

Eigenbetrieb

**Kommunaler Abfallservice Landkreis
Gotha (KAS)**

Wirtschaftsplan 2022

Inhaltsverzeichnis

1. Vorbericht

2. Erfolgsplan

3. Finanzplan

4. Vermögensplan

Anlagen

Anlage 1: Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen in den einzelnen Jahren voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben

Anlage 2: Entwicklung der Rekultivierungsrückstellung und Gebührenausgleichsrückstellung

Anlage 3: Stellenplan

Vorbericht

1) Vorbemerkungen

Aufgabe des KAS ist die Besorgung aller Geschäfte des Landkreises, die dieser auf dem Gebiet der Verwertung und Beseitigung des im Landkreis angefallenen und überlassenen Abfalls aus gegenüber dem unter §17 KrWG genannten Personenkreis zu erfüllen hat, die Organisation und Durchführung der öffentlichen Abfallentsorgung für den Landkreis Gotha als öffentlich-rechtlicher Entsorgungsträger nach den Maßgaben

- a.) des Kreislaufwirtschaftsgesetzes,
- b.) des Thüringer Ausführungsgesetzes zum Kreislaufwirtschaftsgesetz,
- c.) des Abfallwirtschaftskonzeptes, der Abfallsatzung und Abfallgebührensatzung des Landkreises Gotha

in der jeweils gültigen Fassung zu übernehmen.

Der Umfang der wirtschaftlichen Tätigkeit erstreckt sich über die Bewirtschaftung des Gebührenhaushaltes, die Organisation der Einsammlung, Verwertung, Behandlung und Beseitigung von Abfällen aus der freien Landschaft, die Bewirtschaftung des Betriebes gewerblicher Art Tonverkauf, die Bewirtschaftung der Abstimmungsvereinbarung zwischen dem Landkreis Gotha und DER GRÜNE PUNKT – DUALES SYSTEM GMBH sowie die Bewirtschaftung der dem Sondervermögen des KAS zugeordneten Grundstücke und Anlagen und die damit im Zusammenhang stehende wirtschaftliche Betätigung.

Für die Planung des Wirtschaftsjahres 2022 wurde die Gebührenkalkulation für die Jahre 2022 bis 2025 der ECONUM Unternehmensberatung GmbH zu Grunde gelegt. Der Kalkulation folgend, wurde erstmals die Leistungserbringung der Abfallbeseitigung aus freier Landschaft (Landschaftskontroll- und Beräumdienst – LKB) in den Planungen berücksichtigt. Im Geschäftsfeld Bewirtschaftung des BgA DSD (Schwerpunkt Papier) wurde in den Planungen auf die Prognoseansätze der Gebührenkalkulation zurückgegriffen, da zum Zeitpunkt der Erstellung dieses Wirtschaftsplanes 2022 noch kein abschließendes Verhandlungsergebnis zwischen dem öffentlich-rechtlichen Entsorgungsträger und DER GRÜNE PUNKT – DUALES SYSTEM GMBH zu Mitbenutzungsentgelten / Verwertungsmengen und -erlösen vorlag (sog. Anlage 7 zur Abstimmungsvereinbarung).

2) Erfolgsplan

Der Erfolgsplan enthält die einzelnen Positionen zur Untersetzung der wirtschaftlichen Ziele des KAS.

Wichtigster Bestandteil des Erfolgsplanes sind die notwendigen Ertrags- und Kostenpositionen des Gebührenhaushaltes inklusive deren Aufgliederung in die einzelnen Sachkonten sowie die Gewährleistung der ordnungsgemäßen Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Anlagen. Die vom Landkreis übertragenen Aufgaben im Bereich Dienstleistungserbringung für den BgA DSD, BgA Tonverkauf und Aufgaben im Bereich Landschaftskontroll- und Beräumdienst wurden überwiegend gewinnneutral dargestellt.

Ertragsseitig wurde in den Umsatzerlösen eine Aufgliederung entsprechend der Gebührenkalkulation vorgenommen.

In den sonstigen betrieblichen Erträgen wurde die Position „Kostenerstattung für die Erbringung von Dienstleistungen BgA DSD“ eingearbeitet. Für die zu erbringende Dienstleistung BgA DSD wurden in den bezogenen Leistungen die Entsorgungskosten für die Standplatzreinigung und alle übrigen Kosten geplant. In diesem Zusammenhang wird auf die noch zu vereinbarende Anlage 7 der Vereinbarung zwischen dem Dualen System Deutschland und dem Landkreis Gotha verwiesen.

In den Personalkosten sind alle gemäß Stellenplan zugeordneten Mitarbeiter (einschließlich DSD Mitarbeiter) erfasst. Zusätzlich wurde eine Person im Bereich Tonnenmanagement und 1,5 Personen im Bereich Landschaftskontroll- und Beräumdienst geplant. Die Planung erfolgte auf der Grundlage der aktuellen Tarifverträge.

Die Abschreibungen beruhen auf den geplanten Investitionen (siehe Finanzplan). Im Vergleich zu den Vorjahren ist das Abschreibungsniveau erhöht. Schwerpunkt bilden dabei die geplante Inangangsetzung des Geschäftsbetriebs Wertstoffhof Waltershausen, der Erwerb der Biotonnen, die Erweiterung der Eingangswaage und die Erweiterung des Fuhrparkes um einen Pritschen-LKW für das Tonnenmanagement.

Die im Wirtschaftsplan 2021 geplanten 182,95 T€ für Investitionen werden voraussichtlich im laufenden Wirtschaftsjahr 2021 umgesetzt. Sollte es Verzögerungen (Pandemie) geben, so werden die nicht verbrauchten Mittel auf das Jahr 2022 übertragen.

In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen wurden alle zum Zeitpunkt der Erstellung des Wirtschaftsplanes bekannten, kostenrelevanten Vorgänge eingearbeitet.

Die Zinserträge sind entsprechend der zurzeit aktuellen Festgeldkonten und den dazu gehörigen Konditionen geplant. Übrige Zinserträge (Säumniszuschläge, Verzinsung der Archivierungsrückstellung usw.) sind auf Basis Ist 30.06.2021 hochgerechnet. Durch die Werkleitung wurden die Instrumente zur Zinserwirtschaftung optimal ausgenutzt. Das weltweit gesunkene Zinsniveau ist deutlich spürbar. Der KAS wird voraussichtlich 2022 keine Strafzinsen zahlen müssen.

3) Finanzplan

Die Finanzplanung richtet sich an der vorläufigen Gebührenkalkulation 2022 - 2025 aus und berücksichtigt die laufenden Kosten des Geschäftsbetriebs des KAS.

Die Entwicklung wurde aus den Istkosten des KAS für den Zeitraum 01/2019 bis 06/2021 ermittelt und die bereits bekannten Änderungen aus Ausschreibung und Vergaben für 2022 wurden vollinhaltlich berücksichtigt.

Es wurden für 2022 neue Investitionen in Höhe von 1.248,09 T€ geplant. Davon entfallen auf die Anschaffung neuer Software 51,79 T€, auf Ersatzbeschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung 43,30 T€, die Anschaffung Baukosten für den Wertstoffhof Waltershausen 754,70 T€, auf den Kauf der Biotonnen 265,00 T€, die Erweiterung der Waage im Eingangsbereich der Deponie 83,30 T€ und die Anschaffung des Pritschen-LKW Tonnenmanagement 50,00 T€.

Die Entwicklung der Rekultivierungsrückstellung und Gebührenausgleichsrücklage ist in Anlage 2 beigefügt.

Erfolgsplan Kommunalen Abfallservice

	2020 Ist	2021 Ansatz	2022 Ansatz
1. Umsatzerlöse	6.919.928,38	6.892.200,00	8.749.000,00
Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00
andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00
4. sonstige betriebliche Erträge	884.839,89	424.700,00	1.557.550,00
5. Materialaufwand	4.559.393,45	5.043.100,00	6.885.650,00
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren		0,00	0,00
a) bezogene Waren		0,00	0,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		0,00	0,00
6. Personalaufwand	1.584.823,98	1.518.600,00	1.861.600,00
a) Löhne und Gehälter	1.402.620,48	1.139.800,00	1.536.000,00
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung			
b) Altersversorgung und für Unterstützung	271.222,88	279.200,00	344.400,00
7. Abschreibungen	227.697,14	250.900,00	332.400,00
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		0,00	0,00
a) Anlagevermögens und Sachanlagen		0,00	0,00
davon nach § 253 Abs. 3 Satz 2 HGB			
auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00
b) Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00
davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	1.141.435,80	1.326.700,00	1.243.750,00
davon Zuführung zur Rückstellung für Rekultivierung und Nachsorge der Deponie	576.357,63	700.000,00	618.050,00
9. Erträge aus Beteiligungen		0,00	0,00
davon aus verbundenen Unternehmen		0,00	0,00
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihung des Finanzanlagevermögens		0,00	0,00
10. davon aus verbundenen Unternehmen		0,00	0,00
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	138.026,03	274.800,00	93.450,00
davon aus verbundenen Unternehmen		0,00	0,00
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen (Rekultivierung)	105.593,02	85.000,00	20.000,00
davon aus verbundenen Unternehmen			
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	323.850,91	-632.600,00	56.600,00
15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen		0,00	0,00
16. Aufwendungen aus Verlustübernahmen		0,00	0,00
außerordentliche Erträge Entnahme aus der Gebührenaussgleichsrücklage		693.000,00	0,00
17. außerordentliche Aufwendungen	0,00		0,00
18. außerordentliches Ergebnis		0,00	0,00
19. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,00	0,00
20. sonstige Steuern	1.461,36	1.400,00	1.400,00
21. Jahresgewinn / Jahresverlust	322.389,55	59.000,00	55.200,00

Erläuterungen zum Erfolgsplan

lfd. Nr.		Ergebnis 31.12.2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
zu 1. Umsatzerlöse				
	Diese Position umfasst die im Jahr erwarteten Abfallentsorgungsgebühren.			
	Private Haushalte Anlieferung Deponie+WSH	4010000	171.572,75	128.800,00
	Private Haushalte aus Vorjahren	4010001	0,00	0,00
	Selbstanlieferer	4011000	562.034,90	533.000,00
	andere Herkunftsbereiche Anlieferung Deponie und WSH	4015250	8.088,00	7.000,00
	andere Herkunftsbereiche aus Vorjahren	4015251	0,00	0,00
	Erlöse EGW lfd.Gj	4016250	83.817,36	168.700,00
	Erlöse EGW Vorjahre	4016251	-127,78	0,00
	Erlöse aus MEG lfd.Gj AHB	4017250	6.820,51	6.800,00
	Erlöse aus MEG Vorjahren AHB	4017251	275.516,01	275.600,00
	Erlöse Bioleistungsgebühr priv.HH	4018250	6.246,85	6.300,00
	Umsatzerlöse Leistungsgebühr Bio AHB Vj	4018251	-11,40	0,00
	Erlöse aus Restmüllleerungen AHB	4019250	72.791,94	71.800,00
	Erlöse Restmüll AHB Vj	4019251	-16,47	0,00
	Erlöse personenbezogene Ggeb.lfd.Gj	4020000	943.577,73	947.500,00
	Erlöse personenbezogene Ggeb Vorjahre	4020001	232,51	-500,00
	Erlöse haushaltbezogene Ggeb. lfd.Gj	4030000	1.576.412,50	1.587.000,00
	Erlöse haushaltbezogene Ggeb. Vorjahre	4030001	4.255,74	4.900,00
	Umsatzerlöse lfd.Gj Mindestentleerung Restmüll	4040000	1.042.887,36	1.039.300,00
	Umsatzerlöse Vorjahre Leerungen ab 01.0	4040001	1.050.683,57	1.050.900,00
	Umsatzerlöse lfd.Gj Mindestentleerung Bio	4040010	257.380,14	257.200,00
	Umsatzerlöse lfd.Gj Mindestentleerung Bio Vorjahr	4040011	230.564,73	230.600,00
	Erlöse Schrott	4060000	28.147,41	25.000,00
	Erlöse Papier	4060000	294.835,00	245.200,00
	Umsatzerlöse lfd.Gj Bioleistungsgebühr	4070010	302.577,41	304.800,00
	Umsatzerlöse lfd.Gj Bioleistungsgebühr Vorjahr	4070011	2.104,15	2.300,00
	Erlösschmälerungen/-erhöhung aus Zahldifferenz	4908000	2,48	0,00
			6.919.928,38	6.892.200,00
				8.749.000,00
zu 4. Sonstige betriebliche Erträge				
	Erlöse Geschäftsbesorgung AWiG i.L.	4801000	0,00	0,00
	Erlöse aus dem Abgang von Anlagevermögen	5052400	0,00	0,00
	Erträge aus ausgebuchten Forderungen	5092000	0,00	0,00
	Erlöse aus der Auflösung von Rückstellungen	5122000	156,50	100,00
	Erlöse aus der Auflösung von Rückstellungen DSD	5122000	25,32	0,00
	Erträge aus der Auflösung Gebührenrückstellung	5123000	659.947,53	0,00
	Erträge aus der Auflösung Reku-Rückstellung	5124000	11.058,56	35.000,00
	Mieteinnahmen	5200000	100,00	100,00
	Provisionen	5610000	0,00	0,00
	Mahngebühren private Haushalte	5640000	52.333,29	57.800,00
	Mahngebühren andere Herkunftsbereiche	5640001	1.165,00	1.200,00
	Kostenerstattung vom Dualen System Deutschland	5660000	151.691,34	201.200,00
	Kostenerstattung vom Dualen System Deutschland anteilige Kosten Papier	5660000	0,00	0,00
	Erlöse aus Tonverkauf (BGA)	5660000	0,00	0,00
	Erlöse aus Kostenerstattungen	5660000	3.629,65	3.500,00
	Zuschuss für LKB, Entsorgungskosten wilder Müll	5660000	0,00	116.500,00
	Sonstige neutrale Erlöse	5690000	0,00	0,00
	Sonstige neutrale Erlöse LKB	5690000	0,00	0,00
	Zwangsgelder private Haushalte	5700000	-50,00	2.500,00
	Zwangsgelder ander Herkunftsbereiche	5700010	0,00	100,00
	Erlöse aus OWI private Haushalte	5710000	3.182,60	4.700,00
	Verwamgeld private Haushalte	5710001	655,00	200,00
	Erlöse aus OWI andere Herkunftsbereiche	5710010	0,00	0,00
	Erträge aus Mahngebühren Grundstückseigentümer	5720000	172,50	200,00
	periodenfremde Erträge	5800000	732,82	1.500,00
	Erträge aus EAW bis 1999	5800001	39,78	100,00
	Erträge aus Entnahme Rekultivierung	5800002	0,00	0,00
			884.839,89	424.700,00
				1.557.550,00
zu 5. Materialaufwand/bezogene Leistungen				
	Entsorgung von Restabfall (Fremdleistung inkl. Umladung und Ferntransport)	6156201	1.139.567,98	1.159.600,00
	Einsammlung von Restabfall (inkl. Sperrmüll, neue Behälter, Änderungen, Reparaturen etc.)	6156201	619.099,84	609.700,00
	Abtransport Sperrmüll von Wertstoffhöfen (Containergestellung, Transporte)	6156201	103.518,92	100.300,00
	Kosten der Hausabholung Sperrmüll, Altholz	6156201	16.859,92	17.700,00
	Entsorgung von Bioabfall (inkl. Grünabfall)	6156202	1.474.220,97	1.694.700,00
	Entsorgung von Kunststoffen		0,00	0,00
	Entsorgung von Kühlgeräten	6156203	647,22	500,00
	Entsorgung von Schadstoffen	6156205	283.115,51	296.800,00
	Entsorgung Sickerwasser	6156212	88.104,80	128.700,00
	Entsorgung von Altholz	6156210	743.140,22	132.000,00
	Entsorgung von Papier	6156211	0,00	811.000,00
	Entsorgung von Bauschutt WSH	6152113	0,00	0,00
	Entsorgung von Dachpappe Deponie	6152114	0,00	0,00
	Strombezug	6011000	22.894,43	72.300,00
	Verr.Konto Aufwand Nachsorge material (Strom)	6019000	65.661,15	36.100,00
	Transporte, Entsorgung	6173000/6179000	-4.207,77	27.500,00
	Transporte, Entsorgung DSD	6173000/6179000	27.328,40	35.700,00
	Transporte, Entsorgung DSD anteilige Kosten Papier	6173000/6179000	0,00	0,00
	Transporte, Entsorgung LKB	6173000/6179000	0,00	24.700,00
	Labor	6178000	0,00	5.600,00
	Fremdleistungen Deponie+WSH	615000,6179000,6180000	5.067,40	5.900,00
	Fremdleistungen Deponie+WSH DSD	615000,6179000,6180000	7.770,11	0,00
	Skontoerträge aus Kreditoreneingangsrechnungen	6170000	0,00	-700,00
	Verr.Konto Aufwand Nachsorge bezogene Leistungen (Sickerwasser+Labor)	6190000	-565,07	-132.600,00
	Dienstleistungen Bewirtschaftung Container-standplätze (Sauberehaltung, Instandhaltung, Öffentlichkeitsarbeit)		-32.830,58	0,00
	Dienstleistung LKB	615000,6179000,6180000	0,00	89.800,00
	Summe		4.559.393,45	5.043.100,00
				6.885.650,00
zu 6. Personalaufwand gebührenrelevant				
	übrige Personalkosten		0,00	
	Löhne und Gehälter		1.280.498,93	1.139.800,00
	Löhne und Gehälter LKB		0,00	0,00
	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung		241.653,09	279.200,00
	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung			
	LKB		0,00	0,00
	Löhne und Gehälter DSD		122.121,55	121.200,00

soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung				
DSD		29.569,79	28.300,00	24.300,00
Verrechnung Nachsorge L+G		-74.796,66	-42.000,00	-74.800,00
Verrechnung Nachsorge SV		-14.222,72	-7.900,00	-14.200,00
Summe		1.584.823,98	1.518.600,00	1.861.600,00
zu 7. Abschreibungen				
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und				
Sachanlagen		227.697,14	250.900,00	332.400,00
zu 8. sonstige betriebliche Aufwendungen				
Zuführung zur Rückstellung für Rekultivierung und Nachsorge der Deponie	7170000	576.357,63	700.000,00	618.050,00
Zuführung zur Gebührenaufgleichsrückstellung	7171000	0,00	0,00	0,00
Strom, Gas, Wasser	6603000	13.373,48	15.000,00	14.200,00
Wartung, Instandhaltung (Deponie+Gebäude)	6722000-6727000,6604000	51.923,00	68.000,00	65.800,00
EDV	6550050-6550200	43.552,37	33.200,00	48.900,00
Bewachung	6605000	34.208,08	33.800,00	33.500,00
Porto, Kuvertierung	6486000+6421000	60.014,02	56.200,00	60.000,00
Porto, Kuvertierung DSD	6486000+6421000	0,00	0,00	0,00
Periodenfremde Aufwendungen	6691000	0,00	2.700,00	25.700,00
Forderungsverluste aus Vorjahren	7154000+7154001	200,00	0,00	0,00
Einstellung in die Pauschalwertberichtigung	7152100	0,00	0,00	0,00
Geschenke bis 40 €	66100000	24,90	100,00	0,00
Gutachten, Beratung	6531000+6532000	115.662,79	70.400,00	57.200,00
JA Erstellung, Prüfungskosten	66911000	5.189,76	7.400,00	7.400,00
Mieten (WSH, Technik)	6601000+6602000	174.734,62	177.200,00	177.100,00
Deponiebau (Rekultivierung)	6690100	951,06	6.000,00	6.100,00
übriger betrieblicher Aufwand		61.167,17	170.400,00	98.700,00
Wertberichtigung auf Forderungen	7152900+7152100	0,00	100,00	1.200,00
übriger betrieblicher Aufwand DSD		0,00	15.800,00	19.500,00
übriger betrieblicher Aufwand LKB		0,00	2.000,00	22.500,00
Verr.Konto Aufwand Nachsorge Sonstige betriebliche Aufwendungen	6699900	0,00	-35.400,00	-15.900,00
übriger betrieblicher AufwandBgA Ton		0,00	0,00	0,00
Verwaltungskostenentschädigung an Landkreis	6550500	4.076,92	3.800,00	3.800,00
Summe		1.141.435,80	1.326.700,00	1.243.750,00
sonstige Zinserträge (Archivrückstellung)	5461000	115,01	150,00	150,00
sonstige Zinserträge (Rekultivierungs-RST)	5461000	73.804,75	222.750,00	50.000,00
Säumniszuschläge AHB + Selbstanlieferer	5500200	1.122,15	400,00	1.000,00
Sonstige Zinsen	5500400	0,00	0,00	0,00
Zinserträge Girokonten	5500500	0,00	0,00	0,00
Zinserträge Festgeld	5500600	40.584,66	20.000,00	20.000,00
Säumniszuschläge priv.HH	5501900	22.399,46	31.500,00	22.300,00
zu 11. Zinsen und ähnliche Erträge auf Bankguthaben		138.026,03	274.800,00	93.450,00
zu 13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen (Rekultivierung)	7359900/7350900	105.593,02	85.000,00	20.000,00
zu 14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		323.850,91	-632.600,00	56.600,00
zu 18. außerordentliche Aufwendungen				
Periodenfremde Aufwendungen		0,00	0,00	0,00
Entnahme aus der Gebührenaufgleichsrücklage		0,00	693.000,00	
zu 21. sonstige Steuern				
Kfz-Steuern		1.461,36	1.200,00	1.200,00
Kfz-Steuern DSD		0,00	200,00	200,00
Jahresüberschuss		322.389,55	59.000,00	55.200,00

Einnahmen des Vermögensplanes

		Plan 2022
1.	Zuführung zum Stammkapital ¹	0
2.	Zuführung zu den Rücklagen ¹	0
3.	Jahresgewinn	55.200
4.	Abschreibungen	332.400
5.	Anlagenabgänge	0
6.	Zuführung zu langfristigen Rückstellungen	638.050
7.	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil	0
8.	Empfangene Ertragszuschüsse	0
9.	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0
10.	Kredite	0
	- von der Trägerkörperschaft	0
	- von Dritten	0
11.	Investitionszuschüsse	0
12.	Abbau des Finanzmittelbestandes ²	1.902.740
13.	Einnahmen insgesamt	2.928.390

¹ Kapitalanlagen, Eigenkapitalzuführung von außen

² Der Finanzmittelbestand ist der Bestand an unmittelbar verfügbaren finanziellen Mitteln (Nettogeldvermögen)

Ausgaben des Vermögensplanes

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2022		Investitionen (nachrichtlich)		Erläuterungen
		Finanzierungsbe- darf des Wirtschaftsjahres in €	Verpflichtungser- mächtigungen des Wirtschaftsjahres in €	Gesamtausgabe- bedarf in €	bisher bereitgestellt in €	
1	Investitionen in Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte²	1.248.090	0	1.248.090	0	
2	Rückzahlung von Stammkapital					
3	Entnahmen aus Rücklagen ³					
4	Jahresverlust					
5	Inanspruchnahme von langfristigen Rückstellungen	664.650				
6	Auflösung von Sonderposten					
7	Auflösung passivierter Ertragszuschüsse					
8	Darlehensgewährung					
9	Tilgung von Krediten					
	- an die Trägerkörperschaft					
	- an Dritte					
10	Finanzanlagen					
11	Zunahme des Finanzmittelbestandes ¹	1.015.650				
12	Ausgaben insgesamt	2.928.390	0	1.248.090	0	

¹ Ausgabeansätze der Vorjahre und des laufenden Jahres

² Die einzelnen Vorhaben sind getrennt nach Betriebszweigen und entsprechend der Gliederung des Anlagenachweises zu veranschlagen (§15 Abs. 3 ThürEBV)

³ Kapitalentnahmen (beinhaltet nicht eine Entnahme zum Verlustausgleich)

¹ Der Finanzmittelbestand ist der Bestand an unmittelbar verfügbaren finanziellen Mitteln (Nettogeldvermögen)

Aufgliederung der einzelnen Positionen des Vermögensplanes

Einnahmen	Plan 2022
Zinsen und ähnliche Erträge	93.450
Summe Einnahmen	93.450
Ausgaben	
Gebäude	0
Investitionen Software/Lizenzen/Ingangsetzung Geschäftsbetrieb	51.790
Investitionen technische Anlagen und Maschinen	1.153.000
Grundstücke	0
Investitionen Betriebs- und Geschäftsausstattung	43.300
Summe Investitionen	1.248.090
Inanspruchnahme von langfristigen Rückstellungen	
Rekultivierung	0
Transport und Entsorgung von Sickerwasser	0
Gebührenausgleichsrückstellung	664.650
Nachsorge	0
Summe Inanspruchnahme Rücklagen	664.650

Finanzplan Einnahmen 2022 - 2026

	2022	2023	2024	2025	2026
	Betrag in Euro				
1. Zuführung zum Stammkapital¹					
2. Zuführung zu den Rücklagen ¹	0	0	0	0	0
3. Jahresgewinn	55.200	59.000	59.000	59.000	59.000
4. Abschreibungen	332.400	316.900	331.200	224.700	206.900
5. Anlagenabgänge					
6. Zuführung zu langfristigen Rückstellungen	638.050	638.050	638.050	638.050	638.050
7. Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil	0	0	0	0	0
8. Empfangene Ertragszuschüsse	0	0	0	0	0
9. Rückflüsse aus gewährten Darlehen					
10. Kredite					
- von der Trägerkörperschaft					
- von Dritten					
11. Investitionszuschüsse	0	0	0	0	0
12. Abbau des Finanzmittelbestandes²	1.902.740	689.050	676.550	676.550	676.550
13. Einnahmen insgesamt	2.928.390	1.703.000	1.704.800	1.598.300	1.580.500

¹ Kapitalanlagen, Eigenkapitalzuführung von außen

² Der Finanzmittelbestand ist der Bestand an unmittelbar verfügbaren finanziellen Mitteln (Nettogeldvermögen)

Finanzplan Ausgaben 2022 - 2026

lfd. Nr.	Bezeichnung	2022 Betrag in Euro	2023 Betrag in Euro	2024 Betrag in Euro	2025 Betrag in Euro	2026 Betrag in Euro
1	Investitionen in Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte ²	1.248.090	24.400	11.900	11.900	11.900
2	Rückzahlung von Stammkapital					
3	Entnahmen aus Rücklagen ³					
4	Jahresverlust					
5	Inanspruchnahme von langfristigen Rückstellungen	664.650	664.650	664.650	664.650	664.650
6	Auflösung von Sonderposten					
7	Auflösung passivierter Ertragszuschüsse					
8	Darlehensgewährung					
9	Tilgung von Krediten - an die Trägerkörperschaft - an Dritte					
10	Finanzanlagen					
11	Zunahme des Finanzmittelbestandes [¶]	1.025.650	1.013.950	1.028.250	921.750	903.950
12	Ausgaben insgesamt	2.938.390	1.703.000	1.704.800	1.598.300	1.580.500

¹ Ausgabeansätze der Vorjahre und des laufenden Jahres

² Die einzelnen Vorhaben sind getrennt nach Betriebszweigen und entsprechend der Gliederung des Anlagenachweises zu veranschlagen (§15 Abs. 3 ThürEBV)

³ Kapitalentnahmen (beinhaltet nicht eine Entnahme zum Verlustausgleich)

¶ Der Finanzmittelbestand ist der Bestand an unmittelbar verfügbaren finanziellen Mitteln (Nettogeldvermögen)

Entwicklung der lang-und kurzfristigen Rückstellungen KAS

1. Entwicklung Rekultivierungsrückstellung (2731010)

	Bestand 01.01.	Zuführung	Entnahme	Bestand 31.12.
2017	4.671.712,39	652.685,85	303.262,20	5.021.136,04
2018	5.021.136,04	1.832.253,15	948.604,16	5.904.785,03
2019	5.904.785,03	1.007.594,68	731.646,65	6.180.733,06
2020	6.180.733,06	638.050,00	15.150,00	6.803.633,06
2021	6.803.633,06	638.050,00	260.000,00	7.181.683,06
2022	7.181.683,06	638.050,00	260.000,00	7.559.733,06

Die Fortschreibung der Rekultivierungsrückstellung basiert auf dem Gutachten der Firma SIG aus dem Jahre 2021.

2. Entwicklung Rückstellung für ungewisse Verbindlichkeiten (vormals Gebührenausgleichsrücklage-2732010)

	Bestand 01.01.	Zuführung	Auflösung	Bestand 31.12.
2016	620.121,58	583.270,51	0,00	1.203.392,09
2017	1.203.392,09	584.245,58	0,00	1.787.637,67
2018	1.787.637,67	581.892,39	0,00	2.369.530,06
2019	2.369.530,06	0,00	179.980,34	2.189.549,72
2020	2.189.549,72	0,00	659.947,53	1.529.602,19
2021	1.529.602,19	900.000,00	800.000,00	1.629.602,19
2022	1.629.602,19	0,00	664.650,00	964.952,19

Die Rückstellung für ungewisse Verbindlichkeiten (ehemals Gebührenausgleichsrücklage) ist nicht planbar. In Abhängigkeit von der Entwicklung der Isteinnahmen/Istkosten im Jahr 2021 wird es zu einer Zuführung/Entnahme kommen.

Übersicht

über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben

Beträge in 1000 €

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Ausgaben in 1.000 €				
	2022	2023	2024	2025	2026
	0	0	0	0	0
2020 0	0	0	0	0	0
2021 0	0	0	0	0	0
Summe	0	0	0	0	0
Nachrichtlich: Im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen	0	0	0	0	0

Einzelaufstellung der Maßnahmen:

Summe

_____ 0 €

Investplan KAS für 2022 -2026

Investitionen	ND in Monaten	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Summe AHK
Software	Aktualisierung AWS 32 (Software/Lizenzen)	36	6.000,00					6.000,00
Software	Software Aktualisierung Office 2016	36	3.000,00	3.000,00				9.000,00
Software	Software Waage Umladestation	36	11.900,00					11.900,00
Software	Dokumentenmanagementsystem	36	3.570,00					33.320,00
Software	Umstellung SAP	48	33.320,00					33.320,00
	gesamt		38.750,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	93.540,00
BGA	Hardware EDV	48	39.300,00	21.400,00	11.900,00	11.900,00	11.900,00	129.700,00
	Büroausstattung	60						10.000,00
	gesamt		39.300,00	21.400,00	11.900,00	11.900,00	11.900,00	139.700,00
BGA/Technik	Waage Umladestation	240	21.400,00					21.400,00
BGA/Technik	Bicabfalltonnen	96		265.000,00				265.000,00
BGA/Technik	Prüfschen-LW für Tonnenmanagement	96		50.000,00				50.000,00
BGA/Technik	Waage für Deponie	180		83.300,00				83.300,00
WSH Waltershausen	Grundstück	0	83.500,00					83.500,00
	Baukosten	228		754.700,00				754.700,00
	gesamt		104.900,00	1.153.000,00	0,00	0,00	0,00	1.257.900,00
Summe			182.950,00	1.248.090,00	24.400,00	11.900,00	11.900,00	1.491.140,00

**II. Sondervermögen mit Sonderrechnung
Kommunaler Abfallservice (KAS)**

Stellenplan 2022 Teil B, Arbeitnehmer	Entgeltgruppen															Zahl der Stellen Arbeitnehmer 2022	Zahl der Stellen Arbeitnehmer 2021	Zahl besetzte Stellen 30.06.2021	Vermerke			
	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3					2Ü	2	1
KAS					1	3	2	3	3	1	7,5	2			20		39,5	37	35,875	V 1		
Summe Teil B 2022 dav. Ersatz-Stelle ATZ	0	0	0	1	0	3	2	3	3	1	7,5	2	0	0	20	0	39,5	0				
Summe Teil B 2021 dav. Ersatz-Stelle ATZ	0	0	0	1	0	3	2	3	3	0	7	2	0	0	19	0	0	37	0			
besetzte Stellen am 30.06.21	0	0	0	1	0	2,625	0	1,75	2,75	1	5,75	2	0	0	19	0	0	0	0	35,875		
Stellenplan 2022 Teil C, Zusammenfassung																						
Summe Stellenplan 2022 dav. Ersatz-Stelle ATZ	Zahl der Stellen 2022					Zahl der Stellen 2021					Zahl der am 30.06.2021 besetzten Stellen											
	Beamte	Arbeitnehmer	Summe			Beamte	Arbeitnehmer	Summe			Beamte	Arbeitnehmer	Summe									
Stellenplan 2021 dav. Ersatz-Stelle ATZ	0	39,5	0	39,5	0	0	37	0	37	0	0	37	0	37	0							
besetzte Stellen am 30.06.21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0							
Vermerke: V 1 = Einrichtung 1 EG 3 und 1,5 EG 7																						