

# Anlage zur Vorlage Nr: M/2/0269

1

## Nachkalkulation für 2011 Abfallentsorgung

### **I. Restabfallentsorgung:**

Benutzungsgebühren (Restabfall)	4.326.698,27	€
Abfallsäckeverkauf:	30.063,00	€
Erlöse Papierverwertung	877.079,07	€
<b>gebührenrelev. Erlöse Restabf.:</b>	<b>5.233.840,34</b>	<b>€</b>

Personalkosten (incl. Erst. Pk Betriebsamt):	1.947.084,60	€
Unterhaltung unbewgl. Vermögen:	17.643,33	€
Sächl. Betriebskosten:	438.349,29	€
Kalk. Kosten:	227.512,94	€
Abfallentsorgung:	1.978.786,71	€
Verwaltungskosten:	199.499,98	€
Unterschuss aus 2009:	-148.916,22	€
<b>gebührenrelev. Kosten Restabf.:</b>	<b>4.659.960,63</b>	<b>€</b>

<b>gebührenrelev. Erlöse Restabf.:</b>	<b>5.233.840,34</b>	<b>€</b>
<b>gebührenrelev. Kosten Restabf.:</b>	<b>4.659.960,63</b>	<b>€</b>
<b>Überschuss Restabfallentsorgung</b>	<b>573.879,71</b>	<b>€</b>

### **II. Bioabfallverwertung:**

Benutzungsgebühren (Bioabfall)	1.295.453,04	€
Zusatzbiowertstoffsäcke:	30.181,00	€
<b>geb.relev. Erlöse Bioabfallverw.:</b>	<b>1.325.634,04</b>	<b>€</b>

Personalkosten (incl. Erst. Pk Betriebsamt):	587.265,26	€
Sächl. Betriebskosten:	115.058,05	€
Kalk. Kosten:	81.026,99	€
Bioabfallverwertung:	306.861,39	€
Verwaltungskosten:	54.542,00	€
Unterschuss aus 2009:	-45.795,49	€
<b>geb.relev. Kosten Bioabfallverw.:</b>	<b>1.098.958,20</b>	<b>€</b>

<b>geb.relev. Erlöse Bioabfallverw.:</b>	<b>1.325.634,04</b>	<b>€</b>
<b>geb.relev. Kosten Bioabfallverw.:</b>	<b>1.098.958,20</b>	<b>€</b>
<b>Überschuss Bioabfallverwertung</b>	<b>226.675,84</b>	<b>€</b>

### **III. Gewerbeabfallentsorgung:**

Verwaltungskosten f. Gewerbeabf.:	6.823,20	€
Erst. von Ausl. f. Gewerbeabfälle:	523.918,74	€
<b>geb.relev. Erlöse Gewerbeabf.ents.:</b>	<b>530.741,94</b>	<b>€</b>

Personalkosten:	4.308,34	€
Kalk. Kosten:	0,00	€
Verwaltungskosten:	396,72	€
Abfallentsorgung:	523.918,74	€
Unterschuss aus 2009:	-1.087,11	€
<b>geb.relev. Kosten Gewerbeabf.ents.:</b>	<b>527.536,69</b>	<b>€</b>

<b>geb.relev. Erlöse Gewerbeabf.ents.:</b>	<b>530.741,94</b>	<b>€</b>
<b>geb.relev. Kosten Gewerbeabf.ents.:</b>	<b>527.536,69</b>	<b>€</b>
<b>Überschuss Gewerbeabfallentsorgung</b>	<b>3.205,25</b>	<b>€</b>

<b>I. Überschuss Restabfallentsorgung:</b>	<b>573.879,71</b>	<b>€</b>
<b>II. Überschuss Bioabfallverwertung:</b>	<b>226.675,84</b>	<b>€</b>
<b>III. Überschuss Gewerbeabfallents.:</b>	<b>3.205,25</b>	<b>€</b>
<b>Überschuss Abfallentsorgung gesamt:</b>	<b>803.760,80</b>	<b>€</b>

Vergleich zwischen Kalkulation, Rechnungsergebnis und betriebsw. Ergebnis 2011:				
	Aufwands/Kostenart:	€:	€:	€:
Produkt-konto:	Bezeichnung:	Kalkulation:	Rg.-ergebnis:	betriebsw. Ergebnis:
53700.50.....	Personalaufwand (incl. Erst. Verr.)	2.327.100	2.538.658,20	2.538.658,20
53700.52210	Unterhaltung der Grundst. und ba	3.000	17.643,33	17.643,33
53700.52310	Mieten, Pachten	107.900	120.674,59	120.674,59
53700.52410	Bewirtschaftungsaufwand	400	0,00	0,00
53700.52510	Fahrzeughaltung	235.000	280.790,07	250.413,05
53700.52711	Inventarunterh.- und ergänz.aufw	118.500	89.219,20	89.219,20
53700.52910	Aufw. f. sonstige Dienstleist.	473.200	399.961,89	399.961,89
53700.54310	Geschäftsaufwand	53.000	19.785,49	19.785,49
53700.54410	Steuern, Versicherungen	0	1.285,20	1.285,20
53700.54530	Abrg. WZV	2.238.100	2.270.670,00	1.978.786,71
53700.54570	Abrg. Gewerbeabfälle	404.100	561.063,96	523.918,74
53700.54580	Erstattung an übrige Bereiche	100	1,00	1,00
53700.54820	Säumniszuschläge	0	0,00	0,00
53700.57110	Abschreibungen	284.400	227.844,62	285.110,80
53700.57310	Abschr. Umlaufvermögen	0	3.794,36	3.794,36
53700.591102	periodenfremde Aufwendungen	0	3.393,75	0,00
53700.	Verzinsung Anlagekap.	19.000	0,00	19.634,77
53700.	Verwaltungskostenbeitrag	215.900	0,00	233.367,01
	<b>Gesamtaufwand/kosten:</b>	<b>6.479.700</b>	<b>6.534.785,66</b>	<b>6.482.254,34</b>
	<b>Überschuss 2009:</b>	<b>-195.700</b>		<b>-195.798,82</b>
	<b>geb.relev. Aufw./Kosten:</b>	<b>6.284.000</b>		<b>6.286.455,52</b>

	Ertrags/Erlösart:	€:	€:	€:
Produkt-konto:	Bezeichnung:	Kalkulation:	Rg.-ergebnis:	betriebsw. Ergebnis:
53700.37931	Umsatzsteuer 19 %	0	44.606,32	0,00
53700.43110	Verwaltungsgebühren	0	0,00	0,00
53700.43210	Benutzungsgebühren	6.043.500	6.182.956,25	6.182.956,25
53700.44210	Erträge aus dem Verkauf von Vor	379.300	672.489,93	672.489,93
53700.44610	sonst. privatr. Leistungsentgelte	11.400	5.059,84	0,00
53700.44621	sonst. privatr. Leistungsentgelte	90.700	234.770,14	234.770,14
53700.44870	Erträge aus Kostenerstattungen	0	183,26	0,00
53700.45420	Erträge aus der Veräußerung von	0	5.725,00	0,00
53700.491102	periodenfremde Erträge	0	286.105,26	0,00
	<b>geb.relev. Ertr../Erlöse:</b>	<b>6.524.900</b>	<b>7.387.289,68</b>	<b>7.090.216,32</b>
	<b>geb.relev. Aufw./Kosten:</b>	<b>6.284.000</b>	<b>6.534.785,66</b>	<b>6.286.455,52</b>
	<b>geb.relev. Ertr../Erlöse:</b>	<b>6.524.900</b>	<b>7.387.289,68</b>	<b>7.090.216,32</b>
	<b>Überschuss:</b>	<b>240.900</b>	<b>852.504,02</b>	<b>803.760,80</b>
	<b>Deckungsgrad:</b>	<b>103,83</b>	<b>113,05</b>	<b>112,79</b>

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

Vergleich zwischen Kalkulation, Rechnungsergebnis und betriebsw. Ergebnis 2011; Abfallentsorgung:

Produkt- konto:	Aufwands-/Kostenart:	betriebsw. Ergebnis:	Zusammen- fassung:	Restabfall	Bioabfall	Gewerbeabf.	Summen:
	Bezeichnung:	€:		€:	€:	€:	€:
53700.50.....	Personalaufwand (incl. Erst. Verr.)	2.538.658,20	Personalkosten incl. ant. Sachkosten aus Umlage Bauhof	1.947.084,60	587.265,26	4.308,34	2.538.658,20
53700.52210	Unterh. der Grundst. und baul. A.	17.643,33	Unt. unbewegl. V.	17.643,33	0,00	0,00	17.643,33
53700.52310	Mieten, Pachten	120.674,59	Sächl. Betriebsk.				
53700.52410	Bewirtschaftungsaufwand	0,00	Sächl. Betriebsk.				
53700.52510	Fahrzeughaltung	250.413,05	Sächl. Betriebsk.	438.349,29	421.919,44	0,00	860.268,73
53700.52711	Inventarunterh.- und ergänz.aufw.	89.219,20	Sächl. Betriebsk.				
53700.52910	Aufw. f. sonstige Dienstleist.	399.961,89	Sächl. Betriebsk.				
53700.54310	Geschäftsaufwand	19.785,49	Verwalt.kosten	s.u.	s.u.	s.u.	s.u.
53700.54410	Steuern, Versicherungen	1.285,20	Verwalt.kosten				
53700.54530	Abrg. WZV	1.978.786,71	Abfallentsorgung				
53700.54570	Abrg. Gewerbeabfälle	523.918,74	Abfallentsorgung	1.978.786,71	0,00	523.918,74	2.502.705,45
53700.54580	Erstattung an übrige Bereiche	1,00	Verwalt.kosten				
53700.	Verwaltungskostenbeitrag	233.367,01	Verwalt.kosten				
53700.54820	Säumniszuschläge	0,00	Verwalt.kosten				
53700.591102	periodenfremde Aufwendungen	0,00	Verwalt.kosten				
53700.57110	Abschreibungen	285.110,80	Kalk. Kosten	199.499,98	54.542,00	396,72	254.438,70
53700.57210	Abschr. Umlaufvermögen	3.794,36	Kalk. Kosten				
53700.	Verzinsung Anlagekap.	19.634,77	Kalk. Kosten				
	<b>Gesamtaufwand/kosten:</b>	<b>6.482.254,34</b>		227.512,94	81.026,99	0,00	308.539,93
	<b>Überschuss 2009:</b>	<b>-195.798,82</b>		<b>4.808.876,85</b>	<b>1.144.753,69</b>	<b>528.623,80</b>	<b>6.482.254,34</b>
	<b>geb.relev. Aufw./Kosten:</b>	<b>6.286.455,52</b>		<b>-148.916,22</b>	<b>-45.795,49</b>	<b>-1.087,11</b>	<b>-195.798,82</b>
				<b>4.659.960,63</b>	<b>1.098.958,20</b>	<b>527.536,69</b>	<b>6.286.455,52</b>

Produkt- konto:	Ertrags-/ Erlösart:	Bezeichnung:	€:		Zusammen- fassung:	€:			Summen:
			betriebsw. Ergebnis:	0,00		Restabfall	Bioabfall	Gewerbeabf.	
53700.43110		Verwaltungsgebühren	0,00			0	0	0,00	0,00
53700.43210		Benutzungsgebühren	6.182.956,25			4.356.761,27	1.295.453,04	530.741,94	6.182.956,25
53700.44210		Erträge aus dem Verkauf von Vorräte	672.489,93			642.308,93	30.181,00	0	672.489,93
53700.44610		sonst. privatr. Leistungsentgelte	0,00			0,00	0,00	0	0,00
53700.44621		sonst. privatr. Leistungsentgelte 19 %	234.770,14			234.770,14	0	0	234.770,14
53700.44870		Erträge aus Kostenerstattungen	0,00			0,00	0	0	0,00
53700.45420		Erträge aus der Veräußerung von be	0,00			0,00	0	0	0,00
53700.491102		periodenfremde Erträge	0,00			0,00	0	0	0,00
		<b>geb.relev. Ertr./Erlöse:</b>	<b>7.090.216,32</b>			<b>5.233.840,34</b>	<b>1.325.634,04</b>	<b>530.741,94</b>	<b>7.090.216,32</b>
		<b>geb.relev. Aufw./Kosten:</b>	<b>6.286.455,52</b>			<b>4.659.960,63</b>	<b>1.098.958,20</b>	<b>527.536,69</b>	<b>6.286.455,52</b>
		<b>geb.relev. Ertr./Erlöse:</b>	<b>7.090.216,32</b>			<b>5.233.840,34</b>	<b>1.325.634,04</b>	<b>530.741,94</b>	<b>7.090.216,32</b>
		<b>Überschuss 2011:</b>	<b>803.760,80</b>			<b>573.879,71</b>	<b>226.675,84</b>	<b>3.205,25</b>	<b>803.760,80</b>
		<b>Deckungsgrad:</b>	<b>112,79</b>						

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



Vergleich Kalkulation und betriebswirtschaftliche Ergebnisse pro Teilbereich:

	Kosten:			Differenz:
	Kalkulation Restabf./ Sperrabf./PPK	Restabfall (incl. Sperrabf./PPK)		
Personalkosten	1.640.300	1.947.084,60	306.784,60	
Unterhaltung Grundstücke	0	17.643,33	17.643,33	
Sächliche Betriebskosten	348.400	438.349,29	89.949,29	
Verwaltungskosten	308.100	199.499,98	-108.600,02	
Kalkulatorische Kosten	209.800	227.512,94	17.712,94	
Abfallentsorgung	2.241.100	1.978.786,71	-262.313,29	
Erlöse Papierverwertung	-575.700	-877.079,07	-301.379,07	
<b>Zwischensumme:</b>	<b>4.172.000</b>	<b>3.931.797,78</b>	<b>-240.202,22</b>	
Über- bzw. Unterschuss	-148.900	-148.916,22		
<b>Gesamtsummen:</b>	<b>4.023.100</b>	<b>3.782.881,56</b>		

	Erlöse:			Differenz:
	Kalkulation Restabf./ Sperrabf./PPK	Restabfall (incl. Sperrabf./PPK)		
Restabfallgebühren	4.059.900	4.326.698,27	266.798,27	
Restabfallsäcke	33.000	30.063,00	-2.937,00	
			0,00	
			0,00	
			0,00	
			0,00	
			0,00	
<b>Zwischensumme:</b>	<b>4.092.900</b>	<b>4.356.761,27</b>	<b>263.861,27</b>	
Gesamtsummen:	4.092.900	4.356.761,27		
	0	0,00		
<b>Gesamtsummen:</b>	<b>4.092.900</b>	<b>4.356.761,27</b>		

**Ergebnis 2011:**  
Restabfall  
(incl. Sperrabf.  
/PPK)

**573.879,71**

	Kalkulation Bioabfall			Differenz:
	Bioabfall	Bioabfall		
Personalkosten	614.400	587.265,26	-27.134,74	
Bauliche Unterhaltung	0	0,00	0,00	
Sächliche Betriebskosten	110.800	115.058,05	4.258,05	
Verwaltungskosten	107.800	54.542,00	-53.258,00	
Kalkulatorische Kosten	93.600	81.026,99	-12.573,01	
Abfallentsorgung	352.100	306.861,39	-45.238,61	
<b>Zwischensumme:</b>	<b>1.278.700</b>	<b>1.144.753,69</b>	<b>-133.946,31</b>	
Über- bzw. Unterschuss	-45.700	-45.795,49		
<b>Gesamtsummen:</b>	<b>1.233.000</b>	<b>1.098.958,20</b>		

	Kalkulation Bioabfall			Differenz:
	Bioabfall	Bioabfall		
Bioabfallgebühren	1.225.900	1.295.453,04	69.553,04	
Biowertstoffsäcke	34.800	30.181,00	-4.619,00	
<b>Zwischensumme:</b>	<b>1.260.700</b>	<b>1.325.634,04</b>	<b>64.934,04</b>	
Gesamtsummen:	1.260.700	1.325.634,04		
	0	0,00		
<b>Gesamtsummen:</b>	<b>1.260.700</b>	<b>1.325.634,04</b>		

**Bioabfall**

**226.675,84**

	Kalkulation Gewerbeabfall	Gewerbeabfall	Differenz:
Personalkosten	36.100	4.308,34	-31.791,66
Bauliche Unterhaltung	0	0,00	0,00
Sächliche Betriebskosten	2.600	0,00	-2.600,00
Verwaltungskosten	5.900	396,72	-5.503,28
Kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00
Abfallentsorgung	404.100	523.918,74	119.818,74
<b>Zwischensumme:</b>	<b>448.700</b>	<b>528.623,80</b>	<b>79.923,80</b>
Über- bzw. Unterschuss	-1.100	-1.087,11	
<b>Gesamtsummen:</b>	<b>447.600</b>	<b>527.536,69</b>	

<b>Kosten Restabfall:</b>	
<b>Kosten Bioabfall:</b>	
<b>Kosten Gewerbeabfall:</b>	

	3.782.881,56
	1.098.958,20
	527.536,69
	5.409.376,45

	Kalkulation Gewerbeabfall	Gewerbeabfall	Differenz:
Geb. f. Gewerbeabf.	4.400	6.823,20	2.423,20
Erst. Ausl. Gewerbe.	443.200	523.918,74	80.718,74
<b>Zwischensumme:</b>	<b>447.600</b>	<b>530.741,94</b>	<b>83.141,94</b>
	0	0,00	
<b>Gesamtsummen:</b>	<b>447.600</b>	<b>530.741,94</b>	

<b>3.205,25</b>
-----------------

<b>Uberschuss</b>	
2011	
	573.879,71
	226.675,84
	3.205,25
	803.760,80

<b>Erlöse Restabfall:</b>	
<b>Erlöse Bioabfall:</b>	
<b>Erlöse Gewerbeabfall:</b>	

	4.356.761,27
	1.325.634,04
	530.741,94
	6.213.137,25

## Abfallentsorgung Vergleich Vorjahr/abgerechnetes Jahr:

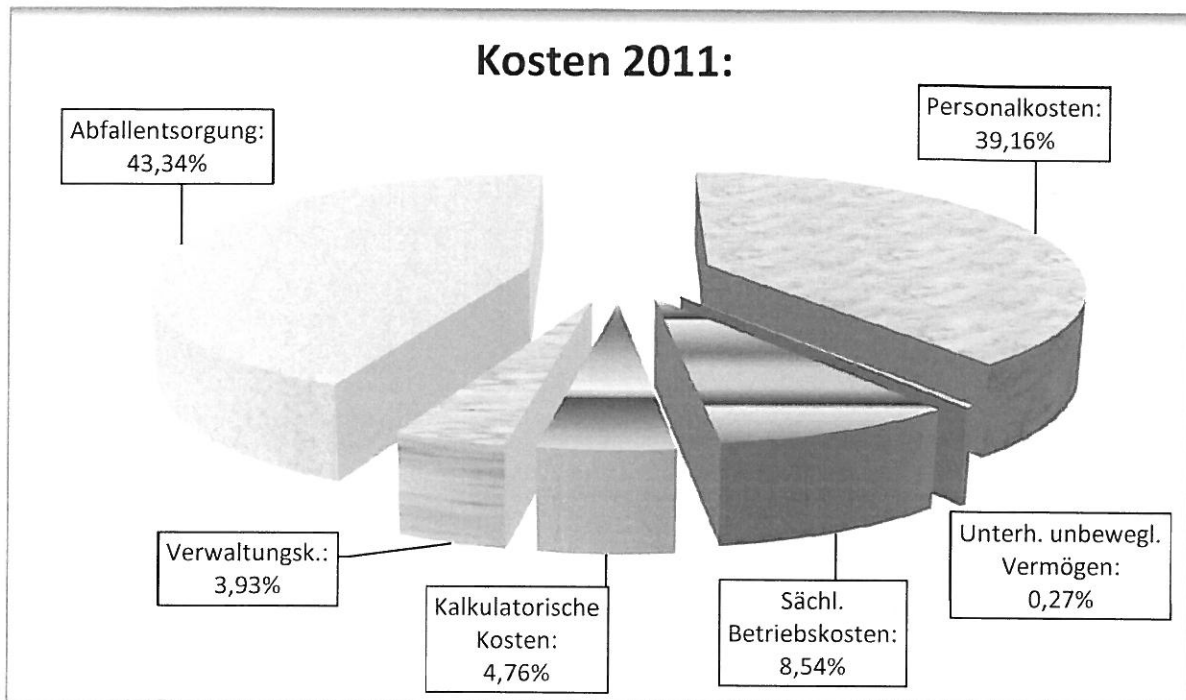
7

Aufwands-/Kostenart:		€:	€:
Produkt-konto:	Bezeichnung:	betriebsw. Ergebnis 2010:	betriebsw. Ergebnis 2011:
53700.50.....	Personalaufwand (incl. Erst. Verr.)	2.416.500,39	2.538.658,20
53700.52210	Unterh. der Grundst. und baul. A.	19.060,77	17.643,33
53700.52310	Mieten, Pachten	73.616,12	120.674,59
53700.52410	Bewirtschaftungsaufwand	0,00	0,00
53700.52510	Fahrzeughaltung	213.888,56	250.413,05
53700.52711	Inventarunterh.- und ergänz.aufw.	89.826,90	89.219,20
53700.52910	Aufw. f. sonstige Dienstleist.	490.685,93	399.961,89
53700.54310	Geschäftsaufwand	25.019,13	19.785,49
53700.54410	Steuern, Versicherungen	0,00	1.285,20
53700.54530	Abrg. WZV	2.204.693,82	1.978.786,71
53700.54570	Abrg. Gewerbeabfälle	629.208,28	523.918,74
53700.54810	Erstattung an übrige Bereiche	11,95	1,00
53700.54820	Verwaltungskostenbeitrag	138,32	233.367,01
53700.57110	Säumniszuschläge	305.289,38	0,00
53700.591102	periodenfremde Aufwendungen	0,00	0,00
53700.	Abschreibungen	25.808,08	285.110,80
53700.57130	Abschr. Umlaufvermögen	0,00	3.794,36
53700.	Verzinsung Anlagekap.	221.554,72	19.634,77
<b>Gesamtaufwand/kosten:</b>		<b>6.715.302,35</b>	<b>6.482.254,34</b>
<b>Über-/Unterschuss 08/09:</b>		<b>19.335,47</b>	<b>-195.798,82</b>
<b>geb.relev. Aufw./Kosten:</b>		<b>6.734.637,82</b>	<b>6.286.455,52</b>

Ertrags-/Erlösart:		€:	€:
Produkt-konto:	Bezeichnung:	betriebsw. Ergebnis 2010:	betriebsw. Ergebnis 2011:
53700.37931	Umsatzsteuer	0,00	0,00
53700.43210	Verwaltungsgebühren	7.180,80	0,00
53700.43210	Restabfallgebühren	4.362.205,68	4.326.698,27
53700.43210	Bioabfallgebühren	1.267.696,33	1.295.453,04
53700.43210	Geb. f. Ummeld. Abfallb./Verw.geb.	(12.860,00)	0,00
53700.43210	Erst. v. Auslag. f. Gewerbea.	629.208,28	530.741,94
53700.44210	Restabfallsäckeverkauf	34.385,25	30.063,00
53700.44210	Biowertstoffsäckeverkauf	30.926,50	30.181,00
53700.44210	Erlöse Papierverwertung	484.333,13	642.308,93
53700.44210	Erst. Übernahme Abfälle	20.495,03	0,00
53700.44610	sonst. privatr. Leistungsentgelte	84.939,46	234.770,14
53700.45420	Ertr. Veräußerung bew. Vermögen	0,00	0,00
53700.491102	periodenfremde Erträge	0,00	0,00
<b>geb.relev. Ertr./Erlöse:</b>		<b>6.921.370,46</b>	<b>7.090.216,32</b>
<b>geb.relev. Aufw./Kosten:</b>		<b>6.734.637,82</b>	<b>6.286.455,52</b>
<b>Über-/Unterschuss 10/11:</b>		<b>186.732,64</b>	<b>803.760,80</b>
<b>Deckungsgrad:</b>		<b>102,77</b>	<b>112,79</b>

<b>Kosten:</b>	<b>2011</b>	<b>2010</b>
Personalkosten:	2.538.658,20	2.416.500,39 €
Unterh. unbewegl. Vermögen:	17.643,33	19.060,77 €
Sächl. Betriebskosten:	553.407,34	868.017,51 €
Kalkulatorische Kosten:	308.539,93	331.097,46 €
Verwaltungskosten:	254.438,70	246.724,12 €
Abfallentsorgung:	2.809.566,84	2.833.902,10 €
	<b>6.482.254,34</b>	<b>6.715.302,35 €</b>

<b>Erlöse:</b>	<b>2011</b>	<b>2010</b>
Erlöse Abfallentsorgung ges.	7.090.216,32	6.914.189,66 €
Verw.kosten f. Gewerbeabfälle	0,00	7.180,80 €
	<b>7.090.216,32</b>	<b>6.921.370,46 €</b>



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



**Kosten 2011 - 2010**

