Anlage 2

Entsorgungsbetrieb
HECHINGEN

WIRTSCHAFTSPLAN 2023

Hechingen, 19.12.2022

Inhaltsverzeichnis

Gliederung	Seite
Inhaltsverzeichnis	1
Wirtschaftsplan-Übersicht	2
Vorbemerkungen	3
Vorbericht	4 – 8
Erfolgsplan	9 – 11
Erfolgsplan 2023 – 2027	12
Vermögensplan	13 – 16
Finanzplan 2023 – 2027	17 – 22
Verpflichtungsermächtigung	23 – 24
Schuldendienst	25 – 26
Stellenübersicht	27 – 28
Jahresabschluss 2021	29 – 32

Wirtschaftsplan
des
Eigenbetriebs Entsorgung
für das Wirtschaftsjahr
2023

Aufgrund von § 14 des Eigenbetriebsgesetzes vom 8. Januar 1992 hat der Gemeinderat am 16.03.2023 folgenden Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 beschlossen.

Der Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs wird festgesetzt:

1.	im Erfolgsplan mit		
	- Erträgen in Höhe von	5.585.000	€
	- Aufwendungen in Höhe von	5.535.000	€
	- Gewinn in Höhe von	50.000	€
	im Vermögensplan mit Einnahmen und Ausgaben von	5.196.000	€
2.	die im Vermögensplan vorgesehenen Kreditaufnahmen in Höhe von	3.110.000	€
3.	den Verpflichtungsermächtigungen	3.415.000	€
4.	dem Höchstbetrag der Kassenkredite in Höhe von	2.500.000	€

Hechingen, 17.03.2023

Philipp Hahn
Bürgermeister

ausgefertigt:

Hechingen,

Vorbemerkungen

Rechtliche Grundlagen

Der Eigenbetrieb Entsorgung ist ein Eigenbetrieb im Sinne der §§ 96 und 102 - 103 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg. Das Gesetz über die Eigenbetriebe der Gemeinden (Eigenbetriebsgesetz) vom 8. Januar 1992 (Gesetzblatt S. 21 ff) und die Verordnung des Innenministeriums zur Durchführung des Eigenbetriebsgesetzes vom 7. Dezember 1992 (Gesetzblatt S. 776 ff) bestimmen Form und Inhalt des Wirtschaftsplanes.

Insbesondere gelten die §§ 4 - 9 und 12 - 17 des Eigenbetriebsgesetzes sowie die §§ 1 - 4 der Durchführungsverordnung. Nach § 14 Abs. 1 des Eigenbetriebsgesetzes besteht der Wirtschaftsplan aus dem Erfolgsplan, dem Vermögensplan und der Stellenübersicht.

Der Erfolgsplan muss alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres enthalten (§ 1 Abs. 1 Eigenbetriebs-VO).

Der Vermögensplan muss alle voraussehbaren Einnahmen und Ausgaben des Wirtschaftsjahres enthalten, die sich aus Änderungen des Anlagevermögens (Erneuerung, Erweiterung, Neubau, Veräußerung) und aus der Kreditwirtschaft des Eigenbetriebs ergeben, sowie die Verpflichtungsermächtigungen (§ 2 Abs. 1 Eigenbetriebs-VO).

Der Finanzierungsplan gibt eine Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel für die folgenden fünf Wirtschaftsjahre (§ 4 Eigenbetriebs-VO).

Die Rechtsverhältnisse des Eigenbetriebs Entsorgung sind im Übrigen im Rahmen des § 3 des Eigenbetriebsgesetzes durch die Betriebssatzung vom 01. November 2021 geregelt.

Vorbericht

I. Allgemeines

Der zum 1. Januar 1995 eingerichtete Eigenbetrieb Entsorgung wurde im Zuge der Verwaltungsmodernisierung ab 1. Januar 2005 den Städtischen Werken Hechingen zugeordnet. Zum Eigenbetrieb Entsorgung gehören die Abwasserbeseitigung sowie die Erddeponie „Hinter Rieb".

Neben dem Eigenbetrieb Entsorgung gehören zu den Städtischen Werken die Stadtwerke Hechingen und der zum 1. Januar 2006 gegründete Eigenbetrieb Betriebshof (ehemals Bauhof).

Am 7. Juli 2010 hat der Betriebsausschuss der Stadt Hechingen die Einführung der gesplitteten Abwassergebühr rückwirkend zum 01.01.2010 beschlossen und die Betriebsleitung ermächtigt, statt einer einheitlichen Abwassergebühr eine Schmutzwasser- und eine Niederschlagswassergebühr mit unterschiedlichen Gebührenmaßstäben zu erheben.

II. Abwasserbeseitigung

1. Wirtschaftsjahr 2022

Das Wirtschaftsjahr 2022 wird voraussichtlich mit dem im Wirtschaftsplan 2021 geplanten Ergebnis abschließen.

Die Abwassergebühr betrug das ganze Jahr 2022
(gesplittete Abwassergebühr seit 01.01.2010):

Schmutzwassergebühr	=	2,62	€/m³
Niederschlagswassergebühr	=	0,39	€/m²

Unter Berücksichtigung eines Schmutzwasserpreises von 2,62 €/m³ und einer Niederschlagswassergebühr von 0,39 €/m² rechnet die Betriebsleitung in 2022 mit dem im Wirtschaftsplan 2022 geplanten Gewinn von 80.000 €.

2. Wirtschaftsjahr 2023

Die Gebührenkalkulation der Schmutz- und Niederschlagswassergebühren ergab für das Jahr 2023 keine Gebührenanpassung. Die seit 01.01.2019 gültigen Abwassergebühren können auch das Jahr 2023 über gleich belassen werden.
Sie betragen für Schmutzwasser 2,62 €/m³ und für Niederschlagswasser 0,39 €/m².

Im Erfolgsplan 2023 rechnet die Betriebsleitung mit einer Schmutzwassermengenabgabe von 1,142 Mio m³ und mit einer niederschlagsrelevanten Versiegelungsfläche von 1,702 Mio m².
Insgesamt rechnet die Betriebsleitung mit Einnahmen in 2023 in Höhe von 5.585.000 € sowie Ausgaben in Höhe von 5.535.000 €.
Für 2023 wird mit einem handelsrechtlichen Gewinn in Höhe von 50.000 € gerechnet.

Die Kosten im Personalbereich erhöhen sich in 2023 gegenüber 2022 um 44.000 €. Sie betragen in 2023 = 901.000 €
Die Kostensteigerung ist hauptsächlich in personellen Zuwachs und tariflichen Anpassungen begründet.

Der **Vermögensplan 2023** wird auf der Abwasserseite im Wesentlichen durch folgende Maßnahmen belastet:

1. Kläranlage

Sanierung Belebungsbecken 1+2+3 und neue Belüftung	310.000	€
Notstromversorgung Kläranlage	100.000	€
Erneuerung Schaltanlagen	40.000	€
Erneuerung Überschussschlammbehandlung	100.000	€

2. Regenrückhaltebecken

Ertüchtigung Rüs	50.000	€
Betonuntersuchung RÜBs/Ertüchtigung	50.000	€

3. Abwassersammelanlagen

a) Erweiterung

NBG Killberg IV (BAI)	1.500.000	€
NBG Witzenhart, Sickingen	400.000	€
Industriebgebiet Wannen	125.000	€
Sonstige Erweiterungen im Zusammenhang mit der Stadt und Dritten	100.000	€

b) Erneuerungen

Kanalaufdimensionierung nach AKP	20.000	€
Zollernstraße, Planung	50.000	€
Wiesenstraße, Sickingen	320.000	€
Stutenhofstraße	170.000	€
Allgemeine Erneuerungen	20.000	€
Allgemeine Planungsleistungen	15.000	€
Straßensanierung	100.000	€

4. Betriebs- und Geschäftsausstattung

Bestandsplanwerk	10.000	€
Ausstattung Betriebsgebäude	15.000	€
Hard- und Software	10.000	€
Werkzeuge und Geräte	10.000	€

5. Kreditwirtschaft

Der Posten Kreditwirtschaft belastet den Vermögensplan 2023 mit:

Tilgung von Krediten	1.100.000	€
Entnahme aus der Rückstellung der Ertragszuschüsse	581.000	€

Das Volumen des Vermögensplanes ermäßigt sich in 2023 von 5.367.000 € auf 5.196.000 € = 171.000 € (= 3,19 %).

Die geplanten Ausgaben können in 2023 nicht voll vom Eigenbetrieb Entsorgung finanziert werden, sodass in 2023 eine Kreditaufnahme von 3.110.000 € erfolgen muss.

Die langfristigen Fremdmittel werden in 2023 um 1.100.000 € geplante Tilgungen abgebaut. Damit ergibt sich in 2023 eine Netto-Neuverschuldung von 2.010.000 €.

In der mittelfristigen Erfolgsplanung der Jahre 2023 bis 2027 wird mit einem jährlichen Gewinn in Höhe von insgesamt 250.000 € für diese Jahre gerechnet. Der Gesamtbetrag der Erträge beträgt in den Jahren 2023 bis 2027 = 30.285.000 €. Dem gegenüber stehen Aufwendungen in Höhe von 30.035.000 €.

Aufgrund der anstehenden Investitionen, insbesondere im Bereich der Neuerschließungen, als auch aufgrund der sich verschärfenden Regelungen bei Einleitung und Entlastung, kann es in den zukünftigen Jahren innerhalb der Ertrags- und Aufwandspositionen zu Abweichungen kommen.

III. Erddeponie

1. Wirtschaftsjahr 2023

Für das Jahr 2023 steht auf der Erddeponie noch eine Anliefermenge von 18.000 to. zur Verfügung. Somit ist in 2023 eine Vollständige Befüllung der Erddeponie gegeben.

Unter Einbeziehung dieser Restanlieferungsmenge von 18.000 to., sowie erhöhten Betriebskosten muss die Deponiegebühr für 2023 neu kalkuliert und an die allgemeine Kostenentwicklung angepasst werden. Daraus ergibt sich für die Erddeponie „Hinter Rieb“ im Wirtschaftsplan 2023 bereits ein neu kalkulierter Preis in Höhe von 9,17 € / to. Dieser wurde bereits vom Gemeinderat am 15.12.2022 beschlossenen.

Vermögensplan

Für 2023 sind im Bereich der Erddeponie keine Investitionstätigkeiten vorgesehen.

IV. Stellenplan

Im Stellenplan 2023 wurde eine weitere Stelle auf der Kläranlage geschaffen, um eine gesicherte Nachfolge im Bereich Elektrotechnik zu ermöglichen. Die Verrentung des langjährigen Elektromeisters steht in den nächsten 2-3 Jahren an. Eine Übergabe der umfangreichen und komplexen elektrischen Anlagen auf der Kläranlage und den Außenstationen inklusive deren Überwachung- und Steuerungstechnik erfordert eine ausführliche Einlernphase. Darüber hinaus steht die Kläranlage im Licht der Energiekriese vor neuen Herausforderungen. So ist für 2023 und die Folgejahre sowohl der Bau einer Notstromversorgung, als auch die Erweiterung von Stromgewinnung durch PV-Anlagen geplant. Beides ist mit Umbauarbeiten im historisch gewachsenen Elektronetz der Kläranlage verbunden und erfordert fachlich kompetente Begleitung. Der EBE konnte bereits einen voll ausgebildeten Elektriker für diese Stelle gewinnen, welcher ab dem 01.04.23 beginnen wird.

V. Finanzplan -Gesamt

Der mittelfristige Finanzplan von 2023 bis 2027 sieht vor:

Investitionen von	19.310.000	€
- davon bereits finanziert aus Vorjahr	2.300.000	€
Darlehenstilgungen von	5.888.000	€
Entnahmen aus der Rückstellung der Ertragszuschüsse von	2.935.000	€

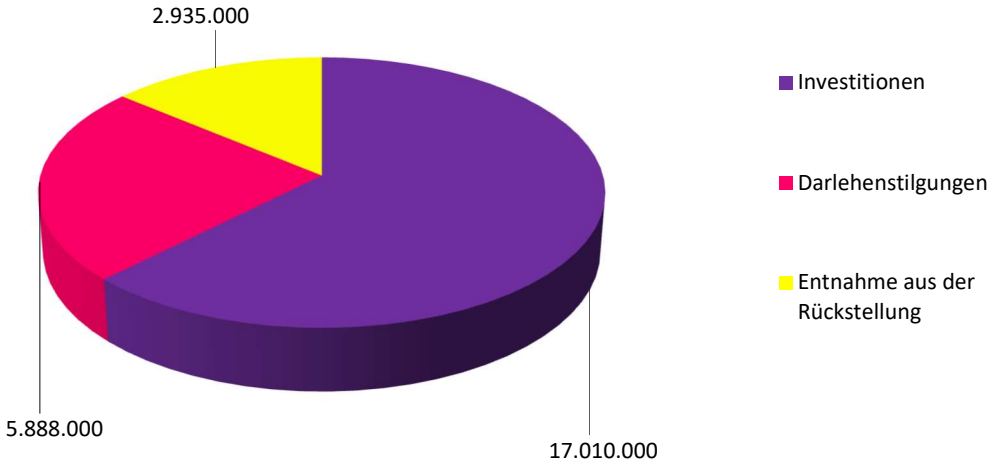
Zur Finanzierung dieser Ausgaben stehen zur Verfügung:

Abschreibungen von	9.031.000	€
Ertragszuschüsse von	2.061.000	€
Vermögensplanüberschuss	-	€
Gewinne	250.000	€

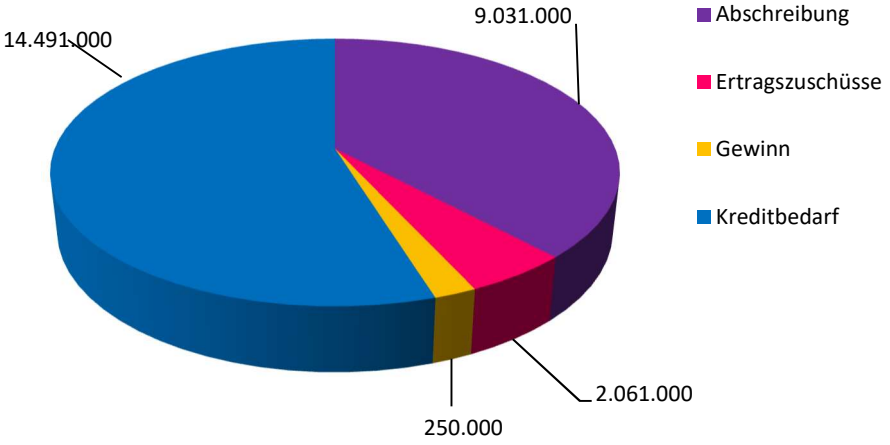
Die Finanzierungslücke von 14.491.000 € muss mit langfristigen Fremdmitteln gedeckt werden.

An langfristigen Mitteln werden in den Jahren 2023 bis 2027 insgesamt 5.888.000 € abgebaut, sodass sich für die Jahre 2023 bis 2027 eine Netto-Neuverschuldung in Höhe von 8.603.000 € ergibt.

mittelfristiger Finanzplan 2023-2027 Teil 1/2



mittelfristiger Finanzplan 2023-2027 Teil 2/2 - Deckungsmittel



Erfolgsplan

Erfolgsplan 2023

Erfolgsplan- Aufteilung und Verteilung auf die Betriebszweige	Abwasser und Erddeponie			Abwasser			Erddeponie		
	Planansatz		Re-Ergebnis	Planansatz		Re-Ergebnis	Planansatz		Re-Ergebnis
	2023	2022	2021	2023	2022	2021	2023	2022	2021
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
ERTRÄGE									
Umsatzerlöse									
Abwasser und Erddeponie	4.531.000	4.658.000	4.108.304	4.318.000	4.225.000	3.660.756	213.000	433.000	447.548
Auflösung Beiträge und Zuweisungen	581.000	575.000	569.825	581.000	575.000	569.825	0	0	0
Gebührenausgleich aus Vorjahren	250.000	270.000	451.611	250.000	270.000	451.611	0	0	0
Andere betriebliche Erträge									
Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sonstige	220.000	133.000	195.580	220.000	133.000	195.580		0	0
							0		
Geschäftserträge									
Zinsen und ähnliche Erträge	3.000	1.000	0	3.000	1.000	0	0	0	0
Summe Erträge	5.585.000	5.637.000	5.325.320	5.372.000	5.204.000	4.877.772	213.000	433.000	447.548
AUFWAND									
Betriebsaufwand									
a) Bezug von Fremden	904.000	1.272.000	1.368.901	775.000	1.031.000	1.087.979	129.000	241.000	280.922
b) Bezug von Betriebszweigen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c) Material u. sonst. Fremdl.	446.000	367.000	0	446.000	367.000	0	0	0	0
Löhne und Gehälter	680.000	654.000	445.653	665.000	626.000	430.941	15.000	28.000	14.712
Soziale Abgaben	154.000	141.000	0	149.000	132.000	0	5.000	9.000	0
Altersversorgung und Unterstützung	67.000	62.000	131.201	64.000	57.000	127.908	3.000	5.000	3.293
Ordentliche Abschreibungen	1.682.000	1.543.000	1.404.281	1.664.000	1.525.000	1.373.289	18.000	18.000	30.992
Übrige betriebliche Aufwendungen	891.000	938.000	1.329.724	871.000	833.000	1.233.268	20.000	105.000	96.456
Verlustausgleichsabdeckung VJ	22.000	26.000	0	0	0	0	22.000	26.000	0
Geschäftsaufwand									
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	686.000	551.000	459.100	685.000	550.000	450.592	1.000	1.000	8.507
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0		0	0	0	0	0
Sonstige Steuern	3.000	3.000	2.771	3.000	3.000	2.461	0	0	310
Summe Aufwand	5.535.000	5.557.000	5.141.630	5.322.000,00	5.124.000	4.706.438	213.000	433.000	435.192
Jahresergebnis Gewinn/Verlust	50.000	80.000	183.690	50.000	80.000	171.334	0	0	12.356

Erfolgsplan 2023

	Planansatz 2023 €	Planansatz 2022 €	Re.-Ergebnis 2021 €
1. a) Umsatzerlöse aus Abwasserbetrieb/Erddeponie	5.362.000	5.503.000	5.129.740,22
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
3. Sonstige betriebliche Erträge	220.000	133.000	195.579,96
4. Materialaufwand:			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe und für bezogene Waren	446.000	367.000	254.472,87
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	904.000	1.272.000	1.114.427,70
5. Personalaufwand:			
a) Löhne und Gehälter	680.000	654.000	480.695,84
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	221.000	203.000	131.200,92
6. Abschreibungen:			
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.682.000	1.543.000	1.404.281,24
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	891.000	938.000	1.294.681,15
Verlustausgleich Vorjahre	22.000	26.000	0,00
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3.000	1.000	-7.445,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	686.000	551.000	451.654,56
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	53.000	83.000	186.460,90
11. Sonstige Steuern	3.000	3.000	2.770,87
13. Einstellung in die Gebührenausgleichsrückstellung	0	0	0,00
14. Ertrag aus der Auflösung der Gebührenausgleichsrückstellung	0	0	0,00
15. Jahresgewinn / -verlust	50.000	80.000	183.690,03

Erfolgsplan 2023 bis 2027

Erfolgsplan- Aufteilung und Verteilung auf die Betriebszweige

Abwasser und Erddeponie

	2023 €	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €
ERTRÄGE					
Umsatzerlöse					
Abwasser und Erddeponie	4.531.000	4.531.000	5.251.000	5.412.000	5.562.000
Auflösung Beiträge und Zuweisungen	581.000	583.000	586.000	590.000	600.000
Gebührenausgleich aus Vorjahren	250.000	637.000	0		
Andere betriebliche Erträge					
Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0		
Sonstige	220.000	194.000	250.000	250.000	250.000
Geschäftserträge					
Zinsen und ähnliche Erträge	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Summe Erträge	5.585.000	5.946.000	6.088.000	6.253.000	6.413.000
AUFWAND					
Betriebsaufwand					
Materialaufwand	1.350.000	1.600.000	1.550.000	1.550.000	1.550.000
Löhne und Gehälter	901.000	947.000	993.000	1.043.000	1.095.000
Ordentliche Abschreibungen	1.682.000	1.657.000	1.742.000	1.795.000	1.842.000
Übrige betriebliche Aufwendungen	891.000	950.000	950.000	950.000	950.000
Verlustausgleichsabdeckung VJ	22.000	0	0	0	0
Geschäftsaufwand					
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	686.000	739.000	800.000	862.000	923.000
Steuern	3.000	3.000	3.000	3.000	3000
Summe Aufwand	5.535.000	5.896.000	6.038.000	6.203.000	6.363.000
Jahresergebnis Gewinn/Verlust	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000

Vermögensplan

Vermögensplan 2023

Bezeichnung	Gesamt-kosten €	bis 2022 bereitgest. €	AUSGABEN Ansatz 2023 €	Verpflicht. ermächtig. €	noch zu finanzieren €
Erddeponie					
Grundstücke und Bauten					
1. allg. Gebäudeunterhalt	-	-	-	-	-
Summe	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Abwasserbeseitigung					
Grundstücke und Bauten					
1. allg. Gebäude					
Erneuerung Labor	20.000	20.000	-	-	-
2. Abwasserreinigungsanlagen (Kläranlage)					
Sanierung Belebungsbecken 1+2+3 und neue Belüftung	1.240.000	100.000	310.000	830.000	-
Solaranlage als Investition	490.000	30.000	-	460.000	-
Notstromversorgung Kläranlage	100.000		100.000	-	-
Erneuerung Überschussschlammbehandlung	100.000		100.000		
Erneuerung Schaltanlage	90.000	50.000	40.000	-	-
Summe	**2.040.000**	**200.000**	**550.000**	**1.290.000**	**-**
3. Regenwasserbehandlung					
Retentionsbodenfilter RÜB, Feilbach	220.000	220.000		-	-
Ertüchtigung Rüs	200.000	150.000	50.000	-	-
Betonuntersuchung RÜBs/Ertüchtigung			50.000		
Summe	**420.000**	**370.000**	**100.000**	**-**	**-**
4. Abwassersammlungsanlagen Kanäle					
a) Kanalerweiterung (NBG = Neubaugebiet)					
				-	
NBG Killberg IV -äußere Erschließung	350.000	350.000		-	
NBG Killberg IV (BAI)	4.200.000	700.000	1.500.000	2.000.000	
NBG Witzenhart, Sickingen	400.000	-	400.000		
NBG Hilb, Stetten	50.000	50.000 -		-	
NBG Berg II, Weilheim	60.000	60.000		-	
Industriebgebiet Wannen	275.000	25.000	125.000	125.000	
Sonstige Erweiterungen im Zusammenhang mit der Stadt und Dritten	100.000	-	100.000	-	
Summe	**5.435.000**	**1.185.000**	**2.125.000**	**2.125.000**	**-**

Bezeichnung	Gesamt-kosten €	bis 2022 bereitgest. €	AUSGABEN Ansatz 2023 €	Verpflicht. ermächtig. €	noch zu finanzieren €
b) Kanalerneuerung					
Kanalaufdimensionierung nach AKP	20.000		20.000	-	-
Zollernstraße, Planung	50.000		50.000	-	-
Wiesenstraße, Sickingen	345.000	25.000	320.000	-	-
Eitel-Fritz-Straße	320.000	320.000		-	-
Stutenhofstraße	370.000	200.000	170.000		-
Allgemeine Erneuerungen	20.000		20.000	-	-
Kanalerneuerung im Zuge von Straßensanierungen	100.000		100.000	-	-
Gesamt Kanalerneuerung	**1.225.000**	**545.000**	**680.000**	**0**	**-**
c) Allgemeine Planungsleistungen	15.000	-	15.000	-	-
Summe	**15.000**	**-**	**15.000**	**-**	**-**
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung					
Bestandsplanwerk	10.000	-	10.000	-	-
Ausstattung Betriebsgebäude	15.000	-	15.000	-	-
Hard- und Software	10.000	-	10.000	-	-
Werkzeuge und Geräte	10.000	-	10.000	-	-
Summe	**45.000**	**-**	**45.000**	**-**	**-**
6.					
Kreditwirtschaft					
Tilgung von Krediten	1.100.000	-	1.100.000	-	-
Entn. aus den Rückst. d. Ertragszuschüsse	581.000	-	581.000	-	-
Summe	**1.681.000**	**-**	**1.681.000**	**-**	**-**

Vermögensplan 2023

Bezeichnung	Gesamt-kosten €	bis 2022 bereitgest. €	AUSGABEN Ansatz 2023 €	Verpflicht. ermächtig. €	noch zu finanzieren €
Gesamt – Zusammenstellung					
Ausgaben					
Erddeponie	-	-	-	-	-
Kläranlage	2.040.000	200.000	550.000	1.290.000	-
Regenwasserbehandlung	470.000	370.000	100.000	-	-
Abwasserkanäle	6.675.000	1.730.000	2.820.000	2.125.000	-
Gemeinsame Anlagen (BGA)	45.000	-	45.000	-	-
Investitionen	9.230.000	2.300.000	3.515.000	3.415.000	-
Kreditwirtschaft	1.681.000	-	1.681.000	-	-
Gesamtausgaben	**10.911.000**	**2.300.000**	**5.196.000**	**3.415.000**	**-**

	Bezeichnung	EINNAHMEN Deckungs-mittel €	Ansatz 2023 €
1.	Abschreibungen		
	Ordentliche – Abwasser	1.664.000	
	Ordentliche – Erddeponie	18.000	
			1.682.000
2.	Ertragszuschüsse		
	Kanalbeiträge	247.800	
	Klärbeiträge	106.200	
			354.000
3.	Gewinn aus Erfolgsplan 2023		50.000
4.	Vermögensplanabrechnung aus 2021		0
5.	Kreditaufnahme		3.110.000
	Gesamteinnahmen		**5.196.000**

Finanzplan für den Planungszeitraum 2023 - 2027

Finanzplan **Ausgaben**

Planungsübersicht 2023 bis 2027

Vorgesehene Maßnahmen

	Gesamt-kosten EURO	bereitgestellt bis 2022 EURO	2023 EURO	2024 EURO	2025 EURO	2026 EURO	2027 EURO
Erddeponie							
1. Grundstücke und Bauten							
allg. Gebäudeunterhalt	-	-	-	-	-	-	-
Gesamt Erddeponie	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Abwasserbeseitigung							
1. Grundstücke und Bauten							
Erneuerung Labor	120.000	20.000	-	50.000	50.000	-	-
2. Abwasserreinigungsanlagen (Kläranlage)							
Sanierung Belebungsbecken 1+2+3 und neue Belüftung	1.240.000	100.000	310.000	830.000	-	-	-
PV-Anlage als Investition	490.000	30.000	-	460.000	-	-	-
Sanierung Faulturm 2	300.000	-	-	80.000	220.000	-	-
Vergrößerung Nachklärung	2.100.000	-	-	-	100.000	1.000.000	1.000.000
Erneuerung Schaltanlage	90.000	50.000	40.000	-	-	-	-
Notstromversorgung Kläranlage	100.000	-	100.000	-	-	-	-
Erneuerung Gebläsestation 2 und 3	70.000	-	-	70.000	-	-	-
Erneuerung Überschusschlammbehandlung	100.000		100.000	-	-	-	-
Gesamt Kläranlage	**4.610.000**	**200.000**	**550.000**	**1.490.000**	**370.000**	**1.000.000**	**1.000.000**

3. Regenwasserbehandlung

Retentionsbodenfilter RÜB, Feilbach	220.000	220.000	-	-	-	-	-
Weitere Retentionsbodenfilter	600.000	-	-	-	300.000	300.000	-
Ertüchtigung RÜs	400.000	150.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Betonuntersuchung RÜBs/Ertüchtigung	650.000	-	50.000	200.000	-	200.000	200.000
Gesamt Regenüberlaufbecken	**1.870.000**	**370.000**	**100.000**	**250.000**	**350.000**	**550.000**	**250.000**

	Gesamt-kosten	bereitgestellt bis 2022	2023	2024	2025	2026	2027
	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO

4. Abwassersammlungsanlagen Kanäle

a) Kanalerweiterung (NBG = Neubaugebiet)

NBG Killberg IV -äußere Erschließung	350.000	350.000	-	-	-	-	-
NBG Killberg IV - innere Erschließung	4.200.000	700.000	1.500.000	2.000.000			
NBG Witzenhart, Sickingen	400.000		400.000				
NBG Hilb, Stetten	550.000	50.000		150.000	200.000	150.000	-
NBG Berg II, Weilheim	610.000	60.000		150.000	400.000	-	-
Industriebgebiet Wannen	275.000	25.000	125.000	125.000	-	-	-
Sonstige Erweiterungen im Zusammenhang mit der Stadt und Dritten	500.000	-	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Kanalerweiterung in geplanten Baugebieten	1.500.000	-	-	-	500.000	500.000	500.000
Gesamt Kanalerweiterung	**8.385.000**	**1.185.000**	**2.125.000**	**2.525.000**	**1.200.000**	**750.000**	**600.000**

b) Kanalerneuerung

Kanalaufdimensionierung nach AKP	640.000	-	20.000	300.000	20.000	300.000	-
Zollernstraße, Planung	50.000	-	50.000	-	-	-	-
Zollernstraße, Bau	1.500.000	-	-	500.000	500.000	500.000	-
Wiesenstraße, Sickingen	345.000	25.000	320.000	-	-	-	-
Gässle Killertalstr., Schlatt	380.000	-	-		380.000	-	-
Eitel-Fritz-Str.	320.000	320.000	-	-	-	-	-
Stutenhofstraße	370.000	200.000	170.000	-	-	-	-
Allgemeine Erneuerungen	100.000		20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Kanalerneuerung im Zuge von Straßensanierungen	500.000		100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Gesamt Kanalerneuerung	**4.205.000**	**545.000**	**680.000**	**920.000**	**1.020.000**	**920.000**	**120.000**
c) Allgemeine Planungsleistungen	75.000	-	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Gesamt Abwasserkanäle	**12.665.000**	**1.730.000**	**2.820.000**	**3.460.000**	**2.235.000**	**1.685.000**	**735.000**

	Gesamt-kosten EURO	bereitgestellt bis 2022 EURO	2023 EURO	2024 EURO	2025 EURO	2026 EURO	2027 EURO
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung							
Bestandsplanwerk	50.000	-	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Ausstattung Betriebsgebäude	15.000	-	15.000	-	-	-	-
Hard- und Software	50.000	-	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Werkzeuge und Geräte	50.000	-	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Gesamt Gemeinsame Anlagen	**165.000**	**-**	**45.000**	**30.000**	**30.000**	**30.000**	**30.000**
Summe Gesamt	**19.310.000**	**2.300.000**	**3.515.000**	**5.230.000**	**2.985.000**	**3.265.000**	**2.015.000**
Kreditwirtschaft							
Tilgung von Krediten	5.888.000	-	1.100.000	1.128.000	1.213.000	1.209.000	1.238.000
Entnahme aus der Rückstellung der Ertragszuschüsse / Zuweisungen	2.935.000	-	581.000	583.000	586.000	590.000	595.000
Kreditwirtschaft	**8.823.000**	**-**	**1.681.000**	**1.711.000**	**1.799.000**	**1.799.000**	**1.833.000**
GESAMTAUSGABEN	**28.133.000**	**2.300.000**	**5.196.000**	**6.941.000**	**4.784.000**	**5.064.000**	**3.848.000**
bereitgestellt bis 2022	2.300.000						
	25.833.000						

Zusammenstellung der Ausgaben	Gesamtkosten EURO	2022 EURO	2023 EURO	2024 EURO	2025 EURO	2026 EURO	2027 EURO
Erddeponie	0	0	0	0	0	0	0
Kläranlage	4.610.000	200.000	550.000	1.490.000	370.000	1.000.000	1.000.000
Regenwasserbehandlung	1.870.000	370.000	100.000	250.000	350.000	550.000	250.000
Abwasserkanäle	12.665.000	1.730.000	2.820.000	3.460.000	2.235.000	1.685.000	735.000
Gemeinsame Anlagen (BGA)	165.000	-	45.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Kreditwirtschaft	8.823.000	-	1.681.000	1.711.000	1.799.000	1.799.000	1.833.000
Gesamtsumme Ausgaben	**28.133.000**	**2.300.000**	**5.196.000**	**6.941.000**	**4.784.000**	**5.064.000**	**3.848.000**
davon bereitgestellt	2.300.000						
Erforderliche Deckungsmittel	**25.833.000**						

Art der Deckungsmittel	Gesamtbedarf	2023 EURO	2024 EURO	2025 EURO	2026 EURO	2027 EURO
1. Abschreibungen	9.031.000	1.682.000	1.737.000	1.802.000	1.874.000	1.936.000
2. Zuführung zur Rückstellung der Ertragszuschüsse	2.061.000	354.000	507.000	400.000	400.000	400.000
3. Kostenbeteiligung Dritter	-	-	-	-	-	
4. Gewinn aus Erfolgsplan	250.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
5. Vermögensabrechnungen	-	-	-	-	-	
6. Kreditaufnahme	14.491.000	3.110.000	4.647.000	2.532.000	2.740.000	1.462.000
Summe Deckungsmittel	**25.833.000**	**5.196.000**	**6.941.000**	**4.784.000**	**5.064.000**	**3.848.000**

Verpflichtungs-
ermächtigungen

Entsorgungsbetrieb

Verpflichtungsermächtigung

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen 2) 3)			
		2024	2025	2026	2027
Jahr	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
	1 1)	2	3	4	5
2023	3.415	3.415	0	0	0
2024					
2025					
2026					
2027					
Summe:	**3415**	**3415**	**0**	**0**	**0**
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:		4.647			

1) In Spalte 1 ist der jeweilige Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen für das Haushaltsjahr und alle früheren Jahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren und aus deren Inanspruchnahme noch Auszahlungen in den kommenden Jahren fällig werden.

2) In Spalte 2 sind das dem Haushaltsjahr folgende Jahr, in Spalten 3 bis 5 die sich anschließenden Jahre einzusetzen.

3) Werden Auszahlungen aus Verpflichtungsermächtigungen in Jahren fällig, auf die sich der Finanzplan noch nicht erstreckt, so sind weitere Kopfspalten in die Übersicht aufzunehmen und die voraussichtlichen Kreditaufnahmen in diesen Jahren aus der besonderen Darstellung nach § 1 Abs. 3 Nr. 4 Halbs. 2 GemHVO zu übernehmen.

Schuldendienst

Eigenbetrieb Entsorgung
Wirtschaftsplan

Schuldendienst 2023

Lfd.	Kreditgeber	Darlehen-Konto	Darl.-Höhe uspr. €	Zinsfest-schreibung bis	Zinssatz	Laufzeit	Stand per 31.12.2022 €	Zins 2023 €	Tilgung 2023 €	Stand per 31.12.2023 €
1	LB BW	612 911 942	1.960.000,00	30.09.2032	2,57%	30.09.2032	793.741,84	19.701,75	72.752,49	720.989,35
2	LB BW	612 235 769	803.000,00	30.03.2034	3,44%	30.03.2034	387.058,63	12.939,44	29.308,32	357.750,31
3	K f W	4386 413	780.000,00	15.05.2024	1,85%	31.12.2033	317.760,00	5.744,94	28.890,00	288.870,00
4	DZHYP (DGHYP)	301 885 7706	1.712.827,80	30.06.2049	1,33%	01.07.2049	563.565,94	7.389,69	21.200,00	542.365,94
5	DZHYP (WL Bank)	33007299200 (500 423 800)	1.656.000,00	30.03.2035	3,04%	30.03.2035	748.568,43	22.167,77	51.969,19	696.599,24
6	Postbank	650 947 7025	655.476,19	30.08.2024	4,00%	31.12.2030	207.539,61	7.965,02	22.625,22	184.914,39
7	LB BW	604 786 107	1.229.656,97	30.12.2030	3,565%	31.12.2030	384.164,60	13.118,46	43.482,70	340.681,90
8	LB BW	605 382 085	1.575.290,29	30.06.2025	0,95%	31.12.2025	209.089,76	1.672,31	88.327,69	120.762,07
9	LB BW	605 603 499	1.314.020,13	30.03.2033	3,87%	30.03.2033	551.617,48	20.684,96	46.029,36	505.588,12
10	DZHYP (DGHYP)	301 885 7715	1.646.000,00	30.12.2025	3,59%	30.12.2025	879.414,77	30.752,43	61.258,97	818.155,80
11	DZHYP (DGHYP)	301 885 7716	1.204.000,00	30.03.2026	3,87%	30.03.2026	628.669,78	23.652,58	47.022,22	581.647,56
12	DZHYP (DGHYP)	301 885 7718	1.000.000,00	30.12.2026	3,98%	30.12.2026	555.536,84	21.544,10	38.255,90	517.280,94
13	LBBW	619440457 (umgeschuldet)	423.324,59	30.12.2048	1,68%	30.12.2048	413.759,72	6.869,92	12.941,68	400.818,04
14	DZHYP (DGHYP)	301 885 7726	1.000.000,00	30.12.2030	4,555%	31.12.2030	466.151,44	20.384,39	50.165,61	415.985,83
15	LB Schleswig Holstein	53357 10024	600.000,00	30.03.2028	4,469%	30.03.2028	351.313,96	15.309,97	23.504,03	327.809,92
16	LB BW	610 447 912	1.000.000,00	30.03.2029	4,49%	31.12.2029	403.003,90	58.146,09	58.146,09	344.857,81
17	LB BW	610 712 543	800.000,00	30.12.2029	4,20%	31.12.2029	345.786,63	13.839,81	43.760,19	302.026,44
18	LB BW (umgeschuldet)	617 413 517	760.912,70	30.12.2049	0,782%	30.12.2049	690.895,93	5.320,23	23.072,97	667.822,96
19	LB BW	611 036 622	900.000,00	30.09.2037	3,99%	31.12.2037	595.249,26	23.296,17	30.613,83	564.635,43
20	LB BW	611676265	1.000.000,00	30.09.2038	3,85%	31.12.2038	696.757,08	26.364,91	32.135,09	664.621,99
21	LB BW	612324044	638.000,00	30.03.2035	3,07%	31.12.2035	388.672,66	11.622,19	27.104,41	361.568,25
22	DZHYP (WL Bank)	3307298400 (500 423 801)	600.000,00	30.12.2036	2,89%	30.12.2036	404.030,41	11.418,79	23.921,21	380.109,20
23	DZHYP (WL Bank)	3307297600 (500 423 802)	750.000,00	30.12.2043	3,44%	30.12.2043	547.500,00	18.543,75	22.500,00	525.000,00
24	DZHYP (WL Bank)	3307296800 (500 423 803)	396.000,00	30.12.2040	1,86%	30.12.2040	293.780,45	5.367,89	13.877,71	279.902,74
25	DZHYP (WL Bank)	3307295000 (500 423 804)	767.460,00	30.03.2041	1,99%	30.03.2041	652.737,18	12.864,77	16.842,33	635.894,85
26	DZHYP (WL Bank) - Anteil Erdde	3307295000 (500 423 804)	132.540,00	30.12.2024	1,99%	30.12.2024	29.453,29	476,22	14.726,68	14.726,61
27	Sparkasse Zollernalb	6141394480	1.000.000,00	30.03.2029	0,90%	30.03.2039	1.000.000,00	9.000,00	0,00	1.000.000,00
28	LB BW	617413347	1.419.000,00	30.09.2029	0,09%	30.09.2029	1.419.000,00	1.277,10	0,00	1.419.000,00
29	LB BW	618069186	1.000.000,00	29.06.2020	0,62%	30.06.2050	933.333,34	5.665,00	33.333,33	900.000,01
30	LB BW	618 647 821	1.000.000,00	30.12.2050	0,49%	30.12.2050	1.000.000,00	4.850,00	0,00	1.000.000,00
31	LB BW	618 828 494	1.000.000,00	30.06.2051	0,96%	30.06.2051	1.000.000,00	9.580,00	0,00	1.000.000,00
32	DKB	670 542 7679	1.890.000,00	30.12.2051	0,69%	30.12.2051	1.852.000,00	12.625,34	38.000,00	1.814.000,00
33	LBBW	619440732	1.500.000,00	30.03.2052	2,03%	30.03.2052	1.462.500,00	29.308,13	50.000,00	1.412.500,00
34	LBBW	619723912	1.000.000,00	30.06.2052	2,97%	30.06.2052	983.333,34	28.833,76	33.333,32	950.000,02
35	Darl. aus WP 2021		9.000,00		4,00%		8.960,63	133,53	155,78	8.804,84
36	Darl. aus WP 2022		3.377.000,00		4,00%		3.362.225,63	133.609,02	0,00	3.303.771,68
37	Darl. aus WP 2023		3.110.000,00		4,00%		0,00	33.770,00	0,00	3.332.870,51
	Gesamtsumme:		41.814.025,42				**25.527.172,49**	**685.810,44**	**1.099.256,32**	**27.702.332,73**

Stellenübersicht

Stellenübersicht Entsorgungsbetrieb 2023

Verwaltung	Entgeltgruppe	2023 geplant	Entgeltgruppe	2022 geplant	tats. besetzt am 30.06.22	Vermerke/ Erläuterungen
1. Techn. Personal						
Techn. Betriebsleiter	TVöD EGR 13	1	TVöD EGR 13	1	1	
Techn. Mitarbeiter	TVöD 11	0,65	TVöD 11	0,65	0,4	
Techn. Mitarbeiter	TVöD 11	1	TVöD 11	1	1	
Techn. Mitarbeiter	TVöD 9b	1	TVöD 9b	1	1	
2. Allgemeine Verwaltung						
Kaufm. Leitung	TV-V EGR 14	0,20	TV-V EGR 14	0,20	0,20	
Kaufm. Mitarbeiter	TVöD 6	0,65	TVöD 6	0,65	0,50	
		4,50		**4,50**	**4,10**	
3. Betriebsbereich						
Elektromeister	TVöD 9	1	TVöD 9	1	1	
Facharbeiter Elektrik	TVöD 7	1				
Abwassermeister	TVöD 9	1	TVöD 9	1	0	
Klärfacharbeiter	TVöD 6	1	TVöD 6	1	1	
Klärfacharbeiter	TVöD 6	1	TVöD 6	1	1	
Klärhhilfsarbeiter	TVöD 6	1	TVöD 6	1	1	
Klärhhilfsarbeiter	TVöD 5	1	TVöD 5	1	1	
Hilfsarbeiter	TVöD 2	1	TVöD 2	1	1	
		8		**7**	**6**	
4. Nachwuchskräfte						
Auszubildende - Kläranlage	TVöD	1	TVöD	1	0	
	-	-		-	-	
Gesamt		**13,5**		**12,5**	**10,10**	

Jahresabschluss 2021

BILANZ zum 31. Dezember 2021

Eigenbetrieb Entsorgung Hechingen, Hechingen

AKTIVA

	€	31.12.2021 €	31.12.2020 €
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
Immaterielle Vermögensgegenstände		105.870,00	105.870,00
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	499.389,04		499.887,04
2. Erzeugungs-, Gewinnungs, Bezugs-, Reinigungs- und Entsorgungsanlagen	3.022.344,70		3.382.575,69
3. Verteilungs- und Sammlungsanlagen	26.292.606,00		26.864.322,00
4. Maschinen und maschinelle Anlagen, die nicht zu Nummer 2 bis 3 gehören	52.322,00		75.045,00
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	408.650,38		428.523,38
6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.792.486,88		555.779,59
		33.067.799,00	31.806.132,70
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		20.068,48	22.353,18
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	115.047,86		47.051,08
2. Forderungen an die Stadt	28.035,38		90.877,60
3. Sonstige Vermögensgegenstände	1.555.797,51		898.749,78
		1.698.880,75	1.036.678,46
III. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten		1.932.192,40	1.033.527,88
		36.824.810,63	34.004.562,22

PASSIVA

	€	31.12.2021 €	31.12.2020 €
A. Eigenkapital			
I. Rücklagen			
Allgemeine Rücklage		2.008.846,62	2.008.846,62
II. Gewinn			
Gewinn des Vorjahrs	2.151.368,59		1.535.461,02
	2.151.368,59		1.535.461,02
Jahresgewinn	183.690,03		615.907,57
		2.335.058,62	2.151.368,59
Summe Eigenkapital		4.343.905,24	4.160.215,21
B. Empfangene Ertragszuschüsse		7.604.810,84	8.166.823,82
C. Rückstellungen			
Sonstige Rückstellungen		2.592.778,17	2.119.077,65
D. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten - Davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 1.012.076,93 (€ 951.579,23)	20.709.982,35		18.763.914,03
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen - Davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 1.458.866,00 (€ 655.534,03)	1.458.866,00		655.534,03
3. Sonstige Verbindlichkeiten	114.468,03		138.997,48
		22.283.316,38	19.558.445,54
- Davon aus Steuern € 25,94 (€ 17,37) - Davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 114.468,03 (€ 138.997,48)			
		36.824.810,63	34.004.562,22

Gewinn- und Verlustrechnung
für das Geschäftsjahr 2021

Eigenbetrieb Entsorgung Hechingen, Hechingen

		Geschäftsjahr	Vorjahr
		€	€
1.	Umsatzerlöse	5.129.740,22	5.221.651,78
2.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00
3.	Sonstige betriebliche Erträge	195.579,96	456.797,75
4.	Materialaufwand		
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	254.472,87	226.611,54
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.114.427,70	1.170.368,25
		1.368.900,57	1.396.9797,79
5.	Personalaufwand		
	a) Löhne und Gehälter	480.695,84	466.010,13
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	131.200,92	125.866,79
		611.896,76	591.876,92
	- Davon für Altersversorgung € 39.772,49 (€ 39.084,20)		
6.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.404.281,24	1.344.602,00
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.294.681,15	1.265.228,91
8.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	459.099,56	460.951,52
10.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	186.460,90	618.810,39
11.	Sonstige Steuern	2.770,87	2.902,82
12.	Jahresgewinn	183.690,03	615.907,57

ERFOLGSÜBERSICHT
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021

Eigenbetrieb Entsorgung Hechingen, Hechingen

Aufwendungen	Gesamt	VuV	Abwasser	Erddeponie	Aktivierte Eigenleistung
	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6
1. Materialaufwand	1.368.900,57	34,00	1.087.947,10	280.919,47	0,00
a) Bezug von Fremden	1.368.900,57	34,00	1.087.947,10	280.919,47	0,00
b) Bezug von Betriebszweigen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Löhne und Gehälter	445.653,09	229.524,18	216.128,91	0,00	0,00
3. Soziale Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	131.200,92	51.371,45	79.829,47	0,00	0,00
5. Abschreibungen	1.404.281,24	43.635,47	1.332.451,04	28.194,73	0,00
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	451.654,56	0,00	450.592,22	1.062,34	0,00
7. Steuern (soweit nicht in Zeile 19 auszuweisen)	2.770,87	711,95	1.794,92	264,00	0,00
8. Konzessions- und Wegeentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Andere betriebliche Aufwendungen	1.294.681,15	97.306,10	1.107.637,00	89.738,05	0,00
10.Summe 1-9	5.099.142,40	422.583,15	4.276.380,66	400.178,59	0,00
11. Umlage Zurechnung (+)	425.389,05	0,00	398.121,65	27.267,40	0,00
Abgabe (-)	-425.389,05	-425.389,05	0,00	0,00	0,00
12.Leistungsausgleich Zurechnung (+)	35.042,75	2.805,90	31.936,00	300,85	0,00
Aufwandsbereiche Abgabe (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.Aufwendungen 1-12	5.134.185,15	0,00	4.706.438,31	427.746,84	0,00
14.Betriebserträge	-5.325.320,18	0,00	-4.877.772,07	-447.548,11	0,00
a) nach der GuV-Rechnung	-5.325.320,18	0,00	-4.877.772,07	-447.548,11	0,00
b) aus Lieferungen an andere Betriebszweige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.Betriebserträge insgesamt	-5.325.320,18	0,00	-4.877.772,07	-447.548,11	0,00
16.Betriebsergebnis (+ = Überschuss - = Fehlbetrag)	191.135,03	0,00	171.333,76	19.801,27	0,00
17.Finanzerträge	7.445,00	0,00	0,00	7.445,00	0,00
18.Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.Unternehmensergebnis (+ = Jahresgewinn)	183.690,03	0,00	171.333,76	12.356,27	0,00