Anlage zu Tagesordnungspunkt 3

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 3

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2023

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 2023 besteht aus:

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

Als Anlagen sind dem Wirtschaftsplan beigefügt:

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 2023. Er schließt mit einer Gesamtsumme bei den Erträgen in Höhe von 29.475.830,00 EUR und bei den Aufwendungen in Höhe von 29.375.630,00 ab.

Er weist einen Jahresgewinn für 2023 in Höhe von 100.200,00 EUR aus.

Der in § 8 Abs. 3 des Kommunalabgabengesetzes für Rheinland-Pfalz verbindlich vorgeschriebenen Mindestgewinn wurde im Wirtschaftsplan 2023 mit einem Betrag von 308.100,00 EUR berücksichtigt.

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 8.748.200,00 EUR ab.

Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird für 2023 auf 8.275.000,00 EUR festgesetzt.

Darlehensaufnahme:

Die Gesamthöhe der aufzunehmenden Darlehen wird für 2023 auf 0,00 EUR festgesetzt.

Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung:

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wird für 2023 auf 10.000.000,00 EUR festgesetzt.

Erfolgsplan für 2023

Wirtschaftsplan 2023 - Übersicht über die Erträge und Aufwendungen im Erfolgsplan -

Erträge	**Wirtschaftsvoran-schlag 2023 EUR**	**Wirtschaftsvoran-schlag 2022 EUR**	**Ergebnis GuV 2021 EUR**
Umsatzerlöse	29.014.530,00	27.771.100,00	27.051.430,68
Sonstige betriebliche Erträge	391.800,00	471.100,00	1.505.572,71
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	69.500,00	54.200,00	79.871,71
Erträge insgesamt:	**29.475.830,00**	**28.296.400,00**	**28.636.875,10**

Aufwendungen	**Wirtschaftsvoran-schlag 2023 EUR**	**Wirtschaftsvoran-schlag 2022 EUR**	**Ergebnis GuV 2021 EUR**
Materialaufwand	13.840.630,00	12.890.800,00	12.387.280,07
Personalaufwand	11.746.000,00	11.061.000,00	10.164.136,08
Abschreibungen	2.409.300,00	2.701.800,00	2.403.811,34
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.064.300,00	1.096.200,00	1.532.993,20
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	207.900,00	1.489.700,00	1.293.872,30
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	72.500,00	215.000,00	424.156,61
Sonstige Steuern	35.000,00	33.000,00	42.124,11
Aufwendungen insgesamt:	**29.375.630,00**	**29.487.500,00**	**28.248.373,71**

Jahresergebnis	**Wirtschaftsvoran-schlag 2023 EUR**	**Wirtschaftsvoran-schlag 2022 EUR**	**Ergebnis GuV 2021 EUR**
Erträge	29.475.830,00	28.296.400,00	28.636.875,10
- Aufwendungen	29.375.630,00	29.487.500,00	28.248.373,71
= Jahresergebnis	**100.200,00**	**-1.191.100,00**	**388.501,39**

Wirtschaftsplan 2023 - Erfolgsplan -

Nummer	Bezeichnung	Wirtschaftsvoran-schlag 2023 EUR	Wirtschaftsvoran-schlag 2022 EUR	Ergebnis GuV 2021 EUR
1.	Umsatzerlöse	29.014.530,00	27.771.100,00	27.051.430,68
2.	Sonstige betriebliche Erträge	391.800,00	471.100,00	1.505.572,71
3.	Materialaufwand	13.840.630,00	12.890.800,00	12.387.280,07
4.	Personalaufwand	11.746.000,00	11.061.000,00	10.164.136,08
5.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlage-vermögens und Sachanlagen	2.409.300,00	2.701.800,00	2.403.811,34
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.064.300,00	1.096.200,00	1.532.993,20
7.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	69.500,00	54.200,00	79.871,71
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	207.900,00	1.489.700,00	1.293.872,30
9.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	207.700,00	-943.100,00	854.782,11
10.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	72.500,00	215.000,00	424.156,61
11.	Sonstige Steuern	35.000,00	33.000,00	42.124,11
12.	Jahresergebnis (Gewinn = + / Verlust = -)	+ 100.200,00	- 1.191.100,00	+ 388.501,39

Wirtschaftsplan 2023 - Erläuterungen zum Erfolgsplan -

Nummer	Bezeichnung	Wirtschaftsvoran-schlag 2023 EUR	Wirtschaftsvoran-schlag 2022 EUR	Ergebnis GuV 2021 EUR
1.	**Umsatzerlöse**	**29.014.530,00**	**27.771.100,00**	**27.051.430,68**
	davon:			
1.1	Erlöse aus der Hausmüllabfuhr	*18.300.400,00*	*17.226.200,00*	*16.799.611,40*
1.2	Erlöse aus der Gewerbemüllabfuhr	*2.930.400,00*	*2.633.850,00*	*2.597.503,50*
1.3	Erlöse aus der Benutzung von Abfallagerungs- bzw. -ablagerungsanlagen	*3.294.030,00*	*3.081.000,00*	*2.707.582,48*
1.4	Erlöse aus Nebengeschäften	*4.489.700,00*	*4.830.050,00*	*4.946.733,30*
	davon:			
1.4.1	*Erlöse aus der Erbringung von Leistungen für die Dualen Systeme*	*2.331.700,00*	*2.404.850,00*	*2.118.410,40*
1.4.2	*Erlöse aus dem Verkauf von Altpapier*	*1.425.000,00*	*1.670.000,00*	*1.967.404,77*
1.4.3	*Erlöse aus dem Verkauf von Abfallgefäßen*	*230.000,00*	*235.000,00*	*226.034,70*
1.4.4	*Erlöse aus dem Verkauf von Abfallsäcken*	*150.000,00*	*160.000,00*	*169.234,60*
1.4.5	*Erlöse aus dem Verkauf von Altmetallen*	*100.000,00*	*100.000,00*	*125.285,18*
1.4.6	*Erlöse aus dem Verkauf von Kompost/Rindenmulch*	*73.000,00*	*58.000,00*	*58.421,92*
1.4.7	*Verwaltungskostenumlage MBS-Anlage*	*78.000,00*	*78.000,00*	*147.668,42*
1.4.8	*Erlöse aus dem Verkauf von Elektroaltgeräten*	*20.000,00*	*20.000,00*	*21.829,75*
1.4.9	*Sonstige Erlöse*	*82.000,00*	*104.200,00*	*112.443,56*
2.	**Sonstige betriebliche Erträge**	**391.800,00**	**471.100,00**	**1.505.572,71**
2.1	*Ordentliche Erträge*	*90.000,00*	*104.000,00*	*91.379,14*
	davon:			
2.1.1	*Erträge aus Mahngebühren*	*55.000,00*	*55.000,00*	*54.070,26*
2.1.2	*Erträge aus Säumniszuschlägen und Stundungszinsen*	*25.000,00*	*14.000,00*	*25.399,55*
2.1.3	*Versicherungsentschädigungen, Schadenersatz*	*10.000,00*	*35.000,00*	*11.909,33*
2.2	*Neutrale Erträge*	301.800,00	367.100,00	1.414.193,57
	davon:			
2.2.1	*Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*	*241.800,00*	*247.100,00*	*476.984,96*
2.2.2	*Gewinne aus Anlageabgängen*	*60.000,00*	*120.000,00*	*179.798,44*
2.2.3	*Herabsetzung Wertberichtigungen auf Forderungen*	*0,00*	*0,00*	*11.903,45*
2.2.4	*Erträge aus BP-Angleichung*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
2.2.5	*Sonstige*	*0,00*	*0,00*	*745.506,72*

Wirtschaftsplan 2023 - Erläuterungen zum Erfolgsplan -

Nummer	Bezeichnung	Wirtschaftsvoran-schlag 2023 EUR	Wirtschaftsvoran-schlag 2022 EUR	Ergebnis GuV 2021 EUR
3.	**Materialaufwand**	**13.840.630,00**	**12.890.800,00**	**12.387.280,07**
	davon:			
3.1	*Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren*	*2.177.500,00*	*1.584.600,00*	*1.349.584,84*
	davon:			
3.1.1	*Stromverbrauch*	*60.000,00*	*34.000,00*	*37.808,55*
3.1.2	*Gasverbrauch*	*20.000,00*	*9.000,00*	*15.373,66*
3.1.3	*Wasserver- und Abwasserentsorgung*	*6.000,00*	*4.800,00*	*5.188,30*
3.1.4	*Heizölverbrauch*	*4.000,00*	*1.400,00*	*1.598,20*
3.1.5	*Treib- und Schmierstoffverbrauch Fuhrpark*	*1.525.000,00*	*1.036.400,00*	*850.304,61*
3.1.6	*Verbrauch Reifen Fuhrpark*	*100.000,00*	*90.000,00*	*102.442,62*
3.1.7	*Verbrauch Ersatzteile Fuhrpark*	*130.000,00*	*130.000,00*	*119.001,31*
3.1.8	*Verbrauch Abfallgefäße und Abfallsäcke*	*316.500,00*	*269.000,00*	*200.584,84*
3.1.9	*Verbrauch sonstige Waren*	*16.000,00*	*10.000,00*	*17.282,75*
3.2	*Aufwendungen für bezogene Leistungen*	*11.663.130,00*	*11.306.200,00*	*11.037.695,23*
3.2.1	*Entsorgungskosten*	*10.434.030,00*	*10.117.700,00*	*9.332.862,84*
	davon:			
3.2.1.1	*Entsorgungskosten von Abfällen aus Haushalten und Gewerbebetrieben*	*6.257.630,00*	*6.388.600,00*	*5.935.200,42*
3.2.1.2	*Entsorgungskosten von Bioabfällen*	*3.603.300,00*	*3.112.000,00*	*2.832.453,38*
3.2.1.3	*Entsorgungskosten von Bauabfällen*	*240.000,00*	*240.000,00*	*209.930,81*
3.2.1.4	*Entsorgungskosten von Sonderabfällen*	*160.000,00*	*160.000,00*	*165.341,40*
3.2.1.5	*Entsorgungskosten von Grünabfällen*	*161.000,00*	*175.000,00*	*171.744,05*
3.2.1.6	*Verteilung von Wertstoffsäcken*	*100,00*	*30.100,00*	*7.666,05*
3.2.1.7	*Entsorgungskosten Elektroaltgeräte*	*12.000,00*	*12.000,00*	*10.526,73*

Wirtschaftsplan 2023 - Erläuterungen zum Erfolgsplan -

Nummer	Bezeichnung	Wirtschaftsvoran-schlag 2023 EUR	Wirtschaftsvoran-schlag 2022 EUR	Ergebnis GuV 2021 EUR
3.2.2	*Deponienachsorge*	*130.000,00*	*89.600,00*	*599.453,19*
3.2.3	*Unterhaltungskosten Fuhrpark*	*311.000,00*	*311.000,00*	*266.409,14*
3.2.4	*Personaldienstleistungen Betriebsbereich*	*80.000,00*	*85.000,00*	*110.061,87*
3.2.5	*Versicherungsaufwand Betriebsbereich*	*198.000,00*	*181.000,00*	*179.717,51*
3.2.6	*Reparaturen und Instandhaltung*	*134.600,00*	*111.100,00*	*182.762,22*
3.2.7	*Unterhaltung Grundstücke und Betriebseinrichtungen*	*97.000,00*	*113.000,00*	*84.451,86*
3.2.8	*Sonstiges*	*278.500,00*	*297.800,00*	*281.976,60*
4.	**Personalaufwand**	**11.746.000,00**	**11.061.000,00**	**10.164.136,08**
	davon:			
4.1	*Löhne und Gehälter*	*9.265.000,00*	*8.707.000,00*	*8.002.851,82*
4.2	*Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung*	*2.481.000,00*	*2.354.000,00*	*2.161.284,26*
5.	**Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlage-vermögens und Sachanlagen**	**2.409.300,00**	**2.701.800,00**	**2.403.811,34**
6.	**Sonstige betriebliche Aufwendungen**	**1.064.300,00**	**1.096.200,00**	**1.532.993,20**
	davon:			
6.1	*Verwaltungsaufwand*	*850.800,00*	*885.400,00*	*888.066,24*
6.2	*Betriebsaufwand*	*213.500,00*	*210.800,00*	*210.892,57*
6.3	*Periodenfremde und neutrale Aufwendungen*	*0,00*	*0,00*	*434.034,39*

Wirtschaftsplan 2023 - Erläuterungen zum Erfolgsplan -

Nummer	Bezeichnung	Wirtschaftsvoran-schlag 2023 EUR	Wirtschaftsvoran-schlag 2022 EUR	Ergebnis GuV 2021 EUR
7.	**Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**	**69.500,00**	**54.200,00**	**79.871,71**
8.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**207.900,00**	**1.489.700,00**	**1.293.872,30**
	davon:			
	Aufwendungen aus der Veränderung der Aufzinsung	*207.900,00*	*1.489.700,00*	*1.293.872,30*
9.	**Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (Gewinn = + / Verlust = -)**	**207.700,00**	**-943.100,00**	**854.782,11**
10.	**Steuern vom Einkommen und vom Ertrag**	**72.500,00**	**215.000,00**	**424.156,61**
11.	**Sonstige Steuern**	**35.000,00**	**33.000,00**	**42.124,11**
12.	**Jahresergebnis (Gewinn = + / Verlust = -)**	**+ 100.200,00**	**- 1.191.100,00**	**+ 388.501,39**

Vermögensplan für 2023

Nummer	Bezeichnung	Wirtschaftsvoran-schlag 2023 EUR	Verpflichtungser-mächtigung 2023 EUR	Wirtschaftsvoran-schlag 2022 EUR
1.	**Abschreibungen**	**2.409.300,00**		**2.701.800,00**
2.	**Einnahmen aus Finanzanlagen**	**0,00**		**0,00**
3.	**Verminderung liquide Mittel**	**5.900.800,00**		**2.527.200,00**
5.	**Verminderung sonstiger Aktiva**	**0,00**		**0,00**
6.	**Zuführungen zu Rücklagen**	**0,00**		**0,00**
7.	**Jahresgewinn**	**100.200,00**		**0,00**
8.	**Zuführungen zu Rückstellungen**	**337.900,00**		**1.579.300,00**
	davon:			
	- aus Ablagerungen/Preisanpassung	130.000,00		89.600,00
	- aus Aufzinsung	207.900,00		1.489.700,00
	- Sonstige	0,00		0,00
10.	**Erhöhung sonstiger Passiva**	**0,00**		**0,00**
Einnahmen des Vermögensplanes insgesamt:		**8.748.200,00**		**6.808.300,00**

Nummer	Bezeichnung	Wirtschaftsvoran-schlag 2023 EUR	Verpflichtungser-mächtigung 2023 EUR	Wirtschaftsvoran-schlag 2022 EUR
11.	**Ausgaben für Investitionen**	**3.560.500,00**	**1.500.000,00**	**2.456.000,00**
	davon:			
11.1	*Immaterielle Vermögensgegenstände*	***97.500,00***	***0,00***	***112.000,00***
11.2	*Sachanlagen*	***3.463.000,00***	***1.500.000,00***	***2.344.000,00***
a)	*Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten*	*160.000,00*	*0,00*	*300.000,00*
b)	*Betriebseinrichtungen der Abfallverarbeitungsanlagen*	*697.000,00*	*0,00*	*599.000,00*
c)	*Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*2.606.000,00*	*1.500.000,00*	*1.445.000,00*
12.	**Ausgaben für Finanzanlagen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
13.	**Erhöhung liquide Mittel**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14.	**Erhöhung sonstiger Aktiva**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
15.	**Jahresverlust**	**0,00**	**0,00**	**1.191.100,00**
16.	**Entnahmen aus Rücklagen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17.	**Inanspruchnahme/Auflösung von Rückstellungen**	**5.187.700,00**	**6.775.000,00**	**3.161.200,00**
	davon:			
	- Hausmülldeponie Meudt	*4.866.200,00*	*6.775.000,00*	*3.003.500,00*
	- Hausmülldeponie Rennerod	*299.400,00*	*0,00*	*139.800,00*
	- ehem. Hausmülldeponie Moschheim	*14.900,00*	*0,00*	*10.900,00*
	- ehem. Schlämmedeponie Bannberscheid	*7.200,00*	*0,00*	*7.000,00*
	- Sonstige	*0,00*	*0,00*	*0,00*
18.	**Verminderung sonstiger Passiva**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Ausgaben des Vermögensplanes insgesamt:		**8.748.200,00**	**8.275.000,00**	**6.808.300,00**

Wirtschaftsplan 2023 - Erläuterungen zum Vermögensplan -

Erläuterungen zu Nummer	Bezeichnung	Wirtschaftsvoran-schlag 2023 EUR	Verpflichtungser-mächtigung 2023 EUR
11.	**Ausgaben für Investitionen**	**3.560.500,00**	**1.500.000,00**
11.1	**Immaterielle Vermögensgegenstände**	**97.500,00**	**0,00**
	- Update und Neuanschaffung von Softwarelizenzen für den Bürokommunikationsbereich (Neuveranschlagung)	*12.500,00*	*0,00*
	- Ersatz Atlas98 Software für Deponien/Umladestationen Meudt und Rennerod (Neuveranschlagung)	*25.000,00*	*0,00*
	- Betriebshandbuch für den Bereich der Deponie- und Umladeanlagen Meudt und Rennerod (Wiederholungsveranschlagung)	*60.000,00*	*0,00*
11.2	**Sachanlagen**	**3.463.000,00**	**1.500.000,00**
a)	***Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten***	***160.000,00***	***0,00***
	- Betriebsstandort Moschheim		
	- - Erneuerung / Sanierung Wartungsgrube (Betriebswerkstatt) (Wiederholungsveranschlagung)	*20.000,00*	*0,00*
	- - Erneuerung / Umbau Waschhalle (Wiederholungsveranschlagung)	*60.000,00*	*0,00*
	- - Erweiterung und Anpassung der bestehenden Videoanlage und Torsteuerung (Wiederholungsveranschlagung)	*20.000,00*	*0,00*
	- - Einbau einer Branderkennungsanlage in der Fahrzeughalle (groß) (Neuveranschlagung)	*30.000,00*	*0,00*
	- - Heizungskessel (Gas-Brennwert) Verwaltungsgebäude (Neuveranschlagung)	*30.000,00*	*0,00*

Wirtschaftsplan 2023 - Erläuterungen zum Vermögensplan -

Erläuterungen zu Nummer	Bezeichnung	Wirtschaftsvoran-schlag 2023 EUR	Verpflichtungser-mächtigung 2023 EUR
	b) Betriebseinrichtungen der Abfallverarbeitungsanlagen	***697.000,00***	***0,00***
	- Hausmülldeponie Meudt		
	- - Betonblocksteine für Abfallzwischenlager (Neuveranschlagung)	*15.000,00*	*0,00*
	- - Sanierung der Sägezahn-Umladestation (Wiederholungsveranschlagung und Erhöhung des Vorjahresbetrages)	*100.000,00*	*0,00*
	- - Kehrmaschine Aufsitzgerät mit Kabine (Neuveranschlagung)	*40.000,00*	*0,00*
	- - Hochkippschaufel (Neuveranschlagung)	*20.000,00*	*0,00*
	- - Erweiterung und Anpassung der bestehenden Videoanlage (Wiederholungsveranschlagung)	*10.000,00*	*0,00*
	- - Planung zum Umbau des bestehenden Sozial- und Werkstattgebäudes (Wiederholungsveranschlagung)	*10.000,00*	*0,00*
	- - Umstellung der Beleuchtungseinrichtungen auf LED Lichttechnik (Neuveranschlagung)	*60.000,00*	*0,00*
	- - Branderkennungsanlage für Umladestation (Neuveranschlagung)	*30.000,00*	*0,00*

Wirtschaftsplan 2023 - Erläuterungen zum Vermögensplan -

Erläuterungen zu Nummer	Bezeichnung	Wirtschaftsvoran-schlag 2023 EUR	Verpflichtungser-mächtigung 2023 EUR
	- Hausmülldeponie Rennerod		
	- - Betonblocksteine für Abfallzwischenlager (Neuveranschlagung)	*15.000,00*	*0,00*
	- - Sanierung der Sägezahn-Umladestation (Wiederholungsveranschlagung und Erhöhung des Vorjahresbetrages)	*100.000,00*	*0,00*
	- - Ersatz der Betriebstankstelle - kombinierter Tank- und Waschplatz (Wiederholungsveranschlagung und Reduzierung des Vorjahresbetrages)	*180.000,00*	*0,00*
	- - Anpassung des Zwischenlagers für gefährliche Abfälle (Wiederholungsveranschlagung)	*17.000,00*	*0,00*
	- - Umstellung der Beleuchtungseinrichtungen auf LED Lichttechnik (Wiederholungsveranschlagung)	*60.000,00*	*0,00*
	- - Branderkennungsanlage für Umladestation (Neuveranschlagung)	*30.000,00*	*0,00*
	- Erdaushubdeponie Hergenroth		
	- - Erneuerung der Pumpensteuerung Grundwasserschacht (Neuveranschlagung)	*10.000,00*	*0,00*

Wirtschaftsplan 2023 - Erläuterungen zum Vermögensplan -

Erläuterungen zu Nummer	Bezeichnung	Wirtschaftsvoran-schlag 2023 EUR	Verpflichtungser-mächtigung 2023 EUR
	c) Betriebs- und Geschäftsausstattung	***2.606.000,00***	***1.500.000,00***
	- Fuhrpark Abfallsammlung		
	- - Ersatzbeschaffung von Abfallsammelfahrzeugen (Neuveranschlagung)	*1.360.000,00*	*1.500.000,00*
	- Fuhrpark Abfallumladung/-ablagerung		
	- - Ersatzbeschaffung für den Umschlagbagger CAT MH3022, Deponie Meudt (Neuveranschlagung)	*380.000,00*	*0,00*
	- - Ersatzbeschaffung eines Schneeräumschildes, Deponie Meudt (Wiederholungsveranschlagung)	*10.000,00*	*0,00*
	- - Neubeschaffung einer Leichtgutschaufel für Radlader, Deponie Rennerod (Wiederholungsveranschlagung) (Neuveranschlagung)	*20.000,00*	*0,00*
	- - Ersatzbeschaffung Sattelzugmaschine (Wiederholungsveranschlagung)	*120.000,00*	*0,00*
	- - Ersatzbeschaffung Hakenliftfahrzeug und Anhänger (Neuveranschlagung)	*230.000,00*	*0,00*
	- sonstige Betriebsausstattung		
	- - Neu-/Ersatzbeschaffung von Abfallgroßcontainern (Neuveranschlagung)	*85.000,00*	*0,00*
	- - Neu-/Ersatzbeschaffung von Abfallsammelgefäßen (0,77 - 1,1 m³) (Neuveranschlagung)	*80.000,00*	*0,00*
	- - Neu-/Ersatzbeschaffung von Abfallsammelgefäßen für Bioabfall (Neuveranschlagung)	*90.000,00*	*0,00*
	- - Neu-/Ersatzbeschaffung Werkstattausstattung zur Containerreparatur, Deponie Rennerod (Wiederholungsveranschlagung)	*10.000,00*	*0,00*

Wirtschaftsplan 2023 - Erläuterungen zum Vermögensplan -

Erläuterungen zu Nummer	Bezeichnung	Wirtschaftsvoran-schlag 2023 EUR	Verpflichtungser-mächtigung 2023 EUR
	- sonstige Geschäftssausstattung		
	- - Neu-/Ersatzbeschaffung von EDV-Geräten und Büromaschinen (Neuveranschlagung)	*151.000,00*	*0,00*
	- - Umstellung des bisherigen analogen Betriebsfunkes auf Digitalfunk, Deponie Meudt und Rennerod (Wiederholungsveranschlagung)	*50.000,00*	*0,00*
	- Geringwertige Wirtschaftsgüter		
	- - Neu-/Ersatzbeschaffung von geringwertigen Gütern der Betriebs- und Geschäftsausstattung (Neuveranschlagung)	*20.000,00*	*0,00*
17.	**Inanspruchnahme/Auflösung von Rückstellungen**	**5.187.700,00**	**6.775.000,00**
	- Hausmülldeponie Meudt	***4.866.200,00***	***6.775.000,00***
	- Oberflächenabdichtung und Rekultivierung		
	- - Baukosten Oberflächenabdichtung (Neuveranschlagung)	*3.750.200,00*	*6.357.000,00*
	- - Einbau Rekultivierungsschicht (Neuveranschlagung)	*350.100,00*	*418.000,00*
	- Oberflächenwasser		
	- - Einbau/Erneuerung Mengenmessung (Neuveranschlagung)	*5.300,00*	*0,00*
	- Deponiegas		
	- - Erneuerung / Renovierung Gasbrunnen (Neuveranschlagung)	*117.600,00*	*0,00*
	- - Ersatz BHKW durch alternative Gasverwertung ohne Fackel (Schwachgas) (Neuveranschlagung)	*130.700,00*	*0,00*
	- - Renovierung Gassammelstation (Neuveranschlagung)	*98.000,00*	*0,00*
	- - Erneuerung Deponiegasleitung (Neuveranschlagung)	*22.900,00*	*0,00*

Wirtschaftsplan 2023 - Erläuterungen zum Vermögensplan -

Erläuterungen zu Nummer	Bezeichnung	Wirtschaftsvoran-schlag 2023 EUR	Verpflichtungser-mächtigung 2023 EUR
	- Wartungs-, Unterhaltungs-, Überwachungs- und Kontrollkosten		
	- - jährliche Wartungs-, Unterhaltungs- und Kontrollkosten	*391.400,00*	*0,00*
	- Hausmülldeponie Rennerod	***299.400,00***	***0,00***
	- Grundwasser		
	- - Bau zusätzlicher Grundwasserpegel (tief in 2. Grundwasserschicht) (Neuveranschlagung)	*130.900,00*	*0,00*
	- Sickerwasser / belastetes Grundwasser		
	- - Erneuerung von Sickerwasserpumpen im Zentralschacht (Neuveranschlagung)	*19.700,00*	*0,00*
	- Wartungs-, Unterhaltungs-, Überwachungs- und Kontrollkosten		
	- - jährliche Wartungs-, Unterhaltungs- und Kontrollkosten	*148.800,00*	*0,00*
	- ehem. Hausmülldeponie Moschheim	***14.900,00***	***0,00***
	- Wartungs-, Unterhaltungs-, Überwachungs- und Kontrollkosten		
	- - jährliche Wartungs-, Unterhaltungs- und Kontrollkosten	*14.900,00*	*0,00*
	- ehem. Schlämmedeponie Bannberscheid	***7.200,00***	***0,00***
	- Wartungs-, Unterhaltungs-, Überwachungs- und Kontrollkosten		
	- - jährliche Wartungs-, Unterhaltungs- und Kontrollkosten	*7.200,00*	*0,00*

Stellenübersicht für 2023

Stellenübersicht 2023

(gem. § 19 EigAnVO)

	Entgeltgruppen	Stellenübersicht 2023	Stellenübersicht 2022	tatsächlich besetzte Stellen Stand 30.06.2022	Erläuterungen
1. Tariflich Beschäftigte	EGr 11	1	1	0,8	
- Verwaltung technischer Bereich -	EGr 10	3	3	3	
	EGr 9	2	2	1	
	EGr 8	3,8	3,8	3,8	
	EGr 6	3	3	2,5	
	Summe 1.	12,8	12,8	11,1	
2. Tariflich Beschäftigte	EGr 8	1	1	1	
-Fuhrpark, Deponien, Werkstatt, etc.-	EGr 6	41	41	42	3 Stellen m. Vorarbeiterzul.; Stellenüberbesetzung temporär - künftig wegfallend durch Renteneintritt
	EGr 5	29	29	25	aktive Personalplanung Fuhrpark
	EGr 4	4	4	4	
	EGr 3	50	50	44	aktive Personalplanung Fuhrpark
	Summe 2.	125	125	116	
Übertrag:		137,8	137,8	127,1	

	Entgeltgruppen	Stellenübersicht 2023	Stellenübersicht 2022	tatsächlich besetzte Stellen Stand 30.06.2022	Erläuterungen
Übertrag		137,8	137,8	127,1	
3. Tariflich Beschäftigte	EGr 11	1	1	1	
- Verwaltung kaufmännischer Bereich -	EGr 10	4,5	4,5	4,1	
	EGr 9	6	6	6	
	EGr 8	5	5	4,9	
	EGr 7	6,7	6,2	6,2	Stellenanhebung für Gewerbekundenveranlagung um 0,5
	EGr 6	5,3	5	5,5	Stellenanhebung für Sonderkasse um 0,3; Stellenüberbesetzung um 0,2 temporär - künftig wegfallend
	Summe 3.	28,5	27,7	27,7	
4. Tariflich Beschäftigte					
-Betriebshof, Hausmeister-	EGr 6	2	2	2	
	EGr 5	0	0	0	
	EGr 2	3	3	3	
	Summe 4.	5	5	5	
5. Werkleitung und sonstige in leitender Funktion tätige Personen					
- stellvertretende Werkleiter -	EGr 14	1	1	1	
	EGr 13	1	1	1	
	EGr 12	0	0	0	
	Summe 5.	2	2	2	
	Summe 1. - 5.	173,3	172,5	161,8	

	Entgeltgruppen	Stellenübersicht 2023	Stellenübersicht 2022	tatsächlich besetzte Stellen Stand 30.06.2022	Erläuterungen
Nachrichtliche Angaben:					
Bei dem Eigenbetrieb beschäftigte Beamte - Werkleiter -	A 16 BBesG	1	1	1	Stelle wird im Stellenplan des Einrichtungsträger geführt
Auszubildende im Eigenbetrieb					
a) im technischen Bereich	Ausb. Vergütung	3	1	1	Ausbildung zur Fachkraft für Kreislauf- und Abfallwirtschaft
b) im Verwaltungsbereich	Ausb. Vergütung	4	4	3	Ausbildung zur EDV - Fachkraft, Ausbildung zum/r Verwaltungsfachangestellten
Pauschallohnempfänger	Pauschallohn	4	4	2	gelegentl. Aushilfen, z.B.: Aushilfe Raumpflege, Haushaltsüberprüfungen

Anlage 1 zum Wirtschaftsplan des Westerwaldkreis-AbfallwirtschaftsBetriebes für 2023

Finanzplanung 2023 bis 2027

Wirtschaftsplan 2023 Anlage 1 - Finanzplan -

Einnahmen

Nummer	Bezeichnung	2023 in Tausend EUR	2024 in Tausend EUR	2025 in Tausend EUR	2026 in Tausend EUR	2027 in Tausend EUR
1.	Abschreibungen	2.409,3	2.650,0	2.700,0	2.750,0	2.750,0
2.	Einnahmen aus Finanzanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.	Verminderung liquide Mittel	5.900,8	5.519,0	8.589,0	5.045,0	1.035,0
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	100,2	0,0	0,0	0,0	137,0
8.	Zuführungen zu Rückstellungen	337,9	100,0	964,0	172,0	132,0
10.	Erhöhung sonstiger Passiva	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einnahmeninsgesamt:		8.748,2	8.269,0	12.253,0	7.967,0	4.054,0

Wirtschaftsplan 2023 Anlage 1 - Finanzplan -

Ausgaben

Nummer	Bezeichnung	2023 in Tausend EUR	2024 in Tausend EUR	2025 in Tausend EUR	2026 in Tausend EUR	2027 in Tausend EUR
11.	**Ausgaben für Investitionen**	**3.560,5**	**2.990,0**	**2.570,0**	**2.280,0**	**2.520,0**
	davon:					
11.1	*Immaterielle Vermögensgegenstände*	***97,5***	***60,0***	***120,0***	***60,0***	***120,0***
11.2	*Sachanlagen*	***3.463,0***	***2.930,0***	***2.450,0***	***2.220,0***	***2.400,0***
a)	*Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten*	*160,0*	*180,0*	*0,0*	*120,0*	*150,0*
b)	*Betriebseinrichtungen der Abfallverarbeitungsanlagen*	*697,0*	*250,0*	*350,0*	*200,0*	*250,0*
c)	*Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*2.606,0*	*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**	**0,0**	**-92,0**	**-78,0**	**-91,0**	**0,0**
16.	**Entnahmen aus Rücklagen**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
17.	**Inanspruchnahme / Auflösung von Rückstellungen**	**5.187,7**	**5.371,0**	**9.761,0**	**5.778,0**	**1.534,0**
	davon:					
	- Hausmülldeponie Meudt	*4.866,2*	*5.195,0*	*4.687,0*	*5.069,0*	*1.032,0*
	- Hausmülldeponie Rennerod	*299,4*	*146,0*	*5.049,0*	*687,0*	*480,0*
	- ehem. Hausmülldeponie Moschheim	*14,9*	*22,0*	*13,0*	*14,0*	*14,0*
	- ehem. Schlämmedeponie Bannberscheid	*7,2*	*8,0*	*12,0*	*8,0*	*8,0*
18.	**Verminderung sonstiger Passiva**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Ausgaben insgesamt:		**8.748,2**	**8.269,0**	**12.253,0**	**7.967,0**	**4.054,0**

Anlage 2 zum Wirtschaftsplan des Westerwaldkreis-AbfallwirtschaftsBetriebes für 2023

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben

Anlage 2 zum Wirtschaftsplan des Westerwaldkreis-AbfallwirtschaftsBetriebes für 2023:

Ü b e r s i c h t

über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben

Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsplan des Jahres	2023	2024	2025	2026	2027
2022	6.033.000,00 EUR	0,00 EUR			
2023		5.370.000,00 EUR	2.905.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
Summen	6.033.000,00 EUR	5.370.000,00 EUR	2.905.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
Nachrichtlich:					
Im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR

Anlage 3 zum Wirtschaftsplan des Westerwaldkreis-AbfallwirtschaftsBetriebes für 2023

Gesamtschuldenverzeichnis

Anlage 3 zum Wirtschaftsplan des Westerwaldkreis-AbfallwirtschaftsBetriebes für 2023:

Gesamtschuldenverzeichnis

lfd. Nr.	Gläubiger Darlehensgeber	Stand der aufgenommenen Darlehen ursprünglich	 vorausichtlich Ende 2022	Zinsen	Verwaltungskosten	Tilgung	Schuldendienst zusammen	vorausichtlicher Stand der aufgenommenen Darlehen Ende 2023	Verwendungszweck
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	

Anlage 4 zum Wirtschaftsplan des Westerwaldkreis-AbfallwirtschaftsBetriebes für 2023

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 2023:

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 2023 folgendes beschlossen:

1. der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 wird

<u>im Erfolgsplan</u>		
in den Erträgen auf	29.475.830,00	EUR
in den Aufwendungen auf	29.375.630,00	EUR
als Jahresgewinn	100.200,00	EUR
<u>im Vermögensplan</u>		
in der Einnahme auf	8.748.200,00	EUR
in der Ausgabe auf	8.748.200,00	EUR

festgesetzt.

2. Die Darlehensaufnahme wird für 2023 auf 0,00 EUR festgesetzt.

3. Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird für 2023 auf 8.275.000,00 EUR festgesetzt.

4. Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung, die im Wirtschaftsjahr 2023 in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 10.000.000,00 EUR festgesetzt.