Landkreis Waldshut

Wirtschaftsplan 2024 - Entwurf

Eigenbetrieb Abfallwirtschaft des Landkreises Waldshut

Luftaufnahme Deponie Lachengraben mit Erweiterungsfläche, Erich Meyer, 79686 Hasel

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Feststellung des Wirtschaftsplanes	3
Vorbericht	5
Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	8
Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm	12
Stellenplan	37
Darlehensübersicht	39

Feststellung des Wirtschaftsplanes des Eigenbetriebes Abfallwirtschaft des Landkreises Waldshut für das Wirtschaftsjahr 2024

Der Kreistag hat am 06.12.2023 aufgrund von § 14 Abs. 3 des Eigenbetriebsgesetzes in der Fassung vom 08.01.1992, zuletzt geändert durch Gesetz vom 17.06.2020 (GBl. S. 403) und den §§ 1 bis 4 der Eigenbetriebsverordnung-HGB vom 01.10.2020 (GBl. S. 827) in Verbindung mit § 48 der Landkreisordnung für Baden-Württemberg in der Fassung vom 19.06.1987 (GBl. S. 289), zuletzt geändert durch Art. 4 G zur Änd. wahlrechtlicher Vorschriften vom 15.10.2020 (GBl. S. 910) und den §§ 87, 89 und 96 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg in der Fassung vom 24.07.2000 (GBl. S. 581, ber. S 698), zuletzt geändert durch Art. 2 G zur Änd. des KommunalabgabenG und der Gemeindeordnung vom 02.12.2020 (GBl. S. 1095) den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024 wie folgt festgestellt:

§ 1 Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024 wird festgesetzt wie folgt:

1. Erfolgsplan

Betriebliche Erträge gesamt	23.643.080 €		
Betriebliche Aufwände gesamt	23.483.600 €		
Jahresüberschuss	159.480 €		

2. Liquiditätsplan

a) Laufende Geschäftstätigkeit			
Einzahlungen aus lfd. Geschäftstätigkeit	21.994.080 €		
Auszahlungen aus lfd. Geschäftstätigkeit	21.188.600 €		
Zahlungsmittelüberschuss	805.480 €	805.480 €	
b) Investitionen			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	40.000 €		
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.510.858 €		
Saldo aus Investitionstätigkeit (-)	-2.470.858 €	-2.470.858 €	
c) Finanzierungsmittelbedarf (Saldo aus a und b)		-1.665.378 €	-1.665.378 €

d)	Finanzierungstätigkeit		
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- €	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	269.091 €	
	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-269.091 €	-269.091 €
e)	Saldo des Liquiditätsplans (Saldo aus c und d)		**-1.934.469 €**

§ 2 Kreditaufnahmen

Der Gesamtbetrag der im Liquiditätsplan vorgesehenen Kreditaufnahmen wird festgesetzt auf 0 €

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Die im Liquiditätsplan vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen sind festgesetzt auf 0 €

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag für Kassenkredite wird festgesetzt auf 4.000.000 €

Waldshut-Tiengen, den 06.12.2023

Dr. Martin Kistler
Landrat

Vorbericht zum Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Abfallwirtschaft

1. Allgemeines

Nach dem Beschluss des Kreistages vom 26.06.1991 wird die Abfallwirtschaft seit 01.01.1992 als Eigenbetrieb geführt.

Gemäß § 14 Abs. 1 Eigenbetriebsgesetz ist für jedes Wirtschaftsjahr ein Wirtschaftsplan, bestehend aus dem Erfolgsplan, dem Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm und der Stellenübersicht zu erstellen.

Als Grundlage für den Wirtschaftsplan 2024 wird die 1-jährige Gebührenneukalkulation für das Jahr 2024 herangezogen.

2. Entwicklung im Wirtschaftsjahr 2023

Im bisherigen Verlauf des Wirtschaftsjahres 2023 zeigen sich stabile Gebühreneinnahmen in den Bereichen Restmüll, Verkauf von Müllsäcken und den Einnahmen aus Direktanliefergebühren. Bemerkenswert ist der drastische Einbruch des Erlösverlaufs am Papiermarkt. Der Schrott- und Altholzmarkt bleiben relativ stabil.

Starke Kostensteigerungen, wie sie durch die Diesel- und Strompreisentwicklungen sowie durch die steigende Inflationsrate zu erwarten wären, verursachen im wirtschaftlichen Verlauf aktuell nur geringe Veränderungen zum Plan 2023. Dies insbesondere vor dem Hintergrund, dass vertragliche Preisgleitklauseln Index-gekoppelt sind und sich entsprechende Veränderungen stark abgemildert zeigen.

Im Durchschnitt des bisherigen Jahresverlaufs umfasst der Behälterbestand an Restmülltonnen rund 66.900 Gefäße mit derzeit durchschnittlich rund 80.600 Leerungen monatlich. Der Anschlussgrad der Biotonnen erreicht 48%. Das Müllsackaufkommen der amtlichen Müllsäcke zeichnet sich mit durchschnittlich rund 16.500 verkauften Säcken monatlich ab.

Bei engmaschigen Mahn- und Zwangsvollstreckungsverfahren ist weiterhin ein Anstieg offener Gebührenforderungen zu verzeichnen mit einer stark steigenden Zahl an Ratenzahlungsanträgen.

3. Erfolgsplan 2024 einschließlich Finanzplanung (Anlage 1 zu § 1 Absatz 1 Satz 2 und § 4 EigBVO-HGB i.V.m. § 14 EigBG)

Der Erfolgsplan – Anlage 1 – weist betriebliche Erträge in Höhe von 23.643.080 € und betriebliche Aufwendungen von 23.518.600 € aus. Nach Abzug von Zinsen und Steuern ist handelsrechtlich mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 159.480 € zu rechnen.

Erträge:
Für den Planansatz der Hausmüllgebühren wird mit etwa gleichbleibenden Erträgen in Höhe von 15.625.280 € gerechnet, die Erträge aus dem Verkauf amtlicher Müllsäcke werden angepasst auf 891.000 €. Der Planansatz für die Fremdanliefergebühren der Erdaushubdeponie Münchingen (DK 0) wird reduziert auf 15.000 €. Die Kapazitäten der DK0-Deponie sind weitestgehend erschöpft. Für die Grünkompostierungsanlage Küssaberg werden Erträge in Höhe von 455.000 € angesetzt.

Auf dem Papiermarkt ist mit anhaltend niedrigen Verwertungserlösen als für das Wirtschaftsjahr 2024 zu rechnen. Der Planansatz für die PPK-Erträge wird auf 550.000 € angepasst.

Verzögerungen bei der Umstellung der thermischen Behandlung des Restmülls in den Verbrennungsanlagen in der Schweiz haben dazu geführt, dass die Schlackenaufbereitung auch in 2024 noch nicht vollständig entfällt. Es wird mit Erlösen aus der Schlackenaufbereitung in Höhe von 20.000 € gerechnet. Bei weiterhin sinkenden Verbrennungsmengen wird mit einer verringerten Menge der Schlackenrücknahme gerechnet und im Plan mit einem Erlös in Höhe von 660.000 € (steuerpflichtiger und nicht steuerpflichtiger Teil) berücksichtigt.

Aus der Rückstellung der Kostenüberdeckung des Gebührenkalkulationszeitraumes 2021-2022 werden 1.615.000 € erfolgswirksam aufgelöst.

Aufwendungen:
Aufgrund der allgemeinen wirtschaftlichen Situation wird mit der aktuellen Preissteigerung geplant.

Die Ansätze für die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren unter Berücksichtigung der Strom-, Gas- und Treibstoffpreissteigerungen werden marktorientiert erhöht auf 677.500 €.

Die Preisentwicklung der Unternehmerentgelte unterliegt jeweils einer Preisgleitklausel und orientiert sich am zum Stichtag gültigen Index der jeweiligen Sparte.
So finden sich wesentliche Ansatzanpassungen bei den Unternehmerentgelten für die Müllverbringung in die Schweiz mit einem Planansatz in Höhe von 890.000 € und für die Sperrmüllerfassung in Höhe von 850.000 €. Die Unternehmerentgelte für den Deponiebetrieb werden auf 130.000 € angepasst sowie die Unternehmerentgelte für die Biomüllkompostierung in Höhe von 1.600.000 € in Ansatz gebracht.

Die Unternehmerentgelte für die Restmüllabfuhr werden unter Berücksichtigung der zu erwartenden Preissteigerung mit einem Ansatz von 4.800.000 € abgebildet. Die Unternehmerentgelte für Schlackenaufbereitung sind mit 10.000 € im Plan berücksichtigt, da die neue Schlackenaufbereitungsanlage in Full-Reuenthal (Schweiz) zum Planungszeitpunkt noch nicht vollständig im Betrieb ist. Die Unternehmerentgelte für das PPK-Geschäft werden mit Kosten in Höhe von 950.000 € angesetzt. Eine weitere Senkung wird für die Unternehmerentgelte für Altholz in Ansatz gebracht und mit 350.000 € im Plan berücksichtigt.

Aufgrund der bisherigen Entwicklungen im Wirtschaftsjahr 2023 werden die übrigen Unternehmerentgelte für das Wirtschaftsjahr 2024 gleichbleibend zu 2023 in Ansatz gebracht.

Im Zuge der Tarifanpassungen 2023/2024 werden die Personalkosten angepasst auf 2.900.000 €.

Hinweis: Die einzelnen Planansätze sind in der Anlage 1a, Konten mit Einzelansätzen, ersichtlich.

4. Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm (Anlage 2 zu § 2 Satz 1 und § 4 i.V.m § 14 EigBG, Anlagen 3-5 zu § 2 EigBVO-HGB)

Der Liquiditätsplan enthält alle voraussichtlich eingehenden ergebnis- und vermögenswirksamen Einzahlungen und zu leistenden ergebnis- und vermögenswirksamen Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit, aus Investitions- und aus Finanzierungstätigkeit sowie die jeweiligen Salden des Wirtschaftsjahres.

Die voraussichtliche Entwicklung der Liquidität ist in Anlage 3 (zu § 2 Absatz 2 Satz 2 EigBVO-HGB) abgebildet. Die Darstellung des Bestands an inneren Darlehen erfolgt in Anlage 4 (zu § 2 Absatz 2 Satz 3 EigBVO-HGB).

Die Investitionstätigkeit wird für das Wirtschaftsjahr 2024 mit Auszahlungen in Höhe von insgesamt 2.510.858 € in Ansatz gebracht. Der Finanzierungsbedarf für die geplanten Investitionen ist nach Vorhaben getrennt veranschlagt und als Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen in Anlage 5 erfasst. Ein Investitionskredit wird nicht eingeplant.

5. Stellenübersicht

Im Stellenplan sind insgesamt 36,3 Stellen ausgewiesen (Vorjahr: 35,8). Im Vergleich zum Vorjahr ergibt sich ein Stellenzuwachs von 0,5 Stellen.

Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung *(Anlage 1 zu § 1 Absatz 1 Satz 2 und § 4 EigBVO-HGB i.V.m. § 14 EigBG)*

Nr.		Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2027 EUR
		1	2[1)]	3	4[2)]	5	6
1.	Umsatzerlöse	22.128.236	21.830.800	21.678.080	23.000.000	23.400.000	24.000.000
	Auflösung von passivierten Ertragszuschüssen	21.238	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	0			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen						
4.	sonstige betriebliche Erträge	392.494	421.617	1.935.000	470.000	470.000	470.000
	Betriebliche Erträge gesamt	**22.541.968**	**22.282.417**	**23.643.080**	**23.500.000**	**23.900.000**	**24.500.000**
5.	Materialaufwand:						
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	510.784	643.000	647.500	650.000	700.000	750.000
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	14.676.830	15.667.500	16.087.500	16.000.000	16.300.000	16.600.000
6.	Personalaufwand:						
a)	Löhne und Gehälter	1.833.795	1.966.187	2.100.000	2.000.000	2.100.000	2.150.000
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung, davon für Altersversorgung	614.224	633.813	800.000	650.000	651.000	652.000
7.	Abschreibungen:						
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.411.266	1.407.000	1.405.000	1.450.000	1.500.000	1.500.000
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in dem Unternehmen, der Einrichtung oder dem Hilfsbetrieb üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0	0			
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	3.991.176	2.452.523	2.478.600	2.500.000	2.500.000	2.500.000
	Betriebliche Aufwände gesamt	**23.038.075**	**22.770.023**	**23.518.600**	**23.250.000**	**23.751.000**	**24.152.000**
9.	Erträge aus Beteiligungen, davon aus verbundenen Unternehmen						
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens, davon aus verbundenen Unternehmen						
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge (-), davon aus verbundenen Unternehmen	3	0	-40.000	0	0	0
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen, davon an verbundene Unternehmen	1.454	10.000	0	25.000	25.000	25.000
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag						
15.	Ergebnis nach Steuern						
16.	sonstige Steuern	3.472	4.000	5.000	4.000	4.000	4.000
17.	**Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag**	-501.031	-501.606	159.480	221.000	120.000	319.000
	nachrichtlich						
18.	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung						
19.	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung						

[1)] Ansatz einschließlich aller Änderungen des Wirtschaftsplans

[2)] Bei einem Doppelwirtschaftsplan lautet die Spaltenüberschrift "Ansatz Wirtschaftsjahr +1".

Konten mit Einzelansätzen *(Anlage 1a als Berechnungsgrundlage zu Anlage 1 und Anlage 2)*

Erträge / Aufwendungen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Erfolgs-plan lfd Nr.	Ergebnis 2022 Summe lfd. Nr. Erfolgsplan	Ansatz 2023 Summe lfd. Nr. Erfolgsplan	Ansatz 2024 Summe lfd. Nr. Erfolgsplan	Liqui. Plan lfd. Nr. indirekt	Ergebnis 2022 Summe Liqu.Plan lfd. Nr.	Ansatz 2023 Summe Liqu.Plan lfd. Nr.	Ansatz 2024 Summe Liqu.Plan lfd. Nr.
410100 Gebühren Hausmüll - Mawis	5.467,33	0		Nr.1				Nr.4			
410101 Gebühren Hausmüll FI - CA / Athos New Li	15.346.318,72-	-15.645.000	-15.625.280	Nr.1				Nr.4			
410200 Müllsäcke	745.629,50-	-860.000	-891.000	Nr.1				Nr.4			
410300 Biofilter u. Zubehör für Biotonnen	8.669,40-	-10.000	-35.000	Nr.1				Nr.4			
411100 Gebühren Direktanlieferer Dep. Lachengra	2.219.918,63-	-2.500.000	-2.750.000	Nr.1				Nr.4			
411200 Gebühren Reg.Anl.zentrum (RAZ) Münchinge	45.770,40-	-50.000	-47.000	Nr.1				Nr.4			
413100 Gebühren Erddeponien Höchenschwand, Münc	12.560,00-	-5.000	-1.000	Nr.1				Nr.4			
413200 Gebühren Erdaushubdeponie Münchingen (DK	258.620,00-	-190.000	-15.000	Nr.1				Nr.4			
414100 Gebühren Grünkompostierungsanlage Küssab	389.228,08-	-450.000	-455.000	Nr.1				Nr.4			
414200 Gebühren Anlieferungen Landwirt.Maschine	40.562,95-	-35.000	-33.000	Nr.1				Nr.4			
415000 Gebühren Recyclinghöfe	788,80-	-800	-800	Nr.1				Nr.4			
415001 Erträge aus Altholz - Verkauf	41.390,78-	0	-15.000	Nr.1				Nr.4			
415100 Erträge aus Schrottverkauf u.a.	734.143,80-	-700.000	-550.000	Nr.1				Nr.4			
415200 Erträge aus PPK - Verkauf	1.253.797,16-	-550.000	-550.000	Nr.1				Nr.4			
415300 Erlöse a.d. Verw. v. Hartkunststoffen ab	73.929,60-	-30.000	-30.000	Nr.1				Nr.4			
415400 Erträge aus Schlackenaufbereitung (Fa.St	214.184,33-	0	-20.000	Nr.1				Nr.4			
420100 Erlöse aus Schlackenrücknahme	318.402,74-	-315.000	-330.000	Nr.1				Nr.4			
420101 Erlöse aus Schlackenrückn.Buchs/Turgi/Zü	429.788,19-	-490.000	-330.000	**Nr.1**	**-22.128.236**	**-21.830.800**	**-21.678.080**	Nr.4			
500000 Bestandserhöhung f. Erzeugnisse (Ertrags	0,00	0	0	**Nr.2**	**0**	**0**	**0**	nicht zahlungswirksam			
522000 Erträge aus der Auflösung von Zuschüssen	21.238,00-	-30.000	-30.000	**Nr.1a**	**-21.238**	**-30.000**	**-30.000**	nicht zahlungswirksam			
530000 Erträge aus Abgang von Anlagevermögen	20.000,00-			Nr.4				nicht zahlungswirksam			
532000 Ertr. aus Auflösung v. Rückstellungen		-101.617	-1.615.000	Nr.4				nicht zahlungswirksam			
534100 Erstattung von Versicherungsschäden				Nr.4				Nr.4			
534200 Erträge aus Säumniszuschlägen und Mahnge	95.077,84-	-80.000	-80.000	Nr.4				Nr.4			
534201 sonstige Erträge aus Nebenford. Vollstre	8.450,33-			Nr.4				Nr.4			
534300 Mieterträge	14.290,70-	-16.000	-16.000	Nr.4				Nr.4			
534400 Erstattungen von DSD für Wertstofferfass	210.162,07-	-210.000	-210.000	Nr.4				Nr.4			
534800 Erträge aus Gebühren-Guthaben Athos	8.862,95-	-4.000	-4.000	Nr.4				nicht zahlungswirksam			
534900 Andere betriebliche Erträge	35.649,97-	-10.000	-10.000	**Nr.4**	**-392.494**	**-421.617**	**-1.935.000**	**Nr.4**	**-22.491.867**	**-22.146.800**	**-21.994.080**
Summe Erträge	22.541.967,61-	-22.282.417	-23.643.080		-22.541.968	-22.282.417	-23.643.080		-22.491.867	-22.146.800	-21.994.080

Erträge / Aufwendungen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Erfolgs-plan lfd Nr.	Ergebnis 2022 Summe lfd. Nr. Erfolgsplan	Ansatz 2023 Summe lfd. Nr. Erfolgsplan	Ansatz 2024 Summe lfd. Nr. Erfolgsplan	Liqui. Plan lfd. Nr. indirekt	Ergebnis 2022 Summe Liqu.Plan lfd. Nr.	Ansatz 2023 Summe Liqu.Plan lfd. Nr.	Ansatz 2024 Summe Liqu.Plan lfd. Nr.
540000 Strom	77.389,18	100.000	120.000	Nr.5a				Nr.8			
540100 Gas	7.567,96	15.000	10.000	Nr.5a				Nr.8			
540200 Wasser und Abwasser	84.015,47	110.000	100.000	Nr.5a				Nr.8			
541000 Brenn-, Treib-, Schmierstoffe	163.142,00	200.000	180.000	Nr.5a				Nr.8			
542000 Müllsäcke, Schnellkomposter u.a.	29.161,53	23.000	25.000	Nr.5a				Nr.8			
543000 Roh-,Hilfs- u. Betriebsstoffe GAK	99.177,96	150.000	150.000	Nr.5a				Nr.8			
544000 Zubehör für Biotonnen z.B. Schlösser, Su	7.089,43	5.000	22.500	Nr.5a				Nr.8			
545000 Materialdirektverbrauch, Ersatzteile	43.240,87	40.000	40.000	**Nr.5a**	**510.784**	**643.000**	**647.500**	Nr.8			
546000 Instandhaltung beweglich	267.481,27	140.000	130.000	Nr.5b				Nr.8			
546100 Instandhaltung unbeweglich	81.959,03	130.000	130.000	Nr.5b				Nr.8			
546200 Reinigungsaufwand	84.065,71	100.000	100.000	Nr.5b				Nr.8			
546300 Entgelt f. Untersuchung u. Überwachung D	177.208,52	100.000	170.000	Nr.5b				Nr.8			
546400 EDV-Wart./Softwarepfl., Athos/FICA/MAWIS	56.901,90	85.000	100.000	Nr.5b				Nr.8			
546800 laufende Rekultivierungskosten	164.642	100.000	100.000	Nr.5b				Nr.8			
546900 sonstiger Betriebsaufwand	21.247,17	20.000	20.000	Nr.5b				Nr.8			
547000 Unternehmerentgelte für Restmüllabfuhr u	4.454.104,43	4.400.000	4.800.000	Nr.5b				Nr.8			
547001 Unternehmerentgelte f. Müllverbringung i	724.756,01	880.000	890.000	Nr.5b				Nr.8			
547002 Unternehmerentgelte f. Sperrmüllerfassun	635.123,89	650.000	850.000	Nr.5b				Nr.8			
547003 Unternehmerentgelte für Altreifentransp.	11.258	15.000	15.000	Nr.5b				Nr.8			
547100 Unternehmerentgelte f. Schadstoffsammlun	198.574,71	250.000	250.000	Nr.5b				Nr.8			
547200 Unternehmerentgelte f. Deponiebetrieb	122.060,09	160.000	130.000	Nr.5b				Nr.8			
547300 Unternehmerentgelte f. Grünabfallkompost	34.556,32	35.000	35.000	Nr.5b				Nr.8			
547400 Unternehmerentgelte f. Recyclinghöfe	332.025,44	320.000	320.000	Nr.5b				Nr.8			
547501 Unternehmerentgelte für Schrottsammlunge	78.185,98	160.000	120.000	Nr.5b				Nr.8			
547502 Unternehmerentgelte für PPK-Geschäft	737.108,38	850.000	950.000	Nr.5b				Nr.8			
547503 Unternehmerentgelte für Altholz	221.897,45	800.000	350.000	Nr.5b				Nr.8			
547504 Untern.entg.f. Häckselplätze/Grünschnitt	383.926,73	450.000	450.000	Nr.5b				Nr.8			
547505 Untern.entg.f. Schlackenaufbereitung (Fa	127.561,75	0	10.000	Nr.5b				Nr.8			
547506 Unternehmerentgelt f. Hartplastik	97.747,81	100.000	100.000	Nr.5b				Nr.8			
547507 Unternehmerentgelt f. Grünabfälle	80.044,57	80.000	80.000	Nr.5b				Nr.8			
547508 Unternehmerentgelt f. Keramik u. Fl.glas	71.050,80	75.000	75.000	Nr.5b				Nr.8			
547509 Unternehmerentgelt f. PE-Folie steuerpfl	131,80	500	500	Nr.5b				Nr.8			
547510 Unternehmerentg.f.E-Schottsammlg.steuerp	53.496,25	60.000	60.000	Nr.5b				Nr.8			
547511 Sonstige Unternehmerentgelte		0		Nr.5b				Nr.8			
547601 Zuschüsse an Vereine für PPK-Sammlungen	46.556,00	55.000	40.000	Nr.5b				Nr.8			
547602 Zuschüsse an Vereine für Schrottsammlung	17.416,99	15.000	15.000	Nr.5b				Nr.8			
547603 Aufw. für Betr. der Glascontainerstandor	53.282,28	47.000	47.000	Nr.5b				Nr.8			
547700 Unternehmerentgelte f. Biomüllkompostier	1.372.065,88	1.440.000	1.600.000	Nr.5b				Nr.8			
547800 Aufwand thermische Behandlung	3.771.159,03	3.900.000	3.900.000	Nr.5b				Nr.8			
547900 Unternehmerentgelte f. Sickerwasserreini	199.233,73	250.000	250.000	**Nr.5b**	**14.676.830**	**15.667.500**	**16.087.500**	Nr.8			
551100 Vergütung der Beschäftigten	1.645.285,22	1.966.187	2.100.000	**Nr.6a**	**1.833.795**	**1.966.187**	**2.100.000**	Nr.8			
552000 Bezüge der Beamten	188.510,18			Nr.6a				Nr.8			
560000 Arbeitgeberanteil an Sozialversicher.Bes	349.159,16			Nr.6b				Nr.8			
564000 Pensionskassenumlage KVBW	122.752,57			Nr.6b				Nr.8			
565100 AG-Steuer aus pausch.Versteuerung ZVK/VB	132.090,23	633.813	800.000	Nr.6b				Nr.8			
565200 Sonstige AG Steuer ohne ZVK	1.181,79			Nr.6b				Nr.8			
566000 Beihilfe Kommunaler Versorgungsverband	9.040,00			**Nr.6b**	**614.224**	**633.813**	**800.000**	Nr.8			
570000 Abschreibungen auf immat. Vermögensgegen	56.776,00	57.000	55.000	**Nr.7a**	**1.411.266**	**1.407.000**	**1.405.000**	nicht zahlungswirksam			
571000 Planmäßige Abschreibungen auf Sachanlage	1.345.392,49	1.350.000	1.350.000	Nr.7a				nicht zahlungswirksam			
573000 Vollabschreibung geringwert.Wirtschaftsg	9.097,22	0		Nr.7a				nicht zahlungswirksam			
581000 Zuführung zur Rückstellung für Deponiena	435.575,00	590.000	590.000	Nr.8				nicht zahlungswirksam			
581200 Zinszuführung Rückstellungen Dep. Nachso	251.989,90	250.000	260.000	Nr.8				nicht zahlungswirksam			
500010 Bestandsminderung für Erzeugnisse	8.903,00			Nr.8				nicht zahlungswirksam			

Erträge / Aufwendungen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Erfolgs-plan lfd Nr.	Ergebnis 2022 Summe lfd. Nr. Erfolgsplan	Ansatz 2023 Summe lfd. Nr. Erfolgsplan	Ansatz 2024 Summe lfd. Nr. Erfolgsplan	Liqui. Plan lfd. Nr. indirekt	Ergebnis 2022 Summe Liqu.Plan lfd. Nr.	Ansatz 2023 Summe Liqu.Plan lfd. Nr.	Ansatz 2024 Summe Liqu.Plan lfd. Nr.
581300 Aufwendungen für Urlaubsrückstellungen	1.066,71	20.000	20.000	Nr.8				nicht zahlungswirksam			
581400 Zuf. zur Rückst. f. Altersteilzeit und S	8.462,07	0		Nr.8				nicht zahlungswirksam			
581500 Zuf.zur Rückstellung Kostenüberd.KAG	1.743.671	0		Nr.8				nicht zahlungswirksam			
583000 Verluste aus Forderungsabgängen	168.821,19	50.000	30.000	Nr.8				nicht zahlungswirksam			
584000 Verluste aus Forderungsabgängen HM Athos	36.269,78	15.000	30.000	Nr.8				nicht zahlungswirksam			
584100 Pauschalwertberichtigung		0		Nr.8				nicht zahlungswirksam			
584200 Bankrückbelastungsgebühren	100,84	200	200	Nr.8				Nr.8			
590000 Übrige betriebliche Aufwendungen nicht a		500	500	Nr.8				Nr.8			
591000 Mieten u. Pachten (Aufwand)	335.157,72	360.000	350.000	Nr.8				Nr.8			
591100 Leasinggebühren	11.941,44	40.000	40.000	Nr.8				Nr.8			
591200 Sonstige Gebühren	533,50	200	200	Nr.8				Nr.8			
591300 Mitgliedsbeiträge an Verbände	6.456,70	7.000	7.500	Nr.8				Nr.8			
592000 Gebäude- und Feuerversicherung	4.049,11	4.500	5.000	Nr.8				Nr.8			
592100 Haftpflichtversicherung	49.980,04	51.000	51.000	Nr.8				Nr.8			
592200 Maschinenversicherung	27.357,59	30.000	30.000	Nr.8				Nr.8			
592300 Kasko - und KFZ -Versicherung	5.557,13	6.000	6.000	Nr.8				Nr.8			
592900 Sonstige Versicherungen	21.604,17	21.000	22.000	Nr.8				Nr.8			
593100 Bürobedarf, Drucksachen, Zeitschriften	33.616,02	40.000	40.000	Nr.8				Nr.8			
593200 Postaufwand und Frachten	91.270,24	90.000	90.000	Nr.8				Nr.8			
593300 Gebühren für Telefon,Telefax	10.873,12	12.000	12.000	Nr.8				Nr.8			
593301 Gebühren / Aufwendungen für Callcenter	33.101,37	100.000	100.000	Nr.8				Nr.8			
593500 Sonstiger Geschäftsbedarf	28,98	0	200	Nr.8				Nr.8			
595000 Werbung, Aufwendungen für Öffentlichkeit	85.471,17	100.000	100.000	Nr.8				Nr.8			
596000 Reisekosten, Bewirtung u. Geschenke	8.212,85	10.000	10.000	Nr.8				Nr.8			
596100 Fort -u. Weiterbildung	6.939,75	10.000	10.000	Nr.8				Nr.8			
597000 Verwaltungskostenbeitrag an Landkreis	314.382,00	325.123	359.000	Nr.8				Nr.8			
597200 Prüfung und Beratung	108.108,35	150.000	100.000	Nr.8				Nr.8			
597400 Vollstreckungskosten GV - Kosten	5.073,72	5.000	5.000	Nr.8				Nr.8			
597500 Gerichts-, Notar-, RA - Kosten		3.000	10.000	Nr.8				Nr.8			
597600 EDV-Aufwand RRZ	97.577,08	100.000	130.000	Nr.8				Nr.8			
597800 Aufwand f. Beseitigung wilder Müllablage	4.041,95	5.000	10.000	Nr.8				Nr.8			
597900 Andere Dienst-/Fremdleistungen	40.075,01	42.000	45.000	Nr.8				Nr.8			
599900 And. betriebl. Aufwendungen (Kosten Geld	34.906,55	15.000	15.000	**Nr.8**	**3.991.176**	**2.452.523**	**2.478.600**	Nr.8			
621200 Termingeldzinsen		0	-40.000	Nr.11				**Nr.14**			**-40.000**
621400 Zinsen aus Ratenzahlung von Schuldnern	2,75-	0	0	**Nr.11**	**-3**	**0**	**-40.000**	Nr.8			
650000 Darlehenszinsen	1.454,02	10.000	0	**Nr.13**	**1.454**	**10.000**	**0**	**Nr.37**	**1.454**	**10.000**	**0**
651000 Kassenkreditzinsen u. ähnliche Aufwendun		0	0								
661100 Periodenfremde Aufwendungen		0	0	Nr.8				Nr.8			
680200 Grundsteuer	1.444,33	1.500	2.500	Nr.16				Nr.8			
681000 KFZ-Steuer	2.028,00	2.500	2.500	**Nr.16**	**3.472**	**4.000**	**5.000**	**Nr.8**	**18.975.520**	**20.442.023**	**21.188.600**
Summe Aufwendungen	23.042.998,35	22.784.023	23.483.600		23.042.998	22.784.023	23.483.600		18.975.520	20.442.023	21.188.600
nachrichtlich Summe Erträge	22.541.967,61-	-22.282.417	-23.643.080		-22.541.968	-22.282.417	-23.643.080		-22.491.867	-22.146.800	-21.994.080
Ergebnis	501.030,74	501.606	-159.480		501.031	501.606	-159.480		-3.516.347	-1.704.777	-805.480

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung *(Anlage 2 zu § 2 Satz 1 und § 4 i.V.m § 14 EigBG)*

Nr.		Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	5	7	8
1	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen1						
2	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind1						
3	Ertragsteuerrückzahlungen1						
4	**Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)**	**22.491.867**	**22.146.800**	**21.994.080**	**23.000.000**	**23.500.000**	**24.000.000**
5	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte1						
6	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind1						
7	Ertragsteuerzahlungen1						
8	**Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)**	**18.975.520**	**20.442.023**	**21.188.600**	**22.500.000**	**23.000.000**	**23.500.000**
9	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nummern 4 und 8)**	**3.516.347**	**1.704.777**	**805.480**	**500.000**	**500.000**	**500.000**
10	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens						
11	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens						
12	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
13	Einzahlungen aus der Rückzahlung geleisteter Investitionszuschüsse durch Dritte						
14	Erhaltene Zinsen			40.000			
15	Erhaltene Dividenden						
16	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**	**0**	**0**	**40.000**	**0**	**0**	**0**
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0		60.000			
18	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	1.485.412	3.400.023	2.438.358	905.000	305.000	305.000
19	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen			12.500			
20	Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte						
21	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)**	**1.485.412**	**3.400.023**	**2.510.858**	**905.000**	**305.000**	**305.000**
22	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)**	**-1.485.412**	**-3.400.023**	**-2.470.858**	**-905.000**	**-305.000**	**-305.000**
23	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)**	**2.030.935**	**-1.695.246**	**-1.665.378**	**-405.000**	**195.000**	**195.000**

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung *(Anlage 2 zu § 2 Satz 1 und § 4 i.V.m § 14 EigBG)*

Nr.		Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	5	7	8
24	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen[5]						
25	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben[6]						
26	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei Dritten[7]	0	1.000.000	0	300.000	298.000	298.000
27	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen						
28	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen der Gemeinde						
29	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter		543.532	0	0	0	0
30	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)**	**0**	**1.543.532**	**0**	**300.000**	**298.000**	**298.000**
31	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen[8]						
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitions-krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegen-über der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben[9]						
33	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber Dritten[10]	521.403	269.091	269.091	269.091	269.091	269.091
34	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionsbeiträgen						
35	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen der Gemeinde						
36	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen Dritter						
37	Gezahlte Zinsen	1.454	10.000	0	25.000	25.000	25.000
38	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)**	**522.857**	**279.091**	**269.091**	**294.091**	**294.091**	**294.091**
39	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit**	**-522.857**	**1.264.441**	**-269.091**	**5.909**	**3.909**	**3.909**
	(Saldo aus Nummern 30 und 38)						
40	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres**	2.553.792	-430.805	-1.934.469	-399.091	198.909	198.909
	(Saldo aus Nummern 23 und 39)						
	nachrichtlich:						
41	voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn[11]		4.787.277	4.356.472	2.422.003	2.022.912	2.221.821
42	voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn			46.738.528	48.947.997		

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung *(Anlage 2 zu § 2 Satz 1 und § 4 i.V.m § 14 EigBG)*

Nr.		**Ergebnis 2022 EUR**	**Ansatz 2023 EUR**	**Ansatz 2024 EUR**	**Planung 2025 EUR**	**Planung 2026 EUR**	**Planung 2027 EUR**
		1	2	3	5	7	8

1 Eigenbetriebe, die die Liquiditätsrechnung nach der indirekten Methode erstellen, sowie kommunale Mehrheitsbeteiligungen (§ 103 Abs. 1 Satz 1 Nr. 5 Buchst. a GemO), Kommunalanstalten (§ 102a Abs. 6 Satz 2 GemO) und sonstige Anstalten und Körperschaften, die für die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen die Vorschriften des Handelsgesetzbuchs anwenden und eigenbetriebsrechtliche Planungsvorgaben beachten müssen, dürfen auf Einträge in den Zeilen 1 bis 3 und 5 bis 7 verzichten.

[1] Kommunale Mehrheitsbeteiligungen (§ 103 Abs. 1 Satz 1 Nr. 5 Buchst. a GemO) und Kommunalanstalten (§ 102a Abs. 6 Satz 2 GemO) sowie sonstige Körperschaften, die für die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen die Vorschriften des Handelsgesetzbuchs anwenden und eigenbetriebsrechtliche Planungsvorgaben beachten müssen, dürfen auf die Angabe der Ergebnisse VVJ (Spalte 1) verzichten.

[2] Eigenbetriebe, die die Liquiditätsrechnung nach der indirekten Methode erstellen, dürfen bezüglich der Angabe der Ergebnisse VVJ (Spalte 1) auf entsprechende Einträge in den Zeilen 4 und 8 verzichten.

[3] Falls bei einem Doppelwirtschaftsplan Verpflichtungsermächtigungen dargestellt werden, ist neben Spalte 4 auch Spalte 6 zu bedienen.

[4] Bei einem Doppelwirtschaftsplan lautet die Spaltenüberschrift "Ansatz Wirtschaftsjahr +1".

[5] Einschließlich der Einzahlungen aus Fehlbetragsübernahmen der Gemeinde (auch Vorauszahlungen)

[6] Nur Investitionskredite, keine Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten

[7] Nur Investitionskredite, keine Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten

[8] Einschließlich der Auszahlungen für Überschussabführungen an die Gemeinde (auch Vorauszahlungen)

[9] Nur Investitionskredite, keine Auszahlungen aus der Tilgung von Kassenkrediten

[10] Nur Investitionskredite, keine Auszahlungen aus der Tilgung von Kassenkrediten

[11] Die Ermittlung des voraussichtlichen Bestands an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn hat entsprechend der Vorgaben des Musters in der Anlage 3 zu erfolgen.

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität *(Anlage 3 zu § 2 Absatz 2 Satz 2 EigBVO-HGB)*

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten[1]	Liquiditätsplan		Finanzplanung		
			2023 EUR	2024 EUR	Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Wirtschaftsjahr 2027 EUR
			1	2	3	4	5
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn[2]	4.787.277				
2a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn					
2b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere					
2c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde					
3a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	0				
3b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde					
4	**=**	**liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn**	**4.787.277**				
5	-	mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)					
6	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB)[3]	-430.805	-1.934.469	-399.091	198.909	198.909
7	**=**	**voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende**	4.356.472	2.422.003	2.022.912	2.221.821	2.420.730
8	-	davon für bestimmte Zwecke gebunden[4]					
9	**=**	**vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel**	4.356.472	2.422.003	2.022.912	2.221.821	2.420.730

[1] Die Zeile 8 (Gesamtsumme der gebundenen Mittel) kann bedarfsgerecht weiter unterteilt werden.

[2] Aus der Liquiditätsrechnung (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 48 direkte Methode bzw. Nr. 52 indirekte Methode EigBVO-HGB).

[3] Sofern verfügbar sollen in Spalte 1, statt der veranschlagten Änderung des Finanzierungsmittelbestands, aktuelle Prognosewerte aufgenommen werden.

[4] Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen.

Bestand an inneren Darlehen[1] *(Anlage 4 zu § 2 Absatz 2 Satz 3 EigBVO-HGB)*

			zum 01.01. EUR	zum 31.12. EUR
			1	2
1		Rückstellung für die Stilllegung und Nachsorge von Abfalldeponien nach § 7 Absatz 1 EigBVO-HGB	51.010.000	51.270.000
2	+	Sonstige Rückstellungen ohne die Rückstellung für die Stilllegung und Nachsorge von Abfalldeponien	85.000	100.000
3	**=**	**Mittelbestand bei Erwirtschaftung aller Rückstellungen und Ansammlung der Mittel**[2]	**51.095.000**	**51.370.000**
4		Liquide Mittel	4.356.472	2.422.003
5	-	Kassenkreditmittel	0	0
6	+	angelegte Mittel	0	0
7	**=**	**tatsächlicher erwirtschafteter Mittelbestand**[3]	**4.356.472**	**2.422.003**
8		**Differenz** (Zeile 3 abzüglich Zeile 7)	**46.738.528**	**48.947.997**
9		**Bestand an inneren Darlehen**[4]	46.738.528	48.947.997
10		nachrichtlich: Eigenkapitalquote[5] im Jahr der Aufnahme inneren Darlehens, hilfsweise am Stichtag der Eröffnungsbilanz in vom Hundert		
11		nachrichtlich: Eigenkapitalquote[5] im aktuellen Wirtschaftsjahr in vom Hundert		

1) Sofern Ausgangsgrößen für die Berechnung noch nicht vorliegen, sind diese qualifiziert zu schätzen.

2) Summe Zeile 1 zuzüglich Zeile 2

3) Zeile 4 abzüglich Zeile 5 zuzüglich Zeile 6

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

5) Eigenkapitalquote = Eigenkapital nach § 8 Abs. 1 EigBVO-HGB, Posten A Passiva in Anlage 6 / Bilanzsumme * 100

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen *(Anlage 5 zu § 2 Absatz 3 Satz 2 und § 4 EigBVO-HGB)*

Nr.	1	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 zzgl. Mittelübertrag aus 2022 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2027 EUR
		1[1)]	4	5[3)]	6	8[4)]	10	11
Maßnahme: Verwaltungsgebäude Geschäftsausstattung (gemäß § 2 Absatz 3 EigBVO-HGB)								
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
6	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)**							
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen			8.000	15.000	15.000	15.000	15.000
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
13	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**			**8.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**			**-8.000**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**
15	Aktivierte Eigenleistungen							
16	**Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**			**8.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**
17	**Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen[7)]**							

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen *(Anlage 5 zu § 2 Absatz 3 Satz 2 und § 4 EigBVO-HGB)*

Nr.	2	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 zzgl. Mittelübertrag aus 2022 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2027 EUR
		1[1)]	4	5[3)]	6	8[4)]	10	11
Maßnahme: Einführung E-Akte (gemäß § 2 Absatz 3 EigBVO-HGB)								
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
6	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1**							
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen				60.000			
13	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**				**60.000**			
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**				**-60.000**			
15	Aktivierte Eigenleistungen							
16	**Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**				**60.000**			
17	**Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen[7)]**							

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen *(Anlage 5 zu § 2 Absatz 3 Satz 2 und § 4 EigBVO-HGB)*

Nr.	3	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 zzgl. Mittelübertrag aus 2022 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2027 EUR
		1[1)]	4	5[3)]	6	8[4)]	10	11
Maßnahme: LAC Radbagger (gemäß § 2 Absatz 3 EigBVO-HGB)								
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
6	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1**							
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen			220.000	230.000			
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
13	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**			**220.000**	**230.000**			
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**			**-220.000**	**-230.000**			
15	Aktivierte Eigenleistungen							
16	**Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**			**220.000**	**230.000**			
17	**Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen[7)]**	**kein Invest 2023**						

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen *(Anlage 5 zu § 2 Absatz 3 Satz 2 und § 4 EigBVO-HGB)*

Nr.	4	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 zzgl. Mittelübertrag 2024 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2027 EUR
		1[1)]	2[2)]	4	5[3)]	6	8[4)]	10	11
Maßnahme: Deponie Lachengraben, EMAS Energetische Sanierung (gemäß § 2 Absatz 3 EigBVO-HGB)									
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit								
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen								
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen								
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit								
6	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1**								
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	150.000	12.119	9.142	147.023	140.858			
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen								
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen								
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen								
13	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis**	**150.000**		**9.142**	**147.023**	**140.858**			
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**	**-150.000**		**-9.142**	**-147.023**	**-140.858**			
15	Aktivierte Eigenleistungen								
16	**Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**	**150.000**		**9.142**	**147.023**	**140.858**			
17	**Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen[7)]**								

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen *(Anlage 5 zu § 2 Absatz 3 Satz 2 und § 4 EigBVO-HGB)*

Nr.	5	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 zzgl. Mittelübertrag aus 2022 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2027 EUR
		1[1)]	4	5[3)]	6	8[4)]	10	11
Maßnahme: Deponie Lachengraben, Glasfaserleitung (gemäß § 2 Absatz 3 EigBVO-HGB)								
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
6	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1**							
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	210.000		400.000	210.000			
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
13	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**			**400.000**	**210.000**			
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**			**-400.000**	**-210.000**			
15	Aktivierte Eigenleistungen							
16	**Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**			**400.000**	**210.000**			
17	**Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen[7)]**	**Baubeginn Ende 23**						

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen *(Anlage 5 zu § 2 Absatz 3 Satz 2 und § 4 EigBVO-HGB)*

Nr.	6	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 zzgl. Mittelübertrag aus 2022 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2027 EUR
		1[1)]	4	5[3)]	6	8[4)]	10	11
Maßnahme: LAC Planfeststt. Erweiterung DK0 (gemäß § 2 Absatz 3 EigBVO-HGB)								
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
6	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1**							
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen				300.000	600.000		
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
13	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**				**300.000**	**600.000**		
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**				**-300.000**	**-600.000**		
15	Aktivierte Eigenleistungen							
16	**Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**				**300.000**	**600.000**		
17	**Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen[7)]**							

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen *(Anlage 5 zu § 2 Absatz 3 Satz 2 und § 4 EigBVO-HGB)*

Nr.	7	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 zzgl. Mittelübertrag aus 2022 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2027 EUR
		1[1)]	4	5[3)]	6	8[4)]	10	11
Maßnahme: Deponie Tiengen, Neufassung Tugoquelle (gemäß § 2 Absatz 3 EigBVO-HGB)								
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
6	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1**							
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen		90.126	300.000	300.000			
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
13	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**			**300.000**	**300.000**			
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**			**-300.000**	**-300.000**			
15	Aktivierte Eigenleistungen							
16	**Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**			**300.000**	**300.000**			
17	**Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen[7)]**	**Neuveranschlagung**						

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen *(Anlage 5 zu § 2 Absatz 3 Satz 2 und § 4 EigBVO-HGB)*

Nr.	8	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 zzgl. Mittelübertrag aus 2022 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2027 EUR
		1[1)]	4	5[3)]	6	8[4)]	10	11
Maßnahme: Optimierung bestehender Recyclinghöfe (gemäß § 2 Absatz 3 EigBVO-HGB)								
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
6	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1**							
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen		66.927	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
13	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**		**66.927**	**150.000**	**150.000**	**150.000**	**150.000**	**150.000**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**		**-66.927**	**-150.000**	**-150.000**	**-150.000**	**-150.000**	**-150.000**
15	Aktivierte Eigenleistungen							
16	**Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**		**66.927**	**150.000**	**150.000**	**150.000**	**150.000**	**150.000**
17	**Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen[7)]**							

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen *(Anlage 5 zu § 2 Absatz 3 Satz 2 und § 4 EigBVO-HGB)*

Nr.	9	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 zzgl. Mittelübertrag aus 2022 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2027 EUR
		1[1)]	4	5[3)]	6	8[4)]	10	11
Maßnahme: Erweiterung RH Görwihl (gemäß § 2 Absatz 3 EigBVO-HGB)								
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
6	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1**							
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen				150.000			
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
13	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**				**150.000**			
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**				**-150.000**			
15	Aktivierte Eigenleistungen							
16	**Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**				**150.000**			
17	**Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen[7)]**							

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen *(Anlage 5 zu § 2 Absatz 3 Satz 2 und § 4 EigBVO-HGB)*

Nr.	10	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 zzgl. Mittelübertrag aus 2022 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2027 EUR
		1[1)]	4	5[3)]	6	8[4)]	10	11
Maßnahme: Neubau Recyclinghof Wehr (gemäß § 2 Absatz 3 EigBVO-HGB)								
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
6	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1**							
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen			260.000	260.000			
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
13	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**			**260.000**	**260.000**			
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**			**-260.000**	**-260.000**			
15	Aktivierte Eigenleistungen							
16	**Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**			**260.000**	**260.000**			
17	**Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen[7)]**	**Kein Invest 2023**						

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen *(Anlage 5 zu § 2 Absatz 3 Satz 2 und § 4 EigBVO-HGB)*

Nr.	11	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 zzgl. Mittelübertrag aus 2022 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2027 EUR
		1[1)]	4	5[3)]	6	8[4)]	10	11
Maßnahme: Grünabfallkompostierungsanlage Küssaberg, PV Betriebsgebäude (gemäß § 2 Absatz 3 EigBVO-HGB)								
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
6	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1**							
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen			50.000	70.000			
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
13	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**			**50.000**	**70.000**			
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**			**-50.000**	**-70.000**			
15	Aktivierte Eigenleistungen							
16	**Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**			**50.000**	**70.000**			
17	**Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen[7)]**	**Kein Invest 2023**						

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen *(Anlage 5 zu § 2 Absatz 3 Satz 2 und § 4 EigBVO-HGB)*

Nr.	12	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 zzgl. Mittelübertrag aus 2022 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2027 EUR
		1[1)]	4	5[3)]	6	8[4)]	10	11
Maßnahme: Grünabfallkompostierungsanlage Küssaberg, Siebmaschine (gemäß § 2 Absatz 3 EigBVO-HGB)								
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
6	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1**							
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen				380.000			
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
13	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**				**380.000**			
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**				**-380.000**			
15	Aktivierte Eigenleistungen							
16	**Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**				**380.000**			
17	**Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen[7)]**							

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen *(Anlage 5 zu § 2 Absatz 3 Satz 2 und § 4 EigBVO-HGB)*

Nr.	13	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 zzgl. Mittelübertrag aus 2022 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2027 EUR
		1[1)]	4	5[3)]	6	8[4)]	10	11
Maßnahme: Grünabfallkompostierungsanlage Küssaberg, Schaufel 0,5 m³ für Lader (gemäß § 2 Absatz 3 EigBVO-HGB)								
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
6	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1**							
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen				2.500			
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
13	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**				**2.500**			
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**				**-2.500**			
15	Aktivierte Eigenleistungen							
16	**Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**				**2.500**			
17	**Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen[7)]**							

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen *(Anlage 5 zu § 2 Absatz 3 Satz 2 und § 4 EigBVO-HGB)*

Nr.	14	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 zzgl. Mittelübertrag aus 2022 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2027 EUR
		1[1)]	4	5[3)]	6	8[4)]	10	11
Maßnahme: Grünabfallkompostierungsanlage Küssaberg, Adapter Schnellwechsler Radlader (gemäß § 2 Absatz 3 EigBVO-HGB)								
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
6	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1**							
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen				3.500			
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
13	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**				**3.500**			
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**				**-3.500**			
15	Aktivierte Eigenleistungen							
16	**Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**				**3.500**			
17	**Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen[7)]**							

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen *(Anlage 5 zu § 2 Absatz 3 Satz 2 und § 4 EigBVO-HGB)*

Nr.	15	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 zzgl. Mittelübertrag aus 2022 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2027 EUR
		1[1)]	4	5[3)]	6	8[4)]	10	11
Maßnahme: Grünabfallkompostierungsanlage Küssaberg, Anhänger (gemäß § 2 Absatz 3 EigBVO-HGB)								
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
6	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1**							
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen				6.500			
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
13	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**				**6.500**			
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**				**-6.500**			
15	Aktivierte Eigenleistungen							
16	**Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**				**6.500**			
17	**Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen[7)]**							

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen *(Anlage 5 zu § 2 Absatz 3 Satz 2 und § 4 EigBVO-HGB)*

Nr.	16	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 zzgl. Mittelübertrag aus 2022 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2027 EUR
		1[1)]	4	5[3)]	6	8[4)]	10	11
Maßnahme: Planung "Wertstoffoase" (gemäß § 2 Absatz 3 EigBVO-HGB)								
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
6	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1**							
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen				50.000			
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
13	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**				**50.000**			
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**				**-50.000**			
15	Aktivierte Eigenleistungen							
16	**Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**				**50.000**			
17	**Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen[7)]**							

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen *(Anlage 5 zu § 2 Absatz 3 Satz 2 und § 4 EigBVO-HGB)*

Nr.	17	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 zzgl. Mittelübertrag aus 2022 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2027 EUR
		1[1)]	4	5[3)]	6	8[4)]	10	11
Maßnahme: BioReg GmbH Gesellschaftsanteil (gemäß § 2 Absatz 3 EigBVO-HGB)								
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
6	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1**							
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen				12.500			
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
13	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**				**12.500**			
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**				**-12.500**			
15	Aktivierte Eigenleistungen							
16	**Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**				**12.500**			
17	**Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen[7)]**							

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen *(Anlage 5 zu § 2 Absatz 3 Satz 2 und § 4 EigBVO-HGB)*

Nr.	18	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 zzgl. Mittelübertrag aus 2022 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2027 EUR
		1[1)]	4	5[3)]	6	8[4)]	10	11
Maßnahme: Zukauf Blaue Tonnen (gemäß § 2 Absatz 3 EigBVO-HGB)								
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
6	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1**							
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		55.018	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
13	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**			**70.000**	**70.000**	**70.000**	**70.000**	**70.000**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**			**-70.000**	**-70.000**	**-70.000**	**-70.000**	**-70.000**
15	Aktivierte Eigenleistungen							
16	**Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**			**70.000**	**70.000**	**70.000**	**70.000**	**70.000**
17	**Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen[7)]**							

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen *(Anlage 5 zu § 2 Absatz 3 Satz 2 und § 4 EigBVO-HGB)*

Nr.	19	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 zzgl. Mittelübertrag aus 2022 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2027 EUR
		1[1)]	4	5[3)]	6	8[4)]	10	11
Maßnahme: Zukauf Biotonnen (gemäß § 2 Absatz 3 EigBVO-HGB)								
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
6	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1**							
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		107.620	50.000	100.000	70.000	70.000	70.000
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
13	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**			**50.000**	**100.000**	**70.000**	**70.000**	**70.000**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**			**-50.000**	**-100.000**	**-70.000**	**-70.000**	**-70.000**
15	Aktivierte Eigenleistungen							
16	**Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**			**50.000**	**100.000**	**70.000**	**70.000**	**70.000**
17	**Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen[7)]**							

Fußnoten zu
Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen *(Anlage 5 zu § 2 Absatz 3 Satz 2 und § 4 EigBVO-HGB)*

[1)] In dieser Spalte werden die insgesamt zu der Maßnahme geplanten Beträge (vgl. § 2 Absatz 3 EigBVO-HGB) nachrichtlich angegeben (Beträge müssen ggf. in einer Nebenrechnung ermittelt werden); bei Ein-Jahres-Vorhaben ist diese Spalte entbehrlich.

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

[3)] Spalten können zu Spalte "Ansatz Vorjahr zzgl. Mittelübertragungen aus Vorvorjahr" zusammengefasst werden.

[4)] Bei einem Doppelwirtschaftsplan lautet die Spaltenüberschrift "Ansatz Wirtschaftsjahr +1".

[5)] Die neben Spalte 7 zusätzliche Spalte 9 zum Ausweis der Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsjahr +1 ist nur bei einem Doppelwirtschaftsplan erforderlich.

[6)] Spalte optional bei Vorhaben mit einer Laufzeit über den Finanzplanungszeitraum hinaus.

[7)] Wertangaben können mit Erläuterungen untersetzt werden.

Stellenplan Eigenbetrieb Abfallwirtschaft 2024

Funktionsbezeichnung	Bes./ Entgelt/ Gruppe	Stellen 2024	Zahl der Stellen 2023	Tatsächlich besetzte Stellen 30.06.2023
1. Beamte				
Verwaltungsdienst				
Kreisoberverwaltungsrat/-rätin	A 14	1	1	1
Kreisverwaltungsrat/-rätin	A 13	-	-	-
Kreisamtsrat/-rätin	A 12	1	1	-
Kreisamtmann/-amtfrau	A 11	0,6	0,6	0,6
Kreisoberinspektor/in	A 10	-	-	-
Kreisinspektor/in	A 9	-	-	-
Technischer Dienst				
Kreisbauoberamtsrat/-rätin	A 13 g.D.	1	1	1
Summe 1		3,6	3,6	2,6

Funktionsbezeichnung	Bes./ Entgelt/ Gruppe	Stellen 2024	Zahl der Stellen 2023	Tatsächlich besetzte Stellen 30.06.2023
2. Beschäftigte**	11	-	-	1
	10	1	1	1
	9c	2	2	2
	9b	-	-	
	9a	6	6	6
	8	4,5	4,5	3,5
	7	7,2	6,7	5,8
	6	6	6	5,5
	5	3	4	3
	4	-	-	-
	3	3	2	3
Summe 2		32,7	32,2	30,8
Insgesamt (Summe 1 und 2)		36,3	35,8	33,4
Nachrichtlich:				
Betreuungspersonal Recyclinghof/Gasfackelanl./ Grünkompostieranlage (Anzahl Personen)		43	41	43

Übersicht über die Darlehensverbindlichkeiten im Wirtschaftsjahr 2024

Bank-Nr.	Gläubiger	Aufn. Jahr	Laufzeit Jahre	Ursprungs-betrag €	Stand 01.01.2024 €	Neuauf-nahmen €	Zinsen €	Tilgung €	Stand 31.12.2024 €
291	LBBW	2021	8	2.220.000	1.412.727	0	0	269.091	1.143.636
					1.412.727	0	0	269.091	1.143.636