

**Nachkalkulation für 2010
Abfallentsorgung**

I. Restabfallentsorgung:

Benutzungsgebühren (Restabfall)	4.362.205,68	€
Abfallsäckeverkauf:	34.385,25	€
Erlöse Papierverwertung	589.767,62	€
gebührenrelev. Erlöse Restabf.:	4.986.358,55	€

Personalkosten (incl. Erst. Pk Betriebsamt):	1.784.865,75	€
Unterhaltung unbewgl. Vermögen:	19.060,77	€
Sächl. Betriebskosten:	393.863,72	€
Kalk. Kosten:	226.503,77	€
Abfallentsorgung:	2.204.693,82	€
Verwaltungskosten:	171.985,83	€
Unterschuss aus 2008:	30.969,08	€
gebührenrelev. Kosten Restabf.:	4.831.942,74	€

gebührenrelev. Erlöse Restabf.:	4.986.358,55	€
gebührenrelev. Kosten Restabf.:	4.831.942,74	€
Überschuss Restabfallentsorgung	154.415,81	€

II. Bioabfallverwertung:

Benutzungsgebühren (Bioabfall)	1.267.696,33	€
Zusatzbiowertstoffsäcke:	30.926,50	€
geb.relev. Erlöse Bioabfallverw.:	1.298.622,83	€

Personalkosten (incl. Erst. Pk Betriebsamt):	627.403,45	€
Sächl. Betriebskosten:	73.478,08	€
Kalk. Kosten:	104.593,69	€
Bioabfallverwertung:	400.675,71	€
Verwaltungskosten:	73.155,18	€
Unterschuss aus 2008:	-11.233,61	€
geb.relev. Kosten Bioabfallverw.:	1.268.072,50	€

geb.relev. Erlöse Bioabfallverw.:	1.298.622,83	€
geb.relev. Kosten Bioabfallverw.:	1.268.072,50	€
Überschuss Bioabfallverwertung	30.550,33	€

III. Gewerbeabfallentsorgung:

Verwaltungskosten f. Gewerbeabf.:	7.180,80	€
Erst. von Ausl. f. Gewerbeabfälle:	629.208,28	€
geb.relev. Erlöse Gewerbeabf.ents.:	636.389,08	€

Personalkosten:	4.231,19	€
Kalk. Kosten:	0,00	€
Verwaltungskosten:	1.583,11	€
Abfallentsorgung:	629.208,28	€
Unterschuss aus 2008:	-400,00	€
geb.relev. Kosten Gewerbeabf.ents.:	634.622,58	€

geb.relev. Erlöse Gewerbeabf.ents.:	636.389,08	€
geb.relev. Kosten Gewerbeabf.ents.:	634.622,58	€
Überschuss Gewerbeabfallentsorgung	1.766,50	€

I. Überschuss Restabfallentsorgung:	154.415,81	€
II. Überschuss Bioabfallverwertung:	30.550,33	€
III. Überschuss Gewerbeabfallents.:	1.766,50	€
Überschuss Abfallentsorgung gesamt:	186.732,64	€

Vergleich zwischen Kalkulation, Rechnungsergebnis und betriebsw. Ergebnis 2010:				
	Aufwands/Kostenart:	€:	€:	€:
Produkt-konto:	Bezeichnung:	Kalkulation:	Rg.-ergebnis:	betriebsw. Ergebnis:
53700.5.....	Personalaufwand (incl. Erst. Verr.	2.491.700	2.416.500,39	2.416.500,39
53700.52210	Unterhaltung der Grundst. und ba	3.000	19.060,77	19.060,77
53700.52310	Mieten, Pachten	57.900	57.258,68	73.616,12
53700.52410	Bewirtschaftungsaufwand	400	0,00	0,00
53700.52510	Fahrzeughaltung	180.000	222.977,57	213.888,56
53700.52711	Inventarunterh.- und ergänz.aufw	138.900	94.910,64	89.826,90
53700.52910	Aufw. f. sonstige Dienstleist.	123.100	541.648,81	490.685,93
53700.54310	Geschäftsaufwand	428.000	25.066,43	25.019,13
53700.54530	Abrg. WZV	2.900.900	2.437.271,69	2.204.693,82
53700.54570	Abrg. Gewerbeabfälle	404.100	694.911,47	629.208,28
53700.54580	Erstattung an übrige Bereiche	0	11,95	11,95
53700.54820	Säumniszuschläge	0	138,32	138,32
53700.57110	Abschreibungen	295.300	228.191,45	305.289,38
53700.	Verzinsung Anlagekap.	26.900	0,00	25.808,08
53700.	Verwaltungskostenbeitrag	267.700	0,00	221.554,72
53700.	Verrechnung EDV	33.100	0,00	0,00
53700.	Gebührenausgleichsrücklage	0	0,00	0,00
	Gesamtaufwand/kosten:	7.351.000	6.737.948,17	6.715.302,35
	Unterschuss 2008:	19.400		19.335,47
	geb.relev. Aufw./Kosten:	7.370.400		6.734.637,82

	Ertrags/Erlösart:	€:	€:	€:
Produkt-konto:	Bezeichnung:	Kalkulation:	Rg.-ergebnis:	betriebsw. Ergebnis:
53700.3	Umsatzsteuer 19 %	0,00	16.138,48	0,00
53700.43110	Verwaltungsgebühren	6.800	0,00	0,00
53700.43210	Benutzungsgebühren	6.043.500	6.260.982,50	6.260.982,50
53700.44210	Erträge aus dem Verkauf von Vor	383.300	659.707,45	570.139,91
53700.44610	sonst. privatr. Leistungsentgelte	4.600	6.308,19	5.308,59
53700.44621	Erstattung Mehrwertsteuer PPK	132.600	84.939,46	84.939,46
53700.491102	periodenfremde Erträge	0	(337.257,61)	0,00
53700.	Entn. Gebührenausgl.rückl.	611.600	0,00	0,00
	geb.relev. Ertr../Erlöse:	7.182.400	7.011.937,60	6.921.370,46
	geb.relev. Aufw./Kosten:	7.370.400	6.737.948,17	6.734.637,82
	geb.relev. Ertr../Erlöse:	7.182.400	7.011.937,60	6.921.370,46
	Überschuss:	-188.000	273.989,43	186.732,64
	Deckungsgrad:	97,45	104,07	102,77

Hinweis: Beträge in Klammern sind nicht gebührenrelevant bzw. gesondert gebührenpflichtig und erscheinen daher nur nachrichtlich.

Vergleich zwischen Kalkulation, Rechnungsergebnis und betriebsw. Ergebnis 2010; Abfallentsorgung:

	Aufwands-/Kostenart:	€:		€:	€:	€:	€:
Produkt- konto:	Bezeichnung:	betriebsw. Ergebnis:	Zusammen- fassung:	Restabfall	Bioabfall	Gewerbeabf.	Summen:
53700.5.....	Personalaufwand (incl. Erst. Verr.)	2.416.500,39	Personalkosten incl. ant. Sachkosten aus Umlage Bauhof	1.784.865,75	627.403,45	4.231,19	2.416.500,39
53700.52210	Unterh. der Grundst. und baul. A.	19.060,77	Unt. unbewegl. V.	19.060,77	0,00	0,00	19.060,77
53700.52310	Mieten, Pachten	73.616,12	Sächl. Betriebsk.	393.863,72	474.153,79	0,00	868.017,51
53700.52410	Bewirtschaftungsaufwand	0,00	Sächl. Betriebsk.				
53700.52510	Fahrzeughaltung	213.888,56	Sächl. Betriebsk.				
53700.52711	Inventarunterh.- und ergänz.aufw.	89.826,90	Sächl. Betriebsk.				
53700.52910	Aufw. f. sonstige Dienstleist.	490.685,93	Sächl. Betriebsk.				
53700.54310	Geschäftsaufwand	25.019,13	Verwalt.kosten	s.u.	s.u.	s.u.	s.u.
53700.54530	Abrg. WZV	2.204.693,82	Abfallentsorgung	2.204.693,82	0,00	629.208,28	2.833.902,10
53700.54570	Abrg. Gewerbeabfälle	629.208,28	Abfallentsorgung				
53700.54580	Erstattung an übrige Bereiche	11,95	Verwalt.kosten				
53700.	Verwaltungskostenbeitrag	221.554,72	Verwalt.kosten	171.985,83	73.155,18	1.583,11	246.724,12
53700.54820	Säumniszuschläge	138,32	Verwalt.kosten				
53700.57110	Abschreibungen	305.289,38	Kalk. Kosten	226.503,77	104.593,69	0,00	331.097,46
53700.	Verzinsung Anlagekap.	25.808,08	Kalk. Kosten				
53700.	Verrechnung EDV	0,00	Verwalt.kosten	0,00	0,00	0,00	0,00
53700.	Gebührenausgleichsrücklage	0,00	(nicht geb.relev.)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gesamtaufwand/kosten:	6.715.302,35		4.800.973,66	1.279.306,11	635.022,58	6.715.302,35
	Unterschuss 2008:	19.335,47		30.969,08	-11.233,61	-400,00	19.335,47
	geb.relev. Aufw./Kosten:	6.734.637,82		4.831.942,74	1.268.072,50	634.622,58	6.734.637,82

3

	Ertrags-/ Erlösart:	€:		€:	€:	€:	€:
Produkt- konto:	Bezeichnung:	betriebsw. Ergebnis:	Zusammen- fassung:	Restabfall	Bioabfall	Gewerbeabf.	Summen:
53700.43110	Verwaltungsgebühren	0,00		0	0	7.180,80	7.180,80
53700.43210	Benutzungsgebühren	6.260.982,50		4.357.305,03	1.267.288,39	629.208,28	6.253.801,70
53700.44210	Erträge aus dem Verkauf von Vorräte	570.139,91		539.213,41	30.926,50	0	570.139,91
53700.44610	sonst. privatr. Leistungsentgelte	5.308,59		4.900,65	407,94	0	5.308,59
53700.44621	sonst. privatr. Leistungsentgelte 19 %	84.939,46		84.939,46	0	0	84.939,46
53700.491102	periodenfremde Erträge	0,00		0,00	0	0	0,00
53700.	Ent. Gebührenaussgl.rückl.	0,00	(nicht geb.relev.)	0,00	0	0	0,00
	geb.relev. Ertr./Erlöse:	6.921.370,46		4.986.358,55	1.298.622,83	636.389,08	6.921.370,46
	geb.relev. Aufw./Kosten:	6.734.637,82		4.831.942,74	1.268.072,50	634.622,58	6.734.637,82
	geb.relev. Ertr./Erlöse:	6.921.370,46		4.986.358,55	1.298.622,83	636.389,08	6.921.370,46
	Überschuss 2010:	186.732,64		154.415,81	30.550,33	1.766,50	186.732,64
	Deckungsgrad:	102,77					

Hinweis: Beträge in Klammern sind nicht gebührenrelevant bzw. gesondert gebührenpflichtig und erscheinen daher nur nachrichtlich.

Vergleich Kalkulation und betriebswirtschaftliche Ergebnisse pro Teilbereich:

	Kosten:		
	Kalkulation Restabf./ Sperrabf./PPK	Restabfall (incl. Sperrabf./PPK)	Differenz:
Personalkosten	1.611.500	1.784.865,75	173.365,75
Unterhaltung Grundstücke	3.000	19.060,77	16.060,77
Sächliche Betriebskosten	183.000	393.863,72	210.863,72
Verwaltungskosten	333.400	171.985,83	-161.414,17
Kalkulatorische Kosten	222.700	226.503,77	3.803,77
Abfallentsorgung	2.123.700	2.204.693,82	80.993,82
Erlöse Papierverwertung	-441.900	-589.767,62	-147.867,62
Zwischensumme:	4.035.400	4.211.206,04	175.806,04
Über- bzw. Überschuss	31.000	30.969,08	
Gesamtsummen:	4.066.400	4.242.175,12	

	Erlöse:		
	Kalkulation Restabf./ Sperrabf./PPK	Restabfall (incl. Sperrabf./PPK)	Differenz:
Restabfallgebühren	4.059.900	4.362.205,68	302.305,68
Restabfallsäcke	33.000	34.385,25	1.385,25
			0,00
			0,00
			0,00
			0,00
Zwischensumme:	4.092.900	4.396.590,93	303.690,93
	0	0,00	
Gesamtsummen:	4.092.900	4.396.590,93	

Ergebnis 2010: Restabfall (incl. Sperrabf. /PPK)

154.415,81

	Kalkulation Bioabfall	Bioabfall	Differenz:
	Personalkosten	608.700	627.403,45
Bauliche Unterhaltung	0	0,00	0,00
Sächliche Betriebskosten	63.800	73.478,08	9.678,08
Verwaltungskosten	125.500	73.155,18	-52.344,82
Kalkulatorische Kosten	99.500	104.593,69	5.093,69
Abfallentsorgung	346.400	400.675,71	54.275,71
Zwischensumme:	1.243.900	1.279.306,11	35.406,11
Über- bzw. Überschuss	-11.200	-11.233,61	
Gesamtsummen:	1.232.700	1.268.072,50	

	Kalkulation Bioabfall	Bioabfall	Differenz:
	Bioabfallgebühren	1.225.900	1.267.696,33
Biowertstoffsäcke	34.800	30.926,50	-3.873,50
Zwischensumme:	1.260.700	1.298.622,83	37.922,83
	0	0,00	
Gesamtsummen:	1.260.700	1.298.622,83	

Bioabfall

30.550,33

	Kalkulation Gewerbeabfall	Gewerbeabfall	Differenz:
Personalkosten	3.800	4.231,19	431,19
Bauliche Unterhaltung	0	0,00	0,00
Sächliche Betriebskosten	0	0,00	0,00
Verwaltungskosten	1.000	1.583,11	583,11
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
Abfallentsorgung	404.100	629.208,28	225.108,28
Zwischensumme:	408.900	635.022,58	226.122,58
Über- bzw. Überschuss	-400	-400,00	
Gesamtsummen:	408.500	634.622,58	

	Kalkulation Gewerbeabfall	Gewerbeabfall	Differenz:
Geb. f. Gewerbeabf.	4.400	7.180,80	2.780,80
Erst. Ausl. Gewerbe.	404.100	629.208,28	225.108,28
Zwischensumme:	408.500	636.389,08	227.889,08
	0	0,00	
Gesamtsummen:	408.500	636.389,08	

Gewerbeabfall

1.766,50

Kosten Restabfall:
Kosten Bioabfall:
Kosten Gewerbeabfall:

4.242.175,12
1.268.072,50
634.622,58
6.144.870,20

Erlöse Restabfall:
Erlöse Bioabfall:
Erlöse Gewerbeabfall:

4.396.590,93
1.298.622,83
636.389,08
6.331.602,84

Überschuss 2010
154.415,81
30.550,33
1.766,50
186.732,64

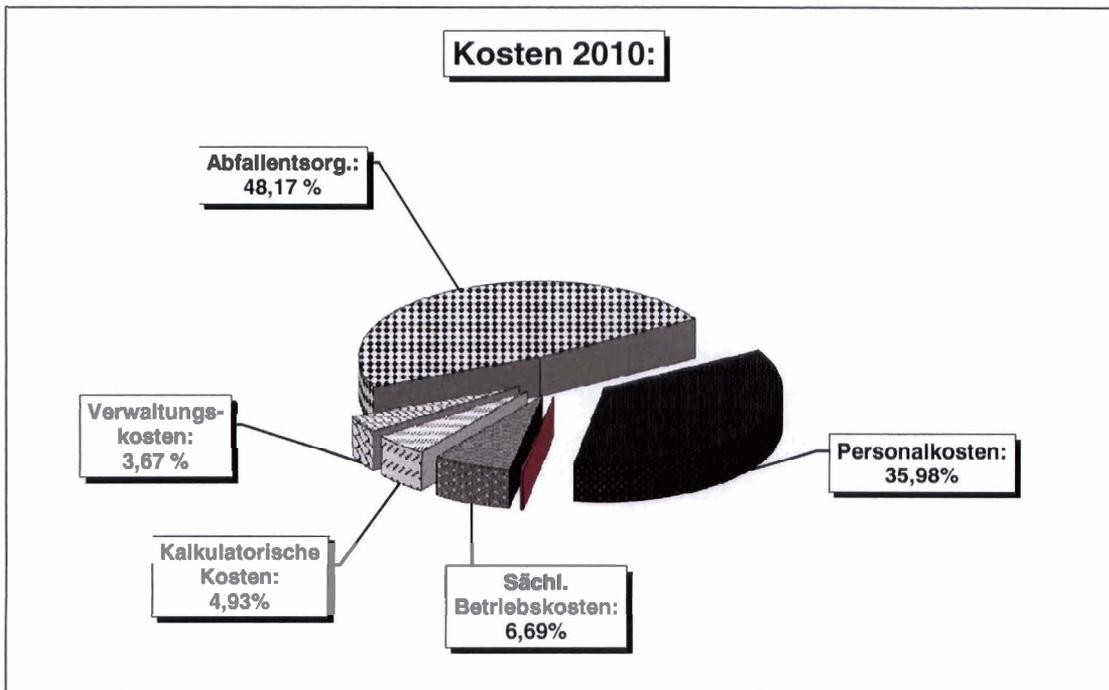
Abfallentsorgung Vergleich Vorjahr/abgerechnetes Jahr:

	Aufwands-/Kostenart:		€:	€:
Produkt-konto:	Bezeichnung (alt):	Bezeichnung (neu):	betriebsw. Ergebnis 2009:	betriebsw. Ergebnis 2010:
53700.5.....	Personalausg. (incl. Erst. Bet	Personalaufwand (incl. Erst. V	2.051.087,92	2.416.500,39
53700.52210	Unterh. Containerst.	Unterh. der Grundst. und bau	367,52	19.060,77
53700.52310	Fahrzeugs-miete	Mieten, Pachten	1.428,00	73.616,12
53700.52410	Bewirtschaftungskosten	Bewirtschaftungsaufwand	0,00	0,00
53700.52510	Fahrzeugu-nterhaltung	Fahrzeughaltung	238.896,54	213.888,56
53700.52610	Arbeitskl., Bedienst.sch.	Kostenant. sind in Umlage	32.052,90	0,00
53700.52710	Inventarunterh. und -erg.	aus Bauhof enthalten	87.680,49	
53700.52711	Besch. Restabfallsäcke	Inventarunterh.- und ergänz.a	8.004,88	89.826,90
53700.52711	Leasing Papierbehälter	Inventarunterh.- und ergänz.a	73.177,32	
53700.52910	Zusatzbiowertstoffs.	Aufw. f. sonstige Dienstleist.	5.460,22	
53700.52910	Recycling	Aufw. f. sonstige Dienstleist.	0,00	
53700.52910	Ents. schadstoffbel. Abf.	Aufw. f. sonstige Dienstleist.	12.682,41	490.685,93
53700.52910	Anl. kompost. Abfälle	Aufw. f. sonstige Dienstleist.	338.585,60	
53700.52910	Bes. unerl. Abfallablager.	Aufw. f. sonstige Dienstleist.	(1.083,47)	
53700.54310	Öffentlichkeitsarbeit	Geschäftsaufwand	97.800,01	
53700.54310	Stadtputz	Geschäftsaufwand	7.180,06	25.019,13
53700.54310	Umsatzsteuerzahllast	Geschäftsaufwand	13.101,68	
53700.54310	Geschäftsbedürfnisse	Geschäftsaufwand	34.550,24	
53700.54530	Abrg. RHN mit WZV	Abrg. WZV	2.394.555,42	2.204.693,82
53700.54570	Abrg. von (Gewerbe-)Abfällen	Abrg. Gewerbeabfälle	463.563,36	629.208,28
53700.54810	bisher nicht vorhanden	Erstattung an übrige Bereiche	0,00	11,95
53700.54820	bisher nicht vorhanden	Säumniszuschläge	0,00	138,32
53700.57110	Abschreibungen	Abschreibungen	244.245,18	305.289,38
53700.	Verzinsung Anlagekap.	Verzinsung Anlagekap.	33.953,93	25.808,08
53700.	Verwaltungskostenbeitr.	Kostenant. sind in Umlage aus Bauhof enthalten	105.000,00	0,00
53700.	Verwaltungskostenbeitr.	Verwaltungskostenbeitr.	426.700,00	221.554,72
53700.	Verrechnung EDV	Verrechnung EDV	21.907,28	0,00
	Gesamtaufwand/kosten:		6.691.980,96	6.715.302,35
	Über-/Unterschuss 07/08:		-323.830,39	19.335,47
	geb.relev. Aufw./Kosten:		6.368.150,57	6.734.637,82

	Ertrags-/Erlösart:		€:	€:
Produkt-konto:	Bezeichnung (alt):	Bezeichnung (neu):	betriebsw. Ergebnis 2009:	betriebsw. Ergebnis 2010:
53700.37931	Umsatzsteuer	Umsatzsteuer 19 %	0,00	0,00
53700.43210	Gebühren f. Gewerbeabf.	Verwaltungsgebühren	6.020,00	7.180,80
53700.43210	Restabfallgebühren	Benutzungsgebühren	4.284.338,31	4.362.205,68
53700.43210	Bioabfallgebühren	Benutzungsgebühren	1.231.560,00	1.267.696,33
53700.43210	Geb. f. Ummeld. Abfallb.	Benutzungsgebühren	(2.820,00)	(12.860,00)
53700.43210	Erst. v. Auslag. f. Gewerbea.	Benutzungsgebühren	463.563,36	629.208,28
53700.44210	Restabfallsäckeverkauf	Erträge aus dem Verkauf von	28.315,40	34.385,25
53700.44210	Biowertstoffsäckeverkauf	Erträge aus dem Verkauf von	31.026,40	30.926,50
53700.44210	Erlöse Papierverwertung	Erträge aus dem Verkauf von	406.403,60	484.333,13
53700.44210	Erst. Übernahme Abfälle	Erträge aus dem Verkauf von	3.844,67	20.495,03
53700.44610	Werbeeinnahmen	sonst. privatr. Leistungsentge	1.575,00	
53700.44610	Schadenersätze	sonst. privatr. Leistungsentge	(1.031,15)	84.939,46
53700.44610	Zuschuss Unterh. Contain.	sonst. privatr. Leistungsentge	104.968,85	
53700.491102	nicht vorhanden	periodenfremde Erträge	0,00	0,00
53700.	Ent. Gebührenausgl.rückkl.	Ertr. Auflösung Sonderposten	0,00	0,00
	geb.relev. Ertr./Erlöse:		6.561.615,59	6.921.370,46
	geb.relev. Aufw./Kosten:		6.368.150,57	6.734.637,82
	Über-/Unterschuss 09/10:		193.465,02	186.732,64
	Deckungsgrad:		103,04	102,77

Kosten:	2010	2009
Personalkosten:	2.416.500,39	2.051.087,92 €
Unterh. unbewegl. Vermögen:	19.060,77	367,52 €
Sächl. Betriebskosten:	467.341,80	459.382,76 €
Kalkulatorische Kosten:	331.097,46	278.199,11 €
Verwaltungskosten:	246.724,12	706.239,27 €
Abfallentsorgung:	3.234.577,81	3.196.704,38 €
	6.715.302,35	6.691.980,96 €

Erlöse:	2010	2009
Erlöse Abfallentsorgung ges.	6.914.189,66	6.555.595,59 €
Verw.kosten f. Gewerbeabfälle	7.180,80	6.020,00 €
	6.921.370,46	6.561.615,59 €



Hinweis: Beträge unter 1,0 % sind nicht gesondert ausgewiesen

Kosten 2010 - 2009

