

Vergleich Kalkulation und betriebswirtschaftliche Ergebnisse pro Teilbereich:

	Kosten:			Erläuterung Kosten
	Kalkulation Restabf./ Sperrabf./ PPK/Hempels	Restabf./ Sperrabf./ PPK/ Hempels	Differenz:	
Personalkosten	3.124.900	3.376.808,75	251.908,75	Personalkosten Verwaltung anteilig, Hempels, SoMü sowie Interne Leistungsverrechnung Mitarbeiter*innen Bauhof
Unterhaltung Grundstücke	102.400	53.578,78	-48.821,23	Unterhaltung Grundstück Hempels und Depotcontainerstandorte, anteilige Nutzung Bauhof (Remisen, Werkstatt, Tankstelle etc.): <i>Unterhaltung Hempels günstiger als kalkuliert</i>
Sächliche Betriebskosten	503.300	434.951,43	-68.348,57	Mieten/Pachten, Leasing, Fahrzeughaltung, Aufwendungen für Beschäftigte, besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwand
Verwaltungskosten	718.700	764.818,05	46.118,05	Geschäftsaufwand, Steuern/(Gebäude-)Versicherungen, Zinsaufwendungen, Verwaltungskostenbeitrag ("Overhead"), sonstige Dienstleistungen: <i>Geschäftsaufwand höher als kalkuliert, zusätzliche Gutachten WZV-Abrechnung, Deponienachsorge, Schadensersatz wegen Unterschlagung auf Recyclinghof</i>
Kalkulatorische Kosten	317.500	341.223,69	23.723,69	kalkulatorische Abschreibungen (auf WBZW), kalkulatorische Verzinsung: <i>zusätzliche kalkulatorische Kosten für Neuzugänge Fahrzeuge, Geräte und Gebäude (Remise) einschließlich anteiliger Nutzung des Bauhofes</i>
Abfallentsorgung	2.030.000	2.239.638,85	209.638,85	Abrechnung WZV, Abrechnung Dritter: <i>Abrechnung 2018 des WZV steht noch aus</i>
Zwischensumme:	6.796.800	7.211.019,54	414.219,54	
Über-/Unterschuss 2016	-1.108.300	-1.108.231,15	68,85	
Gesamtsummen:	5.688.500	6.102.788,39	414.288,39	

	Erlöse:			Erläuterung Erlöse	Ergebnis 2018: Restabf./ Sperrabf./ PPK/ Hempels
	Kalkulation Restabf./ Sperrabf./ PPK/Hempels	Restabf./ Sperrabf./ PPK/ Hempels	Differenz:		
Ben.gebühren + -entgelte	3.964.800	4.720.621,07	755.821,07	Anteil Restabfallgebühren aus Kto. 432100 (Benutzungsgebühren): <i>Einnahmen höher als kalkuliert; umfasst in H+H auf HHJahr 2018 + 2019 gebuchte Anteile für Leistungen in 2018</i>	
Restabfallsäcke	32.000	20.435,00	-11.565,00	Anteil aus Kto. 432100 (Benutzungsgebühren): <i>Einnahmen niedriger als kalkuliert</i>	
Mieten u Pachten	20.700	20.736,00	36,00	<i>Vermietung Räume im Hempels-Gebäude an Stadtpark GmbH</i>	
Altpapier, DSD, Altkleider etc	767.200	942.508,57	175.308,57	Verkäufe PPK/ Altkleider, Nebenentgelte DSD etc.: <i>Erlöse höher als kalkuliert</i>	
Hempels	800.000	884.428,12	84.428,12	<i>Umsatz gegenüber Vorjahr und gegenüber Kalkulation erheblich gestiegen</i>	
Verkauf Fz/Geräte	0	0,00	0,00	<i>Versteigerungserlöse für ausgemusterte Fz und Geräte</i>	
Zwischensumme:	5.584.700	6.588.728,76	1.004.028,76		
			0,00		
Gesamtsummen:	5.584.700	6.588.728,76	1.004.028,76		485.940,38

	Kosten:			Erläuterung Kosten
	Kalkulation Bioabfall	Bioabfall	Differenz:	
Personalkosten	778.700	687.551,58	-91.148,42	<i>siehe oben</i>
Bauliche Unterhaltung	0	10.216,20	10.216,20	<i>anteilige Nutzung Bauhof (Remisen, Werkstatt, Tankstelle etc.): siehe oben</i>
Sächliche Betriebskosten	86.100	-132.362,98	-218.462,98	<i>siehe oben</i>
Verwaltungskosten	168.500	514.958,58	346.458,58	<i>siehe oben</i>
Kalkulatorische Kosten	102.100	246.722,34	144.622,34	<i>siehe oben</i>
Abfallentsorgung	367.500	330.170,76	-37.329,24	<i>Abrechnung GAP: formell im Haushalt auf Kto. 529100 (sonstige Dienstleistungen) gebucht, hier zur besseren Übersichtlichkeit als Entsorgungskosten ausgewiesen</i>
Zwischensumme:	1.502.900	1.657.259,47	154.359,47	
Über-/Unterschuss 2016	-304.200	-304.322,30	-122,30	
Gesamtsummen:	1.198.700	1.352.937,17	154.237,17	

	Erlöse:			Erläuterung Erlöse	Bioabfall
	Kalkulation Bioabfall	Bioabfall	Differenz:		
Ben.gebühren + -entgelte	1.104.100	1.189.463,10	85.363,10	Anteil Bioabfallgebühren aus Kto. 432100 (Benutzungsgebühren): <i>Einnahmen höher als kalkuliert; umfasst in H+H auf HHJahr 2018 + 2019 gebuchte Anteile für Leistungen in 2018</i>	
Biowertstoffsäcke	34.200	26.125,00	-8.075,00	Anteil aus Kto. 432100 (Benutzungsgebühren): <i>Einnahmen niedriger als kalkuliert</i>	
		0,00	0,00		
		0,00	0,00		
		0,00	0,00		
Zwischensumme:	1.138.300	1.215.588,10	77.288,10		
			0,00		
Gesamtsummen:	1.138.300	1.215.588,10	77.288,10		-137.349,07

	Kosten:			Erläuterung Kosten
	Kalkulation BigBag Container GEBÜHREN	BigBag Container GEBÜHREN	Differenz:	
Personalkosten	42.400	74.299,57	31.899,57	<i>siehe oben</i>
Bauliche Unterhaltung	2.400	2.793,17	393,17	<i>anteilige Nutzung Bauhof (Remisen, Werkstatt, Tankstelle etc.): siehe oben</i>
Sächliche Betriebskosten	9.200	78.835,70	69.635,70	<i>siehe oben</i>
Verwaltungskosten	4.600	11.044,59	6.444,59	<i>siehe oben</i>
Kalkulatorische Kosten	60.600	24.053,27	-36.546,73	<i>siehe oben</i>
Abfallentsorgung	719.500	364.444,62	-355.055,38	<i>Abrechnung Dritter (Gewerbeabfall) war zu hoch kalkuliert</i>
Zwischensumme:	838.700	555.470,92	-283.229,08	
Über-/Unterschuss 2016	-2.500	-2.515,17	-15,17	
Gesamtsummen:	836.200	552.955,75	-283.244,25	

	Erlöse:			Erläuterung Erlöse	BigBag Container GEBÜHREN
	Kalkulation BigBag Container GEBÜHREN	BigBag Container GEBÜHREN	Differenz:		
Ben.gebühren	836.800	605.373,10	-231.426,90	GEBÜHREN-Anteil für BigBag und Container: <i>niedriger als kalkuliert</i>	
Erträge Verkauf Vorräte	0	44.214,20	44.214,20	<i>Anteile aus Verkäufen PPK, die aus dem BigBag-/Containergeschäft stammen</i>	
Entgelte	0	0,00	0,00		
		0,00	0,00		
		0,00	0,00		
Zwischensumme:	836.800	649.587,30	-187.212,70		
			0,00		
Gesamtsummen:	836.800	649.587,30	-187.212,70		96.631,55

	Kosten:			Erläuterung Kosten
	Kalkulation BigBag Container ENTGELTE	BigBag Container ENTGELTE	Differenz:	
Personalkosten	10.600	14.870,41	4.270,41	<i>siehe oben</i>
Bauliche Unterhaltung	600	612,93	12,93	<i>anteilige Nutzung Bauhof (Remisen, Werkstatt, Tankstelle etc.): siehe oben</i>
Sächliche Betriebskosten	2.300	15.778,28	13.478,28	<i>siehe oben</i>
Verwaltungskosten	1.200	2.210,48	1.010,48	<i>siehe oben</i>
Kalkulatorische Kosten	15.200	4.814,05	-10.385,95	<i>siehe oben</i>
Abfallentsorgung	179.900	72.940,41	-106.959,59	<i>siehe oben</i>
Zwischensumme:	209.800	111.226,56	-98.573,44	
Über-/Unterschuss 2016	0	0,00	0,00	
Gesamtsummen:	209.800	111.226,56	-98.573,44	

	Erlöse:			Erläuterung Erlöse	BigBag Container ENTGELTE
	Kalkulation BigBag Container ENTGELTE	BigBag Container ENTGELTE	Differenz:		
Ben.gebühren	0	0,00	0,00		
Erträge Verkauf Vorräte	0	8.864,07	8.864,07	<i>Anteile aus Verkäufen PPK, die aus dem BigBag-/Containergeschäft stammen</i>	
Entgelte	209.200	121.160,15	-88.039,85	ENTGELT-Anteil für BigBag und Container: <i>niedriger als kalkuliert</i>	
		0,00	0,00		
		0,00	0,00		
Zwischensumme:	209.200	130.024,22	-79.175,78		
			0,00		
Gesamtsummen:	209.200	130.024,22	-79.175,78		18.797,66

Gebühren				
Kosten Restabfall:		6.102.788,39	Erlöse Restabfall:	6.588.728,76
Kosten Bioabfall:		1.352.937,17	Erlöse Bioabfall:	1.215.588,10
Kosten Gewerbeabfall:		552.955,75	Erlöse Gewerbeabfall:	649.587,30
		8.008.681,31		8.453.904,17
Entgelte			Erlöse Gewerbeabfall:	130.024,22
Kosten Gewerbeabfall:		111.226,56		
Gebühren und Entgelte			Erlöse gesamt	8.583.928,39
Kosten gesamt		8.119.907,88		

Überschuss 2018
485.940,38
-137.349,07
96.631,55
445.222,85
18.797,66
464.020,51