

# Eigenbetrieb Abfallwirtschaft Rheingau-Taunus-Kreis

## Wirtschaftsplan

2025



# Inhaltsverzeichnis zum Wirtschaftsplan 2025

	Seite
Vorbericht zum Wirtschaftsplan	1-2
Beschluss zum Wirtschaftsplan	3
Erfolgsplan	4
Finanzplan	5
Stellenübersicht	6
	Anlage
Erfolgsplan – Kontenübersicht	A
Investitionsplan	B
Investitionsplan – Nicht ausgeschöpfte Planansätze aus Vorjahren	C

# Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2025

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 2024 und den Jahresabschluss 2023.

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 2022 und 2023 als Anlage beigelegt.

Im Erfolgsplan wird das geprüfte Jahresergebnis 2023 sowie die Planansätze 2023 und 2024 dargestellt. Der Erfolgsplan weist nach Gegenüberstellung von Erträgen und Aufwendungen der Planansätze für das Wirtschaftsjahr 2025 einen Gewinn in Höhe von T€ 746 aus.

Die Gebührenüberdeckungen der Wirtschaftsjahre 2022 bis 2025 sind aufgrund der laufenden Gebührenkalkulationsperiode 2021 bis 2025 grundsätzlich in eine Gebührenausgleichsrückstellung einzustellen (vgl. § 10 Absatz 2 Satz 7 KAG). Diese Gebührenausgleichsrückstellung 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 aufgrund der derzeitigen Aufwands- und Ertragslage innerhalb des laufenden Gebührenkalkulationszeitraums beibehalten werden. Der Erfolgsplan berücksichtigt alle laufenden und zukünftigen Verträge einschließlich etwaiger Preisanpassungsklauseln. Die wesentlichen 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 Rohstofflöhne pro Tonne 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 Rohstofflöhne ist aufgrund der schwankenden Marktsituation schwierig.

Die Liquidität des Eigenbetriebes Abfallwirtschaft ist in ausreichendem Maße sichergestellt. Die Aufnahme von Liquiditätskrediten ist im Wirtschaftsjahr 2025 nicht erforderlich. Im Vermögensplan sind die Planansätze der Einnahmen und Ausgaben für das Wirtschaftsjahr 2025 in Höhe von T€ 1.095 ausgeglichen veranschlagt.

Für die sich in der Nachsorgephase befindlichen Bauschutt- und Erdaushubdeponien wurden langfristige Rückstellungen gebildet, um die weiteren Voraussetzungen für die Entlassung aus der Nachsorgephase herzustellen.

Aufgrund von Verzögerungen im Genehmigungsverfahren des Bauprojektes Wertstoffhof Mittlerer Rheingau wird nach derzeitigem Stand nicht damit gerechnet, dass die Errichtung noch in 2025 mittels fremdfinanzierter Mittel stattfindet. Im Erfolgsplan wurde dieser Umstand mit der Reduktion des Planansatzes für Zinsaufwendungen bei den Zinsen und ähnlichen Aufwendungen berücksichtigt. Kreditermächtigungen sind im Wirtschaftsplan 2025 nicht veranschlagt. Im Erfolgsplan wurde dieser Umstand weiterhin bei den Abschreibungen berücksichtigt, wonach in 2025 keine Abschreibungen für das Neubauprojekt Wertstoffhof Mittlerer Rheingau berücksichtigt werden. Im Finanzplan werden Abschreibung und Tilgung für dieses Projekt in der mittelfristigen Finanzplanung ab 2026 berücksichtigt.

In der Stellenübersicht 2025 ergeben sich gegenüber der Stellenübersicht 2024 keine Änderungen.

Aarbergen 14. Oktober 2024

  
Petri  
Erster Betriebsleiter

  
Heil  
Zweiter Betriebsleiter

# Beschluss zum Wirtschaftsplan 2025

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 1 des Gesetzes vom 17. September 2024 (GVBl. 2024 Nr. 52) hat der Kreistag am ... beschlossen:

1. Der Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Abfallwirtschaft Rheingau-Taunus-Kreis für das Jahr 2025 wird

a) im Erfolgsplan

in den Erträgen	auf	15.188.500 €
in den Aufwendungen	auf	14.442.250 €
einem Jahresgewinn	von	746.250 €

b) im Vermögensplan

in den Einnahmen	auf	1.095.000 €
in den Ausgaben	auf	1.095.000 €
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 2025**  
**Eigenbetrieb Abfallwirtschaft Rheingau-Taunus-Kreis**



Bezeichnung	IST 2023	PLAN 2023	PLAN 2024	PLAN 2025
	€	€	€	€
Umsatzerlöse	14.547.496,61	15.584.500,00	15.059.500,00	15.010.500,00
Sonstige betriebliche Erträge	143.700,75	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Materialaufwand	-9.087.429,21	-10.013.000,00	-9.130.500,00	-9.558.250,00
Personalaufwand	-2.199.528,52	-2.135.000,00	-2.637.000,00	-2.677.000,00
Abschreibungen	-411.717,08	-420.000,00	-500.000,00	-420.000,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.947.684,89	-1.662.000,00	-1.799.000,00	-1.766.000,00
Erträge aus Beteiligungen	37.500,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	60.352,11	0,00	110.000,00	127.000,00
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-11.695,38	-80.000,00	-146.000,00	-8.000,00
<u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u>	<u>1.130.994,39</u>	<u>1.325.500,00</u>	<u>1.008.000,00</u>	<u>759.250,00</u>
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
sonstige Steuern	-1.361,60	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
<u>Steuern</u>	<u>-1.361,60</u>	<u>-13.000,00</u>	<u>-13.000,00</u>	<u>-13.000,00</u>
<b>Jahresergebnis / Planergebnis</b>	<b>1.129.632,79</b>	<b>1.312.500,00</b>	<b>995.000,00</b>	<b>746.250,00</b>

Erträge	14.789.049,47 €	15.635.500,00 €	15.220.500,00 €	15.188.500,00 €
Aufwendungen	-13.659.416,68 €	-14.323.000,00 €	-14.225.500,00 €	-14.442.250,00 €
<b>Jahresergebnis / Planergebnis</b>	<b>1.129.632,79 €</b>	<b>1.312.500,00 €</b>	<b>995.000,00 €</b>	<b>746.250,00 €</b>

*Einzelnachweis der Konten siehe Anlage A*

Finanzplan zum Wirtschaftsplan 2025  
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€
		2024 (PLAN) <sup>1)</sup>	2025 (PLAN) <sup>2)</sup>	2026 (MFP)	2027 (MFP)	2028 (MFP)
<b>Deckungsmittel (Mittelherkunft)</b>						
1	Zuführungen zum Stammkapital <sup>3)</sup>					
2	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen <sup>3)</sup>					
3	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen <sup>3)</sup>	1.260	685	-172	-334	-334
4	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen <sup>3)</sup>					
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr. 6)	500	410	596	596	596
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse					
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite „Empfangene Ertragszuschüsse“ <sup>3)</sup>					
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen					
9	Kredite					
	a) von der Gemeinde					
	b) von Dritten	0	0	0	0	0
<b>Deckungsmittel (Einnahmen) insgesamt</b>		<b>1.760</b>	<b>1.095</b>	<b>424</b>	<b>262</b>	<b>262</b>
<b>Ausgaben (Mittelverwendung)</b>						
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte für Abfallwirtschaft <sup>4)</sup>	420	110	110	110	110
2	Finanzanlagen <sup>4)</sup>	0	25	0	0	0
3	Tilgung von Krediten	345	214	314	152	152
4	Rückzahlung von Stammkapital					
5	Jahresgewinn/Jahresverlust	995	746	0	0	0
<b>Ausgaben insgesamt</b>		<b>1.760</b>	<b>1.095</b>	<b>424</b>	<b>262</b>	<b>262</b>

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€
		2024 (PLAN) <sup>1)</sup>	2025 (PLAN)	2026 (MFP)	2027 (MFP)	2028 (MFP)
<b>Einnahmen</b>						
1	Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung					
2	Zuweisungen zum Verlustausgleich					
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen					
4	Darlehen des Landkreises					
<b>Ausgaben</b>						
1	Gewinnabführungen					
2	Konzessionsabgaben					
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	250	250	260	280	300
4	Eigenkapitalrückzahlung					
5	Tilgung von Darlehen des Landkreises	62	62	53	30	30

<sup>1)</sup> Erstes Planungsjahr ist das laufende Wirtschaftsjahr

<sup>2)</sup> Wenn die Entnahmen überwiegen, ist hier ein Negativposten auszuweisen

<sup>3)</sup> Vermögensplan gemäß § 17 EigBGes

<sup>4)</sup> 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 2025**  
**Eigenbetrieb Abfallwirtschaft Rheingau-Taunus-Kreis**



<b>1. Beamtenstellen</b>	<b>Wirtschaftsplan 2024</b>	<b>Wirtschaftsplan 2025</b>	<b>besetzt am 30.06.2024</b>	<b>Veränderung</b>
A 14	1,00	1,00	1,00	0,00
A 11	1,00	1,00	0,00	0,00
<b>Summe</b>	<b>2,00</b>	<b>2,00</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2. Angestelltenstellen (TVöD-VKA)</b>				
3	4,00	4,00	2,70	0,00
6	20,00	20,00	13,15	0,00
8	5,00	5,00	4,77	0,00
9	6,00	6,00	6,00	0,00
11	5,00	5,00	1,82	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
<b>Summe</b>	<b>43,00</b>	<b>43,00</b>	<b>31,44</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Auszubildende</b>				
	2,00	2,00	0,00	0,00
<b>4. Gesamt</b>				
	<b>47,00</b>	<b>47,00</b>	<b>32,44</b>	<b>0,00</b>

Konto	Bezeichnung	IST 2023	PLAN 2023	PLAN 2024	PLAN 2025
	<b>Umsatzerlöse</b>	<b>14.547.496,61</b>	<b>15.584.500,00</b>	<b>15.059.500,00</b>	<b>15.010.500,00</b>
2510	Periodenfremde Erträge	413.549,67	0,00	0,00	0,00
2511	Endabrechnung Hausmüllgebühren	15.367,03-	0,00	0,00	0,00
2601	Widerspruchsgebühren	527,86	500,00	0,00	0,00
2602	Erträge für Diverses	1.011,16	0,00	0,00	0,00
2604	Erträge Entgelte Baurestabfall	352.886,32	461.000,00	361.000,00	<u>368.000,00</u>
2605	Mahngebühren und Säumniszuschläge	7.430,82	5.000,00	5.000,00	5.000,00
2606	Erträge Verwertung Altmittel	107.434,29	76.000,00	86.000,00	<u>75.000,00</u>
2607	Erträge Entgelte Altreifen	28.444,09	35.000,00	29.000,00	<u>25.000,00</u>
2608	Erträge Verkauf Holzkomposter	0,00	500,00	0,00	0,00
2609	Erträge Verkauf Vorsortiergefäße	0,00	500,00	0,00	0,00
2612	Erträge Fremdverwertung	166,35	500,00	500,00	500,00
2613	Erträge Entgelte Altholz AI-AIII	109.172,34	133.000,00	110.000,00	<u>88.000,00</u>
2614	Erträge Verwertung Elektrogeräte	139.413,85	115.000,00	89.000,00	<u>130.000,00</u>
2615	Erträge Verwertung PPK WH	36.645,56	73.000,00	48.000,00	<u>60.000,00</u>
2616	Erträge Entgelte Asbest	9.877,30	8.000,00	10.000,00	<u>7.000,00</u>
2617	Erträge Entgelte Wurzelstöcke	3.456,80	5.000,00	5.000,00	<u>4.000,00</u>
2618	Erträge Verwertung NSP-Steine	512,60	0,00	0,00	0,00
2619	Erträge Verkauf Lüftungsdeckel	54,00	500,00	0,00	0,00
2621	Erträge Entgelte Autobatterien	3.908,95	6.000,00	4.000,00	<u>5.000,00</u>
2622	Erträge Entgelte Altholz AIV	65.546,57	84.000,00	66.000,00	<u>65.000,00</u>
2623	Erträge Entgelte Isoliermaterial	26.291,52	36.000,00	26.000,00	<u>20.000,00</u>
2626	Erträge Erstattungen Abfallbehälter	3.441,78	2.000,00	3.000,00	3.000,00
2627	Erträge Entgelte Dispersionsfarbe	6.194,30	9.000,00	6.000,00	<u>8.000,00</u>
2628	Erträge Verwertung Autobatterien	5.408,15	7.000,00	7.000,00	<u>7.000,00</u>
2630	Erträge Kompostverkauf	43.631,95	20.000,00	50.000,00	<u>45.000,00</u>
2632	Erträge Verwertung Frittierfett	415,00	0,00	500,00	500,00
2633	Erträge Verwertung Holz (SPM)	101.892,33	0,00	128.000,00	<u>0,00</u>
2634	Erträge Verwertung Altholz AI-AIII	25.062,98	0,00	36.000,00	<u>0,00</u>
2635	Erträge Verwertung Altholz AIV	2.789,32	0,00	6.000,00	<u>0,00</u>
2650	Erträge Pacht	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
2660	Erträge Verwertung PPK	388.395,46	760.000,00	430.000,00	<u>500.000,00</u>
2670	Erträge Photovoltaik Orlen	150.936,30	177.000,00	180.000,00	<u>175.000,00</u>
2671	Erträge Photovoltaik Idstein	292,52	500,00	500,00	500,00
8100	Erträge Gebühren Rheingau	3.636.038,34	3.670.000,00	3.590.000,00	<u>3.590.000,00</u>
8110	Erträge Gebühren Untertaunus	8.945.887,95	8.940.000,00	8.932.000,00	9.000.000,00
8111	Erträge Gebühren Biomüllsäcke	85,00	500,00	0,00	0,00
8112	Erträge Entgelte Bauschutt	150.428,27	211.000,00	160.000,00	<u>154.000,00</u>
8130	Erträge Gebühren Gewerbeabfall	43.925,76	92.000,00	47.000,00	<u>40.000,00</u>
8340	Erträge Entgelte Gartenabfall	38.344,48	35.000,00	33.000,00	<u>33.000,00</u>
8350	Erträge Gebühren Sonderabfall	51,98	1.000,00	0,00	0,00
8410	Erträge Gebühren Zusatzmüllsäcke	49.711,00	30.000,00	35.000,00	35.000,00
8440	Erträge Kostenbeteiligung DSD	525.600,72	578.000,00	564.000,00	<u>555.000,00</u>
8700	Erlösschmälerungen	874.000,00-	0,00	0,00	0,00
	<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>143.700,75</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>
2351	Auflösung Rückstellungen	136.533,96	0,00	0,00	0,00
2742	Versicherungsentschädigungen	4.657,87	0,00	0,00	0,00
8200	Erträge aus Bußgeldern	723,92	1.000,00	1.000,00	1.000,00
8820	Erlöse aus Anlagenverkäufen	1.785,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Materialaufwand</b>	<b>-9.087.429,21</b>	<b>-10.013.000,00</b>	<b>-9.130.500,00</b>	<b>-9.558.250,00</b>
2320	Kostenbeteiligung DSD Rheingau	90.674,28-	-90.000,00	-90.000,00	-90.000,00
3736	Skonti	691,19	0,00	0,00	0,00
4010	Deponiegebühren Hausmüll UT	1.844.801,01-	-1.920.000,00	-1.810.000,00	<u>-1.920.000,00</u>
4011	Deponiegebühren Hausmüll Rheingau	1.223.412,83-	-1.240.000,00	-1.170.000,00	<u>-1.230.000,00</u>
4012	Deponiegebühren Gewerbeabfall	14.570,72-	-35.000,00	-15.000,00	<u>-13.250,00</u>
4013	Aufwendungen Sonderabfallentsorgung	85.481,65-	-110.000,00	-90.000,00	-90.000,00
4014	Aufwendungen Änderungsdienst	130.212,70-	-141.000,00	-150.000,00	-126.000,00
4015	Deponiegebühren Baurestabfall	265.621,02-	-310.000,00	-290.000,00	<u>-300.000,00</u>
4016	Aufwendungen Asbest	6.228,74-	0,00	-7.000,00	-7.000,00
4017	Aufwendungen Nachtspeicheröfen	8.695,30-	0,00	-10.000,00	-10.000,00
4018	Aufwendungen Bleibatterien	2.033,80-	0,00	-2.000,00	-2.000,00
4019	Aufwendungen Isoliermaterial	10.961,14-	0,00	-9.000,00	-9.000,00

Konto	Bezeichnung	IST 2023	PLAN 2023	PLAN 2024	PLAN 2025
4020	Aufwendungen Sonderabfallsammlung	165.930,77-	-177.000,00	-170.000,00	-170.000,00
4023	Aufwendungen Elektrogeräte	110.021,18-	-132.000,00	-132.000,00	-145.000,00
4024	Aufwendungen Altholz Al-AIII	20.325,23-	-171.000,00	-21.000,00	-21.000,00
4025	Aufwendungen Altholz AIV	23.517,38-	-64.000,00	-17.000,00	-31.000,00
4026	Aufwendungen Altreifen	12.593,64-	-21.000,00	-21.000,00	-15.000,00
4027	Aufwendungen sonstige Stoffe	0,00	-45.000,00	0,00	0,00
4028	Aufwendungen Bauschutt	84.815,90-	-169.000,00	-130.000,00	-110.000,00
4029	Aufwendungen Baurestabfalltransport	41.190,05-	-51.000,00	-43.000,00	-43.000,00
4030	Aufwendungen Hausmüll	22.236,72-	-50.000,00	-25.000,00	-25.000,00
4031	Aufwendungen Wertstoffhöfe	77.106,31-	-90.000,00	-75.000,00	-75.000,00
4032	Aufwendungen Sammlung PPK	492.388,93-	-589.000,00	-510.000,00	-510.000,00
4033	Aufwendungen Gartenabfallsammlung	595.294,45-	-650.000,00	-560.000,00	-680.000,00
4034	Aufwendungen Kompostverkauf	19.885,94-	-13.000,00	-23.000,00	-23.000,00
4035	Deponiegebühren Bioabfall	960.435,40-	-980.000,00	-920.000,00	<u>-990.000,00</u>
4036	Aufwendungen Bioabfallsammlung	937.028,03-	-960.000,00	-960.000,00	-1.000.000,00
4037	Aufwendungen Altmetall	18.565,98-	-25.000,00	-19.000,00	-19.000,00
4041	Aufwendungen Grünschnittboxen	72.232,52-	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00
4043	Aufwendungen Verwertung PPK	97.098,94-	-157.000,00	-110.000,00	<u>-100.000,00</u>
4045	Aufwendungen Glascontainerplätze	76.400,04-	-75.000,00	-75.000,00	-75.000,00
4046	Aufwendungen Photovoltaik Idstein	235,23-	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
4048	Aufwendungen Dispersionsfarbe	1.701,39-	0,00	-2.500,00	-5.000,00
4049	Aufwendungen Leuchtstoffröhren	2.689,40-	0,00	-4.000,00	-4.000,00
4055	Aufwendungen Verwertung Holz (SPM)	21.000,00-	0,00	-24.000,00	-24.000,00
4060	Aufwendungen Hausmüllsammlung	934.589,54-	-950.000,00	-950.000,00	-950.000,00
4061	Aufwendungen Sperrmüllsammlung	607.319,27-	-700.000,00	-600.000,00	-650.000,00
4072	Aufwendungen Photovoltaik Orlen	3.889,39-	-4.000,00	-15.000,00	-15.000,00
4073	Wartungsaufwand Photovoltaik Orlen	6.935,58-	-13.000,00	0,00	0,00
	<b>Personalaufwand</b>	<b>-2.199.528,52</b>	<b>-2.135.000,00</b>	<b>-2.637.000,00</b>	<b>-2.677.000,00</b>
	<i>Löhne und Gehälter</i>	<i>-1.705.860,40</i>	<i>-1.660.000,00</i>	<i>-2.060.000,00</i>	<i>-2.060.000,00</i>
4101	Besoldung Beamte	0,00	0,00	0,00	0,00
4102	Vergütung Angestellte	1.705.860,40-	-1.660.000,00	-2.060.000,00	<u>-2.060.000,00</u>
	<i>soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung</i>	<i>-493.668,12</i>	<i>-475.000,00</i>	<i>-577.000,00</i>	<i>-617.000,00</i>
4130	Soziale Aufwendungen	1.174,41-	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
4131	Sozialversicherung Angestellte	352.631,68-	-330.000,00	-410.000,00	<u>-440.000,00</u>
4132	Versorgungskasse Beamte	20.149,72-	-25.000,00	-21.000,00	-21.000,00
4133	Zusatzversorgungskasse	111.096,72-	-110.000,00	-130.000,00	<u>-140.000,00</u>
4134	Beihilfen	2.489,79-	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
4135	Zuschüsse und Sachbezüge	6.125,80-	0,00	-6.000,00	-6.000,00
	<b>Abschreibungen</b>	<b>-411.717,08</b>	<b>-420.000,00</b>	<b>-500.000,00</b>	<b>-420.000,00</b>
4995	Abschreibungen	411.717,08-	-420.000,00	-500.000,00	-420.000,00
	<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>-1.947.684,89</b>	<b>-1.662.000,00</b>	<b>-1.799.000,00</b>	<b>-1.766.000,00</b>
2305	Periodenfremde Aufwendungen	549.831,64-	0,00	0,00	0,00
2350	Aufwendungen Abgang Anlagevermögen	1.170,65-	0,00	0,00	0,00
2360	Zuführung Rekultivierung	2.620,18-	0,00	0,00	0,00
4052	Unterhaltungsaufwand Deponie	1.340,45-	0,00	0,00	0,00
4053	Analysen und Proben	1.190,69-	-1.000,00	-30.000,00	-1.000,00
4054	Dienst- und Schutzkleidung	18.520,92-	-4.000,00	-10.000,00	-20.000,00
4062	Verwaltungskostenerstattung	606.510,08-	-610.000,00	-657.000,00	-690.000,00
4070	Öffentlichkeitsarbeit	29.051,85-	-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00
4071	Aufwendungen ASL Orlen	2.424,43-	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
4080	Altlastenfinanzierungsumlage		-30.000,00	0,00	0,00
4081	Beseitigung illegaler Ablagerungen	59.940,22-	-65.000,00	-65.000,00	-65.000,00
4090	Innere Leistungsverrechnungen	222.456,41-	-200.000,00	-250.000,00	-250.000,00
4210	Miete Verwaltungsgebäude	65.852,16-	-67.000,00	-70.000,00	-71.000,00
4213	Aufwendungen EDV	80.111,15-	-80.000,00	-100.000,00	-100.000,00
4251	Betriebskosten Verwaltungsgebäude	64.219,99-	-90.000,00	-66.000,00	-67.000,00
4360	Versicherungen	29.080,07-	-26.000,00	-30.000,00	-31.000,00
4380	Beiträge	8.596,06-	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
4520	KFZ Versicherungen	6.476,34-	-7.000,00	-9.000,00	-9.000,00
4530	KFZ Betriebskosten	12.840,27-	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00

Konto	Bezeichnung	IST 2023	PLAN 2023	PLAN 2024	PLAN 2025
4540	KFZ Unterhaltungsaufwand	9.579,37-	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
4560	KFZ-Leasing	1.703,88-	0,00	-39.000,00	<u>-39.000,00</u>
4640	Repräsentationskosten	245,63-	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
4650	Bewirtungskosten	4.236,10-	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
4662	Reisekosten	8.117,13-	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
4670	Aus- und Fortbildung	19.348,98-	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00
4805	Erhaltungsaufwand BGA	329,11-	-5.000,00	-1.000,00	-1.000,00
4910	Portokosten	25.337,85-	-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00
4920	Telefonkosten	14.853,64-	-25.000,00	-20.000,00	-20.000,00
4930	Büromaterial	3.108,96-	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
4931	Öffentliche Bekanntmachungen	1.531,88-	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
4940	Fachliteratur	3.652,40-	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
4950	Rechts- und Beratungskosten	75.758,69-	-200.000,00	-200.000,00	-150.000,00
4951	Gerichts- und Anwaltskosten	46,00-	-10.000,00	-5.000,00	-5.000,00
4952	Prüfungskosten	10.933,13-	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
4953	Ausschreibungskosten	340,00-	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
4970	Kosten des Geldverkehrs	4.126,57-	-3.000,00	-15.000,00	-15.000,00
4981	Ausbuchung Kleinbeträge	222,65	0,00	0,00	0,00
4982	Einzelwertberichtigung a.Ford.	6.628,01-	0,00	0,00	0,00
4983	Pauschalwertberichtigung	200,00-	0,00	0,00	0,00
4986	Aufwendungen Bürohilfsmittel	2.647,92-	-5.000,00	-3.000,00	-3.000,00
4990	Sonstige Aufwendungen	7.051,27	-10.000,00	-5.000,00	-5.000,00
	<b>Erträge aus Beteiligungen</b>	<b>37.500,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>
2702	Erträge Biomasse Heidenrod GmbH	37.500,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	<b>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>60.352,11</b>	<b>0,00</b>	<b>110.000,00</b>	<b>127.000,00</b>
2610	Zinserträge	60.352,11	0,00	110.000,00	<u>127.000,00</u>
	<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>-11.695,38</b>	<b>-80.000,00</b>	<b>-146.000,00</b>	<b>-8.000,00</b>
2120	Zinsaufwendungen Darlehen	7.894,29-	-80.000,00	-141.000,00	<u>-3.000,00</u>
2150	Zinsaufwendungen gem §253 Abs.2 HGB	3.801,09-	0,00	-5.000,00	-5.000,00
	<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>1.130.994,39</b>	<b>1.325.500,00</b>	<b>1.008.000,00</b>	<b>759.250,00</b>
	<i>Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</i>	<i>0,00</i>	<i>-10.000,00</i>	<i>-10.000,00</i>	<i>-10.000,00</i>
4331	Ertragssteuern	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
	<i>sonstige Steuern</i>	<i>-1.361,60</i>	<i>-3.000,00</i>	<i>-3.000,00</i>	<i>-3.000,00</i>
4321	Steuern und Abgaben	88,52-	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
4510	KFZ Steuern	1.273,08-	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
	<b>Steuern</b>	<b>-1.361,60</b>	<b>-13.000,00</b>	<b>-13.000,00</b>	<b>-13.000,00</b>
	<b>Jahresergebnis / Planergebnis</b>	<b>1.129.632,79</b>	<b>1.312.500,00</b>	<b>995.000,00</b>	<b>746.250,00</b>

**Investitionsplan 2025**

**Eigenbetrieb Abfallwirtschaft Rheingau-Taunus-Kreis**



Bezeichnung	PLAN 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	PLAN 2025	MFP 2026	MFP 2027	MFP 2028
	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€
Immaterielle Vermögensgegenstände	25	30	100	30	30	30	30
Grundstücke	0	0	0	0	0	0	0
Deponien	10	0	0	0	0	0	0
Kompostanlage	0	0	0	0	0	0	0
Grünschnitt- und Wertstoffsammelstellen	100	0	0	0	0	0	0
Außerschulischer Lernort Orlen	0	0	0	0	0	0	0
Wertstoffhöfe	575	3200	100	0	0	0	0
Photovoltaikanlage	0	0	0	0	0	0	0
Baumaschinen	150	0	0	0	0	0	0
PKW	0	0	90	0	0	0	0
Betriebs- und Geschäftsausstattung Abfallbehälter	100	80	80	80	80	80	80
Betriebs- und Geschäftsausstattung	70	0	50	0	0	0	0
Finanzanlagen	0	0	0	25	0	0	0
<b>Summe</b>	<b>1030</b>	<b>3310</b>	<b>420</b>	<b>135</b>	<b>110</b>	<b>110</b>	<b>110</b>

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

**Einzelnachweis 2025**

Immaterielle Vermögensgegenstände	
Grundstücke	
Deponien	
Kompostanlage	
Grünschnitt- und Wertstoffsammelstellen	
Außerschulischer Lernort Orlen	
Wertstoffhöfe	
Photovoltaikanlage	
Baumaschinen	
PKW	
Betriebs- und Geschäftsausstattung Abfallbehälter	
Betriebs- und Geschäftsausstattung	
Finanzanlagen	Beteiligung B2P Bio2Power GmbH

**Investitionsplan 2025 - Nicht ausgeschöpfte Planansätze aus Vorjahren**  
**Eigenbetrieb Abfallwirtschaft Rheingau-Taunus-Kreis**



Bezeichnung	IST 2022	PLAN 2022	IST 2023	PLAN 2023	Nicht ausgeschöpfte Planansätze
	T€	T€	T€	T€	T€
Immaterielle Vermögensgegenstände	36	25	0	30	19
Grundstücke	0	0	0	0	0
Deponien	0	10	0	0	10
Kompostanlage	0	0	0	0	0
Grünschnitt- und Wertstoffsammelstellen	0	100	0	0	100
Außerschulischer Lernort Orlen	0	0	0	0	0
Wertstoffhöfe	42	575	32	3200	3701
Photovoltaikanlage	0	0	0	0	0
Baumaschinen	0	150	0	0	150
PKW	0	0	0	0	0
Betriebs- und Geschäftsausstattung Abfallbehälter	25	100	47	80	108
Betriebs- und Geschäftsausstattung	35	70	10	0	25
Finanzanlagen	0	0	0	0	0
<b>Summe</b>	<b>138</b>	<b>1030</b>	<b>89</b>	<b>3310</b>	<b>4113</b>