

Anlage zu Vorlage M18 / 0415

Nachkalkulation für 2017 Abfallentsorgung Gebühren und Entgelte
--

GEBÜHREN		
I. Restabfallentsorgung:		
Ben.gebühren + -entgelte	4.787.443,22	€
Restabfallsäcke	20.435,00	€
Mieten u Pachten	20.736,00	€
Altpapier, DSD, Altkleider etc	1.055.591,20	€
Hempels	933.778,47	€
Verkauf Fzg/Geräte	7.865,00	€
gebührenrelev. Erlöse Restabf.:	6.825.848,89	€
Personalkosten	2.858.358,55	€
Unterhaltung Grundstücke	59.058,52	€
Sächliche Betriebskosten	577.306,50	€
Verwaltungskosten	776.846,04	€
Kalkulatorische Kosten	305.958,50	€
Abfallentsorgung	2.253.025,83	€
Über-/Unterschuss 2015	-1.101.810,79	€
gebührenrelev. Kosten Restabf.:	5.728.743,14	€
gebührenrelev. Erlöse Restabf.:	6.825.848,89	€
gebührenrelev. Kosten Restabf.:	5.728.743,14	€
Überschuss Restabfallentsorgung	1.097.105,75	€

II. Bioabfallverwertung:		
Benutzungsgebühren (Bioabfall)	1.437.757,00	€
Zusatzbiowertstoffsäcke:	26.125,00	€
geb.relev. Erlöse Bioabfallverw.:	1.463.882,00	€
Personalkosten	653.750,94	€
Bauliche Unterhaltung	7.531,40	€
Sächliche Betriebskosten	-177.248,23	€
Verwaltungskosten	472.424,90	€
Kalkulatorische Kosten	223.217,21	€
Abfallentsorgung	330.170,76	€
Über-/Unterschuss 2015	-432.400,37	€
geb.relev. Kosten Bioabfallverw.:	1.077.446,61	€
geb.relev. Erlöse Bioabfallverw.:	1.463.882,00	€
geb.relev. Kosten Bioabfallverw.:	1.077.446,61	€
Überschuss Bioabfallverwertung	386.435,39	€

A.

III. Gewerbeabfallentsorgung GEBÜHR:		
Ben.gebühren	464.697,99	€
Erträge Verkauf Vorräte	38.636,99	€
Entgelte	0,00	€
geb.relev. Erlöse Gewerbeabf.ents.:	503.334,98	€
Personalkosten	72.464,96	€
Bauliche Unterhaltung	2.793,17	€
Sächliche Betriebskosten	70.118,18	€
Verwaltungskosten	16.993,49	€
Kalkulatorische Kosten	23.923,25	€
Abfallentsorgung	306.923,83	€
Über-/Unterschuss 2015	-3.401,51	€
geb.relev. Kosten Gewerbeabf.ents.:	489.815,36	€
geb.relev. Erlöse Gewerbeabf.ents.:	503.334,98	€
geb.relev. Kosten Gewerbeabf.ents.:	489.815,36	€
Überschuss Gewerbeabfallentsorgung	13.519,61	€

ENTGELTE		
IV. Gewerbeabfallentsorgung ENTGELTE:		
Ben.gebühren	0,00	€
Erträge Verkauf Vorräte	6.818,29	€
Entgelte	96.036,36	€
geb.relev. Erlöse Gewerbeabf.ents.:	102.854,65	€
Personalkosten	14.975,90	€
Bauliche Unterhaltung	612,93	€
Sächliche Betriebskosten	14.490,90	€
Verwaltungskosten	3.511,94	€
Kalkulatorische Kosten	4.944,07	€
Abfallentsorgung	63.430,12	€
Über-/Unterschuss 2015	0,00	€
geb.relev. Kosten Gewerbeabf.ents.:	101.965,87	€
geb.relev. Erlöse Gewerbeabf.ents.:	102.854,65	€
geb.relev. Kosten Gewerbeabf.ents.:	101.965,87	€
Überschuss Gewerbeabfallentsorgung	888,79	€

Über/Unterschuss Gesamt		
I. Überschuss Restabfallentsorgung:	1.097.105,75	€
II. Überschuss Bioabfallverwertung:	386.435,39	€
III. Überschuss Gewerbeabfall GEBÜHR	13.519,61	€
IV. Überschuss Gewerbeabfall ENTGELTE	888,79	€
Überschuss Abfallentsorgung gsmt	1.497.949,54	€

Nachkalkulation für 2017

Abfallentsorgung GEBÜHREN

I. Restabfallentsorgung:

Ben.gebühren + -entgelte	4.787.443,22	€
Restabfallsäcke	20.435,00	€
Mieten u Pachten	20.736,00	€
Altpapier, DSD, Altkleider etc	1.055.591,20	€
Hempels	933.778,47	€
Verkauf Fzg/Geräte	7.865,00	€
gebührenrelev. Erlöse Restabf.:	6.825.848,89	€

Personalkosten	2.858.358,55	€
Unterhaltung Grundstücke	59.058,52	€
Sächliche Betriebskosten	577.306,50	€
Verwaltungskosten	776.846,04	€
Kalkulatorische Kosten	305.958,50	€
Abfallentsorgung	2.253.025,83	€
Über-/Unterschuss 2015	-1.101.810,79	€
gebührenrelev. Kosten Restabf.:	5.728.743,14	€

gebührenrelev. Erlöse Restabf.:	6.825.848,89	€
gebührenrelev. Kosten Restabf.:	5.728.743,14	€
Überschuss Restabfallentsorgung	1.097.105,75	€

II. Bioabfallverwertung:

Benutzungsgebühren (Bioabfall)	1.437.757,00	€
Zusatzbiowertstoffsäcke:	26.125,00	€
geb.relev. Erlöse Bioabfallverw.:	1.463.882,00	€

Personalkosten	653.750,94	€
Bauliche Unterhaltung	7.531,40	€
Sächliche Betriebskosten	-177.248,23	€
Verwaltungskosten	472.424,90	€
Kalkulatorische Kosten	223.217,21	€
Abfallentsorgung	330.170,76	€
Über-/Unterschuss 2015	-432.400,37	€
geb.relev. Kosten Bioabfallverw.:	1.077.446,61	€

geb.relev. Erlöse Bioabfallverw.:	1.463.882,00	€
geb.relev. Kosten Bioabfallverw.:	1.077.446,61	€
Überschuss Bioabfallverwertung	386.435,39	€

III. Gewerbeabfallentsorgung GEBÜHR:

Ben.gebühren	464.697,99	€
Erträge Verkauf Vorräte	38.636,99	€
Entgelte	0,00	€
geb.relev. Erlöse Gewerbeabf.ents.:	503.334,98	€

Personalkosten	72.464,96	€
Bauliche Unterhaltung	2.793,17	€
Sächliche Betriebskosten	70.118,18	€
Verwaltungskosten	16.993,49	€
Kalkulatorische Kosten	23.923,25	€
Abfallentsorgung	306.923,83	€
Über-/Unterschuss 2015	-3.401,51	€
geb.relev. Kosten Gewerbeabf.ents.:	489.815,36	€

geb.relev. Erlöse Gewerbeabf.ents.:	503.334,98	€
geb.relev. Kosten Gewerbeabf.ents.:	489.815,36	€
Überschuss Gewerbeabfallentsorgung	13.519,61	€

I. Überschuss Restabfallentsorgung:	1.097.105,75	€
II. Überschuss Bioabfallverwertung:	386.435,39	€
III. Überschuss Gewerbeabfallents.:	13.519,61	€
Überschuss Abfallentsorgung gesamt:	1.497.060,75	€

Nachkalkulation für 2017 Abfallentsorgung ENTGELTE

IV. Gewerbeabfallentsorgung ENTGELTE:

Ben.gebühren	0,00	€
Erträge Verkauf Vorräte	6.818,29	€
Entgelte	96.036,36	€
geb.relev. Erlöse Gewerbeabf.ents.:	102.854,65	€

Personalkosten	14.975,90	€
Bauliche Unterhaltung	612,93	€
Sächliche Betriebskosten	14.490,90	€
Verwaltungskosten	3.511,94	€
Kalkulatorische Kosten	4.944,07	€
Abfallentsorgung	63.430,12	€
Über-/Unterschuss 2015	0,00	€
geb.relev. Kosten Gewerbeabf.ents.:	101.965,87	€

geb.relev. Erlöse Gewerbeabf.ents.:	102.854,65	€
geb.relev. Kosten Gewerbeabf.ents.:	101.965,87	€
Überschuss Gewerbeabfallentsorgung	888,79	€

Vergleich Kalkulation, Rechnungsergebnis, betriebsw. Ergebnis 2017

	Aufwands/Kostenart:	€:	€:	€:
Produkt-konto:	Bezeichnung:	Kalkulation:	Rg.-ergebnis:	betriebsw. Ergebnis:
53700.50.....	Personalaufwand (701+703)	3.773.900	1.564.150,35	1.564.150,35
53700.581100	intern. Leistungsverrechnung 704		2.035.400,00	2.035.400,00
53700.521100	Unterh. Gebäude und Anlagen	107.000	45.286,57	64.115,08
53700.522100	Unterhaltung unbewgl. Vermögens	3.500	5.880,94	5.880,94
53700.523100	Mieten, Pachten	115.000	141.061,57	141.061,57
53700.523200	Leasing	0	28.476,02	28.476,02
53700.524100	Bewirtschaftungsaufwand	70.000	39.073,10	64.748,98
53700.525100	Fahrzeughaltung	270.900	382.702,74	425.503,18
53700.526100	Aufw. für Beschäftigte	15.000	10.292,77	10.292,77
53700.527100	Bes. Verw. und Betriebsaufw.	10.000	51.666,67	51.666,67
53700.527110	Inventarunterh.- und ergänz.aufw.	82.400	93.088,91	93.088,91
53700.529100	Aufw. f. sonstige Dienstleist.	545.900	512.578,41	512.578,41
53700.543100	Geschäftsaufwand	183.500	314.815,45	314.815,45
53700.544100	Steuern, Versicherungen	0	2.152,40	3.763,32
53700.545300	Abrg. WZV incl. Sperrmüll	1.476.400	2.091.154,40	2.091.154,40
53700.545700	Abrg. Dritter (Gewerbe, NVP)	1.049.400	532.225,38	532.225,38
53700.545800	Erstattung an übrige Bereiche	0	0,00	0,00
53700.548200	Säumniszuschläge	0	0,00	0,00
53700.551800	Zinsaufwendungen	0	456,64	456,64
53700.571100	Abschreibungen	430.700	0,00	436.960,11
53700.573100	Abschr. Umlaufvermögen	0	158,42	0,00
53700.591102	periodenfremde Aufwendungen	0	0,00	0,00
53700.	Verzinsung Anlagekap.	42.100	0,00	121.082,92
53700.	Verwaltungskostenbeitrag	444.100	0,00	438.162,55
	Gesamtaufwand/kosten:	8.619.800	7.850.620,74	8.935.583,65
	Überschuss 2015:	-1.537.300		-1.537.612,67
	geb.relev. Aufw./Kosten:	7.082.500		7.397.970,98

	Ertrags/Erlösart:	€:	€:	€:
Produkt-konto:	Bezeichnung:	Kalkulation:	Rg.-ergebnis:	betriebsw. Ergebnis:
53700.414700	Zuschüsse für lfd. Zwecke	0	0,00	0,00
53700.432100	Benutzungsgebühren u -Entgelte	5.600.100	6.692.226,72	6.736.458,21
53700.441110	Mieten und Pachten 19%	20.700	20.736,00	20.736,00
53700.442100	Erträge Verkauf Vorräte	727.800	940.163,55	940.163,55
53700.442120	Erträge Verkauf Vorräte Hempels	756.000	933.778,47	933.778,47
53700.442130	Erträge Verkauf Vorräte PPK	0	67.801,03	67.801,03
53700.446100	privatr. Entgelte Schadensersatz	0	3.605,87	3.605,87
53700.446110	privatr. Entgelte	0	92.031,19	76.008,45
53700.446111	privatr. Entgelte	0	96.036,36	96.036,36
53700.446210	privatr. Entgelte Der Grüne Punkt	0	13.467,58	13.467,58
53700.448800	Erträge aus Kostenerstattungen	0	0,00	0,00
53700.454200	ErträgeVeräußerung bewegl. Verm.	0	7.865,00	7.865,00
53700.491102	periodenfremde Erträge	0	0,00	0,00
	geb.relev. Ertr../Erlöse:	7.104.600	8.867.711,77	8.895.920,52
	geb.relev. Aufw./Kosten:	7.082.500	7.850.620,74	7.397.970,98
	geb.relev. Ertr../Erlöse:	7.104.600	8.867.711,77	8.895.920,52
	Überschuss 2017:	22.100	1.017.091,03	1.497.949,54
	Deckungsgrad:	100,31	112,96	120,25

Aufteilung des betriebswirtschaftl. Ergebnisses auf Rest / Bio / Gewerbe etc.

Aufwands/Kostenart:								
Produkt-konto:	Bezeichnung:	Bezeichnung:	betriebsw. Ergebnis:	Rest	Bio	Big Bag Container Gebühr	Big Bag Container Entgelte	Summe
53700.50.....	Personalaufwand (701+703)	Personalkosten	1.564.150,35	2.858.358,55	653.750,94	72.464,96	14.975,90	3.599.550,35
53700.581100	intern. Leistungsverrechnung 704	Personalkosten	2.035.400,00					
53700.521100	Unterh. Gebäude und Anlagen	baul. Unterhaltung	64.115,08	59.058,52	7.531,40	2.793,17	612,93	69.996,02
53700.522100	Unterhaltung unbew. Vermögens	baul. Unterhaltung	5.880,94					
53700.523100	Mieten, Pachten	Sächliche Betriebskosten	141.061,57	577.306,50	152.922,53	70.118,18	14.490,90	814.838,10
53700.523200	Leasing	Sächliche Betriebskosten	28.476,02					
53700.524100	Bewirtschaftungsaufwand	Sächliche Betriebskosten	64.748,98					
53700.525100	Fahrzeughaltung	Sächliche Betriebskosten	425.503,18					
53700.526100	Aufw. für Beschäftigte	Sächliche Betriebskosten	10.292,77					
53700.527100	Bes. Verw. und Betriebsaufw.	Sächliche Betriebskosten	51.666,67					
53700.527110	Inventarunterh.- und ergänz.aufw.	Sächliche Betriebskosten	93.088,91					
53700.529100	Aufw. f. sonstige Dienstleist.	Verwaltungskosten	512.578,41	776.846,04	472.424,90	16.993,49	3.511,94	1.269.776,37
53700.543100	Geschäftsaufwand	Verwaltungskosten	314.815,45					
53700.544100	Steuern, Versicherungen	Verwaltungskosten	3.763,32					
53700.545300	Abrg. WZV incl. Sperrmüll	Abfallentsorgung	2.091.154,40	2.253.025,83	0,00	306.923,83	63.430,12	2.623.379,78
53700.545700	Abrg. Dritter (Gewerbe, NVP)	Abfallentsorgung	532.225,38					
53700.551800	Zinsaufwendungen	Verwaltungskosten	456,64					
53700.571100	Abschreibungen	kalk. Kosten	436.960,11	305.958,50	223.217,21	23.923,25	4.944,07	558.043,03
53700.	Verzinsung Anlagekap.	kalk. Kosten	121.082,92	s.o.	s.o.	s.o.	s.o.	s.o.
53700.	Verwaltungskostenbeitrag	Verwaltungskosten	438.162,55	s.o.	s.o.	s.o.	s.o.	s.o.
	Gesamtaufwand/kosten:	Gesamtaufwand/kosten:	8.935.583,65	6.830.553,93	1.509.846,98	493.216,87	101.965,87	8.935.583,65
	minus Überschuss 2015:	Überschuss 2015:	-1.537.612,67	-1.101.810,79	-432.400,37	-3.401,51	0,00	-1.537.612,67
	geb.relev. Aufw./Kosten:	geb.relev. Aufw./Kosten:	7.397.970,98	5.728.743,14	1.077.446,61	489.815,36	101.965,87	7.397.970,98

7.

Produkt- konto:	Ertrags/Erlösart:		Ertrags/Erlösart:		€:	
	Bezeichnung:		Bezeichnung:		betriebsw. Ergebnis:	
53700.432100	Benutzungsgebühren u -Entgelte		Benutzungsgebühren u -entgelte		6.736.458,21	
53700.441110	Mieten und Pachten 19%		Mieten und Pachten		20.736,00	
53700.442100	Erträge Verkauf Vorräte		Erträge Verkauf Vorräte		940.163,55	
53700.442120	Erträge Verkauf Vorräte Hempels		Erträge Verkauf Vorräte		933.778,47	
53700.442130	Erträge Verkauf Vorräte PPK		Erträge Verkauf Vorräte		67.801,03	
53700.446100	privatr. Entgelte Schadensersatz		privatr. Entgelte Schadenssätze		3.605,87	
53700.446110	privatr. Entgelte		privatr. Entgelte		76.008,45	
53700.446111	privatr. Entgelte Container, Pressen		privatr. Entgelte		96.036,36	
53700.446210	privatr. Entgelte Der Grüne Punkt		privatr. Entgelte		13.467,58	
53700.454200	ErträgeVeräußerung bewegl. Verm.		ErträgeVeräußerung bewegl. Verm.		7.865,00	
	geb.relev. Ertr../Erlöse:		geb.relev. Ertr../Erlöse:		8.895.920,52	
					6.825.848,89	
					1.463.882,00	
					503.334,98	
					102.854,65	
					8.895.920,52	

geb.relev. Aufw../Kosten:	geb.relev. Aufw../Kosten:	7.397.970,98	5.728.743,14	1.077.446,61	489.815,36	101.965,87	7.397.970,98
geb.relev. Ertr../Erlöse:	geb.relev. Ertr../Erlöse:	8.895.920,52	6.825.848,89	1.463.882,00	503.334,98	102.854,65	8.895.920,52
Überschuss 2017:	Überschuss 2017:	1.497.949,54	1.097.105,75	386.435,39	13.519,61	888,79	1.497.949,54
Deckungsgrad:	Deckungsgrad:	120,25	119,15	135,87	102,76	100,87	120,25

zum Vergleich: ohne Überschuss aus Vor-Vorjahr (2015):

Gesamtaufwand/kosten:		8.935.583,65	6.830.553,93	1.509.846,98	493.216,87	101.965,87	8.935.583,65
geb.relev. Ertr../Erlöse:	geb.relev. Ertr../Erlöse:	8.895.920,52	6.825.848,89	1.463.882,00	503.334,98	102.854,65	8.895.920,52
Über/Überschuss 2017:	Überschuss 2017:	-39.663,13	-4.705,04	-45.964,98	10.118,10	888,79	-39.663,13
Deckungsgrad:	Deckungsgrad:	99,56	99,93	96,96	102,05	100,87	99,56

Vergleich Kalkulation und betriebswirtschaftliche Ergebnisse pro Teilbereich:

	Kosten:			
	Kalkulation Restabf./ Sperrabf./ PPK/Hempels	Restabf./ Sperrabf./ PPK/ Hempels	Differenz:	
Personalkosten	2.960.500	2.858.358,55	-102.141,45	
Unterhaltung Grundstücke	107.500	59.058,52	-48.441,48	
Sächliche Betriebskosten	466.800	577.306,50	110.506,50	
Verwaltungskosten	647.200	776.846,04	129.646,04	
Kalkulatorische Kosten	294.900	305.958,50	11.058,50	
Abfallentsorgung	1.626.400	2.253.025,83	626.625,83	
Zwischensumme:	6.103.300	6.830.553,93	727.253,93	
Über-/Unterschuss 2015	-1.101.500	-1.101.810,79	-310,79	
Gesamtsummen:	5.001.800	5.728.743,14	726.943,14	

	Erlöse:			
	Kalkulation Restabf./ Sperrabf./ PPK/Hempels	Restabf./ Sperrabf./ PPK/ Hempels	Differenz:	
Ben.gebühren + -entgelte	3.487.100	4.787.443,22	1.300.343,22	
Restabfallsäcke	32.000	20.435,00	-11.565,00	
Mieten u Pachten	20.700	20.736,00	36,00	
Altpapier, DSD, Altkleider etc	727.800	1.055.591,20	327.791,20	
Hempels	756.000	933.778,47	177.778,47	
Verkauf Fzg/Geräte	0	7.865,00	7.865,00	
Zwischensumme:	5.023.600	6.825.848,89	1.802.248,89	
Gesamtsummen:	5.023.600	6.825.848,89	1.802.248,89	

1.097.105,75

	Kalkulation Bioabfall	Bioabfall	Differenz:
Personalkosten	760.400	653.750,94	-106.649,06
Bauliche Unterhaltung	0	7.531,40	7.531,40
Sächliche Betriebskosten	85.000	-177.248,23	-262.248,23
Verwaltungskosten	168.500	472.424,90	303.924,90
Kalkulatorische Kosten	102.100	223.217,21	121.117,21
Abfallentsorgung	352.000	330.170,76	-21.829,24
Zwischensumme:	1.468.000	1.509.846,98	41.846,98
Über-/Unterschuss 2015	-432.400	-432.400,37	-0,37
Gesamtsummen:	1.035.600	1.077.446,61	41.846,61

Bioabfall

	Kalkulation Bioabfall	Bioabfall	Differenz:
Ben.gebühren + -entgelte	1.001.100	1.437.757,00	436.657,00
Biowertstoffsäcke	34.800	26.125,00	-8.675,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
Zwischensumme:	1.035.900	1.463.882,00	427.982,00
Gesamtsummen:	1.035.900	1.463.882,00	427.982,00

386.435,39

	Kalkulation BigBag Container GEBÜHREN	BigBag Container GEBÜHREN	Differenz:
Personalkosten	42.400	72.464,96	30.064,96
Bauliche Unterhaltung	2.400	2.793,17	393,17
Sächliche Betriebskosten	9.200	70.118,18	60.918,18
Verwaltungskosten	4.600	16.993,49	12.393,49
Kalkulatorische Kosten	60.600	23.923,25	-36.676,75
Abfallentsorgung	719.500	306.923,83	-412.576,17
Zwischensumme:	838.700	493.216,87	-345.483,13
Über-/Unterschuss 2015	-3.400	-3.401,51	-1,51
Gesamtsummen:	835.300	489.815,36	-345.484,64

	Kalkulation BigBag Container GEBÜHREN	BigBag Container GEBÜHREN	Differenz:
Ben.gebühren	836.100	464.697,99	-371.402,01
Erträge Verkauf Vorräte	0	38.636,99	38.636,99
Entgelte	0	0,00	0,00
			0,00
			0,00
Zwischensumme:	836.100	503.334,98	-332.765,02
Gesamtsummen:	836.100	503.334,98	-332.765,02

13.519,61

	Kalkulation BigBag Container ENTGELTE	BigBag Container ENTGELTE	Differenz:
Personalkosten	10.600	14.975,90	4.375,90
Bauliche Unterhaltung	600	612,93	12,93
Sächliche Betriebskosten	2.300	14.490,90	12.190,90
Verwaltungskosten	1.200	3.511,94	2.311,94
Kalkulatorische Kosten	15.200	4.944,07	-10.255,93
Abfallentsorgung	179.900	63.430,12	-116.469,88
Zwischensumme:	209.800	101.965,87	-107.834,13
Über-/Unterschuss 2015	0	0,00	0,00
Gesamtsummen:	209.800	101.965,87	-107.834,13

	Kalkulation BigBag Container ENTGELTE	BigBag Container ENTGELTE	Differenz:
Ben.gebühren	0	0,00	0,00
Erträge Verkauf Vorräte	0	6.818,29	6.818,29
Entgelte	209.000	96.036,36	-112.963,64
			0,00
			0,00
Zwischensumme:	209.000	102.854,65	-106.145,35
Gesamtsummen:	209.000	102.854,65	-106.145,35

888,79

Gebühren			
Kosten Restabfall:	5.728.743,14	6.825.848,89	
Kosten Bioabfall:	1.077.446,61	1.463.882,00	
Kosten Gewerbeabfall:	489.815,36	503.334,98	
	7.296.005,12	8.793.065,87	
Entgelte			
Kosten Gewerbeabfall:	101.965,87	102.854,65	
Gebühren und Entgelte			
Kosten gesamt	7.397.970,98	8.690.211,22	

Überschuss 2018	1.097.105,75
	386.435,39
	13.519,61
	1.497.060,75
	888,79
	1.292.240,23

Vergleich Kalkulation und betriebswirtschaftliche Ergebnisse pro Teilbereich:

	Kosten:			Erläuterung Kosten
	Kalkulation Restabf./ Sperrabf./ PPK/Hempels	Restabf./ Sperrabf./ PPK/ Hempels	Differenz:	
Personalkosten	2.960.500	2.858.358,55	-102.141,45	Personalkosten Verwaltung anteilig, Hempels, SoMü sowie Interne Leistungsverrechnung Mitarbeiter*innen Bauhof: geringere Kosten als kalkuliert, da mehrere Stellen vorübergehend nicht besetzt
Unterhaltung Grundstücke	107.500	59.058,52	-48.441,48	Unterhaltung Grundstück Hempels und Depotcontainerstandorte, anteilige Nutzung Bauhof (Remisen, Werkstatt, Tankstelle etc.); Unterhaltung Hempels günstiger als kalkuliert
Sächliche Betriebskosten	466.800	577.306,50	110.506,50	Mieten/Pachten, Leasing, Fahrzeughaltung, Aufwendungen für Beschäftigte, besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwand: Fahrzeughaltung teurer als kalkuliert (altersbedingter Verschleiß, größere Reparaturen)
Verwaltungskosten	647.200	776.846,04	129.646,04	Geschäftsaufwand, Steuern/(Gebäude-)Versicherungen, Zinsaufwendungen, Verwaltungskostenbeitrag ("Overhead"), sonstige Dienstleistungen: Geschäftsaufwand höher als kalkuliert, zusätzliche Gutachten WZV-Abrechnung, Deponienachsorge, Schadensersatz wegen Unterschlagung auf Recyclinghof
Kalkulatorische Kosten	294.900	305.958,50	11.058,50	kalkulatorische Abschreibungen (auf WBZW), kalkulatorische Verzinsung: zusätzliche kalkulatorische Kosten für Neuzugänge
Abfallentsorgung	1.626.400	2.253.025,83	626.625,83	Abrechnung WZV, Abrechnung Dritter: Abrechnung 2017 des WZV steht noch aus, erfahrungsgemäß deutliche Gutschrift
Zwischensumme:	6.103.300	6.830.553,93	727.253,93	
Über-/Unterschuss 2015	-1.101.500	-1.101.810,79	-310,79	
Gesamtsummen:	5.001.800	5.728.743,14	726.943,14	

	Kosten:			Erläuterung Kosten
	Kalkulation Bioabfall	Bioabfall	Differenz:	
Personalkosten	760.400	653.750,94	-106.649,06	siehe oben
Bauliche Unterhaltung	0	7.531,40	7.531,40	anteilige Nutzung Bauhof (Remisen, Werkstatt, Tankstelle etc.);
Sächliche Betriebskosten	85.000	-177.248,23	-262.248,23	siehe oben
Verwaltungskosten	168.500	472.424,90	303.924,90	siehe oben
Kalkulatorische Kosten	102.100	223.217,21	121.117,21	siehe oben
Abfallentsorgung	352.000	330.170,76	-21.829,24	Abrechnung GAP: formell im Haushalt auf Kto. 529100 (sonstige Dienstleistungen) gebucht, hier zur besseren Übersichtlichkeit als Entsorgungskosten ausgewiesen
Zwischensumme:	1.468.000	1.509.846,98	41.846,98	
Über-/Unterschuss 2015	-432.400	-432.400,37	-0,37	
Gesamtsummen:	1.035.600	1.077.446,61	41.846,61	

11

	Kalkulation BigBag Container GEBÜHREN	BigBag Container GEBÜHREN	Differenz:	Erläuterung Kosten
Personalkosten	42.400	72.464,96	30.064,96	siehe oben
Bauliche Unterhaltung	2.400	2.793,17	393,17	anteilige Nutzung Bauhof (Remisen, Werkstatt, Tankstelle etc.):
Sächliche Betriebskosten	9.200	70.118,18	60.918,18	siehe oben
Verwaltungskosten	4.600	16.993,49	12.393,49	siehe oben
Kalkulatorische Kosten	60.600	23.923,25	-36.676,75	siehe oben
Abfallentsorgung	719.500	306.923,83	-412.576,17	Abrechnung Dritter (Gewerbeabfall) war zu hoch kalkuliert
Zwischensumme:	838.700	493.216,87	-345.483,13	
Über-/Unterschuss 2015	-3.400	-3.401,51	-1,51	
Gesamtsummen:	835.300	489.815,36	-345.484,64	

	Kalkulation BigBag Container ENTGELTE	BigBag Container ENTGELTE	Differenz:	Erläuterung Kosten
Personalkosten	10.600	14.975,90	4.375,90	siehe oben
Bauliche Unterhaltung	600	612,93	12,93	anteilige Nutzung Bauhof (Remisen, Werkstatt, Tankstelle etc.):
Sächliche Betriebskosten	2.300	14.490,90	12.190,90	siehe oben
Verwaltungskosten	1.200	3.511,94	2.311,94	siehe oben
Kalkulatorische Kosten	15.200	4.944,07	-10.255,93	siehe oben
Abfallentsorgung	179.900	63.430,12	-116.469,88	siehe oben
Zwischensumme:	209.800	101.965,87	-107.834,13	
Über-/Unterschuss 2015	0	0,00	0,00	
Gesamtsummen:	209.800	101.965,87	-107.834,13	

Gebühren	
Kosten Restabfall:	5.728.743,14
Kosten Bioabfall:	1.077.446,61
Kosten Gewerbeabfall:	489.815,36
	7.296.005,12
Entgelte	
Kosten Gewerbeabfall:	101.965,87
Gebühren und Entgelte	
Kosten gesamt	7.397.970,98

12.

	Erlöse:			Erläuterung Erlöse
	Kalkulation Restabf./ Sperrabf./ PPK/Hempels	Restabf./ Sperrabf./ PPK/ Hempels	Differenz:	
Ben.gebühren + -entgelte	3.487.100	4.787.443,22	1.300.343,22	Anteil Restabfallgebühren aus Kto. 432100 (Benutzungsgebühren): Einnahmen höher als kalkuliert;
Restabfallsäcke	32.000	20.435,00	-11.565,00	umfasst in H+H auf HHJahr 2017 + 2018 gebuchte Anteile für Leistungen in 2017
Mieten u Pachten	20.700	20.736,00	36,00	Anteil aus Kto. 432100 (Benutzungsgebühren): Einnahmen niedriger als kalkuliert
Altpapier, DSD, Altkleider etc	727.800	1.055.591,20	327.791,20	Vermietung Räume im Hempels-Gebäude an Stadtpark GmbH
Hempels	756.000	933.778,47	177.778,47	Verkäufe PPK, / Altkleider, Nebenerntgelte DSD etc.: Erlöse höher als kalkuliert
Verkauf Fzg/Geräte	0	7.865,00	7.865,00	Umsatz gegenüber Vorjahr und gegenüber Kalkulation erheblich gestiegen
Zwischensumme:	5.023.600	6.825.848,89	1.802.248,89	Versteigerungserlöse für ausgemusterte Fzg und Geräte: nicht kalkuliert, da in der Höhe nicht vorhersehbar
Gesamtsummen:	5.023.600	6.825.848,89	1.802.248,89	

Ergebnis 2017:

Restabf./
Sperrabf./
PPK/
Hempels

1.097.105,75

Ergebnis 2017:
Restabf./ Sperrabf./ PPK/ Hempels

1.097.105,75

Erläuterung Erlöse				Bioabfall
Kalkulation Bioabfall	Bioabfall	Differenz:		
Ben.gebühren + -entgelte	1.001.100	1.437.757,00	436.657,00	Anteil Bioabfallgebühren aus Kto. 432100 (Benutzungsgebühren): Einnahmen höher als kalkuliert; umfasst in H+H auf HHJahr 2017 + 2018 gebuchte Anteile für Leistungen in 2017
Biowertstoffsäcke	34.800	26.125,00	-8.675,00	
		0,00	0,00	Anteil aus Kto. 432100 (Benutzungsgebühren): Einnahmen niedriger als kalkuliert
		0,00	0,00	
		0,00	0,00	
		0,00	0,00	
		0,00	0,00	
Zwischensumme:	1.035.900	1.463.882,00	427.982,00	
Gesamtsummen:	1.035.900	1.463.882,00	427.982,00	

386.435,39

386.435,39

13

BigBag
Container
GEBÜHREN

	Kalkulation BigBag Container GEBÜHREN	BigBag Container GEBÜHREN	Differenz:	Erläuterung Erlöse
Ben.gebühren	836.100	464.697,99	-371.402,01	GEBÜHREN-Anteil für BigBag und Container: niedriger als kalkuliert
Erträge Verkauf Vorräte	0	38.636,99	38.636,99	Anteile aus Verkäufe PPK, die aus dem BigBag-/Containergeschäft stammen
Entgelte	0	0,00	0,00	
			0,00	
			0,00	
			0,00	
Zwischensumme:	836.100	503.334,98	-332.765,02	
Gesamtsummen:	836.100	503.334,98	-332.765,02	

13.519,61

BigBag
Container
ENTGELTE

	Kalkulation BigBag Container ENTGELTE	BigBag Container ENTGELTE	Differenz:	Erläuterung Erlöse
Ben.gebühren	0	0,00	0,00	
Erträge Verkauf Vorräte	0	6.818,29	6.818,29	Anteile aus Verkäufe PPK, die aus dem BigBag-/Containergeschäft stammen
Entgelte	209.000	96.036,36	-112.963,64	ENTGELT-Anteil für BigBag und Container: niedriger als kalkuliert
			0,00	
			0,00	
			0,00	
Zwischensumme:	209.000	102.854,65	-106.145,35	
Gesamtsummen:	209.000	102.854,65	-106.145,35	

888,79

Überschuss 2018
1.097.105,75
386.435,39
13.519,61
1.497.060,75
888,79
1.292.240,23

Erlöse Restabfall:	6.825.848,89
Erlöse Bioabfall:	1.463.882,00
Erlöse Gewerbeabfall:	503.334,98
	8.793.065,87
Erlöse Gewerbeabfall:	102.854,65
Erlöse gesamt	8.690.211,22

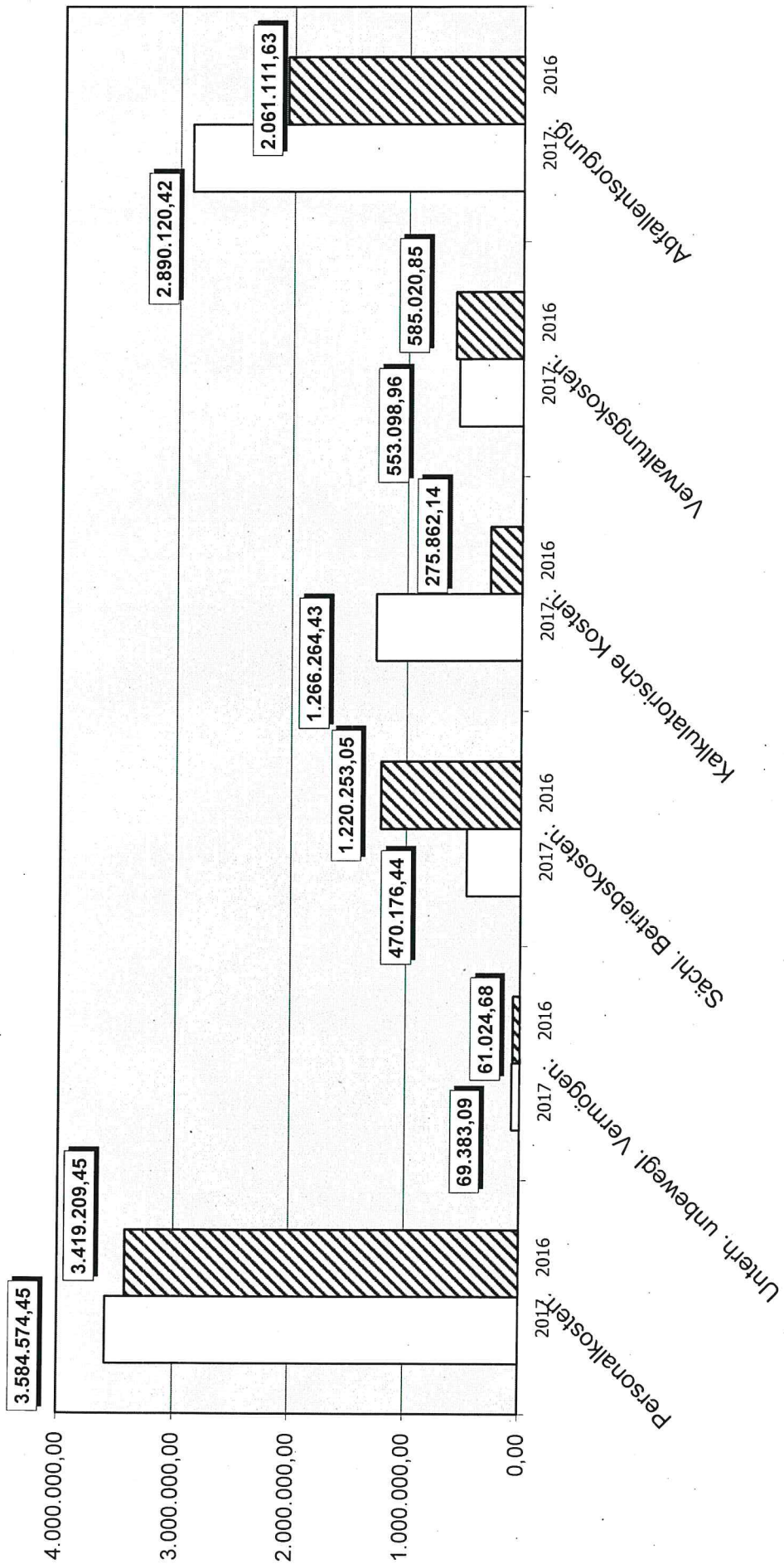
14.

Abfallentsorgung Vergleich Vorjahr/abgerechnetes Jahr:

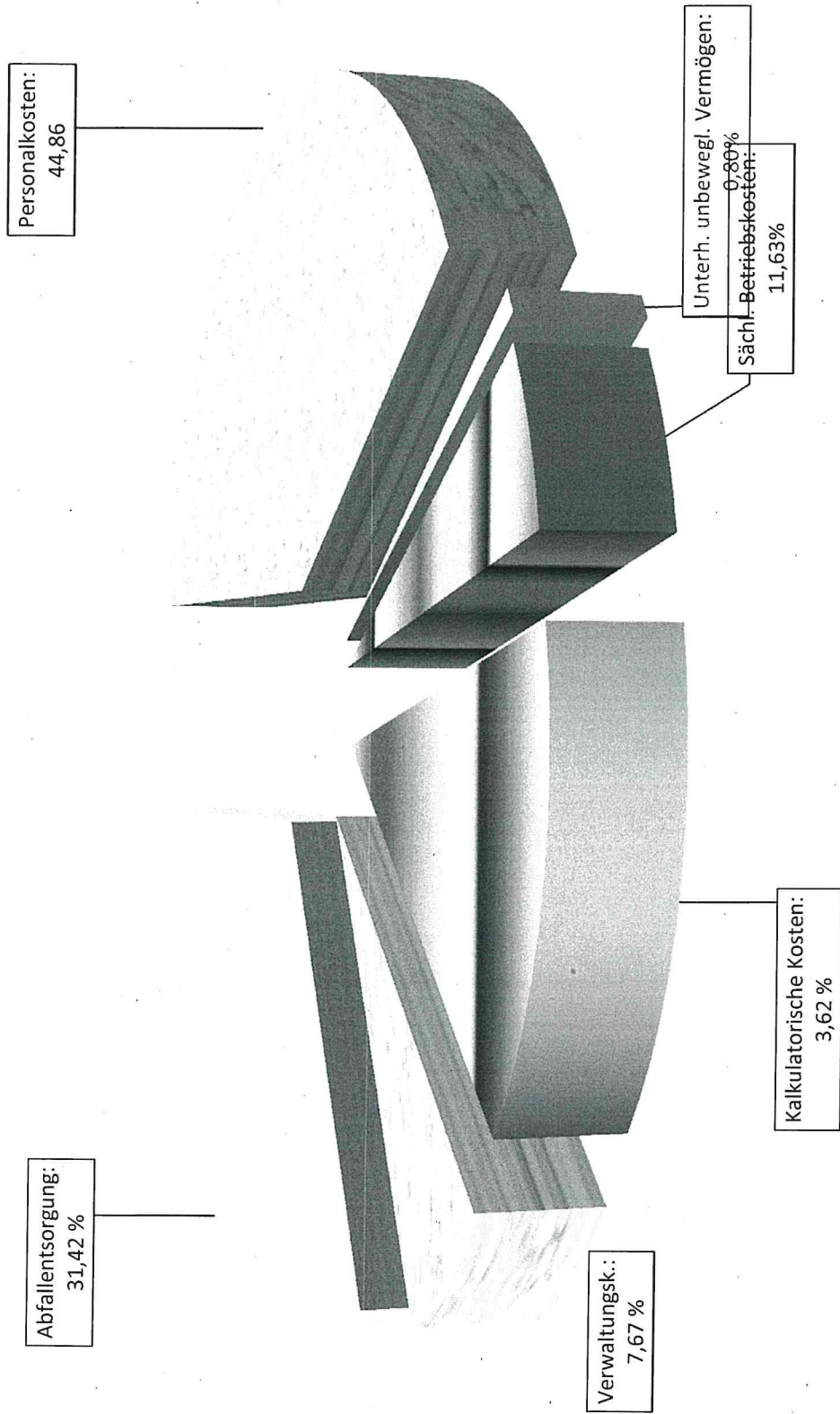
Aufwands-/Kostenart:		€:	€:
Produkt-konto:	Bezeichnung:	betriebsw. Ergebnis 2016:	betriebsw. Ergebnis 2017:
53700.50.....	Personalaufwand (701+703)	3.419.209,45	1.564.150,35
53700.581100	intern. Leistungsverrechnung 704	in Pers.Aufw. Enthalten	2.035.400,00
53700.521100	Unterh. Gebäude und Anlagen	54.611,80	64.115,08
53700.522100	Unterhaltung unbewgl. Vermögens	6.412,88	5.880,94
53700.523100	Mieten, Pachten	97.352,63	141.061,57
53700.523200	Leasing	18.254,74	28.476,02
53700.524100	Bewirtschaftungsaufwand	44.313,61	64.748,98
53700.525100	Fahrzeughaltung	263.467,08	425.503,18
53700.526100	Aufw. für Beschäftigte	12.320,48	10.292,77
53700.527100	Bes. Verw. und Betriebsaufw.	36.205,50	51.666,67
53700.527110	Inventarunterh.- und ergänz.aufw.	162.873,02	93.088,91
53700.529100	Aufw. f. sonstige Dienstleist.	585.465,99	512.578,41
53700.543100	Geschäftsaufwand	213.059,20	314.815,45
53700.544100	Steuern, Versicherungen	2.057,55	3.763,32
53700.545300	Abrg. WZV incl. Sperrmüll	1.632.734,80	2.091.154,40
53700.545700	Abrg. Dritter (Gewerbe, NVP)	428.376,83	532.225,38
53700.545800	Erstattung an übrige Bereiche	20,00	0,00
53700.548200	Säumniszuschläge	0,00	0,00
53700.551800	Zinsaufwendungen	764,44	456,64
53700.571100	Abschreibungen	267.173,73	436.960,11
53700.573100	Abschr. Umlaufvermögen	0,00	0,00
53700.591102	periodenfremde Aufwendungen	0,00	0,00
53700.	Verzinsung Anlagekap.	8.688,41	121.082,92
53700.	Verwaltungskostenbeitrag	369.119,66	438.162,55
Gesamtaufwand/kosten:		7.622.481,80	8.935.583,65
Überschuss 14/15:		-841.131,84	-1.537.612,67
geb.relev. Aufw./Kosten:		6.781.349,96	7.397.970,98

Ertrags-/Erlösart:		€:	€:
Produkt-konto:	Bezeichnung:	betriebsw. Ergebnis 2016:	betriebsw. Ergebnis 2017:
53700.414700	Zuschüsse für lfd. Zwecke	0,00	0,00
53700.432100	Benutzungsgebühren u -Entgelte	6.517.176,91	6.736.458,21
53700.441110	Mieten und Pachten 19%	20.736,00	20.736,00
53700.442100	Erträge Verkauf Vorräte	737.189,73	940.163,55
53700.442120	Erträge Verkauf Vorräte Hempels	834.272,42	933.778,47
53700.442130	Erträge Verkauf Vorräte PPK	in 442100 enthalten	67.801,03
53700.446100	privatr. Entgelte Schadensersatz	35.596,81	3.605,87
53700.446110	privatr. Entgelte	51.446,71	76.008,45
53700.446111	privatr. Entgelte	erst ab 2017	96.036,36
53700.446210	privatr. Entgelte Der Grüne Punkt	in 446110 enthalten	13.467,58
53700.448800	Erträge aus Kostenerstattungen	0,00	0,00
53700.454200	ErträgeVeräußerung bewegl. Verm.	0,00	7.865,00
53700.491102	periodenfremde Erträge	0,00	0,00
geb.relev. Ertr./Erlöse:		8.196.418,58	8.895.920,52
geb.relev. Aufw./Kosten:		6.781.349,96	7.397.970,98
Überschuss 16/17:		1.415.068,62	1.497.949,54
Deckungsgrad:		120,87	120,25

Kosten 2017 - 2016



Kosten 2017:



17.