



Wirtschaftsplan 2022 des Zweckverbandes Entsorgungsverband Saar (EVS)

<i>Organisationseinheit:</i> Steuerungsunterstützung	<i>Beteiligt:</i>
---	-------------------

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Ö / N</i>
Hauptausschuss (Vorberatung)	N
Stadtrat (Entscheidung)	Ö

Beschlussentwurf

Der Stadtrat Völklingen nimmt den vorliegenden Entwurf des Wirtschaftsplanes 2022 des Zweckverbandes Entsorgungsverband Saar (EVS) zu Kenntnis und erteilt den Vertretern in der Verbandsversammlung das Mandat diesem zuzustimmen.

Sachverhalt

Der Zweckverband Entsorgungsverband Saar (EVS) wird den Tagesordnungspunkt zum Wirtschaftsplan 2022 in der Sitzung der Verbandsversammlung am 07. Dezember 2021 behandeln und bittet um vorherige Beschlussfassung im Stadtrat Völklingen.

Der Stadtrat wird gemäß § 115 KSVG über alle wichtigen Angelegenheiten des Verbandes unterrichtet. Der derzeitige Entwurf der Vorlage sowie die Kurzfassung des Wirtschaftsplanes 2022 des Zweckverbandes sind als Anlagen beigefügt.

Aufgrund der Bitte um Beschlussfassung hat der Stadtrat Völklingen nun die Möglichkeit, den Entwurf des Wirtschaftsplanes 2022 (siehe Anlage) zu erörtern und den Vertretern in der Verbandsversammlung das Mandat zu erteilen, diesem zuzustimmen oder eine Weisung zu beschließen sofern dies gewünscht ist (gemäß § 114 Abs. 4 KSVG -siehe § 7 Abs. 2 EVSG i.V.m. § 114 Abs. 4 KSVG).

Anlage/n

- Sitzungsvorlage WP 2022 EVS (öffentlich)
- Regional-Foren 2021-WP 2022 EVS (öffentlich)

EVS-Abfallwirtschaft

Die Umsatzerlöse steigen gegenüber dem Wirtschaftsplan 2021 um rd. 3,3 Mio. EUR auf 71,5 Mio. EUR, was im Wesentlichen aus kalkulierten Mehreinnahmen bei den Abfallgebühren und dem gestiegenen überörtlichen Beitrag ausgeschiedener Kommunen resultiert.

Das von dem EVS an die EVS ABW GmbH zu leistende Entsorgungsentgelt in Höhe von 41,2 Mio. EUR liegt um 4,4 Mio. EUR über dem Ansatz im Wirtschaftsplan 2021. Entscheidend hierfür sind gestiegene Kosten für das Einsammeln und Befördern der ABW und eine zweite Revision der AVA Velsen.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sinken aufgrund geringerer Unterhaltungs- und Reparaturaufwendungen. Die im Vorjahr darin enthaltene Sanierung des Bestandsgebäudes wird erst 2022 und dann als Investitionsprojekt umgesetzt werden.

Im Ergebnis plant der EVS in der Sparte Abfallwirtschaft einen Jahresverlust von 1,9 Mio. EUR.

Das **Investitionsprogramm** der Sparte Abfallwirtschaft für das Jahr 2022 weist Investitionen in Höhe von rd. 8,2 Mio. EUR brutto aus. Davon entfallen 3,5 Mio. EUR auf die Renovierung Bestandsbau Verwaltung

Die **5-jährige Finanzplanung der Abfallwirtschaft** wird wesentlich beeinflusst von nachfolgenden Ergebnistreibern:

- Anzahl Revisionen AVA Velsen
- Rekultivierung von Deponien
- Entfall der Grüngutfinanzierung über die graue Tonne

EVS-Abwasserwirtschaft

Aufgrund des Anstiegs der Frischwassermenge um 717 Tcbm (Basisjahr 2020) steigt der einheitliche Verbandsbeitrag im Vergleich zum Wirtschaftsplan 2021 um 1,4 % von 141,0 Mio. EUR auf 143,0 Mio. EUR.

Im Bereich der Aufwendungen steigt der Personalaufwand um 0,6 Mio. EUR oder 2,1 % auf 27,7 Mio. EUR. Der Materialaufwand steigt um 1,5 Mio. EUR gegenüber dem Vorjahresplan. Kostentreiber ist hauptsächlich der um 1,3 Mio. EUR gestiegene Stromaufwand. Der Zinsaufwand sinkt dank des niedrigen Zinsniveaus deutlich um 2,5 Mio. EUR.

Im Ergebnis plant der EVS in der Sparte Abwasserwirtschaft einen Jahresgewinn von 6,5 Mio. EUR.

Im **Investitionsprogramm** der Sparte Abwasserwirtschaft für das Jahr 2022 weist der EVS eine Investitionssumme von rd. 77,3 Mio. Euro aus. Diese entfällt mit rd. 55,7 Mio. Euro auf EVS-eigene Bau-Projekte sowie mit 7,5 Mio. Euro auf Projekte Dritter. Weitere 8,0 Mio. Euro entfallen auf allgemeine Maßnahmen. Zusätzliche 6,0 Mio. setzen sich aus den aktivierbaren Eigenleistungen, den Bauzeitinsen und den Ausgleichszahlungen für Entlastungsanlagen zusammen.

Die **5-jährige Finanzplanung der Abwasserwirtschaft** zeigt im Jahr 2024 den Wegfall der Erträge aus der Auflösung von Zuschüssen in den sonstigen betrieblichen Erträgen und die Erhöhung der Abwasserabgabe im Materialaufwand.

Weitere Eckpunkte und Details des vorliegenden Wirtschaftsplanes 2022 sind im Vorbericht erläutert.



EVS-Wirtschaftsplan 2022 und aktuelle Themen der EVS Abfall- und Abwasserwirtschaft

EVS Regional-Foren 2021
13. Oktober, Big Eppel, Eppelborn
14. Oktober, Stadthalle Dillingen



Übersicht

► EVS-Wirtschaftsplan 2022 für die Abwasser- und Abfallwirtschaft

Max Krajewski, Leiter Geschäftsbereich Finanzen und IT, EVS

Gewässerschutz: EU-Wasserrahmenrichtlinie – Ausblick auf den 3. Bewirtschaftungszyklus

Dr. Ralf Hasselbach, Leiter Geschäftsbereich Planung und Konzeption, EVS

Anstehende Investitionen in die Abwasser-Infrastruktur

Dr. Thomas Uckschies, Leiter Geschäftsbereich Bau und Sanierung, EVS

Neue Strategien bei der Sperrabfallsammlung und damit verbundene Anpassungen des Satzungsrechts

Dr. Marc Koch, Leiter Geschäftsbereich Abfallwirtschaft, EVS

Standort Velsen – auf dem Weg zum Umweltzentrum

- Anschluss der Abfallverwertungsanlage ans saarländische Fernwärmenetz: Projektstand

- Bau des EVS BioMasseZentrums: Projektstand

Christopher Freichel, Geschäftsführer AVA Velsen GmbH, Geschäftsführer EVS BioMasseZentrum GmbH



EVS-Wirtschaftsplan 2022 für die Abwasserwirtschaft

Max Krajewski, Leiter Geschäftsbereich Finanzen und IT, EVS



Der Wirtschaftsplan 2022

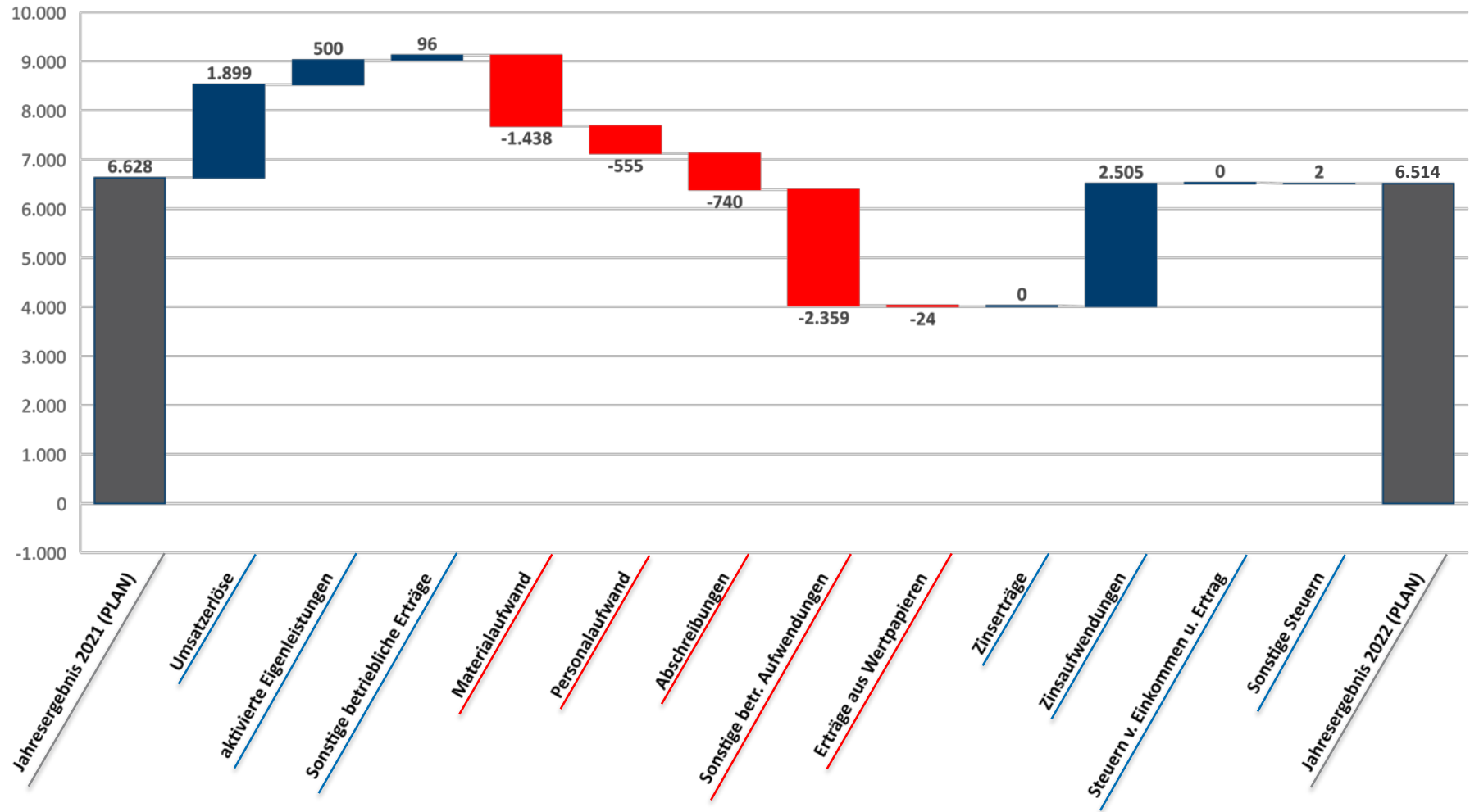
EVS Abwasserwirtschaft - Erfolgsplan

		IST 2020	PLAN 2021	HR 2021*	PLAN 2022	Abweichung Plan 2022 / 2021	
		TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	%
1.	Umsatzerlöse	142.397	143.795	144.129	145.694	1.899	1,32
2.	aktivierte Eigenleistungen	5.318	4.900	5.200	5.400	500	10,20
3.	Sonstige betriebliche Erträge	13.880	12.669	13.148	12.765	96	0,75
4.	Materialaufwand	-36.685	-38.015	-38.070	-39.453	-1.438	3,78
5.	Personalaufwand	-25.630	-27.135	-26.136	-27.690	-555	2,05
6.	Abschreibungen	-52.360	-51.951	-52.510	-52.690	-740	1,42
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	-13.130	-10.104	-11.278	-12.463	-2.359	23,34
8.	Erträge aus Wertpapieren	67	44	31	21	-24	-53,83
9.	Zinserträge	0	0	1	0	0	0
10.	Zinsaufwendungen	-29.420	-27.565	-27.530	-25.061	2.505	-9,09
11.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	-28	0	7	0	0	0
12.	Ergebnis nach Steuern	4.412	6.639	6.991	6.522	-116	-1,75
13.	Sonstige Steuern	16	-11	-15	-9	2	-21,77
	Jahresergebnis	4.428	6.628	6.976	6.514	-114	-1,72

*EVS Bericht 2. Quartal

Der Wirtschaftsplan 2022

EVS Abwasserwirtschaft



Der Wirtschaftsplan 2022

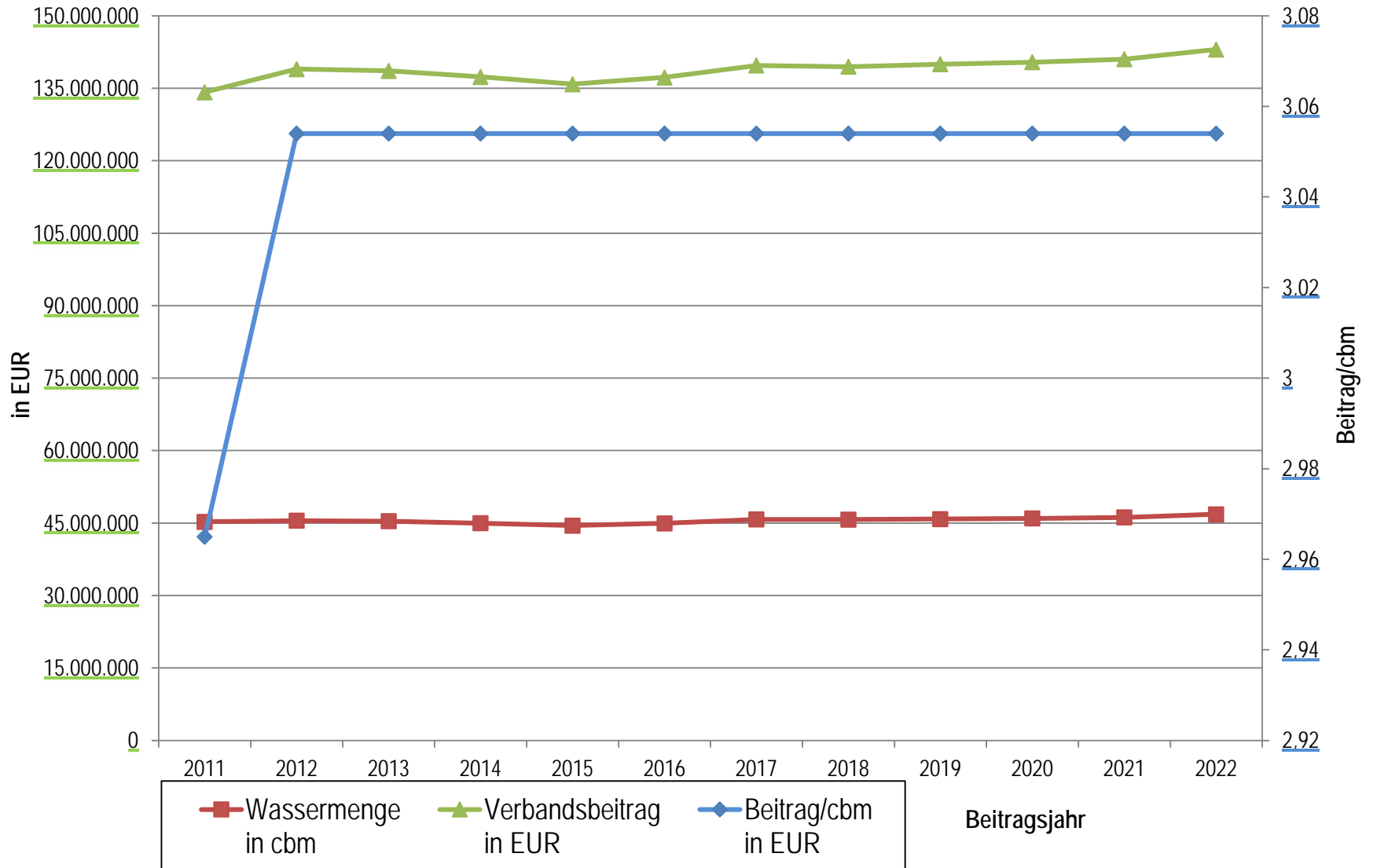
EVS Abwasserwirtschaft

Erläuterungen der Veränderungen

Umsatzerlöse	Aktiviertete Eigenleistung & BZZ	Materialaufwand
<p>Mio. EUR 145,7</p> <p>▲ Mio. EUR 1,9 (zum Vorjahr)</p>	<p>Mio. EUR 5,4</p> <p>▲ Mio. EUR 0,5 (zum Vorjahr)</p>	<p>Mio. EUR - 39,5</p> <p>▼ Mio. EUR - 1,4 (zum Vorjahr)</p>
<p>▲ Mio. EUR 2,0</p> <p>Einheitlicher Verbandsbeitrag (Anstieg des Frischwasserverbrauchs um 1,38 %)</p>	<p>▲ Mio. EUR 0,4</p> <p>aktiviertete Eigenleistungen</p> <p>▲ Mio. EUR 0,1</p> <p>Bauzeitinsen</p>	<p>▼ Mio. EUR - 1,2</p> <p>Strom</p> <p>▼ Mio. EUR - 0,3</p> <p>Gebäudekosten</p> <p>▲ Mio. EUR 0,1</p> <p>Abwasserabgabe</p>
Personalaufwand	So. betr. Aufwendungen	Zinsaufwand
<p>Mio. EUR - 27,7</p> <p>▼ Mio. EUR - 0,6 (zum Vorjahr)</p>	<p>Mio. EUR - 12,5</p> <p>▼ Mio. EUR - 2,4 (zum Vorjahr)</p>	<p>Mio. EUR - 25,1</p> <p>▲ Mio. EUR 2,5 (zum Vorjahr)</p>
<p>▼ Tarifbedingter Anstieg des Personalaufwands sowie die Planung sechs weiterer Facharbeiterstellen gemäß Personalentwicklungskonzept (-2,1 %).</p>	<p>▲ Mio. EUR - 1,5</p> <p>Instandhaltung, Reparaturen Abwasseranlagen</p> <p>▼ Mio. EUR - 0,9</p> <p>Übrige sonstige betriebliche Aufw.</p>	<p>- Das anhaltend niedrige Zinsniveau führt zu historisch günstigen Darlehenskonditionen für Neuaufnahmen und Anpassungen.</p> <p>- Investitionen werden zur Vermeidung von Verwahrentgelten zunächst aus eigenen liquiden Mitteln zwischenfinanziert</p>

Der Wirtschaftsplan 2022

EVS Abwasserwirtschaft - Entwicklung des einheitlichen Verbandsbeitrages



Der Wirtschaftsplan 2022

EVS Abwasserwirtschaft - Finanzplan

	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	PLAN 2025
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
<i>Beitragserhöhung</i>	0%	0%	0%	0%	0%	3%	3%
1. Umsatzerlöse	143.902	142.397	143.795	145.694	144.264	148.521	152.896
2. aktivierte Eigenleistungen	4.847	5.318	4.900	5.400	5.400	5.400	5.400
3. Sonstige betriebliche Erträge	14.446	13.880	12.669	12.765	12.765	2.765	2.608
Ergebnis (1. - 3.)	163.195	161.596	161.364	163.858	162.429	156.686	160.904
4. Materialaufwand	-35.886	-36.685	-38.015	-39.453	-40.345	-44.931	-46.149
5. Personalaufwand	-25.139	-25.630	-27.135	-27.690	-28.727	-29.796	-30.671
6. Abschreibungen	-51.686	-52.360	-51.951	-52.690	-51.204	-51.667	-51.439
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-11.939	-13.130	-10.104	-12.463	-12.795	-12.828	-13.172
8. Erträge aus Wertpapieren	91	67	44	21	14	11	9
9. Zinserträge	8	0	0	0	0	0	0
10. Zinsaufwendungen	-31.316	-29.420	-27.565	-25.061	-22.021	-19.191	-18.449
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag	2	-28	0	0	0	0	0
Ergebnis (4. - 11.)	-155.865	-157.184	-154.725	-157.336	-155.079	-158.402	-159.872
12. Ergebnis nach Steuern	7.330	4.412	6.639	6.522	7.350	-1.717	1.032
13. Sonstige Steuern	71	16	-11	-9	-9	-9	-9
Jahresergebnis	7.401	4.428	6.628	6.514	7.341	-1.725	1.023

*Umbuchung von 3.209 TEUR Pensionsrückstellungen ins Eigenkapital

Entwicklung Eigenkapital	*37.419	41.846	48.474	54.988	62.329	60.604	61.627
Entwicklung Eigenkapital mit HR 2021			48.822	55.336	62.677	60.952	61.975

Der Wirtschaftsplan 2022

EVS Abwasserwirtschaft

Was in den kommenden Jahren u.a. Einfluss auf die Höhe des einheitlichen Verbandsbeitrages haben könnte ...

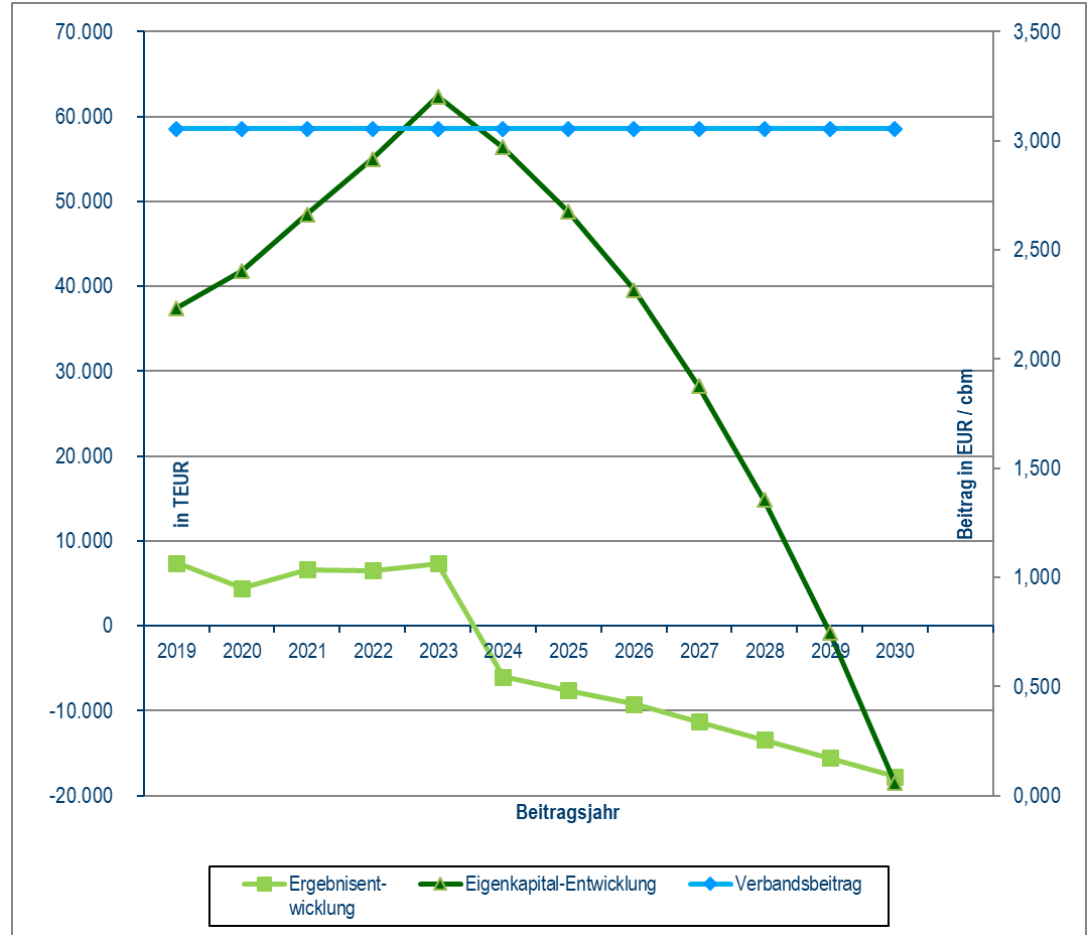
- **Bilanzielle Rahmenbedingungen**
 - der Wegfall von Erträgen in Höhe von rd. 10,0 Mio. EUR aus der Auflösung von Zuschüssen im Jahr 2024.
- **Verbraucherverhalten**
 - die Variabilität der Frischwassermenge als Bemessungsgrundlage für den einheitlichen Verbandsbeitrag.
- **Gesamtwirtschaftliche, gesetzliche und branchenbezogene Rahmenbedingungen**
 - verschärfte Anforderungen aus der EU-Wasserrahmenrichtlinie.
 - Mehraufwendungen durch die Novellierung der Klärschlammverordnung.
 - steigende Aufwendungen für Strom, auch bedingt durch die Änderung von Energiegesetzen.
 - die Optimierung der Reinigungsleistung / mögliche Einführung weiterer Reinigungsstufen.
- **Änderung des Gesetzes zur Modernisierung des Abwasserabgabengesetzes mit der Folge einer Erhöhung der Abwasserabgabe ab 01.01.2024**

Der Wirtschaftsplan 2022

EVS Abwasserwirtschaft

Bilanzielle Rahmenbedingungen / Wegfall der Erträge aus der Auflösung des Rechnungsabgrenzungspostens
Simulation: keine Anpassung des einheitlichen Verbandsbeitrags bis 2030

Beitrags-jahr	Ergebnis-entwicklung	Verbandsbeitrag	Eigenkapital-Entwicklung
2019	7.401	3,054	37.419
2020	4.428	3,054	41.846
2021	6.628	3,054	48.474
2022	6.514	3,054	54.988
2023	7.341	3,054	62.329
2024	-5.972	3,054	56.357
2025	-7.598	3,054	48.759
2026	-9.210	3,054	39.549
2027	-11.302	3,054	28.247
2028	-13.425	3,054	14.822
2029	-15.580	3,054	-758
2030	-17.768	3,054	-18.526

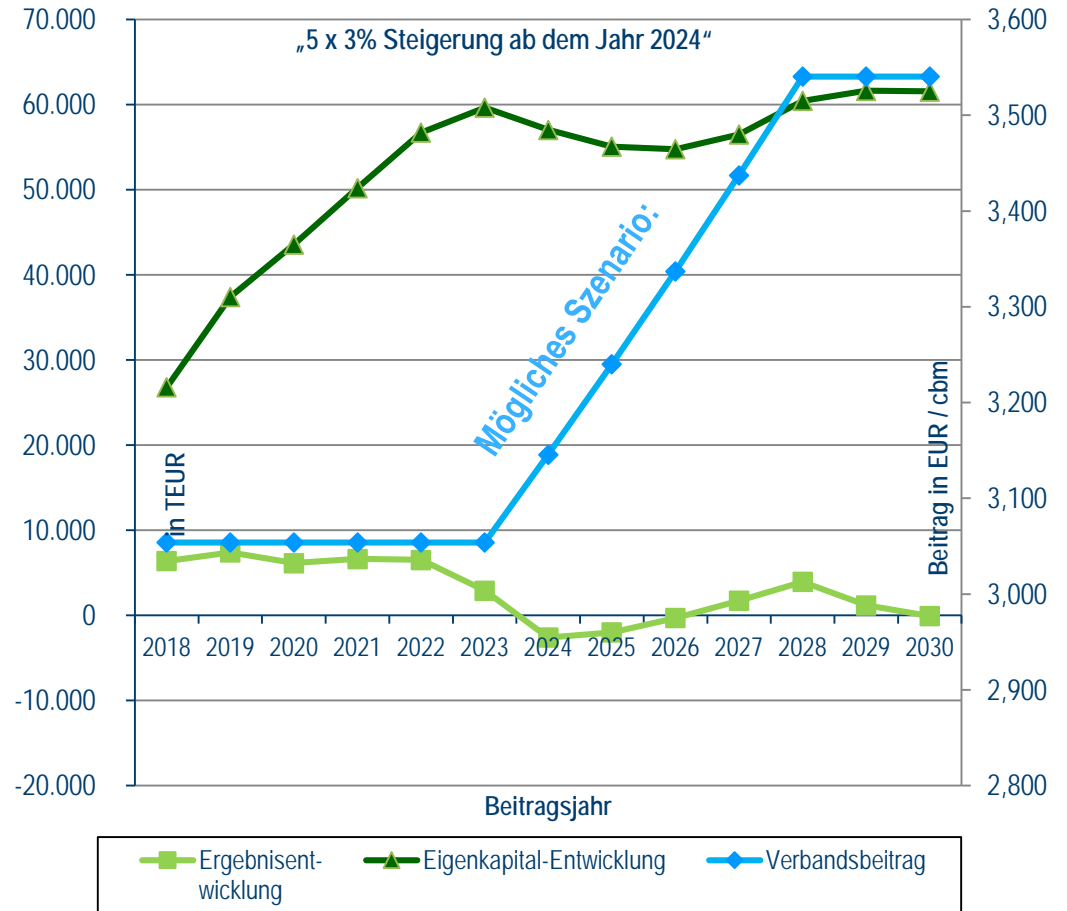


Der Wirtschaftsplan 2022

EVS Abwasserwirtschaft

Bilanzielle Rahmenbedingungen / Wegfall der Erträge aus der Auflösung des Rechnungsabgrenzungspostens
Simulation: Darstellung Wirtschaftsplan 2021 (Regionalforum 2020) mit 5 x 3%-Steigerung

Beitrags- jahr	Ergebnis- entwicklung	Verbandsbeitrag	Eigenkapital- Entwicklung
2018	6.383	3,054	26.808
2019	7.401	3,054	37.419
2020	6.154	3,054	43.572
2021	6.628	3,054	50.200
2022	6.529	3,054	56.729
2023	2.915	3,054	59.644
2024	-2.600	3,146 (+3%)	57.044
2025	-1.983	3,240 (+3%)	55.061
2026	-302	3,337 (+3%)	54.759
2027	1.731	3,437 (+3%)	56.491
2028	3.944	3,540 (+3%)	60.434
2029	1.194	3,540	61.628
2030	-74	3,540	61.554

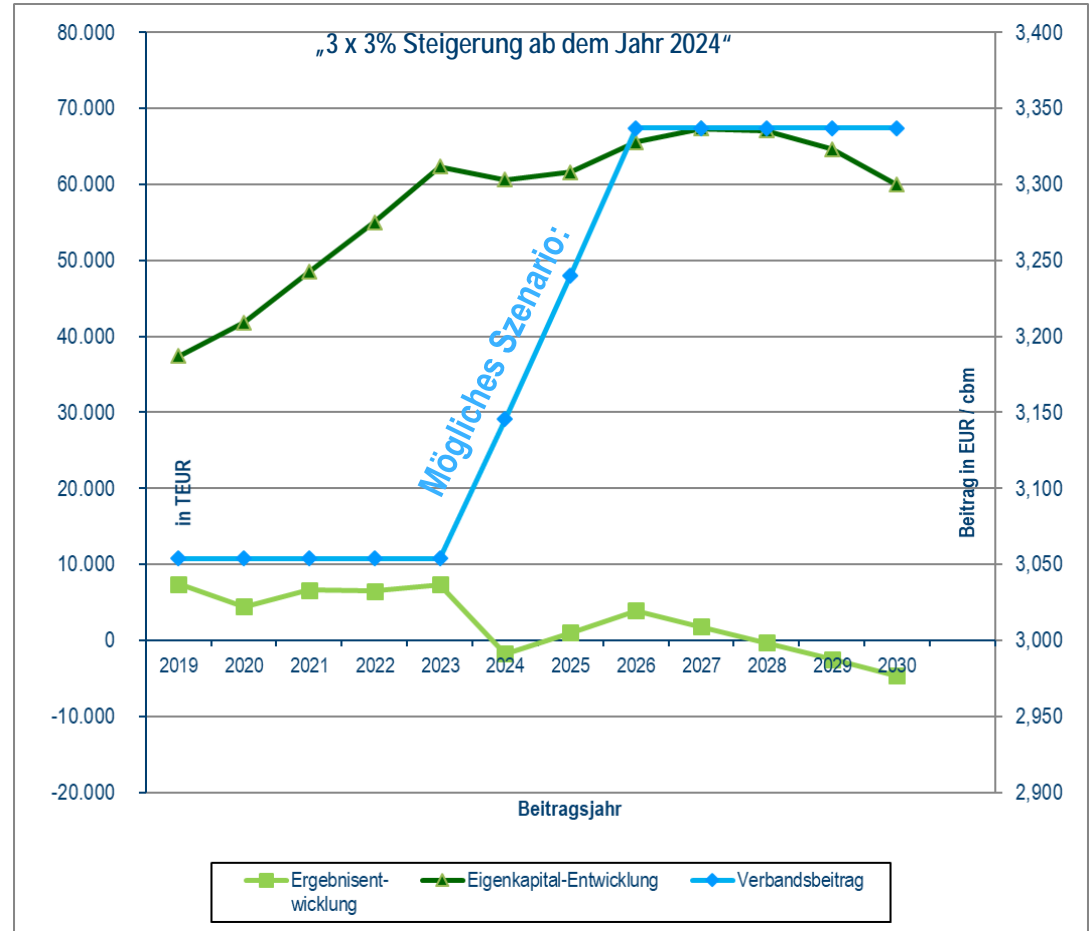


Der Wirtschaftsplan 2022

EVS Abwasserwirtschaft

Bilanzielle Rahmenbedingungen / Wegfall der Erträge aus der Auflösung des Rechnungsabgrenzungspostens
Simulation (neu): Darstellung Wirtschaftsplan 2022 mit 3 x 3%-Steigerung

Beitrags-jahr	Ergebnisentwicklung	Verbandsbeitrag	Eigenkapital-Entwicklung
2019	7.401	3,054	37.419
2020	4.428	3,054	41.846
2021	6.628	3,054	48.474
2022	6.514	3,054	54.988
2023	7.341	3,054	62.329
2024	-1.725	3,146 (+3%)	60.604
2025	1.023	3,240 (+3%)	61.627
2026	3.917	3,337 (+3%)	65.544
2027	1.826	3,337	67.370
2028	-297	3,337	67.072
2029	-2.453	3,337	64.620
2030	-4.641	3,337	59.979



Der Wirtschaftsplan 2022

EVS Abwasserwirtschaft - Investitionsprogramm 2021 - 2025

Projekte		Plan 2021 TEUR	HR 2021 TEUR	Plan 2022 TEUR	Plan 2023 TEUR	Plan 2024 TEUR	Plan 2025 TEUR	Folgejahre TEUR
Abwasserprojekte (eigene)	Grunderwerb	400	120	300	0	0	0	0
	Planung	11.501	5.498	11.799	8.281	3.660	1508	190
	Ausführung	38.190	24.161	44.621	71.940	76.585	45.990	11.785
	Maschinen	1.250	794	800	0	0	0	0
Gesamt Abwasserprojekte (eigene)		51.341	30.573	57.520	80.221	80.245	47.498	11.975
Abwasserprojekte (Dritte)		12.010	6.238	7.510	16.900	8.960	3.500	0
Verwaltungsmaßnahmen		530	89	6.228	1.800	1.800	1.500	0
aktivierte Eigenleistung / Bauzeitinsen		4.900	4.900	5.400	0	0	0	0
Ausgleichszahlungen für Entlastungsanlagen		800	386	600	0	0	0	0
Gesamt		69.581	42.186	77.258	98.921	91.005	52.498	11.975

Der Wirtschaftsplan 2022

EVS Abwasserwirtschaft

Zusammenfassung

- Der einheitliche Verbandsbeitrag bleibt auch für das Jahr 2022 (11. Jahr) mit **EUR 3,054** pro Kubikmeter Frischwasser konstant.
- Der Finanzplan zeigt eine konstant positive Ergebnisentwicklung bis zum Jahr **2023**, die dem EVS weiter ermöglicht, Eigenkapital aufzubauen.
- Damit verfolgt der EVS eine langfristige Strategie zur Vermeidung von erheblichen Beitrags- und Gebührensprüngen.
- Für das Wirtschaftsjahr 2022 rechnet der EVS im Bereich Abwasserwirtschaft mit einem Jahresüberschuss in Höhe von **6,5 Mio. EUR**.
- Das Investitionsprogramm 2022 weist Barmittelansätze für Investitionen von **77,3 Mio. EUR** aus.



EVS-Wirtschaftsplan 2022 für die Abfallwirtschaft

Max Krajewski, Leiter Geschäftsbereich Finanzen und IT, EVS



Der Wirtschaftsplan 2022

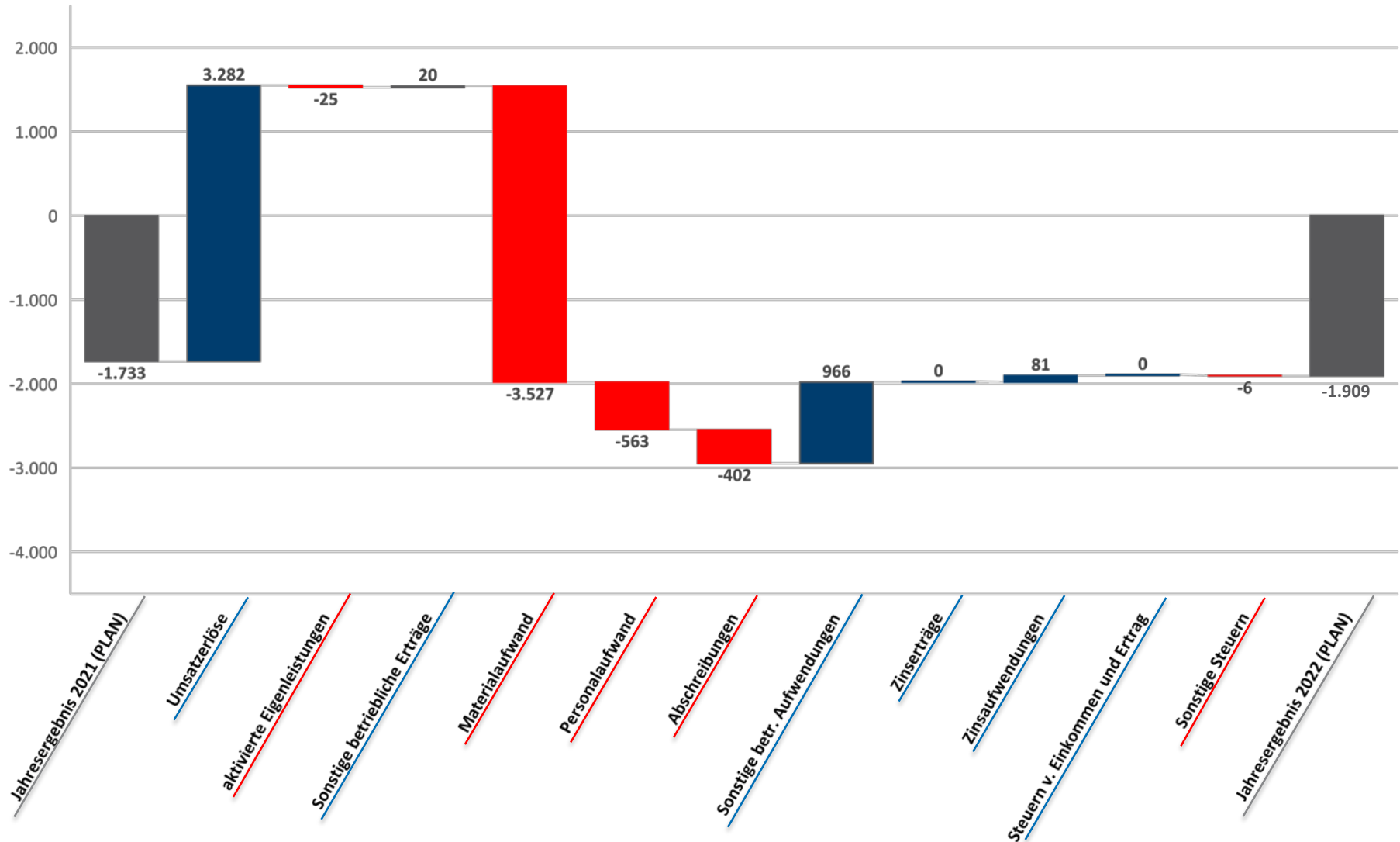
EVS Abfallwirtschaft - Erfolgsplan

		IST 2020	PLAN 2021	HR 2021*	PLAN 2022	Abweichung Plan 2022/ 2021	
		TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	%
1.	Umsatzerlöse	70.197	68.209	68.652	71.490	3.281	4,81
2.	aktivierte Eigenleistungen	268	220	220	195	-25	-11,36
3.	Sonstige betriebliche Erträge	1.628	372	446	392	20	5,36
4.	Materialaufwand	-52.353	-48.679	-51.444	-52.205	-3.527	7,24
	Entsorgungsentgelt ABW	-41.504	-36.777	-39.262	-41.181	-4.404	11,98
	Einsammeln und Befördern	-7.066	-7.315	-6.845	-6.540	775	-10,59
5.	Personalaufwand	-7.961	-8.370	-8.196	-8.933	-563	6,73
6.	Abschreibungen	-699	-1.441	-1.115	-1.843	-402	27,92
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	-9.855	-10.729	-8.919	-9.764	966	-9,00
	Betriebskosten Wertstoff-Zentren	-5.411	-5.334	-5.334	-5.638	-304	5,70
	Unterstützungsleistung Kommunen	-501	-487	-500	-495	-8	1,62
8.	Zinserträge	0	0	0	0	0	0
9.	Zinsaufwendungen	-1.336	-1.306	-1.287	-1.224	81	-6,23
10.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	-186	0	0	0	0	0
11.	Ergebnis nach Steuern	-297	-1.724	-1.643	-1.893	-169	9,80
12.	Sonstige Steuern	-24	-10	-1	-16	-6	67,32
	Jahresergebnis	-321	-1.733	-1.644	-1.909	-175	10,12

*EVS Bericht 2. Quartal

Der Wirtschaftsplan 2022

EVS Abfallwirtschaft



Der Wirtschaftsplan 2022

EVS Abfallwirtschaft

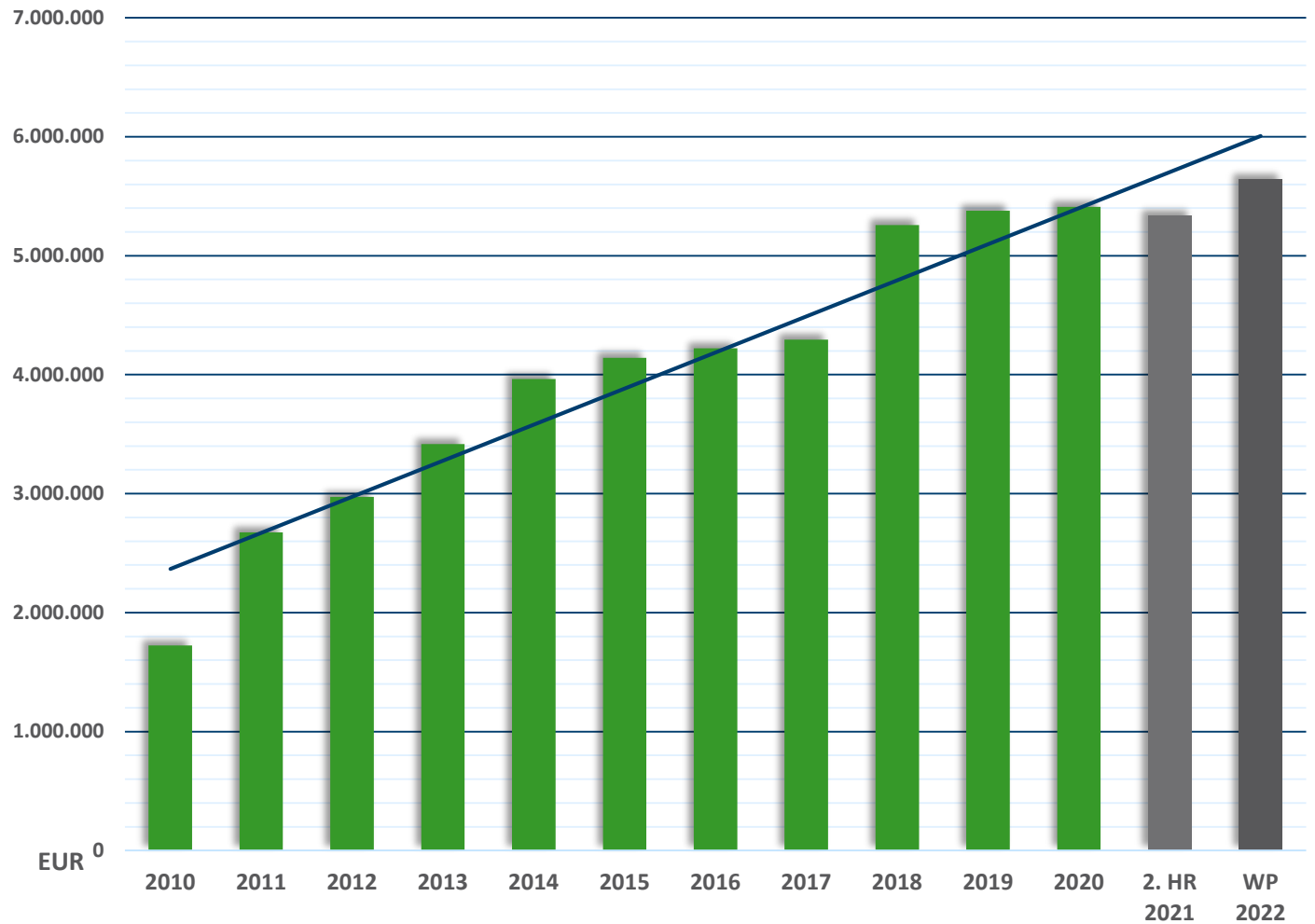
Erläuterungen der Veränderungen

Umsatzerlöse Mio. EUR 71,5 ▲ Mio. EUR + 3,3 (zum Vorjahr)	Materialaufwand Mio. EUR - 52,2 ▼ Mio. EUR - 3,5 (zum Vorjahr)	So. betriebl. Aufwendungen Mio. EUR - 9,7 ▲ Mio. EUR 1,0 (zum Vorjahr)
▲ Mio. EUR 0,7 Erlöse Abfallgebühren ▲ Mio. EUR 1,5 Überörtlicher Beitrag §3-Kommunen ▲ Mio. EUR 0,9 Verkaufserlöse PPK	▼ Mio. EUR - 4,4 Entsorgungsentgelt ABW ▲ Mio. EUR 0,8 Einsammeln und Befördern ▲ Mio. EUR 0,2 Verwertung Grüngut	▲ Mio. EUR 1,7 Unterhaltung und Reparaturen ▼ Mio. EUR - 0,2 Zuschüsse Betriebskosten WSZ
	Entsorgungsentgelt ABW Mio. EUR - 41,2 ▼ Mio. EUR - 4,4 Mio. EUR - 3,7 (netto auf Ebene ABW)	▼ Mio. EUR - 0,5 Erlöse gewerbliche Abfälle ▼ Mio. EUR - 0,5 Einsammeln und Befördern ▼ Mio. EUR - 1,2 Entsorgungsentgelt AVA Velsen ▼ Mio. EUR - 0,9 Verwertung Bioabfall ▼ Mio. EUR - 0,5 Miete Lagerfläche Hermine

Der Wirtschaftsplan 2022

EVS Abfallwirtschaft – Entwicklung Zuschüsse WSZ

Jahr	Zuschuss EUR
2010	1.722.798
2011	2.674.314
2012	2.972.817
2013	3.416.783
2014	3.963.752
2015	4.141.183
2016	4.220.949
2017	4.295.636
2018	5.257.265
2019	5.377.658
2020	5.410.602
HR 2021*	5.334.000
WP 2022	5.638.000



Der Wirtschaftsplan 2022

EVS Abfallwirtschaft – Finanzplan

	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	PLAN 2025
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
1. Umsatzerlöse	66.232	70.197	68.209	71.490	72.355	72.786	73.779
2. aktivierte Eigenleistungen	113	268	220	195	80	70	0
3. Sonstige betriebliche Erträge	3.680	1.628	372	392	392	392	392
Ergebnis (1. - 3.)	70.025	72.093	68.801	72.077	72.827	73.248	74.171
4. Materialaufwand	-43.284	-52.353	-48.679	-52.205	-50.174	-51.002	-53.689
5. Personalaufwand	-7.902	-7.961	-8.370	-8.933	-9.200	-9.474	-9.756
6. Abschreibungen	-814	-699	-1.441	-1.843	-2.471	-2.860	-2.823
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-8.938	-9.855	-10.729	-9.764	-9.459	-9.549	-9.642
8. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0	0
9. Erträge aus Wertpapieren	0	0	0	0	0	0	0
10. Zinserträge	1	0	0	0	0	0	0
11. Zinsaufwendungen	-1.368	-1.336	-1.306	-1.224	-1.200	-1.251	-1.409
12. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	-186	0	0	0	0	0
Ergebnis (4. - 12.)	-62.304	-72.390	-70.525	-73.970	-72.503	-74.135	-77.318
13. Ergebnis nach Steuern	7.720	-297	-1.724	-1.893	324	-887	-3.147
14. Sonstige Steuern	2	-24	-10	-16	-16	-16	-16
Jahresergebnis	7.723	-321	-1.733	-1.909	308	-903	-3.163
*Umbuchung von 1.171 TEUR Pensionsrückstellungen ins Eigenkapital							
Entwicklung Eigenkapital	*21.191	20.870	19.136	17.227	17.535	16.632	13.469
Entwicklung Eigenkapital mit HR 2021			19.226	17.317	17.625	16.721	13.558

Der Wirtschaftsplan 2022

EVS Abfallwirtschaft

(1/2) Was in den kommenden Jahren u.a. Einfluss auf die Höhe der Abfallgebühr haben könnte...

- **die Grüngutverwertung**
 - Anschluss aller 52 Kommunen
 - in Abhängigkeit von der Mengenentwicklung ggfs. Bau einer Kompostieranlage im Nord-saarland („Nordstandort“) notwendig
 - Teilweise Finanzierung der Gesamtkosten Grüngut über die Restabfallgebühr
 - Ungeklärte Re-Finanzierung der Transportkosten aus 2018/2019
- **die Rekultivierung/Nachsorge Altdeponien**
 - 37 (Alt-) Deponien
 - Rekultivierungsrückstellungen von aktuell 32,5 Mio. € mit steigender Tendenz (Kostensteigerungen Bau)
- **Übernahme und Instandhaltung von EVS Wertstoff-Zentren**
 - 17 EVS Wertstoff-Zentren
 - Übernahme der Baulichkeiten, die seinerzeit mit 450.000 € gefördert wurden (Restbuchwerte zum Teil > 650.000 €)
 - Entlastung der Standortkommunen von Instandhaltungsinvestitionen
 - Kontinuierlich steigende Betriebskosten

Der Wirtschaftsplan 2022

EVS Abfallwirtschaft

(2/2) Was in den kommenden Jahren u.a. Einfluss auf die Höhe der Abfallgebühr haben könnte...

- **PPK-Sammlung und –Verwertung.**
 - steigende Aufwendungen für die Sammlung und Beförderung
 - mögliche Aufgabe der gewerblichen Sammlungen und Rückfall an EVS
 - instabile Erlössituation aufgrund internationaler Marktveränderungen
- **Neuverhandlungen mit dem dualen System**
- **Steigerung der Services und somit der Kundenfreundlichkeit.**
 - weitere Schritte zur Digitalisierung
 - Einführung eines Online-Bürgerportals
- **Lohn- und Gehaltssteigerungen im öffentlichen Dienst.**
 - Tarifrunden TvöD.
- **Einführung des BEHG (Brennstoff-Emissionshandelsgesetz)**
 - Damit mögliche CO₂-Bepreisung auf den Bereich der thermischen Abfallbehandlung

Der Wirtschaftsplan 2022

EVS Abfallwirtschaft - Investitionsprogramm 2021 - 2025

Wesentliche Projekte 2022ff

Projekte	Plan 2021 TEUR	Plan 2022 TEUR	Plan 2023 TEUR	Plan 2024 TEUR	Plan 2025 TEUR
Bau WSZ Dillingen	0	0	0	0	0
Bau WSZ Illingen	100	600	0	0	0
Ablösung Restbuchwert WSZ'en	25	420	0	0	0
Umbaumaßnahmen auf verschiedenen WSZ'en	220	380	0	0	0
Gesamt „Übernahme“ WSZ'en	345	1.400	0	0	0
Renovierung Bestandsbau Verwaltung UT 21 - Angleich an Neubau 2020	500	3.500	2.500	0	0
75.000x17 WSZ auf eine Position Umbaumaßnahmen ADR konforme Erfassung und Transport Elektroschrott (ElektroG)	0	1.050	0	0	0
Erneuerung der Hochverfügbarkeitsumgebung	0	500	0	0	0
Möblierung Bestandsgebäude nach Sanierung	400	400	0	0	0
aktivierte Bauzeitinsen	85	225	0	0	0
sonstige Investitionen Abfallwirtschaft	5.929	1.103	50	0	0
Gesamt	7.259	8.178	2.500	0	0

Der Wirtschaftsplan 2022

EVS Abfallwirtschaft

Zusammenfassung

- Der Finanzplan der Abfallwirtschaft zeigt ab dem Jahr 2020 deutliche **Rückgänge der handelsrechtlichen Jahresergebnisse**. Das vorhandene Eigenkapital wird zunächst zum Ausgleich etwaiger Jahresfehlbeträge genutzt.
- Damit verfolgt der EVS eine langfristige Strategie zur Vermeidung von erheblichen Beitrags- und Gebührensprüngen.
- Für das Wirtschaftsjahr 2022 rechnet der EVS im Bereich Abfallwirtschaft mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von - **1,9 Mio. EUR**.
- Das Investitionsprogramm 2022 weist Barmittelansätze für Investitionen von **8,2 Mio. EUR** aus.