



# Wirtschaftsplan 2026

Eigenbetrieb Abfallwirtschaft des Landkreises Waldshut

Luftaufnahme Deponie Lachengraben mit Erweiterungsfläche, Erich Meyer, 79686 Hasel

# Inhaltsverzeichnis

	<b>Seite</b>
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 2026

Der Kreistag hat am 05.12.2025 aufgrund von § 14 Abs. 3 des Eigenbetriebesgesetzes 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 2026 wie folgt festgestellt:

### § 1 Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026 wird festgesetzt wie folgt:

#### 1. Erfolgsplan

Erträge gesamt	25.295.719 €
Aufwände gesamt	24.762.421 €
Jahresüberschuss	533.298 €

#### 2. Liquiditätsplan

##### a) Laufende Geschäftstätigkeit

Einzahlungen aus lfd. Geschäftstätigkeit	25.078.098 €	
Auszahlungen aus lfd. Geschäftstätigkeit	22.317.421 €	
Zahlungsmittelüberschuss	2.760.677 €	2.760.677 €

##### b) Investitionen

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	40.000 €	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.665.000 €	
Saldo aus Investitionstätigkeit (-)	-2.625.000 €	-2.625.000 €

##### c) Finanzierungsmittelüberschuss (Saldo aus a und b)

	135.677 €	135.677 €
--	-----------	-----------

d) Finanzierungstätigkeit		
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- €	
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	269.091 €	
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	<u>-269.091 €</u>	-269.091 €
e) Saldo des Liquiditätsplans (Saldo aus c und d)		<u><b>-133.414 €</b></u>

### § 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 05.12.2025

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 2026 wird die 1-jährige Gebührenneukalkulation für das Jahr 2026 herangezogen.

### **2. Entwicklung im Wirtschaftsjahr 2025**

Im bisherigen Verlauf des Wirtschaftsjahres 2025 zeigen sich konstante Gebühreneinnahmen in den Bereichen Restmüll, Verkauf von Müllsäcken und den Einnahmen aus Direktanliefergebühren. Die Preise am Papiermarkt sind segmentabhängig und unterliegen der derzeitigen rückläufigen Marktentwicklung. Der Schrottmarkt ist durch sinkende Marktpreise gekennzeichnet. Beim Altholz ist für 2025 von stagnierenden Preisen auszugehen.

Der seit dem 01.12.2023 gültige CO<sub>2</sub>-Aufschlag auf die LKW-Maut macht sich auch in der Abfallwirtschaft bemerkbar und führt weiterhin zu moderaten Kostensteigerungen in nahezu allen Bereichen.

Im Durchschnitt des bisherigen Jahresverlaufs umfasst der Behälterbestand an Restmülltonnen rund 67.421 Gefäße mit derzeit durchschnittlich rund 80.407 Leerungen monatlich. Der Anschlussgrad der Biotonnen erreicht inzwischen 52 %. Das Müllsackaufkommen der amtlichen Müllsäcke zeichnet sich mit durchschnittlich rund 15.140 verkauften Säcken monatlich ab.

Durch die verstärkte Durchführung von Mahn- und Zwangsvollstreckungsmaßnahmen können insbesondere ältere Forderungen erfolgreich beigetrieben werden. Aus den Abfallgebührenbescheiden für das Jahr 2025 zeigt sich der im Verlauf übliche Anstieg offener Posten. Zugleich ist eine weiterhin steigende Zahl von Ratenzahlungsanträgen festzustellen. Aktuell befindet sich die Mahn- und Vollstreckungsabteilung in einem Prozess der Umstrukturierung, mit dem Ziel, die Abläufe zu bündeln und die Effizienz im Forderungsmanagement zu erhöhen, um die Zahl offener Posten abzubauen.

### **3. Erfolgsplan 2026 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 25.295.719 € und betriebliche Aufwendungen von 24.762.421 € aus. Unter Berücksichtigung von Zinserträgen und Steueraufwendungen ist handelsrechtlich mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 533.298 zu rechnen.

#### Erträge:

Für den Planansatz der Hausmüllgebühren muss mit im Vergleich zum Vorjahr höheren Erträgen in Höhe von 18.895.427 € gerechnet werden, die Erträge aus dem Verkauf amtlicher Müllsäcke werden angepasst auf 1.026.171 €. Der Planansatz für die Fremdanliefergebühren der Erdaushubdeponie Münchingen (DK 0) wird erhöht auf 150.000 €. Die Kapazitäten der DK0-Deponie sind noch nicht ausgeschöpft. Für die Grünkompostierungsanlage Küssaberg werden Erträge in Höhe von 470.000 € erwartet.

Angesichts der volatilen und schwer einschätzbaren Preisentwicklung auf dem Papiermarkt wird zur Sicherstellung einer realistischen Planung der Planansatz für die PPK-Erträge wie im Vorjahr mit 650.000 € angesetzt.

Für die Schlackenrücknahme wird mit einem Erlös in Höhe von 700.000 € (steuerpflichtiger und nicht steuerpflichtiger Teil) gerechnet. Aufgrund der weiterhin rückläufigen Verbrennungsmengen, insbesondere durch den Wegfall der zu verbrennenden Sperrmüllmengen (siehe neues Sperrmüllkonzept), ist mit einer entsprechend geringeren Menge an Schlackenrücknahmen zu rechnen.

Der gebührenrechtliche Fehlbetrag 2023 in Höhe von 113.572 € sowie der gebührenrechtliche Überschuss aus 2024 in Höhe von 143.621 € wurden auf den errechneten Gebührenbedarf verrechnet.

#### Aufwendungen:

Aufgrund der allgemeinen wirtschaftlichen Situation wird mit Preissteigerungen geplant.

Die Ansätze für die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren unter Berücksichtigung der Strom-, Gas- und Treibstoffpreisschwankungen werden bedarfs- und marktorientiert angepasst auf 613.000 €.

Die Preisentwicklung der Unternehmerentgelte unterliegt jeweils einer Preisgleitklausel und orientiert sich am zum Stichtag gültigen Index der jeweiligen Sparte.

Es finden sich wesentliche Ansatzanpassungen bei den Unternehmerentgelten für die Müllverbringung in die Schweiz mit einem angepassten Ansatz in Höhe von 980.000 € aufgrund der um die Sparte Sperrmüll verminderten Mengen. Für die Sperrmüllerrfassung werden Kosten in Höhe von 1.450.000 € veranschlagt. Die Unternehmerentgelte für die Restmüllabfuhr werden gleichbleibend wie 2025 mit einem Ansatz von 4.800.000 € abgebildet. Der Aufwand für die thermische Behandlung wird angesetzt mit 3.700.000 €. Die Unternehmerentgelte für die Biomüllkompostierung werden in Höhe von 1.630.000 € in Ansatz gebracht.

Die Unternehmerentgelte für das PPK-Geschäft werden mit Kosten in Höhe von 780.000 € angesetzt.

Aufgrund der bisherigen Entwicklungen im Wirtschaftsjahr 2025 werden die übrigen Unternehmerentgelte für das Wirtschaftsjahr 2026 überwiegend gleichbleibend zu 2025 in Ansatz gebracht.

Im Zuge der Tarifierpassungen 2024/2025 werden die Personalkosten auf 3.350.000 € angepasst.

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 der laufenden 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).

Für das Wirtschaftsjahr 2026 sind Investitionen in Höhe von insgesamt 2.665.000 € geplant. Der Finanzierungsbedarf für die geplanten Investitionen ist nach Vorhaben getrennt veranschlagt und als Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen in Anlage 5 erfasst. Der Bestand an liquiden Eigenmitteln reicht voraussichtlich aus. Ein Investitionskredit ist nicht erforderlich.

#### **5. Stellenübersicht**

Im Stellenplan sind insgesamt 38,6 Stellen wie bereits im Vorjahr ausgewiesen.

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

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024	2025	2026	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr
		EUR	EUR	EUR	2027	2028	2029
		1	2 <sup>1)</sup>	3	4 <sup>2)</sup>	5	6
1.	Umsatzerlöse	21.771.348	23.093.600	24.739.098	23.800.000	23.900.000	24.000.000
	Auflösung von passivierten Ertragszuschüssen	69.499	21.238	70.000	70.000	70.000	70.000
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	4.081	0	0			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen						
4.	sonstige betriebliche Erträge	2.107.328	458.671	486.621	700.000	750.000	800.000
	<b>Gesamterträge</b>	<b>23.952.255</b>	<b>23.573.509</b>	<b>25.295.719</b>	<b>24.570.000</b>	<b>24.720.000</b>	<b>24.870.000</b>
5.	Materialaufwand:						
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	564.524	610.000	613.000	620.000	630.000	640.000
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	14.849.130	15.667.250	16.747.250	16.600.000	16.600.000	16.600.000
6.	Personalaufwand:						
a)	Löhne und Gehälter	2.007.336	2.410.000	3.350.000	2.575.000	2.652.250	2.731.818
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung, davon für Altersversorgung	646.561	820.000	0	840.000	850.000	870.000
7.	Abschreibungen:						
a)	auf materielle und immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.476.969	1.490.000	1.690.000	1.500.000	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	2.223.957	2.467.379	2.397.171	2.500.000	2.500.000	2.500.000
	<b>Gesamtaufwände</b>	<b>21.768.477</b>	<b>23.464.629</b>	<b>24.797.421</b>	<b>24.635.000</b>	<b>24.732.250</b>	<b>24.841.818</b>
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	185.971	40.000	40.000	0	0	0
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen, davon an verbundene Unternehmen	0	0	0	25.000	25.000	25.000
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag						
15.	Ergebnis nach Steuern						
16.	sonstige Steuern	3.472	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
17.	<b>Jahresüberschuss (/Jahresfehlbetrag)</b>	<b>2.366.276</b>	<b>143.880</b>	<b>533.298</b>	<b>-95.000</b>	<b>-42.250</b>	<b>-1.818</b>
	<b>nachrichtlich</b>						
18.	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung						
19.	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung						

<sup>1)</sup> Ansatz einschließlich aller Änderungen des Wirtschaftsplans

<sup>2)</sup> 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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Erfolgsplan lfd. Nr.	Ergebnis 2024 Summe lfd. Nr. Erfolgsplan	Ansatz 2025 Summe lfd. Nr. Erfolgsplan	Ansatz 2026 Summe lfd. Nr. Erfolgsplan	Liqui. Plan lfd. Nr. indirekt	Ergebnis 2024 Summe Liqui. Plan lfd. Nr.	Ansatz 2025 Summe Liqui. Plan lfd. Nr.	Ansatz 2026 Summe Liqui. Plan lfd. Nr.
410100 Gebühren Hausmüll - Mawis	302,07	0	0	Nr.1				Nr.4			
410101 Gebühren Hausmüll FI - CA / Athos New Li	15.699.400,70-	-16.720.000	-18.895.427	Nr.1				Nr.4			
410200 Müllsäcke	830.857,50-	-940.000	-1.026.171	Nr.1				Nr.4			
410300 Biofilter u. Zubehör für Biotonnen	11.418,60-	-12.000	-12.000	Nr.1				Nr.4			
411100 Gebühren Direktanlieferer Dep. Lachengra	2.275.503,87-	-3.000.000	-2.300.000	Nr.1				Nr.4			
411200 Gebühren Reg.Anl.zentrum (RAZ) Münchinge	62.735,70-	-40.000	70.000	Nr.1				Nr.4			
413100 Gebühren Erddeponien Höchenschwand, Münc	6.619,00-	0	0	Nr.1				Nr.4			
413200 Gebühren Erdaushubdeponie Münchingen (DK	141.729,00-	-30.000	-150.000	Nr.1				Nr.4			
414100 Gebühren Grünkompostierungsanlage Küssab	450.365,31-	-470.000	-470.000	Nr.1				Nr.4			
414200 Gebühren Anlieferungen Landwirt.Maschine	42.830,70-	-40.000	-42.000	Nr.1				Nr.4			
415000 Gebühren Recyclinghöfe	246,50-	-800	-800	Nr.1				Nr.4			
415001 Erträge aus Altholz - Verkauf		-5.000	-2.000	Nr.1				Nr.4			
415100 Erträge aus Schrottverkauf u.a.	618.764,54-	-570.000	-550.000	Nr.1				Nr.4			
415200 Erträge aus PPK - Verkauf	839.730,15-	-650.000	-650.000	Nr.1				Nr.4			
415300 Erlöse a.d. Verw. v. Hartkunststoffen ab	16.877,40-	-15.000	-10.000	Nr.1				Nr.4			
415400 Erträge aus Schlackenaufbereitung (Fa.St	145.833,01-	0	0	Nr.1				Nr.4			
415500 Erträge aus Speisealtöl- und -fette	716,00-	-800	-700	Nr.1				Nr.4			
420100 Erlöse aus Schlackenrücknahme	293.104,05-	-300.000	-300.000	Nr.1				Nr.4			
420101 Erlöse aus Schlackenrückn.Buchs/Turgi/Zü	334.918,25-	-300.000	-400.000	Nr.1	-21.771.348	-23.093.600	-24.739.098	Nr.4			
500000 Bestandserhöhung f. Erzeugnisse (Ertrags	0,00	0	0	Nr.2	-4.081	0	0	Nr.4	nicht zahlungswirksam		
500010 Bestandsminderung für Erzeugnisse	4.080,50-	0	0	Nr.2				Nr.4	nicht zahlungswirksam		
522000 Erträge aus der Auflösung von Zuschüssen	69.499,00-	-21.238	-70.000	Nr.1a	-69.499	-21.238	-70.000	Nr.4	nicht zahlungswirksam		
530000 Erträge aus Abgang von Anlagevermögen	42.500,00-	0	0	Nr.4				Nr.4	nicht zahlungswirksam		
532000 Ertr. aus Auflösung v. Rückstellungen	1.633.802-	-128.671	-143.621	Nr.4				Nr.4	nicht zahlungswirksam		
534100 Erstattung von Versicherungsschäden	5.358,37-	0	0	Nr.4				Nr.4			
534200 Erträge aus Säumniszuschlägen und Mahnge	165.095,88-	-80.000	-90.000	Nr.4				Nr.4			
534201 sonstige Erträge aus Nebenford. Vollstre	14.914,65-	-10.000	-15.000	Nr.4				Nr.4			
534300 Mieterträge	14.302,70-	-16.000	-14.000	Nr.4				Nr.4			
534400 Erstattungen von DSD für Wertstoffeffass	213.404,64-	-210.000	-210.000	Nr.4				Nr.4			
534800 Erträge aus Gebühren-Guthaben Athos	3.773,02-	-4.000	-4.000	Nr.4				Nr.4	nicht zahlungswirksam		
534900 Andere betriebliche Erträge	14.175,88-	-10.000	-10.000	Nr.4	-2.107.328	-458.671	-486.621	Nr.4	-22.193.242	-23.419.600	-25.078.098
<b>Summe Erträge</b>	<b>23.952.255,27-</b>	<b>-23.573.509</b>	<b>-25.295.719</b>		<b>-23.952.255</b>	<b>-23.573.509</b>	<b>-25.295.719</b>		<b>-22.193.242</b>	<b>-23.419.600</b>	<b>-25.078.098</b>

Erträge / Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Erfolgsplan lfd Nr.	Ergebnis 2024 Summe lfd. Nr. Erfolgsplan	Ansatz 2025 Summe lfd. Nr. Erfolgsplan	Ansatz 2026 Summe lfd. Nr. Erfolgsplan	Liqui. Plan lfd. Nr. indirekt	Ergebnis 2024 Summe Liqui.Plan lfd. Nr.	Ansatz 2025 Summe Liqui.Plan lfd. Nr.	Ansatz 2026 Summe Liqui.Plan lfd. Nr.
540000 Strom	117.067,17	150.000	140.000	Nr.5a				Nr.8			
540100 Gas	9.722,04	0	8.000	Nr.5a				Nr.8			
540200 Wasser und Abwasser	90.745,81	100.000	90.000	Nr.5a				Nr.8			
541000 Brenn-, Treib-, Schmierstoffe	139.307,38	160.000	150.000	Nr.5a				Nr.8			
542000 Müllsäcke, Schnellkomposter u.a.	37.722,09	20.000	30.000	Nr.5a				Nr.8			
543000 Roh-,Hilfs- u. Betriebsstoffe GAK	114.730,95	130.000	140.000	Nr.5a				Nr.8			
544000 Zubehör für Biotonnen z.B. Schlösser, Su	16.242,72	10.000	5.000	Nr.5a				Nr.8			
545000 Materialdirektverbrauch, Ersatzteile	38.985,64	40.000	50.000	<b>Nr.5a</b>	<b>564.524</b>	<b>610.000</b>	<b>613.000</b>	Nr.8			
546000 Instandhaltung beweglich	113.245,37	130.000	140.000	Nr.5b				Nr.8			
546100 Instandhaltung unbeweglich	122.489,41	130.000	130.000	Nr.5b				Nr.8			
546200 Reinigungsaufwand	114.928,01	120.000	180.000	Nr.5b				Nr.8			
546300 Entgelt f. Untersuchung u. Überwachung D	88.538,06	100.000	170.000	Nr.5b				Nr.8			
546400 EDV-Wart./Softwarepfl., Athos/FICA/MAWIS	83.042,43	120.000	110.000	Nr.5b				Nr.8			
546800 laufende Rekultivierungskosten	50.886	100.000	50.000	Nr.5b				Nr.8			
546900 sonstiger Betriebsaufwand	9.055,75	20.000	40.000	Nr.5b				Nr.8			
547000 Unternehmerentgelte für Restmüllabfuhr u	4.576.301,24	4.800.000	4.800.000	Nr.5b				Nr.8			
547001 Unternehmerentgelte f. Müllverbringung i	735.469,09	700.000	980.000	Nr.5b				Nr.8			
547002 Unternehmerentgelte f. Sperrmüllerfassun	687.138,85	1.250.000	1.450.000	Nr.5b				Nr.8			
547003 Unternehmerentgelte für Altreifentransp.	11.807	15.000	15.000	Nr.5b				Nr.8			
547100 Unternehmerentgelte f. Schadstoffsammlun	205.376,42	270.000	300.000	Nr.5b				Nr.8			
547200 Unternehmerentgelte f. Deponiebetrieb	133.721,49	130.000	130.000	Nr.5b				Nr.8			
547300 Unternehmerentgelte f. Grünabfallkompost	24.000,00	35.000	25.000	Nr.5b				Nr.8			
547400 Unternehmerentgelte f. Recyclinghöfe	278.659,34	350.000	350.000	Nr.5b				Nr.8			
547501 Unternehmerentgelte für Schrottsammlunge	95.921,50	90.000	100.000	Nr.5b				Nr.8			
547502 Unternehmerentgelte für PPK-Geschäft	715.835,19	770.000	780.000	Nr.5b				Nr.8			
547503 Unternehmerentgelte für Altholz	280.980,98	350.000	550.000	Nr.5b				Nr.8			
547504 Untern.entg.f. Häckselplätze/Grünschnitt	465.353,08	450.000	450.000	Nr.5b				Nr.8			
547505 Untern.entg.f. Schlackenaufbereitung (Fa	42.705,13	0	0	Nr.5b				Nr.8			
547506 Unternehmerentgelt f. Hartplastik	105.691,03	100.000	100.000	Nr.5b				Nr.8			
547507 Unternehmerentgelt f. Grünabfälle	80.061,96	80.000	110.000	Nr.5b				Nr.8			
547508 Unternehmerentgelt f. Keramik u. Fl.glas	74.369,02	75.000	75.000	Nr.5b				Nr.8			
547509 Unternehmerentgelt f. PE-Folie steuerpfl		250	250	Nr.5b				Nr.8			
547510 Unternehmerentg.f.E-Schottsammlg.steuerp	60.448,35	60.000	60.000	Nr.5b				Nr.8			
547601 Zuschüsse an Vereine für PPK-Sammlungen	40.415,00	30.000	30.000	Nr.5b				Nr.8			
547602 Zuschüsse an Vereine für Schrottsammlung	12.237,13	15.000	15.000	Nr.5b				Nr.8			
547603 Aufw. für Betr. der Glascontainerstandor	45.359,36	47.000	47.000	Nr.5b				Nr.8			
547700 Unternehmerentgelte f. Biomüllkompostier	1.504.234,82	1.600.000	1.630.000	Nr.5b				Nr.8			
547800 Aufwand thermische Behandlung	3.889.389,87	3.500.000	3.700.000	Nr.5b				Nr.8			
547900 Unternehmerentgelte f. Sickerwasserreini	201.469,15	230.000	230.000	<b>Nr.5b</b>	<b>14.849.130</b>	<b>15.667.250</b>	<b>16.747.250</b>	Nr.8			
551100 Vergütung der Beschäftigten	1.816.466,46	2.410.000	3.350.000	<b>Nr.6a</b>	<b>2.007.336</b>	<b>2.410.000</b>	<b>3.350.000</b>	Nr.8			
552000 Bezüge der Beamten	190.869,96			Nr.6a				Nr.8			
560000 Arbeitgeberanteil an Sozialversicher.Bes	376.685,06			Nr.6b				Nr.8			
564000 Pensionskassenumlage KVBW	124.231,63			Nr.6b				Nr.8			
565100 AG-Steuer aus pausch.Versteuerung ZVK/VB	134.706,87	820.000	0	Nr.6b				Nr.8			
565200 Sonstige AG Steuer ohne ZVK	1.313,28			Nr.6b				Nr.8			
566000 Beihilfe Kommunaler Versorgungsverband	9.624,00			<b>Nr.6b</b>	<b>646.561</b>	<b>820.000</b>	<b>0</b>	Nr.8			
570000 Abschreibungen auf immat. Vermögensgegen	54.914,75	40.000	40.000	<b>Nr.7a</b>	<b>1.476.969</b>	<b>1.490.000</b>	<b>1.690.000</b>	Nr.8	nicht zahlungswirksam		
571000 Planmäßige Abschreibungen auf Sachanlage	1.413.725,75	1.450.000	1.650.000	Nr.7a				Nr.8	nicht zahlungswirksam		
573000 Vollabschreibung geringwert.Wirtschaftsg	8.328,82	0	0	Nr.7a				Nr.8	nicht zahlungswirksam		
581000 Zuführung zur Rückstellung für Deponiensg	447.653,00	500.000	450.000	Nr.8				Nr.8	nicht zahlungswirksam		
581200 Zinszuführung Rückstellungen Dep. Nachso	273.593,85	280.000	270.000	Nr.8				Nr.8	nicht zahlungswirksam		
581300 Aufwendungen für Urlaubsrückstellungen	11.578,60	20.000	15.000	Nr.8				Nr.8	nicht zahlungswirksam		
581400 Zuf. zur Rückst. f. Altersteilzeit und S	2.725,37	0	0	Nr.8				Nr.8	nicht zahlungswirksam		



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

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	5	7	8
1	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen <sup>1</sup>						
2	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind <sup>1</sup>						
3	Ertragsteuerrückzahlungen <sup>1</sup>						
<b>4</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit</b> <b>(Summe aus Nummern 1 bis 3)</b>	<b>22.198.600,33</b>	<b>23.419.600</b>	<b>25.078.098</b>	<b>24.500.000</b>	<b>25.000.000</b>	<b>25.500.000</b>
5	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte <sup>1</sup>						
6	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind <sup>1</sup>						
7	Ertragsteuerzahlungen <sup>1</sup>						
<b>8</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit</b> <b>(Summe aus Nummern 5 bis 7)</b>	<b>21.565.284,94</b>	<b>21.039.629</b>	<b>22.317.421</b>	<b>23.000.000</b>	<b>23.500.000</b>	<b>24.000.000</b>
<b>9</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit</b> <b>(Saldo aus Nummern 4 und 8)</b>	<b>633.315,39</b>	<b>2.379.971</b>	<b>2.760.677</b>	<b>1.500.000</b>	<b>1.500.000</b>	<b>1.500.000</b>
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	263.096,15	40.000	40.000			
15	Erhaltene Dividenden						
<b>16</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b> <b>(Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>263.096,15</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>			
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0,00	60.000	60.000			
18	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	1.411.724,79	3.267.000	2.605.000	2.700.000	2.700.000	2.700.000
19	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen		12.500				
20	Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte						
<b>21</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b> <b>(Summe aus Nummern 17 bis 20)</b>	<b>1.411.724,79</b>	<b>3.339.500</b>	<b>2.665.000</b>	<b>2.700.000</b>	<b>2.700.000</b>	<b>2.700.000</b>
<b>22</b>	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b> <b>(Saldo aus Nummern 16 und 21)</b>	<b>-1.148.628,64</b>	<b>-3.339.500</b>	<b>-2.625.000</b>	<b>-2.700.000</b>	<b>-2.700.000</b>	<b>-2.700.000</b>
<b>23</b>	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b> <b>(Saldo aus Nummern 9 und 22)</b>	<b>-515.313,25</b>	<b>-959.529</b>	<b>135.677</b>	<b>-1.200.000</b>	<b>-1.200.000</b>	<b>-1.200.000</b>

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

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	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]						
27	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen						
28	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen der Gemeinde						
29	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter	217.413,00	0	0	0	0	0
30	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)</b>	<b>217.413,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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]	269.090,92	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	0,00	10.000	0	25.000	25.000	25.000
38	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)</b>	<b>269.090,92</b>	<b>279.091</b>	<b>269.091</b>	<b>294.091</b>	<b>294.091</b>	<b>294.091</b>
39	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)</b>	<b>-51.677,92</b>	<b>-279.091</b>	<b>-269.091</b>	<b>-294.091</b>	<b>-294.091</b>	<b>-294.091</b>
40	<b>Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)</b>	<b>-566.991,17</b>	<b>-1.238.620</b>	<b>-133.414</b>	<b>-1.494.091</b>	<b>-1.494.091</b>	<b>-1.494.091</b>
	nachrichtlich:						
41	voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn[11]		4.650.058	3.411.438	3.278.024	1.783.933	289.842
42	voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn			48.728.373	49.576.787		

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

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	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 <sup>1)</sup>	Liquiditätsplan		Finanzplanung		
		2025	2026	Wirtschaftsjahr 2027	Wirtschaftsjahr 2028	Wirtschaftsjahr 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn <sup>2)</sup>	4.650.058				
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					
<b>4</b>	<b>= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn</b>	<b>4.650.058</b>				
5	- mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)					
6	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB) <sup>3)</sup>	-1.238.620	-133.414	-1.494.091	-1.494.091	-1.494.091
<b>7</b>	<b>= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>	<b>3.411.438</b>	<b>3.278.024</b>	<b>1.783.933</b>	<b>289.842</b>	<b>-1.204.249</b>
8	- davon für bestimmte Zwecke gebunden <sup>4)</sup>					
<b>9</b>	<b>= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel</b>	<b>3.411.438</b>	<b>3.278.024</b>	<b>1.783.933</b>	<b>289.842</b>	<b>-1.204.249</b>

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<sup>1)</sup>** (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	52.039.811	52.759.811
2	+	Sonstige Rückstellungen ohne die Rückstellung für die Stilllegung und Nachsorge von Abfalldeponien	100.000	95.000
<b>3</b>	<b>=</b>	<b>Mittelbestand bei Erwirtschaftung aller Rückstellungen und Ansammlung der Mittel<sup>2)</sup></b>	<b>52.139.811</b>	<b>52.854.811</b>
4		Liquide Mittel	3.411.438	3.278.024
5	-	Kassenkreditmittel	0	0
6	+	angelegte Mittel	0	0
<b>7</b>	<b>=</b>	<b>tatsächlicher erwirtschafteter Mittelbestand<sup>3)</sup></b>	<b>3.411.438</b>	<b>3.278.024</b>
<b>8</b>		<b>Differenz (Zeile 3 abzüglich Zeile 7)</b>	<b>48.728.373</b>	<b>49.576.787</b>
<b>9</b>		<b>Bestand an inneren Darlehen<sup>4)</sup></b>	48.728.373	49.576.787
10		nachrichtlich: Eigenkapitalquote <sup>5)</sup> im Jahr der Aufnahme inneren Darlehens, hilfsweise am Stichtag der Eröffnungsbilanz in vom Hundert		
11		nachrichtlich: Eigenkapitalquote <sup>5)</sup> 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	Ergebnis	Ansatz 2025 zzgl. Mittelübertrag aus 2024	Ansatz	Planung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr
		-nachrichtlich- EUR	2024 EUR	EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1 <sup>1)</sup>	4	5 <sup>3)</sup>	6	8 <sup>4)</sup>	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							
<b>6</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)</b>							
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen			95.000	30.000			
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen			5.000	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							
<b>13</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)</b>			<b>100.000</b>	<b>45.000</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)</b>			<b>-100.000</b>	<b>-45.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>-15.000</b>
15	Aktiviere Eigenleistungen							
<b>16</b>	<b>Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)</b>			<b>100.000</b>	<b>45.000</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>
<b>17</b>	<b>Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen<sup>7)</sup></b>							

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

Nr.		Gesamtangaben zur Maßnahme	Ergebnis	Ansatz 2025 zzgl. Mittelübertrag	Ansatz	Planung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr
	2	-nachrichtlich- EUR	2024 EUR	aus 2024 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1 <sup>1)</sup>	4	5 <sup>3)</sup>	6	8 <sup>4)</sup>	10	11
<b>Maßnahme: Einführung E-Akte (gemäß § 2 Absatz 3 EigBVO-HGB)</b>								
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	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1</b>							
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		623	60.000	60.000			
13	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)</b>		<b>623</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>			
14	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)</b>		<b>-623</b>	<b>-60.000</b>	<b>-60.000</b>			
15	Aktivierete Eigenleistungen							
16	<b>Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)</b>		<b>623</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>			
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen <sup>7)</sup>							

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

Nr.	3	Gesamtangaben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Ergebnis	Ansatz 2025 zzgl. Mittelübertrag	Ansatz	Planung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr
		-nachrichtlich- EUR	EUR	2024 EUR	aus 2024 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1 <sup>1)</sup>	2 <sup>2)</sup>	4	5 <sup>3)</sup>	6	8 <sup>4)</sup>	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	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)</b>								
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	150.000	51.934	19.908	100.000	100.000			
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	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)</b>	150.000	51.934	19.908	100.000	100.000			
14	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)</b>	-150.000	-51.934	-19.908	-100.000	-100.000			
15	Aktivierete Eigenleistungen								
16	<b>Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)</b>	150.000	51.934	19.908	100.000	100.000			
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen <sup>7)</sup>								

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

Nr.	4	Gesamtangaben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Ergebnis	Ansatz 2025 zzgl. Mittelübertrag	Ansatz	Planung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr
		-nachrichtlich- EUR	EUR	2024 EUR	aus 2024 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1 <sup>1)</sup>	2 <sup>2)</sup>	4	5 <sup>3)</sup>	6	8 <sup>4)</sup>	10	11

### Maßnahme: Deponie Lachengraben, DK0 Erdaushubdeponie (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								
<b>6</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)</b>								
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen		46.109	0	400.000	300.000	700.000		
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								
<b>13</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)</b>		<b>46.109</b>	<b>0</b>	<b>400.000</b>	<b>300.000</b>	<b>700.000</b>		
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)</b>		<b>-46.109</b>	<b>0</b>	<b>-400.000</b>	<b>-300.000</b>	<b>-700.000</b>		
15	Aktivierte Eigenleistungen								
<b>16</b>	<b>Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)</b>		<b>46.109</b>	<b>0</b>	<b>400.000</b>	<b>300.000</b>	<b>700.000</b>		
<b>17</b>	<b>Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen<sup>7)</sup></b>								

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

Nr.	5	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 zzgl. Mittelübertrag aus 2024 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2027 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2028 EUR	Planung Wirtschaftsjahr 2029 EUR
		1 <sup>1)</sup>	4	5 <sup>3)</sup>	6	8 <sup>4)</sup>	10	11

**Maßnahme: Deponie Lachengraben, PV-Anlage (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							
<b>6</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)</b>							
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen			320.000	250.000			
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							
<b>13</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)</b>			<b>320.000</b>	<b>250.000</b>			
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)</b>			<b>-320.000</b>	<b>-250.000</b>			
15	Aktivierete Eigenleistungen							
<b>16</b>	<b>Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)</b>			<b>320.000</b>	<b>250.000</b>			
<b>17</b>	<b>Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen<sup>7)</sup></b>							

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

Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme	Ergebnis	Ansatz 2025 zzgl. Mittelübertrag	Ansatz	Planung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr
	-nachrichtlich- EUR	2024 EUR	aus 2024 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
6	1 <sup>1)</sup>	4	5 <sup>3)</sup>	6	8 <sup>4)</sup>	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						
<b>6</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)</b>						
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen			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						
<b>13</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)</b>			<b>300.000</b>	<b>300.000</b>		
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)</b>			<b>-300.000</b>	<b>-300.000</b>		
15	Aktivierete Eigenleistungen						
<b>16</b>	<b>Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)</b>			<b>300.000</b>	<b>300.000</b>		
<b>17</b>	<b>Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen<sup>7)</sup></b>						

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

Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme	Ergebnis	Ansatz 2025 zzgl. Mittelübertrag	Ansatz	Planung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr
	-nachrichtlich- EUR	2024 EUR	aus 2024 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
7	1 <sup>1)</sup>	4	5 <sup>3)</sup>	6	8 <sup>4)</sup>	10	11

**Maßnahme: Deponie Tiengen, PV-Anlage (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						
<b>6</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)</b>						
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen			150.000	30.000		
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						
<b>13</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)</b>			<b>150.000</b>	<b>30.000</b>		
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)</b>			<b>-150.000</b>	<b>-30.000</b>		
15	Aktivierete Eigenleistungen						
<b>16</b>	<b>Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)</b>			<b>150.000</b>	<b>30.000</b>		
<b>17</b>	<b>Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen<sup>7)</sup></b>						

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

Nr.	8	Gesamtangaben zur Maßnahme	Ergebnis	Ansatz 2025 zzgl. Mittelübertrag	Ansatz	Planung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr
		-nachrichtlich- EUR	2024 EUR	aus 2024 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1 <sup>1)</sup>	4	5 <sup>3)</sup>	6	8 <sup>4)</sup>	10	11

**Maßnahme: Deponie Münchingen, DK0 Renaturierung BA I u. II (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	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1</b>							
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen			75.000	30.000	30.000		
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	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)</b>			75.000	30.000	30.000		
14	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)</b>			-75.000	-30.000	-30.000		
15	Aktivierete Eigenleistungen							
16	<b>Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)</b>			75.000	30.000	30.000		
17	<b>Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen<sup>7)</sup></b>							

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

Nr.	9	Gesamtangaben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Ergebnis	Ansatz 2025 zzgl. Mittelübertrag	Ansatz	Planung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr
		-nachrichtlich- EUR	EUR	2024 EUR	aus 2024 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1 <sup>1)</sup>	2 <sup>2)</sup>	4	5 <sup>3)</sup>	6	8 <sup>4)</sup>	10	11

### Maßnahme: Deponie Münchingen Umlegung Oberflächenwasserspeicher DK2 (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	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)</b>								
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen		8.823	0	100.000	20.000			
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	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)</b>			0	100.000	20.000			
14	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)</b>			0	-100.000	-20.000			
15	Aktivierete Eigenleistungen								
16	<b>Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)</b>			0	100.000	20.000			
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen <sup>7)</sup>								

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

Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme	Ergebnis	Ansatz 2025 zzgl. Mittelübertrag	Ansatz	Planung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr
	-nachrichtlich- EUR	2024 EUR	aus 2024 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
10	1 <sup>1)</sup>	4	5 <sup>3)</sup>	6	8 <sup>4)</sup>	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						
<b>6</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)</b>						
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	91.294	170.000	160.000	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						
<b>13</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)</b>	<b>91.294</b>	<b>170.000</b>	<b>160.000</b>	<b>150.000</b>	<b>150.000</b>	<b>150.000</b>
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)</b>	<b>-91.294</b>	<b>-170.000</b>	<b>-160.000</b>	<b>-150.000</b>	<b>-150.000</b>	<b>-150.000</b>
15	Aktivierete Eigenleistungen						
<b>16</b>	<b>Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)</b>	<b>91.294</b>	<b>170.000</b>	<b>160.000</b>	<b>150.000</b>	<b>150.000</b>	<b>150.000</b>
<b>17</b>	<b>Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen<sup>7)</sup></b>						

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

Nr.	11	Gesamtangaben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Ergebnis	Ansatz 2025 zzgl. Mittelübertrag	Ansatz	Planung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr
		-nachrichtlich- EUR	EUR	2024 EUR	aus 2024 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1 <sup>1)</sup>	2 <sup>2)</sup>	4	5 <sup>3)</sup>	6	8 <sup>4)</sup>	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								
<b>6</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)</b>								
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen		68.259	2.768	170.000	220.000			
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								
<b>13</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)</b>			<b>2.768</b>	<b>170.000</b>	<b>220.000</b>			
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)</b>			<b>-2.768</b>	<b>-170.000</b>	<b>-220.000</b>			
15	Aktivierete Eigenleistungen								
<b>16</b>	<b>Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)</b>			<b>2.768</b>	<b>170.000</b>	<b>220.000</b>			
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen <sup>7)</sup>								

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

Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme	Ergebnis	Ansatz 2025 zzgl. Mittelübertrag	Ansatz	Planung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr
	-nachrichtlich- EUR	2024 EUR	aus 2024 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
12	1 <sup>1)</sup>	4	5 <sup>3)</sup>	6	8 <sup>4)</sup>	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						
<b>6</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)</b>						
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						
<b>13</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)</b>			<b>260.000</b>	<b>260.000</b>		
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)</b>			<b>-260.000</b>	<b>-260.000</b>		
15	Aktivierete Eigenleistungen						
<b>16</b>	<b>Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)</b>			<b>260.000</b>	<b>260.000</b>		
<b>17</b>	<b>Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen<sup>7)</sup></b>						

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

Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme	Ergebnis	Ansatz 2025 zzgl. Mittelübertrag	Ansatz	Planung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr
	-nachrichtlich- EUR	2024 EUR	aus 2024 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
13	1 <sup>1)</sup>	4	5 <sup>3)</sup>	6	8 <sup>4)</sup>	10	11

**Maßnahme: Neubau Recyclinghof Höchenschwand und Rückbau Attlisberg (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						
<b>6</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1</b>						
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen			300.000	350.000		
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						
<b>13</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)</b>			<b>300.000</b>	<b>350.000</b>		
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)</b>			<b>-300.000</b>	<b>-350.000</b>		
15	Aktivierete Eigenleistungen						
<b>16</b>	<b>Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)</b>			<b>300.000</b>	<b>350.000</b>		
<b>17</b>	<b>Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen<sup>7)</sup></b>						

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

Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme	Ergebnis	Ansatz 2025 zzgl. Mittelübertrag	Ansatz	Planung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr
	-nachrichtlich- EUR	2024 EUR	aus 2024 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
14	1 <sup>1)</sup>	4	5 <sup>3)</sup>	6	8 <sup>4)</sup>	10	11

**Maßnahme: Grünabfallkompostierungsanlage Küssaberg, Rundbogenhalle (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						
<b>6</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)</b>						
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen			15.000	30.000		
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen						
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen						
<b>13</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)</b>			<b>15.000</b>	<b>30.000</b>		
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)</b>			<b>-15.000</b>	<b>-30.000</b>		
15	Aktivierete Eigenleistungen						
<b>16</b>	<b>Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)</b>			<b>15.000</b>	<b>30.000</b>		
<b>17</b>	<b>Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen<sup>7)</sup></b>						

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

Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme	Ergebnis	Ansatz 2025 zzgl. Mittelübertrag	Ansatz	Planung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr
	-nachrichtlich- EUR	2024 EUR	aus 2024 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
15	1 <sup>1)</sup>	4	5 <sup>3)</sup>	6	8 <sup>4)</sup>	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						
<b>6</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)</b>						
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen			50.000	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						
<b>13</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)</b>			<b>50.000</b>	<b>50.000</b>		
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)</b>			<b>-50.000</b>	<b>-50.000</b>		
15	Aktivierete Eigenleistungen						
<b>16</b>	<b>Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)</b>			<b>50.000</b>	<b>50.000</b>		
<b>17</b>	<b>Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen<sup>7)</sup></b>						

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

Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme	Ergebnis	Ansatz 2025 zzgl. Mittelübertrag	Ansatz	Planung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr
	-nachrichtlich- EUR	2024 EUR	aus 2024 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
16	1 <sup>1)</sup>	4	5 <sup>3)</sup>	6	8 <sup>4)</sup>	10	11

**Maßnahme: GAK Neubeschaffung MAN LKW (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						
<b>6</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)</b>						
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen			270.000			
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						
<b>13</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)</b>			<b>270.000</b>			
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)</b>			<b>-270.000</b>			
15	Aktivierete Eigenleistungen						
<b>16</b>	<b>Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)</b>			<b>270.000</b>			
<b>17</b>	<b>Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen<sup>7)</sup></b>						

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

Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme	Ergebnis	Ansatz 2025 zzgl. Mittelübertrag	Ansatz	Planung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr
	-nachrichtlich- EUR	2024 EUR	aus 2024 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
17	1 <sup>1)</sup>	4	5 <sup>3)</sup>	6	8 <sup>4)</sup>	10	11

**Maßnahme: Grünabfallkompostierungsanlage Küssaberg, Brückenwaage (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						
<b>6</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1</b>						
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen				50.000		
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen						
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen						
<b>13</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)</b>				<b>50.000</b>		
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)</b>				<b>-50.000</b>		
15	Aktivierete Eigenleistungen						
<b>16</b>	<b>Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)</b>				<b>50.000</b>		
<b>17</b>	<b>Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen<sup>7)</sup></b>						

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

Nr.	Gesamtangaben zur Maßnahme	Ergebnis	Ansatz 2025 zzgl. Mittelübertrag	Ansatz	Planung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr
18	-nachrichtlich- EUR	2024 EUR	aus 2024 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
	1 <sup>1)</sup>	4	5 <sup>3)</sup>	6	8 <sup>4)</sup>	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						
<b>6</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)</b>						
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		43.880	50.000	50.000	50.000	50.000
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen						
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen						
<b>13</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)</b>			50.000	50.000	50.000	50.000
<b>14</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)</b>			-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
15	Aktivierete Eigenleistungen						
<b>16</b>	<b>Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)</b>			50.000	50.000	50.000	50.000
<b>17</b>	<b>Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen<sup>7)</sup></b>						

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

Nr.		Gesamtangaben zur Maßnahme	Ergebnis	Ansatz 2025 zzgl. Mittelübertrag	Ansatz	Planung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr	Planung Wirtschaftsjahr
	19	-nachrichtlich- EUR	2024 EUR	aus 2024 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1 <sup>1)</sup>	4	5 <sup>3)</sup>	6	8 <sup>4)</sup>	10	11
<b>Maßnahme:Zukauf Biotonnen (gemäß § 2 Absatz 3 EigBVO-HGB)</b>								
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	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1</b>							
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		82.288	80.000	90.000	90.000	90.000	90.000
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
13	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)</b>		82.288	80.000	90.000	90.000	90.000	90.000
14	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)</b>		-82.288	-80.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000
15	Aktivierete Eigenleistungen							
16	<b>Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)</b>		82.288	80.000	90.000	90.000	90.000	90.000
17	Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen <sup>7)</sup>							

## Stellenplan Eigenbetrieb Abfallwirtschaft 2025

Funktionsbezeichnung	Bes./ Entgelt/ Gruppe	Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Tatsächlich besetzte Stellen 30.06.2025
<b>1. Beamte</b>				
<b>Verwaltungsdienst</b>				
Kreisoberverwaltungsrat/-rätin	A 14	1	1	1
Kreisverwaltungsrat/-rätin	A 13	-	-	-
Kreisamtsrat/-rätin	A 12	-	1	-
Kreisamtmann/-amtfrau	A 11	0,6	0,6	0,6
Kreisoberinspektor/in	A 10	-	-	-
<b>Technischer Dienst</b>				
Kreisbauoberamtsrat/-rätin	A 13 g.D.	-	1	-
<b>Summe 1</b>		1,6	3,6	1,6

Funktionsbezeichnung	Bes./ Entgelt/ Gruppe	Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Tatsächlich besetzte Stellen 30.06.2025
<b>2. Beschäftigte**</b>	13	1	-	1
	11	1	-	1
	10	1	1	1
	9c	2	2	2
	9b	-	-	-
	9a	7,3	7,5	6
	8	4,5	4,5	3,5
	7	8,7	7,5	4,9
	6	5,5	6,5	4,5
	5	3	3	3
	4	-	-	-
	3	3	3	3,1
	2	0	0	1
<b>Summe 2</b>		37	35	31
<b>Insgesamt</b> (Summe 1 und 2)		38,6	38,6	32,6
<b>Nachrichtlich:</b>  Betreuungspersonal Recyclinghof/Gasfackelanl./ Grünkompostieranlage (Anzahl Personen)		43	43	40

## Übersicht über die Darlehensverbindlichkeiten im Wirtschaftsjahr 2026

Bank-Nr.	Gläubiger	Aufn. Jahr	Laufzeit Jahre	Ursprungsbetrag €	Stand 01.01.2025 €	Neuaufnahmen €	Zinsen €	Tilgung €	Stand 31.12.2025 €
291	LBBW	2021	8	2.220.000	874.545	0	0	269.091	605.454
					874.545	0	0	269.091	605.454
					874.545	0	0	269.091	605.454