

2025/0698

Beschlussvorlage
öffentlich



Aufstellung des Wirtschaftsplanes für das Wirtschaftsjahr 2026 des Betriebes für örtliche Abfallentsorgung

<i>Dienststelle:</i> 322 Friedhofswesen, Ver- und Entsorgung	<i>Datum:</i> 18.11.2025
<i>Beteiligte Dienststellen:</i>	

<i>Beratungsfolge</i>	Ö / N
Werksausschuss (Vorberatung)	N
Stadtrat (Entscheidung)	Ö

Beschlussvorschlag

Der Wirtschaftsplan des Betriebes für örtliche Abfallentsorgung für das Jahr 2026 wird beschlossen

Sachverhalt

Nach der Eigenbetriebsverordnung (EigVO) ist für den Eigenbetrieb ein Wirtschaftsplan mit den in § 12 EigVO enthaltenen Anlagen aufzustellen. Der Entwurf des Wirtschaftsplanes schließt in den Erträgen mit 3.636.011 € und dem Aufwand mit 3.636.305 € ab und ist als Anlage beigefügt.

Anlage/n

- 1 Wirtschaftsplan 2026 (öffentlich)



Betrieb für örtliche Abfallentsorgung der

Kreisstadt Merzig

- Wirtschaftsplan 2026 -

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026

des Betriebes für örtliche Abfallentsorgung

Aufgrund der Betriebssatzung des Betriebes für örtliche Abfallentsorgung der Kreisstadt Merzig vom 9. April 2010 hat der Stadtrat am 04. Dezember 2025 folgenden Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026 beschlossen:

§ 1

Der **Erfolgsplan** wird im Ertrag auf
und im Aufwand auf

3.636.011 €

3.636.305 €

und der **Vermögensplan** in der Einnahme auf
und in der Ausgabe auf
festgesetzt.

55.427 €

55.427 €

§ 2

Der Gesamtbetrag der **Kredite** zur Finanzierung von
Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen wird auf
festgesetzt.

0 €

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden **nicht** veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag der **Kredite zur Liquiditätssicherung** wird pro Wirtschaftsjahr auf
festgesetzt.

1.000.000 €

§ 5

Ein **Stellenplan** wird nicht aufgestellt. Der Betrieb hat kein eigenes Personal.

Merzig, den 05. Dezember 2025

Der Oberbürgermeister
als Werkleiter

Marcus Hoffeld

Betrieb für örtliche Abfallentsorgung

Erfolgsplan
2026

Betrieb für örtliche Abfallentsorgung

Erfolgsplan 2026

Sachkonto	Bezeichnung	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Erläuterung
1.	Umsatzerlöse	2.924.416 €	3.400.858 €	3.630.011 €	
2.	Sonstige betriebliche Erträge	11.740 €	6.996 €	6.000 €	
	Summe Erlöse	2.936.156 €	3.407.854 €	3.636.011 €	
3.	Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.855.123 €	1.858.787 €	1.984.479 €	
4.	Aufw. Für bezogene Leistungen (sonstige)	707.358 €	1.226.227 €	1.303.797 €	
5.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagevermögen	55.426 €	55.427 €	55.427 €	
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	255.242 €	269.101 €	277.457 €	
7.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	-27 €	0 €	0 €	
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	30.588 €	16.853 €	15.343 €	
	Summe Aufwendungen	2.923.912 €	3.426.395 €	3.636.503 €	
	Ertragssteuern	20.202 €	0 €	0 €	
	Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	12.245 €	-18.541 €	-492 €	

Betrieb für örtliche Abfallentsorgung

Gewinn- und Verlustrechnung 2026

1.	Umsatzerlöse	3.630.011 €	
2.	Sonstige betriebliche Erträge	6.000 €	
3.	Materialaufwand		3.288.276 €
4.	Abschreibungen		55.427 €
5.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		277.457 €
6.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0 €	
7.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		15.343 €
	Summe Ertrag / Aufwand	3.636.011 €	3.636.503 €
	Jahresergebnis		-492 €
	Ertragssteuern		0 €
	Gewinn (+) / Verlust (-)		-492 €

Nachrichtlich:

Verwendung des Jahresgewinnes

- a) zur Tilgung des Verlustvortrags
- b) zur Einstellung in die Rücklagen
- c) zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde
- d) auf neue Rechnung vorzutragen

Behandlung des Jahresverlustes

- a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag
- b) durch Abbuchung von den Rücklagen auszugleichen
- c) aus dem Haushalt der Gemeinde auszugleichen
- d) auf neue Rechnung vorzutragen 492 €

Betrieb für örtliche Abfallentsorgung

Vermögensplan
2026

Betrieb für örtliche Abfallentsorgung

Vermögensplan 2026- Einnahmen

Sach- konto	Bezeichnung	IST 2024	Plan 2025	Plan 2026	Erläuterungen
Abschreibungen		55.427 €	55.427 €	55.427 €	
622010	Abschreibungen	55.427 €	55.427 €	55.427 €	
Zuschüsse		0 €	0 €	0 €	
	Zuschüsse	0 €	0 €	0 €	
Beiträge und Erstattungen Dritter		0 €	0 €	0 €	
	Beiträge und Erstattungen Dritter	0 €	0 €	0 €	
Anlagenabgänge		0 €	0 €	0 €	
	Buchrestwert Anlagenabgänge	0 €	0 €	0 €	
Kreditaufnahme		0 €	0 €	0 €	
315010	Kreditaufnahme 2010 Wertstoffhof	0 €	0 €	0 €	
Jahresgewinn		12.245 €		0 €	
Verringerung Nettogeldvermögen			6.014 €	0 €	
Summe		67.672 €	61.441 €	55.427 €	

Betrieb für örtliche Abfallentsorgung

Vermögensplan 2026 - Ausgaben

Sach- konto	Bezeichnung	IST	Planansatz		Erläuterungen	
		2024	2025	2026		
	Neubau Wertstoffzentrum	0 €	0 €	0 €		
023010	Wertstoffhof	0 €	0 €	0 €		
031010	Außenanlagen	0 €	0 €	0 €		
031510	Hof- u. Wegebefestigungen	0 €	0 €	0 €		
050010	Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0 €	0 €	0 €		
051010	Andere Anlagen	0 €	0 €	0 €		
	Tilgung	42.900 €	42.900 €	42.900 €		
315010	Darlehen 2010	42.900 €	42.900 €	42.900 €		
	Jahresfehlbetrag		18.541 €	492 €		
	Erhöhung Nettogeldvermögen	24.772 €		12.035 €		
	Gesamtinvestitionen	67.672 €	61.441 €	55.427 €		

Betrieb für örtliche Abfallentsorgung Zusammenstellung Vermögensplan 2026

Einnahmen

Abschreibungen	55.427 €
Beiträge und Erstattungen Dritter	0 €
Zuschüsse	0 €

Kreditaufnahme	0 €
Anlagenabgänge	0 €

Verringerung Nettogeldvermögen

Jahresüberschuss

Einnahmen insgesamt 55.427 €

Ausgaben

Investitionen	0 €
Kredittilgung	42.900 €

Erhöhung Nettogeldvermögen 12.035 €

Jahresfehlbetrag 492 €

Ausgaben insgesamt 55.427 €

Betrieb für örtliche Abfallentsorgung

Finanzplanung
2026

Finanzplanung 2025 - 2029

Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplanes des Betriebes für örtliche Abfallentsorgung

lfd. Nr.	Einnahmen (Mittelherkunft)	2025	2026	2027	2028	2029
		T€	T€	T€	T€	T€
1	Abschreibungen	56	55	55	55	55
3	Zuschüsse	0	0	0	0	0
5	Beiträge und Erstattungen Dritter	0	0	0	0	0
6	Anlagenabgänge	0	0	0	0	0
7	Verringerung des Nettogeldvermögens	5	0	0	0	0
8	Jahresgewinn	0	0	0	0	0
9	Kreditaufnahme	0	0	0	0	0
Insgesamt		61	55	55	55	55

lfd. Nr.	Ausgaben (Mittelverwendung)	2025	2026	2027	2028	2029
		T€	T€	T€	T€	T€
1. Sachanlagen						
1.1	Neubau Wertstoffzentrum	0	0	0	0	0
1.2	Planungskosten	0	0	0	0	0
1.3	Container Wertstoffzentrum	0	0	0	0	0
1.4	Abfallbehälter	0	0	0	0	0
2. Tilgung von Krediten						
2.1	an die Stadt	0	0	0	0	0
2.2	an Dritte	43	43	43	43	43
3. Sonstiges						
3.1	Investitionszuschüsse	0	0	0	0	0
4. Jahresverlust		18	0	0	0	0
5. Erhöhung des Nettogeldvermögens		0	12	12	12	12
Insgesamt		61	55	55	55	55

Finanzplanung 2025 - 2029

Übersicht über die Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Kreisstadt Merzig auswirken

lfd. Nr.	Einnahmen (Abführung aus dem städt. Haushalt)	2025	2026	2027	2028	2029
		T€	T€	T€	T€	T€
1	Kassenkreditzinsen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Insgesamt	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

lfd. Nr.	Ausgaben (Zuführung zum städt. Haushalt)	2025	2026	2027	2028	2029
		T€	T€	T€	T€	T€
1	Personalkosten	247	251	255	259	263
2	Kassenkreditzinsen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Insgesamt	247,0	251,0	255,0	259,0	263,0