

**Nachkalkulation der Abfallgebühren
für das Jahr 2010**

- Anlage 2 A Gebührenbedarfsberechnung
- Anlage 2 B Betriebsabrechnungsbogen (BAB)
- Anlage 2 C Plan-Ist-Vergleich - Kosten
- Anlage 2 D Plan-Ist-Vergleich - Gebühreneinnahmen

**Nachkalkulation Abfall 2010- Gesamtübersicht
Gebührenbedarfsberechnung**

Gebührenbedarf	9.424.098 €
Gebühreneinnahmen	9.203.527 €
davon Grundgebühr	6.560.862 €
davon Leistungsgebühr	2.602.143 €
Anteil Grundgebühr	71,3%
Anteil Leistungsgebühr	28,3%
 Gesamtergebnis :	 -220.571 €

Bewertung:

Im Ergebnis decken die Einnahmen aus Gebühren die Kosten in 2010 nicht ab . Die Unterdeckung . beträgt 220.571 € und wird aus noch vorhandenen Rücklagen ausgeglichen.

Sachkonto	Plan-IST 2010 Stand 25.01.2011 Bezeichnung	Kostenstellen								Gesamt 2010
		öffentl. Abfall- entsorgung	öffentl. Straßen- reinigung	öffentl. Toiletten	abfall- behördl. Maßnahmen	besondere Reinigungs- leistungen	DSD	Rekulti- vierung Deponie	Verwaltung	
450000	Leistungsgebühren Behälter 40 L vier-wöchentlich	719,34								719,34
450001	Leistungsgebühren Behälter 40 L zwei-wöchentlich	5.173,69								5.173,69
450034	Leistungsgebühren Behälter 40 L wöchentlich	806,69								806,69
450002	Leistungsgebühren Behälter 80 L vier-wöchentlich	11.970,14								11.970,14
450003	Leistungsgebühren Behälter 80 L zwei-wöchentlich	137.094,66								137.094,66
450004	Leistungsgebühren Behälter 80 L wöchentlich	63.887,23								63.887,23
450005	Leistungsgebühren Behälter 120 L vier-wöchentlich	2.133,03								2.133,03
450006	Leistungsgebühren Behälter 120 L zwei-wöchentlich	263.881,71								263.881,71
450007	Leistungsgebühren Behälter 120 L wöchentlich	619.084,29								619.084,29
450008	Leistungsgebühren Behälter 120 L 2x wöchentlich	1.640,70								1.640,70
450037	Leistungsgebühren Behälter 120 L 3x wöchentlich	492,21								492,21
450038	Leistungsgebühren Behälter 120 L 5x wöchentlich	820,35								820,35
450009	Leistungsgebühren Behälter 240 L zwei-wöchentlich	33.579,74								33.579,74
450010	Leistungsgebühren Behälter 240 L wöchentlich	787.921,98								787.921,98
450011	Leistungsgebühren Behälter 240 L 2 x wöchentlich	51.297,66								51.297,66
450012	Leistungsgebühren Behälter 240 L 3 x wöchentlich	82,03								82,03
450039	Leistungsgebühren Behälter 240 L 5 x wöchentlich	6.562,60								6.562,60
450029	Leistungsgebühren Behälter 1100 L vier-wöchentlich	1.566,58								1.566,58
450013	Leistungsgebühren Behälter 1100 L zwei-wöchentlich	95.122,93								95.122,93
450014	Leistungsgebühren Behälter 1100 L wöchentlich	1.846.939,08								1.846.939,08
450015	Leistungsgebühren Behälter 1100 L 2x wöchentlich	2.410.031,79								2.410.031,79
450016	Leistungsgebühren Behälter 1100 L 3x wöchentlich	67.300,42								67.300,42
450042	Leistungsgebühren Behälter 1100 L 4x wöchentlich	501,31								501,31
450017	Leistungsgebühren Behälter 1100 L 5x wöchentlich	15.039,20								15.039,20
450018	Leistungsgebühren Behälter 1100 L 6x wöchentlich	0,00								0,00
450019	Leistungsgebühren Behälter 3000 L vier-wöchentlich	0,00								0,00
450020	Leistungsgebühren Behälter 3000 L zwei-wöchentlich	3.076,18								3.076,18
450021	Leistungsgebühren Behälter 3000 L wöchentlich	6.494,17								6.494,17
450030	Leistungsgebühren Behälter 3000 L Abruf	-219,14								-219,14
450031	Leistungsgebühren Behälter 5000 L vier-wöchentlich	1.709,00								1.709,00
450023	Leistungsgebühren Behälter 5000 L zwei-wöchentlich	17.089,95								17.089,95
450024	Leistungsgebühren Behälter 5000 L wöchentlich	41.015,88								41.015,88
450025	Leistungsgebühren Behälter 5000 L 2x wöchentlich	27.343,92								27.343,92
450032	Leistungsgebühren Behälter 5000 L Abruf	8.278,68								8.278,68
450033	Leistungsgebühren Pressmüllbehälter	32.424,20								32.424,20
	Leistungsgebühren Abfallentsorgung	6.560.862,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.560.862,20
460000	Grundgebühren Abfall	2.602.143,29								2.602.143,29

Plan-IST 2010 Stand 25.01.2011		Kostenstellen								Gesamt 2010
Sachkonto	Bezeichnung	öffentl. Abfall-entsorgung	öffentl. Straßen-reinigung	öffentl. Toiletten	abfall-behördl. Maßnahmen	besondere Reinigungs-leistungen	DSD	Rekulti-vierung Deponie	Verwaltung	
470500	Leistungsgebühren Reinigungsklasse 0		109.204,93							109.204,93
470501	Leistungsgebühren Reinigungsklasse 1		270.718,08							270.718,08
470502	Leistungsgebühren Reinigungsklasse 2		346.829,41							346.829,41
470503	Leistungsgebühren Reinigungsklasse 3		788.256,38							788.256,38
	Leistungsgebühren Strassenreinigung	0,00	1.515.008,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.515.008,80
472200	Erträge aus vergangenen Abrechnungsperioden									0,00
475000	Erlöse Benutzungsentgelt City-Toiletten			1.494,75						1.494,75
475001	Erlöse öffentliche Straßenreinigung (Stadt)		342.300,00							342.300,00
475002	Erlöse öffentliche Toiletten (Stadt)			125.799,96						125.799,96
475003	Erlöse Gehweg-und Parkplatzreinigung (Stadt)					141.200,04				141.200,04
475005	Erlöse aus abfallbehördlichen Maßnahmen (Stadt)				75.300,00					75.300,00
475006	Erlöse aus DSD						170.431,27			170.431,27
475007	Erlöse Rekultivierung Deponie (Stadt)							1.104.038,36		1.104.038,36
	sonstige Umsatzerlöse	0,00	342.300,00	127.294,71	75.300,00	141.200,04	170.431,27	1.104.038,36	0,00	1.960.564,38
	Summe Umsatzerlöse	9.163.005,49	1.857.308,80	127.294,71	75.300,00	141.200,04	170.431,27	1.104.038,36	0,00	12.638.578,67
531100	Ertr. Eingang ausgebuchter Forderungen								7.604,79	7.604,79
531200	Erträge a. d. Auflös. Von Wertberichtigungen								45,80	45,80
532000	Erträge a. d. Auflös. Rückstellungen								175,34	175,34
534001	Ertr. Vermietg. u. Verp.									0,00
539000	Sonstige betriebliche Erträge	32.106,49							9.228,55	41.335,04
539050	Kostenerstattung aus Ersatzvornahme					203,84				203,84
539060	Erträge aus Bußgeldern					771,21			15,00	786,21
539200	Erträge aus Mahnggeb./Rücklastgeb.	7.077,64	2.399,36						7,44	9.484,44
539600	Erträge aus vergangenen Abrechnungsperioden								358,19	358,19
660000	Außerordentliche Erträge (BilMoG)								495,00	495,00
539800	Erträge aus Fahrsch.									0,00
	Ertrag aus ILV									0,00
	sonstige betriebliche Erträge	39.184,13	2.399,36	0,00	975,05	0,00	0,00	0,00	17.930,11	60.488,65
	Zinserträge	1.337,54	123,96							2.055,70
	Summe Erträge	9.203.527,16	1.859.832,12	127.294,71	76.275,05	141.200,04	170.431,27	1.104.038,36	19.985,81	12.702.584,52

Plan-IST 2010 Stand 25.01.2011		öffentl. Abfall- entsorgung	öffentl. Straßen- reinigung	öffentl. Toiletten	abfall- behörtl. Maßnahmen	Kostenstellen besondere Reinigungs- leistungen	DSD	Rekulti- vierung Deponie	Verwaltung	Gesamt 2010
540900	Wasser	-8,29		1.293,66						1.285,37
540095	Abwasser			1.809,66						1.809,66
541000	Sonstiges Material	527,93	16.660,87					203,70		17.392,50
542400	Material Winterdienst		172.306,34							172.306,34
543000	Arbeitsschutzbekleidung									0,00
821902	Umlage RHB								42,50	42,50
	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	519,64	188.967,21	3.103,32	0,00	0,00	0,00	0,00	246,20	192.836,37
540200	Treibstoffe	787,87							1.569,91	2.357,78
540400	Strombezug			6.076,11				2.776,92		8.853,03
540500	Erdgasbezug			319,63						319,63
540200	FL mobile Technik									0,00
548000	Sonstige Fremdleistungen	27.470,44	522,58						43.580,69	71.573,71
548001	FL für Sonstiges DSD						8.315,00			8.315,00
548200	FL Reinigung Wege und Plätze					127.003,04				127.003,04
548201	FL Reinigung Wege u. Plätze DSD						152.876,91			152.876,91
548400	Geschäftsbesorgung								368.846,52	368.846,52
548600	FL Straßenreinigung									0,00
548601	FL öffentliche Straßenreinigung		1.148.408,41							1.148.408,41
548602	FL Papierkorbentleerung	107.937,94								107.937,94
548603	FL Winterdienst Fahrbahnen	-16.872,85	464.671,95					92.171,98		539.971,08
548604	FL Umschlag und Transport	398.913,53			991,66					399.905,19
548605	FL Restmüllbehandlung	2.427.204,16								2.427.204,16
548606	FL Restmüllsammmlung	2.123.837,79								2.123.837,79
548607	FL Sperrmüllsammmlung	967.057,22								967.057,22
548608	FL Sperrmüllverwertung	269.386,58								269.386,58
548609	FL Bioabfallsammmlung	642.035,70								642.035,70
548610	FL Bioabfallkompostierung	916.076,36								916.076,36
548611	FL Gartenabfallsammmlung	76.902,95								76.902,95
548612	FL Gartenabfallkompostierung	57.154,67								57.154,67
548613	FL Altpapierentsorgung	330.366,37								330.366,37
548614	FL Recyclinghöfe	627.931,04								627.931,04
548615	FL Beräumung wilder Müllablagerungen				37.310,19					37.310,19
548616	FL Bewirtschaftung Toiletten			71.307,44						71.307,44
548617	FL Bewirtschaftung City- Toiletten			1.885,73						1.885,73
548618	FL Rekultivierung Deponie							1.009.089,46		1.009.089,46
548700	FL Periodenfremd									0,00
82000	ILV/ILV Umlage								372,86	372,86
821903	Umlage bez.Leistungen									0,00
	ILV Stunden Verwaltung								110,02	110,02
	ILV Deponie Stralendorf							0,00		0,00
	ILV DSD						239,12			239,12
	ILV Personalrat									0,00
	bezogene Leistungen	8.956.189,77	1.613.602,94	79.588,91	38.301,85	127.003,04	161.431,03	1.104.038,36	414.480,00	12.494.635,90
	Materialaufwand und sonstige Leistungen	8.956.709,41	1.802.570,15	82.692,23	38.301,85	127.003,04	161.431,03	1.104.038,36	414.726,20	12.687.472,27
550001	Löhne und Gehälter	4.327,50							203.614,48	207.941,98
550002	Rückstellg. Personentgelte								1.775,57	1.775,57
557000	Weihnachtsgeld								9.830,97	9.830,97
558000/8002	Jubiläumsgeld/Rückst. Jubiläen								228,00	228,00
564200	Aufwand ATZ								38.049,53	38.049,53
564202	Abgrenzung ATZ								2.860,00	2.860,00
div.	Soziale Abgaben	847,20							51.583,18	52.430,38
562000	Berufsgenossenschaft								2.313,55	2.313,55
564205	SV Abgaben ATZ								7.873,75	7.873,75
	Summe Personalaufwand	5.174,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	318.129,03	323.303,73

Sachkonto	Plan-IST 2010 Stand 25.01.2011	Kostenstellen							Rekulti- vierung Deponie	Verwaltung	Gesamt 2010
	Bezeichnung	öffentl. Abfall- entsorgung	öffentl. Straßen- reinigung	öffentl. Toiletten	abfall- behördl. Maßnahmen	besondere Reinigungs- leistungen	DSD	Verwaltung			
	Abschreibungen									0,00	
591000	Mieten, Leasing		1.065,29					9.000,00	42.989,05	53.054,34	
591600	Gebühren									0,00	
591800	Beiträge/Gebühren								60,20	60,20	
592200	Kfz-Versicherung								959,85	959,85	
592900	Sonst. Versicherung	499,80								499,80	
593000	Bürobedarf								785,16	785,16	
593300	Bücher, Zeitschriften								1.042,70	1.042,70	
594000	Fernsprechgeb./Porto	1.041,74							9.628,35	10.670,09	
595000	Werbungskosten	37.987,23							769,32	38.756,55	
596000	Reisekosten								322,25	322,25	
596300	Konf., Semin.									0,00	
596400	Bewirtungskosten								58,21	58,21	
596900	Aus- und Weiterbildung	1.204,00							1.450,20	2.654,20	
597000	Rechts- u. Beratungskosten, Gutachten	297,50								297,50	
597100	Prüfungs- und Jahresabschlusskosten								5.500,00	5.500,00	
597300	Gerichts-, Prozeß-u. Notargebühren								188,82	188,82	
598000	Sonst. Aufwendungen	3.460,77							16.071,43	19.532,20	
598500	Aufwand vergangene Abrechnungsperioden			-423,00					392,70	-30,30	
598900	Aufw. Fahrscheine									0,00	
599000	Kontoführungsgebühren								257,00	257,00	
599900	Abschreibungen uneinbringl. Forderungen								91,59	91,59	
599910	Abschreibungen uneinbringl. Forderungen kVASy								11.950,79	11.950,79	
599940	Einstellung von Forderungen/PWB									0,00	
599950	Einstellung von Forderungen/EWB									0,00	
661000	Außerordentliche Aufwendungen								13.369,00	13.369,00	
821906	Umlage s.b. Aufwendungen								3.452,79	3.452,79	
	Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	44.491,04	1.065,29	-423,00	0,00	0,00	9.000,00	0,00	109.339,41	163.472,74	
	Zinsen									0,00	
681000	Kfz-Steuern								80,00	80,00	
681100	Versicherungssteuer									0,00	
	Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80,00	80,00	
	Zwischensumme Kosten	9.006.375,15	1.803.635,44	82.269,23	38.301,85	127.003,04	170.431,03	1.104.038,36	822.288,83	13.174.328,74	
	Umlage Verwaltung	417.722,73	318.880,14	7.193,30	50.675,99	27.816,67	0,24	0,00	822.288,83	822.288,83	
	Zwischensumme Kosten nach Umlage Verwaltung	9.424.097,88	2.122.515,58	89.462,53	88.977,84	154.819,71	170.431,27	1.104.038,36			
	Ergebnis einschl. Umlage	-220.570,72	-262.683,46	37.832,18	-12.702,79	-13.619,67	0,00	0,00	-471.744,46	-471.744,22	
	%	50,90	38,77	0,87	6,10	3,38				100,02	

Plan-Ist-Vergleich 2010 -Abfallwirtschaft

Kosten im gebührenrelevanten Bereich

Nr.	Konto	Bezeichnung	Wirtschafts-	Ergebnis	Abweichung
			plan	€	(Mehrausgaben)
			€	€	€
1	540200	Treibstoffe	1.400	788	-612
2	541000	Sonstiges Material	0	520	520
3	548000	Anteil sonstige FL	32.000	10.598	-21.402
4	548200	FL Reinigung Wege und Plätze	0	0	0
5	548400	Anteil Geschäftsbesorgung	125.000	187.743	62.743
6	548602	Papierkorbentleerung	123.000	107.938	-15.062
7	548604	FL Umschlag und Transport	407.900	398.914	-8.986
8	548605	FL Restmüllbehandlung	2.520.000	2.427.204	-92.796
9	548606	FL Restmüllsammlung	2.240.000	2.123.838	-116.162
10	548607	FL Sperrmüllsammlung	925.300	967.057	41.757
11	548608	FL Sperrmüllverwertung	278.500	269.387	-9.113
12	548609	FL Bioabfallsammlung	573.700	642.036	68.336
13	548610	FL Bioabfallkompostierung	969.100	916.076	-53.024
14	548611	FL Gartenabfallsammlung	85.000	76.903	-8.097
15	548612	FL Gartenabfallkompostierung	60.500	57.155	-3.345
16	548613	FL Altpapierentsorgung	340.500	330.366	-10.134
17	548614	FL Recyclinghöfe	581.553	627.931	46.378
18	550001	Personalaufwand	0	5.175	5.175
19		sonst betriebl. Aufwendungen	58.500	44.491	-14.009
20		Anteil Verwaltung	310.869	229.980	-80.889
Summe			9.632.822	9.424.098	-208.724

Nr. 7;8; 9 durch geringere Sammel- und Transport- und Bearbeitungsmenge

Nr. 12 Mehrkosten wegen Erhöhung der Gefäßanzahl.

Nr. 17 Die Auswirkungen des erweiterten Leistungsumfanges bei P&T e.V. bei Wertstoffen

Nr. 16 marktwirtschaftliche Abhängigkeit der Altpapierlöse

Ergebnis : **Ingesamt rd. 209 T€ weniger Kosten im gebührenrelevanten Bereich als geplant**

Plan-Ist-Vergleich 2010 Abfallwirtschaft

Abfallbehälterzahlen und Gebühreneinnahme

Behälter- größe in Liter	Entleerungs- rhythmus	Gebühr (€) pro Jahr u. Behälter	Plan 2010		Ist 2010	
			Behälter- anzahl	Gebühr (€)/ Jahr für alle Behälter	Behälter- anzahl	Gebühr (€)/ Jahr für alle Behälter
40	vier-wöchentl.	13,68	42	574,35	53	724,78
40	zwei-wöchentl.	27,35	140	3.829,00	189	5.169,15
40	wöchentl.	54,69	9	492,21	15	820,35
Summe			191	4.895,56	257	6.714,28
80	vier-wöchentl.	27,35	386	10.555,17	438	11.977,11
80	zwei-wöchentl.	54,69	2.272	124.255,68	2.508	137.162,52
80	wöchentl.	109,38	545	59.612,10	584	63.877,92
Summe			3.203	194.422,95	3.530	213.017,55
120	vier-wöchentl.	41,02	40	1.640,70	52	2.132,91
120	zwei-wöchentl.	82,04	3.228	264.808,98	3.217	263.906,60
120	wöchentl.	164,07	3.928	644.466,96	3.777	619.692,39
120	2 x wöchentl.	328,14	5	1.640,70	5	1.640,70
120	3 x wöchentl.	492,21	1	492,21	1	492,21
120	5 x wöchentl.	820,35	1	820,35	1	820,35
Summe			7.201	913.869,90	7.051	888.685,16
240	zwei-wöchentl.	164,20	196	32.183,20	205	33.661,00
240	wöchentl.	328,13	2.347	770.121,11	2.397	786.527,61
240	2 x wöchentl.	656,26	72	47.250,72	78	51.188,28
240	3x wöchentl.	984,39	0	0,00	1	984,39
240	5 x wöchentl.	1.640,65	4	6.562,60	4	6.562,60
Summe			2.615	856.117,63	2.680	878.923,88
1100	vier-wöchentl.	353,37	6	2.120,22	4	1.413,48
1100	zwei-wöchentl.	751,96	125	93.995,00	126	94.746,96
1100	wöchentl.	1.503,92	1.146	1.723.492,32	1.229	1.848.317,68
1100	2 x wöchentl.	3.007,84	913	2.746.157,92	785	2.361.154,40
1100	3 x wöchentl.	4.511,76	16	72.188,16	16	72.188,16
1100	5 x wöchentl.	7.519,60	2	15.039,20	2	15.039,20
Summe			2.208	4.652.992,82	2.162	4.392.859,88
3000	vier-wöchentl.	1.025,40	0	0,00	0	0,00
3000	zwei-wöchentl.	1.927,44	2	3.854,88	1	3.076,18
3000	wöchentl.	4.101,58	2	8.203,16	2	6.152,37
3000	3 x wöchentl.	12.304,74	0	0,00	0	12.304,74
3000	Abruf	74,04	20	1.480,80	3	6.285,20
Summe			24	13.538,84	6	27.818,49
5000	vier-wöchentl.	1.709,00	1	1.709,00	1	1.709,00
5000	zwei-wöchentl.	3.417,99	5	17.089,95	5	17.089,95
5000	wöchentl.	6.835,98	7	47.851,86	6	41.015,88
5000	2 x wöchentl.	13.671,96	1	13.671,96	2	27.343,92
5000	3 x wöchentl.	20.507,94	0	0,00	0	0,00
5000	Abruf	216,33	44	9.518,52	1	10.241,80
Summe			58	89.841,29	24	97.400,55

Behälter- größe in Liter	Entleerungs- rhythmus	Gebühr (€) pro Jahr u. Behälter	Plan 2010		Ist 2010	
			Behälter- anzahl	Gebühr (€)/ Jahr für alle Behälter	Behälter- anzahl	Gebühr (€)/ Jahr für alle Behälter
Pressmüll	Abruf		7		9	
Gesamt			15.507	6.759.457,00	15.719	6.560.862,00

Grundgebühr	Plan 2010		Ist 2010		
	Gebühr (€)/BE	Benutzungs- einheiten (BE)	Gebühr (€)/ Jahr	Benutzungs- einheiten (BE)	Gebühr (€)/ Jahr
	43,08	60.386	2.601.429	60.403	2.602.143

Anmerkung: Die Planzahlen entsprechen dem Planungsstand des WP SDS 2010

Bewertung: Die Einnahmen an Leistungsgebühren fielen maßgeblich niedriger aus als geplant. Es entstanden durch Abmeldungen im Bereich der 1.100 L Gefäße rd. 200 T€ Einnahmeverluste.
 Die Grundgebühreinnahme ist leicht gestiegen .