



# **vorläufiger Geschäftsbericht 2019**

## Verzeichnis der Tabellen

|                                                                      |    |
|----------------------------------------------------------------------|----|
| Tabelle 1: Plan-Ist-Vergleich Anliefermengen                         | 28 |
| Tabelle 2: Prozentuale Entwicklung von Behältern und Behältervolumen | 28 |
| Tabelle 3: Sonstige Leistungen                                       | 29 |
| Tabelle 4: Entwicklung der veranlagten Gefäße                        | 29 |
| Tabelle 5: Entwicklung des Abfallaufkommens                          | 30 |
| Tabelle 6: Entwicklung der Umsatzerlöse                              | 31 |
| Tabelle 7: Entwicklung der Anzahl der Mitarbeiter                    | 37 |
| Tabelle 8: Deponien                                                  | 44 |
| Tabelle 9: Sammelplätze                                              | 45 |
| Tabelle 10: Entwicklung des Eigenkapitals                            | 47 |
| Tabelle 11: Entwicklung der Rückstellungen                           | 47 |
| Tabelle 12: Gebührensätze und Entgelte 2002 / 2009 bis 2020 (Auszug) | 49 |

## Verzeichnis der Grafiken

|                                                   |    |
|---------------------------------------------------|----|
| Grafik 1: Erträge 2019                            | 27 |
| Grafik 2: Aufwendungen 2019                       | 27 |
| Grafik 3: Entwicklung der Schrotterlöse           | 32 |
| Grafik 4: Entwicklung der Papierverwertungspreise | 33 |
| Grafik 5: Entwicklung des Spezialfonds            | 40 |

### Abfallwirtschaftsbetrieb des Landkreises Esslingen

Postanschrift:  
Abfallwirtschaftsbetrieb  
73726 Esslingen am Neckar

Hausanschrift:  
Röntgenstraße 16-18  
73730 Esslingen am Neckar

Telefon: 07 11/3902 - 48100  
Telefax: 07 11/3902 - 58700  
E-Mail: [service-awb@lra-es.de](mailto:service-awb@lra-es.de)  
Internet: [www.awb-es.de](http://www.awb-es.de)

# Inhaltsverzeichnis

|                                                          | Seite |
|----------------------------------------------------------|-------|
| Beschlussantrag                                          | 4     |
| <hr/>                                                    |       |
| Jahresabschluss 2019                                     |       |
| Bilanz                                                   | 6     |
| Gewinn- und Verlustrechnung                              | 8     |
| <hr/>                                                    |       |
| Anhang zum Jahresabschluss 2019                          |       |
| Allgemeine Angaben                                       | 10    |
| Angaben zur Bilanz - Aktivseite                          | 11    |
| Angaben zur Bilanz - Passivseite                         | 14    |
| Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung                  | 17    |
| Ergänzende Angaben                                       | 18    |
| Anlagennachweis                                          | 20    |
| <hr/>                                                    |       |
| Lagebericht 2019                                         |       |
| Geschäftsverlauf im Plan-Ist-Vergleich                   | 23    |
| Erläuterungen zum Geschäftsverlauf                       | 27    |
| Gebührenrechtliches Ergebnis                             | 42    |
| Grundstücke und Anlagen des AWB                          | 44    |
| Entwicklung des Eigenkapitals und der Rückstellungen     | 47    |
| Gebührensätze und Entgelte 2002 / 2009 bis 2020 (Auszug) | 49    |
| Vermögensplanabrechnung                                  | 52    |
| Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung            | 58    |

# Beschlussantrag

Der Jahresabschluss des Abfallwirtschaftsbetriebs des Landkreises Esslingen zum 31. Dezember 2019 weist einen Jahresverlust von 1.571.066,82 EUR aus.  
Dem Kreistag wird vorgeschlagen, den Jahresabschluss wie folgt festzustellen:

|       |                                                                                                                                      |                   |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 1     | Feststellung des Jahresabschlusses                                                                                                   |                   |
| 1.1   | Bilanzsumme                                                                                                                          | 57.780.763,56 EUR |
| 1.1.1 | davon entfallen auf der Aktivseite auf                                                                                               |                   |
|       | – das Anlagevermögen                                                                                                                 | 50.949.649,38 EUR |
|       | – das Umlaufvermögen                                                                                                                 | 6.773.814,41 EUR  |
|       | – die Rechnungsabgrenzungsposten                                                                                                     | 57.299,77 EUR     |
| 1.1.2 | davon entfallen auf der Passivseite auf                                                                                              |                   |
|       | – das Eigenkapital                                                                                                                   | 8.170.195,65 EUR  |
|       | – die Rückstellungen                                                                                                                 | 46.063.807,15 EUR |
|       | – die Verbindlichkeiten                                                                                                              | 3.546.760,76 EUR  |
| 1.2   | Jahresverlust                                                                                                                        | 1.571.066,82 EUR  |
| 1.2.1 | Summe der Erträge                                                                                                                    | 36.295.201,52 EUR |
| 1.2.2 | Summe der Aufwendungen                                                                                                               | 37.866.268,34 EUR |
| 2     | Verwendung des handelsrechtlichen Jahresverlusts                                                                                     |                   |
|       | - Vortrag auf neue Rechnung                                                                                                          | 1.571.066,82 EUR  |
| 3     | Feststellung des gebührenrechtlichen Ergebnisses                                                                                     |                   |
|       | Kostenüberdeckung nach den Bestimmungen des<br>Kommunalabgabengesetzes für Baden-Württemberg (KAG)<br>Für den Zeitraum 2016 bis 2019 | 2.053.547,06 EUR  |

# **Jahresabschluss 2019**

## Jahresabschluss

### Bilanz zum 31.12.2019

| <b>Aktivseite</b>                                           | Stand am<br>31.12.2019<br>EUR | Stand am<br>31.12.2018<br>EUR |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| <b>A. Anlagevermögen</b>                                    |                               |                               |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände                        |                               |                               |
| 1. Software und Lizenzen                                    | 0,00                          | 0,00                          |
| 2. Nutzungsrechte                                           | 1.168.987,00                  | 1.230.784,00                  |
|                                                             | <u>1.168.987,00</u>           | <u>1.230.784,00</u>           |
| II. Sachanlagen                                             |                               |                               |
| 1. Grundstücke mit Bauten                                   | 2.995.728,00                  | 2.995.728,00                  |
| 2. Grundstücke ohne Bauten                                  | 452.486,00                    | 442.371,00                    |
| 3. Bauten auf eigenen Grundstücken                          | 720.409,00                    | 770.565,00                    |
| 4. Bauten auf fremden Grundstücken                          | 8.036.080,00                  | 8.417.044,00                  |
| 5. Fahrzeuge                                                | 36.639,00                     | 45.317,00                     |
| 6. Maschinen und maschinelle Anlagen                        | 3.168.700,00                  | 3.552.478,00                  |
| 7. Betriebs- und Geschäftsausstattung                       | 891.483,00                    | 847.784,00                    |
| 8. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau                | 0,00                          | 0,00                          |
|                                                             | <u>16.301.525,00</u>          | <u>17.071.287,00</u>          |
| III. Finanzanlagen                                          |                               |                               |
| 1. Anteile an verbundenen Unternehmen                       | 65.000,00                     | 40.000,00                     |
| 2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen                   | 219.231,38                    | 445.745,36                    |
| 3. Beteiligungen                                            | 350.000,00                    | 0,00                          |
| 4. Wertpapiere des Anlagevermögens                          | 28.628.506,00                 | 31.996.106,00                 |
| 5. Ausleihungen an den Landkreis                            | 4.216.400,00                  | 4.517.880,00                  |
|                                                             | <u>33.479.137,38</u>          | <u>36.999.731,36</u>          |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                                    |                               |                               |
| I. Vorräte                                                  |                               |                               |
| 1. Betriebsstoffe                                           | 8.273,00                      | 10.312,00                     |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände           |                               |                               |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen               | 771.562,12                    | 619.715,97                    |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr 0,00 € |                               |                               |
| 2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen                 | 897.365,91                    | 375.774,38                    |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr 0,00 € |                               |                               |
| 3. Forderungen an den Landkreis                             | 32.087,38                     | 123.180,64                    |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr 0,00 € |                               |                               |
| 4. Sonstige Vermögensgegenstände                            | 38.115,81                     | 21.046,98                     |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr 0,00 € |                               |                               |
|                                                             | <u>1.739.131,22</u>           | <u>1.139.717,97</u>           |
| III. Wertpapiere                                            |                               |                               |
| 1. Sonstige Wertpapiere                                     | 0,00                          | 0,00                          |
| IV. Schecks, Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten   | 5.026.410,19                  | 3.814.251,78                  |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                        | 57.299,77                     | 60.590,55                     |
|                                                             | <u>57.780.763,56</u>          | <u>60.326.674,66</u>          |

| <b>Passivseite</b>                                            | Stand am<br>31.12.2019<br>EUR | Stand am<br>31.12.2018<br>EUR |
|---------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| <b>A. Eigenkapital</b>                                        |                               |                               |
| I. Gewinn/Verlust aus Vorjahren                               | 9.741.262,47                  | 11.428.148,41                 |
| II. Jahresverlust                                             | -1.571.066,82                 | -1.686.885,94                 |
|                                                               | <u>8.170.195,65</u>           | <u>9.741.262,47</u>           |
| <b>B. Rückstellungen</b>                                      |                               |                               |
| 1. Rückstellungen für Pensionen                               | 175.493,04                    | 184.236,00                    |
| 2. Steuerrückstellungen                                       | 10.891,40                     | 16.841,84                     |
| 3. Sonstige Rückstellungen                                    | 45.877.422,71                 | 47.326.821,65                 |
|                                                               | <u>46.063.807,15</u>          | <u>47.527.899,49</u>          |
| <b>C. Verbindlichkeiten</b>                                   |                               |                               |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber<br>Kreditinstituten            | 0,00                          | 0,00                          |
| davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 0,00 €         |                               |                               |
| 2. Verbindlichkeiten aus<br>Lieferungen und Leistungen        | 2.530.759,30                  | 2.182.333,45                  |
| davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 2.530.759,30 € |                               |                               |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber<br>verbundenen Unternehmen     | 121.707,73                    | 58.327,78                     |
| davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 121.707,73 €   |                               |                               |
| 4. Verbindlichkeiten gegenüber<br>dem Landkreis               | 533.199,77                    | 501.149,64                    |
| davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 533.199,77 €   |                               |                               |
| 5. Sonstige Verbindlichkeiten                                 | 361.093,96                    | 315.701,83                    |
| davon                                                         |                               |                               |
| a) mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 361.093,96 €      |                               |                               |
| b) aus Steuern 0,00 €                                         |                               |                               |
| c) im Rahmen der sozialen Sicherheit 133,69 €                 |                               |                               |
|                                                               | <u>3.546.760,76</u>           | <u>3.057.512,70</u>           |
| <b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                          | 0,00                          | 0,00                          |
|                                                               | <u>57.780.763,56</u>          | <u>60.326.674,66</u>          |

## Jahresabschluss

### Gewinn- und Verlustrechnung 2019 (1. Januar - 31. Dezember)

|                                                                                                                          | 2019<br>EUR          | 2018<br>EUR          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| 1. Umsatzerlöse                                                                                                          | 31.498.304,26        | 31.206.802,24        |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge                                                                                         | 3.349.661,03         | 3.100.256,88         |
| 3. Materialaufwand                                                                                                       |                      |                      |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe<br>und für bezogene Waren                                            | 179.738,02           | 207.038,85           |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                                                  | 27.429.745,48        | 28.152.238,76        |
|                                                                                                                          | <u>27.609.483,50</u> | <u>28.359.277,61</u> |
| 4. Personalaufwand                                                                                                       |                      |                      |
| a) Löhne und Gehälter                                                                                                    | 3.470.355,74         | 3.262.725,19         |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen<br>für Altersversorgung und Unterstützung<br>davon für Altersversorgung 575.946,28 € | 1.324.333,30         | 1.181.431,45         |
|                                                                                                                          | <u>4.794.689,04</u>  | <u>4.444.156,64</u>  |
| 5. Abschreibungen auf immaterielle<br>Vermögensgegenstände des Anlagevermögens<br>und Sachanlagen                        | 1.609.522,00         | 1.623.209,00         |
| 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen                                                                                    | 3.835.487,45         | 1.668.447,70         |
| 7. Erträge aus Beteiligungen                                                                                             | 2.080,00             | 2.080,00             |
| davon aus verbundenen Unternehmen 2.080,00 €                                                                             |                      |                      |
| 8. Erträge aus anderen Wertpapieren und<br>Ausleihungen des Finanzanlagevermögens                                        | 1.445.156,23         | 133.448,82           |
| davon aus verbundenen Unternehmen 21.640,18 €                                                                            |                      |                      |
| 9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                                                                  | 0,00                 | 0,00                 |
| davon aus verbundenen Unternehmen 0,00 €                                                                                 |                      |                      |
| 10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                                                                     | 0,00                 | 0,00                 |
| davon aus verbundenen Unternehmen 0,00 €                                                                                 |                      |                      |
| 11. Ergebnis der gewöhnlichen<br>Geschäftstätigkeit                                                                      | <u>-1.553.980,47</u> | <u>-1.652.503,01</u> |
| 12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                                                                                 | 15.898,35            | 33.191,93            |
| 13. Sonstige Steuern                                                                                                     | 1.188,00             | 1.191,00             |
| 14. Jahresverlust                                                                                                        | <u>-1.571.066,82</u> | <u>-1.686.885,94</u> |

Nachrichtlich: Beschlussantrag für die Behandlung des Jahresverlusts:  
Vortrag auf neue Rechnung



# Anhang zum Jahresabschluss 2019

## **Allgemeine Angaben**

Der Abfallwirtschaftsbetrieb des Landkreises Esslingen (AWB) ist ein Eigenbetrieb des Landkreises Esslingen. Nach der Betriebssatzung sind Gegenstand und Aufgabe des AWB die öffentliche Abfallbewirtschaftung. Der AWB kann alle seinen Gegenstand und seine Aufgaben fördernden oder ihn wirtschaftlich berührenden Geschäfte selbst oder über Hilfs- und Nebenbetriebe betreiben. Der AWB führt seine Geschäfte ohne die Absicht, Gewinne zu erzielen.

Für die Buchführung und den Jahresabschluss des AWB, als Eigenbetrieb, gelten die Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes (EigBG) und der Eigenbetriebsverordnung (EigBVO). Der Eigenbetrieb führt seine Rechnung nach den Regeln der doppelten kaufmännischen Buchführung und nach den für große Kapitalgesellschaften geltenden Bestimmungen des Handelsgesetzbuchs.

Der AWB bedient sich für die Abfallgebührenveranlagung, die kaufmännischen Buchführung, den Gebühreneinzug und die Vollstreckung der EDV-Programme der ITEOS AöR. Bei der Deponiegebührenveranlagung hat der AWB Software der Firma ATHOS im Einsatz.

## **Gliederungsgrundsätze**

Die Gliederung der Bilanz, der Gewinn- und Verlustrechnung und des Anlagennachweises erfolgt nach den Formblättern der EigBVO, wobei die Gliederung an die Besonderheiten des AWB angepasst wurde. Das durch das Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetz (kurz: BilRUG) geänderte Gliederungsschema für die Gewinn- und Verlustrechnung des HGB ab 2016 wurde nicht angewendet, da die unveränderte Gliederung nach der EigBVO dem HGB vorgeht.

## **Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze**

Ansatz und Bewertung der einzelnen Vermögens- und Schuldposten erfolgt gemäß § 7 EigBVO entsprechend den handelsrechtlichen Vorschriften für große Kapitalgesellschaften.

Immaterielle Vermögensgegenstände werden zu den Anschaffungskosten, vermindert um planmäßige lineare Abschreibungen, erfasst. Sach- und Finanzanlagen werden zu den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten aktiviert. Eventuelle Ertragszuschüsse und objektbezogene Einnahmen werden davon abgesetzt.

Die Abschreibungen werden entsprechend der voraussichtlichen Nutzungsdauer der einzelnen Wirtschaftsgüter linear berechnet, wobei die steuerlichen AfA-Tabellen zugrunde gelegt werden. Deponiekörper und Deponieeinrichtungen mit unmittelbarem Bezug zur Deponieverfüllung werden hiervon abweichend, entsprechend der tatsächlichen Verfüllung, abgeschrieben.

Geringwertige Wirtschaftsgüter bis einschl. 250 EUR werden im Zugangsjahr in voller Höhe abgeschrieben. Ihr Abgang wird im Jahr des Zugangs unterstellt. Geringwertige Wirtschaftsgüter über 250 EUR bis einschl. 1.000 EUR werden in einem Sammelposten mit pauschal 20% p.a. abgeschrieben.

Forderungen sind mit ihrem Nennwert unter Berücksichtigung der erkennbaren Einzelrisiken ausgewiesen. Das allgemeine Ausfallrisiko in Form einer Pauschalwertberichtigung wird nicht berücksichtigt.

Die Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten und sind in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrags bewertet. Zukünftige Preis- und Kostensteigerungen werden berücksichtigt, sofern ausreichend objektive Hinweise für deren Eintritt vorliegen.

Die Verbindlichkeiten sind mit ihren Rückzahlungsbeträgen passiviert.

## Angaben zur Bilanz - Aktivseite

### A. Anlagevermögen

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist im Anlagennachweis dargestellt. Unter der Position Fahrzeuge sind ausschließlich solche Personen- und Nutzfahrzeuge ausgewiesen, die auch für den öffentlichen Straßenverkehr zugelassen sind. Sonstige Nutzfahrzeuge und Maschinen, die im Depo-niebetrieb eingesetzt werden, sind unter „Maschinen und maschinelle Anlagen“ aufgeführt.

#### A.III.1. Anteile an verbundenen Unternehmen

| Name und Sitz<br>der Körperschaft                                           | Gesamt<br>EUR | Anteile |           | Buchwert<br>EUR |
|-----------------------------------------------------------------------------|---------------|---------|-----------|-----------------|
|                                                                             |               | %       | EUR       |                 |
| 1                                                                           | 2             | 3       | 4         | 5               |
| Kompostwerk Kirchheim u. T. GmbH,<br>Kirchheim unter Teck<br>- Stammkapital | 100.000,00    | 65,00   | 65.000,00 | 65.000,00       |

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt seit der Stammkapitalerhöhung zum 19.06.2019 100.000,00 EUR (vorher 50.000,00 EUR). Die Geschäftsanteile des Landkreises Esslingen betragen insgesamt 65.000,00 EUR bzw. 65% (vorher 40.000,00 EUR bzw. 80%) und die des Landkreises Böblingen 35.000,00 EUR bzw. 35% (vorher 10.000,00 EUR bzw. 20%). Es entspricht damit dem im Gesellschaftsvertrag festgesetzten Stammkapital.

Die GmbH schließt 2018 und 2019 mit einem Jahresüberschuss von je 2.600,00 EUR ab.

#### A.III.2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen

Beinhaltet zwei Gesellschafter-Darlehen an die Kompostwerk Kirchheim u. T. GmbH mit einer Laufzeit bis 30.03.2021 (BA-Beschluss vom 05.03.2009, Vorlage 24/2009) und einer Laufzeit bis 30.12.2019 (BA-Beschluss vom 15.10.2009, Vorlage 175/2009).

#### A.III.3. Beteiligungen

| Name und Sitz<br>der Körperschaft                                          | Gesamt<br>EUR | Anteile |            | Buchwert<br>EUR |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------|---------|------------|-----------------|
|                                                                            |               | %       | EUR        |                 |
| 1                                                                          | 2             | 3       | 4          | 5               |
| Bioabfallverwertung GmbH<br>Leonberg (BVL),<br>Böblingen<br>- Stammkapital | 100.000,00    | 35,00   | 35.000,00  | 35.000,00       |
| - Kapitalrücklage                                                          | 900.000,00    | 35,00   | 315.000,00 | 315.000,00      |

Am 05.06.2019 wurde von den Landkreisen Böblingen und Esslingen die Bioabfallverwertung GmbH Leonberg (BVL) gegründet. Die Gesellschaft wurde am 02.08.2019 in das Handelsregister eingetragen. Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 100.000,00 EUR. Die Geschäftsanteile des Landkreises Esslingen betragen 35.000,00 EUR bzw. 35% und die des Landkreises Böblingen 65.000,00 EUR bzw. 65%. Es entspricht damit dem im Gesellschaftsvertrag festgesetzten Stammkapital.

Darüber hinaus wurde vom Landkreis Esslingen ein Aufpreis (Agio) in Höhe von 315.000,00 EUR in bar in die Gesellschaft eingebracht und vom Landkreis Böblingen ein Teilbetrag des Substanzwertes der vom Landkreis Böblingen in die Gesellschaft eingebrachten Vergärungsanlage Leonberg in Höhe von 585.000,00 EUR eingebracht.

## Anhang

### A.III.4. Wertpapiere des Anlagevermögens

Ein Teil der erwirtschafteten Deponienachsorgerückstellungen wird in Form eines langfristig orientierten gemischten Spezialfonds angelegt. Am 27.11.2019 wurden Anteile im Buchwert von 3.367.600,00 Euro verkauft.

### A.III.5. Ausleihungen an den Landkreis

Der AWB hat dem Landkreis in 2012 fünf langfristige Darlehen (Laufzeit bis 2022 und 2024) mit einem Gesamtvolumen von ursprünglich 12.105.000,00 EUR gewährt (vgl. KT-Beschluss vom 29.03.2012, Vorlage 24/2012). Im Geschäftsjahr 2014 wurden 3 Darlehen mit einer Gesamtsumme von 4.973.980,00 EUR vom Landkreis vorzeitig zurückgezahlt.

### B.I.1. Vorräte

Treibstoffvorräte auf den Deponien und einigen Kompostierungsanlagen.

### B.II.1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

|                                                          | 31.12.2019          | 31.12.2018          |
|----------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Abfall- und Selbstanlieferergebühren                     | 511.803,87 €        | 245.403,88 €        |
| Verwertung von Metallschrott und Elektro(nik)-Altgeräten | 49.684,38 €         | 194.551,15 €        |
| Verwertung von Altpapier                                 | 27.217,80 €         | 35.076,42 €         |
| Restmüll-, Biomüll- und Laubsackverkäufe                 | 119.358,69 €        | 114.189,63 €        |
| Werbeanzeigen für den Müllkalender                       | 11.500,00 €         | 11.500,00 €         |
| Stromvergütungen der Fotovoltaikanlagen                  | 21.125,36 €         | 10.081,82 €         |
| Sonstiges                                                | 30.872,02 €         | 8.913,07 €          |
|                                                          | <b>771.562,12 €</b> | <b>619.715,97 €</b> |

### B.II.2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen

|                                             | 31.12.2019          | 31.12.2018          |
|---------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| gegen die Kompostwerk Kirchheim u. T. GmbH: |                     |                     |
| Biomüllverwertung Schlussrechnung           | 885.448,30 €        | 357.411,55 €        |
| Verwaltungskostenerstattungen               | 11.622,61 €         | 18.149,83 €         |
| Sonstiges                                   | 295,00 €            | 213,00 €            |
|                                             | <b>897.365,91 €</b> | <b>375.774,38 €</b> |

### B.II.3. Forderungen an den Landkreis

|                                                    | 31.12.2019         | 31.12.2018          |
|----------------------------------------------------|--------------------|---------------------|
| Umsatzsteuer aufgrund der steuerlichen Organschaft | 32.087,38 €        | 20.520,64 €         |
| kurzfristige Darlehen                              | 0,00 €             | 102.660,00 €        |
|                                                    | <b>32.087,38 €</b> | <b>123.180,64 €</b> |

**B.II.4. Sonstige Vermögensgegenstände**

|                                     | 31.12.2019         | 31.12.2018         |
|-------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Lohn- und Gehaltsvorschüsse         | 350,75 €           | 1.000,00 €         |
| Steuererstattungsanprüche           | 13.309,45 €        | 2.517,94 €         |
| Nebenforderungen aus Abfallgebühren | 17.325,63 €        | 14.481,25 €        |
| Sonstiges                           | 7.129,98 €         | 3.047,79 €         |
|                                     | <b>38.115,81 €</b> | <b>21.046,98 €</b> |

**B.IV. Schecks, Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten**

|                               | 31.12.2019            | 31.12.2018            |
|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Tagesgelder                   | 2.000.000,00 €        | 2.800.000,00 €        |
| Girokonten                    | 3.020.149,18 €        | 1.005.861,03 €        |
| Barkassen                     | 5.701,55 €            | 6.139,45 €            |
| Geldtransit Kassen-Girokonten | 559,46 €              | 2.251,30 €            |
|                               | <b>5.026.410,19 €</b> | <b>3.814.251,78 €</b> |

**C. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten**

Aktiviert wurden insbesondere die Beamtenbezüge für Januar des Folgejahres mit 52.194,60 EUR.

## Anhang

### Angaben zur Bilanz - Passivseite

#### A. Eigenkapital

Seit 1.1.1997 ist in der Betriebssatzung des AWB kein Stammkapital mehr festgesetzt und eine Gewinnerzielungsabsicht wurde ausgeschlossen (KT-Beschluss vom 26.9.1996).

Der Gewinnvortrag aus Vorjahren mit 9.741.262,47 EUR setzt sich zusammen aus:

|                            |                   |                    |                       |
|----------------------------|-------------------|--------------------|-----------------------|
| Jahresverlust 1993         | - 60.200.528,19 € | Jahresgewinn 2006  | 4.951.911,36 €        |
| Jahresgewinn 1994          | 7.447.937,31 €    | Jahresgewinn 2007  | 5.368.766,34 €        |
| Jahresgewinn 1995          | 5.332.278,74 €    | Jahresverlust 2008 | - 8.533.995,34 €      |
| Jahresgewinn 1996          | 14.379.564,34 €   | Jahresgewinn 2009  | 874.535,97 €          |
| Jahresgewinn 1997          | 12.987.977,11 €   | Jahresgewinn 2010  | 3.577.223,91 €        |
| Jahresgewinn 1998 (Anteil) | 8.971.979,51 €    | Jahresverlust 2011 | - 11.439.881,15 €     |
| Jahresgewinn 1999          | 4.521.256,31 €    | Jahresgewinn 2012  | 10.806.264,29 €       |
| Jahresgewinn 2000          | 2.105.739,23 €    | Jahresgewinn 2013  | 1.767.944,48 €        |
| Jahresgewinn 2001          | 2.456.109,25 €    | Jahresgewinn 2014  | 1.139.627,86 €        |
| Jahresgewinn 2002          | 3.003.017,54 €    | Jahresverlust 2015 | - 10.053.880,76 €     |
| Jahresgewinn 2003          | 2.271.178,79 €    | Jahresgewinn 2016  | 1.488.536,19 €        |
| Jahresgewinn 2004          | 8.584.019,51 €    | Jahresgewinn 2017  | 4.499.309,85 €        |
| Jahresverlust 2005         | - 4.878.744,04 €  | Jahresverlust 2018 | - 1.686.885,94 €      |
|                            |                   | <b>Summe</b>       | <b>9.741.262,47 €</b> |

Der Jahresabschluss 2018 wurde vom Kreistag am 12.12.2019 festgestellt (Vorlage 130/2019). Der Kreistag hat beschlossen, den Jahresverlust 2018 auf neue Rechnung vorzutragen.

Der Jahresabschluss unterliegt der örtlichen Prüfung durch das Revisionsamt des Landkreises. Nach Durchführung der Prüfung hat der Kreistag den Jahresabschluss und Lagebericht festzustellen und über die Verwendung des Gewinns/Verlusts zu beschließen (§ 16 Abs. 3 EigBG). Bis zum Beschluss des Kreistags über die Verwendung des Jahresergebnisses wird das Ergebnis in der Bilanz vorgetragen.

Die handelsrechtlichen Ergebnisse sind nicht mit dem **gebührenrechtlichen Ergebnis** nach dem Kommunalabgabengesetz identisch. Das gebührenrechtliche Ergebnis für den Zeitraum 2016 bis 2019 schließt mit einer Kostenüberdeckung von 2.053.547,06 EUR ab. Die Berechnung ist im Lagebericht dargestellt.

#### B. Rückstellungen

Die Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten. Eine Vorsorge für eventuell zukünftig entstehende finanzielle Belastungen aus dem Deponiebetrieb bis Ende 2019 ist nur insoweit getroffen, als im Zeitpunkt der Erstellung des Abschlusses konkrete Sachverhalte eine spätere Inanspruchnahme des AWB erwarten lassen.

Die Entwicklung der Rückstellungen wird detailliert im Lagebericht dargestellt. Unter den sonstigen Rückstellungen (insgesamt 45.877.422,71 EUR) sind für die Deponienachsorge 40.441.300,00 EUR, für Personalkosten 353.732,78 EUR und für die Ausgleichspflicht Kostenüberdeckungen 5.082.389,93 EUR ausgewiesen.

Die Pensionsrückstellungen sind nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung gemäß den Vorschriften des § 253 Abs. 1 und 2 HGB ermittelt worden. Der von der Deutschen Bundesbank gemäß § 253 Abs. 2 Satz 2 und 4 HGB veröffentlichte Diskontierungszinssatz zum 31.12.2018 beträgt 3,21%. Als Rententrend wurden 2,00% p.a. unterstellt. Die Berechnungen erfolgten unter Verwendung der Richttafeln 2018G von Klaus Heubeck.

Der Unterschiedsbetrag aus der Anwendung des 10-Jahre-Durchschnittssatzes und des 7-Jahre-Durchschnittssatzes beträgt 23.172,00 EUR. In Höhe dieses Betrags besteht gemäß § 253 Abs. 6 HGB eine Ausschüttungssperre.

Für mittelbare Pensionsverpflichtungen, die über den Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg (KVBW) abgewickelt werden, besteht keine Passivierungspflicht (Art. 28 Abs. 1 Satz 2 EGHGB). Zum Stichtag 31.12.2019 beträgt der Anteil an der Rückstellung beim KVBW 5.505.566,00 EUR.

### C. Verbindlichkeiten

| Art                                                    | Gesamtbetrag<br>EUR | mit Restlaufzeit  |                    |                              |
|--------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|--------------------|------------------------------|
|                                                        |                     | bis 1 Jahr<br>EUR | über 1 Jahr<br>EUR | davon<br>über 5 Jahre<br>EUR |
| 1                                                      | 2                   | 3                 | 4                  | 5                            |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten        | 0,00                | 0,00              | 0,00               | 0,00                         |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen    | 2.530.759,30        | 2.530.759,30      | 0,00               | 0,00                         |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen | 121.707,73          | 121.707,73        | 0,00               | 0,00                         |
| 4. Verbindlichkeiten gegenüber dem Landkreis           | 533.199,77          | 533.199,77        | 0,00               | 0,00                         |
| 5. Sonstige Verbindlichkeiten                          | 361.093,96          | 361.093,96        | 0,00               | 0,00                         |
|                                                        | 3.546.760,76        | 3.546.760,76      | 0,00               | 0,00                         |

#### C.3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen

|                                             | 31.12.2019   | 31.12.2018  |
|---------------------------------------------|--------------|-------------|
| gegen die Kompostwerk Kirchheim u. T. GmbH: |              |             |
| Anlieferung von Biomüll                     | 114.151,44 € | 52.040,03 € |
| Sonstiges                                   | 7.556,29 €   | 6.287,75 €  |
|                                             | 121.707,73 € | 58.327,78 € |

#### C.4. Verbindlichkeiten gegenüber dem Landkreis

|                                                    | 31.12.2019   | 31.12.2018   |
|----------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Verwaltungskostenerstattungen und Umlagen          | 443.115,07 € | 408.494,16 € |
| Lohnsteuer Dezember                                | 977,30 €     | 44.639,75 €  |
| Umsatzsteuer aufgrund der steuerlichen Organschaft | 3.279,95 €   | 12.536,68 €  |
| Sonstiges                                          | 75.046,25 €  | 35.479,05 €  |
| Verwertungszuschüsse für Hackschnitzel             | 10.781,20 €  | 0,00 €       |
|                                                    | 533.199,77 € | 501.149,64 € |

## Anhang

### C.5. Sonstige Verbindlichkeiten

|                                                       | 31.12.2019          | 31.12.2018          |
|-------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Reisekosten- und Beihilfeabrechnungen                 | 10.861,75 €         | 11.696,26 €         |
| Rückzahlungsansprüche aus überzahlten Gebühren        | 146.866,29 €        | 120.704,44 €        |
| gestundeter Grundstückskaufpreis Stadt Kirchheim/Teck | 181.651,78 €        | 181.651,78 €        |
| Sonstiges                                             | 21.714,14 €         | 1.649,35 €          |
|                                                       | <b>361.093,96 €</b> | <b>315.701,83 €</b> |



## Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung

### 1. Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse untergliedern sich in die folgenden Bereiche:

|                               | 31.12.2019             | 31.12.2018             |
|-------------------------------|------------------------|------------------------|
| Gefäßgebühren und Müllsäcke   | 23.063.995,15 €        | 22.681.872,65 €        |
| Gebühren Selbstanlieferer     | 3.436.797,42 €         | 3.247.349,31 €         |
| Sonstige Gebühren und Engelte | 408.434,32 €           | 401.393,32 €           |
| Erlöse aus Verwertung         | 2.817.203,41 €         | 3.248.834,49 €         |
| Erlöse aus Fotovoltaik        | 533.761,71 €           | 551.127,93 €           |
| Kostenersätze Duale Systeme   | 661.733,51 €           | 641.987,16 €           |
| Sonstige Erlöse               | 576.378,74 €           | 434.237,38 €           |
|                               | <b>31.498.304,26 €</b> | <b>31.206.802,24 €</b> |

### 2. Sonstige betriebliche Erträge

|                                                 | 31.12.2019            | 31.12.2018            |
|-------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Teilverbrauch Rückstellung Kostenüberdeckung    | 2.732.039,76 €        | 2.732.039,75 €        |
| Eigene Personalleistungen Deponienachsorge      | 131.000,00 €          | 131.700,00 €          |
| Personal- und Verwaltungsleistungen Kompostwerk | 142.155,49 €          | 145.036,53 €          |
| Erträge aus dem Verkauf von Anlagevermögen      | 323.441,32 €          | 62.832,00 €           |
| Auflösung von Rückstellungen                    | 0,00 €                | 1.404,54 €            |
| Sonstige Erträge                                | 21.024,46 €           | 27.244,06 €           |
|                                                 | <b>3.349.661,03 €</b> | <b>3.100.256,88 €</b> |

### 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen

|                                                      | 31.12.2019            | 31.12.2018            |
|------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Kostenerstattung an den Landkreis                    | 603.849,98 €          | 525.396,43 €          |
| Mitgliedsbeiträge und Umlagen                        | 112.800,55 €          | 114.136,67 €          |
| Öffentlichkeitsarbeit                                | 141.332,29 €          | 96.133,86 €           |
| EDV-Kosten                                           | 423.469,51 €          | 407.049,04 €          |
| Post- und Fernmeldekosten                            | 149.611,05 €          | 140.917,74 €          |
| Versicherungen                                       | 73.272,05 €           | 73.490,86 €           |
| Rechts- und Beratungskosten                          | 52.952,00 €           | 37.619,70 €           |
| Ausgebuchte Forderungen (niedergeschlagene Gebühren) | 1.740,02 €            | 9.680,43 €            |
| Rückstellungszuführung Kostenüberdeckung nach KAG    | 2.053.547,06 €        | 0,00 €                |
| Sonstige Aufwendungen                                | 222.912,94 €          | 264.022,97 €          |
|                                                      | <b>3.835.487,45 €</b> | <b>1.668.447,70 €</b> |

### 12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag

für die Betriebe gewerblicher Art „Geschäftsbeziehungen zu Dualen Systemen“, „Fotovoltaik“ und „Besitzunternehmen KWK GmbH“.

## Anhang

### Ergänzende Angaben

#### Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Der AWB hat für seine Aufgabenerfüllung eine Vielzahl von Verträgen unterschiedlichster Auswirkung und Laufzeit abgeschlossen, wie Dienstleistungsverträge, Pachtverträge, Ingenieurverträge.

Die wirtschaftlich bedeutendsten Verträge und ihre jährliche finanzielle Auswirkung sind:

|                                                                              | ca.                |
|------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| Kooperationsvertrag mit der Landeshauptstadt Stuttgart (Restmüllentsorgung)  | 10,0 Mio. EUR/p.a. |
| Benutzervertrag mit der Kompostwerk Kirchheim u. T. GmbH (Biomüllverwertung) | 4,0 Mio. EUR/p.a.  |
| Einsammeln von Restmüll, Sperrmüll, Biomüll und Haushaltsgroßgeräten         | 7,0 Mio. EUR/p.a.  |
| Sammlung und Transport von Altpapier                                         | 2,0 Mio. EUR/p.a.  |
| Miet- und Pachtverträge                                                      | 0,5 Mio. EUR/p.a.  |

#### Angaben zu den Organen

Zu den Organen des AWB zählen der Geschäftsführer, der Betriebsausschuss, der Kreistag und der Landrat.

Der Betriebsausschuss ist ein beschließender Ausschuss des Kreistags und in der Zusammensetzung identisch mit dem Ausschuss für Technik und Umwelt. Der Kreistag wurde am 26. Mai 2019 gewählt. Die Mitglieder des Kreistags wurden am 25. Juli 2019 verpflichtet und der Betriebsausschuss neu gebildet.

#### Betriebsausschuss

Vorsitzender:  
Heinz Eininger, Landrat

Stellvertreter:  
Peter Nester, Kriminalbeamter

#### Ordentliche Mitglieder:

##### Fraktion Freie Wähler

Matthias Bäcker, Bürgermeister  
Karl Boßler, Geschäftsführer (bis 25.07.2019)  
Richard Briem, Geschäftsführer  
Walter Feeß, Geschäftsführer  
Albert Kamm, IT-Unternehmer (bis 25.07.2019)  
Eva Noller, Bürgermeisterin (ab 25.07.2019)  
Günter Riemer, Bürgermeister  
Matthias Ruckh, Bürgermeister (ab 25.07.2019)  
Wilfried Wallbrecht, Erster Bürgermeister

##### CDU-Fraktion

Simon Blessing, Bürgermeister (ab 25.07.2019)  
Gerhard Deffner, Erster Polizeihauptkommissar a. D. (bis 25.07.2019)  
Christoph Eberhardt, Landwirt (ab 25.07.2019)  
Bernd Müller, Bürgermeister (bis 25.07.2019)  
Peter Nester, Kriminalbeamter a. D.  
Ferdinand Rentschler, Bürgermeister (bis 25.07.2019)  
Bernd Schwartz, Ortsvorsteher

##### SPD-Fraktion

Erich Bolich, (ab 25.07.2019)  
Sabine Fohler, (ab 25.07.2019)  
Martin Funk, Bürgermeister  
Marianne Gmelin, Finanzbeamtin  
Klaus Herzog, Bürgermeister a. D. (bis 25.07.2019)  
Angelika Matt-Heidecker, Oberbürgermeisterin a. D. (ab 25.07.2019)  
Gerhard Remppis, Oberstudiendirektor i. R. (bis 25.07.2019)

##### Fraktion GRÜNE

Lina Baach, Studentin (ab 25.07.2019)  
Michael Magdanz, Angestellter  
Jürgen Menzel, Energieberater  
Gerhard Tögel, Rektor i. R. (ab 25.07.2019)  
Matthias Weigert, Tageszeitungsredakteur (bis 25.07.2019)  
Franziska Zink, Referentin (ab 25.07.2019)

##### FDP-Fraktion

Albert Kahle, Rentner

##### Fraktion DIE LINKE

Reinhold Riedel, Freier Berater für Ökologischen Landbau (ab 25.07.2019)

##### AfD-Fraktion

Manfred Kovarik, Kraftwerksmeister (ab 25.07.2019)

##### DIE REPUBLIKANER

Ulrich Deuschle, Diplom-Volkswirt (bis 25.07.2019)

Die Aufwendungen des AWB für den Betriebsausschuss betrugen 66.700,00 EUR. Die Zahlung erfolgte an das Landratsamt Esslingen im Rahmen der Verwaltungskostenerstattung.

### **Geschäftsführung**

Manfred Kopp, Diplom-Ingenieur

Bei den Geschäftsführerbezügen wurde von der Schutzklausel des § 286 Abs. 4 HGB Gebrauch gemacht.

### **Angaben zur Belegschaft**

Beim AWB waren 2019 **durchschnittlich** (umgerechnet auf Vollzeitstellen) 91,63 (Vj. 90,13) Mitarbeiter/innen beschäftigt (ohne Geschäftsführer und Auszubildende).

| Vollzeitmitarbeiter/innen: | Vorjahr      |              |
|----------------------------|--------------|--------------|
| Beamte/Beamtinnen          | 8,00         | 9,00         |
| Tarifbeschäftigte          | <u>42,25</u> | <u>39,50</u> |
|                            | 50,25        | 48,50        |

Aus der **Umrechnung** von Teilzeitbeschäftigten, befristet oder geringfügig Beschäftigten ergeben sich 41,63 (Vj. 41,63) weitere Arbeitsplätze.

Teilzeit-/befristet/geringfügig Beschäftigte:

|                                  | Vorjahr      |              |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| Beamte/Beamtinnen                | 4,13         | 4,38         |
| Tarifbeschäftigte                | 5,75         | 5,50         |
| befristet Beschäftigte           | 0,00         | 0,00         |
| geringfügig Beschäftigte         |              |              |
| (für Betreuung der Sammelplätze) | <u>31,50</u> | <u>31,75</u> |
|                                  | 41,38        | 41,63        |

Zusätzlich ruhten zum Jahreswechsel 7 (Vj. 3) Beschäftigungsverhältnisse wegen Mutterschutz, Elternzeit, Beurlaubung oder Altersteilzeit.

### **Nachtragsbericht**

Nach Ende des Geschäftsjahres zum 31. Dezember 2019 haben sich keine Vorgänge von besonderer Bedeutung ereignet, über die an dieser Stelle zu berichten wäre.

### **Ergebnisverwendung**

Die Geschäftsführung schlägt vor, den Jahresverlust 2019 in Höhe von 1.571.066,82 EUR auf neue Rechnung vorzutragen.

Esslingen am Neckar, 26. Mai 2020



Kopp  
Geschäftsführer

## Anlagennachweis

|                                             | Anschaffungs- und Herstellungskosten |                     |                     |             |                      |
|---------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------|----------------------|
|                                             | 1.1.2019                             | Zugänge             | Abgänge             | Umbuchungen | 31.12.2019           |
|                                             | EUR                                  | EUR                 | EUR                 | EUR         | EUR                  |
| 1                                           | 2                                    | 3                   | 4                   | 5           | 6 (2+3-4+5)          |
| <b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b> |                                      |                     |                     |             |                      |
| 1. Software und Lizenzen                    | 284.300,00                           | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 284.300,00           |
| 2. Nutzungsrechte                           | 1.853.904,00                         | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 1.853.904,00         |
| <b>Summe I</b>                              | <b>2.138.204,00</b>                  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b> | <b>2.138.204,00</b>  |
| <b>II. Sachanlagen</b>                      |                                      |                     |                     |             |                      |
| 1. Grundstücke mit Bauten                   | 2.995.728,00                         | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 2.995.728,00         |
| 2. Grundstücke ohne Bauten                  | 442.371,00                           | 10.115,00           | 0,00                | 0,00        | 452.486,00           |
| 3. Bauten auf eigenen Grundstücken          | 1.026.675,00                         | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 1.026.675,00         |
| 4. Bauten auf fremden Grundstücken          | 30.965.543,00                        | 205.360,00          | 101.927,00          | 0,00        | 31.068.976,00        |
| 5. Fahrzeuge                                | 134.292,00                           | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 134.292,00           |
| 6. Maschinen und maschinelle Anlagen        | 9.134.328,00                         | 131.971,00          | 102.935,00          | 0,00        | 9.163.364,00         |
| 7. Betriebs- und Geschäftsausstattung       | 2.516.892,00                         | 468.833,00          | 375.268,00          | 0,00        | 2.610.457,00         |
| 8. Anzahlungen und Anlagen im Bau           | 0,00                                 | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00                 |
| <b>Summe II</b>                             | <b>47.215.829,00</b>                 | <b>816.279,00</b>   | <b>580.130,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>47.451.978,00</b> |
| <b>III. Finanzanlagen</b>                   |                                      |                     |                     |             |                      |
| 1. Anteile an verbundenen Unternehmen       | 40.000,00                            | 25.000,00           | 0,00                | 0,00        | 65.000,00            |
| 2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen   | 445.745,36                           | 0,00                | 226.513,98          | 0,00        | 219.231,38           |
| 3. Beteiligungen                            | 0,00                                 | 350.000,00          | 0,00                | 0,00        | 350.000,00           |
| 4. Wertpapiere des Anlagevermögens          | 31.996.106,00                        | 0,00                | 3.367.600,00        | 0,00        | 28.628.506,00        |
| 5. Ausleihungen an den Landkreis            | 4.517.880,00                         | 0,00                | 301.480,00          | 0,00        | 4.216.400,00         |
| <b>Summe III</b>                            | <b>36.999.731,36</b>                 | <b>375.000,00</b>   | <b>3.895.593,98</b> | <b>0,00</b> | <b>33.479.137,38</b> |
| <b>Gesamtsumme</b>                          | <b>86.353.764,36</b>                 | <b>1.191.279,00</b> | <b>4.475.723,98</b> | <b>0,00</b> | <b>83.069.319,38</b> |

- 1) Angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge
- 2) Durchschnittlicher Abschreibungssatz (Spalte 8 x 100% : Spalte 6)
- 3) Durchschnittlicher Restbuchwert (Spalte 11 x 100% : Spalte 6)

| Abschreibungen       |                     |                       |             |                      | Restbuchwerte        |                      | Kennzahlen          |                     |
|----------------------|---------------------|-----------------------|-------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| 1.1.2019             | Zugänge             | Abgänge <sup>1)</sup> | Umbuchungen | 31.12.2019           | 31.12.2019           | 31.12.2018           | Ø AfA <sup>2)</sup> | Ø RBW <sup>3)</sup> |
| EUR                  | EUR                 | EUR                   | EUR         | EUR                  | EUR                  | EUR                  | %                   | %                   |
| 7                    | 8                   | 9                     | 10          | 11 (7+8-9+10)        | 12 (6-11)            | 13 (2-7)             | 14                  | 15                  |
| 284.300,00           | 0,00                | 0,00                  | 0,00        | 284.300,00           | 0,00                 | 0,00                 | 0,0                 | 0,0                 |
| 623.120,00           | 61.797,00           | 0,00                  | 0,00        | 684.917,00           | 1.168.987,00         | 1.230.784,00         | 3,3                 | 63,1                |
| <b>907.420,00</b>    | <b>61.797,00</b>    | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b> | <b>969.217,00</b>    | <b>1.168.987,00</b>  | <b>1.230.784,00</b>  | <b>2,9</b>          | <b>54,7</b>         |
| 0,00                 | 0,00                | 0,00                  | 0,00        | 0,00                 | 2.995.728,00         | 2.995.728,00         | 0,0                 | 100,0               |
| 0,00                 | 0,00                | 0,00                  | 0,00        | 0,00                 | 452.486,00           | 442.371,00           | 0,0                 | 100,0               |
| 256.110,00           | 50.156,00           | 0,00                  | 0,00        | 306.266,00           | 720.409,00           | 770.565,00           | 4,9                 | 70,2                |
| 22.548.499,00        | 548.008,00          | 63.611,00             | 0,00        | 23.032.896,00        | 8.036.080,00         | 8.417.044,00         | 1,8                 | 25,9                |
| 88.975,00            | 8.678,00            | 0,00                  | 0,00        | 97.653,00            | 36.639,00            | 45.317,00            | 6,5                 | 27,3                |
| 5.581.850,00         | 515.749,00          | 102.935,00            | 0,00        | 5.994.664,00         | 3.168.700,00         | 3.552.478,00         | 5,6                 | 34,6                |
| 1.669.108,00         | 425.134,00          | 375.268,00            | 0,00        | 1.718.974,00         | 891.483,00           | 847.784,00           | 16,3                | 34,2                |
| 0,00                 | 0,00                | 0,00                  | 0,00        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | -                   | -                   |
| <b>30.144.542,00</b> | <b>1.547.725,00</b> | <b>541.814,00</b>     | <b>0,00</b> | <b>31.150.453,00</b> | <b>16.301.525,00</b> | <b>17.071.287,00</b> | <b>3,3</b>          | <b>34,4</b>         |
| 0,00                 | 0,00                | 0,00                  | 0,00        | 0,00                 | 65.000,00            | 40.000,00            | -                   | -                   |
| 0,00                 | 0,00                | 0,00                  | 0,00        | 0,00                 | 219.231,38           | 445.745,36           | -                   | -                   |
| 0,00                 | 0,00                | 0,00                  | 0,00        | 0,00                 | 350.000,00           | 0,00                 | -                   | -                   |
| 0,00                 | 0,00                | 0,00                  | 0,00        | 0,00                 | 28.628.506,00        | 31.996.106,00        | -                   | -                   |
| 0,00                 | 0,00                | 0,00                  | 0,00        | 0,00                 | 4.216.400,00         | 4.517.880,00         | -                   | -                   |
| <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>          | <b>33.479.137,38</b> | <b>36.999.731,36</b> | -                   | -                   |
| <b>31.051.962,00</b> | <b>1.609.522,00</b> | <b>541.814,00</b>     | <b>0,00</b> | <b>32.119.670,00</b> | <b>50.949.649,38</b> | <b>55.301.802,36</b> | -                   | -                   |

# Lagebericht 2019

## Geschäftsverlauf im Plan-Ist-Vergleich (Erläuterungen S. 27-41)

| Lfd. Nr. | Konto IRP | Bezeichnung                                  | Planansatz 2019 EUR | Ergebnis 2019 EUR | Abweichung EUR |
|----------|-----------|----------------------------------------------|---------------------|-------------------|----------------|
| 1        | 2         | 3                                            | 4                   | 5                 | 6 (5-4)        |
| <b>1</b> |           | <b>Umsatzerlöse</b>                          |                     |                   |                |
| 1.1      |           | Abfallgebühren                               |                     |                   |                |
| 1.1.1    | 4100      | Gefäßgebühr Haushalte und Gewerbe            | 12.500.600          | 12.564.919        | 64.319         |
| 1.1.2    | 4110      | Gefäßgebühr Container Haushalte              | 1.327.900           | 1.431.880         | 103.980        |
| 1.1.3    | 4120      | Gefäßgebühr Container Gewerbe                | 2.855.600           | 2.817.283         | -38.317        |
| 1.1.4    | 4160      | Gefäßgebühr Biotonne                         | 5.983.900           | 6.038.691         | 54.791         |
| 1.1.5    | 4150      | 70er Hausmüllsack                            | 155.000             | 175.320           | 20.320         |
| 1.1.6    | 4155      | 30er Biomüllsack                             | 12.000              | 11.682            | -318           |
| 1.1.7    | 4156      | 80er Laubsack                                | 23.000              | 24.220            | 1.220          |
| 1.1.8    | 4140      | Leerung auf Abruf                            | 44.000              | 37.310            | -6.690         |
| 1.1.9    | 4145      | Vermietung und Verkauf Container             | 122.100             | 164.876           | 42.776         |
| 1.1.10   | 4200      | Abfälle zur thermischen Entsorgung           | 985.800             | 1.035.073         | 49.273         |
| 1.1.11   | 4201      | Bodenaushub                                  | 1.392.000           | 1.765.626         | 373.626        |
| 1.1.12   | 4202      | Bauschutt DK0                                | 173.200             | 235.412           | 62.212         |
| 1.1.13   | 4205/06   | Altholz                                      | 185.100             | 191.306           | 6.206          |
| 1.1.14   | 4270-74   | nicht thermisch behandelbare Abfälle         | 270.200             | 65.945            | -204.255       |
| 1.1.15   | 4215/17   | Altreifen                                    | 20.700              | 20.066            | -634           |
| 1.1.16   | 4210      | Verholzter Grünschnitt                       | 66.000              | 123.370           | 57.370         |
| 1.1.17   | 4370      | Behälterzufuhr und -abholung                 | 96.500              | 121.028           | 24.528         |
| 1.1.18   | 4149      | E-Geräteabholung                             | 30.000              | 25.360            | -4.640         |
| 1.1.19   | 4371      | Expresszuschläge                             | 58.800              | 59.860            | 1.060          |
|          |           | <i>Zwischensumme Abfallgebühren</i>          | <i>26.302.400</i>   | <i>26.909.227</i> | <i>606.827</i> |
| 1.2      |           | Sonstige Umsatzerlöse                        |                     |                   |                |
| 1.2.1    | 4430      | Erlöse Biomüllanlieferungen Dritte           | 50.000              | 0                 | -50.000        |
| 1.2.2    | 4500      | Kostenersätze Duale Systeme                  | 640.000             | 661.734           | 21.734         |
| 1.2.3    | 4550      | Schrottverwertung                            | 441.000             | 584.174           | 143.174        |
| 1.2.4    | 4551      | Elektro(nik)-Altgeräteverwertung             | 101.500             | 81.665            | -19.835        |
| 1.2.5    | 4555      | Papierverwertung                             | 2.418.500           | 2.151.364         | -267.136       |
| 1.2.6    | 4400-10   | Verkauf von Grünschnittkompost               | 500                 | 16.942            | 16.442         |
| 1.2.7    | 4557      | Mitbenutzung Papiertonnen                    | 231.800             | 240.145           | 8.345          |
| 1.2.8    | 4560      | Erlöse aus Stromgewinnung Fotovoltaikanlagen | 481.200             | 533.762           | 52.562         |
| 1.2.9    | 1)        | Andere Umsatzerlöse                          | 142.100             | 319.292           | 177.192        |
|          |           | <i>Zwischensumme Sonstige Umsatzerlöse</i>   | <i>4.506.600</i>    | <i>4.589.077</i>  | <i>82.477</i>  |
|          |           | <b>Summe Umsatzerlöse</b>                    | <b>30.809.000</b>   | <b>31.498.304</b> | <b>689.304</b> |

1) 4990, 5205, 5210, 5214, 5232, 5240

## Lagebericht

| Lfd. Nr.   | Konto IRP          | Bezeichnung                                                                    | Planansatz 2019 EUR | Ergebnis 2019 EUR | Abweichung EUR  |
|------------|--------------------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|-----------------|
| 1          | 2                  | 3                                                                              | 4                   | 5                 | 6 (5-4)         |
| <b>2</b>   |                    | <b>Sonstige betriebliche Erträge</b>                                           |                     |                   |                 |
| 2.1        | 5200               | Verwaltungskostenerstattung von der Kompostwerk Kirchheim u. T. GmbH           | 156.900             | 142.155           | -14.745         |
| 2.2        | 5230               | Personalkostenersatz für Deponienachsorge                                      | 133.600             | 131.000           | -2.600          |
| 2.3        | 2)                 | Andere betriebliche Erträge                                                    | 25.000              | 344.466           | 319.466         |
| 2.4        | 5270               | Auflösung von Rückstellungen                                                   | 0                   | 0                 | 0               |
| 2.5        | 5291               | Ertrag aus Verbrauch Rückstellung Kostenüberdeckung nach KAG                   | 2.732.000           | 2.732.040         | 40              |
|            |                    | <b>Summe sonstige betriebliche Erträge</b>                                     | <b>3.047.500</b>    | <b>3.349.661</b>  | <b>302.161</b>  |
| <b>3</b>   |                    | <b>Materialaufwand</b>                                                         |                     |                   |                 |
| <b>3.1</b> |                    | <b>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</b> |                     |                   |                 |
| 3.1.1      | 5310-15            | Lfd. Betriebskosten Treibstoff, Öl, Schmierstoffe, Gas, Strom, Wasser/Abwasser | 177.500             | 153.557           | -23.943         |
| 3.1.2      | 5320               | Kleinwerkzeuge und Kleinmaterial                                               | 16.300              | 10.669            | -5.631          |
| 3.1.3      | 5330               | Bezugskosten Wertmarken etc.                                                   | 16.800              | 15.512            | -1.288          |
|            |                    | <b>Summe Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe</b>                                   | <b>210.600</b>      | <b>179.738</b>    | <b>-30.862</b>  |
| <b>3.2</b> |                    | <b>Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>                                    |                     |                   |                 |
| 3.2.1      | 5590               | Laufende Rückstellungszuführung für die Deponienachsorge                       | 22.400              | 28.892            | 6.492           |
| 3.2.2      | 5400-03            | Mieten und Pachten                                                             | 287.500             | 386.727           | 99.227          |
| 3.2.3      | 5570-75            | Unterhaltung und Bewirtschaftung                                               | 644.400             | 822.980           | 178.580         |
| 3.2.4      | 5410/11            | Fremde Entsorgungskosten                                                       | 11.308.800          | 11.139.659        | -169.141        |
| 3.2.5      | 5415/16            | Fremde Transportkosten                                                         | 1.076.600           | 869.679           | -206.921        |
| 3.2.6      | 5420/21<br>5450/51 | Verwertungskosten                                                              | 5.307.200           | 4.945.451         | -361.749        |
| 3.2.7      | 5430/31            | Einsammlungskosten                                                             | 8.802.900           | 8.767.433         | -35.467         |
| 3.2.8      | 5445               | Kompostierungskosten                                                           | 160.300             | 233.055           | 72.755          |
| 3.2.9      | 5405/06<br>5506    | Sonstige bezogene Leistungen                                                   | 200.500             | 235.868           | 35.368          |
|            |                    | <b>Summe Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>                              | <b>27.810.600</b>   | <b>27.429.745</b> | <b>-380.855</b> |

2) 5231, 5250, 5260, 5261, 5265, 5280, 5281



| Lfd. Nr. | Konto IRP | Bezeichnung                                                                       | Planansatz 2019 EUR | Ergebnis 2019 EUR | Abweichung EUR   |
|----------|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|------------------|
| 1        | 2         | 3                                                                                 | 4                   | 5                 | 6 (5-4)          |
| <b>4</b> |           | <b>Personalaufwand</b>                                                            |                     |                   |                  |
| 4.1      | 5600-40   | Entgelte und Bezüge                                                               | 3.413.800           | 3.470.356         | 56.556           |
| 4.2      | 5650-73   | soziale Abgaben und Aufwendungen für die Altersversorgung                         | 1.324.400           | 1.324.333         | -67              |
|          |           | <b>Summe Personalaufwand</b>                                                      | <b>4.738.200</b>    | <b>4.794.689</b>  | <b>56.489</b>    |
| <b>5</b> |           | <b>Abschreibungen</b>                                                             |                     |                   |                  |
|          |           | auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen         |                     |                   |                  |
| 5.1      | 5700-30   | linear                                                                            | 1.298.600           | 1.220.259         | -78.341          |
| 5.2      | 5740      | nach der Deponieverfüllung                                                        | 393.900             | 389.263           | -4.637           |
|          |           | <b>Summe Abschreibungen</b>                                                       | <b>1.692.500</b>    | <b>1.609.522</b>  | <b>-82.978</b>   |
| <b>6</b> |           | <b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>                                         |                     |                   |                  |
| 6.1      | 5900      | Kostenerstattung an den Landkreis                                                 | 618.500             | 603.850           | -14.650          |
| 6.2      | 5940/41   | Post- und Fernmeldekosten                                                         | 106.300             | 149.611           | 43.311           |
| 6.3      | 5971/72   | EDV-Aufwand                                                                       | 308.300             | 423.470           | 115.170          |
| 6.4      | 5910      | Reparatur und Instandhaltung                                                      | 112.900             | 64.548            | -48.352          |
| 6.5      | 5960/66   | Reisekosten                                                                       | 36.600              | 39.164            | 2.564            |
| 6.6      | 5965      | Aus- und Fortbildung                                                              | 12.300              | 9.536             | -2.764           |
| 6.7      | 5950      | Öffentlichkeitsarbeit                                                             | 270.000             | 141.332           | -128.668         |
| 6.8      | 5931      | Öffentliche Bekanntmachungen                                                      | 19.300              | 17.417            | -1.883           |
| 6.9      | 5933/34   | Bürobedarf, Bücher und Zeitschriften                                              | 13.600              | 9.113             | -4.487           |
| 6.10     | 5914      | Provisionen                                                                       | 22.000              | 22.297            | 297              |
| 6.11     | 5911      | Mitgliedsbeiträge und Verbandsumlagen                                             | 114.300             | 112.801           | -1.499           |
| 6.12     | 5921/22   | Versicherungen                                                                    | 71.100              | 73.272            | 2.172            |
| 6.13     | 5975-77   | Sachverständigen, Rechts-, Beratungskosten                                        | 20.000              | 52.952            | 32.952           |
| 6.14     | 3)        | Andere betriebliche Aufwendungen                                                  | 77.500              | 60.837            | -16.663          |
| 6.15     | 5841      | Ausgebuchte Forderungen                                                           | 20.000              | 1.740             | -18.260          |
| 6.16     | 5998      | Zuführung zur Rückstellung für Ausgleichspflicht von Kostenüberdeckungen nach KAG | 0                   | 2.053.547         | 2.053.547        |
|          |           | <b>Summe sonstige betriebliche Aufwendungen</b>                                   | <b>1.822.700</b>    | <b>3.835.487</b>  | <b>2.012.787</b> |
| <b>7</b> | 6000      | <b>Erträge aus Beteiligungen</b>                                                  | <b>2.100</b>        | <b>2.080</b>      | <b>-20</b>       |
| <b>8</b> | 6100-02   | <b>Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens</b>                         | <b>1.048.000</b>    | <b>1.445.156</b>  | <b>397.156</b>   |
| <b>9</b> | 6205-40   | <b>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>                                       | <b>1.000</b>        | <b>0</b>          | <b>-1.000</b>    |

3) 5790, 5800, 5930, 5942, 5961, 5962, 5963, 5964, 5968, 5991, 5997

## Lagebericht

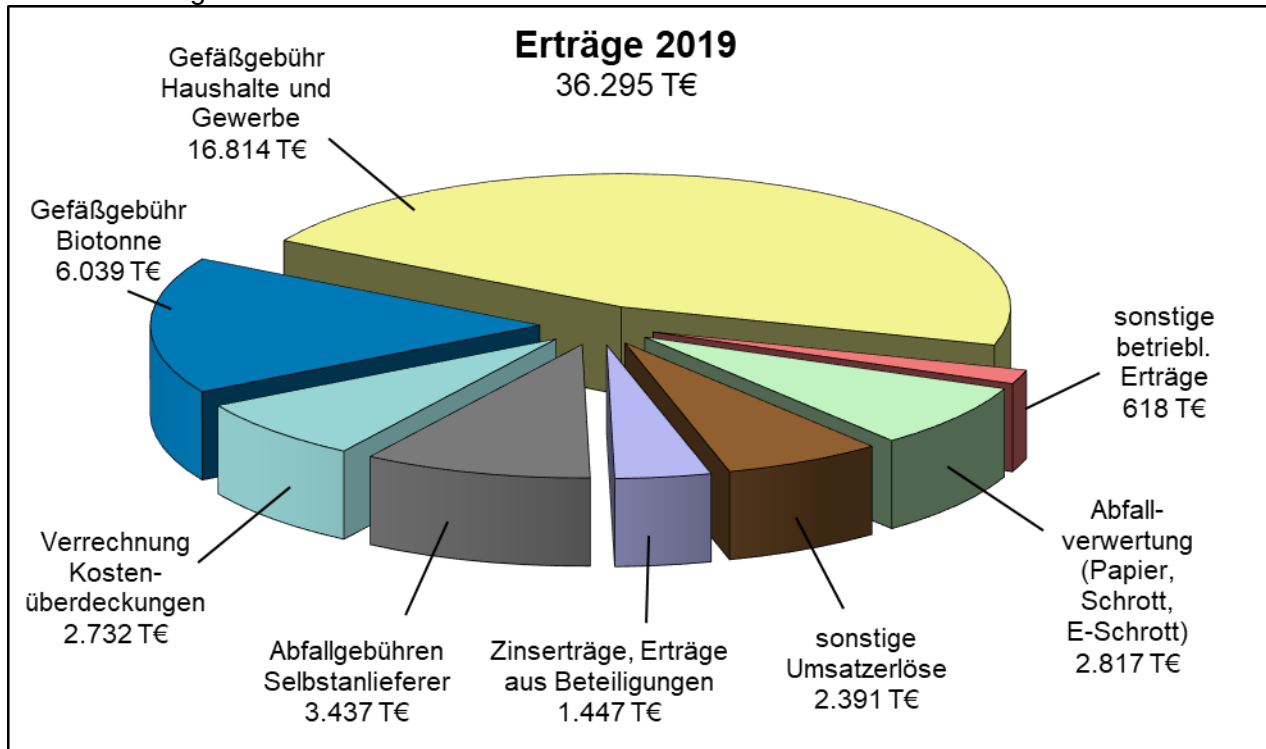
| Lfd. Nr. | Konto IRP | Bezeichnung                                  | Planansatz 2019 EUR | Ergebnis 2019 EUR | Abweichung EUR |
|----------|-----------|----------------------------------------------|---------------------|-------------------|----------------|
| 1        | 2         | 3                                            | 4                   | 5                 | 6 (5-4)        |
| 10       | 6520-30   | Zinsen und ähnliche Aufwendungen             | 0                   | 0                 | 0              |
| 11       |           | Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | -1.367.000          | -1.553.980        | -186.980       |
| 12       | 6700-40   | Steuern vom Einkommen und vom Ertrag         | 19.600              | 15.898            | -3.702         |
| 13       | 6811-13   | Sonstige Steuern                             | 1.000               | 1.188             | 188            |
| 14       |           | Jahresergebnis nach Handelsrecht*            | -1.387.600          | -1.571.067        | -183.467       |

\* Das handelsrechtliche Jahresergebnis ist nicht mit dem gebührenrechtlichen Abschluss identisch.

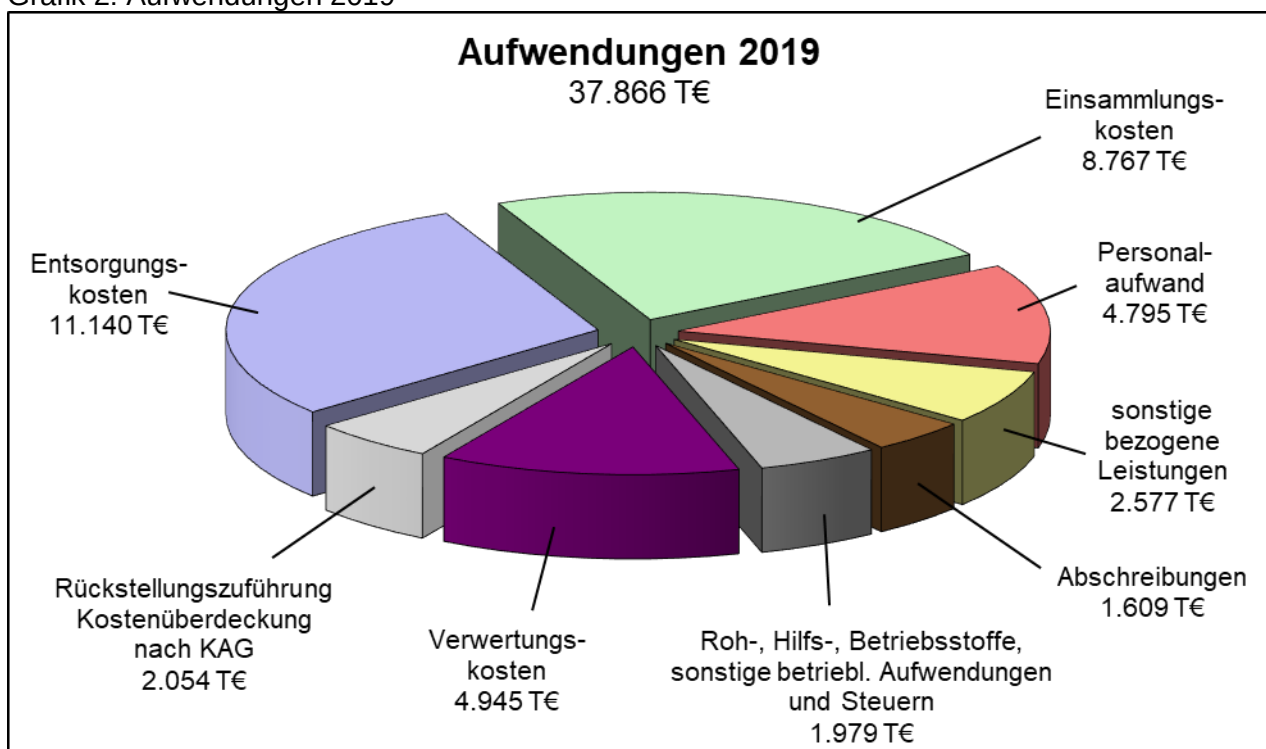
|  |  |                    |            |            |           |
|--|--|--------------------|------------|------------|-----------|
|  |  | Gesamterträge      | 34.907.600 | 36.295.202 | 1.387.602 |
|  |  | Gesamtaufwendungen | 36.295.200 | 37.866.268 | 1.571.068 |

# Erläuterungen zum Geschäftsverlauf

Grafik 1: Erträge 2019



Grafik 2: Aufwendungen 2019



## Lagebericht

### 1 Umsatzerlöse

#### 1.1 Abfallgebühren/Mengenentwicklung

Die tatsächlichen Anliefermengen haben sich im Vergleich zur Planung wie folgt entwickelt:

Tabelle 1: Plan-Ist-Vergleich Anliefermengen

| Bezeichnung                                    | Plan<br>2019 | Ist<br>2019 | Ab-<br>weichung |
|------------------------------------------------|--------------|-------------|-----------------|
|                                                | Tonnen       |             |                 |
| 1                                              | 2            | 3           | 4 (3-2)         |
| Einsammlung von Haus- und Gewerbemüll          |              |             |                 |
| Haus- und Gewerbemüll                          | 64.600       | 63.968      | -632            |
| Sperrmüll - Restmüll                           | 6.500        | 7.744       | 1.244           |
| Sperrmüll - Altholz                            | 11.700       | 12.204      | 504             |
| Bioabfälle                                     | 37.500       | 37.357      | -143            |
| Selbstanlieferer                               |              |             |                 |
| haushüllähn. Gewerbeabfälle, etc.              | 6.200        | 5.446       | -754            |
| Bodenaushub                                    | 174.000      | 221.675     | 47.675          |
| Bauschutt, Abbruchmaterial und Straßenaufbruch | 14.700       | 19.620      | 4.920           |

Über die laufenden Mengenentwicklungen wird im Betriebsausschuss (BA) periodisch informiert (vgl. BA-Sitzung vom 05.03.2020, Vorlage 2020/012).

Die Gebührenerlöse bei den Gewerbeabfällen (Selbstanlieferer) lagen mit rd. 49 TEUR (5,0%) über den Planungen. Das Mengenaufkommen beim Bodenaushub lag rd. 27,4% oberhalb des Mengenziels, beim Bauschutt rd. 33,5%. Die Erlöse für Bodenaushub und Bauschutt fielen dabei insgesamt rd. 435 TEUR (27,8%) höher aus als geplant.

Tabelle 2: Prozentuale Entwicklung von Behälter und Behältervolumen  
[Stand jeweils zum 1. Januar des Jahres]

| Jahr | Haushalte und Gewerbe u.<br>Container Haushalte |         | Container Gewerbe |         | Biotonne |         |
|------|-------------------------------------------------|---------|-------------------|---------|----------|---------|
|      | Behälter                                        | Volumen | Behälter          | Volumen | Behälter | Volumen |
| 1    | 2                                               | 3       | 4                 | 5       | 6        | 7       |
| 1998 | 100,0 %                                         | 100,0 % | 100,0 %           | 100,0 % | 100,0 %  | 100,0 % |
| 2014 | 115,1 %                                         | 134,2 % | 196,3 %           | 224,2 % | 141,5 %  | 133,4 % |
| 2015 | 116,1 %                                         | 138,5 % | 202,9 %           | 235,3 % | 143,6 %  | 135,2 % |
| 2016 | 116,9 %                                         | 142,1 % | 216,6 %           | 286,2 % | 145,9 %  | 137,3 % |
| 2017 | 117,8 %                                         | 145,9 % | 228,4 %           | 315,6 % | 148,0 %  | 139,3 % |
| 2018 | 118,6 %                                         | 149,8 % | 231,8 %           | 315,0 % | 150,1 %  | 141,2 % |
| 2019 | 119,2 %                                         | 153,8 % | 234,4 %           | 312,6 % | 152,0 %  | 143,1 % |
| 2020 | 119,8 %                                         | 157,7 % | 240,7 %           | 313,7 % | 153,6 %  | 144,9 % |

Die Umsatzerlöse aus den Gefäßgebühren fielen insgesamt rd. 184 TEUR (0,8%) höher aus als geplant. Bei den Restmüll-Gefäßgebühren wurde die Planung um rd. 129 TEUR (0,8%) übertroffen. Bei den Gefäßgebühren für die Biotonne fielen die Umsätze um rd. 54 TEUR (0,9%) höher aus als geplant.

**Tabelle 3: Sonstige Leistungen**

| Sonstige Leistungen<br>[Anzahl] | 2012  | 2013  | 2014  | 2015  | 2016  | 2017  | 2018  | 2019  |
|---------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| <b>Express-Abfuhr</b>           |       |       |       |       |       |       |       |       |
| Expressabfuhr E-Geräte          | 32    | 25    | 35    | 56    | 21    | 33    | 27    | 46    |
| Expressabfuhr Sperrmüll         | 2.882 | 2.910 | 2.791 | 2.738 | 2.431 | 2.530 | 2.671 | 2.791 |
| <b>Leerungen auf Abruf</b>      | 1.010 | 760   | 779   | 766   | 833   | 889   | 1.004 | 994   |
| <b>Behälterauslieferungen</b>   | 4.695 | 4.469 | 4.625 | 4.683 | 5.014 | 5.452 | 5.071 | 6.080 |

**Tabelle 4: Entwicklung der veranlagten Gefäße**

| Leistung                                     | veranlagte Gefäße (Stand 1. Januar) |                        |                        |                        |                        |                         |                        |                        |
|----------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-------------------------|------------------------|------------------------|
|                                              | 1998<br>Ist<br>[Stück]              | 2015<br>Ist<br>[Stück] | 2016<br>Ist<br>[Stück] | 2017<br>Ist<br>[Stück] | 2018<br>Ist<br>[Stück] | 2019<br>Plan<br>[Stück] | 2019<br>Ist<br>[Stück] | 2020<br>Ist<br>[Stück] |
| 1                                            | 2                                   | 3                      | 4                      | 5                      | 6                      | 7                       | 8                      | 9                      |
| <b>Haushalte und Gewerbe</b>                 |                                     |                        |                        |                        |                        |                         |                        |                        |
| 40 er Gefäß (Leerung alle 4 Wochen)          | 19.776                              | 13.255                 | 12.760                 | 12.358                 | 11.942                 | 11.490                  | 11.502                 | 11.084                 |
| 60 er Gefäß (Leerung alle 4 Wochen)          | 12.752                              | 14.657                 | 14.397                 | 14.149                 | 13.899                 | 13.560                  | 13.615                 | 13.406                 |
| 80 er Gefäß (Leerung alle 4 Wochen)          | 23.756                              | 21.397                 | 20.964                 | 20.505                 | 20.029                 | 19.550                  | 19.571                 | 19.130                 |
| 120 er Gefäß (Leerung alle 4 Wochen)         | 30.346                              | 30.000                 | 29.641                 | 29.238                 | 28.724                 | 28.250                  | 28.289                 | 27.842                 |
| 240 er Gefäß (Leerung alle 4 Wochen)         | 9.792                               | 6.493                  | 6.330                  | 6.238                  | 6.076                  | 5.970                   | 5.964                  | 5.856                  |
| 40 er Gefäß (Leerung alle 2 Wochen)          | 1.254                               | 2.036                  | 2.066                  | 2.094                  | 2.127                  | 2.140                   | 2.157                  | 2.135                  |
| 60 er Gefäß (Leerung alle 2 Wochen)          | 3.020                               | 8.209                  | 8.564                  | 8.928                  | 9.204                  | 9.630                   | 9.495                  | 9.660                  |
| 80 er Gefäß (Leerung alle 2 Wochen)          | 3.521                               | 9.892                  | 10.366                 | 10.923                 | 11.548                 | 12.080                  | 12.088                 | 12.500                 |
| 120 er Gefäß (Leerung alle 2 Wochen)         | 6.172                               | 17.179                 | 18.220                 | 19.123                 | 20.163                 | 21.000                  | 20.976                 | 21.949                 |
| 240 er Gefäß (Leerung alle 2 Wochen)         | 7.536                               | 13.736                 | 14.458                 | 15.230                 | 16.022                 | 16.750                  | 16.717                 | 17.466                 |
| Zwischensumme                                | 117.925                             | 136.854                | 137.766                | 138.786                | 139.734                | 140.420                 | 140.374                | 141.028                |
| <b>Container Haushalte (660er bis 4,5er)</b> |                                     |                        |                        |                        |                        |                         |                        |                        |
| (Leerung alle 4 Wochen)                      | 369                                 | 199                    | 190                    | 181                    | 184                    | 190                     | 179                    | 182                    |
| (Leerung alle 2 Wochen)                      | 822                                 | 916                    | 932                    | 963                    | 1.002                  | 1.005                   | 1.019                  | 1.074                  |
| (Leerung einmal wöchentl.)                   | 5                                   | 183                    | 198                    | 205                    | 213                    | 220                     | 257                    | 265                    |
| (Leerung zweimal wöchentl.)                  | 1                                   | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      | 0                       | 0                      | 0                      |
| Zwischensumme                                | 1.197                               | 1.298                  | 1.320                  | 1.349                  | 1.399                  | 1.415                   | 1.455                  | 1.521                  |
| <b>Container Gewerbe (660er bis 4,5er)</b>   |                                     |                        |                        |                        |                        |                         |                        |                        |
| (Leerung alle 4 Wochen)                      | 463                                 | 745                    | 731                    | 707                    | 696                    | 695                     | 673                    | 665                    |
| (Leerung alle 2 Wochen)                      | 415                                 | 873                    | 899                    | 949                    | 988                    | 990                     | 1.030                  | 1.097                  |
| (Leerung einmal wöchentl.)                   | 267                                 | 675                    | 771                    | 834                    | 861                    | 875                     | 887                    | 906                    |
| (Leerung zweimal wöchentl.)                  | 9                                   | 48                     | 99                     | 146                    | 130                    | 135                     | 115                    | 110                    |
| Zwischensumme                                | 1.154                               | 2.341                  | 2.500                  | 2.636                  | 2.675                  | 2.695                   | 2.705                  | 2.778                  |
| <b>Biotonne</b>                              |                                     |                        |                        |                        |                        |                         |                        |                        |
| 60 er Biotonne                               | 32.160                              | 48.947                 | 49.573                 | 50.085                 | 50.744                 | 51.100                  | 51.100                 | 51.526                 |
| 120 er Biotonne                              | 21.780                              | 28.285                 | 28.753                 | 29.196                 | 29.609                 | 30.000                  | 30.102                 | 30.486                 |
| 240 er Biotonne                              | 7.940                               | 9.456                  | 9.551                  | 9.685                  | 9.809                  | 9.900                   | 9.928                  | 10.105                 |
| 60 er Biotonne Saison                        |                                     | 779                    | 871                    | 912                    | 953                    | 990                     | 992                    | 986                    |
| 120 er Biotonne Saison                       |                                     | 1.122                  | 1.262                  | 1.354                  | 1.450                  | 1.500                   | 1.544                  | 1.546                  |
| 240 er Biotonne Saison                       |                                     | 252                    | 286                    | 320                    | 343                    | 370                     | 363                    | 383                    |
| Zwischensumme                                | 61.880                              | 88.841                 | 90.296                 | 91.552                 | 92.908                 | 93.860                  | 94.029                 | 95.032                 |
| <b>Summe</b>                                 | 182.156                             | 229.334                | 231.882                | 234.323                | 236.716                | 238.390                 | 238.563                | 240.359                |

# Lagebericht

Tabelle 5: Entwicklung des Abfallaufkommens

| lfd. Nr. |   | Abfallart                                                                                     | ABFALLAUFKOMMEN |     |                |     |                |     |                |     |                |     |                |     |                |     |
|----------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----|----------------|-----|----------------|-----|----------------|-----|----------------|-----|----------------|-----|----------------|-----|
|          |   |                                                                                               | 1993<br>Tonnen  | %   | 2014<br>Tonnen | %   | 2015<br>Tonnen | %   | 2016<br>Tonnen | %   | 2017<br>Tonnen | %   | 2018<br>Tonnen | %   | 2019<br>Tonnen | %   |
| 1        | 2 |                                                                                               | 3               |     | 4              |     | 5              |     | 6              |     | 7              |     | 8              |     | 9              |     |
| 1        |   | Hausmüll/Gewerbemüll<br>(Einsammlung)                                                         | 79.294          | 100 | 59.556         | 75  | 60.023         | 76  | 61.201         | 77  | 62.532         | 79  | 63.406         | 80  | 63.968         | 81  |
| 2        |   | Sperrmüll (ab 2005 ohne Altholz)                                                              | 5.588           | 100 | 6.414          | 115 | 5.427          | 97  | 5.673          | 102 | 6.419          | 115 | 7.283          | 130 | 7.744          | 139 |
| 3        |   | Bioabfälle (1996 = 100%)                                                                      | 377             |     | 37.060         | 141 | 36.366         | 138 | 37.579         | 142 | 37.151         | 141 | 37.912         | 144 | 37.357         | 142 |
| 4        |   | Grünschnitt                                                                                   | 43.300          | 100 | 29.418         | 68  | 39.671         | 92  | 34.971         | 81  | 34.761         | 80  | 35.678         | 82  | 36.698         | 85  |
| 5        |   | Wertstoffe                                                                                    |                 |     |                |     |                |     |                |     |                |     |                |     |                |     |
|          |   | Papier                                                                                        | 30.408          | 100 | 42.137         | 139 | 41.008         | 135 | 40.355         | 133 | 39.798         | 131 | 38.558         | 127 | 37.998         | 125 |
|          |   | Altholz (2005 = 100%)                                                                         |                 |     | 12.804         | 119 | 14.815         | 137 | 13.997         | 130 | 13.197         | 122 | 14.406         | 134 | 14.475         | 134 |
|          |   | Schrott                                                                                       | 3.632           | 100 | 3.105          | 85  | 3.144          | 87  | 3.248          | 89  | 3.315          | 91  | 3.366          | 93  | 3.644          | 100 |
|          |   | Altreifen                                                                                     | 130             | 100 | 179            | 138 | 109            | 84  | 112            | 86  | 104            | 80  | 112            | 86  | 151            | 116 |
| 6        |   | thermisch behandelbare<br>Abfälle (Selbstanlieferer)                                          | 66.581          | 100 | 5.893          | 9   | 6.039          | 9   | 6.088          | 9   | 6.001          | 9   | 5.411          | 8   | 5.446          | 8   |
| 7        |   | thermisch nicht behandelbare<br>Abfälle (Selbstanlieferer)<br>(Mengen neu zugeordnet ab 2007) |                 |     | 613            | 248 | 575            | 233 | 1.017          | 412 | 780            | 316 | 708            | 287 | 695            | 281 |
| 8        |   | schadstoffbelastete Abfälle<br>(ab März 2006 ohne Elektro(nik)-Altgeräte)                     | 403             | 100 | 212            | 53  | 228            | 57  | 249            | 62  | 255            | 63  | 262            | 65  | 274            | 68  |
| 9        |   | Bodenaushub                                                                                   | 217.354         | 100 | 173.928        | 80  | 213.593        | 98  | 175.780        | 81  | 215.807        | 99  | 223.894        | 103 | 221.675        | 102 |
| 10       |   | Bauschutt, Abbruchmaterial<br>und Straßenaufbruch                                             | 242.146         | 100 | 14.826         | 6   | 10.084         | 4   | 6.542          | 3   | 7.126          | 3   | 8.685          | 4   | 19.620         | 8   |
| 11       |   | Gesamt                                                                                        | 689.213         |     | 386.145        |     | 431.082        |     | 386.812        |     | 427.246        |     | 439.680        |     | 449.745        |     |

**Tabelle 6: Entwicklung der Umsatzerlöse**

| Lfd.<br>Nr. |                                                                       | 1993<br>[EUR] | 2014<br>[EUR] | 2015<br>[EUR] | 2016<br>[EUR] | 2017<br>[EUR] | 2018<br>[EUR] | 2019<br>[EUR] |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1           | 2                                                                     | 3             | 4             | 5             | 6             | 7             | 8             | 9             |
| 1           | Einsammlung Haus-, Gewerbe, Biomüll                                   |               |               |               |               |               |               |               |
|             | Grundgebühr Wohngrundstücke                                           | 15.506.221    | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
|             | Gefäßgebühr sonstige Grundstücke                                      | 1.698.249     | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
|             | Pflichtbänderolen                                                     | 1.856.377     | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
|             | Zukaufbänderolen                                                      | 2.863.403     | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
|             | Jahreswertmarke Restmüllbehälter                                      | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
|             | Gefäßgebühr Haushalte und Gewerbe                                     | 0             | 13.834.256    | 14.268.092    | 15.769.331    | 16.172.355    | 16.513.049    | 16.814.082    |
|             | Gefäßgebühr Biotonne                                                  | 0             | 5.643.776     | 5.739.336     | 5.837.598     | 5.880.666     | 5.962.512     | 6.038.691     |
|             | 70er Hausmüllsack                                                     | 30.243        | 154.512       | 160.640       | 159.235       | 167.860       | 170.867       | 175.320       |
|             | 30er Biomüllsack                                                      | 0             | 11.507        | 11.762        | 12.246        | 11.888        | 11.900        | 11.682        |
|             | 80er Laubsack                                                         | 0             | 21.557        | 29.592        | 24.744        | 21.120        | 23.544        | 24.220        |
| 2           | Selbstanlieferer                                                      |               |               |               |               |               |               |               |
|             | Gewerbemüllsortieranlage                                              | 220.732       | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
|             | hausmüllähn. Gewerbeabfälle,<br>Hausmüll, Sperrmüll                   | 7.676.359     | 889.810       | 912.277       | 1.056.584     | 1.061.491     | 997.361       | 1.035.073     |
|             | Bodenaushub                                                           | 1.603.524     | 1.366.988     | 1.704.282     | 1.402.538     | 1.723.428     | 1.788.594     | 1.765.626     |
|             | Bauschutt und Straßenaufbruch                                         | 3.621.520     | 187.048       | 144.112       | 81.607        | 87.647        | 106.341       | 235.412       |
|             | nicht thermisch behandelbare Abfälle                                  |               | 75.858        | 76.290        | 100.488       | 74.970        | 68.847        | 65.945        |
|             | Altholz                                                               |               | 108.744       | 111.331       | 159.841       | 152.910       | 168.170       | 191.306       |
|             | Grünschnitt                                                           | 15.378        | 66.063        | 68.324        | 78.225        | 81.925        | 101.480       | 123.370       |
|             | Altreifen                                                             | 19.138        | 16.925        | 16.932        | 16.865        | 15.483        | 16.558        | 20.066        |
|             | sonstige Abfälle                                                      | 9.133.844     | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 3           | Sonstige Gebühren und Entgelte                                        |               |               |               |               |               |               |               |
|             | E-Geräte (bis 2014 nur Kühlgeräte)                                    | 0             | 13.230        | 22.305        | 21.945        | 21.180        | 22.400        | 25.360        |
|             | Nebenleistungen<br>(Abrufleistung, Behälterservice, Expresszuschläge) | 0             | 247.644       | 256.089       | 348.657       | 367.260       | 378.993       | 383.074       |
| 4           | Verwertungserlöse                                                     |               |               |               |               |               |               |               |
|             | Schrott- und E-Schrott-Verwertung                                     | 0             | 732.828       | 532.314       | 453.105       | 595.795       | 670.561       | 665.839       |
|             | Altpapierverwertung                                                   | 0             | 2.948.782     | 3.097.280     | 3.589.619     | 4.192.686     | 2.578.274     | 2.151.364     |
| 5           | Sonstige Umsatzerlöse                                                 |               |               |               |               |               |               |               |
|             | Abfallabgabe Stadt Esslingen                                          | 3.213.277     | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
|             | Biomüllanlieferungen von Dritten                                      | 0             | 1.032.874     | 1.037.150     | 0             | 0             | 0             | 0             |
|             | Kostensätze Duale Systeme                                             | 510.032       | 632.105       | 637.656       | 644.486       | 653.602       | 641.987       | 661.734       |
|             | Stromgewinnung Fotovoltaik                                            | 0             | 566.310       | 588.781       | 537.457       | 540.568       | 551.128       | 533.762       |
|             | Sonstige Umsätze 1)                                                   | 139.338       | 229.903       | 233.797       | 743.559       | 452.618       | 434.237       | 576.379       |
| 14          | Gesamt                                                                | 48.107.637    | 28.780.718    | 29.648.342    | 31.038.129    | 32.275.451    | 31.206.802    | 31.498.304    |

1) Ab 2016 erfolgte eine neue Zuordnung von bisherigen "sonstigen betrieblichen Erträgen" zu den "sonstigen Umsätzen" nach dem BilRUG. Die Umsätze sind daher ab 2016 nicht mehr mit den Vorjahren vergleichbar

## Lagebericht

### 1.2.1 Erlöse Biomüllanlieferungen Dritte

Der Planansatz 2019 beinhaltete eine Menge von 1.000 t möglicher Drittanlieferungen auf das Kontingent des Landkreises Esslingen beim Kompostwerk.

### 1.2.2 Kostenersätze Duale Systeme

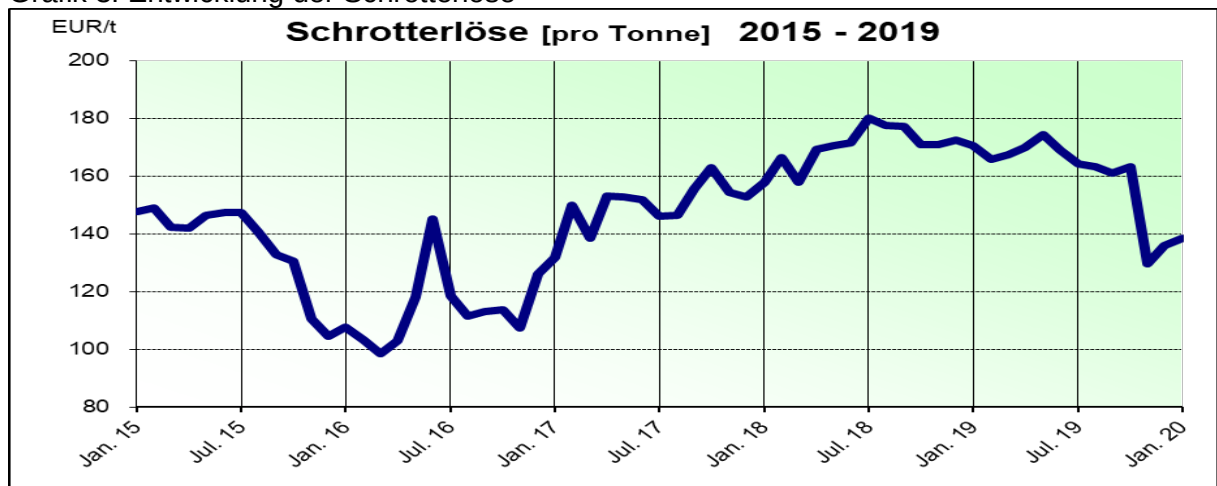
Auf Grundlage der Verpackungsverordnung erfolgt die Erfassung der Wertstoffe unter Aufgaben- und Kostenteilung zwischen dem AWB und den in Baden-Württemberg zugelassenen Dualen Systemen. Seit 2004 erhält der AWB von den Dualen Systemen eine Kostenerstattung von 1,24 EUR je Einwohner und Jahr. Dem stehen Kosten, insbes. für die Containerstandplatzreinigung, Öffentlichkeitsarbeit/Kundenberatung und Steueraufwand gegenüber.

### 1.2.3 Schrottverwertung

Die Planung sah für das Jahr 2019 Verwertungserlöse von 441 TEUR vor. Die Preisspanne bei den Verwertungserlösen lag während des Jahres zwischen 130 EUR/t und 174 EUR/t. Abzüglich der Kosten (siehe Ziffer 3.2.2, Seite 35 und Ziffer 3.2.5, Seite 36) konnte insgesamt ein Überschuss von rd. 349 TEUR (Vj. 443 TEUR) erwirtschaftet werden. Die Sammelmenge lag mit 3.644 Tonnen (Vj. 3.366 Tonnen) über den Planungen (3.150 Tonnen).

Veränderungen bei den Marktpreisen werden über eine Preisgleitklausel an den AWB monatlich weitergegeben. Die nachfolgende Grafik zeigt die Entwicklung der Schrottpreise im langfristigen Vergleich seit 2015:

Grafik 3: Entwicklung der Schrotterlöse

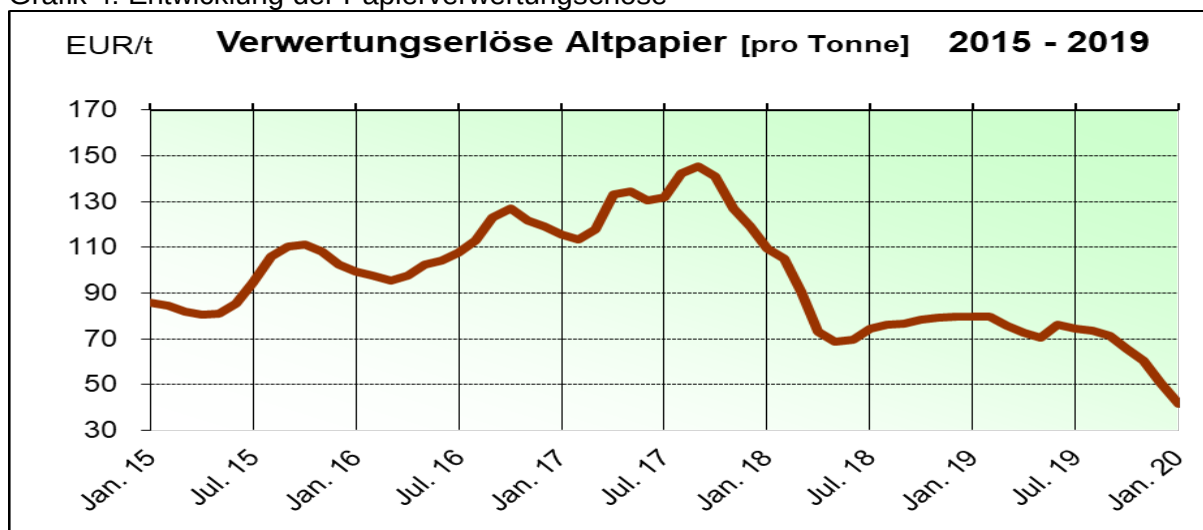


### 1.2.5 Papierverwertung

Nach der vertraglichen Regelung für die Verwertung von Altpapier wird die Vergütung monatlich den Marktpreisen angepasst. Die seit August 2017 anhaltende negative Preisentwicklung setzte sich auch in 2019 fort. Die erzielten Erlöse lagen mit rd. 2,1 Mio. EUR (Vj. 2,6 Mio. EUR) rd. 11,0% unterhalb der Planung (2,4 Mio. EUR).



Grafik 4: Entwicklung der Papierverwertungserlöse



### 1.2.7 Mitbenutzung Papiertonnen

Die landkreiseigenen Papiertonnen werden auch zur Erfassung von Verkaufsverpackungen aus Papier, Pappe oder Kartonagen genutzt. Seit Mitte 2005 erhält der Abfallwirtschaftsbetrieb für die anteilige Mitbenutzung einen Kostenersatz.

### 1.2.8 Erlöse aus Stromgewinnung Fotovoltaikanlagen

Der AWB betreibt auf den Dächern der „Rottehalle“ und der „Lagerhalle“ der Kompostwerk Kirchheim u. T. GmbH (Inbetriebnahme 16.11.2006), auf dem Dach des landkreiseigenen Gebäudes Seminarstraße 5 in Kirchheim unter Teck (Inbetriebnahme am 02.11.2009) und auf der Deponie „Weißer Stein“ (Inbetriebnahme am 27.09.2012) Fotovoltaikanlagen. Für die Stromeinspeisung erhält der AWB Vergütungen nach dem EEG. Dem Betriebsausschuss wurde in der Sitzung am 05.03.2020 (Vorlage 2020/007) über die Kenndaten 2019 berichtet.

### 1.2.9 Andere Umsatzerlöse

Vom Gesamtbetrag entfallen auf:

|                                                                            |           |
|----------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Rückvergütungen aus Recyclingmaßnahmen                                     | 174.835 € |
| Verkauf von gebrauchten Restmülltonnen                                     | 23.310 €  |
| Erträge aus der Übernahme von Altbatterien                                 | 20.266 €  |
| Erträge aus Vermietung und Verpachtung                                     | 31.392 €  |
| Erträge aus Mahnung und Beibehaltung                                       | 58.783 €  |
| Verkauf von Sicherheitsbekleidung und Verpackungen bei Asbestanlieferungen | 8.398 €   |
| Kostenersätze von Mitarbeitern                                             | 1.224 €   |
| Erträge aus der Deponiegasnutzung                                          | 1.085 €   |
|                                                                            | 319.292 € |

## Lagebericht

### 2 Sonstige betriebliche Erträge

#### 2.1 Verwaltungskostenerstattung von der Kompostwerk Kirchheim u. T. GmbH

Der AWB erbringt für die GmbH unterschiedliche Verwaltungsleistungen, insbesondere Rechnungswesen und Öffentlichkeitsarbeit. Dafür berechnet der AWB der GmbH anteilige Personal- und Verwaltungskosten entsprechend dem Geschäftsbesorgungsvertrag vom 24.11.1997.

#### 2.2 Personalkostenersatz für Deponienachsorge

Kostenverrechnung von Personalkostenanteilen mit der Nachsorgerückstellung für Mitarbeiter die im Bereich Deponienachsorge tätig sind. Diese Verrechnung weist den Personalaufwand für die Deponienachsorge offen aus und reduziert die Abfallgebühren entsprechend.

#### 2.3 Andere betriebliche Erträge

Vom Gesamtbetrag entfallen auf:

|                                                              |           |
|--------------------------------------------------------------|-----------|
| Schadenersatzleistungen                                      | 6.579 €   |
| Erträge aus dem Verkauf von Gegenständen des Anlagevermögens | 18.000 €  |
| Erträge aus dem Verkauf von Finanzanlagen                    | 305.441 € |
| Werbung im Müllkalender                                      | 11.500 €  |
| Sonstiges                                                    | 2.946 €   |
|                                                              | 344.466 € |

#### 2.4 Auflösung von Rückstellungen

Art und Höhe der erforderlichen Rückstellungen werden bei jedem Jahresabschluss überprüft und neu berechnet. Bei Minderbedarf (z. B. wegen neuer Sachverhalte oder geänderter Rechtslage) erfolgt eine entsprechende Auflösung. Auf die Entwicklung der Rückstellungen wird ab Seite 47 näher eingegangen.

#### 2.5 Ertrag aus Verbrauch Rückstellung Kostenüberdeckung nach KAG

Entsprechend dem Kreistagsbeschluss zur Abfallgebühren- und Entgeltkalkulation vom 29.10.2015 (Vorlage 105/2015) wurde ein Teilbetrag der Kostenüberdeckungen mit 2.732.039,76 EUR ergebniswirksam aufgelöst.

### 3 Materialaufwand

#### 3.1 Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren

##### 3.1.2 Kleinwerkzeug und Kleinmaterial

sind Verbrauchsmaterial und geringwertige Wirtschaftsgüter unter 60 EUR netto im Einzelfall.

### 3.1.3 Bezugskosten Wertmarken etc.

In 2008 wurden an alle Kunden neue Behältermarken ausgegeben. Bei der Beschaffung der neuen Behältermarken wurde insbesondere auf eine gute Witterungsbeständigkeit und Haltbarkeit der Marken geachtet. In 2019 wurden nur Ersatzbeschaffungen für Behältermarken und Neubeschaffungen von Bio-, Restmüll- und Laubsäcken vorgenommen.

## 3.2 Aufwendungen für bezogene Leistungen

### 3.2.1 Laufende Rückstellungszuführung für die Deponienachsorge

entsprechend der Deponieverfüllung 2019 und den veränderten Nachsorgeerfordernissen (vgl. Seite 47-48).

### 3.2.2 Mieten und Pachten

Zusammensetzung:

|                                                 | Plan      | Ist       |
|-------------------------------------------------|-----------|-----------|
| Erd- und Bauschuttdeponien (Einbau)             | 206.500 € | 252.405 € |
| Sammelplätze                                    | 18.900 €  | 31.083 €  |
| nicht thermisch entsorgbare Abfälle (Container) | 4.200 €   | 5.544 €   |
| Altreifen (Container)                           | 1.400 €   | 857 €     |
| Fotovoltaikanlagen                              | 11.100 €  | 11.074 €  |
| Leasing Dienstfahrzeuge                         | 3.400 €   | 2.529 €   |
| Leasing Allgemeine Verwaltung                   | 17.700 €  | 15.502 €  |
| Schrott und Elektro(nik)-Altgeräte (Container)  | 24.300 €  | 27.301 €  |
| Areal "ehem. Munitionsdepot Beuren"             | 0 €       | 40.433 €  |
|                                                 | 287.500 € | 386.727 € |

### 3.2.3 Unterhaltung und Bewirtschaftung

Aufwendungen für die laufende Unterhaltung und Bewirtschaftung der Einrichtungen des AWB:

|                                     | Plan      | Ist       |
|-------------------------------------|-----------|-----------|
| Deponien und Entsorgungsstationen   | 233.200 € | 249.184 € |
| Sammelplätze                        | 216.800 € | 370.980 € |
| Verwaltungsräume                    | 132.200 € | 126.601 € |
| Fotovoltaikanlagen                  | 12.200 €  | 63.360 €  |
| Areal „ehem. Munitionsdepot Beuren“ | 50.000 €  | 12.854 €  |
|                                     | 644.400 € | 822.980 € |

## Lagebericht

### 3.2.4 Fremde Entsorgungskosten

|                                                  | Plan         | Ist          |
|--------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Thermische Restmüllbehandlung                    | 11.003.600 € | 10.985.344 € |
| schadstoffbelastete Abfälle                      | 83.500 €     | 84.028 €     |
| nicht thermisch behandelbare Abfälle             | 182.600 €    | 30.442 €     |
| Elektro(nik)-Altgeräte (Nachtspeicherheizgeräte) | 39.100 €     | 39.844 €     |
|                                                  | 11.308.800 € | 11.139.659 € |

### 3.2.5 Fremde Transportkosten

|                                                      | Plan        | Ist       |
|------------------------------------------------------|-------------|-----------|
| Abfälle zur thermischen Entsorgung                   | 140.100 €   | 120.338 € |
| Altpapier (Vereinssammlung und Recyclinghöfe)        | 368.100 €   | 315.927 € |
| Schrott                                              | 215.100 €   | 209.362 € |
| Elektro(nik)-Altgeräte                               | 23.900 €    | 19.329 €  |
| Grünschnitt (Transport zu den Kompostierungsplätzen) | 90.000 €    | 87.115 €  |
| nicht thermisch behandelbare Abfälle                 | 61.900 €    | 12.133 €  |
| Kleinanlieferungen Bauschutt                         | 16.100 €    | 5.374 €   |
| Altholz                                              | 157.900 €   | 92.555 €  |
| Altreifen                                            | 3.500 €     | 7.546 €   |
|                                                      | 1.076.600 € | 869.679 € |

### 3.2.6 Verwertungskosten

|                               | Plan        | Ist         |
|-------------------------------|-------------|-------------|
| Biomüll (KWK, BVL und Extern) | 4.287.000 € | 3.705.583 € |
| Verholzter Grünschnitt        | 128.000 €   | 202.556 €   |
| Altholz                       | 877.400 €   | 1.015.441 € |
| Altreifen                     | 14.800 €    | 21.871 €    |
|                               | 5.307.200 € | 4.945.451 € |

### 3.2.7 Einsammlungskosten

|                                                                | Plan        | Ist         |
|----------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Restmüll, Sperrmüll, Biomüll                                   | 7.025.200 € | 7.313.830 € |
| Altpapier<br>(Papiertonne und Zuschüsse für Vereinssammlungen) | 1.626.000 € | 1.312.834 € |
| schadstoffbelastete Abfälle                                    | 75.600 €    | 73.027 €    |
| Elektro(nik)-Altgeräte                                         | 15.000 €    | 12.249 €    |
| Expressabfahren (Sperrmüll und E-Geräte)                       | 54.200 €    | 49.122 €    |
| Leerungen auf Abruf                                            | 6.900 €     | 6.373 €     |
|                                                                | 8.802.900 € | 8.767.433 € |

### 3.2.8 Kompostierungskosten

Für die Kompostierung von verholztem Grünschnitt auf den Kompostierungsplätzen des AWB zu Grünschnittkompost.

### 3.2.9 Sonstige bezogene Leistungen

|                                | Plan      | Ist       |
|--------------------------------|-----------|-----------|
| Containerstandplatzreinigung   | 129.800 € | 143.770 € |
| Behälterservice durch Dritte   | 50.500 €  | 51.288 €  |
| Grünschnitt (Zusammenschieben) | 20.200 €  | 38.086 €  |
| Sonstiges                      | 0 €       | 2.725 €   |
|                                | 200.500 € | 235.868 € |

## 4 Personalaufwand

Tabelle 7: Entwicklung der Anzahl der Mitarbeiter

|                             | 1993      | Stand zum 31. Dezember |           |           |           |           |           |           |           |           |
|-----------------------------|-----------|------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|                             |           | 2011                   | 2012      | 2013      | 2014      | 2015      | 2016      | 2017      | 2018      | 2019      |
| 1                           | 2         | 3                      | 4         | 5         | 6         | 7         | 8         | 9         | 10        | 11        |
| Vollzeitbeschäftigte:       |           |                        |           |           |           |           |           |           |           |           |
| Beamte                      | 16        | 12                     | 12        | 12        | 13        | 11        | 10        | 10        | 8         | 8         |
| Tarifbeschäftigte           | 51        | 35                     | 36        | 34        | 35        | 36        | 39        | 39        | 40        | 42        |
| Zwischensumme               | 67        | 47                     | 48        | 46        | 48        | 47        | 49        | 49        | 48        | 50        |
| Teilzeitbeschäftigte:       |           |                        |           |           |           |           |           |           |           |           |
| Beamte                      | 1         | 8                      | 10        | 9         | 7         | 8         | 8         | 8         | 9         | 7         |
| Tarifbeschäftigte           | 2         | 13                     | 13        | 14        | 12        | 14        | 13        | 11        | 11        | 13        |
| Zwischensumme               | 3         | 21                     | 23        | 23        | 19        | 22        | 21        | 19        | 20        | 20        |
| <b>Summe</b>                | <b>70</b> | <b>68</b>              | <b>71</b> | <b>69</b> | <b>67</b> | <b>69</b> | <b>70</b> | <b>68</b> | <b>68</b> | <b>70</b> |
| nachrichtlich:              |           |                        |           |           |           |           |           |           |           |           |
| befristet Beschäftigte      | 0         | 0                      | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| geringfügig Beschäftigte    | 16        | 136                    | 142       | 134       | 136       | 127       | 127       | 126       | 129       | 128       |
| Freistellung Altersteilzeit | 0         | 0                      | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 1         |
| Mutterschutz/Elternzeit     | 1         | 5                      | 3         | 2         | 3         | 2         | 2         | 2         | 1         | 4         |
| Beurlaubt                   | 0         | 3                      | 4         | 3         | 3         | 3         | 3         | 2         | 2         | 2         |
| Geschäftsführer             | 2         | 1                      | 1         | 1         | 1         | 1         | 1         | 1         | 1         | 1         |

Der **Personalaufwand** setzt sich zusammen aus:

|                                |                         |                  |
|--------------------------------|-------------------------|------------------|
| Beamtenbezüge                  | 600.640,83 EUR          |                  |
| Entgelte für Tarifbeschäftigte | <u>2.869.714,91 EUR</u> |                  |
| Zwischensumme                  |                         | 3.470.355,74 EUR |

|                            |                      |                         |
|----------------------------|----------------------|-------------------------|
| Soziale Abgaben            | 621.264,09 EUR       |                         |
| Altersversorgung           | 659.917,67 EUR       |                         |
| Beihilfe und Unterstützung | <u>43.151,54 EUR</u> |                         |
| Zwischensumme              |                      | <u>1.324.333,30 EUR</u> |

|                              |  |                         |
|------------------------------|--|-------------------------|
| <b>Summe Personalaufwand</b> |  | <b>4.794.689,04 EUR</b> |
|------------------------------|--|-------------------------|

## Lagebericht

Der AWB erhält für seine Personalleistungen zum Teil Kostenersätze. Sie reduzieren den brutto ausgewiesenen Personalaufwand:

Personalaufwand brutto 4.794.689,04 EUR

abzüglich Erstattungen von Personalkosten

- Personalkostenersatz für die Deponienachsorge  
(siehe 2.2 „Personalkostenersatz Deponienachsorge“) - 131.000,00 EUR
- vom Arbeitsamt, vom Kommunalen Versorgungs-  
verband und vom Landratsamt  
(in 2.3 „Andere betriebliche Erträge“ enthalten) - 0,00 EUR
- von der Kompostwerk Kirchheim u. T. GmbH  
(in 2.1 „Verwaltungskostenerstattung“ enthalten) - 129.232,26 EUR

**Personalaufwand netto 4.534.456,78 EUR**

Entwicklung des Personalaufwands der letzten 10 Jahre:

| Jahr | Personalaufwand<br>Brutto [EUR] | Personalaufwand<br>netto [EUR] | Veränderung zum<br>Vorjahr netto |
|------|---------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|
| 2010 | 3.445.076                       | 3.128.732                      |                                  |
| 2011 | 3.641.101                       | 3.304.141                      | + 5,6 %                          |
| 2012 | 3.690.735                       | 3.324.163                      | + 0,6 %                          |
| 2013 | 3.680.903                       | 3.409.349                      | + 2,6 %                          |
| 2014 | 4.011.503                       | 3.747.164                      | + 9,9 %                          |
| 2015 | 4.175.825                       | 3.920.496                      | + 4,6 %                          |
| 2016 | 4.225.516                       | 3.969.790                      | + 1,3 %                          |
| 2017 | 4.362.514                       | 4.102.146                      | + 3,3 %                          |
| 2018 | 4.444.157                       | 4.179.705                      | + 1,9 %                          |
| 2019 | 4.794.689                       | 4.534.457                      | + 8,5 %                          |

## 6 Sonstige betriebliche Aufwendungen

### 6.1 Kostenerstattung an den Landkreis

für die Erbringung von Dienstleistungen des Landratsamts, insbes. örtliche Prüfung durch das Revisionsamt, Personalsachbearbeitung und Pressearbeit. Der Leistungsaustausch zwischen dem AWB und dem Landratsamt ist in der Vereinbarung vom 27.07.2010 umfassend geregelt (vgl. BA-Beschluss vom 17.06.2010, Vorlage 75/2010). Die Abrechnungssätze werden regelmäßig an die aktuellen Verhältnisse angepasst.

### 6.3 EDV-Aufwand

Insbesondere die Entgelte an das Rechenzentrum für Abfallgebührenveranlagung, Personenkonto- und Sachkontenführung, Mahnung- und Beitreibung, Finanzbuchhaltung, Anlagenbuchhaltung und für Sonderauswertungen.

## **6.7 Öffentlichkeitsarbeit**

In der BA-Sitzung am 05.03.2020 wurde der Jahresbericht der Kundenberatung vorgestellt (BA-Vorlage 2020/010).

## **6.10 Provisionen**

für den Verkauf von Restmüll-, Biomüll- und Laubsäcken, Wertmarken für die Abholung von E-Geräten und von Wertmarken zur Expressabfuhr.

## **6.14 Andere betriebliche Aufwendungen**

Sonstige Verwaltungskosten z.B. Druckkosten, Herstellung von Vordrucken, Lieferscheinen u. ä. (8.677,59 EUR), Kleingebühren (4.901,59 EUR), Bewirtungs- und Präsentationskosten (6.037,25 EUR), Sonstige personalbedingte Aufwendungen (9.880,00 EUR), Kosten des Geldverkehrs (11.596,33 EUR) und Sonstiges (19.744,67 EUR).

## **6.15 Ausgebuchte Forderungen**

resultieren aus der Niederschlagung von Abfallgebühren.

## **7 Erträge aus Beteiligungen**

Der Geschäftsanteil des Landkreises an der Kompostwerk Kirchheim u. T. GmbH wird vom AWB verwaltet (KT-Beschluss vom 23.7.1998). Gebucht wurde der von der GmbH ausgeschüttete Gewinn 2018 (Stammkapitalverzinsung).

## **8 Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens**

Da die Gelder für die Deponienachsorge (z. B. Rekultivierung, Oberflächenabdichtung) mitunter erst Jahre nach der Schließung der Deponie benötigt werden, führt dies in der Zwischenzeit zu Finanzanlagen.

### **Spezialfonds:**

Der AWB hat mit Zustimmung des Kreistages und des Betriebsausschusses bei einer deutschen Kapitalanlagegesellschaft einen Spezialfonds aufgelegt (vgl. KT-Beschluss vom 22.07.2010, Vorlage 74/2010 und BA-Beschluss vom 29.11.2012, Vorlage 147/2012).

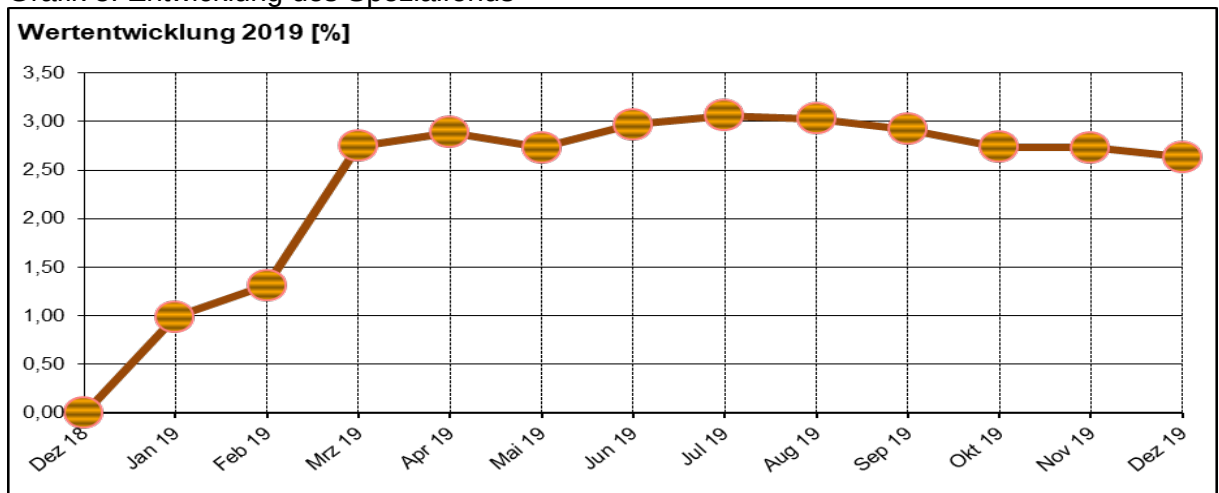
Die tatsächliche Fondsentwicklung führt nicht automatisch zu einem handelsrechtlichen Ertrag im Geschäftsjahr. Werden die Erträge wieder in neue Anteile am Fonds investiert (Wiederanlage) oder ausbezahlt (Ausschüttung), sind entsprechend handelsrechtliche Erträge zu buchen. Werden die vom Fonds erwirtschafteten Erträge im Fonds belassen und dort auf neue Rechnung vorgetragen (Thesaurierung), darf handelsrechtlich kein Ertrag ausgewiesen werden. In diesem Fall erfolgt die Behandlung der Fondserträge ausschließlich im gebührenrechtlichen Ergebnis.

In 2019 wurde eine Ausschüttung aus dem Fonds in Höhe von 1.327.075,52 EUR vorgenommen.

## Lagebericht

| Anlageform                      | Stand<br>1.1.2019<br>EUR | Stand<br>31.12.2019<br>EUR | gebuchte<br>Erträge<br>2019<br>EUR |
|---------------------------------|--------------------------|----------------------------|------------------------------------|
| 1                               | 2                        | 3                          | 4                                  |
| Spezialfonds Buchwert           | 31.996.106               | 28.628.506                 | 1.327.076                          |
| Spezialfonds tatsächlicher Wert | 34.497.427               | 30.410.419                 |                                    |

Grafik 5: Entwicklung des Spezialfonds



### Gesellschafterdarlehen an die Kompostwerk Kirchheim u. T. GmbH:

Der Betriebsausschuss hatte in seiner Sitzung vom 05.03.2009 (Vorlage 24/2009) der Gewährung von zwei Gesellschafterdarlehen zum 12.05.2009 und 30.06.2009 zugestimmt. Ein Darlehen ist wegen der Laufzeit bis 30.03.2021 eine langfristige Anlage des Finanzvermögens. Am 30.01.2010 wurde ein weiteres, langfristiges Gesellschafterdarlehen mit einer Laufzeit bis 30.12.2019 gewährt (vgl. BA-Beschluss vom 15.10.2009, Vorlage 175/2009).

| Anlageform                 | Stand<br>1.1.2019<br>EUR | Stand<br>31.12.2019<br>EUR | Zinsertrag<br>2019<br>EUR |
|----------------------------|--------------------------|----------------------------|---------------------------|
| 1                          | 2                        | 3                          | 4                         |
| KWK-Darlehen (langfristig) | 445.745                  | 219.231                    | 13.335                    |

### Langfristige Darlehen an den Landkreis:

Der AWB hat dem Landkreis in 2012 fünf langfristige Darlehen (Laufzeit bis 2022 und 2024) mit einem Gesamtvolumen von ursprünglich 12.105.000,00 EUR gewährt (vgl. KT-Beschluss vom 29.03.2012, Vorlage 24/2012). Im Geschäftsjahr 2014 wurden 3 Darlehen mit einer Gesamtsumme von 4.973.980,00 EUR vom Landkreis vorzeitig zurückgezahlt.

| Anlageform                       | Stand<br>1.1.2019<br>EUR | Stand<br>31.12.2019<br>EUR | Zinsertrag<br>2019<br>EUR |
|----------------------------------|--------------------------|----------------------------|---------------------------|
| 1                                | 2                        | 3                          | 4                         |
| Landkreis-Darlehen (langfristig) | 4.517.880                | 4.216.400                  | 104.746                   |



**9 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**

| Anlageform                           | Stand<br>1.1.2019<br>EUR | Stand<br>31.12.2019<br>EUR | Zinsertrag<br>2019<br>EUR |
|--------------------------------------|--------------------------|----------------------------|---------------------------|
| 1                                    | 2                        | 3                          | 4                         |
| Tages- und Festgelder beim Landkreis | 0                        | 0                          | 0                         |
| Wertpapiere des Umlaufvermögens      | 0                        | 0                          | 0                         |
| Festgelder bei Banken und Sparkassen | 0                        | 0                          | 0                         |
| Tagesgeld bei der Kreissparkasse     | 2.800.000                | 2.000.000                  | 0                         |
| Kassen und Girokonten                | 1.014.252                | 3.026.410                  | 0                         |
| Andere Zinsen u.ä. Erträge           | 0                        | 0                          | 0                         |
| Summe                                | 3.814.252                | 5.026.410                  | 0                         |

**10 Zinsen und ähnliche Aufwendungen**

Die Darlehen, die der Landkreis dem AWB bei dessen Gründung 1993 übertragen hat, sind seit 2002 vollständig getilgt.

**12 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag**

Kapitalertragssteuer, Körperschaftsteuer, Solidaritätszuschlag und Gewerbesteuer für die steuerpflichtigen Betriebe gewerblicher Art „Geschäftsbeziehungen zu Dualen Systemen“, „Fotovoltaik“ und „Besitzunternehmen KWK GmbH“.

**14 Jahresergebnis nach Handelsrecht**

Das Jahresergebnis nach Handelsrecht ist nicht identisch mit einer eventuell entstehenden Kostenüber- oder -unterdeckung nach Gebührenrecht. Maßgebend für die Höhe der Abfallgebühren ist nicht das handelsrechtliche, sondern das gebührenrechtliche Ergebnis.

Den Beschluss über die **Verwendung des Jahresergebnisses** trifft der Kreistag im Zusammenhang mit der Feststellung des Jahresabschlusses (§ 16 EigBG).

## Gebührenrechtliches Ergebnis

Grundlage für die Ermittlung des gebührenrechtlichen Ergebnisses sind die Bestimmungen im **Kommunalabgabengesetz (KAG)** über die Benutzungsgebühren: Die Gebühren dürfen höchstens so bemessen werden, dass die nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen ansatzfähigen Kosten der Einrichtung gedeckt werden. Kostenüberdeckungen, die sich am Ende des Bemessungszeitraums ergeben, sind innerhalb der folgenden fünf Jahre auszugleichen; Kostenunterdeckungen können in diesem Zeitraum ausgeglichen werden. Die Abfallgebühren wurden für den Bemessungszeitraum 2016 bis 2019 einheitlich kalkuliert (Kreistagsbeschluss zur Abfallgebührenkalkulation vom 29.10.2015, Vorlage 105/2015). Daher wird auch nur ein einheitliches Gebührenrechtliches Ergebnis am Ende des Kalkulationszeitraums (31.12.2019) ermittelt und festgestellt.

### Erläuterungen:

zu 1:

Ausgangspunkt für die Ermittlung des gebührenrechtlichen Ergebnisses sind die handelsrechtlichen Jahresergebnisse im entsprechenden Kalkulationszeitraum.

zu 2:

Die handelsrechtlichen Jahresergebnisse werden anschließend gebührenrechtlich bereinigt:

#### Bei Erlöse nach Gebührenrecht (2.1):

- Die handelsrechtlich gebuchten Erträge aus dem **Verbrauch der Kostenüberdeckungen** nach KAG werden zur besseren Darstellung zunächst abgesetzt und anschließend gebührenrechtlich wieder aufgenommen.
- Die tatsächliche Fondsentwicklung der **Spezialfonds** führt nur dann zu handelsrechtlichen Erträgen, wenn erwirtschaftete Wertsteigerungen ausbezahlt (Ausschüttung) oder in neue Anteile investiert (Wiederanlage) werden. Dagegen ist es handelsrechtlich unerheblich, wenn die Gelder „lediglich“ im Fonds belassen werden (Thesaurierung). Dann entwickeln sich „Stille Reserven“ in der Bilanz, die erst aufgelöst werden, wenn – wie oben erwähnt – Gelder ausgeschüttet bzw. wiederangelegt werden.  
Den Gebührenzahlern stehen aber die erzielten Erlöse grundsätzlich gebührenrechtlich zu. Es kann gebührenrechtlich kein Unterschied sein, ob eine Geldanlage jährliche Zinszahlungen erbringt oder die Gelder in Spezialfonds angelegt werden, die jährliche Erträge erwirtschaften. Der AWB berücksichtigt daher gebührenrechtlich die vom Spezialfonds erwirtschafteten sogenannten „ordentlichen Erträge“:

- Die Erträge für das Areal „ehem. Munitionsdepot Beuren“ bleiben gebührenrechtlich unberücksichtigt.

#### Bei Kosten nach Gebührenrecht (2.2):

- Die Aufwendungen für das Areal „ehem. Munitionsdepot Beuren“ bleiben gebührenrechtlich unberücksichtigt.
- Abgesetzt wird bei der tatsächlichen Ermittlung am Ende des Kalkulationszeitraums die dann handelsrechtlich gebuchte Kostenüberdeckung 2016 bis 2019, welche hier im Ergebnis erst ermittelt wird.

## Gebührenrechtliches Ergebnis für den Zeitraum 2016 bis 2019

nach § 13 ff. KAG

### 1 Handelsrechtliche Jahresabschlüsse als Ausgangsbasis

#### 1.1 Erträge

|                                  |                 |                  |
|----------------------------------|-----------------|------------------|
| Gewinn- und Verlustrechnung 2016 | 34.306.078,17 € |                  |
| Gewinn- und Verlustrechnung 2017 | 38.458.988,43 € |                  |
| Gewinn- und Verlustrechnung 2018 | 34.442.587,94 € |                  |
| Gewinn- und Verlustrechnung 2019 | 36.295.201,52 € | 143.502.856,06 € |

#### 1.2 Aufwendungen

|                                  |                 |                  |
|----------------------------------|-----------------|------------------|
| Gewinn- und Verlustrechnung 2016 | 32.817.541,98 € |                  |
| Gewinn- und Verlustrechnung 2017 | 33.959.678,58 € |                  |
| Gewinn- und Verlustrechnung 2018 | 36.129.473,88 € |                  |
| Gewinn- und Verlustrechnung 2019 | 37.866.268,34 € | 140.772.962,78 € |

|                                               |  |                       |
|-----------------------------------------------|--|-----------------------|
| Handelsrechtlicher Jahresgewinn 2016 bis 2019 |  | <u>2.729.893,28 €</u> |
|-----------------------------------------------|--|-----------------------|

### 2 Bereinigung des handelsrechtlichen Jahresgewinns

#### 2.1 Erlöse nach Gebührenrecht

##### Bereinigung Handelsrecht

|                                                     |                   |  |
|-----------------------------------------------------|-------------------|--|
| Erträge nach Handelsrecht                           | 143.502.856,06 €  |  |
| - Erträge aus Verbrauch Rückstellung nach KAG       | - 10.928.159,01 € |  |
| - Erträge aus Spezialfonds (Ausschüttung 2017+2019) | - 4.626.416,50 €  |  |
| - Erträge Areal "ehem. Mun.depot Beuren" 2016-2019  | - 90.289,44 €     |  |

##### Bereinigung Gebührenrecht

|                                                                    |                |                  |
|--------------------------------------------------------------------|----------------|------------------|
| + Kostenüberdeckung 2011 (Anteil)<br>(KT-Beschluss vom 29.10.2015) | 2.325.659,01 € |                  |
| + Kostenüberdeckung 2015 (Anteil)<br>(KT-Beschluss vom 29.10.2015) | 8.602.500,00 € |                  |
| + Ordentliche Erträge aus Spezialfonds 2016-2019                   | 1.633.572,43 € | 140.419.722,55 € |

#### 2.2 Kosten nach Gebührenrecht

##### Bereinigung Handelsrecht

|                                                                                              |                  |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--|
| Aufwendungen nach Handelsrecht                                                               | 140.772.962,78 € |  |
| - Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                                           | - €              |  |
| - Aufwand Areal "ehem. Mun.depot Beuren"<br>2016-2019                                        | - 353.240,23 €   |  |
| - Zuführung zur Rückstellung für die Ausgleichs-<br>pflicht von Kostenüberdeckungen nach KAG |                  |  |
| Kostenüberdeckung 2016 bis 2019                                                              | - 2.053.547,06 € |  |

##### Bereinigung Gebührenrecht

|                                      |     |                  |
|--------------------------------------|-----|------------------|
| + Kalkulatorische Zinsen (0 %)       | - € |                  |
| + Kostenunterdeckungen aus Vorjahren | - € | 138.366.175,49 € |

### 3 Kostenüberdeckung nach KAG (Ziff. 2.1 - 2.2)

2.053.547,06 €

### 4 Ausgleich der Kostenüberdeckung durch Aufnahme in die Gebührenkalkulation

Teilausgleich in der Abfallgebühren- und Entgeltkalkulation 2020-2022 mit 1.479.700,00 €.

Die weitere Verwendung der Kostenüberdeckung nach KAG muss vom Kreistag beschlossen werden.

# Grundstücke und Anlagen des Abfallwirtschaftsbetriebs

## 1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Grundstücke mit Bauten:

- auf der Gemarkung Kirchheim u. T. acht Flurstücke mit einer Fläche von 70.296 m<sup>2</sup>. Sie sind an die Kompostwerk Kirchheim u. T. GmbH zum Betrieb des Kompostwerks vermietet,
- auf der ehemaligen Deponie Hintere Halde, Gemarkung Oberboihingen sieben Flurstücke mit 13.355 m<sup>2</sup>,
- auf der Gemarkung Kirchheim u. T. ein Flurstück mit einer Fläche von 4.441 m<sup>2</sup> zum Betrieb eines Recyclinghofs mit Kompostierungsanlage.
- auf der Gemarkung Beuren ein Flurstück mit einer noch nicht amtlich vermessenen Teilfläche (Areal ehem. Munitionsdepot Beuren“).

Grundstücke ohne Bauten:

- im Außenbereich des Kompostwerks, Gemarkung Kirchheim u. T. besitzt der AWB drei Grundstücke mit 7.324 m<sup>2</sup> für eine nach dem Planfeststellungsbeschluss notwendige Ausgleichsmaßnahme (Biotopfläche); sie sind an die Kompostwerk Kirchheim u. T. GmbH vermietet,
- an der Deponie Blumentobel, Gemarkung Beuren achtzehn Flurstücke mit 42.113 m<sup>2</sup>.
- auf der Gemarkung Beuren vier Flurstücke mit einer noch nicht amtlich vermessenen Teilfläche (Areal „ehem. Munitionsdepot Beuren“ und Deponie Blumentobel).
- auf der Gemarkung Owen zwei Flurstücke mit einer Fläche von 551 m<sup>2</sup> (Areal „ehem. Munitionsdepot Beuren“).

## 2. Anlagen

### Deponien

Tabelle 8: Deponien des Abfallwirtschaftsbetriebs

| Lfd. Nr. | Deponie                                       | Gesamtvolumen<br>[m <sup>3</sup> LR] | Einbauvolumen 2019          |                            | Restvolumen<br>31.12.2019<br>[m <sup>3</sup> LR] |
|----------|-----------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|--------------------------------------------------|
|          |                                               |                                      | Plan<br>[m <sup>3</sup> LR] | Ist<br>[m <sup>3</sup> LR] |                                                  |
| 1        | 2                                             | 3                                    | 4                           | 5                          | 6                                                |
| 1        | <b>Deponien für Bodenaushub und Bauschutt</b> |                                      |                             |                            |                                                  |
| 1.1      | Weißer Stein                                  | 5.180.000                            | 76.546                      | 90.151                     | 1.558.028                                        |
| 1.2      | Blumentobel Erde/Bauschutt                    | 2.740.000                            | 45.681                      | 27.520                     | 552.318                                          |
| 1.3      | Gründener Wasen                               | 1.040.000                            | 1.235                       | 4.440                      | 197.105                                          |
|          | <b>Gesamt</b>                                 | <b>8.960.000</b>                     | <b>123.462</b>              | <b>122.111</b>             | <b>2.307.451</b>                                 |

## Entsorgungsstationen

- Entsorgungsstation Blumentobel, Beuren
- Entsorgungsstation Sielminger Straße, Leinfelden-Echterdingen
- Entsorgungsstation Katzenbühl, Esslingen

## Sammelplätze

Tabelle 9: Sammelplätze des Abfallwirtschaftsbetriebs

| Lage                    | Kompost-<br>ierungs-<br>anlage<br>(KA)<br>[Anzahl] | Grünschnitt-<br>Sammel-<br>platz<br>(GSP)<br>[Anzahl] | Recycling-<br>hof<br>(RH)<br>[Anzahl] | Kombi-<br>platz<br>(RH/KA) *<br>[Anzahl] | Kombi-<br>platz<br>(RH/GSP) **<br>[Anzahl] | Sammel-<br>stelle für<br>Elektro(nik)-<br>schrott<br>[Anzahl] *** |
|-------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| 1                       | 2                                                  | 3                                                     | 4                                     | 5                                        | 6                                          | 7                                                                 |
| Aichtal                 |                                                    |                                                       | 1                                     | 1                                        |                                            |                                                                   |
| Aichwald-Krummhardt     |                                                    |                                                       |                                       |                                          | 1                                          |                                                                   |
| Altbach                 |                                                    |                                                       |                                       |                                          | 1                                          |                                                                   |
| Altdorf                 |                                                    |                                                       | 1                                     |                                          |                                            |                                                                   |
| Altenriet               |                                                    |                                                       |                                       |                                          | 1                                          |                                                                   |
| Baltmannsweiler         |                                                    |                                                       |                                       |                                          | 1                                          |                                                                   |
| Bempflingen             |                                                    |                                                       | 1                                     |                                          |                                            |                                                                   |
| Beuren                  |                                                    | 1                                                     | 1                                     |                                          |                                            |                                                                   |
| Bissingen a.d.T.        |                                                    |                                                       | 1                                     |                                          | 1                                          |                                                                   |
| Deizisau                |                                                    | 1                                                     | 1                                     |                                          |                                            |                                                                   |
| Denkendorf              |                                                    |                                                       |                                       |                                          | 1                                          |                                                                   |
| Dettingen u.T.          |                                                    | 1                                                     | 1                                     |                                          |                                            |                                                                   |
| Erkenbrechtsweiler      |                                                    |                                                       |                                       |                                          | 1                                          |                                                                   |
| Esslingen a. N.         |                                                    |                                                       | 2                                     | 1                                        |                                            | 1                                                                 |
| Filderstadt-Eichholz    |                                                    |                                                       |                                       | 1                                        |                                            | 1                                                                 |
| Frickenhäuser           |                                                    | 1                                                     | 1                                     |                                          |                                            |                                                                   |
| Großbottlingen          |                                                    | 1                                                     | 1                                     |                                          |                                            | 1                                                                 |
| Hochdorf                |                                                    |                                                       |                                       |                                          | 1                                          |                                                                   |
| Holzmaden               |                                                    |                                                       | 1                                     |                                          |                                            |                                                                   |
| Kirchheim u. T.         |                                                    |                                                       | 2                                     | 1                                        |                                            | 1                                                                 |
| Kohlberg                |                                                    |                                                       |                                       |                                          | 1                                          |                                                                   |
| Köngen                  |                                                    |                                                       | 1                                     |                                          |                                            |                                                                   |
| Leinfelden-Echterdingen |                                                    |                                                       | 2                                     |                                          |                                            |                                                                   |
| Lenningen               |                                                    |                                                       |                                       | 1                                        | 2                                          |                                                                   |
| Lichtenwald             |                                                    |                                                       |                                       |                                          | 1                                          |                                                                   |
| Neckartailfingen        |                                                    | 1                                                     | 1                                     |                                          |                                            |                                                                   |
| Neckartenzlingen        |                                                    |                                                       |                                       |                                          | 1                                          |                                                                   |
| Neidlingen              |                                                    |                                                       | 1                                     |                                          |                                            |                                                                   |
| Neuffen                 |                                                    |                                                       |                                       |                                          | 1                                          |                                                                   |
| Neuhausen a. d. F.      |                                                    |                                                       |                                       |                                          | 1                                          |                                                                   |
| Notzingen               |                                                    |                                                       |                                       |                                          | 1                                          |                                                                   |
| Nürtingen               |                                                    | 1                                                     | 3                                     |                                          | 1                                          |                                                                   |
| Oberboihingen           |                                                    |                                                       |                                       |                                          | 1                                          |                                                                   |
| Ohmden                  |                                                    |                                                       |                                       |                                          | 1                                          |                                                                   |
| Ostfildern              | 1                                                  |                                                       | 1                                     |                                          |                                            |                                                                   |
| Owen                    |                                                    |                                                       | 1                                     |                                          |                                            |                                                                   |
| Plochingen              |                                                    |                                                       | 1                                     |                                          |                                            |                                                                   |

## Lagebericht

| Lage                             | Kompost-<br>ierungs-<br>anlage<br>(KA)<br>[Anzahl] | Grünschnitt-<br>Sammel-<br>platz<br>(GSP)<br>[Anzahl] | Recycling-<br>hof<br>(RH)<br>[Anzahl] | Kombi-<br>platz<br>(RH/KA)<br>[Anzahl] * | Kombi-<br>platz<br>(RH/GSP)<br>[Anzahl] ** | Sammel-<br>stelle für<br>Elektro(nik)-<br>schrott<br>[Anzahl] *** |
|----------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| 1                                | 2                                                  | 3                                                     | 4                                     | 5                                        | 6                                          | 7                                                                 |
| Reichenbach a. d. F.             |                                                    | 1                                                     | 1                                     |                                          |                                            |                                                                   |
| Schlaitdorf                      |                                                    | 1                                                     | 1                                     |                                          |                                            |                                                                   |
| Unterensingen                    |                                                    | 1                                                     | 1                                     |                                          |                                            |                                                                   |
| Weilheim a. d. T.                |                                                    |                                                       | 1                                     |                                          |                                            |                                                                   |
| Wendlingen                       | 1                                                  |                                                       |                                       |                                          |                                            |                                                                   |
| Wernau (Neckar)                  |                                                    | 1                                                     | 1                                     |                                          |                                            |                                                                   |
| Wolfschlugen                     |                                                    |                                                       |                                       |                                          | 1                                          |                                                                   |
| Entsorg.-Station Sielminger Str. |                                                    |                                                       |                                       | 1                                        |                                            | 1                                                                 |
| Entsorg.-Station Blumentobel     |                                                    |                                                       |                                       |                                          | 1                                          | 1                                                                 |
| Entsorg.-Station Katzenbühl      |                                                    |                                                       |                                       |                                          | 1                                          | 1                                                                 |
| Deponie Gründener Wasen          |                                                    | 1                                                     |                                       |                                          |                                            |                                                                   |
| Deponie Weißer Stein             | 1                                                  |                                                       |                                       |                                          |                                            | 1                                                                 |
| <b>Summe</b>                     | <b>3</b>                                           | <b>12</b>                                             | <b>30</b>                             | <b>6</b>                                 | <b>22</b>                                  | <b>8</b>                                                          |

\* Recyclinghof und Kompostierungsanlage

\*\* Recyclinghof und Grünschnitt-Sammelplatz

\*\*\* zusätzlich auf den bestehenden Sammplätzen eingerichtet

### 3. Anzahlungen, Anlagen im Bau und geplante Bauvorhaben

#### Anzahlungen und Anlagen im Bau

Im Geschäftsjahr 2019 fielen keine entsprechenden Buchungen an.

#### Geplante Bauvorhaben

Im Wirtschaftsplan 2020 sind folgende Bauvorhaben vorgesehen

- Areal „ehem. Munitionsdepot“ (100 TEUR)
- Entsorgungsstation Katzenbühl (30 TEUR)
- Deponie Blumentobel Entsorgungsstation (10 TEUR)
- Deponie Blumentobel Erd- und Bauschuttdeponie (150 TEUR)
- Deponie Weißer Stein: Verfüllbegleitende Baumaßnahmen (50 TEUR)
- Deponie Weißer Stein: Sanierung Schächte (90 TEUR)
- Deponie Gründener Wasen (20 TEUR)
- Sammelplätze Ausbau/Verlegung (500 TEUR)
- Entsorgungsstation Sielminger Straße (1 TEUR)

# Entwicklung des Eigenkapitals und der Rückstellungen

## Eigenkapital:

Die Entwicklung des Eigenkapitals ist in der nachfolgenden Tabelle dargestellt:

Tabelle 10: Entwicklung des Eigenkapitals

|                              | Stand<br>31.12.2018<br>EUR | Entnahmen<br>2019<br>EUR | Zugänge<br>2019<br>EUR | Stand<br>31.12.2019<br>EUR |
|------------------------------|----------------------------|--------------------------|------------------------|----------------------------|
| 1                            | 2                          | 3                        | 4                      | 5                          |
| Gewinn/Verlust aus Vorjahren | 11.428.148,41              |                          | -1.686.885,94          | 9.741.262,47               |
| Jahresgewinn/Jahresverlust   | -1.686.885,94              | -1.686.885,94            | -1.571.066,82          | -1.571.066,82              |
| <b>Summe Eigenkapital</b>    | <b>9.741.262,47</b>        | <b>-1.686.885,94</b>     | <b>-3.257.952,76</b>   | <b>8.170.195,65</b>        |

## Rückstellungen:

Tabelle 11: Entwicklung der Rückstellungen

| Lfd.<br>Nr. | Rückstellungsart                                   | Stand<br>31.12.2018<br>EUR | Verbrauch<br>EUR | Zuführung (+)<br>Auflösung (-)<br>EUR | Stand<br>31.12.2019<br>EUR |
|-------------|----------------------------------------------------|----------------------------|------------------|---------------------------------------|----------------------------|
| 1           | 2                                                  | 3                          | 4                | 5                                     | 6                          |
| <b>1</b>    | <b>Rückstellungen für Pensionen</b>                | 184.236,00                 | 8.742,96         | 0,00                                  | 175.493,04                 |
| <b>2</b>    | <b>Steuerrückstellungen</b>                        | 16.841,84                  | 5.950,44         | 0,00                                  | 10.891,40                  |
| <b>3</b>    | <b>Sonstige Rückstellungen</b>                     |                            |                  |                                       |                            |
| 3.1         | Deponienachsorge:                                  |                            |                  |                                       |                            |
|             | Katzenbühl                                         | 20.158.900,00              | 231.003,65       | 3,65                                  | 19.927.900,00              |
|             | Blumentobel H/G                                    | 7.666.000,00               | 360.391,55       | 91,55                                 | 7.305.700,00               |
|             | Blumentobel E/B                                    | 332.700,00                 | 0,00             | 4.300,00                              | 337.000,00                 |
|             | Ramsklänge                                         | 11.300.100,00              | 216.121,04       | 21,04                                 | 11.084.000,00              |
|             | Hintere Halde                                      | 527.000,00                 | 36.467,16        | 67,16                                 | 490.600,00                 |
|             | Weißer Stein                                       | 903.500,00                 | 0,00             | 23.000,00                             | 926.500,00                 |
|             | Neuffener Steige                                   | 7.500,00                   | 500,00           | 0,00                                  | 7.000,00                   |
|             | Gründener Wasen                                    | 241.900,00                 | 0,00             | 1.300,00                              | 243.200,00                 |
|             | Pfostenberg                                        | 40.000,00                  | 4.873,78         | 73,78                                 | 35.200,00                  |
|             | Frauenholz                                         | 71.500,00                  | 6.335,10         | 35,10                                 | 65.200,00                  |
|             | Federlesmahd                                       | 20.000,00                  | 1.000,00         | 0,00                                  | 19.000,00                  |
|             | Zwischensumme 3.1                                  | 41.269.100,00              | 856.692,28       | 28.892,28                             | 40.441.300,00              |
| 3.2         | Personalkosten                                     | 296.839,02                 | 285.260,01       | 342.153,77                            | 353.732,78                 |
| 3.3         | Ausstehende Lieferantenrechnungen                  | 0,00                       | 0,00             | 0,00                                  | 0,00                       |
| 3.4         | Ausgleichspflicht von Kostenüberdeckungen nach KAG | 5.760.882,63               | 2.732.039,76     | 2.053.547,06                          | 5.082.389,93               |
|             | Summe 3                                            | 47.326.821,65              | 3.873.992,05     | 2.424.593,11<br>0,00                  | 45.877.422,71              |
|             | Gesamt                                             | 47.527.899,49              | 3.888.685,45     | 2.424.593,11<br>0,00                  | 46.063.807,15              |

## Lagebericht

Rückstellungen sind Kosten und Aufwendungen des laufenden Geschäftsjahres, die nach Handelsrecht für Ausgaben in den Folgejahren gebildet werden müssen. Beim AWB handelt es sich hierbei in erster Linie um Kosten der **Deponienachsorge** (87% der gesamten Rückstellungen).

Wegen ihrer grundlegenden Bedeutung für den Jahresabschluss und für die Abfallgebührenkalkulation werden sämtliche Rückstellungsarten regelmäßig überprüft und aktualisiert.

### Erläuterungen zur Rückstellungstabelle

#### zu 1 Rückstellungen für Pensionen

Für arbeitsvertraglich vereinbarte Versorgungsleistungen. Die Rückstellung wurde zum 31.12.2018 neu berechnet.

#### zu 2 Steuerrückstellungen

Die Leistungen der Abfallwirtschaft unterliegen nicht der Steuerpflicht. Bei den steuerpflichtigen Betrieben gewerblicher Art (BgA) sind Steuernachzahlungen zu erwarten.

#### zu 3.1 Deponienachsorge

Für die Hausmülldeponien und die Deponien für Erdaushub und Abbruchmaterial müssen Rückstellungen für die Deponienachsorge gebildet werden. Es handelt sich hierbei insbesondere um Maßnahmen der Deponieentgasung, der Oberflächenabdichtung, der Rekultivierung, sowie der Sickerwassersammlung und -behandlung. Als Nachsorgezeitraum wird bei den Hausmülldeponien ca. 50 Jahre angenommen und bei den Erd- und Bauschuttdeponien 30 Jahre.

Seit 1993 wurden insgesamt 43,9 Mio. EUR für Nachsorgemaßnahmen aufgewandt, davon 21,8 Mio. EUR für laufende Nachsorgemaßnahmen und 22,1 Mio. EUR für Baumaßnahmen. Eine Übersicht über die in 2019 durchgeführten Maßnahmen zur Deponienachsorge ist ab Seite 56 beigelegt.

**Die Rückstellungsberechnungen für die Deponienachsorge** basieren auf Gutachten der Firma Weber-Ingenieure GmbH zum Stand 1.1.2019. Die Berechnungen wurden in der BA-Sitzung am 02.05.2019 (Vorlage 53/2019) ausführlich erläutert. Die dort ermittelten Kosten wurden von der Verwaltung zum 31.12.2019 fortgeschrieben. Hierdurch ergaben sich keine nennenswerten Änderungen.

#### zu 3.5 Ausgleichspflicht von Kostenüberdeckungen nach KAG

Verbraucht wurde ein Teilbetrag der Kostenüberdeckung aus 2011 von 581.414,75 EUR und ein Teilbetrag der Kostenüberdeckung aus 2015 von 2.150.625,00 EUR (vgl. Ziffer 2.5 Seite 32).

Zugeführt wurde die Ausgleichspflicht nach KAG für die Kostenüberdeckung 2016-2019 mit 2.053.547,06 EUR.



**Tabelle 12: Gebühren 2002 / 2009 bis 2020 (Auszug)**

| Leistung                                                                                                                                                               | Einheit  | Gebühr / Entgelt |           |           |           |           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|                                                                                                                                                                        |          | 2002             | 2009-2011 | 2012-2015 | 2016-2019 | 2020      |
| 1                                                                                                                                                                      | 2        | 3                | 4         | 5         | 6         | 7         |
| <b>Haushalte und Gewerbe</b>                                                                                                                                           |          |                  |           |           |           |           |
| incl. Papiersammlung, Sperrmüllentsorgung, Schrottverwertung, Elektro- und Elektronikschrottverwertung, Grünschnittkompostierung, Problemstoffsammlung, Abfallberatung |          |                  |           |           |           |           |
| 40 er Behälter (Leerung alle 4 Wochen)                                                                                                                                 | €/Jahr   | 85,80            | 36,00     | 33,00     | 34,20     | 40,20     |
| 60 er Behälter (Leerung alle 4 Wochen)                                                                                                                                 | €/Jahr   | 109,80           | 45,60     | 41,40     | 43,20     | 51,00     |
| 80 er Behälter (Leerung alle 4 Wochen)                                                                                                                                 | €/Jahr   | 128,40           | 53,40     | 48,60     | 51,00     | 60,00     |
| 120 er Behälter (Leerung alle 4 Wochen)                                                                                                                                | €/Jahr   | 154,20           | 64,20     | 58,80     | 61,20     | 72,00     |
| 240 er Behälter (Leerung alle 4 Wochen)                                                                                                                                | €/Jahr   | 292,20           | 121,20    | 111,00    | 115,80    | 136,20    |
| 40 er Behälter (Leerung alle 2 Wochen)                                                                                                                                 | €/Jahr   | 145,80           | 60,60     | 55,20     | 57,60     | 67,80     |
| 60 er Behälter (Leerung alle 2 Wochen)                                                                                                                                 | €/Jahr   | 171,60           | 71,40     | 65,40     | 68,40     | 80,40     |
| 80 er Behälter (Leerung alle 2 Wochen)                                                                                                                                 | €/Jahr   | 215,40           | 90,00     | 82,20     | 85,80     | 100,80    |
| 120 er Behälter (Leerung alle 2 Wochen)                                                                                                                                | €/Jahr   | 300,60           | 124,80    | 114,00    | 119,40    | 140,40    |
| 240 er Behälter (Leerung alle 2 Wochen)                                                                                                                                | €/Jahr   | 567,60           | 235,80    | 215,40    | 225,60    | 265,20    |
| <b>Container Haushalte</b>                                                                                                                                             |          |                  |           |           |           |           |
| incl. Papiersammlung, Sperrmüllentsorgung, Schrottverwertung, Elektro- und Elektronikschrottverwertung, Grünschnittkompostierung, Problemstoffsammlung, Abfallberatung |          |                  |           |           |           |           |
| 660 er Container (Leerung alle 4 Wochen)                                                                                                                               | €/Jahr   | -                | 313,80    | 286,80    | 300,60    | 352,80    |
| 660 er Container (Leerung alle 2 Wochen)                                                                                                                               | €/Jahr   | -                | 606,60    | 554,40    | 581,40    | 681,60    |
| 660 er Container (Leerung einmal wöchentl.)                                                                                                                            | €/Jahr   | -                | 1.213,20  | 1.108,80  | 1.162,80  | 1.363,20  |
| 660 er Container (Leerung zweimal wöchentl.)                                                                                                                           | €/Jahr   | -                | 2.426,40  | 2.217,60  | 2.325,60  | 2.726,40  |
| 1,1 er Container (Leerung alle 4 Wochen)                                                                                                                               | €/Jahr   | 1.203,60         | 499,80    | 456,60    | 478,80    | 561,60    |
| 1,1 er Container (Leerung alle 2 Wochen)                                                                                                                               | €/Jahr   | 2.235,60         | 928,20    | 848,40    | 889,20    | 1.042,80  |
| 1,1 er Container (Leerung einmal wöchentl.)                                                                                                                            | €/Jahr   | 4.471,20         | 1.856,40  | 1.696,80  | 1.778,40  | 2.085,60  |
| 1,1 er Container (Leerung zweimal wöchentl.)                                                                                                                           | €/Jahr   | 8.942,40         | 3.712,80  | 3.393,60  | 3.556,80  | 4.171,20  |
| 2,5 er Container (Leerung alle 4 Wochen)                                                                                                                               | €/Jahr   | -                | 1.106,40  | 1.011,60  | 1.060,20  | 1.243,20  |
| 2,5 er Container (Leerung alle 2 Wochen)                                                                                                                               | €/Jahr   | -                | 2.034,60  | 1.860,60  | 1.949,40  | 2.286,00  |
| 2,5 er Container (Leerung einmal wöchentl.)                                                                                                                            | €/Jahr   | -                | 4.069,20  | 3.721,20  | 3.898,80  | 4.572,00  |
| 2,5 er Container (Leerung zweimal wöchentl.)                                                                                                                           | €/Jahr   | -                | 8.138,40  | 7.442,40  | 7.797,60  | 9.144,00  |
| 4,5 er Container (Leerung alle 4 Wochen)                                                                                                                               | €/Jahr   | -                | 1.927,80  | 1.762,80  | 1.846,80  | 2.166,00  |
| 4,5 er Container (Leerung alle 2 Wochen)                                                                                                                               | €/Jahr   | -                | 3.498,60  | 3.199,20  | 3.352,20  | 3.930,00  |
| 4,5 er Container (Leerung einmal wöchentl.)                                                                                                                            | €/Jahr   | -                | 6.997,20  | 6.398,40  | 6.704,40  | 7.860,00  |
| 4,5 er Container (Leerung zweimal wöchentl.)                                                                                                                           | €/Jahr   | -                | 13.994,40 | 12.796,80 | 13.408,80 | 15.720,00 |
| <b>Gefäßgebühr Biotonne</b>                                                                                                                                            |          |                  |           |           |           |           |
| 60 er Biotonne                                                                                                                                                         | €/Jahr   | 31,00            | 39,00     | 39,00     | 39,00     | 43,20     |
| 120 er Biotonne                                                                                                                                                        | €/Jahr   | 62,00            | 78,00     | 78,00     | 78,00     | 86,40     |
| 240 er Biotonne                                                                                                                                                        | €/Jahr   | 124,00           | 156,00    | 156,00    | 156,00    | 172,80    |
| 60 er Saison-Biotonne (ab 2010)                                                                                                                                        | €/Saison |                  | 19,50     | 19,50     | 19,50     | 21,60     |
| 120 er Saison-Biotonne (ab 2010)                                                                                                                                       | €/Saison |                  | 39,00     | 39,00     | 39,00     | 43,20     |
| 240 er Saison-Biotonne (ab 2010)                                                                                                                                       | €/Saison |                  | 78,00     | 78,00     | 78,00     | 86,40     |

## Lagebericht

| Leistung                                     | Einheit   | Gebühr / Entgelt |           |           |           |           |
|----------------------------------------------|-----------|------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|                                              |           | 2002             | 2009-2011 | 2012-2015 | 2016-2019 | 2020      |
| 1                                            | 2         | 3                | 4         | 5         | 6         | 7         |
| <b>Container Gewerbe</b>                     |           |                  |           |           |           |           |
| 660 er Container (Leerung alle 4 Wochen)     | €/Jahr    | -                | 298,20    | 270,60    | 282,60    | 332,40    |
| 660 er Container (Leerung alle 2 Wochen)     | €/Jahr    | -                | 596,40    | 541,20    | 565,20    | 664,80    |
| 660 er Container (Leerung einmal wöchentl.)  | €/Jahr    | -                | 1.192,80  | 1.082,40  | 1.130,40  | 1.329,60  |
| 660 er Container (Leerung zweimal wöchentl.) | €/Jahr    | -                | 2.385,60  | 2.164,80  | 2.260,80  | 2.659,20  |
| 1,1 er Container (Leerung alle 4 Wochen)     | €/Jahr    | 477,60           | 350,40    | 346,20    | 362,40    | 426,00    |
| 1,1 er Container (Leerung alle 2 Wochen)     | €/Jahr    | 955,20           | 700,80    | 692,40    | 724,80    | 852,00    |
| 1,1 er Container (Leerung einmal wöchentl.)  | €/Jahr    | 1.910,40         | 1.401,60  | 1.384,80  | 1.449,60  | 1.704,00  |
| 1,1 er Container (Leerung zweimal wöchentl.) | €/Jahr    | 3.820,80         | 2.803,20  | 2.769,60  | 2.899,20  | 3.408,00  |
| 2,5 er Container (Leerung alle 4 Wochen)     | €/Jahr    | -                | 797,40    | 787,80    | 824,40    | 968,40    |
| 2,5 er Container (Leerung alle 2 Wochen)     | €/Jahr    | -                | 1.594,80  | 1.575,60  | 1.648,80  | 1.936,80  |
| 2,5 er Container (Leerung einmal wöchentl.)  | €/Jahr    | -                | 3.189,60  | 3.151,20  | 3.297,60  | 3.873,60  |
| 2,5 er Container (Leerung zweimal wöchentl.) | €/Jahr    | -                | 6.379,20  | 6.302,40  | 6.595,20  | 7.747,20  |
| 4,5 er Container (Leerung alle 4 Wochen)     | €/Jahr    | -                | 1.434,60  | 1.417,20  | 1.484,40  | 1.743,60  |
| 4,5 er Container (Leerung alle 2 Wochen)     | €/Jahr    | -                | 2.869,20  | 2.834,40  | 2.968,80  | 3.487,20  |
| 4,5 er Container (Leerung einmal wöchentl.)  | €/Jahr    | -                | 5.738,40  | 5.668,80  | 5.937,60  | 6.974,40  |
| 4,5 er Container (Leerung zweimal wöchentl.) | €/Jahr    | -                | 11.476,80 | 11.337,60 | 11.875,20 | 13.948,80 |
| <b>Leerung auf Abruf</b>                     |           |                  |           |           |           |           |
| 40 er bis 80er Behälter (ab 2016)            | €/Leerung | -                | -         | -         | 10,00     | 15,00     |
| 120 er Behälter (ab 2016)                    | €/Leerung | -                | -         | -         | 15,00     | 21,00     |
| 240 er Behälter (ab 2016)                    | €/Leerung | -                | -         | -         | 20,00     | 27,00     |
| 660 er Container                             | €/Leerung | -                | 38,00     | 38,00     | 40,00     | 51,00     |
| 1,1 er Container                             | €/Leerung | 62,00            | 45,00     | 45,00     | 47,00     | 60,00     |
| 2,5 er Container                             | €/Leerung | 103,00           | 75,00     | 75,00     | 78,00     | 99,00     |
| 4,5 er Container                             | €/Leerung | 154,00           | 110,00    | 110,00    | 115,00    | 147,00    |
| <b>Müllsäcke</b>                             |           |                  |           |           |           |           |
| 70 er Restmüllsack                           | €/Stück   | 8,00             | 5,00      | 5,00      | 5,00      | 6,00      |
| 30 er Biomüllsack                            | €/Stück   | 2,50             | 2,00      | 2,00      | 2,00      | 3,00      |
| 80 er Laubsack                               | €/Stück   | 2,00             | 2,00      | 2,00      | 2,00      | 3,00      |
| <b>E-Geräte (bis 2016 nur Kühlgeräte)</b>    |           |                  |           |           |           |           |
| Selbstanlieferung                            | €/Stück   | 15,00            | -         | -         | -         | -         |
| Abholung vor Ort                             | €/Stück   | 25,00            | 15,00     | 15,00     | 20,00     | 20,00     |
| <b>Sonderleistungen</b>                      |           |                  |           |           |           |           |
| Zufuhr/Abholung Behälter bis 240er           | €         | -                | 20,00     | 20,00     | 20,00     | 45,00     |
| Zufuhr/Abholung Container 660er bis 4,5er    | €         | -                | 30,00     | 30,00     | 30,00     | 70,00     |
| Expresszuschlag Sperrmüll/Kühlgeräte         | €         | -                | 15,00     | 15,00     | 20,00     | 20,00     |
| <b>Direktanlieferungen im RMHKW</b>          |           |                  |           |           |           |           |
| <b>Stuttgart-Münster</b>                     |           |                  |           |           |           |           |
| thermisch behandelbare Abfälle               | €/Tonne   |                  | 145,00    | 140,00    | 159,00    | 185,00    |

| Leistung                                                                          | Einheit  | Gebühr / Entgelt                                  |           |           |           |        |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------|---------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|--------|
|                                                                                   |          | 2002                                              | 2009-2011 | 2012-2015 | 2016-2019 | 2020   |
| 1                                                                                 | 2        | 3                                                 | 4         | 5         | 6         | 7      |
| <b>Selbstanlieferung auf Entsorgungseinrichtungen des Landkreises</b>             |          |                                                   |           |           |           |        |
| Bodenaushub unbelastet                                                            | €/m³     | 7,70                                              | 6,00      |           |           |        |
| ab 1. Juli 2011                                                                   | €/m³     |                                                   | 7,50      | 7,50      |           |        |
| ab 1. Juli 2012                                                                   | €/m³     |                                                   |           | 9,50      |           |        |
| ab 1. Juli 2013                                                                   | €/m³     |                                                   |           | 12,00     | 12,00     | 12,00  |
| Bauschutt und Bauabbruch                                                          | €/m³     | 16,50                                             | 16,50     | 16,50     | 16,50     | 16,50  |
| hausmüllähn. Gewerbeabfälle, Hausmüll, Sperrmüll, Sortierreste, Baustellenabfälle | €/Tonne  | 174,00                                            | 157,00    | 152,00    | 171,00    | 197,00 |
| Altholz Kategorie A I - A III                                                     | €/Tonne  | -                                                 | 35,00     | 30,00     | 67,00     | 91,00  |
| Altholz Kategorie A IV                                                            | €/Tonne  | -                                                 | 70,00     | 70,00     | 98,00     | 132,00 |
| asbesthaltige Abfälle                                                             | €/m³     | 50,00                                             | 115,00    | 115,00    | 107,00    | 133,00 |
| Altreifen bis 18 Zoll                                                             | €/Stück  | 2,00 / m.Fel                                      | 2,00      | 2,00      | 2,00      | 4,00   |
| Altreifen über 18 Zoll                                                            | €/Stück  | 14,00 / m.Fel                                     | 15,00     | 15,00     | 15,00     | 25,00  |
| <b>Kleinstmengen bis 0,5 m³</b>                                                   |          |                                                   |           |           |           |        |
| verholzter Grünschnitt                                                            |          | gebührenfrei bis 2 m³ für Privatanlieferer        |           |           |           |        |
| Sperrmüll in haushaltsüblicher Menge                                              |          | gebührenfrei gegen Abgabe des Sperrmüllgutscheins |           |           |           |        |
| hausmüllähn. Gewerbeabfälle, Hausmüll, Sperrmüll, Sortierreste, Baustellenabfälle | €/0,5 m³ | 15,00                                             | 15,00     | 15,00     | 17,00     | 20,00  |
| Bodenaushub unbelastet                                                            | €/0,5 m³ | -                                                 | 2,00      | 2,00      | 2,00      | 2,00   |
| Bauschutt und Straßenaufbruch                                                     | €/0,5 m³ | 8,25                                              | 10,00     | 10,00     | 10,00     | 10,00  |
| Altholz Kategorie A I - A III                                                     | €/0,5 m³ | -                                                 | 5,00      | 5,00      | 11,00     | 14,00  |
| Altholz Kategorie A IV                                                            | €/0,5 m³ | -                                                 | 10,00     | 10,00     | 15,00     | 20,00  |
| asbesthaltige Abfälle                                                             | €/0,5 m³ | 25,00                                             | 58,00     | 58,00     | 40,00     | 47,00  |
| <b>Kleinstmengen bis 0,1 m³</b>                                                   |          |                                                   |           |           |           |        |
| hausmüllähn. Gewerbeabfälle, Hausmüll, Sperrmüll, Sortierreste, Baustellenabfälle | €/0,1 m³ | -                                                 | 5,00      | 5,00      | 5,00      | 6,00   |
| Bauschutt und Straßenaufbruch                                                     | €/0,1 m³ | -                                                 | 2,00      | 2,00      | 2,00      | 2,00   |
| Altholz Kategorie A IV                                                            | €/0,1 m³ | -                                                 | 2,00      | 2,00      | 3,00      | 5,00   |
| asbesthaltige Abfälle                                                             | €/0,1 m³ | -                                                 | 10,00     | 10,00     | 10,00     | 10,00  |

## Vermögensplanabrechnung 2019

| Finanzierungsmittel (Einnahmen) |                                                      |                     |                   |                |
|---------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|----------------|
| Lfd. Nr.                        | Bezeichnung                                          | Planansatz 2019 EUR | Ergebnis 2019 EUR | Abweichung EUR |
| 1                               | 2                                                    | 3                   | 4                 | 5 (4-3)        |
| 1                               | Zuführung zum Stammkapital                           | 0                   | 0                 | 0              |
| 2                               | Zuführung zu Rücklagen                               | 0                   | 0                 | 0              |
| 3                               | Handelsrechtlicher Jahresgewinn                      | 0                   | 0                 | 0              |
| 4                               | Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil      | 0                   | 0                 | 0              |
| 5                               | Zuweisungen und Zuschüsse                            | 0                   | 0                 | 0              |
| 6                               | Beiträge und ähnliche Entgelte                       |                     | 0                 | 0              |
| 7                               | Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen          |                     |                   |                |
| 7.1                             | für die Deponienachsorge                             | 22.400              | 28.892            | 6.492          |
| 7.2                             | für Pensionen                                        | 0                   | 0                 | 0              |
| 8                               | Kreditaufnahmen                                      |                     |                   |                |
| 8.1                             | vom Kreditmarkt                                      | 0                   | 0                 | 0              |
| 9                               | Abschreibungen und Anlagenabgänge                    |                     |                   |                |
| 9.1                             | Abschreibungen                                       | 1.692.500           | 1.609.522         | -82.978        |
| 9.2                             | Anlagenabgänge                                       | 0                   | 38.316            | 38.316         |
| 10                              | Rückflüsse aus mittel- und langfristigen Geldanlagen |                     |                   |                |
| 10.1                            | aus Darlehen                                         | 528.000             | 527.994           | -6             |
| 10.2                            | aus Finanzanlagen                                    | 4.784.800           | 3.367.600         | -1.417.200     |
| 11                              | Erübrigte Mittel aus Vorjahren                       | 0                   | 0                 | 0              |
| 12                              | Finanzierungsfehlbetrag                              | 0                   | 2.162.661         | 2.162.661      |
| 13                              | <b>Finanzierungsmittel insgesamt</b>                 | <b>7.027.700</b>    | <b>7.734.985</b>  | <b>707.285</b> |

| Finanzierungsbedarf (Ausgaben) |                                                                                   |                        |                      |                   |
|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------|-------------------|
| Lfd. Nr.                       | Bezeichnung                                                                       | Planansatz 2019<br>EUR | Ergebnis 2019<br>EUR | Abweichung<br>EUR |
| 1                              | 2                                                                                 | 3                      | 4                    | 5 (4-3)           |
| 1                              | Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte                                          |                        |                      |                   |
| 1.1                            | Erwerb von Grundstücken                                                           | 0                      | 0                    | 0                 |
| 1.2                            | Planung und Bau                                                                   | 1.004.000              | 215.475              | -788.525          |
| 1.3                            | Bewegliche Güter und Immaterielle Vermögensgegenstände                            | 737.000                | 600.804              | -136.196          |
| 1.4                            | Aktiviert Bauzeitinsen                                                            | 0                      | 0                    | 0                 |
| 2                              | Finanzanlagen<br>(einschl. Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung) | 0                      | 375.000              | 375.000           |
| 3                              | Rückzahlung von Stammkapital                                                      | 0                      | 0                    | 0                 |
| 4                              | Entnahme aus Rücklagen                                                            | 0                      | 0                    | 0                 |
| 5                              | Jahresverlust                                                                     | 1.387.600              | 1.571.067            | 183.467           |
| 6                              | Entnahme Sonderposten mit Rücklageanteil                                          | 0                      | 0                    | 0                 |
| 7                              | Auflösung Ertragszuschüsse                                                        | 0                      | 0                    | 0                 |
| 8                              | Entnahmen langfristiger Rückstellungen                                            |                        |                      |                   |
| 8.1                            | Deponienachsorge                                                                  |                        |                      |                   |
| 8.1.1                          | laufende Nachsorge                                                                | 783.300                | 708.724              | -74.576           |
| 8.1.2                          | Personalaufwand                                                                   | 83.600                 | 82.900               | -700              |
| 8.1.3                          | Baumaßnahmen                                                                      | 3.032.200              | 65.068               | -2.967.132        |
| 8.2                            | Pensionsrückstellungen                                                            | 0                      | 8.743                | 8.743             |
| 8.3                            | Auflösung langfristiger Rückstellungen                                            | 0                      | 0                    | 0                 |
| 9                              | Tilgung von Krediten                                                              | 0                      | 0                    | 0                 |
| 10                             | Gewährung von Krediten                                                            | 0                      | 0                    | 0                 |
| 11                             | Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren                                             | 0                      | 4.107.204            | 4.107.204         |
| 12                             | Vorläufiger Finanzierungsüberschuss                                               | 0                      | 0                    | 0                 |
| 13                             | <b>Finanzierungsbedarf insgesamt</b>                                              | <b>7.027.700</b>       | <b>7.734.985</b>     | <b>707.285</b>    |

## Lagebericht

### Investitionen im Plan-Ist-Vergleich Teil 1: Einzelnachweis der Investitionen

| Lfd. Nr.<br>W'plan | Vorhaben<br>Konto                                                 | Planansatz<br>2019<br>EUR | Ergebnis<br>2019<br>EUR | Abweichung<br>2019<br>EUR | Erläuterungen                                                 |
|--------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------|---------------------------|---------------------------------------------------------------|
| 1                  | 2                                                                 | 3                         | 4                       | 5                         | 6                                                             |
| <b>1</b>           | <b><u>Allgemeine Verwaltung</u></b>                               |                           |                         |                           |                                                               |
| 1.2                | <b>Planung und Bau</b>                                            |                           |                         |                           |                                                               |
| 1.2.1              | Areal "ehem. Munitionsdepot"<br>0230001-14002                     | 100.000                   | 10.115                  | -89.885                   |                                                               |
| 1.3                | <b>Bewegliche Güter und<br/>immaterielle Vermögensgegenstände</b> |                           |                         |                           |                                                               |
| 1.3.1              | Abfallbehälter<br>0712500                                         | 430.000                   | 433.464                 | 3.464                     | BA-Beschluss vom 23.11.2017<br>Vorlage 120/2017 und 120a/2017 |
| 1.3.2              | Hard- und Software<br>0712050 / 0720050 / 0101001 / 0720055       | 10.000                    | 1.027                   | -8.973                    |                                                               |
| 1.3.3              | Betriebs- und Geschäftsausstattung<br>0712xxx / 0720xxx           | 15.000                    | 1.920                   | -13.080                   |                                                               |
|                    | <b>Summe Allgemeine Verwaltung</b>                                | <b>555.000</b>            | <b>446.526</b>          | <b>-108.474</b>           |                                                               |
| <b>2</b>           | <b><u>Entsorgungsstation Katzenbühl</u></b>                       |                           |                         |                           |                                                               |
| 2.1                | <b>Planung und Bau</b>                                            |                           |                         |                           |                                                               |
|                    | 0240110                                                           | 30.000                    | 0                       | -30.000                   |                                                               |
| 2.2                | <b>Bewegliche Güter</b>                                           |                           |                         |                           |                                                               |
| 2.2.1              | Betriebs- und Geschäftsausstattung<br>0712100 / 0720100           | 3.000                     | 7.661                   | 4.661                     |                                                               |
|                    | <b>Summe Katzenbühl</b>                                           | <b>33.000</b>             | <b>7.661</b>            | <b>-25.339</b>            |                                                               |
| <b>3</b>           | <b><u>Deponie und Entsorgungsstation<br/>Blumentobel</u></b>      |                           |                         |                           |                                                               |
| 3.1                | <b>Planung und Bau</b>                                            |                           |                         |                           |                                                               |
| 3.1.1              | Entsorgungsstation<br>0240004                                     | 10.000                    | 0                       | -10.000                   |                                                               |
| 3.1.2              | Erd- und Bauschuttdeponie<br>0240005                              | 150.000                   | 0                       | -150.000                  |                                                               |
| 3.2                | <b>Bewegliche Güter</b>                                           |                           |                         |                           |                                                               |
| 3.2.1              | Betriebs- und Geschäftsausstattung<br>0712110 / 0720110           | 8.000                     | 13.297                  | 5.297                     |                                                               |
| 3.2.2              | Ersatzbeschaffung Walze<br>0520001                                | 120.000                   | 0                       | -120.000                  | Beschaffung nach 2020 verschoben                              |
|                    | <b>Summe Blumentobel</b>                                          | <b>288.000</b>            | <b>13.297</b>           | <b>-274.703</b>           |                                                               |
| <b>4</b>           | <b><u>Deponie Weißer Stein</u></b>                                |                           |                         |                           |                                                               |
| 4.1                | <b>Planung und Bau</b>                                            |                           |                         |                           |                                                               |
| 4.1.1              | Verfüllbegleitende Baumaßnahmen<br>0240260                        | 50.000                    | 3.108                   | -46.892                   |                                                               |
| 4.1.2              | Sanierung Schächte<br>0240002                                     | 90.000                    | 0                       | -90.000                   |                                                               |
| 4.1.3              | Erschließung Verfüllabschnitte VI und VII<br>0240006              | 0                         | 8.756                   | 8.756                     | BA-Beschluss vom 29.06.2017<br>Vorlage 50/2017                |
| 4.2                | <b>Bewegliche Güter</b>                                           |                           |                         |                           |                                                               |
| 4.2.1              | Betriebs- und Geschäftsausstattung<br>0712130 / 0720130           | 3.000                     | 536                     | -2.464                    |                                                               |
| 4.2.3              | Streuer für Winterdienst<br>0520001                               | 0                         | 26.775                  | 26.775                    | Beschaffung aus Planansatz 2018<br>EUR 30.000                 |
|                    | <b>Summe Weißer Stein</b>                                         | <b>143.000</b>            | <b>39.175</b>           | <b>-103.825</b>           |                                                               |

| Lfd.<br>Nr.<br>W'plan | Vorhaben<br>Konto                                                                     | Planansatz<br>2019<br>EUR | Ergebnis<br>2019<br>EUR | Abweichung<br>2019<br>EUR | Erläuterungen                      |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------|---------------------------|------------------------------------|
| 1                     | 2                                                                                     | 3                         | 4                       | 5                         | 6                                  |
| <b>5</b>              | <b><u>Deponie Gründener Wasen</u></b>                                                 |                           |                         |                           |                                    |
| 5.1                   | <b>Planung und Bau</b><br>0240xxx                                                     | 20.000                    | 0                       | -20.000                   |                                    |
| 5.2                   | <b>Bewegliche Güter</b>                                                               |                           |                         |                           |                                    |
| 5.2.1                 | Betriebs- und Geschäftsausstattung<br>0712140 / 0720140                               | 1.000                     | 0                       | -1.000                    |                                    |
|                       | <b>Summe Gründener Wasen</b>                                                          | <b>21.000</b>             | <b>0</b>                | <b>-21.000</b>            |                                    |
| <b>6</b>              | <b><u>Sammelplätze</u></b>                                                            |                           |                         |                           |                                    |
| 6.1                   | <b>Planung und Bau</b>                                                                |                           |                         |                           |                                    |
| 6.1.1                 | Ausbau und Verlegung von Sammelplätzen<br>0240003                                     | 500.000                   | 169.752                 | -330.248                  | RH L.-E. Leinfeldern Benzstr.      |
| 6.2                   | <b>Bewegliche Güter</b>                                                               |                           |                         |                           |                                    |
| 6.2.1                 | Betriebs- und Geschäftsausstattung<br>0712160 / 0720160                               | 15.000                    | 9.432                   | -5.568                    |                                    |
| 6.2.2                 | Ersatzbeschaffung Radlader<br>0520001                                                 | 130.000                   | 105.196                 | -24.804                   |                                    |
|                       | <b>Summe Sammelplätze etc.</b>                                                        | <b>645.000</b>            | <b>284.380</b>          | <b>-360.620</b>           |                                    |
| <b>7</b>              | <b><u>Entsorgungsstation Sielminger Straße,<br/>Leinfeldern-Echterdingen</u></b>      |                           |                         |                           |                                    |
| 7.1                   | <b>Planung und Bau</b><br>0240100                                                     | 54.000                    | 23.744                  | -30.256                   | Verbreiterung Regenrückhaltebecken |
| 7.2                   | <b>Bewegliche Güter</b>                                                               |                           |                         |                           |                                    |
| 7.2.2                 | Betriebs- und Geschäftsausstattung<br>0712120 / 0720120                               | 2.000                     | 1.496                   | -504                      |                                    |
|                       | <b>Summe Sielminger Straße</b>                                                        | <b>56.000</b>             | <b>25.240</b>           | <b>-30.760</b>            |                                    |
| <b>8</b>              | <b><u>Aktivierte Bauzeitinsen</u></b>                                                 | <b>0</b>                  | <b>0</b>                | <b>0</b>                  |                                    |
|                       | <b><u>Zusammenfassung:</u></b>                                                        |                           |                         |                           |                                    |
|                       | <b>Erwerb von Grundstücken</b>                                                        | <b>0</b>                  | <b>0</b>                | <b>0</b>                  |                                    |
|                       | <b>Planung und Bau</b>                                                                | <b>1.004.000</b>          | <b>215.475</b>          | <b>-788.525</b>           |                                    |
|                       | <b>Bewegliche Güter des Anlagevermögens<br/>und immaterielle Vermögensgegenstände</b> | <b>737.000</b>            | <b>600.804</b>          | <b>-136.196</b>           |                                    |
|                       | <b>Aktivierte Bauzeitinsen</b>                                                        | <b>0</b>                  | <b>0</b>                | <b>0</b>                  |                                    |
|                       | <b>Summe</b>                                                                          | <b>1.741.000</b>          | <b>816.279,00</b>       | <b>-924.721</b>           |                                    |

## Lagebericht

### Investitionen im Plan-Ist-Vergleich Teil 2: Maßnahmen der Deponienachsorge

| Lfd. Nr.<br>W'plan | Vorhaben<br>Konto                                                            | Planansatz<br>2019<br>EUR | Ergebnis<br>2019<br>EUR | Abweichung<br>2019<br>EUR | Erläuterungen                                                         |
|--------------------|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| 1                  | 2                                                                            | 3                         | 4                       | 5                         | 6                                                                     |
| <b>1</b>           | <b><u>Nachsorge Deponie Katzenbühl</u></b>                                   |                           |                         |                           |                                                                       |
| 1.1                | <b>laufende Nachsorge</b><br>2810010 / 2810012 / 2810013 / 2810014 / 2810015 | 233.700                   | 175.233                 | -58.467                   |                                                                       |
| 1.2                | <b>Personalaufwand</b><br>2810011                                            | 33.800                    | 33.600                  | -200                      |                                                                       |
| 1.3                | <b>Baumaßnahmen</b>                                                          |                           |                         |                           |                                                                       |
| 1.3.1              | Entgasung, Entwässerung,<br>Oberflächenabschluss                             | 2.999.200                 | 22.170                  | -2.977.030                | Vermessungstechnische Leistungen<br>Maßnahme in 2020 neu veranschlagt |
|                    | <b>Summe Deponie Katzenbühl</b>                                              | <b>3.266.700</b>          | <b>231.004</b>          | <b>-3.035.696</b>         |                                                                       |
| <b>2</b>           | <b><u>Nachsorge Deponie Blumentobel</u></b>                                  |                           |                         |                           |                                                                       |
| 2.1                | <b>laufende Nachsorge</b><br>2815010 / 2815012 / 2815013 / 2815014 / 2815015 | 354.400                   | 345.992                 | -8.408                    |                                                                       |
| 2.2                | <b>Personalaufwand</b><br>2815011                                            | 14.400                    | 14.400                  | 0                         |                                                                       |
| 2.3                | <b>Baumaßnahmen</b>                                                          |                           |                         |                           |                                                                       |
| 2.3.1              | Entgasung, Entwässerung,<br>Oberflächenabschluss<br>2815020/2815040          | 15.000                    | 0                       | -15.000                   |                                                                       |
|                    | <b>Summe Deponie Blumentobel</b>                                             | <b>383.800</b>            | <b>360.392</b>          | <b>-23.408</b>            |                                                                       |
| <b>3</b>           | <b><u>Nachsorge Deponie Ramsklinge</u></b>                                   |                           |                         |                           |                                                                       |
| 3.1                | <b>laufende Nachsorge</b><br>2820010 / 2820012 / 2820013 / 2820014 / 2820015 | 149.500                   | 154.423                 | 4.923                     |                                                                       |
| 3.2                | <b>Personalaufwand</b><br>2820011                                            | 18.900                    | 18.800                  | -100                      |                                                                       |
| 3.3                | <b>Baumaßnahmen</b>                                                          |                           |                         |                           |                                                                       |
| 3.3.1              | Entgasung, Entwässerung,<br>Oberflächenabschluss<br>2820020                  | 18.000                    | 42.898                  | 24.898                    | Gasbrunnen                                                            |
|                    | <b>Summe Deponie Ramsklinge</b>                                              | <b>186.400</b>            | <b>216.121</b>          | <b>29.721</b>             |                                                                       |
| <b>4</b>           | <b><u>Nachsorge Deponie Hintere Halde</u></b>                                |                           |                         |                           |                                                                       |
| 4.1                | <b>laufende Nachsorge</b><br>2825010 / 2825012 / 2825013 / 2825014           | 34.700                    | 31.467                  | -3.233                    |                                                                       |
| 4.2                | <b>Personalaufwand</b><br>2825011                                            | 5.000                     | 5.000                   | 0                         |                                                                       |
|                    | <b>Summe Deponie Hintere Halde</b>                                           | <b>39.700</b>             | <b>36.467</b>           | <b>-3.233</b>             |                                                                       |



| Lfd.<br>Nr.<br>W'plan | Vorhaben<br>Konto                                           | Planansatz<br>2019<br>EUR | Ergebnis<br>2019<br>EUR | Abweichung<br>2019<br>EUR | Erläuterungen |
|-----------------------|-------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------|---------------------------|---------------|
| 1                     | 2                                                           | 3                         | 4                       | 5                         | 6             |
| <b>5</b>              | <b><u>Nachsorge Deponie Weißer Stein</u></b>                |                           |                         |                           |               |
| 5.1                   | laufende Nachsorge<br>2830012 / 2830013                     | 0                         | 0                       | 0                         |               |
| 5.2                   | Personalaufwand<br>2830011                                  | 0                         | 0                       | 0                         |               |
|                       | <b>Summe Deponie Weißer Stein</b>                           | <b>0</b>                  | <b>0</b>                | <b>0</b>                  |               |
| <b>6</b>              | <b><u>Nachsorge Deponie Neuffener Steige</u></b>            |                           |                         |                           |               |
| 6.1                   | laufende Nachsorge<br>2835010 / 2835012 / 2835013 / 2835014 | 1.000                     | 0                       | -1.000                    |               |
| 6.2                   | Personalaufwand<br>2835011                                  | 500                       | 500                     | 0                         |               |
|                       | <b>Summe Deponie Neuffener Steige</b>                       | <b>1.500</b>              | <b>500</b>              | <b>-1.000</b>             |               |
| <b>7</b>              | <b><u>Nachsorge Gründener Wasen</u></b>                     |                           |                         |                           |               |
| 7.1                   | laufende Nachsorge<br>2840010 / 2840012 / 2840013 / 2840014 | 1.000                     | 0                       | -1.000                    |               |
| 7.2                   | Personalaufwand<br>2840011                                  | 0                         | 0                       | 0                         |               |
|                       | <b>Summe Deponie Gründener Wasen</b>                        | <b>1.000</b>              | <b>0</b>                | <b>-1.000</b>             |               |
| <b>8</b>              | <b><u>Nachsorge Deponie Pfostenberg</u></b>                 |                           |                         |                           |               |
| 8.1                   | laufende Nachsorge<br>2842010 / 2842012 / 2842013 / 2842014 | 3.000                     | 74                      | -2.926                    |               |
| 8.2                   | Personalaufwand<br>2842011                                  | 5.000                     | 4.800                   | -200                      |               |
|                       | <b>Summe Deponie Pfostenberg</b>                            | <b>8.000</b>              | <b>4.874</b>            | <b>-3.126</b>             |               |
| <b>9</b>              | <b><u>Nachsorge Deponie Frauenholz</u></b>                  |                           |                         |                           |               |
| 9.1                   | laufende Nachsorge<br>2845010 / 2845012 / 2845013 / 2845014 | 1.500                     | 1.535                   | 35                        |               |
| 9.2                   | Personalaufwand<br>2845011                                  | 5.000                     | 4.800                   | -200                      |               |
|                       | <b>Summe Deponie Frauenholz</b>                             | <b>6.500</b>              | <b>6.335</b>            | <b>-165</b>               |               |
| <b>10</b>             | <b><u>Nachsorge Deponie Federlesmahd</u></b>                |                           |                         |                           |               |
| 10.1                  | laufende Nachsorge<br>2848010 / 2848012 / 2848013 / 2848014 | 4.500                     | 0                       | -4.500                    |               |
| 10.2                  | Personalaufwand<br>2848011                                  | 1.000                     | 1.000                   | 0                         |               |
|                       | <b>Summe Deponie Federlesmahd</b>                           | <b>5.500</b>              | <b>1.000</b>            | <b>-4.500</b>             |               |
|                       | <b><u>Zusammenfassung:</u></b>                              |                           |                         |                           |               |
|                       | laufende Nachsorge                                          | 783.300                   | 708.724                 | -74.576                   |               |
|                       | Personalaufwand                                             | 83.600                    | 82.900                  | -700                      |               |
|                       | Baumaßnahmen                                                | 3.032.200                 | 65.068                  | -2.967.132                |               |
|                       | <b>Summe</b>                                                | <b>3.899.100</b>          | <b>856.692</b>          | <b>-3.042.408</b>         |               |

## Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung

Der Kreistag hat am 09.10.2014 die Fortschreibung des **Abfallwirtschaftskonzepts** beschlossen und damit die Weichen für die mittelfristigen Planungen gestellt. Am 07.11.2019 wurde vom Kreistag die **Abfallgebührenkalkulation 2020-2022** beschlossen. Dabei stiegen die Gefäßgebühren für Haushalte und Gewerbe im Durchschnitt um rd. 17% an. Die Kalkulationsrisiken einer mehrjährigen Planung ergeben sich vor allem aus der prognostizierten Mengenentwicklung, den geplanten Erlösen aus der Verwertung von Altpapier und Altmetall, sowie den prognostizierten Zinserträgen. Der bisherige Verlauf ist weitgehend plangemäß. Die im Zuge der Corona-Pandemie erwarteten Rezession hat aus heutiger Sicht keine nennenswerten Auswirkungen auf die wirtschaftliche Entwicklung.

Die seit 2015 gültigen **Einsammlungsverträge** beim Restmüll, Biomüll, Sperrmüll, Haushaltsgroßgeräte, sowie Transport, Verwertung von Altpapier bringen langfristige Planungssicherheit zu marktüblichen Konditionen.

Die Entwicklung bei den **Wertstoffmengen**, insbesondere **Altpapier, Metallschrott und Altholz** ist nach wie vor schwankend. Bei den **Rest- und Sperrmüllmengen** sind die Mengen aufgrund des Einwohnerzuwachses im Landkreis in den letzten Jahren gestiegen. Die Anliefermengen beim **unbelasteten Bodenaushub** liegen nach den letzten Gebührenerhöhungen wieder innerhalb des langfristigen Mengenziels. Hier steht die Erhaltung der Entsorgungssicherheit im Vordergrund.

Mit den vom AWB betriebenen **Fotovoltaikanlagen** hat sich der AWB langfristig die garantierten Einspeisevergütungen nach EEG gesichert. Die zukünftig erforderlichen **Nachsorgeaufwendungen** sind durch die bereits finanzierten Rückstellungen in voller Höhe abgedeckt.

Der **Kooperationsvertrag mit der Landeshauptstadt Stuttgart** gewährleistet die Entsorgungssicherheit beim Restmüll.

Die Kosten der **Biomüllverwertung im Kompostwerk** in Kirchheim haben sich durch die zwischenzeitlich abgeschriebene Verfahrenstechnik und den verringerten Zinsaufwand vermindert. Der Kreistag hat der Erweiterung der Kooperation mit dem Landkreis Böblingen zugestimmt. Zukünftig wird die Vergärung eines Teils des im Landkreis Esslingen anfallenden Biomülls am Standort Leonberg der Kompostierung im Kompostwerk vorgeschaltet (Kaskadenlösung).

Sonstige Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Geschäftsjahres liegen nicht vor.

Esslingen am Neckar, 26. Mai 2020



Kopp  
Geschäftsführer