

WIRTSCHAFTSPLAN

2026

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 das Wirtschaftsjahr 2026

Der Kreistag hat am 10.11.2025 aufgrund von § 14 des Eigenbetriebsgesetzes in der Fassung vom 8. Januar 1992 (GBl. S. 22), § 12 der Betriebssatzung des Eigenbetriebs „Abfallwirtschaft Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald“ und der §§ 1 bis 4 Eigenbetriebsverordnung-HGB vom 01. Oktober 2020 (GBl. S. 827) in Verbindung mit § 48 der Landkreisordnung für Baden-Württemberg in der Fassung vom 19. Juni 1987 und den §§ 87, 89 und 96 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg in der Fassung vom 24. Juli 2000 (GBl. S. 581), den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026 wie folgt festgestellt:

1. Erfolgsplan	2026 (EUR)
1.1. Summe der Erträge	35.532.400
1.2. Summe der Aufwendungen	-35.465.500
1.3. Jahresüberschuss (+) /Jahresfehlbetrag (-)	66.900
2. Liquiditätsplan	
2.1.1. Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	33.127.000
2.1.2. Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	-32.912.500
2.1.3. Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus 2.1.1 und 2.1.2)	214.500
2.2.1. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	34.400
2.2.2. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-12.679.300
2.2.3. Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.2.1 und 2.2.2)	-12.644.900
2.3. Finanzierungsmittelbedarf (Saldo 2.1.3 und 2.2.3)	-12.430.400
2.4.1. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	12.500.000
2.4.2. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-585.800
2.4.3. Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.4.1 und 2.4.2)	11.914.200
2.5. Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo 2.3 und 2.4.3)	-516.200
3. Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen	12.500.000
4. Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen	0
5. Höchstbetrag der Kassenkredite	3.000.000

Freiburg, den 10. November 2025

Der Vorsitzende des Kreistages

Dr. Christian Ante, Landrat

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 um das voraussichtliche handelsrechtliche Jahresergebnis in Form eines Jahresüberschusses oder eines Jahresfehlbetrages zu ermitteln.

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

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

3.2.3 Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm

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

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

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

3.2.4 Stellenübersicht

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

3.2.5 Finanzplanung

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

Die Finanzplanung ist in den Erfolgsplan und Liquiditätsplan integriert.

II. Erläuterungen zum Erfolgsplan

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

	PLAN 2026
ERTRÄGE	35.532.400 €
AUFWENDUNGEN	- 35.465.500 €
BETRIEBSERGEBNIS	66.900 €

Die Ansätze des Wirtschaftsplans 2026 und der Gebührenkalkulation wurden auf der Basis des Jahresabschlusses 2024, der Entwicklung der Rechnungsergebnisse des Wirtschaftsjahres 2025 und - soweit möglich - durch konkrete Berechnungen ermittelt. Die kalkulatorischen Abschreibungen wurden auf der Basis der Restbuchwerte des Anlagevermögens per 31.12.2024 unter Berücksichtigung der Nutzungsdauer der Anlagen bzw. der voraussichtlichen Verfüllmengen sowie der Neuinvestitionen in den Jahren 2025 und 2026 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.

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 2026. Die prozentuale Erhöhung der Behältergebühren liegt knapp unter 10 %. Sie ist insbesondere auf den neuen Vertrag über die Sammlung und Beförderung von Rest-, Bio- und Sperrabfall im Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald, u. a. durch den Einsatz von Sammelfahrzeugen mit Wasserstoffantrieb ab 2026, zurückzuführen. Ein weiterer wesentlicher Kostenfaktor ist weiterhin die CO₂-Bepreisung der thermischen Abfallverwertung. Kostensteigerungen ergeben sich auch durch die Neuvergabe der Schadstoffentsorgung und der Sammelleistung Papier „Blaue Tonne“. Höhere Gebührensprünge konnten durch die erwirtschafteten gebührenrechtlichen Überdeckungen aus dem Jahr 2022 (700 TEUR), die an die Gebührenzahler wieder zurückgegeben werden, vermieden werden. Die gesamten Überdeckungen sind in den letzten Jahren, durch Einstellungen in die Gebührenkalkulationen, reduziert worden. Aktuell stehen noch Überdeckungen im Betriebszweig 91 in Höhe von 920 TEUR zur Verfügung.

Im **BZ 90 (Allgemeine 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 2026 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 01.05.2026 werden die Personalkosten mit 1,70 Mio. EUR einbezogen.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen liegen mit rd. 47 TEUR über dem Vorjahresansatz bedingt durch eine höhere Zuführung zum Werterhalt der Rückstellungen. Dies resultiert aus verbesserten Konditionen bei den Zinserträgen (Termingeldzinsen), die der vorgenannten Rückstellung zuzuschreiben sind. Zudem werden Mehraufwendungen durch die Einführung einer sprachgesteuerten KI berücksichtigt. Ab 2027 werden höhere Ausgaben durch die Umsatzbesteuerung der öffentlichen Hand bei den IT-Leistungen erwartet.

Durch die geplanten Kreditaufnahmen in den Folgejahren werden entsprechende Darlehenszinsen eingestellt.

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

Die Planansätze beim **BZ 91 (Siedlungsabfall)** wurden aus der Gebührenkalkulation für das Jahr 2026 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, Zinsen und ähnliche Erträge).

Im Vergleich zum Planjahr 2025 steigen die Gesamtkosten im Bereich Materialaufwand des Planjahres 2026 um 721 TEUR auf 25,97 Mio. EUR.

Nach den Regelungen des Abfallwirtschaftsplanes des Landes Baden-Württemberg hat jeder Landkreis alle 5 Jahre eine Analyse des Restabfalls durchzuführen. Diese Analyse ist für 2026 geplant und führt zu entsprechenden Mehrkosten im Vergleich zu 2025.

Kostensteigerungen (insgesamt 657 TEUR) werden im Bereich der Leistungsentgelte für Transporte und Sammlung im Vergleich zum Plan 2025, u. a. durch den Einsatz von Sammelfahrzeugen mit Wasserstoffantrieb und durch die Neuvergabe der Sammelleistung Papier „Blaue Tonne“ sowie durch die Neuvergabe bei der Schadstoffentsorgung erwartet.

Mehraufwendungen sind bei den Leistungsentgelten für die Entsorgung und Verwertung prognostiziert. Für 2026 ist im nationalen Brennstoffemissionshandel (BEHG) ein Preiskorridor für CO₂-Zertifikate (Abfallverbrennung) von 55 bis 65 Euro pro Tonne festgelegt. Die CO₂-Bepreisung stieg von 45 Euro pro Tonne in 2024 auf 55 Euro pro Tonne in 2025.

Durch die Umsatzbesteuerung der öffentlichen Hand werden ab 2027 Teilleistungen der Gemeinden einschl. Umsatzsteuer veranschlagt. Diese führt im hoheitlichen Bereich zu höheren Aufwendungen.

Der Personalkostenansatz für das Planjahr 2026 wurde entsprechend der Personalkostenvorausberechnung ermittelt und zum Ansatz gebracht. Dabei wurden die laufenden Lohn- und Gehaltserhöhungen und Höhergruppierungen entsprechend berücksichtigt.

Durch die geänderten Anforderungen an die Reinheit von Bioabfällen sind für das Jahr 2026 Öffentlichkeitsarbeiten (Biokampagne) vorgesehen. Die geplanten Mehrkosten werden unter den sonstigen betrieblichen Aufwendungen dargestellt.

Die Umsatzerlöse liegen mit rd. 29,63 Mio. EUR um rd. 2,28 Mio. EUR über der Vorjahresprognose 2025. Durch die Neufestsetzung der Behältergebühren werden die Behältergebühren gemäß Kalkulation mit rd. 26,11 Mio. EUR im Jahr 2026 (2025: 23,89 Mio. EUR) veranschlagt. Im Bereich der Selbstanlieferergebühren führen die prognostizierten Mengen und unter Berücksichtigung der Gebührenerhöhungen zum Planansatz von 707 TEUR im Jahr 2026 (2025: 680 TEUR). Beim Verkauf von Abfallsäcken ist in den letzten 2 Jahren ein geringerer Bedarf festzustellen, die Gebührenerträge aus dem Verkauf von Abfallsäcken werden im nächsten Jahr mit 700 TEUR prognostiziert.

In den sonstigen Umsatzerlösen sind im Wesentlichen die Papiererlöse veranschlagt. Aufgrund der aktuellen Papierpreise und den Konditionen im neuen Verwertungsvertrag werden im Jahr 2026 mit Papiererlösen von 1,41 Mio. EUR (2025: 1,22 Mio. EUR) gerechnet, dies unter Berücksichtigung einem Rückgang an Altpapiermengen. Es besteht weiterhin im Bereich der Papier- und Schrottvermarktung ein großes Kalkulationsrisiko, da die Entwicklung im Wertstoffbereich unberechenbar ist.

Im Wirtschaftsplan 2026 werden erwirtschaftete gebührenrechtliche Überdeckungen in Höhe von 700 TEUR aus den Rückstellungen entnommen und im Erfolgsplan ertragswirksam eingesetzt.

Der BZ 91 weist einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 14 TEUR im Jahr 2026 aus.

Unter Berücksichtigung der getroffenen Prognosen für die Kosten- und Mengenentwicklung und unter Beachtung der gesetzlichen Ausgleichsfristen von Kostenüberdeckungen ergibt sich ein Gebührensatz von 15 EUR/cbm im **BZ 92 (Erdaushub)**. Dies entspricht einer Gebührenerhöhung von 2 EUR/cbm.

Seit 2022 (Anliefermenge 49.000 cbm; 2024: 30.000 cbm) ist ein Rückgang der Anliefermengen zu verzeichnen. Die Ursachen sind u. a. der Rückgang der Bautätigkeiten in Folge steigender Zinsen sowie der verbindlichen Vorgabe den Erdaushub einer Verwertung zuzuführen (Verwertungskonzept). Es wird im Planungsjahr mit einem weiteren Rückgang an gebührenpflichtigen Anliefermengen von 21.000 cbm/Jahr Erdmaterial auf den vom Landkreis unterhaltenen Erdaushubdeponien gerechnet.

Die Gesamtaufwendungen einschl. Umlage aus dem BZ 90 liegen mit insgesamt rd. 591 TEUR um rd. 134 TEUR unter dem Vorjahresansatz. Hauptursächlich hierfür sind die Änderungen der prognostizierten Anliefermengen. Die Gesamterträge liegen, bedingt durch die geringeren Anliefermengen im Vergleich zum Vorjahr, mit insgesamt 596 TEUR rd. 134 TEUR unter dem Planansatz des Jahres 2025 (730 TEUR). Insgesamt ist mit einem Jahresüberschuss von 5 TEUR in diesem Betriebszweig zu rechnen.

Im **BZ 93 (Bauschutt)** unterhielt der Landkreis nach Kündigung der Verträge mit den Betreibern der Bauschuttaufbereitungsanlagen Breisach-Oberriemsingen und Titisee-Neustadt (Langenordnach) nur noch die 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 Abfallbehandlung Kahlenberg wurden die Gebührensätze geprüft und für das Jahr 2026 neu festgesetzt.

Die Gesamtaufwendungen liegen im Planungsjahr mit 470 TEUR, rd. 200 TEUR über dem Planansatz des Vorjahres, bedingt durch die höheren Entsorgungspreise. Die Gesamterträge in Höhe von rd. 421 TEUR liegen um 191 TEUR über dem Vorjahreswert. Insgesamt ist im Planjahr 2026 mit einem Verlust von 49.800 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 2026 beim BZ 99 ermittelt. Im Bereich Altreifen und Altholz ist für das Jahr 2026 keine neue Preisfestlegung vorgesehen. Insgesamt ist im Planjahr 2026 mit einem voraussichtlichen Verlust nach Umlage der Allgemeinkosten von 2.300 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 01.01.2027 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 2025 sowie dem ermittelten Mitbenutzungsentgelt unter Berücksichtigung der neuen ausgehandelten Konditionen.

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 Haushaltungen 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.

Im Jahr 2026 ist mit einem voraussichtlichen Jahresüberschuss von 127.600 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 2026 auf – 516 TEUR. 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 6,90 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 2026 insgesamt 36,97 Stellen ausgewiesen. Den Entsorgungseinrichtungen der ALB sind in den einzelnen Jahren 12,88 Stellen im Angestelltenverhältnis zugeordnet. Die restlichen Stellen entfallen auf die kaufmännische und technische Verwaltung der ALB.

Die Gesellschaft Abfallwirtschaft Breisgau mbH (GAB mbH) hat kein festangestelltes Personal. Personalleistungen werden im Rahmen einer Personalleihe entgeltlich von der ALB bezogen. Die Stellen werden im Stellenplan der ALB mit insgesamt 1,45 Stellen geführt. Die Personalkosten werden von der GAB mbH (Plan 2026: 152.000 EUR) erstattet.

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 2026 beläuft sich auf rd. 12,68 Mio. EUR. Die Finanzierung o. g. Maßnahmen muss über entsprechende Kreditaufnahmen erfolgen.

Im Bereich der laufenden Geschäftstätigkeit ist durch die vertraglich fixierten Preisanpassungen in den Sammelverträgen und den Entwicklungen im Energiesektor etc. ab dem Jahr 2027 mit weiteren spürbaren Kostensteigerungen zu rechnen. Die Entwicklung der Papiererlöse ist von der ALB nicht spürbar zu beeinflussen und selbst für Fachexperten nur schwer vorhersehbar.

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	31.12.2024 (EUR)	Zuführung 2025 (EUR)	Verzinsung 2025 (EUR)	Entnahme 2025 (EUR)	31.12.2025 (EUR)
Deponien Betriebszweig 91	23.476.892	850.000	18.210	-1.102.900	23.242.202
Erdaushubdeponie Breisach-Hochstetten	99.138	0	77	0	99.215
Erdaushubdeponie Bollschweil	561.860	41.600	439	-1.200	602.699
Erdaushubdeponie Langenordnach	7.434	1.900	5	-1.600	7.739
Baurestoffdeponie Merdingen	3.125.085	90.000	2.468	0	3.217.553
Summe	27.270.408	983.500	21.200	-1.105.700	27.169.408

Entwicklung der Nachsorgekostenrückstellungen	31.12.2025 (EUR)	Zuführung 2026 (EUR)	Verzinsung 2026 (EUR)	Entnahme 2026 (EUR)	31.12.2026 (EUR)
Deponien Betriebszweig 91	23.242.202	850.000	34.805	-1.182.300	22.944.707
Erdaushubdeponie Breisach-Hochstetten	99.215	0	134	-20.100	79.249
Erdaushubdeponie Bollschweil	602.699	23.900	927	0	627.526
Erdaushubdeponie Langenordnach	7.739	1.100	13	0	8.852
Baurestoffdeponie Merdingen	3.217.553	90.000	4.921	0	3.312.474
Summe	27.169.408	965.000	40.800	-1.202.400	26.972.808

Pensionsrückstellungen

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

Voraussichtliche Entwicklung der Pensionsrückstellungen			
	2024	2025	2026
Rückstellung per 31.12.	1.692.394 €		
voraussichtliche Entnahmen		-211.500 €	-211.500 €
Stand per 31.12.	1.692.394 €	1.480.894 €	1.269.394 €

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			
	2024	2025	2026
Rückstellung per 31.12.	1.293.818 €		
voraussichtlicher Zugang		58.800 €	58.800 €
Stand per 31.12.	1.293.818 €	1.352.618 €	1.411.418 €

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 Mitarbeitenden (Einzelbewertung) berechnet und im Erfolgsplan bei den einzelnen Betriebszweigen verbucht.

Voraussichtliche Entwicklung der Urlaubsrückstellungen			
	2024	2025	2026
Rückstellung per 31.12.	128.147 €		
voraussichtlicher Zugang		0 €	0 €
Stand per 31.12.	128.147 €	128.147 €	128.147 €

Sonstige Rückstellungen „Kostenüberdeckungen“

Im Wirtschaftsplan 2026 werden erwirtschaftete gebührenrechtliche Überdeckungen in Höhe von 960.800 EUR aus den Betriebszweigen „Siedlungsabfall“ und „Erdaushub“ aus den Rückstellungen entnommen und im Erfolgsplan ertragswirksam eingesetzt.

Voraussichtliche Entwicklung Überdeckungsrückstellung			
	2024	2025	2026
Rückstellung per 31.12.	5.350.705 €		
voraussichtlicher Zugang / - Entnahme		-2.822.700 €	-960.800 €
Stand per 31.12.	5.350.705 €	2.528.005 €	1.567.205 €

VII. Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

Gesamtübersicht

Nr.		Ergebnis (Vorvorjahr)	Ansatz (Vorjahr)	Ansatz Wirtschafts- jahr	Planung Wirtschafts- jahr	Planung Wirtschafts- jahr	Planung Wirtschafts- jahr
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.	Umsatzerlöse	31.150.578	29.737.600	32.729.600	33.808.300	36.033.800	37.011.300
4.	sonstige betriebliche Erträge	9.283.619	4.345.300	2.633.500	2.856.100	1.834.900	1.779.200
5.	Materialaufwand						
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-388.287	-364.600	-385.400	-305.200	-334.600	-314.100
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	-24.993.438	-26.468.500	-27.778.400	-28.707.800	-29.538.100	-30.375.100
6.	Personalaufwand						
a)	Löhne und Gehälter	-2.070.143	-2.181.500	-2.221.300	-2.283.500	-2.328.500	-2.374.400
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung, davon für Altersversorgung: 294.100 €	-656.910	-703.600	-731.400	-751.000	-764.300	-778.000
7.	Abschreibungen						
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-1.265.391	-1.417.600	-1.269.700	-1.621.500	-1.688.200	-1.759.100
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	-10.196.591	-2.600.400	-2.732.700	-2.685.500	-2.690.100	-2.715.500
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	256.480	453.900	169.300	105.100	175.200	200.300
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen, davon an verbundene Unternehmen	-7.547	-903.600	-277.500	-665.700	-733.200	-767.700
14.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	-100.352	-6.700	-55.700	-44.200	-32.600	-22.200
15.	Ergebnis nach Steuern	1.012.018	-109.700	80.300	-294.900	-65.700	-115.300
16.	sonstige Steuern	-1.215	-1.300	-13.400	-13.400	-13.400	-13.400
17.	Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	1.010.803	-111.000	66.900	-308.300	-79.100	-128.700
18.	nachrichtlich Vorauszahlungen des Landkreises auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0	0	0	0	0	0
19.	Vorauszahlungen an den Landkreis auf die spätere Überschussabführung	0	0	0	0	0	0

Erfolgsplan Übersicht

	Ergebnis (Vorvorjahr)	Ansatz (Vorjahr)	Ansatz Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschafts- jahr	Planung Wirtschafts- jahr
	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
BZW 90 - Allgemeine Verwaltung -						
Umsatzerlöse	700	0	0	0	0	0
andere Erträge	565.798	719.400	355.000	329.600	317.200	317.200
Gesamterträge	566.498	719.400	355.000	329.600	317.200	317.200
Materialaufwand	-31.624	-30.600	-35.300	-36.000	-36.700	-37.400
Personalaufwand	-1.594.803	-1.761.100	-1.695.200	-1.728.700	-1.763.000	-1.798.000
Abschreibungen	-30.298	-45.600	-42.900	-49.500	-34.200	-33.700
sonst. betriebliche Aufwendungen	-961.590	-780.600	-827.800	-831.000	-832.000	-850.200
Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	0	-903.600	-277.500	-665.700	-733.200	-767.700
sonstige Steuern	-90	-100	-100	-100	-100	-100
Gesamtaufwendungen	-2.618.405	-3.521.600	-2.878.800	-3.311.000	-3.399.200	-3.487.100
BZW 91 - Siedlungsabfall -						
Umsatzerlöse	27.670.726	27.355.300	29.630.900	30.137.900	32.188.600	33.073.600
andere Erträge	5.085.913	3.689.000	1.992.300	2.315.300	1.435.500	1.394.800
Gesamterträge	32.756.639	31.044.300	31.623.200	32.453.200	33.624.100	34.468.400
Materialaufwand	-23.621.128	-25.252.500	-25.973.100	-26.647.300	-27.445.100	-28.198.100
Personalaufwand	-687.860	-678.700	-756.000	-795.300	-810.200	-825.400
Abschreibungen	-1.191.006	-1.309.900	-1.189.700	-1.441.300	-1.448.100	-1.439.800
sonst. betriebliche Aufwendungen	-5.422.503	-1.344.900	-1.509.900	-1.459.800	-1.462.500	-1.469.500
sonstige Steuern	-1.125	-1.200	-13.300	-13.300	-13.300	-13.300
Gesamtaufwendungen	-30.923.622	-28.587.200	-29.442.000	-30.357.000	-31.179.200	-31.946.100
BZW 92 - Erdaushub -						
Umsatzerlöse	425.214	429.000	314.900	420.300	570.300	620.300
andere Erträge	245.788	300.800	281.200	192.700	72.800	20.000
Gesamterträge	671.001	729.800	596.100	613.000	643.100	640.300
Materialaufwand	-203.977	-325.800	-272.800	-282.200	-292.000	-302.200
Personalaufwand	-71.002	-85.900	-70.900	-72.100	-73.400	-74.700
Abschreibungen	-16.093	-28.500	-16.800	-30.400	-55.600	-55.300
sonst. betriebliche Aufwendungen	-204.865	-73.800	-45.000	-44.700	-44.900	-45.100
Gesamtaufwendungen	-495.937	-514.000	-405.500	-429.400	-465.900	-477.300
BZW 93 - Bauschutt -						
Umsatzerlöse	156.207	139.900	246.200	706.200	720.300	756.300
andere Erträge	90.089	90.000	174.300	123.600	184.600	247.500
Gesamterträge	246.296	229.900	420.500	829.800	904.900	1.003.800
Materialaufwand	-140.543	-129.000	-241.800	-366.200	-375.700	-385.300
Personalaufwand	-4.370	-4.000	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300
Abschreibungen	-7.325	-7.200	-900	-80.900	-130.900	-210.900
sonst. betriebliche Aufwendungen	-102.336	-101.700	-102.300	-102.300	-102.300	-102.300
Gesamtaufwendungen	-254.575	-241.900	-349.300	-553.700	-613.200	-702.800
BZW 99 - Sonstige Abfallentsorgung -						
Umsatzerlöse	291.451	183.400	220.400	220.400	224.700	224.700
Gesamterträge	291.451	183.400	220.400	220.400	224.700	224.700
Materialaufwand	-148.718	-142.600	-182.700	-188.000	-193.600	-199.200
Personalaufwand	-7.179	-3.900	-7.100	-7.200	-7.300	-7.400
Abschreibungen	-5.603	-19.000	-6.100	-6.100	-6.100	-6.100
sonst. betriebliche Aufwendungen	-4.490	-4.600	-4.400	-4.400	-4.500	-4.500
Gesamtaufwendungen	-165.990	-170.100	-200.300	-205.700	-211.500	-217.200
BZW 98 - Unternehmerischer Bereich / BgA. -						
Umsatzerlöse	2.606.280	1.630.000	2.317.200	2.323.500	2.329.900	2.336.400
andere Erträge	3.552.511	0	0	0	0	0
Gesamterträge	6.158.791	1.630.000	2.317.200	2.323.500	2.329.900	2.336.400
Materialaufwand	-1.235.736	-952.600	-1.458.100	-1.493.300	-1.529.600	-1.567.000
Personalaufwand	-361.838	-351.500	-419.200	-426.900	-434.600	-442.600
Abschreibungen	-15.067	-7.400	-13.300	-13.300	-13.300	-13.300
sonst. betriebliche Aufwendungen	-3.500.807	-294.800	-243.300	-243.300	-243.900	-243.900
Steuern vom Einkommen u. Ertrag	-100.352	-6.700	-55.700	-44.200	-32.600	-22.200
Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	-7.547	0	0	0	0	0
Gesamtaufwendungen	-5.221.346	-1.613.000	-2.189.600	-2.221.000	-2.254.000	-2.289.000
Gesamterträge	40.690.678	34.536.800	35.532.400	36.769.500	38.043.900	38.990.800
Gesamtaufwendungen	-39.679.875	-34.647.800	-35.465.500	-37.077.800	-38.123.000	-39.119.500
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	1.010.803	-111.000	66.900	-308.300	-79.100	-128.700

Erfolgsplan Detail

Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung – Betriebszweig 90 / Verwaltung –

	Ergebnis (Vorvorjahr)	Ansatz (Vorjahr)	Ansatz Wirtschafts- jahr 2026 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2027 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2028 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2029 EUR
	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
	1	2	3	4	5	6
Umsatzerlöse						
535000 Sonstige Umsatzerlöse	700	0	0	0	0	0
Summe Umsatzerlöse	700	0	0	0	0	0
sonstige betriebliche Erträge						
521002 Erträge Auflös. Urlaub	13.397	0	0	0	0	0
521003 Entnahme Pensionsrückst.	211.549	211.500	211.500	211.500	211.500	211.500
534010 Erstattung AAG	22.683	0	0	0	0	0
534100 Erträge aus Beirteilung	53.847	47.100	53.800	53.800	53.800	53.800
534900 Sonstige betriebliche Erträge	9.065	6.900	9.100	9.100	9.100	9.100
536000 Periodenfremde Erträge	14	0	0	0	0	0
Summe Sonstige betriebliche Erträge	310.555	265.500	274.400	274.400	274.400	274.400
Materialaufwand						
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
540000 Strom	-5.985	-3.100	-6.000	-6.100	-6.200	-6.300
541000 Brenn-, Treib-, Schmierstoffe	-1.570	-2.100	-1.700	-1.800	-1.900	-2.000
545100 Dienstkleidung	-250	-100	-200	-200	-200	-200
545200 Kleinteile und Werkzeuge	-253	-500	-300	-300	-300	-300
Aufwendungen bezogene Leistungen						
547801 Reinigung	-19.024	-19.900	-21.400	-21.800	-22.200	-22.600
547802 Reparaturen	-637	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
547803 Wartung	-3.904	-3.400	-4.200	-4.300	-4.400	-4.500
Summe Materialaufwand	-31.624	-30.600	-35.300	-36.000	-36.700	-37.400
Personalaufwand						
Löhne und Gehälter						
551000 Vergütung Angestellte	-891.061	-980.900	-995.700	-1.015.600	-1.035.900	-1.056.600
552000 Gehälter Beamte	-306.890	-337.400	-268.200	-273.500	-278.900	-284.400
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung, Unterstützung davon für Altersversorgung						
561000 Arbeitgeberanteile z. SV	-186.227	-202.100	-214.600	-218.800	-223.100	-227.500
564000 Pensionskassenumlage	-104.457	-122.600	-99.200	-101.100	-103.100	-105.100
564500 Besondere Umlage	-16.387	-17.500	-14.900	-15.100	-15.400	-15.700
565000 ZVK-Beiträge Angestellte	-72.647	-81.100	-82.500	-84.100	-85.700	-87.400
56501/2 Sonstige AG-Steuer ohne ZVK	-186	-500	-100	-100	-100	-100
565900 Sonstige Umlagen u. Beiträge	-17.981	-20.000	-20.800	-21.200	-21.600	-22.000
566000 Beihilfen und Unterstützungen	1.034	1.000	800	800	800	800
Summe Personalaufwand	-1.594.803	-1.761.100	-1.695.200	-1.728.700	-1.763.000	-1.798.000
Abschreibungen						
auf im. Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen						
570000 Abschreibung immaterielle VG	-15.522	-24.100	-29.500	-34.300	-30.800	-30.800
571000 Abschreibung Sachanlagen	-14.776	-18.100	-7.900	-14.200	-2.400	-1.900
573000 Abschreibung GWG	0	-3.400	-5.500	-1.000	-1.000	-1.000
Summe Abschreibungen	-30.298	-45.600	-42.900	-49.500	-34.200	-33.700
sonstige betriebliche Aufwendungen						
581200 Zinsertrag Werterhalt Rückst.	-215.383	-21.200	-40.800	-15.400	-3.000	-3.000
583000 Verluste aus Forderungsabg.	-28.699	-14.400	-28.700	-28.300	-27.900	-27.500
591000 Mieten, Pachten	-149.521	-162.700	-161.700	-164.900	-168.100	-171.400
591004 Mieten sonstige Gegenstände	-3.675	-3.800	-3.700	-3.800	-3.900	-4.000
591150 Nebenkosten des Geldverkehrs (Kontoführungsgebühren)	-8.247	-10.100	-8.600	-8.700	-8.800	-8.900
591200 Sonstige Gebühren	-7.236	-4.900	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200
592000 Gebäude- Feuerversicherung	-39	0	0	0	0	0
592300 Kasko- u. Kfz.-Versicherung	-778	-700	-700	-700	-700	-700
593010 Bürobedarf, Verbrauchsmittel	-5.848	-6.200	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
593030 Zeitschriften, Bücher	-2.708	-2.600	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700

Wirtschaftsplan 2026

	Ergebnis (Vorvor- jahr) 2024	Ansatz (Vorjahr) 2025	Ansatz Wirtschafts- jahr 2026	Planung Wirtschafts- jahr 2027	Planung Wirtschafts- jahr 2028	Planung Wirtschafts- jahr 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
sonstige betriebliche Aufwendungen						
594011 Briefporto	-20.603	-29.600	-23.200	-25.800	-25.800	-27.300
594020 Fernsprechgebühren	-1.842	-1.800	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
595900 Sonstige Öffentlichkeitsarbeit	0	-3.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
596010 Reiseaufwand	-10.816	-8.700	-10.100	-10.300	-10.500	-10.700
596020 Bewirtung	-274	-300	-300	-300	-300	-300
597220 Beratungsaufwand -allgemein-	-14.090	-6.000	-19.000	-6.000	-6.000	-6.000
597300 Gerichts- und Notarkosten	-10.638	-7.000	-10.600	-10.600	-10.600	-10.600
597400 EDV-Aufwand (Komm.ONE)	-4.745	-14.000	-21.700	-26.300	-26.800	-27.300
597410 EDV-Aufwand FICA	-61.916	-78.000	-65.000	-81.200	-85.200	-89.400
597420 EDV-Aufwand Personalwesen	-7.066	-9.100	-11.900	-14.400	-14.600	-14.800
597430 EDV-Aufwand SAP	-26.844	-33.000	-29.500	-35.800	-36.500	-37.200
597500 Sonstiger EDV-Aufwand	-15.707	-20.100	-16.300	-16.300	-16.300	-16.300
597511 EDV Wartungsvertrag AWS	-7.699	-7.300	-8.000	-8.200	-8.400	-8.600
597540 EDV Software -allgemein-	-41.332	-52.100	-54.500	-55.500	-56.600	-57.700
597541 EDV Software Anpassungen	-6.769	-2.100	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
597600 Kostenerstattung Landratsamt	0	-200	-100	-100	-100	-100
597620 Kostenerst.LRA -SK allgemein	-1.858	-2.000	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
597623 Kostenerst.LRA -SK Porto	-46.565	-48.500	-48.600	-50.100	-50.100	-53.000
597624 Kostenerst.LRA-SK Telefon	-7.300	-8.800	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
597625 Kostenerst.LRA-SK Druckkosten	-1.416	-2.900	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
597630 Kostenerst.LRA -PK allgemein	-125.142	-128.800	-130.900	-133.500	-136.100	-138.800
597631 Kostenerst.LRA -PK EDV	-38.803	-40.400	-34.800	-34.800	-34.800	-34.800
597640 Kostenerst.a.Landratsamt - Querschnittsämtler, Leitung und Gremien	-45.011	-47.500	-47.700	-48.600	-49.500	-50.400
599000 Fort- und Weiterbildung	-4.694	-2.800	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800
599910 Periodenfremde Aufwendungen	-38.329	0	0	0	0	0
Summe Sonstige betriebliche Aufwen- dungen	-961.590	-780.600	-827.800	-831.000	-832.000	-850.200
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge						
621200 Zinsen u. ähnl. Erträge -Termin- geldzinsen-	213.781	20.000	40.000	15.000	3.000	3.000
621300 Zinsen u. ähnl. Erträge -Zinsen aus Darlehen-	1.601	1.200	800	400	0	0
621400 Zinsen u. ähnl. Erträge -Säum- nisz.-	39.860	25.600	39.800	39.800	39.800	39.800
621500 Zinsen u. ähnl. Erträge - AiB-	0	407.100	0	0	0	0
Summe Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	255.243	453.900	80.600	55.200	42.800	42.800
Zinsen und ähnliche Aufwendungen, 650000 Zinsen u. ähnl. Aufwendungen - Darlehenszinsen-	0	-903.600	-277.500	-665.700	-733.200	-767.700
Summe Zinsen und ähnl. Aufwendun- gen	0	-903.600	-277.500	-665.700	-733.200	-767.700
Ergebnis nach Steuern	-2.051.816	-2.802.100	-2.523.700	-2.981.300	-3.081.900	-3.169.800
sonstige Steuern						
681000 Kraftfahrzeugsteuer	-90	-100	-100	-100	-100	-100
Summe Sonstige Steuern	-90	-100	-100	-100	-100	-100
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-2.051.906	-2.802.200	-2.523.800	-2.981.400	-3.082.000	-3.169.900
Umlage	2.051.906	2.802.200	2.523.800	2.981.400	3.082.000	3.169.900
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag nach Umlage	0	0	0	0	0	0

Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung – Betriebszweig 91 / Siedlungsabfall –

	Ergebnis (Vorvorjahr)	Ansatz (Vorjahr)	Ansatz Wirtschafts- jahr 2026	Planung Wirtschafts- jahr 2027	Planung Wirtschafts- jahr 2028	Planung Wirtschafts- jahr 2029
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
Umsatzerlöse						
400000 Gebühren (Selbstanlieferer & Verkauf Abfallsäcke)	1.427.235	1.544.400	1.406.600	1.406.600	1.476.600	1.476.600
410000 Behältergebühren	24.078.574	23.894.400	26.105.800	26.627.900	28.627.900	29.527.900
420000 Sonstige Gebühren	7.430	17.800	8.500	8.700	8.900	9.100
534901 Erlöse Vermietung/Verpachtung	274.502	265.200	264.300	268.500	268.500	272.800
535000 Sonstige Umsatzerlöse	1.882.984	1.633.500	1.845.700	1.826.200	1.806.700	1.787.200
Summe Umsatzerlöse	27.670.726	27.355.300	29.630.900	30.137.900	32.188.600	33.073.600
sonstige betriebliche Erträge						
521005 Entnahme aus Überdeckungs- rückstellung	850.000	2.524.700	700.000	920.300	0	0
530000 Erträge Abgang Anlageverm.	450	0	0	0	0	0
532000 Ertr. Aufl. Nachsorgerückstellung	1.228.267	1.102.900	1.182.300	1.280.100	1.308.300	1.288.900
534090 Überzahlung	5.979	0	0	0	0	0
534900 Sonstige betriebliche Erträge	99.746	61.400	105.900	105.900	105.900	105.900
536000 Periodenfremde Erträge	2.901.472	0	0	0	0	0
Summe Sonstige betriebliche Erträge	5.085.913	3.689.000	1.988.200	2.306.300	1.414.200	1.394.800
Materialaufwand						
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Be- triebsstoffe und für bezogene Waren						
540000 Strom	-38.619	-52.900	-38.500	-39.000	-39.500	-40.000
540100 Gas	-5.890	-4.900	-8.800	-2.700	-9.000	-2.700
540200 Wasser und Abwasser	-219.120	-189.100	-212.000	-154.000	-156.000	-158.000
541000 Brenn-, Treib- und Schmierstoffe	-19.448	-27.500	-22.000	-23.200	-24.400	-25.700
542000 Müllgebühren	-33.299	-36.500	-35.200	-35.700	-36.200	-36.700
545000 Material-Direktverbrauch	-17.398	-10.000	-18.300	0	-18.500	0
545100 Dienstkleidung	-4.251	-2.000	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300
545200 Kleinteile und Werkzeuge	-30.947	-25.500	-24.600	-24.400	-24.600	-24.400
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
546500 Analysen/Untersuchungen	-56.183	-46.700	-86.400	-44.300	-44.300	-44.300
546800 Leistungsentgelt Umschlag/Ver- laden	-191.575	-192.000	-200.800	-210.600	-220.900	-231.700
546900 Leistungsentgelt Trans- port/Sammlung	-11.527.428	-12.738.100	-13.395.200	-13.801.500	-14.220.000	-14.652.000
547000 Zerkleinerung/Absiebung	-406.933	-359.800	-394.500	-400.000	-405.600	-411.300
547100 Leistungsentg. Betriebsuntern.	-377.073	-517.900	-392.600	-411.100	-430.500	-450.800
547200 Leistungsentgelte für Untern.	-470.642	-521.300	-644.500	-655.800	-668.200	-680.800
547201 Leistungsentgelt für Entsor- gung/Verwertung	-9.307.111	-9.581.300	-9.603.500	-9.889.600	-10.184.500	-10.477.300
547400 Leistungsentgelte Ingenieure	-10.900	-12.000	-11.100	-11.400	-11.700	-12.000
547500 Leistungsentgelt für Gemeinden	-570.105	-686.800	-570.000	-679.600	-681.900	-684.200
547600 Leistungsentgelt für Vereine	-32.166	-38.700	-28.800	-28.800	-28.800	-28.800
547800 Instandhaltung allgemein	-67.884	-47.800	-78.500	-28.300	-28.300	-28.300
547801 Reinigung	-37.072	-34.800	-39.000	-39.100	-39.200	-39.300
547802 Reparaturen	-65.291	-28.900	-44.000	-44.000	-44.000	-44.000
547803 Wartung	-91.894	-56.300	-75.400	-74.000	-78.000	-74.000
547900 Andere Fremdleistungen	-39.900	-41.700	-45.100	-45.900	-46.700	-47.500
Summe Materialaufwand	-23.621.128	-25.252.500	-25.973.100	-26.647.300	-27.445.100	-28.198.100
Personalaufwand						
Löhne und Gehälter						
551000 Vergütung Angestellte	-534.562	-525.300	-579.200	-609.000	-621.000	-633.200
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung, davon für Altersversorgung						
561000 Arbeitgeberanteile z. SV	-112.692	-109.100	-126.900	-134.300	-136.600	-138.900
564500 Besondere Umlage	-4	0	0	0	0	0
565000 ZVK-Beiträge Angestellte	-40.519	-44.200	-49.900	-52.000	-52.600	-53.300
56501/2 Sonstige AG-Steuer ohne ZVK	-17	0	0	0	0	0
565900 Sonstige Umlagen u. Beiträge	-68	-100	0	0	0	0
Summe Personalaufwand	-687.860	-678.700	-756.000	-795.300	-810.200	-825.400

Wirtschaftsplan 2026

	Ergebnis (Vorvorjahr)	Ansatz (Vorjahr)	Ansatz Wirtschafts- jahr 2026	Planung Wirtschafts- jahr 2027	Planung Wirtschafts- jahr 2028	Planung Wirtschafts- jahr 2029
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
Abschreibungen						
auf immaterielle Vermögensgegenstände						
des Anlagevermögens und Sachanlagen						
570000 Abschreibung immaterielle VG	-38.532	-37.400	-37.400	-37.400	-37.400	-37.400
571000 Abschreibung auf Sachanlagen	-1.152.474	-1.272.500	-1.152.300	-1.403.900	-1.410.700	-1.402.400
Summe Abschreibungen	-1.191.006	-1.309.900	-1.189.700	-1.441.300	-1.448.100	-1.439.800
sonstige betriebliche Aufwendungen						
581100 Zuführung zur Rückstellung für						
Deponiefolgekosten	-850.000	-850.000	-850.000	-850.000	-850.000	-850.000
581600 Zuführung Urlaubsrückstellung	-5.099	0	0	0	0	0
581700 Zuführung zur Überdeckungs-						
rückstellung	-339.487	0	0	0	0	0
591001 Grundstückspachten	-46.134	-47.400	-48.200	-48.200	-48.200	-48.200
591002 Mieten für Gebäude	-3.791	-4.300	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800
591003 Mieten f. Mulden u.ä.	-122.678	-15.100	-132.200	-132.200	-132.200	-132.200
591004 Mieten sonstige Gegenstände	-35.234	-52.300	-31.700	-31.700	-31.700	-31.700
591150 Kontoführungsgebühren	-3.914	-2.100	-4.400	-4.400	-4.400	-4.400
591200 Sonstige Gebühren	-4.682	-4.100	-5.600	-5.600	-5.600	-5.600
591300 Beiträge zu Organisationen	0	-6.000	0	0	0	0
592000 Gebäude- Feuerversicherung	-3.005	-2.800	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
592100 Haftpflichtversicherung	-62.594	-67.000	-65.100	-66.400	-67.700	-69.000
592200 Maschinenversicherung	-3.144	-3.000	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400
592300 Kasko und Kfz.-Versicherung	-6.439	-8.200	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
592900 sonstige Versicherungen	-4.758	-4.700	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800
593010 Bürobedarf, Verbrauchsmittel	-2.667	-3.600	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
593020 Druck- und Kopierkosten	-1.619	0	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
593021 Müllmarken	-27.576	-28.800	-32.500	-33.100	-33.700	-34.300
594010 Postaufwand, Frachten	-2.493	-2.400	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
594011 Briefporto	-92.441	-85.100	-82.100	-86.200	-86.200	-90.500
594020 Fernspreckgebühren allgemein	-4.938	-4.700	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
595023 Abfallkalender	-7.064	-8.400	-7.600	-8.100	-8.600	-9.100
595900 Sonstige Öffentlichkeitsarbeit	-1.916	0	-59.700	-1.700	-1.700	-1.700
596010 Reiseaufwand	-1.915	-3.400	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
596020 Bewirtung	-701	-300	-600	-600	-600	-600
597220 Beratungsaufwand -allgemein-	-6.077	-1.900	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
597400 EDV-Aufwand (Komm.ONE)	-2.230	-7.000	-5.900	-7.000	-7.000	-7.000
597500 Sonstiger EDV-Aufwand	-7.539	-6.200	-12.800	-12.800	-12.800	-12.800
597512 EDV Wartungsvertrag BHV	-7.186	-10.100	-11.200	-11.500	-11.800	-12.100
597540 EDV Software -allgemein-	-750	-700	-700	-700	-700	-700
597541 EDV Software Anpassungen	-5.041	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
597631 Kostenerst.a.Landratsamt EDV	-6.804	-3.900	-8.600	-8.600	-8.600	-8.600
599000 Fort- und Weiterbildung	-3.384	-6.400	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600
599900 Andere betriebl. Aufwendungen	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
599910 Periodenfremde Aufwendungen	-3.649.201	0	0	0	0	0
Summe Sonstige betriebliche Aufwen-	-5.422.503	-1.344.900	-1.509.900	-1.459.800	-1.462.500	-1.469.500
dungen						
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge						
621500 Zinsen u. ähnl. Erträge - AiB-	0	0	4.100	9.000	21.300	0
Summe sonstige Zinsen und ähnliche	0	0	4.100	9.000	21.300	0
Erträge						
Ergebnis nach Steuern	1.834.143	2.458.300	2.194.500	2.109.500	2.458.200	2.535.600
sonstige Steuern						
681000 Kraftfahrzeugsteuer	-706	-900	-700	-700	-700	-700
681001 Steuern v. Vermögen (Grund-	-419	-300	-12.600	-12.600	-12.600	-12.600
steuer)						
Summe Sonstige Steuern	-1.125	-1.200	-13.300	-13.300	-13.300	-13.300
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1.833.018	2.457.100	2.181.200	2.096.200	2.444.900	2.522.300
Umlage aus dem BZW 90						
(allgemeine Verwaltung)	-1.833.018	-2.535.700	-2.195.000	-2.491.200	-2.576.300	-2.650.000
Jahresüberschuss/	0	-78.600	-13.800	-395.000	-131.400	-127.700
Jahresfehlbetrag nach Umlage						

Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung – Betriebszweig 92 / Erdaushub –

	Ergebnis (Vorvorjahr) 2024 EUR	Ansatz (Vorjahr) 2025 EUR	Ansatz Wirtschaftsj. 2026 EUR	Planung Wirtschaftsj. 2027 EUR	Planung Wirtschaftsj. 2028 EUR	Planung Wirtschaftsj. 2029 EUR
	1	2	3	4	5	6
Umsatzerlöse						
400000 Gebühren (Selbstanlieferer)	425.214	429.000	314.900	420.300	570.300	620.300
Summe Umsatzerlöse	425.214	429.000	314.900	420.300	570.300	620.300
sonstige betriebliche Erträge						
521002 Ertr. Aufl. Urlaub	201	0	0	0	0	0
521005 Entnahme Überdeckungen	245.000	298.000	260.800	155.400	0	0
532000 Ertr. Aufl. Nachsorgerückst.	0	2.800	20.100	30.000	56.300	20.000
536000 Periodenfremde Erträge	587	0	0	0	0	0
Summe Sonstige betriebliche Erträge	245.788	300.800	280.900	185.400	56.300	20.000
Materialaufwand						
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
540000 Strom	-547	-600	-600	-600	-600	-600
540200 Wasser und Abwasser	0	-100	-100	-100	-100	-100
545100 Dienstkleidung	0	-100	-100	-100	-100	-100
545200 Kleinteile und Werkzeuge	-1.615	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
546500 Analysen/Untersuchungen	-2.853	-11.000	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700
546900 Leistung Transport/Sammlung	0	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
547100 Leistungsentg. Betriebsuntern.	-112.836	-188.100	-146.100	-153.400	-161.000	-169.000
547200 Leistungsentgelte Unternehmer	-81.346	-105.100	-109.200	-111.300	-113.500	-115.700
547400 Leistungsentgelte Ingenieure	-974	0	0	0	0	0
547800 Instandhaltung allgemein	-2.435	-10.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
547801 Reinigung	-999	-2.200	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
547802 Reparaturen	0	-1.000	-500	-500	-500	-500
547803 Wartung	-371	-3.600	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
Summe Materialaufwand	-203.977	-325.800	-272.800	-282.200	-292.000	-302.200
Personalaufwand						
Löhne und Gehälter						
551000 Vergütung Angestellte	-54.927	-67.000	-54.300	-55.300	-56.400	-57.500
561000 Arbeitgeberanteile z. SV	-11.438	-13.300	-12.100	-12.300	-12.500	-12.700
565000 ZVK-Beiträge Angestellte	-4.462	-5.200	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
565900 Sonstige Umlagen u. Beiträge	-175	-400	0	0	0	0
Summe Personalaufwand	-71.002	-85.900	-70.900	-72.100	-73.400	-74.700
Abschreibungen						
570000 Abschreibung immaterielle VG	-1.335	0	-1.300	-1.300	-500	0
571000 Abschreibung auf Sachanlagen	-14.758	-28.500	-15.500	-29.100	-55.100	-55.300
Summe Abschreibungen	-16.093	-28.500	-16.800	-30.400	-55.600	-55.300
sonstige betriebliche Aufwendungen						
581100 Zuführung Rückstellung Deponie	-38.361	-43.500	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
581700 Zuführung Überdeckungen	-151.807	0	0	0	0	0
591001 Grundstückspachten	-7.697	-8.700	-6.300	-6.300	-6.300	-6.300
591004 Mieten sonstige Gegenstände	-1.957	-1.800	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
591200 Sonstige Gebühren	0	-1.000	-500	0	0	0
592100 Haftpflichtversicherung	-4.303	-9.200	-4.700	-4.900	-5.100	-5.300
592900 sonstige Versicherungen	-129	-200	-200	-200	-200	-200
593010 Bürobedarf, Verbrauchsmittel	0	-200	-200	-200	-200	-200
594020 Fernspreckgebühren	-498	-700	-500	-500	-500	-500
597200 Prüfung, Beratung, Gutachten	0	-6.500	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
597540 EDV Software -allgemein-	-63	-500	-100	-100	-100	-100
599000 Fort- und Weiterbildung	0	-1.500	-500	-500	-500	-500
599910 Periodenfremde Aufwendungen	-51	0	0	0	0	0
Summe S. betriebl. Aufwendungen	-204.865	-73.800	-45.000	-44.700	-44.900	-45.100
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge						
621500 Zinsen u. ähnl. Erträge - AiB-	0	0	300	7.300	16.500	0
Summe S. Zinsen, ähnliche Erträge	0	0	300	7.300	16.500	0
Ergebnis nach Steuern	175.064	215.800	190.600	183.600	177.200	163.000
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	175.064	215.800	190.600	183.600	177.200	163.000
Umlage aus dem BWZ 90 (allgemeine Verwaltung)	-175.064	-210.500	-185.400	-175.600	-181.700	-187.000
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag nach Umlage	0	5.300	5.200	8.000	-4.500	-24.000

Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung – Betriebszweig 93 / Bauschutt –

	Ergebnis (Vorvorjahr)	Ansatz (Vorjahr)	Ansatz Wirtschafts- jahr 2026 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2027 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2028 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2029 EUR
	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
	1	2	3	4	5	6
Umsatzerlöse						
400000 Gebühren (Selbstanlieferer)	156.207	139.900	246.200	706.200	720.300	756.300
Summe Umsatzerlöse	156.207	139.900	246.200	706.200	720.300	756.300
sonstige betriebliche Erträge						
521002 Erträge Auflös. Urlaub	89	0	0	0	0	0
534900 Sonstige betriebliche Erträge	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
Summe Sonstige betriebliche Erträge	90.089	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
Materialaufwand						
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
540200 Wasser und Abwasser	-5.647	-3.800	-5.600	-5.600	-5.600	-5.600
545200 Kleinteile und Werkzeuge	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
546500 Analysen/Untersuchungen	-2.159	-3.000	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
546900 LE Transport/Sammlung	-52.719	-42.500	-57.600	-58.700	-59.800	-60.900
547100 Leistungsentg. Betriebsuntern.	0	0	0	-120.000	-125.000	-130.000
547200 Leistungsentgelte Unternehmer	-2.472	-2.000	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
547201 Leistungsentgelt für Entsorgung/Verwertung	-72.968	-74.100	-168.700	-172.000	-175.400	-178.900
547800 Instandhaltung allgemein	0	-200	-200	-200	-200	-200
547801 Reinigung	-2.737	-1.700	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800
547803 Wartung	-1.841	-700	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Summe Materialaufwand	-140.543	-129.000	-241.800	-366.200	-375.700	-385.300
Personalaufwand						
Löhne und Gehälter						
551000 Vergütung Angestellte	-3.367	-3.200	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung, davon für Altersversorgung						
561000 Arbeitgeberanteile z. SV	-720	-600	-700	-700	-700	-700
565000 ZVK-Beiträge Angestellte	-283	-200	-200	-200	-200	-200
Summe Personalaufwand	-4.370	-4.000	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300
Abschreibungen						
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen						
570000 Abschreibung immaterielle VG	-6.343	-6.300	0	0	0	0
571000 Abschreibung auf Sachanlagen	-982	-900	-900	-80.900	-130.900	-210.900
Summe Abschreibungen	-7.325	-7.200	-900	-80.900	-130.900	-210.900
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.	-2.550	-2.100	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
591004 Mieten sonstige Gegenstände	-2.856	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800
591200 Sonstige Gebühren	-167	-200	-200	-200	-200	-200
592100 Haftpflichtversicherung	-6.259	-6.200	-6.300	-6.300	-6.300	-6.300
592900 sonstige Versicherungen	-322	-300	-300	-300	-300	-300
596010 Reiseaufwand	-66	-100	0	0	0	0
599910 Periodenfremde Aufwendungen	-116	0	0	0	0	0
Summe Sonstige betriebliche Aufwendungen	-102.336	-101.700	-102.300	-102.300	-102.300	-102.300
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge						
621500 Zinsen u. ähnl. Erträge - AiB-	0	0	84.300	33.600	94.600	157.500
Summe Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	84.300	33.600	94.600	157.500
Ergebnis nach Steuern	-8.279	-12.000	71.200	276.100	291.700	301.000
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-8.279	-12.000	71.200	276.100	291.700	301.000
Umlage aus dem BZW 90 (allgemeine Verwaltung)	-21.686	-28.000	-121.000	-284.800	-293.200	-301.200
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag nach Umlage	-29.965	-40.000	-49.800	-8.700	-1.500	-200

Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung – Betriebszweig 99 / Sonstige Abfallentsorgung –

	Ergebnis (Vorvorjahr)	Ansatz (Vorjahr)	Ansatz Wirtschafts- jahr 2026 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2027 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2028 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2029 EUR
	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
	1	2	3	4	5	6
Umsatzerlöse						
400000 Gebühren (Selbstanlieferer)	280.087	183.400	219.400	219.400	223.700	223.700
534901 Erlöse Vermietung/Verpachtung	1.439	0	1.000	1.000	1.000	1.000
535000 Sonstige Umsatzerlöse	9.925	0	0	0	0	0
Summe Umsatzerlöse	291.451	183.400	220.400	220.400	224.700	224.700
Materialaufwand						
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Be- triebsstoffe und für bezogene Waren						
540 Strom	-103	-400	-400	-400	-400	-400
540100 Gas	-24	0	0	0	0	0
540200 Wasser und Abwasser	-173	0	0	0	0	0
541000 Brenn-, Treib- und Schmierstoffe	-202	-800	-900	-900	-900	-900
545100 Dienstkleidung	-57	0	0	0	0	0
545200 Kleinteile und Werkzeuge	-277	-200	-300	-300	-300	-300
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
546500 Analysen/Untersuchungen	-1.284	-900	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
546900 Transport/Sammlung	-23.639	-22.600	-28.400	-29.200	-30.000	-30.900
547000 Zerkleinerung/Absiebung	-13.452	-3.500	-13.400	-13.400	-13.600	-13.600
547100 Leistungsentg. Betriebsuntern.	-12.465	-41.500	-32.200	-33.800	-35.400	-37.100
547200 Leistungsentgelte Unternehmer	-4.110	-700	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100
547201 LE für Entsorgung/Verwertung	-88.451	-70.500	-97.200	-100.100	-103.100	-106.100
547500 Leistungsentgelt für Gemeinden	-2.951	-800	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
547600 Leistungsentgelt für Vereine	-341	0	-300	-300	-300	-300
547800 Instandhaltung allgemein	-140	-100	-100	-100	-100	-100
547801 Reinigung	-130	-100	-100	-100	-100	-100
547802 Reparaturen	-621	-500	-800	-800	-800	-800
547803 Wartung	-297	0	0	0	0	0
Summe Materialaufwand	-148.718	-142.600	-182.700	-188.000	-193.600	-199.200
Personalaufwand						
551000 Vergütung Angestellte	-5.589	-3.000	-5.600	-5.700	-5.800	-5.900
561000 Arbeitgeberanteile z. SV	-1.151	-700	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
565000 ZVK-Beiträge Angestellte	-440	-200	-400	-400	-400	-400
Summe Personalaufwand	-7.179	-3.900	-7.100	-7.200	-7.300	-7.400
Abschreibungen						
571000 Abschreibung auf Sachanlagen	-5.603	-19.000	-6.100	-6.100	-6.100	-6.100
Summe Abschreibungen	-5.603	-19.000	-6.100	-6.100	-6.100	-6.100
sonstige betriebliche Aufwendungen						
591001 Grundstücks-pachten	-422	-800	-800	-800	-800	-800
591003 Mieten f. Mulden u.ä.	-1.256	-500	-400	-400	-500	-500
591004 Mieten sonstige Gegenstände	-633	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
591200 Sonstige Gebühren	-100	0	-100	-100	-100	-100
591300 Beiträge zu Organisationen	0	-500	-500	-500	-500	-500
592000 Gebäude- Feuerversicherung	-36	0	0	0	0	0
592100 Haftpflichtversicherung	-33	-300	-100	-100	-100	-100
593010 Bürobedarf, Verbrauchsmittel	-36	0	0	0	0	0
594020 Fernspreckgebühren allgemein	-30	0	0	0	0	0
596010 Reiseaufwand	-24	0	0	0	0	0
597220 Beratungsaufwand -allgemein-	-15	-100	-100	-100	-100	-100
597500 Sonstiger EDV-Aufwand	-72	0	0	0	0	0
597631 Kostenerst.a.Landratsamt EDV	-70	0	0	0	0	0
599000 Fort- und Weiterbildung	-38	-100	-100	-100	-100	-100
599910 Periodenfremde Aufwendungen	-1.726	0	0	0	0	0
Summe Sonstige betriebliche Aufwen- dungen	-4.490	-4.600	-4.400	-4.400	-4.500	-4.500
Ergebnis nach Steuern	125.461	13.300	20.100	14.700	13.200	7.500
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	125.461	13.300	20.100	14.700	13.200	7.500
Umlage aus dem BZW 90 (allgemeine Verwaltung)	-22.139	-28.000	-22.400	-29.800	-30.800	-31.700
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag nach Umlage	103.322	-14.700	-2.300	-15.100	-17.600	-24.200

Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung – Betriebszweig 98 / Unternehmerischer Bereich

	Ergebnis (Vorvor- jahr) 2024 EUR	Ansatz (Vorjahr) 2025 EUR	Ansatz Wirtschafts- jahr 2026 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2027 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2028 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2029 EUR
	1	2	3	4	5	6
Umsatzerlöse						
440000 Erlöse Personalgestaltung	136.054	159.600	178.500	181.500	184.500	187.600
535000 Sonstige Umsatzerlöse	2.470.226	1.470.400	2.138.700	2.142.000	2.145.400	2.148.800
Summe Umsatzerlöse	2.606.280	1.630.000	2.317.200	2.323.500	2.329.900	2.336.400
sonstige betriebliche Erträge						
536000 Periodenfremde Erträge	3.551.274	0	0	0	0	0
Summe Sonstige betriebliche Erträge	3.551.274	0	0	0	0	0
Materialaufwand						
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
540000 Strom	-1.328	-700	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
540100 Gas	-51	0	0	0	0	0
540200 Wasser und Abwasser	-32	0	0	0	0	0
541000 Brenn-, Treib- und Schmierstoffe	-439	-400	-400	-400	-400	-400
545100 Dienstkleidung	-84	0	0	0	0	0
545200 Kleinteile und Werkzeuge	-679	-300	-600	-600	-600	-600
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
546900 Leistungsentgelt Transport/Sammlung	-982.336	-722.700	-1.220.700	-1.254.900	-1.290.200	-1.326.500
547200 Leistungsentgelte Unternehmer	-7.037	-6.500	-6.300	-6.300	-6.300	-6.300
547201 Leistungsentgelt für Entsorgung/Verwertung	-103.370	-92.700	-78.100	-78.100	-78.100	-78.100
547500 Leistungsentgelt für Gemeinden	-57.540	-45.900	-58.200	-58.400	-58.600	-58.800
547600 Leistungsentgelt für Vereine	-21.857	-18.200	-18.500	-18.500	-18.500	-18.500
547800 Instandhaltung allgemein	-31	-100	-300	-300	-300	-300
547801 Reinigung	-52.437	-56.500	-56.700	-57.100	-57.500	-58.000
547802 Reparaturen	-908	-200	-800	-800	-800	-800
547803 Wartung	-648	-700	-700	-700	-700	-700
547900 Andere Fremdleistungen	-6.960	-7.700	-15.300	-15.700	-16.100	-16.500
Summe Materialaufwand	-1.235.736	-952.600	-1.458.100	-1.493.300	-1.529.600	-1.567.000
Personalaufwand						
Löhne und Gehälter						
551000 Vergütung Angestellte	-192.073	-189.800	-203.500	-207.500	-211.500	-215.600
552000 Gehälter Beamte	-81.675	-74.900	-111.400	-113.500	-115.600	-117.800
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung, davon für Altersversorgung						
561000 Arbeitgeberanteile z. SV	-39.205	-39.400	-41.700	-42.400	-43.100	-43.900
564000 Pensionskassenumlage	-28.472	-28.600	-40.300	-41.000	-41.700	-42.400
564500 Besondere Umlage	-3.885	-3.300	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200
565000 ZVK-Beiträge Angestellte	-16.290	-15.400	-17.100	-17.300	-17.500	-17.700
565900 Sonstige Umlagen u. Beiträge	-237	-100	-100	-100	-100	-100
566000 Beihilfen und Unterstützungen	0	0	100	100	100	100
Summe Personalaufwand	-361.838	-351.500	-419.200	-426.900	-434.600	-442.600
Abschreibungen						
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen						
571000 Abschreibung auf Sachanlagen	-15.067	-7.400	-13.300	-13.300	-13.300	-13.300
Summe Abschreibungen	-15.067	-7.400	-13.300	-13.300	-13.300	-13.300

	Ergebnis (Vorvorjahr)	Ansatz (Vorjahr)	Ansatz Wirtschafts- jahr 2026 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2027 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2028 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2029 EUR
	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
	1	2	3	4	5	6
sonstige betriebliche Aufwendungen						
591000 Mieten, Pachten	-19.444	-19.800	-20.200	-20.400	-20.600	-20.800
591001 Grundstückspachten	-44.551	-46.800	-46.600	-46.600	-46.600	-46.600
591002 Mieten für Gebäude	-1.635	-1.200	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
591003 Mieten f. Mulden u.ä.	-13.380	0	0	0	0	0
591004 Mieten sonstige Gegenstände	-3.132	-16.600	-15.700	-15.700	-15.700	-15.700
591150 Kontoführungsgebühren	-101	0	0	0	0	0
591200 Sonstige Gebühren	-65	0	-300	0	-300	0
592000 Gebäude- und Feuerversiche- rung	-32	0	0	0	0	0
592300 Kasko und Kfz.-Versicherung	-3.263	-2.400	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700
593010 Bürobedarf, Verbrauchsmittel	-772	-700	-700	-700	-700	-700
594020 Fernspreckgebühren allgemein	-240	0	0	0	0	0
595023 Abfallkalender	-1.247	-1.000	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
597200 Prüfung, Beratung, Gutachten	-35.008	-4.000	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000
597420 EDV-Aufwand Personalwesen	-187	-200	-300	-300	-300	-300
597430 EDV-Aufwand SAP	-711	0	0	0	0	0
597500 Sonstiger EDV-Aufwand	-131	0	0	0	0	0
597512 EDV Wartungsvertrag BHV	-906	-700	-800	-800	-800	-800
597620 Kost.Erst.LRA allg.	-148	0	-300	-300	-300	-300
597623 Kostenerst.a.Landratsamt -SK Porto	-2.971	-3.700	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300
597624 K.Erst.LRA.SK.Telef.	-1.039	-1.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
597630 K.Erst.LRA.PK.allg	-17.593	-15.600	-17.900	-18.000	-18.100	-18.200
597631 Kostenerst. LRA EDV	-8.035	-7.100	-8.100	-8.100	-8.100	-8.100
597640 K.Erst.LRA.Organk	-3.586	-2.800	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700
599000 Fort- und Weiterbildung	-75	0	0	0	0	0
599900 Andere betriebliche Aufwendun- gen	-157.670	-171.200	-98.100	-98.100	-98.100	-98.100
599910 Periodenfremde Aufwendungen	-3.184.884	0	0	0	0	0
Summe Sonstige betriebliche Aufwen- dungen	-3.500.807	-294.800	-243.300	-243.300	-243.900	-243.900
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge						
621450 Zinsen u. ähnl. Erträge - Erstat- tungszinsen -	1.237	0	0	0	0	0
Summe Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.237	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
651450 Zinsen u. ähnl. Aufwendungen - Nachzahlungszinsen-	-7.547	0	0	0	0	0
Summe Zinsen und ähnl. Aufwendun- gen	-7.547	0	0	0	0	0
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag						
671000 Gewerbeertragsteuer	-48.912	-3.100	-27.200	-21.500	-15.900	-10.900
672 Körperschaftsteuer/Solidaritäts- zuschlag	-51.440	-3.600	-28.500	-22.700	-16.700	-11.300
Summe Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-100.352	-6.700	-55.700	-44.200	-32.600	-22.200
Ergebnis nach Steuern	937.445	17.000	127.600	102.500	75.900	47.400
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	937.445	17.000	127.600	102.500	75.900	47.400

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

Nr.		Ergebnis Vorvorjahr 2024 EUR	Ansatz Vorjahr 2025 EUR	Ansatz Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2027 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2028 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2029 EUR
		1	2	3	5	7	8
1	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	29.694.509	29.822.000	32.828.200	33.906.900	36.132.400	37.109.900
2	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	434.103	225.400	298.800	273.800	261.800	261.800
3	Ertragsteuerrückzahlungen	11.615	0	0	0	0	0
4	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	30.140.227	30.047.400	33.127.000	34.180.700	36.394.200	37.371.700
	(Summe aus Nummern 1 bis 3)						
5	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	-27.385.638	-31.042.700	-32.645.300	-33.554.500	-34.489.500	-35.391.000
6	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-196.459	-272.500	-211.500	-211.500	-211.500	-211.500
7	Ertragsteuerzahlungen	-49.721	-6.700	-55.700	-44.200	-32.600	-22.200
8	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	-27.631.818	-31.321.900	-32.912.500	-33.810.200	-34.733.600	-35.624.700
	(Summe aus Nummern 5 bis 7)						
9	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit	2.508.409	-1.274.500	214.500	370.500	1.660.600	1.747.000
	(Saldo aus Nummern 4 und 8)						
12	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	34.450	34.400	34.400	34.400	0	0
19	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	34.450	34.400	34.400	34.400	0	0
	(Summe aus Nummern 10 bis 18)						
20	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	-2.358	-28.000	-60.600	-40.000	-40.000	-40.000
21	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-2.955.096	-14.284.700	-12.618.700	-10.535.000	-3.235.000	-2.335.000
27	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.957.454	-14.312.700	-12.679.300	-10.575.000	-3.275.000	-2.375.000
	(Summe aus Nummern 20 bis 26)						
28	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-2.923.004	-14.278.300	-12.644.900	-10.540.600	-3.275.000	-2.375.000
	(Saldo aus Nummern 19 und 27)						
29	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-414.595	-15.552.800	-12.430.400	-10.170.100	-1.614.400	-628.000
	(Saldo aus Nummern 9 und 28)						

Nr.		Ergebnis Vorvorjahr 2024 EUR	Ansatz Vorjahr 2025 EUR	Ansatz Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2027 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2028 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2029 EUR
		1	2	3	5	7	8
32	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei Dritten	0	14.000.000	12.500.000	10.000.000	3.000.000	2.000.000
33	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	14.000.000	12.500.000	10.000.000	3.000.000	2.000.000
	(Summe aus Nummern 30 bis 32)						
36	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber Dritten	0	-799.900	-308.300	-749.900	-849.900	-916.500
37	Gezahlte Zinsen	0	-903.600	-277.500	-665.700	-733.200	-767.700
38	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	-1.703.500	-585.800	-1.415.600	-1.583.100	-1.684.200
	(Summe aus Nummern 34 bis 37)						
39	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0	12.296.500	11.914.200	8.584.400	1.416.900	315.800
	(Saldo aus Nummern 33 und 38)						
40	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres	-414.595	-3.256.300	-516.200	-1.585.700	-197.500	-312.200
	(Saldo aus Nummern 29 und 39)						
	nachrichtlich:						
41	voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn zum 01.01.	11.922.790	11.508.196	6.903.696	6.387.496	4.801.796	4.604.296
42	voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn		24.227.277	25.755.377	24.961.477	24.988.677	24.636.891

2. Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾		Liquiditätsplan		Finanzplanung		
			Vorjahr	Wirtschafts- jahr 2026	Wirtschafts- jahr 2027	Wirtschafts- jahr 2028	Wirtschafts- jahr 2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn 01.01.2025	1.608.196				
2a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn					
2b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpa- piere					
2c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unter- nehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigen- betrieben des Landkreises	9.900.000				
3a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahres- beginn					
3b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehun- gen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständi- gen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben des Landkreises					
4	=	liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	11.508.196				
5	-	mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbe- darf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB) ¹⁾	-687.700				
6	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzie- rungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB) ²⁾	-3.916.800	-516.200	-1.585.700	-197.500	-312.200
7	=	voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	6.903.696	6.387.496	4.801.796	4.604.296	4.292.096
8	-	davon für bestimmte Zwecke gebunden ³⁾	-1.352.618	-1.411.418	-1.470.218	-1.529.018	-1.587.818
9	=	vorauss. liquide Eigenmittel zum Jah- resende ohne gebundene Mittel	5.551.077	4.976.077	3.331.577	3.075.277	2.704.277

Erläuterungen

1) Mittelübertrag aus Vorvorjahr.

2) Anlage 2 Nr. 40 -3.256.300

Eingesparter Mittelabfluss 2025 / Projekte werden neu veranschlagt bzw. nicht realisiert

Deponie TN OFA BA V/VI 2.000.000

RAZ Hochschw.: Betriebsausstattung 15.000

RAZ Breisgau: Betriebsausstattung 200.000

Kompostanlage Bollschweil einschl. Radlader 450.000

Grünschnittsammelplätze 5.000

Erwerb Abfallbehältnisse 156.000

EAD: Bollschweil, Langenordnach, Kleinbaumaßnahmen 285.000

Deponie Merdingen 1.975.000

Deponie Weinstetten 6.550.000

Zwischensumme **8.379.700**

nicht benötigte Kreditaufnahme -14.000.000

resultierend keine Auszahlungen Tilgungsleistung und Zinsen 1.703.500

veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands **-3.916.800**

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

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen (entfällt)

3. Bestand an inneren Darlehen

			zum 01.01.2026 EUR	zum 31.12.2026 EUR
			1	2
1		Rückstellung für die Stilllegung und Nachsorge von Abfalldeponien nach § 7 Absatz 1 EigBVO-HGB	27.169.408	26.972.808
2	+	Sonstige Rückstellungen ohne die Rückstellung für die Stilllegung und Nachsorge von Abfalldeponien	5.489.664	4.376.164
3	=	Mittelbestand bei Erwirtschaftung aller Rückstellungen und Ansammlung der Mittel	32.659.072	31.348.972
4		Liquide Mittel	6.903.696	6.387.496
5	-	Kassenkreditmittel	0	0
6	+	angelegte Mittel	0	0
7	=	tatsächlicher erwirtschafteter Mittelbestand	6.903.696	6.387.496
8		Differenz (Zeile 3 abzüglich Zeile 7)	25.755.377	24.961.477
9		Bestand an inneren Darlehen¹⁾	25.755.377	24.961.477
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	1,89	

Erläuterungen

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

4. Investitionsmaßnahmen

4.1 Gesamtdarstellung der Investitionsmaßnahmen

[illegible]

4.2 Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1. Allgemeine Verwaltung

Nr.		Gesamtan- gaben zur Maßnahme -nachricht- lich- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel- übertragungen aus Vorvorjahr EUR	Ergebnis 2024 (Vorvorjahr) EUR	Ansatz 2025 (Vorjahr) EUR	Ansatz 2026 Wirtschafts- jahr EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2027 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2028 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2029 EUR	Finanzbe- darf weitere Jahre -nachricht- lich- EUR
		1	2	3	4	5	6	8	10	11	12
1.1. Erwerb von beweglichen Sachanlagevermögen (Aufträge 80000071 und 80000078)											
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-19.200	-20.987	-7.700	-23.200	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-19.200	-20.987	-7.700	-23.200	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	0	0	-19.200	-20.987	-7.700	-23.200	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
15	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	-19.200	-20.987	-7.700	-23.200	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen				-2.000	-700	-2.300	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000

Erläuterungen

In den von der ALB genutzten Räumen ist eine Grundmöblierung vorhanden. Der Ansatz 2026 ist vorgesehen für Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen von Möbel, Tischen, Stühlen (2.700 EUR), Stellwänden und ähnlicher Gegenstände sowie diverser Hardware (1.500 EUR Klimagerät, 2.800 EUR Drucker, 3.000 EUR Stockwerkdruker). Zudem sind im Wirtschaftsjahr 2026 Mittel für Modernisierungsmaßnahmen (13.200 EUR) in den Büroräumlichkeiten der ALB eingestellt.

Nr.		Gesamtan- gaben zur Maß- nahme -nachricht- lich- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel- übertragungen aus Vorvorjahr EUR	Ergebnis 2024 (Vorvorjahr) EUR	Ansatz 2025 (Vorjahr) EUR	Ansatz 2026 Wirtschafts- jahr EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2027 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2028 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2029 EUR	Finanzbe- darf weitere Jahre -nachricht- lich- EUR
		1	2	3	4	5	6	8	10	11	12
1.2. Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen (Auftrag 80000072)											
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	-2.358	-28.000	-60.600	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-2.358	-28.000	-60.600	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	0	0	0	-2.358	-28.000	-60.600	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
15	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	-2.358	-28.000	-60.600	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen				-400	-5.600	-12.100	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000

Erläuterungen

Die Ansätze beinhalten die Mittel für die Anschaffung neuer Softwareupdates für die Behälterverwaltung und Gebührenveranlagung sowie des Deponieverwaltungsprogramms. Im Planungszeitraum ist die Restabwicklung der Internet-Applikationsmodule für die Gebührenveranlagung (27.200 EUR), die Restabwicklung der elektronischen Rechnungsverarbeitung (6.300 EUR), Ablösung des Deponieverwaltungsprogramms (25.000 EUR) und die Lizenzgebühren für den „E-Gebührenbescheid-Faktura“ (2.100 EUR) vorgesehen.

2. Siedlungsabfall

Nr.		Gesamtan- gaben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Mittel- übertragungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung Wirtschafts- jahr	Planung Wirtschafts- jahr	Planung Wirtschafts- jahr	Finanzbe- darf weitere Jahre
		-nachricht- lich-		aus Vorvorjahr	(Vorvor- jahr)	(Vorjahr)	Wirtschafts- jahr	2027	2028	2029	-nachricht- lich-
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	8	10	11	12
2.1 Deponie Titisee-Neustadt Oberflächenabdichtung V/VI (Auftrag 80100319)											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.000.000	-1.280.091	0	-64.023	-4.000.000	-3.000.000	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investiti- onstätigkeit	-6.000.000	-1.280.091	0	-64.023	-4.000.000	-3.000.000	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finan- zierungstätigkeit	-6.000.000	-1.280.091	0	-64.023	-4.000.000	-3.000.000	0	0	0	0
15	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-6.000.000	-1.280.091	0	-64.023	-4.000.000	-3.000.000	0	0	0	0
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maß- nahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen							-209.300	-209.300	-209.300	-209.300

Erläuterungen

Die Ansätze beinhalten Mittel für die Bauausführung des zweiten Teils der Rekultivierung der Bauabschnitte V und VI der Deponie Neustadt. Es ist vorgesehen, die Baumaßnahme 2026 abzuschließen. Die Gesamtangabe der Maßnahme beläuft sich auf eine Kostenkalkulation aus dem Jahr 2016; diese wird aktuell überarbeitet.

Wirtschaftsplan 2026

Nr.		Gesamtan- gaben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Mittel- übertragungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung Wirtschafts- jahr	Planung Wirtschafts- jahr	Planung Wirt- schaftsjah r	Finanzbe- darf weitere Jahre
		-nachricht- lich- EUR	EUR	aus Vorvorjahr EUR	(Vorvorjahr) EUR	(Vorjahr) EUR	Wirtschafts- jahr EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	-nachricht- lich- EUR
		1	2	3	4	5	6	8	10	11	12
2.2 SIRA Titisee-Neustadt Betriebsausstattung (Auftrag 80100344)											
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-25.000	0	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-25.000	0	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	0	0	-25.000	0	0	0	0	0	0	0
15	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	-25.000	0	0	0	0	0	0	0
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen	-7.000 -7.000 -7.000 -7.000 -7.000									

Erläuterungen

Die Software des Fernzugriff-PC's, zur Überwachung der Anlage, ist veraltet und muss grundlegend erneuert werden. Der Erwerb ist für 2025 geplant, die Mittel wurden übertragen, die Abschreibung ist ab 2026 einkalkuliert.

Nr.		Gesamtan- gaben zur Maßnahme -nachricht- lich- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel- übertragungen aus Vorvorjahr EUR	Ergebnis 2024 (Vorvorjahr) EUR	Ansatz 2025 (Vorjahr) EUR	Ansatz 2026 Wirtschafts- jahr EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2027 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2028 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2029 EUR	Finanzbe- darf weitere Jahre -nach- richtlich- EUR
		1	2	3	4	5	6	8	10	11	12
2.3 Deponie Neuenburg (Auftrag 80100299)											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	-150.000	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investiti- onstätigkeit	0	0	0	0	0	-150.000	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finan- zierungstätigkeit	0	0	0	0	0	-150.000	0	0	0	0
15	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	-150.000	0	0	0	0
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maß- nahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen						-2.500	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000

Erläuterungen

Im Wirtschaftsjahr 2026 ist der Umbau der Sickerwasserreinigungsanlage bei der Deponie Neuenburg geplant.

Nr.		Gesamtan- gaben zur Maßnahme -nachricht- lich- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel- übertragungen aus Vorvorjahr EUR	Ergebnis 2024 (Vorvor- jahr) EUR	Ansatz 2025 (Vorjahr) EUR	Ansatz 2026 Wirtschafts- jahr EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2027 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2028 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2029 EUR	Finanzbe- darf weitere Jahre -nachricht- lich- EUR
		1	2	3	4	5	6	8	10	11	12
2.4 RAZ Hochschwarzwald, Erweiterung / Überdachung Außenlager (Auftrag 80100340)											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-340.014	0	-19.170	0	0	-60.000	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	0	-340.014	0	-19.170	0	0	-60.000	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzie- rungstätigkeit	0	-340.014	0	-19.170	0	0	-60.000	0	0	0
15	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	0	-340.014	0	-19.170	0	0	-60.000	0	0	0
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maß- nahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen	-6.000 -6.000 -6.000 -6.000									

Erläuterungen

Die Erweiterungsmaßnahme „Überdachung Außenlager“ wurde 2024 schlussgerechnet. 2027 ist eine weitere Überdachung einer Lagerbox vorgesehen.

Nr.		Gesamtan- gaben zur Maßnahme -nachricht- lich- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel- übertragungen aus Vorvorjahr EUR	Ergebnis 2024 (Vorvorjahr) EUR	Ansatz 2025 (Vorjahr) EUR	Ansatz 2026 Wirtschafts- jahr EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2027 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2028 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2029 EUR	Finanzbe- darf weitere Jahre -nachricht- lich- EUR
		1	2	3	4	5	6	8	10	11	12
2.5 RAZ Hochschwarzwald, Betriebsausstattung (Auftrag 80100342)											
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-30.000	0	-75.000	-71.000	-60.000	-20.000	-20.000	-20.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-30.000	0	-75.000	-71.000	-60.000	-20.000	-20.000	-20.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	0	0	-30.000	0	-75.000	-71.000	-60.000	-20.000	-20.000	-20.000
15	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	-30.000	0	-75.000	-71.000	-60.000	-20.000	-20.000	-20.000
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen	-7.100 -6.000 -2.000 -2.000 -2.000									

Erläuterungen

Im Wirtschaftsjahr 2026 sind Mittel für neue Container (insbesondere bahnfähige Abrollcontainer) vorgesehen. 2027 ist der Austausch der Fahrzeugwaage geplant.

Nr.		Gesamtan- gaben zur Maß- nahme -nachricht- lich- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel- übertragungen aus Vorvorjahr EUR	Ergebnis 2024 (Vorvorjahr) EUR	Ansatz 2025 (Vorjahr) EUR	Ansatz 2026 Wirtschafts- jahr EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2027 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2028 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2029 EUR	Finanzbe- darf weitere Jahre -nachricht- lich- EUR
		1	2	3	4	5	6	8	10	11	12
2.6 RAZ Hochschwarzwald, Teleskoplader (Auftrag 80100343)											
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-13.500	-106.500	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-13.500	-106.500	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	0	0	-13.500	-106.500	0	0	0	0	0	0
15	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	-13.500	-106.500	0	0	0	0	0	0
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen				-11.700	-11.700	-11.700	-11.700	-11.700	-11.700	-11.700

Erläuterungen

2024 wurde ein neuer Teleskoplader erworben. Für den Anbau einer Ladeschaufel wurden Mittel in Höhe von 13.500 EUR übertragen und im Jahr 2025 in Anspruch genommen.

Nr.		Gesamtan- gaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel- übertragun- gen aus Vorvor- jahr EUR	Ergebnis 2024 (Vorvorjahr) EUR	Ansatz 2025 (Vorjahr) EUR	Ansatz 2026 Wirtschafts- jahr EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2027 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2028 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2029 EUR	Finanzbe- darf weitere Jahre -nachricht- lich- EUR
		1	2	3	4	5	6	8	10	11	12
2.7 RAZ Breisgau, Überdachung Außenlager (Auftrag 80100306)											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-165.763	0	-151.330	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investiti- onstätigkeit	0	-165.763	0	-151.330	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finan- zierungstätigkeit	0	-165.763	0	-151.330	0	0	0	0	0	0
15	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	0	-165.763	0	-151.330	0	0	0	0	0	0
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maß- nahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen	-13.700 -20.500									

Erläuterungen

Restmaßnahmen in Bezug auf die Überdachung des Außenlagers erfolgten im Wirtschaftsjahr 2024.

Nr.		Gesamtan- gaben zur Maßnahme -nachricht- lich- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel- übertragungen aus Vorvorjahr EUR	Ergebnis 2024 (Vorvorjahr) EUR	Ansatz 2025 (Vorjahr) EUR	Ansatz 2026 Wirtschafts- jahr EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2027 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2028 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2029 EUR	Finanzbe- darf weitere Jahre -nachricht- lich- EUR
		1	2	3	4	5	6	8	10	11	12
2.8 RAZ Breisgau, Anbau Sozialgebäude (Auftrag 80100305)											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-400.000	0	-300.000	-1.384	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investiti- onstätigkeit	-400.000	0	-300.000	-1.384	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finan- zierungstätigkeit	-400.000	0	-300.000	-1.384	0	0	0	0	0	0
15	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-400.000	0	-300.000	-1.384	0	0	0	0	0	0
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maß- nahme 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 wird 2025 abgeschlossen. Es erfolgte eine Mittelübertragung nach 2025 in Höhe von 300.000 EUR.

Nr.		Gesamtan- gaben zur Maßnahme -nachricht- lich- EUR 1	Bisher finanziert EUR 2	Mittel- übertragungen aus Vorvorjahr EUR 3	Ergebnis 2024 (Vorvorjahr) EUR 4	Ansatz 2025 (Vorjahr) EUR 5	Ansatz 2026 Wirtschafts- jahr EUR 6	Planung Wirtschafts- jahr 2027 EUR 8	Planung Wirtschafts- jahr 2028 EUR 10	Planung Wirtschafts- jahr 2029 EUR 11	Finanzbedarf weitere Jahre -nachricht- lich- EUR 12
2.09 RAZ Breisgau, Betriebsausstattung (Auftrag 80100307)											
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	-15.000	-55.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-15.000	-55.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	-15.000	-55.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
15	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	-15.000	-55.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen						-5.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500

Erläuterungen

Für Ersatzbeschaffungen der Betriebsausstattung wird eine Pauschale von 15.000 EUR eingestellt. 2026 ist die Erneuerung des Oberlichtes (40.000 EUR) geplant.

Wirtschaftsplan 2026

Nr.		Gesamtan- gaben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Mittel- übertragungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung Wirtschafts- jahr	Planung Wirtschafts- jahr	Planung Wirtschafts- jahr	Finanzbedarf weitere Jahre
		-nachricht- lich- EUR	EUR	aus Vorvorjahr EUR	(Vorvorjahr) EUR	(Vorjahr) EUR	Wirtschafts- jahr EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	-nachricht- lich- EUR
		1	2	3	4	5	6	8	10	11	12
2.10 RAZ Breisgau, Maschinen (Auftrag 80100345)											
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-35.000	0	-200.000	-200.000	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-35.000	0	-200.000	-200.000	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	0	0	-35.000	0	-200.000	-200.000	0	0	0	0
15	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	-35.000	0	-200.000	-200.000	0	0	0	0
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen						-3.700	-38.500	-45.700	-45.700	-45.700

Erläuterungen

Die Anschaffung einer gebrauchten Kehrmaschine konnte im Jahr 2024 nicht realisiert werden. Aufgrund der Notwendigkeit wurden die Mittel nach 2025 übertragen. Die Neubeschaffung eines Teleskopladers wird auf das Wirtschaftsjahr 2026 verschoben. Die Mittel werden neu angesetzt.

Nr.		Gesamtan- gaben zur Maßnahme -nachricht- lich- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel- übertragungen aus Vorvorjahr EUR	Ergebnis 2024 (Vorvor- jahr) EUR	Ansatz 2025 (Vorjahr) EUR	Ansatz 2026 Wirtschafts- jahr EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2027 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2028 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2029 EUR	Finanzbe- darf weitere Jahre -nachricht- lich- EUR
		1	2	3	4	5	6	8	10	11	12
2.11 Grünschnittsammelstellen (Auftrag 80100308)											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-20.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	-5.759	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-5.759	-20.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	0	0	0	-5.759	-20.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
15	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	-5.759	-20.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen						-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500

Erläuterungen

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

Wirtschaftsplan 2026

Nr.		Gesamtan- gaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel- übertragungen aus Vorvorjahr EUR	Ergebnis 2024 (Vorvorjahr) EUR	Ansatz 2025 (Vorjahr) EUR	Ansatz 2026 Wirtschafts- jahr EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2027 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2028 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2029 EUR	Finanzbe- darf weitere Jahre -nach- richtlich- EUR
		1	2	3	4	5	6	8	10	11	12
2.12 Kompostanlage Neustadt (Auftrag 80100309)											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-176.055	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investiti- onstätigkeit	0	0	0	-176.055	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finan- zierungstätigkeit	0	0	0	-176.055	0	0	0	0	0	0
15	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	-176.055	0	0	0	0	0	0
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maß- nahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen	-190.000									

Erläuterungen

Die Kosten für die Lagerhalle wurden im Wirtschaftsjahr 2024 vollständig abgerechnet.

Nr.		Gesamtan- gaben zur Maßnahme -nachricht- lich- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel- übertragungen aus Vorvorjahr EUR	Ergebnis 2024 (Vorvorjahr) EUR	Ansatz 2025 (Vorjahr) EUR	Ansatz 2026 Wirtschafts- jahr EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2027 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2028 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2029 EUR	Finanzbe- darf weitere Jahre -nach- richtlich- EUR
		1	2	3	4	5	6	8	10	11	12
2.13 Kompostanlage Neustadt Betriebsausstattung (Auftrag 80100338)											
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	-1.485	0	-120.000	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-1.485	0	-120.000	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	0	0	0	-1.485	0	-120.000	0	0	0	0
15	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	-1.485	0	-120.000	0	0	0	0
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen						-10.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000

Erläuterungen

Im Jahr 2026 ist der Erwerb einer gebrauchten Siebmaschine vorgesehen.

Wirtschaftsplan 2026

Nr.		Gesamtan- gaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel- übertragungen aus Vorvorjahr EUR	Ergebnis 2024 (Vorvor- jahr) EUR	Ansatz 2025 (Vorjahr) EUR	Ansatz 2026 Wirtschafts- jahr EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2027 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2028 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2029 EUR	Finanzbe- darf weitere Jahre -nach- richtlich- EUR
		1	2	3	4	5	6	8	10	11	12
2.14 Recyclinghöfe, Neubau / Erweiterung (Auftrag 80100312)											
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	-200.000	0	0	-300.000	0	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-65.000	0	0	-200.000	-400.000	-400.000	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-265.000	0	0	-500.000	-400.000	-400.000	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	0	0	-265.000	0	0	-500.000	-400.000	-400.000	0	0
15	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	-265.000	0	0	-500.000	-400.000	-400.000	0	0
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen							-12.000	-24.000	-24.000	-24.000

Erläuterungen

Für den Grunderwerb und für die Baukosten für einen etwaig zu errichtenden Recyclinghof werden Mittel für die nächsten Jahre veranschlagt.

Nr.		Gesamtan- gaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel- übertragungen aus Vorvorjahr EUR	Ergebnis 2024 (Vorvorjahr) EUR	Ansatz 2025 (Vorjahr) EUR	Ansatz 2026 Wirtschafts- jahr EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2027 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2028 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2029 EUR	Finanzbe- darf weitere Jahre -nachricht- lich- EUR
		1	2	3	4	5	6	8	10	11	12
2.15 Recyclinghöfe, Kleinbaumaßnahmen (Auftrag 80100311)											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-20.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegli- chem Sachvermögen	0	0	0	-564	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investiti- onstätigkeit	0	0	0	-564	-20.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finan- zierungstätigkeit	0	0	0	-564	-20.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
15	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	-564	-20.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maß- nahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen						-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500

Erläuterungen

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

Wirtschaftsplan 2026

Nr.		Gesamtan- gaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR 1	Bisher finanziert EUR 2	Mittel- übertragungen aus Vorvorjahr EUR 3	Ergebnis 2024 (Vorvorjahr) EUR 4	Ansatz 2025 (Vorjahr) EUR 5	Ansatz 2026 Wirtschafts- jahr EUR 6	Planung Wirtschafts- jahr 2027 EUR 8	Planung Wirtschafts- jahr 2028 EUR 10	Planung Wirtschafts- jahr 2029 EUR 11	Finanzbe- darf weitere Jahre -nachricht- lich- EUR 12
2.16 Kompostanlage Bollschweil (Auftrag 80100336)											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-700.000	0	0	0	-320.000	-75.000	-350.000	-350.000	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	-200.000	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-700.000	0	0	0	-520.000	-75.000	-350.000	-350.000	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	-700.000	0	0	0	-520.000	-75.000	-350.000	-350.000	0	0
15	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-700.000	0	0	0	-520.000	-75.000	-350.000	-350.000	0	0
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen	Anlage im Bau									

Erläuterungen

Die Planungen für die Errichtung einer Kompostanlage wurden in 2025 aufgenommen und werden in 2026 weitergeführt. Eine Prognose der Ergebnisbelastung nach Fertigstellung der Maßnahme ist aufgrund der aktuellen Situation nicht möglich. Die Mittel für die Anschaffung eines Radladers (200 TEUR) in 2025 werden vorerst nicht beansprucht.

Nr.		Gesamtan- gaben zur Maßnahme -nachricht- lich- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel- übertragungen aus Vorvorjahr EUR	Ergebnis 2024 (Vorvorjahr) EUR	Ansatz 2025 (Vorjahr) EUR	Ansatz 2026 Wirtschafts- jahr EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2027 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2028 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2029 EUR	Finanzbe- darf weitere Jahre -nachricht- lich- EUR
		1	2	3	4	5	6	8	10	11	12
2.17 Erwerb von Abfallbehältnissen (Auftrag 80100341 und 80100346)											
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	-433.368	-287.000	-244.500	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-433.368	-287.000	-244.500	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	0	0	0	-433.368	-287.000	-244.500	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
15	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	-433.368	-287.000	-244.500	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen						-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000

Erläuterungen

Im Zusammenhang mit der Neuausschreibung der Sammelleistung wurde von der im bisherigen Vertrag enthaltenden Kaufoption für den im Landkreis vorhandenen Behälterbestand Gebrauch gemacht. Für die Jahre ab 2024 werden Mittel für die Neubeschaffung von Behältnissen eingeplant.

3. Erdaushub

Nr.		Gesamtan- gaben zur Maßnahme -nachricht- lich- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel- übertragungen aus Vorvorjahr EUR	Ergebnis 2024 (Vorvorjahr) EUR	Ansatz 2025 (Vorjahr) EUR	Ansatz 2026 Wirtschafts- jahr EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2027 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2028 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2029 EUR	Finanzbe- darf weitere Jahre -nach- richtlich- EUR
		1	2	3	4	5	6	8	10	11	12
3.1 Deponie Bollschweil / Erweiterung (Auftrag 80200040)											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-500.000	-37.364	0	-3.075	-250.000	-20.000	-350.000	-150.000	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	-200.000	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-500.000	-37.364	0	-3.075	-250.000	-20.000	-550.000	-150.000	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	-500.000	-37.364	0	-3.075	-250.000	-20.000	-550.000	-150.000	0	0
15	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-500.000	-37.364	0	-3.075	-250.000	-20.000	-550.000	-150.000	0	0
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen	in Abhängigkeit des zur Verfügung stehenden Verfüllvolumens									

Erläuterungen

Für Planungskosten und Genehmigungen werden im Jahr 2026 Mittel in Höhe von 20 TEUR eingeplant. 2027 ist der Beginn der Baumaßnahmen vorgesehen, sowie die Anschaffung eines Radladers.

Nr.		Gesamtan- gaben zur Maßnahme -nachricht- lich- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel- übertragungen aus Vorvorjahr EUR	Ergebnis 2024 (Vorvor- jahr) EUR	Ansatz 2025 (Vorjahr) EUR	Ansatz 2026 Wirtschafts- jahr EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2027 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2028 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2029 EUR	Finanzbe- darf weitere Jahre -nachricht- lich- EUR
		1	2	3	4	5	6	8	10	11	12
3.2 Deponie Langenordnach (Auftrag 80200033)											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-5.401	-70.000	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investiti- onstätigkeit	0	0	0	-5.401	-70.000	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finan- zierungstätigkeit	0	0	0	-5.401	-70.000	0	0	0	0	0
15	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	-5.401	-70.000	0	0	0	0	0
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) wurden Mittel 2025 eingestellt. Im Jahr 2026 sind keine wesentlichen Baumaßnahmen geplant.

Nr.		Gesamtan- gaben zur Maß- nahme -nachricht- lich- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel- übertragun- gen aus Vorvor- jahr EUR	Ergebnis 2024 (Vorvorjahr) EUR	Ansatz 2025 (Vorjahr) EUR	Ansatz 2026 Wirtschafts- jahr EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2027 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2028 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachricht- lich- EUR
		1	2	3	4	5	6	8	10	11	12
3.3 Erdaushub Betriebsausstattung (Auftrag 80200032)											
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
15	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen						-500	-500	-500	-500	-500

Erläuterungen

Für weitere Verbesserungen u. a. Anbindung der Deponien an unsere Deponieverwaltungssoftware werden Mittel in Höhe von 5.000 EUR veranschlagt.

Nr.		Gesamtan- gaben zur Maß- nahme -nachricht- lich- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel- übertragun- gen aus Vorvor- jahr EUR	Ergebnis 2024 (Vorvorjahr) EUR	Ansatz 2025 (Vorjahr) EUR	Ansatz 2026 Wirtschafts- jahr EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2027 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2028 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2029 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachricht- lich- EUR
		1	2	3	4	5	6	8	10	11	12
3.4 Erdaushub Kleinbaumaßnahmen (Auftrag 80200032)											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-20.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investiti- onstätigkeit	0	0	0	0	-20.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finan- zierungstätigkeit	0	0	0	0	-20.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
15	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	-20.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maß- nahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen						-500	-500	-500	-500	-500

Erläuterungen

Für weitere bauliche Verbesserungen an den bestehenden Erdaushubdeponien werden Mittel in Höhe von 5.000 EUR für jedes Wirtschaftsjahr eingestellt.

4. Bauschutt

Nr.		Gesamtan- gaben zur Maßnahme -nachricht- lich- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel- übertragungen aus Vorvorjahr EUR	Ergebnis 2024 (Vorvorjahr) EUR	Ansatz 2025 (Vorjahr) EUR	Ansatz 2026 Wirtschafts- jahr EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2027 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2028 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2029 EUR	Finanzbe- darf weitere Jahre -nach- richtlich- EUR
		1	2	3	4	5	6	8	10	11	12
4.1 Deponie Merdingen (Auftrag 80300028)											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.461.900	-62.678	0	0	-2.000.000	-120.000	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investiti- onstätigkeit	-6.461.900	-62.678	0	0	-2.000.000	-120.000	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finan- zierungstätigkeit	-6.461.900	-62.678	0	0	-2.000.000	-120.000	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000	0
15	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-6.461.900	-62.678	0	0	-2.000.000	-120.000	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000	0
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maß- nahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen	Anlage im Bau									

Erläuterungen

Für 2026 werden Planungskosten veranschlagt. Ab 2027 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.

Nr.		Gesamtan- gaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR 1	Bisher finanziert EUR 2	Mittel- übertragungen aus Vorvorjahr EUR 3	Ergebnis 2024 (Vorvorjahr) EUR 4	Ansatz 2025 (Vorjahr) EUR 5	Ansatz 2026 Wirtschafts- jahr EUR 6	Planung Wirtschafts- jahr 2027 EUR 8	Planung Wirtschafts- jahr 2028 EUR 10	Planung Wirtschafts- jahr 2029 EUR 11	Finanzbedarf weitere Jahre -nachricht- lich- EUR 12
4.2 Deponie Weinstetten (Auftrag 80300032)											
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	-1.416	0	-2.500.000	0	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-45.685.900	-3.845.877	0	-1.964.579	-6.800.000	-5.500.000	-6.800.000	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-45.685.900	-3.845.877	0	-1.965.996	-6.800.000	-8.000.000	-6.800.000	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	-45.685.900	-3.845.877	0	-1.965.996	-6.800.000	-8.000.000	-6.800.000	0	0	0
15	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-45.685.900	-3.845.877	0	-1.965.996	-6.800.000	-8.000.000	-6.800.000	0	0	0
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen	Anlage im Bau									

Erläuterungen

Es werden Mittel für weitere Baumaßnahmen des ersten Bauabschnittes einschl. Sickerwasserreinigung der Bauschuttdeponie Weinstetten eingestellt. Des Weiteren werden Mittel für einen möglichen Grundstückskauf veranschlagt. 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	
		2026		Stellenplan	tatsächl. besetzte
		insges.	mit Zulagen	2025	Stellen a. 30.06.2025
Beamte (nachrichtlich)					
Höherer Dienst	A 14	2,00	0,00	1,00	0,00
Gehobener Dienst	A 13	2,00	0,00	1,00	1,00
	A 12	0,70	0,00	1,00	1,00
	A 11	0,73	0,00	0,73	1,43
	A 10	1,00	0,00	1,00	1,00
Mittlerer Dienst	A 9	1,00	0,00	1,00	1,00
Beamte insgesamt		7,43	0,00	5,73	5,43
Beschäftigte					
	TVöD 14	0,00	0,00	1,00	2,00
	TVöD 12	1,00	0,00	1,00	1,00
	TVöD 11	0,56	0,00	0,51	1,06
	TVöD 10	0,00	0,00	0,50	0,00
	TVöD 9 b	5,10	0,00	5,80	5,10
	TVöD 9 a	5,20	0,00	4,42	5,30
	TVöD 8	2,00	0,00	2,50	2,00
	TVöD 7	5,80	0,00	5,80	5,80
	TVöD 6	6,68	0,00	0,50	6,68
	TVöD 5	1,00	0,00	7,58	1,00
	TVöD 3	2,20	0,00	2,22	2,07
Beschäftigte insgesamt		29,54	0,00	31,83	32,01
Gesamt		36,97	0,00	37,56	37,44

Teil B: Aufgeteilt nach Betriebszweigen

Laufbahngruppe	Besoldungs-/ Entgelt-Gruppe		Betriebszweig			
			90	91	92	93
			gemeins. Kosten	Siedlungs- abfall	Erdaus- hub	Bauschutt - entsorgung
Beamte (nachrichtlich)						
Höherer Dienst	A 14	2,00	2,00			
Gehobener Dienst	A 13	2,00	2,00			
	A 12	0,70	0,70			
	A 11	0,73	0,73			
	A 10	1,00	1,00			
Mittlerer Dienst	A 9	1,00	1,00			
Beschäftigte						
	TVöD 12	1,00	1,00			
	TVöD 11	0,56	0,56			
	TVöD 9b	5,10	3,10	1,80	0,20	
	TVöD 9a	5,20	5,20			
	TVöD 8	2,00		2,00		
	TVöD 7	5,80	5,80			
	TVöD 6	6,68		5,36	1,22	0,10
	TVöD 5	1,00	1,00			
	TVöD 3	2,20		2,20		
Gesamt		36,97	24,09	11,36	1,42	0,10

Darlehensübersicht

Im Wirtschaftsjahr 2020 wurde das letzte Darlehen abgelöst. Das geplante Darlehen 2025 wird, aufgrund einer guten Liquiditätslage und Verzögerungen bei den Investitionsmaßnahmen, nicht benötigt.

Für das Jahr 2026 ist eine Kreditaufnahme von 12,5 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 2026 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) 2024 EUR	Ansatz (Vorjahr) 2025 EUR	Ansatz Wirtschafts- jahr 2026 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2027 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2028 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2029 EUR
sonstige betriebliche Erträge						
521005 Entnahme Überdeckungsrückst.	850.000	2.524.700	700.000	920.300	0	0
534900 Sonstige betriebliche Erträge	4.700	0	0	0	0	0
Summe Sonstige betriebliche Erträge	854.700	2.524.700	700.000	920.300	0	0
Gesamterträge	854.700	2.524.700	700.000	920.300	0	0
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
547200 Übrige Leistungsentgelte für Unternehmer	-3.427	0	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
Summe Materialaufwand	-3.427	0	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen						
571000 Planmäßige Abschreibung auf Sachanlagen	-185.108	-268.400	-200.400	-207.400	-207.300	-207.200
Summe Abschreibungen	-185.108	-268.400	-200.400	-207.400	-207.300	-207.200
sonstige betriebliche Aufwendungen						
581600 Zuführung zur Urlaubsrückstellung	-5.099	0	0	0	0	0
581700 Zuführung Überdeckungsrückst.	-339.487	0	0	0	0	0
592100 Haftpflichtversicherung	-62.594	-64.700	-65.100	-66.400	-67.700	-69.000
592900 sonstige Versicherungen	-4.758	-4.700	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800
597220 Beratungsaufwand -allgemein-	-4.811	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
599910 Periodenfremde Aufwendungen	-165	0	0	0	0	0
Summe Sonstige betriebliche Aufwendungen	-416.914	-69.400	-74.900	-76.200	-77.500	-78.800
Gesamtkosten	-605.449	-337.800	-278.800	-287.100	-288.300	-289.500
Konto (Saldo)	249.251	2.186.900	421.200	633.200	-288.300	-289.500

Abfallberatung	Ergebnis (Vorvorjahr)	Ansatz (Vorjahr)	Ansatz Wirtschafts- jahr 2026	Planung Wirtschafts- jahr 2027	Planung Wirtschafts- jahr 2028	Planung Wirtschafts- jahr 2029
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Materialaufwand						
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
547200 Übrige Leistungse. Unternehmer	-14.987	-17.800	-16.200	-16.200	-16.200	-16.200
547500 Leistungsentgelt für Gemeinden	-943	-900	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
Summe Materialaufwand	-15.930	-18.700	-17.400	-17.400	-17.400	-17.400
sonstige betriebliche Aufwendungen						
595023 Abfallkalender	-7.064	-8.400	-7.600	-8.100	-8.600	-9.100
595900 Sonstige Öffentlichkeitsarbeit	-1.740	0	-59.500	-1.500	-1.500	-1.500
Summe Sonstige betriebliche Aufwendungen	-8.804	-8.400	-67.100	-9.600	-10.100	-10.600
Gesamtkosten	-24.734	-27.100	-84.500	-27.000	-27.500	-28.000
Konto (Saldo)	-24.734	-27.100	-84.500	-27.000	-27.500	-28.000

Gebührenerhebung	Ergebnis (Vorvorjahr)	Ansatz (Vorjahr)	Ansatz Wirtschafts- jahr 2026	Planung Wirtschafts- jahr 2027	Planung Wirtschafts- jahr 2028	Planung Wirtschafts- jahr 2029
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Umsatzerlöse						
400000 Gebühren (Müllsackverkauf)	716.365	864.000	700.000	700.000	770.000	770.000
410000 Behältergebühren	24.078.574	23.894.400	26.105.800	26.627.900	28.627.900	29.527.900
Summe Umsatzerlöse	24.794.940	24.758.400	26.805.800	27.327.900	29.397.900	30.297.900
sonstige betriebliche Erträge						
534090 Überzahlung	5.979	0	0	0	0	0
Summe Sonstige betriebliche Erträge	5.979	0	0	0	0	0
Gesamterträge	24.800.919	24.758.400	26.805.800	27.327.900	29.397.900	30.297.900
Materialaufwand						
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
545200 Kleinteile und Werkzeuge	-196	-200	-200	0	-200	0
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
547500 Leistungsentgelt für Gemeinden	-373.403	-444.800	-374.900	-446.500	-447.500	-448.500
547900 Andere Fremdleistungen	-37.954	-39.800	-43.200	-44.000	-44.800	-45.600
Summe Materialaufwand	-411.553	-484.800	-418.300	-490.500	-492.500	-494.100
sonstige betriebliche Aufwendungen						
593010 Bürobedarf, Verbrauchsmittel	-378	-500	-400	-400	-400	-400
593021 Müllmarken	-27.576	-28.800	-32.500	-33.100	-33.700	-34.300
594010 Postaufwand, Frachten	-2.493	-2.400	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
594011 Briefporto	-92.441	-85.100	-82.100	-86.200	-86.200	-90.500
597400 EDV-Aufwand (Komm.ONE)	-2.230	-7.000	-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 Wartung Axians-Athos	-7.186	-10.100	-11.200	-11.500	-11.800	-12.100
597541 EDV Software Anpassungen	-5.041	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
599000 Fort- und Weiterbildung	0	-500	-500	-500	-500	-500
Summe Sonstige betriebliche Aufwendungen	-137.345	-141.700	-142.400	-148.500	-149.400	-154.600
Gesamtkosten	-548.898	-626.500	-560.700	-639.000	-641.900	-648.700
Konto (Saldo)	24.252.021	24.131.900	26.245.100	26.688.900	28.756.000	29.649.200

Wirtschaftsplan 2026

Restabfallentsorgung - Wilde Müllablagerung -	Ergebnis (Vorvorjahr) 2024 EUR	Ansatz (Vorjahr) 2025 EUR	Ansatz Wirtschafts- jahr 2026 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2027 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2028 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2029 EUR
sonstige betriebliche Erträge						
536000 Periodenfremde Erträge	34	0	0	0	0	0
Summe Sonstige betriebliche Erträge	34	0	0	0	0	0
Gesamterträge	34	0	0	0	0	0
Materialaufwand						
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
542000 Müllgebühren	-33.299	-36.500	-35.200	-35.700	-36.200	-36.700
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
547201 Leistungsentgelt für Entsorgung/Verwertung	-10.492	-3.600	-10.400	-10.400	-10.400	-10.400
Summe Materialaufwand	-43.792	-40.100	-45.600	-46.100	-46.600	-47.100
Gesamtkosten	-43.792	-40.100	-45.600	-46.100	-46.600	-47.100
Konto (Saldo)	-43.757	-40.100	-45.600	-46.100	-46.600	-47.100

Restabfallentsorgung - Umschlagstation Eichelbuck -	Ergebnis (Vorvorjahr) 2024 EUR	Ansatz (Vorjahr) 2025 EUR	Ansatz Wirtschafts- jahr 2026 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2027 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2028 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2029 EUR
Umsatzerlöse						
400000 Gebühren (Selbstanlieferer)	40.505	34.100	35.400	35.400	35.400	35.400
Summe Umsatzerlöse	40.505	34.100	35.400	35.400	35.400	35.400
Gesamterträge	40.505	34.100	35.400	35.400	35.400	35.400
Materialaufwand						
546800 Leistungsentgelt Umschlag/Verladen	-7.453	-6.900	-6.500	-6.600	-6.700	-6.800
Summe Materialaufwand	-7.453	-6.900	-6.500	-6.600	-6.700	-6.800
Gesamtkosten	-7.453	-6.900	-6.500	-6.600	-6.700	-6.800
Konto (Saldo)	33.052	27.200	28.900	28.800	28.700	28.600

Restabfallentsorgung - Deponie Neuenburg -	Ergebnis (Vorvorjahr)	Ansatz (Vorjahr)	Ansatz Wirtschafts- jahr 2026	Planung Wirtschafts- jahr 2027	Planung Wirtschafts- jahr 2028	Planung Wirtschafts- jahr 2029
	2024	2025				
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
sonstige betriebliche Erträge						
532000 Auflösung Nachsorgerückst.	687.063	667.000	726.600	634.600	639.800	640.200
Summe Sonstige betriebliche Erträge	687.063	667.000	726.600	634.600	639.800	640.200
Gesamterträge	687.063	667.000	726.600	634.600	639.800	640.200
Materialaufwand						
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
540000 Strom	-7.319	-16.100	-7.600	-7.700	-7.800	-7.900
540100 Gas	0	-2.200	-2.300	0	-2.400	0
540200 Wasser und Abwasser	-159.922	-151.100	-158.000	-100.000	-102.000	-104.000
545200 Kleinteile und Werkzeuge	-51	-500	-100	-100	-100	-100
Aufwendungen bezogene Leistungen						
546500 Analysen/Untersuchungen	-6.283	-7.500	-6.300	-6.300	-6.300	-6.300
547200 Leistungsentg. Unternehmer	-1.809	-27.700	-37.000	-37.000	-37.000	-37.000
547400 Leistungsentgelte Ingenieurb.	-4.046	-3.700	-4.100	-4.200	-4.300	-4.400
547800 Instandhaltung	-31.170	-10.000	-45.000	-5.000	-5.000	-5.000
547801 Reinigung	-9.725	-7.700	-9.700	-9.700	-9.700	-9.700
547802 Reparaturen	-9.947	-3.000	-8.200	-8.200	-8.200	-8.200
547803 Wartung	-37.661	-18.000	-24.500	-24.500	-24.500	-24.500
Summe Materialaufwand	-267.932	-247.500	-302.800	-202.700	-207.300	-207.100
Personalaufwand						
Löhne und Gehälter						
551000 Vergütung Angestellte	-25.131	-25.300	-26.800	-27.300	-27.800	-28.300
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung / Unterstützung, davon für Altersversorgung						
561000 Arbeitgeberanteile z. SV	-5.294	-5.300	-5.800	-5.900	-6.000	-6.100
565000 ZVK-Beiträge Angestellte	-2.128	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
Summe Personalaufwand	-32.553	-32.900	-34.900	-35.500	-36.100	-36.700
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen						
571000 Abschreibung Sachanlagen	-383.147	-383.100	-385.600	-393.100	-393.100	-393.100
Summe Abschreibungen	-383.147	-383.100	-385.600	-393.100	-393.100	-393.100
sonstige Steuern						
681001 Steuern v. Vermögen	-21	0	0	0	0	0
Summe Sonstige Steuern	-21	0	0	0	0	0
sonstige betriebliche Aufwendungen						
581100 Rückstellung Deponiefolgeko.	-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	-300	-300	-300	-300
591150 Kontoführungsgebühren	-142	-100	-100	-100	-100	-100
591200 Sonstige Gebühren	-442	-1.000	-500	-500	-500	-500
592000 Gebäude- Feuerversicherung	-185	-100	-200	-200	-200	-200
592200 Maschinenversicherung	-726	-700	-800	-800	-800	-800
599910 Periodenfremde Aufwend.	-324	0	0	0	0	0
Summe Sonstige betriebliche Aufwendungen	-603.410	-603.500	-603.300	-603.300	-603.300	-603.300
Gesamtkosten	-1.287.063	-1.267.000	-1.326.600	-1.234.600	-1.239.800	-1.240.200
Konto (Saldo)	-600.000	-600.000	-600.000	-600.000	-600.000	-600.000

Wirtschaftsplan 2026

Restabfallentsorgung - Deponie Titisee-Neustadt -	Ergebnis (Vorvorjahr)	Ansatz (Vorjahr)	Ansatz Wirtschafts- jahr 2026	Planung Wirtschafts- jahr 2027	Planung Wirtschafts- jahr 2028	Planung Wirtschafts- jahr 2029
	2024	2025				
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Umsatzerlöse						
534901 Erlöse Vermietung/Verpachtung	30	0	0	0	0	0
Summe Umsatzerlöse	30	0	0	0	0	0
sonstige betriebliche Erträge						
532000 Auflösung v. Nachsorgerückst.	541.203	435.900	455.700	645.500	668.500	648.700
Summe Sonstige betriebliche Erträge	541.203	435.900	455.700	645.500	668.500	648.700
Gesamterträge	541.234	435.900	455.700	645.500	668.500	648.700
Materialaufwand						
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
540000 Strom	-21.598	-19.900	-20.800	-21.200	-21.600	-22.000
540100 Gas	-3.630	0	-3.800	0	-3.900	0
540200 Wasser und Abwasser	-52.894	-31.600	-47.600	-47.600	-47.600	-47.600
541000 Brenn-, Treib- und Schmierstoffe	-156	-100	-100	-100	-100	-100
545000 Material-Direktverbrauch	-17.398	-10.000	-17.300	0	-17.500	0
545200 Kleinteile und Werkzeuge	-1.154	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
546500 Analysen/Untersuchungen	-11.049	-8.000	-10.100	-10.100	-10.100	-10.100
546900 Leistungsentgelt Transport/Sammlung	-1.423	0	0	0	0	0
547200 Leistungsentgelte für Untern.	-5.125	-10.800	-33.400	-33.400	-33.400	-33.400
547400 Leistungsentgelte Ingenieurb.	-6.854	-8.300	-7.000	-7.200	-7.400	-7.600
547800 Instandhaltung	-30.983	-19.700	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
547801 Reinigung	-18.076	-16.300	-19.300	-19.300	-19.300	-19.300
547802 Reparaturen	-9.482	-2.000	-7.300	-7.300	-7.300	-7.300
547803 Wartung	-30.299	-14.000	-27.500	-27.500	-27.500	-27.500
Summe Materialaufwand	-210.122	-141.800	-207.300	-186.800	-208.800	-188.000
Personalaufwand						
Löhne und Gehälter						
551000 Vergütung Angestellte	-44.130	-41.700	-45.700	-46.600	-47.500	-48.400
561000 Arbeitgeberanteile z. SV	-8.584	-8.300	-9.200	-9.300	-9.400	-9.500
565000 ZVK-Beiträge Angestellte	-3.778	-3.600	-3.900	-3.900	-3.900	-3.900
Summe Personalaufwand	-56.493	-53.600	-58.800	-59.800	-60.800	-61.800
Abschreibungen						
571000 Abschreibung auf Sachanlagen	-266.444	-232.800	-180.700	-390.000	-390.000	-390.000
Summe Abschreibungen	-266.444	-232.800	-180.700	-390.000	-390.000	-390.000
sonstige betriebliche Aufwendungen						
581100 Rückstellung für Deponiefolgek.	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
591001 Grundstückspachten	-2.835	-1.700	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800
591004 Mieten sonstige Gegenstände	-550	-500	-600	-600	-600	-600
591200 Sonstige Gebühren	-172	-1.400	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
592000 Gebäude- Feuerversicherung	-767	-700	-800	-800	-800	-800
592200 Maschinenversicherung	-2.418	-2.300	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600
594020 Fernspreckgebühren	-1.010	-1.100	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
599910 Periodenfremde Aufwendungen	-424	0	0	0	0	0
Summe Sonstige betriebliche Aufwendungen	-258.176	-257.700	-258.900	-258.900	-258.900	-258.900
Gesamtkosten	-791.234	-685.900	-705.700	-895.500	-918.500	-898.700
Konto (Saldo)	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000

Restabfallentsorgung - TREA Breisgau -	Ergebnis (Vorvor- jahr) 2024 EUR	Ansatz (Vorjahr) 2025 EUR	Ansatz Wirtschafts- jahr 2026 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2027 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2028 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2029 EUR
Umsatzerlöse						
400000 Gebühren (Selbstanlieferer)	324.858	344.800	325.400	325.400	325.400	325.400
534901 Erlöse aus Vermietung und Ver- pachtung	217.488	213.200	213.200	217.400	217.400	221.700
Summe Umsatzerlöse	542.346	558.000	538.600	542.800	542.800	547.100
sonstige betriebliche Erträge						
534900 sonstige betriebliche Erträge	94.954	60.400	104.400	104.400	104.400	104.400
536000 Periodenfremde Erträge	7.549	0	0	0	0	0
Summe sonstige betriebliche Erträge	102.503	60.400	104.400	104.400	104.400	104.400
Gesamterträge	644.849	618.400	643.000	647.200	647.200	651.500
Materialaufwand						
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
547200 Übrige Leistungsentgelte für Un- ternehmer	-90.384	-94.500	-213.300	-217.500	-221.800	-226.200
547201 Leistungsentgelt für Entsor- gung/Verwertung	-6.357.041	-6.546.700	-6.864.700	-7.070.600	-7.282.700	-7.501.100
Summe Materialaufwand	-6.447.425	-6.641.200	-7.078.000	-7.288.100	-7.504.500	-7.727.300
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen						
570000 Abschreibung immaterielle VG	-37.432	-37.400	-37.400	-37.400	-37.400	-37.400
Summe Abschreibungen	-37.432	-37.400	-37.400	-37.400	-37.400	-37.400
sonstige betriebliche Aufwendungen						
599900 Andere betriebl. Aufwendungen	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
Summe Sonstige betriebliche Aufwen- dungen	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
Gesamtkosten	-6.584.857	-6.778.600	-7.215.400	-7.425.500	-7.641.900	-7.864.700
Konto (Saldo)	-5.940.007	-6.160.200	-6.572.400	-6.778.300	-6.994.700	-7.213.200

Wirtschaftsplan 2026

Abfallverwertung - Grünschnittverwertung (Kompostan- lage Müllheim und Titisee-Neustadt) -	Ergebnis (Vorvorjahr) 2024 EUR	Ansatz (Vorjahr) 2025 EUR	Ansatz Wirtschafts- jahr 2026 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2027 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2028 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2029 EUR
Umsatzerlöse						
534901 Erlöse Vermietung/Verpachtung	43.544	37.200	36.200	36.200	36.200	36.200
535000 Sonstige Umsatzerlöse	11.864	35.000	26.900	27.400	27.900	28.400
Summe Umsatzerlöse	55.409	72.200	63.100	63.600	64.100	64.600
Gesamterträge	55.409	72.200	63.100	63.600	64.100	64.600
Materialaufwand						
540000 Strom	-220	-900	-300	-300	-300	-300
540100 Gas	0	-100	0	0	0	0
540200 Wasser und Abwasser	-4.692	-3.700	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600
541000 Brenn-, Treib- und Schmierstoffe	-645	-8.900	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
545100 Dienstkleidung	-727	0	-700	-700	-700	-700
545200 Kleinteile und Werkzeuge	-958	-1.800	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
546500 Analysen/Untersuchungen	-15.718	-9.300	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800
547000 Zerkleinerung/Absiebung	-25.506	-9.900	-28.200	-28.700	-29.200	-29.700
547100 Leistungsent. Betriebsuntern.	-342.450	-466.300	-357.400	-375.200	-393.900	-413.500
547200 Leistungsentgelte Unternehmer	-1.098	0	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800
547500 Leistungsentgelt für Gemeinden	-290	-300	-300	-300	-300	-300
547800 Instandhaltung allgemein	0	-1.900	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
547801 Reinigung	0	-1.900	0	0	0	0
547802 Reparaturen	-3.409	-1.400	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
547803 Wartung	-2.458	-3.700	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
547900 Andere Fremdleistungen	-1.946	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
Summe Materialaufwand	-400.117	-512.000	-408.500	-426.800	-446.000	-466.100
Personalaufwand						
Löhne und Gehälter						
551000 Vergütung Angestellte	-37.413	-38.200	-44.500	-45.300	-46.200	-47.100
561000 Arbeitgeberanteile z. SV	-7.309	-7.600	-9.300	-9.400	-9.500	-9.600
565000 ZVK-Beiträge Angestellte	-3.084	-3.100	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700
Summe Personalaufwand	-47.806	-48.900	-57.500	-58.400	-59.400	-60.400
Abschreibungen						
571000 Abschreibung auf Sachanlagen	-82.146	-67.800	-89.900	-99.100	-99.000	-99.000
Summe Abschreibungen	-82.146	-67.800	-89.900	-99.100	-99.000	-99.000
sonstige Steuern						
681000 Kraftfahrzeugsteuer	0	-200	0	0	0	0
681001 Steuern v. Vermögen (Grundst.)	-397	-300	-12.600	-12.600	-12.600	-12.600
Summe Sonstige Steuern	-397	-500	-12.600	-12.600	-12.600	-12.600
sonstige betriebliche Aufwendungen						
591001 Grundstückspachten	-10.799	-10.300	-11.100	-11.100	-11.100	-11.100
591004 Mieten sonstige Gegenstände	0	-16.700	0	0	0	0
591200 Sonstige Gebühren	-1.382	0	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
591300 Beiträge zu Organisationen	0	-6.000	0	0	0	0
592000 Gebäude- Feuerversicherung	-646	-700	-700	-700	-700	-700
592100 Haftpflichtversicherung	0	-2.300	0	0	0	0
592300 Kasko und Kfz.-Versicherung	0	-900	0	0	0	0
597220 Beratungsaufwand -allgemein-	-73	-1.900	0	0	0	0
599000 Fort- und Weiterbildung	-161	-900	-200	-200	-200	-200
599910 Periodenfremde Aufwendungen	-643	0	0	0	0	0
Summe Sonstige betriebliche Aufwen- dungen	-13.704	-39.700	-13.400	-13.400	-13.400	-13.400
Gesamtkosten	-544.169	-668.900	-581.900	-610.300	-630.400	-651.500
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge						
621500 Zinsen u. ähnl. Erträge - AiB-	0	0	1.100	9.000	21.300	0
Summe Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	1.100	9.000	21.300	0
Konto (Saldo)	-488.761	-596.700	-517.700	-537.700	-545.000	-586.900

Abfallverwertung - Grünabfall Sammlung -	Ergebnis (Vorvorjahr)	Ansatz (Vorjahr)	Ansatz Wirtschafts- jahr	Planung Wirtschafts- jahr	Planung Wirt- schaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Umsatzerlöse						
535000 Sonstige Umsatzerlöse	116.146	61.900	116.100	116.100	116.100	116.100
Summe Umsatzerlöse	116.146	61.900	116.100	116.100	116.100	116.100
sonstige betriebliche Erträge						
534900 sonstige betriebliche Erträge	91	0	0	0	0	0
536000 Periodenfremde Erträge	8	0	0	0	0	0
Summe Sonstige betriebliche Erträge	99	0	0	0	0	0
Gesamterträge	116.246	61.900	116.100	116.100	116.100	116.100
Materialaufwand						
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Be- triebsstoffe und für bezogene Waren						
540000 Strom	-970	-700	-900	-900	-900	-900
540100 Gas	0	-300	-100	-100	-100	-100
540200 Wasser und Abwasser	-111	-100	-100	-100	-100	-100
545200 Kleinteile und Werkzeuge	0	-1.000	-200	-200	-200	-200
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
546500 Analysen/Untersuchungen	-17.861	-16.100	-18.500	-18.500	-18.500	-18.500
546900 Leistungsentgelt Trans- port/Sammlung	-80.811	-73.100	-87.700	-89.400	-91.100	-92.900
547000 Leistungsentgelt Zerkleine- rung/Absiebung	-253.138	-254.400	-253.000	-258.000	-263.100	-268.300
547100 Leistungsentgelt Betriebsuntern.	-34.623	-51.600	-35.200	-35.900	-36.600	-37.300
547200 Leistungsentgelte für Untern.	-122.665	-127.100	-125.100	-127.600	-130.100	-132.700
547201 Leistungsentgelt für Entsor- gung/Verwertung	-130.099	-107.600	-129.900	-129.900	-129.900	-129.900
547500 Leistungsentgelt für Gemeinden	-88.966	-93.100	-82.300	-97.900	-97.900	-97.900
547600 Leistungsentgelt für Vereine	-10.309	-1.900	-10.300	-10.300	-10.300	-10.300
547800 Instandhaltung allgemein	-3.704	-1.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
547801 Reinigung	-1.031	0	-600	-600	-600	-600
547802 Reparaturen	-2.628	-1.700	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
547803 Wartung	-225	-1.000	-500	-500	-500	-500
Summe Materialaufwand	-747.142	-731.200	-749.400	-774.900	-784.900	-795.200
Abschreibungen						
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen						
571000 Planmäßige Abschreibung auf Sachanlagen	-29.221	-6.600	-5.700	-5.000	-4.800	-4.600
Summe Abschreibungen	-29.221	-6.600	-5.700	-5.000	-4.800	-4.600
sonstige betriebliche Aufwendungen						
591001 Grundstückspachten	-1.965	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
591003 Mieten f. Mulden u.ä.	-6.465	-6.300	-6.400	-6.400	-6.400	-6.400
591004 Mieten sonstige Gegenstände	-13.898	-14.500	-13.900	-13.900	-13.900	-13.900
591200 Sonstige Gebühren	0	-100	0	0	0	0
592000 Gebäude- Feuerversicherung	-6	0	0	0	0	0
593020 Druck- und Kopierkosten	-273	0	-200	-200	-200	-200
597540 EDV Software -allgemein-	0	0	0	0	0	0
599900 Andere betriebl. Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
599910 Periodenfremde Aufwendungen	-49.911	0	0	0	0	0
Summe Sonstige betriebliche Aufwen- dungen	-72.517	-22.800	-22.400	-22.400	-22.400	-22.400
Gesamtkosten	-848.880	-760.600	-777.500	-802.300	-812.100	-822.200
Konto (Saldo)	-732.634	-698.700	-661.400	-686.200	-696.000	-706.100

Wirtschaftsplan 2026

Entsorgung - Papierentsorgung -	Ergebnis (Vorvorjahr) 2024 EUR	Ansatz (Vorjahr) 2025 EUR	Ansatz Wirtschafts- jahr 2026 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2027 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2028 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2029 EUR
Umsatzerlöse						
535000 Sonstige Umsatzerlöse	1.432.953	1.215.100	1.409.500	1.389.500	1.369.500	1.349.500
Summe Umsatzerlöse	1.432.953	1.215.100	1.409.500	1.389.500	1.369.500	1.349.500
sonstige betriebliche Erträge						
536000 Periodenfremde Erträge	2.892.245	0	0	0	0	0
Summe Sonstige betriebliche Erträge	2.892.245	0	0	0	0	0
Gesamterträge	4.325.198	1.215.100	1.409.500	1.389.500	1.369.500	1.349.500
Materialaufwand						
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
546900 Transport/Sammlung	-1.079.376	-1.577.400	-1.359.700	-1.400.400	-1.442.400	-1.485.600
547600 Leistungsentgelt für Vereine	-21.857	-36.800	-18.500	-18.500	-18.500	-18.500
Summe Materialaufwand	-1.101.233	-1.614.200	-1.378.200	-1.418.900	-1.460.900	-1.504.100
Abschreibungen						
571000 Abschreibung auf Sachanlagen	-3.941	0	-15.500	-16.300	-16.300	-16.300
Summe Abschreibungen	-3.941	0	-15.500	-16.300	-16.300	-16.300
sonstige betriebliche Aufwendungen						
592300 Kasko und Kfz.-Versicherung	-3.188	-5.300	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700
599910 Periodenfremde Aufwendungen	-3.570.146	0	0	0	0	0
Summe Sonstige betriebliche Aufwendungen	-3.573.334	-5.300	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700
Gesamtkosten	-4.678.508	-1.619.500	-1.397.400	-1.438.900	-1.480.900	-1.524.100
Konto (Saldo)	-353.310	-404.400	12.100	-49.400	-111.400	-174.600

Entsorgung - Bioabfallverwertung -	Ergebnis (Vorvorjahr) 2024 EUR	Ansatz (Vorjahr) 2025 EUR	Ansatz Wirtschafts- jahr 2026 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2027 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2028 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2029 EUR
Materialaufwand						
547201 Entsorgung/Verwertung	-2.474.662	-2.597.100	-2.248.500	-2.315.900	-2.385.300	-2.456.800
Summe Materialaufwand	-2.474.662	-2.597.100	-2.248.500	-2.315.900	-2.385.300	-2.456.800
Gesamtkosten	-2.474.662	-2.597.100	-2.248.500	-2.315.900	-2.385.300	-2.456.800
Konto (Saldo)	-2.474.662	-2.597.100	-2.248.500	-2.315.900	-2.385.300	-2.456.800

Einsammeln und Befördern allgemein - E-Großgeräte -	Ergebnis (Vorvorjahr) 2024 EUR	Ansatz (Vorjahr) 2025 EUR	Ansatz Wirtschafts- jahr 2026 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2027 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2028 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2029 EUR
Umsatzerlöse						
420000 Sonstige Gebühren	1.460	7.400	1.400	1.400	1.400	1.400
Summe Umsatzerlöse	1.460	7.400	1.400	1.400	1.400	1.400
Gesamterträge	1.460	7.400	1.400	1.400	1.400	1.400
Materialaufwand						
546900 Transport/Sammlung	-721	-7.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
Summe Materialaufwand	-721	-7.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
Gesamtkosten	-721	-7.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
Konto (Saldo)	739	0	0	0	0	0

Entsorgung - Schadstoffentsorgung -	Ergebnis (Vorvorjahr) 2024 EUR	Ansatz (Vorjahr) 2025 EUR	Ansatz Wirtschafts- jahr 2026 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2027 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2028 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2029 EUR
Umsatzerlöse						
535000 Sonstige Umsatzerlöse	11.559	8.500	10.400	10.400	10.400	10.400
Summe Umsatzerlöse	11.559	8.500	10.400	10.400	10.400	10.400
Gesamterträge	11.559	8.500	10.400	10.400	10.400	10.400
Materialaufwand						
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
546900 Transport/Sammlung	-148.925	-148.500	-233.300	-240.200	-247.400	-254.800
547200 Leistungsentgelte für Untern.	-15.242	-14.600	-18.200	-18.700	-19.200	-19.700
547201 Entsorgung/Verwertung	-203.594	-194.000	-200.800	-210.800	-221.300	-221.300
Summe Materialaufwand	-367.761	-357.100	-452.300	-469.700	-487.900	-495.800
Gesamtkosten	-367.761	-357.100	-452.300	-469.700	-487.900	-495.800
Konto (Saldo)	-356.202	-348.600	-441.900	-459.300	-477.500	-485.400

Einsammeln und Befördern allgemein - Bahntransport -	Ergebnis (Vorvorjahr) 2024 EUR	Ansatz (Vorjahr) 2025 EUR	Ansatz Wirtschafts- jahr 2026 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2027 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2028 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2029 EUR
Materialaufwand						
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
546800 Umschlag/Verladen	-184.123	-185.100	-194.300	-204.000	-214.200	-224.900
546900 Transport/Sammlung	-410.159	-459.800	-432.800	-454.400	-477.100	-500.900
Summe Materialaufwand	-594.282	-644.900	-627.100	-658.400	-691.300	-725.800
Gesamtkosten	-594.282	-644.900	-627.100	-658.400	-691.300	-725.800
Konto (Saldo)	-594.282	-644.900	-627.100	-658.400	-691.300	-725.800

Einsammeln und Befördern allgemein - Hausabfall -	Ergebnis (Vorvorjahr) 2024 EUR	Ansatz (Vorjahr) 2025 EUR	Ansatz Wirtschafts- jahr 2026 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2027 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2028 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2029 EUR
Materialaufwand						
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
546500 Analysen/Untersuchungen	0	0	-42.100	0	0	0
546900 Transport/Sammlung	-4.718.312	-4.882.800	-5.692.000	-5.862.700	-6.038.000	-6.219.000
547200 Leistungsentgelte für Untern.	-158.725	-178.600	-133.000	-136.000	-140.000	-144.000
Summe Materialaufwand	-4.877.037	-5.061.400	-5.867.100	-5.998.700	-6.178.000	-6.363.000
sonstige betriebliche Aufwendungen						
591003 Mieten f. Mulden u.ä.	-85.008	0	-85.000	-85.000	-85.000	-85.000
599910 Periodenfremde Aufwendungen	-10.864	0	0	0	0	0
Summe Sonstige betriebliche Aufwendungen	-95.871	0	-85.000	-85.000	-85.000	-85.000
Gesamtkosten	-4.972.908	-5.061.400	-5.952.100	-6.083.700	-6.263.000	-6.448.000
Konto (Saldo)	-4.972.908	-5.061.400	-5.952.100	-6.083.700	-6.263.000	-6.448.000

Wirtschaftsplan 2026

Einsammeln und Befördern allgemein - Bioabfall -	Ergebnis (Vorvorjahr) 2024 EUR	Ansatz (Vorjahr) 2025 EUR	Ansatz Wirtschafts- jahr 2026 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2027 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2028 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2029 EUR
Materialaufwand						
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
546900 Transport/Sammlung	-3.652.326	-3.794.600	-3.834.400	-3.949.400	-4.067.800	-4.189.800
Summe Materialaufwand	-3.652.326	-3.794.600	-3.834.400	-3.949.400	-4.067.800	-4.189.800
sonstige betriebliche Aufwendungen						
599910 Periodenfremde Aufwendungen	-6.812	0	0	0	0	0
Summe Sonstige betriebliche Aufwen- dungen	-6.812	0	0	0	0	0
Gesamtkosten	-3.659.138	-3.794.600	-3.834.400	-3.949.400	-4.067.800	-4.189.800
Konto (Saldo)	-3.659.138	-3.794.600	-3.834.400	-3.949.400	-4.067.800	-4.189.800

Einsammeln und Befördern allgemein - Sperrabfall / Altholz -	Ergebnis (Vorvorjahr) 2024 EUR	Ansatz (Vorjahr) 2025 EUR	Ansatz Wirtschafts- jahr 2026 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2027 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2028 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2029 EUR
Umsatzerlöse						
420000 Sonstige Gebühren	5.727	10.100	6.800	7.000	7.200	7.400
535000 Sonstige Umsatzerlöse	7.447	57.200	0	0	0	0
Summe Umsatzerlöse	13.174	67.300	6.800	7.000	7.200	7.400
Gesamterträge	13.174	67.300	6.800	7.000	7.200	7.400
Materialaufwand						
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
546900 Leistungsentgelt Trans- port/Sammlung	-1.280.705	-1.632.100	-1.577.500	-1.624.800	-1.673.500	-1.723.700
Summe Materialaufwand	-1.280.705	-1.632.100	-1.577.500	-1.624.800	-1.673.500	-1.723.700
sonstige betriebliche Aufwendungen						
591003 Mieten f. Mulden u.ä.	-25.262	-1.200	-25.200	-25.200	-25.200	-25.200
597540 EDV Software	-750	-700	-700	-700	-700	-700
599910 Periodenfremde Aufwendungen	-1.543	0	0	0	0	0
Summe Sonstige betriebliche Aufwen- dungen	-27.555	-1.900	-25.900	-25.900	-25.900	-25.900
Gesamtkosten	-1.308.260	-1.634.000	-1.603.400	-1.650.700	-1.699.400	-1.749.600
Konto (Saldo)	-1.295.086	-1.566.700	-1.596.600	-1.643.700	-1.692.200	-1.742.200

Einsammeln und Befördern - Recyclinghöfe -	Ergebnis (Vorvorjahr) 2024 EUR	Ansatz (Vorjahr) 2025 EUR	Ansatz Wirtschafts- jahr 2026 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2027 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2028 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2029 EUR
Umsatzerlöse						
420000 Sonstige Gebühren	243	300	300	300	300	300
535000 Sonstige Umsatzerlöse	175.052	139.800	169.200	169.200	169.200	169.200
Summe Umsatzerlöse	175.296	140.100	169.500	169.500	169.500	169.500
sonstige betriebliche Erträge						
536000 Periodenfremde Erträge	1.313	0	0	0	0	0
Summe sonstige betriebliche Erträge	1.313	0	0	0	0	0
Gesamterträge	176.609	140.100	169.500	169.500	169.500	169.500
Materialaufwand						
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
540000 Strom	-2.091	-3.300	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
540200 Wasser und Abwasser	-120	-200	-200	-200	-200	-200
545100 Dienstkleidung	0	-100	-100	-100	-100	-100
545200 Kleinteile und Werkzeuge	-566	-500	-500	-500	-500	-500
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
546900 Transport/Sammlung	-42.211	-34.700	-48.900	-48.900	-48.900	-48.900
547200 Leistungsentgelte für Untern.	-51.414	-41.100	-55.300	-56.400	-57.500	-58.600
547201 Entsorgung/Verwertung	-4.068	-4.900	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600
547500 Leistungsentgelt für Gemeinden	-106.503	-147.700	-111.300	-133.700	-135.000	-136.300
547800 Instandhaltung allgemein	-599	-1.000	-800	-800	-800	-800
547801 Reinigung	0	-1.000	-500	-500	-500	-500
547802 Reparaturen	0	-500	-500	-500	-500	-500
547803 Wartung	-150	-700	-700	-700	-700	-700
Summe Materialaufwand	-207.722	-235.700	-223.900	-247.400	-249.800	-252.200
Personalaufwand						
Löhne und Gehälter						
551000 Vergütung Angestellte	-25.526	-28.200	-27.700	-46.700	-47.600	-48.500
561000 Arbeitgeberanteile z. SV	-6.596	-7.000	-7.400	-12.700	-12.900	-13.100
565000 ZVK-Beiträge Angestellte	-363	-2.600	-3.000	-4.500	-4.500	-4.500
Summe Personalaufwand	-32.485	-37.800	-38.100	-63.900	-65.000	-66.100
Abschreibungen						
571000 Abschreibung auf Sachanlagen	-9.121	-18.500	-8.200	-20.400	-30.100	-29.000
Summe Abschreibungen	-9.121	-18.500	-8.200	-20.400	-30.100	-29.000
sonstige betriebliche Aufwendungen						
591001 Grundstückspachten	-29.158	-32.100	-31.000	-31.000	-31.000	-31.000
591002 Mieten für Gebäude	-3.791	-4.300	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800
591003 Mieten f. Mulden u.ä.	-2.621	-2.500	-10.800	-10.800	-10.800	-10.800
591004 Mieten sonstige Gegenstände	-2.925	-3.800	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600
593020 Druck- und Kopierkosten	-790	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
594020 Fernspreckgebühren	-644	-700	-700	-700	-700	-700
599910 Periodenfremde Aufwendungen	-661	0	0	0	0	0
Summe Sonstige betriebliche Aufwendungen	-40.592	-43.400	-49.900	-49.900	-49.900	-49.900
Gesamtkosten	-289.920	-335.400	-320.100	-381.600	-394.800	-397.200
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge						
621500 Zinsen u. ähnl. Erträge - AiB-	0	0	3.000	0	0	0
Summe Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	3.000	0	0	0
Konto (Saldo)	-113.312	-195.300	-147.600	-212.100	-225.300	-227.700

Wirtschaftsplan 2026

Umladen und Sortieren - Regionales Abfallannahmезentrum Hochschwarzwald -	Ergebnis (Vorvorjahr) 2024 EUR	Ansatz (Vorjahr) 2025 EUR	Ansatz Wirtschafts- jahr 2026 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2027 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2028 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2029 EUR
Umsatzerlöse						
400000 Gebühren (Selbstanlieferer)	185.079	175.600	190.600	190.600	190.600	190.600
534901 Erlöse Vermietung/ Verpachtung	0	200	300	300	300	300
535000 Sonstige Umsatzerlöse	47.280	46.000	38.700	38.700	38.700	38.700
Summe Umsatzerlöse	232.358	221.800	229.600	229.600	229.600	229.600
sonstige betriebliche Erträge						
530000 Erträge Abgang Anlageverm.	450	0	0	0	0	0
536000 Periodenfremde Erträge	144	0	0	0	0	0
Summe Sonstige betriebliche Erträge	594	0	0	0	0	0
Gesamterträge	232.952	221.800	229.600	229.600	229.600	229.600
Materialaufwand						
540000 Strom	-3.510	-5.500	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400
540100 Gas	-1.559	-1.400	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
540200 Wasser und Abwasser	-779	-1.700	-800	-800	-800	-800
541000 Brenn-, Treib- und Schmierstoffe	-9.003	-9.900	-10.100	-10.700	-11.300	-11.900
545100 Dienstkleidung	-1.454	-800	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
545200 Kleinteile und Werkzeuge	-8.461	-10.300	-8.400	-8.400	-8.400	-8.400
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
546500 Analysen/Untersuchungen	-2.236	-400	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600
546900 Transport/Sammlung	-68.850	-77.800	-72.900	-74.300	-75.700	-77.200
547000 Zerkleinerung/Absiebung	-50.638	-24.200	-35.700	-35.700	-35.700	-35.700
547200 Leistungsentgelte für Untern.	-2.881	-5.900	-2.900	-2.900	-2.900	-2.900
547201 Entsorgung/Verwertung	-28.680	-33.100	-42.300	-43.100	-43.900	-44.700
547800 Instandhaltung allgemein	-1.428	-9.900	-15.200	-5.000	-5.000	-5.000
547801 Reinigung	-7.377	-6.900	-8.000	-8.100	-8.200	-8.300
547802 Reparaturen	-26.485	-11.300	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
547803 Wartung	-11.025	-8.500	-9.900	-8.500	-12.500	-8.500
Summe Materialaufwand	-224.365	-207.600	-228.200	-219.500	-226.400	-225.400
Personalaufwand						
551000 Vergütung Angestellte	-193.719	-184.800	-203.700	-207.700	-211.800	-216.000
561000 Arbeitgeberanteile z. SV	-39.170	-35.600	-43.100	-43.900	-44.700	-45.500
565000 ZVK-Beiträge Angestellte	-15.166	-15.400	-17.400	-17.700	-18.000	-18.300
Summe Personalaufwand	-248.055	-235.800	-264.200	-269.300	-274.500	-279.800
Abschreibungen						
570000 Abschreibung immaterielle VG	-501	0	0	0	0	0
571000 Abschreibung auf Sachanlagen	-103.706	-127.500	-110.800	-114.000	-112.200	-106.900
Summe Abschreibungen	-104.207	-127.500	-110.800	-114.000	-112.200	-106.900
sonstige Steuern						
681000 Kraftfahrzeugsteuer	-448	-400	-400	-400	-400	-400
Summe Sonstige Steuern	-448	-400	-400	-400	-400	-400
sonstige betriebliche Aufwendungen						
591003 Mieten f. Mulden u.ä.	-1.475	-1.700	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
591004 Mieten sonstige Gegenstände	-5.024	-5.800	-5.300	-5.300	-5.300	-5.300
591150 Kontoführungsgebühren	-1.550	-900	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
591200 Sonstige Gebühren	-1.643	-700	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
592000 Gebäude- Feuerversicherung	-837	-800	-900	-900	-900	-900
592300 Kasko und Kfz.-Versicherung	-1.799	-1.000	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
593010 Bürobedarf, Verbrauchsmittel	-505	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
593020 Druck- und Kopierkosten	-483	0	-500	-500	-500	-500
594020 Fernspreckgebühren allgemein	-1.247	-1.400	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
595900 Sonstige Öffentlichkeitsarbeit	-177	0	-200	-200	-200	-200
596010 Reiseaufwand	0	-400	-100	-100	-100	-100
596020 Bewirtung	-553	-300	-300	-300	-300	-300
597220 Beratungsaufwand -allgemein-	-1.265	0	0	0	0	0
597500 Sonstiger EDV-Aufwand	-3.531	-2.000	-4.900	-4.900	-4.900	-4.900
597631 Kostenerst.a.Landratsamt EDV	-4.131	-1.800	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
599000 Fort- und Weiterbildung	-1.790	-2.800	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
599910 Periodenfremde Aufwendungen	-51	0	0	0	0	0
Summe Sonstige betr. Aufwendungen	-26.060	-20.900	-26.100	-26.100	-26.100	-26.100
Gesamtkosten	-603.135	-592.200	-629.700	-629.300	-639.600	-638.600
Konto (Saldo)	-370.183	-370.400	-400.100	-399.700	-410.000	-409.000

Umladen und Sortieren - Regionales Abfallzentrum Breisgau -	Ergebnis (Vorvorjahr) 2024 EUR	Ansatz (Vorjahr) 2025 EUR	Ansatz Wirtschafts- jahr 2026 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2027 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2028 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2029 EUR
Umsatzerlöse						
400000 Gebühren (Selbstanlieferer)	160.429	125.900	155.200	155.200	155.200	155.200
534901 Erlöse Vermietung/Verpachtung	13.439	14.600	14.600	14.600	14.600	14.600
535000 Sonstige Umsatzerlöse	80.682	70.000	74.900	74.900	74.900	74.900
Summe Umsatzerlöse	254.549	210.500	244.700	244.700	244.700	244.700
sonstige betriebliche Erträge						
534900 Sonstige betriebliche Erträge	0	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
536000 Periodenfremde Erträge	179	0	0	0	0	0
Summe Sonstige betriebliche Erträge	179	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
Gesamterträge	254.729	211.500	246.200	246.200	246.200	246.200
Materialaufwand						
540000 Strom	-2.910	-6.500	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
540100 Gas	-701	-900	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
540200 Wasser und Abwasser	-602	-700	-700	-700	-700	-700
541000 Brenn-, Treib- und Schmierstoffe	-9.645	-8.600	-10.800	-11.400	-12.000	-12.700
545000 Material-Direktverbrauch	0	0	-1.000	0	-1.000	0
545100 Dienstkleidung	-2.070	-1.100	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
545200 Kleinteile und Werkzeuge	-19.560	-10.100	-13.100	-13.100	-13.100	-13.100
Aufwendungen für bezogene Leistungen						
546500 Analysen/Untersuchungen	-3.036	-5.400	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
546900 Transport/Sammlung	-43.609	-49.900	-54.600	-55.600	-56.700	-57.800
547000 Zerkleinerung/Absiebung	-77.651	-71.300	-77.600	-77.600	-77.600	-77.600
547200 Leistungsentgelte für Untern.	-2.886	-3.200	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800
547201 Entsorgung/Verwertung	-98.476	-94.300	-104.300	-106.300	-108.400	-110.500
547800 Instandhaltung	0	-3.800	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
547801 Reinigung	-863	-1.000	-900	-900	-900	-900
547802 Reparaturen	-13.339	-9.000	-9.500	-9.500	-9.500	-9.500
547803 Wartung	-10.076	-10.400	-9.800	-9.800	-9.800	-9.800
Summe Materialaufwand	-285.425	-276.200	-297.200	-299.800	-304.600	-307.500
Personalaufwand						
551000 Vergütung Angestellte	-208.643	-207.100	-230.800	-235.400	-240.100	-244.900
561000 Arbeitgeberanteile z. SV	-45.738	-45.300	-52.100	-53.100	-54.100	-55.100
565000 ZVK-Beiträge Angestellte	-16.000	-17.200	-19.600	-19.900	-20.200	-20.600
56501/2 Sonstige AG-Steuer ohne ZVK	-17	0	0	0	0	0
565900 Umlagen u. Beiträge f. Personal	-72	-100	0	0	0	0
Summe Personalaufwand	-270.468	-269.700	-302.500	-308.400	-314.400	-320.600
Abschreibungen						
570000 Abschreibung immaterielle VG	-599	0	0	0	0	0
571000 Abschreibung auf Sachanlagen	-89.640	-167.800	-155.500	-158.600	-157.900	-156.300
Summe Abschreibungen	-90.239	-167.800	-155.500	-158.600	-157.900	-156.300
sonstige Steuern						
681000 Kraftfahrzeugsteuer	-258	-300	-300	-300	-300	-300
Summe Sonstige Steuern	-258	-300	-300	-300	-300	-300
sonstige betriebliche Aufwendungen						
591003 Mieten f. Mulden u.ä.	-1.849	-3.400	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800
591004 Mieten sonstige Gegenstände	-12.623	-10.800	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
591150 Kontoführungsgebühren	-2.222	-1.100	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600
591200 Sonstige Gebühren	-1.044	-900	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
592000 Gebäude- Feuerversicherung	-564	-500	-600	-600	-600	-600
592300 Kasko und Kfz.-Versicherung	-1.452	-1.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
593010 Bürobedarf, Verbrauchsmittel	-1.784	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
594020 Fernspreckgebühren	-2.036	-1.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
596010 Reiseaufwand	-1.915	-3.000	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
596020 Bewirtung	-149	0	-300	-300	-300	-300
597500 Sonstiger EDV-Aufwand	-4.008	-1.900	-5.600	-5.600	-5.600	-5.600
597631 Kostenerst.a.Landratsamt EDV	-2.674	-2.100	-6.100	-6.100	-6.100	-6.100
599000 Fort- und Weiterbildung	-1.433	-2.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
599910 Periodenfremde Aufwendungen	-7.656	0	0	0	0	0
Summe Sonstige betr. Aufwendungen	-41.409	-30.200	-36.900	-36.900	-36.900	-36.900
Gesamtkosten	-687.799	-744.200	-792.400	-804.000	-814.100	-821.600
Konto (Saldo)	-433.070	-532.700	-546.200	-557.800	-567.900	-575.400