

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 4

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2024

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 2024 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 2024. Er schließt mit einer Gesamtsumme bei den Erträgen in Höhe von 30.147.600,00 EUR und bei den Aufwendungen in Höhe von 31.091.900,00 ab.

Er weist einen Jahresverlust für 2024 in Höhe von 944.300,00 EUR aus, der später durch eine Entnahme aus der Rücklage ausgeglichen werden soll.

Der in § 8 Abs. 3 des Kommunalabgabengesetzes für Rheinland-Pfalz verbindlich vorgeschriebenen Mindestgewinn wurde bei Gebührenkalkulation für 2024 mit einem Betrag von 328.100,00 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 10.715.100,00 EUR ab.

Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird für 2024 auf 4.353.000,00 EUR festgesetzt.

Darlehensaufnahme:

Die Gesamthöhe der aufzunehmenden Darlehen wird für 2024 auf 0,00 EUR festgesetzt.

Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung:

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wird für 2024 auf 10.000.000,00 EUR festgesetzt.

Erfolgsplan für 2024

Wirtschaftsplan 2024 - Übersicht über die Erträge und Aufwendungen im Erfolgsplan -

Erträge	Wirtschaftsvoran- schlag 2024 EUR	Wirtschaftsvoran- schlag 2023 EUR	Ergebnis GuV 2022 EUR
Umsatzerlöse	29.412.700,00	29.014.530,00	27.354.135,70
Sonstige betriebliche Erträge	401.200,00	391.800,00	1.168.372,91
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	333.700,00	69.500,00	122.232,27
Erträge insgesamt:	30.147.600,00	29.475.830,00	28.644.740,88

Aufwendungen	Wirtschaftsvoran- schlag 2024 EUR	Wirtschaftsvoran- schlag 2023 EUR	Ergebnis GuV 2022 EUR
Materialaufwand	14.623.800,00	13.840.630,00	12.592.853,50
Personalaufwand	12.465.500,00	11.746.000,00	10.428.348,88
Abschreibungen	2.410.600,00	2.409.300,00	2.325.063,36
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.382.000,00	1.064.300,00	1.061.229,77
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	207.900,00	32.079,86
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	175.000,00	72.500,00	241.632,96
Sonstige Steuern	35.000,00	35.000,00	33.893,75
Aufwendungen insgesamt:	31.091.900,00	29.375.630,00	26.715.102,08

Jahresergebnis	Wirtschaftsvoran- schlag 2024 EUR	Wirtschaftsvoran- schlag 2023 EUR	Ergebnis GuV 2022 EUR
Erträge	30.147.600,00	29.475.830,00	28.644.740,88
- Aufwendungen	31.091.900,00	29.375.630,00	26.715.102,08
= Jahresergebnis (Gewinn = + / Verlust = -)	-944.300,00	100.200,00	1.929.638,80

Wirtschaftsplan 2024 - Erfolgsplan -

Nummer	Bezeichnung	Wirtschaftsvoran- schlag 2024 EUR	Wirtschaftsvoran- schlag 2023 EUR	Ergebnis GuV 2022 EUR
1.	Umsatzerlöse	29.412.700,00	29.014.530,00	27.354.135,70
2.	Sonstige betriebliche Erträge	401.200,00	391.800,00	1.168.372,91
3.	Materialaufwand	14.623.800,00	13.840.630,00	12.592.853,50
4.	Personalaufwand	12.465.500,00	11.746.000,00	10.428.348,88
5.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen	2.410.600,00	2.409.300,00	2.325.063,36
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.382.000,00	1.064.300,00	1.061.229,77
7.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	333.700,00	69.500,00	122.232,27
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	207.900,00	32.079,86
9.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-734.300,00	207.700,00	2.205.165,51
10.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	175.000,00	72.500,00	241.632,96
11.	Sonstige Steuern	35.000,00	35.000,00	33.893,75
12.	Jahresergebnis (Gewinn = + / Verlust = -)	- 944.300,00	+ 100.200,00	+ 1.929.638,80

Wirtschaftsplan 2024 - Erläuterungen zum Erfolgsplan -

Nummer	Bezeichnung	Wirtschaftsvoran- schlag 2024 EUR	Wirtschaftsvoran- schlag 2023 EUR	Ergebnis GuV 2022 EUR
1.	Umsatzerlöse	29.412.700,00	29.014.530,00	27.354.135,70
	davon:			
1.1	Erlöse aus der Hausmüllabfuhr	19.225.650,00	18.300.400,00	17.178.307,72
1.2	Erlöse aus der Gewerbemüllabfuhr	3.100.600,00	2.930.400,00	2.756.255,34
1.3	Erlöse aus der Benutzung von Abfallagerungs- bzw. -ablagerungsanlagen	2.712.000,00	3.294.030,00	2.612.640,72
1.4	Erlöse aus Nebengeschäften	4.374.450,00	4.489.700,00	4.806.931,92
	davon:			
1.4.1	Erlöse aus der Erbringung von Leistungen für die Dualen Systeme	2.301.950,00	2.331.700,00	2.066.206,13
1.4.2	Erlöse aus dem Verkauf von Altpapier	1.377.500,00	1.425.000,00	2.006.547,49
1.4.3	Erlöse aus dem Verkauf von Abfallgefäßen	230.000,00	230.000,00	252.763,23
1.4.4	Erlöse aus dem Verkauf von Abfallsäcken	140.000,00	150.000,00	144.633,65
1.4.5	Erlöse aus dem Verkauf von Altmetallen	100.000,00	100.000,00	100.603,60
1.4.6	Erlöse aus dem Verkauf von Kompost/Rindenmulch	50.000,00	73.000,00	55.007,73
1.4.7	Verwaltungskostenumlage MBS-Anlage	78.000,00	78.000,00	80.100,84
1.4.8	Erlöse aus dem Verkauf von Elektroaltgeräten	30.000,00	20.000,00	26.041,76
1.4.9	Sonstige Erlöse	67.000,00	82.000,00	75.027,49
2.	Sonstige betriebliche Erträge	401.200,00	391.800,00	1.168.372,91
2.1	Ordentliche Erträge	100.000,00	90.000,00	96.793,46
	davon:			
2.1.1	Erträge aus Mahngebühren	60.000,00	55.000,00	57.255,68
2.1.2	Erträge aus Säumniszuschlägen und Stundungszinsen	30.000,00	25.000,00	31.414,32
2.1.3	Versicherungsentschädigungen, Schadenersatz	10.000,00	10.000,00	8.123,46
2.2	Neutrale Erträge	301.200,00	301.800,00	1.071.579,45
	davon:			
2.2.1	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	251.200,00	241.800,00	873.955,98
2.2.2	Gewinne aus Anlageabgängen	50.000,00	60.000,00	133.875,52
2.2.3	Herabsetzung Wertberichtigungen auf Forderungen	0,00	0,00	0,00
2.2.4	Erträge aus BP-Angleichung	0,00	0,00	0,00
2.2.5	Sonstige	0,00	0,00	63.747,95

Wirtschaftsplan 2024 - Erläuterungen zum Erfolgsplan -

Nummer	Bezeichnung	Wirtschaftsvoran- schlag 2024 EUR	Wirtschaftsvoran- schlag 2023 EUR	Ergebnis GuV 2022 EUR
3.	Materialaufwand	14.623.800,00	13.840.630,00	12.592.853,50
	davon:			
3.1	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.213.900,00	2.177.500,00	1.805.879,79
	davon:			
3.1.1	Stromverbrauch	90.000,00	60.000,00	26.852,30
3.1.2	Gasverbrauch	20.000,00	20.000,00	14.873,04
3.1.3	Wasserver- und Abwasserentsorgung	6.000,00	6.000,00	3.926,05
3.1.4	Heizölverbrauch	4.000,00	4.000,00	2.509,00
3.1.5	Treib- und Schmierstoffverbrauch Fuhrpark	1.523.900,00	1.525.000,00	1.208.685,93
3.1.6	Verbrauch Reifen Fuhrpark	100.000,00	100.000,00	122.171,99
3.1.7	Verbrauch Ersatzteile Fuhrpark	130.000,00	130.000,00	133.294,40
3.1.8	Verbrauch Abfallgefäße und Abfallsäcke	315.000,00	316.500,00	274.787,46
3.1.9	Verbrauch sonstige Waren	25.000,00	16.000,00	18.779,62
3.2	Aufwendungen für bezogene Leistungen	12.409.900,00	11.663.130,00	10.786.973,71
3.2.1	Entsorgungskosten	11.082.600,00	10.434.030,00	9.560.554,18
	davon:			
3.2.1.1	Entsorgungskosten von Abfällen aus Haushalten und Gewerbebetrieben	7.189.800,00	6.257.630,00	5.858.971,11
3.2.1.2	Entsorgungskosten von Bioabfällen	3.376.700,00	3.603.300,00	3.231.645,89
3.2.1.3	Entsorgungskosten von Bauabfällen	160.000,00	240.000,00	98.054,08
3.2.1.4	Entsorgungskosten von Sonderabfällen	175.000,00	160.000,00	138.220,76
3.2.1.5	Entsorgungskosten von Grünabfällen	161.000,00	161.000,00	187.689,31
3.2.1.6	Verteilung von Wertstoffsäcken	100,00	100,00	33.025,30
3.2.1.7	Entsorgungskosten Elektroaltgeräte	20.000,00	12.000,00	12.947,73

Wirtschaftsplan 2024 - Erläuterungen zum Erfolgsplan -

Nummer	Bezeichnung	Wirtschaftsvoran- schlag 2024 EUR	Wirtschaftsvoran- schlag 2023 EUR	Ergebnis GuV 2022 EUR
3.2.2	Deponienachsorge	95.600,00	130.000,00	61.368,07
3.2.3	Unterhaltungskosten Fuhrpark	325.000,00	311.000,00	344.591,62
3.2.4	Personaldienstleistungen Betriebsbereich	80.000,00	80.000,00	68.270,13
3.2.5	Versicherungsaufwand Betriebsbereich	208.100,00	198.000,00	180.087,86
3.2.6	Reparaturen und Instandhaltung	144.600,00	134.600,00	193.198,30
3.2.7	Unterhaltung Grundstücke und Betriebseinrichtungen	107.000,00	97.000,00	116.585,93
3.2.8	Sonstiges	367.000,00	278.500,00	262.317,62
4.	Personalaufwand	12.465.500,00	11.746.000,00	10.428.348,88
	davon:			
4.1	Löhne und Gehälter	9.814.000,00	9.265.000,00	8.209.152,34
4.2	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	2.651.500,00	2.481.000,00	2.219.196,54
5.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.410.600,00	2.409.300,00	2.325.063,36
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.382.000,00	1.064.300,00	1.061.229,77
	davon:			
6.1	Verwaltungsaufwand	1.154.000,00	850.800,00	843.171,34
6.2	Betriebsaufwand	228.000,00	213.500,00	214.871,04
6.3	Periodenfremde und neutrale Aufwendungen	0,00	0,00	3.187,39

Wirtschaftsplan 2024 - Erläuterungen zum Erfolgsplan -

Nummer	Bezeichnung	Wirtschaftsvoranschlag 2024 EUR	Wirtschaftsvoranschlag 2023 EUR	Ergebnis GuV 2022 EUR
7.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	333.700,00	69.500,00	122.232,27
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	207.900,00	32.079,86
	davon: Aufwendungen aus der Veränderung der Abzinsung	0,00	207.900,00	32.059,86
9.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (Gewinn = + / Verlust = -)	-734.300,00	207.700,00	2.205.165,51
10.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	175.000,00	72.500,00	241.632,96
11.	Sonstige Steuern	35.000,00	35.000,00	33.893,75
12.	Jahresergebnis (Gewinn = + / Verlust = -)	- 944.300,00	+ 100.200,00	+ 1.929.638,80

Vermögensplan für 2024

Nummer	Bezeichnung	Wirtschaftsvoranschlag 2024 EUR	Verpflichtungsermächtigung 2024 EUR	Wirtschaftsvoranschlag 2023 EUR
1.	Abschreibungen	2.410.600,00		2.409.300,00
2.	Einnahmen aus Finanzanlagen	0,00		0,00
3.	Verminderung liquide Mittel	8.208.900,00		5.900.800,00
5.	Verminderung sonstiger Aktiva	0,00		0,00
6.	Zuführungen zu Rücklagen	0,00		0,00
7.	Jahresgewinn	0,00		100.200,00
8.	Zuführungen zu Rückstellungen	95.600,00		337.900,00
	davon:			
	- aus Ablagerungen/Preisanpassung	95.600,00		130.000,00
	- aus Abzinsung	0,00		207.900,00
	- Sonstige	0,00		0,00
10.	Erhöhung sonstiger Passiva	0,00		0,00
Einnahmen des Vermögensplanes insgesamt:		10.715.100,00		8.748.200,00

Nummer	Bezeichnung	Wirtschaftsvoran- schlag 2024 EUR	Verpflichtungser- mächtigung 2024 EUR	Wirtschaftsvoran- schlag 2023 EUR
11.	Ausgaben für Investitionen	4.106.800,00	1.500.000,00	3.560.500,00
	davon:			
11.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	137.000,00	0,00	97.500,00
11.2	Sachanlagen	3.969.800,00	1.500.000,00	3.463.000,00
a)	Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	220.000,00	0,00	160.000,00
b)	Betriebseinrichtungen der Abfallverarbeitungsanlagen	692.000,00	0,00	697.000,00
c)	Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.057.800,00	1.500.000,00	2.606.000,00
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	944.300,00	0,00	0,00
16.	Entnahmen aus Rücklagen	944.300,00	0,00	0,00
17.	Inanspruchnahme/Auflösung von Rückstellungen	4.719.700,00	2.853.000,00	5.187.700,00
	davon:			
	- Hausmülldeponie Meudt	4.389.300,00	2.853.000,00	4.866.200,00
	- Hausmülldeponie Rennerod	148.600,00	0,00	299.400,00
	- ehem. Hausmülldeponie Moschheim	21.500,00	0,00	14.900,00
	- ehem. Schlämmdeponie Bannberscheid	7.500,00	0,00	7.200,00
	- aus Abzinsung	152.800,00	0,00	0,00
	- Sonstige	0,00	0,00	0,00
18.	Verminderung sonstiger Passiva	0,00	0,00	0,00
Ausgaben des Vermögensplanes insgesamt:		10.715.100,00	4.353.000,00	8.748.200,00

Wirtschaftsplan 2024 - Erläuterungen zum Vermögensplan -

Erläuterungen zu Nummer	Bezeichnung	Wirtschaftsvoran- schlag 2024 EUR	Verpflichtungser- mächtigung 2024 EUR
11.	Ausgaben für Investitionen	4.106.800,00	1.500.000,00
11.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	137.000,00	0,00
	- Update und Neuanschaffung von Softwarelizenzen für den Bürokommunikationsbereich (Neuveranschlagung)	42.000,00	0,00
	- Fuhrparkverwaltungs-Software (Neuveranschlagung)	10.000,00	0,00
	- 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	3.969.800,00	1.500.000,00
a)	Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	220.000,00	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 einschließlich Schrankenanlage Tor 3 (teils Wiederholungsveranschlagung)	40.000,00	0,00
	- - Erneuerung Tor 2 (Neuveranschlagung)	40.000,00	0,00
	- - Einbau einer Branderkennungsanlage in der Fahrzeughalle (groß) mit Rolladensteuerung und Ausbau alte Rolll Tore (teils Wiederholungsveranschlagung)	30.000,00	0,00
	- - Heizungskessel (Gas-Brennwert) Verwaltungsgebäude (Neuveranschlagung)	30.000,00	0,00

Wirtschaftsplan 2024 - Erläuterungen zum Vermögensplan -

Erläuterungen zu Nummer	Bezeichnung	Wirtschaftsvoran- schlag 2024 EUR	Verpflichtungser- mächtigung 2024 EUR
b)	Betriebseinrichtungen der Abfallverarbeitungsanlagen	692.000,00	0,00
	- Hausmülldeponie Meudt		
	- - Betonblocksteine für Abfallzwischenlager (Wiederholungsveranschlagung)	15.000,00	0,00
	- - Sanierung der Sägezahn-Umladestation, Metallarbeiten (Wiederholungsveranschlagung)	75.000,00	0,00
	- - Sanierung der Sägezahn-Umladestation, Betonarbeiten (Bodensanierung) (Neuveranschlagung)	50.000,00	0,00
	- - Kehrmaschine Aufsitzgerät mit Kabine (Wiederholungsveranschlagung)	40.000,00	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 (Wiederholungsveranschlagung)	60.000,00	0,00
	- - Branderkennungsanlage für Umladestation (Wiederholungsveranschlagung)	30.000,00	0,00

Wirtschaftsplan 2024 - Erläuterungen zum Vermögensplan -

Erläuterungen zu Nummer	Bezeichnung	Wirtschaftsvoran- schlag 2024 EUR	Verpflichtungser- mächtigung 2024 EUR
	- Hausmülldeponie Rennerod		
	- - Betonblocksteine für Abfallzwischenlager (Wiederholungsveranschlagung)	15.000,00	0,00
	- - Sanierung der Sägezahn-Umladestation (Wiederholung)	100.000,00	0,00
	- - Bau der stationären Betriebstankstelle - kombinierter Tank- und Waschplatz (Wiederholungsveranschlagung und Erhöhung des Vorjahresbetrages)	220.000,00	0,00
	- - Anpassung des Zwischenlagers für gefährliche Abfälle (Wiederholungsveranschlagung)	17.000,00	0,00
	- - Branderkennungsanlage für Umladestation (Wiederholungsveranschlagung)	30.000,00	0,00
	- Erdaushubdeponie Hergenroth		
	- - Erneuerung der Pumpensteuerung Grundwasserschacht (Wiederholung)	10.000,00	0,00
	- - Containersanierung oder neuer Container (Neuveranschlagung)	10.000,00	0,00

Wirtschaftsplan 2024 - Erläuterungen zum Vermögensplan -

Erläuterungen zu Nummer	Bezeichnung	Wirtschaftsvoran- schlag 2024 EUR	Verpflichtungser- mächtigung 2024 EUR
c)	Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.057.800,00	1.500.000,00
	- Fuhrpark Abfallsammlung		
	- - Ersatzbeschaffung von Abfallsammelfahrzeugen (Neuveranschlagung)	1.986.000,00	1.500.000,00
	- Fuhrpark Abfallumladung/-ablagerung		
	- - Ersatzbeschaffung für den Umschlagbagger CAT MH3022, Deponie Meudt (Wiederholungsveranschlagung)	400.000,00	0,00
	- - Ersatzbeschaffung eines Schneeräumschildes, Deponie Meudt (Wiederholungsveranschlagung)	25.000,00	0,00
	- - Neubeschaffung einer Leichtgutschaufel für Radlader, Deponie Rennerod (Wiederholungsveranschlagung) (Neuveranschlagung)	20.000,00	0,00
	- - Ersatzbeschaffung Sattelzugmaschine (Neuveranschlagung)	130.000,00	0,00
	- - Ersatzbeschaffung Hakenliftanhänger (Neuveranschlagung)	40.000,00	0,00
	- sonstige Betriebsausstattung		
	- - Neu-/Ersatzbeschaffung von Abfallgroßcontainern (Neuveranschlagung)	30.000,00	0,00
	- - Neu-/Ersatzbeschaffung von Abfallsammelgefäßen (0,77 - 1,1 m³) (Neuveranschlagung)	70.000,00	0,00
	- - Neu-/Ersatzbeschaffung von Abfallsammelgefäßen für Bioabfall (Neuveranschlagung)	80.000,00	0,00
	- - Neu-/Ersatzbeschaffung Werkstattausstattung zur Containerreparatur, Deponie Rennerod (Wiederholungsveranschlagung)	10.000,00	0,00

Wirtschaftsplan 2024 - Erläuterungen zum Vermögensplan -

Erläuterungen zu Nummer	Bezeichnung	Wirtschaftsvoran- schlag 2024 EUR	Verpflichtungser- mächtigung 2024 EUR
	- sonstige Geschäftsausstattung		
	- - Neu-/Ersatzbeschaffung von EDV-Geräten und Büromaschinen (Neuveranschlagung)	196.800,00	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	4.719.700,00	2.853.000,00
	- Hausmülldeponie Meudt	4.389.300,00	2.853.000,00
	- Oberflächenabdichtung und Rekultivierung		
	- - Baukosten Oberflächenabdichtung (Neuveranschlagung)	3.570.500,00	2.394.000,00
	- - Einbau Rekultivierungsschicht (Neuveranschlagung)	255.100,00	459.000,00
	- Deponiegas		
	- - Erneuerung/Renovierung Gasbrunnen und Sammelleitungen (Neuveranschlagung)	135.800,00	0,00
	- Oberflächenwasser		
	- - Einbau/Erneuerung Mengenmessung (Neuveranschlagung)	10.200,00	0,00
	- Wartungs-, Unterhaltungs-, Überwachungs- und Kontrollkosten		
	- - jährliche Wartungs-, Unterhaltungs- und Kontrollkosten	417.700,00	0,00
	- Hausmülldeponie Rennerod	148.600,00	0,00
	- Wartungs-, Unterhaltungs-, Überwachungs- und Kontrollkosten		

Wirtschaftsplan 2024 - Erläuterungen zum Vermögensplan -

Erläuterungen zu Nummer	Bezeichnung	Wirtschaftsvoran- schlag 2024 EUR	Verpflichtungser- mächtigung 2024 EUR
	- - jährliche Wartungs-, Unterhaltungs- und Kontrollkosten (Neuveranschlagung)	148.600,00	0,00
	- ehem. Hausmülldeponie Moschheim	21.500,00	0,00
	- Sickerwasser / belastetes Grundwasser		
	- - Ersatz SiWa-Pumpen (2 St.) alle 5 a	5.500,00	0,00
	- Wartungs-, Unterhaltungs-, Überwachungs- und Kontrollkosten		
	- - jährliche Wartungs-, Unterhaltungs- und Kontrollkosten	16.000,00	0,00
	- ehem. Schlämmdeponie Bannberscheid	7.500,00	0,00
	- Wartungs-, Unterhaltungs-, Überwachungs- und Kontrollkosten		
	- - jährliche Wartungs-, Unterhaltungs- und Kontrollkosten	7.500,00	0,00
	- aus Abzinsung	152.800,00	0,00

Stellenübersicht für 2024

Stellenübersicht 2024

(gem. § 19 EigAnVO)

1. Tariflich Beschäftigte

- Verwaltung technischer Bereich -

Entgeltgruppen	Stellenübersicht		tatsächlich be- setzte Stellen Stand: 01.10.2023	Erläuterungen
	2024	2023		
EGr 11	1	1	0,8	
EGr 10	3	3	3	
EGr 9	2	2	1	
EGr 8	4,8	3,8	4,8	1 Stelle Aufstockung Fuhrparkleitung
EGr 6	3	3	2,5	
Summe 1.	13,8	12,8	12,1	
EGr 8	1	1	1	
Egr 7	1	0	0	1 Stelle Anhebung aus Egr 6
EGr 6	40	41	42	bis zum 31.12.2023 1 Stelle zeitweilige Überbesetzung aufgrund Rentenübergangsregelung
EGr 5	29	29	27	
EGr 4	4	4	4	
EGr 3	50	50	46	
Summe 2.	125	125	120	
Übertrag:	138,8	137,8	132,1	

Übertrag

3. Tariflich Beschäftigte

- Verwaltung kaufmännischer Bereich -

Entgeltgruppen	Stellenübersicht		tatsächlich be- setzte Stellen Stand: 01.10.2023	Erläuterungen
	2024	2023		
	138,8	137,8	132,1	
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	6,7	6,7	7,6	zeitweilige Überbesetzung aufgrund Elternzeitvertretung
EGr 6	5,3	5,3	5,8	zeitweilige Überbesetzung aufgrund Vertretung wegen Langzeiterkrankung
Summe 3.	28,5	28,5	29,4	
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.	174,3	173,3	168,5	

	Entgeltgruppen	Stellenübersicht		tatsächlich be- setzte Stellen Stand: 01.10.2023	Erläuterungen
		2024	2023		
<u>Nachrichtliche Angaben:</u>					
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	2	3	2	Ausbildung zur Fachkraft für Kreislauf- und Abfallwirtschaft
b) im Verwaltungsbereich	Ausb. Vergütung	5	4	3	Ausbildung zur EDV - Fachkraft, Ausbildung zum/r Verwaltungsfachangestellten
Pauschalohnempfänger	Pauschalohn	4	4	2	gelegentl. Aushilfen, z.B.: Aushilfe Raumpflege, Haushaltsüberprüfungen

Anlage 1 zum Wirtschaftsplan des Westerwaldkreis-Abfallwirtschaftsbetriebes für 2024

Finanzplanung 2024 bis 2028

Wirtschaftsplan 2024 Anlage 1 - Finanzplan -

Einnahmen

Nummer	Bezeichnung	2024 in Tausend EUR	2025 in Tausend EUR	2026 in Tausend EUR	2027 in Tausend EUR	2028 in Tausend EUR
1.	Abschreibungen	2.410,6	2.500,0	2.500,0	2.500,0	2.500,0
2.	Einnahmen aus Finanzanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.	Verminderung liquide Mittel	8.056,1	6.664,0	3.242,0	439,0	0,0
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	320,0	350,0	350,0	350,0
8.	Zuführungen zu Rückstellungen	95,6	919,0	104,0	79,0	66,0
10.	Erhöhung sonstiger Passiva	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einnahmeninsgesamt:		10.562,3	10.403,0	6.196,0	3.368,0	2.916,0

Wirtschaftsplan 2024 Anlage 1 - Finanzplan -

Ausgaben

Nummer	Bezeichnung	2024 in Tausend EUR	2025 in Tausend EUR	2026 in Tausend EUR	2027 in Tausend EUR	2028 in Tausend EUR
11.	Ausgaben für Investitionen	4.106,8	2.290,0	2.530,0	2.360,0	2.400,0
	davon:					
11.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	137,0	60,0	120,0	60,0	100,0
11.2	Sachanlagen	3.969,8	2.230,0	2.410,0	2.300,0	2.300,0
	a) Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	220,0	120,0	150,0	100,0	100,0
	b) Betriebseinrichtungen der Abfallverarbeitungsanlagen	692,0	210,0	260,0	200,0	200,0
	c) Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.057,8	1.900,0	2.000,0	2.000,0	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	180,0
14.	Erhöhung sonstiger Aktiva	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
15.	Jahresverlust	944,3	0,0	0,0	0,0	0,0
16.	Entnahmen aus Rücklagen	944,3	0,0	0,0	0,0	0,0
17.	Inanspruchnahme / Auflösung von Rückstellungen	4.566,9	8.113,0	3.666,0	1.008,0	336,0
	davon:					
	- Hausmülldeponie Meudt	4.389,3	2.937,0	2.944,0	497,0	157,0
	- Hausmülldeponie Rennerod	148,6	5.150,0	700,0	489,0	152,0
	- ehem. Hausmülldeponie Moschheim	21,5	14,0	14,0	14,0	14,0
	- ehem. Schlämmedeponie Bannberscheid	7,5	12,0	8,0	8,0	13,0
18.	Verminderung sonstiger Passiva	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ausgaben insgesamt:		10.562,3	10.403,0	6.196,0	3.368,0	2.916,0

Anlage 2 zum Wirtschaftsplan des Westerwaldkreis-Abfallwirtschaftsbetriebes für 2024

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben

Anlage 2 zum Wirtschaftsplan des Westerwaldkreis-Abfallwirtschaftsbetriebes für 2024:**Übersicht****über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben**

Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsplan des Jahres	2024	2025	2026	2027	2028
2023	5.370.000,00 EUR	0,00 EUR			
2024		3.848.000,00 EUR	505.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
Summen	5.370.000,00 EUR	3.848.000,00 EUR	505.000,00 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

Anlage 3 zum Wirtschaftsplan des Westerwaldkreis-Abfallwirtschaftsbetriebes für 2024

Gesamtschuldenverzeichnis

Anlage 3 zum Wirtschaftsplan des Westerwaldkreis-Abfallwirtschaftsbetriebes für 2024:

Gesamtschuldenverzeichnis

lfd. Nr.	Gläubiger Darlehensgeber	Stand der aufgenommenen Darlehen		Zinsen	Verwaltungskosten	Tilgung	Schuldendienst zusammen	voraussichtlicher Stand der aufge- nommenen Darlehen Ende 2024	Verwendungszweck
		ursprünglich	voraussichtlich Ende 2023						
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 2024

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 2024:

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 2024 folgendes beschlossen:

1. der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024 wird

im Erfolgsplan

in den Erträgen auf	30.147.600,00 EUR
in den Aufwendungen auf	31.091.900,00 EUR
als Jahresverlust	944.300,00 EUR

im Vermögensplan

in der Einnahme auf	10.715.100,00 EUR
in der Ausgabe auf	10.715.100,00 EUR

festgesetzt.

2. Die Darlehensaufnahme wird für 2024 auf 0,00 EUR festgesetzt.
3. Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird für 2024 auf 4.353.000,00 EUR festgesetzt.
4. Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung, die im Wirtschaftsjahr 2024 in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 10.000.000,00 EUR festgesetzt.