

Haushaltssatzung und Wirtschaftsplan für das Haushaltsjahr 2024

Inhalt

Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 des Regionalen Abfallverbandes Oberlausitz-Niederschlesien	3
Wirtschaftsplan	5
1 Vorbericht.....	5
2 Erfolgsplan.....	5
3 Finanzplanung	8
4 Stellenübersicht.....	9
5 Anlagen.....	9

Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 des Regionalen Abfallverbandes Oberlausitz-Niederschlesien

Aufgrund von § 74 der Sächsischen Gemeindeordnung in der jeweils geltenden Fassung hat die Verbandsversammlung in der Sitzung am 17. Mai 2024 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024, der die für die Erfüllung der Aufgaben des RAVON voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen enthält, wird:

Im **Ergebnishaushalt** mit dem

Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	19.472.946 Euro
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	26.104.102 Euro
Saldo aus den ordentlichen Erträgen und Aufwendungen (ordentliches Ergebnis) auf	-6.631.156 Euro
Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge	0,00 Euro
Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen	0,00 Euro
Saldo aus den außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen (Sonderergebnis) auf	0,00 Euro
Gesamtergebnis auf	-6.631.156 Euro
Betrag der veranschlagten Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren auf	5.738.759 Euro
Betrag der veranschlagten Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren auf	- Euro
Betrag der Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO auf	- Euro
Betrag der Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO auf	- Euro
veranschlagtem Gesamtergebnis auf	-892.397 Euro

Im **Finanzhaushalt** mit dem

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	19.395.972 Euro
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	23.189.743 Euro
Zahlungsmittelüberschuss oder -bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit als Saldo der Gesamtbeträge der Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	-3.793.771 Euro
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	76.974 Euro

Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	862.900 Euro
Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-785.926 Euro
Finanzierungsmittelüberschuss oder -fehlbetrag als Saldo aus dem Zahlungsmittelüberschuss oder -fehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit und dem Saldo der Gesamtbeträge der Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-4.579.697 Euro
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 Euro
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 Euro
Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 Euro
Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr auf	-4.579.697 Euro

festgesetzt.

§ 2

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 1.500.000 Euro.

§ 5

- 1) Eine Investitionskostenumlage zur Deckung von Investitionsausgaben wird nicht veranschlagt.
- 2) Eine Umlage zur Deckung des laufenden Finanzbedarfs (Mindermengenumlage) wird wie folgt festgesetzt:
 - a) Landkreis Bautzen: 153.966 Euro
 - b) Landkreis Görlitz: 129.625 Euro

§ 6

Der Stellenplan wird als Bestandteil des Wirtschaftsplanes festgesetzt

Görlitz, 17.05.2024

Dr. Romy Reinisch
Verbandsvorsitzende

Siegel

Wirtschaftsplan

1 Vorbericht

Geschäftsmodell

Der Regionale Abfallverband Oberlausitz-Niederschlesien wurde 1992 in Görlitz als Zweckverband gegründet und ist eine Körperschaft des öffentlichen Rechts. Ihm wurde die Aufgabe der Abfallbehandlung und der Abfallbeseitigung der ihm angehörenden Gemeindeverbände übertragen. Diese erfüllt der Abfallverband ohne Gewinnerzielungsabsicht. Der Verband dient somit ausschließlich und unmittelbar dem Allgemeinwohl der Bürger der ihm angehörenden Verbandsmitglieder.

Verbandsmitglieder

Der Regionale Abfallverband Oberlausitz-Niederschlesien besteht aus den Verbandsmitgliedern Landkreis Görlitz und Landkreis Bautzen. Die Organe des Abfallverbandes sind der Verbandsvorsitz sowie die Verbandsversammlung. Der Verbandsvorsitz vertritt den Verband nach außen und übernimmt die laufenden Geschäfte. Die Verbandsversammlung als Hauptorgan besteht neben dem Verbandsvorsitz und dessen Stellvertreter aus drei weiteren gewählten Vertretern aus der Mitte eines jeden Kreistages der Mitglieder. Ihm kommt die Aufgabe der Willensbildung zu.

Im Landkreis Görlitz leben 249.681¹ Einwohner auf einer Fläche von 2.111,41 km². Es bestehen Umladestationen in Lawalde, Weißwasser und Niesky sowie eine Deponie zur Ablagerung inerter Abfälle in Kunnersdorf. Der Landkreis Bautzen leben 297.711¹ Einwohner auf einer Fläche von 2.395,61 km². Es bestehen Umladestationen in Nadelwitz und Kamenz sowie die Thermische Abfallbehandlung in Lauta.

Die Verbandsvorsitzende ist Dr. Romy Reinisch. Der stellvertretende Verbandsvorsitzende ist Landrat Dr. Stephan Meyer.

Verbandsbereiche

Die Verbandsbereiche des Regionalen Abfallverbandes Oberlausitz-Niederschlesien unterteilen sich in die Restabfallbehandlung, die Ablagerung von inerten Abfällen, die Nachsorge und Rekultivierung sowie die Verwaltung.

Der Bereich der Restabfallbehandlung betrifft die sechs Umladestationen, den Bereich der Logistik und der Thermischen Abfallbehandlungsanlage in Lauta.

Der Bereich der Ablagerung inerter Abfälle umfasst die Nachsorge und Rekultivierung der Deponien in Bergen, Nadelwitz, Hufe-Pulsnitz und Radgendorf sowie Grüne Fichte, Grenzweg, Kunnersdorf 1. BA und Niedercunnersdorf. Die offene Deponie umfasst vorrangig den 2. BA in Kunnersdorf sowie die Planung des 3. Bauabschnitts der Deponie in Kunnersdorf.

2 Erfolgsplan

Der Regionale Abfallverband Oberlausitz-Niederschlesien plant 2024 mit einem negativen Jahresergebnis in Höhe von 892.397 Euro. Dabei wurden im Planjahr Erträge in Höhe von 24.041.012 Euro und Aufwendungen in Höhe von 25.110.943 Euro kalkuliert.

¹ Stand: Dezember 2022; Statistisches Landesamt des Freistaates Sachsen

Die Gewinn- und Verlustrechnung wird in die vier Verbandsbereiche Restabfallentsorgung, Ablagerung in-ter Abfälle, Nachsorge und Rekultivierung sowie Verwaltung unterteilt.

2.1 Verbandsbereich Restabfallentsorgung

Der RAVON plant im Bereich Restabfallentsorgung im Jahr 2024 mit Erträgen in Höhe von 21.120.644 Euro.

Ausgewiesen werden im Wesentlichen Erträge der Landkreise Bautzen und Görlitz über die direkte Anlieferung an die T.A. Lauta in Höhe von 1.447.231 Euro sowie über die Umladestationen des Verbandes in Höhe von 12.302.143 Euro. Die kalkulierte Mindermengenumlage beträgt 283.591 Euro.

Landkreis Bautzen	153.966 Euro
Landkreis Görlitz	129.625 Euro

Weiterhin werden 3.585.400 Euro aus der Gebührenaussgleichsrückstellung dem Bereich Restabfall zugeführt. Der RAVON plant darüber hinaus mit Erlösen aus Abfällen von Betrieben gewerblicher Art in Höhe von 3.042.500 Euro.

Näheres bestimmt die Anlage 7 Spalte Restabfall Nr. 1, 2 und 3.

Der RAVON plant im Bereich Restabfallentsorgung mit Aufwendungen in Höhe von 22.166.396 Euro.

Ausgewiesen werden im Wesentlichen Aufwendungen für die Anlieferungen an die thermische Abfallbehandlungsanlage in Lauta in Höhe von 18.510.460 Euro.

Die Personalkosten des vorliegenden Verbandsbereichs belaufen sich voraussichtlich auf 1.201.589 Euro. Insgesamt wird in diesem Bereich mit 21 Personalen (20,77 Stellen) geplant.

Im Bereich der Restabfallentsorgung werden die Abschreibungen in 2024 in Höhe von 212.500 Euro für Investitionen in den Fuhrpark, u. a. Abrollcontainer, in die Digitalisierung der Arbeitszeiterfassung, in Planungsleistungen zu etwaigen Umladestationen in Leppersdorf und Kunnersdorf sowie für die Wärmeauskoppelung an der T. A. Lauta aufgenommen.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen werden mit 1.242.238 Euro geplant. Darunter subsumieren sich Mietaufwendungen für Gebäude in Höhe von 280.000 Euro, Betriebs-, Reparatur-, Miet- und insbesondere Leasingkosten u. a. für die Fahrzeuge im Ferntransport in Höhe von 702.800 Euro. Die Kosten für den Ferntransport steigen bis zur Neubeschaffung der Fahrzeuge im voraussichtlich 4. Quartal 2024 deutlich aufgrund der erhöhten Reparaturkosten im vorhandenen Fuhrpark. Darüber hinaus resultieren die höheren Aufwendungen für den Ferntransport aus steigenden Kosten für Diesel und Maut, welche sich im Vergleich zum Vorjahr verdoppeln. Zusätzlich sind 110.000 Euro an Rechts- und Beratungskosten für die etwaige Übernahme der T. A. Lauta geplant.

Näheres bestimmt die Anlage 7 Spalte Restabfall Nr. 4, 5, 6, 7, 11 und 12 und Anlage 6.

2.2 Verbandsbereich Ablagerung inerter Abfälle

Der RAVON plant im Jahr 2024 im Bereich Ablagerung inerter Abfälle mit Erträgen in Höhe von 2.693.700 Euro.

Ausgewiesen werden im Wesentlichen Erträge für vier Gebührenklassen in Höhe von 1.533.500 Euro (Gebührenklasse 1: 250.000 Euro, Gebührenklasse 2: 1.000.000 Euro, Gebührenklasse 3: 130.000 Euro, Gebührenklasse 4: 150.000 Euro) und die Entnahme von Rückstellungen aus der Gebührenausgleichsrückstellung für die offene Deponie in Höhe von 1.160.200 Euro.

Sonstige betriebliche Erträge werden nicht erwartet.

Näheres bestimmt die Anlage 7 Spalte Deponie Nr. 1, 3.

Der RAVON plant im Bereich Ablagerung inerter Abfälle mit Gesamtaufwendungen in Höhe von 1.969.704 Euro. Zurückzuführen sind diese Aufwendungen im Wesentlichen auf die Zuführung zur Rückstellung für die bereits bestehende Deponie Kunnersdorf 2. Bauabschnitt in Höhe von 1.520.000 Euro.

Die Höhe der Personalaufwendungen beträgt im Plan 152.431 Euro für drei Personale (2,54 VZÄ).

Die Abschreibungen in diesem Bereich werden im Wesentlichen für ein Sickerwasserfahrzeug, ein Solar-Carport sowie etwaige Planungsleistungen auf der Deponie mit 127.500 Euro angesetzt.

Die Höhe der sonstigen betrieblichen Aufwendungen wird im Wirtschaftsplan 2024 mit 168.823 Euro kalkuliert und resultiert im Wesentlichen aus Aufwendungen für Dienstleistungen zur Wartung und Instandhaltung der Deponie in Höhe von 30.000 Euro sowie Aufwendungen für die Fahrzeuge des Fuhrparks in Höhe von 77.200 Euro.

Näheres bestimmt die Anlage 7 Spalte Deponie Nr. 4, 5, 6, 7, 11 und 12 und Anlage 6.

2.3 Verbandsbereich Nachsorge und Rekultivierung

Der RAVON plant im Bereich der Nachsorge und Rekultivierung geschlossener Deponien mit Erträgen in Höhe von 82.434 Euro.

Geplant werden Erlöse durch Vermietung und Verpachtung von Liegenschaften in Höhe von 11.700 Euro sowie Fördermitteln in Höhe von 63.234 Euro aus Zukunft-Umwelt-Gesellschaft gGmbH für den Bau von Schwachgasanlagen.

Der RAVON plant im Bereich der Nachsorge und Rekultivierung geschlossener Deponien mit Aufwendungen in Höhe von 721.152 Euro.

Im Wesentlichen entfallen diese Aufwendungen auf Fremdleistungen für die Deponienachsorge und die Sickerwasserreinigung in Höhe von 117.000 Euro sowie die Erneuerung der Umzäunung einer geschlossenen Deponie in Höhe von 50.000 Euro.

Der Personalaufwand ist mit 243.033 Euro für sieben Personale (7 VZÄ) geplant.

Abschreibungen aus Investitionen in diesem Verbandsbereich beschränken sich in 2024 auf ein neues Servicefahrzeug. Auf die sonstigen betrieblichen Aufwendungen entfallen außerdem die Kosten für den Fuhrpark in Höhe von 33.200 Euro und Wartungskosten in Höhe von 20.000 Euro.

Zur Deckung der Nachsorge- und Rekultivierungskosten ist eine Entnahme aus der Rückstellung in Höhe von 638.718 Euro geplant.

Näheres bestimmt die Anlage 7 Spalte Nachsorge Nr. 4, 5, 6, 7, 11 und 12 und Anlage 6.

2.4 Verbandsbereich Verwaltung

Der RAVON plant im Bereich Verwaltung mit Erträgen in Höhe von 307.353 Euro. In der Planung berücksichtigt werden im Wesentlichen Erträge für Vermietung und Verpachtung von Liegenschaften in Höhe von 62.414 Euro sowie Zinserträge in Höhe von 222.393 Euro, die sich im Vergleich zum Vorjahr positiv entwickeln.

Näheres bestimmt die Anlage 7 Spalte Verwaltung Nr. 1, 2, 3 und 9.

Der RAVON plant im Bereich Verwaltung mit Aufwendungen in Höhe von 885.459 Euro. Ausgewiesen werden die geplanten Aufwendungen mit einem Personalaufwand in Höhe von 858.722 Euro für elf Personale (10,44 VZÄ).

Abschreibungen für Investitionen in die Zeiterfassung, ein Brandschutzkonzept und die Erweiterung des Parkplatzes werden in Höhe von 23.500 Euro geplant.

Für sonstige betriebliche Aufwendungen werden 362.807 Euro verplant. Darunter fallen unter anderem Aufwendungen für Versicherungen in Höhe von 38.175 Euro. Es kommt im Vergleich zum Vorjahr zu einer Steigerung der Versicherungsbeiträge, da eine Gebäudeversicherung für die Liegenschaft Kunnersdorf und den Bestand in Nadelwitz abgeschlossen wird. In 2024 wird mit erhöhten Rechts- und Beratungskosten, u.a. aufgrund zu erstellender Kalkulationen sowie darüber hinaus der Jahresabschlusskosten mit 82.000 Euro geplant. Des Weiteren sind Jahresabschlusskosten in Höhe von 17.000 Euro veranschlagt. Der RAVON wird in 2024 einen öffentlichkeitswirksamen Tag der offenen Tür in Nadelwitz veranstalten, die Werbungskosten werden mit 20.000 Euro geplant. Außerdem werden Kosten in Höhe von 60.220 Euro für die Aktualisierung der Software des Geschäftsbereichs Finanzen geplant.

Näheres bestimmt die Anlage 7 Spalte Verwaltung Nr. 4, 5, 6, 7, 11 und 12 und Anlage 6.

3 Finanzplanung

Nach der derzeitigen Planung liegt der Finanzmittelbestand am 31.12.2024 bei 40.923.303 Euro. Die Einnahmen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit betragen 19.395.972 Euro. Die Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit betragen 23.189.743 Euro.

Der RAVON plant im Wirtschaftsjahr mit einem Investitions- und Instandhaltungsvolumen in Höhe von 862.900 Euro. Die Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit werden mit 76.974 Euro geplant.

Für das Haushaltsjahr 2024 ist keine Fremdfinanzierung geplant.

Näheres bestimmen die Anlagen 3 und 6.

4 Stellenübersicht

Der RAVON plant im Jahr 2024 mit insgesamt 42 Personalen.

Näheres bestimmt die Anlage 4.

5 Anlagen

Anlage 1:	Erfolgsplan
Anlage 2:	Liquiditätsplan
Anlage 3:	Finanzplanung
Anlage 4:	Stellenübersicht
Anlage 5:	Ergebnisplanung
Anlage 6:	Investitionsplan
Anlage 7:	Gewinn- und Verlustrechnung nach Bereichen

Erfolgsplan 2024

	Plan 2024	Verwaltung	Restabfall	Deponie	Nachsorge	Plan 2023	Plan 2022	Ist 2021
Umsatzerlöse	23.818.618,62	65.414,31	21.041.804,31	2.693.200,00	18.200,00	21.434.969,00	21.959.895,00	18.032.993,00
Betriebsleistung	23.818.618,62	65.414,31	21.041.804,31	2.693.200,00	18.200,00	21.434.969,00	21.959.895,00	18.032.993,00
sonstige betrieblichen Erträge	177.534,00	33.960	78.840,00	500,00	64.234,00	819.950,00	985.438,00	542.116,51
Gesamtleistung	23.996.152,62	99.374,31	21.120.644,31	2.693.700,00	82.434,00	22.254.919,00	22.945.333,00	18.575.109,51
Materialaufwand	20.098.169,92	- 353.531,00	19.503.568,92	1.519.950,00	- 571.818,00	17.758.726,00	17.613.676,73	12.893.383,99
Personalaufwand	2.455.775,83	858.722,35	1.201.589,42	152.431,00	243.033,06	2.021.050,00	2.552.700,00	2.012.458,31
Abschreibungen	401.200,00	23.500,00	212.500,00	127.500,00	37.700,00	455.680,00	577.352,12	431.692,71
sonstigen betrieblichen Aufwendungen	2.147.137,16	362.807,16	1.242.238,06	168.822,58	373.269,35	1.715.820,00	2.063.251,00	1.542.212,17
sonstige Steuern	8.660,00	910,00	6.500,00	1.000,00	250,00	8.010,00	8.340,00	8.125,00
Betriebsaufwand	25.110.942,91	892.408,51	22.166.396,40	1.969.703,58	82.434,41	21.959.286,00	22.815.319,85	16.887.872,18
Betriebsergebnis	- 1.114.790,29					295.633,00	130.013,15	1.687.237,33
Zinserträge	222.393,00					12.680,00	87.100,00	80.472,00
Zinsaufwand	-					569.190,00	1.901.000,00	1.438.892,00
Finanzergebnis	222.393,00					- 556.510,00	- 1.813.900,00	- 1.358.420,00
Ergebnis vor Ertragssteuern	- 892.397,29					- 260.877,00	- 1.683.886,85	328.817,33
Jahresergebnis	- 892.397,29					- 260.877,00	- 1.683.886,85	328.817,33

Liquiditätsplan

	PLAN 2024	PLAN 2023	PLAN 2022	IST 2021
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit (operativer Bereich)				
<i>Jahresüberschuss (+) /-fehlbetrag (-)</i>	-829	- 261	- 1.719	329
<i>Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Ggst. des Anlagevermögens</i>	0	456	629	432
<i>Zunahme (+) / Abnahme (-) der langfristigen Rückstellungen</i>	3.226	326	- 179	3.180
<i>Auflösung (-) von Ertrags- / Investitionszuschüssen</i>	0	- 10	- 10	-
Cashflow nach DVFA/SG	2.397	511	- 1.279	3.941
<i>Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, Forderungen sowie andere Aktiva</i>	0			147
<i>Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten sowie andere Passiva</i>	0			670
<i>Zunahme (+) / Abnahme (-) der kurzfristigen Rückstellungen</i>	0	- 1.065	- 1.520	- 23
Cashflow aus Veränderungen des Working Capital	-	- 1.065	- 1.520	- 794
<i>Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)</i>	-222	- 50	- 57	- 79
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	2.175	- 554	- 2.799	4.735
Cashflow aus der Investitionstätigkeit				
<i>Auszahlungen (-) für Investitionen in das Sachanlagevermögen</i>	-786	- 287	- 749	- 277
<i>erhaltene Zinsen (+)</i>	222	55	57	59
Cashflow aus der Investitionstätigkeit	- 564	- 232	- 692	- 218
Finanzmittelbestand am Ende der Periode				
<i>Zahlungswirksame Veränderung</i>	-4.580	577	115	390
<i>Finanzmittelbestand am Anfang der Periode</i>	45.503	34.863	34.748	34.358
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	40.923	35.440	34.863	34.748
Zusammensetzung des Finanzmittelbestand				
<i>Liquide Mittel</i>	40.923	35.440	34.863	34.748
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	40.923	35.440	34.863	34.748

Anlage 3

Finanzplanung

Ansatz des
Haushaltsjahres

Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	283.591
sonstige Transfereinzahlungen	-
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	15.549.373
privatrechtliche Leistungsentgelte	3.042.500
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	222.393
sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	298.114
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.395.972
Personalauszahlungen	1.884.869
Versorgungsauszahlungen	570.907
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.733.967
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-
Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-
sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.189.743
Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 3.793.771
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	63.234
Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	-
Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	-
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	-
Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	13.740
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	-
Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	76.974
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	72.500

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	-
Auszahlungen für Baumaßnahmen	389.100
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	401.300
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	-
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-
Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	862.900
Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	- 785.926
veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag	- 4.579.697
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	-
Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	-
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	-
Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	-
Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit	-
Änderung des Finanzmittelbestands im Haushaltsjahr	- 4.579.697
Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen im Haushaltsjahr	- 4.579.697
Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	-
<i>darunter: Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	-
Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	-
<i>darunter: Auszahlungen für Investitionstätigkeit</i>	-
Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr	- 4.579.697
Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	-
Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	-
Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr	- 4.579.697
voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	45.503.000
voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres	40.923.303

Stellenübersicht

Teil B: Arbeitnehmer

(umfasst sowohl die tariflich Beschäftigten als auch die vergleichbaren Beschäftigten der nicht dem TVöD beigetretenen kommunalen Körperschaften)

1	2	3	Zahl der Stellen				7	8	9
			insgesamt		darunter				
			mit Zulage	Leerstellen	Zahl der Stellen 2024	nachrichtlich besetzten Stellen am			
4	5	6	7	8	9				
	Ausser tariflich	1			1	1	1	1	
	Entgeltgruppe 12	2			2	2	2	2	
	Entgeltgruppe 11	0,897			0,897	0,897	0,897	0,897	
	Entgeltgruppe 10	2		1	1	1	2	2	
	Entgeltgruppe 9	3,769			3,769	3,769	3,769	3,769	
	Entgeltgruppe 8	1			1	1	1	1	
	Entgeltgruppe 7	3,769			3,769	2,769	3,769	3,769	
	Entgeltgruppe 6	27,307			27,307	26,769			
	Entgeltgruppe 5								
	Azubi								
		41,742		1	40,742	39,204	13,435	0	
Ingesamt:									

Verbandsbereich	Zahl der Stellen	
	Plan 2024	IST 30. Juni 2024

Restabfall	21	21
Ablagerung inerte Abfälle	2	2
Nachsorge & Reaktivierung	7	6
Verwaltung	12	11
Auszubildende	0	0

Ingesamt: 42 41 40

Ergebnisplanung 2024

	Plan des Vorjahres	Planansatz des Haushaltjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltjahres	das 1.	das 2. auf das Haushaltsjahr folgende Jahr	das 3.
Umsatzerlöse	21.959.895,00	21.434.969,00	23.818.618,62	24.000.000,00	24.600.000,00	25.830.000,00
Betriebsleistung	21.959.895,00	21.434.969,00	23.818.618,62	24.000.000,00	24.600.000,00	25.830.000,00
sonstige betrieblichen Erträge	985.438,00	819.950,00	177.534,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
Gesamtleistung	22.945.333,00	22.254.919,00	23.996.152,62	24.060.000,00	24.660.000,00	25.890.000,00
Materialaufwand	17.613.677,00	17.758.726,00	20.098.169,92	20.701.115,01	21.322.148,46	21.961.812,92
Personalaufwand	2.552.700,00	2.021.050,00	2.455.775,83	2.529.449,10	2.605.332,58	2.683.492,56
Abschreibungen	577.352,00	455.680,00	401.200,00	450.000,00	430.000,00	550.000,00
sonstigen betrieblichen Aufwendungen	2.063.251,00	1.715.820,00	2.147.137,16	2.190.079,90	2.233.881,50	2.278.559,13
sonstige Steuern	8.340,00	8.010,00	8.660,00	8.660,00	8.660,00	8.660,00
Betriebsaufwand	22.815.320,00	21.959.286,00	25.110.942,91	25.879.304,02	26.600.022,54	27.482.524,61
Betriebsergebnis	130.013,00	295.633,00	- 1.114.790,29	- 1.819.304,02	- 1.940.022,54	- 1.592.524,61
Zinserträge	57.100,00	12.680,00	222.393,00	200.000,00	204.000,00	208.080,00
Zinsaufwand	1.901.000,00	569.190,00	-	-	-	-
Finanzergebnis	- 1.843.900,00	- 556.510,00	222.393,00	200.000,00	204.000,00	208.080,00
Ergebnis vor Ertragssteuern	- 1.713.887,00	- 260.877,00	- 892.397,29	- 1.619.304,02	- 1.736.022,54	- 1.384.444,61
Jahresergebnis	- 1.713.887,00	- 260.877,00	- 892.397,29	- 1.619.304,02	- 1.736.022,54	- 1.384.444,61

Investitionsplan 2024

Investitionsmaßnahme		Σ	Kredit	Fördermittel	Eigenkapital
		T€	T€	T€	T€
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände gesamt	72,5	0,0	0,0	72,5
	1. Software	72,5			72,5
	Aktualisierung Docuware - Personal und Zeiterfassung	6,0			6,0
	Brandschutzkonzept Kunnersdorf	30,0			30,0
	Machbarkeitsstudie Rückbau BA 1 Deponie Kunnersdorf	30,0			30,0
	Aktualisierung EDV-Sicherheit (Soft- und Hardware)	6,5			6,5
II.	Sachanlagen	790,4			790,4
	1. Geschäfts- und Betriebsbauten	30,0			30,0
	Parkplatz Kunnersdorf	30,0			30,0
	2. Maschinen und Anlagen	380,0			380,0
	Tandemanhänger bis 5,5t	10,0			10,0
	Anhänger Abrollcontainer	45,0			45,0
	4 Abrollcontainer	40,0			40,0
	Zugmaschine für Tankauflieger (Sickerwasserentsorgung)	110,0			110,0
	Tankauflieger (Sickerwasserentsorgung)	95,0			95,0
	Servicefahrzeug (Kastenfahrzeug)	45,0			45,0
	Portalkran Werkstatt	15,0			15,0
	Deponiefahrzeug ("Hundefänger")	20,0			20,0
	3. Betriebs-/Geschäftsausstattung	21,3			21,3
	mobile Endgeräte (Sammel für Zeiterfassung)	4,0			4,0
	Büroeinrichtung Waage Kunnersdorf	6,0			6,0
	Einrichtung Aufenthaltsraum Technik	4,0			4,0
	Küche Technik	6,0			6,0
	Laptop Büro inkl. Windows Office	1,3			1,3
	4. Anlagen im Bau / Planung	359,1			359,1
	Planung Umladestation Leppersdorf	50,0			50,0
	Solar-Carport	170,0			170,0
	Deponieabschnitt 3	63,1			63,1
	Potentialstudie T.A. Lauta Wärme	36,0			36,0
	Planung Umladestation Kunnersdorf	40,0			40,0
	Summe I. - II. netto/brutto	862,9	0,0	0,0	862,9

GuV-Posten / GuV-Konto \ \	Kostenstelle	Σ GuV	Verwaltung	Restabfall	Deponie	Nachsorge
1. Umsatzerlöse		23.818.619	65.414	21.041.804	2.693.200	18.200
40000 Benutzungsgebühren Deponie		-	-	-	-	-
40001 Gebührenklasse 1 Benutzungsgebühren		250.000	-	-	250.000	-
40002 Gebührenklasse 2 Benutzungsgebühren		1.000.000	-	-	1.000.000	-
40003 Gebührenklasse 3 Benutzungsgebühren		130.000	-	-	130.000	-
40004 Gebührenklasse 4 Benutzungsgebühren		150.000	-	-	150.000	-
40005 Deponieersatzbaustoffe		-	-	-	-	-
40010 Benutzungsgebühren T.A.		270.000	-	270.000	-	-
40020 Entgelte der Landkreise		-	-	-	-	-
40021 Entgelt Landkreis Bautzen		8.344.899	-	8.344.899	-	-
40022 Entgelt Landkreis Görlitz		5.404.474	-	5.404.474	-	-
40030 Mindermengenumlage		283.591	-	283.591	-	-
40035 Investitionsumlage		-	-	-	-	-
40040 Erlöse Verwaltungskostenumlage		6.000	3.000	-	3.000	-
40050 Erlöse BgA		3.042.500	-	3.042.500	-	-
40060 Entnahme GaRSt therm. Verwertung		3.585.400	-	3.585.400	-	-
40061 Zuführung GaRSt therm. Verwertung		-	-	-	-	-
40062 Entnahme GaRSt offene Deponie		1.160.200	-	-	1.160.200	-
40063 Zuführung GaRSt offene Deponie		-	-	-	-	-
45100 Erlöse Abfallverwertung		3.000	-	500	-	2.500
48330 Andere Nebenerlöse		4.000	-	-	-	4.000
48332 Erlöse Verwiegung fremder Abfälle		50.000	-	50.000	-	-
48333 Erlöse aus Abgabe von Strom		160	-	160	-	-
48334 Erlöse aus Abgabe von Wärme		-	-	-	-	-
48600 Grundstückserträge		-	-	-	-	-
48610 Erlöse Vermietung und Verpachtung		134.394	62.414	60.280	-	11.700
2. andere aktivierte Eigenleistungen		-	-	-	-	-
48200 Andere aktivierte Eigenleistungen		-	-	-	-	-
3. sonstige betriebliche Erträge		177.534	33.960	78.840	500	64.234
46390 private Kfz-Nutzung		15.360	13.860	-	500	1.000
47300 gew. Skonti		-	-	-	-	-
48300 sonstige betriebliche Erträge		70.000	20.000	50.000	-	-
48301 Betriebskostenumlage		-	-	-	-	-
48430 Erträge Finanzmittelfondbewertung		-	-	-	-	-
48490 Erlöse Verkauf Sachanlagevermögen		13.740	-	13.740	-	-
48510 Erlöse Verkauf Finanzanlagen		-	-	-	-	-
48550 Anlagenabgänge Sachanlagen		-	-	-	-	-
48570 Anlagenabgänge Finanzanlagen		-	-	-	-	-
49600 Periodenfremde Erträge		200	100	100	-	-
49700 Erträge aus VS und SE		15.000	-	15.000	-	-
49720 Erstattungen AAG		-	-	-	-	-
49750 Investitionszuschüsse (steuerpflichtig)		-	-	-	-	-
49800 Investitionszulagen (steuerfrei)		63.234	-	-	-	63.234
49890 Förderbeitrag betriebliche AV		-	-	-	-	-
49920 weiter Erträge		-	-	-	-	-
4. Materialaufwand lit a)		- 250	- 50	- 50	- 50	- 100
50000 Aufwendungen RHB und bezogene Ware		-	-	-	-	-
57930 Skontoerträge		- 250	- 50	- 50	- 50	- 100
Materialaufwand lit b)		20.098.420	- 353.481	19.503.619	1.520.000	- 571.718
59000 Fremdleistungen		960	960	-	-	-
59001 Betriebskosten		-	-	-	-	-
59002 Fremdleistungen Deponienachsorge		67.000	-	-	-	67.000
59010 Entnahme RSt geschlossene Deponie		- 993.159	- 354.441	-	-	- 638.718
59011 Zuführung RSt geschlossener Deponie		993.159	-	993.159	-	-
59012 Entnahme RSt offene Deponie		-	-	-	-	-
59013 Zuführung RSt offene Deponie		1.520.000	-	-	1.520.000	-
59060 Fremdleistungen 19 % VSt		-	-	-	-	-
59061 Entsorgungsentgelt T.A. Lauta		18.510.460	-	18.510.460	-	-
59062 Fremde Umladung eigener Abfälle		-	-	-	-	-

5. Personalaufwand lit a)	1.884.869	662.096	919.429	116.973	186.372
60000 Löhne und Gehälter	1.884.869	662.096	919.429	116.973	186.372
Personalaufwand lit b)	570.907	196.627	282.161	35.458	56.661
61000 soziale Abgaben u. Aufwendungen	570.907	196.627	282.161	35.458	56.661
6. Abschreibungen	401.200	23.500	212.500	127.500	37.700
7. sonstige betrieblichen Aufwendungen	2.147.137	362.807	1.242.238	168.823	373.269
63000 sonstige betriebliche Aufwendungen	20.000	20.000	-	-	-
63030 Fremdleistungen	82.500	9.000	8.500	30.000	35.000
63031 Sickerwasserreinigung	85.000	-	-	3.000	82.000
63100 Miete unbeweglicher WG	280.350	350	280.000	-	-
63200 Heizung	3.000	3.000	-	-	-
63250 Strom	94.000	8.000	30.000	16.000	40.000
63251 Wasser	4.050	850	2.500	300	400
63252 Gas	700	-	-	-	700
63253 Abwasser	2.850	-	-	-	2.850
63300 Reinigung	22.800	10.800	9.000	3.000	-
63350 Instandhaltung betrieblicher Räume	2.400	2.000	-	400	-
63450 sonstige Raumkosten	600	100	500	-	-
63500 Grundstücksaufwendungen betrieblich	98.300	-	27.800	500	70.000
64000 Versicherungen	30.325	30.325	-	-	-
64050 Versicherungen für Gebäude	7.700	3.850	3.850	-	-
64200 Beiträge	12.500	12.500	-	-	-
64201 Gebühren	2.730	750	980	100	900
64300 sonstige Abgaben	-	-	-	-	-
64400 Ausgleichsabgabe SchwbG	1.500	1.500	-	-	-
64500 Reparaturen u Instandhaltung Bauten	13.500	1.500	1.000	1.000	10.000
64600 Rep.u Instandhaltung TAM	65.500	1.000	8.000	14.500	42.000
64700 Rep.u Instandhaltung BGA,sons. Anl.	4.000	-	-	1.000	3.000
64750 Zuführung AufwandsRST	-	-	-	-	-
64900 Wartung	36.700	4.700	8.000	4.000	20.000
64950 Wartung und Support EDV	49.870	49.220	150	500	-
64951 EDV Hard und Software (> 250EUR)	5.000	1.000	3.000	500	500
64952 Support für EDV (Hard- und Software)	200	-	-	200	-
65200 Kfz-Versicherung	18.800	4.000	13.600	-	1.200
65300 lfd. Kfz-Betriebskosten	349.000	9.000	280.000	50.000	10.000
65400 Kfz-Reparaturen	201.000	1.000	160.000	20.000	20.000
65600 Mietleasing Kfz	47.200	4.000	43.200	-	-
65700 sonstige Kfz-Kosten	15.200	2.000	13.000	200	-
65800 Mautgebühren	109.000	-	100.000	7.000	2.000
65950 Fremdfahrzeugkosten	93.000	-	93.000	-	-
66000 Werbekosten	20.700	20.000	100	100	500
66010 Verfügungsmittel GF	500	500	-	-	-
66020 Verfügungsmittel Verb. Vors.	500	500	-	-	-
66500 RK/Dienstreise	10.000	4.000	4.000	2.000	-
66501 RK Fort-/Weiterbildung	-	-	-	-	-
68000 Portokosten	1.000	1.000	-	-	-
68050 Telefonkosten	8.000	3.500	3.600	300	600
68100 Internetkosten	6.250	5.300	250	200	500
68150 Bürobedarf	5.000	5.000	-	-	-
68151 Klickkosten Drucker	1.900	1.000	800	100	-
68200 Zeitschriften - Bücher	1.200	1.200	-	-	-
68210 Fortbildungskosten	30.000	10.000	15.000	5.000	-
68250 Rechts- und Beratungskosten	192.000	82.000	110.000	-	-
68270 Abschluss- und Prüfungskosten	23.000	17.000	6.000	-	-
68350 Mieten beweglicher Wirtschaftsgüter	22.000	-	-	2.000	20.000
68450 Werkzeuge und Kleingeräte	13.800	1.500	1.500	3.800	7.000
68500 sonstiger Betriebsbedarf	12.500	4.500	4.500	2.000	1.500
68501 Dienst- und Schutzkleidung	11.900	300	7.858	1.123	2.619
68550 Nebenkosten des Geldverkehrs	300	300	-	-	-
68551 Kontoführungsgebühren	400	400	-	-	-
68552 Verwahrtgelt	-	-	-	-	-
68553 Depogebühr	600	600	-	-	-
68590 Abraum- und Abfallbeseitigung	-	-	-	-	-
68780 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	3.000	3.000	-	-	-
69600 Periodenfremde Aufwendungen	500	500	-	-	-

8. Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	32.393	32.393	-	-	-
70110 Erträge aus Ausleihung	-	-	-	-	-
70200 Zins- und Dividendenerträge	-	-	-	-	-
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	190.000	190.000	-	-	-
71000 Zinsen und ähnliche Erträge	190.000	190.000	-	-	-
71100 sonstige Zinserträge	-	-	-	-	-
71150 Erträge aus anderen Ausleihung UV	-	-	-	-	-
71200 Zinsähnliche Erträge	-	-	-	-	-
71410 Zinsertrag aus Abzinsung Verbindl.	-	-	-	-	-
71420 Zinsertrag aus der Abzinsung RST	-	-	-	-	-
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	-	-	-	-	-
72000 Abschreibungen auf Finanzanlagen	-	-	-	-	-
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-	-	-	-	-
73000 Zinsen & ähnliche Aufwendungen	-	-	-	-	-
73100 Zinsaufwand kurzfristige Verbindl.	-	-	-	-	-
73200 Zinsaufwand langfristige Verbindl.	-	-	-	-	-
73300 Zinsähnliche Aufwendungen	-	-	-	-	-
73620 Zinsaufwand aus der Abzinsung RST	-	-	-	-	-
12. sonstige Steuern	8.660	910	6.500	1.000	250
76500 sonstige Betriebssteuern	-	-	-	-	-
76750 Verbrauchssteuer	-	-	-	-	-
76780 Ökosteuer	-	-	-	-	-
76800 Grundsteuer	340	340	-	-	-
76850 Kfz-Steuer	8.320	570	6.500	1.000	250
13. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	- 892.397	- 570.641	- 1.045.752	723.996	- 0