

S t a d t M e e r b ü s c h

Abfallentsorgung

Betriebskostenabrechnung

2014

aufgestellt am 14.10.2015

vom

Fachbereich 1 - Bürgerbüro, Sicherheit und Umwelt -

Inhaltsverzeichnis

	Seite
1.	Endergebnis..... 3
1.1.	Betriebsergebnis gesamt 3
1.2.	Ausgleich des Betriebsergebnisses 3
1.2.1.	Allgemeines 3
1.2.2.	Verfahrensweise..... 3
2.	Vergleich mit der Kalkulation 2014..... 4
2.1.	Ertragsseite 4
2.2.	Kostenseite 4
2.3.	Gebührensätze..... 5
3.	Vergleich mit vorjahren 5
3.1.	Betriebsergebnisse 1999 - 2014 5
4.	Erläuterungen 6
4.1.	Ertragsarten 6
4.1.1.	Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen 6
4.1.2.	Abfallbeseitigungsgebühren..... 6
4.1.3.	Auflösung von Sonderposten aus Gebührenaussgleich..... 6
4.1.4.	Erträge aus Verkauf..... 6
4.1.5.	Erträge aus der Altpapierverwertung 6
4.1.6.	Sonstige privatrechtliche Entgelte 7
4.1.7.	Kostenbeteiligung Duale Systeme 7
4.1.8.	Kostenerstattung Dritter..... 7
4.2.	Kostenarten 7
4.2.1.	Personalkosten 7
4.2.2.	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen..... 7
4.2.3.	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens 7
4.2.4.	Abfallwirtschaft Kosten des Schadstoffmobils 8
4.2.5.	Abfallwirtschaft Vergütung Fuhrleistungen..... 8
4.2.6.	Abfallwirtschaft Beseitigung und Verwertung..... 8
4.2.7.	Abfallwirtschaft Öffentlichkeitsarbeit..... 8
4.2.8.	Steuern Betrieb gewerblicher Art DSD 8
4.2.9.	Kalkulatorische Kosten 8
4.2.9.1	Abschreibung 8
4.2.9.2	Verzinsung des Anlagekapitals 8
4.2.10.	Interne Leistungsbeziehungen 9
4.2.10.1	Umlage Vorstand, Recht, Gleichstellung, RPA, Beschäftigtenvertretung..... 9
4.2.10.2	Service Zentrale Dienste 9
4.2.10.3	Service Finanzen..... 9
4.2.10.4	Service Immobilien 9
4.2.10.5	Servicebereich 11 9
4.2.11.	Leistungsverrechnung Haftpflichtversicherung 10
4.2.12.	Leistungsverrechnung Geschäftsaufwendungen Zentrale Leistungen..... 10

Betriebskostenabrechnung 2014

1. ENDERGEBNIS

1.1. Betriebsergebnis gesamt

Die Betriebskostenabrechnung 2014 schließt mit folgendem Ergebnis ab:

Erträge	4.596.650,82 €
Kosten	<u>4.792.897,50 €</u>
Betriebsergebnis	<u>- 196.246,68 €</u>

Die Unterdeckung ergibt sich aus Kostensteigerungen bei den Beseitigungs- und Verwertungskosten (siehe Pkt. 4.2.6., Seite 8) und den Internen Leistungsbeziehungen (siehe Pkt. 4.2.10., Seite 9). Außerdem fielen die Erträge aus der Altpapierverwertung (siehe Pkt. 4.1.5., Seite 6) geringer aus.

Die Abfallentsorgung ist eine städtische Einrichtung im Sinne des § 6 KAG NRW, die durch Gebühren zu finanzieren ist.

1.2. Ausgleich des Betriebsergebnisses

1.2.1. Allgemeines

Nach § 6 KAG NRW sind Kostenüberdeckungen (Überschüsse) und Kostenunterdeckungen (Defizite) eines Kalkulationszeitraumes innerhalb der nächsten vier Jahre auszugleichen.

Auch bei einer sorgfältigen Schätzung weichen die späteren tatsächlichen Kosten und Einnahmen von den voraus kalkulierten ab. Diese Abweichungen werden als Überschuss oder Defizit auf die nachfolgenden Gebührenkalkulationen übertragen. Dadurch erfolgt die Erhebung der Abfallentsorgungsgebühren kostendeckend, ohne Gewinn oder Verlust.

1.2.2. Verfahrensweise

Im Zuge der Gebührenkalkulation 2016 ist zu entscheiden, in welchem Jahr die Unterdeckung ausgeglichen werden soll.

2. VERGLEICH MIT DER KALKULATION 2014

2.1. Ertragsseite

Kalkulation	4.639.500,00 €	Ergebnis	4.596.650,82 €	Differenz -0,9 %
-------------	----------------	----------	----------------	------------------

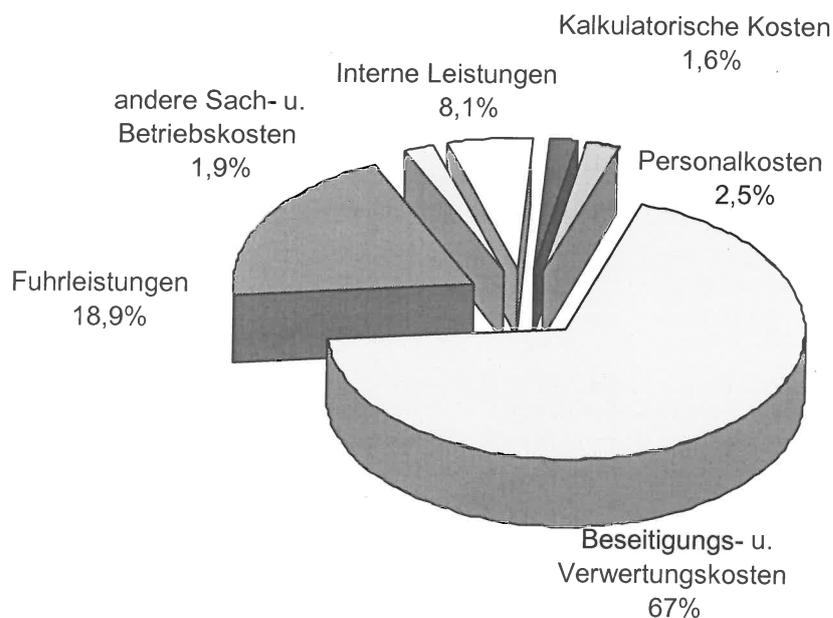
Die Erträge liegen um -42.849,18 € unter der Kalkulation. Dies resultiert im Wesentlichen aus den gesunkenen Erträgen aus der Altpapierverwertung in Höhe von -45.421,10 € (s. Pkt. 4.1.5., Seite 6).

2.2. Kostenseite

Kalkulation	4.639.500,00 €	Ergebnis	4.792.897,50 €	Differenz +3,3 %
-------------	----------------	----------	----------------	------------------

Die Gesamtkosten betragen 4.792.897,50 € und liegen damit um +153.394,50 € über den kalkulierten Kosten in Höhe von 4.639.500,00 €. Die Kostensteigerung beträgt +3,3 %. Die für die Kostensteigerung maßgeblichen Faktoren werden unter Pkt. 4.2.ff. näher erläutert.

Zur Information nachstehend ein Überblick über die wichtigsten Kostenarten und deren Anteil an der Betriebskostenabrechnung 2014:



2.3. Gebührensätze

Nachfolgend ein Vergleich der für 2014 festgesetzten Gebührensätze mit den Gebührensätzen, die sich nach der Betriebskostenabrechnung hätten ergeben müssen:

Restabfallbehälter	kalkulierte Gebühr	Gebühr nach Betriebsergebnis	Abweichung
80 Liter	104,00	109,00	+5
120 Liter	150,00	158,00	+8
240 Liter	290,00	305,00	+15
1.100 Liter, 14-täglich	1.352,00	1.422,00	+70
1.100 Liter, wöchentl.	2.688,00	2.828,00	+140
1.100 Liter, 2x wöchentl.	5.360,00	5.642,00	+282

3. VERGLEICH MIT VORJAHREN

3.1. Betriebsergebnisse 1999 - 2014

Jahr	Überdeckung €	Unterdeckung €
1999		-142.057,66
2000	107.554,19	
2001	164.131,09	
2002	213.026,70	
2003	334.723,57	
2004	212.075,30	
2005		-34.008,55
2006		-7.379,00
2007		-262.531,26
2008		-25.026,92
2009	158.875,26	
2010	483.888,90	
2011	224.523,63	
2012	325.796,94	
2013	185.776,50	
2014		-196.246,68

Über- und Unterdeckungen konnten bis 1998 nicht durch Weitergabe an die Gebührenpflichtigen ausgeglichen werden. Seit dem Haushaltsjahr 1999 werden Über- und Unterdeckungen an die Gebührenpflichtigen weitergegeben. Wie hier zu verfahren ist siehe Pkt. 1.2.

Die Gründe für die Abweichung von der Gebührenkalkulation 2014 werden ab Pkt. 4. ff. erläutert.

4. ERLÄUTERUNGEN

4.1. Ertragsarten

Nachstehend werden die relevanten Veränderungen und die wichtigsten Ertragsarten erläutert. Die Ertragsarten sind einzeln in der beigefügten Gebührenrechnung aufgeschlüsselt. (siehe Anlage 1)

4.1.1. Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Kalkulation	6.800,00 €	Ergebnis	6.800,00 €
-------------	------------	----------	------------

Abschreibung der Zuschüsse Dritter zur Errichtung unterirdischer Wertstoffcontainerstandorte, Anteil an der Aufteilung der Investitionspauschale aus dem Finanzausgleich.

4.1.2. Abfallbeseitigungsgebühren

Kalkulation	4.073.056,37 €	Ergebnis	4.075.446,45 €	Differenz +0,1 %
-------------	----------------	----------	----------------	------------------

Bei den Abfallentsorgungsgebühren sind +2.390,08 € Mehreinnahmen gegenüber der Kalkulation zu verzeichnen. Die Differenz resultiert aus dem für die Gebührenkalkulation geschätzten Restabfallbehältervolumen und dem tatsächlich vom Bürger bestellten höheren Volumen von +8.000 Liter.

Die nachfolgende Tabelle zeigt diese Unterschiede auf:

Restabfallbehälter	Behälterdurchschnitt Kalkulation	Behälterdurchschnitt 2014	Abweichung in Liter
80 Liter	4.100	4.132	+ 2.560
120 Liter	6.420	6.427	+ 840
240 Liter	5.280	5.290	+ 2.400
1.100 Liter, 14-täglich	180	186	+ 6.600
1.100 Liter, wöchentl.	316	310	- 13.200
1.100 Liter, 2x wöchentl.	12	14	+ 8.800

4.1.3. Auflösung von Sonderposten aus Gebührenaussgleich

Kalkulation	224.523,63 €	Ergebnis	224.523,63 €
-------------	--------------	----------	--------------

Die sich aus den Betriebsabrechnungen ergebenden Überdeckungen werden in diesem Sonderposten gesammelt. Zur Beibehaltung der Gebührenhöhe wurden 224.523,63 € entnommen.

4.1.4. Erträge aus Verkauf

Kalkulation	21.500,00 €	Ergebnis	19.202,50 €	Differenz -10,7 %
-------------	-------------	----------	-------------	-------------------

Die Erträge ergeben sich aus dem Verkauf von Restabfallsäcken (2,50 €/Stck.) durch die Bürgerbüros und den Wertstoffhof an Meerbuscher Bürger. Es wurden weniger Säcke verkauft als kalkuliert.

4.1.5. Erträge aus der Altpapierverwertung

Kalkulation	185.020,00 €	Ergebnis	139.598,90 €	Differenz -24,5%
-------------	--------------	----------	--------------	------------------

Für das über die Altpapiercontainer und den Wertstoffhof gesammelte Altpapier zahlt der Rhein-Kreis Neuss seit Januar 2012 eine Vergütung aus. Diese ist den stark schwankenden Marktpreisen für Altpapier unterworfen. Die tatsächlichen Erträge blieben um -45.421,10 € hinter der Kalkulation zurück.

4.1.6. Sonstige privatrechtliche Entgelte

Kalkulation	12.000,00 €	Ergebnis	14.606,34 €	Differenz +21,7 %
-------------	-------------	----------	-------------	-------------------

Die Kosten zur Erstellung des Umweltkalenders betragen nach erfolgter Ausschreibung 13.306,34 €. Sie werden durch Spenden der WBM, der Volksbank sowie durch Aufwandsentschädigungen der Schönackers Umweltdienste gedeckt.

4.1.7. Kostenbeteiligung Duale Systeme

Kalkulation	116.500,00 €	Ergebnis	116.226,82 €	Differenz -0,2 %
-------------	--------------	----------	--------------	------------------

Im Rhein-Kreis Neuss waren 2014 zehn Duale Systembetreiber für die Sammlung von Verpackungsabfällen zugelassen. Diese sind verpflichtet, sich an den Kosten der Stadt Meerbusch für die Abfallberatung und die Bereitstellung und Unterhaltung von Wertstoffcontainerstandorten zu beteiligen. Die Beteiligung betrug im Jahr 2014 1,79 € pro Einwohner zzgl. MwSt.

4.1.8. Kostenerstattung Dritter

Kalkulation	100,00 €	Ergebnis	246,18 €	Differenz +146,2 %
-------------	----------	----------	----------	--------------------

Kostenerstattung für die Beschädigung eines Wertstoffcontainerstandortes und die Sicherstellung von ungenehmigten Altkleidercontainern im öffentlichen Bereich.

4.2. Kostenarten

Nachstehend werden die relevanten Veränderungen und die wichtigsten Kostenarten erläutert. Die Kostenarten sind einzeln in der beigefügten Gebührenrechnung aufgeschlüsselt. (siehe Anlage 1)

4.2.1. Personalkosten

Kalkulation	106.300,00 €	Ergebnis	120.421,03 €	Differenz +13,3 %
-------------	--------------	----------	--------------	-------------------

Die Personalkosten enthalten die Kostenarten „Dienstbezüge Beamte“ (63.565,23 €), „Dienstbezüge tariflich Beschäftigte“ (17.107,36 €), „Versorgungsbeiträge für tariflich Beschäftigte“ (1.383,11 €), „Sozialversicherungsbeiträge für tariflich Beschäftigte“ (2.975,33 €), „Pensionsrückstellungen für Beschäftigte“ (29.935,00 €) und „Beihilferückstellungen für Beschäftigte“ (5.455,00 €). Aufgrund tariflicher Erhöhungen und höherer Pensionsrückstellungen stiegen die Personalkosten um +14.121,03 €.

4.2.2. Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Kalkulation	12.000,00 €	Ergebnis	6.684,30 €	Differenz -44,3 %
-------------	-------------	----------	------------	-------------------

Für die Reparaturen an den Wertstoffcontainerstandorten (5.545,45 €) und die Unterhaltung des Wertstoffhofes (Grünpflege: 1.138,85 €) wurden -5.315,70 € weniger benötigt als kalkuliert.

4.2.3. Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

Kalkulation	7.000,00 €	Ergebnis	4.869,87 €	Differenz -30,4 %
-------------	------------	----------	------------	-------------------

Für die Anschaffung von Straßenpapierkörben und Abfallsäcken fielen -2.130,13 € weniger Kosten an.

4.2.4. Abfallwirtschaft Kosten des Schadstoffmobils

Kalkulation	44.000,00 €	Ergebnis	43.958,76 €	Differenz -0,1 %
-------------	-------------	----------	-------------	------------------

Das Schadstoffmobil ist im Auftrag des Rhein-Kreises Neuss an 3 Tagen im Monat in der Stadt Meerbusch zur Annahme von Schadstoffen unterwegs. Dafür fallen Gebühren an.

4.2.5. Abfallwirtschaft Vergütung Fuhrleistungen

Kalkulation	915.609,94 €	Ergebnis	905.184,25 €	Differenz -1,1 %
-------------	--------------	----------	--------------	------------------

Für die Leerung der Abfallsammelbehälter (Rest- und Bioabfall, Altpapierdepotcontainer), die Einsammlung (Sperrgut, Elektroschrott, Grünabfälle) und den Transport von Abfällen sowie für den Betrieb des Wertstoffhofes sind -10.425,69 € weniger als kalkuliert ausgegeben worden. Dies ist eine normale geringfügige Schwankung der jährlichen Ausgaben.

4.2.6. Abfallwirtschaft Beseitigung und Verwertung

Kalkulation	3.157.593,00 €	Ergebnis	3.208.356,79 €	Differenz +1,6 %
-------------	----------------	----------	----------------	------------------

Die tatsächlich an den Rhein-Kreis Neuss gezahlten Gebühren für die Beseitigung- und Verwertung der Rest- (+33.947,01 €), Bio- (+22.523,91 €) und Grünabfälle (+17.059,93 €) lagen aufgrund gestiegener Mengen über der Kalkulation. Die Sperrmüllgebühren durch gesunkene Mengen um -22.767,06 € darunter. Insgesamt ergibt dies einen Kostenanstieg gegenüber der Kalkulation um +50.763,79 €.

4.2.7. Abfallwirtschaft Öffentlichkeitsarbeit

Kalkulation	12.000,00 €	Ergebnis	13.306,34 €	Differenz +10,9 %
-------------	-------------	----------	-------------	-------------------

Die Erstellung des Umweltkalenders wird für 3 Jahre ausgeschrieben. Es entstanden Mehrkosten von +1.306,34 € durch Neuausschreibung und Erhöhung der Auflage.

4.2.8. Steuern Betrieb gewerblicher Art DSD

Kalkulation	19.000,00 €	Ergebnis	19.000,00 €	
-------------	-------------	----------	-------------	--

Die von den Systembetreibern gezahlten Kostenbeteiligungen (s. Pkt. 4.1.7.) sind steuerpflichtig. Da diese erst in den Folgejahren fällig werden, ist als Ergebnis der kalkulierte Betrag einzusetzen.

4.2.9. Kalkulatorische Kosten

Kalkulation	82.835,81 €	Ergebnis	78.938,47 €	Differenz -4,7 %
-------------	-------------	----------	-------------	------------------

Hier werden die Kalkulatorischen Kosten der Unterirdischen Wertstoffcontainer, der Unterirdischen Straßenpapierkörbe und des Wertstoffhofes verbucht. Da eine neu errichtete Wertstoffcontaineranlage noch nicht von der Stadt übernommen wurde, fallen diese um -3.897,34 € niedriger aus als angenommen.

4.2.9.1 Abschreibung

Kalkulation	48.137,42 €	Ergebnis	44.240,08 €	Differenz -8,1 %
-------------	-------------	----------	-------------	------------------

Die Kosten für die nach dem Wiederbeschaffungszeitwert (WBZW, Ermittlung nach Verbraucherindex) berechnete kalkulatorische Abschreibung fielen um -3.897,34 € niedriger aus als kalkuliert.

4.2.9.2 Verzinsung des Anlagekapitals

Kalkulation	34.698,39 €	Ergebnis	34.698,39 €	
-------------	-------------	----------	-------------	--

Das tatsächliche Anlagekapital wurde auf Basis der Restbuchwerte der Anschaffungskosten mit 6,0% verzinst.

4.2.10. Interne Leistungsbeziehungen

Kalkulation	283.123,76 €	Ergebnis	387.519,06 €	Differenz +36,9 %
-------------	--------------	----------	--------------	-------------------

Durch die Einführung der Kosten- und Leistungsrechnung wird eine verursachergerechte Zuordnung der Kosten vorgenommen. Das Ergebnis der „Internen Leistungsbeziehungen“ liegt um +104.395,30 € über der Kalkulation. Durch die Kosten- und Leistungsrechnung werden die nachfolgenden von anderen Fachbereichen für die Abfallentsorgung erbrachten Leistungen dem Betrieb „Abfallentsorgung“ in Rechnung gestellt.

4.2.10.1 Umlage Vorstand, Recht, Gleichstellung, RPA, Beschäftigtenvertretung

Kalkulation	5.824,00 €	Ergebnis	5.631,00 €	Differenz -3,3 %
-------------	------------	----------	------------	------------------

Die in 2014 auf das Produkt Abfallentsorgung umgelegten Kosten fielen um -193,00 € niedriger aus als kalkuliert.

4.2.10.2 Service Zentrale Dienste

Kalkulation	24.844,00 €	Ergebnis	16.896,00 €	Differenz -32,0 %
-------------	-------------	----------	-------------	-------------------

Die tatsächlichen Kosten für Archiv, Post, Botendienst (2.705,00 €), Personalwirtschaft (5.752,00 €) und Datenverarbeitung/Telekommunikation (8.439,00 €) lagen um -7.948,00 € unter den vom Servicebereich für 2014 kalkulierten Kosten.

4.2.10.3 Service Finanzen

Kalkulation	110.076,00 €	Ergebnis	118.421,00 €	Differenz +7,6 %
-------------	--------------	----------	--------------	------------------

Vom Service Finanzen wurden für die zu erbringenden Leistungen (z.B. Gebührenerhebung, Finanzbuchhaltung) und die Weiterberechnung von Kosten der Servicebereiche Immobilien und Zentrale Dienste (z.B. Bauinstandhaltung, Personalwirtschaft) 111.076,00 € für das Jahr 2014 kalkuliert. Die tatsächlichen Kosten lagen um +8.345,00 € über der Kalkulation.

4.2.10.4 Service Immobilien

Kalkulation	3.336,00 €	Ergebnis	5.440,00 €	Differenz +63,1 %
-------------	------------	----------	------------	-------------------

Für Miete (3.353,00 €) und Nebenkosten (2.087,00 €) wurden dem Produkt Abfallentsorgung +2.104,00 € mehr in Rechnung gestellt als kalkuliert.

4.2.10.5 Servicebereich 11

Kalkulation	139.043,76 €	Ergebnis	241.131,06 €	Differenz +73,4 %
-------------	--------------	----------	--------------	-------------------

Für die Gebührenkalkulation wurden die vom SB 11 mitgeteilten Planansätze verwendet.

Leistung	Kalkulation €	Ergebnis 2014 €	Abweichung €
Papierkorbleerung	79.996,52	177.219,44	+ 97.222,92
Unterhaltung Containerstandorte / wilder Müll	56.940,96	62.377,82	+ 5.436,86
Sondereinsätze	2.013,70	1.441,70	- 572,00
Grünflächenpflege Wertstoffcontainer	92,58	92,10	- 0,48
Gesamt	139.043,76	241.131,06	+ 102.087,30

Papierkorbleerung:

Seit 2007 werden die Kosten für die Papierkorbleerung im Straßenbereich, auf den Grünflächen und den Kinderspielplätzen der Abfallentsorgung zugeordnet. Bei der Auswertung der Stundenaufschreibungen des Jahres 2013 stellte der Baubetriebshof fest, dass in der Vergangenheit der Aufwand für die Leerung der Papierkörbe auf den Spielplätzen nicht gebührenrelevant gebucht wurde.

Die gebührenrelevanten Kosten waren somit in den vergangenen Jahren deutlich höher, als über die Inneren Verrechnungen abgerechnet. So sind die tatsächlichen Kosten in 2014 um +97.222,92 € höher als die vom SB 11 zur Gebührenkalkulation übermittelten Planansätze.

Unterhaltung Wertstoffcontainerstandorte und Einsammlung wilder Müll:

Das Saubermobil ist ausschließlich für die Sauberkeit in der Stadt und speziell an den Wertstoffcontainerstandorten zuständig. Hier lagen die Kosten um +5.436,86 € höher als kalkuliert.

4.2.11. Leistungsverrechnung Haftpflichtversicherung

Kalkulation	0 €	Ergebnis	4.462,50 €
-------------	-----	----------	------------

Angefallene Kosten für die Gesetzliche Haftpflicht aus dem Betrieb und der Unterhaltung von stillgelegten Hausmülldeponien nach dem Umwelthaftungsgesetz für Schäden durch Umwelteinwirkung. Neue Kostenart, waren bisher in den Internen Leistungsbeziehungen enthalten.

4.2.12. Leistungsverrechnung Geschäftsaufwendungen Zentrale Leistungen

Kalkulation	0 €	Ergebnis	196,13 €
-------------	-----	----------	----------

Angefallene Kosten für die Aktualisierung der Rechtssammlung zur Abfallbeseitigung. Neue Kostenart, waren bisher in den Internen Leistungsbeziehungen enthalten.

Meerbusch, 14. Oktober 2015



Grotz-Hartlage
Dipl.-Ing. (FH)

Anlagen

1. Gebührenrechnung 2014

Abfallentsorgung
Gebührenrechnung 2014
Vergleich Gebührenkalkulation / gebührenrelevante Erträge und Kosten

Ertragsart Kostenart	Beschreibung	Gebühren kalkulation €	Erträge Kosten €	Abweichungen	
				€	in %
	Erträge				
41610000	Auflösung v. Sonderposten a. Zuwendungen	6.800,00	6.800,00		
43214000	Abfallbeseitigungsgebühren	4.073.056,37	4.075.446,45	+2.390,08	+0,1
43810010	Auflösung v. Sonderposten a. Gebührenaussgleich	224.523,63	224.523,63		
44210010	Erträge aus Verkauf	21.500,00	19.202,50	-2.297,50	-10,7
44210020	Erträge aus der Altpapierverwertung	185.020,00	139.598,90	-45.421,10	-24,5
44610010	Sonstige privat rechtliche Entgelte	12.000,00	14.606,34	+2.606,34	+21,7
44870000	Kostenbeteiligung DSD	116.500,00	116.226,82	-273,18	-0,2
44880010	Kostenbeteiligung Dritter	100,00	246,18	+146,18	+146,2
	Summe Erträge	4.639.500,00	4.596.650,82	-42.849,18	-0,9
	Kosten				
50110000- 50610000	Personalkosten Fachbereich 1	106.300,00	120.421,03	+14.121,03	+13,3
52410010	Unterh. u. Bewirtsch. d. Grundst. u. baul. Anlagen	12.000,00	6.684,30	-5.315,70	-44,3
52550010	Unterh. d. sonstigen beweglichen Vermögens	7.000,00	4.869,87	-2.130,13	-30,4
52910020	Abfallwirtsch. Kosten d. Schadstoffmobils	44.000,00	43.958,76	-41,24	-0,1
52910040	Abfallwirtsch. Vergütung Fuhrleistungen	915.609,94	905.184,25	-10.425,69	-1,1
52910050	Abfallwirtsch. Beseitigung und Verwertung	3.157.593,00	3.208.356,79	+50.763,79	+1,6
52910060	Abfallwirtsch. Öffentlichkeitsarbeit	12.000,00	13.306,34	+1.306,34	+10,9
54410010	Steuern Betrieb gewerblicher Art DSD	19.000,00	19.000,00		
57114000- 57116000	Abschreibungen (Kalkulatorische Kosten)	82.835,81	78.938,47	-3.897,34	-4,7
58110000	Interne Leistungsbeziehungen	283.123,76	387.519,06	+104.395,30	+36,9
91104040	LV Haftpflichtversicherung	0,00	4.462,50	+4.462,50	
91104060	LV Geschäftsaufwend. Zentr. Leistungen	0,00	196,13	+196,13	
	Summe Kosten	4.639.500,00	4.792.897,50	+153.397,50	+3,3
	Ergebnis Gebührenrechnung	0,00	-196.246,68		