

ZWECKVERBAND



THERMISCHE  
ABFALLVERWERTUNG  
DONAUTAL



# Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022

**Zweckverband**  
**Thermische Abfallverwertung Donautal (TAD)**

**Wirtschaftsplan**  
**für das**  
**Wirtschaftsjahr 2022**

<b><u>Inhaltsverzeichnis</u></b>	<b>Seite</b>
1. Vorbericht	2 - 8
2. Feststellungsbeschluss der Verbandsversammlung	9
3. Erfolgsplan	10
4. Erläuterungen zum Erfolgsplan	11 - 13
5. Vermögensplan	14
6. Erläuterungen zum Vermögensplan	15
7. Stellenübersicht	16
8. Finanzplan mit Investitionsprogramm für die Jahre 2021 – 2025	17 - 20
9. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	21 - 22
10. Berechnung der vorläufigen Verbandsumlage 2022	23 - 24

# 1. Vorbericht

## I. Aufgabe des Zweckverbandes

Der Zweckverband Thermische Abfallverwertung Donautal (TAD) wurde von der Stadt Ulm und dem Alb-Donau-Kreis gegründet und ist nach dem Erlass des Regierungspräsidiums Tübingen vom 06.02.1991 am 27.01.1991 entstanden. Die konstituierende Sitzung hat am 31.01.1991 stattgefunden. Mit Wirkung vom 01.01.1996 ist der Landkreis Heidenheim dem Zweckverband beigetreten. Der Landkreis Sigmaringen ist seit dem 01.07.1996 Mitglied des Zweckverbandes. Am 13.07.1997 ist die Stadt Memmingen Mitglied im Zweckverband geworden. Zum 01.06.2020 ist der Landkreis Biberach dem Zweckverband TAD beigetreten.

Die Verbandsmitglieder stellen über den Zweckverband eine geordnete Entsorgung der in ihren Gebieten anfallenden, ihrer Entsorgungspflicht unterliegenden thermisch verwertbaren Abfälle durch thermische Verwertung sicher.

Aufgabe des Verbandes ist nach § 2 der Verbandssatzung

- (1) 1. (a) das Müllheizkraftwerk Ulm-Donautal zu betreiben,  
(b) die hierbei anfallenden Abfälle zu verwerten und, soweit dies nicht möglich ist, abzulagern,  
  
sobald und soweit Anlagen nach Abs. 2 zur Verfügung stehen.
2. die ihm überlassenen Abfälle anderweitig zu entsorgen, sollten Anlagen nach Abs. 2 aufgrund vertraglicher Verpflichtungen oder sonstiger Umstände zeitweilig oder auf Dauer nicht oder nicht mehr zur Verfügung stehen.  
  
Die Abfallentsorgung hat dabei Vorrang vor energiewirtschaftlichen Zielen.
- (2) Der Verband plant, baut und betreibt ein Müllheizkraftwerk im Industriegebiet Ulm-Donautal (MHKW) sowie eine Rückstands- und Ausfalldeponie im Alb-Donau-Kreis.

Mit den Landkreisen Tuttlingen und Ostalbkreis wurden Entsorgungsverträge bis 2025 abgeschlossen.

## Allgemeines

Die Abfallmengen der jetzigen Verbandsmitglieder sind von 93.232 t im Jahr 2019 auf 113.969 t im Jahr 2020 angestiegen. Nach der Hochrechnung zur Jahresmitte wird 2021 die geplante Anlieferungsmenge von 123.800 t um knapp 5.534 t überschritten und bei ca. 129.334 t liegen.

Für das Jahr 2022 ist nach den Meldungen der Verbandsmitglieder mit einer Anlieferungsmenge von 126.000 zu rechnen. Dies sind gegenüber dem Plan 2021 2.200 t mehr.

Die Mülllieferungen aus den Verträgen mit dem Landkreis Tuttlingen sowie dem Ostalbkreis laufen seit 1. Juni 2005. Der Partner Ostalbkreis schöpft bisher die vertraglichen Mengenfenster voll aus; der Landkreis Tuttlingen bleibt rund 40 % unter der Maximalmenge, aber immer noch im vertraglichen Mengenfenster.

Seit Juni 2005 wird überwiegend Haus- und Sperrmüll sowie Gewerbeabfall aus kommunaler Sammlung im Müllheizkraftwerk behandelt.

### III. Erfolgsplan

Für das Jahr 2022 wird unter Einbeziehung der Abfälle zur Verwertung mit einem Durchsatz von 165.000 t gerechnet.

Die Anlieferungen der Verbandsmitglieder stellen sich dabei wie folgt dar:

	<b>2020</b>	<b>2021 Plan</b>	<b>2022 Plan</b>
Stadt Ulm	20.773 t	18.500 t	19.000 t
Alb-Donau-Kreis	25.432 t	24.500 t	25.200 t
Landkreis Heidenheim	23.820 t	22.000 t	22.800 t
Landkreis Sigmaringen	18.464 t	20.000 t	19.500 t
Lkr. Biberach (ab /2020)	17.634 t	31.000 t	31.500 t
Stadt Memmingen	7.846 t	7.800 t	8.000 t
<b>Summe</b>	<b>93.478 t</b>	<b>110.050 t</b>	<b>126.000 t</b>

Während der Ostalbkreis über ein festes Mengenkontingent verfügt, können die Landkreise Tuttlingen innerhalb eines breiten Mengenbandes anliefern. Dem Wirtschaftsplan liegt ein Aufkommen von 27.000 t zugrunde.

Zum Ausgleich von unterjährigen Mengenschwankungen und zur Sicherstellung der Vollauslastung ist eine Akquisition von 12.000 t Abfällen zur Verwertung (AzV) im Wirtschaftsplan eingeplant.

### Verbandsumlage (Konto 4000000)

Für die Verbandsumlage gilt seit dem Jahr 2003 eine Aufteilung von 50 % nach Einwohnerzahlen und 50 % nach angelieferten Mengen. Für den Landkreis Biberach gilt, dass in den ersten fünf Jahren nach dem Beitritt (01.06.2020) die Einwohnerzahl des Landkreises Biberach mit dem Faktor 2,2 bewertet wird. Außerdem werden Rückstellungen und Rücklagen, die vor dem 01.06.2020 gebildet wurden, in späteren Jahren umlagemindernd nur den bisherigen Mitgliedern zu Gute kommen. Für 2022 werden bei den bisherigen Mitgliedern 700.000 € an Rücklagen je zur Hälfte bei der Umlage je Einwohner und bei der Umlage je Tonne verwendet. Dadurch ergibt sich bei den bisherigen Mitgliedern bei beiden Umlagearten ein geringerer Umlagebetrag.

Auf das Jahr 2022 gesehen betragen die Aufwendungen insg. 24.300.000 €. Unter Berücksichtigung der Verwendung der Rücklage in Höhe von 700.000 € beträgt die Umlage 13.019.000 €. Im Vergleich zum Wirtschaftsplan 2021 (9,744 Mio. €) steigt die Verbandsumlage damit um 3,275 Mio. € an. Der Anstieg im Vergleich zum Vorjahr geht im Wesentlichen darauf zurück, dass die Baumaßnahme Bunkererweiterung mit den Abschreibungen zu Buche schlägt und in 2022 die Bunkersanierung des Alt-Bunkers ansteht.

Die vorläufige Umlage iHv 13.019.000 € verteilt sich wie folgt auf die Mitglieder (Jahressummen):

	<b>Einwohner</b>	<b>€</b>	<b>Menge (t)</b>	<b>€</b>	<b>Summe (€)</b>
Stadt Ulm	130.850	754.934	19.000	963.999	1.718.932
Alb-Donau-Kreis	198.700	1.146.391	25.200	1.278.567	2.424.958
Landkreis Heidenheim	134.250	774.550	22.800	1.156.798	1.931.348
Landkreis Sigmaringen	132.250	763.011	19.500	989.367	1.752.378
Landkreis Biberach	202.550	2.814.450	31.500	1.714.875	4.529.325
Stadt Memmingen	44.400	256.164	8.000	405.894	662.058
<b>Summe</b>	<b>843.000</b>	<b>6.509.500</b>	<b>126.000</b>	<b>6.509.500</b>	<b>13.019.000</b>
gewichtet	1.086.060				

### Umsatzerlöse aus Verkauf von Energie/Wärme (Konto 4001000)

Für die Erlöse aus dem Verkauf von Wärme gelten seit 1. Januar 2009 die Festlegungen des Wärmelieferungsvertrags mit Ergänzungsvereinbarung vom 15.11.2017. 2022 wird mit 132.500 MWh gerechnet, die ins Fernwärmenetz der Fernwärme Ulm GmbH eingespeist werden; dies ergibt einen Verkaufserlös von 2,734 Mio. €.

Im Müllheizkraftwerk wird der Strom durch Kraft-Wärme-Kopplung (KWK) erzeugt. Aus dem Verkauf des erzeugten Stroms (ca. 46.600 MWh) ist ein Erlös von 2,949 Mio. € eingeplant, da die Stromerlöse sich in den letzten Monaten stark nach oben entwickelt haben.

#### **Sonstige Umsatzerlöse (Konto 4002000)**

Für die Entsorgung der Abfälle aus Tuttlingen und dem Ostalbkreis (27.000 Tonnen) sowie der Abfälle zur Verwertung (12.000 Tonnen) und die Behandlung von Sickerwasser sind Erlöse in Höhe von 4,898 Mio. € angesetzt.

#### **Energie- und Wasserbezug (Konto 5000000)**

Enthalten sind Kosten für den Bezug von Wasser sowie den Bezug und die Vorkhaltung von Reservestrom von der Stadtwerke Ulm/Neu-Ulm GmbH. Mit 308.100 liegt der Planansatz ca. 66.700 € unter dem des Vorjahres, aber noch über den Werten der weiter zurückliegenden Jahre. Die Bunkerbaustelle mit erhöhtem Strom – und Wasserverbrauch wird 2022 abgeschlossen sein, aber die Strompreise verteuern sich derzeit.

#### **Hilfs- und Betriebsstoffe (Konto 5010000)**

Wesentliche Posten sind die Aufwendungen für Natronlauge, Heizöl zum An- und Abfahren der Kessel, Ammoniakwasser, Aktivkohle und Kalkhydrat. Diese Chemikalien haben sich teilweise stark verteuert.

Der Aufwand 2022 liegt mit 846.000 € ca. 103.500 € über den Planzahlen 2021 (742.500 €).

#### **Material (Ersatzteile), Sonstige Fremdleistungen (Reparaturen), (Konten 5030000/5040000)**

Für Instandhaltungen, Reparaturen und Anlagenrevisionen der Anlagen sind insgesamt Mittel in Höhe von rd. 7,050 Mio. € vorgesehen. Die Aufwendungen liegen damit um rund 1,063 Mio. € über dem Planansatz von 2021 (5,987 Mio. €).

Die Hauptmaßnahme 2022 ist die Sanierung des Müllbunkers I (2,5 Mio €), daneben sind größere Maßnahmen die Revisionen von Plattenband (225 T€) und Sperrmüllschere (180 T€) sowie die Sanierung der Linie 2 (240 T€).

#### **Entsorgung von Rückständen (Konto 5041000)**

Enthalten sind die Kosten für den Abtransport und die Verwertung von Schlacke, Flugasche und Gips und für die Beseitigung des Filterkuchens auf der Basis der seit Januar 2020 geltenden Reststoffentsorgungsverträge.

### **Gehälter (Konto 5200000)**

Bedienstete des Alb-Donau-Kreises nehmen Aufgaben für die Geschäftsleitung zum Teil im Wege der Nebentätigkeit wahr.

### **Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände bzw. auf Sachanlagen (Konten 5400000/5401000)**

Die immateriellen Vermögensgegenstände sind vollständig abgeschrieben, es ist keine Neuanschaffung geplant.

Die Abschreibung auf Sachanlagen umfasst neu ab Dez. 2021 die Bunkererweiterung (anteilig ab Inbetriebnahme Dez. 2021). Die Kosten liegen laut Planansatz 2022 bei 1,472 Mio. €.

### **Versicherungen (Konto 5750000)**

Es fallen u.a. Prämien für Feuer-, Elementarschaden-, Haftpflicht- und eine Anlagenausfallversicherung an.

### **Mitgliedsbeiträge (Konto 5760500)**

Der Zweckverband ist Mitglied der Arbeitsgemeinschaft der Betreiber thermischer Abfallbehandlungsanlagen in Bayern (ATAB) und der Interessengemeinschaft der Thermischen Abfallbehandlungsanlagen in Deutschland e.V. (ITAD). Veranschlagt sind die jeweiligen Beiträge nach der Beitragsordnung.

### **Mieten und Pachten (Konto 5780000)**

Enthalten sind unter anderem Mieten für technische Einrichtungen, Kopiergeräte sowie Container.

### **Reparaturen und Instandhaltung von BGA (Konto 5780200)**

Hier sind Aufwendungen für notwendige Instandhaltungsarbeiten, insbesondere an den Gebäuden und Werkstätten des MHKW veranschlagt.

### **Prüfungs- und Beratungskosten TAD (Konto 5781850)**

Veranschlagt sind z.B. Kosten für die Jahresabschlussprüfung und für Rechtsberatung. Aufgrund des andauernden Beratungsbedarfs im Hinblick auf die Änderungen bei § 2 b UStG und weiterer Steuerthemen (Stromsteuer) sind die Kosten wie im Vorjahr gegenüber weiter zurückliegenden Jahren erhöht. Der Planansatz liegt bei 75.000 €.

### **Leistungsentgelt Komm.one (Konto 5782000)**

Angesetzt sind die laufenden Kosten für das Programm Infoma.

### **Betriebsführung FUG (Konto 5782100)**

Die Betriebsführungspauschale umfasst die Personalkosten für die Mitarbeiter der Fernwärme Ulm GmbH und Sachkosten nach dem geltenden Vertrag. Der Planansatz deckt auch die tariflichen Lohnsteigerungen mit ab. Dadurch ergeben sich Mehraufwendungen im Vergleich zum Vorjahr.

### **Verwaltungskostenbeiträge an den Alb-Donau-Kreis (Konto 5783040)**

Der Aufbau der Geschäftsleitung ergibt sich aus der Stellenübersicht (Seite 16). Enthalten sind auch die Kosten des Sekretariats bei der Geschäftsleitung einschließlich der beim Alb-Donau-Kreis entstehenden Gemeinkosten und Arbeitsplatzkosten. Weiter sind der Ersatz für die Personal- und Gemeinkosten für die technische Betreuung der Ausfall- und Rückstandsdeponie sowie zu erstattenden Vorhaltekosten für die Rückstandsdeponie Litzholz aufgenommen.

### **Zwischenlagerung/Transport- und Umschlagkosten (Konto 5783100)**

Bei der Deponie Litzholz des Alb-Donau-Kreises ist ein Zwischenlager für verpackten Haus- und Sperrmüll eingerichtet. Mit diesem Zwischenlager werden Revisions- und Stillstandszeiten aufgefangen. Daneben können Lieferengpässe überbrückt und der kontinuierliche Betrieb des Müllheizkraftwerkes sichergestellt werden.

Unwetterbedingt wurde im Juli 2021 Müll verpackt, dieser muss Anfang 2022 aus dem Zwischenlager auf der Deponie Litzholz zurück zum MHKW transportiert werden.

Aufgrund der Bunkersanierung und der fehlenden Sperrmüllschere ist für 2022 eine weitere Verpackung erforderlich. Dadurch erhöhen sich die Kosten gegenüber dem Vorjahr (64 T€) auf 571 T€.

### **Zinsen für langfristige Kredite (Konto 6502000)**

Der Plan 2022 enthält die im Zusammenhang mit der Kreditaufnahme für Investitionen bei der Müllbunkererweiterung anfallenden Zinsen.

### **Zinserstattung an den Alb-Donau-Kreis (Konto 6503000)**

Der Alb-Donau-Kreis bekommt die Zinsen für die Vorhaltung von Erweiterungsflächen für die Rückstandsdeponie erstattet.

### **Umsatzsteuer, Unentgeltliche Wertabgabe/Nicht abzugsfähige Vorsteuern (Konten 6906000/6907000)**

Veranschlagt sind die Umsatzsteuer auf die Entnahme als Unentgeltliche Wertabgabe, welche von den Verbandsmitgliedern über die Umlage aufzubringen ist, sowie nicht abzugsfähige Vorsteuern.



#### **IV. Vermögensplan**

Der Vermögensplan hat 2022 ein Volumen von insgesamt 2,441 Mio. €. Davon entfallen 200.400 € auf Investitionen in Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie 387 T € auf Kredittilgungen.

Zur Finanzierung ist eine Kreditaufnahme von 969 T € vorgesehen.

**2. Beschluss über die Feststellung des Wirtschaftsplanes  
des  
Zweckverbandes Thermische Abfallverwertung Donautal  
für das Wirtschaftsjahr 2022**

Die Verbandsversammlung hat in ihrer Sitzung vom 22. November 2021 aufgrund der §§ 3 und 5 Abs. 2 Nr. 6 der Verbandssatzung in Verbindung mit den §§ 19 und 20 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit sowie § 14 des Eigenbetriebsgesetzes und der §§ 1 bis 3 der Durchführungsverordnung zum Eigenbetriebsgesetz in den jeweils geltenden Fassungen, den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022 wie folgt festgestellt:

**§ 1**

Der Wirtschaftsplan wird festgesetzt:

**im Erfolgsplan**

bei Erträgen in Höhe von	23.600.000 EUR
und Aufwendungen in Höhe von	24.300.000 EUR
auf einen Jahresverlust in Höhe von	700.000 EUR

**im Vermögensplan**

mit Einnahmen und Ausgaben in Höhe von je	2.441.000 EUR
---	---------------

**§ 2**

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen wird festgesetzt auf	969.000 EUR
--	-------------

**§ 3**

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen belasten, wird festgesetzt auf	0 EUR
--	-------

**§ 4**

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf	4.850.000 EUR
---	---------------

**§ 5**

Es wird vorläufig festgesetzt eine Verbandsumlage von den Verbandsmitgliedern nach § 16 der Verbandssatzung in Höhe von	13.719.000 EUR
---	----------------

### 3. Erfolgsplan WJ 2022

Pos.	Erläuterungen	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2020 EUR
1.	Umsatzerlöse	23.600.000	19.120.000	18.406.147
2.	Sonstige betriebliche Erträge	0	0	362.104
	Zwischensumme	23.600.000	19.120.000	18.768.251
3.	Betriebsaufwand			
	a) Hilfs- und Betriebsstoffe u. bezogene Waren	3.231.100	2.875.500	2.888.937
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	7.118.000	6.109.000	5.014.548
4.	Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter	21.600	30.000	27.817
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen	1.500	900	1.351
5.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.472.000	448.000	162.776
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	8.414.800	7.456.600	7.886.331
	Zwischenergebnis	3.341.000	2.200.000	2.786.491
7.	Erträge aus Ausleihungen d. Finanzanlagevermögens	0	0	0
8.	Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	0	0	0
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	68.000	117.300	22.501
10.	Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit	3.273.000	2.082.700	2.763.993
11.	Außerordentliche Erträge	0	0	0
12.	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
13.	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
14.	Sonstige Steuern	3.973.000	2.782.700	2.763.993
15.	Jahresverlust vor Verwendung Rücklage	(700.000)	(700.000)	0
16.	Rücklage für Sanierungsmaßnahmen (Entnahme)	700.000	700.000	0
17.	Jahresergebnis nach Verwendung Rücklage	0	0	0

## 4. Erläuterungen zum Erfolgsplan WJ 2022

Konto/Kontenbezeichnung	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2020 EUR
<b>GuV-Pos. 1 Umsatzerlöse</b>			
4000000 Verbandsumlage nach § 16 Verbandssatzung	13.019.000	9.744.000	6.684.689
4001000 Umsatzerlöse aus Verkauf v. Energie/Wärme	5.683.000	4.228.000	4.962.419
4002000 Sonstige Umsatzerlöse	4.898.000	5.148.000	6.759.039
	23.600.000	19.120.000	18.406.147
<b>GuV-Pos. 2 Sonstige betriebliche Erträge</b>			
4400030 Ertr.aus der Herabs.d.PWB Ford.LuL	0	0	0
4410000 Ertr.aus der Aufl.von Rückstellungen	0	0	321.256
4454000 Andere betriebliche Erträge	0	0	40.848
	0	0	362.104
<b>GuV-Pos. 7 Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens</b>			
6100000 Erträge aus Ausleih. des Finanzanlagevermögens	0	0	0
	0	0	0
<b>GuV-Pos. 8 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>			
6200000 Erträge aus der Abzinsung von Rückstellungen	0	0	0
6201000 Zinsen aus Giro	0	0	0
6202000 Zinsen aus Geldanlagen	0	0	0
	0	0	0
<b>Summe der Erträge</b>	<b>23.600.000</b>	<b>19.120.000</b>	<b>18.768.251</b>

Konto/Kontenbezeichnung	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2020 EUR
<b>GuV-Pos. 3 a Hilfs- u. Betriebsstoffe u. bezogene Waren</b>			
5000000 Energie- und Wasserbezug	308.100	374.800	273.985
5010000 Hilfs- und Betriebsstoffe	846.000	742.500	691.418
5030000 Material (Ersatzteile)	2.077.000	1.758.200	1.899.012
5030/504C Anschaffungsnebenkosten	0	0	24.522
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	3.231.100	2.875.500	2.888.937
<b>GuV-Pos. 3 b Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>			
5040000 Sonstige Fremdleistungen	5.208.000	4.229.000	3.199.118
5041000 Entsorgung von Rückständen	1.910.000	1.880.000	1.815.430
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	7.118.000	6.109.000	5.014.548
<b>GuV-Pos. 4 a Löhne u. Gehälter</b>			
5200000 Gehälter	21.600	30.000	27.817
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	21.600	30.000	27.817
<b>GuV-Pos. 4 b Soziale Abgaben</b>			
5300000 AG-Anteile zur ges. Sozialversicherung	1.300	800	1.225
5301000 Beiträge zur Berufsgenossenschaft	200	100	126
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	1.500	900	1.351
<b>GuV-Pos. 5 Abschreibungen</b>			
5400000 Abschreibungen auf immat. Verm.Gegenst.	0	0	0
5401000 Abschreibungen auf Sachanlagen	1.472.000	448.000	162.776
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	1.472.000	448.000	162.776

Konto/Kontenbezeichnung	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2020 EUR
<b>GuV-Pos. 6 Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>			
5510/12 Sonstige Aufwendungen (EWB u.a.)	0	0	0
5750000 Versicherungen	500.000	495.000	481.326
5760000 Gebühren und Beiträge	30.000	30.200	24.254
5760500 Mitgliedsbeiträge	16.000	16.000	14.781
5770000 Postaufwand, Frachten und ähnliche Aufw.	1.300	2.200	120
5771000 Telefongebühren	200	700	215
5780000 Mieten und Pachten	28.800	25.100	24.679
5780100 Fuhrparkaufwand	5.100	9.000	7.253
5780200 Reparaturen und Instand. von BGA	95.000	98.000	103.183
5780400 Wartungsverträge von BGA	22.000	22.300	17.215
5780600 Bürobedarf, Drucksachen und Zeitschr.	9.000	12.500	8.649
5780800 Werbung, Inserate und Öffentlichkeitsarb.	87.000	7.200	5.532
5781000 Bewirtungen, Geschenke u.a.	6.300	7.000	5.447
5781800 Andere Dienst- und Fremdleistungen	192.000	132.500	461.501
5781850 Prüfungs- und Beratungskosten TAD	75.000	43.600	103.347
5781900 EDV-Kosten	80.000	70.800	67.831
5782000 Leistungsentgelt Komm.one (früher ITEOS)	16.000	25.300	8.203
5782100 Betriebsführung FUG	6.350.000	6.160.000	5.991.907
5783000 Aufwandsentsch./Reisekosten f. ehrenamtl. Tätigk.	42.000	42.400	29.174
5783010 Reisekosten	1.500	1.500	248
5783020 Aus- und Fortbildung	1.500	1.500	0
5783030 Sachaufwand f. Sitzungen u. Besprech., sonst.	2.200	1.400	2.000
5783040 Verwaltungskostenbeiträge Alb-Donau-Kreis	132.500	115.200	105.696
5783050 Bekanntmachungen	300	300	78
5783100 Zwischenlagerung/Transport und Umschlagkosten	570.600	64.000	171.090
5783200 sonstiger betrieblicher Aufwand (FUG)	37.500	40.000	139.516
5784000 Andere sonstige Aufwendungen	113.000	32.900	113.086
	8.414.800	7.456.600	7.886.331
<b>GuV-Pos. 9 Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>			
6502000 Zinsen für langfristige Kredite	51.000	95.300	5.644
6503000 Zinserstattung an Alb-Donau-Kreis	17.000	22.000	16.857
	68.000	117.300	22.501
<b>GuV-Pos. 14 Sonstige Steuern</b>			
6905000 Sonstige Steuern	427.000	16.900	-85.974
6906000 Umsatzsteuer, Unentgeltl. Wertabgabe	249.000	74.900	31.513
6907000 Nicht abzugsfähige Vorsteuern	3.297.000	2.690.900	2.818.451
	3.973.000	2.782.700	2.763.990
<b>Summe der Aufwendungen</b>	<b>24.300.000</b>	<b>19.820.000</b>	<b>18.768.251</b>
<b>Jahresverlust</b>	<b>-700.000</b>	<b>-700.000</b>	<b>0</b>

## 5. Vermögensplan WJ 2022

1.	Einnahmen des Vermögensplanes	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2020 EUR
1.1	Kreditaufnahmen	969.000	6.870.000	3.938.000
1.2	Abschreibungen und Anlagenabgänge	1.472.000	448.000	162.776
1.3	Erübrigte Mittel aus Vorjahren	0	0	1.526.665
1.4	Eigenvermögensumlage	0	0	511.292
	<b>Finanzierungsmittel insgesamt</b>	<b>2.441.000</b>	<b>7.318.000</b>	<b>6.138.733</b>

2.	Ausgaben des Vermögensplans	Verpfl.Ermächt. EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Gesamtaufwand EUR	Bish.bereitgest. EUR
2.0	Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0
2.1	Grundstücke mit Betriebs- und anderen Bauten Erweiterung des Müllbunkers (AiB)	0	0	6.846.000	5.475.238	16.529.598	16.529.598
2.2	Maschinen und maschinelle Anlagen	0	0	0	0	0	0
2.3	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	200.400	271.100	152.203	0	0
2.4	Anlagen im Bau (Sonstige)	0	0	0	0	0	0
2.5	Vorratsvermögen	0	0	0	0	0	0
2.6	Tilgung von Krediten	0	387.000	200.900	0	0	0
2.7	Finanzanlagen (einschl. Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung)	0	0	0	511.292	0	0
2.8	Einnahmeüberdeckung (Erübrigte Mittel des lfd.Jahres)	0	1.853.600	0	0	1.853.600	0
	<b>Finanzierungsbedarf insgesamt</b>	<b>0</b>	<b>2.441.000</b>	<b>7.318.000</b>	<b>6.138.733</b>	<b>18.383.198</b>	<b>16.529.598</b>

## 6. Erläuterungen zum Vermögensplan 2022

2. Ausgaben - Investitionen		Verpfl.Ermächt. EUR	Ansatz 2022 EUR	Gesamtaufwand EUR
<b>Kto.</b> 0100	<b>2.0 Immaterielle Vermögensgegenstände</b> Software	0	0	0
<b>Kto.</b> 0201	<b>2.1 Grundstücke mit Betriebs- und anderen Bauten</b> Erweiterung Müllbunker (AiB)	0	0	16.529.598
<b>Kto.</b> 0300	<b>2.2 Maschinen und maschinelle Anlagen</b> Maschinen und maschinelle Anlagen	0	0	0
<b>Kto.</b> 0710	<b>2.3 Betriebs- und Geschäftsausstattung</b> Allgemeine Betriebsausstattung	0	194.800	194.800
0711	Geringwertige Wirtschaftsgüter	0	5.600	5.600
	<b>Summe Investitionen</b>	<b>0</b>	<b>200.400</b>	<b>16.729.998</b>



## 7. Stellenübersicht

Der Zweckverband beschäftigt kein eigenes Personal. Die Aufgaben der Geschäftsleitung werden von Bediensteten des Alb-Donau-Kreises im Wege der Nebentätigkeit bzw. der Verwaltungsleihe gegen Kostenersatz wahrgenommen.

### I. Nebentätigkeit:

Bes./Entgelt Gruppe monatlich	Stunden	Mitarbeiter
B 2	12,0	
Gr. 14	10,0	
Gr. 14	12,0	
Gr. 10	12,0	

### II. Verwaltungsleihe:

Gr. 6	-	0,05
Gr. 6	-	0,09
Gr. 10	-	0,35
Gr. 10		0,30
A 11		0,15

## 8. Finanzplan mit Investitionsprogramm 2021 - 2025

### a) Erfolgsplan

Konto/Kontenbezeichnung	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
<b>Erträge</b>					
<b>GuV-Pos. 1 Umsatzerlöse</b>					
4000000 Verbandsumlage nach § 16 Verbandssatzung	9.744.000	13.019.000	11.417.400	11.995.700	12.430.500
4001000 Umsatzerlöse aus Verkauf v. Energie/Wärme	4.228.000	5.683.000	5.500.000	5.200.000	5.000.000
4002000 Sonstige Umsatzerlöse	5.148.000	4.898.000	4.850.000	4.850.000	4.850.000
	19.120.000	23.600.000	21.767.400	22.045.700	22.280.500
<b>GuV-Pos. 2 Sonstige betriebliche Erträge</b>					
4410000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
<b>GuV-Pos. 7 Zinsen aus Ausleih. des Finanzanlagevermögens</b>					
6100000 Zinsen aus Finanzanlagen	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
<b>GuV-Pos. 8 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>					
6201000 Zinsen aus Giro	0	0	0	0	0
6202000 Zinsen aus Geldanlagen	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
<b>Summe der Erträge</b>	<b>19.120.000</b>	<b>23.600.000</b>	<b>21.767.400</b>	<b>22.045.700</b>	<b>22.280.500</b>

Konto/Kontenbezeichnung	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
<b>Aufwendungen</b>					
<b>GuV-Pos. 3 a Hilfs- u. Betriebsstoffe u. bezogene Waren</b>					
5000000 Energie- und Wasserbezug	374.800	308.100	235.000	237.500	239.700
5010000 Hilfs- und Betriebsstoffe	742.500	846.000	850.000	850.000	850.000
5030000 Material (Ersatzteile)	1.758.200	2.077.000	1.750.000	1.750.000	1.780.000
	2.875.500	3.231.100	2.835.000	2.837.500	2.869.700
<b>GuV-Pos. 3 b Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>					
5040000 Sonstige Fremdleistungen (Reparaturen)	4.229.000	5.208.000	4.250.000	4.300.000	4.300.000
5041000 Entsorgung Rückstände	1.880.000	1.910.000	1.918.000	1.955.000	1.994.000
	6.109.000	7.118.000	6.168.000	6.255.000	6.294.000
<b>GuV-Pos. 4 a Löhne u. Gehälter</b>					
5200000 Gehälter	30.000	21.600	25.000	25.000	25.000
	30.000	21.600	25.000	25.000	25.000

Konto/Kontenbezeichnung	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
<b>GuV-Pos. 4 b Soziale Abgaben</b>					
5300000 AG-Anteile zur ges. Sozialversicherung	800	1.300	1.300	1.300	1.300
5301000 Beiträge zur Berufsgenossenschaft	100	200	200	200	200
	900	1.500	1.500	1.500	1.500
<b>GuV-Pos. 5 Abschreibungen</b>					
5400000 Abschreibungen auf immat. Verm.Gegenst.	0	0	25.000	10.000	0
5401000 Abschreibungen auf Sachanlagen	448.000	1.472.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
	448.000	1.472.000	1.525.000	1.510.000	1.500.000
<b>GuV-Pos. 6 Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>					
5750000 Versicherungen	495.000	500.000	510.000	520.000	530.000
5760000 Gebühren und Beiträge	30.200	30.000	31.000	32.000	32.000
5760500 Mitgliedsbeiträge	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
5770000 Postaufwand,Frachten und ähnliche Aufw.	2.200	1.300	1.400	1.500	1.600
5771000 Telefongebühren	700	200	300	400	400
5780000 Mieten und Pachten	25.100	28.800	28.800	28.800	28.800
5780100 Fuhrparkaufwand	9.000	5.100	6.000	7.000	7.000
5780200 Reparaturen und Instand. von BGA	98.000	95.000	98.000	100.000	102.000
5780400 Wartungsverträge von BGA	22.300	22.000	22.500	23.000	23.500
5780600 Bürobedarf,Drucksachen und Zeitschr.	12.500	9.000	10.000	10.500	11.000
5780800 Werbung,Inserate und Öffentlichkeitsarb.	7.200	87.000	7.400	7.500	7.500
5781000 Bewirtungen u.a.	7.000	6.300	7.000	7.000	7.000
5781800 Andere Dienst- und Fremdleistungen	132.500	192.000	135.000	136.000	138.000
5781850 Prüfungs- und Beratungskosten TAD	43.600	75.000	75.000	50.000	50.000
5781900 EDV-Kosten	70.800	80.000	80.000	80.000	80.000
5782000 Leistungsentgelt Komm.one	25.300	16.000	16.500	17.000	17.500
5782100 Betriebsführung FUG	6.160.000	6.350.000	6.500.000	6.650.000	6.750.000
5783000 Aufwandsentsch./Reisekosten f.ehrenamtl.Tätigk.	42.400	42.000	42.500	42.500	42.500
5783010 Reisekosten	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5783020 Aus- und Fortbildung	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5783030 Sachaufwand f. Sitzungen u. Besprech., sonst.	1.400	2.200	2.200	2.200	2.200
5783040 Verwaltungskostenbeiträge Alb-Donau-Kreis	115.200	132.500	134.000	135.000	136.000
5783050 Bekanntmachungen	300	300	300	300	300
5783100 Transport- und Umschlagkosten	64.000	570.600	65.000	65.000	65.000
5783200 Sonstiger betrieblicher Aufwand (FUG)	40.000	37.500	38.000	42.000	44.000
5784000 Andere sonstige Aufwendungen	32.900	113.000	35.000	38.000	39.000
	7.456.600	8.414.800	7.864.900	8.014.700	8.134.300
<b>GuV-Pos. 9 Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>					
6502000 Zinsen für langfristige Kredite	95.300	51.000	51.000	50.000	49.000
6503000 Zinserstattung an Alb-Donau-Kreis	22.000	17.000	17.000	17.000	17.000
	117.300	68.000	68.000	67.000	66.000
<b>GuV-Pos. 14 Sonstige Steuern</b>					
6905000 Sonstige Steuern	16.900	427.000	430.000	435.000	440.000
6906000 Umsatzsteuer, Unentgeltl.Wertabgabe	74.900	249.000	150.000	150.000	150.000
6907000 Nicht abzugsfähige Vorsteuern	2.690.900	3.297.000	2.700.000	2.750.000	2.800.000
	2.782.700	3.973.000	3.280.000	3.335.000	3.390.000
<b>Summe der Aufwendungen</b>	<b>19.820.000</b>	<b>24.300.000</b>	<b>21.767.400</b>	<b>22.045.700</b>	<b>22.280.500</b>
<b>Jahresverlust vor Rücklagenverwendung</b>	<b>-700.000</b>	<b>-700.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Verwendung Rücklage für Sanierungsmaßnahmen (Entnahme)	700.000	700.000	0	0	0
<b>Jahresergebnis nach Rücklagenverwendung</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 8. Finanzplan mit Investitionsprogramm 2021 - 2025

### b) Vermögensplan

KGr/Konto/Konteninhalt	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
<b>Einnahmen</b>					
1.1 Kreditaufnahmen	6.870.000	969.000	0	0	0
1.2 Abschreibungen und Anlagenabgänge	448.000	1.472.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
1.3 Erübrigte Mittel aus Vorjahren	0	0	0	1.853.600	758.420
1.4 Eigenvermögensumlage	0	0	0	0	0
1.6 Einnahmeunterdeckung	0	0	0	0	0
<b>Summe der Einnahmen</b>	<b>7.318.000</b>	<b>2.441.000</b>	<b>1.500.000</b>	<b>3.353.600</b>	<b>2.258.420</b>
<b>Ausgaben</b>					
2.0 Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	25.000	10.000	0
2.1 Grundstücke mit Betriebs- und anderen Bauten	6.846.000	0	0	0	0
2.2 Maschinen und maschinelle Anlagen	0	0	50.000	0	45.000
2.3 Betriebs- und Geschäftsausstattung	271.100	200.400	150.000	150.000	150.000
2.4 Anlagen im Bau (Sonstige)	0	0	0	0	0
2.5 Vorratsvermögen	0	0	0	0	0
2.6 Tilgung von Krediten	200.900	387.000	516.580	516.580	516.580
2.7 Finanzanlagen (einschl.Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung)	0	0	0	0	0
2.8 Einnahmeüberdeckung (Erübr.Mittel lfd.Jahr)	0	1.853.600	758.420	2.677.020	1.546.840
<b>Summe der Ausgaben</b>	<b>7.318.000</b>	<b>2.441.000</b>	<b>1.500.000</b>	<b>3.353.600</b>	<b>2.258.420</b>

## 8. Finanzplan mit Investitionsprogramm 2021 - 2025

### c) Investitionsprogramm

Bezeichnung	lfd. WJ	Planjahr	1.	2.	3.	Vorauss. Gesamtausgab.	davon außerhalb des Finanzpl.zeitraums veranschlagt	
	2021	2022	2023	2024	2025		vorher	i.spät.J.
	- Tausend EUR -							
<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	0	0	25	10	0	35	0	0
<b>Grundstücke mit Betriebs- und anderen Bauten</b>								
Müllheizkraftwerk Ulm-Donautal	6.846	0	0	0	0	16.529	9.683	0
<b>Maschinen und maschinelle Anlagen</b>								
Müllheizkraftwerk Ulm-Donautal	0	0	50	0	45	95	0	0
<b>Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>								
Müllheizkraftwerk Ulm-Donautal	271	200	150	150	150	921	0	0
<b>Vorratsvermögen (Ersatz- und Verschleißteile)</b>								
Müllheizkraftwerk Ulm-Donautal	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Summe</b>	<b>7.117</b>	<b>200</b>	<b>225</b>	<b>160</b>	<b>195</b>	<b>17.580</b>	<b>9.683</b>	<b>0</b>

## 8. Finanzplan mit Investitionsprogramm 2021 - 2025

### d) Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsplan des Jahres 2022	Voraussichtlich fällige Auszahlungen			davon außerhalb des Finanzpl.zeitraums	
	2023	2024	2025	2026	2027
	- Tausend EUR -				
0	0	0	0	0	0
<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 9. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

(ohne Kassenkredite)

- in 1.000 EUR -

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres EUR	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Wirt- schaftsjahres EUR	voraussichtlicher Stand zum Ende des Wirt- schaftsjahres EUR
1 Schulden aus Krediten von/vom			
1.1 Bund			
1.2 Land			
1.3 Gemeinden und Gemeindeverbänden			
1.4 Zweckverbänden u.dgl.			
1.5 sonstigen öffentlichen Bereich			
1.6 Kreditmarkt	4.753	15.403.100	15.985.000
<b>1.9 Summe 1</b>	<b>4.753</b>	<b>15.403.100</b>	<b>15.985.000</b>
2 Innere Darlehen			
2.1 aus Sonderrücklagen			
2.2 von Sondervermögen ohne Sonderrechnung			
<b>2.9 Summe 2</b>			
3 Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
Nachrichtlich:			
4 Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung			
4.1 aus Krediten			
4.2 aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			

## Einzelnachweis des Schuldenstandes sowie des Zins- und Tilgungsdienstes

Gläubiger ZB = Zinsbindung U = Umschuldung	ursprüngl. Schulden- stand EUR	vorauss. Stand auf 01.01.22 EUR	vorauss. Stand auf 31.12.22 EUR	Laufzeit	Zins- satz %	Zinsen im WJ 2022 EUR	Tilgung im WJ 2022 EUR
<b>Kredite vom Kreditmarkt</b>							
KfW-Bank	815.000	804.800	764.100	2019-2041	0,570	4.500	40.752
KfW-Bank	3.938.000	3.790.300	3.593.400	2020-2041	0,010	372	196.900
KfW-Bank	3.282.000	3.282.000	3.238.800	2021-2041	-0,030	-985	43.185
DKB-Bank	7.526.000	7.526.000	7.431.900	2021-2041	0,500	37.650	94.075
Sonstige			956.900	2022-2042	1,000	9.690	12.113
<b>Summe</b>	<b>15.561.000</b>	<b>15.403.100</b>	<b>15.985.000</b>			<b>51.000</b>	<b>387.000</b>
						Kto.Gr. 65	Kto.Gr. 3020

## 10. Berechnung der vorläufigen Verbandsumlage 2022

### a) Grundlagen

#### Wirtschaftsplan 2022

Einwohner im Verbandsgebiet tatsächlich	843.000 EW
Einwohner Verbandsgebiet rechnerisch (BC x Faktor 2,2 gemäß § 19 Satzung)	1.086.060 EW
Durchsatz entsorgungspflichtiger Abfälle aus dem Verbandsgebiet	126.000 t
Sonstige Abfälle	39.000 t
Betriebsunterbrechungen	keine

#### **Nutzungsdauer/Abschreibungen**

Grundstücke mit Bauten	20 Jahre
Außenanlagen	15 Jahre
Maschinen und maschinelle Anlagen	10 und 20 Jahre
Betriebs- und Geschäftsausstattung, Fahrzeuge, Hardware	10 Jahre
Büromöbel und -maschinen etc.	3 - 10 Jahre

b) Aufwendungen 24.300.000 €

c) Erträge 10.581.000 €

### d) Umzulegender Betrag

Aufwendungen abzüglich Erträge 13.719.000 €

davon **nach Einwohnerzahl 50 %** 6.859.500 €

ergibt bei rechnerisch 1.086.060 Einwohnern 6,3159 €/EW

Aufwand Biberach (202.550 EW x Faktor 2,2) 2.814.450 €

**Umlage nach Einwohner Biberach gerundet 6,32 €/EW**

Aufwand Altmitglieder (640.450 EW) 4.045.050 €

abzüglich Verwendung Rücklage - 350.000 €

Aufwand Altmitglieder nach Verwendung Rücklage 3.695.050 €

**Umlage nach Einwohner Altmitglieder gerundet 5,77 €/EW**



davon <b>nach angelieferter Menge 50 %</b>	6.859.500 €
ergibt bei 126.000 t	54,4405 €/t
Aufwand Biberach (31.500 t)	1.714.875 €
<b>Umlage nach Menge Biberach gerundet</b>	<b>54,44 €/t</b>
Aufwand Altmitglieder (94.500 t)	5.144.625 €
abzüglich Verwendung Rücklage	<u>- 350.000 €</u>
Aufwand Altmitglieder nach Verwendung Rücklage	4.794.625 €
<b>Umlage nach Menge Altmitglieder gerundet</b>	<b>50,74 €/t</b>