

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 5

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2025

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 2025 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 2025. Er schließt mit einer Gesamtsumme bei den Erträgen in Höhe von 32.191.900,00 EUR und bei den Aufwendungen in Höhe von 31.821.000,00 ab.

Er weist einen Jahresgewinn für 2025 in Höhe von 370.900,00 EUR aus.

Der in § 8 Abs. 3 des Kommunalabgabengesetzes für Rheinland-Pfalz verbindlich vorgeschriebenen Mindestgewinn wurde bei Gebührenkalkulation für 2025 mit einem Betrag von 322.700,00 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 8.380.100,00 EUR ab.

Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird für 2025 auf 3.609.000,00 EUR festgesetzt.

Darlehensaufnahme:

Die Gesamthöhe der aufzunehmenden Darlehen wird für 2025 auf 0,00 EUR festgesetzt.

Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung:

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wird für 2025 auf 10.000.000,00 EUR festgesetzt.

Erfolgsplan für 2025

Wirtschaftsplan 2025 - Übersicht über die Erträge und Aufwendungen im Erfolgsplan -

Erträge	Wirtschaftsvoran- schlag 2025 EUR	Wirtschaftsvoran- schlag 2024 EUR	Ergebnis GuV 2023 EUR
Umsatzerlöse	31.351.500,00	29.412.700,00	28.279.671,12
Sonstige betriebliche Erträge	447.500,00	401.200,00	788.271,49
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	392.900,00	333.700,00	2.237.000,84
Erträge insgesamt:	32.191.900,00	30.147.600,00	31.304.943,45

Aufwendungen	Wirtschaftsvoran- schlag 2025 EUR	Wirtschaftsvoran- schlag 2024 EUR	Ergebnis GuV 2023 EUR
Materialaufwand	15.191.000,00	14.623.800,00	13.721.195,85
Personalaufwand	12.798.500,00	12.465.500,00	11.078.046,62
Abschreibungen	2.447.600,00	2.410.600,00	2.451.954,68
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.296.400,00	1.382.000,00	1.139.829,29
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	1.767,00
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	52.500,00	175.000,00	-1.225,83
Sonstige Steuern	35.000,00	35.000,00	33.665,75
Aufwendungen insgesamt:	31.821.000,00	31.091.900,00	28.425.233,36

Jahresergebnis	Wirtschaftsvoran- schlag 2025 EUR	Wirtschaftsvoran- schlag 2024 EUR	Ergebnis GuV 2023 EUR
Erträge	32.191.900,00	30.147.600,00	31.304.943,45
- Aufwendungen	31.821.000,00	31.091.900,00	28.425.233,36
= Jahresergebnis (Gewinn = + / Verlust = -)	370.900,00	-944.300,00	2.879.710,09

Wirtschaftsplan 2025 - Erfolgsplan -

Nummer	Bezeichnung	Wirtschaftsvoran- schlag 2025 EUR	Wirtschaftsvoran- schlag 2024 EUR	Ergebnis GuV 2023 EUR
1.	Umsatzerlöse	31.351.500,00	29.412.700,00	28.279.671,12
2.	Sonstige betriebliche Erträge	447.500,00	401.200,00	788.271,49
3.	Materialaufwand	15.191.000,00	14.623.800,00	13.721.195,85
4.	Personalaufwand	12.798.500,00	12.465.500,00	11.078.046,62
5.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen	2.447.600,00	2.410.600,00	2.451.954,68
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.296.400,00	1.382.000,00	1.139.829,29
7.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	392.900,00	333.700,00	2.237.000,84
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	1.767,00
9.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	458.400,00	-734.300,00	2.912.150,01
10.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	52.500,00	175.000,00	-1.225,83
11.	Sonstige Steuern	35.000,00	35.000,00	33.665,75
12.	Jahresergebnis (Gewinn = + / Verlust = -)	+ 370.900,00	- 944.300,00	+ 2.879.710,09

Wirtschaftsplan 2025 - Erläuterungen zum Erfolgsplan -

Nummer	Bezeichnung	Wirtschaftsvoran- schlag 2025 EUR	Wirtschaftsvoran- schlag 2024 EUR	Ergebnis GuV 2023 EUR
1.	Umsatzerlöse	31.351.500,00	29.412.700,00	28.279.671,12
	<i>davon:</i>			
1.1	Erlöse aus der Hausmüllabfuhr	20.425.400,00	19.225.650,00	18.443.993,75
1.2	Erlöse aus der Gewerbemüllabfuhr	3.276.600,00	3.100.600,00	3.089.174,49
1.3	Erlöse aus der Benutzung von Abfallagerungs- bzw. -ablagerungsanlagen	2.886.100,00	2.712.000,00	2.668.240,26
1.4	Erlöse aus Nebengeschäften	4.763.400,00	4.374.450,00	4.078.262,62
	<i>davon:</i>			
1.4.1	<i>Erlöse aus der Erbringung von Leistungen für die Dualen Systeme</i>	2.642.600,00	2.301.950,00	2.037.464,71
1.4.2	<i>Erlöse aus dem Verkauf von Altpapier</i>	1.330.000,00	1.377.500,00	1.281.599,40
1.4.3	<i>Erlöse aus dem Verkauf von Abfallgefäßen</i>	230.000,00	230.000,00	215.216,55
1.4.4	<i>Erlöse aus dem Verkauf von Abfallsäcken</i>	150.000,00	140.000,00	148.283,50
1.4.5	<i>Erlöse aus dem Verkauf von Altmetallen</i>	100.000,00	100.000,00	72.151,30
1.4.6	<i>Erlöse aus dem Verkauf von Kompost/Rindenmulch</i>	70.000,00	50.000,00	71.276,23
1.4.7	<i>Verwaltungskostenumlage MBS-Anlage</i>	78.000,00	78.000,00	78.000,00
1.4.8	<i>Erlöse aus dem Verkauf von Elektroaltgeräten</i>	50.000,00	30.000,00	61.296,48
1.4.9	<i>Sonstige Erlöse</i>	112.800,00	67.000,00	112.974,45
2.	Sonstige betriebliche Erträge	447.500,00	401.200,00	788.271,49
2.1	<i>Ordentliche Erträge</i>	110.000,00	100.000,00	210.609,32
	<i>davon:</i>			
2.1.1	<i>Erträge aus Mahngebühren</i>	70.000,00	60.000,00	68.608,22
2.1.2	<i>Erträge aus Säumniszuschlägen und Stundungszinsen</i>	30.000,00	30.000,00	32.149,40
2.1.3	<i>Versicherungsentschädigungen, Schadenersatz</i>	10.000,00	10.000,00	109.851,70
2.2	<i>Neutrale Erträge</i>	337.500,00	301.200,00	577.662,17
	<i>davon:</i>			
2.2.1	<i>Erträge aus der Inanspruchnahme/Auflösung von Rückstellungen</i>	262.500,00	251.200,00	474.883,10
2.2.2	<i>Gewinne aus Anlageabgängen</i>	75.000,00	50.000,00	99.499,59
2.2.3	<i>Herabsetzung Wertberichtigungen auf Forderungen</i>	0,00	0,00	1.667,87
2.2.4	<i>Erträge aus BP-Angleichung</i>	0,00	0,00	0,00
2.2.5	<i>Sonstige</i>	0,00	0,00	1.611,61

Wirtschaftsplan 2025 - Erläuterungen zum Erfolgsplan -

Nummer	Bezeichnung	Wirtschaftsvoran- schlag 2025 EUR	Wirtschaftsvoran- schlag 2024 EUR	Ergebnis GuV 2023 EUR
3.	Materialaufwand	15.191.000,00	14.623.800,00	13.721.195,85
	davon:			
3.1	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.134.500,00	2.213.900,00	1.918.244,05
	davon:			
3.1.1	Stromverbrauch	150.000,00	90.000,00	161.414,47
3.1.2	Gasverbrauch	20.000,00	20.000,00	15.019,23
3.1.3	Wasserver- und Abwasserentsorgung	8.000,00	6.000,00	5.239,53
3.1.4	Heizölverbrauch	4.000,00	4.000,00	2.053,34
3.1.5	Treib- und Schmierstoffverbrauch Fuhrpark	1.332.500,00	1.523.900,00	1.108.120,41
3.1.6	Verbrauch Reifen Fuhrpark	150.000,00	100.000,00	152.545,92
3.1.7	Verbrauch Ersatzteile Fuhrpark	170.000,00	130.000,00	172.633,71
3.1.8	Verbrauch Abfallgefäße und Abfallsäcke	270.000,00	315.000,00	273.873,77
3.1.9	Verbrauch sonstige Waren	30.000,00	25.000,00	27.343,67
3.2	Aufwendungen für bezogene Leistungen	13.056.500,00	12.409.900,00	11.802.951,80
3.2.1	Entsorgungskosten	11.629.100,00	11.082.600,00	10.036.366,03
	davon:			
3.2.1.1	Entsorgungskosten von Abfällen aus Haushalten und Gewerbebetrieben	7.714.000,00	7.189.800,00	6.325.692,51
3.2.1.2	Entsorgungskosten von Bioabfällen	3.385.000,00	3.376.700,00	3.186.745,80
3.2.1.3	Entsorgungskosten von Bauabfällen	200.000,00	160.000,00	221.964,87
3.2.1.4	Entsorgungskosten von Sonderabfällen	175.000,00	175.000,00	154.435,70
3.2.1.5	Entsorgungskosten von Grünabfällen	130.000,00	161.000,00	124.749,39
3.2.1.6	Verteilung von Wertstoffsäcken	100,00	100,00	0,00
3.2.1.7	Entsorgungskosten Elektroaltgeräte	25.000,00	20.000,00	22.777,76

Wirtschaftsplan 2025 - Erläuterungen zum Erfolgsplan -

Nummer	Bezeichnung	Wirtschaftsvoranschlag 2025 EUR	Wirtschaftsvoranschlag 2024 EUR	Ergebnis GuV 2023 EUR
3.2.2	Deponienachsorge	87.800,00	95.600,00	543.338,74
3.2.3	Unterhaltungskosten Fuhrpark	343.500,00	325.000,00	336.275,11
3.2.4	Personaldienstleistungen Betriebsbereich	200.000,00	80.000,00	97.431,67
3.2.5	Versicherungsaufwand Betriebsbereich	218.100,00	208.100,00	212.125,59
3.2.6	Reparaturen und Instandhaltung	175.500,00	144.600,00	203.100,61
3.2.7	Unterhaltung Grundstücke und Betriebseinrichtungen	107.000,00	107.000,00	104.541,58
3.2.8	Sonstiges	295.500,00	367.000,00	269.772,47
4.	Personalaufwand	12.798.500,00	12.465.500,00	11.078.046,62
	davon:			
4.1	Löhne und Gehälter	10.058.000,00	9.814.000,00	8.799.784,30
4.2	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	2.740.500,00	2.651.500,00	2.278.262,32
5.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.447.600,00	2.410.600,00	2.451.954,68
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.296.400,00	1.382.000,00	1.139.829,29
	davon:			
6.1	Verwaltungsaufwand	1.061.900,00	1.154.000,00	909.422,42
6.2	Betriebsaufwand	234.500,00	228.000,00	225.849,30
6.3	Periodenfremde und neutrale Aufwendungen	0,00	0,00	4.557,57

Wirtschaftsplan 2025 - Erläuterungen zum Erfolgsplan -

Nummer	Bezeichnung	Wirtschaftsvoranschlag 2025 EUR	Wirtschaftsvoranschlag 2024 EUR	Ergebnis GuV 2023 EUR
7.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	392.900,00	333.700,00	2.237.000,84
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	1.767,00
	davon:			
	Aufwendungen aus der Veränderung der Abzinsung	0,00	0,00	0,00
9.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (Gewinn = + / Verlust = -)	458.400,00	-734.300,00	2.912.150,01
10.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	52.500,00	175.000,00	-1.225,83
11.	Sonstige Steuern	35.000,00	35.000,00	33.665,75
12.	Jahresergebnis (Gewinn = + / Verlust = -)	+ 370.900,00	- 944.300,00	+ 2.879.710,09

Vermögensplan für 2025

Wirtschaftsplan 2025 - Vermögensplan - Einnahmen -

Nummer	Bezeichnung	Wirtschaftsvoranschlag 2025 EUR	Verpflichtungsermächtigung 2025 EUR	Wirtschaftsvoranschlag 2024 EUR
1.	Abschreibungen	2.447.600,00		2.410.600,00
2.	Einnahmen aus Finanzanlagen	0,00		0,00
3.	Verminderung liquide Mittel	5.102.900,00		6.944.000,00
5.	Verminderung sonstiger Aktiva	0,00		0,00
6.	Zuführungen zu Rücklagen	370.900,00		0,00
7.	Jahresgewinn	370.900,00		0,00
8.	Zuführungen zu Rückstellungen	87.800,00		337.900,00
	davon:			
	- aus Ablagerungen/Preisanpassung	87.800,00		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:		8.380.100,00		9.692.500,00

Wirtschaftsplan 2025 - Vermögensplan - Ausgaben -

Nummer	Bezeichnung	Wirtschaftsvoran- schlag 2025 EUR	Verpflichtungser- mächtigung 2025 EUR	Wirtschaftsvoran- schlag 2024 EUR
11.	Ausgaben für Investitionen	4.351.000,00	600.000,00	3.560.500,00
	<i>davon:</i>			
11.1	<i>Immaterielle Vermögensgegenstände</i>	<i>97.400,00</i>	<i>0,00</i>	<i>97.500,00</i>
11.2	<i>Sachanlagen</i>	<i>4.253.600,00</i>	<i>600.000,00</i>	<i>3.463.000,00</i>
a)	<i>Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten</i>	<i>550.000,00</i>	<i>100.000,00</i>	<i>160.000,00</i>
b)	<i>Betriebseinrichtungen der Abfallverarbeitungsanlagen</i>	<i>760.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>697.000,00</i>
c)	<i>Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	<i>2.943.600,00</i>	<i>500.000,00</i>	<i>2.606.000,00</i>
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	944.300,00
16.	Entnahmen aus Rücklagen	0,00	0,00	0,00
17.	Inanspruchnahme/Auflösung von Rückstellungen	4.029.100,00	3.009.000,00	5.187.700,00
	<i>davon:</i>			
	<i>- Hausmülldeponie Meudt</i>	<i>3.803.600,00</i>	<i>3.009.000,00</i>	<i>4.866.200,00</i>
	<i>- Hausmülldeponie Rennerod</i>	<i>152.300,00</i>	<i>0,00</i>	<i>299.400,00</i>
	<i>- ehem. Hausmülldeponie Moschheim</i>	<i>13.300,00</i>	<i>0,00</i>	<i>14.900,00</i>
	<i>- ehem. Schlämmdeponie Bannberscheid</i>	<i>11.700,00</i>	<i>0,00</i>	<i>7.200,00</i>
	<i>- aus Abzinsung</i>	<i>48.200,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>- Sonstige</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
18.	Verminderung sonstiger Passiva	0,00	0,00	0,00
Ausgaben des Vermögensplanes insgesamt:		8.380.100,00	3.609.000,00	9.692.500,00

Wirtschaftsplan 2025 - Erläuterungen zum Vermögensplan -

Erläuterungen zu Nummer	Bezeichnung	Wirtschaftsvoran- schlag 2025 EUR	Verpflichtungser- mächtigung 2025 EUR
11.	Ausgaben für Investitionen	4.351.000,00	600.000,00
11.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	97.400,00	0,00
	- Update und Neuanschaffung von Softwarelizenzen für den Bürokommunikationsbereich (Neuveranschlagung)	37.400,00	0,00
	- Betriebshandbuch für den Bereich der Deponie- und Umladeanlagen Meudt und Rennerod (Wiederholungsveranschlagung)	60.000,00	0,00
11.2	Sachanlagen	4.253.600,00	600.000,00
a)	Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	550.000,00	100.000,00
	- Betriebsstandort Moschheim		
	- - Erneuerung / Sanierung Wartungsgrube (Betriebswerkstatt) (Wiederholungsveranschlagung)	20.000,00	0,00
	- - Erneuerung / Umbau Waschhalle (Wiederholungsveranschlagung)	400.000,00	100.000,00
	- - Erweiterung und Anpassung Torsteuerung einschließlich Schrankenanlage Tor 3 (teils Wiederholungsveranschlagung)	10.000,00	0,00
	- - Einbau einer Branderkennungsanlage in der Fahrzeughalle (groß) mit Rolladensteuerung und Ausbau alte Rolltore (teils Wiederholungsveranschlagung)	40.000,00	0,00
	- - Klimaanlage 1. OG (Bereich Gewerbemüll, Hausmüll, Controlling) (Neuveranschlagung)	5.000,00	0,00
	- - Erneuerung Rolltore alte Fahrzeughalle (Neuveranschlagung)	75.000,00	0,00

Wirtschaftsplan 2025 - Erläuterungen zum Vermögensplan -

Erläuterungen zu Nummer	Bezeichnung	Wirtschaftsvoran- schlag 2025 EUR	Verpflichtungser- mächtigung 2025 EUR
b)	Betriebseinrichtungen der Abfallverarbeitungsanlagen	760.000,00	0,00
	- Hausmülldeponie Meudt		
	- - Betonblocksteine für Abfallzwischenlager (Wiederholungsveranschlagung)	15.000,00	0,00
	- - Sanierung der Sägezahn-Umladestation, Betonarbeiten (Bodensanierung) (Neuveranschlagung)	50.000,00	0,00
	- - Erweiterung und Anpassung der bestehenden Videoanlage (Wiederholungsveranschlagung)	10.000,00	0,00
	- - Planung zum Umbau des bestehenden Sozial- und Werkstattgebäudes (Wiederholungsveranschlagung)	135.000,00	0,00
	- - Umstellung der Beleuchtungseinrichtungen auf LED Lichttechnik (Wiederholungsveranschlagung)	60.000,00	0,00
	- - Branderkennungsanlage für Umladestation (Wiederholung)	30.000,00	0,00
	- - Doppelstabzaun entlang Umfahrung Deponie (Wiederholungsveranschlagung)	75.000,00	0,00

Wirtschaftsplan 2025 - Erläuterungen zum Vermögensplan -

Erläuterungen zu Nummer	Bezeichnung	Wirtschaftsvoran- schlag 2025 EUR	Verpflichtungser- mächtigung 2025 EUR
	- Hausmülldeponie Rennerod		
	- - Betonblocksteine für Abfallzwischenlager (Wiederholungsveranschlagung)	15.000,00	0,00
	- - Sanierung der Sägezahn-Umladestation (Wiederholungsveranschlagung)	100.000,00	0,00
	- - Bau der stationären Betriebstankstelle - kombinierter Tank- und Waschplatz (Wiederholungsveranschlagung und Erhöhung des Vorjahresbetrages)	220.000,00	0,00
	- - Branderkennungsanlage für Umladestation (Wiederholungsveranschlagung)	30.000,00	0,00
	- Erdaushubdeponie Hergenroth		
	- - Erneuerung der Pumpensteuerung Grundwasserschacht (Wiederholungsveranschlagung)	10.000,00	0,00
	- - Containersanierung oder neuer Container (Neuveranschlagung)	10.000,00	0,00

Wirtschaftsplan 2025 - Erläuterungen zum Vermögensplan -

Erläuterungen zu Nummer	Bezeichnung	Wirtschaftsvoran- schlag 2025 EUR	Verpflichtungser- mächtigung 2025 EUR
c)	Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.943.600,00	500.000,00
	- Fuhrpark Abfallsammlung		
	- - Ersatzbeschaffung von Abfallsammelfahrzeugen (Neuveranschlagung)	2.220.000,00	500.000,00
	- Fuhrpark Abfallumladung/-ablagerung		
	- - Ersatzbeschaffung Hakenlift (Neuveranschlagung)	250.000,00	0,00
	- - Ersatzbeschaffung Schubboden (Neuveranschlagung)	80.000,00	0,00
	- - Ersatzbeschaffung Hakenliftanhänger (Neuveranschlagung)	40.000,00	0,00
	- sonstige Betriebsausstattung		
	- - Neu-/Ersatzbeschaffung von Abfallgroßcontainern (10 Stück) (Neuveranschlagung)	110.000,00	0,00
	- - Neu-/Ersatzbeschaffung von Abfallsammelgefäßen (0,77 - 1,1 m³) (Neuveranschlagung)	90.000,00	0,00
	- - Neu-/Ersatzbeschaffung von Abfallsammelgefäßen für Bioabfall (Neuveranschlagung)	110.000,00	0,00

Wirtschaftsplan 2025 - Erläuterungen zum Vermögensplan -

Erläuterungen zu Nummer	Bezeichnung	Wirtschaftsvoran- schlag 2025 EUR	Verpflichtungser- mächtigung 2025 EUR
	- sonstige Geschäftsausstattung - - Neu-/Ersatzbeschaffung von EDV-Geräten und Büromaschinen (Neuveranschlagung) - Geringwertige Wirtschaftsgüter - - Neu-/Ersatzbeschaffung von geringwertigen Gütern der Betriebs- und Geschäftsausstattung (Neuveranschlagung)	23.600,00 20.000,00	0,00 0,00
17.	Inanspruchnahme/Auflösung von Rückstellungen	4.029.100,00	3.009.000,00
	- Hausmülldeponie Meudt - Oberflächenabdichtung und Rekultivierung - - Baukosten Oberflächenabdichtung (Neuveranschlagung) - - Einbau Rekultivierungsschicht (Neuveranschlagung) - - Rekultivierungsfläche Altabschnitt anpassen (Neuveranschlagung) - Sickerwasser / belastetes Grundwasser - - Renovierung Sickerwasserleitungen (Neuveranschlagung) - Wartungs-, Unterhaltungs-, Überwachungs- und Kontrollkosten - - jährliche Wartungs-, Unterhaltungs- und Kontrollkosten	3.803.600,00 3.060.800,00 306.100,00 0,00 10.200,00 426.500,00	3.009.000,00 560.000,00 255.000,00 2.194.000,00 0,00 0,00

Wirtschaftsplan 2025 - Erläuterungen zum Vermögensplan -

Erläuterungen zu Nummer	Bezeichnung	Wirtschaftsvoran- schlag 2025 EUR	Verpflichtungser- mächtigung 2025 EUR
	- Hausmülldeponie Rennerod	152.300,00	0,00
	- Oberflächenabdichtung und Rekultivierung		
	- - Baukosten Oberflächenabdichtung (Neuveranschlagung)	4.836.400,00	0,00
	- Wartungs-, Unterhaltungs-, Überwachungs- und Kontrollkosten		
	- - jährliche Wartungs-, Unterhaltungs- und Kontrollkosten (Neuveranschlagung)	-4.684.100,00	0,00
	- ehem. Hausmülldeponie Moschheim	13.300,00	0,00
	- - jährliche Wartungs-, Unterhaltungs- und Kontrollkosten	13.300,00	0,00
	- ehem. Schlämmdeponie Bannberscheid	11.700,00	0,00
	- Wartungs-, Unterhaltungs-, Überwachungs- und Kontrollkosten		
	- - jährliche Wartungs-, Unterhaltungs- und Kontrollkosten	11.700,00	0,00
	- aus Abzinsung	48.200,00	0,00

Stellenübersicht für 2025

Stellenübersicht 2025

(gem. § 19 EigAnVO)

1. Tariflich Beschäftigte

- Verwaltung technischer Bereich -

Entgeltgruppen	Stellenübersicht		tatsächlich be- setzte Stellen Stand: 01.10.2024	Erläuterungen
	2025	2024		
EGr 11	1	1	1	
EGr 10	3	3	3	
EGr 9	2	2	2	
EGr 8	4,8	4,8	3,6	
EGr 6	3	3	3,5	0,5 k.w. (Rentenübergangsregelung)
Summe 1.	13,8	13,8	13,1	
EGr 8	1	1	1	
EGr 7	1	1	1	
EGr 6	41	41	42	1,0 k.w. (Rentenübergangsregelung)
EGr 5	29	29	29	
EGr 4	4	4	4	
EGr 3	50	50	50	
Summe 2.	126	126	127	
Übertrag:	139,8	139,8	140,1	

Übertrag

3. Tariflich Beschäftigte

- Verwaltung kaufmännischer Bereich -

Entgeltgruppen	Stellenübersicht		tatsächlich be- setzte Stellen Stand: 01.10.2024	Erläuterungen
	2025	2024		
	139,8	139,8	140,1	
EGr 11	1	1	1	
EGr 10	4,5	4,5	4,1	
EGr 9	6	6	6	
EGr 8	5	5	5,1	0,1 Stellen Überhang aufgrund Teilzeitanpassung
EGr 7	6,7	6,7	6,6	
EGr 6	6,8	5,3	6,8	1,5 Stellenanhebung in Gebührenveranlagung wg. Elternzeit (1,0) und Einwohnerzahlentwicklung (0,5)
Summe 3.	30	28,5	29,6	
EGr 6	2	2	2	
EGr 5	0	0	0	
EGr 2	3	3	3,5	0,5 Stellen Überhang aufgrund Langzeit-AU
Summe 4.	5	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.	176,8	175,3	177,2	

	Entgeltgruppen	Stellenübersicht		tatsächlich be- setzte Stellen Stand: 01.10.2024	Erläuterungen
		2025	2024		
<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	0	Ausbildung zur Fachkraft für Kreislauf- und Abfallwirtschaft
b) im Verwaltungsbereich	Ausb. Vergütung	5	5	5	Ausbildung zur EDV - Fachkraft, Ausbildung zum/r Verwaltungsfachangestellten
Pauschalohnempfänger	Pauschalohn	4	4	2	gelegentl. Aushilfen, z.B.: Aushilfe Raumpflege, Haushaltsüberprüfungen

Finanzplanung 2025 bis 2029

Wirtschaftsplan 2025 Anlage 1 - Finanzplan -

Einnahmen

Nummer	Bezeichnung	2025 in Tausend EUR	2026 in Tausend EUR	2027 in Tausend EUR	2028 in Tausend EUR	2029 in Tausend EUR
1.	Abschreibungen	2.447,6	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	5.102,9	2.317,0	503,0	0,0	190,0
5.	Verminderung sonstiger Aktiva	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6.	Zuführungen zu Rücklagen	370,9	380,0	380,0	380,0	380,0
7.	Jahresgewinn	370,9	380,0	380,0	380,0	380,0
8.	Zuführungen zu Rückstellungen	87,8	125,0	235,0	1.002,0	220,0
10.	Erhöhung sonstiger Passiva	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einnahmeninsgesamt:		8.380,1	5.702,0	3.998,0	4.262,0	3.670,0

Wirtschaftsplan 2025 Anlage 1 - Finanzplan -

Ausgaben

Nummer	Bezeichnung	2025 in Tausend EUR	2026 in Tausend EUR	2027 in Tausend EUR	2028 in Tausend EUR	2029 in Tausend EUR
11.	Ausgaben für Investitionen	4.351,0	2.290,0	2.530,0	2.360,0	2.400,0
	<i>davon:</i>					
11.1	<i>Immaterielle Vermögensgegenstände</i>	<i>97,4</i>	<i>60,0</i>	<i>120,0</i>	<i>60,0</i>	<i>100,0</i>
11.2	<i>Sachanlagen</i>	<i>4.253,6</i>	<i>2.230,0</i>	<i>2.410,0</i>	<i>2.300,0</i>	<i>2.300,0</i>
	<i>a) Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten</i>	<i>550,0</i>	<i>120,0</i>	<i>150,0</i>	<i>100,0</i>	<i>100,0</i>
	<i>b) Betriebseinrichtungen der Abfallverarbeitungsanlagen</i>	<i>760,0</i>	<i>210,0</i>	<i>260,0</i>	<i>200,0</i>	<i>200,0</i>
	<i>c) Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	<i>2.943,6</i>	<i>1.900,0</i>	<i>2.000,0</i>	<i>2.000,0</i>	<i>2.000,0</i>
12.	Ausgaben für Finanzanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13.	Erhöhung liquide Mittel	0,0	0,0	0,0	1.566,0	0,0
14.	Erhöhung sonstiger Aktiva	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
15.	Jahresverlust	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
16.	Entnahmen aus Rücklagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
17.	Inanspruchnahme / Auflösung von Rückstellungen	4.029,1	3.412,0	1.468,0	336,0	1.270,0
	<i>davon:</i>					
	<i>- Hausmülldeponie Meudt</i>	<i>3.803,6</i>	<i>2.930,0</i>	<i>497,0</i>	<i>157,0</i>	<i>158,0</i>
	<i>- Hausmülldeponie Rennerod</i>	<i>152,3</i>	<i>460,0</i>	<i>949,0</i>	<i>152,0</i>	<i>1.082,0</i>
	<i>- ehem. Hausmülldeponie Moschheim</i>	<i>13,3</i>	<i>14,0</i>	<i>14,0</i>	<i>14,0</i>	<i>21,0</i>
	<i>- ehem. Schlammdeponie Bannberscheid</i>	<i>11,7</i>	<i>8,0</i>	<i>8,0</i>	<i>13,0</i>	<i>9,0</i>
	<i>- aus Abzinsung</i>	<i>48,2</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
18.	Verminderung sonstiger Passiva	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ausgaben insgesamt:		8.380,1	5.702,0	3.998,0	4.262,0	3.670,0

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben

Anlage 2 zum Wirtschaftsplan des Westerwaldkreis-Abfallwirtschaftsbetriebes für 2025:

Übersicht

über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben

Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsplan des Jahres	2025	2026	2027	2028	2029
2024	3.848.000,00 EUR	505.000,00 EUR			
2025		3.306.000,00 EUR	303.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
Summen	3.848.000,00 EUR	3.811.000,00 EUR	303.000,00 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

Gesamtschuldenverzeichnis

Anlage 3 zum Wirtschaftsplan des Westerwaldkreis-AbfallwirtschaftsBetriebes für 2025:

Gesamtschuldenverzeichnis

lfd. Nr.	Gläubiger Darlehensgeber	Stand der aufgenommenen Darlehen		Zinsen	Verwaltungskosten	Tilgung	Schuldendienst zusammen	voraussichtlicher Stand der aufge- nommenen Darlehen Ende 2025	Verwendungszweck
		ursprünglich	voraussichtlich Ende 2024						
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 2025:

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 13.12.2024 für das Wirtschaftsjahr 2025 folgendes beschlossen:

1. der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 wird

im Erfolgsplan

in den Erträgen auf	32.191.900,00 EUR
in den Aufwendungen auf	31.821.000,00 EUR
als Jahresgewinn	370.900,00 EUR

im Vermögensplan

in der Einnahme auf	8.380.100,00 EUR
in der Ausgabe auf	8.380.100,00 EUR

festgesetzt.

2. Die Darlehensaufnahme wird für 2025 auf 0,00 EUR festgesetzt.
3. Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird für 2025 auf 3.609.000,00 EUR festgesetzt.
4. Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung, die im Wirtschaftsjahr 2025 in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 10.000.000,00 EUR festgesetzt.