



ABFALLWIRTSCHAFT  
LANDKREIS  
BREISGAU-  
HOCHSCHWARZWALD

# WIRTSCHAFTSPLAN

2024 - 2025

# 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>	15
<i>Erfolgsplan Übersicht</i>	16
<i>Erfolgsplan Detail</i>	17
<i>Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm</i>	26
1. Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung	26
2. Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität	28
3. Bestand an inneren Darlehen	29
4. Investitionsmaßnahmen	30
<i>Stellenübersicht</i>	58
<i>Darlehensübersicht</i>	60
<i>Anlagen zu Erfolgsplan Detail - Betriebszweig 91 -</i>	60

## Feststellung des Wirtschaftsplans

für die Wirtschaftsjahre 2024 und 2025

Der Kreistag hat am 15.11.2023 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 die Wirtschaftsjahre 2024 und 2025 wie folgt festgestellt:

<b>1. Erfolgsplan</b>	<b>2024 (EUR)</b>	<b>2025 (EUR)</b>
1.1. Summe der Erträge	32.525.400	34.536.800
1.2. Summe der Aufwendungen	-32.666.000	-34.647.800
1.3. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-140.600	-111.000
<b>2. Liquiditätsplan</b>		
2.1.1. Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	29.979.000	30.047.400
2.1.2. Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	-29.785.500	-31.321.900
2.1.3. Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus 2.1.1 und 2.1.2)	193.500	-1.274.500
2.2.1. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	34.400	34.400
2.2.2. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-10.091.700	-14.312.700
2.2.3. Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.2.1 und 2.2.2)	-10.057.300	-14.278.300
2.3. Finanzierungsmittelbedarf (Saldo 2.1.3 und 2.2.3)	-9.863.800	-15.552.800
2.4.1. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	10.000.000	14.000.000
2.4.2. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-703.300	-1.703.500
2.4.3. Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.4.1 und 2.4.2)	9.296.700	12.296.500
2.5. Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo 2.3 und 2.4.3)	-567.100	-3.256.300
<b>3. Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen</b>	<b>10.000.000</b>	<b>14.000.000</b>
<b>4. Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5. Höchstbetrag der Kassenkredite</b>	<b>3.000.000</b>	<b>3.000.000</b>

Freiburg, den 15. November 2023

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 daher seit 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. Der Wirtschaftsplan kann auch für zwei Wirtschaftsjahre – nach Jahren getrennt – aufgestellt werden. Der Wirtschaftsplan besteht seit 2023 aus einem Erfolgsplan, einem Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm (zuvor: Vermögensplan) und einer 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 für zwei Wirtschaftsjahre – nach Jahren getrennt – erstellt. Der jeweilige Erfolgsplan weist in den Erträgen und Aufwendungen folgende Gesamtbeträge aus:

	PLAN 2024	PLAN 2025
ERTRÄGE	32.525.400 €	34.536.800 €
AUFWENDUNGEN	- 32.666.000 €	- 34.647.800 €
<b>BETRIEBSERGEBNIS</b>	<b>-140.600 €</b>	<b>-111.000 €</b>

Die Ansätze des Wirtschaftsplans 2024 und 2025 sowie der Gebührenkalkulation für den BZ 91 wurden auf der Basis des Jahresabschlusses 2022, der Entwicklung der Rechnungsergebnisse des Wirtschaftsjahres 2023 und - soweit möglich - durch konkrete Berechnungen ermittelt. Die kalkulatorischen Abschreibungen wurden auf der Basis der Restbuchwerte des Anlagevermögens per 31.12.2022 unter Berücksichtigung der Nutzungsdauer der Anlagen bzw. der voraussichtlichen Vermögen sowie der Neuinvestitionen in den Jahren 2023 bis 2025 berechnet.

Der Wirtschaftsplan wird gemäß Eigenbetriebsrecht nach den Bestimmungen des Handelsgesetzbuches aufgestellt. Für die Kalkulation sind die Bestimmungen des Kommunalabgabengesetzes maßgebend. Dadurch ergeben sich Unterschiede, u. a. werden im Wirtschaftsplan neben den gebührenrechtlich ansatzfähigen Positionen auch solche dargestellt, die in der Kalkulation nicht ansatzfähig sind (u. a. Forderungsabgänge, Zinserträge und Zinsaufwendungen). In der Kalkulation dagegen wird nur eine kalkulatorische Verzinsung angesetzt, die im Wirtschaftsplan keine Berücksichtigung findet. Unter Beachtung dieser gesetzlichen Vorgaben führt dies im Wirtschaftsplan zum Ausweis eines Jahresfehlbetrages.

Die Kalkulation der Abfallgebühren für die Entsorgung von Haus-, Sperr- und Geschäftsmüll des Betriebszweiges Siedlungsabfall ergab für die meisten Gebührensätze eine Erhöhung ab dem Jahr 2024. Die prozentuale Erhöhung der Behältergebühren liegt knapp unter 20 %. Sie ist insbesondere auf den neuen Vertrag über die Sammlung und Beförderung von Rest-, Bio- und Sperrabfall im Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald zurückzuführen. Ein weiterer wesentlicher Kostenfaktor wird unter anderem die CO<sub>2</sub>-Bepreisung der thermischen Abfallverwertung ab dem Jahr 2024 sein. Neben diesen Mehrkosten ist aktuell und auch für die Planjahre mit rückläufigen Papiereinnahmen, durch zurückgehende Papierpreise und einem Rückgang an Altpapiermengen, zu rechnen. Höhere Gebührensprünge konnten durch die erwirtschafteten gebührenrechtlichen Überdeckungen aus den Jahren 2021 und 2022, die nun in den Jahren 2024/2025 an die Gebührenzahler wieder zurückgegeben werden, vermieden werden.

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 Jahr 2024 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 der Tarifierhöhungen ab dem 01.03.2024 liegen die Personalkosten mit 1,73 Mio. EUR, rd. 194 TEUR über dem Vorjahreswert (1,54 Mio. EUR).

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen liegen mit rd. 144 TEUR über dem Vorjahresansatz bedingt durch eine höhere Zuführung zum Werterhalt der Rückstellungen. Dies resultiert aus höheren Zinserträgen (Termingeldzinsen), die der vorgenannten Rückstellung zuzuschreiben sind. Ab 2025 werden Mehraufwendungen durch die Umsatzbesteuerung der öffentlichen Hand bei den IT-Leistungen erwartet.

Durch die geplanten Kreditaufnahmen in den Folgejahren werden entsprechende Darlehenszinsen eingestellt. Diese Fremdzinsen werden z. T. ertragswirksam über die Position „621500 Zinsen u. ähnl. Erträge - AiB-“, ausgeglichen und bei den entsprechenden Anlagegütern (Anlagen im Bau) werterhöhend aktiviert (§ 255 Abs. 3 HGB).

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 2024/2025 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 2023 steigen die Gesamtkosten im Bereich Materialaufwand des Planjahres 2024 um 1,70 Mio. EUR auf 23,90 Mio. EUR. Ein weiterer Anstieg (2024 auf 2025) von 1,35 Mio. EUR wird prognostiziert.

Signifikante Kostensteigerungen (1,8 Mio. EUR) sind im Bereich der Leistungsentgelte für Transporte und Sammlung im Vergleich zum Plan 2023, durch den neuen Vertrag zur Sammlung der Rest- Bio- und Sperrabfälle ab dem 01.01.2024, festzustellen. Zum 01.07.2025 werden weitere Mehraufwendungen, durch die Neuausschreibung der Sammelleistung Papier „Blaue Tonne“ erwartet.

Mehraufwendungen (252 TEUR) sind bei den Leistungsentgelten für die Entsorgung und Verwertung zu erwarten. Zum 01.01.2024 führt die geplante CO<sub>2</sub>-Bepreisung der Abfallverbrennung nach dem Brennstoffemissionshandelsgesetz (BEHG) zu spürbaren Kostensteigerungen. Durch den jährlich steigenden CO<sub>2</sub> Preis ist in den weiteren Jahren mit Kostensteigerungen zu rechnen.

Durch die Umsatzbesteuerung der öffentlichen Hand werden ab 2025 Teilleistungen der Gemeinden einschl. Umsatzsteuer veranschlagt. Diese führt im hoheitlichen Bereich zu höheren Aufwendungen.

Der Personalkostenansatz für das Planjahr 2024 wurde entsprechend der Personalkostenvoraberechnung ermittelt und zum Ansatz gebracht. Dabei wurden die laufenden Lohn- und Gehaltserhöhungen und Höhergruppierungen entsprechend berücksichtigt.

Die Umsatzerlöse liegen mit rd. 27,21 Mio. EUR um rd. 2,27 Mio. EUR über der Vorjahresprognose 2023. Durch die Neufestsetzung der Behältergebühren und unter Berücksichtigung des prognostizierten Zuwachses der Behälterzahlen werden die Behältergebühren gemäß Kalkulation mit rd. 23,72 Mio. EUR im Jahr 2024 und rd. 23,89 Mio. EUR im Jahr 2025 (2023: 20,45 Mio. EUR) veranschlagt. Im Bereich der Selbstanlieferergebühren führen die prognostizierten Mengen und unter Berücksichtigung der Gebührenerhöhungen zum jeweiligen Planansatz von 680 TEUR in den Jahren 2024 und 2025 (2023: 667 TEUR). Beim Verkauf von Abfallsäcken ist in den letzten 2 Jahren ein geringerer Bedarf festzustellen, die Gebührenerträge aus dem Verkauf von Abfallsäcken werden in den nächsten zwei Jahren mit jeweils 864 TEUR prognostiziert.

In den sonstigen Umsatzerlösen sind im Wesentlichen die Papiererlöse veranschlagt. Aufgrund der aktuell zurückgehenden Papierpreise und unter Berücksichtigung einem Rückgang an Altpapiermengen wird im Jahr 2024 mit Papiererlösen von 1,25 Mio. EUR bzw. 1,22 Mio. EUR im Jahr 2025 (2023: 2,47 Mio. EUR) gerechnet.

Im Wirtschaftsplan 2024 werden erwirtschaftete gebührenrechtliche Überdeckungen in Höhe von 850 TEUR aus den Rückstellungen entnommen und im Erfolgsplan ertragswirksam eingesetzt. Im Wirtschaftsplan 2025 beläuft sich die Auflösung der Überdeckungsrückstellung auf 2,52 Mio. EUR.

Der BZ 91 weist einen Jahresfehlbetrag Höhe von 146 TEUR im Jahr 2024 und 79 TEUR im Jahr 2025 aus.

Unter Berücksichtigung der getroffenen Prognosen für die Kosten- und Mengenentwicklung und unter Beachtung der gesetzlichen Ausgleichsfristen von Kostenüberdeckungen ergibt sich ein Gebührensatz von 13 EUR/cbm im **BZ 92 (Erdaushub)**. Dies entspricht einer Gebührenerhöhung von 3 EUR/cbm.

Seit 2022 (Anliefermenge 49.000 cbm) ist ein Rückgang der Anliefermengen, u. a. durch den Rückgang der Bautätigkeiten in Folge steigender Zinsen, zu verzeichnen. Es wird in den jeweiligen Planungsjahren mit einem weiteren Rückgang an gebührenpflichtigen Anliefermengen von 33.000 cbm/Jahr Erdmaterial auf den vom Landkreis unterhaltenen Erdaushubdeponien gerechnet.

Die Gesamtaufwendungen einschl. Umlage aus dem BZ 90 liegen mit insgesamt rd. 679 TEUR um rd. 91 TEUR unter dem Vorjahresansatz. Hauptursächlich hierfür sind Neuprognosen im Instandhaltungsbereich (u. a. Wegebau). Des Weiteren führen die Änderung der prognostizierten Anliefermengen zu Minderaufwendungen und auf der Einnahmenseite zu geringeren Erträgen. Diese liegen mit insgesamt 674 TEUR rd. 63 TEUR unter dem Planansatz des Jahres 2023 (737 TEUR).

Insgesamt ist mit einem Jahresfehlbetrag 2024 von 5 TEUR und einem Jahresüberschuss 2025 von 5 TEUR in diesem Betriebszweig zu rechnen.

Im **BZ 93 (Bauschutt)** unterhielt der Landkreis nach Kündigung der Verträge mit den Betreibern der Bauschuttzubereitungsanlagen Breisach-Oberriemsingen und Titisee-Neustadt (Langenordnach) nur noch die Baureststoffdeponie in Merdingen (Deponieklasse/DK 0 und I). In der Vergangenheit wurde der Bedarf zur Entsorgung von mineralischen Baureststoffen (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 für die Jahre 2024 und 2025 neu festgesetzt.

Die Gesamtaufwendungen liegen im Planungsjahr mit 232 TEUR, rd. 95 TEUR unter dem Planansatz des Vorjahres, bedingt durch den Wegfall der Abschreibung von Planungskosten. Die Gesamterträge in Höhe von rd. 229 TEUR liegen um 28 TEUR unter dem Vorjahreswert. Insgesamt ist im Planjahr 2024 mit einem Verlust von 26.800 EUR, und 2025 von 40.000 EUR zu rechnen.

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. Für den Bereich gewerblicher Grünschnitt wurde im Jahr 2023 eine kostendeckende Gebühr kalkuliert. 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 usw. 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 wird auch der Planansatz für das Jahr 2024 und 2025 beim BZ 99 ermittelt. Im Bereich Altreifen und Altholz ist für die folgenden zwei Jahre keine neue Preisfestlegung vorgesehen. Insgesamt ist in den Planjahren 2024 und 2025 mit einem voraussichtlichen Verlust nach Umlage der Allgemeinkosten von 4.900 EUR und 14.700 EUR zu rechnen.

Der **BZ 98** wird seit dem 01.01.2023 unter der Bezeichnung Unternehmerischer Bereich (zuvor: DSD BgA) fortgeführt, da aufgrund der Novellierung des Umsatzsteuerrechts der Begriff des BgA (Betrieb gewerblicher Art) durch den Unternehmerbegriff ab dem 01.01.2025 abgelöst wird. Zudem werden seit dem Wirtschaftsjahr 2022 – 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 Elektronikaltgeräten, Personalüberlassung an die GAB) unter diesem Betriebszweig abgebildet.

Die Aufwendungen und Erträge des Bereiches der (dualen) 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 2023 sowie dem ermittelten Mitbenutzungsentgelt für die Sammelstruktur.

Im Bereich der Verwertung und Entsorgung von Elektronikaltgeräten (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 – umsatzsteuerrechtlich – ein BgA begründet. Im Gegensatz zur Verwertung und Entsorgung ist der Betrieb der Sammelstellen bzw. die Abholung der Altgeräte bei den privaten Haushalten dem hoheitlichen Bereich zuzuordnen. Diese Leistungen sind im BZ 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 seit 2022 unter diesem BZ verbucht und seit 2023 auch planerisch dargestellt. Die entstehenden Aufwendungen werden von der GAB mbH der ALB erstattet und führen in diesem Bereich zu einem ausgeglichenen Ergebnis.

In den Planjahren 2024/2025 ist mit einem voraussichtlichen Jahresüberschuss von 41.800 EUR/17.000 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 (Zeile 40, Seite 27) beläuft sich zum Ende des Wirtschaftsjahres 2024 auf - 567 TEUR und 2025 auf rd. 3,26 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 7,62 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 und Nachsorge 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 im Jahr 2024 37,44 Stelle sowie eine Projektstelle mit 0,62 Anteilen und im Jahr 2025 37,56 Stellen (2023: 37,75 Stellen) ausgewiesen. Davon entfallen jeweils 5,73 Stellen auf die Beamten und die restlichen Stellenanteile auf die Angestellten. Den Entsorgungseinrichtungen der ALB sind in den einzelnen Jahren 12,8 Stellen im Angestelltenverhältnis zugeordnet. Die restlichen Stellen entfallen auf die kaufmännische und technische Verwaltung der ALB.

In den nächsten Jahren werden einige Mitarbeiter in den Ruhestand verabschiedet. In diesem Zuge werden die Aufgaben, Stellenanteile überprüft und ggf. der Arbeitsumfang neu festgelegt.

## 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 2024 beläuft sich auf rd. 10,09 Mio. EUR, 2025 auf 14,31 Mio. EUR und in den Jahren 2026 – 2027 auf rd. 5,21 Mio. EUR. Die Finanzierung o. g. Maßnahmen muss über entsprechende Kreditaufnahmen erfolgen.

Im Bereich der laufenden Geschäftstätigkeit ist durch die Neuausschreibung der Sammelleistungen Rest-, Bio- und Sperrabfall und zum 01.07.2025 Papier („Blaue Tonne“), den Entwicklungen im Energiesektor etc. ab dem Jahr 2025 mit weiteren deutlich 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. 4 c 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 einschl. Erweiterungsabschnitt und Langenordnach werden im Rahmen der Aktualisierung der Nachsorgekostenberechnung für die Hausmülldeponien vorgenommen.

Die folgenden Übersichten zeigen die prognostizierte Entwicklung des Rückstellungsmittelbestandes in den jeweiligen Jahren auf.

Entwicklung der Nachsorgekostenrückstellungen	31.12.2023 (EUR)	Zuführung 2024 (EUR)	Verzinsung 2024 (EUR)	Entnahme 2024 (EUR)	31.12.2024 (EUR)
Deponien Betriebszweig 91	23.505.921	850.000	131.066	-1.134.700	23.352.288
Erdaushubdeponie Breisach-Hochstetten	97.863	0	549	0	98.412
Erdaushubdeponie Bollschweil einschl. Erweiterung	495.195	41.600	2.895	0	539.690
Erdaushubdeponie Langenordnach	4.507	1.900	31	0	6.437
Baurestoffdeponie Merdingen	2.995.946	90.000	17.059	0	3.103.005
<b>Summe</b>	<b>27.099.432</b>	<b>983.500</b>	<b>151.600</b>	<b>-1.134.700</b>	<b>27.099.832</b>

Entwicklung der Nachsorgekostenrückstellungen	31.12.2024 (EUR)	Zuführung 2025 (EUR)	Verzinsung 2025 (EUR)	Entnahme 2025 (EUR)	31.12.2025 (EUR)
Deponien Betriebszweig 91	23.352.288	850.000	18.210	-1.102.900	23.117.598
Erdaushubdeponie Breisach-Hochstetten	98.412	0	77	0	98.490
Erdaushubdeponie Bollschweil einschl. Erweiterung	539.690	41.600	439	-1.200	580.529
Erdaushubdeponie Langenordnach	6.437	1.900	5	-1.600	6.742
Baurestoffdeponie Merdingen	3.103.005	90.000	2.468	0	3.195.474
<b>Summe</b>	<b>27.099.832</b>	<b>983.500</b>	<b>21.200</b>	<b>-1.105.700</b>	<b>26.998.832</b>

## Pensionsrückstellungen

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

Voraussichtliche Entwicklung der Pensionsrückstellungen				
	2022	2023	2024	2025
Rückstellung per 31.12.	2.115.492 €			
voraussichtliche Entnahmen		-210.300 €	-211.500 €	-211.500 €
<b>Stand per 31.12.</b>	<b>2.115.492 €</b>	<b>1.905.192 €</b>	<b>1.693.692 €</b>	<b>1.482.192 €</b>

## Rückstellung Rückbauverpflichtung

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

Voraussichtliche Entwicklung Rückbauverpflichtung				
	2022	2023	2024	2025
Rückstellung per 31.12.	1.123.883 €			
voraussichtlicher Zugang		58.800 €	58.800 €	58.800 €
<b>Stand per 31.12.</b>	<b>1.123.883 €</b>	<b>1.182.683 €</b>	<b>1.241.483 €</b>	<b>1.300.283 €</b>

## 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				
	2022	2023	2024	2025
Rückstellung per 31.12.	122.281 €			
voraussichtlicher Zugang		0 €	0 €	0 €
<b>Stand per 31.12.</b>	<b>122.281 €</b>	<b>122.281 €</b>	<b>122.281 €</b>	<b>122.281 €</b>

## Sonstige Rückstellungen „Kostenüberdeckungen“

Im Wirtschaftsplan 2024 werden erwirtschaftete gebührenrechtliche Überdeckungen in Höhe von 1,276 Mio. EUR aus den Betriebszweigen „Siedlungsabfall“ und „Erdaushaub“ aus den Rückstellungen entnommen und im Erfolgsplan ertragswirksam eingesetzt. Im Wirtschaftsplan 2025 beläuft sich die Auflösung der Überdeckungsrückstellung auf 2,82 Mio. EUR.

Voraussichtliche Entwicklung Überdeckungsrückstellung				
	2022	2023	2024	2025
Rückstellung per 31.12.	6.457.847 €			
voraussichtliche Entnahme		-1.275.300 €	-1.095.000 €	-2.822.700 €
<b>Stand per 31.12.</b>	<b>6.457.847 €</b>	<b>5.182.547 €</b>	<b>4.087.547 €</b>	<b>1.264.847 €</b>

## VII. Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

### Gesamtübersicht

Nr.		Ergebnis (Vorvorjahr)	Ansatz (Vorjahr)	Ansatz Wirtschafts- jahr	Ansatz Wirtschafts- jahr	Planung Wirtschafts- jahr	Planung Wirtschafts- jahr
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
1.	Umsatzerlöse	28.428.207	27.392.300	29.539.200	29.737.600	32.750.100	34.955.400
4.	sonstige betriebliche Erträge	3.004.219	2.718.300	2.646.600	4.345.300	2.737.200	1.607.100
5.	Materialaufwand						
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-355.047	-423.200	-363.200	-364.600	-368.100	-369.700
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	-20.538.218	-23.493.000	-25.015.600	-26.468.500	-27.488.300	-28.410.900
6.	Personalaufwand						
a)	Löhne und Gehälter	-1.782.283	-1.921.900	-2.130.200	-2.181.500	-2.224.400	-2.268.100
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung, davon für Altersversorgung: 291.400 €/297.500 €	-590.486	-629.500	-692.100	-703.600	-716.200	-729.400
7.	Abschreibungen						
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-1.002.562	-1.109.900	-1.375.400	-1.417.600	-1.533.500	-1.655.000
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in dem Unternehmen, der Einrichtung oder dem Hilfsbetrieb üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0	0	0	0	0
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-6.122.121	-2.560.500	-2.703.400	-2.600.400	-2.611.800	-2.632.400
9.	Erträge aus Beteiligungen, davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens, davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge, davon aus verbundenen Unternehmen	36.101	30.100	339.600	453.900	177.800	239.400
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen, davon an verbundene Unternehmen	0	-140.000	-370.000	-903.600	-955.100	-1.020.600
14.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	-18.499	-7.100	-14.800	-6.700	-8.600	-14.000
15.	Ergebnis nach Steuern	1.059.311	-144.400	-139.300	-109.700	-240.900	-298.200
16.	sonstige Steuern	-1.269	-1.200	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
17.	<b>Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>1.058.042</b>	<b>-145.600</b>	<b>-140.600</b>	<b>-111.000</b>	<b>-242.200</b>	<b>-299.500</b>
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) 2022 (€)	Ansatz (Vorjahr) 2023 (€)	Ansatz Wirtschaftsjahr 2024 (€)	Ansatz Wirtschaftsj. 2025 (€)	Planung Wirtschaftsj. 2026 (€)	Planung Wirtschaftsj. 2027 (€)
	1	2	3	4	5	6
<b>BZ 90 - Allgemeine Verwaltung -</b>						
andere Erträge	143.360	296.200	605.100	719.400	443.300	504.900
<b>Gesamterträge</b>	<b>143.360</b>	<b>296.200</b>	<b>605.100</b>	<b>719.400</b>	<b>443.300</b>	<b>504.900</b>
Materialaufwand	-26.244	-30.900	-30.100	-30.600	-31.100	-31.600
Personalaufwand	-1.410.788	-1.536.500	-1.730.100	-1.761.100	-1.796.100	-1.831.800
Abschreibungen	-37.462	-42.100	-44.500	-45.600	-37.000	-33.100
Sonst. betriebliche Aufwendungen	-803.758	-737.500	-881.600	-780.600	-793.800	-811.800
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	-140.000	-370.000	-903.600	-955.100	-1.020.600
Sonstige Steuern	-90	-200	-100	-100	-100	-100
<b>Gesamtaufwendungen</b>	<b>-2.278.342</b>	<b>-2.487.200</b>	<b>-3.056.400</b>	<b>-3.521.600</b>	<b>-3.613.200</b>	<b>-3.729.000</b>
<b>BZ 91 - Siedlungsabfall -</b>						
Umsatzerlöse	26.072.686	24.940.300	27.209.900	27.355.300	29.997.800	31.884.300
andere Erträge	2.422.157	2.100.900	2.046.100	3.689.000	2.111.900	1.246.600
<b>Gesamterträge</b>	<b>28.494.843</b>	<b>27.041.200</b>	<b>29.256.000</b>	<b>31.044.300</b>	<b>32.109.700</b>	<b>33.130.900</b>
Materialaufwand	-19.598.627	-22.203.400	-23.903.500	-25.252.500	-26.111.500	-26.989.000
Personalaufwand	-601.619	-633.000	-658.600	-678.700	-691.100	-704.100
Abschreibungen	-863.450	-954.700	-1.278.400	-1.309.900	-1.307.500	-1.432.900
Sonst. betriebliche Aufwendungen	-4.617.481	-1.345.300	-1.342.400	-1.344.900	-1.347.100	-1.354.300
Sonstige Steuern	-1.179	-1.000	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
<b>Gesamtaufwendungen</b>	<b>-25.682.357</b>	<b>-25.137.400</b>	<b>-27.184.100</b>	<b>-28.587.200</b>	<b>-29.458.400</b>	<b>-30.481.500</b>
<b>BZ 92 - Erdaushub -</b>						
Umsatzerlöse	489.867	500.000	429.000	429.000	528.000	809.000
andere Erträge	319.690	237.300	245.000	300.800	269.800	5.000
<b>Gesamterträge</b>	<b>809.557</b>	<b>737.300</b>	<b>674.000</b>	<b>729.800</b>	<b>797.800</b>	<b>814.000</b>
Materialaufwand	-270.474	-421.400	-315.100	-325.800	-337.300	-349.200
Personalaufwand	-64.236	-76.500	-83.400	-85.900	-87.500	-89.100
Abschreibungen	-27.149	-34.700	-18.900	-28.500	-81.700	-81.700
Sonst. betriebliche Aufwendungen	-250.039	-60.400	-73.400	-73.800	-74.200	-74.600
<b>Gesamtaufwendungen</b>	<b>-611.898</b>	<b>-593.000</b>	<b>-490.800</b>	<b>-514.000</b>	<b>-580.700</b>	<b>-594.600</b>
<b>BZ 93 - Bauschutt -</b>						
Umsatzerlöse	137.628	143.900	139.900	139.900	364.900	364.900
andere Erträge	150.429	114.000	90.000	90.000	90.000	90.000
<b>Gesamterträge</b>	<b>288.057</b>	<b>257.900</b>	<b>229.900</b>	<b>229.900</b>	<b>454.900</b>	<b>454.900</b>
Materialaufwand	-127.286	-130.400	-118.700	-129.000	-256.200	-264.700
Personalaufwand	-3.702	-3.800	-3.900	-4.000	-4.000	-4.000
Abschreibungen	-66.928	-66.700	-7.200	-7.200	-80.900	-80.900
Sonst. betriebliche Aufwendungen	-105.296	-101.500	-101.700	-101.700	-101.700	-101.700
<b>Gesamtaufwendungen</b>	<b>-303.211</b>	<b>-302.400</b>	<b>-231.500</b>	<b>-241.900</b>	<b>-442.800</b>	<b>-451.300</b>
<b>BZ 99 - Sonstige Abfallentsorgung -</b>						
Umsatzerlöse	236.277	225.200	183.400	183.400	192.500	192.500
andere Erträge	0	0	0	0	0	0
<b>Gesamterträge</b>	<b>236.277</b>	<b>225.200</b>	<b>183.400</b>	<b>183.400</b>	<b>192.500</b>	<b>192.500</b>
Materialaufwand	-70.218	-195.300	-140.500	-142.600	-147.400	-152.300
Personalaufwand	-1.683	-3.500	-3.900	-3.900	-3.900	-3.900
Abschreibungen	-1.102	-5.300	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000
Sonst. betriebliche Aufwendungen	-1.382	-5.200	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600
<b>Gesamtaufwendungen</b>	<b>-74.385</b>	<b>-209.300</b>	<b>-168.000</b>	<b>-170.100</b>	<b>-174.900</b>	<b>-179.800</b>
<b>BZ 98 - Unternehmerischer Bereich -</b>						
Umsatzerlöse	1.491.749	1.582.900	1.577.000	1.630.000	1.666.900	1.704.700
andere Erträge	4.684	0	0	0	0	0
<b>Gesamterträge</b>	<b>1.496.434</b>	<b>1.582.900</b>	<b>1.577.000</b>	<b>1.630.000</b>	<b>1.666.900</b>	<b>1.704.700</b>
Materialaufwand	-800.415	-934.800	-870.900	-952.600	-972.900	-993.800
Personalaufwand	-290.740	-298.100	-342.400	-351.500	-358.000	-364.600
Abschreibungen	-6.472	-6.400	-7.400	-7.400	-7.400	-7.400
sonst. betriebliche Aufwendungen	-344.165	-310.600	-299.700	-294.800	-290.400	-285.400
Steuern v. Einkommen und Ertrag	-18.499	-7.100	-14.800	-6.700	-8.600	-14.000
<b>Gesamtaufwendungen</b>	<b>-1.460.291</b>	<b>-1.557.000</b>	<b>-1.535.200</b>	<b>-1.613.000</b>	<b>-1.637.300</b>	<b>-1.665.200</b>
Gesamterträge	31.468.527	30.140.700	32.525.400	34.536.800	35.665.100	36.801.900
Gesamtaufwendungen	-30.410.484	-30.286.300	-32.666.000	-34.647.800	-35.907.300	-37.101.400
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	1.058.042	-145.600	-140.600	-111.000	-242.200	-299.500



## Erfolgsplan Detail

## Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung – Betriebszweig 90 / Verwaltung –

	Ergebnis (Vorvorjahr)	Ansatz (Vorjahr)	Ansatz Wirtschafts- jahr	Ansatz Wirtschafts- jahr	Planung Wirtschafts- jahr	Planung Wirtschafts- jahr
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
sonstige betriebliche Erträge						
521003 Entn. Pensionsrückstellung	0	210.300	211.500	211.500	211.500	211.500
534100 Erträge aus Beitreibung	47.161	49.100	47.100	47.100	47.100	47.100
534900 Sonstige betriebliche Erträge	8.069	6.700	6.900	6.900	6.900	6.900
536000 Periodenfremde Erträge	52.029	0	0	0	0	0
<b>Summe sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>107.259</b>	<b>266.100</b>	<b>265.500</b>	<b>265.500</b>	<b>265.500</b>	<b>265.500</b>
Materialaufwand:						
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
540000 Strom	-2.724	-5.600	-3.100	-3.100	-3.100	-3.100
541000 Brenn-, Treib-, Schmierstoffe	-1.946	-2.100	-2.000	-2.100	-2.200	-2.200
545100 Dienstkleidung	-85	-300	-100	-100	-100	-100
545200 Kleinteile und Werkzeuge	-1.017	-1.800	-500	-500	-500	-500
Aufwendungen bezogene Leistungen						
547801 Reinigung	-16.604	-16.800	-19.600	-19.900	-20.200	-20.600
547802 Reparaturen	-1.081	-500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
547803 Wartung	-2.788	-3.800	-3.300	-3.400	-3.500	-3.600
<b>Summe Materialaufwand</b>	<b>-26.244</b>	<b>-30.900</b>	<b>-30.100</b>	<b>-30.600</b>	<b>-31.100</b>	<b>-31.600</b>
Personalaufwand:						
Löhne und Gehälter						
551000 Vergütung Angestellte	-733.638	-828.100	-981.000	-980.900	-1.000.500	-1.020.500
552000 Gehälter Beamte	-310.794	-314.100	-311.000	-337.400	-344.100	-350.900
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung, davon für Altersversorgung						
561000 Arbeitgeberanteile z. SV	-153.408	-173.200	-201.800	-202.100	-206.100	-210.200
564000 Pensionskassenumlage	-112.075	-115.800	-119.000	-122.600	-125.000	-127.500
564500 Besondere Umlage	-18.923	-19.900	-16.900	-17.500	-17.800	-18.100
565000 ZVK-Beiträge Angestellte	-64.333	-69.400	-80.900	-81.100	-82.700	-84.300
56501/2 Sonstige AG-Steuer ohne ZVK	-172	-100	-500	-500	-500	-500
565900 Sonstige Umlagen u. Beiträge	-18.752	-17.100	-19.900	-20.000	-20.400	-20.800
566000 Beihilfen und Unterstützungen	1.307	1.200	900	1.000	1.000	1.000
<b>Summe Personalaufwand</b>	<b>-1.410.788</b>	<b>-1.536.500</b>	<b>-1.730.100</b>	<b>-1.761.100</b>	<b>-1.796.100</b>	<b>-1.831.800</b>
Abschreibungen:						
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen						
570000 Abschreibung immaterielle VG	-14.463	-21.900	-24.800	-24.100	-20.800	-25.000
571000 Planmäßige Abschreibung auf Sachanlagen	-20.964	-17.900	-16.300	-18.100	-13.500	-5.400
573000 Abschreibung GWG	-2.035	-2.300	-3.400	-3.400	-2.700	-2.700
<b>Summe Abschreibungen</b>	<b>-37.462</b>	<b>-42.100</b>	<b>-44.500</b>	<b>-45.600</b>	<b>-37.000</b>	<b>-33.100</b>
sonstige betriebliche Aufwendungen						
581200 Zuführung Zinsertrag z. Werterhalt der Rückstellung	-10.635	-7.000	-151.600	-21.200	-20.800	-20.400
581500 Zuführung Pensionsrückst.	-83.764	0	0	0	0	0
581600 Zuführung Urlaubsrückstellung	-1.802	0	0	0	0	0
583000 Verluste Forderungsabgänge	-14.852	-16.600	-14.800	-14.400	-14.000	-13.600
591000 Mieten, Pachten, Nutzungsent-sch. allgemein	-136.272	-163.900	-158.000	-162.700	-167.500	-172.500
591004 Mieten für sonstige Gegenstände	-3.650	-3.600	-3.700	-3.800	-3.900	-4.000
591150 Nebenkosten des Geldverkehrs (Kontoführungsgeb.)	-9.636	-9.600	-10.000	-10.100	-10.200	-10.300
591200 Sonstige Gebühren	-5.102	-4.800	-4.900	-4.900	-4.900	-4.900
592000 Gebäude-, Feuerversicherung	0	0	0	0	0	0

Wirtschaftsplan 2024 - 2025

	Ergebnis (Vorvorjahr)	Ansatz (Vorjahr)	Ansatz Wirtschafts- jahr	Ansatz Wirtschafts- jahr	Planung Wirtschafts- jahr	Planung Wirtschafts- jahr
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
sonstige betriebliche Aufwendungen						
592300 Kasko- u. Kfz.-Versicherung	-722	-700	-700	-700	-700	-700
593010 Bürobedarf, Verbrauchsmittel	-7.022	-6.700	-6.200	-6.200	-6.200	-6.200
593020 Druck- und Kopierkosten	0	0	0	0	0	0
593030 Zeitschriften, Bücher, Fachl.	-2.641	-2.300	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600
594011 Briefporto	-22.011	-30.000	-26.400	-29.600	-29.600	-31.300
594020 Fernsprechgebühren	-1.768	-1.600	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
595011 Veröffentlichungen	0	-500	0	0	0	0
595900 Sonstige Öffentlichkeitsarbeit	-9.525	-3.600	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
596010 Reiseaufwand	-8.200	-7.800	-8.300	-8.700	-9.200	-9.600
596020 Bewirtung	-217	-300	-300	-300	-300	-300
597200 Prüfung und Beratung	-39.438	0	0	0	0	0
597213 Externe Prüfungen	-3.227	-4.600	0	0	0	0
597220 Beratungsaufwand -allgemein-	-7.670	-14.000	-16.000	-6.000	-6.000	-6.000
597300 Gerichts- und Notarkosten	-7.052	-12.300	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
597400 EDV-Aufwand (Komm.ONE)	-7.415	-12.800	-11.400	-14.000	-14.200	-14.400
597410 EDV-Aufwand FI-CA	-59.535	-78.100	-62.500	-78.000	-81.900	-85.900
597420 EDV-Aufwand Personalwesen	-6.353	-7.300	-7.400	-9.100	-9.200	-9.300
597430 EDV-Aufwand SAP	-23.126	-30.900	-26.700	-33.000	-33.600	-34.200
597500 Sonstiger EDV-Aufwand	-12.845	-16.200	-20.100	-20.100	-20.100	-20.100
597511 EDV Wartungsvertrag AWS	-6.498	-8.900	-7.100	-7.300	-7.500	-7.700
597540 EDV Software -allgemein-	-40.967	-37.800	-51.100	-52.100	-53.100	-54.100
597541 EDV Software Anpassungen	0	0	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
597600 Kostenerstattung LRA allg.	0	-200	-200	-200	-200	-200
597620 Kostenerst. LRA -SK allgemein	-1.926	-2.100	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
597623 Kostenerst. LRA -SK Porto	-47.246	-46.100	-47.000	-48.500	-48.500	-51.300
597624 Kostenerst. LRA -SK Telefon	-8.681	-7.700	-8.800	-8.800	-8.800	-8.800
597625 Kostenerst. LRA -SK Druck- kosten	-2.770	-1.100	-2.900	-2.900	-2.900	-2.900
597630 Kostenerst. LRA -PK allgemein	-105.711	-111.200	-126.300	-128.800	-131.300	-133.900
597631 Kostenerst. LRA -PK EDV	-40.138	-40.700	-40.400	-40.400	-40.400	-40.400
597640 Kostenerst. LRA - Querschnitt- sämtler, Leitung und Gremien	-36.950	-43.500	-47.500	-47.500	-47.500	-47.500
599000 Kosten Fort- und Weiterbil- dung	-2.824	-3.000	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800
599910 Periodenfremde Aufwend.	-25.568	0	0	0	0	0
<b>Summe Sonstige betriebliche Auf- wendungen</b>	<b>-803.758</b>	<b>-737.500</b>	<b>-881.600</b>	<b>-780.600</b>	<b>-793.800</b>	<b>-811.800</b>
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge						
621200 Zinsen u. ähnl. Erträge -Ter- mingeldzinsen-	8.267	5.000	150.000	20.000	20.000	20.000
621300 Zinsen u. ähnl. Erträge -Zinsen aus Darlehen-	2.368	2.000	1.600	1.200	800	400
621400 Zinsen u. ähnl. Erträge -Säum- nisz.-	25.466	23.100	25.600	25.600	25.600	25.600
621500 Zinsen u. ähnl. Erträge - AiB-	0	0	162.400	407.100	131.400	193.400
<b>Summe sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>36.101</b>	<b>30.100</b>	<b>339.600</b>	<b>453.900</b>	<b>177.800</b>	<b>239.400</b>
Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
650000 Zinsen u. ähnl. Aufwendungen -Darlehenszinsen-	0	-140.000	-370.000	-903.600	-955.100	-1.020.600
<b>Summe Zinsen und ähnl. Aufwen- dungen</b>	<b>0</b>	<b>-140.000</b>	<b>-370.000</b>	<b>-903.600</b>	<b>-955.100</b>	<b>-1.020.600</b>
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>-2.134.892</b>	<b>-2.190.800</b>	<b>-2.451.200</b>	<b>-2.802.100</b>	<b>-3.169.800</b>	<b>-3.224.000</b>
sonstige Steuern						
681000 Kraftfahrzeugsteuer	-90	-100	-100	-100	-100	-100
681100 Sonstige Steuer	0	-100	0	0	0	0
<b>Summe Sonstige Steuern</b>	<b>-90</b>	<b>-200</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>-2.134.982</b>	<b>-2.191.000</b>	<b>-2.451.300</b>	<b>-2.802.200</b>	<b>-3.169.900</b>	<b>-3.224.100</b>
Umlage	2.134.982	2.191.000	2.451.300	2.802.200	3.169.900	3.224.100
<b>Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag nach Umlage</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung – Betriebszweig 91 / Siedlungsabfall –

	Ergebnis (Vorvorjahr)	Ansatz (Vorjahr)	Ansatz Wirtschafts- jahr 2024	Ansatz Wirtschafts- jahr 2025	Planung Wirtschafts- jahr 2026	Planung Wirtschafts- jahr 2027
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
Umsatzerlöse						
400000 Gebühren (Selbstanlieferer & Verkauf Abfallsäcke)	1.322.683	1.382.200	1.544.400	1.544.400	1.630.800	1.630.800
410000 Behältergebühren	20.480.956	20.446.900	23.719.500	23.894.400	26.650.000	28.736.000
420000 Sonstige Gebühren	8.442	10.100	17.300	17.800	18.300	18.800
534901 Erlöse Vermietung/Verpachtung	248.314	263.900	265.200	265.200	265.200	265.200
535000 Sonstige Umsatzerlöse	4.012.291	2.837.200	1.663.500	1.633.500	1.433.500	1.233.500
<b>Summe Umsatzerlöse</b>	<b>26.072.686</b>	<b>24.940.300</b>	<b>27.209.900</b>	<b>27.355.300</b>	<b>29.997.800</b>	<b>31.884.300</b>
sonstige betriebliche Erträge						
521005 Entnahme aus Überdeckungs- rückstellung	1.242.116	1.038.000	850.000	2.524.700	1.000.000	0
532000 Ertr. aus Auflösung v. Nachsor- gerückstellungen	1.003.999	1.061.800	1.134.700	1.102.900	1.050.500	1.185.200
534090 Überzahlung	10.721	0	0	0	0	0
534900 Sonstige betriebliche Erträge	1.700	1.100	61.400	61.400	61.400	61.400
536000 Periodenfremde Erträge	163.621	0	0	0	0	0
<b>Summe Sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>2.422.157</b>	<b>2.100.900</b>	<b>2.046.100</b>	<b>3.689.000</b>	<b>2.111.900</b>	<b>1.246.600</b>
Materialaufwand						
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Be- triebsstoffe und für bezogene Waren						
540000 Strom	-54.202	-63.300	-52.100	-52.900	-53.700	-54.600
540100 Gas	-2.115	-7.800	-4.900	-4.900	-4.900	-4.900
540200 Wasser und Abwasser	-193.667	-239.000	-189.100	-189.100	-189.100	-189.100
541000 Brenn-, Treib- und Schmierstoffe	-16.758	-26.900	-26.100	-27.500	-29.000	-30.600
542000 Müllgebühren	-36.569	-28.500	-36.500	-36.500	-36.500	-36.500
545000 Material-Direktverbrauch	-9.918	-8.700	-11.000	-10.000	-11.000	-10.000
545100 Dienstkleidung	-1.770	-3.100	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
545200 Kleinteile und Werkzeuge	-28.244	-24.500	-25.500	-25.500	-25.500	-25.500
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
546500 Analysen/Untersuchungen	-53.544	-63.400	-46.700	-46.700	-46.700	-46.700
546800 Leistungsentgelt Umschlag/Ver- laden	-168.671	-164.100	-181.400	-192.000	-201.500	-211.500
546900 Leistungsentgelt Trans- port/Sammlung	-9.097.041	-10.295.800	-12.109.500	-12.738.100	-13.124.200	-13.521.700
547000 Leistungsentgelt Zerklei- nerung/Absiebung	-285.156	-416.800	-349.000	-359.800	-366.300	-373.000
547100 Leistungsentgelte für Betriebsun- ternehmer	-438.203	-528.200	-494.700	-517.900	-542.200	-567.600
547200 Übrige Leistungsentgelte für Un- ternehmer	-571.836	-605.800	-511.100	-521.300	-531.200	-541.800
547201 Leistungsentgelt für Entsor- gung/Verwertung	-7.900.444	-8.776.500	-9.028.200	-9.581.300	-9.998.900	-10.422.800
547400 Übrige Leistungsentgelte für In- genieurbüros	0	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
547500 Leistungsentgelt für Gemeinden	-557.348	-693.900	-576.300	-686.800	-687.800	-688.800
547600 Leistungsentgelt für Vereine	-37.972	-39.200	-38.700	-38.700	-38.700	-38.700
547800 Instandhaltung allgemein	-15.652	-48.300	-47.800	-47.800	-47.800	-47.800
547801 Reinigung	-26.542	-35.200	-34.700	-34.800	-34.900	-35.000
547802 Reparaturen	-18.801	-27.000	-28.900	-28.900	-28.900	-28.900
547803 Wartung	-46.508	-56.200	-56.300	-56.300	-56.300	-56.300
547900 Andere Fremdleistungen	-37.668	-39.200	-41.000	-41.700	-42.400	-43.200
<b>Summe Materialaufwand</b>	<b>-19.598.627</b>	<b>-22.203.400</b>	<b>-23.903.500</b>	<b>-25.252.500</b>	<b>-26.111.500</b>	<b>-26.989.000</b>
Personalaufwand						
Löhne und Gehälter						
551000 Vergütung Angestellte soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung, davon für Altersversorgung	-465.853	-488.500	-509.800	-525.300	-535.500	-545.900
561000 Arbeitgeberanteile z. SV	-98.440	-103.500	-105.800	-109.100	-111.100	-113.100
564500 Besondere Umlage	-8	0	0	0	0	0
565000 ZVK-Beiträge Angestellte	-37.278	-41.000	-42.900	-44.200	-44.400	-45.000
56501/2 Sonstige AG-Steuer ohne ZVK	-41	0	0	0	0	0
565900 Sonstige Umlagen u. Beiträge	0	0	-100	-100	-100	-100
<b>Summe Personalaufwand</b>	<b>-601.619</b>	<b>-633.000</b>	<b>-658.600</b>	<b>-678.700</b>	<b>-691.100</b>	<b>-704.100</b>

Wirtschaftsplan 2024 - 2025

	Ergebnis (Vorvorjahr)	Ansatz (Vorjahr)	Ansatz Wirtschafts- jahr 2024	Ansatz Wirtschafts- jahr 2025	Planung Wirtschafts- jahr 2026	Planung Wirtschafts- jahr 2027
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
Abschreibungen						
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen						
570000 Abschreibung immaterielle VG	-38.446	-37.400	-37.400	-37.400	-37.400	-37.400
571000 Planmäßige Abschreibung auf Sachanlagen	-824.117	-917.300	-1.241.000	-1.272.500	-1.270.100	-1.395.500
573000 Abschreibung GWG	-887	0	0	0	0	0
<b>Summe Abschreibungen</b>	<b>-863.450</b>	<b>-954.700</b>	<b>-1.278.400</b>	<b>-1.309.900</b>	<b>-1.307.500</b>	<b>-1.432.900</b>
sonstige betriebliche Aufwendungen						
581100 Zuführung zur Rückstellung für Deponiefolgekosten	-850.000	-850.000	-850.000	-850.000	-850.000	-850.000
581700 Zuführung zur Überdeckungs- rückstellung	-3.098.530	0	0	0	0	0
591001 Grundstückspachten	-46.813	-56.700	-47.400	-47.400	-47.400	-47.400
591002 Mieten für Gebäude	-4.167	-4.400	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300
591003 Mieten f. Mulden u.ä.	-11.528	-11.500	-15.100	-15.100	-15.100	-15.100
591004 Mieten sonstige Gegenstände	-32.200	-49.300	-52.300	-52.300	-52.300	-52.300
591150 Kontoführungsgebühren	-35.356	-1.900	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
591200 Sonstige Gebühren	-1.997	-3.600	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100
591300 Beiträge zu Organisationen	0	-10.900	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
592000 Gebäude-, Feuerversicherung	-2.494	-2.900	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800
592100 Haftpflichtversicherung	-61.678	-63.200	-67.000	-67.000	-67.000	-67.000
592200 Maschinenversicherung	-2.855	-2.900	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
592300 Kasko und Kfz.-Versicherung	-7.262	-7.500	-8.200	-8.200	-8.200	-8.200
592900 sonstige Versicherungen	-5.288	-4.900	-4.700	-4.700	-4.700	-4.700
593010 Bürobedarf, Verbrauchsmittel	-2.229	-3.400	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600
593020 Druck- und Kopierkosten	-17	0	0	0	0	0
593021 Müllmarken	-24.373	-25.600	-27.500	-28.800	-30.200	-31.700
594010 Postaufwand, Frachten	-2.209	-2.100	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
594011 Briefporto	-76.940	-85.200	-80.700	-85.100	-85.100	-90.000
594020 Fernsprechgebühren allgemein	-4.420	-5.200	-4.700	-4.700	-4.700	-4.700
594021 Fernsprechgebühren Abfallber.	-370	-400	0	0	0	0
595023 Abfallkalender	-5.325	-5.700	-7.900	-8.400	-8.900	-9.400
595900 Sonstige Öffentlichkeitsarbeit	-545	-2.000	0	0	0	0
596010 Reiseaufwand	-4.081	-2.200	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400
596020 Bewirtung	-242	-100	-300	-300	-300	-300
597220 Beratungsaufwand -allgemein-	-36.005	-14.700	-6.900	-1.900	-1.900	-1.900
597400 EDV-Aufwand -allgemein-	-2.230	-2.600	-5.900	-7.000	-7.000	-7.000
597500 Sonstiger EDV-Aufwand	-4.066	-4.200	-6.200	-6.200	-6.200	-6.200
597512 EDV Wartungsvertrag BHV	-7.078	-9.500	-9.900	-10.100	-10.400	-10.700
597540 EDV Software -allgemein-	-753	-700	-700	-700	-700	-700
597541 EDV Software Anpassungen BHV	-6.241	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
597631 Kostenerst.a.Landratsamt EDV	-3.039	-2.300	-3.900	-3.900	-3.900	-3.900
599000 Kosten für Fort- und Weiterbil- dung	-4.384	-4.700	-6.400	-6.400	-6.400	-6.400
599900 Andere betriebliche Aufwend.	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
599910 Periodenfremde Aufwendungen	-166.562	0	0	0	0	0
<b>Summe Sonstige betriebliche Aufwen- dungen</b>	<b>-4.617.481</b>	<b>-1.345.300</b>	<b>-1.342.400</b>	<b>-1.344.900</b>	<b>-1.347.100</b>	<b>-1.354.300</b>
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>2.813.664</b>	<b>1.904.800</b>	<b>2.073.100</b>	<b>2.458.300</b>	<b>2.652.500</b>	<b>2.650.600</b>
sonstige Steuern						
681000 Kraftfahrzeugsteuer	-760	-700	-900	-900	-900	-900
681001 Steuern v. Vermögen	-419	-300	-300	-300	-300	-300
<b>Summe Sonstige Steuern</b>	<b>-1.179</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.200</b>	<b>-1.200</b>	<b>-1.200</b>	<b>-1.200</b>
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>2.812.486</b>	<b>1.903.800</b>	<b>2.071.900</b>	<b>2.457.100</b>	<b>2.651.300</b>	<b>2.649.400</b>
Umlage aus dem BZW 90 (allgemeine Verwaltung)	-1.916.609	-1.971.300	-2.217.700	-2.535.700	-2.875.700	-2.923.900
<b>Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag nach Umlage</b>	<b>895.877</b>	<b>-67.500</b>	<b>-145.800</b>	<b>-78.600</b>	<b>-224.400</b>	<b>-274.500</b>

## Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung – Betriebszweig 92 / Erdaushub –

	Ergebnis (Vorvorjahr) 2022 EUR	Ansatz (Vorjahr) 2023 EUR	Ansatz Wirtschaftsj. 2024 EUR	Ansatz Wirtschaftsj. 2025 EUR	Planung Wirtschaftsj. 2026 EUR	Planung Wirtschaftsj. 2027 EUR
	1	2	3	4	5	6
Umsatzerlöse						
400000 Gebühren (Selbstanlieferer)	489.867	500.000	429.000	429.000	528.000	809.000
<b>Summe Umsatzerlöse</b>	<b>489.867</b>	<b>500.000</b>	<b>429.000</b>	<b>429.000</b>	<b>528.000</b>	<b>809.000</b>
sonstige betriebliche Erträge						
521005 Entnahme Überdeckungsr.	298.528	237.300	245.000	298.000	264.800	0
532000 Ertr. Auflösung Nachsorger.	0	0	0	2.800	5.000	5.000
536000 Periodenfremde Erträge	21.162	0	0	0	0	0
<b>Summe Sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>319.690</b>	<b>237.300</b>	<b>245.000</b>	<b>300.800</b>	<b>269.800</b>	<b>5.000</b>
Materialaufwand						
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
540000 Strom	-533	-1.400	-600	-600	-600	-600
540200 Wasser und Abwasser	-49	-100	-100	-100	-100	-100
545100 Dienstkleidung	0	-100	-100	-100	-100	-100
545200 Kleinteile und Werkzeuge	-1.193	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
546500 Analysen/Untersuchungen	-10.180	-10.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
546900 Leistungsentgelt Transport/Sammlung	-1.148	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
547100 Leistungs. Betriebsunternehmer	-149.306	-195.200	-181.400	-188.100	-197.500	-207.300
547200 Übrige Leistungs. Unternehmer	-96.654	-104.000	-101.100	-105.100	-107.200	-109.300
547500 Leistungsentgelt für Gemeinden	-1.049	0	0	0	0	0
547800 Instandhaltung allgemein	0	-100.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
547801 Reinigung	-1.940	-2.000	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
547802 Reparaturen	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
547803 Wartung	-8.422	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600
<b>Summe Materialaufwand</b>	<b>-270.474</b>	<b>-421.400</b>	<b>-315.100</b>	<b>-325.800</b>	<b>-337.300</b>	<b>-349.200</b>
Personalaufwand						
Löhne und Gehälter						
551000 Vergütung Angestellte	-49.435	-59.100	-65.000	-67.000	-68.300	-69.600
soziale Abgaben und Aufwendungen davon für Altersversorgung						
561000 Arbeitgeberanteile z. SV	-10.469	-12.500	-12.900	-13.300	-13.500	-13.700
565000 ZVK-Beiträge Angestellte	-4.333	-4.900	-5.100	-5.200	-5.300	-5.400
565900 Sonstige Umlagen u. Beiträge	0	0	-400	-400	-400	-400
<b>Summe Personalaufwand</b>	<b>-64.236</b>	<b>-76.500</b>	<b>-83.400</b>	<b>-85.900</b>	<b>-87.500</b>	<b>-89.100</b>
Abschreibungen						
571000 Planmäßige Abschreibung auf Sachanlagen	-27.149	-34.700	-18.900	-28.500	-81.700	-81.700
<b>Summe Abschreibungen</b>	<b>-27.149</b>	<b>-34.700</b>	<b>-18.900</b>	<b>-28.500</b>	<b>-81.700</b>	<b>-81.700</b>
sonstige betriebliche Aufwendungen						
581100 Zuführung Rückst. Deponie	-78.242	-38.800	-43.500	-43.500	-43.500	-43.500
581600 Zuführung Urlaubsrückstellung	-260	0	0	0	0	0
581700 Zuführung Überdeckungsr.	-144.865	0	0	0	0	0
591001 Grundstückspachten	-8.476	-5.800	-8.700	-8.700	-8.700	-8.700
591004 Mieten sonstige Gegenstände	-1.892	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
591150 Kontoführungsgebühren	-773	0	0	0	0	0
591200 Sonstige Gebühren	0	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
592100 Haftpflichtversicherung	-8.120	-8.300	-8.800	-9.200	-9.600	-10.000
592900 sonstige Versicherungen	-128	-200	-200	-200	-200	-200
593010 Bürobedarf, Verbrauchsmittel	0	-100	-200	-200	-200	-200
594020 Fernspreckgebühren allgemein	-398	-500	-500	-500	-500	-500
596010 Reiseaufwand	-66	-600	-200	-200	-200	-200
597200 Prüfung, Beratung, Gutachten	-6.569	0	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500
597540 EDV Software -allgemein-	-250	-800	-500	-500	-500	-500
599000 Kosten Fort- und Weiterbildung	0	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
<b>Summe S. betriebliche Aufwendungen</b>	<b>-250.039</b>	<b>-60.400</b>	<b>-73.400</b>	<b>-73.800</b>	<b>-74.200</b>	<b>-74.600</b>
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>197.659</b>	<b>144.300</b>	<b>183.200</b>	<b>215.800</b>	<b>217.100</b>	<b>219.400</b>
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>197.659</b>	<b>144.300</b>	<b>183.200</b>	<b>215.800</b>	<b>217.100</b>	<b>219.400</b>
Umlage aus dem BZW 90	-176.497	-177.000	-188.100	-210.500	-230.800	-235.800
<b>Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag nach Umlage</b>	<b>21.162</b>	<b>-32.700</b>	<b>-4.900</b>	<b>5.300</b>	<b>-13.700</b>	<b>-16.400</b>

**Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung – Betriebszweig 93 / Bauschutt –**

	Ergebnis (Vorvorjahr)	Ansatz (Vorjahr)	Ansatz Wirtschafts- jahr 2024	Ansatz Wirtschafts- jahr 2025	Planung Wirtschafts- jahr 2026	Planung Wirtschafts- jahr 2027
	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
	1	2	3	4	5	6
Umsatzerlöse						
400000 Gebühren (Selbstanlieferer)	137.628	143.900	139.900	139.900	364.900	364.900
<b>Summe Umsatzerlöse</b>	<b>137.628</b>	<b>143.900</b>	<b>139.900</b>	<b>139.900</b>	<b>364.900</b>	<b>364.900</b>
sonstige betriebliche Erträge						
521002 Erträge Auflös. Urlaub	18	0	0	0	0	0
534900 Sonstige betriebliche Erträge	150.411	114.000	90.000	90.000	90.000	90.000
<b>Summe Sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>150.429</b>	<b>114.000</b>	<b>90.000</b>	<b>90.000</b>	<b>90.000</b>	<b>90.000</b>
Materialaufwand						
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
540200 Wasser und Abwasser	-2.422	-4.000	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800
545200 Kleinteile und Werkzeuge	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
546500 Analysen/Untersuchungen	-4.068	-2.800	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
546900 Leistungsentgelt Transport/Sammlung	-42.189	-40.100	-42.500	-42.500	-43.300	-44.100
547100 Leistungsentgelte für Betriebsunternehmer	0	0	0	0	-125.000	-131.200
547200 Leistungsentgelte Unternehmer	-1.352	-3.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
547201 Leistungsentgelt für Entsorgung/Verwertung	-74.880	-77.200	-63.800	-74.100	-75.500	-77.000
547800 Instandhaltung allgemein	0	-200	-200	-200	-200	-200
547801 Reinigung	-1.618	-1.600	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
547803 Wartung	-756	-500	-700	-700	-700	-700
<b>Summe Materialaufwand</b>	<b>-127.286</b>	<b>-130.400</b>	<b>-118.700</b>	<b>-129.000</b>	<b>-256.200</b>	<b>-264.700</b>
Personalaufwand						
Löhne und Gehälter						
551000 Vergütung Angestellte soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung, davon für Altersversorgung	-2.852	-3.000	-3.100	-3.200	-3.200	-3.200
561000 Arbeitgeberanteile z. SV	-604	-600	-600	-600	-600	-600
565000 ZVK-Beiträge Angestellte	-245	-200	-200	-200	-200	-200
<b>Summe Personalaufwand</b>	<b>-3.702</b>	<b>-3.800</b>	<b>-3.900</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>
Abschreibungen						
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen						
570000 Abschreibung immaterielle VG	-65.946	-65.800	-6.300	-6.300	0	0
571000 Planmäßige Abschreibung auf Sachanlagen	-982	-900	-900	-900	-80.900	-80.900
<b>Summe Abschreibungen</b>	<b>-66.928</b>	<b>-66.700</b>	<b>-7.200</b>	<b>-7.200</b>	<b>-80.900</b>	<b>-80.900</b>
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.	-2.137	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
591004 Mieten sonstige Gegenstände	-2.380	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800
591150 Kontoführungsgebühren	-3.966	0	0	0	0	0
591200 Sonstige Gebühren	0	-200	-200	-200	-200	-200
592100 Haftpflichtversicherung	-6.168	-6.000	-6.200	-6.200	-6.200	-6.200
592900 sonstige Versicherungen	-321	-300	-300	-300	-300	-300
596010 Reiseaufwand	-66	-100	-100	-100	-100	-100
599910 Periodenfremde Aufwendungen	-258	0	0	0	0	0
<b>Summe Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>-105.296</b>	<b>-101.500</b>	<b>-101.700</b>	<b>-101.700</b>	<b>-101.700</b>	<b>-101.700</b>
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>-15.155</b>	<b>-44.500</b>	<b>-1.600</b>	<b>-12.000</b>	<b>12.100</b>	<b>3.600</b>
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>-15.155</b>	<b>-44.500</b>	<b>-1.600</b>	<b>-12.000</b>	<b>12.100</b>	<b>3.600</b>
Umlage aus dem BZW 90 (allgemeine Verwaltung)	-22.501	-23.600	-25.200	-28.000	-31.700	-32.200
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag nach Umlage</b>	<b>-37.656</b>	<b>-68.100</b>	<b>-26.800</b>	<b>-40.000</b>	<b>-19.600</b>	<b>-28.600</b>

## Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung –Betriebszweig 99 / Sonstige Abfallentsorgung–

	Ergebnis (Vorvorjahr)	Ansatz (Vorjahr)	Ansatz Wirtschafts- jahr 2024	Ansatz Wirtschafts- jahr 2025	Planung Wirtschafts- jahr 2026	Planung Wirtschafts- jahr 2027
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
Umsatzerlöse						
400000 Gebühren (Selbstanlieferer)	223.745	225.200	183.400	183.400	192.500	192.500
535000 Sonstige Umsatzerlöse	12.532	0	0	0	0	0
<b>Summe Umsatzerlöse</b>	<b>236.277</b>	<b>225.200</b>	<b>183.400</b>	<b>183.400</b>	<b>192.500</b>	<b>192.500</b>
Materialaufwand						
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
540 Strom/Gas/Wasser/Abwasser	-58	-1.200	-400	-400	-400	-400
541000 Brenn-, Treib- und Schmierstoffe	-50	0	-700	-800	-900	-1.000
545100 Dienstkleidung	-6	0	0	0	0	0
545200 Kleinteile und Werkzeuge	-94	-200	-200	-200	-200	-200
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
546500 Analysen/Untersuchungen	-205	-5.200	-900	-900	-900	-900
546900 Leistungsentgelt Transport/Sammlung	-16.197	-22.700	-22.600	-22.600	-23.200	-23.800
547000 Leistungsentgelt Zerkleinerung/Absiebung	-1.958	-9.000	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
547100 Leistungsentgelte für Betriebsunternehmer	-30.857	-43.200	-39.500	-41.500	-43.500	-45.600
547200 Übrige Leistungsentgelte für Unternehmer	-758	-800	-700	-700	-700	-700
547201 Leistungsentgelt für Entsorgung/Verwertung	-19.864	-112.300	-70.500	-70.500	-72.600	-74.700
547500 Leistungsentgelt für Gemeinden	-26	0	-800	-800	-800	-800
547800 Instandhaltung allgemein	-21	-100	-100	-100	-100	-100
547801 Reinigung	-18	-100	-100	-100	-100	-100
547802 Reparaturen	-40	-500	-500	-500	-500	-500
547803 Wartung	-67	0	0	0	0	0
<b>Summe Materialaufwand</b>	<b>-70.218</b>	<b>-195.300</b>	<b>-140.500</b>	<b>-142.600</b>	<b>-147.400</b>	<b>-152.300</b>
Personalaufwand						
Löhne und Gehälter						
551000 Vergütung Angestellte soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung, davon für Altersversorgung	-1.302	-2.700	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
561000 Arbeitgeberanteile z. SV	-275	-600	-700	-700	-700	-700
565000 ZVK-Beiträge Angestellte	-107	-200	-200	-200	-200	-200
<b>Summe Personalaufwand</b>	<b>-1.683</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.900</b>	<b>-3.900</b>	<b>-3.900</b>	<b>-3.900</b>
Abschreibungen						
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen						
571000 Abschreibung auf Sachanlagen	-1.089	-5.300	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000
573000 Abschreibung GWG	-13	0	0	0	0	0
<b>Summe Abschreibungen</b>	<b>-1.102</b>	<b>-5.300</b>	<b>-19.000</b>	<b>-19.000</b>	<b>-19.000</b>	<b>-19.000</b>
sonstige betriebliche Aufwendungen						
591001 Grundstückspachten	-152	-600	-800	-800	-800	-800
591003 Mieten f. Mulden u.ä.	-1.145	-900	-500	-500	-500	-500
591004 Mieten sonstige Gegenstände	-85	-2.500	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
591300 Beiträge zu Organisationen	0	-600	-500	-500	-500	-500
592100 Haftpflichtversicherung	0	-200	-300	-300	-300	-300
597220 Beratungsaufwand -allgemein-	0	-300	-100	-100	-100	-100
599000 Kosten Fort- und Weiterbildung	0	-100	-100	-100	-100	-100
<b>Summe Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>-1.382</b>	<b>-5.200</b>	<b>-4.600</b>	<b>-4.600</b>	<b>-4.600</b>	<b>-4.600</b>
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>161.892</b>	<b>15.900</b>	<b>15.400</b>	<b>13.300</b>	<b>17.600</b>	<b>12.700</b>
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>161.892</b>	<b>15.900</b>	<b>15.400</b>	<b>13.300</b>	<b>17.600</b>	<b>12.700</b>
Umlage aus dem BZW 90 (allgemeine Verwaltung)	-19.375	-19.100	-20.300	-28.000	-31.700	-32.200
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag nach Umlage</b>	<b>142.517</b>	<b>-3.200</b>	<b>-4.900</b>	<b>-14.700</b>	<b>-14.100</b>	<b>-19.500</b>

**Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung –Betriebszweig 98 / Unternehmerischer Bereich–**

	Ergebnis (Vorvorjahr) 2022	Ansatz (Vorjahr) 2023	Ansatz Wirtschafts- jahr 2024	Ansatz Wirtschafts- jahr 2025	Planung Wirtschafts- jahr 2026	Planung Wirtschafts- jahr 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
Umsatzerlöse						
440000 Erlöse Personalgestellung	111.790	133.900	155.600	159.600	162.400	165.200
535000 Sonstige Umsatzerlöse	1.379.958	1.449.000	1.421.400	1.470.400	1.504.500	1.539.500
<b>Summe Umsatzerlöse</b>	<b>1.491.749</b>	<b>1.582.900</b>	<b>1.577.000</b>	<b>1.630.000</b>	<b>1.666.900</b>	<b>1.704.700</b>
sonstige betriebliche Erträge						
536000 Periodenfremde Erträge	4.684	0	0	0	0	0
<b>Summe Sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>4.684</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Materialaufwand						
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
540000 Strom	-792	-1.000	-700	-700	-700	-700
540100 Gas	-39	0	0	0	0	0
540200 Wasser und Abwasser	-43	-100	0	0	0	0
541000 Brenn-, Treib- und Schmierstoffe	-310	-200	-400	-400	-400	-400
545100 Dienstkleidung	-31	0	0	0	0	0
545200 Kleinteile und Werkzeuge	-412	-300	-300	-300	-300	-300
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
546900 Leistungsentgelt Transport/Sammlung	-569.955	-721.900	-642.300	-722.700	-742.200	-762.300
547200 Übrige Leistungsentgelte für Unternehmer	-6.771	-5.600	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500
547201 Leistungsentgelt für Entsorgung/Verwertung	-94.882	-85.500	-92.700	-92.700	-92.700	-92.700
547500 Leistungsentgelt für Gemeinden Direktleistung	-44.726	-37.600	-45.700	-45.900	-46.100	-46.300
547600 Leistungsentgelt für Vereine	-18.420	-19.300	-18.200	-18.200	-18.200	-18.200
547800 Instandhaltung allgemein	-142	0	-100	-100	-100	-100
547801 Reinigung	-55.984	-56.100	-56.100	-56.500	-56.900	-57.300
547802 Reparaturen	-341	-100	-200	-200	-200	-200
547803 Wartung	-607	-200	-700	-700	-700	-700
547900 Andere Fremdleistungen	-6.960	-6.900	-7.000	-7.700	-7.900	-8.100
<b>Summe Materialaufwand</b>	<b>-800.415</b>	<b>-934.800</b>	<b>-870.900</b>	<b>-952.600</b>	<b>-972.900</b>	<b>-993.800</b>
Personalaufwand						
Löhne und Gehälter						
551000 Vergütung Angestellte	-146.030	-154.300	-184.500	-189.800	-193.500	-197.300
552000 Gehälter Beamte	-72.378	-72.100	-72.800	-74.900	-76.300	-77.700
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung, davon für Altersversorgung						
561000 Arbeitgeberanteile z. SV	-30.714	-32.500	-38.600	-39.400	-40.100	-40.800
564000 Pensionskassenumlage	-25.780	-22.000	-27.800	-28.600	-29.100	-29.600
564500 Besondere Umlage	-3.417	-3.700	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300
565000 ZVK-Beiträge Angestellte	-12.421	-13.500	-15.300	-15.400	-15.600	-15.800
565900 Sonstige Umlagen u.Beiträge f.Personal	0	0	-100	-100	-100	-100
<b>Summe Personalaufwand</b>	<b>-290.740</b>	<b>-298.100</b>	<b>-342.400</b>	<b>-351.500</b>	<b>-358.000</b>	<b>-364.600</b>
Abschreibungen						
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen						
571000 Planmäßige Abschreibung auf Sachanlagen	-6.472	-6.400	-7.400	-7.400	-7.400	-7.400
<b>Summe Abschreibungen</b>	<b>-6.472</b>	<b>-6.400</b>	<b>-7.400</b>	<b>-7.400</b>	<b>-7.400</b>	<b>-7.400</b>



	Ergebnis (Vorvorjahr)	Ansatz (Vorjahr)	Ansatz Wirtschafts- jahr 2024	Ansatz Wirtschafts- jahr 2025	Planung Wirtschafts- jahr 2026	Planung Wirtschafts- jahr 2027
	2022	2023	Wirtschafts- jahr 2024	Wirtschafts- jahr 2025	Wirtschafts- jahr 2026	Wirtschafts- jahr 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
sonstige betriebliche Aufwendungen						
591000 Mieten, Pachten, Nutzungsent- sch. allgemein	-16.352	-14.800	-19.500	-19.800	-20.100	-20.400
591001 Grundstückspachten	-46.885	-43.500	-46.800	-46.800	-46.800	-46.800
591002 Mieten für Gebäude	-1.260	-1.100	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
591004 Mieten für sonstige Gegen- stände	-8.088	-16.400	-16.600	-16.600	-16.600	-16.600
591150 Kontoführungsgebühren	-29	0	0	0	0	0
591200 Sonstige Gebühren	-86	-300	-300	0	-300	0
592000 Gebäude- und Feuerversiche- rung	-22	0	0	0	0	0
592300 Kasko und Kfz.-Versicherung	-2.692	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
593010 Bürobedarf, Verbrauchsmittel all- gemein	-769	-700	-700	-700	-700	-700
594011 Briefporto	0	-300	0	0	0	0
594020 Fernsprechgebühren allgemein	-141	-400	0	0	0	0
594021 Fernsprechgebühren Abfalbera- tertelefon	-65	0	0	0	0	0
595023 Abfallkalender	-935	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
597200 Prüfung, Beratung, Gutachten - allgemein-	-18.940	-3.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
597400 EDV-Aufwand (Komm.ONE) -all- gemein-	-170	-200	-200	-200	-200	-200
597420 EDV-Aufwand (Komm.ONE) Personalwesen	-75	-800	-700	-700	-700	-700
597500 Sonstiger EDV-Aufwand	-617	0	0	0	0	0
597541 EDV Software Anpassungen	-136	0	0	0	0	0
597620 Kost.Erst.LRA.allg.	-2.933	-1.400	-3.600	-3.700	-3.700	-3.700
597623 Kostenerst.a.Landratsamt -SK Porto	-1.221	-2.200	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
597630 K.Erst.LRA.PK.allg	-14.327	-17.600	-15.500	-15.600	-15.700	-15.800
597631 Kostenerst.a.Landratsamt EDV	-7.182	-6.000	-7.100	-7.100	-7.100	-7.100
597640 K.Erst.LRA.Organk	-2.379	-2.500	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800
599000 Kosten für Fort- und Weiterbil- dung	-81	0	0	0	0	0
599900 Andere betriebliche Aufwendun- gen	-180.676	-196.000	-176.300	-171.200	-166.100	-161.000
599910 Periodenfremde Aufwendungen	-32.481	0	0	0	0	0
<b>Summe Sonstige betriebliche Aufwen- dungen</b>	<b>-344.165</b>	<b>-310.600</b>	<b>-299.700</b>	<b>-294.800</b>	<b>-290.400</b>	<b>-285.400</b>
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag						
671000 Gewerbeertragsteuer	-9.013	-3.500	-6.900	-3.100	-4.000	-6.500
672 Körperschaftsteuer/Solidaritäts- zuschlag	-9.486	-3.600	-7.900	-3.600	-4.600	-7.500
<b>Summe Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>	<b>-18.499</b>	<b>-7.100</b>	<b>-14.800</b>	<b>-6.700</b>	<b>-8.600</b>	<b>-14.000</b>
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>36.143</b>	<b>25.900</b>	<b>41.800</b>	<b>17.000</b>	<b>29.600</b>	<b>39.500</b>
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>36.143</b>	<b>25.900</b>	<b>41.800</b>	<b>17.000</b>	<b>29.600</b>	<b>39.500</b>

**VIII. Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm**

**1. Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung**

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		Vorvorjahr 2022 EUR	Vorjahr 2023 EUR	Wirtschaftsjahr 2024 EUR	Wirtschafts- jahr 2025 EUR	Wirtschafts- jahr 2026 EUR	Wirtschafts- jahr 2027 EUR
		1	2	3	5	7	8
1	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	28.910.453	27.474.200	29.623.600	29.822.000	32.834.500	35.039.800
2	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	226.329	175.900	355.400	225.400	225.400	225.400
<b>4</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	<b>29.136.782</b>	<b>27.650.100</b>	<b>29.979.000</b>	<b>30.047.400</b>	<b>33.059.900</b>	<b>35.265.200</b>
	(Summe aus Nummern 1 bis 3)						
5	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	-24.106.448	-27.746.300	-29.493.100	-31.042.700	-32.138.400	-33.145.600
6	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-281.945	-297.200	-277.600	-272.500	-267.400	-262.300
7	Ertragsteuerzahlungen <sup>1</sup>	-18.499	-7.100	-14.800	-6.700	-8.600	-14.000
<b>8</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	<b>-24.406.892</b>	<b>-28.050.600</b>	<b>-29.785.500</b>	<b>-31.321.900</b>	<b>-32.414.400</b>	<b>-33.421.900</b>
	(Summe aus Nummern 5 bis 7)						
<b>9</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	<b>4.729.890</b>	<b>-400.500</b>	<b>193.500</b>	<b>-1.274.500</b>	<b>645.500</b>	<b>1.843.300</b>
	(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
<b>16</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>34.450</b>	<b>34.400</b>	<b>34.400</b>	<b>34.400</b>	<b>34.400</b>	<b>34.400</b>
	(Summe aus Nummern 10 bis 15)						
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	-17.248	-19.000	-20.100	-28.000	-70.000	-70.000
18	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-1.463.008	-8.323.200	-10.071.600	-14.284.700	-4.185.000	-885.000
<b>21</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.480.257</b>	<b>-8.342.200</b>	<b>-10.091.700</b>	<b>-14.312.700</b>	<b>-4.255.000</b>	<b>-955.000</b>
	(Summe aus Nummern 17 bis 20)						
<b>22</b>	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.445.807</b>	<b>-8.307.800</b>	<b>-10.057.300</b>	<b>-14.278.300</b>	<b>-4.220.600</b>	<b>-920.600</b>
	(Saldo aus Nummern 16 und 21)						
<b>23</b>	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>3.284.084</b>	<b>-8.708.300</b>	<b>-9.863.800</b>	<b>-15.552.800</b>	<b>-3.575.100</b>	<b>922.700</b>
	(Saldo aus Nummern 9 und 22)						

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		Vorvorjahr 2022 EUR	Vorjahr 2023 EUR	Wirtschaftsjahr 2024 EUR	Wirtschafts- jahr 2025 EUR	Wirtschafts- jahr 2026 EUR	Wirtschafts- jahr 2027 EUR
		1	2	3	5	7	8
26	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei Dritten	0	8.000.000	10.000.000	14.000.000	3.500.000	850.000
<b>30</b>	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>8.000.000</b>	<b>10.000.000</b>	<b>14.000.000</b>	<b>3.500.000</b>	<b>850.000</b>
33	(Summe aus Nummern 24 bis 29) Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber Dritten	0	-155.500	-333.300	-799.900	-868.200	-950.600
37	Gezahlte Zinsen	0	-140.000	-370.000	-903.600	-955.100	-1.020.600
<b>38</b>	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>-295.500</b>	<b>-703.300</b>	<b>-1.703.500</b>	<b>-1.823.300</b>	<b>-1.971.200</b>
	(Summe aus Nummern 31 bis 37)						
<b>39</b>	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>7.704.500</b>	<b>9.296.700</b>	<b>12.296.500</b>	<b>1.676.700</b>	<b>-1.121.200</b>
	(Saldo aus Nummern 30 und 38)						
<b>40</b>	<b>Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres</b>	<b>3.284.084</b>	<b>-1.003.800</b>	<b>-567.100</b>	<b>-3.256.300</b>	<b>-1.898.400</b>	<b>-198.500</b>
	(Saldo aus Nummern 23 und 39) nachrichtlich:						
41	voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn zum 01.01.	11.489.305	14.773.388	7.618.688	7.051.588	3.795.288	1.896.888
42	voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn		22.289.677	27.099.432	27.099.832	26.998.832	26.947.632

2. Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Liquiditätsplan		Finanzplanung		
			Vorjahr	Wirtschafts- jahr 2024	Wirtschafts- jahr 2025	Wirtschafts- jahr 2026	Wirtschafts- jahr 2027
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn <b>01.01.2023</b>	14.773.388				
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 Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unter- nehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbe- trieben der Gemeinde					
<b>4</b>	=	<b>liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn</b>	<b>14.773.388</b>				
5	-	mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB) <sup>1)</sup>	-1.365.000				
6	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungs- mittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB) <sup>2)</sup>	-5.789.700	-567.100	-3.256.300	-1.898.400	-198.500
<b>7</b>	=	<b>voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>	<b>7.618.688</b>	<b>7.051.588</b>	<b>3.795.288</b>	<b>1.896.888</b>	<b>1.698.388</b>
8	-	davon für bestimmte Zwecke gebunden <sup>3)</sup>	-1.182.683	-1.241.483	-1.300.283	-1.359.083	-1.417.883
<b>9</b>	=	<b>vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahres- ende ohne gebundene Mittel</b>	<b>6.436.005</b>	<b>5.810.105</b>	<b>2.495.005</b>	<b>537.805</b>	<b>280.505</b>

**Erläuterungen**

1) Mittelübertrag aus Vorvorjahr.

2)

Anlage 2 Nr. 40	-1.003.800
Eingesparter Mittelabfluss 2023 / Projekte werden neu veranschlagt bzw. nicht realisiert	
Deponie TN OFA BA V/VI	1.650.000
Deponie TN Pegelsanierung	70.000
RAZ Hochschw.: Neubau Oberlicht	25.000
RAZ Hochschw.: Infrastruktur	70.000
RAZ Breisgau: Anbau Sozialgebäude	389.500
RAZ Breisgau: Betriebsausstattung	28.500
Kompostanlage Titisee-Neustadt	10.000
Kompostanlage Bollschweil	35.000
Grünschnittsammelplätze	20.000
Recyclinghöfe.: Erweiterung/Ausbau	50.000
Recyclinghöfe: Grunderwerb	200.000
EAD: Grundstückskauf, Hochstetten, Langenordnach	50.000
Deponie Merdingen	320.600
<b>Zwischensumme</b>	<b>1.914.800</b>
nicht benötigte Kreditaufnahme	-8.000.000
resultierend keine Auszahlungen Tilgungsleistung und Zinsen	295.500
<b>veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands</b>	<b>-5.789.700</b>

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

3. Bestand an inneren Darlehen

		zum 01.01.2024 EUR	zum 31.12.2024/01.01.2025 EUR	zum 31.12.2025 EUR
		1	2	3
1	Rückstellung für die Stilllegung und Nachsorge von Abfalldeponien nach § 7 Absatz 1 EigBVO-HGB	27.099.432	27.099.832	26.998.832
2	+ Sonstige Rückstellungen ohne die Rückstellung für die Stilllegung und Nachsorge von Abfalldeponien	8.392.703	7.145.003	4.169.603
3	= <b>Mittelbestand bei Erwirtschaftung aller Rückstellungen und Ansammlung der Mittel</b>	<b>35.492.135</b>	<b>34.244.835</b>	<b>31.168.435</b>
4	Liquide Mittel	7.618.688	7.051.588	3.795.288
5	- Kassenkreditmittel	0	0	0
6	+ angelegte Mittel	0	0	0
7	= <b>tatsächlicher erwirtschafteter Mittelbestand</b>	<b>7.618.688</b>	<b>7.051.588</b>	<b>3.795.288</b>
8	<b>Differenz</b> (Zeile 3 abzüglich Zeile 7)	27.873.447	27.193.247	27.373.147
9	<b>Bestand an inneren Darlehen<sup>1)</sup></b>	27.099.432	27.099.832	26.998.832
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	2,38	2,38	

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.		Gesamtangaben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Mittelübertragungen aus Vorvorjahr	Ergebnis 2022 (Vorvorjahr)	Ansatz 2023 (Vorjahr)	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung Wirtschaftsjahr 2026	Planung Wirtschaftsjahr 2027	Finanzbedarf weitere Jahre
		-nachrichtlich-			(Vorvorjahr)	(Vorjahr)	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr 2026	Wirtschaftsjahr 2027	-nachrichtlich-
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	8	10	11	12
<b>1.1. Erwerb von beweglichen Sachanlagevermögen</b>											
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	-12.953	-44.500	-22.600	-7.700	-8.000	-8.000	-8.000
13	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-12.953</b>	<b>-44.500</b>	<b>-22.600</b>	<b>-7.700</b>	<b>-8.000</b>	<b>-8.000</b>	<b>-8.000</b>
14	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-12.953</b>	<b>-44.500</b>	<b>-22.600</b>	<b>-7.700</b>	<b>-8.000</b>	<b>-8.000</b>	<b>-8.000</b>
15	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	<b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-12.953</b>	<b>-44.500</b>	<b>-22.600</b>	<b>-7.700</b>	<b>-8.000</b>	<b>-8.000</b>	<b>-8.000</b>
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen				-1.200	-4.400	-2.200	-700	-800	-800	-800

### Erläuterungen

In den von der ALB genutzten Räumen ist eine Grundmöblierung vorhanden. Der Ansatz 2024 ist vorgesehen für Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen von Möbel, Tischen, Stühlen (2.700 EUR), Stellwänden und ähnlicher Gegenstände sowie diverser Hardware (1.500 EUR Klimagerät, 700 EUR Drucker, 4.500 EUR Switch). Zudem sind im Wirtschaftsjahr 2024 Mittel für Modernisierungsmaßnahmen (13.200 EUR) in den Büroräumlichkeiten der ALB eingestellt. Im Jahr 2025 ist die Erneuerung eines Stockwerksdruckers vorgesehen.

Nr.		Gesamtan- gaben zur Maß- nahme -nachricht- lich- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel- übertragun- gen aus Vorvor- jahr EUR	Ergebnis 2022 (Vorvorjahr) EUR	Ansatz 2023 (Vorjahr) EUR	Ansatz 2024 Wirtschafts- jahr EUR	Ansatz 2025 Wirtschafts- jahr EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2026 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2027 EUR	Finanzbe- darf weitere Jahre -nachricht- lich- EUR
		1	2	3	4	5	6	8	10	11	12
<b>1.2. Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen</b>											
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	-17.248	-19.000	-20.100	-28.000	-70.000	-70.000	-40.000
13	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-17.248</b>	<b>-19.000</b>	<b>-20.100</b>	<b>-28.000</b>	<b>-70.000</b>	<b>-70.000</b>	<b>-40.000</b>
14	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-17.248</b>	<b>-19.000</b>	<b>-20.100</b>	<b>-28.000</b>	<b>-70.000</b>	<b>-70.000</b>	<b>-40.000</b>
15	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	<b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-17.248</b>	<b>-19.000</b>	<b>-20.100</b>	<b>-28.000</b>	<b>-70.000</b>	<b>-70.000</b>	<b>-40.000</b>
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen				-3.400	-3.800	-4.000	-5.600	-14.000	-14.000	-8.000

### 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 Abfall-App (2.000 EUR), Importschnittstelle Containerabrechnung (6.000 EUR) und die Lizenzgebühren für den „E-Gebührenbescheid-Faktura“ (2.100 EUR) vorgesehen. Im Jahr 2025 sind Lizenzgebühren „Sperrabfalltool“ und Ausgaben für die elektronische Rechnungsverarbeitung geplant.



**2. Siedlungsabfall**

Nr.		Gesamtangaben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Mittelübertragungen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung Wirtschaftsjahr 2026	Planung Wirtschaftsjahr 2027	Finanzbedarf weitere Jahre
		-nachrichtlich- EUR	EUR	aus Vorvorjahr EUR	(Vorvorjahr) EUR	(Vorjahr) EUR	Wirtschaftsjahr EUR	Wirtschaftsjahr EUR	Wirtschaftsjahr EUR	Wirtschaftsjahr EUR	Wirtschaftsjahr EUR
		1	2	3	4	5	6	8	10	11	12
<b>2.1/1 Deponie Titisee-Neustadt Oberflächenabdichtung IV/VI</b>											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-11.416.500	-4.396.261	0	-353.143	-2.050.000	-2.000.000	-4.000.000	-1.300.000	0	0
13	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-11.416.500</b>	<b>-4.396.261</b>	<b>0</b>	<b>-353.143</b>	<b>-2.050.000</b>	<b>-2.000.000</b>	<b>-4.000.000</b>	<b>-1.300.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-11.416.500</b>	<b>-4.396.261</b>	<b>0</b>	<b>-353.143</b>	<b>-2.050.000</b>	<b>-2.000.000</b>	<b>-4.000.000</b>	<b>-1.300.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
15	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	<b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>-11.416.500</b>	<b>-4.396.261</b>	<b>0</b>	<b>-353.143</b>	<b>-2.050.000</b>	<b>-2.000.000</b>	<b>-4.000.000</b>	<b>-1.300.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen									-132.300	

**Erläuterungen**

Die Ansätze beinhalten Mittel für die Bauausführung des zweiten Teils der Rekultivierung der Bauabschnitte V und VI der Deponie Neustadt. Es sind insgesamt drei Baujahre geplant. Die Gesamtangabe der Maßnahme beläuft sich auf eine Kostenkalkulation aus dem Jahr 2016; diese wird aktuell überarbeitet.

# Wirtschaftsplan 2024 - 2025

Nr.		Gesamtanga- ben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Mittel- übertragungen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung Wirtschafts- jahr 2026	Planung Wirtschafts- jahr 2027	Finanzbe- darf 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	Wirtschafts- jahr EUR
		1	2	3	4	5	6	8	10	11	12
<b>2.1/2 Deponie Titisee-Neustadt Pegelsanierung</b>											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-70.000	0	0	0	0	0
13	<b>Summe der Auszahlungen aus Investiti- onstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-70.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit und Finan- zierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-70.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
15	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	<b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-70.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maß- nahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen										

## Erläuterungen

Im Zuge eines Umweltschadens wurden die vorhandenen Pegel saniert.

Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Mittelübertragungen aus Vorvorjahr	Ergebnis 2022 (Vorvorjahr)	Ansatz 2023 (Vorjahr)	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung Wirtschaftsjahr 2026	Planung Wirtschaftsjahr 2027	Finanzbedarf weitere Jahre	
											-nachrichtlich-
		1	2	3	4	5	6	8	10	11	12
<b>2.2 SIRA Titisee-Neustadt Betriebsausstattung</b>											
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	-25.000	0	0	0	0
13	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	-25.000	0	0	0	0
14	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	-25.000	0	0	0	0
15	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	<b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	0	0	0	0	0	-25.000	0	0	0	0
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen						-5.000				

### Erläuterungen

Die Software des Fernzugriff-PC`s, zur Überwachung der Anlage, ist veraltet und muss grundlegend erneuert werden.

Nr.		Gesamtangaben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Mittelübertragungen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Finanzbedarf
		-nachrichtlich-		aus Vorvorjahr	2022	2023	2024	2025	Wirtschafts-	Wirtschafts-	weiterer
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	Wirtschafts-	Wirtschafts-	Wirtschafts-
		1	2	3	4	5	6	8	10	11	12
<b>2.3 Deponie Neuenburg</b>											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-31.158	0	0	0	0	0	0
13	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-31.158</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-31.158</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
15	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	<b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-31.158</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen										

### Erläuterungen

Die Maßnahme wurde 2022 beendet.

Nr.	Gesamtanga- ben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Mittel- übertragungen aus Vorvorjahr	Ergebnis 2022 (Vorvorjahr)	Ansatz 2023 (Vorjahr)	Ansatz 2024 Wirtschafts- jahr	Ansatz 2025 Wirtschafts- jahr	Planung Wirtschafts- jahr 2026	Planung Wirtschafts- jahr 2027	Finanzbe- darf weitere Jahre	
											-nachricht- lich- EUR
	1	2	3	4	5	6	8	10	11	12	
<b>2.4 RAZ Hochschwarzwald, Erweiterung / Überdachung Außenlager</b>											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-46.373	-50.000	0	0	0	0	0
13	<b>Summe der Auszahlungen aus Investiti- onstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-46.373</b>	<b>-50.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit und Finan- zierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-46.373</b>	<b>-50.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
15	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	<b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-46.373</b>	<b>-50.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maß- nahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen					-5.000					

### Erläuterungen

Es ist vorgesehen, die Erweiterungsmaßnahmen im Wirtschaftsjahr 2023 fertigzustellen.

Nr.		Gesamtan- gaben zur Maß- nahme -nachricht- lich- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel- übertragungen aus Vorvorjahr EUR	Ergebnis 2022 (Vorvorjahr) EUR	Ansatz 2023 (Vorjahr) EUR	Ansatz 2024 Wirtschafts- jahr EUR	Ansatz 2025 Wirtschafts- jahr EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2026 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2027 EUR	Finanzbe- darf weitere Jahre -nachricht- lich- EUR
		1	2	3	4	5	6	8	10	11	12
<b>2.5 RAZ Hochschwarzwald, Asphaltierung und Infrastruktur</b>											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-70.000	-80.000	0	0	0	0
13	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-70.000</b>	<b>-80.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzie- rungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-70.000</b>	<b>-80.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
15	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	<b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-70.000</b>	<b>-80.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maß- nahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen						-2.100	-4.200	-4.200	-4.200	

### Erläuterungen

2024 werden Mittel für die Asphaltierung und Infrastruktur (Glasfaser) neu veranschlagt.

Nr.		Gesamtan- gaben zur Maß- nahme -nachricht- lich- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel- übertragungen aus Vorvorjahr EUR	Ergebnis 2022 (Vorvorjahr) EUR	Ansatz 2023 (Vorjahr) EUR	Ansatz 2024 Wirtschafts- jahr EUR	Ansatz 2025 Wirtschafts- jahr EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2026 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2027 EUR	Finanzbe- darf weitere Jahre -nach- richtlich- EUR
		1	2	3	4	5	6	8	10	11	12
<b>2.6 RAZ Hochschwarzwald, Betriebsausstattung</b>											
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	-1.255	-40.000	-85.000	-75.000	-15.000	-15.000	-15.000
13	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.255</b>	<b>-40.000</b>	<b>-85.000</b>	<b>-75.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>-15.000</b>
14	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.255</b>	<b>-40.000</b>	<b>-85.000</b>	<b>-75.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>-15.000</b>
15	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	<b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.255</b>	<b>-40.000</b>	<b>-85.000</b>	<b>-75.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>-15.000</b>
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen					-4.000	-8.500	-7.500	-1.500	-1.500	-1.500

### Erläuterungen

Im Wirtschaftsjahr 2024 sind Mittel für die Sanierung des Oberlichtes und für neue Container (insbesondere bahnfähige Abrollcontainer) vorgesehen. 2025 ist die Beschaffung eines Seecontainers zur Lagerung und die Beschaffung einer Beregnungsanlage für die Abfallboxen angedacht.

# Wirtschaftsplan 2024 - 2025

Nr.		Gesamtan- gaben zur Maß- nahme -nachricht- lich- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel- übertragungen aus Vorvorjahr EUR	Ergebnis 2022 (Vorvorjahr) EUR	Ansatz 2023 (Vorjahr) EUR	Ansatz 2024 Wirtschafts- jahr EUR	Ansatz 2025 Wirtschafts- jahr EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2026 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2027 EUR	Finanzbe- darf weitere Jahre -nachricht- lich- EUR
		1	2	3	4	5	6	8	10	11	12
<b>2.7 RAZ Hochschwarzwald, Teleskoplader</b>											
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	-120.000	0	0	0	0
13	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	-120.000	0	0	0	0
14	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	-120.000	0	0	0	0
15	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	<b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	0	0	0	0	0	-120.000	0	0	0	0
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen						-12.800	-17.100	-17.100	-17.100	

## Erläuterungen

Für das Jahr 2024 ist die Neubeschaffung eines Teleskopladers vorgesehen.



Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Mittelübertragungen aus Vorvorjahr	Ergebnis 2022 (Vorvorjahr)	Ansatz 2023 (Vorjahr)	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung Wirtschaftsjahr 2026	Planung Wirtschaftsjahr 2027	Finanzbedarf weitere Jahre	
		-nachrichtlich-					Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	-nachrichtlich-
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	5	6	8	10	11	12	
<b>2.8 RAZ Breisgau, Überdachung Außenlager</b>											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-9.783	0	0	-100.000	-25.000	0	0	0	0
13	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>-9.783</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-100.000</b>	<b>-25.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>-9.783</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-100.000</b>	<b>-25.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
15	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	<b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>0</b>	<b>-9.783</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-100.000</b>	<b>-25.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen						-10.100	-13.400	-13.400	-13.400	

### Erläuterungen

Für Restmaßnahmen in Bezug auf die Überdachung des Außenlagers werden Mittel 2024 eingestellt.

Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme	-nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus Vorvorjahr EUR	Ergebnis 2022 (Vorvorjahr) EUR	Ansatz 2023 (Vorjahr) EUR	Ansatz 2024 Wirtschaftsjahr EUR	Ansatz 2025 Wirtschaftsjahr EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich- EUR
<b>2.9 RAZ Breisgau, Anbau Sozialgebäude</b>											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-400.000	0	0	0	-400.000	-390.000	0	0	0	0
13	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-400.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-400.000</b>	<b>-390.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-400.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-400.000</b>	<b>-390.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
15	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	<b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>-400.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-400.000</b>	<b>-390.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen						-17.700	-36.400	-36.400	-36.400	-36.400

### Erläuterungen

Der Anbau eines Sozialgebäudes beim RAZ Breisgau hat sich verzögert und ist für das Jahr 2024 vorgesehen. Die Mittel 2023 werden neu veranschlagt.

Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme	-nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus Vorvorjahr EUR	Ergebnis 2022 (Vorvorjahr) EUR	Ansatz 2023 (Vorjahr) EUR	Ansatz 2024 Wirtschaftsjahr EUR	Ansatz 2025 Wirtschaftsjahr EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich- EUR
<b>2.10 RAZ Breisgau, Betriebsausstattung</b>											
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	-26.305	-35.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
13	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-26.305</b>	<b>-35.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>-15.000</b>
14	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-26.305</b>	<b>-35.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>-15.000</b>
15	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	<b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-26.305</b>	<b>-35.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>-15.000</b>
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen				-2.600	-3.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500

### Erläuterungen

Für Ersatzbeschaffungen der Betriebsausstattung wird eine Pauschale von 15.000 EUR eingestellt.

# Wirtschaftsplan 2024 - 2025

Nr.		Gesamtangaben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Mittelübertragungen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung Wirtschaftsjahr 2026	Planung Wirtschaftsjahr 2027	Finanzbedarf weitere Jahre
		-nachrichtlich- EUR	EUR	aus Vorvorjahr EUR	(Vorvorjahr) EUR	(Vorjahr) EUR	Wirtschaftsjahr EUR	Wirtschaftsjahr EUR	Wirtschaftsjahr EUR	Wirtschaftsjahr EUR	-nachrichtlich- EUR
		1	2	3	4	5	6	8	10	11	12
<b>2.11 RAZ Breisgau, Maschinen</b>											
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	-35.000	-200.000	0	0	0
13	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-35.000</b>	<b>-200.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-35.000</b>	<b>-200.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
15	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	<b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-35.000</b>	<b>-200.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen						-3.700	-38.500	-45.700	-45.700	-45.700

## Erläuterungen

2024 ist die Anschaffung einer gebrauchten Kehrmaschine vorgesehen. Für das Jahr 2025 ist die Neubeschaffung eines Teleskopladers eingeplant.

Nr.		Gesamtangaben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Mittel- übertragungen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung Wirtschafts- jahr 2026	Planung Wirtschafts- jahr 2027	Finanzbe- darf weitere Jahre
		-nachrichtlich-		aus Vorvorjahr	(Vorvor- jahr)	(Vorjahr)	Wirtschafts- jahr	Wirtschafts- jahr	Wirtschafts- jahr 2026	Wirtschafts- jahr 2027	-nachricht- lich-
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	8	10	11	12
<b>2.12 Grünschnittsammelstellen</b>											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-25.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
13	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-25.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>
14	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-25.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>
15	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	<b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-25.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen					-2.500	-1.000	-3.000	-4.000	-4.000	-4.000

### Erläuterungen

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

# Wirtschaftsplan 2024 - 2025

Nr.		Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel-übertragungen aus Vorvorjahr EUR	Ergebnis 2022 (Vorvorjahr) EUR	Ansatz 2023 (Vorjahr) EUR	Ansatz 2024 Wirtschafts-jahr EUR	Ansatz 2025 Wirtschafts-jahr EUR	Planung Wirtschafts-jahr 2026 EUR	Planung Wirtschafts-jahr 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich - EUR
		1	2 <sup>2)</sup>	3	4	5	6	8	10	11	12
<b>2.13 Hygienisierungsanlage TN, Baukosten</b>											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-900.000	-635.878	-600.000	-301.606	-50.000	-10.000	0	0	0	0
13	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-900.000</b>	<b>-635.878</b>	<b>-600.000</b>	<b>-301.606</b>	<b>-50.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-900.000</b>	<b>-635.878</b>	<b>-600.000</b>	<b>-301.606</b>	<b>-50.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
15	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	<b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>-900.000</b>	<b>-635.878</b>	<b>-600.000</b>	<b>-301.606</b>	<b>-50.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen	-43.600									

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

## Erläuterungen

Die Maßnahme wird 2023 zum Abschluss gebracht, für 2024 sind Mittel für die Bepflanzung eingestellt.

Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme	-nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittelübertragungen aus Vorvorjahr EUR	Ergebnis 2022 (Vorvorjahr) EUR	Ansatz 2023 (Vorjahr) EUR	Ansatz 2024 Wirtschaftsjahr EUR	Ansatz 2025 Wirtschaftsjahr EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich- EUR
<b>2.14 Hygienisierungsanlage TN, Betriebsausstattung</b>											
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-15.000	-171.904	-10.000	0	0	0	0	0
13	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-15.000</b>	<b>-171.904</b>	<b>-10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-15.000</b>	<b>-171.904</b>	<b>-10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
15	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	<b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-15.000</b>	<b>.171.904</b>	<b>-10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen				-19.200	-2.000					

### Erläuterungen

Mittel für weitere Betriebsausstattungen sind über das Jahr 2024 hinaus nicht geplant.

Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Mittelübertragungen aus Vorvorjahr	Ergebnis 2022 (Vorvorjahr)	Ansatz 2023 (Vorjahr)	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung Wirtschaftsjahr 2026	Planung Wirtschaftsjahr 2027	Finanzbedarf weitere Jahre	
											-nachrichtlich-
		1	2	3	4	5	6	8	10	11	12
<b>2.15 Recyclinghöfe, Neubau / Erweiterung</b>											
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	-50.000	-65.000	0	0	0	0
13	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-250.000</b>	<b>-265.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-250.000</b>	<b>-265.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
15	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	<b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-250.000</b>	<b>-265.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen						-3.200	-6.500			

**Erläuterungen**

Für den Grunderwerb und für Baukosten für einen etwaig neu zu errichtenden Recyclinghof werden Mittel in Höhe von insgesamt 265 TEUR neu veranschlagt.



Nr.		Gesamtangaben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Mittel- übertragungen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung Wirtschafts- jahr 2026	Planung Wirtschafts- jahr 2027	Finanzbe- darf weitere Jahre
		-nachrichtlich-		aus Vorvorjahr	(Vorvorjahr)	(Vorjahr)	Wirtschafts- jahr	Wirtschafts- jahr	Wirtschafts- jahr 2026	Wirtschafts- jahr 2027	-nachrichtlich-
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	8	10	11	12
<b>2.16 Recyclinghöfe, Kleinbaumaßnahmen</b>											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-25.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
13	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-25.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>
14	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-25.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>
15	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	<b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-25.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen						-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000

### Erläuterungen

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

# Wirtschaftsplan 2024 - 2025

Nr.		Gesamtangaben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Mittelübertragungen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung Wirtschafts-	Planung Wirtschafts-	Finanzbedarf
		-nachrichtlich-		aus Vorvorjahr	(Vorvorjahr)	(Vorjahr)	Wirtschafts-	Wirtschafts-	Wirtschafts-	Wirtschafts-	weiterer
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	8	10	11	12
<b>2.17 Kompostanlage Bollschweil</b>											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-650.000	0	0	0	-75.000	-215.000	-320.000	0	0	0
13	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-650.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-75.000</b>	<b>-215.000</b>	<b>-320.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-650.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-75.000</b>	<b>-215.000</b>	<b>-320.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
15	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	<b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>-650.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-75.000</b>	<b>-215.000</b>	<b>-320.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen							-28.700			

## Erläuterungen

Im Jahr 2023 ist die Genehmigungsplanung vorgesehen. 2024 steht die erste Bauausführung an, die 2025 zum Abschluss gebracht werden soll.

Nr.		Gesamtan- gaben zur Maß- nahme -nachricht- lich- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel- übertragungen aus Vorvorjahr EUR	Ergebnis 2022 (Vorvorjahr) EUR	Ansatz 2023 (Vorjahr) EUR	Ansatz 2024 Wirtschafts- jahr EUR	Ansatz 2025 Wirtschafts- jahr EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2026 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2027 EUR	Finanzbe- darf weitere Jahre -nach- richtlich- EUR	
		1	2	3	4	5	6	8	10	11	12	
<b>2.18 Kompostanlage Bollschweil, Radlader</b>												
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	-200.000	0	0	0	
13	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	-200.000	0	0	0	
14	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	-200.000	0	0	0	
15	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
16	<b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	0	0	0	0	0	0	-200.000	0	0	0	
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen							-28.400				

### Erläuterungen

Im Jahr 2025 ist die Anschaffung eines Radladers geplant. Es ist vorgesehen diese Maschine auf der Kompostanlage und bei der Erdaushubdeponie einzusetzen, folglich werden die Abschreibungen auf diese zwei Anlagen aufgeteilt.

Nr.		Gesamtanga- ben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Mittel- übertragungen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung Wirtschafts- jahr 2026	Planung Wirtschafts- jahr 2027	Finanzbe- darf 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
<b>2.19 Erwerb von Abfallbehältnissen</b>											
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	-988.900	-284.000	-287.000	-287.000	-287.000	-287.000
13	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-988.900</b>	<b>-284.000</b>	<b>-287.000</b>	<b>-287.000</b>	<b>-287.000</b>	<b>-287.000</b>
14	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-988.900</b>	<b>-284.000</b>	<b>-287.000</b>	<b>-287.000</b>	<b>-287.000</b>	<b>-287.000</b>
15	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	<b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-988.900</b>	<b>-284.000</b>	<b>-287.000</b>	<b>-287.000</b>	<b>-287.000</b>	<b>-287.000</b>
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen						-236.700	-268.400	-273.400	-278.400	-278.400

### Erläuterungen

Im Zusammenhang mit der Neuausschreibung der Sammelleistung wurde von der im aktuellen Vertrag enthaltenden Kaufoption für den im Landkreis vorhandenen Behälterbestand Gebrauch gemacht. Entsprechende Mittel wurden 2023 eingestellt, für die zukünftigen Jahre sind Mittel für die Neubeschaffung von Behältnissen eingeplant.

**3. Erdaushub**

Nr.		Gesamtanga- ben zur Maßnahme  -nachricht- lich- EUR	Bisher finanziert  EUR	Mittel- übertragungen aus Vorvorjahr  EUR	Ergebnis 2022 (Vorvorjahr)  EUR	Ansatz 2023 (Vorjahr)  EUR	Ansatz 2024 Wirtschafts- jahr EUR	Ansatz 2025 Wirtschafts- jahr EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2026 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2027 EUR	Finanzbe- darf weitere Jahre -nach- richtlich- EUR
		1	2	3	4	5	6	8	10	11	12
<b>3.1 Deponie Bollschweil, Erweiterung</b>											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-370.000	-37.364	0	-37.364	-50.000	-50.000	-250.000	0	0	0
13	<b>Summe der Auszahlungen aus Investiti- onstätigkeit</b>	<b>-370.000</b>	<b>-37.364</b>	<b>0</b>	<b>-37.364</b>	<b>-50.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>-250.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit und Finan- zierungstätigkeit</b>	<b>-370.000</b>	<b>-37.364</b>	<b>0</b>	<b>-37.364</b>	<b>-50.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>-250.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
15	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	<b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>-370.000</b>	<b>-37.364</b>	<b>0</b>	<b>-37.364</b>	<b>-50.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>-250.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maß- nahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen	in Abhängigkeit des zur Verfügung stehenden Verfüllvolumens									

**Erläuterungen**

Für den Sozialtrakt, die Zufahrt und Entwässerungsmaßnahmen werden in den Jahren 2024 und 2025 Mittel veranschlagt.

# Wirtschaftsplan 2024 - 2025

Nr.		Gesamtan- gaben zur Maß- nahme- nachricht- lich- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel- übertragungen aus Vorvorjahr EUR	Ergebnis 2022 (Vorvorjahr) EUR	Ansatz 2023 (Vorjahr) EUR	Ansatz 2024 Wirtschafts- jahr EUR	Ansatz 2025 Wirtschafts- jahr EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2026 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2027 EUR	Finanzbe- darf weitere Jahre -nach- richtlich- EUR
		1	2	3	4	5	6	8	10	11	12
<b>3.2 Deponie Feldberg</b>											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-41.619	0	-24.024	-20.000	0	0	0	0	0
13	<b>Summe der Auszahlungen aus Investiti- onstätigkeit</b>	0	<b>-41.619</b>	0	<b>-24.024</b>	<b>-20.000</b>	0	0	0	0	0
14	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit und Finan- zierungstätigkeit</b>	0	<b>-41.619</b>	0	<b>-24.024</b>	<b>-20.000</b>	0	0	0	0	0
15	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	<b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	0	<b>-41.619</b>	0	<b>-24.024</b>	<b>-20.000</b>	0	0	0	0	0
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maß- nahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen	in Abhängigkeit des zur Verfügung stehenden Verfüllvolumens									

## Erläuterungen

Die Erweiterungsmaßnahmen wurden 2023 abgeschlossen.

Nr.		Gesamtanga- ben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Mittel- übertragungen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung Wirtschafts- jahr 2026	Planung Wirtschafts- jahr 2027	Finanzbe- darf weitere Jahre
		-nachricht- lich- EUR	EUR	aus Vorvorjahr EUR	(Vorvor- jahr) EUR	(Vorjahr) EUR	Wirtschafts- jahr EUR	Wirtschafts- jahr EUR	EUR	EUR	-nachricht- lich- EUR
		1	2	3	4	5	6	8	10	11	12
<b>3.3 Deponie Langenordnach</b>											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-1.819	-30.000	-70.000	-70.000	0	0	0
13	<b>Summe der Auszahlungen aus Investiti- onstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.819</b>	<b>-30.000</b>	<b>-70.000</b>	<b>-70.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit und Finan- zierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.819</b>	<b>-30.000</b>	<b>-70.000</b>	<b>-70.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
15	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	<b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.819</b>	<b>-30.000</b>	<b>-70.000</b>	<b>-70.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maß- nahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen	in Abhängigkeit des zur Verfügung stehenden Verfüllvolumens									

### Erläuterungen

Für Ausgleichsmaßnahmen (Tümpel), Asphaltierung und der Übernahme von Boden im Rahmen der Rekultivierung (40.000 EUR pro Jahr) werden Mittel eingestellt.

# Wirtschaftsplan 2024 - 2025

Nr.		Gesamtan- gaben zur Maß- nahme -nachricht- lich- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel- übertragun- gen aus Vorvor- jahr EUR	Ergebnis 2022 (Vorvorjahr) EUR	Ansatz 2023 (Vorjahr) EUR	Ansatz 2024 Wirtschafts- jahr EUR	Ansatz 2025 Wirtschafts- jahr EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2026 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachricht- lich- EUR
		1	2	3	4	5	6	8	10	11	12
<b>3.4 Erdaushub Kleinbaumaßnahmen</b>											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-25.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
9	Auszahlungen für den Erwerb von be- weglichem Sachvermögen	0	0	0	0	-50.000	0	0	0	0	0
13	<b>Summe der Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit</b>	0	0	0	0	-75.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
14	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit und Fi- nanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	-75.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
15	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	<b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	0	0	0	0	-75.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Er- gebnisbelastungen					-12.100	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000

## Erläuterungen

Für weitere bauliche Verbesserungen an den bestehenden Erdaushubdeponien werden Mittel in Höhe von 20.000 EUR für jedes Wirtschaftsjahr eingestellt. 50.000 EUR für den Radlader im Jahr 2023 werden nicht benötigt.



## 4. Bauschutt

Nr.	Gesamtanga- ben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Mittel- übertragungen aus Vorvorjahr	Ergebnis 2022 (Vorvorjahr)	Ansatz 2023 (Vorjahr)	Ansatz 2024 Wirtschafts- jahr	Ansatz 2025 Wirtschafts- jahr	Planung Wirtschafts- jahr 2026	Planung Wirtschafts- jahr 2027	Finanzbe- darf weitere Jahre -nach- richtlich-	
											-nachricht- lich- EUR
	1	2	3	4	5	6	8	10	11	12	
<b>4.1 Deponie Merdingen</b>											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.461.900	-62.678	0	-1.150	-320.600	-320.000	-2.000.000	-2.500.000	-500.000	0
13	<b>Summe der Auszahlungen aus Investiti- onstätigkeit</b>	<b>-6.461.900</b>	<b>-62.678</b>	<b>0</b>	<b>-1.150</b>	<b>-320.600</b>	<b>-320.000</b>	<b>-2.000.000</b>	<b>-2.500.000</b>	<b>-500.000</b>	<b>0</b>
14	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit und Finan- zierungstätigkeit</b>	<b>-6.461.900</b>	<b>-62.678</b>	<b>0</b>	<b>-1.150</b>	<b>-320.600</b>	<b>-320.000</b>	<b>-2.000.000</b>	<b>-2.500.000</b>	<b>-500.000</b>	<b>0</b>
15	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	<b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>-6.461.900</b>	<b>-62.678</b>	<b>0</b>	<b>-1.150</b>	<b>-320.600</b>	<b>-320.000</b>	<b>-2.000.000</b>	<b>-2.500.000</b>	<b>-500.000</b>	<b>0</b>
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maß- nahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen	Anlage im Bau									

## Erläuterungen

In 2024 und 2025 sind Mittel für die Baumaßnahme 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 2024 - 2025

Nr.		Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel-übertragungen aus Vorvorjahr EUR	Ergebnis 2022 (Vorvorjahr) EUR	Ansatz 2023 (Vorjahr) EUR	Ansatz 2024 Wirtschafts-jahr EUR	Ansatz 2025 Wirtschafts-jahr EUR	Planung Wirtschafts-jahr 2026 EUR	Planung Wirtschafts-jahr 2027 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich- EUR
		1	2	3	4	5	6	8	10	11	12
<b>4.2 Deponie Weinstetten</b>											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-45.685.900	-1.403.933	-750.000	-453.953	-3.544.200	-6.000.000	-6.800.000	0	0	0
13	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-45.685.900</b>	<b>-1.403.933</b>	<b>-750.000</b>	<b>-453.953</b>	<b>-3.544.200</b>	<b>-6.000.000</b>	<b>-6.800.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-45.685.900</b>	<b>-1.403.933</b>	<b>-750.000</b>	<b>-453.953</b>	<b>-3.544.200</b>	<b>-6.000.000</b>	<b>-6.800.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
15	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	<b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>-45.685.900</b>	<b>-1.403.933</b>	<b>-750.000</b>	<b>-453.953</b>	<b>-3.544.200</b>	<b>-6.000.000</b>	<b>-6.800.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme 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-/ Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen				nachrichtlich	
		2025		2024		Stellenplan 2023	tatsächl. besetzte Stellen a. 30.06.2023
		insges.	mit Zulagen	insges.	mit Zulagen		

<b>Beamte (nachrichtlich)</b>							
Höherer Dienst	A 14	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00
Gehobener Dienst	A 13	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00
	A 12	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00
	A 11	0,73	0,00	0,73	0,00	0,73	0,73
	A 10	1,00	0,00	1,00	0,00	1,61	1,00
	A 9	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	1,00
Mittlerer Dienst	A 8	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00
<b>Beamte insgesamt</b>		<b>5,73</b>	<b>0,00</b>	<b>5,73</b>	<b>0,00</b>	<b>6,34</b>	<b>5,73</b>

<b>Beschäftigte</b>							
	TVöD 14	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00
	TVöD 12	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00
	TVöD 11	0,51	0,00	0,51	0,00	0,62	0,51
	TVöD 10	0,50	0,00	0,50	0,00	0,50	0,00
	TVöD 9 b	5,80	0,00	6,10	0,00	4,30	5,30
	TVöD 9 a	4,42	0,00	3,80	0,00	3,00	2,00
	TVöD 8	2,50	0,00	2,50	0,00	4,30	4,30
	TVöD 7	5,80	0,00	6,00	0,00	6,00	5,80
	TVöD 6	0,50	0,00	0,50	0,00	0,50	0,50
	TVöD 5	7,58	0,00	7,58	0,00	8,21	7,58
	TVöD 3	2,22	0,00	2,22	0,00	1,98	2,18
<b>Beschäftigte insgesamt</b>		<b>31,83</b>	<b>0,00</b>	<b>31,71</b>	<b>0,00</b>	<b>31,41</b>	<b>30,17</b>

<b>Gesamt</b>		<b>37,56</b>	<b>0,00</b>	<b>37,44</b>	<b>0,00</b>	<b>37,75</b>	<b>35,90</b>
---------------	--	--------------	-------------	--------------	-------------	--------------	--------------

<b>Projektstelle</b>	<b>Laufzeit</b>						
IT	bis 2024	0,00	0,00	0,62	0,00	0,64	0,30
<b>Projektstelle insgesamt</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,62</b>	<b>0,00</b>	<b>0,64</b>	<b>0,30</b>

Teil B: Aufgeteilt nach Betriebszweigen

Laufbahngruppe	Besoldungs-/Entgelt-Gruppe	2024	Betriebszweig			
			90	91	92	93
			gemeins. Kosten	Siedlungs-abfall	Erdaus-hub	Bauschutt -entsorgung
<b>Beamte (nachrichtlich)</b>						
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	1,00	1,00			
Mittlerer Dienst	A 9	1,00	1,00			
<b>Beschäftigte</b>						
	TVöD 14	1,00	1,00			
	TVöD 12	1,00	1,00			
	TVöD 11	0,51	0,51			
	TVöD 10	0,50	0,50			
	TVöD 9b	6,10	4,10	1,80	0,20	
	TVöD 9a	3,80	3,80			
	TVöD 8	2,50	0,50	2,00		
	TVöD 7	6,00	6,00			
	TVöD 6	0,50	0,50			
	TVöD 5	7,58	1,00	5,26	1,22	0,10
	TVöD 3	2,22	2,22			
<b>Gesamt</b>		<b>37,44</b>	<b>24,64</b>	<b>11,28</b>	<b>1,42</b>	<b>0,10</b>
<b>Gesamt Projektstelle (nachrichtlich)</b>		<b>0,62</b>	<b>0,62</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Laufbahngruppe	Besoldungs-/Entgelt-Gruppe	2025	Betriebszweig			
			90	91	92	93
			gemeins. Kosten	Siedlungs-abfall	Erdaus-hub	Bauschutt -entsorgung
<b>Beamte (nachrichtlich)</b>						
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	1,00	1,00			
Mittlerer Dienst	A 9	1,00	1,00			
<b>Beschäftigte</b>						
	TVöD 14	1,00	1,00			
	TVöD 12	1,00	1,00			
	TVöD 11	0,51	0,51			
	TVöD 10	0,50	0,50			
	TVöD 9b	5,80	3,80	1,80	0,20	
	TVöD 9a	4,42	4,42			
	TVöD 8	2,50	0,50	2,00		
	TVöD 7	5,80	5,80			
	TVöD 6	0,50	0,50			
	TVöD 5	7,58	1,00	5,26	1,22	0,10
	TVöD 3	2,22	2,22			
<b>Gesamt</b>		<b>37,56</b>	<b>24,76</b>	<b>11,28</b>	<b>1,42</b>	<b>0,10</b>

## Darlehensübersicht

Im Wirtschaftsjahr 2020 wurde das letzte Darlehen abgelöst. Das geplante Darlehen 2023 wird, aufgrund einer guten Liquiditätslage und Verzögerungen bei den Investitionsmaßnahmen, nicht benötigt.

Für das Jahr 2024 ist eine Kreditaufnahme von 10 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 2024 ratsam. Auch in den kommenden Jahren können die Investitionen nur durch die Aufnahme von Krediten bewerkstelligt werden.

## Anlagen zu Erfolgsplan Detail - Betriebszweig 91 -

Allgemeine Kosten Siedlungsabfall	Ergebnis (Vorvorjahr)	Ansatz (Vorjahr)	Ansatz Wirtschafts- jahr 2024	Ansatz Wirtschafts- jahr 2025	Planung Wirtschafts- jahr 2026	Planung Wirtschafts- jahr 2027
	2022 EUR	2023 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Umsatzerlöse						
535000 Sonstige Umsatzerlöse	364	0	0	0	0	0
<b>Summe Umsatzerlöse</b>	<b>364</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
sonstige betriebliche Erträge						
521005 Entnahme Überdeckungsr.	1.242.116	1.038.000	850.000	2.524.700	1.000.000	0
534900 Sonstige betriebliche Erträge	1.700	0	0	0	0	0
536000 Periodenfremde Erträge	115.007	0	0	0	0	0
<b>Summe sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>1.358.823</b>	<b>1.038.000</b>	<b>850.000</b>	<b>2.524.700</b>	<b>1.000.000</b>	<b>0</b>
<b>Gesamterträge</b>	<b>1.359.187</b>	<b>1.038.000</b>	<b>850.000</b>	<b>2.524.700</b>	<b>1.000.000</b>	<b>0</b>
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
545200 Kleinteile und Werkzeuge	-130	0	0	0	0	0
546500 Analysen/Untersuchungen	-8.473	0	0	0	0	0
<b>Summe Materialaufwand</b>	<b>-8.603</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen						
571000 Abschreibung auf Sachanlagen	0	0	-236.700	-268.400	-273.400	-278.400
<b>Summe Abschreibungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-236.700</b>	<b>-268.400</b>	<b>-273.400</b>	<b>-278.400</b>
sonstige betriebliche Aufwendungen						
581600 Zuführung Urlaubsrückstellung	-6.205	0	0	0	0	0
581700 Zuf. Überdeckungsrückstellung	-3.098.530	0	0	0	0	0
592100 Haftpflichtversicherung	-61.678	-60.900	-64.700	-64.700	-64.700	-64.700
591004 Mieten sonstige Gegenstände	-364	0	0	0	0	0
592900 sonstige Versicherungen	-4.578	-4.900	-4.700	-4.700	-4.700	-4.700
597220 Beratungsaufwand -allgemein-	-35.133	-10.000	-5.000	0	0	0
<b>Summe s. betriebliche Aufwendungen</b>	<b>-3.206.487</b>	<b>-75.800</b>	<b>-74.400</b>	<b>-69.400</b>	<b>-69.400</b>	<b>-69.400</b>
<b>Gesamtkosten</b>	<b>-3.215.090</b>	<b>-75.800</b>	<b>-311.100</b>	<b>-337.800</b>	<b>-342.800</b>	<b>-347.800</b>
<b>Konto (Saldo)</b>	<b>-1.855.903</b>	<b>962.200</b>	<b>538.900</b>	<b>2.186.900</b>	<b>657.200</b>	<b>-347.800</b>

Wirtschaftsplan 2024 - 2025

Abfallberatung	Ergebnis (Vorvorjahr)	Ansatz (Vorjahr)	Ansatz Wirtschafts- jahr 2024	Ansatz Wirtschafts- jahr 2025	Planung Wirtschafts- jahr 2026	Planung Wirtschafts- jahr 2027
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Materialaufwand						
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
547200 Übrige Leistungse. Unternehmer	-17.775	-16.700	-17.800	-17.800	-17.800	-17.800
547500 Leistungsentgelt für Gemeinden	-821	-900	-900	-900	-900	-900
<b>Summe Materialaufwand</b>	<b>-18.596</b>	<b>-17.600</b>	<b>-18.700</b>	<b>-18.700</b>	<b>-18.700</b>	<b>-18.700</b>
sonstige betriebliche Aufwendungen						
594021 Fernsprechgeb. Abfallberater	-370	-400	0	0	0	0
595023 Abfallkalender	-5.325	-5.700	-7.900	-8.400	-8.900	-9.400
599910 Periodenfremde Aufwendungen	-195	0	0	0	0	0
<b>Summe s. betriebliche Aufwendungen</b>	<b>-5.890</b>	<b>-6.100</b>	<b>-7.900</b>	<b>-8.400</b>	<b>-8.900</b>	<b>-9.400</b>
<b>Gesamtkosten</b>	<b>-24.486</b>	<b>-23.700</b>	<b>-26.600</b>	<b>-27.100</b>	<b>-27.600</b>	<b>-28.100</b>
<b>Konto (Saldo)</b>	<b>-24.486</b>	<b>-23.700</b>	<b>-26.600</b>	<b>-27.100</b>	<b>-27.600</b>	<b>-28.100</b>

Gebührenerhebung	Ergebnis (Vorvorjahr)	Ansatz (Vorjahr)	Ansatz Wirtschafts- jahr 2024	Ansatz Wirtschafts- jahr 2025	Planung Wirtschafts- jahr 2026	Planung Wirtschafts- jahr 2027
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Umsatzerlöse						
400000 Gebühren (Abfallsackverkauf)	678.510	715.000	864.000	864.000	950.400	950.400
410000 Behältergebühren	20.480.956	20.446.900	23.719.500	23.894.400	26.650.000	28.736.000
<b>Summe Umsatzerlöse</b>	<b>21.159.466</b>	<b>21.161.900</b>	<b>24.583.500</b>	<b>24.758.400</b>	<b>27.600.400</b>	<b>29.686.400</b>
sonstige betriebliche Erträge						
534090 Überzahlung	10.721	0	0	0	0	0
<b>Summe sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>10.721</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Gesamterträge</b>	<b>21.170.187</b>	<b>21.161.900</b>	<b>24.583.500</b>	<b>24.758.400</b>	<b>27.600.400</b>	<b>29.686.400</b>
Materialaufwand						
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
545200 Kleinteile und Werkzeuge	-196	-200	-200	-200	-200	-200
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
547500 Leistungsentgelt für Gemeinden	-364.278	-440.100	-372.700	-444.800	-445.800	-446.800
547900 Andere Fremdleistungen	-34.170	-37.200	-39.100	-39.800	-40.500	-41.300
<b>Summe Materialaufwand</b>	<b>-398.644</b>	<b>-477.500</b>	<b>-412.000</b>	<b>-484.800</b>	<b>-486.500</b>	<b>-488.300</b>
sonstige betriebliche Aufwendungen						
593010 Bürobedarf	-383	-500	-500	-500	-500	-500
593021 Müllmarken	-24.373	-25.600	-27.500	-28.800	-30.200	-31.700
594010 Postaufwand, Frachten	-2.209	-2.100	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
594011 Briefporto	-76.940	-85.200	-80.700	-85.100	-85.100	-90.000
597400 EDV-Aufwand (Komm.ONE)	-2.230	-2.600	-5.900	-7.000	-7.000	-7.000
597500 Sonstiger EDV-Aufwand	0	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
597512 EDV Wartungsvertrag	-7.078	-9.500	-9.900	-10.100	-10.400	-10.700
597541 EDV Software Anpassungen	-6.241	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
599000 Kosten Fort- und Weiterbildung	0	-500	-500	-500	-500	-500
<b>Summe s. betriebliche Aufwendungen</b>	<b>-119.454</b>	<b>-133.300</b>	<b>-134.700</b>	<b>-141.700</b>	<b>-143.400</b>	<b>-150.100</b>
<b>Gesamtkosten</b>	<b>-518.098</b>	<b>-610.800</b>	<b>-546.700</b>	<b>-626.500</b>	<b>-629.900</b>	<b>-638.400</b>
<b>Konto (Saldo)</b>	<b>20.652.089</b>	<b>20.551.100</b>	<b>24.036.800</b>	<b>24.131.900</b>	<b>26.970.500</b>	<b>29.048.000</b>

Restabfallentsorgung - Wilde Müllablagung -	Ergebnis (Vorvorjahr) 2022	Ansatz (Vorjahr) 2023	Ansatz Wirtschafts- jahr 2024	Ansatz Wirtschafts- jahr 2025	Planung Wirtschafts- jahr 2026	Planung Wirtschafts- jahr 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Materialaufwand Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren 542000 Müllgebühren	-36.569	-28.500	-36.500	-36.500	-36.500	-36.500
Aufwendungen für bezogene Leistungen 547201 Leistungsentgelt für Entsorgung/Verwertung	-3.642	-3.400	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600
<b>Summe Materialaufwand</b>	<b>-40.211</b>	<b>-31.900</b>	<b>-40.100</b>	<b>-40.100</b>	<b>-40.100</b>	<b>-40.100</b>
<b>Gesamtkosten</b>	<b>-40.211</b>	<b>-31.900</b>	<b>-40.100</b>	<b>-40.100</b>	<b>-40.100</b>	<b>-40.100</b>
<b>Konto (Saldo)</b>	<b>-40.211</b>	<b>-31.900</b>	<b>-40.100</b>	<b>-40.100</b>	<b>-40.100</b>	<b>-40.100</b>

Restabfallentsorgung - Umschlagstation Eichelbuck -	Ergebnis (Vorvorjahr) 2022	Ansatz (Vorjahr) 2023	Ansatz Wirtschafts- jahr 2024	Ansatz Wirtschafts- jahr 2025	Planung Wirtschafts- jahr 2026	Planung Wirtschafts- jahr 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Umsatzerlöse 400000 Gebühren (Selbstanlieferer)	34.701	26.000	34.100	34.100	34.100	34.100
<b>Summe Umsatzerlöse</b>	<b>34.701</b>	<b>26.000</b>	<b>34.100</b>	<b>34.100</b>	<b>34.100</b>	<b>34.100</b>
<b>Gesamterträge</b>	<b>34.701</b>	<b>26.000</b>	<b>34.100</b>	<b>34.100</b>	<b>34.100</b>	<b>34.100</b>
Materialaufwand 546800 Leistungsentgelt Umschlag/Verladen	-6.930	-5.600	-6.600	-6.900	-7.200	-7.500
<b>Summe Materialaufwand</b>	<b>-6.930</b>	<b>-5.600</b>	<b>-6.600</b>	<b>-6.900</b>	<b>-7.200</b>	<b>-7.500</b>
<b>Gesamtkosten</b>	<b>-6.930</b>	<b>-5.600</b>	<b>-6.600</b>	<b>-6.900</b>	<b>-7.200</b>	<b>-7.500</b>
<b>Konto (Saldo)</b>	<b>27.772</b>	<b>20.400</b>	<b>27.500</b>	<b>27.200</b>	<b>26.900</b>	<b>26.600</b>

# Wirtschaftsplan 2024 - 2025

Restabfallentsorgung - Deponie Neuenburg -	Ergebnis (Vorvor- jahr) 2022	Ansatz (Vorjahr) 2023	Ansatz Wirtschafts- jahr 2024	Ansatz Wirtschafts- jahr 2025	Planung Wirtschafts- jahr 2026	Planung Wirtschafts- jahr 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
sonstige betriebliche Erträge						
532000 Ertr. Aufl. Nachsorgerückst.	649.674	685.700	665.700	667.000	667.500	668.400
<b>Summe sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>649.674</b>	<b>685.700</b>	<b>665.700</b>	<b>667.000</b>	<b>667.500</b>	<b>668.400</b>
<b>Gesamterträge</b>	<b>649.674</b>	<b>685.700</b>	<b>665.700</b>	<b>667.000</b>	<b>667.500</b>	<b>668.400</b>
Materialaufwand						
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
540000 Strom	-14.117	-20.200	-15.800	-16.100	-16.400	-16.700
540100 Gas	0	-2.000	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
540200 Wasser und Abwasser	-156.102	-177.300	-151.100	-151.100	-151.100	-151.100
545200 Kleinteile und Werkzeuge	-471	-300	-500	-500	-500	-500
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
546500 Analysen/Untersuchungen	-8.521	-6.600	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
547200 Leistungsent. Unternehmer	-19.210	-16.100	-27.700	-27.700	-27.700	-27.700
547400 Leistungsent. Ingenieurbüros	0	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700
547800 Instandhaltung allgemein	-5.059	-16.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
547801 Reinigung	-7.722	-6.100	-7.700	-7.700	-7.700	-7.700
547802 Reparaturen	-2.728	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
547803 Wartung	-10.683	-19.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
<b>Summe Materialaufwand</b>	<b>-224.611</b>	<b>-270.300</b>	<b>-247.200</b>	<b>-247.500</b>	<b>-247.800</b>	<b>-248.100</b>
Personalaufwand						
Löhne und Gehälter						
551000 Vergütung Angestellte soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung, davon für Altersversorgung	-22.712	-22.600	-24.500	-25.300	-25.800	-26.300
561000 Arbeitgeberanteile z. SV	-4.759	-4.700	-5.200	-5.300	-5.400	-5.500
565000 ZVK-Beiträge Angestellte	-1.962	-1.900	-2.200	-2.300	-1.900	-1.900
<b>Summe Personalaufwand</b>	<b>-29.433</b>	<b>-29.200</b>	<b>-31.900</b>	<b>-32.900</b>	<b>-33.100</b>	<b>-33.700</b>
Abschreibungen						
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen						
571000 Abschreibung auf Sachanlagen	-383.148	-382.700	-383.100	-383.100	-383.100	-383.100
<b>Summe Abschreibungen</b>	<b>-383.148</b>	<b>-382.700</b>	<b>-383.100</b>	<b>-383.100</b>	<b>-383.100</b>	<b>-383.100</b>
sonstige Steuern						
681001 Steuern v. Vermögen	-21	0	0	0	0	0
<b>Summe Sonstige Steuern</b>	<b>-21</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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 sonstige Gegenstände	-214	-200	-200	-200	-200	-200
591150 Kontoführungsgebühren	-9.184	-100	-100	-100	-100	-100
591200 Sonstige Gebühren	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
592000 Gebäude-, Feuerversicherung	-153	-100	-100	-100	-100	-100
592200 Maschinenversicherung	-659	-700	-700	-700	-700	-700
597220 Beratungsaufwand -allgemein-	-873	0	0	0	0	0
<b>Summe s. betriebliche Aufwendungen</b>	<b>-612.460</b>	<b>-603.500</b>	<b>-603.500</b>	<b>-603.500</b>	<b>-603.500</b>	<b>-603.500</b>
<b>Gesamtkosten</b>	<b>-1.249.674</b>	<b>-1.285.700</b>	<b>-1.265.700</b>	<b>-1.267.000</b>	<b>-1.267.500</b>	<b>-1.268.400</b>
<b>Konto (Saldo)</b>	<b>-600.000</b>	<b>-600.000</b>	<b>-600.000</b>	<b>-600.000</b>	<b>-600.000</b>	<b>-600.000</b>



Restabfallentsorgung - Deponie Titisee-Neustadt -	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
	(Vorvor-	(Vorjahr)	Wirtschafts-	Wirtschafts-	Wirtschafts-	Wirtschafts-
	jahr)	2023	Wirtschafts-	Wirtschafts-	Wirtschafts-	Wirtschafts-
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Umsatzerlöse						
534901 Erlöse Vermietung/Verpachtung	52	0	0	0	0	0
<b>Summe Umsatzerlöse</b>	<b>52</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
sonstige betriebliche Erträge						
532000 Auflösung Nachsorgerückst.	354.325	376.100	469.000	435.900	383.000	516.800
<b>Summe sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>354.325</b>	<b>376.100</b>	<b>469.000</b>	<b>435.900</b>	<b>383.000</b>	<b>516.800</b>
<b>Gesamterträge</b>	<b>354.377</b>	<b>376.100</b>	<b>469.000</b>	<b>435.900</b>	<b>383.000</b>	<b>516.800</b>
Materialaufwand						
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
540000 Strom	-26.442	-27.000	-19.600	-19.900	-20.200	-20.600
540100 Gas	0	-3.000	0	0	0	0
540200 Wasser und Abwasser	-35.148	-52.300	-31.600	-31.600	-31.600	-31.600
541000 Brenn-, Treib- und Schmierstoffe	-40	-100	-100	-100	-100	-100
545000 Material-Direktverbrauch	-9.918	-8.700	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
545200 Kleinteile und Werkzeuge	-1.775	-1.600	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
546500 Analysen/Untersuchungen	-8.592	-6.100	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
547200 Leistungsentgelte Unternehmer	-16.077	-10.800	-10.800	-10.800	-10.800	-10.800
547400 Leistungsentgelte Ingenieurb.	0	-8.300	-8.300	-8.300	-8.300	-8.300
547800 Instandhaltung allgemein	-2.727	-14.000	-19.700	-19.700	-19.700	-19.700
547801 Reinigung	-11.454	-16.800	-16.300	-16.300	-16.300	-16.300
547802 Reparaturen	-1.006	-3.100	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
547803 Wartung	-13.481	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
<b>Summe Materialaufwand</b>	<b>-126.659</b>	<b>-165.800</b>	<b>-141.500</b>	<b>-141.800</b>	<b>-142.100</b>	<b>-142.500</b>
Personalaufwand						
Löhne und Gehälter						
551000 Vergütung Angestellte	-39.117	-38.200	-40.600	-41.700	-42.500	-43.300
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung, davon für Altersversorgung						
561000 Arbeitgeberanteile z. SV	-7.714	-7.600	-8.100	-8.300	-8.400	-8.500
565000 ZVK-Beiträge Angestellte	-3.419	-3.300	-3.500	-3.600	-3.600	-3.600
<b>Summe Personalaufwand</b>	<b>-50.250</b>	<b>-49.100</b>	<b>-52.200</b>	<b>-53.600</b>	<b>-54.500</b>	<b>-55.400</b>
Abschreibungen						
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen						
571000 Planmäßige Abschreibung auf Sachanlagen	-145.619	-154.100	-267.600	-232.800	-178.700	-311.200
<b>Summe Abschreibungen</b>	<b>-145.619</b>	<b>-154.100</b>	<b>-267.600</b>	<b>-232.800</b>	<b>-178.700</b>	<b>-311.200</b>
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 sonstige Gegenstände	-550	-500	-500	-500	-500	-500
591150 Kontoführungsgebühren	-24.569	0	0	0	0	0
591200 Sonstige Gebühren	-584	-1.000	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
592000 Gebäude-, Feuerversicherung	-633	-600	-700	-700	-700	-700
592200 Maschinenversicherung	-2.196	-2.200	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
594020 Fernspreckgebühren allgemein	-1.133	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
599910 Periodenfremde Aufwendungen	-530	0	0	0	0	0
<b>Summe s. betriebliche Aufwendungen</b>	<b>-281.849</b>	<b>-257.100</b>	<b>-257.700</b>	<b>-257.700</b>	<b>-257.700</b>	<b>-257.700</b>
<b>Gesamtkosten</b>	<b>-604.377</b>	<b>-626.100</b>	<b>-719.000</b>	<b>-685.900</b>	<b>-633.000</b>	<b>-766.800</b>
<b>Konto (Saldo)</b>	<b>-250.000</b>	<b>-250.000</b>	<b>-250.000</b>	<b>-250.000</b>	<b>-250.000</b>	<b>-250.000</b>

Wirtschaftsplan 2024 - 2025

Restabfallentsorgung - TREA Breisgau -	Ergebnis (Vorvor- jahr) 2022	Ansatz (Vorjahr) 2023	Ansatz Wirtschafts- jahr 2024	Ansatz Wirtschafts- jahr 2025	Planung Wirtschafts- jahr 2026	Planung Wirtschafts- jahr 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Umsatzerlöse						
400000 Gebühren (Selbstanlieferer)	317.396	336.500	344.800	344.800	344.800	344.800
534901 Erlöse Vermietung/Verpachtung	192.770	211.900	213.200	213.200	213.200	213.200
<b>Summe Umsatzerlöse</b>	<b>510.166</b>	<b>548.400</b>	<b>558.000</b>	<b>558.000</b>	<b>558.000</b>	<b>558.000</b>
sonstige betriebliche Erträge						
534900 sonstige betriebliche Erträge	0	0	60.400	60.400	60.400	60.400
<b>Summe sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>60.400</b>	<b>60.400</b>	<b>60.400</b>	<b>60.400</b>
<b>Gesamterträge</b>	<b>510.166</b>	<b>548.400</b>	<b>618.400</b>	<b>618.400</b>	<b>618.400</b>	<b>618.400</b>
Materialaufwand						
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
547200 Übrige Leistungsentgelte für Un- ternehmer	-72.154	-81.700	-92.700	-94.500	-96.300	-98.200
547201 Leistungsentgelt für Entsor- gung/Verwertung	-5.416.507	-5.737.500	-6.109.300	-6.546.700	-6.874.000	-7.217.700
<b>Summe Materialaufwand</b>	<b>-5.488.662</b>	<b>-5.819.200</b>	<b>-6.202.000</b>	<b>-6.641.200</b>	<b>-6.970.300</b>	<b>-7.315.900</b>
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
<b>Summe Abschreibungen</b>	<b>-37.432</b>	<b>-37.400</b>	<b>-37.400</b>	<b>-37.400</b>	<b>-37.400</b>	<b>-37.400</b>
sonstige betriebliche Aufwendungen						
599900 Andere betriebliche Aufwend.	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
<b>Summe sonstige betriebliche Aufwen- dungen</b>	<b>-100.000</b>	<b>-100.000</b>	<b>-100.000</b>	<b>-100.000</b>	<b>-100.000</b>	<b>-100.000</b>
<b>Gesamtkosten</b>	<b>-5.626.094</b>	<b>-5.956.600</b>	<b>-6.339.400</b>	<b>-6.778.600</b>	<b>-7.107.700</b>	<b>-7.453.300</b>
<b>Konto (Saldo)</b>	<b>-5.115.928</b>	<b>-5.408.200</b>	<b>-5.721.000</b>	<b>-6.160.200</b>	<b>-6.489.300</b>	<b>-6.834.900</b>

Abfallverwertung - Grünschnittverwertung (Kompostanlage Müllheim und Hygienisierungsanlage Titisee-Neustadt) -	Ergebnis (Vorvorjahr) 2022	Ansatz (Vorjahr) 2023	Ansatz Wirtschaftsjahr 2024	Ansatz Wirtschaftsjahr 2025	Planung Wirtschaftsjahr 2026	Planung Wirtschaftsjahr 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Umsatzerlöse						
534901 Erlöse Vermietung /Verpachtung	41.955	37.200	37.200	37.200	37.200	37.200
535000 Sonstige Umsatzerlöse	898	0	30.000	35.000	35.000	35.000
<b>Summe Umsatzerlöse</b>	<b>42.853</b>	<b>37.200</b>	<b>67.200</b>	<b>72.200</b>	<b>72.200</b>	<b>72.200</b>
<b>Gesamterträge</b>	<b>42.853</b>	<b>37.200</b>	<b>67.200</b>	<b>72.200</b>	<b>72.200</b>	<b>72.200</b>
Materialaufwand						
Aufwendungen Roh-, Hilfs- Betriebsst.						
540000 Strom	-394	-1.900	-900	-900	-900	-900
540100 Gas	0	-100	-100	-100	-100	-100
540200 Wasser und Abwasser	0	-3.800	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700
541000 Brenn-, Treib- und Schmierstoffe	0	-14.900	-8.400	-8.900	-9.400	-9.900
545200 Kleinteile und Werkzeuge	-137	-1.900	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
546500 Analysen/Untersuchungen	0	-30.000	-9.300	-9.300	-9.300	-9.300
546900 Leistungsentgelt Transport/Sammlung	0	-36.100	0	0	0	0
547000 Leistungse. Zerkleinerung/Abs.	0	-45.000	-9.800	-9.900	-10.000	-10.200
547100 Leistungse. Betriebsuntern.	-389.986	-484.900	-444.100	-466.300	-489.600	-514.000
547200 Übrige Leistungse. Unternehmer	-580	0	0	0	0	0
547500 Leistungsentgelt für Gemeinden	-296	-300	-300	-300	-300	-300
547800 Instandhaltung allgemein	0	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
547801 Reinigung	0	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
547802 Reparaturen	0	-1.900	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
547803 Wartung	0	-3.800	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700
547900 Andere Fremdleistungen	-3.497	-2.000	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
<b>Summe Materialaufwand</b>	<b>-394.891</b>	<b>-630.400</b>	<b>-489.200</b>	<b>-512.000</b>	<b>-535.900</b>	<b>-561.000</b>
Personalaufwand						
Löhne und Gehälter						
551000 Vergütung Angestellte	0	-33.200	-37.100	-38.200	-38.900	-39.600
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung, davon für Altersversorgung						
561000 Arbeitgeberanteile z. SV	0	-6.800	-7.400	-7.600	-7.700	-7.800
565000 ZVK-Beiträge Angestellte	0	-2.700	-3.000	-3.100	-3.100	-3.100
<b>Summe Personalaufwand</b>	<b>0</b>	<b>-42.700</b>	<b>-47.500</b>	<b>-48.900</b>	<b>-49.700</b>	<b>-50.500</b>
Abschreibungen						
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen						
571000 Planmäßige Abschreibung S.	-13.554	-81.400	-64.200	-67.800	-107.400	-107.400
573000 Abschreibung GWG	-887	0	0	0	0	0
<b>Summe Abschreibungen</b>	<b>-14.441</b>	<b>-81.400</b>	<b>-64.200</b>	<b>-67.800</b>	<b>-107.400</b>	<b>-107.400</b>
sonstige Steuern						
681000 Kraftfahrzeugsteuer	0	-200	-200	-200	-200	-200
681001 Steuern v. Vermögen	-397	-300	-300	-300	-300	-300
<b>Summe Sonstige Steuern</b>	<b>-397</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>
sonstige betriebliche Aufwendungen						
591001 Grundstückspachten	-10.506	-11.400	-10.300	-10.300	-10.300	-10.300
591004 Mieten sonstige Gegenstände	0	-17.100	-16.700	-16.700	-16.700	-16.700
591300 Beiträge zu Organisationen	0	-10.900	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
592000 Gebäude-, Feuerversicherung	-544	-1.000	-700	-700	-700	-700
592100 Haftpflichtversicherung	0	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
592300 Kasko und Kfz.-Versicherung	0	-1.000	-900	-900	-900	-900
592900 sonstige Versicherungen	-135	0	0	0	0	0
595900 Sonstige Öffentlichkeitsarbeit	0	-2.000	0	0	0	0
597220 Beratungsaufwand -allgemein-	0	-4.700	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
599000 Kosten Fort- und Weiterbildung	0	-900	-900	-900	-900	-900
<b>Summe s. betriebliche Aufwendungen</b>	<b>-11.185</b>	<b>-51.300</b>	<b>-39.700</b>	<b>-39.700</b>	<b>-39.700</b>	<b>-39.700</b>
<b>Gesamtkosten</b>	<b>-420.914</b>	<b>-806.300</b>	<b>-641.100</b>	<b>-668.900</b>	<b>-733.200</b>	<b>-759.100</b>
<b>Konto (Saldo)</b>	<b>-378.061</b>	<b>-769.100</b>	<b>-573.900</b>	<b>-596.700</b>	<b>-661.000</b>	<b>-686.900</b>

# Wirtschaftsplan 2024 - 2025

Abfallverwertung - Grünabfall Sammlung -	Ergebnis (Vorvor- jahr) 2022	Ansatz (Vorjahr) 2023	Ansatz Wirtschafts- jahr 2024	Ansatz Wirtschafts- jahr 2025	Planung Wirtschafts- jahr 2026	Planung Wirtschafts- jahr 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Umsatzerlöse						
535000 Sonstige Umsatzerlöse	74.290	55.900	61.900	61.900	61.900	61.900
<b>Summe Umsatzerlöse</b>	<b>74.290</b>	<b>55.900</b>	<b>61.900</b>	<b>61.900</b>	<b>61.900</b>	<b>61.900</b>
sonstige betriebliche Erträge						
536000 Periodenfremde Erträge	44.762	0	0	0	0	0
<b>Summe sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>44.762</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Gesamterträge</b>	<b>119.052</b>	<b>55.900</b>	<b>61.900</b>	<b>61.900</b>	<b>61.900</b>	<b>61.900</b>
Materialaufwand						
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
540000 Strom	-503	-300	-700	-700	-700	-700
540100 Gas	-90	-600	-300	-300	-300	-300
540200 Wasser und Abwasser	-74	-900	-100	-100	-100	-100
545200 Kleinteile und Werkzeuge	-2.574	-500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
546500 Analysen/Untersuchungen	-18.595	-14.500	-16.100	-16.100	-16.100	-16.100
546900 Leistungsentgelt Transport/Sammlung	-66.384	-66.000	-71.700	-73.100	-74.500	-75.900
547000 Leistungsentgelt Zerkleinerung/Absiebung	-211.027	-269.500	-249.500	-254.400	-259.400	-264.500
547100 Leistungsentgelte für Betriebsunternehmer	-48.217	-43.300	-50.600	-51.600	-52.600	-53.600
547200 Übrige Leistungsentgelte für Unternehmer	-122.335	-132.100	-124.700	-127.100	-129.600	-132.100
547201 Leistungsentgelt für Entsorgung/Verwertung	-128.591	-104.400	-107.600	-107.600	-107.600	-107.600
547500 Leistungsentgelt für Gemeinden Direktleistung	-75.666	-98.200	-78.300	-93.100	-93.100	-93.100
547600 Leistungsentgelt für Vereine	-2.758	0	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
547800 Instandhaltung allgemein	0	-2.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
547802 Reparaturen	0	-3.000	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
547803 Wartung	-978	-3.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
<b>Summe Materialaufwand</b>	<b>-677.793</b>	<b>-738.300</b>	<b>-706.700</b>	<b>-731.200</b>	<b>-741.100</b>	<b>-751.100</b>
Abschreibungen						
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen						
571000 Planmäßige Abschreibung auf Sachanlagen	-72.958	-55.600	-30.400	-6.600	-7.600	-6.100
<b>Summe Abschreibungen</b>	<b>-72.958</b>	<b>-55.600</b>	<b>-30.400</b>	<b>-6.600</b>	<b>-7.600</b>	<b>-6.100</b>
sonstige betriebliche Aufwendungen						
591001 Grundstückspachten	-1.131	-3.600	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
591003 Mieten f. Mulden u.ä.	-6.246	-5.700	-6.300	-6.300	-6.300	-6.300
591004 Mieten sonstige Gegenstände	-14.618	-16.200	-14.500	-14.500	-14.500	-14.500
591200 Sonstige Gebühren	-69	-200	-100	-100	-100	-100
592000 Gebäude-, Feuerversicherung	-5	0	0	0	0	0
599910 Periodenfremde Aufwendungen	-22.411	0	0	0	0	0
<b>Summe Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>-44.480</b>	<b>-25.700</b>	<b>-22.800</b>	<b>-22.800</b>	<b>-22.800</b>	<b>-22.800</b>
<b>Gesamtkosten</b>	<b>-795.231</b>	<b>-819.600</b>	<b>-759.900</b>	<b>-760.600</b>	<b>-771.500</b>	<b>-780.000</b>
<b>Konto (Saldo)</b>	<b>-676.180</b>	<b>-763.700</b>	<b>-698.000</b>	<b>-698.700</b>	<b>-709.600</b>	<b>-718.100</b>

Entsorgung - Papierentsorgung -	Ergebnis (Vorvor- jahr) 2022	Ansatz (Vorjahr) 2023	Ansatz Wirtschafts- jahr 2024	Ansatz Wirtschafts- jahr 2025	Planung Wirtschafts- jahr 2026	Planung Wirtschafts- jahr 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Umsatzerlöse						
535000 Sonstige Umsatzerlöse	3.585.860	2.468.300	1.251.000	1.215.100	1.015.100	815.100
<b>Summe Umsatzerlöse</b>	<b>3.585.860</b>	<b>2.468.300</b>	<b>1.251.000</b>	<b>1.215.100</b>	<b>1.015.100</b>	<b>815.100</b>
<b>Gesamterträge</b>	<b>3.585.860</b>	<b>2.468.300</b>	<b>1.251.000</b>	<b>1.215.100</b>	<b>1.015.100</b>	<b>815.100</b>
Materialaufwand						
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
546900 Leistungse. Transport/Samm- lung	-1.204.943	-1.576.000	-1.383.000	-1.577.400	-1.624.700	-1.673.400
547600 Leistungsentgelt für Vereine	-35.214	-39.200	-36.800	-36.800	-36.800	-36.800
<b>Summe Materialaufwand</b>	<b>-1.240.157</b>	<b>-1.615.200</b>	<b>-1.419.800</b>	<b>-1.614.200</b>	<b>-1.661.500</b>	<b>-1.710.200</b>
sonstige betriebliche Aufwendungen						
592300 Kasko und Kfz.-Versicherung	-5.396	-4.800	-5.300	-5.300	-5.300	-5.300
599910 Periodenfremde Aufwendungen	-4.859	0	0	0	0	0
<b>Summe s. betriebliche Aufwendungen</b>	<b>-10.255</b>	<b>-4.800</b>	<b>-5.300</b>	<b>-5.300</b>	<b>-5.300</b>	<b>-5.300</b>
<b>Gesamtkosten</b>	<b>-1.250.413</b>	<b>-1.620.000</b>	<b>-1.425.100</b>	<b>-1.619.500</b>	<b>-1.666.800</b>	<b>-1.715.500</b>
<b>Konto (Saldo)</b>	<b>2.335.447</b>	<b>848.300</b>	<b>-174.100</b>	<b>-404.400</b>	<b>-651.700</b>	<b>-900.400</b>

Entsorgung - Bioabfallverwertung -	Ergebnis (Vorvor- jahr) 2022	Ansatz (Vorjahr) 2023	Ansatz Wirtschafts- jahr 2024	Ansatz Wirtschafts- jahr 2025	Planung Wirtschafts- jahr 2026	Planung Wirtschafts- jahr 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Materialaufwand						
547201 Leistungse.Entsorgung/Verwert.	-2.115.349	-2.571.100	-2.481.400	-2.597.100	-2.675.000	-2.755.200
<b>Summe Materialaufwand</b>	<b>-2.115.349</b>	<b>-2.571.100</b>	<b>-2.481.400</b>	<b>-2.597.100</b>	<b>-2.675.000</b>	<b>-2.755.200</b>
<b>Gesamtkosten</b>	<b>-2.115.349</b>	<b>-2.571.100</b>	<b>-2.481.400</b>	<b>-2.597.100</b>	<b>-2.675.000</b>	<b>-2.755.200</b>
<b>Konto (Saldo)</b>	<b>-2.115.349</b>	<b>-2.571.100</b>	<b>-2.481.400</b>	<b>-2.597.100</b>	<b>-2.675.000</b>	<b>-2.755.200</b>

Entsorgung - Schadstoffentsorgung -	Ergebnis (Vorvor- jahr) 2022	Ansatz (Vorjahr) 2023	Ansatz Wirtschafts- jahr 2024	Ansatz Wirtschafts- jahr 2025	Planung Wirtschafts- jahr 2026	Planung Wirtschafts- jahr 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Umsatzerlöse						
535000 Sonstige Umsatzerlöse	6.547	9.500	8.500	8.500	8.500	8.500
<b>Summe Umsatzerlöse</b>	<b>6.547</b>	<b>9.500</b>	<b>8.500</b>	<b>8.500</b>	<b>8.500</b>	<b>8.500</b>
<b>Gesamterträge</b>	<b>6.547</b>	<b>9.500</b>	<b>8.500</b>	<b>8.500</b>	<b>8.500</b>	<b>8.500</b>
Materialaufwand						
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
546900 Leistungse. Transport/Samml.	-131.880	-149.800	-144.200	-148.500	-152.900	-157.400
547200 Üb. Leistungsentg. Unternehmer	-14.002	-14.400	-14.200	-14.600	-15.000	-15.400
547201 Leistungse. Entsorgung/Verwert.	-147.210	-170.200	-194.000	-194.000	-203.700	-203.700
<b>Summe Materialaufwand</b>	<b>-293.092</b>	<b>-334.400</b>	<b>-352.400</b>	<b>-357.100</b>	<b>-371.600</b>	<b>-376.500</b>
<b>Gesamtkosten</b>	<b>-293.092</b>	<b>-334.400</b>	<b>-352.400</b>	<b>-357.100</b>	<b>-371.600</b>	<b>-376.500</b>
<b>Konto (Saldo)</b>	<b>-286.545</b>	<b>-324.900</b>	<b>-343.900</b>	<b>-348.600</b>	<b>-363.100</b>	<b>-368.000</b>

Wirtschaftsplan 2024 - 2025

Einsammeln und Befördern allgemein - Bahntransport -	Ergebnis (Vorvorjahr) 2022 EUR	Ansatz (Vorjahr) 2023 EUR	Ansatz Wirtschafts- jahr 2024 EUR	Ansatz Wirtschafts- jahr 2025 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2026 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2027 EUR
Umsatzerlöse						
535000 Sonstige Umsatzerlöse	1.190	0	0	0	0	0
<b>Summe Umsatzerlöse</b>	<b>1.190</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Gesamterträge</b>	<b>1.190</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Materialaufwand						
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
546800 Leistungsentgelt Umschlag/Verladen	-161.741	-158.500	-174.800	-185.100	-194.300	-204.000
546900 Leistungsentgelt Transport/Sammlung	-401.786	-431.900	-434.300	-459.800	-482.700	-506.800
<b>Summe Materialaufwand</b>	<b>-563.527</b>	<b>-590.400</b>	<b>-609.100</b>	<b>-644.900</b>	<b>-677.000</b>	<b>-710.800</b>
<b>Gesamtkosten</b>	<b>-563.527</b>	<b>-590.400</b>	<b>-609.100</b>	<b>-644.900</b>	<b>-677.000</b>	<b>-710.800</b>
<b>Konto (Saldo)</b>	<b>-562.337</b>	<b>-590.400</b>	<b>-609.100</b>	<b>-644.900</b>	<b>-677.000</b>	<b>-710.800</b>

Einsammeln und Befördern allgemein - Hausabfall -	Ergebnis (Vorvorjahr) 2022 EUR	Ansatz (Vorjahr) 2023 EUR	Ansatz Wirtschafts- jahr 2024 EUR	Ansatz Wirtschafts- jahr 2025 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2026 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2027 EUR
Materialaufwand						
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
546900 Leistungsentgelt Transport/Sammlung	-3.694.528	-3.966.500	-4.727.700	-4.882.800	-5.029.000	-5.179.000
547200 Übrige Leistungsentgelte für Unternehmer	-258.160	-283.100	-173.800	-178.600	-183.000	-188.000
<b>Summe Materialaufwand</b>	<b>-3.952.688</b>	<b>-4.249.600</b>	<b>-4.901.500</b>	<b>-5.061.400</b>	<b>-5.212.000</b>	<b>-5.367.000</b>
sonstige betriebliche Aufwendungen						
599910 Periodenfremde Aufwendungen	-66.082	0	0	0	0	0
<b>Summe s. betriebliche Aufwendungen</b>	<b>-66.082</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Gesamtkosten</b>	<b>-4.018.770</b>	<b>-4.249.600</b>	<b>-4.901.500</b>	<b>-5.061.400</b>	<b>-5.212.000</b>	<b>-5.367.000</b>
<b>Konto (Saldo)</b>	<b>-4.018.770</b>	<b>-4.249.600</b>	<b>-4.901.500</b>	<b>-5.061.400</b>	<b>-5.212.000</b>	<b>-5.367.000</b>

Einsammeln und Befördern allgemein - Bioabfall -	Ergebnis (Vorvorjahr) 2022 EUR	Ansatz (Vorjahr) 2023 EUR	Ansatz Wirtschafts- jahr 2024 EUR	Ansatz Wirtschafts- jahr 2025 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2026 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2027 EUR
Materialaufwand						
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
546900 Leistungsentgelt Transport/Sammlung	-2.641.545	-2.910.400	-3.625.300	-3.794.600	-3.908.400	-4.025.600
<b>Summe Materialaufwand</b>	<b>-2.641.545</b>	<b>-2.910.400</b>	<b>-3.625.300</b>	<b>-3.794.600</b>	<b>-3.908.400</b>	<b>-4.025.600</b>
sonstige betriebliche Aufwendungen						
599910 Periodenfremde Aufwendungen	-41.373	0	0	0	0	0
<b>Summe s. betriebliche Aufwendungen</b>	<b>-41.373</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Gesamtkosten</b>	<b>-2.682.918</b>	<b>-2.910.400</b>	<b>-3.625.300</b>	<b>-3.794.600</b>	<b>-3.908.400</b>	<b>-4.025.600</b>
<b>Konto (Saldo)</b>	<b>-2.682.918</b>	<b>-2.910.400</b>	<b>-3.625.300</b>	<b>-3.794.600</b>	<b>-3.908.400</b>	<b>-4.025.600</b>

Einsammeln und Befördern allgemein - Sperrabfall / Altholz -	Ergebnis (Vorvor- jahr) 2022	Ansatz (Vorjahr) 2023	Ansatz Wirtschafts- jahr 2024	Ansatz Wirtschafts- jahr 2025	Planung Wirtschafts- jahr 2026	Planung Wirtschafts- jahr 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Umsatzerlöse						
420000 Sonstige Gebühren	8.442	9.800	9.800	10.100	10.400	10.700
535000 Sonstige Umsatzerlöse	0	0	56.300	57.200	57.200	57.200
<b>Summe Umsatzerlöse</b>	<b>8.442</b>	<b>9.800</b>	<b>66.100</b>	<b>67.300</b>	<b>67.600</b>	<b>67.900</b>
sonstige betriebliche Erträge						
536000 Periodenfremde Erträge	1.034	0	0	0	0	0
<b>Summe sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>1.034</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Gesamterträge</b>	<b>9.476</b>	<b>9.800</b>	<b>66.100</b>	<b>67.300</b>	<b>67.600</b>	<b>67.900</b>
Materialaufwand						
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
546900 Leistungsentgelt Trans- port/Sammlung	-828.336	-1.017.600	-1.554.400	-1.632.100	-1.681.000	-1.731.400
<b>Summe Materialaufwand</b>	<b>-828.336</b>	<b>-1.017.600</b>	<b>-1.554.400</b>	<b>-1.632.100</b>	<b>-1.681.000</b>	<b>-1.731.400</b>
sonstige betriebliche Aufwendungen						
591003 Mieten für Mulden u.ä.	-1.285	0	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
597540 EDV Software -allgemein-	-753	-700	-700	-700	-700	-700
599910 Periodenfremde Aufwendungen	-9.259	0	0	0	0	0
<b>Summe Sonstige betriebliche Aufwen- dungen</b>	<b>-11.297</b>	<b>-700</b>	<b>-1.900</b>	<b>-1.900</b>	<b>-1.900</b>	<b>-1.900</b>
<b>Gesamtkosten</b>	<b>-839.633</b>	<b>-1.018.300</b>	<b>-1.556.300</b>	<b>-1.634.000</b>	<b>-1.682.900</b>	<b>-1.733.300</b>
<b>Konto (Saldo)</b>	<b>-830.157</b>	<b>-1.008.500</b>	<b>-1.490.200</b>	<b>-1.566.700</b>	<b>-1.615.300</b>	<b>-1.665.400</b>

Einsammeln und Befördern allgemein - Elektro-Großgeräte -	Ergebnis (Vorvor- jahr) 2022	Ansatz (Vorjahr) 2023	Ansatz Wirtschafts- jahr 2024	Ansatz Wirtschafts- jahr 2025	Planung Wirtschafts- jahr 2026	Planung Wirtschafts- jahr 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Umsatzerlöse						
420000 Sonstige Gebühren	0	0	7.200	7.400	7.600	7.800
<b>Summe Umsatzerlöse</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7.200</b>	<b>7.400</b>	<b>7.600</b>	<b>7.800</b>
<b>Gesamterträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7.200</b>	<b>7.400</b>	<b>7.600</b>	<b>7.800</b>
Materialaufwand						
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
546900 Leistungsentgelt Trans- port/Sammlung	0	0	-7.200	-7.400	-7.600	-7.800
<b>Summe Materialaufwand</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-7.200</b>	<b>-7.400</b>	<b>-7.600</b>	<b>-7.800</b>
<b>Gesamtkosten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-7.200</b>	<b>-7.400</b>	<b>-7.600</b>	<b>-7.800</b>
<b>Konto (Saldo)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Wirtschaftsplan 2024 - 2025

Einsammeln und Befördern - Recyclinghöfe -	Ergebnis (Vorvor- jahr) 2022	Ansatz (Vorjahr) 2023	Ansatz Wirtschafts- jahr 2024	Ansatz Wirtschafts- jahr 2025	Planung Wirtschafts- jahr 2026	Planung Wirtschafts- jahr 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Umsatzerlöse						
420000 Sonstige Gebühren	0	300	300	300	300	300
535000 Sonstige Umsatzerlöse	176.280	172.000	139.800	139.800	139.800	139.800
<b>Summe Umsatzerlöse</b>	<b>176.280</b>	<b>172.300</b>	<b>140.100</b>	<b>140.100</b>	<b>140.100</b>	<b>140.100</b>
<b>Gesamterträge</b>	<b>176.280</b>	<b>172.300</b>	<b>140.100</b>	<b>140.100</b>	<b>140.100</b>	<b>140.100</b>
Materialaufwand						
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
540000 Strom	-2.214	-3.100	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300
540200 Wasser und Abwasser	-107	-200	-200	-200	-200	-200
545100 Dienstkleidung	0	-100	-100	-100	-100	-100
545200 Kleinteile und Werkzeuge	-175	-500	-500	-500	-500	-500
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
546900 Leistungsentgelt Transport/Sammlung	-29.920	-27.200	-33.700	-34.700	-35.700	-36.700
547200 Übrige Leistungsentgelte für Unternehmer	-43.346	-41.900	-40.300	-41.100	-41.900	-42.700
547201 Leistungsentgelt für Entsorgung/Verwertung	-7.657	-3.000	-4.900	-4.900	-4.900	-4.900
547500 Leistungsentgelt für Gemeinden						
Direktleistung	-116.287	-154.400	-124.100	-147.700	-147.700	-147.700
547800 Instandhaltung allgemein	-450	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
547801 Reinigung	-713	-1.100	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
547802 Reparaturen	-348	-1.000	-500	-500	-500	-500
547803 Wartung	-241	-1.900	-700	-700	-700	-700
<b>Summe Materialaufwand</b>	<b>-201.459</b>	<b>-235.400</b>	<b>-210.300</b>	<b>-235.700</b>	<b>-237.500</b>	<b>-239.300</b>
Personalaufwand						
Löhne und Gehälter						
551000 Vergütung Angestellte	-27.064	-37.300	-27.300	-28.200	-28.700	-29.200
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung, davon für Altersversorgung						
561000 Arbeitgeberanteile z. SV	-6.984	-9.100	-6.800	-7.000	-7.100	-7.200
565000 ZVK-Beiträge Angestellte	-870	-2.900	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600
<b>Summe Personalaufwand</b>	<b>-34.918</b>	<b>-49.300</b>	<b>-36.700</b>	<b>-37.800</b>	<b>-38.400</b>	<b>-39.000</b>
Abschreibungen						
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen						
571000 Planmäßige Abschreibung auf Sachanlagen	-18.406	-15.800	-12.800	-18.500	-16.700	-16.100
<b>Summe Abschreibungen</b>	<b>-18.406</b>	<b>-15.800</b>	<b>-12.800</b>	<b>-18.500</b>	<b>-16.700</b>	<b>-16.100</b>
sonstige betriebliche Aufwendungen						
591001 Grundstückspachten	-32.142	-38.600	-32.100	-32.100	-32.100	-32.100
591002 Mieten für Gebäude	-4.167	-4.400	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300
591003 Mieten für Mulden u.ä.	-643	-2.100	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
591004 Mieten sonstige Gegenstände	-3.412	-2.300	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800
594020 Fernsprechgebühren allgemein	-709	-700	-700	-700	-700	-700
599910 Periodenfremde Aufwendungen	-21.853	0	0	0	0	0
<b>Summe Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>-62.926</b>	<b>-48.100</b>	<b>-43.400</b>	<b>-43.400</b>	<b>-43.400</b>	<b>-43.400</b>
<b>Gesamtkosten</b>	<b>-317.709</b>	<b>-348.600</b>	<b>-303.200</b>	<b>-335.400</b>	<b>-336.000</b>	<b>-337.800</b>
<b>Konto (Saldo)</b>	<b>-141.428</b>	<b>-176.300</b>	<b>-163.100</b>	<b>-195.300</b>	<b>-195.900</b>	<b>-197.700</b>



Umladen und Sortieren - Regionales Abfallannahmезentrum Hochschwarzwald -	Ergebnis (Vorvor- jahr) 2022 EUR	Ansatz (Vorjahr) 2023 EUR	Ansatz Wirtschafts- jahr 2024 EUR	Ansatz Wirtschafts- jahr 2025 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2026 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2027 EUR
Umsatzerlöse						
400000 Gebühren (Selbstanlieferer)	167.283	163.000	175.600	175.600	175.600	175.600
534901 Erlöse Vermietung/Verpachtung	98	400	200	200	200	200
535000 Sonstige Umsatzerlöse	67.812	45.100	46.000	46.000	46.000	46.000
<b>Summe Umsatzerlöse</b>	<b>235.193</b>	<b>208.500</b>	<b>221.800</b>	<b>221.800</b>	<b>221.800</b>	<b>221.800</b>
sonstige betriebliche Erträge						
536000 Periodenfremde Erträge	307	0	0	0	0	0
<b>Summe sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>307</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Gesamterträge</b>	<b>235.500</b>	<b>208.500</b>	<b>221.800</b>	<b>221.800</b>	<b>221.800</b>	<b>221.800</b>
Materialaufwand						
Aufwendungen Roh-, Hilfs- und Betriebs.						
540000 Strom	-4.827	-3.800	-5.400	-5.500	-5.600	-5.700
540100 Gas	-1.390	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
540200 Wasser und Abwasser	-1.592	-3.900	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
541000 Brenn-, Treib- und Schmierstoffe	-8.908	-6.100	-9.400	-9.900	-10.400	-11.000
545100 Dienstkleidung	-611	-1.000	-800	-800	-800	-800
545200 Kleinteile und Werkzeuge	-9.898	-12.200	-10.300	-10.300	-10.300	-10.300
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
546500 Analysen/Untersuchungen	-4.325	-200	-400	-400	-400	-400
546900 Leistungsentgelt Trans- port/Sammlung	-60.003	-67.500	-77.800	-77.800	-77.800	-77.800
547000 Leistungsentgelt Zerkleine- rung/Absiebung	-15.484	0	-22.700	-24.200	-24.200	-24.200
547200 Leistungsentgelte Unternehmer	-5.835	-5.000	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900
547201 Leistungen. Entsorgung/Verw.	-38.000	-52.400	-33.100	-33.100	-35.800	-35.800
547800 Instandhaltung allgemein	-4.919	-10.000	-9.900	-9.900	-9.900	-9.900
547801 Reinigung	-6.274	-5.900	-6.800	-6.900	-7.000	-7.100
547802 Reparaturen	-12.375	-6.500	-11.300	-11.300	-11.300	-11.300
547803 Wartung	-9.717	-6.500	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500
<b>Summe Materialaufwand</b>	<b>-184.159</b>	<b>-182.400</b>	<b>-205.400</b>	<b>-207.600</b>	<b>-211.000</b>	<b>-211.800</b>
Personalaufwand						
Löhne und Gehälter						
551000 Vergütung Angestellte soziale Abgaben und Aufwendungen davon für Altersversorgung	-196.245	-166.200	-179.300	-184.800	-188.400	-192.100
561000 Arbeitgeberanteile z. SV	-39.421	-33.400	-34.500	-35.600	-36.300	-37.000
565000 ZVK-Beiträge Angestellte	-16.614	-14.100	-14.900	-15.400	-15.700	-16.000
<b>Summe Personalaufwand</b>	<b>-252.279</b>	<b>-213.700</b>	<b>-228.700</b>	<b>-235.800</b>	<b>-240.400</b>	<b>-245.100</b>
Abschreibungen						
570000 Abschreibung immaterielle VG	-501	0	0	0	0	0
571000 Planm. Abschreibung Sachanl.	-102.230	-106.000	-123.500	-127.500	-128.000	-127.700
<b>Summe Abschreibungen</b>	<b>-102.731</b>	<b>-106.000</b>	<b>-123.500</b>	<b>-127.500</b>	<b>-128.000</b>	<b>-127.700</b>
sonstige Steuern						
681000 Kraftfahrzeugsteuer	-408	-400	-400	-400	-400	-400
<b>Summe Sonstige Steuern</b>	<b>-408</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>
sonstige betriebliche Aufwendungen						
591003 Mieten für Mulden u.ä.	-1.645	-1.800	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
591004 Mieten sonstige Gegenstände	-4.850	-4.800	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800
591150 Kontoführungsgebühren	-763	-800	-900	-900	-900	-900
591200 Sonstige Gebühren	-749	-600	-700	-700	-700	-700
592000 Gebäude-, Feuerversicherung	-691	-700	-800	-800	-800	-800
592300 Kasko und Kfz.-Versicherung	-974	-900	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
593010 Bürobedarf, Verbrauchsmittel	-728	-1.400	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
595900 Sonstige Öffentlichkeitsarbeit	-562	0	0	0	0	0
594020 Fernsprechgebühren allgemein	-1.103	-1.800	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
596010 Reiseaufwand	-889	-200	-400	-400	-400	-400
596020 Bewirtung	-242	-100	-300	-300	-300	-300
597500 Sonstiger EDV-Aufwand	-2.028	-1.100	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
597631 Kostenerst.a.Landratsamt EDV	-1.202	-1.200	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
599000 Kosten für Fort- Weiterbildung	-2.342	-1.800	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800
<b>Summe s. betriebliche Aufwendungen</b>	<b>-18.767</b>	<b>-17.200</b>	<b>-20.900</b>	<b>-20.900</b>	<b>-20.900</b>	<b>-20.900</b>
<b>Gesamtkosten</b>	<b>-558.344</b>	<b>-519.700</b>	<b>-578.900</b>	<b>-592.200</b>	<b>-600.700</b>	<b>-605.900</b>
<b>Konto (Saldo)</b>	<b>-322.844</b>	<b>-311.200</b>	<b>-357.100</b>	<b>-370.400</b>	<b>-378.900</b>	<b>-384.100</b>

# Wirtschaftsplan 2024 - 2025

Umladen und Sortieren - Regionales Abfallzentrum Breisgau -	Ergebnis (Vorvor- jahr) 2022 EUR	Ansatz (Vorjahr) 2023 EUR	Ansatz Wirtschafts- jahr 2024 EUR	Ansatz Wirtschafts- jahr 2025 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2026 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2027 EUR
Umsatzerlöse						
400000 Gebühren (Selbstanlieferer)	124.793	141.700	125.900	125.900	125.900	125.900
534901 Erlöse Vermietung/Verpachtung	13.439	14.400	14.600	14.600	14.600	14.600
535000 Sonstige Umsatzerlöse	99.949	86.400	70.000	70.000	70.000	70.000
<b>Summe Umsatzerlöse</b>	<b>238.181</b>	<b>242.500</b>	<b>210.500</b>	<b>210.500</b>	<b>210.500</b>	<b>210.500</b>
sonstige betriebliche Erträge						
534900 Sonstige betriebliche Erträge	1.612	1.100	1.000	1.000	1.000	1.000
<b>Summe sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>1.612</b>	<b>1.100</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
<b>Gesamterträge</b>	<b>239.793</b>	<b>243.600</b>	<b>211.500</b>	<b>211.500</b>	<b>211.500</b>	<b>211.500</b>
Materialaufwand						
Aufwendungen Roh-, Hilfs- und Betrieb.						
540000 Strom	-5.704	-7.000	-6.400	-6.500	-6.600	-6.700
540100 Gas	-635	-700	-900	-900	-900	-900
540200 Wasser und Abwasser	-643	-600	-700	-700	-700	-700
541000 Brenn-, Treib- und Schmierstoffe	-7.810	-5.800	-8.200	-8.600	-9.100	-9.600
545000 Material-Direktverbrauch	0	0	-1.000	0	-1.000	0
545100 Dienstkleidung	-1.160	-2.000	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
545200 Kleinteile und Werkzeuge	-12.887	-7.300	-10.100	-10.100	-10.100	-10.100
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
546500 Analysen/Untersuchungen	-5.037	-6.000	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400
546900 Leistungsentgelt Transport/Sammlung	-37.716	-46.800	-50.200	-49.900	-49.900	-49.900
547000 Leistungsentgelt Zerkleinerung/Absiebung	-58.645	-102.300	-67.000	-71.300	-72.700	-74.100
547200 Leistungsentgelte Unternehmer	-2.361	-4.000	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
547201 Leistungse. Entsorgung/Verw.	-43.488	-134.500	-94.300	-94.300	-94.300	-94.300
547800 Instandhaltung allgemein	-2.498	-3.400	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800
547801 Reinigung	-380	-3.400	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
547802 Reparaturen	-2.344	-8.500	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
547803 Wartung	-11.408	-8.000	-10.400	-10.400	-10.400	-10.400
<b>Summe Materialaufwand</b>	<b>-192.716</b>	<b>-340.300</b>	<b>-272.700</b>	<b>-276.200</b>	<b>-279.200</b>	<b>-280.200</b>
Personalaufwand						
Löhne und Gehälter						
551000 Vergütung Angestellte	-180.715	-191.000	-201.000	-207.100	-211.200	-215.400
soziale Abgaben und Aufwendungen						
561000 Arbeitgeberanteile z. SV	-39.562	-41.900	-43.800	-45.300	-46.200	-47.100
565000 ZVK-Beiträge Angestellte	-14.463	-16.100	-16.700	-17.200	-17.500	-17.800
565900 Sonstige Umlagen u. Beiträge	0	0	-100	-100	-100	-100
<b>Summe Personalaufwand</b>	<b>-234.740</b>	<b>-249.000</b>	<b>-261.600</b>	<b>-269.700</b>	<b>-275.000</b>	<b>-280.400</b>
Abschreibungen						
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen						
570000 Abschreibung immaterielle VG	-513	0	0	0	0	0
571000 Planm. Abschreibung Sachanl.	-88.203	-121.700	-122.700	-167.800	-175.200	-165.500
<b>Summe Abschreibungen</b>	<b>-88.716</b>	<b>-121.700</b>	<b>-122.700</b>	<b>-167.800</b>	<b>-175.200</b>	<b>-165.500</b>
sonstige Steuern						
681000 Kraftfahrzeugsteuer	-352	-100	-300	-300	-300	-300
<b>Summe Sonstige Steuern</b>	<b>-352</b>	<b>-100</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>
sonstige betriebliche Aufwendungen						
591003 Mieten für Mulden u.ä.	-1.710	-1.900	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400
591004 Mieten sonstige Gegenstände	-8.193	-8.200	-10.800	-10.800	-10.800	-10.800
591150 Kontoführungsgebühren	-840	-1.000	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
591200 Sonstige Gebühren	-595	-800	-900	-900	-900	-900
592000 Gebäude-, Feuerversicherung	-467	-500	-500	-500	-500	-500
592300 Kasko und Kfz.-Versicherung	-1.467	-800	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
593010 Bürobedarf, Verbrauchsmittel	-1.119	-1.500	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
594020 Fernsprechgebühren allgemein	-1.475	-1.600	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
596010 Reiseaufwand	-3.192	-2.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
597500 Sonstiger EDV-Aufwand	-2.038	-800	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
597631 Kostenerst.a.Landratsamt EDV	-1.837	-1.100	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
599000 Kosten Fort- und Weiterbildung	-2.042	-1.500	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
<b>Summe s. betriebliche Aufwendungen</b>	<b>-24.975</b>	<b>-21.700</b>	<b>-30.200</b>	<b>-30.200</b>	<b>-30.200</b>	<b>-30.200</b>
<b>Gesamtkosten</b>	<b>-541.498</b>	<b>-732.800</b>	<b>-687.500</b>	<b>-744.200</b>	<b>-759.900</b>	<b>-756.600</b>
<b>Konto (Saldo)</b>	<b>-301.705</b>	<b>-489.200</b>	<b>-476.000</b>	<b>-532.700</b>	<b>-548.400</b>	<b>-545.100</b>