

Anlage zu Tagesordnungspunkt 8

Entwurf zum

W i r t s c h a f t s p l a n

des Westerwaldkreis-AbfallwirtschaftsBetriebes

E i g e n b e t r i e b d e s W e s t e r w a l d k r e i s e s

f ü r 2 0 2 1

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2021

Vorbericht

Der Westerwaldkreis-Abfallwirtschaftsbetrieb, als Eigenbetrieb des Westerwaldkreises, hat gemäß den Bestimmungen der Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung für Rheinland-Pfalz (EigAnVO) vom 5.10.1999, für jedes Wirtschaftsjahr einen Wirtschaftsplan aufzustellen, welcher gemäß § 1 Abs. 1 Nr. 6 Gemeindehaushaltsverordnung dem Haushaltsplan des Kreises als Anlage beizufügen ist.

Der Wirtschaftsplan für 2021 besteht aus:

- I. dem Erfolgsplan
- II. dem Vermögensplan
- III. der Stellenübersicht

Als Anlagen sind dem Wirtschaftsplan beigelegt:

1. der Finanzplan (Investitionsplan),
2. die Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben,
3. der Gesamtschuldennachweis,
4. der Beschluss über die Festsetzung des Gesamtbetrages der Erträge und Aufwendungen sowie des Jahresergebnisses im Erfolgsplan, der Einnahmen und Ausgaben im Vermögensplan, der Kreditermächtigungen und des Höchstbetrages der Kredite zur Liquiditätssicherung.

Erfolgsplan:

Der Erfolgsplan enthält alle voraussichtlichen Aufwendungen und Erträge im Jahr 2021. Er schließt mit einer Gesamtsumme bei den Erträgen in Höhe von 26.632.500,00 EUR und bei den Aufwendungen in Höhe von 27.897.800,00 ab.

Er weist einen Jahresverlust für 2021 in Höhe von 1.265.300,00 EUR aus. Dieser voraussichtliche Jahresverlust 2021 resultiert aus den notwendigen Aufwendungen aus der Veränderung der Abzinsung der Deponienachsorgerückstellungen in Höhe von 1.555.500,00 EUR.

Der in § 8 Abs. 3 des Kommunalabgabengesetzes für Rheinland-Pfalz verbindlich vorgeschriebenen Mindestgewinn wurde im Wirtschaftsplan 2021 mit einem Betrag von 290.200,00 EUR berücksichtigt.

Der aus der verminderten Abzinsung der Deponienachsorgerückstellung entstehende voraussichtliche Jahresverlust kann, nach den Erkenntnissen aus dem Jahresabschluss 2019 und dem Zwischenbericht zum 30.09.2020, durch Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage ausgeglichen werden. Der Kreistag des Westerwaldkreises hat hierüber bei der Beschlussfassung über den Jahresabschluss 2021 zu entscheiden.

Vermögensplan:

Der Vermögensplan enthält auf der Einnahmeseite sämtliche zur Finanzierung der anstehenden Investitionsvorhaben benötigten Geldmittel. Auf der Ausgabeseite erfolgte die Veranschlagung der beabsichtigten Investitions- und DeponienachSORGEvorhaben. In der Einnahme ebenso wie in der Ausgabe schließt er mit einer Gesamtsumme von 7.698.900,00 EUR ab.

Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird für 2021 auf 3.637.300,00 EUR festgesetzt.

Darlehensaufnahme:

Die Gesamthöhe der aufzunehmenden Darlehen wird für 2021 auf 0,00 EUR festgesetzt.

Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung:

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wird für 2021 auf 10.000.000,00 EUR festgesetzt.

Erfolgsplan für 2021

Wirtschaftsplan 2021 - Übersicht über die Erträge und Aufwendungen im Erfolgsplan -

Erträge	Wirtschaftsvoranschlag 2021 EUR	Wirtschaftsvoranschlag 2020 EUR	Ergebnis GuV 2019 EUR
Umsatzerlöse	26.086.700,00	25.356.500,00	23.390.866,84
Sonstige betriebliche Erträge	466.200,00	408.700,00	1.937.812,23
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	79.600,00	78.000,00	76.909,17
Erträge insgesamt:	26.632.500,00	25.843.200,00	25.405.588,24

Aufwendungen	Wirtschaftsvoranschlag 2021 EUR	Wirtschaftsvoranschlag 2020 EUR	Ergebnis GuV 2019 EUR
Materialaufwand	12.223.800,00	11.671.600,00	10.894.869,32
Personalaufwand	10.788.000,00	10.488.000,00	9.808.154,21
Abschreibungen	2.219.700,00	2.219.800,00	2.124.057,29
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.042.800,00	1.010.600,00	981.045,36
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.555.500,00	2.312.100,00	1.664.680,59
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	38.000,00	153.000,00	19.184,03
Sonstige Steuern	30.000,00	30.000,00	29.942,56
Aufwendungen insgesamt:	27.897.800,00	27.885.100,00	25.521.933,36

Jahresergebnis	Wirtschaftsvoranschlag 2021 EUR	Wirtschaftsvoranschlag 2020 EUR	Ergebnis GuV 2019 EUR
Erträge	26.632.500,00	25.843.200,00	25.405.588,24
- Aufwendungen	27.897.800,00	27.885.100,00	25.521.933,36
= Jahresergebnis	-1.265.300,00	-2.041.900,00	-116.345,12

Wirtschaftsplan 2021 - Erfolgsplan -

Nummer	Bezeichnung	Wirtschaftsvoran- schlag 2021 EUR	Wirtschaftsvoran- schlag 2020 EUR	Ergebnis GuV 2019 EUR
1.	Umsatzerlöse	26.086.700,00	25.356.500,00	23.390.866,84
2.	Sonstige betriebliche Erträge	466.200,00	408.700,00	1.937.812,23
3.	Materialaufwand	12.223.800,00	11.671.600,00	10.894.869,32
4.	Personalaufwand	10.788.000,00	10.488.000,00	9.808.154,21
5.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen	2.219.700,00	2.219.800,00	2.124.057,29
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.042.800,00	1.010.600,00	981.045,36
7.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	79.600,00	78.000,00	76.909,17
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.555.500,00	2.312.100,00	1.664.680,59
9.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-1.197.300,00	-1.858.900,00	-67.218,53
10.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	38.000,00	153.000,00	19.184,03
11.	Sonstige Steuern	30.000,00	30.000,00	29.942,56
12.	Jahresergebnis (Gewinn = + / Verlust = -)	- 1.265.300,00	- 2.041.900,00	- 116.345,12

Wirtschaftsplan 2021 - Erläuterungen zum Erfolgsplan -

Nummer	Bezeichnung	Wirtschaftsvoranschlag 2021 EUR	Wirtschaftsvoranschlag 2020 EUR	Ergebnis GuV 2019 EUR
1.	Umsatzerlöse	26.086.700,00	25.356.500,00	23.390.866,84
	<i>davon:</i>			
1.1	Erlöse aus der Hausmüllabfuhr	16.590.700,00	16.412.400,00	15.131.811,58
1.2	Erlöse aus der Gewerbemüllabfuhr	2.447.600,00	2.232.600,00	2.159.681,45
1.3	Erlöse aus der Benutzung von Abfallagerungs- bzw. -ablagerungsanlagen	2.856.400,00	2.654.500,00	2.390.234,85
1.4	Erlöse aus Nebengeschäften	4.192.000,00	4.057.000,00	3.709.138,96
	<i>davon:</i>			
1.4.1	Erlöse aus der Erbringung von Leistungen für die Dualen Systeme	1.981.200,00	1.846.000,00	1.457.526,48
1.4.2	Erlöse aus dem Verkauf von Altpapier	1.567.500,00	1.615.000,00	1.582.613,33
1.4.3	Erlöse aus dem Verkauf von Abfallgefäßen	220.000,00	196.000,00	200.301,79
1.4.4	Erlöse aus dem Verkauf von Abfallsäcken	140.000,00	123.000,00	129.172,45
1.4.5	Erlöse aus dem Verkauf von Altmetallen	60.000,00	30.000,00	57.284,34
1.4.6	Erlöse aus dem Verkauf von Kompost/Rindenmulch	46.000,00	60.000,00	51.210,97
1.4.7	Verwaltungskostenumlage MBS-Anlage	78.000,00	78.000,00	78.000,00
1.4.8	Erlöse aus dem Verkauf von Elektroaltgeräten	20.000,00	0,00	52.140,90
1.4.9	Sonstige Erlöse	79.300,00	109.000,00	100.888,70
2.	Sonstige betriebliche Erträge	466.200,00	408.700,00	1.937.812,23
2.1	Ordentliche Erträge	128.000,00	92.100,00	107.181,17
	<i>davon:</i>			
2.1.1	Erträge aus Mahngebühren	55.000,00	60.000,00	55.486,19
2.1.2	Erträge aus Säumniszuschlägen und Stundungszinsen	38.000,00	30.000,00	32.888,80
2.1.3	Versicherungsentschädigungen, Schadenersatz	35.000,00	2.100,00	18.806,18
2.2	Neutrale Erträge	338.200,00	316.600,00	1.830.631,06
	<i>davon:</i>			
2.2.1	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	233.200,00	241.600,00	1.646.258,49
2.2.2	Gewinne aus Anlageabgängen	105.000,00	75.000,00	103.264,22
2.2.3	Herabsetzung Wertberichtigungen auf Forderungen	0,00	0,00	22.366,74
2.2.4	Erträge aus BP-Angleichung	0,00	0,00	0,00
2.2.5	Sonstige	0,00	0,00	58.741,61

Wirtschaftsplan 2021 - Erläuterungen zum Erfolgsplan -

Nummer	Bezeichnung	Wirtschaftsvoran- schlag 2021 EUR	Wirtschaftsvoran- schlag 2020 EUR	Ergebnis GuV 2019 EUR
3.	Materialaufwand	12.223.800,00	11.671.600,00	10.894.869,32
	<i>davon:</i>			
3.1	<i>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</i>	<i>1.482.900,00</i>	<i>1.450.500,00</i>	<i>1.290.163,57</i>
	<i>davon:</i>			
3.1.1	<i>Stromverbrauch</i>	<i>44.000,00</i>	<i>40.000,00</i>	<i>39.775,27</i>
3.1.2	<i>Gasverbrauch</i>	<i>7.200,00</i>	<i>7.200,00</i>	<i>10.016,61</i>
3.1.3	<i>Wasserver- und Abwasserentsorgung</i>	<i>4.800,00</i>	<i>4.000,00</i>	<i>2.351,71</i>
3.1.4	<i>Heizölverbrauch</i>	<i>1.400,00</i>	<i>1.800,00</i>	<i>1.279,97</i>
3.1.5	<i>Treib- und Schmierstoffverbrauch Fuhrpark</i>	<i>914.000,00</i>	<i>915.000,00</i>	<i>805.916,56</i>
3.1.6	<i>Verbrauch Reifen Fuhrpark</i>	<i>100.000,00</i>	<i>100.000,00</i>	<i>90.420,62</i>
3.1.7	<i>Verbrauch Ersatzteile Fuhrpark</i>	<i>130.000,00</i>	<i>130.000,00</i>	<i>104.583,57</i>
3.1.8	<i>Verbrauch Abfallgefäße und Abfallsäcke</i>	<i>266.500,00</i>	<i>237.500,00</i>	<i>223.562,92</i>
3.1.9	<i>Verbrauch sonstige Waren</i>	<i>15.000,00</i>	<i>15.000,00</i>	<i>12.256,34</i>
3.2	<i>Aufwendungen für bezogene Leistungen</i>	<i>10.740.900,00</i>	<i>10.221.100,00</i>	<i>9.604.705,75</i>
3.2.1	<i>Entsorgungskosten</i>	<i>9.750.700,00</i>	<i>9.311.100,00</i>	<i>8.565.111,53</i>
	<i>davon:</i>			
3.2.1.1	<i>Entsorgungskosten von Abfällen aus Haushalten und Gewerbebetrieben</i>	<i>6.239.000,00</i>	<i>5.906.000,00</i>	<i>5.656.416,45</i>
3.2.1.2	<i>Entsorgungskosten von Bioabfällen</i>	<i>2.894.600,00</i>	<i>2.872.000,00</i>	<i>2.461.513,52</i>
3.2.1.3	<i>Entsorgungskosten von Bauabfällen</i>	<i>240.000,00</i>	<i>240.000,00</i>	<i>171.237,27</i>
3.2.1.4	<i>Entsorgungskosten von Sonderabfällen</i>	<i>160.000,00</i>	<i>100.000,00</i>	<i>102.126,01</i>
3.2.1.5	<i>Entsorgungskosten von Grünabfällen</i>	<i>173.500,00</i>	<i>140.000,00</i>	<i>121.881,70</i>
3.2.1.6	<i>Verteilung von Wertstoffsäcken</i>	<i>31.600,00</i>	<i>31.100,00</i>	<i>30.980,25</i>
3.2.1.7	<i>Entsorgungskosten Elektroaltgeräte</i>	<i>12.000,00</i>	<i>22.000,00</i>	<i>20.956,33</i>

Wirtschaftsplan 2021 - Erläuterungen zum Erfolgsplan -

Nummer	Bezeichnung	Wirtschaftsvoranschlag 2021 EUR	Wirtschaftsvoranschlag 2020 EUR	Ergebnis GuV 2019 EUR
3.2.2	Deponienachsorge	166.100,00	152.500,00	296.179,33
3.2.3	Unterhaltungskosten Fuhrpark	312.000,00	271.000,00	251.841,23
3.2.4	Personaldienstleistungen Betriebsbereich	45.000,00	45.000,00	63.128,36
3.2.5	Versicherungsaufwand Betriebsbereich	168.000,00	163.400,00	142.223,67
3.2.6	Reparaturen und Instandhaltung	116.100,00	117.100,00	114.572,18
3.2.7	Unterhaltung Grundstücke und Betriebseinrichtungen	65.000,00	67.000,00	59.234,21
3.2.8	Sonstiges	118.000,00	94.000,00	112.415,24
4.	Personalaufwand	10.788.000,00	10.488.000,00	9.808.154,21
	davon:			
4.1	Löhne und Gehälter	8.493.000,00	8.291.000,00	7.759.818,26
4.2	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	2.295.000,00	2.197.000,00	2.048.335,95
5.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.219.700,00	2.219.800,00	2.124.057,29
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.042.800,00	1.010.600,00	981.045,36
	davon:			
6.1	Verwaltungsaufwand	851.400,00	825.900,00	703.282,54
6.2	Betriebsaufwand	191.400,00	184.700,00	174.830,10
6.3	Periodenfremde und neutrale Aufwendungen	0,00	0,00	102.932,72

Wirtschaftsplan 2021 - Erläuterungen zum Erfolgsplan -

Nummer	Bezeichnung	Wirtschaftsvoranschlag 2021 EUR	Wirtschaftsvoranschlag 2020 EUR	Ergebnis GuV 2019 EUR
7.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	79.600,00	78.000,00	76.909,17
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.555.500,00	2.312.100,00	1.664.680,59
	davon:			
	Aufwendungen aus der Veränderung der Aufzinsung	1.555.500,00	2.312.100,00	1.664.680,59
9.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (Gewinn = + / Verlust = -)	-1.197.300,00	-1.858.900,00	-67.218,53
10.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	38.000,00	153.000,00	19.184,03
11.	Sonstige Steuern	30.000,00	30.000,00	29.942,56
12.	Jahresergebnis (Gewinn = + / Verlust = -)	- 1.265.300,00	- 2.041.900,00	- 116.345,12

Vermögensplan für 2021

Wirtschaftsplan 2021 - Vermögensplan - Einnahmen -

Nummer	Bezeichnung	Wirtschaftsvoran- schlag 2021 EUR	Verpflichtungser- mächtigung 2021 EUR	Wirtschaftsvoran- schlag 2020 EUR
1.	Abschreibungen	2.219.700,00		2.219.800,00
2.	Einnahmen aus Finanzanlagen	0,00		0,00
3.	Verminderung liquide Mittel	3.757.600,00		3.897.200,00
5.	Verminderung sonstiger Aktiva	0,00		0,00
6.	Zuführungen zu Rücklagen	0,00		0,00
7.	Jahresgewinn	0,00		0,00
8.	Zuführungen zu Rückstellungen	1.721.600,00		2.465.400,00
	davon:			
	- aus Ablagerungen/Preisanpassung	166.100,00		71.600,00
	- aus Aufzinsung	1.555.500,00		2.393.800,00
	- Sonstige	0,00		0,00
10.	Erhöhung sonstiger Passiva	0,00		0,00
Einnahmen des Vermögensplanes insgesamt:		7.698.900,00		8.582.400,00

Wirtschaftsplan 2021 - Vermögensplan - Ausgaben -

Nummer	Bezeichnung	Wirtschaftsvoran- schlag 2021 EUR	Verpflichtungser- mächtigung 2021 EUR	Wirtschaftsvoran- schlag 2020 EUR
11.	Ausgaben für Investitionen	3.677.000,00	1.650.000,00	2.284.800,00
	<i>davon:</i>			
11.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	86.000,00	0,00	46.000,00
11.2	Sachanlagen	3.591.000,00	1.650.000,00	2.238.800,00
a)	Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	140.000,00	0,00	183.000,00
b)	Betriebseinrichtungen der Abfallverarbeitungsanlagen	1.039.000,00	50.000,00	377.800,00
c)	Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.412.000,00	1.600.000,00	1.678.000,00
12.	Ausgaben für Finanzanlagen	0,00	0,00	1.320.000,00
13.	Erhöhung liquide Mittel	0,00	0,00	0,00
14.	Erhöhung sonstiger Aktiva	0,00	0,00	0,00
15.	Jahresverlust	1.265.300,00	0,00	2.041.900,00
16.	Entnahmen aus Rücklagen	0,00	0,00	0,00
17.	Inanspruchnahme/Auflösung von Rückstellungen	2.756.600,00	1.987.300,00	2.935.700,00
	<i>davon:</i>			
	- Hausmülldeponie Meudt	1.993.300,00	1.987.300,00	2.698.900,00
	- Hausmülldeponie Rennerod	749.800,00	0,00	214.500,00
	- ehem. Hausmülldeponie Moschheim	10.500,00	0,00	16.100,00
	- ehem. Schlämmdeponie Bannberscheid	3.000,00	0,00	6.200,00
	- Sonstige	0,00	0,00	0,00
18.	Verminderung sonstiger Passiva	0,00	0,00	0,00
Ausgaben des Vermögensplanes insgesamt:		7.698.900,00	3.637.300,00	8.582.400,00

Wirtschaftsplan 2021 - Erläuterungen zum Vermögensplan -

Erläuterungen zu Nummer	Bezeichnung	Wirtschaftsvoran- schlag 2021 EUR	Verpflichtungser- mächtigung 2021 EUR
11.	Ausgaben für Investitionen	3.677.000,00	1.650.000,00
11.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	86.000,00	0,00
	- Update und Neuanschaffung von Softwarelizenzen für den Bürokommunikationsbereich (Neuveranschlagung)	26.000,00	0,00
	- Betriebshandbuch für den Bereich der Deponie- und Umladeanlagen Meudt und Rennerod (Neuveranschlagung)	60.000,00	0,00
11.2	Sachanlagen	3.591.000,00	1.650.000,00
a)	Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	140.000,00	0,00
	- Betriebsstandort Moschheim		
	-- Erneuerung / Sanierung Wartungsgrube (Betriebswerkstatt) (Wiederholungsveranschlagung)	20.000,00	0,00
	-- Erneuerung / Umbau Waschhalle (Grunderwerb; Umplanung) (Wiederholungsveranschlagung und Erhöhung des Vorjahresbetrages)	60.000,00	0,00
	-- Umbau Sozialtrakt Fuhrpark (Restarbeiten) (Neuveranschlagung)	50.000,00	0,00
	-- Erweiterung und Anpassung der bestehenden Videoanlage (Neuveranschlagung)	10.000,00	0,00
b)	Betriebseinrichtungen der Abfallverarbeitungsanlagen	1.039.000,00	50.000,00
	- Hausmülldeponie Meudt		
	-- Betonblocksteine für Abfallzwischenlager (Neuveranschlagung)	20.000,00	0,00
	-- Renovierung der Sägezahn-Umladestation (Wiederholungsveranschlagung)	80.000,00	0,00
	-- Ersatz der Betriebstankstelle (Wiederholungsveranschlagung)	40.000,00	0,00

Wirtschaftsplan 2021 - Erläuterungen zum Vermögensplan -

Erläuterungen zu Nummer	Bezeichnung	Wirtschaftsvoran- schlag 2021 EUR	Verpflichtungser- mächtigung 2021 EUR
	-- Anpassung des Zwischenlagers für gefährliche Abfälle (Neuveranschlagung)	17.000,00	0,00
	-- Erweiterung und Anpassung der bestehenden Videoanlage (Neuveranschlagung)	10.000,00	0,00
	-- Planung zum Umbau des bestehenden Sozial- und Werkstattgebäudes (Neuveranschlagung)	10.000,00	50.000,00
	-- Bau eines Regenrückhaltebeckens gemäß Genehmigungsvorgabe (Neuveranschlagung)	500.000,00	0,00
	- Hausmülldeponie Rennerod		
	-- Erweiterung und Anpassung der bestehenden Kommunikationstechnik und Videoanlage (Neuveranschlagung)	5.000,00	0,00
	-- Betonblocksteine für Abfallzwischenlager (Neuveranschlagung)	30.000,00	0,00
	-- Renovierung der Sägezahn-Umladestation (Wiederholungsveranschlagung)	60.000,00	0,00
	-- Ersatz der Betriebstankstelle - kombinierter Tank- und Waschplatz (Wiederholungsveranschlagung und Erhöhung des Vorjahresbetrages)	250.000,00	0,00
	-- Anpassung des Zwischenlagers für gefährliche Abfälle (Neuveranschlagung)	17.000,00	0,00
	- Erdaushubdeponie Hergenroth		
	- Erdaushubdeponie Luckenbach		

Wirtschaftsplan 2021 - Erläuterungen zum Vermögensplan -

Erläuterungen zu Nummer	Bezeichnung	Wirtschaftsvoran- schlag 2021 EUR	Verpflichtungser- mächtigung 2021 EUR
c)	Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.412.000,00	1.600.000,00
	- Fuhrpark Abfallsammlung		
	- - Ersatzbeschaffung von Abfallsammelfahrzeugen (Neuveranschlagung)	1.910.000,00	1.600.000,00
	- Fuhrpark Abfallumladung/-ablagerung		
	- - Neubeschaffung einer Leichtgutschaufel für Radlader, Deponie Rennerod (Wiederholungsveranschlagung)	20.000,00	0,00
	- - Neubeschaffung eines Schalengreifens für Kettenbagger, Deponie Rennerod (Neuveranschlagung)	20.000,00	0,00
	- sonstiger Fuhrpark		
	- - Ersatzbeschaffung Klein-LKW mit Hebebühne (Neuveranschlagung)	140.000,00	0,00
	- - Ersatzbeschaffung Kleintransporter (Neuveranschlagung)	40.000,00	0,00
	- - Ersatzbeschaffung Kompakttransporter (Neuveranschlagung)	22.000,00	0,00
	- sonstige Betriebsausstattung		
	- - Neu-/Ersatzbeschaffung von Abfallgroßcontainern (Neuveranschlagung)	65.000,00	0,00
	- - Neubeschaffung einer Hebebühne zur Reparatur von Abfallgroßcontainern (Neuveranschlagung)	8.000,00	0,00
	- - Neu-/Ersatzbeschaffung von Abfallsammelgefäßen (0,77 - 1,1 m³) (Neuveranschlagung)	70.000,00	0,00
	- - Neu-/Ersatzbeschaffung von Abfallsammelgefäßen für Bioabfall (Neuveranschlagung)	70.000,00	0,00
	- sonstige Betriebsausstattung		
	- - Neu-/Ersatzbeschaffung von EDV-Geräten und Büromaschinen (Neuveranschlagung)	27.000,00	0,00

Wirtschaftsplan 2021 - Erläuterungen zum Vermögensplan -

Erläuterungen zu Nummer	Bezeichnung	Wirtschaftsvoran- schlag 2021 EUR	Verpflichtungser- mächtigung 2021 EUR
	- Geringwertige Wirtschaftsgüter		
	- - Neu-/Ersatzbeschaffung von geringwertigen Gütern der Betriebs- und Geschäftsausstattung (Neuveranschlagung)	20.000,00	0,00
17.	Inanspruchnahme/Auflösung von Rückstellungen	2.756.600,00	1.987.300,00
	- Hausmülldeponie Meudt	1.993.300,00	1.987.300,00
	- Oberflächenabdichtung und Rekultivierung		
	- - Baukosten Oberflächenabdichtung (Wiederholungsveranschlagung)	1.004.200,00	1.987.300,00
	- - Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen (LPB) (Neuveranschlagung)	265.000,00	0,00
	- Oberflächenwasser		
	- - Erneuerungen Sammelrinnen	13.300,00	0,00
	- Sickerwasser / belastetes Grundwasser		
	- - Renovierung Schachttechnik (Neuveranschlagung)	10.600,00	0,00
	- Deponiegas		
	- - Erneuerung Verdichter incl. Regelelektronik (Neuveranschlagung)	26.500,00	0,00
	- - Erneuerung Gasmessgerät (Neuveranschlagung)	4.300,00	0,00
	Sonstige Maßnahmen		
	- - Überwachungs- und Kommunikationseinrichtungen (Neuveranschlagung)	5.300,00	0,00
	- Wartungs-, Unterhaltungs-, Überwachungs- und Kontrollkosten		
	- - jährliche Wartungs-, Unterhaltungs- und Kontrollkosten	664.100,00	0,00

Wirtschaftsplan 2021 - Erläuterungen zum Vermögensplan -

Erläuterungen zu Nummer	Bezeichnung	Wirtschaftsvoran- schlag 2021 EUR	Verpflichtungser- mächtigung 2021 EUR
	- Hausmülldeponie Rennerod	749.800,00	0,00
	- Sickerwasser / belastetes Grundwasser		
	- - Renovierung SiWa-Leitungen DA I + Sammler (Neuveranschlagung)	51.000,00	0,00
	- - Renovierung Schachttechnik (Neuveranschlagung)	21.300,00	0,00
	- - Sanierung/Erneuerung SiWa-Becken (Neuveranschlagung)	371.200,00	0,00
	- - Renovierung SiWa-Leitungen DA II (Neuveranschlagung)	25.500,00	0,00
	- - Renovierung Leitung zur Kläranlage (Neuveranschlagung)	48.000,00	0,00
	Sonstige Maßnahmen		
	- - Überwachungs- und Kommunikationseinrichtungen (Neuveranschlagung)	5.400,00	0,00
	- Wartungs-, Unterhaltungs-, Überwachungs- und Kontrollkosten		
	- - jährliche Wartungs-, Unterhaltungs- und Kontrollkosten	227.400,00	0,00
	- ehem. Hausmülldeponie Moschheim	10.500,00	0,00
	- Wartungs-, Unterhaltungs-, Überwachungs- und Kontrollkosten		
	- - jährliche Wartungs-, Unterhaltungs- und Kontrollkosten	10.500,00	0,00
	- ehem. Schlämmdeponie Bannberscheid	3.000,00	0,00
	- Wartungs-, Unterhaltungs-, Überwachungs- und Kontrollkosten		
	- - jährliche Wartungs-, Unterhaltungs- und Kontrollkosten	3.000,00	0,00

Stellenübersicht für 2021

Stellenübersicht 2021

(gem. § 19 EigAnVO)

Entgeltgruppen	Stellenübersicht		tatsächlich be- setzte Stellen Stand 30.06.2020	Erläuterungen
	2021	2020		
EGr 11	1	1	0,8	
EGr 10	3	2,5	3	Stellenanhebung 50%, Aufgabenverschiebung technischer Bereich (techn.WL, Deponiel.)
EGr 9	2	2	2	
EGr 8	3,8	3,8	3,8	
EGr 6	3	3	2,5	
Summe 1.	12,8	12,3	12,1	
EGr 8	1	1	1	m. Vorarbeiterzul.
EGr 6	41	41	41	3 Stellen m. Vorarbeiterzul.
EGr 5	25	25	25	
EGr 4	4	4	4	
EGr 3	44	44	44	
Summe 2.	115	115	115	
Übertrag:	127,8	127,3	127,1	

Übertrag

3. Tariflich Beschäftigte

- Verwaltung kaufmännischer Bereich -

4. Tariflich Beschäftigte

-Betriebshof, Hausmeister-

5. Werkleitung und sonstige in leitender Funktion tätige Personen

- stellvertretende Werkleiter -

Entgeltgruppen	Stellenübersicht		tatsächlich be- setzte Stellen Stand 30.06.2020	Erläuterungen
	2021	2020		
	127,8	127,3	127,1	
EGr 11	1	1	1	
EGr 10	4,5	4,5	4,1	
EGr 9	6	6	6	
EGr 8	5	5	4,9	
EGr 7	6	6	6	
EGr 6	5	5	4,5	
Summe 3.	27,5	27,5	26,5	
EGr 6	2	2	2	
EGr 5	0	0	0	
EGr 2	3	3	3	
Summe 4.	5	5	5	
EGr 14	1	1	1	
EGr 13	1	1	0,8	
EGr 12	0	0	0	
Summe 5.	2	2	1,8	
Summe 1. - 5.	162,3	161,8	160,4	

	Entgeltgruppen	Stellenübersicht		tatsächlich be- setzte Stellen Stand 30.06.2020	Erläuterungen
		2021	2020		
<u>Nachrichtliche Angaben:</u>					
Bei dem Eigenbetrieb beschäftigte Beamte - Werkleiter -	1	1	1	1	Stelle wird im Stellenplan des Einrichtungsträger geführt
Auszubildende im Eigenbetrieb					
a) im technischen Bereich	Ausb. Vergütung	0	0	0	Ausbildung zur Fachkraft für Kreislauf- und Abfallwirtschaft
b) im Verwaltungsbereich	Ausb. Vergütung	3	2	1	Ausbildung zur EDV-Fachkraft, Ausbildung zum/r Verwaltungsfachangestellten
Pauschalohnempfänger	Pauschalohn	4	4	2	gelegentl. Aushilfen, z.B.: Aushilfe Raumpflege, Haushaltsüberprüfungen

Finanzplanung 2021 bis 2025

Wirtschaftsplan 2021 Anlage 1 - Finanzplan -

Einnahmen

Nummer	Bezeichnung	2021 in Tausend EUR	2022 in Tausend EUR	2023 in Tausend EUR	2024 in Tausend EUR	2025 in Tausend EUR
1.	Abschreibungen	2.219,7	2.450,0	2.450,0	2.450,0	2.450,0
2.	Einnahmen aus Finanzanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.	Verminderung liquide Mittel	3.757,6	3.281,0	5.465,0	911,0	945,0
5.	Verminderung sonstiger Aktiva	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6.	Zuführungen zu Rücklagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7.	Jahresgewinn	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
8.	Zuführungen zu Rückstellungen	1.721,6	1.566,0	1.094,0	622,0	400,0
10.	Erhöhung sonstiger Passiva	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einnahmeninsgesamt:		7.698,9	7.297,0	9.009,0	3.983,0	3.795,0

Wirtschaftsplan 2021 Anlage 1 - Finanzplan -

Ausgaben

Nummer	Bezeichnung	2021 in Tausend EUR	2022 in Tausend EUR	2023 in Tausend EUR	2024 in Tausend EUR	2025 in Tausend EUR
11.	Ausgaben für Investitionen	3.677,0	2.970,0	2.478,0	2.290,0	2.435,0
	davon:					
11.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	86,0	60,0	18,0	60,0	25,0
11.2	Sachanlagen	3.591,0	2.910,0	2.460,0	2.230,0	2.410,0
	a) Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	140,0	180,0	0,0	120,0	150,0
	b) Betriebseinrichtungen der Abfallverarbeitungsanlagen	1.039,0	230,0	360,0	210,0	260,0
	c) Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.412,0	2.500,0	2.100,0	1.900,0	2.000,0
12.	Ausgaben für Finanzanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13.	Erhöhung liquide Mittel	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
14.	Erhöhung sonstiger Aktiva	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
15.	Jahresverlust	1.265,3	1.175,0	712,0	240,0	18,0
16.	Entnahmen aus Rücklagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
17.	Inanspruchnahme / Auflösung von Rückstellungen	2.756,6	3.152,0	5.819,0	1.453,0	1.342,0
	davon:					
	- Hausmülldeponie Meudt	1.993,3	2.965,0	756,0	1.275,0	1.165,0
	- Hausmülldeponie Rennerod	749,8	161,0	5.041,0	150,0	153,0
	- ehem. Hausmülldeponie Moschheim	10,5	15,0	15,0	21,0	13,0
	- ehem. Schlämmdeponie Bannberscheid	3,0	11,0	7,0	7,0	11,0
18.	Verminderung sonstiger Passiva	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ausgaben insgesamt:		7.698,9	7.297,0	9.009,0	3.983,0	3.795,0

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben

Anlage 2 zum Wirtschaftsplan des Westerwaldkreis-Abfallwirtschaftsbetriebes für 2021:

Übersicht

über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben

Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsplan des Jahres	2021	2022	2023	2024	2025
2020	1.849.900,00 EUR	0,00 EUR			
2021		3.637.300,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
Summen	1.849.900,00 EUR	3.637.300,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
<u>Nachrichtlich:</u>					
Im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR

Gesamtschuldenverzeichnis

Anlage 3 zum Wirtschaftsplan des Westerwaldkreis-AbfallwirtschaftsBetriebes für 2021:

Gesamtschuldenverzeichnis

lfd. Nr.	Gläubiger Darlehensgeber	Stand der aufgenommenen Darlehen		Zinsen	Verwaltungskosten	Tilgung	Schuldendienst zusammen	voraussichtlicher Stand der aufge- nommenen Darlehen Ende 2021	Verwendungszweck
		ursprünglich	voraussichtlich Ende 2020						
entfällt, zur Zeit keine Kreditaufnahmen des Westerwaldkreis-AbfallwirtschaftsBetriebes									
		0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	

Beschluss über die Festsetzung des Gesamtbetrages der Erträge und Aufwendungen sowie des Jahresergebnisses im Erfolgsplan, der Einnahmen und Ausgaben im Vermögensplan, der Kreditermächtigungen und des Höchstbetrages der Kredite zur Liquiditätssicherung

Anlage 4 zum Wirtschaftsplan des Westerwaldkreis-AbfallwirtschaftsBetriebes für 2021:

Gemäß § 15 Abs. 2 Nr. 1 EigAnVO vom 5.10.1999 in Verbindung mit § 5 der Betriebssatzung für den Abfallentsorgungsbetrieb des Westerwaldkreises „Westerwaldkreis-Abfallwirtschaftsbetrieb (WAB)“ hat der Kreistag in seiner Sitzung am _____ für das Wirtschaftsjahr 2021 folgendes beschlossen:

1. der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021 wird

im Erfolgsplan

in den Erträgen auf	26.632.500,00 EUR
in den Aufwendungen auf	27.897.800,00 EUR
als Jahresverlust	1.265.300,00 EUR

im Vermögensplan

in der Einnahme auf	7.698.900,00 EUR
in der Ausgabe auf	7.698.900,00 EUR

festgesetzt.

2. Die Darlehensaufnahme wird für 2021 auf 0,00 EUR festgesetzt.
3. Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird für 2021 auf 3.637.300,00 EUR festgesetzt.
4. Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung, die im Wirtschaftsjahr 2021 in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 10.000.000,00 EUR festgesetzt.