

# Eigenbetrieb Abfallwirtschaft Landkreis Lörrach

## Der Wirtschaftsplan 2024



## **Feststellung des Wirtschaftsplans 2024 Eigenbetrieb Abfallwirtschaft**



Der Kreistag hat am 22.11.2023 aufgrund des § 14 Abs. 1 des Eigenbetriebsgesetzes (EigBG) vom 08.01.1992 (GBl. S. 21), der §§ 1 bis 4 der Verordnung des Innenministeriums über die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen der Eigenbetriebe auf Grundlage des Handelsgesetzbuchs (Eigenbetriebsverordnung-HGB - EigBVO-HGB) vom 1. Oktober 2020 (GBl. 827) sowie §§ 87, 89 und 96 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg i.d.F. vom 24.07.2000 (GBl. S. 581), alle in den jeweils gültigen Fassungen, den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024 wie folgt festgestellt:

## § 1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024 wird

### 1. im Erfolgsplan

|                                        |                |
|----------------------------------------|----------------|
| mit Erträgen von                       | 34.694.796 EUR |
| mit Aufwendungen von                   | 34.098.465 EUR |
| mit einem voraussichtlichen Gewinn von | 596.331 EUR    |

### 2. im Liquiditätsplan

|                   |                |
|-------------------|----------------|
| mit Einnahmen von | 31.967.045 EUR |
| mit Ausgaben von  | 34.935.960 EUR |

festgesetzt.

## § 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen  
für Investitionen wird festgesetzt auf

0,00 EUR

## § 3

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf

2.000.000 EUR

Lörrach, den 22.11.2023

Die Vorsitzende des Kreistages

Marion Dammann

## Vorbericht

Der Wirtschaftsplan 2024 wurde nach den Bestimmungen des neuen Eigenbetriebsrechts aufgestellt. Das zum 17.06.2020 geänderte Eigenbetriebsrecht sieht folgende Bestandteile des Wirtschaftsplans vor: den Erfolgsplan, den Liquiditäts- und Investitionsplan sowie den Stellenplan. Der Betrachtungszeitraum umfasst fünf Jahre (inkl. des abgeschlossenen Jahres 2022).

Für die Aufstellung des Wirtschaftsplans 2024 wurden im Wesentlichen die Kosten- und Erlösschätzungen der Gebührenkalkulation für das Jahr 2024 sowie die sich daraus ergebenden Gebühreneinnahmen herangezogen. Die Gebührenkalkulation 2024 wurde vom Kreistag in der Sitzung vom 18.10.2023 beschlossen (Vorlage 210/2023).

Der Wirtschaftsplan wird gem. Eigenbetriebsrecht nach den Bestimmungen des Handelsgesetzbuches aufgestellt. Für die Kalkulation sind vor allem die Bestimmungen des Kommunalabgabengesetzes (vor allem §§ 14 und 18 KAG) maßgebend. Hierdurch ergeben sich Unterschiede: So werden im Gegensatz zur Gebührenkalkulation im Wirtschaftsplan alle wirtschaftlichen Vorgänge abgebildet, also auch Aufwendungen und Erträge, die gebührenrechtlich nicht relevant sind (z.B. nicht gebührenrelevante Geschäftsbereiche, Zinserträge und -aufwendungen). Dagegen werden kalkulatorische Zinsen nur in der Kalkulation angesetzt, nicht aber im Wirtschaftsplan.

Inhaltliche Schwerpunkte der kommenden Jahre bleiben die Fortführung der Projekte regionale Bioabfallverwertung „BioReg“ in Kooperation mit dem Landkreis Waldshut sowie der „Ausbau Abschnitt IIIc“ der Deponie Scheinberg.

Für die geplante, regionale Bioabfallverwertung wurden mit Unterstützung externer Fachleute die Ausschreibungsunterlagen und von den Landkreisen das Vorgehen und die Durchführung der Vergabe beschlossen. Dabei wird als Hauptangebot der Bau und Betrieb einer Vergärungsanlage auf der Deponie Lachengraben auf der Kreisgrenze der beiden Landkreise eingefordert. Alternativ sind Angebote mit Bestandanlagen oder einer neu errichteten Anlage an einem anderen Standort möglich. Die alternativen Angebote müssen

gegenüber dem Hauptangebot einen wirtschaftlichen Vorteil aufweisen, um in der Gesamtbewertung konkurrenzfähig zu sein.

Die Beauftragung kann idealerweise im Frühjahr 2024 erfolgen, falls keine unerwarteten Verzögerungen eintreten. Im kommenden Jahr werden somit die Weichen für die Bioabfallverwertung gestellt und mit einer Vertragslaufzeit von 20 Jahren langfristig eine hochwertige Verwertung gesichert.

Außerdem stehen weitere wichtige Ausschreibungen bzw. deren Vorbereitungen an. Die Sammlung und der Transport von Haus- und Biomüll (S+T) ist für die Zeit ab 01.01.2025 auszuschreiben. Der konzeptionelle Rahmen der Neuausschreibung unterliegt verschiedenen, nur teilweise geklärten, Einflüssen. Die Transportziele für Bioabfall (Übergangsvergabe zum 01.01.2024 an die Reterra-Anlage in Freiburg) und für Restmüll (2021 beschlossene Vertragsverlängerung mit dem Kanton Basel-Stadt) stehen für die nächsten Jahre fest. Noch nicht gänzlich abzusehen sind jedoch die ökologischen Aspekte der Vergabe unter anderem in Bezug auf das Saubere Fahrzeugbeschaffungsgesetz und Forderungen der Bioabfallverordnung zur Qualität der Bioabfälle. Wegen der Zusammenhänge dieser wichtigen Leistung mit gesetzlichen und technischen Entwicklungen wurde vom Kreistag eine Rahmenkonzeption für die Ausschreibung beschlossen (Vorlage 229/2023).

Die Erfassung von Sperrmüll und Altholz über eine Abholung nach Anmeldung wurde im Landkreis Lörrach 2020 eingeführt und ersetzte die bis dahin übliche jährliche Straßensammlung zu einem festen Sammeltermin. Das in Baden-Württemberg in den meisten Landkreisen etablierte System konnte sich im LK Lörrach nicht durchsetzen, so dass für die Abholung der kleinen Mengen unverhältnismäßig hohe Kosten und eine schlechte Auslastung der Sammeltouren entstehen. Die Leistung ist bis Ende 2025 beauftragt, so dass für eine rechtzeitige Neuvergabe 2024 die Konzeption überprüft und ggf. angepasst werden muss.

Die Überarbeitung des Recyclinghofkonzeptes als zentraler Bestandteil der Wertstoffeffassungskonzeption wurde im Oktober 2022 (Vorlage 290/2022) vom Kreistag positiv zur Kenntnis genommen, jedoch noch nicht beschlossen. 2023 wurden entsprechend des Kreistagsbeschlusses die Höfe einer vereinzelt, vertieften Bewertung unterzogen. Die Ergebnisse dieser erweiterten Analyse der Ausgangssituation sowie der Auswirkungen auf die Kundenorientierung, die Ökologie sowie die Wirtschaftlichkeit verschiedener Handlungsszenarien sollen 2024 diskutiert werden. Dabei sind auch rechtliche Entwicklungen, wie z.B. die zunehmende Trennung und Aufteilung von Abfallsorten sowie die Anforderungen an die Wiederverwendung und Vermeidung von Abfällen generell zu berücksichtigen.

Die Planungen zum Ausbau des Abschnitts IIIc auf der Deponie Scheinberg sind weiter fortgeschritten. Der Antrag zur Planfeststellungsgenehmigung wird Ende 2023 eingereicht einschließlich der erforderlichen Umweltverträglichkeitsuntersuchung mit verschiedenen Umweltgutachten (Lärm, Staub, Verkehr) sowie der Prüfung und Klärung sämtlicher naturschutzrechtlicher Belange. Da alle Träger öffentlicher Belange sowie die beteiligten Behörden frühzeitig eingebunden wurden, sollte das Genehmigungsverfahren vergleichsweise zügig abgeschlossen werden können. Parallel dazu werden die Unterlagen zur Ausschreibung der erforderlichen Leistungen erstellt. Die ersten Vergaben sollen entsprechend im Herbst 2024 / Frühjahr 2025 erfolgen mit einem Baubeginn zeitnah nach der Beauftragung.

Die Sanierungsmaßnahmen am Sickerwassererfassungssystem der Deponie Scheinberg konnten 2023 einen entscheidenden Fortschritt verzeichnen. Mittels rund 35 m tiefen Schächten im Müllkörper wurden die zentralen Leitungen zugänglich gemacht und saniert. Einer der Schächte bleibt für die zukünftige Wartung der Leitung erhalten, so dass diese Sanierung nachhaltig die Ableitung des Sickerwassers gewährleistet. 2024 sollen die Arbeiten abgeschlossen und diese umfangreiche Sanierung beendet werden.

Abfallwirtschaftskonzepte sollen alle fünf Jahre fortgeschrieben werden. Das Abfallwirtschaftskonzept des Landkreises Lörrach stammt aus dem Jahr 2015. Im Zusammenhang mit den oben beschriebenen Überarbeitungen mehrerer Teilkonzepte wurde die Fortschreibung des Gesamtkonzeptes verschoben. Anlässlich der Kreistagswahlen 2024 soll die Fortschreibung des Abfallwirtschaftskonzeptes mit dem neuen Kreistag 2024 / 2025 diskutiert und beschlossen werden.

### **Erfolgsplan**

Der Erfolgsplan umfasst den gesamten Geschäftsbetrieb des EAL inklusive aller geplanten Erträge und Aufwendungen der hoheitlichen Tätigkeiten und des Betriebs gewerblicher Art.

Der EAL musste 2022 v.a. aufgrund hoher Steuernachzahlungen für die Jahre 2015 - 2019 einen in dieser Höhe ungeplanten Jahresfehlbetrag von rd. 4,5 Mio. EUR hinnehmen. Dieser Verlust konnte nicht vollständig durch Gewinnrücklagen ausgeglichen werden, so dass in Höhe des übersteigenden Betrags von 1.042.627 EUR ein Verlustvortrag entstanden ist.

Es wird angestrebt den Verlustvortrag in den nächsten Jahren durch Erträge aus nicht-gewährrelevanten Bereichen (z.B. Metallverkäufe aus der Schlackenaufbereitung) sowie aus Zinserträgen auszugleichen. Die geplanten Gewinne in den Jahren 2024 - 2026 werden gemäß Erfolgsplan ausreichen, diese Zielsetzung zu erreichen.

Die mittelfristige Ergebnisplanung für den Zeitraum 2025 – 2027 enthält große Unsicherheiten im Hinblick auf die Entwicklung der Inflation und Konjunktur. Aus den Erfahrungen der Vergangenheit ist der Bereich Deponienachsorge im Hinblick auf die langen Nachsorgezeiträume besonders schwer vorhersagbar. Bei der zukünftigen Bewertung der Nachsorgeückstellung kommt es neben den Auswirkungen des Ausbaus des Deponieabschnitts IIIc und der Veränderung rechtlicher Rahmenbedingungen insbesondere auf die weitere Entwicklung der Inflationsrate und die zukünftigen Zinsentscheidungen der Europäischen Zentralbank an.



### **Liquiditäts- u. Investitionsplan**

Aus der laufenden Geschäftstätigkeit ergibt sich im Planungszeitraum 2024 - 2027 ein Zahlungsmittelüberschuss von rd. 2,8 Mio. EUR. Dieser resultiert aus Erträgen des nicht-gebührenrelevanten Teils der Abfallwirtschaft (Erträge aus Schlackenaufbereitung und Zinsen) zuzüglich der Zahlungszuflüsse in Höhe der nicht liquiditätswirksamen Aufwendungen (Abschreibungen, Bildung von Rückstellungen).

Die Liquiditätsentwicklung in den Jahren 2024 - 2027 wird maßgeblich durch die sehr umfangreichen geplanten Investitionsprojekte bestimmt. Hervorzuheben sind der Ausbau des Abschnitts IIIc und der Neubau des Deponiegebäudes und der Waage auf der Deponie Scheinberg, sowie die Einrichtung neuer und Erweiterung bestehender Recyclinghöfe („Recyclinghof-Konzept“). Die geplanten Investitionen für den Zeitraum 2024 - 2027 betragen insgesamt rd. 30,5 Mio. EUR.

Der gesamte Finanzierungsmittelbedarf für den Betrachtungszeitraum 2024 - 2027 beläuft sich auf rd. 27,8 Mio. EUR. Die Finanzierung erfolgt aus inneren Darlehen sowie aus Bankdarlehen.

Bei den inneren Darlehen handelt sich um Finanzmittel, die durch die Bildung von Rückstellungen (v.a. Nachsorgerückstellung) entstanden sind. Diese Finanzmittel sind zwar für bestimmte Zwecke vorbestimmt, die Auszahlungszeitpunkte liegen jedoch im Fall der Nachsorgerückstellung noch einige Jahre in der Zukunft. Die Mittel können somit für einen Übergangszeitraum zur Finanzierung anderer Zwecke herangezogen werden. Die inneren Darlehen werden Ende 2027 mit rd. 28,6 Mio. EUR weitgehend ausgeschöpft sein.

Der darüber hinaus bestehende Finanzbedarf soll über Bankdarlehen gedeckt werden. Hierfür sind in den Jahren 2026 und 2027 Kreditaufnahmen bis zu 10 Mio. EUR vorgesehen.

### **Stellenplan**

Beim Stellenplan 2024 ergeben sich gegenüber 2023 geringfügige Verschiebungen der Stellenanteile insgesamt aber keine Erhöhung der Stellenanzahl.

## Erfolgsplan 2024 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

| Lfd. Nr. | Bezeichnung                                    | 2022<br>Ergebnis<br>EUR | 2023<br>Plan<br>EUR | 2024<br>Plan<br>EUR | 2025<br>Plan<br>EUR | 2026<br>Plan<br>EUR | 2027<br>Plan<br>EUR |
|----------|------------------------------------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 1.       | Umsatzerlöse                                   | 25.423.512              | 30.066.193          | 30.211.145          | 30.149.900          | 30.328.900          | 30.328.900          |
|          | a) Benutzungsgebühren                          | 23.483.288              | 28.265.964          | 28.888.945          | 28.888.700          | 29.068.700          | 29.068.700          |
|          | b) Verkaufserlöse                              | 5.538                   | 5.000               | 6.000               | 6.000               | 6.000               | 6.000               |
|          | c) Wertstoff Erlöse                            | 1.934.686               | 1.795.229           | 1.316.200           | 1.255.200           | 1.254.200           | 1.254.200           |
| 2.       | Sonstige betriebliche Erträge                  | 2.902.764               | 5.132.222           | 4.212.651           | 2.224.440           | 2.258.320           | 2.251.960           |
|          | a) Erträge aus Abgang v. Anlagevermögen        | 38.050                  | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
|          | b) Erträge aus der Herabsetzung der PWB        | 33.000                  | 25.000              | 25.000              | 25.000              | 25.000              | 25.000              |
|          | c) Erträge aus Auflösung v. Rückstellungen     | 1.712.154               | 3.802.272           | 2.702.751           | 705.540             | 739.420             | 733.060             |
|          | d) Sonstige Betriebserträge gesamt             | 943.047                 | 899.100             | 1.031.500           | 1.040.500           | 1.040.500           | 1.040.500           |
|          | e) Stromerlöse                                 | 1.163                   | 300                 | 1.200               | 1.200               | 1.200               | 1.200               |
|          | f) Mahngeb., Säumniszuschlag, Überzahlg.       | 53.276                  | 55.250              | 50.100              | 50.100              | 50.100              | 50.100              |
|          | g) Kostenersätze                               | 29.099                  | 300.000             | 350.500             | 350.500             | 350.500             | 350.500             |
|          | h) übrige sonst. Betr. Erträge (Vorjahr)       | 19.202                  | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
|          | i) Mieten, Pachten u. ä. Erträge               | 3.100                   | 2.800               | 3.100               | 3.100               | 3.100               | 3.100               |
|          | j) außerordentliche Erträge                    | 70.674                  | 47.500              | 48.500              | 48.500              | 48.500              | 48.500              |
|          | <b>Summe Erträge</b>                           | <b>28.326.275</b>       | <b>35.198.415</b>   | <b>34.423.796</b>   | <b>32.374.340</b>   | <b>32.587.220</b>   | <b>32.580.860</b>   |
| 3.       | Materialaufwand                                | 21.187.757              | 28.036.459          | 26.481.700          | 24.584.900          | 24.695.300          | 24.425.800          |
|          | a) Energie, Wasser, Müll u. ä.                 | 197.607                 | 226.348             | 299.600             | 302.500             | 305.600             | 308.800             |
|          | b) Materialdirektverbrauch                     | 496.933                 | 601.312             | 614.400             | 624.000             | 631.200             | 636.000             |
|          | c) Leistungsentgelte für Betr.                 | 1.861.427               | 2.113.927           | 2.138.700           | 2.189.100           | 2.234.900           | 2.268.800           |
|          | d) Sonstiger Aufwand                           | 297.727                 | 647.008             | 764.600             | 468.200             | 468.200             | 468.200             |
|          | e) Instandhaltungsaufwand                      | 914.496                 | 4.813.285           | 3.535.100           | 1.435.800           | 1.218.100           | 664.800             |
|          | f) Rekultivierung                              | 0                       | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
|          | g) Einsammeln und Transport d. Abfalls         | 7.435.782               | 8.056.473           | 8.050.200           | 8.315.800           | 8.506.200           | 8.620.700           |
|          | h) Entsorgung von Abfällen                     | 9.548.470               | 11.228.376          | 10.653.400          | 10.990.800          | 11.132.400          | 11.259.800          |
|          | i) Untersuchungen/Beratungen                   | 435.314                 | 349.731             | 425.700             | 258.700             | 198.700             | 198.700             |
| 4.       | Personalaufwand                                | 3.153.366               | 3.453.971           | 3.698.250           | 3.767.800           | 3.835.200           | 3.896.300           |
|          | a) Beschäftigungsentgelte/ Besoldung           | 2.402.301               | 2.666.418           | 2.819.400           | 2.889.900           | 2.942.200           | 2.989.700           |
|          | b) Sozialabgaben/ Altersversorgung             | 751.064                 | 787.553             | 878.850             | 877.900             | 893.000             | 906.600             |
| 5.       | Abschreibungen                                 | 1.463.603               | 752.837             | 763.905             | 1.021.109           | 987.497             | 961.634             |
| 6.       | Sonstige betriebliche Aufwendungen             | 7.147.049               | 2.668.725           | 3.152.910           | 2.932.010           | 2.941.810           | 2.950.810           |
|          | a) Zuführung zu Rückstellungen                 | 2.640.850               | 349.880             | 828.400             | 636.000             | 636.000             | 636.000             |
|          | b) Anlagenabgänge                              | 0                       | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
|          | c) Forderungsabgänge, Ausb. Kleinbeträge       | 45.599                  | 50.000              | 70.000              | 70.000              | 70.000              | 70.000              |
|          | d) Mieten und Pachten                          | 414.606                 | 453.516             | 454.910             | 462.210             | 476.210             | 484.010             |
|          | e) Versicherungsbeiträge                       | 84.345                  | 82.500              | 91.000              | 91.000              | 91.000              | 91.000              |
|          | f) Gebühren: Post, Fracht, Telefon, FAX etc    | 210.698                 | 233.329             | 236.700             | 236.700             | 237.700             | 237.700             |
|          | g) Öffentlichkeitsarbeit                       | 16.971                  | 50.000              | 34.800              | 33.800              | 30.800              | 30.800              |
|          | h) Dienstreisen/ Fortbildung/ Bewirtungen      | 17.552                  | 67.100              | 30.200              | 30.400              | 28.200              | 29.400              |
|          | i) Verwaltungskostenbeitrag                    | 1.071.435               | 1.150.000           | 1.194.500           | 1.174.500           | 1.174.500           | 1.174.500           |
|          | j) Kostenerstattung Gemeinden                  | 59.268                  | 55.000              | 65.000              | 65.000              | 65.000              | 65.000              |
|          | k) übrige betriebliche Aufwendungen            | 2.585.724               | 177.400             | 147.400             | 132.400             | 132.400             | 132.400             |
|          | <b>Summe Betriebsaufwand</b>                   | <b>32.951.775</b>       | <b>34.911.992</b>   | <b>34.096.765</b>   | <b>32.305.819</b>   | <b>32.459.807</b>   | <b>32.234.544</b>   |
| 7.       | Zinsen und sonstige Erträge                    | 156.266                 | 146.548             | 271.000             | 87.500              | 0                   | 0                   |
| 8.       | Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0                       | 0                   | 0                   | 0                   | 125.000             | 375.000             |
|          | <b>Ergebnis d. gewöhnl. Geschäftstätigkeit</b> | <b>- 4.469.234</b>      | <b>432.971</b>      | <b>598.031</b>      | <b>156.021</b>      | <b>2.414</b>        | <b>- 28.684</b>     |
| 9.       | Steuern vom Einkommen und Ertrag               | 0                       | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 10.      | Sonstige Steuern                               | 1.145                   | 2.170               | 1.700               | 1.700               | 1.700               | 1.700               |
|          | <b>Jahresfehlbetrag (-) /überschuss (+)</b>    | <b>- 4.470.379</b>      | <b>430.801</b>      | <b>596.331</b>      | <b>154.321</b>      | <b>714</b>          | <b>- 30.384</b>     |

## Erläuterungen zum Erfolgsplan 2024 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

| Lfd.<br>Nr | Bezeichnung                                                                                   | 2023<br>Plan<br>EUR | 2024<br>Plan<br>EUR | 2025<br>Plan<br>EUR | 2026<br>Plan<br>EUR | 2027<br>Plan<br>EUR |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 1.         | <b>Benutzungsgebühren (aus Gebührenkalkulation)</b>                                           | <b>28.265.964</b>   | <b>28.888.945</b>   | <b>28.888.700</b>   | <b>29.068.700</b>   | <b>29.068.700</b>   |
|            | <i>Hausmüllgebühren</i>                                                                       | 24.758.042          | 25.025.845          | 25.025.600          | 25.205.600          | 25.205.600          |
|            | <i>sonst. Selbstanlieferergebühren</i>                                                        | 3.507.922           | 3.863.100           | 3.863.100           | 3.863.100           | 3.863.100           |
| 2.         | <b>Materialdirektverbrauch</b>                                                                | <b>601.312</b>      | <b>614.400</b>      | <b>624.000</b>      | <b>631.200</b>      | <b>636.000</b>      |
|            | <i>Behälterbeschaffung (Bio + Restabfalltonnen)</i>                                           | 516.500             | 515.300             | 524.900             | 532.100             | 536.900             |
|            | <i>sonstiges Material</i>                                                                     | 84.812              | 99.100              | 99.100              | 99.100              | 99.100              |
| 3.         | <b>Leistungsentgelte für Betr.unternehmen</b>                                                 | <b>2.113.927</b>    | <b>2.138.700</b>    | <b>2.189.100</b>    | <b>2.234.900</b>    | <b>2.268.800</b>    |
|            | <b>Betrieb von Deponien, Grünkompostanlagen, Recyclinghöfen sowie Behälteränderungsdienst</b> |                     |                     |                     |                     |                     |
|            | <i>Siwa-Behandlung Scheinberg</i>                                                             | 290.000             | 234.000             | 243.300             | 250.900             | 257.700             |
|            | <i>Recycling-Höfe</i>                                                                         | 730.938             | 782.500             | 791.000             | 806.000             | 814.500             |
|            | <i>Kompostieranlagen + Häckselplätze</i>                                                      | 442.571             | 571.600             | 585.200             | 594.200             | 603.300             |
|            | <i>Behälteränderungsdienst</i>                                                                | 639.418             | 532.300             | 551.300             | 565.500             | 575.000             |
| 4.         | <b>Einsammeln und Transport des Abfalls</b>                                                   | <b>8.056.473</b>    | <b>8.050.200</b>    | <b>8.315.800</b>    | <b>8.506.200</b>    | <b>8.620.700</b>    |
|            | <i>Hausmüll</i>                                                                               | 3.212.442           | 3.154.600           | 3.258.500           | 3.343.500           | 3.369.600           |
|            | <i>Bioabfälle</i>                                                                             | 2.541.406           | 2.725.900           | 2.834.400           | 2.907.400           | 2.956.100           |
|            | <i>Sperrmüll und Nachräumung (Samml. + ReHo-Kosten)</i>                                       | 480.397             | 464.200             | 477.300             | 486.200             | 495.100             |
|            | <i>Problemstoffe</i>                                                                          | 104.066             | 67.100              | 68.600              | 69.600              | 69.600              |
|            | <i>Grünabfälle</i>                                                                            | 138.417             | 143.300             | 148.100             | 148.100             | 148.100             |
|            | <i>Wilde Müllablagerungen</i>                                                                 | 10.000              | 10.000              | 10.000              | 10.000              | 10.000              |
|            | <i>Kühlgeräte</i>                                                                             | 0                   | 15.000              | 15.000              | 15.000              | 15.000              |
|            | <i>Elektronikschratt</i>                                                                      | 131.753             | 107.000             | 112.000             | 112.000             | 112.000             |
|            | <i>Altholz</i>                                                                                | 516.700             | 532.400             | 551.800             | 566.100             | 575.700             |
|            | <i>Schlacketransporte zur Deponie</i>                                                         | 100.000             | 125.600             | 130.100             | 133.400             | 135.700             |
|            | <i>Schratt</i>                                                                                | 239.739             | 211.100             | 211.600             | 212.100             | 212.600             |
|            | <i>Papier/Kartonage</i>                                                                       | 433.700             | 350.600             | 353.600             | 356.600             | 359.600             |
|            | <i>Sonstige</i>                                                                               | 147.853             | 143.400             | 144.800             | 146.200             | 161.600             |
| 5.         | <b>Entsorgung von Abfällen</b>                                                                | <b>11.228.376</b>   | <b>10.653.400</b>   | <b>10.990.800</b>   | <b>11.132.400</b>   | <b>11.259.800</b>   |
|            | <i>Problemstoffe</i>                                                                          | 81.578              | 144.900             | 148.500             | 149.500             | 149.500             |
|            | <i>Elektronikschratt</i>                                                                      | 12.000              | 10.000              | 10.000              | 10.000              | 10.000              |
|            | <i>Altholz</i>                                                                                | 833.500             | 306.000             | 331.300             | 367.900             | 415.500             |
|            | <i>Papier/Kartonage (Handling)</i>                                                            | 126.000             | 212.000             | 215.600             | 219.300             | 223.100             |
|            | <i>Grünabfälle</i>                                                                            | 2.310.823           | 2.418.500           | 2.466.600           | 2.515.600           | 2.565.800           |
|            | <i>Aufbereitung Sperrmüll/ sperrige Abfälle</i>                                               | 789.600             | 778.400             | 799.800             | 814.100             | 828.200             |
|            | <i>Verbrennung in KVA Basel</i>                                                               | 5.720.000           | 5.600.000           | 5.780.000           | 5.780.000           | 5.780.000           |
|            | <i>Bioabfälle</i>                                                                             | 1.195.953           | 1.053.600           | 1.106.300           | 1.139.500           | 1.162.300           |
|            | <i>Straßenkehrschicht</i>                                                                     | 25.000              | 20.000              | 20.000              | 20.000              | 20.000              |
|            | <i>Sonstige (Wilder Müll etc.)</i>                                                            | 133.923             | 110.000             | 112.700             | 116.500             | 105.400             |
| 6.         | <b>Zuführung zu Rückstellungen</b>                                                            | <b>349.880</b>      | <b>828.400</b>      | <b>636.000</b>      | <b>636.000</b>      | <b>636.000</b>      |
|            | <i>Nachsorgerückstellung</i>                                                                  | 215.880             | 692.400             | 500.000             | 500.000             | 500.000             |
|            | <i>Rückstellung Urlaub + Mehrarbeit</i>                                                       | 134.000             | 136.000             | 136.000             | 136.000             | 136.000             |
|            | <i>Rückstellung ATZ</i>                                                                       | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 7.         | <b>Mieten und Pachten</b>                                                                     | <b>453.516</b>      | <b>454.910</b>      | <b>462.210</b>      | <b>476.210</b>      | <b>484.010</b>      |
|            | <i>Glascontainerstandplätze</i>                                                               | 40.000              | 40.000              | 40.000              | 40.000              | 40.000              |
|            | <i>Recyclinghöfe - Platzmieten</i>                                                            | 70.271              | 65.500              | 66.000              | 71.000              | 71.500              |
|            | <i>Containermieten</i>                                                                        | 128.581             | 125.000             | 125.500             | 125.900             | 120.200             |
|            | <i>Räumlichkeiten EAL</i>                                                                     | 125.300             | 124.100             | 129.900             | 136.000             | 142.400             |
|            | <i>Sonstige (Übergabestelle EAR, Sammelpplätze, Buchschachteln, Lizenzentgelte etc.)</i>      | 89.364              | 100.310             | 100.810             | 103.310             | 109.910             |



## Liquiditätsplan 2023 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

| Nr. |                                                                                                                                                                                     | Ergebnis<br>2022   | Plan<br>2023       | Plan<br>2024       | Plan<br>2025        | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|--------------------|--------------------|
|     |                                                                                                                                                                                     | EUR                | EUR                | EUR                | EUR                 | EUR                | EUR                |
|     |                                                                                                                                                                                     | 1                  | 2                  | 3                  | 4                   | 5                  | 6                  |
| 1   | Einzahlungen aus Gebühren und von Kunden für den Verkauf von Dienstleistungen <sup>1</sup>                                                                                          | 26.523.870         | 31.371.143         | 31.696.045         | 31.643.800          | 31.822.800         | 31.822.800         |
| 2   | Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind <sup>1</sup>                                                                     | 236.833            | -                  | -                  | -                   | -                  | -                  |
| 3   | Ertragsteuerrückzahlungen <sup>1</sup>                                                                                                                                              | -                  | -                  | -                  | -                   | -                  | -                  |
| 4   | Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nr. 1 bis 3)                                                                                                               | 26.760.703         | 31.371.143         | 31.696.045         | 31.643.800          | 31.822.800         | 31.822.800         |
| 5   | Auszahlungen an Dienstleister und Beschäftigte <sup>1</sup>                                                                                                                         | - 26.376.171       | - 33.692.175       | - 32.404.260       | - 30.548.310        | - 30.738.110       | - 30.537.510       |
| 6   | Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind <sup>1</sup>                                                                     | - 880.345          | - 2.170            | - 1.700            | - 1.700             | - 1.700            | - 1.700            |
| 7   | Ertragsteuerzahlungen <sup>1</sup>                                                                                                                                                  | -                  | -                  | -                  | -                   | -                  | -                  |
| 8   | Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nr. 5 bis 7)                                                                                                               | - 27.256.516       | - 33.694.345       | - 32.405.960       | - 30.550.010        | - 30.739.810       | - 30.539.210       |
| 9   | <b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nr. 4 und 8)</b>                                                                                    | <b>- 495.814</b>   | <b>- 2.323.202</b> | <b>- 709.915</b>   | <b>- 1.093.790</b>  | <b>- 1.082.990</b> | <b>- 1.283.590</b> |
| 10  | Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immat. Anlagevermögens                                                                                                               | -                  | -                  | -                  | -                   | -                  | -                  |
| 11  | Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens                                                                                                                  | 38.050             | -                  | -                  | -                   | -                  | -                  |
| 12  | Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens                                                                                                                | -                  | -                  | -                  | -                   | -                  | -                  |
| 13  | Einzahlungen aus der Rückzahlung geleist. Investitionszuschüsse durch Dritte                                                                                                        | -                  | -                  | -                  | -                   | -                  | -                  |
| 14  | Erhaltene Zinsen                                                                                                                                                                    | 156.266            | 146.548            | 271.000            | 87.500              | -                  | -                  |
| 15  | Erhaltene Dividenden                                                                                                                                                                | -                  | -                  | -                  | -                   | -                  | -                  |
| 16  | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nr. 10 bis 15)</b>                                                                                                             | <b>194.316</b>     | <b>146.548</b>     | <b>271.000</b>     | <b>87.500</b>       | <b>-</b>           | <b>-</b>           |
| 17  | Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen                                                                                                                   | - 78.056           | - 150.000          | - 150.000          | - 25.000            | - 25.000           | - 25.000           |
| 18  | Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen                                                                                                                            | - 1.055.567        | - 3.285.000        | - 2.380.000        | - 13.945.000        | - 8.350.000        | - 5.975.000        |
| 19  | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                                                                                                                          | -                  | -                  | -                  | -                   | -                  | -                  |
| 20  | Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte                                                                                                                         | -                  | -                  | -                  | -                   | -                  | -                  |
| 21  | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nr. 17 bis 20)</b>                                                                                                             | <b>- 1.133.623</b> | <b>- 3.435.000</b> | <b>- 2.530.000</b> | <b>- 13.970.000</b> | <b>- 8.375.000</b> | <b>- 6.000.000</b> |
| 22  | <b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nr. 16 und 21)</b>                                                                     | <b>- 939.308</b>   | <b>- 3.288.452</b> | <b>- 2.259.000</b> | <b>- 13.882.500</b> | <b>- 8.375.000</b> | <b>- 6.000.000</b> |
| 23  | <b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nr. 9 u. 22)</b>                                                                                                 | <b>- 1.435.122</b> | <b>- 5.611.654</b> | <b>- 2.968.915</b> | <b>- 12.788.710</b> | <b>- 7.292.010</b> | <b>- 4.716.410</b> |
| 24  | Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen <sup>5</sup>                                                                                                                               | -                  | -                  | -                  | -                   | -                  | -                  |
| 25  | Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Invest. beim LK und anderen Eigenbetrieben <sup>6</sup>                      | -                  | -                  | -                  | -                   | 5.000.000          | 5.000.000          |
| 26  | Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei Dritten <sup>7</sup>                                       | -                  | -                  | -                  | -                   | -                  | -                  |
| 27  | Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen                                                                                                                                              | -                  | -                  | -                  | -                   | -                  | -                  |
| 28  | Einzahlungen aus Investitionszuweisungen der Gemeinde                                                                                                                               | -                  | -                  | -                  | -                   | -                  | -                  |
| 29  | Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter                                                                                                                                    | -                  | -                  | -                  | -                   | -                  | -                  |
| 30  | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nr. 24 bis 29)                                                                                                                   | -                  | -                  | -                  | -                   | 5.000.000          | 5.000.000          |
| 31  | Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen <sup>8</sup>                                                                                                                            | -                  | -                  | -                  | -                   | -                  | -                  |
| 32  | Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber dem Landkreis und anderen Eigenbetrieben <sup>9</sup> | -                  | -                  | -                  | -                   | -                  | -                  |
| 33  | Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber Dritten <sup>10</sup>                                 | -                  | -                  | -                  | -                   | -                  | -                  |
| 34  | Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionsbeiträgen                                                                                                                          | -                  | -                  | -                  | -                   | -                  | -                  |
| 35  | Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen der Gemeinde                                                                                                           | -                  | -                  | -                  | -                   | -                  | -                  |
| 36  | Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen Dritter                                                                                                                | -                  | -                  | -                  | -                   | -                  | -                  |
| 37  | Gezahlte Zinsen                                                                                                                                                                     | -                  | -                  | -                  | -                   | 125.000            | 375.000            |
| 38  | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nr. 31 bis 37)                                                                                                                   | -                  | -                  | -                  | -                   | 125.000            | 375.000            |
| 39  | <b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nr. 30 und 38)</b>                                                                    | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b>            | <b>4.875.000</b>   | <b>4.625.000</b>   |
| 40  | <b>Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nr. 23 und 39)</b>                                                              | <b>- 1.435.122</b> | <b>- 5.611.654</b> | <b>- 2.968.915</b> | <b>- 12.788.710</b> | <b>- 2.417.010</b> | <b>- 91.410</b>    |
|     | nachrichtlich:                                                                                                                                                                      |                    |                    |                    |                     |                    |                    |
| 41  | voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn <sup>11</sup>                                                                                                   | 25.674.022         | 24.238.901         | 18.627.246         | 15.658.331          | 2.869.621          | 452.611            |
| 42  | voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn                                                                                                                      | -                  | 8.133.357          | 12.720.337         | 13.413.849          | 26.202.559         | 28.619.569         |

### Erläuterung der für uns relevanten Fußnoten zur Liquiditätsplanung (gem. EiqBVO-HGB):

[1] Eigenbetriebe, die die Liquiditätsrechnung nach der indirekten Methode erstellen, sowie kommunale Mehrheitsbeteiligungen (§ 103 Abs. 1 Satz 1 Nr. 5 Buchst. a GemO), Kommunalanstalten (§ 102a Abs. 6 Satz 2 GemO) und sonstige Anstalten und Körperschaften, die für die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen die Vorschriften des Handelsgesetzbuchs anwenden und eigenbetriebsrechtliche Planungsvorgaben beachten müssen, dürfen auf Einträge in den Zeilen 1 bis 3 und 5 bis 7

[5] Einschließlich der Einzahlungen aus Fehlbetragsübernahmen der Gemeinde (auch Vorauszahlungen)

[6] Nur Investitionskredite, keine Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten

[7] Nur Investitionskredite, keine Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten

[8] Einschließlich der Auszahlungen für Überschussabführungen an die Gemeinde (auch Vorauszahlungen)

[9] Nur Investitionskredite, keine Auszahlungen aus der Tilgung von Kassenkrediten

[10] Nur Investitionskredite, keine Auszahlungen aus der Tilgung von Kassenkrediten

## Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

| Nr.   | Einzahlungs- und Auszahlungsarten <sup>1)</sup>                                                                                                                                     | Liquiditätsplan   |                   | Finanzplanung    |                |                |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|----------------|----------------|
|       |                                                                                                                                                                                     | 2023              | 2024              | 2025             | 2026           | 2027           |
|       |                                                                                                                                                                                     | EUR               | EUR               | EUR              | EUR            | EUR            |
|       |                                                                                                                                                                                     | 1                 | 2                 | 3                | 4              | 5              |
| 1     | Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn <sup>2)</sup>                                                                                                                                | 4.557.822         |                   |                  |                |                |
| 2a +  | Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn                                                                                                                                | 3.203             |                   |                  |                |                |
| 2b +  | Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere                                                                                               | 8.901.285         |                   |                  |                |                |
| 2c +  | Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde       | 10.776.591        |                   |                  |                |                |
| 3a -  | Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn                                                                                                                                          | 0                 |                   |                  |                |                |
| 3b -  | Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde | 0                 |                   |                  |                |                |
| 4 =   | <b>liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn</b>                                                                                                                                         | <b>24.238.901</b> |                   |                  |                |                |
| 5 -   | mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)                                                                                                             | 0                 |                   |                  |                |                |
| 6 +/- | veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB) <sup>3)</sup>                                                                   | -5.611.654        | -2.968.915        | -12.788.710      | -2.417.010     | -91.410        |
| 7 =   | <b>voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>                                                                                                                          | <b>18.627.246</b> | <b>15.658.331</b> | <b>2.869.621</b> | <b>452.611</b> | <b>361.201</b> |
| 8 -   | davon für bestimmte Zwecke gebunden <sup>4)</sup>                                                                                                                                   | 18.627.246        | 15.658.331        | 2.869.621        | 452.611        | 361.201        |
| 9 =   | <b>vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel</b>                                                                                                            | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>       |

<sup>1)</sup> Die Zeile 8 (Gesamtsumme der gebundenen Mittel) kann bedarfsgerecht weiter unterteilt werden.

<sup>2)</sup> Aus der Liquiditätsrechnung (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 48 direkte Methode bzw. Nr. 52 indirekte Methode EigBVO-HGB).

<sup>3)</sup> Sofern verfügbar sollen in Spalte 1, statt der veranschlagten Änderung des Finanzierungsmittelbestands, aktuelle Prognosewerte aufgenommen werden.

<sup>4)</sup> Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen.

Bestand an inneren Darlehen <sup>1)</sup>

2024

|    |   |                                                                                                                                                   | zum 01.01.<br>EUR | zum 31.12.<br>EUR |
|----|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|    |   |                                                                                                                                                   | 1                 | 2                 |
| 1  |   | Rückstellung für die Stilllegung und Nachsorge von Abfalldeponien nach § 7 Absatz 1 EigBVO-HGB                                                    | 28.681.899        | 26.482.524        |
| 2  | + | Sonstige Rückstellungen ohne die Rückstellung für die Stilllegung und Nachsorge von Abfalldeponien                                                | 2.665.684         | 2.589.656         |
| 3  | = | <b>Mittelbestand bei Erwirtschaftung aller Rückstellungen und Ansammlung der Mittel<sup>2)</sup></b>                                              | 31.347.583        | 29.072.181        |
| 4  |   | Liquide Mittel                                                                                                                                    | 6.399.371         | 3.719.724         |
| 5  | - | Kassenkreditmittel                                                                                                                                | -                 | -                 |
| 6  | + | angelegte Mittel                                                                                                                                  | 12.227.876        | 11.938.607        |
| 7  | = | <b>tatsächlicher erwirtschafteter Mittelbestand<sup>3)</sup></b>                                                                                  | 18.627.246        | 15.658.331        |
| 8  |   | <b>Differenz (Zeile 3 abzüglich Zeile 7)</b>                                                                                                      | 12.720.337        | 13.413.849        |
| 9  |   | <b>Bestand an inneren Darlehen<sup>4)</sup></b>                                                                                                   | 12.720.337        | 13.413.849        |
| 10 |   | nachrichtlich: Eigenkapitalquote <sup>5)</sup> im Jahr der Aufnahme inneren Darlehens, hilfsweise am Stichtag der Eröffnungsbilanz in vom Hundert | n.a.              | n.a.              |
| 11 |   | nachrichtlich: Eigenkapitalquote <sup>5)</sup> im aktuellen Wirtschaftsjahr in vom Hundert                                                        | n.a.              | n.a.              |

<sup>1)</sup> Sofern Ausgangsgrößen für die Berechnung noch nicht vorliegen, sind diese qualifiziert zu schätzen.

<sup>2)</sup> Summe Zeile 1 zuzüglich Zeile 2

<sup>3)</sup> Zeile 4 abzüglich Zeile 5 zuzüglich Zeile 6

<sup>4)</sup> Sofern der Wert in Zeile 8 positiv ist, der niedrigere Wert aus Zeile 1 oder Zeile 8

<sup>5)</sup> Eigenkapitalquote = Eigenkapital nach § 8 Abs. 1 EigBVO-HGB, Posten A Passiva in Anlage 6 / Bilanzsumme \* 100

## Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

| Nr.                                                                                                                | Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR                       | Bisher finanziert (alles bis Ende 2021) EUR | Ergebnis 2022 EUR | Plan 2023 EUR   | Plan 2024 EUR | Plan 2025 EUR   | Plan 2026 EUR | Plan 2027 EUR | Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich- EUR |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------|-----------------|---------------|-----------------|---------------|---------------|------------------------------------------------|
|                                                                                                                    | 1 <sup>1)</sup>                                                      | 2 <sup>2)</sup>                             | 4                 | 5 <sup>3)</sup> | 6             | 8 <sup>4)</sup> | 10            | 11            | 12 <sup>6)</sup>                               |
| <b>Maßnahme: Einrichtung neuer Recyclinghöfe (Weil am Rhein) / Erweiterung bestehender Recyclinghöfe</b>           |                                                                      |                                             |                   |                 |               |                 |               |               |                                                |
| 1) Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                                        |                                                                      |                                             |                   |                 |               |                 |               |               |                                                |
| 2) Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit                        |                                                                      |                                             |                   |                 |               |                 |               |               |                                                |
| 3) Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen                                                               |                                                                      |                                             |                   |                 |               |                 |               |               |                                                |
| 4) Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen                                                             |                                                                      |                                             |                   |                 |               |                 |               |               |                                                |
| 5) Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit                                                                 |                                                                      |                                             |                   |                 |               |                 |               |               |                                                |
| <b>6) Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)</b>   |                                                                      |                                             |                   |                 |               |                 |               |               |                                                |
| 7) Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                       |                                                                      |                                             |                   |                 |               |                 |               |               |                                                |
| 8) Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                   | 5.990.000                                                            |                                             |                   |                 | 840.000       | 5.050.000       | 50.000        | 50.000        |                                                |
| 9) Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen                                                        |                                                                      |                                             |                   |                 |               |                 |               |               |                                                |
| 10) Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen                                                                 |                                                                      |                                             |                   |                 |               |                 |               |               |                                                |
| 11) Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen                                                               |                                                                      |                                             |                   |                 |               |                 |               |               |                                                |
| 12) Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                                            |                                                                      |                                             |                   |                 |               |                 |               |               |                                                |
| <b>13) Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)</b>                            | 5.990.000                                                            |                                             |                   |                 | 840.000       | 5.050.000       | 50.000        | 50.000        |                                                |
| <b>14) Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)</b>                  | - 5.990.000                                                          |                                             |                   |                 | - 840.000     | - 5.050.000     | - 50.000      | - 50.000      |                                                |
| 15) Aktivierte Eigenleistungen                                                                                     |                                                                      |                                             |                   |                 |               |                 |               |               |                                                |
| <b>16) Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)</b>                                                  | 5.990.000                                                            |                                             |                   |                 | 840.000       | 5.050.000       | 50.000        | 50.000        |                                                |
| <b>17) Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen<sup>7)</sup></b> | Bei einer Nutzungsdauer von 25 Jahren: Abschreibung von rd. 239 TEUR |                                             |                   |                 |               |                 |               |               |                                                |

| Nr.                                                                                                                | Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR                       | Bisher finanziert (alles bis Ende 2021) EUR | Ergebnis 2022 EUR | Plan 2023 EUR   | Plan 2024 EUR | Plan 2025 EUR   | Plan 2026 EUR | Plan 2027 EUR | Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich- EUR |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------|-----------------|---------------|-----------------|---------------|---------------|------------------------------------------------|
|                                                                                                                    | 1 <sup>1)</sup>                                                      | 2 <sup>2)</sup>                             | 4                 | 5 <sup>3)</sup> | 6             | 8 <sup>4)</sup> | 10            | 11            | 12 <sup>6)</sup>                               |
| <b>Maßnahme: Ausbau Deponie Scheinberg Abschnitt IIIc</b>                                                          |                                                                      |                                             |                   |                 |               |                 |               |               |                                                |
| 1) Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                                        |                                                                      |                                             |                   |                 |               |                 |               |               |                                                |
| 2) Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit                        |                                                                      |                                             |                   |                 |               |                 |               |               |                                                |
| 3) Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen                                                               |                                                                      |                                             |                   |                 |               |                 |               |               |                                                |
| 4) Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen                                                             |                                                                      |                                             |                   |                 |               |                 |               |               |                                                |
| 5) Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit                                                                 |                                                                      |                                             |                   |                 |               |                 |               |               |                                                |
| <b>6) Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)</b>   |                                                                      |                                             |                   |                 |               |                 |               |               |                                                |
| 7) Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                       |                                                                      |                                             |                   |                 |               |                 |               |               |                                                |
| 8) Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                   | 25.316.000                                                           | 11.000                                      | 159.000           | 271.000         | 950.000       | 6.440.000       | 6.135.000     | 5.860.000     | 5.490.000                                      |
| 9) Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen                                                        |                                                                      |                                             |                   |                 |               |                 |               |               |                                                |
| 10) Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen                                                                 |                                                                      |                                             |                   |                 |               |                 |               |               |                                                |
| 11) Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen                                                               |                                                                      |                                             |                   |                 |               |                 |               |               |                                                |
| 12) Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                                            |                                                                      |                                             |                   |                 |               |                 |               |               |                                                |
| <b>13) Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)</b>                            | 25.316.000                                                           | 11.000                                      | 159.000           | 271.000         | 950.000       | 6.440.000       | 6.135.000     | 5.860.000     | 5.490.000,00                                   |
| <b>14) Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)</b>                  | - 25.316.000                                                         | - 11.000                                    | - 159.000         | - 271.000       | - 950.000     | - 6.440.000     | - 6.135.000   | - 5.860.000   | - 5.490.000,00                                 |
| 15) Aktivierte Eigenleistungen                                                                                     |                                                                      |                                             |                   |                 |               |                 |               |               |                                                |
| <b>16) Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)</b>                                                  | 25.316.000                                                           | 11.000                                      | 159.000           | 271.000         | 950.000       | 6.440.000       | 6.135.000     | 5.860.000     | 5.490.000,00                                   |
| <b>17) Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen<sup>7)</sup></b> | Bei einer Nutzungsdauer von 45 Jahren: Abschreibung von rd. 563 TEUR |                                             |                   |                 |               |                 |               |               |                                                |

## Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

| Nr.                                                                                                                | Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR<br>1 <sup>1)</sup>    | Bisher finanziert (alles bis Ende 2021) EUR<br>2 <sup>2)</sup> | Ergebnis 2022 EUR<br>4 | Plan 2023 EUR<br>5 <sup>3)</sup> | Plan 2024 EUR<br>6 | Plan 2025 EUR<br>8 <sup>4)</sup> | Plan 2026 EUR<br>10 | Plan 2027 EUR<br>11 | Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich- EUR<br>12 <sup>5)</sup> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------|--------------------|----------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------|
| <b>Maßnahme: Betriebsgebäude / Waage Deponie Scheinberg</b>                                                        |                                                                      |                                                                |                        |                                  |                    |                                  |                     |                     |                                                                    |
| 1) Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                                        |                                                                      |                                                                |                        |                                  |                    |                                  |                     |                     |                                                                    |
| 2) Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit                        |                                                                      |                                                                |                        |                                  |                    |                                  |                     |                     |                                                                    |
| 3) Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen                                                               |                                                                      |                                                                |                        |                                  |                    |                                  |                     |                     |                                                                    |
| 4) Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen                                                             |                                                                      |                                                                |                        |                                  |                    |                                  |                     |                     |                                                                    |
| 5) Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit                                                                 |                                                                      |                                                                |                        |                                  |                    |                                  |                     |                     |                                                                    |
| <b>6) Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)</b>   |                                                                      |                                                                |                        |                                  |                    |                                  |                     |                     |                                                                    |
| 7) Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                       |                                                                      |                                                                |                        |                                  |                    |                                  |                     |                     |                                                                    |
| 8) Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                   | 4.650.000                                                            |                                                                |                        |                                  | 250.000            | 2.300.000                        | 2.100.000           |                     |                                                                    |
| 9) Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen                                                        |                                                                      |                                                                |                        |                                  |                    |                                  |                     |                     |                                                                    |
| 10) Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen                                                                 |                                                                      |                                                                |                        |                                  |                    |                                  |                     |                     |                                                                    |
| 11) Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen                                                               |                                                                      |                                                                |                        |                                  |                    |                                  |                     |                     |                                                                    |
| 12) Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                                            |                                                                      |                                                                |                        |                                  |                    |                                  |                     |                     |                                                                    |
| <b>13) Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)</b>                            | <b>4.650.000</b>                                                     | -                                                              | -                      | -                                | 250.000            | 2.300.000                        | 2.100.000           | -                   | -                                                                  |
| <b>14) Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)</b>                  | <b>- 4.650.000</b>                                                   | -                                                              | -                      | -                                | 250.000            | - 2.300.000                      | - 2.100.000         | -                   | -                                                                  |
| 15) Aktiverte Eigenleistungen                                                                                      | -                                                                    | -                                                              | -                      | -                                | -                  | -                                | -                   | -                   | -                                                                  |
| <b>16) Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)</b>                                                  | <b>4.650.000</b>                                                     | -                                                              | -                      | -                                | 250.000            | 2.300.000                        | 2.100.000           | -                   | -                                                                  |
| <b>17) Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen<sup>7)</sup></b> | Bei einer Nutzungsdauer von 25 Jahren: Abschreibung von rd. 186 TEUR |                                                                |                        |                                  |                    |                                  |                     |                     |                                                                    |

<sup>1)</sup> In dieser Spalte werden die insgesamt zu der Maßnahme geplanten Beträge (vgl. § 2 Absatz 3 EigBVO-HGB) nachrichtlich angegeben (Beträge müssen ggf. in einer Nebenrechnung ermittelt werden); bei Ein-Jahres-Vorhaben ist diese Spalte entbehrlich.

<sup>2)</sup> Rechnungsergebnisse aus Vorvorjahren (einschließlich Spalte 4); bei Ein-Jahres-Vorhaben ist diese Spalte entbehrlich.

<sup>3)</sup> Spalten können zu Spalte "Ansatz Vorjahr zzgl. Mittelübertragungen aus Vorvorjahr" zusammengefasst werden.

<sup>4)</sup> Bei einem Doppelwirtschaftsplan lautet die Spaltenüberschrift "Ansatz Wirtschaftsjahr +1".

<sup>5)</sup> Die neben Spalte 7 zusätzliche Spalte 9 zum Ausweis der Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsjahr +1 ist nur bei einem Doppelwirtschaftsplan erforderlich.

<sup>6)</sup> Spalte optional bei Vorhaben mit einer Laufzeit über den Finanzplanungszeitraum hinaus.

<sup>7)</sup> Wertangaben können mit Erläuterungen untersetzt werden.

## Stellenplan 2024

### ▪ Beschäftigte (TVöD)

| Eingruppierung | Bezeichnung                                 | Plan 2023    | Besetzt am 30.06.2023 | Plan 2024    |
|----------------|---------------------------------------------|--------------|-----------------------|--------------|
| EG 15          | Betriebsleitung                             | 1,00         | 1,00                  | 1,00         |
| EG 12          | Abteilungsleitung BD                        | 1,00         | 1,00                  | 1,00         |
| EG 12          | Abteilungsleitung KVR                       | 1,00         | 1,00                  | 1,00         |
| EG 11          | Abteilungsleitung SV                        | 1,00         | 1,00                  | 1,00         |
| EG 11          | Abteilungsleitung EL                        | 1,00         | 1,00                  | 1,00         |
| EG 11          | Verwaltungsangestellte*r                    | 1,00         | 1,00                  | 1,00         |
| EG 11          | Vergabe-/Vertragsmanagement                 | 1,00         | 1,00                  | 1,00         |
| EG 11          | Öffentlichkeitsarbeit                       | 1,00         | 1,00                  | 1,00         |
| EG 11          | Stabsstelle 'Controlling'                   | 0,70         | 0,00                  | 0,70         |
| EG 11          | Techn. Angestellte*r "Technische Kontrolle" | 0,60         | 0,60                  | 0,60         |
| EG 11          | Techn. Angestellter "Bautechnik"            | 2,00         | 1,80                  | 2,00         |
| EG 10          | Stabsstelle 'EDV-Betreuung+Projektkoord.'   | 1,00         | 1,00                  | 1,00         |
| EG 10          | Abfallberater /-in (inkl. 0,1 PR-Tätigkeit) | 1,10         | 1,10                  | 1,10         |
| EG 10          | Technische*r Angestellte*r (Deponieannahme  | 1,00         | 1,00                  | 1,00         |
| EG 9b          | Technische*r Angestellte*r                  | 2,60         | 2,60                  | 2,60         |
| EG 9b          | Deponieführer*in                            | 1,00         | 1,00                  | 1,00         |
| EG 9b          | Verwaltungsangestellte*r                    | 0,60         | 0,60                  | 0,60         |
| EG 9a          | Technische*r Angestellte*r                  | 0,90         | 0,80                  | 0,90         |
| EG 9a          | Umwelttechniker*in                          | 1,00         | 1,00                  | 1,00         |
| EG 9a          | Verwaltungsangestellte*r                    | 1,00         | 1,00                  | 1,00         |
| EG 8           | Verwaltungsangestellte*r                    | 0,80         | 0,80                  | 0,80         |
| EG 7           | Verwaltungsangestellte*r (KVR)              | 0,80         | 0,80                  | 0,80         |
| EG 7           | Verwaltungsangestellte*r (S/V-Backoffice)   | 5,20         | 5,20                  | 5,20         |
| EG 6           | Verwaltungsangestellte*r (S/V-Frontoffice)  | 10,00        | 9,60                  | 10,00        |
| EG 6           | Nutzungskontrolle – neu Leistungskontrolle  | 1,00         | 1,00                  | 1,00         |
| EG 6           | Sekretariat                                 | 1,50         | 0,30                  | 1,50         |
| EG 6           | Verwaltungsangestellte*r (Deponie)          | 1,00         | 1,40                  | 1,40         |
| EG 6           | Technische*r Angestellte*r (Deponie)        | 6,00         | 6,00                  | 6,00         |
| EG 5           | Technische*r Angestellte*r (Schleusen)      | 2,00         | 2,00                  | 2,00         |
| EG 3           | Technische*r Angestellte*r (Deponie)        | 1,00         | 1,00                  | 1,00         |
| <b>Gesamt</b>  |                                             | <b>50,80</b> | <b>48,60</b>          | <b>50,80</b> |

### ▪ Beamte (nur nachrichtlich)

| Eingruppierung                   | Bezeichnung      | Plan 2023  | Besetzt am 30.06.2023 | Plan 2024  |
|----------------------------------|------------------|------------|-----------------------|------------|
| A 11                             | Gehobener Dienst | 1,0        | 1,0                   | 1,0        |
| <b>Gesamtzahl der Vollkräfte</b> |                  | <b>1,0</b> | <b>1,0</b>            | <b>1,0</b> |



**Bilanz 2022**

| <b>AKTIVA</b>                                                                | <b>31.12.2022<br/>- in EUR -</b> | <b>31.12.2021<br/>- in EUR -</b> |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| <b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>                                                     |                                  |                                  |
| <b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>                                  | <b>78.790,00</b>                 | <b>26.164,00</b>                 |
| <b>II. Sachanlagen</b>                                                       |                                  |                                  |
| 1. Grundstücke mit Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken | 5.791.429,81                     | 6.071.979,34                     |
| 2. Maschinen und maschinelle Anlagen                                         | 2.398.242,01                     | 27.254,01                        |
| 3. Betriebs- und Geschäftsausstattung                                        | 739.830,00                       | 821.353,00                       |
| 4. Anlagen im Bau und geleistete Anzahlungen                                 | 170.196,32                       | 1.682.517,35                     |
|                                                                              | <b>9.099.698,14</b>              | <b>8.603.103,70</b>              |
| <b>III. Finanzanlagen</b>                                                    |                                  |                                  |
| 1. Beteiligungen/Finanzanlagen                                               | 8.901.284,54                     | 9.780.484,76                     |
| 2. Sonstige Ausleihungen                                                     | 3.326.591,34                     | 3.615.860,13                     |
|                                                                              | <b>12.227.875,88</b>             | <b>13.396.344,89</b>             |
| <b>B. UMLAUFVERMÖGEN</b>                                                     |                                  |                                  |
| <b>I. Vorräte</b>                                                            | <b>284.150,81</b>                | <b>294.244,00</b>                |
| <b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>                     |                                  |                                  |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen<br>*) 0,00 €, Vj. 0,00 €       | 1.499.368,99                     | 1.180.438,68                     |
| 2. Forderungen an den Landkreis<br>*) 0,00 €, Vj. 0,00 €                     | 7.450.000,00                     | 3.950,96                         |
| 3. Sonstige Vermögensgegenstände<br>*) 3.216,00 €, Vj. 1.868,00 €            | 174.047,18                       | 106.873,12                       |
|                                                                              | <b>9.123.416,17</b>              | <b>1.291.262,76</b>              |
| <b>III. Guthaben bei Kreditinstituten</b>                                    | <b>4.561.024,89</b>              | <b>12.273.726,53</b>             |
| <b>C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN</b>                                         | <b>7.550,71</b>                  | <b>10.158,50</b>                 |
| <b>D. NICHT DURCH EK GEDECKTER FEHLBETRAG</b>                                | <b>733.813,80</b>                |                                  |
| <b>SUMME DER AKTIVA</b>                                                      | <b>36.116.320,40</b>             | <b>35.895.004,38</b>             |

\*) davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr

| PASSIVA                                         | 31.12.2022<br>- in EUR - | 31.12.2021<br>- in EUR - |
|-------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>A. EIGENKAPITAL</b>                          |                          |                          |
| <b>I. Stammkapital</b>                          | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              |
| <b>II. Rücklagen</b>                            |                          |                          |
| Kapitalrücklage                                 | 308.813,45               | 308.813,45               |
| Gewinnrücklage                                  | 3.427.751,69             | 6.054.999,82             |
|                                                 | <b>3.736.565,14</b>      | <b>6.363.813,27</b>      |
| <b>III. Bilanzgewinn (+) / Verlust (-)</b>      |                          |                          |
| Gewinn / Verlust des Vorjahres                  | -2.627.248,13            | -2.088.454,16            |
| Ausgleich Verlustvortrag                        | 0,00                     | 0,00                     |
| Einstellung (-) / Auflösung (+) Gewinnrücklage  | 2.627.248,13             | 2.088.454,16             |
| Jahresüberschuss / -fehlbetrag                  | -4.470.378,94            | -2.627.248,13            |
|                                                 | <b>-4.470.378,94</b>     | <b>-2.627.248,13</b>     |
| <b>III. Nicht durch EK gedeckter Fehlbetrag</b> | <b>733.813,80</b>        | <b>0,00</b>              |
|                                                 | <b>0,00</b>              | <b>3.736.565,14</b>      |
| <b>B. RÜCKSTELLUNGEN</b>                        |                          |                          |
| 1. Rückstellung Deponienachsorge                | 29.630.544,86            | 28.507.047,84            |
| 2. Rückstellungen § 14 II S. 2 KAG              | 0,00                     | 42.515,37                |
| 3. Sonstige Rückstellungen                      | 2.741.712,72             | 580.875,19               |
|                                                 | <b>32.372.257,58</b>     | <b>29.130.438,40</b>     |
| <b>C. VERBINDLICHKEITEN*</b>                    |                          |                          |
| Verblk. gegenüber Kreditinstituten              | 0,00                     | 0,00                     |
| Verblk. aus Lieferung+Leistungen                | 2.679.837,39             | 2.510.978,96             |
| Verblk. gegenüber dem Landkreis                 | 818.324,14               | 395.793,83               |
| Sonstige Verbindlichkeiten                      | 245.901,29               | 121.228,05               |
|                                                 | <b>3.744.062,82</b>      | <b>3.028.000,84</b>      |
| <b>D. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN</b>            | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              |
| <b>SUMME DER PASSIVA</b>                        | <b>36.116.320,40</b>     | <b>35.895.004,38</b>     |

\*) davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr

## Gewinn- und Verlustrechnung 2022

|                                                                                   | 31.12.2022<br>- in EUR - | 31.12.2021<br>- in EUR - |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 1. Umsatzerlöse                                                                   | 25.423.511,66            | 24.753.106,73            |
| 2. sonstige betriebliche Erträge                                                  | 2.902.763,83             | 2.995.834,34             |
| <b>Summe Betriebsertrag</b>                                                       | <b>28.326.275,49</b>     | <b>27.748.941,07</b>     |
| 3. Materialaufwand                                                                |                          |                          |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe<br>und für bezogene Waren     | 579.488,81               | 486.148,14               |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                           | 20.608.267,95            | 20.873.702,61            |
|                                                                                   | <b>21.187.756,76</b>     | <b>21.359.850,75</b>     |
| 4. Personalaufwand                                                                |                          |                          |
| a) Löhne und Gehälter                                                             | 2.402.301,31             | 2.291.389,68             |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für<br>Altersversorgung und für Unterstützung | 751.064,26               | 714.666,30               |
| - davon Altersversorgung 203.051,36 €, Vj. 203.943,43 €                           |                          |                          |
|                                                                                   | <b>3.153.365,57</b>      | <b>3.006.055,98</b>      |
| 5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände<br>und Sachanlagen        | 1.463.603,27             | 480.521,28               |
| 6. Aufwendungen für Deponienachsorge                                              | 2.510.421,70             | 3.072.325,93             |
| 7. Aufwendungen Zuführung Rückstellung § 14 KAG                                   | 0,00                     | 0,00                     |
| 8. Aufwendungen Zuführung Urlaubsrückstellung                                     | 130.428,44               | 156.992,56               |
| 9. Aufwendungen Zuführung Altersteilzeit                                          | 0,00                     | 62.392,09                |
| 10. übrige betriebliche Aufwendungen                                              | 4.506.199,06             | 2.390.833,49             |
|                                                                                   | <b>7.147.049,20</b>      | <b>5.682.544,07</b>      |
| <b>Summe Betriebsaufwand</b>                                                      | <b>32.951.774,80</b>     | <b>30.528.972,08</b>     |
| <b>Betriebsergebnis vor Steuern (EBIT)</b>                                        | <b>-4.625.499,31</b>     | <b>-2.780.031,01</b>     |
| 11. Zinsen und ähnliche Erträge                                                   | 156.265,64               | 154.280,15               |
| 12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                              | 0,00                     | 0,00                     |
|                                                                                   | <b>156.265,64</b>        | <b>154.280,15</b>        |
| <b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (EBT)</b>                         | <b>-4.469.233,67</b>     | <b>-2.625.750,86</b>     |
| 15. Sonstige Steuern                                                              | 1.145,27                 | 1.497,27                 |
| <b>16. Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)</b>                            | <b>-4.470.378,94</b>     | <b>-2.627.248,13</b>     |