

Wirtschaftsplan 2024



Abfallzweckverband
Rhein - Mosel - Eifel

Inhaltsverzeichnis

Inhaltsverzeichnis	1
Haushaltssatzung (Festsetzungsbeschluss)	3
Erläuterungsbericht zum Wirtschaftsplan 2024	5
Erfolgsplan 2024 - Gesamtübersicht	8
Erfolgsplan 2024 - Gesamtübersicht	9
Erfolgsplan 2024 - Gesamtübersicht Abfallzweckverband	11
Erfolgsplan 2024 - Betriebszweig AZV Allgemein	23
Erfolgsplan 2024 - Betriebszweig Logistik	35
Erfolgsplan 2024 – Aufgaben Kreislaufwirtschaft	45
Umlagen 2024	55
Vermögensplan 2024 - Gesamtübersicht	56
Vermögensplan 2024 - Betriebszweig AZV Allgemein	58
Vermögensplan 2024 - Betriebszweig Logistik	60
Vermögensplan 2024 - Betriebszweig Aufgabe Kreislaufwirtschaft	62
Finanzplan 2024 - 2028 - Gesamtübersicht	64
Finanzplan 2024 – 2028 - Betriebszweig AZV Allgemein	65
Finanzplan 2024 - 2028 - Betriebszweig Logistik	68
Finanzplan 2024 - 2028 - Betriebszweig Aufgabe Kreislaufwirtschaft	70
Finanzplan 2024 - 2028 – Darlehen – Betriebszweig AZV Allgemein	72
Finanzplan 2024 - 2028 – Darlehen - Betriebszweig Aufgabe Kreislaufwirtschaft	73
Finanzplan 2024 - 2028 – Darlehen Logistik	74
Finanzplan 2024 - 2028 – Darlehen Deponie Eiterköpfe GmbH	75
Investitionsprogramm 2024 - 2028 - Gesamtübersicht	76
Investitionsprogramm 2024 - 2028 - Betriebszweig AZV Allgemein	78
Investitionsprogramm 2024 - 2028 - Betriebszweig Logistik	80
Investitionsprogramm 2024 - 2028 - Betriebszweig Aufgabe Kreislaufwirtschaft	82
Stellenplan für das Wirtschaftsjahr 2024	85

Haushaltssatzung (Festsetzungsbeschluss)

Haushaltssatzung zum Wirtschaftsplan des Abfallzweckverbandes Rhein-Mosel-Eifel für das Wirtschaftsjahr 2024

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 12.12.2023 folgende Haushaltssatzung beschlossen.

Die notwendige Genehmigung ist am 22.02.2024 von der Aufsichts- u. Dienstleistungsdirektion Trier – als Aufsichtsbehörde - erteilt worden.

1. Der Wirtschaftsplan des Abfallzweckverbandes Rhein-Mosel-Eifel für das Wirtschaftsjahr 2024 wird wie folgt festgesetzt:

im Erfolgsplan	in den Erträgen auf	Euro	44.704.000
	in den Aufwendungen auf	Euro	44.317.000
	damit mit einem Jahresgewinn von	Euro	387.000
im Vermögensplan	in den Einnahmen auf	Euro	32.220.500
	in den Ausgaben auf	Euro	32.220.500

2. Es werden festgesetzt:

a) der Gesamtbetrag der Kreditaufnahme auf	Euro	10.550.000
davon zur Finanzierung von Investitionen	Euro	10.550.000
davon Darlehensumschuldungen	Euro	0
b) der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	Euro	0
c) der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	Euro	1.600.000

Ochtendung, den 25.01.2023
Abfallzweckverband Rhein-Mosel-Eifel

gez. Pascal Badziog
(Verbandsvorsteher)

Erläuterungsbericht zum Wirtschaftsplan 2024

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 (Logistik MYK) wurden dem Abfallzweckverband Rhein-Mosel-Eifel ab 01.01.2026 zusätzliche Aufgaben übertragen. Dies wurde ab 2015 ff im entsprechenden Betriebszweig dargestellt. Nachteilige Auswirkungen auf die übrigen Mitgliedsgebietskörperschaften sind ausgeschlossen.

Weitere Einflüsse auf die Wirtschaftspläne ergeben sich durch eine weitere Fortschreibung der Verbandsordnung (in der Fassung der 7. Änderung vom 30.06.2017) nach Gründung der Deponie Eiterköpfe GmbH durch die erforderliche Kapitalisierung und die Auswirkungen des Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrages (Organschaftsvertrag). Zudem durch die 8. Änderung der Verbandsordnung in der Fassung vom 07.04.2020 durch die Aufgabenübertragung Altpapier durch den Landkreis Cochem-Zell ab dem 01.01.2021.

Durch die 9. Änderung der Verbandsordnung in der Fassung vom 12.08.2022 wurden dem Abfallzweckverband Rhein-Mosel-Eifel die Aufgabenübertragung im LK Mayen-Koblenz in Gänze sowie weitere Aufgaben im Bereich Sammlung und Transport im LK Cochem-Zell übertragen. Dies wurde in der vorliegenden Fassung entsprechend berücksichtigt. In den vergangenen beiden Jahren wurden die Ergebnisse der Betriebszweige „AZV Allgemein“, „Logistik MYK“ und „Logistik COC“ jeweils separat aufgeführt und dazu eine zusammenfassende Gesamtübersicht aller Betriebszweige erstellt.

Ab dem Jahr 2023 werden die ehemaligen Betriebszweige „Logistik MYK“ und „Logistik COC“ auf Grund der gemeinsamen integrativen Betriebsführung mit gemeinsamer Einsatzleitung und gemeinsamer Reservehaltung zum neuen Betriebszweig „Logistik“ zusammengefasst. Die gebührenrechtlich zwingend notwendige verursachergerechte Kosten- und Erlöszuordnung wird über die Kostenrechnung sichergestellt. Zudem erfolgt neu der Ausweis des Betriebszweiges „Aufgaben Kreislaufwirtschaft“. Hierbei werden die gebührenrechtlichen Sachverhalte aus dem LK Mayen-Koblenz zusammengefasst. Vorangestellt wurde wiederum eine zusammenfassende Gesamtübersicht aller Betriebszweige.

Der Wirtschaftsplan 2024 ist unter Berücksichtigung einer Deponielaufzeit bis ca. 2026 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 im LK Cochem-Zell, den Erlösen aus den Selbstanlieferungen am Wertstoffhof in Ochtendung, den Erlösen aus der Annahme von mineralischen Abfällen sowie aus den Gebühreneinnahmen im LK Mayen-Koblenz zusammen. Zudem fallen weitere Umsatzerlöse von Seiten der dualen Systeme (Mitbenutzung PPK) sowie durch Zinseinnahmen aus Geldanlagen an.

Das Testat für den Jahresabschluss 2017 steht weiterhin aus. Der Bestätigungsvermerk der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft wird noch vor dem Jahresende 2023 erwartet. Die Termine für die weiteren Prüfungen (Jahresabschluss 2018 bis 2021) wurden gemeinsam mit den Wirtschaftsprüfern festgelegt. Das Testat für den Jahresabschluss 2018 wird voraussichtlich im März 2024 vorliegen. Das Testat für den Jahresabschluss 2019 wird im 4. Quartal 2024 erwartet.

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 oder seit November 2021 über einen Spezialfonds 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. Auf Grund der aktuellen Kostenentwicklungen wurde mit den Wirtschaftsprüfern eine generelle Überarbeitung und Neuberechnung der Nachsorgekalkulation ab dem Wirtschaftsjahr 2022 vereinbart. Erste Schritte dazu werden im März 2023 in Angriff genommen. Die aktuelle Baukostenentwicklung wurde bereits rückwirkend ab dem Wirtschaftsjahr 2017 berücksichtigt.

Die niedrigen Zinserträge der vergangenen Jahre haben sich mittlerweile wieder erholt. Die Zinserträge der aktuell angelegten Gelder werden sich über die jeweilige Anlagedauer weiterhin spürbar auf das Ergebnis des AZV auswirken und werden zudem im Zusammenhang mit der Nachsorgekalkulation auch zu einem Anstieg der kalkulatorischen Zinsaufwendungen führen, die sich auch bilanziell positiv auswirken.

Auf Grund der Veränderungen im Bereich der Einlagensicherung der Privatbanken bei Geldanlagen für Zweckverbände hat der Abfallzweckverband Rhein-Mosel-Eifel gemäß Verbandsbeschluss vom 28.10.2021 (TOP 2) die Neuausrichtung der Geldanlagen unter Berücksichtigung von Anlagenrichtlinien für den „Vermögenskreis I“ (Termingelder) und den „Vermögenskreis II“ (Spezialfonds) beschlossen.

Demgegenüber fallen nur noch geringe Zinsaufwendungen für Darlehen an. Der Abfallzweckverband Rhein-Mosel-Eifel ist seit August 2022 schuldenfrei. Über den Betriebszweig „Aufgabe Kreislaufwirtschaft“ kommt ab dem 01.01.2023 jedoch ein neues Darlehen mit einer Laufzeit für die Finanzierung der im Jahr 2015 angeschafften Abfallbehälter. Laufzeit bis Dezember 2025.

Für den Betriebszweig „Logistik“ und für die Deponie Eiterköpfe GmbH werden die Investitionen über interne Geldausleihen zu Marktkonditionen (optional auch über Fremdfinanzierung) finanziert. Die entsprechenden Zinserträge für den „Betriebszweig Logistik“ werden separat ausgewiesen.

Die Darstellung der Werte sowie der Gliederung des Wirtschaftsplanes 2024 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	44.317.000 €
Ausgabevolumen im Vermögensplan (Aufwendungen, insbesondere Investitionen und Tilgung von Darlehen)	EURO	32.220.500 €
Gesamtbetrag der Kreditaufnahme (Fremdfinanzierung der geplanten Investitionen)	EURO	10.550.000 €
<i>davon Betriebszweig Logistik</i>		10.550.000 €
<i>davon Betriebszweig Aufgabe Kreislaufwirtschaft</i>		- €
<i>davon Betriebszweig AZV Allgemein</i>		- €

Erfolgsplan 2024 - Gesamtübersicht

Bezeichnung		Teilsummen	Ansatz Wirtschaftsplan 2024
1.	Umsatzerlöse		42.875.000 €
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		- €
3.	Andere aktivierte Eigenleistung		- €
4.	Sonstige betriebliche Erträge		415.000 €
5.	Materialaufwand:		16.262.000 €
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	15.402.000 €	
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	860.000 €	
6.	Personalaufwand:		10.731.000 €
	a) Löhne und Gehälter	8.266.000 €	
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	2.465.000 €	
	- davon für Altersversorgung	838.000 €	
7.	Abschreibungen:		5.982.500 €
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	5.982.500 €	
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft übliche Abschreibungen überschreiten	- €	
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		10.350.000 €
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		1.414.000 €
	- davon aus verbundenen Unternehmen	674.000 €	

Erfolgsplan 2024 - Gesamtübersicht

Bezeichnung		Teilsummen	Ansatz Wirtschaftsplan 2024
12.	Abschreibungen für Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens		- €
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		656.500 €
	- davon aus verbundenen Unternehmen	641.000 €	
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen		295.000 €
15.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		- €
16.	Ergebnis nach Steuern		427.000 €
17.	sonstige Steuern		40.000 €
18.	Jahresgewinn / Jahresverlust		387.000 €
			Jahresüberschuss
Nachrichtlich:			
<u>Verwendung des Jahresgewinns</u>			
a)	zur Tilgung des Verlustvortrages		- €
b)	zur Einstellung in die Rücklage	387.000 €	
c)	zur Einstellung in die Ausgleichs-Rücklage beim AZV		- €
d)	zur Einstellung in die Ausgleichs-Rücklage im Betriebszweig Aufgabe Kreislaufwirtschaft		- €
e)	zur Abführung an den Haushalt der Gebietskörperschaften		- €
f)	auf neue Rechnung vorzutragen		- €

Erläuterungen zur Folgeseite

Unter Ziffer 14 „Aufwendungen aus Verlustübernahmen“ wird die Verlustübernahme zum Ausgleich des Jahresfehlbetrages der Deponie Eiterköpfe GmbH in Höhe von 286.000 € ausgewiesen (EAV).

Zur Ausgleich des Jahresergebnisses hat der Abfallzweckverband Rhein-Mosel-Eifel für das Wirtschaftsjahr 2024 im Betriebszweig „Aufgabe Kreislaufwirtschaft“ eine Entnahme aus der Gebührenaussgleichsrücklage in Höhe von 2.045.600 € vorgesehen.

Dies führt im Wirtschaftsplan 2024 in den sonstigen betrieblichen Aufwendungen (Ziffer 8) zu einer entsprechenden Reduzierung der Kosten

Die Auswirkungen der Aufgabenübertragungen LK Mayen-Koblenz und LK Cochem-Zell sind berücksichtigt. Ebenso die neu anfallenden CO²-Abgaben (mit 35 € je Tonne Co² ab 01.01.2024) sowie die CO²-Maut (ab 01.12.2023).

Die Aufwendungen für die angelieferten Siedlungsabfälle LK Mayen-Koblenz finden sich nicht mehr in den Umlagen, sondern direkt in den Beseitigungskosten.

Wegfall der Sonderumlage LK Mayen-Koblenz ab 01.01.2023. Die entsprechenden Kosten sind nunmehr als negativer Wert im Materialaufwand enthalten (Konto 500400). Auf Stufe Gesamtergebnis wirkt sich dieser Effekt ergebnisneutral aus.

Erfolgsplan 2024 - Gesamtübersicht Abfallzweckverband

Zusammenfassung		Ansatz Wirtschaftsplan 2024	Hochrechnung Ergebnis 2023	Ansatz Wirtschaftsplan 2023
1.	Umsatzerlöse	42.875.000 €	41.757.900 €	43.741.800 €
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	- €	- €	- €
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €
4.	sonstige betriebliche Erträge	415.000 €	617.800 €	217.000 €
5.	Materialaufwand	16.262.000 €	15.631.920 €	17.326.900 €
	Nachrichtlich: Rohertrag	27.028.000 €	26.743.780 €	26.631.900 €
6.	Personalaufwand	10.731.000 €	9.373.800 €	9.526.000 €
7.	Abschreibungen	5.982.500 €	5.165.000 €	5.282.500 €
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	10.350.000 €	11.232.400 €	10.722.500 €
9.	Erträge aus Beteiligungen	- €	- €	- €
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzvermögens	- €	- €	- €
11.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.414.000 €	1.449.462 €	835.300 €
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	- €	- €	- €
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	656.500 €	712.362 €	397.600 €
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen	295.000 €	236.600 €	286.000 €
15.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	- €	- €	- €
16.	Ergebnis nach Steuern	427.000 €	1.473.080 €	1.252.600 €
17.	sonstige Steuern	40.000 €	37.000 €	39.900 €
18.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	387.000 €	1.436.080 €	1.212.700 €
	Summe Erträge	44.704.000 €	43.825.162 €	44.794.100 €
	Summe Aufwendungen	44.317.000 €	42.389.082 €	43.581.400 €
	Jahresgewinn / Jahresverlust	387.000 €	1.436.080 €	1.212.700 €

Erläuterungen zur Folgeseite:

Konto 400000

Anpassung an die effektiven Umsatzerlöse (Ansatz Vorjahr war zu hoch angesetzt)

Konto 400210 und 400220

Diese Konten zeigen die Umlagen KO und COC für die Verwertung/Beseitigung der angelieferten Abfallmengen. Die Erlöse aus Umlagen verändern sich insbesondere durch Mengenveränderungen, durch verändernde Beseitigungskosten sowie durch die Einführung der CO²-Abgabe ab 01.01.2024

Konto 400200

Die Aufwendungen für die angelieferten Siedlungsabfälle aus dem LK Mayen-Koblenz finden sich nicht mehr in den Umlagen, sondern direkt in den Beseitigungskosten (s.a. Konto 500401 in AZV Allgemein und Aufgaben Kreislaufwirtschaft)

Konto 400415

In Konto 400415 werden die Akquise-Erlöse für den Einbau der mineralischen Abfälle im Deponiekörper ausgewiesen (Effekt von Preisanpassungen)

Konto 400320

Dieses Konto zeigt die Sonderumlagen Logistik COC.

Konto 400418

Unter dem Erlöskonto 400418 finden sich die Vermarktungserlöse für das Altpapier im LK Mayen-Koblenz.

Konto 400430

Unter dem Erlöskonto 400430 finden sich die Vermarktungserlöse für das Altpapier im LK Cochem-Zell. Hier wirken sich Mengenveränderungen, der Preiseffekt sowie zusätzliche Mengen an Bereitstellungen an die Dualen Systeme aus.

Konto 400425

Erlöse für den Verkauf von Abgängen aus dem Anlagevermögen. Hier insbesondere weitere LKW aus dem Bereich Logistik.

AZV - Gesamtübersicht Wirtschaftsplan 2024

Konto	Bezeichnung	Ansatz Wirtschaftsplan 2024	Hochrechnung Ergebnis 2023	Ansatz Wirtschaftsplan 2023
1.	Umsatzerlöse			
400100	Erlöse Selbstanlieferer WSH	570.000 €	550.000 €	501.600 €
400000	Umsatzerlöse Gebühren MYK	16.400.000 €	16.238.300 €	19.300.000 €
400110	Erlöse intern	470.000 €	465.000 €	400.000 €
400200	Erlöse aus Umlagen Mayen-Koblenz	- €	- €	- €
400210	Erlöse aus Umlagen Stadt Koblenz	4.956.000 €	4.732.000 €	4.812.000 €
400220	Erlöse aus Umlagen Cochem-Zell	1.740.000 €	2.072.000 €	2.112.000 €
400250	Erlöse intern steuerfrei	178.000 €	178.000 €	175.000 €
400310	Erlöse Sonderumlage UAB	170.000 €	169.800 €	169.800 €
400320	Erlöse Sonderumlage COC	3.560.000 €	2.883.000 €	3.048.000 €
400400	Sonstige Betriebl. Erträge - Umsatz	13.000 €	11.300 €	114.000 €
400415	Erlöse aus Akquisematerial	12.000.000 €	11.500.000 €	11.000.000 €
400418	Erlöse Logistik sonstige	750.000 €	800.000 €	726.000 €
400419	Erlöse duale Systeme Logistik	1.326.000 €	1.331.000 €	1.022.000 €
400420	Erlöse DSD-Nebenentgelte	431.000 €	431.000 €	50.000 €
400430	Erlöse sonstiges	186.000 €	271.500 €	216.400 €
400480	Erträge UAB	15.000 €	15.000 €	- €
400500	Erlöse Verkauf Abfallsäcke	100.000 €	100.000 €	85.000 €
400501	Erlöse Nachrüstung Schwerkraft / Biofilter	10.000 €	10.000 €	10.000 €
Summe	Umsatzerlöse	42.875.000 €	41.757.900 €	43.741.800 €
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge			
400401	Sonstige Betriebl. Erträge - BilRUG	43.000 €	40.100 €	- €
400402	Versicherungsentschädigung	30.000 €	67.500 €	- €
400425	Ertrag aus Abgang von Anlagevermögen	200.000 €	367.100 €	- €
400450	Ertrag aus Auflösung PWB / EWB	25.000 €	25.000 €	100.000 €
400600	Skontoertrag	7.000 €	7.800 €	7.000 €
407000	Mahngebühren	110.000 €	105.000 €	110.000 €
400950	Investitionszuschüsse BAG	- €	5.300 €	- €
Summe	Sonstige betriebliche Erträge	415.000 €	617.800 €	217.000 €

Erläuterungen zur Folgeseite

Konten 500000

Beträge enthalten neu auch die CO²-Abgabe sowie anteilig die höhere CO²-Maut. Demgegenüber stehen die Effekte der Neuausschreibungen der Sperrmüllverwertung sowie die Mengeneffekte im Bereich Grünabfall MYK

Konto 500300

Unter dem Konto 500300 werden im Wesentlichen die Kosten der E-Schrott Annahmestellen MYK (Preisanpassungen durch anstehende Neuausschreibungen) gebucht.

Konto 500301

Unter dem Konto finden sich die Zuschüsse an die Kommunen im LK Mayen-Koblenz. Gegenposition in den DSD-Nebentgelten (Konto 400420). Hier fallen im Jahr 2024 etwas höhere Aufwendungen an, da hierbei die bisher vorhandenen Jahresverschiebungen zwischen den DSD-Nebentgelten und den Zuschüssen an die Kommunen eliminiert werden (Wert 150% als Einmaleffekt)

Konto 500419

Reduzierung der PPK-Rückvergütung PPK COC an die dualen Systeme

Konten 500200

Transporte Bauschutt und Grünabfall MYK, Kosten Schadstoffmobil, Fremdleistungen im Bereich UAB, Sortierung Wertstofftonne etc. Preisanpassungen per 2024 auch hier durch CO²-Maut.

Personalkosten

Berücksichtigung der zusätzlichen Stellen sowie der Tarifierpassungen

Konto 510000

Hier wirken sich die hohen Investitionssummen im Bereich der Logistik (Batterieelektrische Müllsammelfahrzeuge plus Ladeinfrastruktur) sowie bei den Arbeitsgeräten der Deponie aus.

Konto	Bezeichnung	Ansatz Wirtschaftsplan 2024	Hochrechnung Ergebnis 2023	Ansatz Wirtschaftsplan 2023
5.	Materialaufwand			
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren			
500000	Beseitigungskosten / Warenausgangskosten	13.785.000 €	13.452.000 €	15.660.000 €
500001	Beseitigungskosten intern	810.000 €	755.000 €	460.000 €
500100	Wareneingangskosten / Rückvergütungen	14.000 €	19.000 €	42.600 €
500300	sonstige Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	266.000 €	238.000 €	353.600 €
500301	Zuschüsse Kommunen / Vereine	410.000 €	276.000 €	200.000 €
500320	Analysekosten, Laborkosten	80.000 €	14.500 €	19.900 €
500419	Aufwendungen duale Systeme Log.	37.000 €	63.420 €	186.000 €
Summe	Aufwendungen RHB und bezogene Waren	15.402.000 €	14.817.920 €	16.922.100 €
b)	Aufwendung für bezogene Leistungen			
500200	Subunternehmerkosten	860.000 €	814.000 €	404.800 €
Summe	Subunternehmerkosten	860.000 €	814.000 €	404.800 €
Nachrichtli	Rohergebnis	27.028.000 €	26.743.780 €	26.631.900 €
6.	Personalaufwand			
a)	Löhne und Gehälter			
540000	Löhne und Gehälter	8.166.000 €	7.177.700 €	7.212.400 €
541300	Beihilfen	100.000 €	95.000 €	70.000 €
Summe	Löhne und Gehälter	8.266.000 €	7.272.700 €	7.282.400 €
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung - davon für Altersversorgung			
541000	Beiträge Sozialversicherung allg.	1.627.000 €	1.354.800 €	1.466.900 €
541400	Versorgungumlage für Beamte	252.000 €	250.600 €	241.900 €
541500	ZVK Umlage Personal	586.000 €	495.700 €	534.800 €
Summe	Soziale Abgaben und Aufwendungen Altersvorsorge	2.465.000 €	2.101.100 €	2.243.600 €
Summe	davon Altersvorsorge	838.000 €	746.300 €	776.700 €
Summe	Personalaufwand	10.731.000 €	9.373.800 €	9.526.000 €
7.	Abschreibungen			
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen			
510000	AfA - lineare Abschreibungen	3.003.500 €	3.015.000 €	2.920.800 €
510100	AfA - leistungsabhängig	2.150.000 €	2.150.000 €	2.150.000 €
513000	Plan-AfA Folgeperiode	829.000 €	- €	211.700 €
Summe	Abschreibungen	5.982.500 €	5.165.000 €	5.282.500 €

Erläuterungen zur Folgeseite

Konto 544800

Unter Konto 544800 werden die externen Leiharbeiter aus dem Bereich Logistik abgebildet. Reduzierung versus Anpassungen im Stellenplan.

Konto 550000

Kostenansatz Dieseldkosten für 2024 bei 2,38 € je Liter brutto (analog WP 2023). Zudem Reduzierung der Mengen gegenüber 2023 durch den Einsatz von batterieelektrischen Fahrzeugen.

Konto 550001

Kosten Strombezug durch die batterieelektrischen Fahrzeuge.

Konto 552100

Geringerer Aufwand durch hohen Anteil Neufahrzeuge.

Konto 560000

Dringend benötigte Anhebung der Aufwendungen im Bereich der Deponie (auch im Zusammenhang mit dem knapper werdenden Verfüllvolumen).

Konto 566000

Neuausschreibung von Reinigungsleistungen im Bereich der Deponie sowie der Schwarz-/Weißbereiche im Jahr 2024.

Konto	Bezeichnung	Ansatz Wirtschaftsplan 2024	Hochrechnung Ergebnis 2023	Ansatz Wirtschaftsplan 2023
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen			
543400	Reisekosten	11.500 €	3.000 €	7.100 €
543500	Parken, Bus, Taxi, Flug	2.000 €	2.000 €	1.500 €
543600	Kosten Hausbewirtungen	5.500 €	3.400 €	5.500 €
543700	Bewirtungskosten extern	14.000 €	8.000 €	8.000 €
544000	Arbeitsschutzkleidung	115.500 €	106.300 €	81.200 €
544100	Betriebsarzt / Gesundheit	24.000 €	19.900 €	21.200 €
544800	Leiharbeit extern	40.000 €	183.700 €	39.600 €
542000	Unfallkasse	40.000 €	29.200 €	26.700 €
542100	Aus- und Fortbildung	35.000 €	21.000 €	37.000 €
542200	Anwerbung	8.000 €	6.000 €	12.000 €
544500	Aufw. für ehrenamt. Tätig./Sitzgeld	8.000 €	7.000 €	8.000 €
544600	Personalkosten von Dritten	99.000 €	99.000 €	104.000 €
Summe	Verwaltungskosten Personal	402.500 €	488.500 €	351.800 €
550000	Dieselmotoren / Treibstoffe	1.763.100 €	1.371.100 €	2.074.900 €
550001	Strombezug Kfz	186.000 €	- €	- €
550100	Öle/Fette/Schmierstoffe	16.000 €	16.100 €	10.100 €
551000	Reifen & Felgen	130.000 €	86.700 €	151.200 €
551010	Schneeketten	- €	- €	4.200 €
552000	Reparaturaufwendungen Fahrzeuge	420.600 €	340.000 €	402.400 €
552010	Gewaltschäden Fahrzeuge	50.000 €	48.500 €	48.900 €
552100	Kosten Wartungsvertrag Fahrzeuge	360.000 €	560.000 €	577.000 €
552200	Kfz-Kleinteile (Verbrauchsmaterial)	4.000 €	4.100 €	3.800 €
553100	Miete Fremdfahrzeuge	156.000 €	134.900 €	117.500 €
554000	Kfz-Versicherung	218.100 €	202.100 €	207.900 €
555000	Autobahngebühren / Maut	168.000 €	105.000 €	91.900 €
555100	TÜV, Dekra, sonst. KFZ-Geb.	15.000 €	14.300 €	11.900 €
556000	sonstige Fahrzeugkosten	17.300 €	13.800 €	16.900 €
Summe	Kfz-Kosten	3.504.100 €	2.896.600 €	3.718.600 €
560000	Instandhaltung Gebäude/Gelände	180.000 €	77.200 €	166.400 €
560100	Wasser, Abwasser, Gebäude-NK	175.000 €	139.000 €	175.200 €
560200	Gebäudeversicherung	71.000 €	70.600 €	77.400 €
560300	Betr. Entsorgungskosten	1.000 €	500 €	1.000 €
560400	Heizöl	39.000 €	35.000 €	35.000 €
561000	Miete und Pacht	163.000 €	162.300 €	156.200 €
564100	Brandmeldungen	40.000 €	40.000 €	18.400 €
566000	Reinigungskosten	99.000 €	84.800 €	44.000 €
Summe	Raumkosten	768.000 €	609.400 €	673.600 €

Erläuterungen zur Folgeseite

Konto 562000, 562100, 562200

Dringend benötigte Anhebung der Aufwendungen im Bereich der Deponie (auch im Zusammenhang mit dem knapper werdenden Verfüllvolumen).

Konto 565000

Preiseffekt Strombezug (variable Kostenanteile).

Konto 570000

Preiseffekte Unterhaltungskosten EDV durch anstehende Neuausschreibung der Leistungen, durch anstehende Projekte sowie durch Preisanpassungen im Bereich der Wartungsverträge.

Konto 570800

Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit im Zusammenhang mit der Planfeststellung zur Deponieerweiterung, der Inbetriebnahme der neuen Umschlaghalle sowie zusätzliche Maßnahmen im Bereich Abfallberatung MYK.

Konto 582000

Einstellung der Rückstellung in die Allgemeine Rücklage für die EK-Finanzierung (1,6% auf Restbuchwert des Vorjahres) nicht im Wirtschaftsplan enthalten. Dieser Wert muss im Rahmen der Gewinnverwendung des entsprechenden Jahresabschlusses festgelegt und beschlossen werden und wird daher nicht mehr „budgetiert“

Die ausgewiesene Entnahme aus der Gebührenaussgleichsrücklage wird in kompletter Höhe für den Betriebszweig „Aufgabe Kreislaufwirtschaft“ benötigt

Konto	Bezeichnung	Ansatz Wirtschaftsplan 2024	Hochrechnung Ergebnis 2023	Ansatz Wirtschaftsplan 2023
562000	Instandhaltung Betrieb	80.000 €	42.000 €	60.800 €
562050	Betriebs- und Geschäftsausstattung	63.000 €	59.500 €	34.000 €
562100	Instandhaltung techn. Anlagen	794.000 €	733.000 €	686.200 €
562200	Unterhaltungskosten Deponie	250.000 €	192.000 €	320.000 €
562500	Nachsorgeaufwendungen Deponie	4.790.000 €	4.790.000 €	4.790.000 €
563000	Kosten Werkstattausstattung	10.000 €	4.000 €	12.800 €
563500	Ersatzteile Gefäße	28.000 €	27.400 €	47.400 €
564500	Maschinen-Versicherung	52.400 €	51.200 €	48.500 €
565000	Stromkosten	185.000 €	143.200 €	219.200 €
569000	Sonst. Betriebl. Aufwendungen	6.600 €	3.000 €	3.000 €
Summe	Betriebskosten	6.259.000 €	6.045.300 €	6.221.900 €
570000	Unterhaltungskosten EDV	420.000 €	382.000 €	262.800 €
570100	Telefon, Internet	105.000 €	86.400 €	83.800 €
570200	Porto, Kurier	201.000 €	197.500 €	76.600 €
570500	Büromaterial	30.000 €	29.300 €	13.900 €
570600	Zeitungen, Literatur	9.000 €	7.700 €	7.000 €
570800	Öffentlichkeitsarbeit	100.000 €	9.000 €	225.000 €
572000	Gebühren und Beiträge	29.000 €	20.200 €	12.300 €
572100	Spenden	- €	- €	- €
572200	Geschenke	7.000 €	2.000 €	2.000 €
572500	Kosten Betriebsveranstaltungen	20.000 €	6.000 €	20.000 €
573000	Versicherungen allgem.	35.000 €	34.700 €	58.400 €
573100	Vers. Feuer, Wasser, Sturm, Einbr.	10.000 €	10.000 €	17.000 €
573200	Elektronikversicherung	13.000 €	2.500 €	2.500 €
575000	Prüfungs- und Beratungskosten	205.000 €	197.500 €	105.800 €
575100	Rechtsberatungskosten	104.000 €	42.500 €	123.600 €
576000	Nebenkosten Geldverkehr	46.000 €	39.500 €	28.800 €
578000	allg. Verwaltungskosten	27.000 €	24.800 €	60.000 €
Summe	Verwaltungskosten	1.361.000 €	1.091.600 €	1.099.500 €
580000	Zuführung RST			
581000	Zuführung Gebührenaussgleichsrücklage			
	Entnahme Gebührenaussgleichsrücklage	-	- € -	1.523.900 €
582000	Einstellung allgem. Rücklage	- €	- €	- €
582100	Entnahme allgem. Rücklage			
Summe	Summe RST	-	- € -	1.523.900 €

Erläuterungen zur Folgeseite

Konto 589000

Aufwendungen aus Verlustübernahmen. Hier wird die Verlustübernahme zum Ausgleich des Jahresfehlbetrages der Deponie Eiterköpfe GmbH in Höhe von 295.000 € ausgewiesen (EAV).

Jahresergebnis:

Das positive Jahresergebnis stammt in kompletter Höhe aus dem Betriebszweig AZV Allgemein

Konto	Bezeichnung	Ansatz Wirtschaftsplan 2024	Hochrechnung Ergebnis 2023	Ansatz Wirtschaftsplan 2023
584000	Zuführung PWB/EWB	31.000 €	31.000 €	31.000 €
584100	Aufwand aus Forderungsausbuchung	70.000 €	70.000 €	150.000 €
Summe	Summe neutrales Ergebnis	101.000 €	101.000 €	181.000 €
Summe	sonstige betriebliche Aufwendungen	10.350.000 €	11.232.400 €	10.722.500 €
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	560.000 €	560.000 €	400.000 €
400760	Zinsertrag intern	674.000 €	719.462 €	404.300 €
400800	Zinserträge lfd. Bankkonto	- €	- €	1.000 €
400850	Sonstiger Zinsertrag	180.000 €	170.000 €	30.000 €
Summe	Summe Zinsertrag	1.414.000 €	1.449.462 €	835.300 €
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen - davon aus verbundenen Unternehmen			
585000	Zinsaufwand - laufend (kurzfrist)	641.000 €	692.362 €	377.600 €
585100	Zinsaufwand - Darlehen (langfrist)	15.500 €	20.000 €	20.000 €
585200	Verwahrtgelt	- €	- €	- €
Summe	Summe Zinsaufwand	656.500 €	712.362 €	397.600 €
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
589000	Aufwendungen aus Verlustübernahmen EAV	295.000 €	236.600 €	286.000 €
Summe	Summe Aufwendungen aus Verlustübernahmen	295.000 €	236.600 €	286.000 €
15.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
16.	Ergebnis nach Steuern	427.000 €	1.473.080 €	1.252.600 €
17.	sonstige Steuern			
554100	Kfz-Steuern	34.000 €	31.000 €	33.900 €
586000	Sonstige Steuern	6.000 €	6.000 €	6.000 €
Summe	Summe sonstige Steuern	40.000 €	37.000 €	39.900 €
18.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	387.000 €	1.436.080 €	1.212.700 €
	Hinweis:	Jahresüberschuss	Jahresüberschuss	Jahresüberschuss

Erläuterungen zur Folgeseite

Unter Ziffer 14 „Aufwendungen aus Verlustübernahmen“ wird die Verlustübernahme zum Ausgleich des Jahresfehlbetrages der Deponie Eiterköpfe GmbH in Höhe von 295.000 € ausgewiesen (EAV).

Die Aufwendungen für die angelieferten Siedlungsabfälle aus dem LK Mayen-Koblenz finden sich nicht mehr in den Umlagen, sondern direkt in den Beseitigungskosten.

Die Einstellung in die allgemeine Rücklage für die Eigenkapitalverzinsung (1,6 % des Restbuchwertes des Vorjahres) in Höhe von rund 455 T€ ist im Wirtschaftsplan 2024 noch nicht enthalten. Dieser Wert muss im Rahmen der Gewinnverwendung des entsprechenden Jahresabschlusses festgelegt und beschlossen werden und wird daher nicht mehr „budgetiert“

Erfolgsplan 2024 - Betriebszweig AZV Allgemein

Zusammenfassung		Ansatz Wirtschaftsplan 2024	Hochrechnung Ergebnis 2023	Ansatz Wirtschaftsplan 2023
1.	Umsatzerlöse	19.350.000 €	18.951.500 €	18.515.000 €
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	- €	- €	- €
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €
4.	sonstige betriebliche Erträge	15.000 €	31.200 €	3.000 €
5.	Materialaufwand	7.055.000 €	6.849.000 €	8.066.200 €
	Nachrichtlich: Rohertrag	12.310.000 €	12.133.700 €	10.451.800 €
6.	Personalaufwand	2.193.000 €	2.067.800 €	2.150.000 €
7.	Abschreibungen	2.725.000 €	2.600.000 €	2.673.000 €
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	7.937.000 €	7.253.700 €	6.141.100 €
9.	Erträge aus Beteiligungen	- €	- €	- €
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzvermögens	- €	- €	- €
11.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.234.000 €	1.279.462 €	805.300 €
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	- €	- €	- €
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	- €	- €	- €
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen	295.000 €	236.600 €	286.000 €
15.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	- €	- €	- €
16.	Ergebnis nach Steuern	394.000 €	1.255.062 €	7.000 €
17.	sonstige Steuern	7.000 €	7.000 €	7.000 €
18.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	387.000 €	1.248.062 €	- €
	Summe Erträge	20.599.000 €	20.262.162 €	19.323.300 €
	Summe Aufwendungen	20.212.000 €	19.014.100 €	19.323.300 €
	Jahresgewinn / Jahresverlust	387.000 €	1.248.062 €	- 0 €
	davon Aufwendungen Nachsorge	4.790.000 €	4.790.000 €	4.790.000 €
	verbleiben	5.177.000 €	6.038.062 €	4.790.000 €

Erläuterungen zur Folgeseite

Konto 400200

Die Aufwendungen für die angelieferten Siedlungsabfälle aus dem LK Mayen-Koblenz finden sich nicht mehr in den Umlagen, sondern direkt in den Beseitigungskosten (Konto 500401)

Konten 400210 und 400220

Die Erlöse aus Umlagen KO und COC verändern sich insbesondere durch Mengenveränderungen, durch verändernde Beseitigungskosten sowie die Einführung der CO²-Abgabe ab 01.01.2024. Die unterschiedlichen finanziellen Auswirkungen Veränderungen der einzelnen Gebietskörperschaften ergeben sich durch die unterschiedlichen Mengenverhältnissen Restabfall, Bioabfall und Sperrabfall aus den verschiedenen hohen Auswirkungen der CO²-Umlagen.

Konto 400415

In Konto 400415 werden die Akquise-Erlöse für den Einbau der mineralischen Abfälle im Deponiekörper ausgewiesen (Effekt von Preisanpassungen)

Konten 500000

Beträge enthalten neu auch die CO²-Abgabe sowie anteilig die höhere CO²-Maut. Demgegenüber stehen die Effekte der Neuausschreibungen der Sperrmüllverwertung sowie die Mengeneffekte im Bereich Grünabfall MYK

Konto 500401

Hier finden sich die internen Aufwendungen für die angelieferten Mengen aus dem LK Mayen-Koblenz wieder.

Betriebszweig AZV Allgemein
Wirtschaftsplan 2024

Konto	Bezeichnung	Ansatz Wirtschaftsplan 2024	Hochrechnung Ergebnis 2023	Ansatz Wirtschaftsplan 2023
1.	Umsatzerlöse			
400110	Erlöse intern	470.000 €	465.000 €	400.000 €
400200	Erlöse aus Umlagen Mayen-Koblenz	- €	- €	- €
400210	Erlöse aus Umlagen Stadt Koblenz	4.956.000 €	4.732.000 €	4.812.000 €
400220	Erlöse aus Umlagen Cochem-Zell	1.740.000 €	2.072.000 €	2.112.000 €
400250	Erlöse intern steuerfrei	178.000 €	178.000 €	175.000 €
400400	Sonstige Betriebl. Erträge - Umsatz	3.000 €	2.000 €	15.000 €
400410	Erlöse Stromverkauf	- €	- €	- €
400415	Erlöse aus Akquisematerial	12.000.000 €	11.500.000 €	11.000.000 €
400430	Erlöse sonstiges	3.000 €	2.500 €	1.000 €
Summe	Umsatzerlöse	19.350.000 €	18.951.500 €	18.515.000 €
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge			
400401	Sonstige Betriebl. Erträge - BilRUG	13.000 €	10.000 €	
400402	Versicherungsentschädigung	- €	6.500 €	
400425	Ertrag aus Abgang von Anlagevermögen	- €	7.100 €	
400600	Skontoertrag	2.000 €	2.300 €	3.000 €
400950	Investitionszuschüsse BAG	- €	5.300 €	
Summe	Sonstige betriebliche Erträge	15.000 €	31.200 €	3.000 €
5.	Materialaufwand			
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren			
500000	Beseitigungskosten / Warenausgangskosten	13.060.000 €	12.900.000 €	14.569.200 €
500001	Beseitigungskosten intern	410.000 €	405.000 €	60.000 €
500300	sonstige Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betrieb	14.000 €	5.000 €	10.000 €
500320	Analysekosten, Laborkosten	75.000 €	14.000 €	15.000 €
500401	Umbuchung KORE (Aufwendungen Abfallverwertung MYK)	- 6.504.000 €	- 6.475.000 €	- 6.588.000 €
Summe	Aufwendungen RHB und bezogene Waren	7.055.000 €	6.849.000 €	8.066.200 €
b)	Aufwendung für bezogene Leistungen			
Summe	Subunternehmerkosten	- €	- €	- €
Nachrichtlich: Rohergebnis		12.310.000 €	12.133.700 €	10.451.800 €

Erläuterungen zur Folgeseite

Personalkosten

Berücksichtigung der zusätzlichen Stellen sowie der Tarifanpassungen

Konto 510000

Hier wirken sich die Investitionssummen bei den Arbeitsgeräten der Deponie sowie im Bereich der EDV-Ersatzinvestitionen aus.

Konto 543400 und 543700

Effekt Messe IFAT.

Konto	Bezeichnung	Ansatz Wirtschaftsplan 2024	Hochrechnung Ergebnis 2023	Ansatz Wirtschaftsplan 2023
6.	Personalaufwand			
a)	Löhne und Gehälter			
540000	Löhne und Gehälter	1.565.000 €	1.527.600 €	1.541.300 €
Summe	Löhne und Gehälter	1.565.000 €	1.527.600 €	1.541.300 €
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung - davon für Altersversorgung			
541000	Beiträge Sozialversicherung allg.	308.000 €	234.600 €	299.000 €
541400	Versorgungsumlage für Beamte	208.000 €	215.600 €	201.000 €
541500	ZVK Umlage Personal	112.000 €	90.000 €	108.700 €
Summe	Soziale Abgaben und Aufwendungen Altersvor:	628.000 €	540.200 €	608.700 €
Summe	davon Altersvorsorge	320.000 €	305.600 €	309.701 €
Summe	Personalaufwand	2.193.000 €	2.067.800 €	2.150.000 €
7.	Abschreibungen			
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen			
510000	AfA - lineare Abschreibungen	488.000 €	450.000 €	440.000 €
510100	AfA - leistungsabhängig	2.150.000 €	2.150.000 €	2.150.000 €
513000	Plan-AfA Folgeperiode	87.000 €	- €	83.000 €
Summe	Abschreibungen	2.725.000 €	2.600.000 €	2.673.000 €
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen			
543400	Reisekosten	10.000 €	2.000 €	6.000 €
543500	Parken, Bus, Taxi, Flug	2.000 €	2.000 €	1.500 €
543600	Kosten Hausbewirtungen	4.000 €	3.200 €	4.000 €
543700	Bewirtungskosten extern	13.000 €	8.000 €	7.000 €
544000	Arbeitsschutzkleidung	15.000 €	10.500 €	14.000 €
544100	Betriebsarzt / Gesundheit	6.000 €	4.000 €	8.000 €
542000	Unfallkasse	9.000 €	6.200 €	7.500 €
542100	Aus- und Fortbildung	17.000 €	9.000 €	17.000 €
542200	Anwerbung	6.000 €	4.000 €	12.000 €
544500	Aufw. für ehrenamt. Tätig./Sitzgeld	8.000 €	7.000 €	8.000 €
544600	Personalkosten von Dritten	- €	- €	5.000 €
Summe	Verwaltungskosten Personal	90.000 €	55.900 €	90.000 €

Erläuterungen zur Folgeseite

Konto 550000

Kostenansatz Dieselmkosten für 2024 bei 2,38 € je Liter brutto (analog WP 2023).

Konto 552000

Reparaturaufwendungen Biosiebanlage.

Konten 560000, 562000, 562100, 562200

Dringend benötigte Anhebung der Aufwendungen im Bereich der Deponie (auch im Zusammenhang mit dem knapper werdenden Verfüllvolumen)

Konto 565000

Preiseffekt Strombezug (variable Kostenanteile).

Konto	Bezeichnung	Ansatz Wirtschaftsplan 2024	Hochrechnung Ergebnis 2023	Ansatz Wirtschaftsplan 2023
550000	Dieselskosten / Treibstoffe	276.000 €	220.000 €	276.000 €
550100	Öle/Fette/Schmierstoffe	11.000 €	11.000 €	5.000 €
551000	Reifen & Felgen	30.000 €	26.700 €	29.000 €
552000	Reparaturaufwendungen Fahrzeuge	170.000 €	90.000 €	170.000 €
552100	Kosten Wartungsvertrag Fahrzeuge	50.000 €	40.000 €	53.000 €
553100	Miete Fremdfahrzeuge	126.000 €	121.900 €	103.000 €
554000	Kfz-Versicherung	11.000 €	10.700 €	10.000 €
555100	TÜV, Dekra, sonst. KFZ-Geb.	5.000 €	4.700 €	2.300 €
556000	sonstige Fahrzeugkosten	1.000 €	1.000 €	1.000 €
Summe	Kfz-Kosten	680.000 €	526.000 €	649.300 €
560000	Instandhaltung Gebäude/Gelände	140.000 €	55.000 €	140.000 €
560100	Wasser, Abwasser, Gebäude-NK	80.000 €	55.000 €	80.000 €
560200	Gebäudeversicherung	10.000 €	9.700 €	17.200 €
560300	Betr. Entsorgungskosten	1.000 €	500 €	1.000 €
560400	Heizöl	22.000 €	20.000 €	20.000 €
561000	Miete und Pacht	142.000 €	142.000 €	140.000 €
564100	Brandmeldungen	25.000 €	25.000 €	8.500 €
566000	Reinigungskosten	36.000 €	30.000 €	20.000 €
Summe	Raumkosten	456.000 €	337.200 €	426.700 €
562000	Instandhaltung Betrieb	50.000 €	25.000 €	50.000 €
562050	Betriebs- und Geschäftsausstattung	20.000 €	21.000 €	15.000 €
562100	Instandhaltung techn. Anlagen	750.000 €	706.000 €	600.000 €
562200	Unterhaltungskosten Deponie	250.000 €	192.000 €	320.000 €
562500	Nachsorgeaufwendungen Deponie	4.790.000 €	4.790.000 €	4.790.000 €
563000	Kosten Werkstattausstattung	5.000 €	2.000 €	8.000 €
564500	Maschinen-Versicherung	50.000 €	48.800 €	48.500 €
565000	Stromkosten	160.000 €	120.000 €	200.000 €
569000	Sonst. Betriebl. Aufwendungen	5.000 €	2.000 €	2.000 €
Summe	Betriebskosten	6.080.000 €	5.906.800 €	6.033.500 €

Erläuterungen zur Folgeseite

Konto 570000

Preiseffekte Unterhaltungskosten EDV durch anstehende Neuausschreibung der Leistungen, durch anstehende Projekte sowie durch Preisanpassungen im Bereich der Wartungsverträge.

Konto 570800

Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit im Zusammenhang mit der Planfeststellung zur Deponieerweiterung sowie der Inbetriebnahme der neuen Umschlaghalle.

Konten 575000

Aufwendungen für Ausschreibungsleistungen EDV, Reinigung, Verwertung Bioabfall, Umschlaghalle etc.

Konto	Bezeichnung	Ansatz Wirtschaftsplan 2024	Hochrechnung Ergebnis 2023	Ansatz Wirtschaftsplan 2023
570000	Unterhaltskosten EDV	180.000 €	138.000 €	85.000 €
570100	Telefon, Internet	40.000 €	25.000 €	45.000 €
570200	Porto, Kurier	6.000 €	5.100 €	8.000 €
570500	Büromaterial	12.000 €	12.000 €	8.000 €
570600	Zeitungen, Literatur	6.000 €	5.700 €	4.000 €
570800	Öffentlichkeitsarbeit	50.000 €	4.000 €	25.000 €
572000	Gebühren und Beiträge	13.000 €	8.000 €	8.000 €
572200	Geschenke	5.000 €	2.000 €	2.000 €
572500	Kosten Betriebsveranstaltungen	10.000 €	3.000 €	10.000 €
573000	Versicherungen allgem.	22.000 €	22.000 €	27.000 €
573100	Vers. Feuer, Wasser, Sturm, Einbr.	10.000 €	10.000 €	17.000 €
573200	Elektronikversicherung	3.000 €	2.500 €	2.500 €
575000	Prüfungs- und Beratungskosten	150.000 €	128.500 €	85.000 €
575100	Rechtsberatungskosten	100.000 €	40.000 €	120.000 €
576000	Nebenkosten Geldverkehr	3.000 €	3.000 €	3.000 €
578000	allg. Verwaltungskosten	20.000 €	18.000 €	15.000 €
Summe	Verwaltungskosten	630.000 €	426.800 €	464.500 €
581100	Entnahme Gebührenaussgleichsrücklage			- 1.523.900 €
Summe	Summe RST	- €	- €	- 1.523.900 €
584000	Zuführung PWB/EWB	1.000 €	1.000 €	1.000 €
Summe	Summe sonstiges	1.000 €	1.000 €	1.000 €
Summe	sonstige betr. Aufwendungen	7.937.000 €	7.253.700 €	6.141.100 €
		14.992.000 €	14.102.700 €	14.207.300 €
9.	Erträge aus Beteiligungen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzvermögens			

Erläuterungen zur Folgeseite

Konto 400750

Zinserträge der Altanlagen mit Einlagensicherung sowie Zinserträge auf Terminanlage im Vermögenskreis I

Konto 400760

Zinserträge von Seiten Logistik (werden im Jahresabschluss konsolidiert) sowie Deponie Eiterköpfe GmbH

Konto 589000

Aufwendungen aus Verlustübernahmen. Hier wird die Verlustübernahme zum Ausgleich des Jahresfehlbetrages der Deponie Eiterköpfe GmbH in Höhe von 295.000 € ausgewiesen (EAV).

Konto	Bezeichnung	Ansatz Wirtschaftsplan 2024	Hochrechnung Ergebnis 2023	Ansatz Wirtschaftsplan 2023
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	- davon aus verbundenen Unternehmen			
400750	Zinsen Geldanlage für Nachsorge-RST	560.000 €	560.000 €	400.000 €
400760	Zinsertrag intern	674.000 €	719.462 €	404.300 €
400800	Zinserträge lfd. Bankkonto	- €	- €	1.000 €
Summe	Summe Zinsertrag	1.234.000 €	1.279.462 €	805.300 €
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	- davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe	Summe Zinsaufwand	- €	- €	- €
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
589000	Aufwendungen aus Verlustübernahmen EAV	295.000 €	236.600 €	286.000 €
Summe	Summe Aufwendungen aus Verlustübernehmer	295.000 €	236.600 €	286.000 €
15.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
16.	Ergebnis nach Steuern	394.000 €	1.255.062 €	7.000 €
17.	sonstige Steuern			
554100	Kfz-Steuern	1.000 €	1.000 €	1.000 €
586000	Sonstige Steuern	6.000 €	6.000 €	6.000 €
Summe	Summe sonstige Steuern	7.000 €	7.000 €	7.000 €
18.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	387.000 €	1.248.062 €	- €
	Hinweis:	Jahresüberschuss	Jahresüberschuss	

Erläuterungen zur Folgeseite

Der Betriebszweig Logistik enthält neu den gesamten Logistikbereich (MYK und COC). Dies spiegelt auch die Tatsache wider, dass hierbei ein integrativer operativer Betrieb mit einem gemeinsamen übergreifenden „overhead-Bereich“ geführt wird und auch die Fahrzeuge und Behälter bei Bedarf übergreifend eingesetzt werden können (Reduzierung der Reservehaltung). Eine detaillierte Kostenzuteilung auf MYK und COC wird über die Kostenrechnung sichergestellt.

Wegfall der Sonderumlage LK Mayen-Koblenz. Die entsprechenden Aufwendungen sind als negativer Wert im Materialaufwand enthalten (Konto 500400). Auf Stufe Gesamtergebnis ergebnisneutral

Die Zinsaufwendungen erhöhen sich durch die aktuelle Zinsentwicklung.

Erfolgsplan 2024 - Betriebszweig Logistik

Zusammenfassung		Ansatz Wirtschaftsplan 2024	Hochrechnung Ergebnis 2023	Ansatz Wirtschaftsplan 2023
1.	Umsatzerlöse	4.569.000 €	3.960.300 €	4.126.400 €
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	- €	- €	- €
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €
4.	sonstige betriebliche Erträge	235.000 €	426.500 €	4.000 €
5.	Materialaufwand	- 9.251.900 €	- 7.506.762 €	- 7.868.800 €
	Nachrichtlich: Rohertrag	14.055.900 €	11.893.562 €	11.999.200 €
6.	Personalaufwand	7.315.000 €	6.171.000 €	6.159.100 €
7.	Abschreibungen	2.440.000 €	1.770.000 €	1.823.200 €
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.626.900 €	3.230.200 €	3.606.400 €
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	641.000 €	692.362 €	377.600 €
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen	- €	- €	- €
15.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	- €	- €	- €
16.	Ergebnis nach Steuern	33.000 €	30.000 €	32.900 €
17.	sonstige Steuern	33.000 €	30.000 €	32.900 €
18.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- €	- €	- €
	Summe Erträge	4.804.000 €	4.386.800 €	4.130.400 €
	Summe Aufwendungen	4.804.000 €	4.386.800 €	4.130.400 €
	Jahresgewinn / Jahresverlust	- €	- €	- €

Erläuterungen zur Folgeseite

Konto 400300

Wegfall der Sonderumlage LK Mayen-Koblenz. Der entsprechende Wert wird als negativer Wert im Materialaufwand aufgeführt und vermindert entsprechend den Materialaufwand. Auf Stufe Gesamtergebnis ergebnisneutral.

Konto 400320

Dieses Konto zeigt die Sonderumlagen Logistik COC.

Konto 400430

Unter dem Erlöskonto 400430 finden sich die Vermarktungserlöse für das Altpapier im LK Cochem-Zell. Reduzierung durch Mengenveränderungen sowie zusätzliche Mengen an Bereitstellungen an die Dualen Systeme

Konto 400425

Erlöse für den Verkauf von Abgängen aus dem Anlagevermögen. Hier insbesondere weitere LKW aus dem Bereich Logistik.

Konto 504000

Die Kosten der Logistikaufwendungen für den Landkreis Mayen-Koblenz werden neu als negativer Wert im Materialaufwand ausgewiesen. Im Gegenzug entfallen die Erlöse Sonderumlage MYK

Betriebszweig: Logistik Wirtschaftsplan 2024

Konto	Bezeichnung	Ansatz Wirtschaftsplan 2024	Hochrechnung Ergebnis 2023	Ansatz Wirtschaftsplan 2023
1.	Umsatzerlöse			
400100	Erlöse Selbstanlieferer WSH	570.000 €	550.000 €	501.600 €
400300	Erlöse Sonderumlage MYK	- €	- €	- €
400320	Erlöse Sonderumlage COC	3.560.000 €	2.883.000 €	3.048.000 €
400400	Sonstige Betriebl. Erträge - Umsatz	10.000 €	9.300 €	99.000 €
400419	Erlöse duale Systeme Logistik	246.000 €	249.000 €	262.400 €
400430	Erlöse sonstiges	183.000 €	269.000 €	215.400 €
Summe	Umsatzerlöse	4.569.000 €	3.960.300 €	4.126.400 €
4.	sonstige betriebliche Erträge			
400402	Versicherungsentschädigung	30.000 €	61.000 €	- €
400425	Ertrag aus Abgang von Anlagevermögen	200.000 €	360.000 €	- €
400600	Skontoertrag	5.000 €	5.500 €	4.000 €
Summe	Sonstige betriebliche Erträge	235.000 €	426.500 €	4.000 €
5.	Materialaufwand			
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren			
500000	Beseitigungskosten / Warenausgangskosten	120.000 €	92.000 €	318.000 €
500001	Beseitigungskosten intern	400.000 €	350.000 €	400.000 €
500100	Wareneingangskosten / Rückvergütungen	14.000 €	19.000 €	42.600 €
500300	sonstige Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	2.000 €	2.000 €	123.600 €
500320	Analysekosten, Laborkosten	5.000 €	500 €	4.900 €
500400	Umbuchungen KORE (sonstige Aufwendungen für Logistikleistungen MYK)	- 10.006.900 €	- 8.167.262 €	- 8.921.700 €
500419	Aufwendungen duale Systeme Log.	14.000 €	30.000 €	42.000 €
Summe	Aufwendungen RHB und bezogene Waren	- 9.451.900 €	- 7.673.762 €	- 7.990.600 €
b)	Aufwendung für bezogene Leistungen			
500200	Subunternehmerkosten	200.000 €	167.000 €	121.800 €
Summe	Subunternehmerkosten	200.000 €	167.000 €	121.800 €
Nachrichtlich: Rohergebnis		14.055.900 €	11.893.562 €	11.999.200 €

Erläuterungen zur Folgeseite

Personalkosten

Berücksichtigung der zusätzlichen Stellen sowie der Tarifierpassungen

Konto 510000

Hier wirken sich die hohen Investitionssummen im Bereich der Logistik (batterieelektrische Müllsammelfahrzeuge plus Ladeinfrastruktur) sowie bei den Arbeitsgeräten der Deponie aus.

Konto 544800

Unter Konto 544800 werden die externen Leiharbeiter aus dem Bereich Logistik abgebildet. Reduzierung versus Anpassungen im Stellenplan.

Konto	Bezeichnung	Ansatz Wirtschaftsplan 2024	Hochrechnung Ergebnis 2023	Ansatz Wirtschaftsplan 2023
6.	Personalaufwand			
a)	Löhne und Gehälter			
540000	Löhne und Gehälter	5.684.000 €	4.820.100 €	4.765.000 €
Summe	Löhne und Gehälter	5.684.000 €	4.820.100 €	4.765.000 €
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung - davon für Altersversorgung			
541000	Beiträge Sozialversicherung allg.	1.200.000 €	993.200 €	1.022.700 €
541500	ZVK Umlage Personal	431.000 €	357.700 €	371.400 €
Summe	Soziale Abgaben und Aufwendungen Altersvorsorge	1.631.000 €	1.350.900 €	1.394.100 €
Summe	davon Altersvorsorge	431.000 €	357.700 €	371.400 €
Summe	Personalaufwand	7.315.000 €	6.171.000 €	6.159.100 €
7.	Abschreibungen			
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen			
510000	AfA - lineare Abschreibungen	1.715.500 €	1.770.000 €	1.708.800 €
513000	Plan-AfA Folgeperiode	724.500 €		114.400 €
Summe	Abschreibungen	2.440.000 €	1.770.000 €	1.823.200 €
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen			
543400	Reisekosten	500 €	400 €	100 €
543600	Kosten Hausbewirtungen	500 €	200 €	500 €
544000	Arbeitsschutzkleidung	100.000 €	95.300 €	67.200 €
544100	Betriebsarzt / Gesundheit	13.000 €	10.500 €	13.200 €
544800	Leiharbeit extern	40.000 €	183.700 €	39.600 €
542000	Unfallkasse	27.000 €	19.800 €	19.200 €
542100	Aus- und Fortbildung	12.000 €	8.000 €	12.000 €
Summe	Verwaltungskosten Personal	193.000 €	317.900 €	151.800 €

Erläuterungen zur Folgeseite

Konto 550000

Kostenansatz Dieselkosten für 2024 bei 2,38 € je Liter brutto (analog WP 2023). Zudem Reduzierung der Mengen gegenüber 2023 durch den Einsatz von batterieelektrischen Fahrzeugen.

Konto 550001

Kosten Strombezug durch die Batterieelektrischen Fahrzeuge. Ansatz 30 Ct. je kWh.

Konto 552100

Geringerer Aufwand durch hohen Anteil Neufahrzeuge.

Konto	Bezeichnung	Ansatz Wirtschaftsplan 2024	Hochrechnung Ergebnis 2023	Ansatz Wirtschaftsplan 2023
550000	Dieselmkosten / Treibstoffe	1.485.000 €	1.149.000 €	1.798.900 €
550001	Strombezug Kfz	186.000 €		
550100	Öle/Fette/Schmierstoffe	5.000 €	5.100 €	5.100 €
551000	Reifen & Felgen	100.000 €	60.000 €	122.200 €
551010	Schneeketten	- €	- €	4.200 €
552000	Reparaturaufwendungen Fahrzeuge	250.000 €	250.000 €	232.400 €
552010	Gewaltschäden Fahrzeuge	50.000 €	48.500 €	48.900 €
552100	Kosten Wartungsvertrag Fahrzeuge	310.000 €	520.000 €	524.000 €
552200	Kfz-Kleinteile (Verbrauchsmaterial)	4.000 €	3.500 €	3.800 €
553100	Miete Fremdfahrzeuge	30.000 €	13.000 €	14.500 €
554000	Kfz-Versicherung	205.900 €	190.000 €	197.900 €
555000	Autobahngebühren / Maut	168.000 €	105.000 €	91.900 €
555100	TÜV, Dekra, sonst. KFZ-Geb.	10.000 €	9.600 €	9.600 €
556000	sonstige Fahrzeugkosten	16.000 €	12.500 €	15.900 €
Summe	Kfz-Kosten	2.819.900 €	2.366.200 €	3.069.300 €
560000	Instandhaltung Gebäude/Gelände	40.000 €	22.200 €	26.400 €
560100	Wasser, Abwasser, Gebäude-NK	10.000 €	8.000 €	10.200 €
560200	Gebäudeversicherung	45.000 €	45.000 €	57.200 €
560400	Heizöl	17.000 €	15.000 €	15.000 €
561000	Miete und Pacht	21.000 €	20.300 €	16.200 €
564100	Brandmeldungen	15.000 €	15.000 €	9.900 €
566000	Reinigungskosten	52.000 €	45.800 €	24.000 €
Summe	Raumkosten	200.000 €	171.300 €	158.900 €
562000	Instandhaltung Betrieb	30.000 €	17.000 €	10.800 €
562050	Betriebs- und Geschäftsausstattung	40.000 €	37.000 €	16.000 €
562100	Instandhaltung techn. Anlagen	24.000 €	17.000 €	21.200 €
563000	Kosten Werkstattausstattung	5.000 €	2.000 €	4.800 €
563500	Ersatzteile Gefäße	8.000 €	7.400 €	7.400 €
564500	Maschinen-Versicherung	2.400 €	2.400 €	
565000	Stromkosten	25.000 €	23.200 €	19.200 €
569000	Sonst. Betriebl. Aufwendungen	1.600 €	1.000 €	1.000 €
Summe	Betriebskosten	136.000 €	107.000 €	80.400 €

Erläuterungen zur Folgeseite

-

Konto	Bezeichnung	Ansatz Wirtschaftsplan 2024	Hochrechnung Ergebnis 2023	Ansatz Wirtschaftsplan 2023
570000	Unterhaltskosten EDV	140.000 €	139.000 €	37.800 €
570100	Telefon, Internet	40.000 €	37.400 €	38.800 €
570200	Porto, Kurier	5.000 €	4.400 €	3.600 €
570500	Büromaterial	10.000 €	9.800 €	5.900 €
572000	Gebühren und Beiträge	4.000 €	1.200 €	4.300 €
572500	Kosten Betriebsveranstaltungen	8.000 €	1.000 €	8.000 €
573000	Versicherungen allgem.	12.000 €	12.000 €	31.400 €
573200	Elektronikversicherung	10.000 €		
575000	Prüfungs- und Beratungskosten	40.000 €	56.000 €	10.800 €
575100	Rechtsberatungskosten	4.000 €	2.500 €	3.600 €
576000	Nebenkosten Geldverkehr	3.000 €	2.500 €	1.800 €
578000	allg. Verwaltungskosten	2.000 €	2.000 €	
Summe	Verwaltungskosten	278.000 €	267.800 €	146.000 €
Summe	Summe RST	- €	- €	- €
Summe	Summe sonstiges	- €	- €	- €
Summe	sonstige betriebliche Aufwendungen	3.626.900 €	3.230.200 €	3.606.400 €
Summe	Summe Zinsertrag	- €	- €	- €
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	- davon aus verbundenen Unternehmen			
585000	Zinsaufwand - laufend (kurzfristig)	641.000 €	692.362 €	377.600 €
Summe	Summe Zinsaufwand	641.000 €	692.362 €	377.600 €
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
15.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
16.	Ergebnis nach Steuern	33.000 €	30.000 €	32.900 €
17.	sonstige Steuern			
554100	Kfz-Steuern	33.000 €	30.000 €	32.900 €
Summe	Summe sonstige Steuern	33.000 €	30.000 €	32.900 €
18.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- €	- €	- €

Erläuterungen zur Folgeseite

Insgesamt reichen die Gebühreneinnahmen in 2024 nicht um die erwarteten Aufwendungen zu decken.

Dies liegt im Bereich der Erträge an der unveränderten Gebührensatzung (trotz Einführung der CO²-Abgabe) sowie an weiterhin tiefen Marktpreisen bei der PPK-Vermarktung.

Im Gegensatz dazu steigen die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Einführung der CO²-Abgabe ab 01.01.2024, der Einführung der CO²-Maut ab 01.12.2023 sowie stark gestiegenen Aufwendungen im Bereich der betrieblichen Kosten der Logistik (Personalkosten, Dieselpreis, Abschreibungen der batterieelektrischen Müllsammelfahrzeuge etc.)

Zum Ausgleich des Jahresergebnisses 2024 wird daher eine Entnahme aus der Gebührenaussgleichsrücklage MYK in Höhe von 2.045.600 € benötigt. Dies reduziert entsprechend die sonstigen betrieblichen Aufwendungen.

Für die Jahre 2025ff besteht die Möglichkeit, ggf. die Gebührensatzung anzupassen.

Erfolgsplan 2024 – Aufgaben Kreislaufwirtschaft

Zusammenfassung		Ansatz Wirtschaftsplan 2024	Hochrechnung Ergebnis 2023	Ansatz Wirtschaftsplan 2023
1.	Umsatzerlöse	18.956.000 €	18.846.100 €	21.100.400 €
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	- €	- €	- €
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €
4.	sonstige betriebliche Erträge	165.000 €	160.100 €	210.000 €
5.	Materialaufwand	18.458.900 €	16.289.682 €	17.129.500 €
	Nachrichtlich: Rohertrag	662.100 €	2.716.518 €	4.180.900 €
6.	Personalaufwand	1.223.000 €	1.135.000 €	1.216.900 €
7.	Abschreibungen	817.500 €	795.000 €	786.300 €
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	- 1.213.900 €	748.500 €	975.000 €
9.	Erträge aus Beteiligungen	- €	- €	- €
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzvermögens	- €	- €	- €
11.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	180.000 €	170.000 €	30.000 €
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	- €	- €	- €
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	15.500 €	20.000 €	20.000 €
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
15.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	- €	- €	- €
16.	Ergebnis nach Steuern	- €	188.018 €	1.212.700 €
17.	sonstige Steuern	- €	- €	- €
18.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- €	188.018 €	1.212.700 €
	Summe Erträge	19.301.000 €	19.176.200 €	21.340.400 €
	Summe Aufwendungen	19.301.000 €	18.988.182 €	20.127.700 €
	Jahresgewinn / Jahresverlust	- €	188.018 €	1.212.700 €

Erläuterungen zur Folgeseite

Konto 400000

Anpassung an die effektiven Umsatzerlöse (Ansatz Vorjahr war zu hoch angesetzt)

Konto 400418

Unter dem Erlöskonto 400418 finden sich die Vermarktungserlöse für das Altpapier im LK Mayen-Koblenz.

Konten 500000

Beträge enthalten neu auch die CO²-Abgabe sowie anteilig die höhere CO²-Maut. Hier insbesondere die Kosten der Verwertung der Schadstoffsammlung sowie im Bereich Grünschnitt.

Konto 500300

Unter dem Konto 500300 werden im Wesentlichen die Kosten der E-Schrott Annahmestellen MYK (Preisanpassungen durch anstehende Neuausschreibungen) gebucht.

Konto 500301

Unter dem Konto finden sich die Zuschüsse an die Kommunen im LK Mayen-Koblenz. Gegenposition in den DSD-Nebentgelten (Konto 400420). Hier fallen im Jahr 2024 etwas höhere Aufwendungen an, da hierbei die bisher vorhandenen Jahresverschiebungen zwischen den DSD-Nebentgelten und den Zuschüssen an die Kommunen eliminiert werden (Wert 150% als Einmaleffekt)

Konto 500400

Die Aufwendungen für die Logistikleistungen MYK sind unter Konto 500400 dargestellt.

Konto 500401

Hier finden sich die internen Aufwendungen für die angelieferten Mengen aus dem LK Mayen-Koblenz wieder.

Konto 500419

Reduzierung der PPK-Rückvergütung PPK COC an die dualen Systeme

Konten 500200

Transporte Bauschutt und Grünabfall MYK, Kosten Schadstoffmobil, Fremdleistungen im Bereich UAB, Sortierung Wertstofftonne etc. Preisanpassungen per 2024 auch hier durch CO²-Maut.

Betriebszweig: Aufgabe Kreislaufwirtschaft
Wirtschaftsplan 2024

Konto	Bezeichnung	Ansatz Wirtschaftsplan 2024	Hochrechnung Ergebnis 2023	Ansatz Wirtschaftsplan 2023
1. Umsatzerlöse				
400000	Umsatzerlöse Gebühren MYK	16.400.000 €	16.238.300 €	19.300.000 €
400310	Erlöse Sonderumlage UAB	170.000 €	169.800 €	169.800 €
400418	Erlöse Logistik sonstige	750.000 €	800.000 €	726.000 €
400419	Erlöse duale Systeme Logistik	1.080.000 €	1.082.000 €	759.600 €
400420	Erlöse DSD-Nebenentgelte	431.000 €	431.000 €	50.000 €
400480	Erträge UAB	15.000 €	15.000 €	- €
400500	Erlöse Verkauf Abfallsäcke	100.000 €	100.000 €	85.000 €
400501	Erlöse Nachrüstung Schwerkraft / Biofilter	10.000 €	10.000 €	10.000 €
Summe	Umsatzerlöse	18.956.000 €	18.846.100 €	21.100.400 €
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen				
3. andere aktivierte Eigenleistungen				
4. sonstige betriebliche Erträge				
400401	Sonstige Betriebl. Erträge - BilRUG	30.000 €	30.100 €	
400450	Ertrag aus Auflösung PWB / EWB	25.000 €	25.000 €	100.000 €
407000	Mahngebühren	110.000 €	105.000 €	110.000 €
Summe	Sonstige betriebliche Erträge	165.000 €	160.100 €	210.000 €
5. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren				
500000	Beseitigungskosten / Warenausgangskosten	605.000 €	460.000 €	772.800 €
500300	sonstige Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	250.000 €	231.000 €	220.000 €
500301	Zuschüsse Kommunen / Vereine	410.000 €	276.000 €	200.000 €
500400	Umbuchungen KORE (sonstige Aufwendungen für Logistikleistungen)	10.006.900 €	8.167.262 €	8.921.700 €
500401	Umbuchung KORE (Aufwendungen Abfallverwertung MYK)	6.504.000 €	6.475.000 €	6.588.000 €
500419	Aufwendungen duale Systeme Log.	23.000 €	33.420 €	144.000 €
Summe	Aufwendungen RHB und bezogene Waren	17.798.900 €	15.642.682 €	16.846.500 €
b) Aufwendung für bezogene Leistungen				
500200	Subunternehmerkosten	660.000 €	647.000 €	283.000 €
Summe	Subunternehmerkosten	660.000 €	647.000 €	283.000 €
Nachrichtlich: Rohergebnis		662.100 €	2.716.518 €	4.180.900 €

Erläuterungen zur Folgeseite

Personalkosten

Berücksichtigung der zusätzlichen Stellen sowie der Tarifierpassungen.

Konto 510000

Hier wirken sich die Investitionssummen im Bereich der Müllgefäße aus.

Konto	Bezeichnung	Ansatz Wirtschaftsplan 2024	Hochrechnung Ergebnis 2023	Ansatz Wirtschaftsplan 2023
6.	Personalaufwand			
a)	Löhne und Gehälter			
540000	Löhne und Gehälter	917.000 €	830.000 €	906.100 €
541300	Beihilfen	100.000 €	95.000 €	70.000 €
Summe	Löhne und Gehälter	1.017.000 €	925.000 €	976.100 €
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung - davon für Altersversorgung			
541000	Beiträge Sozialversicherung allg.	119.000 €	127.000 €	145.200 €
541400	Versorgungsumlage für Beamte	44.000 €	35.000 €	40.900 €
541500	ZVK Umlage Personal	43.000 €	48.000 €	54.700 €
Summe	Soziale Abgaben und Aufwendungen Altersvorsorge	206.000 €	210.000 €	240.800 €
Summe	davon Altersvorsorge	87.000 €	83.000 €	95.600 €
Summe	Personalaufwand	1.223.000 €	1.135.000 €	1.216.900 €
7.	Abschreibungen			
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen			
510000	AfA - lineare Abschreibungen	800.000 €	795.000 €	772.000 €
513000	Plan-AfA Folgeperiode	17.500 €		14.300 €
Summe	Abschreibungen	817.500 €	795.000 €	786.300 €
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen			
543400	Reisekosten	1.000 €	600 €	1.000 €
543600	Kosten Hausbewirtungen	1.000 €	- €	1.000 €
543700	Bewirtungskosten extern	1.000 €	- €	1.000 €
544000	Arbeitsschutzkleidung	500 €	500 €	
544100	Betriebsarzt / Gesundheit	5.000 €	5.400 €	
542000	Unfallkasse	4.000 €	3.200 €	
542100	Aus- und Fortbildung	6.000 €	4.000 €	8.000 €
542200	Anwerbung	2.000 €	2.000 €	
544600	Personalkosten von Dritten	99.000 €	99.000 €	99.000 €
Summe	Verwaltungskosten Personal	119.500 €	114.700 €	110.000 €

Erläuterungen zur Folgeseite

Konto 581100

Zum Ausgleich des Jahresergebnisses 2024 wird daher eine Entnahme aus der Gebührenaussgleichsrücklage MYK in Höhe von 2.045.600 € benötigt. Dies reduziert entsprechend die sonstigen betrieblichen Aufwendungen.

Konto	Bezeichnung	Ansatz Wirtschaftsplan 2024	Hochrechnung Ergebnis 2023	Ansatz Wirtschaftsplan 2023
550000	Dieselmkosten / Treibstoffe	2.100 €	2.100 €	
552000	Reparaturaufwendungen Fahrzeuge	600 €		
552200	Kfz-Kleinteile (Verbrauchsmaterial)		600 €	
554000	Kfz-Versicherung	1.200 €	1.400 €	
556000	sonstige Fahrzeugkosten	300 €	300 €	
Summe	Kfz-Kosten	4.200 €	4.400 €	- €
560100	Wasser, Abwasser, Gebäude-NK	85.000 €	76.000 €	85.000 €
560200	Gebäudeversicherung	16.000 €	15.900 €	3.000 €
Summe	Raumkosten	112.000 €	100.900 €	88.000 €
562050	Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.000 €	1.500 €	3.000 €
562100	Instandhaltung techn. Anlagen	20.000 €	10.000 €	65.000 €
563500	Ersatzteile GefäÙe	20.000 €	20.000 €	40.000 €
Summe	Betriebskosten	43.000 €	31.500 €	108.000 €
570000	Unterhaltskosten EDV	100.000 €	105.000 €	140.000 €
570100	Telefon, Internet	25.000 €	24.000 €	
570200	Porto, Kurier	190.000 €	188.000 €	65.000 €
570500	Büromaterial	8.000 €	7.500 €	
570600	Zeitungen, Literatur	3.000 €	2.000 €	3.000 €
570800	Öffentlichkeitsarbeit	50.000 €	5.000 €	200.000 €
572000	Gebühren und Beiträge	12.000 €	11.000 €	
572200	Geschenke	2.000 €		
572500	Kosten Betriebsveranstaltungen	2.000 €	2.000 €	2.000 €
573000	Versicherungen allgem.	1.000 €	700 €	
575000	Prüfungs- und Beratungskosten	15.000 €	13.000 €	10.000 €
576000	Nebenkosten Geldverkehr	40.000 €	34.000 €	24.000 €
578000	allg. Verwaltungskosten	5.000 €	4.800 €	45.000 €
Summe	Verwaltungskosten	453.000 €	397.000 €	489.000 €
581100	Entnahme Gebührenausgleichsrücklage	- 2.045.600 €		
Summe	Summe RST	- 2.045.600 €	- €	- €

Erläuterungen zur Folgeseite

Konto 400850

Zinsertrag für kurzfristige Anlagen aus den Gebührenerlösen.

Konto 585100

Zinsaufwand für Darlehen Müllgefäße aus 2015.

Konto	Bezeichnung	Ansatz Wirtschaftsplan 2024	Hochrechnung Ergebnis 2023	Ansatz Wirtschaftsplan 2023
584000	Zuführung PWB/EWB	30.000 €	30.000 €	30.000 €
584100	Aufwand aus Forderungsausbuchung	70.000 €	70.000 €	150.000 €
Summe	Summe sonstiges	100.000 €	100.000 €	180.000 €
Summe	sonstige betriebliche Aufwendungen	- 1.213.900 €	748.500 €	975.000 €
9.	Erträge aus Beteiligungen	- €	- €	- €
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzvermögens	- €	- €	- €
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	- davon aus verbundenen Unternehmen			
400850	Sonstiger Zinsertrag	180.000 €	170.000 €	30.000 €
Summe	Summe Zinsertrag	180.000 €	170.000 €	30.000 €
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	- davon aus verbundenen Unternehmen			
585100	Zinaufwand - Darlehen (langfrist)	15.500 €	20.000 €	20.000 €
Summe	Summe Zinsaufwand	15.500 €	20.000 €	20.000 €
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
15.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
16.	Ergebnis nach Steuern	- €	188.018 €	1.212.700 €
17.	sonstige Steuern			
Summe	Summe sonstige Steuern	- €	- €	- €
18.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- €	188.018 €	1.212.700 €
	Hinweis:		Jahresüberschuss	Jahresüberschuss

Erläuterungen zur Folgeseite

Beträge enthalten ab 01.01.2024 die Aufwendungen für die CO²-Abgabe (Belastungen aus dem BEHG). Basis für 2024: 35,00 € je Tonne Co².

Umlagen 2024

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

Veränderung Gesamt	2016	2017	2022	2023	2024	2025	2026	Delta 2024 zu 2023
LK Mayen-Koblenz	7.116.160 €	6.501.905 €	6.585.896 €	6.205.896 €	6.499.948 €	7.238.160 €	7.889.700 €	294.052 €
Stadt Koblenz	4.611.781 €	4.979.199 €	4.812.882 €	4.550.132 €	4.955.639 €	5.440.078 €	5.870.900 €	405.508 €
LK Cochem-Zell	1.832.349 €	1.986.951 €	2.115.301 €	1.724.101 €	1.736.454 €	1.942.235 €	2.101.100 €	12.352 €
Summe	13.560.290 €	13.468.055 €	13.514.079 €	12.480.129 €	13.192.041 €	14.620.472 €	15.861.700 €	711.912 €
Belastungen aus BEHG					1.430.519 €	1.844.360 €	2.252.944 €	1.430.519 €
Entwicklung Umlagenbeträge Gesamt	Grundlage	2017	2022	2023	2024	2025	2026	Delta 2024 zu 2023
Deponieumlage	§ 1 Abs. 1	691.065 €	- 1.961.021 €	- 1.961.021 €	- 1.410.559 €	- 688.078 €	- €	550.462 €
Restabfälle & hausmüllähnliche Gewerbeabfälle	§ 1 Abs. 5 Ziff. 1+2	7.194.000 €	8.131.500 €	7.584.400 €	8.770.400 €	9.281.650 €	9.676.800 €	1.186.000 €
Sperrabfälle	§ 1 Abs. 5 Ziff. 4	2.769.000 €	3.768.200 €	3.321.600 €	2.360.700 €	2.386.500 €	2.405.000 €	- 960.900 €
Krankenhausabfälle	§ 1 Abs. 5 Ziff. 6	241.800 €	384.750 €	231.650 €	278.001 €	292.000 €	312.000 €	46.351 €
Straßenkehrschutt und Sandfang	§ 1 Abs. 5 Ziff. 6	76.590 €	120.250 €	133.000 €	134.900 €	140.600 €	148.200 €	1.900 €
Bioabfälle	§ 1 Abs. 5 Ziff. 3	2.495.600 €	3.070.400 €	3.170.500 €	3.058.600 €	3.207.800 €	3.319.700 €	- 111.900 €
Gesamt		13.468.055 €	13.514.079 €	12.480.129 €	13.192.042 €	14.620.472 €	15.861.700 €	711.913 €
Entwicklung der Gesamtumlagen ohne Deponieumlage		12.776.990 €	15.475.100 €	14.441.150 €	14.602.601 €	15.308.550 €	15.861.700 €	
Kostensteigerung gegenüber Vorjahr			538.900 €	- 1.033.950 €	161.451 €	705.949 €	553.150 €	

Hinweis:

Berechnungsbasis der Deponieumlage: Deponierte Mengen der Gebietskörperschaften bis 31.05.2005

* Krankenhausabfälle: Wegfall COC ab 01.01.2023 sowie ab 01.01.2023 netto statt brutto (UstG § 2b)

Vermögensplan 2024 - Gesamtübersicht

Mittelherkunft, Einnahmen	Ansatz Wirtschaftsplan 2024	Hochrechnung Ergebnis 2023	Ansatz Wirtschaftsplan 2023
	€	€	
1. Einnahmen aus Anlageabgängen (Restbuchwerte)	200.000 €	367.100 €	- €
2. Abschreibungen auf das Anlagevermögen	5.930.500 €	5.165.000 €	5.282.500 €
3. Jahresgewinn	- €	1.436.080 €	1.212.700 €
4. Ausgleich durch Gebietskörperschaft	- €	- €	- €
5. Erhöhung des Eigenkapitals	- €	- €	- €
6. Verwendung von Geldanlagen	21.300.000 €	11.206.000 €	23.668.000 €
7. Zuführung Nachsorge	4.790.000 €	4.790.000 €	4.790.000 €
Summe Einnahmen / Mittelherkunft	32.220.500 €	22.964.180 €	34.953.200 €

Finanzbedarf (Mittelverwendung, Ausgaben)			
Mittelverwendung, Ausgaben	Ansatz Wirtschaftsplan 2024	Hochrechnung Ergebnis 2023	Ansatz Wirtschaftsplan 2023
	€	€	€
I. Immaterielle Wirtschaftsgüter			
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u.a.	- €	62.400 €	60.000 €
2. Baukostenzuschüsse	- €	- €	- €
Summe Immaterielle Wirtschaftsgüter	- €	62.400 €	60.000 €
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	490.000 €	600 €	160.000 €
2. Betriebseinrichtungen	710.000 €	- €	425.000 €
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung (bewegliches Vermögen)	10.902.000 €	5.844.000 €	12.290.000 €
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	4.020.000 €	500.000 €	4.020.000 €
5. Investitionen Vorjahr	- €	- €	- €
Summe Sachanlagen	16.122.000 €	6.344.600 €	16.895.000 €
III. Finanzanlagen	- €	- €	- €
Summe Finanzanlagen	- €	- €	- €
IV. Sonstige Mittelverwendung			
1. Tilgung Verlustvortrag aus Vorjahren	- €	- €	- €
2. Tilgung langfristiger Verbindlichkeiten (Kredite)	2.982.000 €	2.312.000 €	2.365.200 €
3. Geldanlagen	2.366.500 €	8.462.180 €	3.799.000 €
4. Ausleihungen an Betriebszweig Logistik	10.750.000 €	5.783.000 €	11.834.000 €
5. Jahresverlust	- €	- €	- €
Summe Sonstige Mittelverwendung	16.098.500 €	16.557.180 €	17.998.200 €
Summe Ausgaben / Mittelverwendung	32.220.500 €	22.964.180 €	34.953.200 €

Vermögensplan 2024 - Betriebszweig AZV Allgemein

Mittelherkunft, Einnahmen	Ansatz Wirtschaftsplan 2024	Hochrechnung Ergebnis 2023	Ansatz Wirtschaftsplan 2023
	€	€	
1. Einnahmen aus Anlageabgängen (Restbuchwerte)	- €	7.100 €	- €
2. Abschreibungen auf das Anlagevermögen	2.673.000 €	2.600.000 €	2.673.000 €
3. Jahresgewinn	- €	1.248.062 €	- €
4. Ausgleich durch Gebietskörperschaft	- €	- €	- €
5. Erhöhung des Eigenkapitals	- €	- €	- €
6. Verwendung von Geldanlagen	10.750.000 €	5.783.000 €	11.834.000 €
7. Zuführung Nachsorge	4.790.000 €	4.790.000 €	4.790.000 €
Summe Einnahmen / Mittelherkunft	18.213.000 €	14.428.162 €	19.297.000 €

Finanzbedarf (Mittelverwendung, Ausgaben)			
Mittelverwendung, Ausgaben	Ansatz Wirtschaftsplan 2024	Hochrechnung Ergebnis 2023	Ansatz Wirtschaftsplan 2023
	€	€	€
I. Immaterielle Wirtschaftsgüter			
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u.a.	- €	57.600 €	51.000 €
2. Baukostenzuschüsse	- €	- €	- €
Summe Immaterielle Wirtschaftsgüter	- €	57.600 €	51.000 €
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	- €	600 €	160.000 €
2. Betriebseinrichtungen	665.000 €	- €	315.000 €
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung (bewegliches Vermögen)	627.000 €	22.000 €	450.000 €
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	4.020.000 €	500.000 €	4.020.000 €
5. Investitionen Vorjahr	- €	- €	- €
Summe Sachanlagen	5.312.000 €	522.600 €	4.945.000 €
III. Finanzanlagen	- €	- €	- €
Summe Finanzanlagen	- €	- €	- €
IV. Sonstige Mittelverwendung			
1. Tilgung Verlustvortrag aus Vorjahren	- €	- €	- €
2. Tilgung langfristiger Verbindlichkeiten (Kredite)	- €	- €	- €
3. Geldanlagen	2.151.000 €	8.064.962 €	2.467.000 €
4. Ausleihungen an Betriebszweig Logistik	10.750.000 €	5.783.000 €	11.834.000 €
5. Jahresverlust	- €	- €	- €
Summe Sonstige Mittelverwendung	12.901.000 €	13.847.962 €	14.301.000 €
Summe Ausgaben / Mittelverwendung	18.213.000 €	14.428.162 €	19.297.000 €

Vermögensplan 2024 - Betriebszweig Logistik

Finanzierungsmittel (Mittelherkunft, Einnahmen)			
Mittelherkunft, Einnahmen	Ansatz Wirtschaftsplan 2024 €	Hochrechnung Ergebnis 2023 €	Ansatz Wirtschaftsplan 2023 €
1. Einnahmen aus Anlageabgängen (Restbuchwerte)	200.000 €	360.000 €	- €
2. Abschreibungen auf das Anlagevermögen	2.440.000 €	1.770.000 €	1.823.200 €
3. Jahresgewinn	- €	- €	- €
4. Ausgleich durch Gebietskörperschaft	- €	- €	- €
5. Erhöhung des Eigenkapitals	- €	- €	- €
6. Verwendung von Geldanlagen	10.550.000 €	5.423.000 €	11.834.000 €
7. Zuführung Nachsorge	- €	- €	- €
Summe Einnahmen / Mittelherkunft	13.190.000 €	7.553.000 €	13.657.200 €

Finanzbedarf (Mittelverwendung, Ausgaben)			
	Ansatz Wirtschaftsplan 2024	Hochrechnung Ergebnis 2023	Ansatz Wirtschaftsplan 2023
Mittelverwendung, Ausgaben	€	€	€
I. Immaterielle Wirtschaftsgüter			
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u.a.	- €	- €	- €
2. Baukostenzuschüsse	- €	- €	- €
Summe Immaterielle Wirtschaftsgüter	- €	- €	- €
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	490.000 €	- €	- €
2. Betriebseinrichtungen	- €	- €	- €
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung (bewegliches Vermögen)	10.260.000 €	5.783.000 €	11.834.000 €
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	- €	- €	- €
5. Investitionen Vorjahr	- €	- €	- €
Summe Sachanlagen	10.750.000 €	5.783.000 €	11.834.000 €
III. Finanzanlagen	- €	- €	- €
Summe Finanzanlagen	- €	- €	- €
IV. Sonstige Mittelverwendung			
1. Tilgung Verlustvortrag aus Vorjahren	- €	- €	- €
2. Tilgung langfristiger Verbindlichkeiten (Kredite)	2.440.000 €	1.770.000 €	1.823.200 €
3. Geldanlagen	- €	- €	- €
4. Jahresverlust	- €	- €	- €
Summe Sonstige Mittelverwendung	2.440.000 €	1.770.000 €	1.823.200 €
Summe Ausgaben / Mittelverwendung	13.190.000 €	7.553.000 €	13.657.200 €

Vermögensplan 2024 - Betriebszweig Aufgabe Kreislaufwirtschaft

Mittelherkunft, Einnahmen	Ansatz Wirtschaftsplan 2024	Hochrechnung Ergebnis 2023	Ansatz Wirtschaftsplan 2023
	€	€	€
1. Einnahmen aus Anlageabgängen (Restbuchwerte)	- €	- €	- €
2. Abschreibungen auf das Anlagevermögen	817.500 €	795.000 €	786.300 €
3. Jahresgewinn	- €	188.018 €	1.212.700 €
4. Ausgleich durch Gebietskörperschaft	- €	- €	- €
5. Erhöhung des Eigenkapitals	- €	- €	- €
6. Verwendung von Geldanlagen	- €	- €	- €
7. Zuführung Nachsorge	- €	- €	- €
Summe Einnahmen / Mittelherkunft	817.500 €	983.018 €	1.999.000 €

Finanzbedarf (Mittelverwendung, Ausgaben)			
	Ansatz Wirtschaftsplan 2024	Hochrechnung Ergebnis 2023	Ansatz Wirtschaftsplan 2023
Mittelverwendung, Ausgaben	€	€	€
I. Immaterielle Wirtschaftsgüter			
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u.a.	- €	4.800 €	9.000 €
2. Baukostenzuschüsse	- €	- €	- €
Summe Immaterielle Wirtschaftsgüter	- €	4.800 €	9.000 €
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	- €	- €	- €
2. Betriebseinrichtungen	45.000 €	- €	110.000 €
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung (bewegliches Vermögen)	15.000 €	39.000 €	6.000 €
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	- €	- €	- €
5. Investitionen Vorjahr	- €	- €	- €
Summe Sachanlagen	60.000 €	39.000 €	116.000 €
III. Finanzanlagen	- €	- €	- €
Summe Finanzanlagen	- €	- €	- €
IV. Sonstige Mittelverwendung			
1. Tilgung Verlustvortrag aus Vorjahren	- €	- €	- €
2. Tilgung langfristiger Verbindlichkeiten (Kredite)	542.000 €	542.000 €	542.000 €
3. Geldanlagen	215.500 €	397.218 €	1.332.000 €
4. Jahresverlust	- €	- €	- €
Summe Sonstige Mittelverwendung	757.500 €	939.218 €	1.874.000 €
Summe Ausgaben / Mittelverwendung	817.500 €	983.018 €	1.999.000 €

Finanzplan 2024 - 2028 - Gesamtübersicht

Finanzierungsmittel (Mittelherkunft, Einnahmen)						
Einnahmearten in T€	Ergebnis Hochrechnung 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1. Einnahmen aus Anlageabgängen (Restbuchwerte)	367	200	23	46	25	20
2. Abschreibungen auf das Anlagevermögen	5.165	5.931	6.294	7.181	8.278	9.536
3. Jahresgewinn	1.436	-	-	-	-	-
4. Ausgleich durch Gebietskörperschaft	-	-	-	-	-	-
5. Erhöhung des Eigenkapitals	-	-	617	801	712	659
6. Verwendung von Geldanlagen	11.206	21.300	11.490	2.764	1.245	1.120
7. Zuführung Nachsorge	4.790	4.790	4.790	4.790	4.790	4.790
Summe Finanzierungsmittel	22.964	32.221	23.213	15.582	15.050	16.125

Finanzierungsbedarf (Mittelverwendung, Ausgaben)						
Ausgabearten in T€	Ergebnis Hochrechnung 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	62	-	-	-	-	-
II. Sachanlagen						
1. Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	1	490	425	50	-	-
2. Betriebseinrichtung	-	710	7.400	145	3.970	3.825
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung (bewegliches Vermögen)	5.844	10.902	1.631	1.418	1.008	1.045
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	500	4.020	8.370	-	-	-
III. Finanzanlagen	-	-	-	-	-	-
IV. Sonstige Mittelverwendung						
1. Tilgung Verlustvortrag aus Vorjahren	-	-	-	-	-	-
2. Tilgung langfristiger Verbindlichkeiten (Kredite)	2.312	2.982	4.539	2.926	3.046	3.115
3. Geldanlagen	8.462	2.367	-	9.638	6.391	7.570
4. Ausleihung an Betriebszweig Logistik (MYK & COC)	5.783	10.750	848	1.405	635	570
5. Jahresverlust	-	-	-	-	-	-
Summe Finanzierungsbedarf	22.964	32.221	23.213	15.582	15.050	16.125

Finanzplan 2024 – 2028 - Betriebszweig AZV Allgemein

Finanzierungsmittel (Mittelherkunft, Einnahmen)						
Einnahmearten in T€	Ergebnis Hochrechnung 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1. Einnahmen aus Anlageabgängen (Restbuchwerte)	7	-	-	-	-	-
2. Abschreibungen auf das Anlagevermögen	2.600	2.673	3.225	4.181	5.169	6.353
3. Jahresgewinn	1.248	-	-	-	-	-
4. Ausgleich durch Gebietskörperschaft	-	-	-	-	-	-
5. Erhöhung des Eigenkapitals	-	-	617	801	712	659
6. Verwendung von Geldanlagen	5.783	10.750	9.117	1.405	635	570
7. Zuführung Nachsorge	4.790	4.790	4.790	4.790	4.790	4.790
Summe Finanzierungsmittel	14.428	18.213	17.749	11.177	11.306	12.373

Finanzierungsbedarf (Mittelverwendung, Ausgaben)						
Ausgabearten in T€	Ergebnis Hochrechnung 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	58	-	-	-	-	-
II. Sachanlagen						
1. Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	1	-	400	-	-	-
2. Betriebseinrichtung	-	665	7.355	145	3.970	3.825
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung (bewegliches Vermögen)	22	627	776	51	361	428
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	500	4.020	8.370	-	-	-
III. Finanzanlagen	-	-				
IV. Sonstige Mittelverwendung						
1. Tilgung Verlustvortrag aus Vorjahren	-	-	-	-	-	-
2. Tilgung langfristiger Verbindlichkeiten (Kredite)	-	-	-	-	-	-
3. Geldanlagen	8.065	2.151	-	9.576	6.340	7.550
4. Ausleihung an Betriebszweig Logistik	5.783	10.750	848	1.405	635	570
5. Jahresverlust	-	-	-	-	-	-
Summe Finanzierungsbedarf	14.428	18.213	17.749	11.177	11.306	12.373

Finanzplan 2024 - 2028 - Betriebszweig Logistik

Finanzierungsmittel (Mittelherkunft, Einnahmen)						
Einnahmearten in T€	Ergebnis Hochrechnung 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1. Einnahmen aus Anlageabgängen (Restbuchwerte)	360	200	23	46	25	20
2. Abschreibungen auf das Anlagevermögen	1.770	2.440	2.782	2.926	3.046	3.115
3. Jahresgewinn	-	-	-	-	-	-
4. Ausgleich durch Gebietskörperschaft	-	-	-	-	-	-
5. Erhöhung des Eigenkapitals	-	-	-	-	-	-
6. Verwendung von Geldanlagen	5.423	10.550	826	1.359	610	550
7. Zuführung Nachsorge	-	-	-	-	-	-
Summe Finanzierungsmittel	7.553	13.190	3.630	4.331	3.681	3.685

Finanzierungsbedarf (Mittelverwendung, Ausgaben)						
Ausgabearten in T€	Ergebnis Hochrechnung 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	-	-	-	-	-	-
II. Sachanlagen						
1. Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	-	490	25	50	-	-
2. Betriebseinrichtung	-	-	-	-	-	-
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung (bewegliches Vermögen)	5.783	10.260	823	1.355	635	570
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	-	-	-	-	-	-
III. Finanzanlagen						
IV. Sonstige Mittelverwendung						
1. Tilgung Verlustvortrag aus Vorjahren	-	-	-	-	-	-
2. Tilgung langfristiger Verbindlichkeiten (Kredite)	1.770	2.440	2.782	2.926	3.046	3.115
3. Geldanlagen	-	-	-	-	-	-
4. Ausleihung an Betriebszweig Logistik	-	-	-	-	-	-
5. Jahresverlust	-	-	-	-	-	-
Summe Finanzierungsbedarf	7.553	13.190	3.630	4.331	3.681	3.685

Finanzplan 2024 - 2028 - Betriebszweig Aufgabe Kreislaufwirtschaft

Finanzierungsmittel (Mittelherkunft, Einnahmen)						
Einnahmearten in T€	Ergebnis Hochrechnung 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1. Einnahmen aus Anlageabgängen (Restbuchwerte)	-	-	-	-	-	-
2. Abschreibungen auf das Anlagevermögen	795	818	287	74	63	67
3. Jahresgewinn	188	-	-	-	-	-
4. Ausgleich durch Gebietskörperschaft	-	-	-	-	-	-
5. Erhöhung des Eigenkapitals	-	-	-	-	-	-
6. Verwendung von Geldanlagen	-	-	1.548	-	-	-
7. Zuführung Nachsorge	-	-	-	-	-	-
Summe Finanzierungsmittel	983	818	1.835	74	63	67

Finanzierungsbedarf (Mittelverwendung, Ausgaben)						
Ausgabearten in T€	Ergebnis Hochrechnung 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	5	-	-	-	-	-
II. Sachanlagen						
1. Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	-	-	-	-	-	-
2. Betriebseinrichtung	-	45	45	-	-	-
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung (bewegliches Vermögen)	39	15	32	12	12	47
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	-	-	-	-	-	-
III. Finanzanlagen	-	-	-	-	-	-
IV. Sonstige Mittelverwendung						
1. Tilgung Verlustvortrag aus Vorjahren	-	-	-	-	-	-
2. Tilgung langfristiger Verbindlichkeiten (Kredite)	542	542	1.758	-	-	-
3. Geldanlagen	397	216	-	62	51	20
4. Ausleihung an Betriebszweig Logistik	-	-	-	-	-	-
5. Jahresverlust	-	-	-	-	-	-
Summe Finanzierungsbedarf	983	818	1.835	74	63	67

Finanzplan 2024 - 2028 – Darlehen – Betriebszweig AZV Allgemein

Schuldenfrei seit August 2022

Finanzplan 2024 - 2028 – Darlehen - Betriebszweig Aufgabe Kreislaufwirtschaft

Darlehensstände jeweils per 31.12.							
Darlehensgeber	Konto	Darlehensbetrag vom 15.12.2015	2022	2023	2024	2025	2026
Invest Strukturbank	PK 2327853	6.500.000,00 €	2.841.500,00 €	2.299.500,00 €	1.757.500,00 €	- €	- €
Gesamt		6.500.000,00 €	2.841.500,00 €	2.299.500,00 €	1.757.500,00 €	- €	- €
Darlehenstilgungen pro Jahr							
Darlehensgeber	Konto		2022	2023	2024	2025	2026
Invest Strukturbank	PK 2327853	Ende 15.12.2025		542.000,00 €	542.000,00 €	1.757.500,00 €	- €
Gesamt			- €	542.000,00 €	542.000,00 €	1.757.500,00 €	- €
Darlehenszinsen pro Jahr							
Darlehensgeber	Konto		2022	2023	2024	2025	2026
Invest Strukturbank	PK 2327853	0,78%		19.468,70 €	15.329,00 €	14.210,21 €	- €
Gesamt				19.468,70 €	15.329,00 €	14.210,21 €	- €

Auszahlung: 15.12.2015 Kauf Abfallbehälter MYK
 Schlusszahlung: 15.12.2025

Finanzplan 2024 - 2028 – Darlehen Logistik

Interne Leihe durch AZV

Jahr	Stand 01.01.	Zugang	Abgang	AfA / Tilgung	Stand 31.12.	Zinsaufwand	Zinssatz
2022	11.475.134 €	1.197.991 €	- €	955.121 €	11.718.005,02 €	432.613 €	3,77%
Trend 2023	11.718.005 €	5.790.000 €	2.040.677 €	1.772.613 €	11.654.037,84 €	691.362 €	5,90%
2024	11.654.038 €	10.750.000 €	1.575.000 €	2.442.613 €	16.811.424,84 €	640.972 €	5,50%
2025	16.811.425 €	848.000 €	225.000 €	2.781.565 €	14.427.859,76 €	924.628 €	5,50%
2026	14.427.860 €	1.405.000 €	460.000 €	2.926.167 €	11.986.692,59 €	793.532 €	5,50%
2027	11.986.693 €	635.000 €	250.000 €	3.045.813 €	9.075.879,59 €	479.468 €	4,00%
2028	9.075.880 €	570.000 €	200.000 €	3.115.396 €	6.130.483,26 €	363.035 €	4,00%

Finanzplan 2024 - 2028 – Darlehen Deponie Eiterköpfe GmbH

Interne Leihe durch AZV

Jahr	Stand 01.01.	Zugang	Abgang	AfA / Tilgung	Stand 31.12.	Zinsaufwand	Zinssatz
2018	- €	496.232 €	- €	- €	496.232 €	1.942 €	1,93%
2019	496.232 €	474.073 €	- €	- €	970.304 €	12.061 €	1,60%
2020	970.304 €	236.199 €	- €	- €	1.206.504 €	16.159 €	1,48%
2021	1.206.504 €	- 560.322 €		- €	646.181 €	14.274 €	1,43%
2022	646.181 €	- 193.101 €	- €	- €	453.081 €	24.497 €	3,77%
2023	453.081 €	- 153.081 €	- €	- €	300.000 €	27.070 €	5,90%
2024	300.000 €	600.000 €	- €	- €	900.000 €	33.000 €	5,50%
2025	900.000 €	3.100.000 €	- €	- €	4.000.000 €	135.000 €	5,50%
2026	4.000.000 €	2.500.000 €	- €	600.000 €	5.900.000 €	289.000 €	5,50%
2027	5.900.000 €	- €	- €	1.500.000 €	4.400.000 €	236.000 €	4,00%
2028	4.400.000 €	- €	- €	1.500.000 €	2.900.000 €	146.000 €	4,00%

Investitionsprogramm 2024 - 2028 - Gesamtübersicht

Erläuterungen siehe „AZV Allgemein“, Logistik“ und „Aufgabe Kreislaufwirtschaft“

Gesamtübersicht								
Abfallzweckverband Rhein-Mosel-Eifel	Plan 2023	Trend 2023	2024	2025	2026	2027	2028	Summe 2023 - 2028
Gesamteinvestitionen (in T€)	16.955	6.407	16.122	17.826	1.613	4.978	4.870	51.816
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	60	62	-	-	-	-	-	62
II. Sachanlagen	16.895	6.345	16.122	17.826	1.613	4.978	4.870	51.754
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebe- und anderen Bauten	160	1	490	425	50	-	-	966
- Grundstücke	160	-	-	-	-	-	-	-
- Technische Bauten	-	-	440	425	50	-	-	915
- übrige Bauten	-	1	50	-	-	-	-	51
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Betriebseinrichtungen der Abfallverwertungsanlagen	425	-	710	5.900	145	3.970	3.825	14.550
- Pumpenschacht	-	-	-	-	-	-	-	-
- Entwässerungsstollen	-	-	-	-	-	-	-	-
- Entgasungsanlage	-	-	100	-	-	-	-	100
- sonstige	425	-	610	5.900	145	3.970	3.825	14.450
4. Maschinen und maschinelle Anlagen	-	-	-	1.500	-	-	-	1.500
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.290	5.844	10.902	1.631	1.418	1.008	1.045	21.848
- BuG	2.085	636	514	439	361	371	448	2.769
- GWG	16	-	17	17	17	17	17	85
- Fuhrpark	10.189	5.208	10.371	1.175	1.040	620	580	18.994
6. Anlagen im Bau und geleis. Anzahlungen	4.020	500	4.020	8.370	-	-	-	12.890
Umschlaghalle	4.020	500	4.020	8.370	-	-	-	12.890
	-	-	-	-	-	-	-	-
III. Finanzanlagen	-	-	-	-	-	-	-	-
1. Wertpapiere des AV	-	-	-	-	-	-	-	-
2. sonstige Ausleihungen	-	-	-	-	-	-	-	-
Summe Invest	16.955	6.407	16.122	17.826	1.613	4.978	4.870	51.816

Investitionsprogramm 2024 - 2028 - Betriebszweig AZV Allgemein

Investitionen 2024 - Geschäftsstelle						
		2024	2025	2026	2027	2028
GWG	allgemein	3.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €
BuG	allgemein	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
BuG - EDV-Ersatzinvestitionen (Server, Firewall, Laptop, Drucker, Bildschirme, neue Lizenzen etc.)		18.000 €	18.000 €	18.000 €	28.000 €	50.000 €
IT Umsetzung E-Rechnung		5.000 €				
Erweiterung DECT Empfang & Vorzimmer		6.000 €				
Ersatz Telefonanlage			40.000 €			
Besprechungsraum		25.000 €				
EMB / BMA		30.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
BuG - Ersatz PKW Elektro						40.000 €
Solaranlagen Logistikzentrum			400.000 €			
Summe Geschäftsstelle		97.000 €	476.000 €	36.000 €	46.000 €	108.000 €

Investitionen 2024 - Deponie						
		2024	2025	2026	2027	2028
GWG		2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €
BuG		10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
BuG - EDV-Ersatzinvestitionen (Server, Firewall, Laptop, Drucker, Bildschirme, neue Lizenzen etc.)		3.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €	8.000 €
Ersatz Arbeitsgeräte Deponie						
- Radlader Ersatz WA 320		275.000 €	275.000 €			
- Radlader Ersatz WA 380					300.000 €	300.000 €
- Ersatz Bagger Sennebogen						
- Planierdrape gebraucht (z.B. D85EX)		240.000 €				
- Teleskopstapler mit Arbeitsbühne			160.000 €			
- Multifunktionsgerät (Kehmaschine, Mäher, Winterdienst)			250.000 €			
- Ersatz Traktor Deponie (wird durch MFG ersetzt)						
- Ersatz Sprinter Dep. (nach aktuellem Stand nicht bis 2028)						
Umschlaghalle (inkl. Waage, Zufahrt und Außenanlagen)		4.020.000 €	8.370.000 €			
Projektentwicklung Bioabfall-/Grünabfallbehandlung		50.000 €	50.000 €			
- stat. Siebanlage Bio			1.500.000 €			
- Siebtrommel Bio / Straßenkehrer (abwarten und zukünftig über station. Anlage)						
Umbau SiWa (Aufwand 2024)						
Gaspotenzialstudie / Massnahmenkatalog für Ertüchtigung		100.000 €				
Flankendichtung DA 5/6		300.000 €	200.000 €			
Verfahren Teilstilllegung		215.000 €	145.000 €	145.000 €	145.000 €	
Oberflächenabdichtung / Rekultivierung / Rückhaltebecken / Ausgleichsmassnahmen			4.410.000 €		3.825.000 €	3.825.000 €
Räumen von Bodenmieten (Miete Wippental)			1.050.000 €			
Summe Deponie		5.215.000 €	16.425.000 €	160.000 €	4.285.000 €	4.145.000 €

Betriebszweig AZV Allgemein	Plan 2023	Trend 2023	2024	2025	2026	2027	2028	Summe 2023 - 2028
Gesamtinvestitionen (in T€)	4.996	580	5.312	16.901	196	4.331	4.253	31.573
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	51	58	-	-	-	-	-	58
II. Sachanlagen	4.945	523	5.312	16.901	196	4.331	4.253	31.516
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	160	1	-	400	-	-	-	401
- Grundstücke	160	-	-	-	-	-	-	-
- Technische Bauten	-	-	-	400	-	-	-	400
- übrige Bauten	-	1	-	-	-	-	-	1
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Betriebseinrichtungen der Abfallverwertungsanlagen	315	-	665	5.855	145	3.970	3.825	14.460
- Pumpenschacht	-	-	-	-	-	-	-	-
- Entwässerungsstollen / Siwa-Anlage	-	-	-	-	-	-	-	-
- Entgasungsanlage	-	-	100	-	-	-	-	100
- sonstige	315	-	565	5.855	145	3.970	3.825	14.360
4. Maschinen und maschinelle Anlagen	-	-	-	1.500	-	-	-	1.500
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	450	22	627	776	51	361	428	2.265
- BuG	45	22	107	86	46	56	83	400
- GWG	5	-	5	5	5	5	5	25
- Fuhrpark	400	-	515	685	-	300	340	1.840
6. Anlagen im Bau und geleis. Anzahlungen	4.020	500	4.020	8.370	-	-	-	12.890
- Umschlaghalle	4.020	500	4.020	8.370	-	-	-	12.890
- Gebäude MYK	-	-	-	-	-	-	-	-
III. Finanzanlagen	-	-	-	-	-	-	-	-
1. Wertpapiere des AV	-	-	-	-	-	-	-	-
2. sonstige Ausleihungen	-	-	-	-	-	-	-	-
Summe Invest	4.996	580	5.312	16.901	196	4.331	4.253	31.573

Investitionsprogramm 2024 - 2028 - Betriebszweig Logistik

Investitionen 2024 - Logistik						
		2024	2025	2026	2027	2028
GWG	allgemein	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
BuG	allgemein	10.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €
BuG - EDV-Ersatzinvestitionen (Server, Firewall, Laptop, Drucker, Bildschirme, neue Lizenzen etc.)		3.000 €	3.000 €	5.000 €	5.000 €	20.000 €
BuG - SPM-Annahme		5.000 €				
BuG Werkstatt - Reifenmontagemaschine inkl. Füllstation		20.000 €				
BuG Container - Ersatz / Neuanschaffung von HKL-Containern 10-40 m³		60.000 €	50.000 €	30.000 €	30.000 €	30.000 €
BuG WSH - Reinigungsmaschine		12.000 €				
BuG WSH - Bürocontainer Wertstoffhof		30.000 €				
BuG WSH - Erweiterung der Überdachung WSH		50.000 €				
BuG - Identsystem Logistik (2 bis 3 Systeme MF oder C-Trace)		150.000 €				
BuG - MGB / ULB		262.000 €	250.000 €	250.000 €	250.000 €	250.000 €
BuG - Roderechen mit Aufnahme HKL-Anhänger		8.000 €				
Pritsche			150.000 €			
Pritsche	Ersatz 804	60.000 €				
Pritsche						
HKL	Ersatz HKL (640, 642)			240.000 €	- €	240.000 €
Umleerer	Diesel Fix	340.000 €				
Sperrmüll	Diesel Fix	340.000 €				
Sperrmüll	Diesel		340.000 €			
Sperrmüll	Elektro			800.000 €		
Mini	Fix	310.000 €				
Mini	Option (4. Q)	310.000 €				
Mini	Ersatz 301				320.000 €	
Typ A	10 x Batterieelektrisch	7.710.000 €				
Typ A	2 x 24 cbm aus Option	620.000 €				
Lade-Infra inkl. Baukostenzuschuss		440.000 €	25.000 €	50.000 €	- €	- €
Summe Logistik		10.750.000 €	848.000 €	1.405.000 €	635.000 €	570.000 €

Betriebszweig Logistik	Plan 2023	Trend 2023	2024	2025	2026	2027	2028	Summe 2023 - 2028
Gesamtinvestitionen (in T€)	11.834	5.783	10.750	848	1.405	635	570	19.991
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	-	-	-	-	-	-	-	-
II. Sachanlagen	11.834 €	5.783 €	10.750 €	848 €	1.405 €	635 €	570 €	19.991 €
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebe- und anderen Bauten	-	-	490	25	50	-	-	565
- Grundstücke	-	-	-	-	-	-	-	-
- Technische Bauten	-	-	440	25	50	-	-	515
- übrige Bauten	-	-	50	-	-	-	-	50
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Betriebseinrichtungen der Abfallverwertungsanlagen	-	-	-	-	-	-	-	-
- Pumpenschacht	-	-	-	-	-	-	-	-
- Entwässerungstollen	-	-	-	-	-	-	-	-
- Entgasungsanlage	-	-	-	-	-	-	-	-
- sonstige	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Maschinen und maschinelle Anlagen	-	-	-	-	-	-	-	-
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.834	5.783	10.260	823	1.355	635	570	19.426
- BuG	2.035	614	398	323	305	305	320	2.265
- GWG	10	-	10	10	10	10	10	50
- Fuhrpark	9.789	5.169	9.852	490	1.040	320	240	17.111
6. Anlagen im Bau und geleis. Anzahlungen	-	-	-	-	-	-	-	-
- Logistikzentrum	-	-	-	-	-	-	-	-
- Gebäude MYK	-	-	-	-	-	-	-	-
III. Finanzanlagen	-	-	-	-	-	-	-	-
1. Wertpapiere des AV	-	-	-	-	-	-	-	-
2. sonstige Ausleihungen	-	-	-	-	-	-	-	-
Summe Invest	11.834	5.783	10.750	848	1.405	635	570	19.991

Investitionsprogramm 2024 - 2028 - Betriebszweig Aufgabe Kreislaufwirtschaft

Investitionen 2024 - öffentliche Verwaltung						
		2024	2025	2026	2027	2028
GWG	allgemein	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €
BuG	allgemein	3.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
BuG - EDV-Ersatzinvestitionen (Server, Firewall, Laptop, Drucker, Bildschirme, neue Lizenzen etc.)		3.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	40.000 €
BuG - Ersatz Telefonanlage			20.000 €			
BuG - Infotheke für Öffentlichkeitsarbeit		3.000 €				
BuG - Hardtop für MYK-UA 24		4.000 €				
Investitionsherstellung Grünschnittplätze		45.000 €	45.000 €			
Summe öffentliche Verwaltung		60.000 €	77.000 €	12.000 €	12.000 €	47.000 €

Betriebszweig Aufgabe Kreislaufwirtschaft	Plan 2023	Trend 2023	2024	2025	2026	2027	2028	Summe 2023 - 2028
Gesamtinvestitionen (in T€)	125 €	44 €	60 €	77 €	12 €	12 €	47 €	252 €
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	9 €	5 €	- €	- €	- €	- €	- €	5 €
II. Sachanlagen	116 €	39 €	60 €	77 €	12 €	12 €	47 €	247 €
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
- Grundstücke	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
- Technische Bauten	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
- übrige Bauten	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3. Betriebseinrichtungen der Abfallverwertungsanlagen	110 €	- €	45 €	45 €	- €	- €	- €	90 €
- Pumpenschacht	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
- Entwässerungsstollen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
- Entgasungsanlage	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
- sonstige	110 €	- €	45 €	45 €	- €	- €	- €	90 €
4. Maschinen und maschinelle Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	6 €	39 €	15 €	32 €	12 €	12 €	47 €	157 €
- BuG	5 €	- €	9 €	30 €	10 €	10 €	45 €	104 €
- GWG	1 €	- €	2 €	2 €	2 €	2 €	2 €	10 €
- Fuhrpark	- €	39 €	4 €	- €	- €	- €	- €	43 €
6. Anlagen im Bau und geleis. Anzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
- Logistikzentrum	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
- Gebäude MYK	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
III. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
1. Wertpapiere des AV	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
2. sonstige Ausleihungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Summe Invest	125 €	44 €	60 €	77 €	12 €	12 €	47 €	252 €

Stellenplan für das Wirtschaftsjahr 2024

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 2024	Wirtschaftsjahr 2023	Wirtschaftsjahr 2023	
			Soll	Soll	tatsächliche Besetzung am 30.06.2023	
Geschäftsführung	Geschäftsführer	außertarifliche Vergütung	1,0	1,0	1,0	
Innere Verwaltung	Stellv. Geschäftsführer / FBL Verwaltung	A 14	-	1,0	1,0	kw-Vermerk 08/23
Innere Verwaltung	FBL Verwaltung	A 13	1,0	1,0	1,0	
Innere Verwaltung	Akquise / allg. Verwaltung	E 11	1,0	1,0	1,0	
Innere Verwaltung	Akquise / allg. Verwaltung	E 9 c	-	1,0	1,0	
Innere Verwaltung	Akquise / allg. Verwaltung	E 10	1,0	-	-	
Innere Verwaltung	Allg. Verwaltung	E 7	1,0	-	1,0	22,0
Innere Verwaltung	Allg. Verwaltung	E 7	2,0	2,0	1,0	
Innere Verwaltung	Buchhaltung / Kasse	E 11	1,0	1,0	1,0	
Innere Verwaltung	Buchhaltung / Kasse	E 10	1,0	1,0	1,0	
Innere Verwaltung	Buchhaltung / Kasse	E 9 c	1,0	1,0	-	
Innere Verwaltung	Buchhaltung / Kasse	E 8	1,0	-	1,0	
Innere Verwaltung	Buchhaltung / Kasse	E 8	-	-	1,0	28,0
Innere Verwaltung	Buchhaltung / Kasse	E 8	1,0	1,0	-	32,0
Innere Verwaltung	Kasse / Mahnwesen	E 8	-	-	1,0	30,0
Innere Verwaltung	Kasse / Mahnwesen	E 8	1,0	1,0	-	
Innere Verwaltung	Kasse / Mahnwesen	E 8	0,5	-	-	
Innere Verwaltung	Personal	E 9 a	-	-	1,0	
Innere Verwaltung	Personal	E 10	1,0	1,0	-	
Innere Verwaltung	Personal	E 9 a	-	1,0	-	19,5
Innere Verwaltung	Personal	E 9 c	1,0	-	-	19,5
Innere Verwaltung	Fachkraft für Arbeitssicherheit	E 9 a	-	0,3	0,3	9,0
Innere Verwaltung	Fachkraft für Arbeitssicherheit	E 9 b	0,3	-	-	9,0
Innere Verwaltung	Reinigung	E 3	1,0	1,0	1,0	19,5
Innere Verwaltung	Reinigung	E 3	1,0	-	-	25,0
Stabsstelle	Controlling	E 12	-	1,0	1,0	
Stabsstelle	Controlling	E 13	1,0	-	-	
Stabsstelle	Controlling / Mengenstrom	E 8	1,0	1,0	1,0	
Stabsstelle	Öffentlichkeitsarbeit / Pressestelle	A 8	0,5	0,5	0,5	
Summe Geschäftsstelle / innere Verwaltung			20,25	17,75	16,75	

Organisations- einheit	Amtsbezeichnung / Laufbahn / Fachrichtung	Besoldungsgruppe / Entgeltgruppe	Zahl der Stellen			Nachrichtlich Teilzeit- beschäftigung (Std./Woche)
			Wirtschaftsjahr 2024	Wirtschaftsjahr 2023	Wirtschaftsjahr 2023	
			Soll	Soll	tatsächliche Besetzung am 30.06.2023	
öffentliche Verwaltung	FBL öffentliche Verwaltung	A 13	-	1,0	1,0	
öffentliche Verwaltung	FBL öffentliche Verwaltung	A 14	1,0	-	-	
öffentliche Verwaltung	SGL Abfallberatung	E 10	2,0	1,0	1,0	
öffentliche Verwaltung	Abfallberatung	A 9	1,0	1,0	1,0	
öffentliche Verwaltung	Abfallberatung	A 8	1,0	1,0	1,0	
öffentliche Verwaltung	Abfallberatung	E 9 c	1,0	1,0	-	
öffentliche Verwaltung	Abfallberatung	E 9 a	-	-	1,0	
öffentliche Verwaltung	SGL UAB	A 10	1,0	1,0	1,0	
öffentliche Verwaltung	UAB	A 10	1,0	1,0	1,0	
öffentliche Verwaltung	UAB / Abfallberatung	A 8	0,5	0,5	0,5	
öffentliche Verwaltung	Vollstreckung	A 8	1,0	1,0	1,0	
öffentliche Verwaltung	Vollstreckung	E 8	0,5	-	-	
öffentliche Verwaltung	SGL Veranlagung	A 9	1,0	1,0	1,0	
öffentliche Verwaltung	Veranlagung	A 7	1,0	1,0	1,0	
öffentliche Verwaltung	Veranlagung	A 7	-	2,0	-	davon 2 x 20
öffentliche Verwaltung	Veranlagung	E 7	-	2,0	-	davon 2 x 19
öffentliche Verwaltung	Veranlagung	E 7	1,0	-	-	19,0
öffentliche Verwaltung	Veranlagung	E 7	3,0	2,0	3,0	
öffentliche Verwaltung	Veranlagung sonstige Anfallstellen	E 9 a	1,0	1,0	1,0	
öffentliche Verwaltung	Veranlagung sonstige Anfallstellen	A 8	1,0	1,0	1,0	
Summe öffentliche Verwaltung			18,00	18,50	15,50	

Organisations- einheit	Amtsbezeichnung / Laufbahn / Fachrichtung	Besoldungsgruppe / Entgeltgruppe	Zahl der Stellen			Nachrichtlich Teilzeit- beschäftigung (Std./Woche)
			Wirtschaftsjahr 2024	Wirtschaftsjahr 2023	Wirtschaftsjahr 2023	
			Soll	Soll	tatsächliche Besetzung am 30.06.2023	
Logistik	FBL Logistik (Stellv. Geschäftsführer komm.)	E 15	1,0	1,0	1,0	
Logistik	SGL Sammlung & Transport	E 9 b	1,0	1,0	1,0	
Logistik	SGL Bürgerservice / Schadensregulierung	E 9 b	1,0	1,0	1,0	
Logistik	Disponent	E 8	3,0	3,0	3,0	
Logistik	Allg. Verwaltung	E 6	1,0	1,0	1,0	15,0
Logistik	Kraftfahrer (mit Ladetätigkeit)	E 5	75,0	72,0	70,0	
Logistik	Gefäßservice	E 6	2,0	2,0	2,0	
Logistik	Müllwerker	E 5	1,0	1,0	1,0	
Logistik	Müllwerker	E 4	17,0	19,0	19,0	
Logistik	SGL Werkstatt	E 9 b	1,0	1,0	1,0	
Logistik	Werkstatt	E 7	1,0	-	-	
Logistik	Werkstatt	E 6	1,0	2,0	2,0	
Logistik	SGL Wertstoffhof	E 9 b	1,0	1,0	1,0	
Logistik	Wertstoffhof	E 7	1,0	1,0	1,0	
Logistik	Wertstoffhof	E 6	3,0	3,0	3,0	
Logistik	Wertstoffhof	E 5	4,0	3,0	3,0	
Logistik	Wertstoffhof	E 4	2,0	2,0	2,0	
Logistik	Reinigung	E 3	-	1,0	-	19,5
Summe Logistik			116,00	115,00	112,00	
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	-	0,8	0,8	30,0
Deponie	Deponiepersonal / SGL Wiegeanlage	E 9 b	0,8	-	-	30,0
Deponie	Deponiepersonal / Wiegeanlage	E 6	4,0	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 / Umladestation	E 6	1,0	1,0	1,0	
Deponie	Deponiepersonal / Umladestation	E 5	9,0	9,0	8,0	
Summe Deponie			18,75	17,75	16,75	
Gesamtsumme Abfallzweckverband Rhein-Mosel-Eifel			173,00	169,00	161,00	

Herleitung und Erläuterung der neu geschaffenen Stellen

Stellenplan 2023: 169 Stellen

Neu geschaffene Stellen per 01.01.2024: 4 Stellen

Stellenplan 2024: 173 Stellen

Organisationseinheit	Bereich	Anzahl Stellen	Bemerkungen
Innere Verwaltung	Buchhaltung / Kasse	1,0	Ersatz von Mitarbeiter in passiver ATZ
Innere Verwaltung	Allgem. Verwaltung (Empfang / Organisation)	1,0	dafür Reduzierung öffentliche Verwaltung (Veranlagung)
Innere Verwaltung	Kasse / Mahnwesen	0,5	Zusatzbedarf Mahnung/Vollstreckung
Innere Verwaltung	Reinigung	1,0	dafür Reduzierung Logistik
Innere Verwaltung	Stv. Geschäftsführer	- 1,0	Wegfall Stelle mit kw-Vermerk
Veränderung Geschäftsstelle / Innere Verwaltung		2,5	
öffentliche Verwaltung	SGL Abfallberatung	1,0	Ersatz von Mitarbeiter in passiver ATZ
öffentliche Verwaltung	Vollstreckung	0,5	Zusatzbedarf Mahnung/Vollstreckung
öffentliche Verwaltung	Veranlagung	- 1,0	Reduzierung Veranlagung i.Z. Empfang (Verschiebung zu innere Verwaltung)
öffentliche Verwaltung	Veranlagung	- 1,0	Reduzierung der Stellen (Vollzeit statt Teilzeitstellen)
Veränderung öffentliche Verwaltung		- 0,5	
Logistik	Kraftfahrer (mit Ladetätigkeit)	1,0	Mehrbedarf Sammlung & Transport (Effekt Stundenkorridor / Tourenplanung)
Logistik	Wertstoffhof	1,0	Mehrbedarf WSH (Bereitstellung PPK Duale Systeme, Batterien, Zeitausgleich Samstagsdienste)
Logistik	Wegfall Reinigung	- 1,0	Verschiebung zu Geschäftsstelle
Veränderung Logistik		1,0	
Deponie	Waage Deponie	1,0	Ersatz von Mitarbeiter in passiver ATZ
Veränderung Deponie		1,0	
Veränderungen 2024 zu 2023 gesamt		4,0	

Ergänzende Erläuterung:

- 3 Mitarbeiter gehen Ende 2023/Anfang 2024 in die passive Altersteilzeit und müssen ersetzt werden
(1 x Geschäftsstelle - Buchhaltung/Kasse, 1 x öffentliche Verwaltung - SGL Abfallberatung, 1 x Deponie - Wiegeanlage)
- 1 zusätzliche Stelle im Bereich Fahrer/Lader im Zusammenhang mit Tourenanpassungen sowie zur Reduzierung der wöchentlichen Arbeitszeit
(Effekt neuer Stundenkorridor und teilweise Mitarbeiter mit Teilzeitpensum)
- 1 zusätzlicher Mitarbeiter im Wertstoffhof (Mehrbedarf Bereitstellungen PPK für die Duale Systeme, Zusatzaufwand Annahme Batterien, Samstagseinsätze am WSH öfter mit Zeitabbau statt Auszahlung)
- 1 zusätzliche Teilzeitstelle im Mahnwesen / Vollstreckung MYK (Anpassung an den effektiven Aufwand)