mittel- übertragungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung Wirt- schafts- jahr 2024	Planung Wirt- schafts- jahr 2025	Planung Wirtschafts- jahr 2026	Finanzbe- darf weitere Jahre
		-nachricht- lich- EUR	EUR	aus Vorvorjahr EUR	(Vorvorjahr) EUR	(Vorjahr) EUR	Wirtschafts- jahr EUR	Wirtschafts- jahr 2024 EUR	Wirtschafts- jahr 2025 EUR	Wirtschafts- jahr 2026 EUR	-nachricht- lich- EUR
		1	2	3	4	5	6	8	10	11	12
3.3 Deponie Feldberg											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-17.596	0	-13.975	-70.200	-20.000	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investiti- onstätigkeit	0	-17.596	0	-13.975	-70.200	-20.000	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finan- zierungstätigkeit	0	-17.596	0	-13.975	-70.200	-20.000	0	0	0	0
15	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	0	-17.596	0	-13.975	-70.200	-20.000	0	0	0	0
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maß- nahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen						-2.000				

Erläuterungen

Die Erweiterungsplanung bei der Erdaushubdeponie in Feldberg sollte im Jahr 2022 abgeschlossen sein. Für das Jahr 2023 werden Mittel für Baukosten (Drainage) zum Ansatz gebracht.

Nr.	Gesamtan-gaben Maßnahme	Bisher finanziert	Mittel- übertragungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung Wirt- schaftsjah r 2024	Planung Wirt- schaftsjah r 2025	Planung Wirt- schafts- jahr 2026	Finanz- bedarf weitere Jahre	
											-nachricht- lich- EUR
		1	2	3	4	5	6	8	10	11	12
3.4 Deponie Langenordnach											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-13.934	-40.000	-30.000	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	0	0	0	-13.934	-40.000	-30.000	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finan- zierungstätigkeit	0	0	0	-13.934	-40.000	-30.000	0	0	0	0
15	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	-13.934	-40.000	-30.000	0	0	0	0
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maß- nahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen						-1.500				

Erläuterungen

Die Erneuerung der Zufahrt zur Erdaushubdeponie Titisee-Neustadt / Langenordnach wird im Wirtschaftsjahr 2022 nicht realisiert und im Wirtschaftsplan 2023 neu veranschlagt.

Wirtschaftsplan 2023

Nr.		Gesamtan- gaben Maßnahme	Bisher finanziert	Mittel- übertragungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung Wirt- schafts- jahr 2024	Planung Wirt- schafts- jahr 2025	Planung Wirt- schafts- jahr 2026	Finanz- bedarf weitere Jahre
		-nachricht- lich- EUR	EUR	aus Vorvorjahr EUR	(Vorvorjahr) EUR	(Vorjahr) EUR	Wirtschafts- jahr EUR	EUR	EUR	EUR	-nachricht- lich- EUR
		1	2	3	4	5	6	8	10	11	12
3.5 Erdaushubdeponien: Betriebsausstattung, Radlader und Kleinbaumaßnahmen											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-25.000	-25.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	-50.000	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-25.000	-75.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	-25.000	-75.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
15	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	-25.000	-75.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen							-12.100	-2.000	-2.000	-2.000

Erläuterungen

Für weitere bauliche Verbesserungen an den bestehenden Erdaushubdeponien werden Mittel in Höhe von 25.000 EUR in den Wirtschaftsplan eingestellt. In Bollschweil ist zudem der Erwerb eines Radladers im Wirtschaftsjahr 2023 vorgesehen (Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen).

4. Bauschutt

Nr.	Gesamtan- gaben Maßnahme	Bisher	Mittel-	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Finanz-	
		finanziert	übertragungen	2021	2022	2023	Wirt- schaftsjah- r 2024	Wirt- schaftsjah- r 2025	Wirt- schafts- jahr 2026	bedarf weitere Jahre	
	-nachricht- lich- EUR	EUR	aus Vorvorjahr EUR	(Vorvorjahr) EUR	(Vorjahr) EUR	Wirtschafts- jahr EUR	EUR	EUR	EUR	-nachricht- lich- EUR	
	1	2	3	4	5	6	8	10	11	12	
4.1 Deponie Merdingen											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.461.900	-14.943	0	-7.403	-320.600	-320.600	-2.000.000	-3.000.000	-800.000	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	-6.461.900	-14.943	0	-7.403	-320.600	-320.600	-2.000.000	-3.000.000	-800.000	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finan- zierungstätigkeit	-6.461.900	-14.943	0	-7.403	-320.600	-320.600	-2.000.000	-3.000.000	-800.000	0
15	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-6.461.900	-14.943	0	-7.403	-320.600	-320.600	-2.000.000	-3.000.000	-800.000	0
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maß- nahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen	Anlage im Bau									

Erläuterungen

In 2023 sind Mittel für die Genehmigungs-, und Ausführungsplanung der Rekultivierung der Deponie Merdingen eingestellt. Bis auf weiteres befindet sich die Anlage im Bau. Eine Prognose der Ergebnisbelastung nach Fertigstellung der Maßnahme ist aufgrund der aktuellen Situation nicht möglich.

Wirtschaftsplan 2023

Nr.		Gesamtan- gaben Maßnahme	Bisher finanziert	Mittel- übertragungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung Wirt- schafts- jahr 2024	Planung Wirt- schafts- jahr 2025	Planung Wirt- schafts- jahr 2026	Finanz- bedarf weitere Jahre
		-nachricht- lich- EUR	EUR	aus Vorvorjahr EUR	(Vorvorjahr) EUR	(Vorjahr) EUR	Wirtschafts- jahr EUR	EUR	EUR	EUR	-nachricht- lich- EUR
		1	2	3	4	5	6	8	10	11	12
4.2 Deponie Weinstetten											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-45.685.900	-949.980	0	-285.223	-1.204.300	-3.544.200	-7.196.400	-7.196.400	-1.903.000	-23.686.400
13	Summe der Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	-45.685.900	-949.980	0	-285.223	-1.204.300	-3.544.200	-7.196.400	-7.196.400	-1.903.000	-23.686.400
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finan- zierungstätigkeit	-45.685.900	-949.980	0	-285.223	-1.204.300	-3.544.200	-7.196.400	-7.196.400	-1.903.000	-23.686.400
15	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-45.685.900	-949.980	0	-285.223	-1.204.300	-3.544.200	-7.196.400	-7.196.400	-1.903.000	-23.686.400
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maß- nahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen	Anlage im Bau									

Erläuterungen

Es werden Mittel für weitere Baumaßnahmen des ersten Bauabschnittes der Bauschuttdeponie Weinstetten eingestellt. Bis auf weiteres befindet sich die Anlage im Bau. Eine Prognose der Ergebnisbelastung nach Fertigstellung der Maßnahme ist aufgrund der aktuellen Situation nicht möglich.

IX. Stellenübersicht

Teil A: Gesamtübersicht

Laufbahngruppe	Besoldungs-/	Zahl der Stellen		nachrichtlich	
	Entgelt- gruppe	2023		Stellenplan 2022	tatsächl. besetzte Stellen a. 30.06.2022
		insges.	mit Zulagen		
Beamte (nachrichtlich)					
Höherer Dienst	A 14	1,00	0,00	1,00	1,00
Gehobener Dienst	A 13	1,00	0,00	1,00	1,00
	A 12	1,00	0,00	1,00	1,00
	A 11	0,73	0,00	0,73	0,73
	A 10	1,61	0,00	0,61	0,61
	A 9	0,00	0,00	1,00	1,00
Mittlerer Dienst	A 8	1,00	0,00	1,00	1,00
Beamte insgesamt		6,34	0,00	6,34	6,34
Beschäftigte					
	TVöD 14	1,00	0,00	1,00	1,00
	TVöD 12	1,00	0,00	1,00	1,00
	TVöD 11	0,62	0,00	0,51	0,51
	TVöD 10	0,50	0,00	0,00	0,00
	TVöD 9 b	4,30	0,00	4,30	4,30
	TVöD 9 a	3,00	0,00	2,00	2,64
	TVöD 8	4,30	0,00	4,30	4,30
	TVöD 7	6,00	0,00	6,00	5,80
	TVöD 6	0,50	0,00	0,80	0,50
	TVöD 5	8,21	0,00	8,34	8,23
	TVöD 3	1,98	0,00	2,02	2,13
Beschäftigte insgesamt		31,41	0,00	30,27	30,41
Gesamt		37,75	0,00	36,61	36,75

Teil B: Aufgeteilt nach Betriebszweigen

Laufbahngruppe	Besoldungs-/ Entgelt-Gruppe	Insges. 2023	Betriebszweig			
			90	91	92	93
			gemeins. Kosten	Siedlungs- abfall	Erdaus- hub	Bauschutt - entsorgung
Beamte (nachrichtlich)						
Höherer Dienst	A 14	1,00	1,00			
Gehobener Dienst	A 13	1,00	1,00			
	A 12	1,00	1,00			
	A 11	0,73	0,73			
	A 10	1,61	1,61			
Mittlerer Dienst	A 8	1,00	1,00			
Beschäftigte						
	TVöD 14	1,00	1,00			
	TVöD 12	1,00	1,00			
	TVöD 11	0,62	0,62			
	TVöD 10	0,50	0,50			
	TVöD 9b	4,30	2,30	1,80	0,20	
	TVöD 9a	3,00	3,00			
	TVöD 8	4,30	2,30	2,00		
	TVöD 7	6,00	6,00			
	TVöD 6	0,50	0,50			
	TVöD 5	8,21	1,00	5,89	1,22	0,10
	TVöD 3	1,98		1,98		
Gesamt		37,75	24,56	11,67	1,42	0,10

Darlehensübersicht

Im Wirtschaftsjahr 2020 wurde das letzte Darlehen abgelöst. Für das Jahr 2023 ist eine Kreditaufnahme von 8 Mio. EUR geplant. Je nach Realisierung der Baumaßnahmen wird ein Abruf von Teilbeträgen erfolgen und entsprechende Zins-, und Tilgungsleistungen hervorrufen. In den letzten Jahren wurde aus betriebswirtschaftlichen Gesichtspunkten auf eine Kreditaufnahme auf dem Kapitalmarkt verzichtet. Alle Investitionen wurden durch die Rückstellungen finanziert (inneres Darlehen). Aufgrund der Investitionstätigkeit in den folgenden Jahren und zur Sicherung der Liquidität ist die Kreditaufnahme für das Jahr 2023 ratsam.

Anlagen zu Erfolgsplan Detail - Betriebszweig 91 -

Allgemeine Kosten Siedlungsabfall	Ergebnis (Vorvor- jahr) 2021	Ansatz (Vorjahr) 2022	Ansatz Wirt- schaftsjaar 2023	Planung Wirt- schaftsjaar 2024	Planung Wirt- schaftsjaar 2025	Planung Wirt- schaftsjaar 2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
sonstige betriebliche Erträge						
521002 Erträge Auflösung Urlaub	1.372	0	0	0	0	0
521005 Entnahme Überdeckungsrückst.	1.200.000	1.242.100	1.038.000	1.276.100	0	0
534900 Sonstige betriebliche Erträge	1.400	0	0	0	0	0
Summe Sonstige betriebliche Erträge	1.202.772	1.242.100	1.038.000	1.276.100	0	0
Gesamterträge	1.202.772	1.242.100	1.038.000	1.276.100	0	0
Materialaufwand						
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
546500 Analysen/Untersuchungen	-143	0	0	0	0	0
Summe Materialaufwand	-143	0	0	0	0	0
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen						
571000 Planmäßige Abschreibung auf Sachanlagen	0	0	0	-109.900	-109.900	-109.900
Summe Abschreibungen	0	0	0	-109.900	-109.900	-109.900
sonstige betriebliche Aufwendungen						
581700 Zuführung Überdeckungsrückst.	-2.314.182	0	0	0	0	0
592100 Haftpflichtversicherung	-58.013	-58.300	-60.900	-60.900	-60.900	-60.900
592900 sonstige Versicherungen	-4.743	-5.100	-4.900	-4.900	-4.900	-4.900
597220 Beratungsaufwand -allgemein-	0	-15.000	-10.000	0	0	0
Summe Sonstige betriebliche Aufwen- dungen	-2.376.937	-78.400	-75.800	-65.800	-65.800	-65.800
Gesamtkosten	-2.377.080	-78.400	-75.800	-175.700	-175.700	-175.700
Konto (Saldo)	-1.174.308	1.163.700	962.200	1.100.400	-175.700	-175.700

Abfallberatung	Ergebnis (Vorvor- jahr) 2021	Ansatz (Vorjahr) 2022	Ansatz Wirt- schaftsjaar 2023	Planung Wirt- schaftsjaar 2024	Planung Wirt- schaftsjaar 2025	Planung Wirt- schaftsjaar 2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Materialaufwand						
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
547200 Übrige Leistungsentg. für Untern.	-13.812	-17.400	-16.700	-16.700	-16.700	-16.700
547500 Leistungsentgelt für Gemeinden Direktleistung	-502	-1.100	-900	-900	-900	-900
Summe Materialaufwand	-14.314	-18.500	-17.600	-17.600	-17.600	-17.600
sonstige betriebliche Aufwendungen						
594021 Fernsprechg. Abfallberatertelefon	-371	-400	-400	-400	-400	-400
595023 Abfallkalender	-5.704	-5.800	-5.700	-6.200	-6.700	-7.200
Summe Sonstige betriebliche Aufwen- dungen	-6.076	-6.200	-6.100	-6.600	-7.100	-7.600
Gesamtkosten	-20.390	-24.700	-23.700	-24.200	-24.700	-25.200
Konto (Saldo)	-20.390	-24.700	-23.700	-24.200	-24.700	-25.200

Wirtschaftsplan 2023

Gebührenerhebung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	(Vorvor-	(Vorjahr)	Wirt-	Wirt-	Wirt-	Wirt-
	jahr)		schafts-	schafts-	schafts-	schafts-
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Umsatzerlöse						
400000 Gebühren (Müllsackverkauf)	801.220	800.000	715.000	715.000	715.000	715.000
410000 Behältergebühren	19.232.142	20.066.400	20.446.900	22.450.900	24.798.900	25.630.900
Summe Umsatzerlöse	20.033.362	20.866.400	21.161.900	23.165.900	25.513.900	26.345.900
sonstige betriebliche Erträge						
534090 Überzahlung	24.003	0	0	0	0	0
Summe sonstige betriebliche Erträge	24.003	0	0	0	0	0
Gesamterträge	20.057.365	20.866.400	21.161.900	23.165.900	25.513.900	26.345.900
Materialaufwand						
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
545200 Kleinteile und Werkzeuge	-171	-200	-200	-200	-200	-200
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
547500 Leistungsentgelt für Gemeinden	-364.046	-366.500	-440.100	-441.100	-442.100	-443.100
547900 Andere Fremdleistungen	-30.157	-30.900	-37.200	-37.900	-38.600	-39.300
Summe Materialaufwand	-394.374	-397.600	-477.500	-479.200	-480.900	-482.600
sonstige betriebliche Aufwendungen						
593010 Bürobedarf, Verbrauchsmittel	-515	-500	-500	-500	-500	-500
593020 Druck- und Kopierkosten	0	-200	0	0	0	0
593021 Müllmarken	-22.934	-24.400	-25.600	-26.800	-28.100	-29.500
594010 Postaufwand, Frachten	-1.947	0	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
594011 Briefporto	-76.173	-88.300	-85.200	-85.200	-86.900	-86.900
597400 EDV-Aufwand (Komm.ONE)	-2.230	-5.000	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600
597410 EDV-Aufwand (Komm.ONE) FI-CA	0	-500	0	0	0	0
597500 Sonstiger EDV-Aufwand	0	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
597512 EDV Wartung Axians-Athos	-6.857	-7.600	-9.500	-9.500	-9.500	-9.500
597541 EDV Software Axians-Athos	-3.239	-3.700	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
599000 Kosten für Fort- und Weiterbildung	0	-500	-500	-500	-500	-500
Summe Sonstige betriebliche Aufwendungen	-113.895	-133.000	-133.300	-134.500	-137.500	-138.900
Gesamtkosten	-508.270	-530.600	-610.800	-613.700	-618.400	-621.500
Konto (Saldo)	19.549.095	20.335.800	20.551.100	22.552.200	24.895.500	25.724.400

Restabfallentsorgung - Wilde Müllablagerung -	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	(Vorvor-	(Vorjahr)	Wirt-	Wirt-	Wirt-	Wirt-
	jahr)		schafts-	schafts-	schafts-	schafts-
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Materialaufwand						
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
542000 Müllgebühren	-28.842	-31.200	-28.500	-28.500	-28.500	-28.500
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
547201 Leistungsentgelt für Entsorgung/Verwertung	-3.941	-3.000	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400
Summe Materialaufwand	-32.783	-34.200	-31.900	-31.900	-31.900	-31.900
Gesamtkosten	-32.783	-34.200	-31.900	-31.900	-31.900	-31.900
Konto (Saldo)	-32.783	-34.200	-31.900	-31.900	-31.900	-31.900

Restabfallentsorgung - Umschlagstation Eichelbuck -	Ergebnis (Vorvor- jahr)	Ansatz (Vorjahr)	Ansatz Wirt- schafts- jahr	Planung Wirt- schafts- jahr	Planung Wirt- schafts- jahr	Planung Wirt- schafts- jahr
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Umsatzerlöse						
400000 Gebühren (Selbstanlieferer)	20.557	18.500	26.000	27.200	27.200	27.200
Summe Umsatzerlöse	20.557	18.500	26.000	27.200	27.200	27.200
Gesamterträge	20.557	18.500	26.000	27.200	27.200	27.200
Materialaufwand						
546800 Leistungsentgelt Umschlag/Verladen	-4.450	-3.200	-5.600	-5.800	-6.000	-6.300
Summe Materialaufwand	-4.450	-3.200	-5.600	-5.800	-6.000	-6.300
Gesamtkosten	-4.450	-3.200	-5.600	-5.800	-6.000	-6.300
Konto (Saldo)	16.107	15.300	20.400	21.400	21.200	20.900

Restabfallentsorgung - TREA Breisgau -	Ergebnis (Vorvor- jahr)	Ansatz (Vorjahr)	Ansatz Wirt- schafts- jahr	Planung Wirt- schafts- jahr	Planung Wirt- schafts- jahr	Planung Wirt- schafts- jahr
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Umsatzerlöse						
400000 Gebühren (Selbstanlieferer)	326.053	380.800	336.500	352.200	352.200	352.200
534901 Erlöse Vermietung/Verpachtung	182.114	192.700	211.900	211.900	211.900	211.900
Summe Umsatzerlöse	508.168	573.500	548.400	564.100	564.100	564.100
Gesamterträge	508.168	573.500	548.400	564.100	564.100	564.100
Materialaufwand						
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
547200 Übrige Leistungsentgelte für Unternehmer	-67.103	-71.600	-81.700	-83.300	-84.900	-86.500
547201 Leistungsentgelt für Entsorgung/Verwertung	-5.492.944	-5.712.200	-5.737.500	-6.338.700	-6.465.400	-6.594.700
Summe Materialaufwand	-5.560.047	-5.783.800	-5.819.200	-6.422.000	-6.550.300	-6.681.200
Abschreibungen						
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen						
570000 Abschreibung auf immaterielle VG	-37.432	-37.400	-37.400	-37.400	-37.400	-37.400
Summe Abschreibungen	-37.432	-37.400	-37.400	-37.400	-37.400	-37.400
sonstige betriebliche Aufwendungen						
599900 And. betriebliche Aufwendungen	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
Summe Sonstige betriebliche Aufwendungen	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
Gesamtkosten	-5.697.479	-5.921.200	-5.956.600	-6.559.400	-6.687.700	-6.818.600
Konto (Saldo)	-5.189.312	-5.347.700	-5.408.200	-5.995.300	-6.123.600	-6.254.500

Wirtschaftsplan 2023

Restabfallentsorgung - Deponie Neuenburg -	Ergebnis (Vorvor- jahr)	Ansatz (Vorjahr)	Ansatz Wirt- schaftsjahr	Planung Wirt- schaftsjahr	Planung Wirt- schaftsjahr	Planung Wirt- schaftsjahr
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
sonstige betriebliche Erträge						
532000 Ertr. Auflösung Nachsorgerückst.	702.618	723.100	685.700	688.100	690.700	693.500
Summe sonstige betriebliche Erträge	702.618	723.100	685.700	688.100	690.700	693.500
Gesamterträge	702.618	723.100	685.700	688.100	690.700	693.500
Materialaufwand						
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
540000 Strom	-8.217	-18.500	-20.200	-22.200	-24.400	-26.800
540100 Gas	0	-1.900	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
540200 Wasser und Abwasser	-218.847	-220.600	-177.300	-177.300	-177.300	-177.300
545200 Kleinteile und Werkzeuge	-621	-100	-300	-300	-300	-300
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
546500 Analysen/Untersuchungen	-6.573	-6.400	-6.600	-6.600	-6.600	-6.600
547200 Übrige Leistungsentgelte für Unternehmer	-2.195	-13.200	-16.100	-16.100	-16.100	-16.100
547400 Übrige Leistungsentgelte für Ingenieurbüros	-3.689	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700
547800 Instandhaltung allgemein	-16.239	-9.000	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000
547801 Reinigung	-5.874	-6.400	-6.100	-6.100	-6.100	-6.100
547802 Reparaturen	-3.262	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
547803 Wartung	-13.681	-20.700	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000
Summe Materialaufwand	-279.199	-303.500	-270.300	-272.300	-274.500	-276.900
Personalaufwand						
Löhne und Gehälter						
551000 Vergütung Angestellte	-21.786	-20.200	-22.600	-23.000	-23.400	-23.800
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung,						
561000 Arbeitgeberanteile z. SV	-4.563	-4.500	-4.700	-4.700	-4.700	-4.700
565000 ZVK-Beiträge Angestellte	-1.902	-1.500	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
Summe Personalaufwand	-28.251	-26.200	-29.200	-29.600	-30.000	-30.400
Abschreibungen						
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen						
571000 Planmäßige Abschreibung auf Sachanlagen	-382.037	-383.000	-382.700	-382.700	-382.700	-382.700
Summe Abschreibungen	-382.037	-383.000	-382.700	-382.700	-382.700	-382.700
sonstige Steuern						
681001 Steuern v. Vermögen (Grundsteuer)	-20	0	0	0	0	0
Summe Sonstige Steuern	-20	0	0	0	0	0
sonstige betriebliche Aufwendungen						
581100 Zuführung Rückstellung Deponie	-600.000	-600.000	-600.000	-600.000	-600.000	-600.000
591001 Grundstückspachten	-1.377	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
591004 Mieten für sonstige Gegenstände	-214	-200	-200	-200	-200	-200
591150 Kontoführungsgebühren	-10.632	-7.000	-100	-100	-100	-100
591200 Sonstige Gebühren	-123	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
592000 Gebäude- und Feuerversicherung	-143	-100	-100	-100	-100	-100
592200 Maschinenversicherung	-622	-700	-700	-700	-700	-700
Summe Sonstige betriebliche Aufwendungen	-613.110	-610.400	-603.500	-603.500	-603.500	-603.500
Gesamtkosten	-1.302.618	-1.323.100	-1.285.700	-1.288.100	-1.290.700	-1.293.500
Konto (Saldo)	-600.000	-600.000	-600.000	-600.000	-600.000	-600.000

Restabfallentsorgung - Deponie Titisee-Neustadt -	Ergebnis (Vorvor- jahr) 2021	Ansatz (Vorjahr) 2022	Ansatz Wirt- schafts- jahr 2023	Planung Wirt- schafts- jahr 2024	Planung Wirt- schafts- jahr 2025	Planung Wirt- schafts- jahr 2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Umsatzerlöse						
534901 Erlöse Vermietung / Verpachtung	14	0	0	0	0	0
Summe Umsatzerlöse	14	0	0	0	0	0
sonstige betriebliche Erträge						
532000 Ertr. Auflösung v. Nachsorgerückst.	378.592	370.200	376.100	376.400	339.200	381.700
Summe sonstige betriebliche Erträge	378.592	370.200	376.100	376.400	339.200	381.700
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge						
621500 Zinsen u. ähnl. Erträge - AiB-	0	12.500	0	0	0	0
Summe sonstige Zinsen, ähnliche Erträge	0	12.500	0	0	0	0
Gesamterträge	378.607	382.700	376.100	376.400	339.200	381.700
Materialaufwand						
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebs- stoffe und für bezogene Waren						
540000 Strom	-12.955	-19.100	-27.000	-27.500	-28.000	-28.500
540100 Gas	-2.927	-1.900	-3.000	-3.100	-3.200	-3.300
540200 Wasser und Abwasser	-59.841	-57.100	-52.300	-52.300	-52.300	-52.300
541000 Brenn-, Treib- und Schmierstoffe	0	-100	-100	-100	-100	-100
545000 Material-Direktverbrauch	0	-8.700	-8.700	-8.700	-8.700	-8.700
545200 Kleinteile und Werkzeuge	-440	-2.300	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
546500 Analysen/Untersuchungen	-8.118	-5.400	-6.100	-6.100	-6.100	-6.100
547200 Leistungsentgelte für Unternehmer	-20.575	-16.800	-10.800	-10.800	-10.800	-10.800
547400 Leistungsentgelte für Ingenieurbüros	-7.170	-3.300	-8.300	-8.300	-8.300	-8.300
547800 Instandhaltung allgemein	-4.570	-8.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
547801 Reinigung	-16.124	-12.500	-16.800	-16.800	-16.800	-16.800
547802 Reparaturen	-3.060	-3.500	-3.100	-3.100	-3.100	-3.100
547803 Wartung	-14.267	-26.700	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
Summe Materialaufwand	-150.049	-165.400	-165.800	-166.400	-167.000	-167.600
Personalaufwand						
Löhne und Gehälter						
551000 Vergütung Angestellte	-36.805	-37.000	-38.200	-38.900	-39.600	-40.300
soziale Abgaben und Aufwendungen für Al- tersversorgung und für Unterstützung						
561000 Arbeitgeberanteile z. SV	-7.393	-6.800	-7.600	-7.700	-7.800	-7.900
565000 ZVK-Beiträge Angestellte	-3.250	-3.000	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300
Summe Personalaufwand	-47.449	-46.800	-49.100	-49.900	-50.700	-51.500
Abschreibungen						
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen						
571000 Abschreibung Sachanlagen	-145.219	-144.800	-154.100	-153.000	-114.400	-155.500
573000 Abschreibung GWG	-720	0	0	0	0	0
Summe Abschreibungen	-145.939	-144.800	-154.100	-153.000	-114.400	-155.500
sonstige betriebliche Aufwendungen						
581100 Zuführung Rückstellung Deponie	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
591001 Grundstückspachten	-1.657	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
591004 Mieten für sonstige Gegenstände	-550	-500	-500	-500	-500	-500
591150 Kontoführungsgebühren	-28.318	-19.200	0	0	0	0
591200 Sonstige Gebühren	-964	-700	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
592000 Gebäude- und Feuerversicherung	-592	-500	-600	-600	-600	-600
592200 Maschinenversicherung	-2.131	-2.100	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
594020 Fernsprechgebühren allgemein	-958	-1.000	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
Summe Sonstige betriebliche Aufwendun- gen	-285.169	-275.700	-257.100	-257.100	-257.100	-257.100
Gesamtkosten	-628.606	-632.700	-626.100	-626.400	-589.200	-631.700
Konto (Saldo)	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000

Wirtschaftsplan 2023

Abfallverwertung - Grünschnittverwertung - (Kompostanlage Müllheim und Hygienisierungsanlage Titisee-Neustadt)	Ergebnis (Vorvorjahr) 2021 EUR	Ansatz (Vorjahr) 2022 EUR	Ansatz Wirtschaftsjahr 2023 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2024 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2026 EUR
Umsatzerlöse						
534901 Erlöse Vermietung / Verpachtung	36.200	37.200	37.200	37.200	37.200	37.200
Summe Umsatzerlöse	36.200	37.200	37.200	37.200	37.200	37.200
sonstige betriebliche Erträge						
534900 sonstige betriebliche Erträge	9.529	0	0	0	0	0
Summe sonstige betriebliche Erträge	9.529	0	0	0	0	0
Gesamterträge	45.729	37.200	37.200	37.200	37.200	37.200
Materialaufwand						
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
540000 Strom	0	-600	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
540100 Gas	0	-100	-100	-100	-100	-100
540200 Wasser und Abwasser	0	-2.000	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800
541000 Brenn-, Treib- und Schmierstoffe	0	-1.800	-14.900	-15.100	-15.400	-15.700
545200 Kleinteile und Werkzeuge	-8	-3.000	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
546500 Analysen/Untersuchungen	0	-1.000	-30.000	-10.000	-10.000	-10.000
546900 LE Transport/Sammlung	0	-5.000	-36.100	-36.100	-36.100	-36.100
547000 LE Zerkleinerung/Absiebung	0	0	-45.000	-45.900	-46.800	-47.700
547100 LE für Betriebsunternehmer	-490.595	-374.700	-484.900	-494.500	-504.300	-514.300
547200 Übrige LE für Unternehmer	0	-1.700	0	0	0	0
547500 Leistungsentgelt für Gemeinden	-300	-300	-300	-300	-300	-300
547800 Instandhaltung allgemein	0	0	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
547801 Reinigung	0	0	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
547802 Reparaturen	0	0	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
547803 Wartung	0	0	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800
547900 Andere Fremdleistungen	-1.912	-2.200	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
Summe Materialaufwand	-492.815	-392.400	-630.400	-621.100	-632.100	-643.300
Personalaufwand						
Löhne und Gehälter						
551000 Vergütung Angestellte	0	-17.500	-33.200	-33.800	-34.400	-35.000
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung						
561000 Arbeitgeberanteile z. SV	0	-3.700	-6.800	-6.900	-7.000	-7.100
565000 ZVK-Beiträge Angestellte	0	-1.500	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
Summe Personalaufwand	0	-22.700	-42.700	-43.400	-44.100	-44.800
Abschreibungen						
571000 Abschreibung auf Sachanlagen	0	-46.200	-81.400	-81.400	-96.400	-111.400
Summe Abschreibungen	0	-46.200	-81.400	-81.400	-96.400	-111.400
sonstige Steuern						
681000 Kraftfahrzeugsteuer	0	0	-200	-200	-200	-200
681001 Steuern v. Vermögen	-397	-300	-300	-300	-300	-300
Summe Sonstige Steuern	-397	-300	-500	-500	-500	-500
sonstige betriebliche Aufwendungen						
591001 Grundstückspachten	-10.656	-10.600	-11.400	-11.400	-11.400	-11.400
591004 Mieten für sonstige Gegenstände	0	-5.000	-17.100	-17.100	-17.100	-17.100
591200 Sonstige Gebühren	0	-500	0	0	0	0
591300 Beiträge zu Organisationen	0	0	-10.900	-6.500	-6.500	-6.500
592000 Gebäude- und Feuerversicherung	-516	-500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
592100 Haftpflichtversicherung	0	0	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
592300 Kasko und Kfz.-Versicherung	0	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
595900 Sonstige Öffentlichkeitsarbeit	0	0	-2.000	0	0	0
596020 Bewirtung	-44	0	0	0	0	0
597220 Beratungsaufwand -allgemein-	0	0	-4.700	-5.000	-5.000	-5.000
599000 Kosten für Fort- und Weiterbildung	-3.980	0	-900	-900	-900	-900
Summe Sonstige betriebliche Aufwend.	-15.196	-16.600	-51.300	-45.200	-45.200	-45.200
Gesamtkosten	-508.409	-478.200	-806.300	-791.600	-818.300	-845.200
Konto (Saldo)	-462.680	-441.000	-769.100	-754.400	-781.100	-808.000

Abfallverwertung - Grünabfall Sammlung -	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	(Vorvor-	(Vorjahr)	Wirt-	Wirt-	Wirt-	Wirt-
	jahr)		schafts-	schafts-	schafts-	schafts-
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Umsatzerlöse						
535000 Sonstige Umsatzerlöse	49.692	56.000	55.900	55.900	55.900	55.900
Summe Umsatzerlöse	49.692	56.000	55.900	55.900	55.900	55.900
sonstige betriebliche Erträge						
536000 Periodenfremde Erträge	58.610	0	0	0	0	0
Summe sonstige betriebliche Erträge	58.610	0	0	0	0	0
Gesamterträge	108.302	56.000	55.900	55.900	55.900	55.900
Materialaufwand:						
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
540000 Strom	-229	-900	-300	-300	-300	-300
540100 Gas	-308	-200	-600	-600	-600	-600
540200 Wasser und Abwasser	-902	-800	-900	-900	-900	-900
545200 Kleinteile und Werkzeuge	0	-700	-500	-500	-500	-500
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
546500 Analysen/Untersuchungen	-13.707	-14.700	-14.500	-14.500	-14.500	-14.500
546900 Leistungsentgelt Transport/Sammlung	-89.891	-82.700	-66.000	-66.000	-66.000	-66.000
547000 Leistungsentgelt Zerkleinerung/Ab-siebung	-257.289	-223.800	-269.500	-274.800	-280.200	-285.800
547100 Leistungsentgelte für Betriebsunternehmer	-41.252	-49.400	-43.300	-44.100	-44.900	-45.700
547200 Übrige Leistungsentgelte für Unternehmer	-129.557	-103.000	-132.100	-134.700	-137.300	-140.000
547201 Leistungsentgelt für Entsorgung/Verwertung	-116.091	-122.900	-104.400	-104.400	-104.400	-104.400
547500 Leistungsentgelt für Gemeinden						
Direktleistung	-55.537	-61.300	-98.200	-98.200	-98.200	-98.200
547800 Instandhaltung allgemein	-6.188	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
547801 Reinigung	0	-500	0	0	0	0
547802 Reparaturen	-6.034	-1.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
547803 Wartung	-2.713	-1.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
Summe Materialaufwand	-719.700	-664.900	-738.300	-747.000	-755.800	-764.900
Abschreibungen:						
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen						
571000 Planmäßige Abschreibung auf Sachanlagen	-77.831	-75.700	-55.600	-32.400	-6.600	-6.200
Summe Abschreibungen	-77.831	-75.700	-55.600	-32.400	-6.600	-6.200
sonstige betriebliche Aufwendungen						
591001 Grundstückspachten	-1.931	-1.600	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600
591003 Mieten f.Mulden u.ä.	-4.903	-5.800	-5.700	-5.700	-5.700	-5.700
591004 Mieten für sonstige Gegenstände	-16.149	-15.900	-16.200	-16.200	-16.200	-16.200
591200 Sonstige Gebühren		-200	-200	-200	-200	-200
592000 Gebäude- und Feuerversicherung	-5	-100	0	0	0	0
597540 EDV Software -allgemein-	-27	0	0	0	0	0
599900 Andere betriebliche Aufwendungen	-5.879	0	0	0	0	0
599910 Periodenfremde Aufwendungen	-24.617	0	0	0	0	0
Summe Sonstige betriebliche Aufwendungen	-53.510	-23.600	-25.700	-25.700	-25.700	-25.700
Gesamtkosten	-851.040	-764.200	-819.600	-805.100	-788.100	-796.800
Konto (Saldo)	-742.738	-708.200	-763.700	-749.200	-732.200	-740.900

Wirtschaftsplan 2023

Entsorgung - Papierentsorgung -	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	(Vorvor-	(Vorjahr)	Wirt-	Wirt-	Wirt-	Wirt-
	jahr)		schafts-	schafts-	schafts-	schafts-
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Umsatzerlöse						
535000 Sonstige Umsatzerlöse	3.126.305	1.892.200	2.468.300	2.268.300	2.068.300	1.868.300
Summe Umsatzerlöse	3.126.305	1.892.200	2.468.300	2.268.300	2.068.300	1.868.300
Gesamterträge	3.126.305	1.892.200	2.468.300	2.268.300	2.068.300	1.868.300
Materialaufwand:						
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
546900 LE Transport/Sammlung	-1.249.013	-1.350.100	-1.576.000	-1.623.200	-1.671.800	-1.721.900
547600 Leistungsentgelt für Vereine	-37.184	-48.900	-39.200	-39.200	-39.200	-39.200
Summe Materialaufwand	-1.286.197	-1.399.000	-1.615.200	-1.662.400	-1.711.000	-1.761.100
sonstige betriebliche Aufwendungen						
592300 Kasko und Kfz.-Versicherung	-4.422	-5.100	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800
595011 Veröffentlichungen	-745	0	0	0	0	0
Summe Sonstige betriebliche Aufwendungen	-5.167	-5.100	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800
Gesamtkosten	-1.291.364	-1.404.100	-1.620.000	-1.667.200	-1.715.800	-1.765.900
Konto (Saldo)	1.834.941	488.100	848.300	601.100	352.500	102.400

Entsorgung - Bioabfallverwertung -	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	(Vorvor-	(Vorjahr)	Wirt-	Wirt-	Wirt-	Wirt-
	jahr)		schafts-	schafts-	schafts-	schafts-
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Materialaufwand:						
547201 LE für Entsorgung/Verwertung	-2.122.100	-2.296.400	-2.571.100	-2.622.500	-2.674.900	-2.728.300
Summe Materialaufwand	-2.122.100	-2.296.400	-2.571.100	-2.622.500	-2.674.900	-2.728.300
Gesamtkosten	-2.122.100	-2.296.400	-2.571.100	-2.622.500	-2.674.900	-2.728.300
Konto (Saldo)	-2.122.100	-2.296.400	-2.571.100	-2.622.500	-2.674.900	-2.728.300

Entsorgung - Schadstoffentsorgung -	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	(Vorvor-	(Vorjahr)	Wirt-	Wirt-	Wirt-	Wirt-
	jahr)		schafts-	schafts-	schafts-	schafts-
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Umsatzerlöse						
535000 Sonstige Umsatzerlöse	10.076	10.700	9.500	9.500	9.500	9.500
Summe Umsatzerlöse	10.076	10.700	9.500	9.500	9.500	9.500
Gesamterträge	10.076	10.700	9.500	9.500	9.500	9.500
Materialaufwand:						
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
546900 LE Transport/Sammlung	-121.186	-132.400	-149.800	-152.700	-155.700	-158.800
547200 Übrige LE für Unternehmer	-13.018	-14.500	-14.400	-14.400	-14.400	-14.400
547201 LE für Entsorgung/Verwertung	-163.240	-170.200	-170.200	-170.200	-170.200	-170.200
Summe Materialaufwand	-297.444	-317.100	-334.400	-337.300	-340.300	-343.400
Gesamtkosten	-297.444	-317.100	-334.400	-337.300	-340.300	-343.400
Konto (Saldo)	-287.368	-306.400	-324.900	-327.800	-330.800	-333.900

Einsammeln und Befördern allgemein - Hausabfall -	Ergebnis (Vorvor- jahr) 2021	Ansatz (Vorjahr) 2022	Ansatz Wirt- schaftsjahr 2023	Planung Wirt- schaftsjahr 2024	Planung Wirt- schaftsjahr 2025	Planung Wirt- schaftsjahr 2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Materialaufwand						
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
546900 LE Transport/Sammlung	-3.463.497	-3.647.900	-3.966.500	-4.363.100	-4.493.000	-4.627.000
547200 Übrige LE für Unternehmer	-284.919	-289.400	-283.100	-311.400	-320.000	-329.000
Summe Materialaufwand	-3.748.416	-3.937.300	-4.249.600	-4.674.500	-4.813.000	-4.956.000
Gesamtkosten	-3.748.416	-3.937.300	-4.249.600	-4.674.500	-4.813.000	-4.956.000
Konto (Saldo)	-3.748.416	-3.937.300	-4.249.600	-4.674.500	-4.813.000	-4.956.000

Einsammeln und Befördern allgemein - Bioabfall -	Ergebnis (Vorvor- jahr) 2021	Ansatz (Vorjahr) 2022	Ansatz Wirt- schaftsjahr 2023	Planung Wirt- schaftsjahr 2024	Planung Wirt- schaftsjahr 2025	Planung Wirt- schaftsjahr 2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Materialaufwand						
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
546900 LE Transport/Sammlung	-2.472.081	-2.635.300	-2.910.400	-3.201.400	-3.297.400	-3.396.300
Summe Materialaufwand	-2.472.081	-2.635.300	-2.910.400	-3.201.400	-3.297.400	-3.396.300
Gesamtkosten	-2.472.081	-2.635.300	-2.910.400	-3.201.400	-3.297.400	-3.396.300
Konto (Saldo)	-2.472.081	-2.635.300	-2.910.400	-3.201.400	-3.297.400	-3.396.300

Einsammeln und Befördern allgemein - Sperrabfall -	Ergebnis (Vorvor- jahr) 2021	Ansatz (Vorjahr) 2022	Ansatz Wirt- schaftsjahr 2023	Planung Wirt- schaftsjahr 2024	Planung Wirt- schaftsjahr 2025	Planung Wirt- schaftsjahr 2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Umsatzerlöse						
420000 Sonstige Gebühren	8.880	8.800	9.800	10.700	11.000	11.300
Summe Umsatzerlöse	8.880	8.800	9.800	10.700	11.000	11.300
Gesamterträge	8.880	8.800	9.800	10.700	11.000	11.300
Materialaufwand						
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
546900 LE Transport/Sammlung	-897.532	-1.042.300	-1.017.600	-1.119.300	-1.152.800	-1.187.300
Summe Materialaufwand	-897.532	-1.042.300	-1.017.600	-1.119.300	-1.152.800	-1.187.300
sonstige betriebliche Aufwendungen						
591003 Mieten f.Mulden u.ä.	-1.285	0	0	0	0	0
597540 EDV Software -allgemein-	-720	-700	-700	-700	-700	-700
599910 Periodenfremde Aufwendungen	-23.205	0	0	0	0	0
Summe Sonstige betriebliche Aufwen- dungen	-25.210	-700	-700	-700	-700	-700
Gesamtkosten	-922.742	-1.043.000	-1.018.300	-1.120.000	-1.153.500	-1.188.000
Konto (Saldo)	-913.862	-1.034.200	-1.008.500	-1.109.300	-1.142.500	-1.176.700

Wirtschaftsplan 2023

Einsammeln und Befördern allgemein - Bahntransport -	Ergebnis (Vorvor- jahr) 2021 EUR	Ansatz (Vorjahr) 2022 EUR	Ansatz Wirt- schaftsjaar 2023 EUR	Planung Wirt- schaftsjaar 2024 EUR	Planung Wirt- schaftsjaar 2025 EUR	Planung Wirt- schaftsjaar 2026 EUR
Materialaufwand						
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
546800 LE Umschlag/Verladen	-144.849	-143.500	-158.500	-166.400	-174.700	-183.400
546900 LE Transport/Sammlung	-399.690	-429.400	-431.900	-453.400	-476.000	-499.800
Summe Materialaufwand	-544.539	-572.900	-590.400	-619.800	-650.700	-683.200
Gesamtkosten	-544.539	-572.900	-590.400	-619.800	-650.700	-683.200
Konto (Saldo)	-544.539	-572.900	-590.400	-619.800	-650.700	-683.200

Einsammeln und Befördern - Recyclinghöfe -	Ergebnis (Vorvor- jahr) 2021 EUR	Ansatz (Vorjahr) 2022 EUR	Ansatz Wirt- schaftsjaar 2023 EUR	Planung Wirt- schaftsjaar 2024 EUR	Planung Wirt- schaftsjaar 2025 EUR	Planung Wirt- schaftsjaar 2026 EUR
Umsatzerlöse						
420000 Sonstige Gebühren	184	600	300	300	300	300
535000 Sonstige Umsatzerlöse	264.710	197.800	172.000	172.000	172.000	172.000
Summe Umsatzerlöse	264.894	198.400	172.300	172.300	172.300	172.300
Gesamterträge	264.894	198.400	172.300	172.300	172.300	172.300
Materialaufwand						
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Be- triebsstoffe und für bezogene Waren						
540000 Strom	-1.765	-2.000	-3.100	-3.400	-3.700	-4.000
540200 Wasser und Abwasser	-137	-200	-200	-200	-200	-200
542000 Müllgebühren	-2.811	0	0	0	0	0
545100 Dienstkleidung	0	-100	-100	-100	-100	-100
545200 Kleinteile und Werkzeuge	0	-500	-500	-500	-500	-500
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
546900 LE Transport/Sammlung	-57.680	-103.900	-27.200	-28.500	-29.900	-31.300
547200 Übrige LE für Unternehmer	-49.133	-35.200	-41.900	-42.700	-43.500	-44.300
547201 LE für Entsorgung/Verwertung	-122.933	-73.300	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
547500 Leistungsentgelt für Gemeinden	-131.180	-108.500	-154.400	-154.400	-154.400	-154.400
547800 Instandhaltung allgemein	-1.018	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
547801 Reinigung	-1.291	-1.000	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
547802 Reparaturen	-625	-1.700	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
547803 Wartung	-206	-1.800	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
Summe Materialaufwand	-368.778	-329.200	-235.400	-237.800	-240.300	-242.800
Personalaufwand						
Löhne und Gehälter						
551000 Vergütung Angestellte	-27.684	-35.900	-37.300	-38.000	-38.700	-39.400
soziale Abgaben und Aufwendungen für Al- tersversorgung und für Unterstützung						
561000 Arbeitgeberanteile z. SV	-7.070	-8.500	-9.100	-9.200	-9.300	-9.400
565000 ZVK-Beiträge Angestellte	-1.082	-2.800	-2.900	-2.900	-2.900	-2.900
Summe Personalaufwand	-35.836	-47.200	-49.300	-50.100	-50.900	-51.700
Abschreibungen						
571000 Abschreibung auf Sachanlagen	-18.428	-25.200	-15.800	-17.200	-17.200	-15.900
Summe Abschreibungen	-18.428	-25.200	-15.800	-17.200	-17.200	-15.900
sonstige betriebliche Aufwendungen						
591001 Grundstückspachten	-33.766	-33.200	-38.600	-38.600	-38.600	-38.600
591002 Mieten für Gebäude	-4.230	-4.300	-4.400	-4.400	-4.400	-4.400
591003 Mieten f. Mulden u. ä.	-77	-200	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
591004 Mieten für sonstige Gegenstände	-2.333	-1.600	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
591200 Sonstige Gebühren	-327	0	0	0	0	0
594020 Fernspreckgebühren allgemein	-672	-700	-700	-700	-700	-700
599910 Periodenfremde Aufwendungen	-17.546	0	0	0	0	0
Summe Sonstige betriebliche Aufwend.	-58.951	-40.000	-48.100	-48.100	-48.100	-48.100
Gesamtkosten	-481.993	-441.600	-348.600	-353.200	-356.500	-358.500
Konto (Saldo)	-217.099	-243.200	-176.300	-180.900	-184.200	-186.200

Umladen und Sortieren - Regionales Abfallannahmезentrum Hochschwarzwald -	Ergebnis (Vorvorjahr) 2021 EUR	Ansatz (Vorjahr) 2022 EUR	Ansatz Wirtschaftsjahr 2023 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2024 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2026 EUR
Umsatzerlöse						
400000 Gebühren (Selbstanlieferer)	139.260	165.000	163.000	170.500	170.500	170.500
534901 Erlöse Vermietung / Verpachtung	288	600	400	400	400	400
535000 Sonstige Umsatzerlöse	61.727	43.000	45.100	45.100	45.100	45.100
Summe Umsatzerlöse	201.275	208.600	208.500	216.000	216.000	216.000
sonstige betriebliche Erträge						
534900 Sonstige betriebliche Erträge	1.200	0	0	0	0	0
Summe sonstige betriebliche Erträge	1.200	0	0	0	0	0
Gesamterträge	202.475	208.600	208.500	216.000	216.000	216.000
Materialaufwand						
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- Betriebsst.						
540000 Strom	-2.205	-1.800	-3.800	-4.100	-4.500	-4.900
540100 Gas	-1.201	-1.000	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
540200 Wasser und Abwasser	-3.856	-4.200	-3.900	-3.900	-3.900	-3.900
541000 Brenn-, Treib- und Schmierstoffe	-5.887	-5.500	-6.100	-6.400	-6.700	-7.100
545100 Dienstkleidung	-994	-800	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
545200 Kleinteile und Werkzeuge	-10.314	-9.600	-12.200	-12.200	-12.200	-12.200
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
546500 Analysen/Untersuchungen	-4.365	-4.200	-200	-200	-200	-200
546900 LE Transport/Sammlung	-66.056	-55.400	-67.500	-67.500	-67.500	-67.500
547000 LE Zerkleinerung/Absiebung	-30.352	-15.500	0	0	0	0
547200 Übrige LE für Unternehmer	-11.658	-7.800	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
547201 LE für Entsorgung/Verwertung	-104.826	-108.900	-52.400	-52.400	-52.400	-52.400
547800 Instandhaltung allgemein	-2.403	-15.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
547801 Reinigung	-5.412	-5.700	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900
547802 Reparaturen	-9.311	-9.500	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500
547803 Wartung	-7.830	-10.300	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500
Summe Materialaufwand	-266.670	-255.200	-182.400	-183.000	-183.700	-184.500
Personalaufwand						
Löhne und Gehälter						
551000 Vergütung Angestellte	-170.104	-186.600	-166.200	-169.500	-172.800	-176.200
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung,						
561000 Arbeitgeberanteile z. SV	-33.289	-37.000	-33.400	-34.000	-34.600	-35.200
565000 ZVK-Beiträge Angestellte	-14.033	-15.900	-14.100	-14.300	-14.500	-14.700
565900 Sonstige Umlagen u. Beiträge	-73	0	0	0	0	0
Summe Personalaufwand	-217.500	-239.500	-213.700	-217.800	-221.900	-226.100
Abschreibungen						
570000 Abschreibung auf immaterielle VG	-501	0	0	0	0	0
571000 Abschreibung auf Sachanlagen	-97.538	-106.200	-106.000	-117.300	-106.900	-103.800
573000 Abschreibung GWG	-164	0	0	0	0	0
Summe Abschreibungen	-98.203	-106.200	-106.000	-117.300	-106.900	-103.800
sonstige Steuern						
681000 Kraftfahrzeugsteuer	-408	-400	-400	-400	-400	-400
681001 Steuern v. Vermögen	0	-100	0	0	0	0
Summe Sonstige Steuern	-408	-500	-400	-400	-400	-400
sonstige betriebliche Aufwendungen						
583100 Verluste Schadensf.	-2.766	0	0	0	0	0
591003 Mieten f. Mulden u.ä.	-1.505	-2.600	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
591004 Mieten für sonstige Gegenstände	-3.778	-3.800	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800
591150 Kontoführungsgebühren	-774	-700	-800	-800	-800	-800
591200 Sonstige Gebühren	-1.126	-600	-600	-600	-600	-600
592000 Gebäude- und Feuerversicherung	-655	-700	-700	-700	-700	-700
592300 Kasko und Kfz.-Versicherung	-959	-900	-900	-900	-900	-900
593010 Bürobedarf, Verbrauchsmittel	-1.438	-1.200	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
594020 Fernspreckgebühren allgemein	-1.778	-1.300	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
596010 Reiseaufwand	0	-200	-200	-200	-200	-200
596020 Bewirtung	-142	0	-100	-100	-100	-100
597500 Sonstiger EDV-Aufwand	-950	-1.500	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
597631 Kostenerst.a.Landratsamt EDV	-574	-700	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
599000 Kosten für Fort- und Weiterbildung	-3.405	-1.600	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
Summe Sonstige betriebliche Aufwend.	-19.850	-15.800	-17.200	-17.200	-17.200	-17.200
Gesamtkosten	-602.631	-617.200	-519.700	-535.700	-530.100	-532.000
Konto (Saldo)	-400.156	-408.600	-311.200	-319.700	-314.100	-316.000

Wirtschaftsplan 2023

Umladen und Sortieren - Regionales Abfallzentrum Breisgau -	Ergebnis (Vorvorjahr) 2021 EUR	Ansatz (Vorjahr) 2022 EUR	Ansatz Wirtschaftsjahr 2023 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2024 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2026 EUR
Umsatzerlöse						
400000 Gebühren (Selbstanlieferer)	122.484	155.800	141.700	148.300	148.300	148.300
534901 Erlöse Vermietung / Verpachtung	13.439	14.900	14.400	14.400	14.400	14.400
535000 Sonstige Umsatzerlöse	85.603	63.400	86.400	86.400	86.400	86.400
Summe Umsatzerlöse	221.526	234.100	242.500	249.100	249.100	249.100
sonstige betriebliche Erträge						
534900 Sonstige betriebliche Erträge	0	400	1.100	1.100	1.100	1.100
Summe sonstige betriebliche Erträge	0	400	1.100	1.100	1.100	1.100
Gesamterträge	221.526	234.500	243.600	250.200	250.200	250.200
Materialaufwand						
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- Betriebsst.						
540000 Strom	-4.073	-3.300	-7.000	-7.700	-8.400	-9.200
540100 Gas	-577	-500	-700	-700	-700	-700
540200 Wasser und Abwasser	-514	-500	-600	-600	-600	-600
541000 Brenn-, Treib- und Schmierstoffe	-5.583	-5.400	-5.800	-6.100	-6.400	-6.700
545000 Material-Direktverbrauch	-1.075	0	0	-1.000	0	-1.000
545100 Dienstkleidung	-2.063	-900	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
545200 Kleinteile und Werkzeuge	-7.382	-8.700	-7.300	-7.300	-7.300	-7.300
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
546500 Analysen/Untersuchungen	-5.822	-7.100	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
546900 LE Transport/Sammlung	-33.917	-36.400	-46.800	-46.800	-46.800	-46.800
547000 LE Zerkleinerung/Absiebung	-93.919	-91.400	-102.300	-104.300	-106.300	-108.400
547200 Übrige LE für Unternehmer	-3.839	-4.500	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
547201 LE für Entsorgung/Verwertung	-150.022	-127.900	-134.500	-134.500	-134.500	-134.500
547800 Instandhaltung allgemein	-5.177	-1.100	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400
547801 Reinigung	-1.753	-3.900	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400
547802 Reparaturen	-18.076	-4.700	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500
547803 Wartung	-9.541	-7.700	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
Summe Materialaufwand	-343.331	-304.000	-340.300	-344.300	-346.300	-350.500
Personalaufwand:						
Löhne und Gehälter						
551000 Vergütung Angestellte	-190.910	-189.600	-191.000	-194.800	-198.600	-202.500
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung						
561000 Arbeitgeberanteile z. SV	-40.355	-41.100	-41.900	-42.700	-43.500	-44.300
565 ZVK-Beiträge Angestellte	-15.156	-16.100	-16.100	-16.400	-16.700	-17.000
Summe Personalaufwand	-246.421	-246.800	-249.000	-253.900	-258.800	-263.800
Abschreibungen						
570000 Abschreibung auf immaterielle VG	-405	0	0	0	0	0
571000 Abschreibung auf Sachanlagen	-87.253	-93.400	-121.700	-136.000	-134.800	-134.500
Summe Abschreibungen	-87.658	-93.400	-121.700	-136.000	-134.800	-134.500
sonstige Steuern						
681000 Kraftfahrzeugsteuer	-94	-100	-100	-100	-100	-100
681001 Steuern v. Vermögen	0	-300	0	0	0	0
Summe Sonstige Steuern	-94	-400	-100	-100	-100	-100
sonstige betriebliche Aufwendungen						
591003 Mieten f. Mulden u.ä.	-1.867	-2.300	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
591004 Mieten für sonstige Gegenstände	-7.795	-7.700	-8.200	-8.200	-8.200	-8.200
591150 Kontoführungsgebühren	-1.020	-800	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
591200 Sonstige Gebühren	-781	-800	-800	-800	-800	-800
592000 Gebäude- und Feuerversicherung	-442	-400	-500	-500	-500	-500
592300 Kasko und Kfz.-Versicherung	-758	-800	-800	-800	-800	-800
593010 Bürobedarf, Verbrauchsmittel	-1.517	-1.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
594010 Postaufwand, Frachten	-17	0	0	0	0	0
594020 Fernspreckgebühren allgemein	-1.472	-1.700	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
596010 Reiseaufwand	-2.099	-1.100	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
597500 Sonstiger EDV-Aufwand	-617	-1.200	-800	-800	-800	-800
597631 Kostenerst.a.Landratsamt EDV	-576	-700	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
599000 Kosten für Fort- und Weiterbildung	-2.433	-1.100	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
599910 Periodenfremde Aufwendungen	-225	0	0	0	0	0
Summe Sonstige betriebliche Aufwend.	-21.619	-19.600	-21.700	-21.700	-21.700	-21.700
Gesamtkosten	-699.122	-664.200	-732.800	-756.000	-761.700	-770.600
Konto (Saldo)	-477.595	-429.700	-489.200	-505.800	-511.500	-520.400