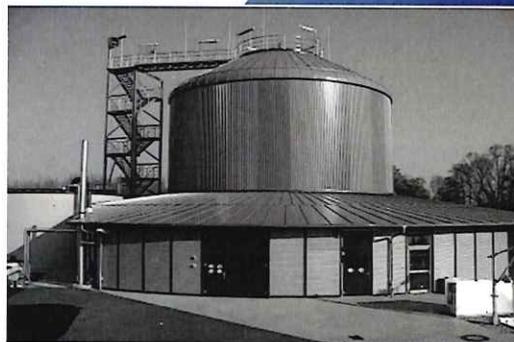




NEUSTADT
an der Weinstraße

Wirtschaftsplan 2024



ESN Neustadt
Stadtentsorgung

Eigenbetrieb
Stadtentsorgung
Neustadt an der Weinstraße

Vorbericht – zum Wirtschaftsplan 2024 des Eigenbetrieb Stadtentsorgung ESN Neustadt an der Weinstraße

Mit Stadtratsbeschluss vom 29. Oktober 1985 wurde zum 1. Januar 1986 der Eigenbetrieb Stadtentwässerung gegründet und zum 1. Januar 1990 um die Abfallentsorgung erweitert. Seit diesem Zusammenschluss firmiert der Eigenbetrieb unter Eigenbetrieb Stadtentsorgung ESN Neustadt an der Weinstraße.

Im Betriebszweig Abwasser hat er die Aufgabe das Abwasser von den im Stadtgebiet gelegenen Grundstücken abzuleiten und unschädlich zu beseitigen. Dazu gehört auch der Klärschlamm aus zugelassenen Kleinkläranlagen und den Abwassergruben.

Im Betriebszweig Abfall hat er die Aufgabe die im Stadtgebiet angefallenen Abfälle zu entsorgen, sowie die Abfallerzeuger mit dem Ziel der Abfallvermeidung zu informieren und zu beraten.

Der Eigenbetrieb Stadtentsorgung ESN ist in der Rechtsform eines Eigenbetriebes organisiert. Dieser stellt ein unselbstständiges Sondervermögen der Stadt Neustadt an der Weinstraße, mit eigenen finanziellen Mitteln, dar. Der Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs wird dem Haushaltsplan der Stadt als Anlage beigefügt. Ziel des Wirtschaftsplans ist es, die Wirtschaftlichkeit und Zahlungsfähigkeit eines Unternehmens zu sichern.

Die privatwirtschaftlichen Unternehmen werden mit dem Ziel geführt, einen maximalen wirtschaftlichen Gewinn zu erreichen. Die öffentlichen Einrichtungen dagegen sollen kostendeckend wirtschaften. Daher werden die Nutzungsentgelte den Kosten so angepasst, dass eine wirtschaftliche Stabilität entsteht.

Der Wirtschaftsplan besteht aus dem Erfolgsplan, dem Vermögensplan und der Stellenübersicht. Diese drei Planungsinstrumente haben eine Laufzeit von einem Jahr. Darüber hinaus ist als Anlage zum Wirtschaftsplan ein Finanzplan beigefügt. Dieser umfasst einen Zeitraum von fünf Jahren.

Gesetzliche Grundlagen

Für den Wirtschaftsplan gelten die gesetzlichen Grundlagen nach § 15 der Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung in der Fassung vom 5. Oktober 1999 (GVBl. 1999, 373).

Rechtliche Grundlagen

Der Eigenbetrieb Stadtentsorgung ESN in der Rechtsform eines Eigenbetriebes der Stadt Neustadt an der Weinstraße hat die Aufgabe und die Pflicht, die städtischen Abwässer zu beseitigen, sowie die Abfallentsorgung durchzuführen.

Das Wirtschaftsjahr beginnt am 1. Januar und endet am 31. Dezember.

Das Stammkapital beträgt laut Betriebssatzung vom 15. Dezember 1994, unter Berücksichtigung der Änderungssatzung vom 11. Mai 2010

Für den Betriebszweig Abwasser	5.112.918,81 €
--------------------------------	----------------

Für den Betriebszweig Abfall	511.291,88 €
------------------------------	--------------

Der Wirtschaftsplan wird unter den Aspekten der Haushaltsgrundsätze der Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit aufgestellt.

Für die die Betriebsleitung ist Herr Salat (Werkleiter) zuständig. Stellvertreter ist Herr Laudенbacher.

Der Wirtschaftsplanentwurf wird in den Werkausschuss zur Beratung eingebracht. Nach Beratung wird dieser weitergeleitet an den Stadtrat zur verbindlichen Beschlussfassung.

Steuerliche Grundlagen

Der Eigenbetrieb Stadtentsorgung ESN unterliegt für den Teil der gewerblichen Betätigung den Bestimmungen der Ertragssteuern (Gewerbe- und Körperschaftssteuer) und der Umsatzsteuer.

Um die rechtlichen Vorgaben des Steuerrechts rechtskonform zu erfüllen, wird in Zusammenarbeit mit der Stadtverwaltung Neustadt ein Tax Compliance Management System (TCMS) eingeführt.

Der Rat der Stadt Neustadt an der Weinstraße hat am _____ gemäß § 2 Abs. 2 der Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung (EigAnVO) vom 05.10.1999 (GVBL S. 373) folgenden Wirtschaftsplan beschlossen:

Der Wirtschaftsplan 2024 des Eigenbetriebes Stadtentsorgung ESN Neustadt an der Weinstraße

§ 1

1. In den Erfolgsplänen der Betriebszweige Abfall und Abwasser veranschlagten

Erträgen von insgesamt	16.566 T€
Aufwendungen von insgesamt	15.607 T€
Jahresergebnissen von insgesamt	959 T€

2. In den Vermögensplänen der Betriebszweige Abfall und Abwasser veranschlagten

Einnahmen von insgesamt	5.714 T€
Ausgaben von insgesamt	5.714 T€

§ 2

Wird mit folgenden Ermächtigungen genehmigt:

Verpflichtungsermächtigungen	6.500 T€
Kreditermächtigungen	3.000 T€
Höchstbetrag der Kassenkredite	2.000 T€

I. Erfolgsplan

Der Erfolgsplan enthält alle voraussichtlichen Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres 2024. Die Ansätze wurden berechnet bzw. aufgrund von Erfahrungswerten unter Berücksichtigung von Fakten, die die Höhe der Erträge und Aufwendungen beeinflussen, geschätzt. Dies schließt allerdings nicht aus, dass im Laufe des Wirtschaftsjahres durch nicht vorhersehbare Ereignisse bzw. durch die Berücksichtigung neuer Gesichtspunkte Änderungen eintreten, die unter Umständen die Veränderung von Ansätzen und somit die Aufstellung eines Nachtragswirtschaftsplanes erforderlich machen.

Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse ergeben sich im Wesentlichen aus den Gebühren des Schmutzwassers und der Abfallentsorgung. Daneben ergeben sich in geringer Höhe auch Erlöse aus Nebengeschäften wie dem Unterhalt der Pumpwerke, Bäche und Gräben, Wasserläufe, Winterdienst, Erlöse aus BgA Stromerzeugung und Abfallentsorgung.

Die Ertragszuschüsse werden jährlich mit dem durchschnittlichen Prozentsatz des Anlagevermögens aufgelöst.

Materialaufwand

a) Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren

Strom- und Gaslieferverträge sonstige Betriebskosten

b) Aufwendungen für bezogene Leistungen

Unterhaltskosten für Abwasserreinigungsanlagen, Sammler in den Ortslagen, Kanal-, Abwasser- und Bodenuntersuchungen, Abwasserabgabe an das Land, Grubenentsorgung, Unternehmerentgelte für Sammlungskosten, Transport und Sortierung, Verbrennungskosten und Umlage.

Personalaufwand

Der Personalaufwand teilt sich in Dienstbezüge und Entgelte sowie soziale Abgaben auf.

Abschreibungen

Die Abschreibungen sind in der rechnerisch ermittelten Höhe eingestellt worden.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Hierunter sind EDV - Kosten, Verwaltungskostenbeitrag, Prüfungs- und Beratungskosten, Reisekosten, Bürobedarf, Versicherungsbeiträge sowie Porto- und Telefongebühren, Deponieuntersuchungen, Kfz Kosten, sowie Kosten für Aus- und Weiterbildung veranschlagt.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen/Kreditermächtigung

Hierunter sind die Darlehenszinsen für den Bereich Abwasser veranschlagt. Der Bereich Abfall hat bisher keine laufenden Darlehen mehr zu verzeichnen.

Sonstige Steuern

Diese Position beinhaltet die Grundsteuer und die Kfz Steuer.

Steuern vom Einkommen und Ertrag

Es sind die voraussichtlichen Körperschafts- und Kapitalsteuerzahlungen für 2024 angesetzt worden.

Rückstellungen

Rückstellungen sind nach Handelsrecht Verbindlichkeiten, Verluste oder Aufwendungen im Rechnungswesen, die hinsichtlich ihrer Entstehung oder ihrer Höhe ungewiss sind.

Diese wirken sich im Jahr der Zuführung erfolgsmindernd aus und werden als Passivposten in der Bilanz ausgewiesen.

Die Rückstellungen umfassen Urlaubsrückstellung, Prüfungskosten, Archivierungskosten, Abwasserabgabe beim Betriebszweig Abwasser. Beim Betriebszweig Abfall kommen die Deponienachsorgeverpflichtung und die Rekultivierungsverpflichtung mit dazu.

Bei der Deponie Haidmühle und der Bauschuttdeponie Maifischgraben wurden zum 01.01.2023 – 5.940.152,25 € zurückgestellt, davon wurden 2023– 297.596,39 € in Anspruch genommen, sodass noch 5.642.555,86 € in der Rückstellung stehen.

Voraussichtliche Entnahmen 2024: - 0,65 Mio. €

Entnahmen aus den Rückstellungen

im Zusammenhang mit den Deponiebereichen Haidmühle und Maifischgraben

Sanierung Deponie Haidmühle

- Begrünung Naturschutzmaßnahmen	100.000 €
- Abriß der Schlichtwohnungen	550.000 €
Kosten	<u>650.000 €</u>

Wohnhaus am Klärwerk Im Altenschemel 42a

Einnahmen

Mieteinnahmen	23.699,32 €	<u>23.699,32 €</u>
Incl. Neben- und Betriebskosten		

Ausgaben

Gas	3.920,00 €	
Wasser	510,00 €	
Strom	190,00 €	
Oberflächenwasser	186,32 €	
Schmutzwasser	510,00 €	
Abfallentsorgung	720,00 €	
Kalorimeta Abrechnungsservice	346,87 €	
Grundsteuer	633,52 €	
Sonstige Kosten	345,75 €	
Abschreibung	8.273,00 €	<u>15.635,46 €</u>
Gewinn		<u>8.063,86 €</u>

BgA – Abfallentsorgung – 2022**2022****2023****2024****Betriebseinnahmen**

Betriebseinnahmen umsatzsteuerpflichtig	164.072,70 €	165.000,00 €	170.000,00 €
Papiererlöse, Anlieferungen WSH, Erst. Öffentlichkeitsarbeit			
Umsatzsteuerfreie Betriebseinnahmen	37.754,40 €	38.000,00 €	40.000,00 €
Nach § 13b Metall- und Elektroschrott			
Vereinnahmte Umsatzsteuer	32.928,95 €	33.000,00 €	35.000,00 €
	<u>234.756,05 €</u>	<u>236.000,00 €</u>	<u>245.000,00 €</u>

Betriebsausgaben

Betriebsausgaben	376.939,17 €	150.000,00 €	180.000,00 €
Sammlung Papier, Kosten Öffentlichkeitsarbeit, Verwertungs- kosten			
Personalausgaben, Versicherungen	125.200,58 €	130.000,00 €	140.000,00 €
Abschreibung (LKW, Anhänger, Merlo und Container)	7.374,76 €	7.500,00 €	7.500,00 €
Sonstige Ausgaben	27.304,56 €	30.000,00 €	32.000,00 €
Gezahlte Vorsteuerbeträge	59.932,63 €	23.000,00 €	24.000,00 €
Kfz Steuer anteilig	393,20 €	400,00 €	400,00 €
	<u>597.144,90 €</u>	<u>340.900,00 €</u>	<u>383.900,00 €</u>
Verlust	<u>362.388,85 €</u>	<u>104.900,00 €</u>	<u>138.900,00 €</u>
./.. Verlust BgA Photov. Abfall	<u>133.743,46 €</u>	<u>121.018,14 €</u>	<u>122.518,19 €</u>
Verlust Gesamt	<u>496.132,31 €</u>	<u>225.918,14 €</u>	<u>261.418,19 €</u>

BgA – Photovoltaikanlagen – 2022	2022	2023	2024
Abwasser Klärwerk, Abfall Wertstoffhof			
Betriebseinnahmen kumuliert			
Betriebseinnahmen	23.990,13 €	40.500,00 €	40.500,00 €
Vereinnahmte Umsatzsteuer	4.558,12 €	6.800,00 €	6.800,00 €
	<u>28.548,25 €</u>	<u>47.300,00 €</u>	<u>47.300,00 €</u>
Betriebsausgaben kumuliert			
Personalausgaben, Versicherungen	109.232,16 €	112.000,00 €	115.000,00 €
Nach Vorgabe Betriebsprüfung			
Abschreibung Photovoltaikanlagen	19.188,82 €	65.122,84 €	65.122,89 €
Gezahlte Vorsteuerbeträge	72.258,86 €	60,00 €	60,00 €
	<u>200.679,84 €</u>	<u>177.182,84 €</u>	<u>180.182,89 €</u>
Verlust	<u>172.131,59 €</u>	<u>129.882,84 €</u>	<u>132.882,89 €</u>
Anteil Abfall Photovoltaik			
Betriebseinnahmen	8.789,11 €	25.300,00 €	25.500,00 €
Vereinnahmte Umsatzsteuer	1.669,93 €	4.800,00 €	4.800,00 €
	<u>10.459,04 €</u>	<u>30.100,00 €</u>	<u>30.300,00 €</u>
Personalausgaben, Versicherung anteilig	62.418,38 €	65.500,00 €	67.000,00 €
Abschreibung Photovoltaik	9.559,82 €	55.493,84 €	55.493,89 €
Gezahlte Vorsteuer	72.224,30 €	24,30 €	24,30 €
	<u>144.202,50 €</u>	<u>121.018,14 €</u>	<u>122.518,19 €</u>
Verlust Bereich Abfall	<u>133.743,46 €</u>	<u>90.918,14 €</u>	<u>92.218,19 €</u>

	2022	2023	2024
Anteil Abwasser Photovoltaik			
Betriebseinnahmen	15.201,02 €	15.000,00 €	15.000,00 €
Vereinnahmte Umsatzsteuer	2.888,19 €	2.850,00 €	2.850,00 €
	<u>18.089,21 €</u>	<u>17.850,00 €</u>	<u>17.850,00 €</u>
Personalausgaben, Versicherung anteilig	46.813,78 €	46.500,00 €	48.000,00 €
Abschreibung Photovoltaik	9.629,00 €	9.629,00 €	9.629,00 €
Gezahlte Vorsteuer	34,56 €	24,30 €	24,30 €
	<u>56.477,34 €</u>	<u>56.153,30 €</u>	<u>57.653,30 €</u>
Verlust Bereich Abwasser	<u>38.388,13 €</u>	<u>38.303,30 €</u>	<u>39.803,30 €</u>

Betriebszweig Abwasser 2024

Erfolgsplan

T€

Erträge	9.578
Aufwendungen	8.791
Jahresergebnis	787

Vermögensplan

Einnahmen	4.937
Ausgaben	4.937

Ermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen	3.750
Ermächtigungen 2025	3.750
Kreditermächtigungen	0
Höchstbetrag der Kassenkredite	1.500

I. Erfolgsplan

	Ansatz 2024 T€	Ansatz 2023 T€	Ergebnis 2022 T€
1. Umsatzerlöse	9.256	9.181	9.140
2. Aktivierte Eigenleistung	120	100	123
3. Sonstige betriebliche Erträge	177	175	206
4. Zinsen und ähnliche Erträge	25	25	24
Summe 1 - 4	<u>9.578</u>	<u>9.481</u>	<u>9.493</u>
5. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	945	1.385	592
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.542	1.552	1.483
6. Personalaufwand	2.943	2.849	2.664
7. Abschreibungen	2.490	2.750	3.006
8. Sonstige betrieblichen Aufwendungen	842	722	798
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	25	25	154
10. Steuern	4	4	2
Summe 5 - 10	<u>8.791</u>	<u>9.287</u>	<u>8.699</u>
Betriebsergebnis ohne BgA	<u>787</u>	<u>194</u>	<u>794</u>
Betriebsergebnis mit BgA	<u>747</u>	<u>156</u>	<u>756</u>

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2024

WP WP IST
2024 2023 2022

1. Umsatzerlöse

- Mengengebühr Schmutzwasser	5.300	5.280	4.825
- Zusatzgebühr Weinbau	70	70	65
- Wiederkehrender Beitrag	2.155	2.155	2.154
- Fäkalschlamm Entsorgung	45	40	47
- Straßenbaulastträger	930	900	975
- Kostenerstattung oberirdischer Gewässer	44	44	45
- Auflösung Ertragszuschüsse	560	540	564
- Grundstückserträge	22	22	22
- Sonstige Erträge aus Abgrenzung	130	130	443
	<u>9.256</u>	<u>9.181</u>	<u>9.140</u>

2. Aktivierte Eigenleistungen

120 100 123

3. Sonstige betriebliche Erträge

- Erträge aus Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0
- Verwaltungskostenerstattung	2	10	1
- Schadensersatz, Gebühren	5	5	0
- Unterhalt Pumpwerke	20	25	20
- Unterhalt Grabenreinigung	60	60	60
- Winterdienst	5	5	0
- Kostenersatz Arbeiten für Dritte	15	20	50
- Sonstige Erlöse	70	50	75
	<u>177</u>	<u>175</u>	<u>206</u>

4. Zinsen und ähnliche Erträge

25 25 24

Summe Erträge

9.578 9.481 9.493

5. Materialaufwand

a) Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren

- Verwaltungsgebäude Talstraße 148	10	10	8
- Betriebshof Klärwerk und Kanal	30	30	28
- Wohngebäude Im Altenschemel 42	5	5	3
- Energiebezug	700	1.200	357
- Chemikalien	200	140	196
	<u>- 945</u>	<u>1.385</u>	<u>592</u>

b) Aufwendungen für bezogene Leistungen

- Abwasserreinigungsanlagen	380	350	381
- Sammler in den Ortslagen/Hausanschlüsse/Pumpwerke	200	150	218
- Kanaluntersuchungen	20	20	19
- Abwasser- und Bodenuntersuchungen	30	30	30
- Klärschlamm Entsorgung	500	620	451
- Abwasserabgabe an das Land	360	330	330
- Klärschlamm Schadensschadungsfond	2	2	2
- Fäkalschlamm Entsorgung	50	50	52
	<u>1.542</u>	<u>1.552</u>	<u>1.483</u>

Summe Materialaufwand

2.487 2.937 2.075

	2024	2023	2022
6. Personalaufwand			
- Entgelte tariflich Beschäftigter	1.953	1.874	1.779
- Beamtenbesoldung	120	170	148
- Auszubildendendenvergütung	15	15	6
- gesetzlicher Sozialaufwand	420	400	385
- Aufwendungen für Altersversorgung	270	250	189
- Aufwendung für Beihilfen	15	20	4
- Sonstige Personalkosten/Dienstkleidung	30	30	28
- Pension- und Beihilfeabrechnung	120	90	125
	<u>2.943</u>	<u>2.849</u>	<u>2.664</u>
7. Abschreibungen	2.490	2.750	3.006
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
- Fuhrpark	80	80	71
- Verwaltungskostenbeitrag Stadtverwaltung	235	235	219
- Hebegebühr Stadtwerke	55	55	55
- Werbung/Repräsentation	2	2	1
- Reisekosten	5	5	5
- Aus- und Fortbildungskosten	40	20	37
- EDV-Kosten	150	110	141
- Beratungs- und Prüfungskosten	50	50	49
- Bürobedarf/Telefon/Fachbücher	50	50	35
- Versicherungen/Mitgliedsbeiträge	60	60	53
- Bekanntmachungskosten	5	5	0
- Pauschalwertberichtigungen	5	5	3
- Einzelwertberichtigungen	5	5	1
- Sonstige Aufwendungen	100	40	128
	<u>842</u>	<u>722</u>	<u>798</u>
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	25	25	154
10. Steuern			
- Sonstige Steuern (Kfz Steuer, Grundsteuer)	3	3	2
- Steuern vom Einkommen und Ertrag (Umsatzsteuer)	1	1	0
	<u>4</u>	<u>4</u>	<u>2</u>
Summe Aufwendungen	<u>8.791</u>	<u>9.287</u>	<u>8.699</u>
Betriebsergebnis	<u>787</u>	<u>194</u>	<u>794</u>
BgA Photovoltaikanlage			
Einnahmen			
BgA Stromerlöse Photovoltaikanlage	15	15	15
Vereinnahmte Umsatzsteuer	3	3	3
	<u>18</u>	<u>18</u>	<u>18</u>
Ausgaben			
Personal anteilig	48	46	46
Abschreibung	10	10	10
Vorsteuer	0	0	0
	<u>58</u>	<u>56</u>	<u>56</u>
Betriebsergebnis BgA	<u>-40</u>	<u>-38</u>	<u>-38</u>
Betriebsergebnis insgesamt	<u>747</u>	<u>156</u>	<u>756</u>

Der Vermögensplan enthält alle vermögenswirksamen Einnahmen und Ausgaben des kommenden Wirtschaftsjahres;

Einnahmen	T€
1. Abschreibungen	2.500
2. Umlaufvermögen kurzfristige Forderungen/Lieferantenkredite	1.250
3. Einmalige Beiträge/Empfangene Ertragszuschüsse	400
4. Zuführung Rückstellungen	0
5. Langfristige Verbindlichkeiten/Darlehen	0
6. Jahresgewinn	787
7. Summe Einnahmen	<u>4.937</u>
Ausgaben	
1. Anlagevermögen Investitionen lt. Aufstellung	3.900
2. Zuführung Eigenmittel/Erhöhung Umlaufvermögen	304
3. Auflösung Ertragszuschüsse	560
4. Inanspruchnahme langfristiger Rückstellungen	0
5. Tilgung von Darlehen	173
6. Summe Ausgaben	<u>4.937</u>

III. Investitionsplan 2024

Abwasserreinigungsanlagen

Klärwerk Konto	Maßnahme	Stand 31.12.2022		2023		2024		Stand 07.11.2023		2024		VE 2025
		Stand	Ansatz	Mittel	Ausgaben	Stand	Ansatz	Mittel	Ansatz	Mittel		
01010	Software, Lizenzen (auch Verwaltung)	35.267,79	0,00	35.267,79	6.528,93	28.738,86	10.000,00	38.738,86				
02101/03806	Blitzschutz, Klimatechnik	17.507,45	0,00	17.507,45	2.507,96	14.999,49	35.000,00	49.999,49				
07161	PLS Hardware u. Support, Rechner EDV	196.099,24	0,00	196.099,24	46.053,38	150.045,86		150.045,86				
08601	Umbau Schlammabzug	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00		100.000,00				
08602	Einlaufpumpwerk		800.000,00	800.000,00	0,00	1.200.000,00	400.000,00	1.200.000,00				
08603	Fällmittellager, Dosierstation		250.000,00	250.000,00	5.145,21	244.854,79		244.854,79				
08621	Optimierung BE28/BE29 Ing.	149.456,59	0,00	149.456,59	4.605,66	144.850,93		144.850,93				
08622	BHKW	894.823,13	750.000,00	1.644.823,13	805.987,91	838.835,22		838.835,22				
08625	RÜB Optimierung Beckenreinigung	50.000,00	25.000,00	75.000,00	0,00	75.000,00		75.000,00				
08626	Erneuerung Ablaufleitung Prozesswasser	35.000,00	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00		35.000,00				
08606	Ersatzbeschaffung/Opt. Schlammbehandlung											
08612	Erstellen Notstromkonzept KA/PW und Umsetzen											
		1.478.154,20	1.825.000,00	3.303.154,20	870.829,05	2.832.325,15	400.000,00	3.927.325,15				300.000
08532	RÜB Gisperstraße	200.000,00	0,00	200.000,00	24.982,75	175.017,25	1.200.000,00	1.375.017,25				1.100.000
08549	Pumpwerk Jahnplatz	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00		500.000,00				
08550	Pumpwerk Talstr./Hoffmann&Engelmann	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00		200.000,00				
08554	RÜ Saarlandstr.	186.507,37	0,00	186.507,37	0,00	186.507,37		186.507,37				
08509	RÜ von Wisman Straße											
08510	PW Friedrichstraße											
		1.086.507,37	0,00	1.086.507,37	24.982,75	1.061.524,62	0,00	1.530.000,00	2.591.524,62			1.100.000
Betriebshof												
02101	Unterstellhalle Fahrzeuge	150.000,00	50.000,00	200.000,00	0,00	200.000,00		200.000,00				
02131	Photovoltaik und Ladesäulen	200.000,00	150.000,00	350.000,00	0,00	350.000,00		350.000,00				
07141	Fahrzeuge	284.298,62	380.000,00	664.298,62	0,00	664.298,62		664.298,62				
		657.447,78	530.000,00	1.214.298,62	0,00	1.214.298,62	0,00	1.214.298,62				0,00
Abwassersammelungsanlagen												
08507	Stangenbrunnengasse II. BA mit Stadt	619.888,96	0,00	619.888,96	297.807,36	322.081,60		322.081,60				
08517	Kellereistraße ohne Stadt		230.000,00	230.000,00	14.801,91	215.198,09	185.000,00	400.198,09				
08518	Talstraße mit Stadt	848.926,50	620.000,00	1.468.926,50	190.260,32	1.278.666,18		1.278.666,18				

Konto	Maßnahme	Stand 31.12.2022		2023		Ausgaben 2023		Stand		2024		VE
		Ansatz	Mittel	Ansatz	Mittel	2023	2024	Ansatz	Mittel	Ansatz	Mittel	2025
08522	Fröbelstraße mit Stadt	450.000,00	0,00	450.000,00	3.931,76	200.000,00	646.068,24	646.068,24	100.000			
08528	Mozartstraße mit Stadt	110.000,00	0,00	110.000,00	0,00	200.000,00	110.000,00	110.000,00				
08530	Diedesfeld Weinstr. mit Stadt	433.453,29	0,00	433.453,29	50.000,00	500.000,00	883.453,29	883.453,29				
08533	An der Eselshaut - Mußbach Liner	200.000,00	0,00	300.000,00	1.186,44		298.813,56	298.813,56				
08536	Harthäuserweg	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00		100.000,00	100.000,00				
08544	Herrmann-Wehrle-Straße (Asiral)	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00		300.000,00	300.000,00				
08551/08552	Inlinersanierungen	101.880,03	251.880,03	46.417,28			205.462,75	205.462,75				
08555	Rilkestraße	295.446,61	345.446,61	0,00			345.446,61	345.446,61				
08559	Kanalsanierungen Stadt und Ortsteile	499.492,09	499.492,09	0,00			499.492,09	499.492,09				
08561	Bahnhofsstraße mit Vorplatz	200.000,00	200.000,00	210,63			199.789,37	249.789,37				
08551	Juliusplatz, RW-Kanal mit Stadt						30.000,00	30.000,00				
08554	Saarlandstraße mit Stadt						335.000,00	335.000,00				
08513	Ziegelgasse/Am Holzplatz/Mandelgasse						480.000,00	480.000,00				
08511	Treppenweg Karolinenterrasse mit Stadt						100.000,00	100.000,00				
08514	Blöckenpfad						40.000,00	40.000,00				
		3.549.087,48	1.760.000,00	5.309.087,48	604.615,70	700.000,00	5.404.471,78	6.649.471,78	1.245.000,00	6.649.471,78	600.000	

Villa/Wohnhaus

02101	Planung Verwaltung-Anteil Abwasser	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00		200.000,00	200.000,00				
	Baukosten Verwaltung						18.554,81	18.554,81				
07152/07181	Betriebs- u. Geschäftsausstattung	21.716,49	0,00	21.716,49	3.161,68		30.000,00	48.554,81				
		373.489,87	0,00	221.716,49	3.161,68		218.554,81	218.554,81				
	Gesamtinvestitionen	6.715.374,14	4.115.000,00	11.134.764,16	1.503.589,18	1.100.000,00	10.731.174,98	14.631.174,98	3.900.000,00	14.631.174,98	1.750.000	3.750.000

IV. Finanzplan 2024-2028

Einnahmen

	2024	2025	2026	2027	2028	Gesamtsumme
	T€	T€	T€	T€	T€	T€
Abschreibungen	2.500	2.400	2.300	2.200	2.100	11.500
Umlaufvermögen	1.250	1.300	1.300	1.300	1.300	6.450
Einmalige Beiträge/EEZ	400	400	400	400	400	2.000
Zuführung Rückstellungen	0	0	0	0	0	0
Langfristige Verb./Darlehen	0	0	0	0	0	0
Jahresergebnis	787	600	600	600	600	3.187
Summe Finanzierungsmittel	4.937	4.700	4.600	4.500	4.400	23.137

Ausgaben

	2024	2025	2026	2027	2028	Gesamtsumme
	T€	T€	T€	T€	T€	T€
Abwasserreinigung						
Klärwerk/Betriebshof	1.095	500	500	500	500	3.095
Pumpwerke/RÜ/RÜB	1.530	200	200	200	200	2.330
Abwassersammlung	1.245	1.500	1.500	1.500	1.500	7.245
Bewegliches Vermögen						
Fahrzeuge	0	120	120	120	120	480
Betriebs-u. Geschäftsausst.	30	50	50	50	50	230
Investitionssumme	3.900	2.370	2.370	2.370	2.370	13.380
Zuführung Eigenmittel	304	1.663	1.690	1.670	1.600	6.927
Aufl. Ertragszuschüsse	560	500	470	460	430	2.420
Aufl. langfr. Rückstellungen	0	0	0	0	0	0
Darlehensstilgung	173	167	70	0	0	410
Summe Finanzbedarf	4.937	4.700	4.600	4.500	4.400	23.137

Betriebszweig Abfall 2024

Erfolgsplan

T€

Erträge	6.988
Aufwendungen	6.816
Jahresergebnis	172

Vermögensplan

Einnahmen	777
Ausgaben	777

Ermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen Ermächtigungen 2025	2.750
Kreditermächtigungen	3.000
Höchstbetrag der Kassenkredite	500

I. Erfolgsplan

	Ansatz 2024 T€	Ansatz 2023 T€	Ergebnis 2022 T€
1. Umsatzerlöse	6.885	6.664	6.793
2. Aktivierte Eigenleistung	3	3	0
3. Sonstige betriebliche Erträge	100	100	184
4. Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
Summe 1 - 4	<u>6.988</u>	<u>6.767</u>	<u>6.977</u>
5. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	115	115	101
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.938	4.033	3.359
6. Personalaufwand	1.813	1.764	1.446
7. Abschreibungen	145	165	295
8. Sonstige betrieblichen Aufwendungen	640	555	1.469
9. Zuführung zu Rückstellungen	0	0	0
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	120	15	14
11. Steuern	45	45	27
Summe 5 - 11	<u>6.816</u>	<u>6.692</u>	<u>6.711</u>
Betriebsergebnis ohne BgA	<u>172</u>	<u>75</u>	<u>266</u>
Betriebsergebnis mit BgA	<u>156</u>	<u>87</u>	<u>276</u>

die hellgrau markierten Zeilen betreffen die BgA's und werden extra ausgewiesen auf Seite 24

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2024	WP 2024	WP 2023	IST 2022
1. Umsatzerlöse			
- laufende Sammlung/Bioabfall/Grünabfall	6.560	5.795	5.960
- Abfallsäcke	30	35	26
- Sperrabfall hoheitlich	80	176	148
- Abfallentsorgung BgA	0	0	0
- Abfallentsorg. BgA Grünschnitt/Bauschutt u. verschmutzt	0	0	0
- von DSD für Öffentlichkeitsarbeit	15	15	15
- Erlöse aus Verwertung Altpapier hoheitlich	170	543	592
- Erlöse Altpapier 15,5% aus BgA	0	0	0
- Sonstige Erlöse hoheitlich	30	100	52
- Sonstige Erlöse BgA	0	0	0
- Stromerlöse Photovoltaikanlage (BgA)	0	0	0
	6.885	6.664	6.793
2. Aktivierte Eigenleistungen	3	3	0
3. Sonstige betriebliche Erträge			
- Erträge aus Abgang von Gegenständen des Anlagevermögen	0	0	0
- Verwaltungskostenerstattung	0	0	0
- Kostenersatz Arbeiten für Dritte	0	0	0
- Sonstige Erlöse	100	100	184
	100	100	184
4. Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
Summe Erträge	6.988	6.767	6.977
5. Materialaufwand			
<i>a) Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</i>			
- Verwaltungsgebäude Talstraße 148	5	5	4
- Wertstoffhof	70	70	70
- Energiebezug	40	40	27
	115	115	101
<i>b) Aufwendungen für bezogene Leistungen</i>			
- Sammlung Restabfall Fa. Prezero	690	681	594
- Sammlung Bioabfall Fa. Süd-Müll	550	550	473
- Sammlung Grünabfall Fa. Südmüll	22	22	8
- Transport MHKW	210	155	173
- Transport Mutterstadt/Kapiteltal/Verwertung	580	580	363
- Umschlag Zeller/Verwaltungskosten GML	56	60	98
- Sperrabfall auf Abruf Fa. Becker	175	170	128
- Sammlung/Sortierung/Verwertung Gewerbe u. sonst. Wertstoffver	50	40	63
- Sammlung/Sortierung/Verwertung BgA	0	0	0
- Verw./Beseit..Bauschutt u.Grünschnitt	30	150	24
- BgA Anteil	0	0	0

- Papiersammlung	200	425	354
- Papiersammlung 15,5 % BgA	0	0	0
- GML Verbrennung/ Deponierung	960	930	941
- GML Umlage	190	190	85
- Emissionszertifikat	165	0	0
- Problemmüllentsorgung/Altreifen	60	80	55
	<u>3.938</u>	<u>4.033</u>	<u>3.359</u>
Summe Materialaufwand	4.053	4.148	3.460
6. Personalaufwand			
- Entgelte Tariflich Beschäftigter	1.113	1.099	794
- Beamtenbesoldung	170	170	169
- Auszubildendendenvergütung	0	15	5
- gesetzlicher Sozialaufwand	235	230	199
- Aufwendungen für Altersversorgung	175	120	165
- Aufwendung für Unterstützung	10	10	5
- Sonstige Personalkosten/Dienstkleidung	20	30	20
- Pension- und Beihilfeabrechnung	90	90	89
	<u>1.813</u>	<u>1.764</u>	<u>1.446</u>
7. Abschreibungen			
	145	165	295
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
- Fuhrpark	150	150	184
- Verwaltungskostenbeitrag Stadtverwaltung	100	100	92
- Stilllegungspl. AWZ/Bauschuttdeponie	75	75	71
- Deponievermessung/Deponieuntersuchungen	40	40	935
- Reisekosten, Sitzungsgelder, Bewirtungen	5	2	3
- Aus- und Fortbildungskosten	20	23	11
- EDV Kosten	25	25	19
- Beratungs- und Prüfungskosten	60	60	40
- Bürobedarf/Telefon/Fachbücher/Porto	30	25	22
- Versicherungen/Mitgliedsbeiträge	30	20	19
- Bekanntmachungskosten	5	5	0
- BgA Öffentlichkeitsarbeit	0	0	0
- Pauschalwertberichtigungen	0	0	0
- Einzelwertberichtigungen	0	0	0
- Sonstige Aufwendungen	100	30	73
	<u>640</u>	<u>555</u>	<u>1.469</u>
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	120	15	14
10. Zuführung zu Rückstellungen			
	0	0	0
11. Steuern			
- Sonstige Steuern (Kfz Steuer, Grundsteuer)	15	15	11
- Steuern vom Einkommen und Ertrag (Umsatzsteuer)	30	30	16
	<u>45</u>	<u>45</u>	<u>27</u>
Summe Aufwendungen	<u>6.816</u>	<u>6.692</u>	<u>6.711</u>
Betriebsergebnis	<u>172</u>	<u>75</u>	<u>266</u>
Betriebsergebnis mit BgA	<u>156</u>	<u>87</u>	<u>276</u>

BgA Abfallentsorgung

Einnahmen

BgA Abfallentsorgung	100	60	116
BgA Abfallent. Grünschn./Bauschutt	30	50	27
Erlöse BgA 30% Altpapier	75	100	100
Erlöse BgA Sonstige	5	5	0
	<u>210</u>	<u>215</u>	<u>243</u>

Ausgaben

BgA Sammlung und Sortierung	10	10	0
BgA 30% Papieranteil	100	78	65
BgA Öffentlichkeitsarbeit	55	55	35
	<u>165</u>	<u>143</u>	<u>100</u>

Betriebsergebnis

	<u>45</u>	<u>72</u>	<u>143</u>
--	-----------	-----------	------------

BgA Photovoltaik

Einnahmen

BgA Stromerlöse BgA	56	56	9
Vereinnahmte Umsatzsteuer	5	5	2
	<u>61</u>	<u>61</u>	<u>11</u>

Ausgaben

Personal anteilig	67	66	62
Abschreibung	55	55	10
Vorsteuer	0	0	72
	<u>122</u>	<u>121</u>	<u>144</u>

Betriebsergebnis

	<u>-61</u>	<u>-60</u>	<u>-133</u>
--	------------	------------	-------------

II. Vermögensplan 2024

Der Vermögensplan enthält alle vermögenswirksamen Einnahmen und Ausgaben des kommenden Wirtschaftsjahres;

Einnahmen	T€
1. Abschreibungen	145
2. Umlaufvermögen kurzfristige Forderungen/Lieferantenkredite	460
3. Einmalige Beiträge/Empfangene Ertragszuschüsse	0
4. Zuführung Rückstellungen	0
5. Langfristige Verbindlichkeiten/Darlehen	0
6. Eigenmittel	0
6. Jahresgewinn	172
7. Summe Einnahmen	<u><u>777</u></u>
Ausgaben	
1. Anlagevermögen Investitionen lt. Aufstellung	510
2. Jahresverlust	0
3. Zuführung Eigenmittel	12
4. Inanspruchnahme langfristiger Rückstellungen	0
5. Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit von mind. 4 Jahren Darlehen Tilgungen	255
6. Summe Ausgaben	<u><u>777</u></u>

III. Investitionsplan 2024

Konto	Maßnahme	Stand 31.12.2022	2023		2023		2023		2024		2024		VE	
			Ansatz	Mittel	Ausgaben	Stand	Ansatz	Mittel	Ansatz	Mittel	2025	2025		
WSH														
02101	Elektroinstallation		30.000	30.000		30.000,00		30.000,00		30.000,00		30.000,00		
06041	Ersatzbeschaffung Merlo		45.000	45.000		45.000,00		45.000,00		185.000		185.000		
06041	Ersatzbeschaffung LKW mit HKL		70.000	70.000		70.000,00		70.000,00		145.000		145.000		
07105/07106/07107/07108	Ersatzbeschaffung Abfallgefäße	2.001	35.000	37.001	36.716,92	284,08		284,08		50.000		50.000		50.284,08
07151	Container		40.000	40.000		40.000,00		40.000,00		40.000,00		40.000,00		
07154	Transporter Elektro	3.626	75.000	78.626	3.109,34	75.516,66		75.516,66		5.000		80.516,66		
07181	Brandchutzmaßnahmen WSH	20.000		20.000		20.000,00		20.000,00				20.000,00		
		25.627	295.000	320.627	39.826,26	280.800,74		280.800,74		385.000		665.800,74		0
Villa - WSH														
01010	Software (Waage), Lizenzen	3.386	7.000	10.386	9.585,38	800,62		800,62		100.000		100.800,62		
07151/02131	Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.012	15.000	17.012	3.213,00	13.799,00		13.799,00		25.000		38.799,00		
	Gesamtinvestitionen	31.025	317.000	348.025	52.624,64	295.400,36		295.400,36		510.000		805.400,36		0
AWZ														
	Deponie Maifischgraben, Rückbau Schlichtwohnungen		500.000		476.349,43	23.650,57		23.650,57		50.000		73.650,57		
	Deponie Maifisch, Stilllegung Planung, Bauüberwachung		1.500.000		650.000,00	850.000,00		850.000,00				850.000,00		
			2.000.000,00	0,00	1.126.349,43	873.650,57		873.650,57		50.000		923.650,57		
Die Ausgaben AWZ werden aus den Rückstellungen Haidmühle/Maifischgraben bedient;														
Neubau WSH														
	WSH Planung	220.000	0	220.000	9.015,44	210.984,56		210.984,56				210.984,56		
	Grundstückskauf WSH	2.000.000	0	2.000.000		2.000.000,00		2.000.000,00				2.000.000,00		1.000.000
	Neubau WSH													
Neubau Verwaltung														
	Planung Verwaltung-Anteil Abfall	200.000	0	200.000	0,00	0,00		0,00				200.000,00		500.000
	Baukosten Verwaltung											2.410.984,56		1.250.000
												2.410.984,56		2.750.000

IV. Finanzplan 2024-2028

Einnahmen	2024	2025	2026	2027	2028	Gesamtsumme
	T€	T€	T€	T€	T€	
Abschreibungen	145	150	130	105	95	625
kurzfristige Forderungen	460	450	450	450	450	2.260
Zuführung Rückstellungen	0	0	0	0	0	0
Darlehen	0	0	0	0	0	0
Jahresgewinn	172	150	130	120	100	672
Eigenmittel	0	0	0	0	0	0
Summe Finanzierungsmittel	777	750	710	675	645	3.557
Ausgaben						
Investitionen	510	485	400	300	300	1.995
Zuführung zu Eigenmittel	12	0	35	90	49	186
Verbindlichkeiten	0	0	0	0	0	0
Tilgung Darlehen	255	265	275	285	296	1.376
Inanspruchnahme Rückstellungen	0	0	0	0	0	0
Jahresverlust	0	0	0	0	0	0
Summe Finanzbedarf	777	750	710	675	645	3.557