

Wirtschaftsplan 2021



Abfallzweckverband
Rhein - Mosel - Eifel

Inhaltsverzeichnis

Inhaltsverzeichnis	2
Haushaltssatzung (Festsetzungsbeschluss)	4
Erläuterungsbericht zum Wirtschaftsplan 2021	6
Erfolgsplan 2021 - Gesamtübersicht	9
Erfolgsplan 2021 - Gesamtübersicht	10
Erfolgsplan 2021 - Gesamtübersicht Abfallzweckverband	12
Erfolgsplan 2021 - Betriebszweig AZV Allgemein	24
Erfolgsplan 2021 - Betriebszweig Logistik MYK	36
Erfolgsplan 2021 - Betriebszweig Logistik COC	46
Umlagen 2021	54
Vermögensplan 2021 - Gesamtübersicht	55
Vermögensplan 2021 - Betriebszweig AZV Allgemein	57
Vermögensplan 2020 - Betriebszweig Logistik MYK	59
Vermögensplan 2020 - Betriebszweig Logistik COC	61
Finanzplan 2021 - 2024 - Gesamtübersicht	63
Finanzplan 2021 – 2024 - Betriebszweig AZV Allgemein	65
Finanzplan 2021 - 2024 - Betriebszweig Logistik MYK	67
Finanzplan 2021 - 2024 - Betriebszweig Logistik COC	69
Finanzplan 2021 - 2024 - Darlehensstände pro Jahr	71
Finanzplan 2021 - 2024 - Darlehenstilgungen pro Jahr	72
Finanzplan 2021 - 2024 - Darlehenszinsen pro Jahr	74
Finanzplan 2021 - 2024 – Darlehen Logistik MYK	75
Finanzplan 2021 - 2024 – Darlehen Logistik COC	76
Finanzplan 2021 - 2023 – Darlehen Deponie Eiterköpfe GmbH	78
Investitionsprogramm 2021 - 2024 - Gesamtübersicht	79
Investitionsprogramm 2021 - 2024 - Betriebszweig AZV Allgemein	81
Investitionsprogramm 2021 - 2024 - Betriebszweig Logistik MYK	83
Investitionsprogramm 2021 - 2024 - Betriebszweig Logistik COC	85
Stellenplan für das Wirtschaftsjahr 2021	87

Haushaltssatzung (Festsetzungsbeschluss)

Haushaltssatzung zum Wirtschaftsplan des Abfallzweckverbandes Rhein-Mosel-Eifel für das Wirtschaftsjahr 2021

Aufgrund des § 7 des Landesgesetzes über die kommunale Zusammenarbeit (KomZG, vormals: Zweckverbandsgesetz) vom 22.12.1982, zuletzt geändert durch Artikel 14 des Gesetzes vom 28.09.2010 (GVBl. S. 280) i.V.m. den §§ 95 ff. der Gemeindeordnung (GemO) i.d.F. vom 07.04.2009 (GVBl. S. 162), den §§ 15 ff. der Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung für Rheinland-Pfalz (EigAnVO) vom 05.10.1999 (GVBl. S. 373), in den jeweils geltenden Fassungen, hat die Verbandsversammlung am 17.12.2020 folgende Haushaltssatzung beschlossen.

Die notwendige Genehmigung ist am 18.01.2021 von der Aufsichts- u. Dienstleistungsdirektion Trier – als Aufsichtsbehörde - erteilt worden.

1. Der Wirtschaftsplan des Abfallzweckverbandes Rhein-Mosel-Eifel für das Wirtschaftsjahr 2020 wird wie folgt festgesetzt:

im Erfolgsplan	in den Erträgen auf	Euro	39.433.400
	in den Aufwendungen auf	Euro	40.929.800
	damit mit einem Jahresgewinn von	Euro	-1.496.400
im Vermögensplan	in den Einnahmen auf	Euro	15.115.400
	in den Ausgaben auf	Euro	15.115.400

2. Es werden festgesetzt:

a) der Gesamtbetrag der Kreditaufnahme auf	Euro	1.880.000
davon zur Finanzierung von Investitionen	Euro	1.880.000
davon Darlehensumschuldungen	Euro	0
b) der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	Euro	0
c) der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	Euro	6.000.000

Koblenz, den 25.01.2021
Abfallzweckverband Rhein-Mosel-Eifel

gez. Burkhard Nauroth
(Verbandsvorsteher)

Erläuterungsbericht zum Wirtschaftsplan 2021

Der Abfallzweckverband Rhein-Mosel-Eifel wird gemäß § 7 Abs. 1 Nr. 8 ZwVG i.V.m. § 85 Abs. 2 Satz 4 GemO nach den Vorschriften der Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung verwaltet, auch wenn die Bildung eines Eigenbetriebs nicht erfolgte (siehe Beschluss der Verbandsversammlung vom 26.11.1987, TOP 3). Darüber hinaus finden nach § 1 Abs. 3 KAG die Bestimmungen des Kommunalabgabengesetzes auf Zweckverbände entsprechend Anwendung.

Aufgrund der Änderung (Neufassung) der Verbandsordnung (in der Fassung der 6. Änderung vom 11.04.2014) und der damit einhergehenden Aufgabenerweiterung für einzelne Mitgliedsgebietskörperschaften wurde dieser Wirtschaftsplan erstellt. Die gem. § 7 Abs. 3 der Verbandsordnung wahrzunehmenden Sonderaufgaben (Logistik MYK) sind ab 2015 ff im entsprechenden Betriebszweig dargestellt. Nachteilige Auswirkungen auf die übrigen Mitgliedsgebietskörperschaften sind ausgeschlossen.

Durch eine weitere Fortschreibung der Verbandsordnung (in der Fassung der 7. Änderung vom 30.06.2017) ergeben sich nach Gründung der Deponie Eiterköpfe GmbH durch die erforderliche Kapitalisierung und die Auswirkungen des Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrages (Organschaftsvertrag) weitere Einflüsse auf den Wirtschaftsplan 2021.

Im Wirtschaftsplan erfolgte eine Aufteilung wie in den Vorjahren in die Betriebszweige AZV allgemein und Logistik MYK sowie entsprechend des Nachtragswirtschaftsplans 2020 in den Betriebszweig Logistik Cochem-Zell (gemäß 8. Änderung der Verbandsordnung). Vorangestellt wurde wiederum eine zusammenfassende Gesamtübersicht aller Betriebszweige.

Der Wirtschaftsplan 2021 ist unter Berücksichtigung einer Deponielaufzeit bis ca. 2023 erstellt worden. Die Abschreibungen für das Anlagevermögen erfolgten unverändert linear bzw. nach Volumenverbrauch.

Die Einnahmen des Abfallzweckverbandes Rhein-Mosel-Eifel setzen sich aus den Umlagen der Verbandsmitglieder, den Sonderumlagen für die Logistikleistungen in den Landkreisen Mayen-Koblenz und Cochem-Zell, den Erlösen aus den Selbstanlieferungen am Wertstoffhof in Ochtendung sowie den Erlösen aus der Annahme von mineralischen Abfällen zusammen. Zudem fallen weitere Umsatzerlöse von Seiten der dualen Systeme (Mitbenutzung PPK) sowie durch den Stromverkauf durch Gasnutzung und den Zinseinnahmen aus Geldanlagen an.

Die Abschlussarbeiten für den Jahresabschluss 2017 stehen unmittelbar bevor. Der Bestätigungsvermerk der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft wird Ende des ersten Quartals 2021 erwartet. Die Termine für die weiteren Prüfungen (Jahresabschluss 2018, Jahresabschluss 2019) wurde mit den Wirtschaftsprüfern festgelegt. Der nächste Prüfungsintervall startet Ende März 2021.

Die für die Deponieentwicklung notwendigen Genehmigungsunterlagen werden aktuell in Zusammenarbeit von AZV, Deponie Eiterköpfe GmbH und dem beauftragten Ingenieurbüro erarbeitet, wobei das Genehmigungsverfahren mit der Einreichung der Scoping-Unterlagen eingeleitet wurde.

Für die Finanzierung der Investitionen zur Nachsorge, werden während der Verfülldauer der Deponie Gelder festverzinslich angelegt. Die Höhe der jeweiligen Anlage bzw. Rückstellung zur Nachsorge richtet sich z.Z. nach der letzten Berechnung aus dem Jahr 2016 gemäß Verbandsbeschluss vom 21.12.2016 (TOP 1). Aufgrund veränderter und sich noch verändernden Parameter (Bsp. Zinsentwicklung, Deponiesetzungsverhalten, abschnittsweise Stilllegung von

Deponieabschnitten usw.) wird die Nachsorgekalkulation nach vorliegendem Planfeststellungsbeschluss jährlich aktualisiert. Durch die regelmäßige Aktualisierung der Nachsorgekalkulation werden sich die Gesamtbelastungen für den AZV unter Berücksichtigung des weiteren Ausbaus der Deponieabschnitte 7 und 8 langfristig reduzieren.

Die aktuell tiefen Zinserträge der angelegten Gelder wirken sich mittlerweile spürbar auf das Ergebnis des AZV aus und werden im Zusammenhang mit der Nachsorgekalkulation zu einem Anstieg der kalkulatorischen Zinsaufwendungen führen, die sich bilanziell auswirken.

Zudem wirken sich die Veränderungen der Einlagensicherung auf die Zinserträge aus, da sich die Einlagensicherung bei Geldanlagen für Zweckverbände nach aktuellem Stand nur noch bei Anlagen von max. 18 Monaten gewährt werden. Dies führt zu weiteren Zinssenkungen bei den Geldanlagen der Nachsorge für den Abfallzweckverband Rhein-Mosel-Eifel.

Demgegenüber fallen jedoch nur noch geringe Zinsaufwendungen für Darlehen an, da der Abfallzweckverband praktisch schuldenfrei ist.

Durch die vertraglich zu leistenden Darlehenstilgungen und eventueller Sondertilgungen wird im Gegenzug der Zinsaufwand für den AZV kontinuierlich zurückgehen. Für die Betriebszweige „Logistik MYK“ und „Logistik COC“ sowie für die Deponie Eiterköpfe GmbH werden die Investitionen über interne Geldausleihen zu Marktkonditionen (optional auch über Fremdfinanzierung) finanziert.

Die Darstellung der Werte sowie der Gliederung des Wirtschaftsplanes 2021 wurden an die geänderten Vorschriften nach BilRUG angepasst. Dies betrifft auch die Darstellung der Vorjahreswerte.

Gesamtaufwand im Erfolgsplan (Entwicklung der Kostenansätze und Fortgang der investiven Tätigkeit)	EURO	40.929.800 €
Ausgabevolumen im Vermögensplan (Aufwendungen, insbesondere Investitionen und Tilgung von Darlehen)	EURO	15.115.400 €
Gesamtbetrag der Kreditaufnahme (Fremdfinanzierung der geplanten Investitionen)	EURO	1.880.000 €
<i>davon Betriebszweig Logistik MYK</i>		1.825.000 €
<i>davon Betriebszweig Logistik COC</i>		55.000 €
<i>davon Betriebszweig AZV Allgemein</i>		- €

Erfolgsplan 2021 - Gesamtübersicht

Bezeichnung		Teilsummen	Ansatz Wirtschaftsplan 2021
1.	Umsatzerlöse		38.649.400 €
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		- €
3.	Andere aktivierte Eigenleistung		- €
4.	Sonstige betriebliche Erträge		12.000 €
5.	Materialaufwand:		17.965.000 €
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	17.896.300 €	
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	68.700 €	
6.	Personalaufwand:		6.910.100 €
	a) Löhne und Gehälter	5.319.500 €	
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	1.590.600 €	
	- davon für Altersversorgung	523.000 €	
7.	Abschreibungen:		6.055.400 €
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	6.055.400 €	
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft übliche Abschreibungen überschreiten	- €	
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		9.428.700 €
9.	Erträge aus Beteiligungen, davon aus verbundenen Unternehmen		- €
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens, davon aus verbundenen Unternehmen		- €
	- davon aus verbundenen Unternehmen		- €
11.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		772.000 €
	- davon aus verbundenen Unternehmen	235.000 €	

Erfolgsplan 2021 - Gesamtübersicht

Bezeichnung		Teilsummen	Ansatz Wirtschaftsplan 2021
12.	Abschreibungen für Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens		- €
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		230.000 €
	- davon aus verbundenen Unternehmen	204.000 €	
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen		297.600 €
15.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		- €
16.	Ergebnis nach Steuern		- 1.453.400 €
17.	sonstige Steuern		43.000 €
18.	Jahresgewinn / Jahresverlust		- 1.496.400 €
			Jahresfehlbetrag
<u>Nachrichtlich:</u>			
<u>Verwendung des Jahresgewinns</u>			
a)	zur Tilgung des Verlustvortrages		- €
b)	zur Einstellung in die Rücklage		- €
c)	zur Einstellung in die Ausgleichs-Rücklage		- €
d)	zur Abführung an den Haushalt der Gebietskörperschaften		- €
e)	auf neue Rechnung vorzutragen	-	1.496.400 €

Erläuterungen zur Folgeseite

Unter Ziffer 14 „Aufwendungen aus Verlustübernahmen“ wird die Verlustübernahme zum Ausgleich des Jahresfehlbetrages der Deponie Eiterköpfe GmbH in Höhe von 297.600 € ausgewiesen (EAV).

Zur weiteren Stabilisierung der Umlagen der Gebietskörperschaften (Gesamtbelastung seit 2016 praktisch unverändert) hat der Abfallzweckverband Rhein-Mosel-Eifel für das Wirtschaftsjahr 2021 daher eine Entnahme aus der Gebührenaussgleichsrücklage in Höhe von 730.000 € vorgesehen. Dies führt im Wirtschaftsplan 2021 in den sonstigen betrieblichen Aufwendungen (Ziffer 8) zu einer entsprechenden Reduzierung der Kosten (im Nachtragswirtschaftsplan 2020 waren es 2.000.000 €)

Durch den operativen Start bei der PPK-Abfuhr im Landkreis Cochem-Zell erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr die Personalkosten (+ 7 MA), die Kfz-Kosten (+ 3 LKW) sowie die Abschreibungen (LKW und PPK-Behälter). Durch die anteilige Übernahme von overhead-Kosten des Logistikbereiches durch den Betriebszweig „Logistik COC“ ergibt sich auch eine leichte Entlastung für den Landkreis Mayen-Koblenz („win-win-Situation“).

Eine deutliche Verbesserung für den Landkreis Mayen-Koblenz ergibt sich durch die angepasste Mitbenutzungsvereinbarung mit den dualen Systemen sowie durch den Wegfall der EK-Verzinsung (durch Einführung der Sonderumlage). Demgegenüber stehen die Mengeneffekte bei der Grünschnittabfuhr (+ 9.000 Mg gegenüber dem Wirtschaftsplan 2020).

Im Kalenderjahr 2021 wirken sich wiederum Preisanpassungen bei den Beseitigungskosten aus (Preisgleitklauseln Verwertung Restabfall und Neuausschreibung der Sperrmüllverwertung). Insgesamt liegen die Beseitigungskosten im Jahr 2021 um rund 780 T€ höher als im Wirtschaftsplan 2020.

Wenn vom aktuellen Jahresergebnis in Höhe von - 1.496.400 € der rein bilanzielle Betrag der Einstellung in die Nachsorge in Höhe von 5.300.000 € hinzugerechnet sowie die Entnahme aus der Gebührenaussgleichsrücklage in Höhe von 730.000 € abgezogen werden, so ergibt sich in 2021 ein theoretisches operatives Ergebnis in Höhe von 3.073.600 €.

Erfolgsplan 2021 - Gesamtübersicht Abfallzweckverband

Zusammenfassung		Ansatz Wirtschaftsplan 2021	Ansatz Nachtrags - Wirtschaftsplan 2020	Hochrechnung Ergebnis 2020
1.	Umsatzerlöse	38.649.400 €	35.370.666 €	37.433.200 €
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	- €	- €	- €
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €
4.	sonstige betriebliche Erträge	12.000 €	4.000 €	185.400 €
5.	Materialaufwand	17.965.000 €	17.687.838 €	16.387.100 €
	Nachrichtlich: Rohertrag	20.696.400 €	17.686.828 €	21.231.500 €
6.	Personalaufwand	6.910.100 €	6.426.563 €	6.156.300 €
7.	Abschreibungen	6.055.400 €	5.309.551 €	5.668.300 €
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	9.428.700 €	7.728.500 €	10.196.600 €
9.	Erträge aus Beteiligungen	- €	- €	- €
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzvermögens	- €	- €	- €
11.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	772.000 €	1.007.000 €	984.500 €
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	- €	- €	- €
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	230.000 €	298.800 €	257.000 €
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen	297.600 €	352.000 €	252.700 €
15.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	- €	- €	- €
16.	Ergebnis nach Steuern	- 1.453.400 €	- 1.421.586 €	- 314.900 €
17.	sonstige Steuern	43.000 €	40.700 €	42.600 €
18.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 1.496.400 €	- 1.462.286 €	- 357.500 €
Summe Erträge		39.433.400 €	36.381.666 €	38.603.100 €
Summe Aufwendungen		40.929.800 €	37.843.952 €	38.960.600 €

Erläuterungen zur Folgeseite:

- 400200 – 400220:** Die Erlöse aus Umlagen verändern sich insbesondere durch Mengenveränderungen sowie die höheren Beseitigungskosten.
In Summe bleibt die Gesamtbelastung der Gebietskörperschaften auf stabilem Niveau (Kompensierung der höheren Kosten durch den AZV)
- 400320:** Sonderumlage COC für die PPK-Abfuhr
- 400418:** Erlöse aus der PPK-Vermarktung MYK (Preiseffekt)
- 400419:** Erlöse aus den Mitbenutzungsvereinbarungen MYK und COC
- 400430:** Hierbei enthalten sind u.a. die PPK-Vermarktungserlöse COC
- 400550:** Ganzjahreseffekt Vermietung Gebäude Kreislaufwirtschaft MYK (inkl. Nebenkosten)

Gliederung GuV nach § 275 HGB

AZV - Gesamtübersicht Erfolgsplan 2021

Konto	Bezeichnung	Ansatz Wirtschaftsplan 2021	Ansatz Nachtrags- Wirtschaftsplan 2020	Hochrechnung Ergebnis 2020
1.	Umsatzerlöse			
400100	Erlöse Selbstanlieferer WSH	471.000 €	465.000 €	460.000 €
400110	Erlöse intern	280.000 €	250.000 €	280.000 €
400200	Erlöse aus Umlagen Mayen-Koblenz	6.456.000 €	6.312.000 €	6.518.000 €
400210	Erlöse aus Umlagen Stadt Koblenz	4.956.000 €	5.172.000 €	4.941.000 €
400220	Erlöse aus Umlagen Cochem-Zell	2.076.000 €	1.992.000 €	2.037.000 €
400250	Erlöse intern steuerfrei	167.000 €	- €	166.700 €
400300	Erlöse Sonderumlage MYK	9.727.600 €	10.129.747 €	10.469.900 €
400320	Erlöse Sonderumlage COC	582.000 €	78.919 €	105.500 €
400400	Sonstige Betriebl. Erträge - Umsatz	65.000 €	43.000 €	51.000 €
400405	Erlöse Lavaausbeute Dep.	- €	40.000 €	- €
400410	Erlöse Stromverkauf	40.000 €	18.000 €	40.000 €
400415	Erlöse aus Akquisematerial	11.500.000 €	9.200.000 €	11.700.000 €
400418	Erlöse Logistik sonstige	660.000 €	1.260.000 €	613.600 €
400419	Erlöse duale Systeme Logistik	1.237.400 €	260.000 €	- €
400430	Erlöse sonstiges	251.400 €	6.000 €	7.500 €
400550	Erlöse Vermietung und Verpachtung	180.000 €	144.000 €	43.000 €
Summe	Umsatzerlöse	38.649.400 €	35.370.666 €	37.433.200 €
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		- €	
3.	andere aktivierten Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge			
400402	Versicherungsentschädigung	- €	- €	116.500 €
400425	Ertrag aus Abgang von Anlagevermögen	- €	- €	46.000 €
400600	Skontoertrag	12.000 €	4.000 €	7.900 €
400950	Investitionszuschüsse BAG	- €	- €	15.000 €
Summe	Sonstige betriebliche Erträge	12.000 €	4.000 €	185.400 €

Erläuterungen zur Folgeseite

500000: Mengen und Preiseffekte

500100: Rückvergütungen Altpapier an MYK (analog Umsatz)

500419: Rückvergütung PPK MYK an die dualen Systeme

Personalaufwand:

Personalkosten steigen unter Berücksichtigung der zusätzlichen Mitarbeiter PPK COC, der Tarifierpassungen TVÖD sowie diverser automatischer Stufenanpassungen.

Konto	Bezeichnung	Ansatz Wirtschaftsplan 2021	Ansatz Nachtrags- Wirtschaftsplan 2020	Hochrechnung Ergebnis 2020
5.	Materialaufwand			
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen und für bezogene Waren			
500000	Beseitigungskosten / Warenausgangskosten	16.317.800 €	15.533.000 €	15.145.000 €
500001	Beseitigungskosten intern	280.000 €	250.000 €	280.000 €
500100	Wareneingangskosten / Rückvergütungen	660.000 €	1.433.000 €	613.600 €
500300	sonstige Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	252.300 €	400.000 €	323.000 €
500320	Analysekosten, Laborkosten	29.800 €	31.000 €	25.500 €
500400	Umbuchungen KORE (sonstige Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe)	- €	- €	- €
500419	Aufwendungen duale Systeme Log.	356.400 €	- €	- €
Summe	Aufwendungen RHB und bezogene Waren	17.896.300 €	17.647.000 €	16.387.100 €
b)	Aufwendung für bezogene Leistungen			
500200	Subunternehmerkosten	68.700 €	40.838 €	- €
Summe	Subunternehmerkosten	68.700 €	40.838 €	- €
Nachrichtlich: Rohergebnis		20.696.400 €	17.686.828 €	21.231.500 €
6.	Personalaufwand			
a)	Löhne und Gehälter			
540000	Löhne und Gehälter	5.319.500 €	4.956.507 €	4.675.000 €
544900	sonstige Personalkosten	- €	5.000 €	- €
Summe	Löhne und Gehälter	5.319.500 €	4.961.507 €	4.675.000 €
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung - davon für Altersversorgung			
541000	Beiträge Sozialversicherung allg.	1.067.600 €	981.501 €	1.005.300 €
541400	Versorgungsumlage für Beamte	127.000 €	121.000 €	127.000 €
541500	ZVK Umlage Personal	396.000 €	362.555 €	349.000 €
Summe	Soziale Abgaben und Aufwendungen Altersvorsorge	1.590.600 €	1.465.056 €	1.481.300 €
Summe	davon Altersvorsorge	523.000 €	483.555 €	476.000 €
Summe	Personalaufwand	6.910.100 €	6.426.563 €	6.156.300 €

Erläuterungen zur Folgeseite

Abschreibungen - AfA auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen. Die Veränderung gegenüber den Vorjahren ergibt sich insbesondere aus der Anschaffung der 3 neuen Müllsammelfahrzeuge sowie den PPK-Behältern für den Landkreis Cochem-Zell. Im Gegensatz dazu sinken die Mieten für Fremdfahrzeuge.

554600: Hier werden die Personalkostenübernahmen für den Betrieb der Containerinsel im Landkreis Mayen-Koblenz eingebucht

550000: Dieseldkosten: Kostenansatz für 2021 bei 1,35 € je Liter (brutto). In den vergangenen drei Jahren haben wir von klar tieferen Ansätzen profitiert

551000: Reifenkosten: Anpassung der Aufwendungen an den zweijährigen Wechselrythmus (ungerade Jahre höhere Kosten, gerade Jahre tiefere Kosten)

553100: Miete Fremdfahrzeuge. Wegfall Schubbodenfahrzeug ab Februar (Transporte Linkenbach) sowie Miete des zweiten „Minis“

Konto	Bezeichnung	Ansatz Wirtschaftsplan 2021	Ansatz Nachtrags- Wirtschaftsplan 2020	Hochrechnung Ergebnis 2020
7.	Abschreibungen			
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen			
510000	AfA - lineare Abschreibungen	2.355.800 €	2.061.718 €	2.168.300 €
510100	AfA - leistungsabhängig	3.500.000 €	2.860.000 €	3.500.000 €
513000	Plan-AfA Folgeperiode	199.600 €	387.833 €	- €
Summe	Abschreibungen	6.055.400 €	5.309.551 €	5.668.300 €
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	- €	- €	- €
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen			
543400	Reisekosten	3.100 €	5.500 €	3.100 €
543500	Parken, Bus, Taxi, Flug	300 €	500 €	300 €
543600	Kosten Hausbewirtungen	7.500 €	8.500 €	7.600 €
543700	Bewirtungskosten extern	3.500 €	4.000 €	3.500 €
543701	Bewirtungskosten intern	700 €	1.000 €	300 €
544000	Arbeitsschutzkleidung	58.000 €	50.000 €	103.100 €
544100	Betriebsarzt / Gesundheit	18.200 €	8.000 €	8.500 €
544800	Leiharbeit extern	63.500 €	36.000 €	85.000 €
542000	Unfallkasse	25.000 €	22.000 €	23.900 €
542100	Aus- und Fortbildung	24.000 €	28.000 €	9.500 €
542200	Anwerbung	2.000 €	2.000 €	- €
544500	Aufw. für ehrenamt. Tätig./Sitzgeld	5.000 €	6.000 €	5.000 €
544600	Personalkosten von Dritten	101.000 €	105.000 €	92.000 €
Summe	Verwaltungskosten Personal	311.800 €	276.500 €	341.800 €
550000	Dieselmkosten / Treibstoffe	959.200 €	904.600 €	659.700 €
550100	Öle/Fette/Schmierstoffe	3.500 €	9.300 €	5.400 €
550110	sonst. H.+B.-Stoffe	- €	4.200 €	- €
551000	Reifen & Felgen	147.200 €	76.500 €	88.700 €
551010	Schneeketten	- €	4.000 €	- €
552000	Reparaturaufwendungen Fahrzeuge	202.800 €	200.200 €	208.800 €
552010	Gewaltschäden Fahrzeuge	26.400 €	22.400 €	136.500 €
552100	Kosten Wartungsvertrag Fahrzeuge	404.600 €	400.000 €	391.100 €
552200	Kfz-Kleinteile (Verbrauchsmaterial)	2.800 €	3.100 €	4.000 €
553100	Miete Fremdfahrzeuge	255.400 €	194.400 €	436.000 €
554000	Kfz-Versicherung	115.200 €	109.200 €	121.300 €
555000	Autobahngebühren / Maut	57.300 €	50.300 €	52.000 €
555100	TÜV, Dekra, sonst. KFZ-Geb.	6.800 €	6.800 €	4.000 €
556000	sonstige Fahrzeugkosten	13.200 €	11.000 €	10.300 €
Summe	Kfz-Kosten	2.194.400 €	1.996.000 €	2.117.800 €

Erläuterungen zur Folgeseite

Instandhaltung (560000, 562000, 562100, 562200): Dringend benötigte Anhebung der Aufwendungen im Bereich der Deponie (auch im Zusammenhang mit dem knapper werdenden Verfüllvolumen)

566000: Die höheren Aufwendungen bei den Reinigungskosten ergeben sich durch die zusätzlichen Aufwendungen am Gebäude „Kreislaufwirtschaft MYK“ sowie die erwartete Preisanpassung bei der anstehenden Ausschreibung der Reinigungsleistung.

562500: Anpassung der Nachsorgeaufwendungen an die Akquise-Erlöse

570000: Unterhaltungskosten EDV (Anpassungen Digitalisierung)

582000: Festlegung der EK-Verzinsung (1,6 % auf Restbuchwert des Vorjahres) muss im Rahmen der Gewinnverwendung des entsprechenden Jahresabschlusses festgelegt und beschlossen werden und wird daher nicht mehr „budgetiert“

Entnahme aus der Gebührenaussgleichsrücklage - Zur bereits erwähnten Stabilisierung der Umlagen der Gebietskörperschaften (Gesamtbelastung seit 2016 praktisch unverändert) hat der Abfallzweckverband Rhein-Mosel-Eifel für das Wirtschaftsjahr 2021 eine Entnahme aus der Gebührenaussgleichsrücklage in Höhe von 730.000 € vorgesehen.

Konto	Bezeichnung	Ansatz Wirtschaftsplan 2021	Ansatz Nachtrags- Wirtschaftsplan 2020	Hochrechnung Ergebnis 2020
560000	Instandhaltung Gebäude/Gelände	181.400 €	180.000 €	67.000 €
560100	Wasser, Abwasser, Gebäude-NK	77.100 €	67.000 €	52.000 €
560200	Gebäudeversicherung	72.600 €	12.000 €	44.400 €
560300	Betr. Entsorgungskosten	2.000 €	2.000 €	1.600 €
560400	Heizöl	10.000 €	23.000 €	21.500 €
561000	Miete und Pacht	166.600 €	205.000 €	166.600 €
564100	Brandmeldungen	3.000 €	3.000 €	- €
566000	Reinigungskosten	105.000 €	79.000 €	81.300 €
Summe	Raumkosten	617.700 €	571.000 €	434.400 €
562000	Instandhaltung Betrieb	90.600 €	101.500 €	30.100 €
562050	Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.000 €	12.500 €	7.600 €
562100	Instandhaltung techn. Anlagen	626.800 €	766.000 €	511.000 €
562200	Unterhaltungskosten Deponie	250.000 €	200.000 €	235.000 €
562500	Nachsorgeaufwendungen Deponie	5.300.000 €	4.600.000 €	5.352.000 €
563000	Kosten Werkstattausstattung	11.700 €	5.000 €	10.500 €
563500	Ersatzteile Gefäße	2.400 €	- €	1.000 €
564500	Maschinen-Versicherung	65.000 €	75.000 €	60.000 €
565000	Stromkosten	100.000 €	25.000 €	105.000 €
569000	Sonst. Betriebl. Aufwendungen	10.900 €	14.000 €	1.500 €
Summe	Betriebskosten	6.472.400 €	5.799.000 €	6.313.700 €
570000	Unterhaltskosten EDV	141.000 €	115.000 €	174.000 €
570100	Telefon, Internet	47.800 €	56.000 €	38.300 €
570200	Porto, Kurier	14.800 €	15.500 €	12.500 €
570500	Büromaterial	18.000 €	13.000 €	15.500 €
570600	Zeitungen, Literatur	4.000 €	4.000 €	4.000 €
570800	Öffentlichkeitsarbeit	10.000 €	10.000 €	8.300 €
572000	Gebühren und Beiträge	6.200 €	6.500 €	5.200 €
572200	Geschenke	2.000 €	2.000 €	1.200 €
572500	Kosten Betriebsveranstaltungen	8.000 €	8.000 €	- €
573000	Versicherungen allgem.	34.000 €	44.000 €	8.500 €
573100	Vers. Feuer, Wasser, Sturm, Einbr.	15.000 €	65.000 €	32.200 €
573200	Elektronikversicherung	3.000 €	3.000 €	2.200 €
575000	Prüfungs- und Beratungskosten	110.000 €	170.000 €	109.500 €
575100	Rechtsberatkungskosten	123.600 €	80.000 €	133.000 €
575200	Prozess- und Gerichtskosten	3.000 €	- €	2.000 €
576000	Nebenkosten Geldverkehr	4.800 €	6.000 €	3.700 €
578000	allg. Verwaltungskosten	12.200 €	30.000 €	12.000 €
Summe	Verwaltungskosten	557.400 €	628.000 €	562.100 €
	Entnahme Gebührenaussgleichsrücklage	-	730.000 €	- €
582000	Einstellung allgem. Rücklage	- €	453.000 €	424.800 €
Summe	Summe RST	-	730.000 €	424.800 €

Erläuterungen zur Folgeseite

Beim Jahresfehlbetrag muss der rein bilanzielle Effekt aus der Nachsorgerückstellung berücksichtigt werden.

Durch die Änderung der Verbandsordnung nicht mehr enthalten sind die festgesetzten Zuschläge aus dem Betriebskostenzuschlag sowie der Eigenkapitalverzinsung aus dem Logistikbereich.

Zinserträge

Am Zinsmarkt können aktuell weder mit langfristigen Geldanlagen noch mit kurzfristigen Anlagen die in der Vergangenheit erzielten Zinserträge erzielt werden. Der AZV profitiert jedoch von den internen Geldausleihen an den Betriebszweig „Logistik MYK“, den Betriebszweig „Logistik COC“ sowie an die Deponie Eiterköpfe GmbH.

„Aufwendungen aus Verlustübernahmen“: Hier wird die Verlustübernahme zum Ausgleich des Jahresfehlbetrages der Deponie Eiterköpfe GmbH in Höhe von 297.600 € ausgewiesen (EAV).

Konto	Bezeichnung	Ansatz Wirtschaftsplan 2021	Ansatz Nachtrags- Wirtschaftsplan 2020	Hochrechnung Ergebnis 2020
584000	Zuführung PWB/EWB	5.000 €	5.000 €	2.000 €
Summe	Summe neutrales Ergebnis	5.000 €	5.000 €	2.000 €
Summe	sonstige betriebliche Aufwendungen	9.428.700 €	7.728.500 €	10.196.600 €
9.	Erträge aus Beteiligungen	- €	- €	- €
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzvermögens	- €	- €	- €
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - davon aus verbundenen Unternehmen			
400750	Zinsen Geldanlage für Nachsorge-RST	536.000 €	700.000 €	760.000 €
400760	Zinsertrag intern	235.000 €	- €	223.100 €
400800	Zinserträge lfd. Bankkonto	1.000 €	50.000 €	1.400 €
400850	Sonstiger Zinsertrag	- €	257.000 €	- €
Summe	Summe Zinsertrag	772.000 €	1.007.000 €	984.500 €
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen - davon aus verbundenen Unternehmen			
585000	Zinsaufwand - laufend (kurzfrist)	204.000 €	243.800 €	205.500 €
585100	Zinsaufwand - Darlehen (langfrist)	22.600 €	50.000 €	50.000 €
585200	Verwahrtgelt	3.400 €	5.000 €	1.500 €
Summe	Summe Zinsaufwand	230.000 €	298.800 €	257.000 €
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
589000	Aufwendungen aus Verlustübernahmen EAV	297.600 €	352.000 €	252.700 €
Summe	Summe Aufwendungen aus Verlustübernahmen	297.600 €	352.000 €	252.700 €
15.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	- €	- €	- €
16.	Ergebnis nach Steuern	- 1.453.400 €	- 1.421.586 €	314.900 €
17.	sonstige Steuern			
554100	Kfz-Steuern	23.000 €	20.700 €	15.500 €
586000	Sonstige Steuern	20.000 €	20.000 €	27.100 €
Summe	Summe sonstige Steuern	43.000 €	40.700 €	42.600 €
18.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 1.496.400 €	- 1.462.286 €	357.500 €
	Hinweis:	Jahresfehlbetrag	Jahresfehlbetrag	Jahresfehlbetrag

Erläuterungen zur Folgeseite

Unter Ziffer 14 „Aufwendungen aus Verlustübernahmen“ wird die Verlustübernahme zum Ausgleich des Jahresfehlbetrages der Deponie Eiterköpfe GmbH in Höhe von 297.600 € ausgewiesen (EAV).

Zur weiteren Stabilisierung der Umlagen der Gebietskörperschaften (Gesamtbelastung seit 2016 praktisch unverändert) hat der Abfallzweckverband Rhein-Mosel-Eifel für das Wirtschaftsjahr 2021 daher eine Entnahme aus der Gebührenaussgleichsrücklage in Höhe von 730.000 € vorgesehen.

Erfolgsplan 2021 - Betriebszweig AZV Allgemein

Zusammenfassung		Ansatz Wirtschaftsplan 2021	Ansatz Nachtrags - Wirtschaftsplan 2020	Hochrechnung Ergebnis 2020
1.	Umsatzerlöse	25.771.000 €	23.155.000 €	25.726.200 €
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	- €	- €	- €
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €
4.	sonstige betriebliche Erträge	10.000 €	2.000 €	50.700 €
5.	Materialaufwand	14.681.000 €	14.398.000 €	13.454.000 €
	Nachrichtlich: Rohertrag	11.100.000 €	8.759.000 €	12.322.900 €
6.	Personalaufwand	1.864.000 €	1.816.000 €	1.643.700 €
7.	Abschreibungen	4.099.000 €	3.531.833 €	3.983.000 €
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	7.059.800 €	5.657.500 €	7.910.900 €
9.	Erträge aus Beteiligungen	- €	- €	- €
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzvermögens	- €	- €	- €
11.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	772.000 €	1.007.000 €	984.500 €
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	- €	- €	- €
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	26.000 €	55.000 €	51.500 €
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen	297.600 €	352.000 €	252.700 €
15.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	- €	- €	- €
16.	Ergebnis nach Steuern	- 1.474.400 €	- 1.646.333 €	- 534.400 €
17.	sonstige Steuern	22.000 €	22.000 €	28.600 €
18.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 1.496.400 €	- 1.668.333 €	- 563.000 €

Erläuterungen zur Folgeseite

400200 – 400220: Die Erlöse aus Umlagen verändern sich insbesondere durch Mengenveränderungen sowie die höheren Beseitigungskosten.
In Summe bleibt die Gesamtbelastung der Gebietskörperschaften auf stabilem Niveau (Kompensierung der höheren Kosten durch den AZV)

400415: Akquiseerlöse werden auf weiterhin hohem Niveau erwartet. Dies bedingt jedoch zwingend eine Anhebung der Aufwendungen im Bereich Instandhaltung auf der Deponie

400550: Ganzjahreseffekt Vermietung Gebäude Kreislaufwirtschaft MYK (inkl. Nebenkosten)

Konto	Bezeichnung	Ansatz Wirtschaftsplan 2021	Ansatz Nachtrags- Wirtschaftsplan 2020	Hochrechnung Ergebnis 2020
1.	Umsatzerlöse			
400110	Erlöse intern	280.000 €	250.000 €	280.000 €
400200	Erlöse aus Umlagen Mayen-Koblenz	6.456.000 €	6.312.000 €	6.518.000 €
400210	Erlöse aus Umlagen Stadt Koblenz	4.956.000 €	5.172.000 €	4.937.000 €
400220	Erlöse aus Umlagen Cochem-Zell	2.076.000 €	1.992.000 €	2.018.000 €
400250	Erlöse intern steuerfrei	167.000 €		166.700 €
400400	Sonstige Betriebl. Erträge - Umsatz	41.000 €	25.000 €	21.000 €
400405	Erlöse Lavaausbeute Dep.	- €	40.000 €	- €
400410	Erlöse Stromverkauf	40.000 €	18.000 €	40.000 €
400415	Erlöse aus Akquisematerial	11.500.000 €	9.200.000 €	11.700.000 €
400430	Erlöse sonstiges	75.000 €	2.000 €	2.500 €
400550	Erlöse Vermietung und Verpachtung	180.000 €	144.000 €	43.000 €
Summe	Umsatzerlöse	25.771.000 €	23.155.000 €	25.726.200 €
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierten Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge			
400425	Ertrag aus Abgang von Anlagevermögen	- €	- €	46.000 €
400600	Skontoertrag	10.000 €	2.000 €	4.700 €
Summe	Sonstige betriebliche Erträge	10.000 €	2.000 €	50.700 €

Erläuterungen zur Folgeseite

500000: Höhere Beseitigungskosten auf Grund der jeweiligen Preisgleitklauseln bzw. Ausschreibungsergebnisse (Mengen- und Preiseffekte)

Personalaufwand:

Personalkosten steigen unter Berücksichtigung der Tarifierpassungen TVÖD, von planmäßigen Stufenanstiegen sowie in Einzelfällen auf Basis der Überprüfung der Eingruppierung

510100: Die leistungsabhängigen Abschreibungen für den Deponieraumverbrauch stehen im Verhältnis zu den Akquise-Erlösen

Konto	Bezeichnung	Ansatz Wirtschaftsplan 2021	Ansatz Nachtrags- Wirtschaftsplan 2020	Hochrechnung Ergebnis 2020
5.	Materialaufwand			
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen und für bezogene Waren			
500000	Beseitigungskosten / Warenausgangskosten	14.643.000 €	14.350.000 €	13.423.000 €
500300	sonstige Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	8.000 €	10.000 €	7.000 €
500320	Analysekosten, Laborkosten	25.000 €	28.000 €	24.000 €
Summe	Aufwendungen RHB und bezogene Waren	14.676.000 €	14.388.000 €	13.454.000 €
b)	Aufwendung für bezogene Leistungen			
500200	Subunternehmerkosten	5.000 €	10.000 €	- €
Summe	Subunternehmerkosten	5.000 €	10.000 €	- €
	Nachrichtlich: Rohergebnis	11.100.000 €	8.759.000 €	12.322.900 €
6.	Personalaufwand			
a)	Löhne und Gehälter			
540000	Löhne und Gehälter	1.380.000 €	1.345.000 €	1.189.900 €
544900	sonstige Personalkosten		2.000 €	- €
Summe	Löhne und Gehälter	1.380.000 €	1.347.000 €	1.189.900 €
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung - davon für Altersversorgung			
541000	Beiträge Sozialversicherung allg.	261.000 €	255.000 €	244.800 €
541400	Versorgungsumlage für Beamte	127.000 €	121.000 €	127.000 €
541500	ZVK Umlage Personal	96.000 €	93.000 €	82.000 €
Summe	Soziale Abgaben und Aufwendungen Altersvorsorge	484.000 €	469.000 €	453.800 €
Summe	davon Altersvorsorge	223.000 €	214.000 €	209.000 €
Summe	Personalaufwand	1.864.000 €	1.816.000 €	1.643.700 €
7.	Abschreibungen			
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen			
510000	AfA - lineare Abschreibungen	453.000 €	398.000 €	483.000 €
510100	AfA - leistungsabhängig	3.500.000 €	2.860.000 €	3.500.000 €
513000	Plan-AfA Folgeperiode	146.000 €	273.833 €	- €
Summe	Abschreibungen	4.099.000 €	3.531.833 €	3.983.000 €
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	- €	- €	- €

Erläuterungen zur Folgeseite

550000: Dieselposten: Kostenansatz für 2021 bei 1,35 € je Liter (brutto)

553100: Miete Fremdfahrzeuge betrifft die Siebtrommel für die Bioabfallbehandlung

Instandhaltung (560000, 562000, 562100, 562200): Dringend benötigte Anhebung der Aufwendungen im Bereich der Deponie (auch im Zusammenhang mit dem knapper werdenden Verfüllvolumen)

Konto	Bezeichnung	Ansatz Wirtschaftsplan 2021	Ansatz Nachtrags- Wirtschaftsplan 2020	Hochrechnung Ergebnis 2020
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen			
543400	Reisekosten	3.000 €	5.000 €	3.000 €
543500	Parken, Bus, Taxi, Flug	300 €	500 €	300 €
543600	Kosten Hausbewirtungen	6.500 €	7.500 €	6.500 €
543700	Bewirtungskosten extern	3.500 €	4.000 €	3.500 €
543701	Bewirtungskosten intern	500 €	500 €	100 €
544000	Arbeitsschutzkleidung	8.000 €	8.000 €	10.100 €
544100	Betriebsarzt / Gesundheit	8.000 €	4.000 €	4.500 €
542000	Unfallkasse	6.000 €	6.000 €	5.800 €
542100	Aus- und Fortbildung	15.000 €	20.000 €	4.500 €
542200	Anwerbung	2.000 €	2.000 €	- €
544500	Aufw. für ehrenamt. Tätig./Sitzgeld	5.000 €	6.000 €	5.000 €
544600	Personalkosten von Dirlten	2.000 €		2.000 €
Summe	Verwaltungskosten Personal	59.800 €	63.500 €	45.300 €
550000	Dieselskosten / Treibstoffe	206.000 €	184.000 €	155.600 €
550100	Öle/Fette/Schmierstoffe	1.000 €	5.000 €	4.300 €
551000	Reifen & Felgen	27.600 €	24.000 €	32.700 €
552000	Reparaturaufwendungen Fahrzeuge	101.000 €	150.000 €	83.300 €
552100	Kosten Wartungsvertrag Fahrzeuge	30.000 €	25.000 €	24.000 €
553100	Miete Fremdfahrzeuge	95.200 €	78.000 €	147.500 €
554000	Kfz-Versicherung	8.000 €	8.000 €	8.300 €
555100	TÜV, Dekra, sonst. KFZ-Geb.	1.000 €	2.000 €	1.000 €
556000	sonstige Fahrzeugkosten	3.200 €	2.000 €	3.700 €
Summe	Kfz-Kosten	473.000 €	478.000 €	460.400 €
560000	Instandhaltung Gebäude/Gelände	150.000 €	150.000 €	43.000 €
560100	Wasser, Abwasser, Gebäude-NK	65.000 €	64.000 €	49.500 €
560200	Gebäudeversicherung	25.000 €	12.000 €	9.400 €
560300	Betr. Entsorgungskosten	2.000 €	2.000 €	1.600 €
560400	Heizöl	10.000 €	10.000 €	6.500 €
561000	Miete und Pacht	150.000 €	190.000 €	150.000 €
564100	Brandmeldungen	3.000 €	3.000 €	- €
566000	Reinigungskosten	55.000 €	42.000 €	44.200 €
Summe	Raumkosten	460.000 €	473.000 €	304.200 €

Erläuterungen zur Folgeseite

Instandhaltung (560000, 562000, 562100, 562200): Dringend benötigte Anhebung der Aufwendungen im Bereich der Deponie (auch im Zusammenhang mit dem knapper werdenden Verfüllvolumen)

562500: Nachsorgeaufwendungen angepasst an die Akquise-Erlöse

581100: Entnahme aus der Gebührenaussgleichsrücklage. Zur bereits erwähnten Stabilisierung der Umlagen der Gebietskörperschaften (Gesamtbelastung seit 2016 praktisch unverändert) hat der Abfallzweckverband Rhein-Mosel-Eifel für das Wirtschaftsjahr 2021 eine Entnahme aus der Gebührenaussgleichsrücklage in Höhe von 730.000 € vorgesehen.

582000: Festlegung der EK-Verzinsung (1,6 % auf Restbuchwert des Vorjahres) muss im Rahmen der Gewinnverwendung des entsprechenden Jahresabschlusses festgelegt und beschlossen werden und wird daher nicht mehr „budgetiert“

Konto	Bezeichnung	Ansatz Wirtschaftsplan 2021	Ansatz Nachtrags- Wirtschaftsplan 2020	Hochrechnung Ergebnis 2020
562000	Instandhaltung Betrieb	75.000 €	85.000 €	22.000 €
562050	Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.000 €	10.000 €	3.000 €
562100	Instandhaltung techn. Anlagen	600.000 €	750.000 €	494.000 €
562200	Unterhaltungskosten Deponie	250.000 €	200.000 €	235.000 €
562500	Nachsorgeaufwendungen Deponie	5.300.000 €	4.600.000 €	5.352.000 €
563000	Kosten Werkstattausstattung	10.000 €	5.000 €	9.000 €
564500	Maschinen-Versicherung	65.000 €	75.000 €	58.000 €
565000	Stromkosten	100.000 €	25.000 €	105.000 €
569000	Sonst. Betriebl. Aufwendungen	4.000 €	10.000 €	- €
Summe	Betriebskosten	6.414.000 €	5.760.000 €	6.278.000 €
570000	Unterhaltskosten EDV	75.000 €	75.000 €	131.000 €
570100	Telefon, Internet	15.000 €	23.000 €	10.300 €
570200	Porto, Kurier	8.000 €	10.000 €	7.500 €
570500	Büromaterial	8.000 €	10.000 €	7.000 €
570600	Zeitungen, Literatur	4.000 €	4.000 €	4.000 €
570800	Öffentlichkeitsarbeit	10.000 €	10.000 €	8.300 €
572000	Gebühren und Beiträge	4.000 €	5.000 €	3.200 €
572200	Geschenke	2.000 €	2.000 €	1.000 €
572500	Kosten Betriebsveranstaltungen	4.000 €	4.000 €	- €
573000	Versicherungen allgem.	10.000 €	30.000 €	8.500 €
573100	Vers. Feuer, Wasser, Sturm, Einbr.	15.000 €	15.000 €	8.200 €
573200	Elektronikversicherung	3.000 €	3.000 €	2.200 €
575000	Prüfungs- und Beratungskosten	86.000 €	120.000 €	70.000 €
575100	Rechtsberatungskosten	120.000 €	80.000 €	119.000 €
575200	Prozess- und Gerichtskosten	3.000 €		2.000 €
576000	Nebenkosten Geldverkehr	3.000 €	4.000 €	2.000 €
578000	allg. Verwaltungskosten	8.000 €	30.000 €	12.000 €
Summe	Verwaltungskosten	378.000 €	425.000 €	396.200 €
581100	Entnahme Gebührenaufgleichsrücklage	- 730.000 €	- 2.000.000 €	- €
582000	Einstellung allgem. Rücklage	- €	453.000 €	424.800 €
Summe	Summe RST	- 730.000 €	- 1.547.000 €	424.800 €
584000	Zuführung PWB/EWB	5.000 €	5.000 €	2.000 €
Summe	Summe sonstiges	5.000 €	5.000 €	2.000 €
Summe	sonstige betr. Aufwendungen	7.059.800 €	5.657.500 €	7.910.900 €

Erläuterungen zur Folgeseite

Zinserträge

Am Zinsmarkt können aktuell weder mit langfristigen Geldanlagen noch mit kurzfristigen Anlagen die in der Vergangenheit erzielten Zinserträge erzielt werden. Der AZV profitiert jedoch von den internen Geldausleihen an den Betriebszweig „Logistik MYK“, den Betriebszweig „Logistik COC“ sowie an die Deponie Eiterköpfe GmbH.

„Aufwendungen aus Verlustübernahmen“: Hier wird die Verlustübernahme zum Ausgleich des Jahresfehlbetrages der Deponie Eiterköpfe GmbH in Höhe von 297.600 € ausgewiesen (EAV).

Konto	Bezeichnung	Ansatz Wirtschaftsplan 2021	Ansatz Nachtrags- Wirtschaftsplan 2020	Hochrechnung Ergebnis 2020
9.	Erträge aus Beteiligungen	- €	- €	- €
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzvermögens	- €	- €	- €
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - davon aus verbundenen Unternehmen			
400750	Zinsen Geldanlage für Nachsorge-RST	536.000 €	700.000 €	760.000 €
400760	Zinsertrag intern	235.000 €	- €	223.100 €
400800	Zinserträge lfd. Bankkonto	1.000 €	50.000 €	1.400 €
400850	Sonstiger Zinsertrag		257.000 €	- €
Summe	Summe Zinsertrag	772.000 €	1.007.000 €	984.500 €
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen - davon aus verbundenen Unternehmen			
585100	Zinsaufwand - Darlehen (langfrist)	22.600 €	50.000 €	50.000 €
585200	Verwahrtgelt	3.400 €	5.000 €	1.500 €
Summe	Summe Zinsaufwand	26.000 €	55.000 €	51.500 €
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
589000	Aufwendungen aus Verlustübernahmen EAV	297.600 €	352.000 €	252.700 €
Summe	Summe Aufwendungen aus Verlustübernahmen	297.600 €	352.000 €	252.700 €
15.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	- €	- €	- €
16.	Ergebnis nach Steuern	- 1.474.400 €	- 1.646.333 €	- 534.400 €
17.	sonstige Steuern			
554100	Kfz-Steuern	2.000 €	2.000 €	1.500 €
586000	Sonstige Steuern	20.000 €	20.000 €	27.100 €
Summe	Summe sonstige Steuern	22.000 €	22.000 €	28.600 €
18.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 1.496.400 €	- 1.668.333 €	- 563.000 €
	Hinweis:	Jahresfehlbetrag	Jahresfehlbetrag	Jahresfehlbetrag

Erläuterungen zur Folgeseite

Durch den operativen Start bei der PPK-Abfuhr im Landkreis Cochem-Zell erhöhen sich zunächst im Betriebszweig „Logistik MYK“ gegenüber dem Vorjahr die Personalaufwendungen (+ 7 MA), die Kfz-Kosten (+ 3 LKW) sowie die Abschreibungen (LKW). Diese höheren betrieblichen Kosten werden durch die Übernahme des Aufwandes durch den Betriebszweig Cochem-Zell im Bereich Materialaufwand (- 833 T€) ausgeglichen und führen zu keinerlei Zusatzkosten für MYK.

Durch die anteilige Übernahme von overhead-Kosten des Logistikbereiches durch den Betriebszweig „Logistik COC“ ergibt sich jedoch eine leichte Entlastung für den Landkreis Mayen-Koblenz („win-win-Situation“).

Eine deutliche Verbesserung für den Landkreis Mayen-Koblenz ergibt sich zudem durch den Wegfall der EK-Verzinsung (durch Einführung der Sonderumlage) sowie durch die angepasste Mitbenutzungsvereinbarung mit den dualen Systemen. Demgegenüber stehen geringere PPK-Vermarktungserlöse sowie der Mengeneffekt bei der Grünschnittabfuhr (+ 9.000 Mg gegenüber dem Wirtschaftsplan 2020).

Erfolgsplan 2021 - Betriebszweig Logistik MYK

Zusammenfassung		Ansatz Wirtschaftsplan 2021	Ansatz Nachtrags - Wirtschaftsplan 2020	Hochrechnung Ergebnis 2020
1.	Umsatzerlöse	11.871.400 €	12.136.747 €	11.601.500 €
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	- €	- €	- €
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €
4.	sonstige betriebliche Erträge	2.000 €	2.000 €	134.700 €
5.	Materialaufwand	2.406.200 €	3.274.000 €	2.898.100 €
	Nachrichtlich: Rohertrag	9.467.200 €	8.864.747 €	8.838.100 €
6.	Personalaufwand	5.046.100 €	4.601.000 €	4.512.600 €
7.	Abschreibungen	1.858.400 €	1.733.000 €	1.646.300 €
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.353.700 €	2.071.000 €	2.254.200 €
9.	Erträge aus Beteiligungen	- €	- €	- €
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzvermögens	- €	- €	- €
11.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	- €	- €	- €
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	- €	- €	- €
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	188.000 €	235.000 €	205.500 €
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
15.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	- €	- €	- €
16.	Ergebnis nach Steuern	21.000 €	224.747 €	219.500 €
17.	sonstige Steuern	21.000 €	18.700 €	14.000 €
18.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- €	206.047 €	205.500 €
	davon 1,6% Anteil EK-Verzinsung MYK	- €	206.047 €	205.500 €
	davon 2,4% Anteil BK-Zuschlag MYK	- €	- €	- €

Erläuterungen zur Folgeseite

400418: Erlöse aus der PPK-Vermarktung MYK (Preiseffekt)

400419: Erlöse aus den Mitbenutzungsvereinbarungen MYK

500000: Höhere Beseitigungskosten auf Grund der Mengenentwicklung Grünabfall

500100: Rückvergütungen Altpapier an MYK (analog Umsatz)

500419: Rückvergütung PPK MYK an die dualen Systeme

504000: Entlastung MYK für die höheren betrieblichen Aufwendungen PPK COC bei Personal- und Kfz-Kosten sowie durch die Nutzung der Infrastruktur (overhead-Anteil)

500100: Rückvergütungen Altpapier an MYK und Duale Systeme (Preisverfall gegenüber 2019)

Gliederung GuV nach § 275 HGB

**Betriebszweig Logistik MYK
Erfolgsplan 2021**

Konto	Bezeichnung	Ansatz Wirtschaftsplan 2021	Ansatz Nachtrags- Wirtschaftsplan 2020	Hochrechnung Ergebnis 2020
1.	Umsatzerlöse			
400100	Erlöse Selbstanlieferer WSH	471.000 €	465.000 €	460.000 €
400210	Erlöse aus Umlagen Stadt Koblenz	- €	- €	4.000 €
400220	Erlöse aus Umlagen Cochem-Zell	- €	- €	19.000 €
400300	Erlöse Sonderumlage MYK	9.727.600 €	10.129.747 €	10.469.900 €
400400	Sonstige Betriebl. Erträge - Umsatz	24.000 €	18.000 €	30.000 €
400418	Erlöse Logistik sonstige	660.000 €	1.260.000 €	613.600 €
400419	Erlöse duale Systeme Logistik	956.400 €	260.000 €	- €
400430	Erlöse sonstiges	32.400 €	4.000 €	5.000 €
Summe	Umsatzerlöse	11.871.400 €	12.136.747 €	11.601.500 €
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierten Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge			
400402	Versicherungsentschädigung			116.500 €
400600	Skontoertrag	2.000 €	2.000 €	3.200 €
400950	Investitionszuschüsse BAG	- €	- €	15.000 €
Summe	Sonstige betriebliche Erträge	2.000 €	2.000 €	134.700 €
5.	Materialaufwand			
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen und für bezogene Waren			
500000	Beseitigungskosten / Warenausgangskosten	1.674.800 €	1.183.000 €	1.722.000 €
500001	Beseitigungskosten intern	280.000 €	250.000 €	280.000 €
500100	Wareneingangskosten / Rückvergütungen	660.000 €	1.433.000 €	613.600 €
500300	sonstige Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	244.300 €	390.000 €	316.000 €
500320	Analysekosten, Laborkosten	4.800 €	3.000 €	1.500 €
500400	Umbuchungen KORE (sonstige Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe)	- 833.700 €	- €	- 35.000 €
500419	Aufwendungen duale Systeme Log.	356.400 €	- €	- €
Summe	Aufwendungen RHB und bezogene Waren	2.386.600 €	3.259.000 €	2.898.100 €

Erläuterungen zur Folgeseite

Personalaufwand:

Personalkosten steigen unter Berücksichtigung der zusätzlichen Mitarbeiter PPK COC, der Tarifierpassungen TVÖD sowie diverser automatischer Stufenanpassungen.

544600: Die sonstigen Personalkosten betreffen die Personalkostenübernahmen im Bereich der Containerinseln MYK

Konto	Bezeichnung	Ansatz Wirtschaftsplan 2021	Ansatz Nachtrags- Wirtschaftsplan 2020	Hochrechnung Ergebnis 2020
b)	Aufwendung für bezogene Leistungen			
500200	Subunternehmerkosten	19.600 €	15.000 €	- €
Summe	Subunternehmerkosten	19.600 €	15.000 €	- €
Nachrichtlich:	Rohergebnis	9.467.200 €	8.864.747 €	8.838.100 €
6.	Personalaufwand			
a)	Löhne und Gehälter			
540000	Löhne und Gehälter	3.939.500 €	3.604.000 €	3.485.100 €
544900	sonstige Personalkosten		3.000 €	- €
Summe	Löhne und Gehälter	3.939.500 €	3.607.000 €	3.485.100 €
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung - davon für Altersversorgung			
541000	Beiträge Sozialversicherung allg.	806.600 €	725.000 €	760.500 €
541500	ZVK Umlage Personal	300.000 €	269.000 €	267.000 €
Summe	Soziale Abgaben und Aufwendungen Altersvorsorge	1.106.600 €	994.000 €	1.027.500 €
Summe	davon Altersvorsorge	300.000 €	269.000 €	267.000 €
Summe	Personalaufwand	5.046.100 €	4.601.000 €	4.512.600 €
7.	Abschreibungen			
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen			
510000	AfA - lineare Abschreibungen	1.804.800 €	1.619.000 €	1.646.300 €
513000	Plan-AfA Folgeperiode	53.600 €	114.000 €	- €
Summe	Abschreibungen	1.858.400 €	1.733.000 €	1.646.300 €
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen			
543400	Reisekosten	100 €	500 €	100 €
543600	Kosten Hausbewirtungen	1.000 €	1.000 €	1.100 €
543701	Bewertungskosten intern	200 €	500 €	200 €
544000	Arbeitsschutzkleidung	50.000 €	42.000 €	93.000 €
544100	Betriebsarzt / Gesundheit	10.200 €	4.000 €	4.000 €
544800	Leiharbeit extern	63.500 €	36.000 €	85.000 €
542000	Unfallkasse	19.000 €	16.000 €	18.100 €
542100	Aus- und Fortbildung	9.000 €	8.000 €	5.000 €
544600	Personalkosten von Dritten	99.000 €	105.000 €	90.000 €
Summe	Verwaltungskosten Personal	252.000 €	213.000 €	296.500 €

Erläuterungen zur Folgeseite

550000: Dieseldkosten: Kostenansatz für 2021 bei 1,35 € je Liter (brutto). In den vergangenen drei Jahren haben wir von spürbar geringeren Ansätzen profitiert

551000: Reifenkosten: Anpassung der Aufwendungen an den zweijährigen Wechselrythmus (ungerade Jahre höhere Kosten, gerade Jahr tiefere Kosten)

Konto	Bezeichnung	Ansatz Wirtschaftsplan 2021	Ansatz Nachtrags- Wirtschaftsplan 2020	Hochrechnung Ergebnis 2020
550000	Dieselskosten / Treibstoffe	753.200 €	720.600 €	504.100 €
550100	Öle/Fette/Schmierstoffe	2.500 €	4.300 €	1.100 €
550110	sonst. H.+B.-Stoffe	- €	4.200 €	- €
551000	Reifen & Felgen	119.600 €	52.500 €	56.000 €
551010	Schneeketten	- €	4.000 €	- €
552000	Reparaturaufwendungen Fahrzeuge	101.800 €	50.200 €	125.500 €
552010	Gewaltschäden Fahrzeuge	26.400 €	22.400 €	136.500 €
552100	Kosten Wartungsvertrag Fahrzeuge	374.600 €	375.000 €	367.100 €
552200	Kfz-Kleinteile (Verbrauchsmaterial)	2.800 €	3.100 €	4.000 €
553100	Miete Fremdfahrzeuge	160.200 €	116.400 €	288.500 €
554000	Kfz-Versicherung	107.200 €	101.200 €	113.000 €
555000	Autobahngebühren / Maut	57.300 €	50.300 €	52.000 €
555100	TÜV, Dekra, sonst. KFZ-Geb.	5.800 €	4.800 €	3.000 €
556000	sonstige Fahrzeugkosten	10.000 €	9.000 €	6.600 €
Summe	Kfz-Kosten	1.721.400 €	1.518.000 €	1.657.400 €
560000	Instandhaltung Gebäude/Gelände	31.400 €	30.000 €	24.000 €
560100	Wasser, Abwasser, Gebäude-NK	12.100 €	3.000 €	2.500 €
560200	Gebäudeversicherung	47.600 €	- €	35.000 €
560400	Heizöl	- €	13.000 €	15.000 €
561000	Miete und Pacht	16.600 €	15.000 €	16.600 €
566000	Reinigungskosten	50.000 €	37.000 €	37.100 €
Summe	Raumkosten	157.700 €	98.000 €	130.200 €
562000	Instandhaltung Betrieb	15.600 €	16.500 €	8.100 €
562050	Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.000 €	2.500 €	4.600 €
562100	Instandhaltung techn. Anlagen	26.800 €	16.000 €	17.000 €
563000	Kosten Werkstattausstattung	1.700 €	- €	1.500 €
564500	Maschinen-Versicherung	- €	- €	2.000 €
569000	Sonst. Betriebl. Aufwendungen	6.900 €	4.000 €	1.500 €
Summe	Betriebskosten	56.000 €	39.000 €	34.700 €

Erläuterungen zur Folgeseite

Durch die 8. Änderung der Verbandsordnung fallen Betriebskostenzuschlag und Eigenkapitalverzinsung für den Logistikbereich weg.

Konto	Bezeichnung	Ansatz Wirtschaftsplan 2021	Ansatz Nachtrags- Wirtschaftsplan 2020	Hochrechnung Ergebnis 2020
570000	Unterhaltskosten EDV	57.400 €	40.000 €	42.500 €
570100	Telefon, Internet	32.800 €	33.000 €	28.000 €
570200	Porto, Kurier	6.800 €	5.500 €	5.000 €
570500	Büromaterial	10.000 €	3.000 €	8.500 €
572000	Gebühren und Beiträge	2.200 €	1.500 €	2.000 €
572200	Geschenke	- €		200 €
572500	Kosten Betriebsveranstaltungen	4.000 €	4.000 €	- €
573000	Versicherungen allgem.	24.000 €	14.000 €	- €
573100	Vers. Feuer, Wasser, Sturm, Einbr.	- €	50.000 €	24.000 €
575000	Prüfungs- und Beratungskosten	24.000 €	50.000 €	23.500 €
575100	Rechtsberatungskosten	3.600 €	- €	- €
576000	Nebenkosten Geldverkehr	1.800 €	2.000 €	1.700 €
Summe	Verwaltungskosten	166.600 €	203.000 €	135.400 €
Summe	Summe RST	- €	- €	- €
Summe	Summe sonstiges	- €	- €	- €
Summe	sonstige betriebliche Aufwendungen	2.353.700 €	2.071.000 €	2.254.200 €
Summe	Summe Zinsertrag	- €	- €	- €
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	- davon aus verbundenen Unternehmen			
585000	Zinsaufwand - laufend (kurzfristig)	188.000 €	235.000 €	205.500 €
Summe	Summe Zinsaufwand	188.000 €	235.000 €	205.500 €
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
589000	Aufwendungen aus Verlustübernahmen EAV			- €
Summe	Summe Aufwendungen aus Verlustübernahmen	- €	- €	- €
15.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	- €	- €	- €
16.	Ergebnis nach Steuern	21.000 €	224.747 €	219.500 €
17.	sonstige Steuern			
554100	Kfz-Steuer	21.000 €	18.700 €	14.000 €
586000	Sonstige Steuern	- €		- €
Summe	Summe sonstige Steuern	21.000 €	18.700 €	14.000 €
18.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- €	206.047 €	205.500 €
	Hinweis:		Jahresüberschuss	Jahresüberschuss

Erläuterungen zur Folgeseite

Aufnahme des operativen Betriebes PPK-Abfuhr.

Die ausgewiesenen Kosten in Konto 500400 im Materialaufwand (833 T€) decken die Personal- und Kfz-Kosten sowie die anteiligen overhead-Kosten ab.

Erfolgsplan 2021 - Betriebszweig Logistik COC

Zusammenfassung		Ansatz Wirtschaftsplan 2021	Ansatz Nachtrags - Wirtschaftsplan 2020	Hochrechnung Ergebnis 2020
1.	Umsatzerlöse	1.007.000 €	78.919 €	105.500 €
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	- €	- €	- €
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €
4.	sonstige betriebliche Erträge	- €	- €	- €
5.	Materialaufwand	877.800 €	15.838 €	35.000 €
	Nachrichtlich: Rohertrag	129.200 €	63.081 €	70.500 €
6.	Personalaufwand	- €	9.563 €	- €
7.	Abschreibungen	98.000 €	44.718 €	39.000 €
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	15.200 €	- €	31.500 €
9.	Erträge aus Beteiligungen	- €	- €	- €
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzvermögens	- €	- €	- €
11.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	- €	- €	- €
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	- €	- €	- €
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	16.000 €	8.800 €	- €
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
15.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	- €	- €	- €
16.	Ergebnis nach Steuern	- €	- €	- €
17.	sonstige Steuern	- €	- €	- €
18.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- €	- €	- €
	davon 1,6% Anteil EK-Verzinsung COC	- €	- €	- €
	davon 2,4% Anteil BK-Zuschlag COC	- €	- €	- €

Erläuterungen zur Folgeseite

Die ausgewiesenen Kosten in Konto 500400 im Materialaufwand (833 T€) decken die Personal- und Kfz-Kosten sowie die anteiligen overhead-Kosten ab.

400320: Vom Landkreis Cochem-Zell zu tragende Kosten nach Abzug der voraussichtlichen Mitbenutzungsentgelte der dualen Systeme (Konto 400419) sowie der PPK-Vermarktungserlöse (Konto 400430)

500200: Subunternehmerkosten für Benutzung der Umlade Cochem-Sehl sowie für den Gefäßservice

Gliederung GuV nach § 275 HGB

Betriebszweig Logistik COC Erfolgsplan 2021

Konto	Bezeichnung	Ansatz Wirtschaftsplan 2021	Ansatz Nachtrags- Wirtschaftsplan 2020	Hochrechnung Ergebnis 2020
400320	Erlöse Sonderumlage COC	582.000 €	78.919 €	105.500 €
400419	Erlöse duale Systeme Logistik	281.000 €		
400430	Erlöse sonstiges	144.000 €		
Summe	Umsatzerlöse	1.007.000 €	78.919 €	105.500 €
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierten Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge			
Summe	Sonstige betriebliche Erträge	- €	- €	- €
5.	Materialaufwand			
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen und für bezogene Waren			
500400	Umbuchungen KORE (sonstige Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe)	833.700 €		35.000 €
Summe	Aufwendungen RHB und bezogene Waren	833.700 €	- €	35.000 €
b)	Aufwendung für bezogene Leistungen			
500200	Subunternehmerkosten	44.100 €	15.838 €	
Summe	Subunternehmerkosten	44.100 €	15.838 €	- €
Nachrichtlich: Rohergebnis		129.200 €	63.081 €	70.500 €

Erläuterungen zur Folgeseite

510000: Abschreibungskosten für die PPK-Behälter

Konto	Bezeichnung	Ansatz Wirtschaftsplan 2021	Ansatz Nachtrags- Wirtschaftsplan 2020	Hochrechnung Ergebnis 2020
6.	Personalaufwand			
a)	Löhne und Gehälter			
540000	Löhne und Gehälter		7.507 €	
Summe	Löhne und Gehälter	- €	7.507 €	- €
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung - davon für Altersversorgung			
541000	Beiträge Sozialversicherung allg.		1.501 €	
541500	ZVK Umlage Personal		555 €	
Summe	Soziale Abgaben und Aufwendungen Altersvorsorge	- €	2.056 €	- €
Summe	davon Altersvorsorge	- €	555 €	- €
Summe	Personalaufwand	- €	9.563 €	- €
7.	Abschreibungen			
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen			
510000	AfA - lineare Abschreibungen	98.000 €	44.718 €	39.000 €
Summe	Abschreibungen	98.000 €	44.718 €	39.000 €
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen			
Summe	Verwaltungskosten Personal	- €	- €	- €
Summe	Kfz-Kosten	- €	- €	- €
Summe	Raumkosten	- €	- €	- €
563500	Ersatzteile Gefäße	2.400 €		1.000 €
Summe	Betriebskosten	2.400 €	- €	1.000 €

Erläuterungen zur Folgeseite

570000: Kosten c-trace für COC

Konto	Bezeichnung	Ansatz Wirtschaftsplan 2021	Ansatz Nachtrags- Wirtschaftsplan 2020	Hochrechnung Ergebnis 2020
570000	Unterhaltskosten EDV	8.600 €	- €	500 €
575000	Prüfungs- und Beratungskosten	- €	- €	16.000 €
575100	Rechtsberatungskosten	- €	- €	14.000 €
578000	allg. Verwaltungskosten	4.200 €	- €	- €
Summe	Verwaltungskosten	12.800 €	- €	30.500 €
Summe	Summe RST	- €	- €	- €
Summe	Summe sonstiges	- €	- €	- €
Summe	sonstige betriebliche Aufwendungen	15.200 €	- €	31.500 €
9.	Erträge aus Beteiligungen	- €	- €	- €
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzvermögens	- €	- €	- €
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
Summe	Summe Zinsertrag	- €	- €	- €
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen - davon aus verbundenen Unternehmen			
585000	Zinsaufwand - laufend (kurzfrist)	16.000 €	8.800 €	- €
Summe	Summe Zinsaufwand	16.000 €	8.800 €	- €
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
15.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	- €	- €	- €
16.	Ergebnis nach Steuern	- €	- €	- €
17.	sonstige Steuern			
18.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- €	- €	- €

Umlagen 2021

Die Kalkulation der Umlagen ist auf Grund des geänderten Umlagen-Konzeptes ab 01.01.2016 (Beschluss der Verbandsversammlung vom 19.09.2014) nicht mehr mit den früher üblichen Einheitsumlagen der Vorjahresperioden vergleichbar (Spezifische Umlagen je Abfallart versus Einheitsumlage).

Veränderung Gesamt		2016	2017	2018	2019	2020	2021	Delta 2021 zu 2020
LK Mayen-Koblenz		7.116.160 €	6.501.905 €	6.495.208 €	6.518.488 €	6.311.802 €	6.453.476 €	141.674 €
Stadt Koblenz		4.611.781 €	4.979.199 €	4.946.026 €	4.947.264 €	5.170.652 €	4.961.223 €	- 209.429 €
LK Cochem-Zell		1.832.349 €	1.986.951 €	2.030.221 €	2.002.463 €	1.990.814 €	2.076.538 €	85.724 €
Summe Belastung Gebietskörperschaften		13.560.290 €	13.468.055 €	13.471.455 €	13.468.216 €	13.473.268 €	13.491.237 €	17.969 €
Entwicklung Umlagenbeträge Gesamt	Grundlage	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Delta 2021 zu 2020
Deponieumlage	§ 1 Abs. 1	4.472.504 €	691.065 €	481.655 €	137.616 €	- 1.169.732 €	- 1.444.963 €	- 275.231 €
Restabfälle & hausmüllähnliche Gewerbeabfälle	§ 1 Abs. 3 Ziff. 1+2	5.418.000 €	7.194.000 €	7.365.600 €	7.597.800 €	8.079.300 €	8.150.800 €	71.500 €
Sperrabfälle	§ 1 Abs. 3 Ziff. 4	1.177.500 €	2.769.000 €	2.712.200 €	2.793.600 €	2.985.000 €	3.406.700 €	421.700 €
Krankenhausabfälle	§ 1 Abs. 3 Ziff. 6	237.600 €	241.800 €	310.000 €	310.000 €	351.000 €	356.200 €	5.200 €
Straßenkehricht und Sandfang	§ 1 Abs. 3 Ziff. 6	62.100 €	76.590 €	79.200 €	79.200 €	111.600 €	113.400 €	1.800 €
Bioabfälle	§ 1 Abs. 3 Ziff. 3	2.192.586 €	2.495.600 €	2.522.800 €	2.550.000 €	3.116.100 €	2.909.100 €	- 207.000 €
Gesamt		13.560.290 €	13.468.055 €	13.471.455 €	13.468.216 €	13.473.268 €	13.491.237 €	17.969 €
Entwicklung der Gesamtumlagen ohne Deponieumlage		9.087.786 €	12.776.990 €	12.989.800 €	13.330.600 €	14.643.000 €	14.936.200 €	Delta 2021 zu 2020

Hinweis:

Berechnungsbasis der Deponieumlage: Deponierte Mengen der Gebietskörperschaften bis 31.05.2005

Vermögensplan 2021 - Gesamtübersicht

Finanzierungsmittel (Mittelherkunft, Einnahmen)			
Mittelherkunft, Einnahmen	Ansatz Wirtschaftsplan 2021	Ansatz Nachtrags Wirtschaftsplan 2020	Hochrechnung Ergebnis 2020
	€	€	
1. Einnahmen aus Anlageabgängen (Restbuchwerte)	- €	- €	46.000 €
2. Abschreibungen auf das Anlagevermögen	6.055.400 €	5.309.551 €	5.668.300 €
3. Jahresgewinn	- €	206.047 €	205.500 €
4. Erhöhung des Eigenkapitals	- €	- €	- €
5. Verwendung von Geldanlagen	3.760.000 €	5.032.000 €	2.677.788 €
6. Zuführung Nachsorge	5.300.000 €	4.600.000 €	5.352.000 €
Summe Einnahmen / Mittelherkunft	15.115.400 €	15.147.598 €	13.949.588 €

Finanzbedarf (Mittelverwendung, Ausgaben)			
Mittelverwendung, Ausgaben	Ansatz Wirtschaftsplan 2021	Ansatz Nachtrags - Wirtschaftsplan 2020	Hochrechnung Ergebnis 2020
	€	€	€
I. Immaterielle Wirtschaftsgüter			
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u.a.	- €	- €	- €
2. Baukostenzuschüsse	- €	- €	- €
Summe Immaterielle Wirtschaftsgüter	- €	- €	- €
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	1.014.000 €	896.000 €	25.000 €
2. Betriebseinrichtungen	- €	550.000 €	- €
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung (bewegliches Vermögen)	2.928.000 €	3.998.000 €	1.924.894 €
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	- €	1.500.000 €	1.871.000 €
5. Investitionen Vorjahr	- €	- €	- €
Summe Sachanlagen	3.942.000 €	6.944.000 €	3.820.894 €
III. Finanzanlagen	- €	- €	- €
Summe Finanzanlagen	- €	- €	- €
IV. Sonstige Mittelverwendung			
1. Tilgung Verlustvortrag aus Vorjahren	- €	- €	- €
2. Tilgung langfristiger Verbindlichkeiten (Kredite)	3.159.336 €	3.184.385 €	3.091.967 €
3. Geldanlagen	4.637.664 €	834.881 €	5.134.833 €
4. Ausleihungen an Betriebszweig Logistik	1.880.000 €	2.516.000 €	1.338.894 €
5. Jahresverlust	1.496.400 €	1.668.333 €	563.000 €
Summe Sonstige Mittelverwendung	11.173.400 €	8.203.598 €	10.128.694 €
Summe Ausgaben / Mittelverwendung	15.115.400 €	15.147.598 €	13.949.588 €

Vermögensplan 2021 - Betriebszweig AZV Allgemein

Finanzierungsmittel (Mittelherkunft, Einnahmen)			
Mittelherkunft, Einnahmen	Ansatz Wirtschaftsplan 2021	Ansatz Nachtrags - Wirtschaftsplan 2020	Hochrechnung Ergebnis 2020
	€	€	
1. Einnahmen aus Anlageabgängen (Restbuchwerte)	- €	- €	46.000 €
2. Abschreibungen auf das Anlagevermögen	4.099.000 €	3.531.833 €	3.983.000 €
3. Jahresgewinn	- €	- €	- €
4. Erhöhung des Eigenkapitals	- €	- €	- €
5. Verwendung von Geldanlagen	1.880.000 €	2.516.000 €	1.338.894 €
6. Zuführung Nachsorge	5.300.000 €	4.600.000 €	5.352.000 €
Summe Einnahmen / Mittelherkunft	11.279.000 €	10.647.833 €	10.719.894 €

Finanzbedarf (Mittelverwendung, Ausgaben)			
Mittelverwendung, Ausgaben	Ansatz Wirtschaftsplan 2021	Ansatz Nachtrags - Wirtschaftsplan 2020	Hochrechnung Ergebnis 2020
	€	€	€
I. Immaterielle Wirtschaftsgüter			
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u.a.	- €	- €	- €
2. Baukostenzuschüsse	- €	- €	- €
Summe Immaterielle Wirtschaftsgüter	- €	- €	- €
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	1.014.000 €	896.000 €	25.000 €
2. Betriebseinrichtungen	- €	550.000 €	- €
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung (bewegliches Vermögen)	1.048.000 €	1.482.000 €	586.000 €
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	- €	1.500.000 €	1.871.000 €
5. Investitionen Vorjahr	- €	- €	- €
Summe Sachanlagen	2.062.000 €	4.428.000 €	2.482.000 €
III. Finanzanlagen	- €	- €	- €
Summe Finanzanlagen	- €	- €	- €
IV. Sonstige Mittelverwendung			
1. Tilgung Verlustvortrag aus Vorjahren	- €	- €	- €
2. Tilgung langfristiger Verbindlichkeiten (Kredite)	1.202.936 €	1.406.667 €	1.406.667 €
3. Geldanlagen	4.637.664 €	628.834 €	4.929.333 €
4. Ausleihungen an Betriebszweig Logistik	1.880.000 €	2.516.000 €	1.338.894 €
5. Jahresverlust	1.496.400 €	1.668.333 €	563.000 €
Summe Sonstige Mittelverwendung	9.217.000 €	6.219.833 €	8.237.894 €
Summe Ausgaben / Mittelverwendung	11.279.000 €	10.647.833 €	10.719.894 €

Vermögensplan 2020 - Betriebszweig Logistik MYK

Finanzierungsmittel (Mittelherkunft, Einnahmen)			
Mittelherkunft, Einnahmen	Ansatz Wirtschaftsplan 2021 €	Ansatz Nachtrags Wirtschaftsplan 2020 €	Hochrechnung Ergebnis 2020
1. Einnahmen aus Anlageabgängen (Restbuchwerte)	- €	- €	- €
2. Abschreibungen auf das Anlagevermögen	1.858.400 €	1.733.000 €	1.646.300 €
3. Jahresgewinn	- €	206.047 €	205.500 €
4. Erhöhung des Eigenkapitals	- €	- €	- €
5. Verwendung von Geldanlagen	1.825.000 €	706.000 €	337.894 €
6. Zuführung Nachsorge	- €	- €	- €
Summe Einnahmen / Mittelherkunft	3.683.400 €	2.645.047 €	2.189.694 €

Finanzbedarf (Mittelverwendung, Ausgaben)			
Mittelverwendung, Ausgaben	Ansatz Wirtschaftsplan 2021	Ansatz Nachtrags - Wirtschaftsplan 2020	Hochrechnung Ergebnis 2020
	€	€	€
I. Immaterielle Wirtschaftsgüter			
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u.a.	- €	- €	- €
2. Baukostenzuschüsse	- €	- €	- €
Summe Immaterielle Wirtschaftsgüter	- €	- €	- €
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	- €	- €	- €
2. Betriebseinrichtungen	- €	- €	- €
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung (bewegliches Vermögen)	1.825.000 €	706.000 €	337.894 €
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	- €	- €	- €
5. Investitionen Vorjahr	- €	- €	- €
Summe Sachanlagen	1.825.000 €	706.000 €	337.894 €
III. Finanzanlagen	- €	- €	- €
Summe Finanzanlagen	- €	- €	- €
IV. Sonstige Mittelverwendung			
1. Tilgung Verlustvortrag aus Vorjahren	- €	- €	- €
2. Tilgung langfristiger Verbindlichkeiten (Kredite)	1.858.400 €	1.733.000 €	1.646.300 €
3. Geldanlagen	- €	206.047 €	205.500 €
4. Jahresverlust	- €	- €	- €
Summe Sonstige Mittelverwendung	1.858.400 €	1.939.047 €	1.851.800 €
Summe Ausgaben / Mittelverwendung	3.683.400 €	2.645.047 €	2.189.694 €

Vermögensplan 2020 - Betriebszweig Logistik COC

Finanzierungsmittel (Mittelherkunft, Einnahmen)			
Mittelherkunft, Einnahmen	Ansatz Wirtschaftsplan 2021	Ansatz Nachtrags - Wirtschaftsplan 2020	Hochrechnung Ergebnis 2020
	€	€	€
1. Einnahmen aus Anlageabgängen (Restbuchwerte)	- €	- €	- €
2. Abschreibungen auf das Anlagevermögen	98.000 €	44.718 €	39.000 €
3. Jahresgewinn	- €	- €	- €
4. Erhöhung des Eigenkapitals	- €	- €	- €
5. Verwendung von Geldanlagen	55.000 €	1.810.000 €	1.001.000 €
6. Zuführung Nachsorge	- €	- €	- €
Summe Einnahmen / Mittelherkunft	153.000 €	1.854.718 €	1.040.000 €

Finanzbedarf (Mittelverwendung, Ausgaben)			
Mittelverwendung, Ausgaben	Ansatz Wirtschaftsplan 2021	Ansatz Nachtrags - Wirtschaftsplan 2020	Hochrechnung Ergebnis 2020
	€	€	€
I. Immaterielle Wirtschaftsgüter			
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u.a.	- €	- €	- €
2. Baukostenzuschüsse	- €	- €	- €
Summe Immaterielle Wirtschaftsgüter	- €	- €	- €
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	- €	- €	- €
2. Betriebseinrichtungen	- €	- €	- €
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung (bewegliches Vermögen)	55.000 €	1.810.000 €	1.001.000 €
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	- €	- €	- €
5. Investitionen Vorjahr			
Summe Sachanlagen	55.000 €	1.810.000 €	1.001.000 €
III. Finanzanlagen	- €	- €	- €
Summe Finanzanlagen	- €	- €	- €
IV. Sonstige Mittelverwendung			
1. Tilgung Verlustvortrag aus Vorjahren	- €	- €	- €
2. Tilgung langfristiger Verbindlichkeiten (Kredite)	98.000 €	44.718 €	39.000 €
3. Geldanlagen	- €	- €	- €
4. Jahresverlust	- €	- €	- €
Summe Sonstige Mittelverwendung	98.000 €	44.718 €	39.000 €
Summe Ausgaben / Mittelverwendung	153.000 €	1.854.718 €	1.040.000 €

Finanzplan 2021 - 2024 - Gesamtübersicht

Finanzierungsmittel (Mittelherkunft, Einnahmen)						
Einnahmearten in T€	Ergebnis Hochrechnung 2020	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
1. Einnahmen aus Anlageabgängen (Restbuchwerte)	46	-	-	-	-	-
2. Abschreibungen auf das Anlagevermögen	5.668	5.310	6.055	5.338	5.700	5.770
3. Jahresgewinn	206	206	-	-	-	-
4. Erhöhung des Eigenkapitals	-	-	-	-	-	-
5. Verwendung von Geldanlagen	2.678	3.032	3.030	8.301	6.020	570
6. Entnahme Gewinnrücklage	-	2.000	730	-	-	-
7. Zuführung Nachsorge	5.352	4.600	5.300	5.300	5.300	5.300
Summe Finanzierungsmittel	13.950	15.148	15.115	18.939	17.020	11.640

Finanzierungsbedarf (Mittelverwendung, Ausgaben)						
Ausgabearten in T€	Ergebnis Hochrechnung 2020	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	-	-	-	-	-	-
II. Sachanlagen						
1. Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	25	896	1.014	8.094	1.970	370
2. Betriebseinrichtung	-	550	500	-	-	-
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung (bewegliches Vermögen)	1.925	3.998	2.428	855	6.215	815
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.871	1.500	-	-	-	-
III. Finanzanlagen						
IV. Sonstige Mittelverwendung						
1. Tilgung Verlustvortrag aus Vorjahren	-	-	-	-	-	-
2. Tilgung langfristiger Verbindlichkeiten (Kredite)	3.092	3.184	3.159	2.093	2.094	2.130
3. Geldanlagen	5.135	835	4.638	0	6.421	7.775
4. Ausleihung an Betriebszweig Logistik (MYK & COC)	1.339	2.516	1.880	7.896	320	550
5. Jahresverlust	563	1.668	1.496	-	-	-
Summe Finanzierungsbedarf	13.950	15.148	15.115	18.939	17.020	11.640

Finanzplan 2021 – 2024 - Betriebszweig AZV Allgemein

Finanzierungsmittel (Mittelherkunft, Einnahmen)						
Einnahmearten in T€	Ergebnis Hochrechnung 2020	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
1. Einnahmen aus Anlageabgängen (Restbuchwerte)	46	-	-	-	-	-
2. Abschreibungen auf das Anlagevermögen	3.983	3.532	4.099	3.787	3.606	3.640
3. Jahresgewinn	-	-	-	-	-	-
4. Erhöhung des Eigenkapitals	-	-	-	-	-	-
5. Verwendung von Geldanlagen	1.339	516	1.150	7.781	-	-
6. Entnahme Gewinnrücklage	-	2.000	730	-	-	-
7. Zuführung Nachsorge	5.352	4.600	5.300	5.300	5.300	5.300
Summe Finanzierungsmittel	10.720	10.648	11.279	16.868	8.906	8.940

Finanzierungsbedarf (Mittelverwendung, Ausgaben)						
Ausgabearten in T€	Ergebnis Hochrechnung 2020	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	-	-	-	-	-	-
II. Sachanlagen						
1. Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	25	896	1.014	8.094	1.970	370
2. Betriebseinrichtung	-	550	500	-	-	-
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung (bewegliches Vermögen)	586	1.482	548	335	195	245
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.871	1.500	-	-	-	-
III. Finanzanlagen						
IV. Sonstige Mittelverwendung						
1. Tilgung Verlustvortrag aus Vorjahren	-	-	-	-	-	-
2. Tilgung langfristiger Verbindlichkeiten (Kredite)	1.407	1.407	1.203	542	-	-
3. Geldanlagen	4.929	629	4.638	0	6.421	7.775
4. Ausleihung an Betriebszweig Logistik	1.339	2.516	1.880	7.896	320	550
5. Jahresverlust	563	1.668	1.496	-	-	-
Summe Finanzierungsbedarf	10.720	10.648	11.279	16.868	8.906	8.940

Finanzplan 2021 - 2024 - Betriebszweig Logistik MYK

Finanzierungsmittel (Mittelherkunft, Einnahmen)						
Einnahmearten in T€	Ergebnis Hochrechnung 2020	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
1. Einnahmen aus Anlageabgängen (Restbuchwerte)	-	-	-	-	-	-
2. Abschreibungen auf das Anlagevermögen	1.646	1.733	1.858	1.449	1.987	2.022
3. Jahresgewinn	206	206	-	-	-	-
4. Erhöhung des Eigenkapitals	-	-	-	-	-	-
5. Verwendung von Geldanlagen	338	706	1.825	470	5.970	540
6. Entnahme Gewinnrücklage	-	-	-	-	-	-
7. Zuführung Nachsorge	-	-	-	-	-	-
Summe Finanzierungsmittel	2.190	2.645	3.683	1.919	7.957	2.562

Finanzierungsbedarf (Mittelverwendung, Ausgaben)						
Ausgabearten in T€	Ergebnis Hochrechnung 2020	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	-	-	-	-	-	-
II. Sachanlagen						
1. Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	-	-	-	-	-	-
2. Betriebseinrichtung	-	-	-	-	-	-
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung (bewegliches Vermögen)	338	706	1.825	470	5.970	540
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	-	-	-	-	-	-
III. Finanzanlagen						
IV. Sonstige Mittelverwendung						
1. Tilgung Verlustvortrag aus Vorjahren	-	-	-	-	-	-
2. Tilgung langfristiger Verbindlichkeiten (Kredite)	1.646	1.733	1.858	1.449	1.987	2.022
3. Geldanlagen	206	206	-	-	-	-
4. Ausleihung an Betriebszweig Logistik	-	-	-	-	-	-
5. Jahresverlust	-	-	-	-	-	-
Summe Finanzierungsbedarf	2.190	2.645	3.683	1.919	7.957	2.562

Finanzplan 2021 - 2024 - Betriebszweig Logistik COC

Finanzierungsmittel (Mittelherkunft, Einnahmen)						
Einnahmearten in T€	Ergebnis Hochrechnung 2020	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
1. Einnahmen aus Anlageabgängen (Restbuchwerte)	-	-	-	-	-	-
2. Abschreibungen auf das Anlagevermögen	39	45	98	102	106	109
3. Jahresgewinn	-	-	-	-	-	-
4. Erhöhung des Eigenkapitals	-	-	-	-	-	-
5. Verwendung von Geldanlagen	1.001	1.810	55	50	50	30
6. Entnahme Gewinnrücklage	-	-	-	-	-	-
7. Zuführung Nachsorge	-	-	-	-	-	-
Summe Finanzierungsmittel	1.040	1.855	153	152	156	139

Finanzierungsbedarf (Mittelverwendung, Ausgaben)						
Ausgabearten in T€	Ergebnis Hochrechnung 2020	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	-	-	-	-	-	-
II. Sachanlagen						-
1. Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	-	-	-	-	-	-
2. Betriebseinrichtung	-	-	-	-	-	-
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung (bewegliches Vermögen)	1.001	1.810	55	50	50	30
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau			-	-	-	-
III. Finanzanlagen						
IV. Sonstige Mittelverwendung						
1. Tilgung Verlustvortrag aus Vorjahren	-	-	-	-	-	-
2. Tilgung langfristiger Verbindlichkeiten (Kredite)	39	45	98	102	106	109
3. Geldanlagen	-	-	-	-	-	-
4. Ausleihung an Betriebszweig Logistik	-	-	-	-	-	-
5. Jahresverlust	-	-	-	-	-	-
Summe Finanzierungsbedarf	1.040	1.855	153	152	156	139

Finanzplan 2021 - 2024 - Darlehensstände pro Jahr

Darlehensstände jeweils per 31.12.

Darlehensgeber	Konto	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Helaba Frankf.	201121	1.018.653	611.192	203.731	-	-	-
KfW	201126	2.707.593	1.933.993	1.160.393	386.793	-	-
HypoVereinsbank	201131	191.734	-	-	-	-	-
Nord LB / EIB	201133	-	-	-	-	-	-
KfW	201134	492.119	351.513	210.908	70.303	-	-
KfW	201135	340.000	255.000	170.000	85.000	-	-
Coba / EIB	201136	66.000	-	-	-	-	-
Gesamt		4.816.098	3.151.698	1.745.031	542.095	-	-

Hinweis: Ende 2022 ist der Abfallzweckverband schuldenfrei !

Finanzplan 2021 - 2024 - Darlehenstilgungen pro Jahr

Darlehenstilgungen pro Jahr							
Darlehensgeber	Konto	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Helaba Frankf.	201121	407.461	407.461	407.461	203.731	-	-
KfW	201126	549.664	773.600	773.600	773.600	386.793	-
HypoVereinsbank	201131	255.646	191.734	-	-	-	-
Nord LB / EIB	201133	85.221	-	-	-	-	-
KfW	201134	140.605	140.605	140.605	140.605	70.303	-
KfW	201135	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000	-
Coba / EIB	201136	132.000	66.000	-	-	-	-
Gesamt		1.655.598	1.664.401	1.406.667	1.202.936	542.095	-

Finanzplan 2021 - 2024 - Darlehenszinsen pro Jahr

Darlehenszinsen pro Jahr							
Darlehensgeber	Konto	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Helaba Frankf.	201121	39.473	26.842	14.210	2.368	-	-
KfW	201126	80.690	12.822	8.854	4.909	941	-
HypoVereinsbank	201131	19.456	5.306	-	-	-	-
Nord LB / EIB	201133	2.887	-	-	-	-	-
KfW	201134	28.982	22.163	15.298	8.479	1.705	-
KfW	201135	18.573	14.663	10.824	6.872	2.964	-
Coba / EIB	201136	7.351	1.225	-	-	-	-
Gesamt		197.412	83.021	49.187	22.628	5.610	-

Finanzplan 2021 - 2024 – Darlehen Logistik MYK

Interne Leihe durch AZV

Logistik MYK - Darlehen					
Jahr	Stand 01.01.	Zugang	AfA/ Tilgung	Stand 31.12.	Zinsaufwand
2019	14.218.127 €	414.497 €	1.624.635 €	13.007.988,64 €	227.490 €
2020	13.007.989 €	337.894 €	1.648.913 €	11.696.969,64 €	208.128 €
2021	11.696.970 €	1.825.000 €	1.858.400 €	11.663.569,64 €	187.152 €
2022	11.663.570 €	7.846.500 €	1.451.281 €	18.058.788,31 €	186.617 €
2023	18.058.788 €	270.000 €	1.989.784 €	16.339.003,97 €	288.941 €
2024	16.339.004 €	520.000 €	2.024.144 €	14.834.860,31 €	261.424 €

Finanzplan 2021 - 2024 – Darlehen Logistik COC

Interne Leihe durch AZV

Logistik COC - Darlehen					
Jahr	Stand 01.01.	Zugang	AfA / Tilgung	Stand 31.12.	Zinsaufwand
2020	- €	1.001.000 €	39.000 €	962.000 €	- €
2021	962.000 €	55.000 €	98.000 €	919.000 €	15.392 €
2022	919.000 €	50.000 €	116.000 €	853.000 €	14.704 €
2023	853.000 €	50.000 €	133.000 €	770.000 €	13.648 €
2024	770.000 €	30.000 €	148.000 €	652.000 €	12.320 €

Finanzplan 2021 - 2023 – Darlehen Deponie Eiterköpfe GmbH

Interne Leihe durch AZV

Darlehen - Deponie Eiterköpfe GmbH

Darlehensgeber	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	474.073 €	296.182 €	1.301.141 €	3.665.000 €	4.065.000 €	2.865.000 €
interne Ausleihe AZV	970.304 €	1.266.487 €	2.567.628 €	6.232.628 €	10.297.628 €	13.162.628 €
sonstige	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Summe Darlehen	970.304 €	1.266.487 €	2.567.628 €	6.232.628 €	10.297.628 €	13.162.628 €
davon Neuaufnahme	474.073 €	296.182 €	1.301.141 €	3.665.000 €	4.065.000 €	2.865.000 €

check

Darlehenstilgung	2019	2020	2021	2022	2023	2024
interne Ausleihe AZV	- €	- €	- €	- €	- €	459.000 €
sonstige	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Summe Tilgungen	- €	- €	- €	- €	- €	459.000 €
Restschuld	970.304 €	1.266.487 €	2.567.628 €	6.232.628 €	10.297.628 €	12.703.628 €

Darlehenszinsen	2019	2020	2021	2022	2023	2024
interne Ausleihe AZV	12.061 €	17.600 €	31.100 €	99.722 €	164.762 €	203.258 €
sonstige	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Summe Zinsaufwand	12.061 €	17.600 €	31.100 €	99.722 €	164.762 €	203.258 €

Investitionsprogramm 2021 - 2024 - Gesamtübersicht

Erläuterungen siehe „AZV Allgemein“, Logistik MYK“ und „Logistik COC“

Gesamtübersicht							
Abfallzweckverband Rhein-Mosel-Eifel	Plan 2020	Trend 2020	2021	2022	2023	2024	Gesamt (2020-2024)
Gesamtinvestitionen (in T€)	6.944	3.821	3.942	16.326	2.485	1.165	27.738
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	-	-	-	-	-	-	-
II. Sachanlagen	6.944	3.821	3.942	16.326	2.485	1.165	27.738
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebe- und anderen Bauten	896	25	1.014	8.094	1.970	370	11.473
- Grundstücke	310	25	630	250	1.110	220	2.235
- Technische Bauten	442	-	240	7.700	800	-	8.740
- übrige Bauten	144	-	144	144	60	150	498
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	-	-	-	-	-	-	-
3. Betriebseinrichtungen der Abfallverwertungsanlagen	550	-	-	-	-	-	-
- Pumpenschacht	-	-	-	-	-	-	-
- Entwässerungsstollen	-	-	-	-	-	-	-
- Entgasungsanlage	550	-	-	-	-	-	-
- sonstige	-	-	-	-	-	-	-
4. Maschinen und maschinelle Anlagen	500	-	500	-	-	-	500
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.498	1.925	2.428	8.232	515	795	13.894
- BuG	1.314	1.163	788	1.707	140	170	3.967
- GWG	25	2	10	25	25	25	87
- Fuhrpark	2.159	760	1.630	6.500	350	600	9.840
6. Anlagen im Bau und geleis. Anzahlungen	1.500	1.871	-	-	-	-	1.871
- Logistikzentrum	-	-	-	-	-	-	-
- Gebäude MYK	1.500	1.871	-	-	-	-	1.871
III. Finanzanlagen	-	-	-	-	-	-	-
1. Wertpapiere des AV	-	-	-	-	-	-	-
2. sonstige Ausleihungen	-	-	-	-	-	-	-
Summe Invest	6.944	3.821	3.942	16.326	2.485	1.165	27.738

Investitionsprogramm 2021 - 2024 - Betriebszweig AZV Allgemein

Invest AZV Allgemein	Plan 2020	Ist 2020	2021	2022	2023	2024
Klimaanlage Serverraum		5.638 €				
Radlader Komatsu WA 380-8		232.169 €				
Folgeabruf Radlader WA 380-8		237.878 €				
Ersatz Bagger Deponie	250.000 €	- €	250.000 €			
Ersatz Arbeitsgeräte Deponie	567.000 €	- €	250.000 €	250.000 €	150.000 €	150.000 €
Siebanlage / Shredder (Bio, Grünschnitt)	500.000 €	- €	500.000 €			
Ersatz BHKW Motor 4 / Motor 2	550.000 €	- €				
Flankendichtung DA 5/6		- €		300.000 €	200.000 €	
Halle Umschlag (inkl. Waage, Zufahrt und Außenanlagen)	442.000 €	- €	240.000 €	7.400.000 €		
Oberflächenabdichtung / Rekultivierung / Rückhaltebecken	310.000 €	25.000 €	220.000 €	220.000 €	220.000 €	220.000 €
Grundstücke Deponie (Räumen von Bodenmieten und Grndstückskauf)	- €	- €	410.000 €	30.000 €	890.000 €	
Anpassung Aussenanlagen AZV	50.000 €	- €				
Ersatz PKW (Elektro)	40.000 €	- €		40.000 €		
BuG	15.000 €	12.851 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €
Waage Deponie					600.000 €	
Ersatzmassnahmen IT (Server, PC, Server, Bildschirme etc.)	60.000 €	97.744 €	33.000 €	30.000 €	30.000 €	80.000 €
Gebäude MYK	1.500.000 €	1.871.000 €	- €	- €	- €	- €
Ingenieurplanung DA 1-6	144.000 €		144.000 €	144.000 €	60.000 €	150.000 €
Gesamtsumme - Betriebszweig AZV Allgemein	4.428.000 €	2.482.280 €	2.062.000 €	8.429.000 €	2.165.000 €	615.000 €

Betriebszweig AZV Allgemein	Plan 2020	Trend 2020	2021	2022	2023	2024	Gesamt (2020-2024)
Gesamtinvestitionen (in T€)	4.428	2.482	2.062	8.429	2.165	615	15.753
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	-	-	-	-	-	-	-
II. Sachanlagen	4.428	2.482	2.062	8.429	2.165	615	15.753
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	896	25	1.014	8.094	1.970	370	11.473
- Grundstücke	310	25	630	250	1.110	220	2.235
- Technische Bauten	442	-	240	7.700	800	-	8.740
- übrige Bauten	144	-	144	144	60	150	498
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	-	-	-	-	-	-	-
3. Betriebseinrichtungen der Abfallverwertungsanlagen	550	-	-	-	-	-	-
- Pumpenschacht	-	-	-	-	-	-	-
- Entwässerungstollen / Siwa-Anlage	-	-	-	-	-	-	-
- Entgasungsanlage	550	-	-	-	-	-	-
- sonstige	-	-	-	-	-	-	-
4. Maschinen und maschinelle Anlagen	500	-	500	-	-	-	500
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	982	586	548	335	195	245	1.909
- BuG	110	116	48	30	30	80	304
- GWG	15	-	-	15	15	15	45
- Fuhrpark	857	470	500	290	150	150	1.560
6. Anlagen im Bau und geleis. Anzahlungen	1.500	1.871	-	-	-	-	1.871
- Logistikzentrum	-	-	-	-	-	-	-
- Gebäude MYK	1.500	1.871	-	-	-	-	1.871
III. Finanzanlagen	-	-	-	-	-	-	-
1. Wertpapiere des AV	-	-	-	-	-	-	-
2. sonstige Ausleihungen	-	-	-	-	-	-	-
Summe Invest	4.428	2.482	2.062	8.429	2.165	615	15.753

Investitionsprogramm 2021 - 2024 - Betriebszweig Logistik MYK

Invest - Logistik MYK	Plan 2020	Ist 2020	2021	2022	2023	2024
IT für home-office		1.743 €				
Maßnahmen für EMA Bosch (Kamera & Schließanlage)		20.000 €				
GWG	10.000 €	2.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
BuG		24.151 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €
2. Mini (Redundanz & Rückwärtsstr.)	255.000 €	223.000	- €			
Bagger PPK (Redundanz zu Deponiebagger)	200.000 €	- €	170.000 €			
HKL-Container (36 m³) mit Rollplanen für Trapo - 6 Stk.	40.000 €		40.000 €		40.000 €	40.000 €
Nachrüstung Abbiegeassistent Sammelfahrzeuge	51.000 €	67.000 €				
Ersatz HKL AZ 401	150.000 €		150.000 €			
PPK-COC - 2 x LKW Typ A 24 cbm in MYK			540.000 €			
Ersatz Fuhrpark Logistik MYK (HKL)					200.000 €	200.000 €
Ersatz Arbeitsgeräte WSH						250.000 €
Ersatz Fuhrpark Logistik MYK (20+2+2)			270.000 €	6.210.000 €	- €	
Projekt LVP MYK - Gefäße LVP (2022-2024)			99.000 €			
Projekt LVP MYK - Gefäße Modellregion (Wertstofftonne)			526.000 €			
Projekt LVP MYK - Wertstofftonne				1.606.500 €		
Summe Logistik MYK	706.000 €	337.894 €	1.825.000 €	7.846.500 €	270.000 €	520.000 €

Betriebszweig Logistik MYK	Plan 2020	Trend 2020	2021	2022	2023	2024	Gesamt (2020-2024)
Gesamtinvestitionen (in T€)	706	338	1.825	7.847	270	520	10.799
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	-	-	-	-	-	-	-
II. Sachanlagen	706 €	338 €	1.825 €	7.847 €	270 €	520 €	10.799 €
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	-	-	-	-	-	-	-
- Grundstücke	-	-	-	-	-	-	-
- Technische Bauten	-	-	-	-	-	-	-
- übrige Bauten	-	-	-	-	-	-	-
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	-	-	-	-	-	-	-
3. Betriebseinrichtungen der Abfallverwertungsanlagen	-	-	-	-	-	-	-
- Pumpenschacht	-	-	-	-	-	-	-
- Entwässerungsstollen	-	-	-	-	-	-	-
- Entgasungsanlage	-	-	-	-	-	-	-
- sonstige	-	-	-	-	-	-	-
4. Maschinen und maschinelle Anlagen	-	-	-	-	-	-	-
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	706	338	1.825	7.847	270	520	10.799
- BuG	40	46	685	1.627	60	60	2.477
- GWG	10	2	10	10	10	10	42
- Fuhrpark	656	290	1.130	6.210	200	450	8.280
6. Anlagen im Bau und geleis. Anzahlungen	-	-	-	-	-	-	-
- Logistikzentrum	-	-	-	-	-	-	-
- Gebäude MYK	-	-	-	-	-	-	-
III. Finanzanlagen	-	-	-	-	-	-	-
1. Wertpapiere des AV	-	-	-	-	-	-	-
2. sonstige Ausleihungen	-	-	-	-	-	-	-
Summe Invest	706	338	1.825	7.847	270	520	10.799

Investitionsprogramm 2021 - 2024 - Betriebszweig Logistik COC

Invest - Logistik COC	Plan 2020	Ist 2020	2021	2022	2023	2024
PPK COC - Behälter für PPK	1.124.000 €	1.001.000 €	55.000 €	50.000 €	50.000 €	30.000 €
PPK COC - HKL-Container für Nachtransporte	40.000 €		- €	- €	- €	- €
PPK COC - 2,5 LKW	646.000 €	- €	- €	- €	- €	- €
Summe Logistik COC	1.810.000 €	1.001.000 €	55.000 €	50.000 €	50.000 €	30.000 €

Betriebszweig Logistik Cochem	Plan 2020	Ist 2020	2021	2022	2023	2024	Summe 2020 - 2024
Gesamtinvestitionen (in T€)	1.810 €	1.001 €	55 €	50 €	50 €	30 €	1.186 €
I. Immaterielle Vermögensgegenstände							- €
II. Sachanlagen	1.810 €	1.001 €	55 €	50 €	50 €	30 €	1.186 €
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
- Grundstücke							- €
- Technische Bauten							- €
- übrige Bauten		- €					- €
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten							- €
3. Betriebseinrichtungen der Abfallverwertungsanlagen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
- Pumpenschacht							- €
- Entwässerungstollen							- €
- Entgasungsanlage							- €
- sonstige							- €
4. Maschinen und maschinelle Anlagen							- €
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.810 €	1.001 €	55 €	50 €	50 €	30 €	1.186 €
- BuG	1.164 €	1.001 €	55 €	50 €	50 €	30 €	1.186 €
- GWG	- €		- €	- €	- €	- €	- €
- Fuhrpark	646 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
6. Anlagen im Bau und geleis. Anzahlungen	- €	- €	- €	- €			- €
- Logistikzentrum							- €
- Gebäude MYK							- €
III. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
1. Wertpapiere des AV							- €
2. sonstige Ausleihungen							- €
Summe Invest	1.810 €	1.001 €	55 €	50 €	50 €	30 €	1.186 €

Stellenplan für das Wirtschaftsjahr 2021

Bei den im Stellenplan vorgesehenen Höhergruppierungen sind die persönlichen und sachlichen Voraussetzungen des / der jeweiligen Stelleninhaber gegeben.

Organisations- einheit	Amtsbezeichnung / Laufbahn / Fachrichtung	Besoldungsgruppe / Entgeltgruppe	Zahl der Stellen			Nachrichtlich Teilzeit- beschäftigung (Std./Woche)
			Wirtschaftsjahr 2021	Wirtschaftsjahr 2020	Wirtschaftsjahr 2020	
			Soll	Soll	tatsächliche Besetzung am 30.06.2020	
Geschäftsführung	Geschäftsführer	außertarifliche Vergütung	1,0	1,0	1,0	
Verwaltung	Stellv. Geschäftsführer / FBL Verwaltung	A 14	1,0	1,0	1,0	
Verwaltung	Buchhaltung / Verwaltung	E 11	1,0	1,0	1,0	
Verwaltung	Buchhaltung	E 10	1,0	1,0	1,0	
Verwaltung	Buchhaltung	E 7	-	-	1,0	28,0
Verwaltung	Buchhaltung	E 8	1,0	1,0	-	28,0
Verwaltung	Verwaltung	E 7	-	1,0	1,0	
Verwaltung	Verwaltung	E 7	1,0	-	-	18,0
Verwaltung	Verwaltung	E 7	1,0	-	1,0	
Verwaltung	Verwaltung	E 9 c	1,0	1,0	1,0	
Verwaltung	Personal	E 9 a	-	-	1,0	30,0
Verwaltung	Personal	E 9 a	1,0	1,0	-	
Stabsstelle	IT-Systemadministrator / -Koordinator	E 12	-	1,0	-	
Verwaltung	Akquise	E 11	1,0	-	-	
Verwaltung	Akquise	E 9 a	-	1,0	-	
Verwaltung	Fachkraft für Arbeitssicherheit	E 9 a	0,5	0,5	0,5	19,5
Verwaltung	Kostenrechnung / Personal / Buchhaltung	E 8	1,0	1,0	-	
Stabsstelle	Controlling	E 12	1,0	1,0	1,0	
Summe Geschäftsstelle			12,5	12,5	10,5	

Organisations- einheit	Amtsbezeichnung / Laufbahn / Fachrichtung	Besoldungsgruppe / Entgeltgruppe	Zahl der Stellen			Nachrichtlich Teilzeit- beschäftigung (Std./Woche)
			Wirtschaftsjahr 2021	Wirtschaftsjahr 2020	Wirtschaftsjahr 2020	
			Soll	Soll	tatsächliche Besetzung am 30.06.2020	
Logistik	FBL Logistik	E 14	1,0	1,0	1,0	
Logistik	SGL Sammlung & Transport	E 9 a	1,0	1,0	1,0	
Logistik	SGL Bürgerservice / Schadensregulierung	E 9 a	1,0	1,0	1,0	
Logistik	Disponent	E 8	1,0	1,0	1,0	
Logistik	Disponent	E 7	1,0	1,0	1,0	
Logistik	Allg. Verwaltung	E 6	1,0	1,0	1,0	15,0
Logistik	Kraftfahrer (mit Ladetätigkeit)	E 6	1,0	-	-	
Logistik	Kraftfahrer (mit Ladetätigkeit)	E 5	52,0	54,0	54,0	
Logistik	Müllwerker	E 5	1,0	1,0	1,0	
Logistik	Müllwerker	E 4	11,0	10,0	10,0	
Logistik	SGL Werkstatt	E 8	-	1,0	1,0	
Logistik	SGL Werkstatt	E 9 a	1,0	-	-	
Logistik	Werkstatt	E 6	1,0	1,0	1,0	
Logistik	SGL Wertstoffhof	E 9 a	1,0	1,0	1,0	
Logistik	Wertstoffhof	E 7	1,0	1,0	1,0	
Logistik	Wertstoffhof	E 6	3,0	4,0	2,0	
Logistik	Wertstoffhof	E 5	2,0	1,0	3,0	
Logistik	Wertstoffhof	E 4	3,0	3,0	3,0	
Logistik COC	Kraftfahrer (mit Ladetätigkeit)	E 5	7,0	7,0	1,0	
Summe Logistik			90,0	90,0	84,0	
Deponie	FBL Deponie	E 12	1,0	1,0	1,0	
Deponie	Deponiepersonal / Stellv. FBL / SGL Siwa	E 9 a	1,0	1,0	1,0	
Deponie	Deponiepersonal / SGL Wiegeanlage	E 9 a	0,5	0,5	0,5	19,5
Deponie	Deponiepersonal / Wiegeanlage	E 6	3,0	3,0	3,0	
Deponie	Deponiepersonal / Grünanlagen	E 5	1,0	1,0	1,0	30,0
Deponie	Deponiepersonal / Entgasung / Siwa	E 9 a	1,0	1,0	1,0	
Deponie	Deponiepersonal / SGL Deponie	E 8	1,0	1,0	1,0	ku-Vermerk
Deponie	Deponiepersonal / Umladestation	E 6	1,0	-	-	
Deponie	Deponiepersonal / Umladestation	E 5	8,0	9,0	9,0	
Summe Deponie			17,5	17,5	17,5	
Gesamtsumme Abfallzweckverband Rhein-Mosel-Eifel			120,0	120,0	112,0	