



Wirtschaftsplan 2026

Wirtschaftsplan des Abfallwirtschaftsbetrieb Kreis Ahrweiler AöR für das Wirtschaftsjahr 2026

Festsetzungsbeschluss

Der Verwaltungsrat des Abfallwirtschaftsbetriebs Landkreis Ahrweiler AöR hat in seiner Sitzung am _____ aufgrund des § 7 Abs. 2 lit. c) Anstatssatzung des Abfallwirtschaftsbetriebs Kreis Ahrweiler AöR vom 21.10.2024 mit der Zustimmung des Kreistags in seiner Sitzung vom _____ nach § 8 lit. d) Anstatssatzung des Abfallwirtschaftsbetriebs Kreis Ahrweiler AöR beschlossen:

1. Der Wirtschaftsplan Abfallwirtschaft für das Wirtschaftsjahr 2026 wird

im Erfolgsplan	
in den Erträgen auf	21.379.000,00 €
in den Aufwendungen auf	22.295.200,00 €
damit mit einem Jahresverlust von	-916.200,00 €

im Vermögensplan	
in den Einnahmen auf	2.684.087,00 €
in den Ausgaben auf	2.684.087,00 €

festgesetzt.

2. Es werden festgesetzt

a) Der Gesamtbetrag der Kredite auf	0,00 €
b) Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	0,00 €
c) Der Höchstbetrag für Kassenkredite auf	4.000.000,00 €

Bad Neuenahr-Ahrweiler,

Unterschrift Vorstand

Erläuterungsbericht zum Wirtschaftsplan des Abfallwirtschaftsbetrieb Kreis Ahrweiler AöR für das Wirtschaftsjahr 2026

Nach § 15 Abs. 2 Nr. 2 der Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung ist dem Wirtschaftsplan ein Erläuterungsbericht beizufügen.

Der Abfallwirtschaftsbetrieb Kreis Ahrweiler AöR wird ab dem 01.01.2025 in der Rechtsform der Anstalt öffentlichen Rechts nach den Bestimmungen der Gemeindeordnung, der Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung und der Anstaltssatzung des Abfallwirtschaftsbetriebs Kreis Ahrweiler AöR vom 21.10.2024 geführt.

Das Stammkapital beträgt 204.516,75 €.

Der Wirtschaftsplan 2026 für den Abfallwirtschaftsbetrieb Kreis Ahrweiler AöR wurde unter Berücksichtigung aller voraussehbaren Einnahmen und Ausgaben aufgestellt und weist im Erfolgsplan einen Verlust von rd. 916.200 € auf.

Ursächlich für dieses Ergebnis sind u.a gegenüber dem Vorjahr um ca. 502.000 € gestiegene Personalkosten, die Steigerung der Kosten verschiedener Entsorgungsdienstleistungen Aufgrund einer neuen Ausschreibung um ca. 311.000 €. Der Wirtschaftsplan 2026 weist Gesamtaufwendungen in Höhe von 22.295.200 € aus.

Auf der Ertragsseite planen wir mit ungefähr gleichbleibenden Gebühreneinnahmen (Entsorgung von Haus und Gewerbemüll plus Selbstanlieferungen auf den Anlagen) von ca. 18.540.000 €. Die geplanten Gesamterträge im Jahr 2026 steigen gegenüber dem Jahr 2025 (ca. 21.171.794 €) um ca. 207.000 € auf 21.379.000 €. Die Ertragssteigerung kommt vor allem durch eine neu abgeschlossene Sammelkostenvereinbarung mit den Dualen Systeme zustande.

Der Gesamtertrag des Wirtschaftsplanansatzes 2026 beträgt rd. 21.379.000 €, der Gesamtaufwand ca. 22.295.200 €.

Für das Abfallwirtschaftszentrum auf dem Scheid sind in 2026 für Bauinvestitionen rd. 1.320.000 € eingeplant. Mit einer Investition von ca. 1.060.000 € erfolgen Investitionen für Ersatzbeschaffungen von Maschinen /Fahrzeugen. Der Gesamtbetrag der Investitionen beträgt rd. 2.845.000 €.

Erfolgsplan

Gesamtzusammenstellung

Bezeichnung		Plan AöR 2026 (€)	Plan AöR 2025 (€)
1.	Umsatzerlöse	21.001.000,00	20.698.794,00
2.	Sonstige betriebliche Erträge	213.000,00	228.000,00
3.	Materialaufwand		
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilf-, und Betriebsstoffe und für bezogen Waren	1.135.000,00	1.530.000,00
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	7.845.000,00	7.267.000,00
4.	Abschreibungen: auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.524.100,00	2.629.130,00
5.	Personalkosten	7.140.000,00	6.600.000,00
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.992.000,00	3.569.140,00
7.	Zinsen und ähnliche Erträge	165.000,00	245.000,00
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-340.900,00	-465.900,00
9.	Jahresergebnis	-916.200,00	42.424,00

I. Ertrag

Kt.-	Nr. Bezeichnung	Plan AöR 2026 (€)	Plan AöR 2025 (€)
1. Umsatzerlöse			
400 100	Entsorgung von Hausmüll, Gewerbeabfall und Abfallsäcken	16.647.500,00	16.451.794,00
400 200	Entsorgung Haus- und Gewerbemüll über Großraumbehälter	270.000,00	270.000,00
400 300	Selbstanlieferungen	1.350.000,00	1.500.000,00
400 500	Erdaushub und Bauschutt	250.000,00	295.000,00
400 600	Entsorgung Altreifen	25.000,00	30.000,00
400 700	Pachteinnahmen	11.000,00	11.000,00
410 500	Erträge Wertstoff Metall	55.000,00	55.000,00
433 700	Nebentgelt Duale Systeme	182.500,00	181.000,00
440 000	Sammelkostenbeteiligung Duale Systeme	965.000,00	750.000,00
440 100	Erträge Wertstoff Altpapier	1.100.000,00	1.000.000,00
440 200-		10.000,00	5.000,00
440 400	Erträge Einsammlung E-Schrott und Sperrmüll		
440 700	Erträge Holz	135.000,00	150.000,00
Summe:		21.001.000,00	20.698.794,00
2. sonstige betriebliche Erträge			
483 000+	sonstige betriebliche Erträge	35.000,00	33.000,00
483 610	Einspeisevergütung	3.000,00	5.000,00
484 500	Erträge aus Verkauf Anlagevermögen	175.000,00	190.000,00
Summe:		213.000,00	228.000,00
7. Sonstige Zinsen u.ä. Erträge			
710 000	Mahngebühren/Säumniszuschläge/Betreibungskosten	45.000,00	45.000,00
620 300	Zinsertrag Giro/ Festgeld /Sonstiges	120.000,00	200.000,00
Summe:		165.000,00	245.000,00
I.	Gesamtertrag	21.379.000,00	21.171.794,00

II. Gesamtaufwand

3. Materialaufwand

Kt.-	Nr. Bezeichnung	Plan AöR 2026 (€)	Plan AöR 2025 (€)
------	-----------------	----------------------	----------------------

3. a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
510 000	Roh-,Hilfs-,Betriebs- und Kraftstoffe	675.000,00	650.000,00
519 000	Energiestoffe	120.000,00	100.000,00
520 000	Zuführ.Rückstellung Deponienachsorge	340.000,00	780.000,00
Summe		1.135.000,00	1.530.000,00

3. b) Aufwendungen für bezogene Leistungen			
590 000	Fremdleistung Arbeitnehmerüberlassung	400.000,00	150.000,00
590 100	Entgelte Einsammlung Haus- und Gewerbeabfall Großcontainer	37.500,00	30.000,00
590 110	Entgelt Beförderung und Verwertung A IV Holz	30.000,00	10.000,00
590 120	Entgelt Hausmüll Abfallsäcke	25.000,00	25.000,00
590 130	Entgelt Entsorgung Altreifen	40.000,00	40.000,00
590 140	Entgelt organische Abfälle/Kompost	2.000.000,00	2.000.000,00
590 150	Entg. Asbest,KMF + Baustellenabfälle	430.000,00	400.000,00
590 160	Entgelt Verwertung Restabfall REK	2.620.000,00	2.522.000,00
590 170	Entgelt Verwertung Sperrmüll	600.000,00	530.000,00
590 180	Entgelte Beseitigung von Problemabfällen	150.000,00	100.000,00
590 190	Aufwendungen illegale Abfallbeseitigung	27.500,00	25.000,00
590 200	Entgelte Aufbereitung Grünabfällen	120.000,00	100.000,00
590 220	Entgelte für Altpapiertransporte	138.000,00	150.000,00
590 230	Verwertung Gewerbemüll	850.000,00	825.000,00
590 804	Ertragsbeteiligung duale Systeme	92.000,00	75.000,00
535 705	Rückvergütung Altpapier	285.000,00	285.000,00
Summe		7.845.000,00	7.267.000,00

4. Personalkosten			
600 000	Personalkosten	7.025.000,00	6.523.000,00
614 000	Rückstellungen Pensionen und Beihilfen	115.000,00	77.000,00
Summe		7.140.000,00	6.600.000,00

5. Abschreibungen			
620 000	AfA Sonstiges	20.121,00	23.295,00
622 000	AfA BGA allgemein	19.512,00	16.219,04
622 010	AfA BGA Leimbach	4.088,00	5.400,00
622 020	AfA BGA Kripp	27.126,00	32.305,00
622 040	AfA BGA Niederzissen	128.876,00	143.395,72
622 100	AfA Einrichtung Kripp	69.688,00	69.688,00
622 110	AfA Einrichtung Leimbach	64.394,00	64.394,00
622 120	AfA Einrichtung Niederzissen	742.302,00	742.302,00
622 200	AfA Fuhrpark	1.210.026,00	1.296.711,24
622 400	AfA Abfalltonnen	237.967,00	235.420,00
Summe		2.524.100,00	2.629.130,00

Nr. Bezeichnung		Plan AöR 2026 (€)	Plan AöR 2025 (€)
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
628 500	Niederschlagung und Erlaß von Forderungen	19.000,00	19.000,00
630 000	Sonstige betriebliche Aufwendungen	16.500,00	16.500,00
630 100	Verwaltungskostenbeitrag Sachkosten	130.000,00	95.000,00
630 110	Verwaltungskostenbeitrag Personalaufwand der KV	110.000,00	185.000,00
630 120	Pensionsverpflichtungen Kreis	220.000,00	0,00
630 400	Nebentgelte Kommunen	129.500,00	128.000,00
631 000	Arbeitsmedizinische Betreuung	20.000,00	30.000,00
631 500	Pacht	26.000,00	26.000,00
633 000	Raumkosten	15.000,00	30.000,00
633 500	Reparaturen/Instandhaltung Anlagen	175.000,00	159.500,00
635 000	Grundstücksaufwendungen Anlagen	30.000,00	40.000,00
640 000	Versicherungsbeträge	145.000,00	120.000,00
640 200	Mitgliedsbeiträge	17.000,00	17.000,00
647 000	Reparaturen/Instandhaltung BGA	25.000,00	25.000,00
649 500	Wartungskosten, sonstige Kosten IT	450.000,00	380.000,00
652 000	KfZ Versicherungen	150.000,00	121.000,00
654 100	Reparaturen/Instandhaltung Fahrzeuge	800.000,00	898.640,00
658 000	Maut	100.000,00	100.000,00
660 000	Öffentlichkeitsarbeit	145.000,00	145.000,00
664 310	Verfüugungsmittel	3.000,00	3.000,00
665 000	Reisekosten	22.000,00	32.000,00
680 000	Post- und Fernspreckgebühren	100.000,00	110.000,00
681 500	Bürobedarf	10.000,00	10.000,00
682 100	Fortbildungskosten	100.000,00	65.000,00
682 500	Rechts- und Beratungskosten	200.000,00	90.000,00
683 000	Buchführungskosten	160.000,00	7.500,00
684 000	Leasinggebühr für Fahrzeuge und BGA	430.000,00	500.000,00
685 000	Aufw. Sicherheits- und Arbeitskleidung	205.000,00	177.000,00
685 500	Nebenkosten des Geldverkehrs	24.000,00	24.000,00
768 500	Kfz- Steuer	15.000,00	15.000,00
Summe		3.992.000,00	3.569.140,00
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
732 000	Zinsen für Darlehen	14.100,00	14.100,00
756 000	Aufzinsung BilMoG	-250.000,00	-480.000,00
736 000	Aufzinsung Pensionsrückstellungen	-105.000,00	0,00
Summe		-340.900,00	-465.900,00
II. Summe Aufwendungen		22.295.200,00	21.129.370,00
I. Gesamtertrag		21.379.000,00	21.171.794,00
Betriebsergebnis		-916.200,00	42.424,00

Erläuterungen zum Erfolgsplan

Der Erfolgsplan schließt, Ertrag und Aufwand saldiert, mit einem Verlust von rd. 916.200 € ab. Die folgenden Vergleiche der Ansätze beziehen sich jeweils auf die entsprechenden Zahlen aus dem Wirtschaftsplan 2025.

Der Gesamtertrag erhöht sich von 21.171.794 € (2025) um rd. 207.000 € auf 21.379.000 €.

Wir planen mit gleichbleibenden Erlösen bei den Haus- und Gewerbeabfällen und den Selbstanlieferungen in Höhe von 18.450.000 €. Aufgrund einer neu abzuschließenden Sammelkostenvereinbarung mit den Dualen Systemen planen wir mit Mehreinnahmen in Höhe von ca. 215.000 €.

Der Gesamtaufwand erhöht sich von ca. 21.129.370 € (2025) um ca. 1.165.830 € auf rd. 22.295.200 €.

Einen Überblick bzgl. der größten Veränderungen des Gesamtaufwandes ergibt sich aus den nachfolgend dargestellten Aufwandsveränderungen. Der Rest ist in einer Vielzahl kleinerer Veränderungen begründet.

Konto 600 000 Personalkosten

Die Personalkosten steigen im Vergleich zum Vorjahr um ca. 502.000 € von 6.523.00 € (2025) auf 7.025.000 € (2026). Der Mehraufwand kommt durch allgemeine Tarifierhöhungen und Höherbewertungen (ca. 200.000 €) und im Jahr 2026 geplanten zusätzliche Stellen (ca. 300.000 €) zustande.

Konto 590 100 bis 570 230 Verschiedene Entsorgungsdienstleistungen

Durch die Neuausschreibung einer Vielzahl an Entsorgungsdienstleistungen kommt es bei diesen zu einer Kostensteigerung von ca. 4,4 % um 311.000 € auf insgesamt 7.068.000 € im Jahr 2026. In 2025 lagen die Plankosten bei 6.757.000 €.

Vermögensplan

Übersicht Einnahmen Vermögensplan

Bezeichnung	Plan 2026 (€)	Plan 2025 (€)
A. Abschreibungen auf das Anlagevermögen	2.524.100,00	2.629.130,00
B. Umlaufvermögen	0,00	0,00
C. Jahresgewinn	0,00	42.424,00
D. Rückstellungen	355.000,00	557.000,00
E. Finanzierungsbedarf	-195.013,00	3.876.733,00
Summe	2.684.087,00	7.105.287,00

I. Finanzierungsmittel (Einnahmen)

Bezeichnung	Plan 2026 (€)	Verpfl.- Ermä. 2026 (€)	Plan 2025 (€)
Aktiva			
A. Anlagevermögen:			
Sachanlagen			
1. Abfallentsorgungsanlagen	876.384,00	0,00	876.384,00
2. Einbringungsanlagen der Abfallbeseitigung	237.967,00	0,00	235.420,00
3. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	1.409.749,00	0,00	1.517.326,00
B. Umlaufvermögen			
1. Veränderungen des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
Summe Aktiva Einnahmen	2.524.100,00	0,00	2.629.130,00

Bezeichnung	Plan 2026 (€)	Verpfl.- Ermä. 2026 (€)	Plan 2025 (€)
A. Anlagevermögen			
Sachanlagen			
1. Abfallentsorgungsanlagen	876.384,00	0,00	876.384,00
027510 Abschreibungen Werstoffzentrum Kripp	69.688,00	0,00	69.688,00
027810 Abschreibungen UWZ Leimbach	64.394,00	0,00	64.394,00
027910 Abschreibung AWZ "Auf dem Scheid"	742.302,00	0,00	742.302,00
2. Erbringungsanlagen der Abfallbeseitigung	237.967,00	0,00	235.420,00
070210 Abschreibungen PPK, Rest- und Biomülltonnen	237.967,00	0,00	235.420,00
3. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	1.409.749,00	0,00	1.517.326,00
074060 Abschreibung Betriebs- u. Geschäftsausstattung	19.512,00	0,00	16.219,04
074080 Abschreibung Fuhrpark	1.210.026,00	0,00	1.296.711,24
074510 Abschreibung Betriebs- u. Geschäftsausstattung UWZ Leimbach	27.126,00	0,00	32.305,00
074610 Abschreibung Betriebs- u. Geschäftsausstattung WSZ Kripp	4.088,00	0,00	5.400,00
074910 Abschreibung Betriebs- u. Geschäftsausstattung AWZ "Auf dem Scheid"	128.876,00	0,00	143.395,72
074000 Abschreibungen Sonstiges, Software, etc.	20.121,00	0,00	23.295,00
B. Umlaufvermögen			
Veränderung Umlaufvermögen	0,00		
Summe Aktiva Einnahmen:	2.524.100,00	0,00	2.629.130,00

I. Finanzierungsmittel (Einnahmen)

Bezeichnung	Plan 2026 (€)	Verpfl.- Ermä. 2026 (€)	Plan 2025 (€)
Passiva			
C. Jahresergebnis	0,00	0,00	42.424,00
D. Rückstellungen	355.000,00		557.000,00
1. Zuführung Nachsorgerückstellungen	250.000,00	0,00	480.000,00
2. Pensionsrückstellungen	105.000,00		77.000,00
E. Verbindlichkeiten			
1. Finanzierungsbedarf	-195.013,00		3.876.733,00
Summe Passiva Einnahmen	159.987,00		4.476.157,00
Summe Aktiva Einnahmen	2.524.100,00		2.629.130,00
Summe insgesamt Einnahmen	2.684.087,00	0,00	7.105.287,00

Ausgaben Vermögensplan**Übersicht Ausgaben Vermögensplan**

Bezeichnung	Plan 2026 (€)	Verpfl.- Ermä. 2026 (€)	Plan 2025 (€)
A. Anlagevermögen Investitionen	2.845.000,00	0,00	6.140.000,00
C. Jahresergebnis	-916.200,00	0,00	0,00
Auflösung/Inanspruchnahme			
D. langfristiger Rückstellungen	570.000,00	0,00	780.000,00
E. Tilgung langfristiger Verbindlichkeiten	185.287,00	0,00	185.287,00
Gesamtsumme	2.684.087,00	0,00	7.105.287,00

II. Finanzierungsbedarf (Ausgaben)

Bezeichnung	Plan 2026 (€)	Verpfl.- Ermä. 2026 (€)	Plan 2025 (€)
Aktiva			
A. Anlagevermögen			
Sachanlagen			
1. Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	0,00	0,00	0,00
2. Abfallentsorgungsanlagen	1.420.000,00	0,00	1.610.000,00
3. Einbringungsanlagen der Abfallentsorgung	45.000,00	0,00	45.000,00
4. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	1.380.000,00	0,00	4.485.000,00
5. Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00
Summe Aktiva Ausgaben	2.845.000,00	0,00	6.140.000,00

Bezeichnung	Plan 2026 (€)	Verpfl.- Ermä. 2026 (€)	Plan 2025 (€)
A. Anlagevermögen			
Sachanlagen			
1. Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	0,00	0,00	0,00
023500 Grundstückserwerb WSZ Kripp	0,00	0,00	0,00
023600 Grundstückserwerb AWZ Niederzissen	0,00	0,00	0,00
023800 Grundstückserwerb UWZ Leimbach	0,00	0,00	0,00
2. Abfallentsorgungsanlagen	1.420.000,00	0,00	1.610.000,00
027500 Baukosten WSZ Kripp	100.000,00	0,00	40.000,00
027800 Baukosten UWZ Leimbach	0,00	0,00	0,00
027900 Baukosten AWZ "Auf dem Scheid"	1.320.000,00	0,00	1.570.000,00
3. Einbringungsanlagen Abfallentsorgung	45.000,00	0,00	45.000,00
070200 PPK Gefäße	10.000,00	0,00	15.000,00
070300 Restabfall Gefäße	10.000,00	0,00	15.000,00
070400 Bioabfall Gefäße	25.000,00	0,00	15.000,00
4. Betriebs u. Geschäftsausstattung (B + GA)	1.380.000,00	0,00	4.485.000,00
074050 B + GA Allgemein	0,00	0,00	15.000,00
074070 Ankauf PKW/LKW	1.060.000,00	0,00	4.195.000,00
074500 B + GA UWZ Leimbach	35.000,00	0,00	35.000,00
074600 B + GA WSZ Kripp	55.000,00	0,00	40.000,00
074900 B + GA AWZ "Auf dem Scheid"	230.000,00	0,00	200.000,00
5. Anlagen im Bau und geleiste Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
082400 Tonnen und Container	0,00	0,00	0,00
Summe Aktiva Ausgaben:	2.845.000,00	0,00	6.140.000,00

Erläuterungen:027500 Baukosten WSZ Kripp

Rekultivierung Erdaushublager	100.000,00
	<u>100.000,00</u>

027900 Baukosten AWZ "Auf dem Scheid"

Restleistung Erweiterung AWZ	300.000,00
Sanierung Infrastruktur und Tonnenwaschplatz	120.000,00
Erneuerung Beleuchtung	50.000,00
Planung Neubau Verladehalle/Rodung	100.000,00
Neubau Bioabfallvergärung	
Planungs- und Gutachterkosten	750.000,00
	<u>1.320.000,00</u>

074070 Ankauf PKW/LKW

Dienstwagen AWZ	25.000,00
Ersatzbeschaffung Stapler AWZ	110.000,00
Ersatzbeschaffung Mobilbagger UWZ	215.000,00
Ersatzbeschaffung Schubboden AWZ	100.000,00
Ersatzbeschaffung Hackenlift AWZ	160.000,00
Ersatzbeschaffung Kleintransporter	50.000,00
Ersatzbeschaffung für Teleskoplader AWZ	250.000,00
Ersatzbeschaffung für Radlader Kripp	150.000,00
	<u>1.060.000,00</u>

074500 B + GA UWZ Leimbach

Sozial- und Lagercontainer	35.000,00
	<u>35.000,00</u>

074600 B + GA WSZ Kripp

Sicherheitstechnik	15.000,00
Sozialcontainer	40.000,00
	<u>55.000,00</u>

074900 B + GA WSZ AWZ

Schließsystem	25.000,00
Sicherheitstechnik-/Brandmeldetechnik	90.000,00
Kleingeräte	30.000,00
EDV Inventar	30.000,00
Umweltlernschule	5.000,00
Container	50.000,00
	<u>230.000,00</u>

II. Finanzierungsbedarf (Ausgaben)

Bezeichnung	Plan 2026 (€)	Verpfl.- Ermä. 2026 (€)	Plan 2025 (€)
Passiva			
C. Jahresergebnis	-916.200,00	0,00	0,00
D. Rückstellungen	570.000,00	0,00	780.000,00
1. sonstige Rückstellungen	455.000,00	0,00	780.000,00
2. Pensionsrückstellungen	115.000,00	0,00	0,00
E. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	185.287,00	0,00	185.287,00
Summe Passiva Ausgaben	-160.913,00	0,00	965.287,00

Konto	Bezeichnung	Plan 2026 (€)	Verpfl.- Ermä. 2026 (€)	Plan 2025 (€)
	D. Rückstellungen	340.000,00	0,00	780.000,00
	1. sonstige Rückstellungen			
283110	Inanspruchnahme Rückstellung Deponie Brohl-Lützig	175.000,00	0,00	420.000,00
283160	Inanspruchnahme Rückstellung Deponie Oedingen	150.000,00	0,00	350.000,00
283200	Inanspruchnahme Rückstellung Deponie Schuld	15.000,00	0,00	10.000,00
283260	Inanspruchnahme Rückstellung Remagen-Kripp	0,00	0,00	0,00
	E. Verbindlichkeiten	185.287,00	0,00	185.287,00
	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten			
310110	Tilgung	185.287,00	0,00	185.287,00
	Summe Passiva	525.287,00	0,00	965.287,00
	Summe Passiva/Ausgaben/Verpfl. Ermä.	-160.913,00	0,00	965.287,00
	Summe Aktiva/Ausgaben/Verpfl. Ermä.	2.845.000,00	0,00	6.140.000,00
	Summe Insgesamt Ausgaben	2.684.087,00	0,00	7.105.287,00

Erläuterungen zum Vermögensplan

Die Abschreibungen des Abfallwirtschaftsbetriebs Kreis Ahrweiler AöR belaufen sich im Jahr 2026 auf rd. 2.524.100 €. Da alle Hausmülldeponien des Kreises rekultiviert sind, werden die Kosten für die Nachsorge der Deponien aus den Rückstellungen finanziert. Für das Jahr 2026 werden Entnahmen aus den Rückstellungen in Höhe von 340.000 € erwartet. Im Jahr 2026 sind Investitionen in Höhe von 2.845.000 EURO geplant, die für Baumaßnahmen und die Anschaffung von Arbeitsgeräten verwendet werden. Nachfolgend sind die Investitionsmaßnahmen im Einzelnen aufgeführt:

Konto 027 500 Baukosten WSZ Kripp

Für die Rekultivierung des Erdaushublagers werden 100.000 € veranschlagt.

Konto 027 900 BaukostenAWZ "Auf dem Scheid"

Für Restarbeiten im Bezug auf die Erweiterung und den Umbau des Abfallwirtschaftszentrums „Auf dem Scheid“ sind Mittel in Höhe von 300.000 € eingeplant. Für die Planung und Rodungen im Zuge des Bauvorhabens neue Verladehalle werden 100.000 € eingeplant. Für die Bioabfallvergärung sind 750.000 € eingeplant. Für die Sanierung der Infrastruktur und des Tonnenwaschplatzes werden Mittel in Höhe von 120.000 € benötigt. Für die Erneuerung der Beleuchtung werden 50.000 € geplant.

Konto 074 070 B + GA Ankauf PKW/LKW

Es sind folgende Ersatzbeschaffungen von Maschinen/Fahrzeugen geplant: Kleintransporter (50.000 €), Dienstwagen AW (25.000 €), Teleskoplader AWZ (250.000 €), Radlar Kripp (150.000 €). Als Übertrag aus 2025 sollen noch folgenden Ersatzbeschaffungen realisiert werden: Stapler AWZ (110.00 €), Mobilbagger UWZ (215.000 €), Hakenlifter AWZ (160.000 €), Schubboden (100.000 €).

Der Gesamtbetrag der Investitionen beläuft sich somit auf 1.060.000 €.

Konto 074 500 B. + GA. UWZ Leimbach

Die geplanten Investitionen in Höhe von insgesamt rd. 35.000 € umfassen überwiegend die Kosten für die Neuanschaffung eines Containers, die Beschaffung von Arbeitsgeräten und Materialien für die Anlagenunterhaltung sowie die Installation einer Kameraanlage.

Konto 074 600 B. + GA. WSZ Kripp

Das Investitionsvolumen in Remagen-Kripp für 2025 beträgt rd. 40.000 € und umfasst den Kauf eines Sozialcontainers sowie die Installation von Überwachungstechnik.

Konto 074 900 B. + GA. AWZ "Auf dem Scheid"

Die geplanten Investitionen „Auf dem Scheid“ umfassen ein Volumen von rd. 230.000 €. Die beiden größten Einzelinvestitionen betreffen den Kauf von Containern und die Installation von Sicherheits- und Brandmeldetechnik.

Stellenübersicht
für das Wirtschaftsjahr 2026 (§ 33 EigAnVO)

Konto-Nr.	Organisationseinheit Laufbahn, Fachrichtung Amtsbezeichnung	Bes.-Gr. Verg.-Gr. Lohn-Gr.	für das kommende Wirtschaftsjahr 2026	für das laufende Wirtschaftsjahr 2025	tatsächliche Besetzung am 30.06.25 bei Abweichung vom Soll - Angabe der Bes.-/Verg.-Gr.)	Stellenvermerke (ku, kw) und Erläuterungen (z.B. zu Planstellen, die nicht der all- meinen Obergrenzenregelung unterliegen oder zu wesentlichen Abweichungen gegen- über dem Stellenplan des Vorjahres)
600 000	<u>Beamte</u>					
1	Verwaltungsdirektor/in	A15	1,000	1,000	1,000	
2	Amtsrat/Amtsärztin	A12	1,000	1,000	0,750	
3	Oberinspektor/-inspektorin	A10	1,000	1,000	1,000	
	Zwischensumme		3,000	3,000	2,750	
	<u>Beschäftigte</u>					
4	Beschäftigte	E12	2,000	2,000	2,000	
5	Beschäftigte	E11	2,000	1,000	1,000	+1,0 Stellenumgliederung von E10 aufgrund Bewertung +1,0 Stellenbedarf
6	Beschäftigte	E10	4,125	3,125	3,125	+1,0 Stellenumgliederung von E9b aufgrund Bewertung -1,0 Stellenwegfall wegen Umgliederung nach E11
7	Beschäftigte	E09c	2,000	1,000	0,770	+1,0 Stellenumgliederung von E8 aufgrund Bewertung +1,0 Stellenbedarf
8	Beschäftigte	E09b	2,000	2,000	2,000	-1,0 Stellenwegfall wegen Umgliederung nach E10 +3,0 Stellenbedarf
9	Beschäftigte	E09a	6,000	3,000	2,650	-1,0 Stellenwegfall wegen Umgliederung nach E9
10	Beschäftigte	E08	4,000	5,000	3,820	
11	Beschäftigte	E07	4,750	4,750	4,515	
12	Beschäftigte	E06	13,500	13,500	13,770	
13	Beschäftigte	E05	46,500	45,000	41,000	+1,5 Stellenbedarf
14	Beschäftigte	E04	0,000	0,000	0,000	
15	Beschäftigte	E03	21,750	21,750	22,625	
16	Beschäftigte	E02	0,500	0,500	0,500	
	Zwischensumme:		109,125	102,625	97,775	
Konto-Nr.	Organisationseinheit Laufbahn, Fachrichtung Amtsbezeichnung	Bes.-Gr. Verg.-Gr. Lohn-Gr.	für das kommende Wirtschaftsjahr 2026	für das laufende Wirtschaftsjahr 2025	tatsächliche Besetzung am 30.06.25 bei Abweichung vom Soll - Angabe der Bes.-/Verg.-Gr.)	Stellenvermerke (ku, kw) und Erläuterungen (z.B. zu Planstellen, die nicht der all- meinen Obergrenzenregelung unterliegen oder zu wesentlichen Abweichungen gegen- über dem Stellenplan des Vorjahres)
	Zusammenstellung					
1	Beamte	LBesG	3,000	3,000	2,750	
2	Beschäftigte	TVöD	109,125	102,625	97,775	
	Insgesamt		112,125	105,625	100,525	
	<u>Nachrichtlich</u>					
	Auszubildende		3,000	3,000	0,000	

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben

Verpflichtungsermächtigungen im
Wirtschaftsplan des Jahr 2026

Vorraussichtlich fällige Ausgaben

Bezeichnung	2026 (€)	2027 (€)
Gesamt	0,00	0,00

Finanzplan Einnahmen (in 1000 €)

Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Verbindlichkeiten Finanzierungsbedarf	3.878	-195	159	3.819	2.614
Jahresergebnis	42	0	0	0	0
Zuführung langfristiger Verbindlichkeiten	557	355	300	275	250
Abschreibungen auf das Anlagevermögen	2.628	2.524	2.651	2.911	2.941
Summe	7.105	2.684	3.110	7.005	5.805

Finanzplan Ausgaben (in 1000 €)

Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Investitionen	6.140	2.845	2.355	6.250	5.050
Jahresergebnis	0	-916	0	0	0
Rückstellungen	780	570	570	570	570
Verbindlichkeiten	185	185	185	185	185
Summe	7.105	2.684	3.110	7.005	5.805

Finanzplan Einnahmen 2025 bis 2029 (in 1000 €)

Aktiva Anlagevermögen

Bezeichnung	Finanzierungsmittel					Finanzierungsbedarf				
	2025	2026	2027	2028	2029	2025	2026	2027	2028	2029
023 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten										
Zugänge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
027 Abfallentsorgungsanlagen										
Zugänge	0	0	0	0	0	1610	1420	1500	5000	5000
Abschreibungen	876	876	876	876	876	0	0	0	0	0
070 Einbringungsanlagen der Abfallentsorgung										
Zugänge	0	0	0	0	0	45	45	55	50	50
Abschreibungen	235	238	240	250	265	0	0	0	0	0
074 Betriebs- u. Geschäftsausstattung										
Zugänge	0	0	0	0	0	4485	1380	800	1200	0
Abschreibungen	1517	1410	1535	1785	1800	0	0	0	0	0
082 Anlagen im Bau										
Zugänge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
093 Beteiligungen										
Zugänge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
160 Bankguthaben										
Zugänge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe Aktiva	2628	2524	2651	2911	2941	6140	2845	2355	6250	5050

Finanzplan Einnahmen 2025 bis 2029 (in 1000 €)

Passiva

Rückstellungen

Bezeichnung	Finanzierungsmittel					Finanzierungsbedarf				
	2025	2026	2027	2028	2029	2025	2026	2027	2028	2029
Sonstige Rückstellungen										
283 Unter- Überdeckung										
Abgang	557	355	300	275	250	780	570	570	570	570
Zuführung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
310 Verbindlichkeiten										
Abgang	42	0	0	0	0	0	-916	0	0	0
Zuführung	3878	-195	159	3819	2614	185	185	185	185	185
Summe Passiva	4.477	160	459	4094	2864	965	-161	755	755	755
Summe Aktiva	2628	2524	2651	2911	2941	6140	2845	2355	6250	5050
Gesamtsumme:	7105	2684	3110	7005	5805	7105	2684	3110	7005	5805

Investitionsprogramm 2025 bis 2029 (in 1000 €)

		Planungsperiode							Verpflichtungsermächtigungen					
027	Abfallentsorgungsanlagen	Gesamt	frühere Jahre	2025	2026	2027	2028	2029	spätere Jahre	2025	2026	2027	2028	2029
027500	Baukosten WSZ Remagen-Kripp Gesamt	240	0	40	100	100	0	0	0	0	0	0	0	0
	Rekultivierung Erdaushublager	200	0	0	100	100	0	0	0	0	0	0	0	0
	Überdachung Waagebereich	40	0	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Durch Einnahmen nicht gedeckter Teil der Gesamtkosten	240	0	40	100	100	0	0	0	0	0	0	0	0
027900	Baukosten AWZ "Auf dem Scheid" Gesamt	13790	0	1570	1320	900	5000	5000	0	0	0	0	0	0
	Bioabfallvergärung	11250	0	750	750	750	4500	4500	0	0	0	0	0	0
	Bauleistungen (Rest- arbeiten)	600	0	300	300	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Sanierung Tonnenwaschplatz und Infrastruktur	240	0	120	120	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	PV / Ladeinfrastruktur	100	0	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Erneuerung Beleuchtung	50	0	0	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Neubau Verladehalle	1550	0	300	100	150	500	500	0	0	0	0	0	0
	Durch Einnahmen nicht gedeckter Teil der Gesamtkosten	13790	0	1570	1320	900	5000	5000	0	0	0	0	0	0

Investitionsprogramm 2025 bis 2029 (in 1000 €)

		Planungsperiode							Verpflichtungsermächtigungen					
070	Erbringungsanlagen der Abfallentsorgung	Gesamt	frühere Jahre	2025	2026	2027	2028	2029	spätere Jahre	2025	2026	2027	2028	2029
070200	PPK Behälter													
	Gesamt	70	0	15	10	15	15	15	0	0	0	0	0	0
	Anschaffung von PPK Behältern	70	0	15	10	15	15	15	0	0	0	0	0	0
	Durch Einnahmen nicht gedeckter Teil der Gesamtkosten	70	0	15	10	15	15	15	0	0	0	0	0	0
070300	Restabfall Behälter													
	Gesamt	70	0	15	10	15	15	15	0	0	0	0	0	0
	Anschaffung von RA Behältern	70	0	15	10	15	15	15	0	0	0	0	0	0
	Durch Einnahmen nicht gedeckter Teil der Gesamtkosten	70	0	15	10	15	15	15	0	0	0	0	0	0
070400	Bioabfall Behälter													
	Gesamt	105	0	15	25	25	20	20	0	0	0	0	0	0
	Anschaffung Bio Behältern	105	0	15	25	25	20	20	0	0	0	0	0	0
	Durch Einnahmen nicht gedeckter Teil der Gesamtkosten	105	0	15	25	25	20	20	0	0	0	0	0	0

Investitionsprogramm 2025 bis 2029 (in 1000 €)

		Planungsperiode							Verpflichtungsermächtigungen					
074	Betriebs- und Geschäftsausstattung	Gesamt	frühere Jahre	2025	2026	2027	2028	2029	spätere Jahre	2025	2026	2027	2028	2029
074500	B.+ A. Kripp Gesamt	80	0	25	55	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Kauf Kleingeräte	5	0	5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Sozialcontainer	50	0	10	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Sicherheitstechnik	25	0	10	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Durch Einnahmen nicht gedeckter Teil der Gesamtkosten	80	0	25	55	0	0	0		0	0	0	0	0
074500	B.+ A. "Auf dem Scheid" Gesamt	415	0	185	230	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Kauf Kleingeräte	35	0	5	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Schließsystem	45	0	20	25	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Container	95	0	45	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Umweltlernschule + Sonstiges	40	0	35	5	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	EDV Inventar	60	0	30	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Sicherheits und Brandmeldetechnik	140	0	50	90	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Durch Einnahmen nicht gedeckter Teil der Gesamtkosten	415	0	185	230	0	0	0		0	0	0	0	0