



# Abfallwirtschaftsbetrieb

## Jahresabschluss und Lagebericht 2018



# Abfallentsorgungsanlagen im Landkreis Freudenstadt

## **Mülldeponie/Umladestation und Kompostanlage**

### **Bengelbruck**

zwischen Freudenstadt und Seewald-Besenfeld,  
an der B294  
Telefon 07442 5511

## **Umladestation Rexingen**

zwischen Rexingen und Horb am Neckar,  
südlich der L370  
Telefon 07451 7419

### **Öffnungszeiten**

Montag – Freitag	8:30 – 17:00 Uhr
Samstag	8:30 – 12:00 Uhr

### **Alpirsbach**

An der Landstraße 415 Richtung  
Aischfeld, beim alten Müllplatz  
„Aischbach“.

### **Bad Rippoldsau-Schapbach**

Auf dem Gelände des Gemeinde-  
bauhofes an der Wolfstalstraße.

### **Baiersbronn**

Beim Gemeindebauhof/Kläranlage  
an der Werkstraße in Baiersbronn.

### **Baiersbronn-Schwarzenberg**

Im Gewerbegebiet, In den Auen  
(Keine Annahme von Textilien und  
Schuhen).

### **Dornstetten**

Auf dem Lagerplatz hinter dem  
Bahnhof Dornstetten

### **Empfingen**

Bei der Bodenaushubdeponie  
»Auchtert«.

### **Eutingen i. G.**

Bei der Kläranlage Eutingen i. G.,  
Stauffenbergstraße.

### **Freudenstadt**

Im Gewerbegebiet Hochgericht-  
säcker, Heinrich-Hertz-Straße

### **Glatten**

Bei der Kläranlage Glatten.

### **Horb a. N.**

Im Gewerbegebiet Hohenberg,  
Gewann „Rauher Grund“.

### **Horb a. N. - Altheim**

An der Kreisstraße Richtung Hoch-  
dorf

### **Horb a. N. - Dettingen**

Bei der Kläranlage Dettingen.

### **Horb a. N. - Nordstetten**

An der Kreisstraße Richtung  
Dettensee.

### **Loßburg**

An der Kreisstraße nach Witten-  
dorf.

### **Loßburg-Betzweiler**

Im Industriegebiet Betzweiler,  
Hummelbühlstraße

### **Pfalzgrafenweiler**

Für Pfalzgrafenweiler, Grömbach,  
Wörnersberg. An der Böisinger  
Straße in Pfalzgrafenweiler.

### **Schopfloch**

Bei der Bodenaushubdeponie  
»Bräunleshalde«.

### **Seewald**

Beim Wasserhochbehäl-  
ter/Sportplatz in Seewald-  
Urnagold.

### **Waldachtal**

Im Industriegebiet »Ländle« in  
Waldachtal-Salzstetten.

## **Die Recycling-Center im Landkreis Freudenstadt**

Freitag 13:00 Uhr bis 17:00 Uhr

Samstag 9:00 Uhr bis 12:00 Uhr

In Freudenstadt zusätzlich:  
Freitag 9:00 Uhr bis 11:00 Uhr

## **A Jahresabschluss**

---

I.	Bilanz zum 31. Dezember 2018	1
II.	Gewinn- und Verlustrechnung für das Jahr 2018	3
III.	Hauptpositionen der Gebühren/Abgaben und Erträge	4
IV.	Hauptpositionen der Aufwendungen	5

## **B Anhang zum Jahresabschluss**

---

I.	Allgemeine Angaben	6
	I.1 Buchhaltungsprogramme	
	I.2 Grundsätzliche Angaben	
	I.3 Gliederungsgrundsätze	
	I.4 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	
II.	Erläuterungen zur Bilanz	7
	II.1 Anlagevermögen	
	II.2 Rückstellungen	
	II.3 Verbindlichkeiten	
III.	Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung	8
	III.1 Angaben zu Positionen in der Gewinn- und Verlustrechnung	
	III.2 Angaben zum Jahresergebnis	
IV.	Ergänzende Angaben	8
	IV.1 Wahrnehmung der Orgafunktionen und Aufwendungen für Organe	



## **C Lagebericht nach § 16 Eigenbetriebsgesetz**

---

I.	Allgemeines	9
II.	Geschäftsergebnis	10
	II.1 – II.14 Abschluss der einzelnen Kostenstellen	
III.	Stellenübersicht	13
	III.1 Belegschaft	
	III.2 Stellenübersicht	
	III.3 Kostenübersicht	
IV	Entwicklung der Abfallmengen	15
	VI.1 Auszug aus der Abfallbilanz	
	VI.2 Statistik der nicht verwertbaren Abfälle	
	VI.3 Sonstige Maßnahmen der Abfallentsorgung	

## **D Anlagen zum Jahresabschluss 2018**

---

I.	Anlagennachweis	18
II.	Rückstellungen	19
III.	Planvergleich und Erläuterungen (Erfolgsplan)	20

# A Jahresabschluss 2018

## I. Bilanz zum 31. Dezember 2018

Aktivseite	2018 €	€	€	2017 €
<b>A. Anlagevermögen</b>				
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>				
Konzessionen, gewerbliche Schutz- u. ä. Rechte				
1. und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten				
a) Immaterielle Anlagenwerte		49.783,00		24.211,00
<b>II. Sachanlagen</b>				
1. Grundstücke, grundstücksgl. Rechte mit Bauten				
a) Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und andere Bauten	551.215,00			622.527,00
b) Entgasung	470.388,87			505.849,87
c) Anschluss an das Stromnetz	6.371,00			8.494,00
3. Grundstücke, grundstücksgl. Rechte ohne Bauten	736.540,33			743.922,33
4. Bauten auf fremden Grundstücken, die nicht zu Nr. 1 gehören	377.179,00			378.381,44
5. Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen	2.178.428,00			2.618.800,00
6. Verteilungsanlagen	10.296,00			0,00
9. Maschinen und masch. Anlagen, die nicht zu Nr. 5 gehören	200.524,00			244.498,00
10. Betriebs- und Geschäftsausstattung	83.961,00			92.510,00
11. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	4.614.903,20		0,00
<b>III. Finanzanlagen</b>				
3. Beteiligungen		1.077.561,71	5.742.247,91	1.077.561,71
<b>B. Umlaufvermögen</b>				
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>				
<b>1. Forderungen aus Lieferung und Leistung mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr</b>				
* Forderungen aus Gebühren, Lieferung und Leistung	527.533,65			946.573,11
* Forderungen aus Gebühren (Landkreis)	0,00			
* Andere sonstige Forderungen	8.972,27			2.403,73
* Forderungen an den Landkreis	0,00			7.274.488,65
* Forderungen aus Windkraft	4.200,86			3.696,81
* Pauschalwertberichtigung auf Forderungen	-5.407,07	535.299,71		-6.729,24
<b>5. Sonstige Vermögensgegenstände</b>				
Handvorschüsse				0,00
<b>IV. Kassenbestand</b>				
* Bankunterkonto/ Bankverrechnung		8.207.927,99		0,00
* HR Schwebekonto Lohn/ Gehalt		0,00		0,00
* Wechselgeld Bengelbruck und Rexingen		500,00		500,00
* Bestand Nr. 677		0,00	8.743.727,70	500,00
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>				
Aktive Rechnungsabgrenzung			18.910,32	18.844,93
<b>Summe der Aktiva</b>			<b>14.504.885,93</b>	<b>14.557.033,34</b>

# A Jahresabschluss 2018

## I. Bilanz zum 31. Dezember 2018

Passivseite	2018 €	€	€	2017 €
<b>A. Eigenkapital</b>				
III. Jahresgewinn		0,00	0,00	0,00
Jahresverlust		-376.049,85	-376.049,85	0,00
<b>D. Rückstellungen</b>				
<b>3. Sonstige Rückstellungen</b>				
* Urlaubsrückstellungen	33.673,47			32.688,24
* Rückstellungen Nachsorge Rexingen	1.137.772,00			1.223.696,00
* Rekultivierung und Nachsorge Deponie Bengelbruck	9.537.084,31			9.295.513,98
* Rückstellungen für Jahresabschlusskosten	6.000,00			3.000,00
* Gebührenausgleichsrückstellungen	3.045.875,22			3.045.875,22
* Rückstellungen / NZ Remondis, ZV Abw.reinigung, BEFGmbH	399.229,42			388.765,86
* Rückstellungen Sickerwasserfassung Bengelbruck	0,00		14.159.634,42	0,00
<b>E. Verbindlichkeiten</b>				
<b>Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten</b>				
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00			0,00
<b>Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr</b>				
* Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	548.439,22			400.267,20
* Sonstige Verbindlichkeiten (Lieferantenskonto)	-140,42			-564,12
<b>Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinden/Landkreis mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr</b>				
* Verbindlichkeiten gegenüber dem Landkreis	143.715,30			149.206,59
* Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinden	21.830,54			11.617,29
<b>Sonstige Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr</b>				
Kreditoren sonstige Verbindlichkeiten	7.456,72			7.021,20
Verbindk. Drittempfänger bar	0,00		721.301,36	-54,12
<b>F. Rechnungsabgrenzungsposten</b>				
<b>F. Rechnungsabgrenzungsposten</b>				
Passive Rechnungsabgrenzung				
<b>Summe der Passiva</b>			<b>14.504.885,93</b>	<b>14.557.033,34</b>

# A Jahresabschluss 2018

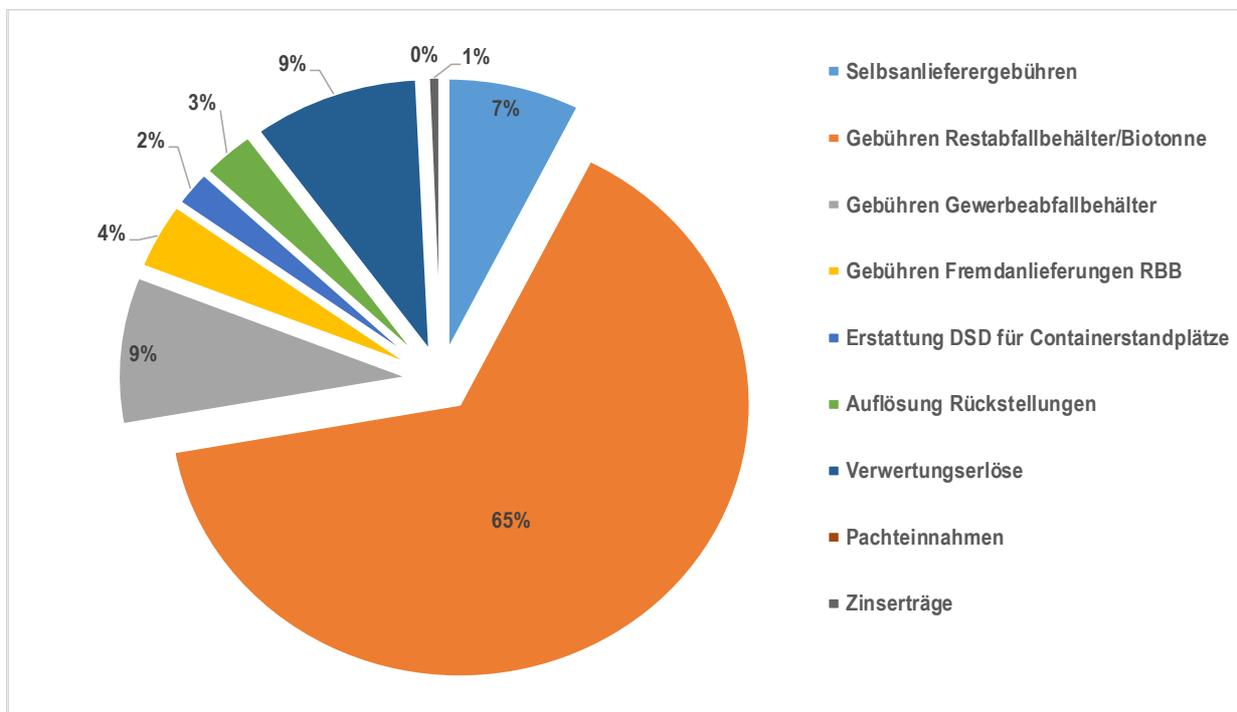
## II. Gewinn- und Verlustrechnung für das Jahr 2018

	1. Vorspalte €	Summe €	2017 €
1. Umsatzerlöse	9.407.918,11		10.055.118,17
4. sonstige betriebliche Erträge	406.497,11	9.814.415,22	1.049.015,48
5. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-333.699,90		-318.549,55
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-6.761.350,42	-7.095.050,32	-6.740.977,74
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter soziale Abgaben und Aufwendungen für	-885.017,51		-859.079,83
b) Altersversorgung und Unterstützung	-271.983,05	-1.157.000,56	-260.634,95
7. Abschreibung			
* auf immaterielle Vermögensgegenstände	-11.685,72		-5.638,19
* Planmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	-648.439,26		-687.734,65
* Vollabschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter	-2.107,54		-2.714,58
* Außerplanmäßige Afa	0,00	-662.232,52	-356.573,25
8. sonstige betriebliche Aufwendungen		-1.337.752,13	-1.935.174,08
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		62.871,50	64.244,21
13. sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-374.748,81	1.301,04
19. sonstige Steuern		-1.301,04	-1.301,04
20. Gewinn aus GuV	0,00	0,00	0,00
<b>21. Jahresgewinn/-verlust aus GuV</b>		<b>-376.049,85</b>	<b>0,00</b>

# A Jahresabschluss 2018

## III. Hauptpositionen der Gebühren/Abgaben und Erträge

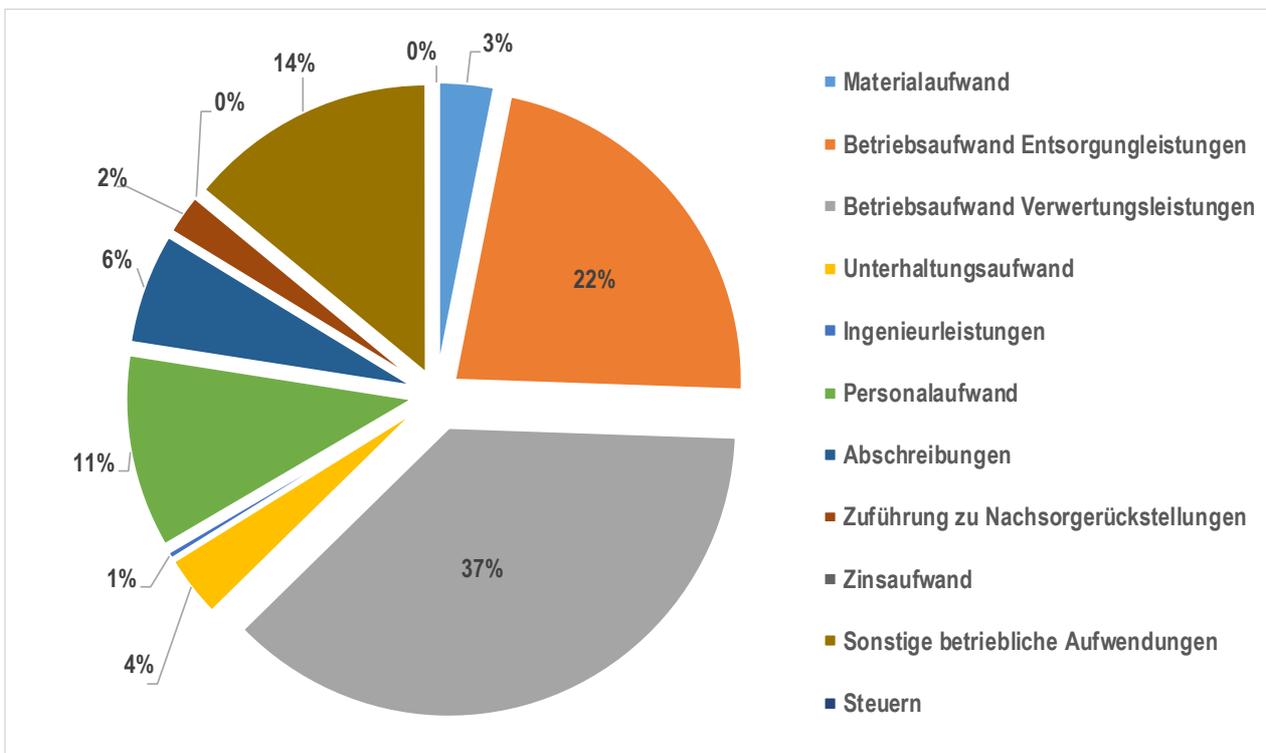
	Ist 2018		Ist 2017		Ist-Vergleich
Selbsanlieferergebühren	727.404,33 €	7%	596.410,92 €	5,37%	130.993,41 €
Gebühren Restabfallbehälter/Biotonne	6.359.172,15 €	65%	6.890.578,14 €	62,05%	-531.405,99 €
Gebühren Gewerbeabfallbehälter	859.737,37 €	9%	864.186,55 €	7,78%	-4.449,18 €
Gebühren Fremdanlieferungen RBB	385.161,30 €	4%	432.431,82 €	3,89%	-47.270,52 €
Erstattung DSD für Containerstandplätze	206.069,44 €	2%	204.011,59 €	1,84%	2.057,85 €
Auflösung Rückstellungen	291.104,43 €	3%	0,00 €	0,00%	291.104,43 €
Verwertungserlöse	913.452,95 €	9%	2.039.779,18 €	18,37%	-1.126.326,23 €
Pachteinnahmen	9.441,75 €	0%	12.491,24 €	0,11%	-3.049,49 €
Zinserträge	62.871,50 €	1%	64.244,21 €	0,58%	-1.372,71 €
Summe:	9.814.415,22 €		11.104.133,65 €		-1.289.718,43 €



# A Jahresabschluss 2018

## IV. Hauptpositionen der Aufwendungen

	Ist 2018		Ist 2017		Ist-Vergleich
Materialaufwand	333.699,90 €	3%	318.549,55 €	3%	15.150,35 €
Betriebsaufwand Entsorgungleistungen	2.387.868,69 €	22%	2.069.446,45 €	19%	318.422,24 €
Betriebsaufwand Verwertungsleistungen	3.959.196,13 €	37%	4.235.890,74 €	38%	-276.694,61 €
Unterhaltungsaufwand	370.095,99 €	3%	394.328,74 €	4%	-24.232,75 €
Ingenieurleistungen	44.189,61 €	0%	41.311,81 €	0%	2.877,80 €
Personalaufwand	1.157.000,56 €	11%	1.119.714,78 €	10%	37.285,78 €
Abschreibungen	662.232,52 €	6%	1.052.660,67 €	9%	-390.428,15 €
Zuführung zu Nachsorgerückstellungen	241.570,33 €	2%	241.570,33 €	2%	0,00 €
Zinsaufwand	0,00 €	0%	0,00 €	0%	0,00 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.496.181,80 €	14%	1.693.603,75 €	15%	-197.421,95 €
Steuern	1.301,04 €	0%	1.301,04 €	0%	0,00 €
Summe	10.653.336,57 €	100%	11.168.377,86 €	100%	- 515.041,29 €



# **B Anlagen zum Jahresabschluss 2018**

## **I. Allgemeine Angaben**

---

### **I.1 Buchhaltungsprogramme**

Der Abfallwirtschaftsbetrieb verwendet in der Buchhaltung die betriebswirtschaftliche Software SAP Easy Access SAP ERP mit dem Werkeprogramm WP1. Im Einzelnen kommen die SAP-Module Finanzwesen mit Anlagenbuchhaltung und Controlling zur Anwendung. Zur Personalkostenabrechnung durch den Landkreis und zum Deponieverwaltungsprogramm (AWS32) der Firma Athos bestehen Schnittstellen.

Die Abrechnung der Behältergebühren für Privathaushalte erfolgt durch die kreisangehörigen Kommunen.

### **I.2 Grundsätzliche Angaben**

Der Eigenbetrieb Abfallwirtschaft im Landkreis Freudenstadt wird gemäß Beschluss des Kreistages vom 13.12.1993 seit 01.01.1995 als Eigenbetrieb geführt. Er fällt damit in den Anwendungsbereich des Eigenbetriebsrechtes (§ 1 Nr. 1 Eigenbetriebsgesetz i.d.F. vom 08.01.1992) und ist zur Bilanzierung verpflichtet.

### **I.3 Gliederungsgrundsätze**

Die Gliederung der Bilanz, der Gewinn- und Verlustrechnung, des Anlagennachweises sowie der Erfolgsrechnung erfolgt gemäß § 18 Abs. 1 Nr. 5 Eigenbetriebsgesetz (EigBG) in Verbindung mit § 7 ff Eigenbetriebsverordnung (EigBVO) nach den entsprechenden Formblättern.

Aus gebührenrechtlicher Sicht sind insbesondere das Kostendeckungsprinzip und die Vorschriften über den Ausgleich etwaiger Gebührenüberschüsse bzw. Kostenunterdeckungen von elementarer Bedeutung. Das Kostendeckungsprinzip gibt vor, dass die Summe der zu erwartenden Gebühreneinnahmen in einer Rechnungsperiode die veranschlagten Aufwendungen nicht überschreiten darf.

Die vom Landkreis als kostenrechnende Einrichtung zu betreibende Abfallentsorgung darf somit keine Gewinne erwirtschaften. Nach § 14 Abs. 2 Kommunalabgabengesetz sind Gebührenüberschüsse, die sich am Ende des Wirtschaftsjahres ergeben, innerhalb des darauffolgenden 5-Jahres-Zeitraumes auszugleichen. Kostenunterdeckungen können in diesem Zeitraum ausgeglichen werden. Während es sich bei den Überschüssen um eine „Muss-Bestimmung“ handelt, steht es hingegen bei Fehlbeträgen im Ermessen des kommunalen Satzungsgebers, ob und gegebenenfalls in welchem Umfang die Benutzer der Einrichtung zum Ausgleich herangezogen werden sollen.

Aufgrund der gesetzlichen Verpflichtung, die abgabenrechtlichen Überschüsse den Gebührenzahlern wieder auszugleichen, hat der Abfallwirtschaftsbetrieb die Überschüsse am Ende der betroffenen Geschäftsjahre aufwandswirksam in die Gebührenaussgleichsrückstellung übergeleitet. Der Verlust 2018 wird, sofern die Gremien zustimmen, durch eine Entnahme aus der Gebührenaussgleichsrückstellung gedeckt.

## **B Anlagen zum Jahresabschluss 2018**

### **I.4 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Die Bewertung der einzelnen Vermögens- und Schuldposten erfolgt gemäß § 18 EigBG in Verbindung mit § 7 EigBVO entsprechend den handelsrechtlichen Vorschriften für große Kapitalgesellschaften.

Die Sachanlagen sind mit ihren Anschaffungs- oder Herstellungskosten angesetzt worden. Aktivierte Eigenleistungen fielen keine an, da sämtliche Investitionsmaßnahmen an Fremdunternehmen vergeben wurden.

Im Bereich der Restabfallentsorgung wurden die Abschreibungen nach der Nutzungsdauer ermittelt.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden zum Nennwert, Verbindlichkeiten zum Rückzahlungsbetrag angesetzt.

## **II. Erläuterungen zur Bilanz**

---

### **II.1 Anlagevermögen**

Die Entwicklung des Anlagevermögens wird unter D I. Anlagennachweis 2018 aufgezeigt. Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sind stichtagsgerecht abgegrenzt worden.

Gemäß Änderungssatzung vom 19.11.1997 ist für den Abfallwirtschaftsbetrieb kein Stammkapital zu bilden.

### **II.2 Rückstellungen**

Die Entwicklung der Rückstellungen sind unter D II. dargestellt.

### **II.3 Verbindlichkeiten**

Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten mit einer Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren bestehen keine. Gegenüber dem Landkreis bestehen ebenfalls keine Verbindlichkeiten. Die sonstigen Verbindlichkeiten sind mittlerweile ausbezahlt.

## **B Anlagen zum Jahresabschluss 2018**

### **III. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung**

---

#### **III.1 Angaben zu Positionen in der Gewinn- und Verlustrechnung**

Die näheren Angaben zu Erträgen und Aufwendungen sowie zu den Abweichungen gegenüber dem Wirtschaftsplan 2018 sind der Anlage D III. zu entnehmen.

#### **III.2 Angaben zum Jahresergebnis**

Das Jahresergebnis weist einen Verlust in Höhe von 376.049,85 € aus. Nach dem Wirtschaftsplan musste mit einem Verlust in Höhe von 1.118.861,34 € gerechnet werden. Damit liegt das Jahresergebnis 2018 742.811,49 € über Plan.

### **IV. Ergänzende Angaben**

---

#### **IV.1 Wahrnehmung der Organfunktionen und Aufwendungen für Organe**

Eigene Organe für den Eigenbetrieb sind nicht gebildet. Die Aufgaben des Betriebsausschusses nach dem Eigenbetriebsgesetz werden vom Technischen Ausschuss des Kreistages, die Aufgabe der Betriebsleitung vom Landrat wahrgenommen.

Der Technische Ausschuss (Betriebsausschuss) ist ein beschließender Ausschuss des Kreistages. Der Aufwand, der dem Landkreis hierfür entsteht, wird verrechnet.

# C Lagebericht gemäß § 16 Eigenbetriebsgesetz

## I. Allgemeines

---

Trotz des negativen Jahresergebnisses von -376 T€ kann der Abfallwirtschaftsbetrieb des Landkreises Freudenstadt auf einen positiven Verlauf des Wirtschaftsjahres 2019 zurückblicken. So liegt das Jahresergebnis 2018 knapp 743 T€ über dem geplanten negativen Jahresergebnis von -1.119 T€. Ursächlich für das geplante wie das entstandene negative Jahresergebnis ist die Senkung der Müllgebühren zum 01.01.2018, die aufgrund der Höhe der aus den positiven Jahresergebnissen der Vorjahre resultierenden Gebührenaussgleichsrückstellung zwingend notwendig war. Diese betrug zum 31.12.2017 knapp 3.046 T€.

Der Verlust des Jahres 2018 kann daher voll aus der Gebührenaussgleichsrückstellung gedeckt werden. Zum 31.12.2018 reduzieren sich die Gebührenaussgleichsrückstellungen auf 2.670 €. Verläuft das Wirtschaftsjahr 2019 nach Plan (geplantes Jahresergebnis -1.640 T€), werden sich die Rückstellungen bis Ende 2019 auf 630 T€ reduzieren. Damit verringert sich der Spielraum, Kostensteigerungen über die Gebührenrückstellungen zu kompensieren, ab dem Wirtschaftsjahr 2020 deutlich. Die negativen Jahresergebnisse müssen daher absehbar durch die laufenden Gebühren gedeckt werden, was letztlich eine Erhöhung der Gebühren nach sich zieht.

Aufgrund der sehr guten konjunkturellen Entwicklung im Jahr 2018 war der Entsorgungsmarkt bundesweit von einer zunehmenden Verknappung der Entsorgungskapazitäten geprägt. Der Abfallwirtschaftsbetrieb des Landkreis Freudenstadt war hiervon nur teilweise betroffen. Dies liegt zum einen in der Mitgliedschaft des Landkreises Freudenstadt im Zweckverband Restmüllheizkraftwerk Böblingen (RBB) begründet. Zum anderen ist die Entsorgung und Verwertung des Bioabfalls über die Bioenergie Freudenstadt GmbH (BEF GmbH) marktunabhängig möglich.

Beim RBB verfügt der Abfallwirtschaftsbetrieb über ein jährliches Verbrennungskontingent von 13.500 Tonnen. Sofern im Restmüllheizkraftwerk über die Summe der Kontingente aller Verbandsmitglieder hinaus Mengen verbrannt werden können, kann dies durch die Verbandsmitglieder genutzt werden (sogenannte Mehrmengen). Insgesamt wurden 2018 15.720 Tonnen im Restmüllheizkraftwerk Böblingen angeliefert. Die aus den Mehrmengen erzielten Überschüsse verbesserten das Jahresergebnis.

Die Entwicklungen am Altpapier- und Schrottmarkt im Jahr 2018 verliefen uneinheitlich. Die deutlichen Veränderungen der Marktpreise wirkten sich dabei stark auf das Betriebsergebnis aus. So lag der Preis für Altpapier 2017 bei durchschnittlich 124 € je Tonne. Ende 2018 konnten lediglich noch 77 € je Tonne erzielt werden. Für Schrott konnten 2017 maximal 237 € je Tonne erzielt werden. 2018 lag der Marktpreis bei maximal 253 € je Tonne. Die hohe Volatilität der Marktpreise setzt sich auch 2019 fort.

In personeller Hinsicht war das Jahr 2018 von Veränderungen geprägt. Der langjährige Leiter des Abfallwirtschaftsbetriebs, Herr Martin Steudinger, ist zum 31.07.2018 in den Ruhestand getreten. Seit dem 01.09.2018 leitet Herr Ulrich Hanfstein den Abfallwirtschaftsbetrieb. Wenige Monate später ist zum 31.12.2018 mit Herrn Udo Großwendt auch der Technische Leiter altershalber ausgeschieden. Ihm folgte zum 01.01.2019 Herr Jürgen Kiehnle nach.

## C Lagebericht gemäß § 16 Eigenbetriebsgesetz

Zum 31.03.2020 läuft der bisherige Vertrag über die Sammelleistungen aus. Die europaweite Ausschreibung des ab dem 01.04.2020 gültigen Vertrags und die Auftragsvergabe ist im ersten Kalenderhalbjahr 2019 erfolgt. Die Vorbereitung dieses Vergabeverfahrens war ein Schwerpunkt des Jahres 2018. Mit dem Bürgerdialog zum Konzept der Sperrmüllsammlung wurden die Bürgerinnen und Bürger des Landkreises in die Entscheidungsfindung einbezogen.

Mit Beginn des neuen Vertrages über die Sammelleistungen zum 01.04.2020 werden die Aufwendungen des Abfallwirtschaftsbetriebs für Sammelleistungen deutlich zunehmen. So steigen beispielsweise die Kosten für die Abfuhr von Hausmüll um 52,04 Prozent je Tonne. Die Tonne Sperrmüll kostet 97,12 Prozent mehr. Neben der abgeschmolzenen Gebührenaussgleichsrückstellung ist dies ein weiterer gewichtiger Faktor, der sich negativ auf die Gebührenentwicklung auswirken wird. Ab 2020 muss daher von stark steigenden Müllgebühren ausgegangen werden.

Auch aufgrund der sich ändernden gesetzlichen Rahmenbedingungen unterlag bzw. unterliegt der Abfallwirtschaftsbetrieb Veränderungen. Zum 1. Januar 2019 ist das Verpackungsgesetz in Kraft getreten, welches das Verhältnis der öffentlich-rechtlichen Entsorgungsträger zu den für die Erfassung und Verwertung von Verkaufsverpackungen zuständigen Systembetreibern auf eine neue rechtliche Basis stellt. Hierzu sollen die Beteiligten eine neue Abstimmungsvereinbarung über die Sammlung der restentleerten Verpackungen bei den privaten Endverbrauchern abschließen. Darin kann auch festgelegt werden, dass die stoffgleichen Nichtverpackungen aus Metall und Kunststoff über dieses Sammelsystem miterfasst werden. In der bislang bestehenden Abstimmungsvereinbarung aus dem Jahr 1991 ist eine solche Regelung nicht enthalten. Bei Anwendung der Übergangsfrist zur Umsetzung des Verpackungsgesetzes gilt diese alte Abstimmungsvereinbarung längstens bis Ende 2020. Die kommunalen Spitzenverbände haben eine Musterabstimmungsvereinbarung bzw. Orientierungshilfe angekündigt. Mit diesen Hilfestellungen können konkrete Verhandlungen mit dem von den Systembetreibern zu benennenden Verhandlungsführern geführt werden.

Mit der novellierten Düngemittelverordnung tritt eine weitere gesetzliche Bestimmung in Kraft, die neue Grenzwerte für die zulässigen Gehalte an Fremdstoffen vorgibt und damit Auswirkungen auf die separate Erfassung der Bioabfälle hat. Hier ist der Abfallwirtschaftsbetrieb gehalten, intensiv für die sortenreine Erfassung der Bioabfälle zu werben und weiterhin Kontrollen der Bioabfallbehälter vorzunehmen und fehl befüllte Biotonnen stehen zu lassen. Mit dem neuen Abfuhrvertrag ab dem 1. April 2020 sind sämtliche Fahrzeuge zur Erfassung von Bioabfällen mit Detektionssystemen ausgestattet.

# C Lagebericht gemäß § 16 Eigenbetriebsgesetz

## II. Geschäftsergebnis

Die einzelnen Profit-Center schließen im Wirtschaftsjahr 2018 wie folgt ab:

Kostenstelle	Bezeichnung	Ergebnis	Planansatz	Planabweichung
901000	Verwaltung	377.641,40 €	372.022,13 €	5.619,27 €
902000	Abfallberatung	256.764,58 €	237.693,55 €	19.071,03 €
911000	Mülldeponie Bengelbruck	1.245.173,56 €	1.481.846,47 €	-236.672,91 €
911100	Waldbewirtschaftung Bengelbruck	-632,77 €	5.000,00 €	-5.632,77 €
912200	Umladestation Rexingen	-30.999,51 €	-7.875,23 €	-23.124,28 €
913000	RBB	1.684.756,44 €	1.899.000,00 €	-214.243,56 €
915000	Nachsorge Mülldeponie Rexingen	4.594,36 €	2.702,00 €	1.892,36 €
921000	Recycling-Maßnahmen	1.722.161,31 €	1.803.446,70 €	-81.285,39 €
922000	Recycling-Center	315.506,69 €	309.525,99 €	5.980,70 €
922100	Altreifenentsorgung	-3.157,13 €	-1.000,00 €	-2.157,13 €
922200	Flachglasentsorgung	2.587,50 €	2.450,00 €	137,50 €
922300	Altholzentsorgung	169.562,05 €	172.631,10 €	-3.069,05 €
923000	Kompostanlage	200.478,31 €	233.389,49 €	-32.911,18 €
931000	35 / 60 / 80 / 120-l Behälter	-4.862.684,11 €	-4.684.115,43 €	-178.568,68 €
932000	240-l Behälter	-211.993,38 €	-262.403,33 €	50.409,95 €
933000	Container	-803.718,96 €	-783.383,59 €	-20.335,37 €
934000	Gewerbebiotonnen	-63.120,19 €	-57.271,80 €	-5.848,39 €
935000	Windeltonnen	-72.257,07 €	-59.272,80 €	-12.984,27 €
936000	Müllsäcke	-55.879,29 €	-48.138,07 €	-7.741,22 €
937000	Sammlung / Transport	489.541,35 €	486.375,11 €	3.166,24 €
941000	Geschirrmobil	11.724,74 €	16.039,07 €	-4.314,33 €
Verlust		376.049,88 €		

Die Ergebnisse werden im Einzelnen wie folgt erläutert (siehe auch D III. Planvergleich und Erläuterungen):

### II.1 Kostenstelle 901000 Verwaltung

Im Bereich Verwaltung waren Mehreinnahmen in Höhe von 11.032,77 € (Vorjahr: Mehreinnahmen 649.838,16 €) und Mehrausgaben in Höhe von 16.652,04 € (Vorjahr: Mehrausgaben 1.142.741,82 €) zu verzeichnen. Die Mahngebühren waren um 7.760 € und der Verkauf von Gartenabfallsäcken und Wiegegebühren um 5.400 € höher. Die Zinseinnahmen waren insgesamt ca. 5.600 € geringer als veranschlagt.

### II.2 Kostenstelle 902000 Abfallberatung

Die Erträge aus der Auflösung von Urlaubsrückstellungen kommen durch das Ausscheiden einer Mitarbeiterin wegen Ruhestand. Die hohen Kosten bei Porto und Öffentlichkeitsarbeit kommen durch die Durchführung des Bürgerdialoges zum Thema Sperrmüll.

## C Lagebericht gemäß § 16 Eigenbetriebsgesetz

### II.3 Kostenstelle 911000 Mülldeponie Bengelbruck

Bei der Umladestation Bengelbruck konnten insgesamt 72.549,66 € mehr eingenommen werden. Rückerstattungen von Stromkosten ergeben sich beim Betrieb der Sickerwasserreinigungsanlage durch eine Fremdfirma (+ 15.568,97 €). Für die Sickerwasserbehandlung aus Calw bekommt der Abfallwirtschaftsbetrieb 26.218,50 €. Die Gebühreneinnahmen waren um 64.520,44 € höher als veranschlagt.

Bei den Ausgaben waren es 164.123,28 € weniger als veranschlagt. Mehrausgaben in einzelnen Bereichen haben sich durch geringere Ausgaben in anderen Bereichen ausgeglichen. Insbesondere bei den Positionen Sickerwasser (-49 T€), Kfz-Haltung (-7 T€), Tiefbauarbeiten (-34 T€) und bei den Abschreibungen (-67 T€) sind deutlich weniger Ausgaben angefallen als geplant.

### II.4 Kostenstelle 911100 Waldbewirtschaftung

Bei der Waldbewirtschaftung gab es 2018 höhere Erlöse durch Holzverkauf (+ 1.065,87 €). Die Kosten waren um 4.566,90 € geringer als veranschlagt.

### II.5 Kostenstelle 912200 Umladestation Rexingen

In Rexingen ergeben sich Mehreinnahmen bei den Selbstanlieferern. Die Abweichungen bei den Ausgaben lagen insgesamt bei -9.717,16 €.

### II.6 Kostenstelle 913000 Thermische Restabfallbehandlung Böblingen

Die über den Kontingenten liegende Leistung des Restmüllheizkraftwerkes wird entsprechend der Beteiligung auf die Zweckverbandsmitglieder aufgeteilt. Der Landkreis Freudenstadt hat daher entsprechende Mehrmengen zum Restmüllheizkraftwerk geliefert. Die hierfür erzielten Erlöse betragen 385.161,30 € (Vj. 432.431,82 €). Die Kosten für die Verbrennung in Böblingen lagen im vergangenen Jahr 104.082,26 € unter dem Planansatz.

### II.7 Kostenstelle 915000 Nachsorge Mülldeponie Rexingen

Die Finanzierung der Kostenstelle erfolgt über die Rückstellungen für die Nachsorge. Insgesamt sind dort Kosten in Höhe von 90.518,36 € angefallen. Die Entnahme aus den Rückstellungen lag bei 85.924,00 €. Die Mehrausgaben beträgt somit 4.594,36 €. (Vorjahr -14.890,33 €).

### II.8 Kostenstelle 921000 Recycling-Maßnahmen

Die Verkaufserlöse lagen insgesamt um 205.389,69 € geringer als veranschlagt, was auf die stark gesunkenen Altpapierpreise zurückzuführen ist. Aber auch die Ausgaben liegen unter dem Planansatz (-286.675,08 €), dies ist insbesondere auf geringere Ausgaben für die Entsorgung von Biomüll zurückzuführen.

### II.9 Kostenstelle 922000 Recycling-Center

Die Verkaufserlöse schwanken durch Veränderungen bei den Mengen und bei den Erlösen. Während die Erlöse bei Papier deutlich geringer waren konnten beim Schrott die gleichen Erlöse wie im Vorjahr erzielt werden. Beim Elektroschrott lagen die Erlöse um 44.027,01 € höher. Dafür fallen Transportkosten in Höhe von 38.872,80 € an. Der Reinerlös lag damit bei 5.154,20 € gegenüber 19.549,43 € im Vorjahr.

Nachdem teilweise neue Wärterhütten gekauft wurden sind die Abschreibungen etwas höher ausgefallen.

## C Lagebericht gemäß § 16 Eigenbetriebsgesetz

- II.10**     **Kostenstelle 922100 Altreifenentsorgung**  
**Kostenstelle 922200 Flachglasentsorgung**  
**Kostenstelle 922300 Altholzentsorgung**  
**Kostenstelle 922400 Hackschnitzelaufbereitung**

Diese Kostenstellen wurden eingerichtet, um eine bessere Kostentransparenz zu erzielen.

**II.11**     **Kostenstelle 923000 Kompostanlage**

Bei den Einnahmen konnten höhere Erträge bei den Annahmegebühren erzielt werden, insbesondere durch die Anlieferung von Wurzelstöcken (+ 10.673,50 €), Gartenabfällen und Kompostverkauf (30.718,17 €). Bei den Ausgaben waren insgesamt 8.548,09 € mehr zu verbuchen.

- II.12**     **Kostenstelle 931000 35/60/80/120-l Behälter**  
**Kostenstelle 932000 240-l Behälter**  
**Kostenstelle 933000 Container**  
**Kostenstelle 934000 Gewerbebiotonnen**  
**Kostenstelle 935000 Windeltonnen**  
**Kostenstelle 936000 Müllsäcke**

Diese Kostenstellen betreffen die Gebührenveranlagung und die Kosten für die Abfahren der Restmüllbehälter, Container, Gewerbebiotonnen, Windeltonnen und Restmüllsäcke.

**II.13**     **Kostenstelle 937000 Sammlung /Transport**

In diesem Jahr gab fast keine Abweichung vom Planansatz.

**II.14**     **Kostenstelle 941000 Geschirrmobil**

Der Abfallwirtschaftsbetrieb stellt Privatpersonen, Vereinen und Organisationen seit 1992 zwei Geschirrmobile für Feste zur Verfügung, um hier Müll zu sparen. Die veranschlagten Aufwendungen waren um 4.314,33 € geringer als geplant.

## C Lagebericht gemäß § 16 Eigenbetriebsgesetz

### III. Stellenübersicht

---

#### III.1 Belegschaft

Der Abfallwirtschaftsbetrieb des Landkreises Freudenstadt beschäftigte am 31.12.2018 15,0 ständige Mitarbeiter, davon 1,3 Beamte und 13,7 Beschäftigte. Weiter sind 34 Recycling-Wärter und 1 Betreuer für die Geschirrmobile nebenamtlich beschäftigt (siehe III.2).

#### III.2 Stellenübersicht

	Besoldungs-, Vergütungs- und Lohngruppe	Zahl der Stellen	
		am 01.01.2018	am 31.12.2018
<b>Beamte</b>	A13	0,3	0,3
	A13	1	1
	Zwischensumme	1,3	1,3
<b>Beschäftigte</b>	EG12	1	1
	EG11	1	1
	EG10	1	1
	EG9	1	1
	EG8	0,4	0,4
	EG7	0	0
	EG6	1	1
	EG5	7,8	7,8
	EG4	0	0
	EG3	0	0
	EG2 Ü	35	35
	Zwischensumme	48,2	48,2
	<b>Gesamtsumme</b>	<b>49,5</b>	<b>49,5</b>

#### III.3 Kostenübersicht

Vergütung der Beschäftigten	787.900,26 €
Vergütung der Aushilfen	13.095,39 €
Gehälter der Beamten	84.021,86 €
Arbeitgeberanteile zur Sozialversicherung	161.392,15 €
Beihilfeumlage KVBW	919,20 €
ZVK-Umlage	67.780,97 €
Versorgungsumlage KVBW Beamte	41.890,73 €
Beihilfen und Unterstützungen	-
<b>Summe</b>	<b>1.157.000,56 €</b>

## C Lagebericht gemäß § 16 Eigenbetriebsgesetz

### IV. Entwicklung der Abfallmengen

Die Abfallmengen im Landkreis Freudenstadt sind im Jahr 2018 gestiegen. Die Gesamtabfallmenge (Abfälle zur Verwertung und Abfälle zur Beseitigung) hat um insgesamt 2.536 t zugenommen. Die Abfälle zur Verwertung nahmen hierbei um +1.835 t (Vorjahr -571 t) und die Abfälle zur Beseitigung um +701 t (Vorjahr +102 t) zu. Auf der Hausmülldeponie wurden insgesamt 1.537 t eingebaut. Beim Hausmüll betrug die Veränderung +152 t, beim Sperrmüll -27 t, bei den Baustellenabfällen -178 t, bei den Gewerbeabfällen +336 t und bei den sonstigen Abfällen -7 t. Der Bauschutt zur Ablagerung auf der Mülldeponie hat um 411 t zugenommen. Die Entwicklung der einzelnen Abfallarten kann den nachfolgenden Textziffern entnommen werden.

#### IV.1 Auszug aus der Abfallbilanz

	in Tonnen	
	2017	2018
<b>III.1 Abfälle zur Beseitigung</b>		
<b>Thermisch behandelte Siedlungsabfälle</b>		
Hausmüll	6.079	6.231
Sperrmüll	2.496	2.469
Gewerbeabfälle	3.427	3.763
Baustellenabfälle	969	791
<b>Zwischensumme</b>	<b>12.971</b>	<b>13.254</b>
<b>Thermisch nicht behandelte Siedlungsabfälle</b>		
Bauschutt DK II	1.062	1.473
Asbesthaltige mineralische Abfälle	57	64
Mineralwolleabfälle	25	33
<b>Zwischensumme</b>	<b>1.144</b>	<b>1.570</b>
<b>Summe III.1</b>	<b>14.115</b>	<b>14.824</b>
<b>III.2 Bodenaushubdeponien</b>	<b>205.811</b>	<b>290.952</b>
<b>Beseitigungsabfälle insgesamt</b>	<b>219.926</b>	<b>305.776</b>
<b>III.3 Abfälle zur Verwertung</b>		
Altpapier	7.573	7.996
Leichtstoffverpackungen (Gelber Sack)	4.201	4.448
Altglas	2.992	3.005
Altmetallschrott	611	534
Altreifen	72	68
Altholz	2.759	3.176
Bioabfälle	10.501	10.815
Grünabfälle	6.116	6.717
Problemstoffe aus getrennter Erfassung	125	118
Elektro- und Elektronikaltgeräte	857	799
Altkleider	342	352
Sontstige	142	151
<b>Wertstoffaufkommen insgesamt</b>	<b>36.291</b>	<b>38.179</b>
<b>Gesamtmenge Beseitigungsabfälle und Wertstoffe</b>	<b>256.217</b>	<b>343.955</b>

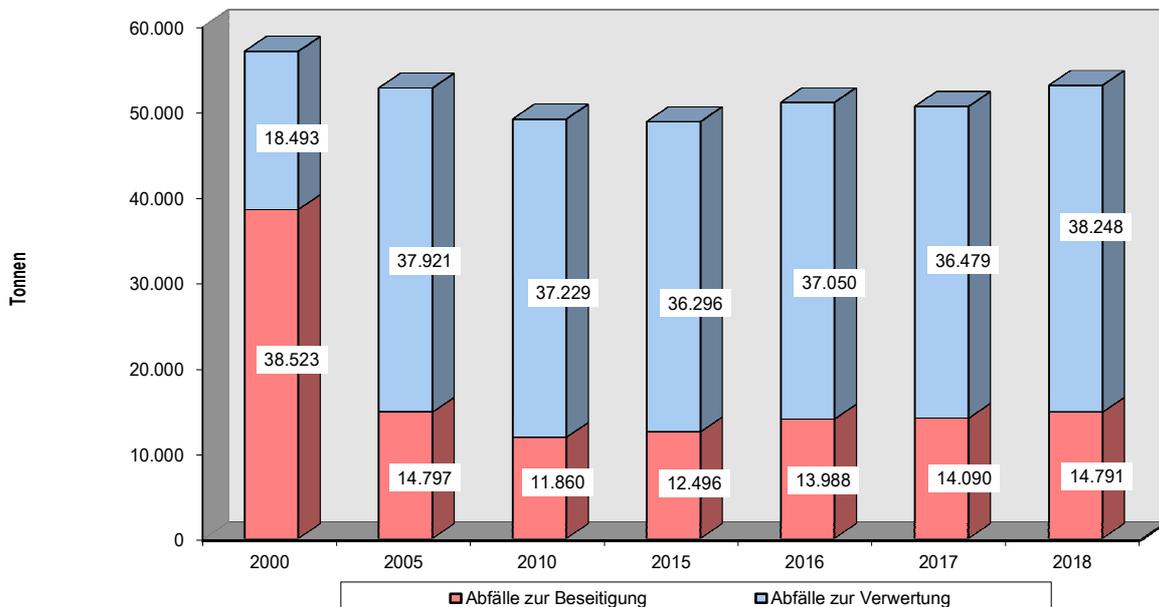
## C Lagebericht gemäß § 16 Eigenbetriebsgesetz

### IV.2 Statistik der nicht verwertbaren Abfälle

Abfallart	2000	2005	2010	2015	2016	2017	2018
	t	t	t	t	t	t	t
Hausmüll	7.351	6.307	5.966	5.941	6.108	6.079	6.231
Sperrmüll	1.571	1.600	1.595	2.270	2.572	2.496	2.469
Gewerbemüll	7.335	6.116	3.627	2.879	3.369	3.427	3.763
Baustellenabfälle	706	194	50	420	909	969	791
Zwischensumme	16.963	14.217	11.238	11.510	12.958	12.971	13.254
Klärschlamm	0	0	0	0	0	0	0
Erdaushub	0	0	0	0	0	0	0
Bauschutt	1.584	483	565	899	977	1.062	1.473
Straßenabruch	113	0	0	0	0	0	0
Sonstiges	145	97	57	87	53	57	64
Zwischensumme	1.842	580	622	986	1.030	1.119	1.537
Gesamtsumme	18.805	14.797	11.860	12.496	13.988	14.090	14.791
davon							
MD Rexingen	3.491	0	0	0	0	0	0
RBB	3.491	13.240	11.238	11.510	12.958	12.971	13.254
MD Bengelbruck	15.314	1.557	622	986	1.030	1.119	1.537

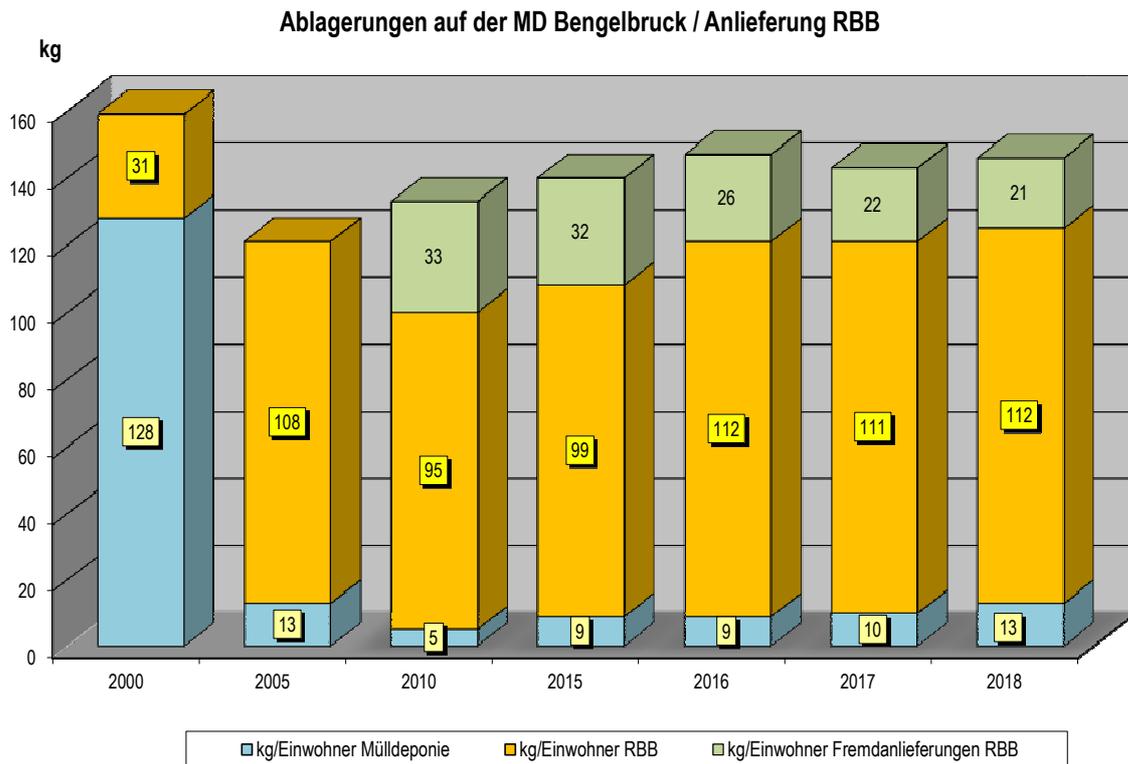
### IV.3 Sonstige Maßnahmen der Abfallentsorgung

Das Abfallwirtschaftskonzept des Landkreises Freudenstadt aus dem Jahr 1985 wurde 2002 und 2014 fortgeschrieben. Sämtliche Ziele wurden erreicht bzw. weit übertroffen. Es gelten die Grundsätze, Abfälle möglichst zu vermeiden, das Abfallaufkommen zu verringern oder die Abfälle der Verwertung zuzuführen.



Umgerechnet auf die Einwohner des Landkreises ergibt sich eine Ablagerung von Abfällen zur Beseitigung pro Einwohner von 13 kg (Vorjahr 10 kg). Die thermisch behandelte Menge beträgt 112 kg (Vorjahr 110 kg) pro Einwohner, davon sind 13 kg sonstige Abfälle (Vorjahr 26 kg).

## C Lagebericht gemäß § 16 Eigenbetriebsgesetz



(ab 2006 wird die Anlieferung von sonstigen Abfällen zusätzlich dargestellt)

Freudenstadt, 28. Juni 2019

**Dr. Rückert**  
Landrat / Betriebsleitung

**Hanfstein**  
Amtsleiter

**Heizmann**  
Kaufmännischer Leiter

**Kiehle**  
Technischer Leiter

# D Anlagen zum Jahresabschluss

## I. Anlagennachweis für das Wirtschaftsjahr 2018

Gesamtsumme der Abfallbeseitigung	Anschaffungswerte				Abschreibungen				Restbuchwerte		Kennzahlen	
	Anfangsstand €	Zugang €	Abgang €	Endstand €	Anfangsstand €	Zugang €	Abgang €	Endstand €	zum 31.12.2018 €	zum 31.12.2017 €	Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Abschreibungssatz
											v. H.	v. H.
EDV-Programme	107.461,93	37.257,72	0,00	144.719,65	90.156,93	9.959,72	0,00	100.116,65	44.603,00	17.305,00	14,29-33,33	41,51
Kostenbeteiligung ZV	120.085,08	0,00	0,00	120.085,08	113.179,08	1.726,00		114.905,08	5.180,00	6.906,00	2,44	4,31
	227.547,01	37.257,72	0,00	264.804,73	203.336,01	11.685,72	0,00	215.021,73	49.783,00	24.211,00		21,88
Deponiegrundstücke	1.134.014,19	0,00	0,00	1.134.014,19	390.091,86	7.382,00	0,00	397.473,86	736.540,33	743.922,33	0 - 2,08	64,95
Betr. U. Gesch. Bauten	1.705.232,55	0,00	0,00	1.705.232,55	1.131.594,55	58.703,00	0,00	1.190.297,55	514.935,00	573.638,00	2,00 - 25,00	30,20
Recyclingcenter	1.437.534,92	34.207,24	0,00	1.471.742,16	1.121.602,48	21.531,68	0,00	1.143.134,16	328.608,00	315.932,44	10,00 - 9,09	22,86
Sickerwasserreinigung	634.888,76	0,00	0,00	634.888,76	634.888,76	0,00	0,00	634.888,76	0,00	0,00	5,00	0,00
Sickerwasserableitung	861.413,51	0,00	0,00	861.413,51	812.524,51	12.609,00	0,00	825.133,51	36.280,00	48.889,00	2,33 - 5,56	4,21
Entgasung	2.575.078,92	0,00	0,00	2.575.078,92	2.069.229,05	35.461,00	0,00	2.104.690,05	470.388,87	505.849,87	2,86 - 12,50	18,27
Anschl.a.d. Stromnetz	109.188,43	0,00	0,00	109.188,43	100.694,43	2.123,00	0,00	102.817,43	6.371,00	8.494,00	2,78	5,83
Pegelbohrungen f.Grundw.	597.280,95	0,00	0,00	597.280,95	534.831,95	13.878,00	0,00	548.709,95	48.571,00	62.449,00	3,33 - 16,67	8,13
son.Masch.u.m.Anlagen	172.961,30	0,00	400,00	172.561,30	161.710,30	3.955,00	400,00	165.265,30	7.296,00	11.251,00	6,67 - 50	4,22
Kraftfahrzeuge	589.785,04	0,00	0,00	589.785,04	356.538,04	40.019,00	0,00	396.557,04	193.228,00	233.247,00	11,11 - 33,33	32,76
	5.540.596,91	0,00	400,00	5.540.196,91	4.670.417,04	108.045,00	400,00	4.778.062,04	762.134,87	870.179,87		13,76
Mülldeponie Bengelbruck	15.298.937,92	0,00	0,00	15.298.937,92	12.680.137,92	440.372,00	0,00	13.120.509,92	2.178.428,00	2.618.800,00	3,13	14,24
Mülldeponie Rexingen	1.942.191,39	0,00	0,00	1.942.191,39	1.942.191,39	0,00	0,00	1.942.191,39	0,00	0,00	6,25	0,00
Übergabe E-Schrott, Rexingen	0,00	10.838,04		10.838,04	0,00	542,04		542,04	10.296,00	0,00	10,00	
	17.241.129,31	10.838,04	0,00	17.241.129,31	14.622.329,31	440.914,04	0,00	15.062.701,31	2.188.724,00	2.618.800,00		12,69
Betriebs- und Geschäfts.	243.141,12	3.314,54	0,00	246.455,66	150.631,12	11.863,54	0,00	162.494,66	83.961,00	92.510,00	4,35 - 33,33	34,53
Gering. Wirtschaftsg.	49.739,00	2.107,54	0,00	51.846,54	49.739,00	2.107,54	0,00	51.846,54	0,00	0,00	100,00	0,00
	292.880,12	5.422,08	0,00	298.302,20	200.370,12	13.971,08	0,00	214.341,20	83.961,00	92.510,00		28,67
AiB Altdatenübernahme	4.746.044,73	0,00	0,00	4.746.044,73	4.746.044,73	0,00	0,00	4.746.044,73	0,00	0,00	100,00	0,00
	4.746.044,73	0,00	0,00	4.746.044,73	4.746.044,73	0,00	0,00	4.746.044,73	0,00	0,00		0,00
Beteiligung RBB	77.561,71	0,00	0,00	77.561,71	0,00	0,00	0,00	0,00	77.561,71	77.561,71	0,00	100,00
Stammkapital Bioenergie	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00	0,00	100,00
Gesellschafterdarlehen BEF	850.000,00	0,00	0,00	850.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850.000,00	850.000,00	0,00	100,00
	1.077.561,71	0,00	0,00	1.077.561,71	0,00	0,00	0,00	0,00	1.077.561,71	1.077.561,71		100,00
Anlagekapital in EUR	33.402.541,45	87.725,08	400,00	33.479.028,49	27.085.786,10	662.232,52	400,00	27.747.076,58	5.742.247,91	6.316.755,35		17,19

## D Anlagen zum Jahresabschluss

### II. Rückstellungen

---

#### Urlaubsrückstellungen

Anfangsbestand	Zugang	Abgang	Endbestand
32.688,24 €	985,23 €	0,00 €	33.673,47 €

#### Rückstellung Nachsorge Rexingen

Anfangsbestand	Zugang	Abgang	Endbestand
1.223.696,00 €	0,00 €	85.924,00 €	1.137.772,00 €

#### Rekultivierung und Nachsorge Deponie Bengelbruck

Anfangsbestand	Zugang	Abgang	Endbestand
9.295.513,98 €	241.570,33 €	0,00 €	9.537.084,31 €

#### Rückstellungen für Jahresabschlusskosten

Anfangsbestand	Zugang	Abgang	Endbestand
3.000,00 €	3.000,00 €	0,00 €	6.000,00 €

#### Gebührenausgleichsrückstellungen

Anfangsbestand	Zugang	Abgang	Endbestand
3.045.875,22 €	0,00 €	0,00 €	3.045.875,22 €

#### Rückstellung / Nachzahlungen Remondis / ZV Abwasserreinigung / BEF GmbH

Anfangsbestand	Zugang	Abgang	Endbestand
388.765,86 €	301.567,99 €	291.104,43 €	399.229,42 €

<b>D</b>		<b>Anlagen zum Jahresabschluss</b>			
<b>III.</b>		<b>Planvergleich und Erläuterungen (Erfolgsplan)</b>			
		<b>Planansatz 2018</b>	<b>Ergebnis 2018</b>	<b>Abweichung Planansatz</b>	<b>Ergebnis 2017</b>
<b>Kostenstelle 901000 (Verwaltung)</b>					
<b>Erträge</b>					
521000	Erträge aus Auflösung Rückstellungen für Gebühren / Nachsorge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	616.614,20 €
521002	Erträge aus Auflösung Urlaubsrückstellungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.132,09 €
521003	Erträge aus Auflösung Rückstellungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
534000	Vermischte Einnahmen	500,00 €	1.390,69 €	890,69 €	4.954,80 €
534010	Erträge Pauschalwertberichtigung auf Forderungen		1.322,17 €	1.322,17 €	0,00 €
534020	Erträge aus Verwertung Deponiegas		1.200,86 €	1.200,86 €	2.544,70 €
534060	Erträge aus Mahngebühren/Säumniszuschlägen	2.000,00 €	9.760,55 €	7.760,55 €	2.501,06 €
534090	Erträge aus Kleinbeträgen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
534500	Erträge aus Zahlungsdifferenzen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
621000	Zinseinnahmen	35.000,00 €	30.146,50 €	-4.853,50 €	31.519,21 €
621100	Zinseinn. für Darlehen BEF	33.500,00 €	32.725,00 €	-775,00 €	32.725,00 €
400000	Genehmigung VN	0,00 €		0,00 €	0,00 €
400000	Verkauf Gartenabfallsäcke	3.500,00 €	6.211,50 €	2.711,50 €	3.250,10 €
400000	Wiegegebühren	550,00 €	3.267,50 €	2.717,50 €	7.650,00 €
410000	Verkauf Gartenabfallsäcke (ohne Athos)	100,00 €	158,00 €	58,00 €	22,00 €
		75.150,00 €	86.182,77 €	11.032,77 €	703.913,16 €
<b>Aufwendungen</b>					
545300	Geräte (Kleinteile bis 51,13 €)	250,00 €	0,00 €	-250,00 €	0,00 €
545600	Säcke für die Gartenabfallentsorgung	4.000,00 €	6.405,46 €	2.405,46 €	3.106,13 €
547200	Entsorgungsleistungen (wilde Müllablagerungen)	500,00 €	133,00 €	-367,00 €	0,00 €
547201	Verwertungsleistungen (Anpassung Stammkap. RBB)	0,00 €		0,00 €	0,00 €
548000	Erhöhung Pauschalwertber. auf Ford.	0,00 €		0,00 €	3.354,41 €
551000	Beamtengehälter	86.590,33 €	84.021,86 €	-2.568,47 €	85.179,08 €
551100	Gehälter Urlaubsrückstellungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
552000	Vergütung Angestellte	86.031,76 €	97.309,98 €	11.278,22 €	88.486,53 €
561000	Arbeitgeberanteil Sozialversicherung	16.823,54 €	18.244,31 €	1.420,77 €	17.599,48 €
564500	Beihilfeumlage KVBW	5.322,66 €	919,20 €	-4.403,46 €	979,20 €
565000	ZVK-Umlage	8.377,41 €	9.191,93 €	814,52 €	8.562,76 €
565100	ZVK-Umlage Gehaltsempfänger	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
565200	Versorgungsumlage KVBW Beamte	34.854,63 €	41.890,73 €	7.036,10 €	38.806,08 €
566000	Beihilfen und Unterstützungen	-343,20 €	0,00 €	343,20 €	0,00 €
570000	Abschreibung imm. Vermögensgegenstände	10.740,00 €	9.959,72 €	-780,28 €	3.911,19 €
571000	Abschreibungen	455,00 €	633,00 €	178,00 €	741,91 €
573000	geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 409,03 €)	500,00 €	635,42 €	135,42 €	0,00 €
581000	Zuführung Rückstellung Nachsorge Bengelbruck	0,00 €	0,00 €	0,00 €	616.614,38 €
581100	Zuführung Rückstellung für Gebühren	0,00 €	0,00 €	0,00 €	510.020,74 €
582000	Anlagenabgänge Restbuchwert	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
584000	Aufwand für uneinbringliche Forderungen	6.500,00 €	584,26 €	-5.915,74 €	56,04 €
591100	Gebühren	1.000,00 €	0,00 €	-1.000,00 €	0,00 €
591200	Beiträge an Verbände, Gesellschaften	2.000,00 €	0,00 €	-2.000,00 €	0,00 €
592100	Haftpflichtversicherungen	25.000,00 €	17.661,79 €	-7.338,21 €	16.356,50 €
592600	Sonstige Versicherungen	0,00 €	6.834,53 €	6.834,53 €	6.834,53 €

<b>D</b>		<b>Anlagen zum Jahresabschluss</b>			
<b>III.</b>		<b>Planvergleich und Erläuterungen (Erfolgsplan)</b>			
		<b>Planansatz 2018</b>	<b>Ergebnis 2018</b>	<b>Abweichung Planansatz</b>	<b>Ergebnis 2017</b>
593000	Bürobedarf, Müllmarken	7.000,00 €	7.722,67 €	722,67 €	7.840,32 €
593100	Bücher, Zeitschriften	600,00 €	674,38 €	74,38 €	634,38 €
593200	Paus-, Kopier- und Fotoarbeiten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
594000	Porto	1.200,00 €	1.440,46 €	240,46 €	1.061,48 €
594100	Telefongebühren	1.500,00 €	2.324,65 €	824,65 €	1.973,97 €
594500	Sonstige Kosten (verm. Ausgaben)	2.000,00 €	1.344,96 €	-655,04 €	1.580,11 €
595000	Amtliche Bekanntmachungen	2.000,00 €	2.513,59 €	513,59 €	0,00 €
595100	Öffentlichkeitsarbeit (Zuschuss Komposter)	750,00 €	39,00 €	-711,00 €	78,00 €
596000	Reisekosten	2.000,00 €	2.984,72 €	984,72 €	2.503,69 €
596300	Seminargebühren	1.000,00 €	150,00 €	-850,00 €	0,00 €
597200	Prüfungs- und Beratungskosten	25.000,00 €	23.883,03 €	-1.116,97 €	5.468,34 €
597300	Gerichts- und Notarkosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
597400	Datenverarbeitung KivBF	30.000,00 €	34.480,10 €	4.480,10 €	26.112,30 €
597500	Sonstiger EDV-Aufwand	20.000,00 €	8.204,21 €	-11.795,79 €	4.994,76 €
597600	Zentraler Verwaltungsaufwand Landratsamt	65.000,00 €	82.820,71 €	17.820,71 €	53.059,78 €
599000	Fort- und Weiterbildung	500,00 €	816,50 €	316,50 €	200,00 €
599800	Aufwand aus Zahlungsdifferenzen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
599900	Kleinbeträge	20,00 €	0,00 €	-20,00 €	0,00 €
599999	Kursdifferenzkonto	0,00 €		0,00 €	0,00 €
661000	außerordentlicher Aufwand Sanierungszuschüsse BEF	0,00 €		0,00 €	0,00 €
681100	sonstige Steuern	0,00 €		0,00 €	0,00 €
		447.172,13 €	463.824,17 €	16.652,04 €	1.506.116,09 €

### **Kostenstelle 902000 (Abfallberatung)**

<b>Erträge</b>					
521002	Erträge Auflösung Urlaub	0,00 €	7.128,57 €	7.128,57 €	0,00 €
534000	Vermischte Einnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	7.128,57 €	7.128,57 €	0,00 €

### **Aufwendungen**

552000	Vergütung Angestellte	123.142,74 €	126.441,82 €	3.299,08 €	127.383,99 €
561000	Arbeitgeberanteil Sozialversicherung	27.297,25 €	23.734,70 €	-3.562,55 €	23.288,23 €
564500	Beihilfeumlage KVBW	6.400,69 €	0,00 €	-6.400,69 €	0,00 €
565000	ZVK-Umlage	5.977,87 €	12.349,45 €	6.371,58 €	11.943,08 €
565100	ZVK-Umlage Gehaltsempfänger	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
566000	Beihilfen und Unterstützungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
571000	Abschreibungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
573000	geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 409,03 €)	500,00 €	0,00 €	-500,00 €	0,00 €
591000	Mieten und Pachten	0,00 €		0,00 €	0,00 €
593000	Bürobedarf	0,00 €		0,00 €	0,00 €
593100	Zeitungen, Bücher	50,00 €	0,00 €	-50,00 €	0,00 €
593200	Paus-, Kopier- und Fotoarbeiten	25,00 €	0,00 €	-25,00 €	0,00 €
594000	Porto	17.000,00 €	23.309,60 €	6.309,60 €	17.366,84 €
594100	Telefongebühren	0,00 €		0,00 €	0,00 €
594500	Sonstige Bewirtschaftungskosten	0,00 €	13,00 €	13,00 €	0,00 €

<b>D Anlagen zum Jahresabschluss</b>					
<b>III. Planvergleich und Erläuterungen (Erfolgsplan)</b>					
		<b>Planansatz 2018</b>	<b>Ergebnis 2018</b>	<b>Abweichung Planansatz</b>	<b>Ergebnis 2017</b>
595100	Öffentlichkeitsarbeit	35.000,00 €	57.495,99 €	22.495,99 €	32.552,67 €
595200	Abfallfibel + Abfallkalender	20.000,00 €	14.675,00 €	-5.325,00 €	14.115,21 €
595300	Informationsveranstaltungen	50,00 €	0,00 €	-50,00 €	0,00 €
596000	Reisekosten und Auslösungen	750,00 €	409,19 €	-340,81 €	520,63 €
596300	Seminargebühren und Fortbildung	0,00 €	395,00 €	395,00 €	100,00 €
597500	Sonstiger EDV-Aufwand	1.000,00 €	5.069,40 €	4.069,40 €	0,00 €
599000	Fort- und Weiterbildung	500,00 €	0,00 €	-500,00 €	295,00 €
		237.693,55 €	263.893,15 €	26.199,60 €	227.565,65 €

### **Kostenstelle 911000 (Mülldeponie Bengelbruck)**

<b>Erträge</b>					
400000	Erträge aus Gebühren	274.300,00 €	338.820,44 €	64.520,44 €	280.180,75 €
410000	Gebühren (ohne Athos)	0,00 €		0,00 €	0,00 €
521002	Ertr. Auflös. Urlaub			0,00 €	
531000	Erträge aus Abgang des Anlagevermögens	0,00 €	400,00 €	400,00 €	21.000,00 €
534000	Rückerstattung Stromkosten	40.000,00 €	55.568,97 €	15.568,97 €	55.170,36 €
534000	Rückerstattung Wasser	100,00 €	0,00 €	-100,00 €	64,37 €
534000	Vermischte Einnahmen	30.000,00 €	0,00 €	-30.000,00 €	235,50 €
534000	Vermischte Einnahmen (Sickerwasserbehandlung Calw; Auftrag 800103)	0,00 €	26.218,50 €	26.218,50 €	25.378,50 €
534011	Erstattungen von Versicherungen	0,00 €		0,00 €	318,92 €
534020	Erträge aus Verwertung Deponiegas	3.000,00 €	0,00 €	-3.000,00 €	0,00 €
534030	Erträge Windkraftanlage	7.500,00 €	6.441,75 €	-1.058,25 €	6.491,24 €
		354.900,00 €	427.449,66 €	72.549,66 €	388.839,64 €

### **Aufwendungen**

<b>Kanalreinigung (800101)</b>					
547000	Aufwand für bez. Leistungen	25.000,00 €	20.669,23 €	-4.330,77 €	21.573,68 €
547300	Ingenieurleistungen	10.000,00 €	6.542,52 €	-3.457,48 €	10.787,31 €
595000	Amtliche Bekanntmachungen	500,00 €	0,00 €	-500,00 €	37,40 €
<b>Gasanlage (800102)</b>					
541000	Brenn-, Treib- und Schmierstoffe	0,00 €		0,00 €	0,00 €
545000	Instandhaltung und Reparatur	1.000,00 €	1.514,85 €	514,85 €	0,00 €
545100	Wartung mit vertragl. Bindung	20.000,00 €	10.204,58 €	-9.795,42 €	11.076,09 €
545200	Sonstiger Wartungsaufwand	0,00 €	318,25 €	318,25 €	1.055,22 €
545300	Geräte (Kleinteile bis 51,13 €)	0,00 €		0,00 €	0,00 €
547000	Aufwand für bez. Leistungen	0,00 €		0,00 €	0,00 €
547300	Ingenieurleistungen	15.000,00 €	15.018,72 €	18,72 €	15.138,69 €
597200	Prüfung und Beratung	0,00 €		0,00 €	0,00 €
<b>Sickerwasserreinigung (800103)</b>					
540301	Abwassergebühren Sickerwasser	130.000,00 €	100.026,03 €	-29.973,97 €	115.000,00 €
545000	Instandhaltung und Reparatur	0,00 €	3.582,51 €	3.582,51 €	1.271,01 €
545200	Sonstiger Wartungsaufwand	500,00 €	0,00 €	-500,00 €	0,00 €
545500	Analysen und Untersuchungen	2.500,00 €	0,00 €	-2.500,00 €	0,00 €
547000	Aufwand für bez. Leistungen	280.000,00 €	260.951,24 €	-19.048,76 €	277.308,33 €
547200	Entsorgungs- und Verwertungsleistungen	0,00 €	324,80 €	324,80 €	0,00 €

<b>D</b>	<b>Anlagen zum Jahresabschluss</b>				
<b>III.</b>	<b>Planvergleich und Erläuterungen (Erfolgsplan)</b>				
		<b>Planansatz 2018</b>	<b>Ergebnis 2018</b>	<b>Abweichung Planansatz</b>	<b>Ergebnis 2017</b>
547201	Verwertungsleistungen	0,00 €		0,00 €	0,00 €
547300	Ingenieurleistungen	0,00 €		0,00 €	0,00 €
591100	Gebühren	0,00 €		0,00 €	0,00 €
597200	Prüfung und Beratung	0,00 €		0,00 €	0,00 €
<b>Grund/Sickerwasseruntersuchungen (800104)</b>					
545500	Analysen und Untersuchungen	12.000,00 €	13.141,09 €	1.141,09 €	13.877,18 €
<b>KFZ-Haltung (800105)</b>					
541000	Brenn-, Treib- und Schmierstoffe	10.000,00 €	6.313,05 €	-3.686,95 €	4.486,79 €
545000	Instandhaltung und Reparatur	10.000,00 €	7.140,27 €	-2.859,73 €	6.622,92 €
545200	Sonstiger Wartungsaufwand	4.000,00 €	3.741,42 €	-258,58 €	178,57 €
545300	Geräte (Kleinteile bis 51,13 €)	100,00 €	0,00 €	-100,00 €	0,00 €
547000	Aufwand für bez. Leistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
591100	Gebühren	120,00 €	0,00 €	-120,00 €	53,41 €
592300	KFZ-Versicherung	3.000,00 €	2.801,16 €	-198,84 €	2.554,57 €
593000	Bürobedarf	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
594500	Sonst. Bewirtschaftungskosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Tiefbauarbeiten (800106)</b>					
545000	Instandhaltung und Reparatur	10.000,00 €	1.026,26 €	-8.973,74 €	920,66 €
545200	Sonstiger Wartungsaufwand	10.000,00 €	0,00 €	-10.000,00 €	0,00 €
547000	Aufwand für bez. Leistungen	15.000,00 €	208,17 €	-14.791,83 €	5.884,31 €
547300	Ingenieurleistungen	1.000,00 €	0,00 €	-1.000,00 €	0,00 €
<b>Gebäude (800107)</b>					
541000	Brenn-, Treib- und Schmierstoffe	0,00 €	329,37 €	329,37 €	0,00 €
545000	Instandhaltung und Reparatur	2.000,00 €	89,19 €	-1.910,81 €	84,97 €
545100	Wartung mit vertragl. Bindung	400,00 €	374,14 €	-25,86 €	374,14 €
545200	Sonstiger Wartungsaufwand	500,00 €	941,05 €	441,05 €	729,58 €
545300	Geräte (Kleinteile bis 51,13 €)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
591100	Gebühren	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
540100	Strom	40.000,00 €	54.181,38 €	14.181,38 €	43.923,06 €
540200	Wasser	500,00 €	577,96 €	77,96 €	346,36 €
540300	Abwasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
541000	Brenn-, Treib- und Schmierstoffe	1.000,00 €	1.540,87 €	540,87 €	394,24 €
545000	Instandhaltung und Reparaturen	3.000,00 €	2.851,73 €	-148,27 €	4.146,84 €
545100	Wartung mit vertragl. Bindung	1.000,00 €	0,00 €	-1.000,00 €	0,00 €
545200	Sonstiger Wartungsaufwand	5.000,00 €	3.468,09 €	-1.531,91 €	19.084,25 €
545300	Geräte (Kleinteile bis 51,13 €)	500,00 €	479,91 €	-20,09 €	30,48 €
545400	Dienstkleidung	4.000,00 €	3.534,86 €	-465,14 €	1.757,63 €
545500	Analysen und Untersuchungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
545600	Materialverbrauch (Vorräte)	3.000,00 €	1.125,38 €	-1.874,62 €	1.502,77 €
547000	Aufwand für bez. Leistungen	3.000,00 €	2.881,50 €	-118,50 €	4.522,81 €
547200	Entsorgungsleistungen	2.000,00 €	2.059,90 €	59,90 €	1.485,12 €
547201	Verwertungsleistungen	10.000,00 €	10.287,54 €	287,54 €	8.131,27 €
547300	Ingenieurleistungen	5.000,00 €	9.737,18 €	4.737,18 €	0,00 €
550100	Löhne Urlaubsrückstellungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

<b>D</b>					
<b>Anlagen zum Jahresabschluss</b>					
<b>III. Planvergleich und Erläuterungen (Erfolgsplan)</b>					
		<b>Planansatz 2018</b>	<b>Ergebnis 2018</b>	<b>Abweichung Planansatz</b>	<b>Ergebnis 2017</b>
552000	Vergütung Angestellte	246.515,68 €	243.920,04 €	-2.595,64 €	238.664,52 €
553000	Löhne der Arbeiter	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
561000	Arbeitgeberanteil Sozialversicherung	49.126,30 €	48.862,68 €	-263,62 €	47.423,33 €
564500	Beihilfeumlage KVBW	13,00 €	0,00 €	-13,00 €	0,00 €
565000	ZVK-Umlage	24.075,52 €	24.030,22 €	-45,30 €	23.029,79 €
565100	ZVK-Umlage Gehaltsempfänger	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
566000	Beihilfen und Unterstützungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
570000	Abschreibungen imm. Vermögensg.	0,00 €	1.726,00 €	1.726,00 €	1.727,00 €
571000	Abschreibungen Sachanlagen	619.125,64 €	552.100,54 €	-67.025,10 €	597.033,96 €
573000	geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 409,03 EUR)	500,00 €	700,98 €	200,98 €	185,01 €
574000	Umbuchung Zuschüsse Gasanlage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	356.573,25 €
581000	Zuführung zu Nachsorgekosten / Reparatur Sickerwasserfassung	241.570,33 €	241.570,33 €	0,00 €	241.570,33 €
582000	Umbuchung Zuschüsse Gasanlage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-356.573,69 €
584000	Aufwand für uneinbringliche Forderungen	100,00 €	-43,62 €	-143,62 €	6,61 €
591000	Mieten und Pachten	600,00 €	571,20 €	-28,80 €	571,20 €
591100	Gebühren	4.000,00 €	1.685,81 €	-2.314,19 €	3.370,60 €
591200	Beiträge an Verbände und Vereine	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
592000	Gebäude/Feuer/Einbruch/Diebstahlversicherung	2.000,00 €	2.027,77 €	27,77 €	1.971,69 €
592100	Haftpflichtversicherung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
593000	Bürobedarf	500,00 €	15,00 €	-485,00 €	1.309,38 €
593200	Paus-, Kopier- und Fotoarbeiten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
594000	Porto	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
594100	Telefongebühren	1.000,00 €	1.116,87 €	116,87 €	1.197,24 €
594500	Sonstige Bewirtschaftungsk. (Entgelt Telecash)	3.500,00 €	3.454,55 €	-45,45 €	3.372,36 €
595000	Amtl. Bekanntmachungen	500,00 €	0,00 €	-500,00 €	0,00 €
595100	Öffentlichkeitsarbeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
596000	Dienstreisen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
596300	Seminargebühren	1.000,00 €	240,00 €	-760,00 €	0,00 €
597200	Gutachten/Prüfung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
597500	Sonstiger EDV-Aufwand	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
599000	Aus- und Fortbildung	800,00 €	1.478,20 €	678,20 €	590,00 €
661000	außerordentlicher Aufwand	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
681000	KFZ-Steuer	1.000,00 €	990,00 €	-10,00 €	990,00 €
681100	sonst. Steuern (Grundsteuer)	200,00 €	192,42 €	-7,58 €	192,42 €
		1.836.746,47 €	1.672.623,19 €	-164.123,28 €	1.737.544,66 €
<b>Kostenstelle 911100 (Waldbewirtschaftung Bengelbruck)</b>					
<b>Erträge</b>					
430000	Erlöse aus Holzverkauf	3.000,00 €	4.065,87 €	1.065,87 €	31.573,49 €
		3.000,00 €	4.065,87 €	1.065,87 €	31.573,49 €
<b>Aufwendungen</b>					
545200	sonstiger Wartungsaufwand	4.000,00 €	0,00 €	-4.000,00 €	0,00 €
547000	Aufwand für bez. Leistungen	2.000,00 €	1.790,91 €	-209,09 €	9.377,44 €
591100	Gebühren	0,00 €	0,00 €	0,00 €	375,32 €

<b>D Anlagen zum Jahresabschluss</b>					
<b>III. Planvergleich und Erläuterungen (Erfolgsplan)</b>					
		<b>Planansatz 2018</b>	<b>Ergebnis 2018</b>	<b>Abweichung Planansatz</b>	<b>Ergebnis 2017</b>
591200	Beiträge an Verbände, Gesellschaften	1.000,00 €	665,09 €	-334,91 €	478,31 €
594500	Sonstige Bewirtschaftungskosten	1.000,00 €	977,10 €	-22,90 €	977,10 €
681100	Sonstige Steuern	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		8.000,00 €	3.433,10 €	-4.566,90 €	11.208,17 €
<b>Kostenstelle 912200 (Umladestation Rexingen)</b>					
<b>Erträge</b>					
<b>Gebäude (800207)</b>					
534011	Ertr. Erst. Versschäd.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
400000	Erträge aus Gebühren	140.000,00 €	177.933,12 €	37.933,12 €	157.786,21 €
410000	Gebühren ohne Athos	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
521002	Ertr. Auflös. Urlaub	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
531000	Erträge aus Abgang Anlagevermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9.338,18 €
534000	Vermischte Einnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
534011	Ertr. Erst. Versschäd.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
534030	Erträge Windkraftanlage	3.000,00 €	3.000,00 €	0,00 €	6.000,00 €
534090	übrige sonstige Erträge	24.526,00 €	0,00 €	-24.526,00 €	0,00 €
		167.526,00 €	180.933,12 €	13.407,12 €	173.124,39 €
<b>Aufwendungen</b>					
<b>KFZ-Haltung (800205)</b>					
541000	Brenn-, Treib- und Schmierstoffe	2.500,00 €	3.904,45 €	1.404,45 €	3.211,41 €
545000	Instandhaltung und Reparatur	1.000,00 €	508,02 €	-491,98 €	2.176,75 €
545200	Sonstiger Wartungsaufwand	1.000,00 €	2.651,00 €	1.651,00 €	449,70 €
545300	Kleinteile und Werkzeuge	100,00 €	241,52 €	141,52 €	0,00 €
547000	Aufwand für bez. Leistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Gebäude (800207)</b>					
545000	Instandhaltung und Reparatur	500,00 €	385,96 €	-114,04 €	329,60 €
545200	Sonstiger Wartungsaufwand	500,00 €		-500,00 €	0,00 €
545300	Kleinteile und Werkzeuge	0,00 €		0,00 €	0,00 €
547000	Aufwand für bez. Leistungen	0,00 €		0,00 €	0,00 €
540100	Strom	7.000,00 €	4.728,62 €	-2.271,38 €	3.812,60 €
540200	Wasser	300,00 €	196,62 €	-103,38 €	219,34 €
540300	Abwasser	0,00 €		0,00 €	0,00 €
541000	Brenn-, Treib- und Schmierstoffe	0,00 €	0,00 €	0,00 €	219,91 €
545000	Instandhaltung und Reparaturen	500,00 €	13.995,72 €	13.495,72 €	3.940,21 €
545200	Sonstiger Wartungsaufwand	500,00 €	989,07 €	489,07 €	8.271,78 €
545300	Kleinteile und Werkzeuge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
545400	Dienstkleidung	700,00 €	166,00 €	-534,00 €	202,78 €
545500	Analysen und Untersuchungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
547000	Aufwand für bez. Leistungen	500,00 €	437,92 €	-62,08 €	0,00 €
547300	Ingenieurleistungen	0,00 €		0,00 €	0,00 €
550100	Löhne Urlaubsrückstellungen	0,00 €		0,00 €	0,00 €

<b>D Anlagen zum Jahresabschluss</b>					
<b>III. Planvergleich und Erläuterungen (Erfolgsplan)</b>					
		<b>Planansatz 2018</b>	<b>Ergebnis 2018</b>	<b>Abweichung Planansatz</b>	<b>Ergebnis 2017</b>
552000	Vergütung Angestellte	91.838,23 €	72.315,27 €	-19.522,96 €	67.351,25 €
553000	Löhne der Arbeiter			0,00 €	0,00 €
561000	Arbeitgeberanteil Sozialversicherung	18.494,86 €	18.942,41 €	447,55 €	18.468,33 €
564500	Beihilfeumlage KVBW	0,75 €	0,00 €	-0,75 €	0,00 €
565000	ZVK-Umlage	8.459,93 €	8.608,28 €	148,35 €	8.200,02 €
565100	ZVK-Umlage Gehaltsempfänger	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
566000	Beihilfen und Unterstützungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
570000	Abschreibungen imm. Vermögensg.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
571000	Abschreibungen Sachanlagen	20.957,00 €	19.553,04 €	-1.403,96 €	18.978,51 €
573000	geringwertige Wirtschaftsgüter	500,00 €	0,00 €	-500,00 €	487,47 €
584000	Aufwand für uneinbringliche Forderungen	100,00 €	27,06 €	-72,94 €	-19,62 €
591100	Gebühren	1.500,00 €	69,96 €	-1.430,04 €	822,48 €
592000	Gebäude/Feuer/Einbruch/Diebstahlversicherung	250,00 €	252,18 €	2,18 €	245,30 €
593000	Bürobedarf	100,00 €	7,50 €	-92,50 €	0,00 €
593200	Paus-, Kopier- und Fotoarbeiten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
594100	Telefongebühren	400,00 €	300,17 €	-99,83 €	330,17 €
594500	Sonstige Bewirtschaftungskosten	650,00 €	1.292,84 €	642,84 €	598,85 €
595000	Amtliche Bekanntmachungen	800,00 €	0,00 €	-800,00 €	0,00 €
596000	Dienstreisen	300,00 €	360,00 €	60,00 €	275,00 €
596300	Seminargebühren und Fortbildung	200,00 €	0,00 €	-200,00 €	0,00 €
599000	Kosten Fort- und Weiterbildung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	320,00 €
		159.650,77 €	149.933,61 €	-9.717,16 €	138.891,84 €

### **Kostenstelle 913000 (Thermische Restabfallbehandlung Böblingen)**

<b>Erträge</b>					
400000	Gebühren aus Athos	275.000,00 €	385.161,30 €	110.161,30 €	432.431,82 €
		275.000,00 €	385.161,30 €	110.161,30 €	432.431,82 €

### **Aufwendungen**

547200	Transportkosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
547201	Behandlung Restabfall	2.174.000,00 €	2.069.917,74 €	-104.082,26 €	2.337.408,43 €
		2.174.000,00 €	2.069.917,74 €	-104.082,26 €	2.337.408,43 €

### **Kostenstelle 914000 (Nachsorge Bengelbruck)**

- derzeit noch nicht belegt -					

### **Kostenstelle 915000 Nachsorge Mülldeponie Rexingen**

<b>Erträge</b>					
400000	Gebühren	0,00 €		0,00 €	0,00 €
410000	Gebühren ohne Athos	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
521000	Erträge aus Auflösung Sonderposten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
521001	Entnahme aus Nachsorgekosten	85.924,00 €	85.924,00 €	0,00 €	91.375,00 €
534000	Vermischte Einnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		85.924,00 €	85.924,00 €	0,00 €	91.375,00 €

<b>D</b>		<b>Anlagen zum Jahresabschluss</b>			
<b>III.</b>		<b>Planvergleich und Erläuterungen (Erfolgsplan)</b>			
		<b>Planansatz 2018</b>	<b>Ergebnis 2018</b>	<b>Abweichung Planansatz</b>	<b>Ergebnis 2017</b>
<b>Aufwendungen</b>					
<b>Kanalreinigung (800201)</b>					
547000	Aufwand für bez. Leistungen	6.500,00 €	8.358,18 €	1.858,18 €	0,00 €
547300	Ingenieurleistungen	1.000,00 €	2.012,82 €	1.012,82 €	0,00 €
<b>Gasanlage (800202)</b>					
545000	Instandhaltung und Reparatur	500,00 €	0,00 €	-500,00 €	0,00 €
545100	Wartung mit vertragl. Bindung	5.000,00 €	0,00 €	-5.000,00 €	0,00 €
545200	Sonst. Wartungsaufwand	100,00 €	0,00 €	-100,00 €	0,00 €
547000	Aufwand für bez. Leistungen	1.000,00 €	0,00 €	-1.000,00 €	0,00 €
547300	Ingenieurleistungen	12.000,00 €	10.878,37 €	-1.121,63 €	6.575,77 €
597200	Prüfung und Beratung	0,00 €		0,00 €	0,00 €
<b>Sickerwasserreinigung (800203)</b>					
540301	Abwassergebühren für Sickerwasser	3.000,00 €	2.324,61 €	-675,39 €	1.403,46 €
545500	Analysen und Untersuchungen	0,00 €	621,64 €	621,64 €	0,00 €
547000	Aufwand für bez. Leistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Grund/Sickerwasseruntersuchungen (800204)</b>					
545500	Analysen und Untersuchungen	8.000,00 €	1.397,06 €	-6.602,94 €	354,88 €
<b>Tiefbauarbeiten (800206)</b>					
545000	Instandhaltung und Reparatur	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
547000	Aufwand für bez. Leistungen	1.000,00 €	0,00 €	-1.000,00 €	2.213,26 €
<b>Biologische Methanoxidation (800209)</b>					
547000	Aufwand für bez. Leistungen	20.000,00 €	10.897,45 €	-9.102,55 €	0,00 €
540100	Strom	5.000,00 €	7.092,91 €	2.092,91 €	5.718,90 €
545000	Instandhaltung und Reparatur	0,00 €	9.854,06 €	9.854,06 €	5.560,17 €
545100	Wartung mit vertragl. Bindung	0,00 €	5.031,50 €	5.031,50 €	4.804,50 €
545200	Sonst. Wartungsaufwand	0,00 €		0,00 €	0,00 €
545300	Kleinteile und Werkzeuge	0,00 €		0,00 €	0,00 €
545500	Analysen und Untersuchungen	0,00 €	6.372,43 €	6.372,43 €	8.289,44 €
547000	Aufwand für bez. Leistungen	1.000,00 €	1.151,33 €	151,33 €	8.591,25 €
547300	Ingenieurleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8.810,04 €
552000	Vergütung Angestellte	24.526,00 €	24.526,00 €	0,00 €	24.163,00 €
553000	Löhne der Arbeiter	0,00 €		0,00 €	0,00 €
571000	Abschreibung Sachanlagen	0,00 €		0,00 €	0,00 €
574000	Außerplanmäßige Afa	0,00 €		0,00 €	0,00 €
582000	Verluste Anlagenabgang	0,00 €		0,00 €	0,00 €
591100	Gebühren	0,00 €		0,00 €	0,00 €
594500	Sonstige Bewirtschaftungskosten	0,00 €		0,00 €	0,00 €
		88.626,00 €	90.518,36 €	1.892,36 €	76.484,67 €

D	Anlagen zum Jahresabschluss				
III.	Planvergleich und Erläuterungen (Erfolgsplan)				
		Planansatz 2018	Ergebnis 2018	Abweichung Planansatz	Ergebnis 2017
<b>Kostenstelle 921000 (Recycling-Maßnahmen)</b>					
<b>Erträge</b>					
<b>Altpapier DC (800300)</b>					
430000	Verkaufserlöse Altpapier	336.000,00 €	234.398,36 €	-101.601,64 €	352.167,44 €
<b>Altpapier Vereine (800301)</b>					
430000	Verkaufserlöse Altpapier	72.000,00 €	37.252,16 €	-34.747,84 €	45.153,41 €
<b>Problemabfälle (800302)</b>					
430000	Verkaufserlöse Medikamente/Autobatterien	0,00 €	75,00 €	75,00 €	79,00 €
<b>Biomüll (800303)</b>					
410000	Gebühren ohne Athos	348.530,00 €	347.220,27 €	-1.309,73 €	314.960,10 €
<b>Schrott (800305)</b>					
430000	Verkaufserlöse Schrott (ab März '06 ohne Weiße Ware)	10.000,00 €	14.784,50 €	4.784,50 €	15.094,71 €
534000	Vermischte Einnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Altpapier Blaue Tonne (800306)</b>					
430000	Verkaufserlöse Altpapier	258.000,00 €	182.698,23 €	-75.301,77 €	220.618,11 €
400000	Gebühren aus Athos	0,00 €		0,00 €	0,00 €
430000	Verkaufserlöse Altpapier	0,00 €	-2.357,65 €	-2.357,65 €	0,00 €
534000	Vermischte Einnahmen	0,00 €		0,00 €	0,00 €
534050	Erstattung DSD Containerplatzreinigung	201.000,00 €	206.069,44 €	5.069,44 €	204.011,59 €
		1.225.530,00 €	1.020.140,31 €	-205.389,69 €	1.152.084,36 €
<b>Aufwendungen</b>					
<b>Altpapier DC (800300)</b>					
547200	Transportkosten	76.169,52 €	82.050,51 €	5.880,99 €	84.990,67 €
547201	Verwertungskosten	11.356,80 €	8.067,44 €	-3.289,36 €	8.141,59 €
591000	Miete für Altpapiercontainer	16.271,06 €	16.468,14 €	197,08 €	16.919,10 €
<b>Altpapier Vereine (800301)</b>					
547200	Transportkosten	13.815,90 €	17.519,56 €	3.703,66 €	17.897,99 €
547201	Verwertungskosten	33.600,00 €	2.033,40 €	-31.566,60 €	2.092,29 €
<b>Problemabfälle (800302)</b>					
547200	Transportkosten	13.685,00 €	13.685,00 €	0,00 €	11.602,50 €
547201	Verwertungskosten	5.000,00 €	7.516,09 €	2.516,09 €	6.906,87 €
591100	Gebühren	0,00 €		0,00 €	0,00 €
<b>Biomüll (800303)</b>					
547200	Transportkosten	676.644,71 €	655.235,29 €	-21.409,42 €	625.580,66 €
547201	Verwertungskosten	1.797.138,00 €	1.574.299,36 €	-222.838,64 €	1.486.126,56 €
591000	Miete für Biotonnen	53.345,32 €	39.802,64 €	-13.542,68 €	30.644,77 €
<b>Elektronikschrott (800304)</b>					
547200	Transportkosten	0,00 €		0,00 €	0,00 €
547201	Verwertungskosten (in Auftrag 800502 enthalten)	2.344,30 €	0,00 €	-2.344,30 €	0,00 €

<b>D</b>		<b>Anlagen zum Jahresabschluss</b>			
<b>III.</b>		<b>Planvergleich und Erläuterungen (Erfolgsplan)</b>			
		<b>Planansatz 2018</b>	<b>Ergebnis 2018</b>	<b>Abweichung Planansatz</b>	<b>Ergebnis 2017</b>
<b>Schrott (800305)</b>				0,00 €	
547200	Transportkosten (neu: Bereich 93)	0,00 €		0,00 €	0,00 €
<b>Altpapier Blaue Tonne (800306)</b>				0,00 €	
547200	Transportkosten	80.260,15 €	96.343,76 €	16.083,61 €	78.985,95 €
547201	Verwertungskosten	9.210,60 €	6.288,19 €	-2.922,41 €	5.100,49 €
591000	Miete für Blaue Tonnen	50.135,34 €	28.963,79 €	-21.171,55 €	30.898,02 €
				0,00 €	
547200	Transportkosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
571000	Abschreibung auf Sachanlagen	0,00 €		0,00 €	0,00 €
582000	Verluste Anlagenabgang	0,00 €		0,00 €	0,00 €
595500	Auszahlung Containerstandplatzreinigung	190.000,00 €	194.028,45 €	4.028,45 €	192.736,50 €
		<b>3.028.976,70 €</b>	<b>2.742.301,62 €</b>	<b>-286.675,08 €</b>	<b>2.598.623,96 €</b>
<b>Kostenstelle 922000 (Recycling-Center)</b>					
<b>Erträge</b>					
<b>Altpapier (800500)</b>					
430000	Verkaufserlöse Altpapier	132.000,00 €	94.411,99 €	-37.588,01 €	141.327,70 €
<b>Problemabfälle (800502)</b>					
400000	Leuchtstoffröhrenentsorgung	50,00 €		-50,00 €	0,00 €
410000	Gebühren (ohne Athos)	0,00 €		0,00 €	0,00 €
430000	Verkaufserlöse Autobatterien/Medikamente	1.000,00 €	2.387,75 €	1.387,75 €	4.286,15 €
<b>Elektronikschrott (800504)</b>					
430000	Verkaufserlöse	15.000,00 €	59.027,01 €	44.027,01 €	19.549,43 €
<b>Schrott (800505)</b>					
410000	Gebühren (ohne Athos)	0,00 €		0,00 €	0,00 €
430000	Verkaufserlöse Schrott (ab März '06 ohne Weiße Ware)	50.000,00 €	81.574,48 €	31.574,48 €	81.804,15 €
<b>Kabel (800510)</b>					
430000	Verkaufserlöse Kabel	11.000,00 €	7.316,50 €	-3.683,50 €	14.979,05 €
<b>KFZ-Haltung (800511)</b>					
534011	Erträge Erstattung Versicherungsschäden	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
400000	Gebühren	500,00 €	0,00 €	-500,00 €	0,00 €
410000	Gebühren (ohne Athos)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
534011	Erträge Erstattung von Versicherungsschäden	0,00 €	1.358,61 €	1.358,61 €	1.509,17 €
		<b>209.550,00 €</b>	<b>246.076,34 €</b>	<b>36.526,34 €</b>	<b>263.455,65 €</b>
<b>Aufwendungen</b>					
<b>Altpapier (800500)</b>					
547200	Transportkosten	38.101,90 €	40.766,63 €	2.664,73 €	37.220,82 €
547201	Verwertungskosten	3.141,60 €	3.249,43 €	107,83 €	3.267,25 €
591000	Miete für Altpapiercontainer	5.796,68 €	5.796,72 €	0,04 €	5.313,67 €

<b>D</b>		<b>Anlagen zum Jahresabschluss</b>			
<b>III.</b>		<b>Planvergleich und Erläuterungen (Erfolgsplan)</b>			
		<b>Planansatz 2018</b>	<b>Ergebnis 2018</b>	<b>Abweichung Planansatz</b>	<b>Ergebnis 2017</b>
<b>Problemabfälle (800502)</b>					
545000	Instandhaltung und Reparatur	0,00 €		0,00 €	0,00 €
547200	Transportkosten	50.000,00 €	53.384,85 €	3.384,85 €	47.833,88 €
547201	Verwertungskosten	45.000,00 €	47.518,28 €	2.518,28 €	45.625,49 €
591100	Gebühren	0,00 €		0,00 €	0,00 €
<b>Elektronikschratt (800504)</b>					
547200	Transportkosten	0,00 €	38.872,80 €	38.872,80 €	0,00 €
547201	Verwertungskosten (bis März '06)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
547000	Aufwand für bezogene Leistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Schratt (800505)</b>					
547200	Transportkosten	24.000,00 €	23.916,96 €	-83,04 €	23.231,81 €
591000	Miete für Schrottcontainer	3.100,00 €	3.084,48 €	-15,52 €	3.084,48 €
<b>Textilabfälle (800506)</b>					
547200	Transportkosten	0,00 €		0,00 €	0,00 €
547201	Verwertungskosten	0,00 €		0,00 €	0,00 €
591000	Miete für Textilcontainer	0,00 €		0,00 €	0,00 €
<b>Kühlgeräte (800507)</b>					
547200	Transportkosten (ab März '06)	0,00 €		0,00 €	0,00 €
547201	Verwertungskosten (bis März '06)	0,00 €		0,00 €	0,00 €
591100	Gebühren	0,00 €		0,00 €	0,00 €
<b>Pflanzenfette (800508)</b>					
547201	Verwertungskosten	500,00 €		-500,00 €	38,08 €
<b>Kunststoffe (800509)</b>					
547200	Transportkosten	0,00 €		0,00 €	0,00 €
547201	Verwertungskosten	60.000,00 €	61.258,68 €	1.258,68 €	59.168,20 €
<b>Elektrokabel (800510)</b>					
547200	Transportkosten	0,00 €	238,00 €	238,00 €	214,20 €
547201	Verwertungskosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
591000	Miete für Kabelcontainer	0,00 €		0,00 €	0,00 €
<b>KFZ-Haltung (800511)</b>					
541000	Brenn-, Treib- und Schmierstoffe	5.000,00 €	5.027,15 €	27,15 €	4.077,37 €
545000	Instandhaltung und Reparatur	1.000,00 €	2.730,13 €	1.730,13 €	2.601,29 €
545200	Sonst. Wartungsaufwand	2.500,00 €	210,33 €	-2.289,67 €	0,00 €
545300	Kleinteile und Werkzeuge	100,00 €	0,00 €	-100,00 €	0,00 €
547000	Aufwand für bezogene Leistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
592300	KFZ-Versicherung	800,00 €	792,16 €	-7,84 €	792,16 €
540300	Abwasser	3.500,00 €	1.883,14 €	-1.616,86 €	2.096,02 €
541000	Brenn-, Treib- und Schmierstoffe	650,00 €	416,67 €	-233,33 €	483,90 €
545000	Instandhaltung und Reparaturen	25.000,00 €	2.541,24 €	-22.458,76 €	10.231,83 €
545200	Sonstiger Wartungsaufwand	0,00 €	71,46 €	71,46 €	235,66 €
545300	Geräte (Kleinteile bis 51,13 EUR)	250,00 €	1.341,11 €	1.091,11 €	399,83 €
545400	Dienstkleidung und Schutzkleidung	0,00 €	283,56 €	283,56 €	323,00 €

<b>D</b>					
<b>Anlagen zum Jahresabschluss</b>					
<b>III. Planvergleich und Erläuterungen (Erfolgsplan)</b>					
		<b>Planansatz 2018</b>	<b>Ergebnis 2018</b>	<b>Abweichung Planansatz</b>	<b>Ergebnis 2017</b>
547000	Aufwand für bezogene Leistungen	500,00 €	0,00 €	-500,00 €	159,65 €
552000	Vergütung der Angestellten	170.624,08 €	171.835,63 €	1.211,55 €	162.980,91 €
553000	Löhne der Arbeiter	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
555000	Vergütung der Aushilfen	0,00 €	13.095,39 €	13.095,39 €	13.940,26 €
560000	Sozialversicherung Lohnempfänger	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
561000	Arbeitgeberanteil Sozialversicherung	40.350,77 €	41.106,79 €	756,02 €	38.980,50 €
565000	ZVK-Umlage	9.929,52 €	8.570,50 €	-1.359,02 €	8.319,30 €
565100	ZVK-Umlage Gehaltsempfänger	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
571000	Abschreibung	28.016,44 €	30.081,68 €	2.065,24 €	24.747,27 €
573000	geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 409,03 EUR)	250,00 €	771,14 €	521,14 €	2.042,10 €
574000	Außerplanmäßige Afa	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
582000	Verluste Anlagenabgang	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
584000	Abschreibungen auf Forderungen	0,00 €	6,00 €	6,00 €	0,00 €
591000	Mieten und Pachten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
591100	Gebühren	0,00 €	1.329,24 €	1.329,24 €	1.329,24 €
592000	Gebäude/Feuer/Diebstahl/Einbruchversicherung	15,00 €	26,93 €	11,93 €	26,21 €
594500	Sonstige Kosten	450,00 €	390,00 €	-60,00 €	380,01 €
595000	Amtliche Bekanntmachungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	788,11 €
596000	Reisekosten	500,00 €	985,95 €	485,95 €	823,40 €
		519.075,99 €	561.583,03 €	42.507,04 €	500.755,90 €
<b>Kostenstelle 922100 (Altreifenentsorgung)</b>					
<b>Erträge</b>					
400000	Erträge aus Gebühren für Altreifen (aus Athos)	5.000,00 €	6.876,90 €	1.876,90 €	5.272,80 €
410000	Erträge aus Gebühren für Altreifen	5.500,00 €	8.046,40 €	2.546,40 €	8.269,00 €
534000	Vermischte Einnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		10.500,00 €	14.923,30 €	4.423,30 €	13.541,80 €
<b>Aufwendungen</b>					
547200	Transportkosten	4.000,00 €	4.462,42 €	462,42 €	4.457,21 €
547201	Verwertungskosten	5.500,00 €	7.305,25 €	1.805,25 €	6.632,43 €
584000	Abschreibungen auf Forderungen	0,00 €	-1,50 €	-1,50 €	0,00 €
		9.500,00 €	11.766,17 €	2.266,17 €	11.089,64 €
<b>Kostenstelle 922200 (Flachglasentsorgung)</b>					
<b>Erträge</b>					
400000	Erträge aus Gebühren für Flachglas	300,00 €	758,94 €	458,94 €	430,43 €
		300,00 €	758,94 €	458,94 €	430,43 €
<b>Aufwendungen</b>					
547200	Transportkosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
547201	Verwertungskosten	2.750,00 €	3.346,44 €	596,44 €	3.386,51 €
		2.750,00 €	3.346,44 €	596,44 €	3.386,51 €

<b>D</b>	<b>Anlagen zum Jahresabschluss</b>				
<b>III.</b>	<b>Planvergleich und Erläuterungen (Erfolgsplan)</b>				
		<b>Planansatz 2018</b>	<b>Ergebnis 2018</b>	<b>Abweichung Planansatz</b>	<b>Ergebnis 2017</b>
<b>Kostenstelle 922300 (Altholzentsorgung)</b>					
<b>Erträge</b>					
400000	Erträge aus Gebühren für Altholz	65.000,00 €	84.335,80 €	19.335,80 €	74.419,10 €
		65.000,00 €	84.335,80 €	19.335,80 €	74.419,10 €
<b>Aufwendungen</b>					
<b>Altholz Sperrmüllabfuhr (800600)</b>					
547200	Entsorgung und Verwertungsleistung	0,00 €	118.612,77 €	118.612,77 €	165.485,43 €
547201	Verwertungskosten	182.546,00 €	69.680,62 €	-112.865,38 €	165.485,43 €
<b>Altholz Holzcontainer (800601)</b>					
547000	Aufwand für bezogene Leistungen	0,00 €	32,73 €	32,73 €	8.847,77 €
547200	Transportkosten	8.211,00 €	9.075,04 €	864,04 €	8.847,77 €
547201	Verwertungskosten	45.160,50 €	53.765,63 €	8.605,13 €	50.715,11 €
591000	Mieten und Pachten	1.713,60 €	1.713,60 €	0,00 €	1.713,60 €
591100	Gebühren	0,00 €	1.017,46 €	1.017,46 €	767,55 €
		237.631,10 €	253.897,85 €	16.266,75 €	401.862,66 €
<b>Kostenstelle 923000 (Kompostanlage)</b>					
<b>Erträge</b>					
<b>Wurzelstöcke (801000)</b>					
400000	Erträge aus Gebühren	5.000,00 €	15.673,50 €	10.673,50 €	17.507,02 €
400000	Erträge aus Kompostverkauf	20.000,00 €		-20.000,00 €	17.037,62 €
400000	Erträge aus Gebühren für Gartenabfälle	45.000,00 €	95.718,17 €	50.718,17 €	52.986,04 €
410000	Erträge ohne Athos	0,00 €	103,60 €	103,60 €	157,00 €
430000	Sonstige Gebühren/Erlöse	0,00 €		0,00 €	0,00 €
531000	Erträge aus Abgang AV	0,00 €		0,00 €	0,00 €
534011	Erträge aus Erst. Versicherungsschäden	0,00 €		0,00 €	0,00 €
521002	Erträge Auflösung Urlaub	0,00 €		0,00 €	0,00 €
		70.000,00 €	111.495,27 €	41.495,27 €	87.687,68 €
<b>Aufwendungen</b>					
<b>Gartenabfälle Bioenergie Freudenstadt (800700)</b>					
547201	Verwertungskosten	35.000,00 €	34.662,04 €	-337,96 €	47.664,74 €
<b>Gartenabfälle H-z-H (800701)</b>					
547201	Verwertungskosten	0,00 €		0,00 €	0,00 €
<b>Gartenabfälle RC (800702)</b>					
547200	Transportkosten	60.000,00 €	61.223,39 €	1.223,39 €	66.200,46 €
591000	Miete für Gartencontainer	9.856,00 €	9.856,44 €	0,44 €	9.785,02 €

<b>D</b>		<b>Anlagen zum Jahresabschluss</b>			
<b>III.</b>		<b>Planvergleich und Erläuterungen (Erfolgsplan)</b>			
		<b>Planansatz 2018</b>	<b>Ergebnis 2018</b>	<b>Abweichung Planansatz</b>	<b>Ergebnis 2017</b>
<b>Gebäude (800703)</b>					
544999	Instandhaltung und Reparatur	1.000,00 €	171,01 €	-828,99 €	739,62 €
547000	Aufwand für bezogene Leistungen	0,00 €		0,00 €	0,00 €
<b>KFZ-Haltung (800704)</b>					
541000	Brenn-, Treib- und Schmierstoffe	10.000,00 €	10.881,93 €	881,93 €	8.735,54 €
545000	Instandhaltung und Reparatur	5.000,00 €	4.334,99 €	-665,01 €	2.901,45 €
545100	Wart. m. vertr. Bindung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
545200	Sonstiger Wartungsaufwand	5.000,00 €	1.992,34 €	-3.007,66 €	1.273,94 €
592300	KFZ-Versicherung	1.400,00 €	1.396,99 €	-3,01 €	1.396,99 €
<b>Wurzelstöcke (801000)</b>					
547000	Aufwand für bezogene Leistungen	1.000,00 €		-1.000,00 €	4.272,10 €
547201	Verwertungskosten	500,00 €	0,00 €	-500,00 €	0,00 €
541000	Brenn-, Treib- und Schmierstoffe	100,00 €	0,00 €	-100,00 €	0,00 €
545000	Instandhaltung und Reparatur	1.000,00 €	2.887,89 €	1.887,89 €	0,00 €
545200	Sonstiger Wartungsaufwand	1.500,00 €	11.181,84 €	9.681,84 €	184,79 €
545300	Kleinteile und Werkzeuge	200,00 €	571,20 €	371,20 €	261,29 €
545400	Dienstkleidung	0,00 €		0,00 €	0,00 €
545500	Analysen und Untersuchungen	2.000,00 €	2.137,26 €	137,26 €	2.034,90 €
547000	Aufwand für bezogene Leistungen	60.000,00 €	62.717,33 €	2.717,33 €	60.425,91 €
547300	Ingenieurleistungen	1.000,00 €	0,00 €	-1.000,00 €	0,00 €
552000	Vergütung der Angestellten	44.454,04 €	44.098,86 €	-355,18 €	43.722,47 €
553000	Löhne der Arbeiter	0,00 €		0,00 €	0,00 €
561000	Arbeitgeberanteil Sozialversicherung	9.129,66 €	9.025,17 €	-104,49 €	8.773,58 €
565000	ZVK-Umlage	4.339,79 €	4.299,84 €	-39,95 €	4.131,95 €
571000	Abschreibung	45.440,00 €	45.478,00 €	38,00 €	45.640,00 €
573000	gerinwertige Wirtschaftsgüter (bis 409,03 €)	250,00 €	0,00 €	-250,00 €	0,00 €
591200	Beiträge an Verbände	1.570,00 €	1.516,81 €	-53,19 €	1.516,81 €
592000	Gebäude/Feuer/Einbruch/Diebstahlver.	250,00 €	0,00 €	-250,00 €	0,00 €
593000	Bürobedarf	100,00 €	0,00 €	-100,00 €	0,00 €
595400	Sonstige Aktionen der Abfallberatung	3.000,00 €	3.510,50 €	510,50 €	3.094,00 €
599000	Kosten Fort- und Weiterbildung	300,00 €	29,75 €	-270,25 €	0,00 €
		303.389,49 €	311.973,58 €	8.584,09 €	312.755,56 €
<b>Kostenstelle 931000 (35/60/80/120-l Behälter)</b>					
<b>Erträge</b>					
410000	Erträge aus Gebühren	5.507.296,80 €	5.525.148,74 €	17.851,94 €	6.005.389,14 €
410001	Nachberechnung Behältergebühren	0,00 €	139.823,64 €	139.823,64 €	110.081,30 €
534000	Vermischte Einnahmen	0,00 €		0,00 €	-432,00 €
		5.507.296,80 €	5.664.972,38 €	157.675,58 €	6.115.038,44 €
<b>Aufwendungen</b>					
547200	Entsorgungsleistungen	354.822,30 €	355.290,04 €	467,74 €	362.808,89 €
571000	Abschreibung Sachanlagen	0,00 €		0,00 €	0,00 €
582000	Verluste Anlagenabgang	0,00 €		0,00 €	0,00 €

<b>D</b>	<b>Anlagen zum Jahresabschluss</b>				
<b>III.</b>	<b>Planvergleich und Erläuterungen (Erfolgsplan)</b>				
		<b>Planansatz 2018</b>	<b>Ergebnis 2018</b>	<b>Abweichung Planansatz</b>	<b>Ergebnis 2017</b>
584000	Abschreibungen auf Forderungen	0,00 €	7.934,39 €	7.934,39 €	6.183,70 €
591000	Mieten und Pachten	93.359,07 €	41.962,84 €	-51.396,23 €	34.584,84 €
594500	Sonstige Bewirtschaftungskosten	0,00 €	6,00 €	6,00 €	0,00 €
597100	Erstattung von Verwaltungsausgaben	375.000,00 €	397.095,00 €	22.095,00 €	348.003,50 €
		<b>823.181,37 €</b>	<b>802.288,27 €</b>	<b>-20.893,10 €</b>	<b>751.580,93 €</b>

### Kostenstelle 932000 (240-I Behälter)

<b>Erträge</b>					
<b>240-I Hausmüll (800800)</b>					
410000	Gebühren	144.451,80 €	119.602,20 €	-24.849,60 €	137.696,40 €
<b>240-I Gewerbemüll (800801)</b>					
410000	Gebühren	213.550,80 €	224.196,52 €	10.645,72 €	247.736,98 €
410001	Nachveranlagung Behältergebühren	0,00 €		0,00 €	715,50 €
410000	Verkauf von Behältern	0,00 €	200,90 €	200,90 €	247.736,98 €
534000	Vermischte Einnahmen	0,00 €	648,00 €	648,00 €	247.736,98 €
		<b>358.002,60 €</b>	<b>344.647,62 €</b>	<b>-13.354,98 €</b>	<b>881.622,84 €</b>

### Aufwendungen

<b>240-I Hausmüll (800800)</b>					
547200	Entsorgungsleistungen	18.634,81 €	9.865,12 €	-8.769,69 €	9.552,22 €
591000	Mieten und Pachten	0,00 €	32,13 €	32,13 €	32,13 €
<b>240-I Gewerbemüll (800801)</b>					
547200	Entsorgungsleistungen	70.964,46 €	72.369,45 €	1.404,99 €	70.468,50 €
547200	Behälteränderungsdienste		48.438,32 €		36.615,07 €
584000	Abschreibungen auf Forderungen				162,00 €
591000	Mieten und Pachten	6.000,00 €	1.949,22 €	-4.050,78 €	0,00 €
		<b>95.599,27 €</b>	<b>132.654,24 €</b>	<b>-11.383,35 €</b>	<b>116.829,92 €</b>

### Kostenstelle 933000 (Container)

<b>Erträge</b>					
<b>Container Hausmüll (800900)</b>					
410000	Erträge Hausmüllcontainer	441.762,00 €	427.066,65 €	-14.695,35 €	512.249,80 €
<b>Container Gewerbemüll (800901)</b>					
410000	Erträge Gewerbemüllcontainer	516.699,96 €	572.420,66 €	55.720,70 €	545.748,67 €
400000	Erträge aus Gebühren (Athos)	1.850,00 €	0,00 €	-1.850,00 €	0,00 €
410000	Erträge aus Gebühren (o. Athos)	0,00 €	-309,20 €	-309,20 €	0,00 €
		<b>960.311,96 €</b>	<b>999.178,11 €</b>	<b>38.866,15 €</b>	<b>1.057.998,47 €</b>
<b>Aufwendungen</b>					
<b>Container Hausmüll (800900)</b>					
547200	Entsorgungsleistungen	31.934,01 €	31.980,65 €	46,64 €	31.770,58 €
591000	Mieten und Pachten	0,00 €	90,44 €	90,44 €	90,44 €

<b>D</b>		<b>Anlagen zum Jahresabschluss</b>			
<b>III.</b>		<b>Planvergleich und Erläuterungen (Erfolgsplan)</b>			
		<b>Planansatz 2018</b>	<b>Ergebnis 2018</b>	<b>Abweichung Planansatz</b>	<b>Ergebnis 2017</b>
<b>Container Gewerbemüll (800901)</b>					
547200	Entsorgungsleistungen	141.928,92 €	145.836,71 €	3.907,79 €	132.726,40 €
584000	Abschr. a. Forderungen	0,00 €		0,00 €	0,00 €
547200	Entsorgungsleistungen	0,00 €	1.998,05 €	1.998,05 €	1.755,89 €
571000	Abschreibung Sachanlagen	0,00 €		0,00 €	0,00 €
582000	Verluste Anlagenabgang	0,00 €		0,00 €	0,00 €
584000	Abschreibung auf Forderungen	0,00 €		0,00 €	0,00 €
591000	Mieten und Pachten	3.065,44 €	15.553,30 €	12.487,86 €	8.377,60 €
		176.928,37 €	195.459,15 €	18.530,78 €	174.720,91 €
<b>Kostenstelle 934000 (Gewerbebiotonnen)</b>					
<b>Erträge</b>					
410000	Erträge aus Gebühren	57.271,80 €	63.120,19 €	5.848,39 €	69.985,40 €
		57.271,80 €	63.120,19 €	5.848,39 €	69.985,40 €
<b>Aufwendungen</b>					
547200	Entsorgungsleistungen	0,00 €		0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Kostenstelle 935000 (Windeltonnen)</b>					
<b>Erträge</b>					
410000	Erträge aus Gebühren	59.272,80 €	84.975,52 €	25.702,72 €	82.384,10 €
		59.272,80 €	84.975,52 €	25.702,72 €	82.384,10 €
<b>Aufwendungen</b>					
547200	Entsorgungsleistungen	0,00 €	12.718,45 €	12.718,45 €	15.804,47 €
		0,00 €	12.718,45 €	12.718,45 €	15.804,47 €
<b>Kostenstelle 936000 (Müllsäcke)</b>					
<b>Erträge</b>					
400000	Erträge aus Gebühren	57.600,00 €	62.555,40 €	4.955,40 €	41.559,85 €
410000	Gebühren (ohne Athos)	0,00 €	2.423,60 €	2.423,60 €	1.217,55 €
534000	Vermischte Einnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		57.600,00 €	64.979,00 €	7.379,00 €	42.777,40 €
<b>Aufwendungen</b>					
547200	Entsorgungsleistungen	9.461,93 €	6.923,87 €	-2.538,06 €	4.788,89 €
597100	Kostenerstattung an Gemeinden	0,00 €	2.175,84 €	2.175,84 €	2.315,31 €
		9.461,93 €	9.099,71 €	-362,22 €	7.104,20 €

<b>D</b>	<b>Anlagen zum Jahresabschluss</b>				
<b>III.</b>	<b>Planvergleich und Erläuterungen (Erfolgsplan)</b>				
		<b>Planansatz 2018</b>	<b>Ergebnis 2018</b>	<b>Abweichung Planansatz</b>	<b>Ergebnis 2017</b>
<b>Kostenstelle 937000 (Sammlung/Transport)</b>					
<b>Aufwendungen</b>					
547200	Entsorgungsleistungen (Haus-/Gewerbemüll)	0,00 €		0,00 €	0,00 €
547200	Entsorgungsleistungen (Sperrmüll, Schrott etc.)	424.783,95 €		-424.783,95 €	333.225,11 €
547200	Entsorgungsleistungen (Selbstanlieferer)	56.935,88 €	484.543,35 €	427.607,47 €	61.381,39 €
591000	Mieten und Pachten	4.655,28 €	4.998,00 €	342,72 €	4.912,32 €
		486.375,11 €	489.541,35 €	3.166,24 €	399.518,82 €
<b>Kostenstelle 941000 (Geschirrmobil)</b>					
<b>Erträge</b>					
400000	Erträge Geschirr (aus Athos)	1.500,00 €	0,00 €	-1.500,00 €	0,00 €
410000	Erträge Geschirr	0,00 €	773,65 €	773,65 €	1.051,65 €
534000	vermischte Einnahmen	0,00 €	65,00 €	65,00 €	117,00 €
		1.500,00 €	838,65 €	-661,35 €	1.168,65 €
<b>Aufwendungen</b>					
541000	Brenn-, Treib- und Schmierstoffe	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
545000	Instandhaltung und Reparaturen	1.500,00 €	739,00 €	-761,00 €	192,00 €
545200	Sonstiger Wartungsaufwand	2.500,00 €	385,42 €	-2.114,58 €	755,29 €
545300	Geräte (Kleinteile bis 51,13 €)	100,00 €	313,59 €	213,59 €	0,00 €
545400	Dienstkleidung	150,00 €	80,85 €	-69,15 €	0,00 €
545600	Geschirr/Besteckteile	2.000,00 €	148,90 €	-1.851,10 €	2.087,51 €
552000	Vergütung der Angestellten	7.417,42 €	7.452,66 €	35,24 €	7.207,82 €
555000	Vergütung der Aushilfen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
561000	Arbeitgeberanteil Sozialversicherung	1.472,54 €	1.476,09 €	3,55 €	1.429,85 €
565000	ZVK-Umlage	727,11 €	730,75 €	3,64 €	699,47 €
571000	Abschreibung	592,00 €	593,00 €	1,00 €	593,00 €
592200	Gebäude/Feuer/Einbruch/Diebstahlversicherung	250,00 €	0,00 €	-250,00 €	0,00 €
592300	KFZ-Versicherung	500,00 €	374,51 €	-125,49 €	374,51 €
594500	Sonstige Bewirtschaftungskosten	0,00 €	150,00 €	150,00 €	0,00 €
595000	Amtliche Bekanntmachung	200,00 €	0,00 €	-200,00 €	0,00 €
681000	KFZ-Steuer	130,00 €	118,62 €	-11,38 €	118,62 €
		17.539,07 €	12.563,39 €	-4.975,68 €	13.458,07 €
<b>Gesamtaufwendungen</b>		<b>10.662.297,30 €</b>	<b>10.253.336,57 €</b>	<b>-408.960,73 €</b>	<b>11.168.377,86 €</b>
<b>Erträge</b>					
		9.543.635,96 €	9.877.286,72 €	333.650,76 €	11.168.377,86 €
Entnahme/Zuführung Rückstellungen für Gebühren		-1.118.661,34 €	-376.049,85 €		
<b>Gesamterträge</b>		<b>10.662.297,30 €</b>	<b>10.253.336,57 €</b>	<b>-408.960,73 €</b>	<b>11.168.377,86 €</b>