

Eigenbetrieb Abfallwirtschaft Rheingau-Taunus-Kreis

Wirtschaftsplan

2024



Inhaltsverzeichnis zum Wirtschaftsplan 2024

	Seite
Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2024	1-3
Beschluss zum Wirtschaftsplan 2024	4
Erfolgsplan 2024	5
Finanzplan 2024	6
Stellenübersicht 2024	7
	Anlage
Erfolgsplan 2024 – Kontenübersicht	A
Investitionsplan 2024	B
Investitionsplan 2024 – Nicht ausgeschöpfte Planansätze aus Vorjahren	C

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2024

Analog zur Handlungsweise des Landkreises hat der Eigenbetrieb Abfallwirtschaft seinen Wirtschaftsplan für ein Jahr aufgestellt, um in vergleichbaren Wirtschaftsperioden zu arbeiten. Der vorliegende Wirtschaftsplan stützt sich im Wesentlichen auf rechnerische Ermittlungen und Schätzungen sowie auf den Wirtschaftsplan 2023 und den Jahresabschluss 2022.

Er ist aufgeteilt in Erfolgsplan, Vermögensplan, Stellenübersicht sowie nachrichtlich die mittelfristige Finanzplanung. Weiterhin ist dem Wirtschaftsplan der Investitionsplan mit einer Übersicht der Einzelmaßnahmen sowie eine Übersicht der nicht ausgeschöpften Planansätze des Investitionsplans aus den Vorjahren 2021 und 2022 als Anlage beigelegt.

Im Erfolgsplan wird das geprüfte Jahresergebnis 2022 sowie die Planansätze 2022 und 2023 dargestellt. Der Erfolgsplan weist nach Gegenüberstellung von Erträgen und Aufwendungen der Planansätze für das Wirtschaftsjahr 2024 einen Gewinn in Höhe von T€ 995 aus.

Gemäß Vorgabe des Regierungspräsidiums Darmstadt im Rahmen der Haushaltsgenehmigung 2021 vom 25. Januar 2021 sowie aufgrund der Vorgaben des § 11 Absatz 6 EigBGes ist der Jahresverlust 2021 (T€ 1.012) grundsätzlich in den Folgejahren 2022 bis 2025 anteilig mit den in diesen Wirtschaftsjahren erwirtschafteten Überschüssen auszugleichen. Dies entspricht einem tatsächlich erforderlichen Verlustausgleich in Höhe von T€ 253 pro Jahr. Abweichend hiervon kann aufgrund des Jahresergebnisses 2022 die Tilgung des Verlustvortrages aus 2021, vorbehaltlich der zum Zeitpunkt der Erstellung dieses Vorberichtes ausstehenden Entscheidung über die Gewinnverwendung durch den Kreistag, mit dem Jahresgewinn 2022 erfolgen. Die nach der erfolgten Tilgung des Verlustausgleichs aus 2021 übrigen erwirtschafteten Überschüsse der Wirtschaftsjahre 2022 bis 2025 sind aufgrund der laufenden Gebührenkalkulationsperiode 2021 bis 2025 grundsätzlich in eine Gebührenaussgleichsrückstellung einzustellen (vgl. § 10 Absatz 2 Satz 7 KAG). Diese Gebührenaussgleichsrückstellung ist am Ende des derzeitigen Kalkulationszeitraums in den Wirtschaftsjahren 2026 ff. ertragswirksam in Anspruch zu nehmen. Dies wurde in der mittelfristigen Finanzplanung ab dem Wirtschaftsjahr 2026 dargestellt.

Das Gebührenniveau für den Bereich Untertaunus kann nach der derzeitigen Aufwands- und Ertragslage innerhalb des laufenden Gebührenkalkulationszeitraums voraussichtlich beibehalten werden. Der Erfolgsplan berücksichtigt alle laufenden und zukünftigen Verträge einschließlich etwaiger Preisanpassungsklauseln. Wesentliche Aufwandspositionen im Materialaufwand unterliegen Festpreisen (Hausmüll-, Bioabfall-, Sperrmüll- und Altpapiersammlung) da der Auftragnehmer (K+R Umwelt GmbH) einen Festpreis ohne Preisanpassungsmöglichkeit angeboten hat. Dieser Vertrag läuft bis zum 31.12.2028. Bei den Rohstofferrträgen ist zu berücksichtigen, dass diese Erträge erheblichen Marktschwankungen unterworfen sind. Diese Planansätze wurden nach konservativen Gesichtspunkten festgesetzt. Es wurden jeweils Mittelwerte der Rohstofferrlöse pro Tonne der Jahre 2018-2023 (bis 06/2023) zur Ermittlung verwendet.

Zusätzlich wurden auf Basis der aktuellen Marktberichte der Fachzeitschrift EUWID bei einigen Rohstoffen prozentuale Abschläge auf die errechneten Mittelwerte einbezogen. Die Marktberichte enthalten jeweils Expertenprognosen zu den Entwicklungen auf dem Rohstoffmarkt. Eine präzise Prognose der Rohstoff Erlöse ist aufgrund der stark schwankenden Marktsituation derzeit erschwert.

Die Liquidität des Eigenbetriebes Abfallwirtschaft ist in ausreichendem Maße sichergestellt. Eine Aufnahme von Liquiditätskrediten ist im Wirtschaftsjahr 2024 nicht erforderlich. Im Vermögensplan sind die Planansätze der Einnahmen und Ausgaben für das Wirtschaftsjahr 2024 in Höhe von T€ 1.760 ausgeglichen veranschlagt.

Für die sich in der Nachsorgephase befindlichen Bauschutt- und Erdaushubdeponien wurden langfristige Rückstellungen gebildet. Im Wirtschaftsjahr 2024 werden für diverse Nachsorgemaßnahmen voraussichtlich Mittel aus den für die Deponienachsorge gebildeten Rückstellungen benötigt, um die entsprechenden rechtlichen Verpflichtungen zu erfüllen und um die weiteren Voraussetzungen für die Entlassung aus der Nachsorgephase herzustellen.

Der Antrag auf Einleitung des bundesimmissionsschutzrechtlichen Genehmigungsverfahrens für den Wertstoffhof Mittlerer Rheingau wurde Ende 2022 an die zuständige Behörde übermittelt. Vorbehaltlich der Genehmigung des immissionsschutzrechtlichen Antrages sowie derzeit noch ausstehender erforderlicher baurechtlicher Voraussetzungen soll die Bauleistung für den Wertstoffhof Mittlerer Rheingau im Wirtschaftsjahr 2024 ausgeschrieben und durchgeführt werden. Gemäß Kostenschätzung (Stand 27.09.2022) beläuft sich das Bruttogesamtinvestitionsvolumen für das Bauprojekt Wertstoffhof Mittlerer Rheingau auf T€ 3.132 einschließlich anfallender Baunebenkosten. Um die Investition und die Finanzierung der Baumaßnahme Wertstoffhof Mittlerer Rheingau in 2023 sicherzustellen, war im Investitionsansatz des Vermögensplans 2023 ein Betrag von T€ 3.200 für die Baumaßnahme Wertstoffhof Mittlerer Rheingau enthalten. Die Finanzierung dieser Baumaßnahme soll über eine Fremdfinanzierung mit einem langfristigen Kredit erfolgen. Die Finanzierung der oben genannten Baumaßnahme wird durch einen genehmigten Gesamtbetrag der Investitionskredite in Höhe von T€ 3.200 aus dem Wirtschaftsjahr 2023 sichergestellt. Die Genehmigung des Wirtschaftsplanes 2023 erfolgte durch das Regierungspräsidium Darmstadt am 22. Februar 2023. Da der Kredit im Wirtschaftsjahr 2024 benötigt wird, ist im Vermögensplan 2024 bereits eine anteilige Tilgungsleistung für diesen Kredit berücksichtigt. Die voraussichtliche Zinsbelastung ist im Erfolgsplan 2024 anteilig eingestellt. Aufgrund der stark gestiegenen Finanzierungskosten sind im Erfolgsplan 2024 die Ansätze entsprechend erhöht worden. Die wird in 2024 anteilig und ab 2025 in der mittelfristigen Finanzplanung voll berücksichtigt. Aufgrund der stark gestiegenen Fremdfinanzierungskosten wird vor der abschließenden Entscheidung über die Finanzierung nochmals überprüft, ob eine (anteilige) Finanzierung der Maßnahme über vorhandene Eigenmittel (Rücklagen) wirtschaftlicher darstellbar und rechtlich zulässig ist.

Weitere Investitionsmaßnahmen ergeben sich im Wesentlichen aus dem in 2024 geplanten Ausbau der Wertstoffhöfe Aarbergen und Lorch, der geplanten Beschaffung

von drei Einsatzfahrzeugen zwecks Kontrolle der Grünschnitt- und Altglascontainerstandorte sowie für die Teamleitungen der Wertstoffhöfe und weiterhin aus einem erforderlichen Versionsupdate der Finanzsoftware auf die neueste Version.

In der Stellenübersicht 2023 wurde das Stellenvolumen um drei Stellen der Entgeltgruppe 6 erhöht, um eine Einstellung von zusätzlichem Personal für den Wertstoffhof Mittlerer Rheingau durchführen zu können. Da sich der Bau auf das Wirtschaftsjahr 2024 verschoben hat, wurden die geplanten Einstellungen bisher nicht durchgeführt. Erhöhungen in der Stellenübersicht 2024 ergeben sich aus Nachbesetzungen aufgrund des Eintritts von zwei Beschäftigten in die Freistellungsphase der Altersteilzeit sowie geplante Neueinstellungen für die Kontrolle der Grünschnitt- und Glascontainersammelstellen.

Aarbergen 11. Oktober 2023


Petri
Erster Betriebsleiter

gez.
Heil
Zweiter Betriebsleiter

Beschluss zum Wirtschaftsplan 2024

Aufgrund des § 52 der Hessischen Landkreisordnung (HKO) in der Fassung vom 7. März 2005 (GVBl. I 2005 Seite 183 ff), Zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 11. Dezember 2020 (GVBl. S. 915), in Verbindung mit § 115 Abs. 3 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung vom 7. März 2005 (GVBl. I 2005 Seite 142 ff), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 16. Februar 2023 (GVBl. S. 90, 93), in Verbindung mit § 15 Abs. 1 Hessisches Eigenbetriebsgesetz (EigBGes), in der Fassung vom 09. Juni 1989 (GVBl. I 1989, Seite 154 ff) zuletzt geändert durch Artikel 6 des Gesetzes vom 14. Juli 2016 (GVBl. S. 121) hat der Kreistag am ... beschlossen:

1. Der Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Abfallwirtschaft Rheingau-Taunus-Kreis für das Jahr 2024 wird

a) im Erfolgsplan

in den Erträgen	auf	15.220.500 €
in den Aufwendungen	auf	14.225.500 €
einem Jahresgewinn	von	995.000 €

b) im Vermögensplan

in den Einnahmen	auf	1.760.000 €
in den Ausgaben	auf	1.760.000 €
ausgeglichen		

festgestellt.

2. Kredite werden nicht veranschlagt.

3. Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

4. Liquiditätskredite werden nicht beansprucht.

5. Es gilt die als Teil des Wirtschaftsplans beschlossene Stellenübersicht.

65307 Bad Schwalbach, den ...

Der Kreisausschuss des Rheingau-Taunus-Kreises

Zehner
Landrat

Erfolgsplan 2024
Eigenbetrieb Abfallwirtschaft Rheingau-Taunus-Kreis



Bezeichnung	IST 2022	PLAN 2022	PLAN 2023	PLAN 2024
	€	€	€	€
Umsatzerlöse	14.209.997,24	14.877.900,00	15.584.500,00	15.059.500,00
Sonstige betriebliche Erträge	23.295,22	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Materialaufwand	-8.933.691,80	-9.804.500,00	-10.013.000,00	-9.130.500,00
Personalaufwand	-2.310.343,43	-2.131.500,00	-2.135.000,00	-2.637.000,00
Abschreibungen	-410.000,73	-500.000,00	-420.000,00	-500.000,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.569.049,56	-1.617.900,00	-1.662.000,00	-1.799.000,00
Erträge aus Beteiligungen	87.500,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	-5.929,21	0,00	0,00	110.000,00
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-13.386,54	-30.000,00	-80.000,00	-146.000,00
<u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u>	<u>1.078.391,19</u>	<u>845.000,00</u>	<u>1.325.500,00</u>	<u>1.008.000,00</u>
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	8.022,22	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
sonstige Steuern	-1.471,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
<u>Steuern</u>	<u>6.551,22</u>	<u>-13.000,00</u>	<u>-13.000,00</u>	<u>-13.000,00</u>
Jahresergebnis / Planergebnis	1.084.942,41	832.000,00	1.312.500,00	995.000,00

Erträge	14.314.863,25 €	14.928.900,00 €	15.635.500,00 €	15.220.500,00 €
Aufwendungen	-13.229.920,84 €	-14.096.900,00 €	-14.323.000,00 €	-14.225.500,00 €
Jahresergebnis / Planergebnis	1.084.942,41 €	832.000,00 €	1.312.500,00 €	995.000,00 €

Einzelnachweis der Konten siehe Anlage A

Finanzplan zum Wirtschaftsplan 2024
Eigenbetrieb Abfallwirtschaft Rheingau-Taunus-Kreis



A Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans (§ 19 Nr. 1 EigBGes)						
Nr.	Bezeichnung	T€	T€	T€	T€	T€
		2023 (PLAN) ¹⁾	2024 (PLAN) ²⁾	2025 (MFP)	2026 (MFP)	2027 (MFP)
Deckungsmittel (Mittelherkunft)						
1	Zuführungen zum Stammkapital ³⁾					
2	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen ³⁾					
3	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen ³⁾	1.090	1.260	756	-203	-316
4	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen ³⁾					
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr. 6)	420	500	596	596	596
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse					
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite „Empfangene Ertragszuschüsse“ ³⁾					
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen					
9	Kredite					
	a) von der Gemeinde					
	b) von Dritten	3.200	0	0	0	0
	Deckungsmittel (Einnahmen) insgesamt	4.710	1.760	1.352	393	280
Ausgaben (Mittelverwendung)						
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte für Abfallwirtschaft ⁴⁾	3.310	420	110	110	110
2	Finanzanlagen					
3	Tilgung von Krediten	280	345	342	283	170
4	Rückzahlung von Stammkapital					
5	Jahresgewinn/Jahresverlust	1.313	995	900	0	0
	Ausgaben insgesamt	4.903	1.760	1.352	393	280

B Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt des Landkreises auswirken (§19 Nr. 2 EigBGes)						
Nr.	Bezeichnung	T€	T€	T€	T€	T€
		2023 (PLAN) ¹⁾	2024 (PLAN)	2025 (MFP)	2026 (MFP)	2027 (MFP)
Einnahmen						
1	Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung					
2	Zuweisungen zum Verlustausgleich					
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen					
4	Darlehen des Landkreises					
Ausgaben						
1	Gewinnabführungen					
2	Konzessionsabgaben					
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	200	250	270	290	310
4	Eigenkapitalrückzahlung					
5	Tilgung von Darlehen des Landkreises	62	62	53	30	30

¹⁾ Erstes Planungsjahr ist das laufende Wirtschaftsjahr

²⁾ Wenn die Entnahmen überwiegen, ist hier ein Negativposten auszuweisen

³⁾ Vermögensplan gemäß § 17 EigBGes

⁴⁾ Einzelnachweis der Investitionsmaßnahmen siehe Anlage B

Darstellung gemäß Anlage 1 und 2 zum Finanzplanungserlass für kommunale Eigenbetriebe des HMD/S vom 23. Februar 2018

MFP = Mittelfristige Finanzplanung gem. § 19 EigBGes

Stellenübersicht 2024
Eigenbetrieb Abfallwirtschaft Rheingau-Taunus-Kreis



1. Beamtenstellen	Wirtschaftsplan 2023	Wirtschaftsplan 2024	besetzt am 30.06.2023	Veränderung
A 14	1,00	1,00	1,00	0,00
A 11	1,00	1,00	0,00	0,00
Summe	2,00	2,00	1,00	0,00
2. Angestelltenstellen (TVöD-VKA)				
3	4,00	4,00	3,08	0,00
6	19,00	20,00	14,13	1,00
8 ¹⁾	3,00	5,00	3,77	2,00
9	6,00	6,00	6,00	0,00
11	5,00	5,00	2,82	0,00
12	1,00	1,00	1,00	0,00
14	1,00	1,00	1,00	0,00
15	1,00	1,00	1,00	0,00
Summe	40,00	43,00	32,80	3,00
3. Auszubildende				
	2,00	2,00	0,00	0,00
4. Gesamt				
	44,00	47,00	33,80	3,00

¹⁾ Nachbesetzung wegen Altersteilzeit (Freistellungsphasen beginnen am 01.04.2024 und am 01.08.2024)

Konto	Bezeichnung	IST 2022	PLAN 2022	PLAN 2023	PLAN 2024
	Umsatzerlöse	14.209.997,24	14.877.900,00	15.584.500,00	15.059.500,00
2510	Periodenfremde Erträge	137.328,31	0,00	0,00	0,00
2511	Endabrechnung Hausmüllgebühren	834,52	1.000,00	0,00	0,00
2600	Erträge Verkauf Schnellkomposter	0,00	500,00	500,00	0,00
2602	Erträge für Diverses	680,95	0,00	0,00	0,00
2604	Erträge Entgelte Baurestabfall	402.367,78	370.000,00	461.000,00	<u>361.000,00</u>
2605	Mahngebühren und Säumniszuschläge	8.192,80	5.000,00	5.000,00	5.000,00
2606	Erträge Verwertung Altmetall	106.529,21	50.000,00	76.000,00	<u>86.000,00</u>
2607	Erträge Entgelte Altreifen	23.921,55	30.000,00	35.000,00	<u>29.000,00</u>
2608	Erträge Verkauf Holzkomposter	8,00	500,00	500,00	0,00
2609	Erträge Verkauf Vorsortiergefäße	0,00	500,00	500,00	0,00
2612	Erträge Fremdverwertung	336,00	500,00	500,00	500,00
2613	Erträge Entgelte Altholz AI-AIII	124.740,57	150.000,00	133.000,00	<u>110.000,00</u>
2614	Erträge Verwertung Elektrogeräte	172.634,62	150.000,00	115.000,00	<u>89.000,00</u>
2615	Erträge Verwertung PPK WH	103.292,03	100.000,00	73.000,00	<u>48.000,00</u>
2616	Erträge Entgelte Asbest	9.406,00	10.000,00	8.000,00	<u>10.000,00</u>
2617	Erträge Entgelte Wurzelstöcke	2.459,00	2.000,00	5.000,00	<u>5.000,00</u>
2618	Erträge Verwertung NSP-Steine	300,00	0,00	0,00	0,00
2619	Erträge Verkauf Lüftungsdeckel	0,00	500,00	500,00	0,00
2621	Erträge Entgelte Autobatterien	4.705,00	2.000,00	6.000,00	<u>4.000,00</u>
2622	Erträge Entgelte Altholz AIV	72.830,60	100.000,00	84.000,00	<u>66.000,00</u>
2623	Erträge Entgelte Isoliermaterial	33.438,40	8.000,00	36.000,00	<u>26.000,00</u>
2626	Erträge Erstattungen Abfallbehälter	3.619,29	2.000,00	2.000,00	3.000,00
2627	Erträge Entgelte Dispersionsfarbe	8.454,50	2.000,00	9.000,00	<u>6.000,00</u>
2628	Erträge Verwertung Autobatterien	4.752,68	2.500,00	7.000,00	<u>7.000,00</u>
2630	Erträge Kompostverkauf	34.249,10	15.000,00	20.000,00	<u>50.000,00</u>
2632	Erträge Verwertung Frittierfett	23,80	0,00	0,00	500,00
2633	Erträge Verwertung Holz (SPM)	0,00	0,00	0,00	<u>128.000,00</u>
2634	Erträge Verwertung Altholz AI-AIII	0,00	0,00	0,00	<u>36.000,00</u>
2635	Erträge Verwertung Altholz AIV	0,00	0,00	0,00	<u>6.000,00</u>
2650	Erträge Pacht	12.000,00	10.000,00	12.000,00	12.000,00
2660	Erträge Verwertung PPK	902.420,81	870.000,00	760.000,00	<u>430.000,00</u>
2670	Erträge Photovoltaik Orlen	191.199,33	180.000,00	177.000,00	<u>180.000,00</u>
2671	Erträge Photovoltaik Idstein	500,15	0,00	500,00	500,00
8100	Erträge Gebühren Rheingau	3.485.141,88	3.480.000,00	3.670.000,00	<u>3.590.000,00</u>
8110	Erträge Gebühren Untertaunus	8.858.487,60	8.501.000,00	8.940.000,00	8.932.000,00
8111	Erträge Gebühren Biomüllsäcke	395,00	1.000,00	500,00	0,00
8112	Erträge Entgelte Bauschutt	168.177,20	0,00	211.000,00	<u>160.000,00</u>
8120	Erträge Anlieferungen auf Rechnung	33.875,70	0,00	0,00	0,00
8130	Erträge Gebühren Gewerbeabfall	79.446,85	175.000,00	92.000,00	<u>47.000,00</u>
8340	Erträge Entgelte Gartenabfall	76.352,80	70.000,00	35.000,00	<u>33.000,00</u>
8350	Erträge Gebühren Sonderabfall	694,60	1.000,00	1.000,00	0,00
8410	Erträge Gebühren Zusatzmüllsäcke	37.935,00	30.000,00	30.000,00	35.000,00
8440	Erträge Kostenbeteiligung DSD	550.265,61	557.900,00	578.000,00	<u>564.000,00</u>
8700	Erlösschmälerungen	-1.442.000,00	0,00	0,00	0,00
	Sonstige betriebliche Erträge	23.295,22	1.000,00	1.000,00	1.000,00
2351	Auflösung Rückstellungen	22.744,30	0,00	0,00	0,00
2700	Auflösung von Wertberichtigungen	0,00	0,00	0,00	0,00
2742	Versicherungsentschädigungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8200	Erträge aus Bußgeldern	550,92	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Materialaufwand	-8.933.691,80	-9.804.500,00	-10.013.000,00	-9.130.500,00
2320	Kostenbeteiligung DSD Rheingau	-89.553,33	-95.000,00	-90.000,00	-90.000,00
3736	Skonti	158,21	0,00	0,00	0,00
4010	Deponiegebühren Hausmüll UT	-1.609.723,11	-1.770.000,00	-1.920.000,00	<u>-1.810.000,00</u>
4011	Deponiegebühren Hausmüll Rheingau	-1.078.093,44	-1.050.000,00	-1.240.000,00	<u>-1.170.000,00</u>
4012	Deponiegebühren Gewerbeabfall	-22.762,20	-55.000,00	-35.000,00	<u>-15.000,00</u>
4013	Aufwendungen Sonderabfallentsorgung	-62.202,47	-70.000,00	-110.000,00	-90.000,00
4014	Aufwendungen Änderungsdienst	-134.163,15	-150.000,00	-141.000,00	-150.000,00
4015	Deponiegebühren Baurestabfall	-232.190,25	-270.000,00	-310.000,00	<u>-290.000,00</u>
4016	Aufwendungen Asbest	0,00	0,00	0,00	-7.000,00
4017	Aufwendungen Nachtspeicheröfen	0,00	0,00	0,00	-10.000,00
4018	Aufwendungen Bleibatterien	0,00	0,00	0,00	-2.000,00

Konto	Bezeichnung	IST 2022	PLAN 2022	PLAN 2023	PLAN 2024
4019	Aufwendungen Isoliermaterial	0,00	0,00	0,00	-9.000,00
4020	Aufwendungen Sonderabfallsammlung	-160.794,88	-140.000,00	-177.000,00	-170.000,00
4023	Aufwendungen Elektrogeräte	-117.563,00	-130.000,00	-132.000,00	-132.000,00
4024	Aufwendungen Altholz AI-AIII	-218.509,64	-250.000,00	-171.000,00	-21.000,00
4025	Aufwendungen Altholz AIV	-46.704,13	-150.000,00	-64.000,00	-17.000,00
4026	Aufwendungen Altreifen	-24.745,80	-45.000,00	-21.000,00	-21.000,00
4027	Aufwendungen sonstige Stoffe	-44.444,77	-55.000,00	-45.000,00	0,00
4028	Aufwendungen Bauschutt	-115.663,46	-210.000,00	-169.000,00	-130.000,00
4029	Aufwendungen Baurestabfalltransport	-47.810,15	-60.000,00	-51.000,00	-43.000,00
4030	Aufwendungen Hausmüll	-19.406,15	-50.000,00	-50.000,00	-25.000,00
4031	Aufwendungen Wertstoffhöfe	-53.568,91	-75.000,00	-90.000,00	-75.000,00
4032	Aufwendungen Sammlung PPK	-650.760,40	-803.500,00	-589.000,00	-510.000,00
4033	Aufwendungen Gartenabfallsammlung	-541.689,65	-710.000,00	-650.000,00	-560.000,00
4034	Aufwendungen Kompostverkauf	-22.478,17	-10.000,00	-13.000,00	-23.000,00
4035	Deponiegebühren Bioabfall	-823.925,74	-840.000,00	-980.000,00	<u>-920.000,00</u>
4036	Aufwendungen Bioabfallsammlung	-927.346,81	-825.000,00	-960.000,00	-960.000,00
4037	Aufwendungen Altmetall	-22.460,71	-25.000,00	-25.000,00	-19.000,00
4041	Aufwendungen Grünschnittboxen	-78.303,94	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00
4043	Aufwendungen Verwertung PPK	-111.879,37	-186.000,00	-157.000,00	<u>-110.000,00</u>
4045	Aufwendungen Glascontainerplätze	-76.400,04	-80.000,00	-75.000,00	-75.000,00
4046	Aufwendungen Photovoltaik Idstein	-355,63	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
4048	Aufwendungen Dispersionsfarbe	0,00	0,00	0,00	-2.500,00
4049	Aufwendungen Leuchtstoffröhren	0,00	0,00	0,00	-4.000,00
4055	Aufwendungen Verwertung Holz (SPM)	0,00	0,00	0,00	-24.000,00
4060	Aufwendungen Hausmüllsammlung	-909.648,82	-950.000,00	-950.000,00	-950.000,00
4061	Aufwendungen Sperrmüllsammlung	-680.279,14	-650.000,00	-700.000,00	-600.000,00
4072	Aufwendungen Photovoltaik Orlen	-3.700,06	-4.000,00	-4.000,00	-15.000,00
4073	Wartungsaufwand Photovoltaik Orlen	-6.722,69	-15.000,00	-13.000,00	0,00
	Personalaufwand	-2.310.343,43	-2.131.500,00	-2.135.000,00	-2.637.000,00
	<i>Löhne und Gehälter</i>	<i>-1.819.699,31</i>	<i>-1.670.500,00</i>	<i>-1.660.000,00</i>	<i>-2.060.000,00</i>
4101	Besoldung Beamte	-16.067,44	-50.000,00	0,00	0,00
4102	Vergütung Angestellte	-1.803.631,87	-1.620.500,00	-1.660.000,00	<u>-2.060.000,00</u>
	<i>soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung</i>	<i>-490.644,12</i>	<i>-461.000,00</i>	<i>-475.000,00</i>	<i>-577.000,00</i>
4130	Soziale Aufwendungen	-4.553,43	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
4131	Sozialversicherung Angestellte	-348.386,83	-321.000,00	-330.000,00	<u>-410.000,00</u>
4132	Versorgungskasse Beamte	-14.346,04	-25.000,00	-25.000,00	-21.000,00
4133	Zusatzversorgungskasse	-113.946,09	-105.000,00	-110.000,00	<u>-130.000,00</u>
4134	Beihilfen	-3.797,20	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
4135	Zuschüsse und Sachbezüge	-5.614,53	0,00	0,00	-6.000,00
	Abschreibungen	-410.000,73	-500.000,00	-420.000,00	-500.000,00
4995	Abschreibungen	-410.000,73	-500.000,00	-420.000,00	-500.000,00
	Sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.569.049,56	-1.617.900,00	-1.662.000,00	-1.799.000,00
2305	Periodenfremde Aufwendungen	-39.313,87	0,00	0,00	0,00
2350	Aufwendungen Abgang Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
2360	Zuführung Rekultivierung	-3.118,80	0,00	0,00	0,00
2380	Spenden	0,00	0,00	0,00	0,00
4052	Unterhaltungsaufwand Deponie	0,00	0,00	0,00	0,00
4053	Analysen und Proben	-1.657,08	0,00	-1.000,00	-30.000,00
4054	Dienst- und Schutzkleidung	-6.818,01	0,00	-4.000,00	-10.000,00
4062	Vewaltungskostenerstattung	-632.534,05	-625.000,00	-610.000,00	-657.000,00
4070	Öffentlichkeitsarbeit	-25.614,15	-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00
4071	Aufwendungen ASL Orlen	-1.742,35	-3.000,00	-5.000,00	-5.000,00
4080	Altlastenfinanzierungsumlage	-29.800,00	-30.000,00	-30.000,00	0,00
4081	Beseitigung illegaler Ablagerungen	-59.531,42	-65.000,00	-65.000,00	-65.000,00
4090	Innere Leistungsverrechnungen	-218.068,14	-204.000,00	-200.000,00	-250.000,00
4210	Miete Verwaltungsgebäude	-60.889,68	-60.900,00	-67.000,00	-70.000,00
4213	Aufwendungen EDV	-82.574,83	-65.000,00	-80.000,00	-100.000,00
4250	Reinigungsaufwand	0,00	-15.000,00	0,00	0,00
4251	Betriebskosten Verwaltungsgebäude	-57.472,30	-62.000,00	-90.000,00	-66.000,00
4360	Versicherungen	-28.787,48	-25.000,00	-26.000,00	-30.000,00

Konto	Bezeichnung	IST 2022	PLAN 2022	PLAN 2023	PLAN 2024
4380	Beiträge	-8.622,72	-5.000,00	-10.000,00	-10.000,00
4520	KFZ Versicherungen	-5.967,30	-7.000,00	-7.000,00	-9.000,00
4530	KFZ Betriebskosten	-14.749,50	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
4540	KFZ Unterhaltungsaufwand	-6.173,45	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
4560	KFZ-Leasing	0,00	0,00	0,00	<u>-39.000,00</u>
4640	Repräsentationskosten	-356,09	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
4650	Bewirtungskosten	-4.178,51	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
4662	Reisekosten	-7.473,25	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
4670	Aus- und Fortbildung	-13.556,15	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00
4805	Erhaltungsaufwand BGA	-376,99	-5.000,00	-5.000,00	-1.000,00
4910	Portokosten	-30.550,02	-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00
4920	Telefonkosten	-15.850,91	-25.000,00	-25.000,00	-20.000,00
4930	Büromaterial	-3.418,59	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
4931	Öffentliche Bekanntmachungen	-2.416,04	-1.000,00	-2.000,00	-2.000,00
4940	Fachliteratur	-3.472,71	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
4950	Rechts- und Beratungskosten	-109.576,13	-120.000,00	-200.000,00	-200.000,00
4951	Gerichts- und Anwaltskosten	-5.054,00	-5.000,00	-10.000,00	-5.000,00
4952	Prüfungskosten	-14.280,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
4953	Ausschreibungskosten	-57.331,23	-50.000,00	-20.000,00	-20.000,00
4954	Beratungskosten Kommunalisierung	0,00	-40.000,00	0,00	0,00
4970	Kosten des Geldverkehrs	-2.330,53	-3.000,00	-3.000,00	-15.000,00
4981	Ausbuchung Kleinbeträge	44,60	0,00	0,00	0,00
4982	Einzelwertberichtigung a.Ford.	-8.188,23	0,00	0,00	0,00
4983	Pauschalwertberichtigung	1.600,00	0,00	0,00	0,00
4986	Aufwendungen Bürohilfsmittel	-2.638,24	-5.000,00	-5.000,00	-3.000,00
4990	Sonstige Aufwendungen	-6.211,41	-10.000,00	-10.000,00	-5.000,00
	Erträge aus Beteiligungen	87.500,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
2702	Erträge Biomasse Heidenrod GmbH	87.500,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	-5.929,21	0,00	0,00	110.000,00
2610	Zinserträge	-5.929,21	0,00	0,00	<u>110.000,00</u>
	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-13.386,54	-30.000,00	-80.000,00	-146.000,00
2120	Zinsaufwendungen Darlehen	-10.535,54	-30.000,00	-80.000,00	<u>-141.000,00</u>
2150	Zinsaufwendungen gem §253 Abs.2 HGB	-2.851,00	0,00	0,00	-5.000,00
	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.078.391,19	845.000,00	1.325.500,00	1.008.000,00
	<i>Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</i>	<i>8.022,22</i>	<i>-10.000,00</i>	<i>-10.000,00</i>	<i>-10.000,00</i>
4331	Ertragssteuern	8.022,22	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
	<i>sonstige Steuern</i>	<i>-1.471,00</i>	<i>-3.000,00</i>	<i>-3.000,00</i>	<i>-3.000,00</i>
4321	Steuern und Abgaben	-458,54	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
4510	KFZ Steuern	-1.012,46	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
	Steuern	6.551,22	-13.000,00	-13.000,00	-13.000,00
	Jahresergebnis / Planergebnis	1.084.942,41	832.000,00	1.312.500,00	995.000,00

Investitionsplan 2024

Eigenbetrieb Abfallwirtschaft Rheingau-Taunus-Kreis



Bezeichnung	PLAN 2021	PLAN 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	MFP 2025	MFP 2026	MFP 2027
	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€
Immaterielle Vermögensgegenstände	0	25	30	100	30	30	30
Grundstücke	0	0	0	0	0	0	0
Deponien	10	10	0	0	0	0	0
Kompostanlage	0	0	0	0	0	0	0
Grünschnitt- und Wertstoffsammelstellen	100	100	0	0	0	0	0
Außerschulischer Lernort Orlen	0	0	0	0	0	0	0
Wertstoffhöfe	2275	575	3200	100	0	0	0
Photovoltaikanlage	0	0	0	0	0	0	0
Baumaschinen	20	150	0	0	0	0	0
PKW	0	0	0	90	0	0	0
Betriebs- und Geschäftsausstattung Abfallbehälter	80	100	80	80	80	80	80
Betriebs- und Geschäftsausstattung	30	70	0	50	0	0	0
Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
Summe	2515	1030	3310	420	110	110	110

Für eine Übersicht der nicht ausgeschöpften Planansätze aus den Vorjahren siehe Anlage C

Einzelnachweis 2024

Immaterielle Vermögensgegenstände	Upgrade auf Diamant 4 Rechnungswesen
Grundstücke	
Deponien	
Kompostanlage	
Grünschnitt- und Wertstoffsammelstellen	
Außerschulischer Lernort Orlen	
Wertstoffhöfe	Ausbau WH Aarbergen und Lorch; Zusätzliche Schranke WH Orlen
Photovoltaikanlage	
Baumaschinen	
PKW	Fahrzeuge für Teamleiter WH und Kontrolleure Grünschnitt/Glas
Betriebs- und Geschäftsausstattung Abfallbehälter	Planmäßige Neubeschaffung abgenutzter Abfallbehälter
Betriebs- und Geschäftsausstattung	Ersatzbeschaffung abgenutzter BGA
Finanzanlagen	

Investitionsplan 2024 - Nicht ausgeschöpfte Planansätze aus Vorjahren
Eigenbetrieb Abfallwirtschaft Rheingau-Taunus-Kreis



Bezeichnung	IST 2021	PLAN 2021	IST 2022	PLAN 2022	Nicht ausgeschöpfte Planansätze
	T€	T€	T€	T€	T€
Immaterielle Vermögensgegenstände	19	0	36	25	-30
Grundstücke	0	0	0	0	0
Deponien	0	10	0	10	20
Kompostanlage	0	0	0	0	0
Grünschnitt- und Wertstoffsammelstellen	0	100	0	100	200
Außerschulischer Lernort Orlen	0	0	0	0	0
Wertstoffhöfe	39	2275	42	575	2769
Photovoltaikanlage	0	0	0	0	0
Baumaschinen	0	20	0	150	170
PKW	0	0	0	0	0
Betriebs- und Geschäftsausstattung Abfallbehälter	118	80	25	100	37
Betriebs- und Geschäftsausstattung	21	30	35	70	44
Summe	197	2515	138	1030	3210