



**S t a d t M e e r b u s c h**

**Abfallentsorgung  
Betriebskostenabrechnung  
2018**

aufgestellt im August 2019  
von  
- Dez. III Umwelt / Klimaschutz -

## 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 2017.....                                     | 4     |
| 2.1.     | Ertragsseite .....  | 4     |
| 2.2.     | Kostenseite .....   | 4     |
| 2.3.     | Gebührensätze.....  | 5     |
| 3.       | Vergleich mit Vorjahren.....  | 5     |
| 3.1.     | Betriebsergebnisse 1999 - 2017 .....  | 5     |
| 4.       | Erläuterungen .....   | 6     |
| 4.1.     | Ertragsarten .....  | 6     |
| 4.1.1.   | Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen .....                            | 6     |
| 4.1.2.   | Abfallentsorgungsgebühren .....   | 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.   | Erträge aus der Altkleiderverwertung.....                                   | 7     |
| 4.1.7.   | Sonstige privatrechtliche Entgelte .....                                    | 7     |
| 4.1.8.   | Kostenbeteiligung Duale Systeme.....  | 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 Arbeitsschutz / arbeitsmedizinische Betreuung.....     | 10    |
| 4.2.12.  | Leistungsverrechnung Haftpflichtversicherung .....                          | 10    |
| 4.2.13.  | Leistungsverrechnung Geschäftsaufwendungen Zentrale Leistungen.....         | 10    |

# Betriebskostenabrechnung 2018

## 1. ENDERGEBNIS

### 1.1. Betriebsergebnis gesamt

Die Betriebskostenabrechnung 2018 schließt mit folgendem Ergebnis ab:

|                         |                             |
|-------------------------|-----------------------------|
| Erträge                 | 5.317.309,40 €              |
| Kosten                  | <u>5.185.560,20 €</u>       |
| <b>Betriebsergebnis</b> | <b><u>+131.749,20 €</u></b> |

Die Überdeckung ergibt sich im Wesentlichen aus Kosteneinsparungen bei der Beseitigung und Verwertung der Abfälle (siehe Pkt. 4.2.6., Seite 8).

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 2020 ist zu entscheiden, in welchem Jahr die Überdeckung ausgeglichen werden soll.

## 2. VERGLEICH MIT DER KALKULATION 2018

### 2.1. Ertragsseite

|             |                |          |                |                  |
|-------------|----------------|----------|----------------|------------------|
| Kalkulation | 5.382.658,51 € | Ergebnis | 5.317.309,40 € | Differenz -1,2 % |
|-------------|----------------|----------|----------------|------------------|

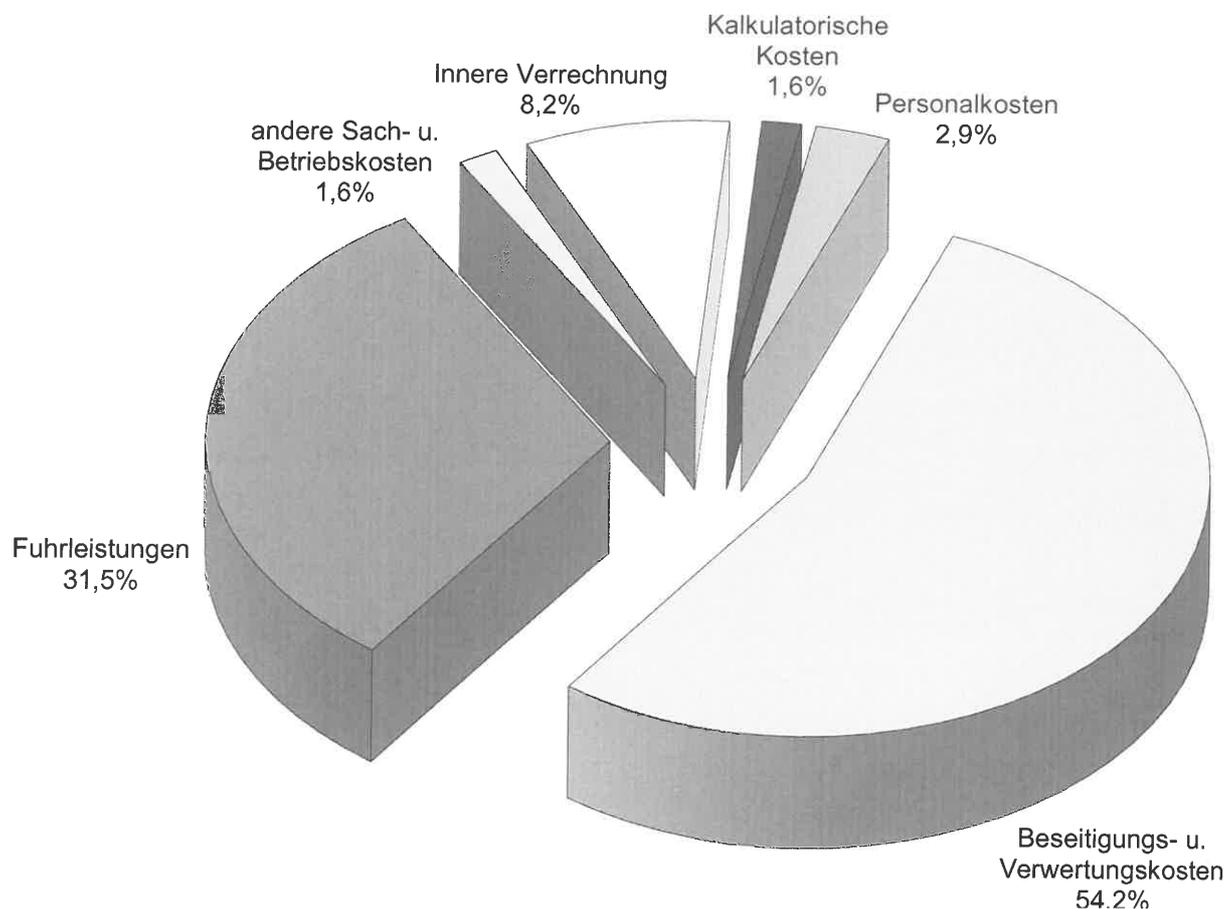
Die Erträge liegen um -65.349,11 € unter der Kalkulation. Dies resultiert im Wesentlichen aus Mindererlösen von -78.123,46 € bei der Altpapierverwertung aufgrund gesunkener Marktpreise (siehe 4.1.5., Seite 6).

### 2.2. Kostenseite

|             |                |          |                |                  |
|-------------|----------------|----------|----------------|------------------|
| Kalkulation | 5.316.411,83 € | Ergebnis | 5.119.313,52 € | Differenz -3,7 % |
|-------------|----------------|----------|----------------|------------------|

Die Gesamtkosten betragen 5.119.313,52 € und liegen damit um -197.098,31 € unter den kalkulierten Kosten in Höhe von 5.316.411,83 €. Die für die Kosteneinsparung 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 2018:



### 2.3. Gebührensätze

Nachfolgend ein Vergleich der für 2018 festgesetzten Gebührensätze mit den Gebührensätzen, die sich nach der Betriebskostenabrechnung ergeben würden:

| Restabfallbehälter        | kalkulierte Gebühr | Gebühr nach Betriebsergebnis | Abweichung |
|---------------------------|--------------------|------------------------------|------------|
| 60 Liter                  | 96,00              | 94,00                        | -2         |
| 80 Liter                  | 124,00             | 121,00                       | -3         |
| 120 Liter                 | 179,00             | 174,00                       | -5         |
| 240 Liter                 | 338,00             | 328,00                       | -10        |
| 1.100 Liter, 14-täglich   | 1.529,00           | 1.483,00                     | -46        |
| 1.100 Liter, wöchentl.    | 3.058,00           | 2.967,00                     | -91        |
| 1.100 Liter, 2x wöchentl. | 6.115,00           | 5.933,00                     | -182       |

## 3. VERGLEICH MIT VORJAHREN

### 3.1. Betriebsergebnisse 1999 - 2018

| Jahr        | Überdeckung<br>€  | Unterdeckung<br>€ |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 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       |
| 2015        | 61.019,05         |                   |
| 2016        | 70.939,90         |                   |
| 2017        | 184.327,45        |                   |
| <b>2018</b> | <b>131.749,20</b> |                   |

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 2018 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 | 8 647,41 € | Differenz +27,2 % |
|-------------|------------|----------|------------|-------------------|

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

#### 4.1.2. Abfallentsorgungsgebühren

|             |                |          |                |                  |
|-------------|----------------|----------|----------------|------------------|
| Kalkulation | 4 928 190,23 € | Ergebnis | 4 944 438,00 € | Differenz +0,3 % |
|-------------|----------------|----------|----------------|------------------|

Bei den Abfallentsorgungsgebühren sind +16.247,77 € 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 +20.620 Liter.

Die nachfolgende Tabelle zeigt diese Unterschiede auf:

| Restabfallbehälter        | Behälterdurchschnitt Kalkulation | Behälterdurchschnitt 2018 | Abweichung in Liter |
|---------------------------|----------------------------------|---------------------------|---------------------|
| 60 Liter                  | 800                              | 870                       | + 4.200             |
| 80 Liter                  | 3.800                            | 3.755                     | - 3.600             |
| 120 Liter                 | 6.200                            | 6.207                     | + 840               |
| 240 Liter                 | 5.300                            | 5.302                     | + 480               |
| 1.100 Liter, 14-täglich   | 222                              | 239                       | + 18.700            |
| 1.100 Liter, wöchentl.    | 324                              | 322                       | - 4.400             |
| 1.100 Liter, 2x wöchentl. | 22                               | 23                        | + 4.400             |

#### 4.1.3. Auflösung von Sonderposten aus Gebührenaussgleich

|             |        |          |        |
|-------------|--------|----------|--------|
| Kalkulation | 0,00 € | Ergebnis | 0,00 € |
|-------------|--------|----------|--------|

Die sich aus den Betriebsabrechnungen ergebenden Überdeckungen werden in diesem Sonderposten gesammelt. Es wurden keine Mittel entnommen.

#### 4.1.4. Erträge aus Verkauf

|             |             |          |             |                   |
|-------------|-------------|----------|-------------|-------------------|
| Kalkulation | 25.200,00 € | Ergebnis | 21.212,00 € | Differenz -15,8 % |
|-------------|-------------|----------|-------------|-------------------|

Die Erträge ergeben sich aus dem Verkauf von Restabfallsäcken (4,00 €/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 | 230.075,00 € | Ergebnis | 151.951,54 € | Differenz -34,0% |
|-------------|--------------|----------|--------------|------------------|

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 lagen aufgrund stark eingebrochener Marktpreise um -78.123,46 € unter der Kalkulation.

#### 4.1.6. Erträge aus der Altkleiderverwertung

|             |             |          |             |                  |
|-------------|-------------|----------|-------------|------------------|
| Kalkulation | 60.360,00 € | Ergebnis | 60.630,00 € | Differenz +0,4 % |
|-------------|-------------|----------|-------------|------------------|

Für das Jahr 2018 wurden vertraglich vereinbarte Konzessionsgebühren zur Aufstellung von Altkleidersammelbehältern in Höhe von 60.630,00 € eingenommen.

#### 4.1.7. Sonstige privatrechtliche Entgelte

|             |             |          |             |
|-------------|-------------|----------|-------------|
| Kalkulation | 15.233,28 € | Ergebnis | 15.233,28 € |
|-------------|-------------|----------|-------------|

Die Kosten zur Erstellung des Umweltkalenders werden durch Spenden der WBM, der Volksbank sowie durch Aufwandsentschädigungen für Anzeigen der Schönackers Umweltdienste gedeckt.

#### 4.1.8. Kostenbeteiligung Duale Systeme

|             |              |          |              |                  |
|-------------|--------------|----------|--------------|------------------|
| Kalkulation | 116.800,00 € | Ergebnis | 115.197,17 € | Differenz -1,4 % |
|-------------|--------------|----------|--------------|------------------|

Im Rhein-Kreis Neuss waren 2018 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 2018 1,79 € pro Einwohner zzgl. MwSt. Durch die Insolvenz eines Systembetreibers verringerten sich die Einnahmen um -1.602,83 €

### 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 | 139.175,00 € | Ergebnis | 150.815,53 € | Differenz +8,4 % |
|-------------|--------------|----------|--------------|------------------|

Die vom Service Zentrale Dienste ermittelten Personalkosten enthalten die Kostenarten „Dienstbezüge Beamte“ (68.059,84 €), „Dienstbezüge tariflich Beschäftigte“ (20.020,16 €), „Versorgungsbeiträge für tariflich Beschäftigte“ (1.609,90 €), „Sozialversicherungsbeiträge für tariflich Beschäftigte“ (3.334,63 €), „Pensionsrückstellungen für Beschäftigte“ (40.702,00 €) und „Beihilferückstellungen für Beschäftigte“ (17.089,00 €). Die Personalkosten lagen um +11.640,53 € über der Kalkulation.

#### 4.2.2. Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

|             |             |          |            |                   |
|-------------|-------------|----------|------------|-------------------|
| Kalkulation | 10.000,00 € | Ergebnis | 8.360,72 € | Differenz -16,4 % |
|-------------|-------------|----------|------------|-------------------|

Für die Unterhaltung des Wertstoffhofes und der Wertstoffcontainerstandorte wurden -1.639,28 € weniger benötigt als kalkuliert.

#### 4.2.3. Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

|             |            |          |            |                   |
|-------------|------------|----------|------------|-------------------|
| Kalkulation | 7.500,00 € | Ergebnis | 2.062,53 € | Differenz -72,5 % |
|-------------|------------|----------|------------|-------------------|

Aufgrund hoher Lagerbestände sind für die Anschaffung von Straßenpapierkörben und Abfallsäcken -5.437,47 € weniger ausgegeben worden.

#### 4.2.4. Abfallwirtschaft Kosten des Schadstoffmobils

|             |             |          |             |                  |
|-------------|-------------|----------|-------------|------------------|
| Kalkulation | 35.000,00 € | Ergebnis | 34.279,20 € | Differenz -2,1 % |
|-------------|-------------|----------|-------------|------------------|

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 | 1.621.834,15 € | Ergebnis | 1.610.182,56 € | Differenz -0,7 % |
|-------------|----------------|----------|----------------|------------------|

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 -11.651,59 € weniger als kalkuliert ausgegeben worden. Dies ist eine normale geringfügige Schwankung der jährlichen Ausgaben.

#### 4.2.6. Abfallwirtschaft Beseitigung und Verwertung

|             |                |          |                |                  |
|-------------|----------------|----------|----------------|------------------|
| Kalkulation | 2.945.500,00 € | Ergebnis | 2.775.303,31 € | Differenz -5,8 % |
|-------------|----------------|----------|----------------|------------------|

Zum Zeitpunkt der Kalkulation waren die Entsorgungsgebühren für 2018 noch nicht bekannt. Durch niedrigere Entsorgungsgebühren beim Restabfall und beim Sperrgut sowie zurückgegangener Abfallmengen liegen die tatsächlich an den Rhein-Kreis Neuss gezahlten Gebühren für die Beseitigung- und Verwertung um -170.196,69 € unter der Kalkulation.

#### 4.2.7. Abfallwirtschaft Öffentlichkeitsarbeit

|             |             |          |             |
|-------------|-------------|----------|-------------|
| Kalkulation | 13.233,28 € | Ergebnis | 13.233,28 € |
|-------------|-------------|----------|-------------|

Die Erstellung des Umweltkalenders wird für 3 Jahre ausgeschrieben. Die Kosten entsprechen der Kalkulation.

#### 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 | 78.044,90 € | Ergebnis | 79.211,20 € | Differenz +1,5 % |
|-------------|-------------|----------|-------------|------------------|

Hier werden die Kalkulatorischen Kosten der Unterirdischen Wertstoffcontainer, der Unterirdischen Straßenpapierkörbe und des Wertstoffhofes verbucht.

##### 4.2.9.1 Abschreibung

|             |             |          |             |                  |
|-------------|-------------|----------|-------------|------------------|
| Kalkulation | 49.201,94 € | Ergebnis | 49.531,61 € | Differenz +0,6 % |
|-------------|-------------|----------|-------------|------------------|

Die kalkulatorische Abschreibung erfolgt nach dem Wiederbeschaffungszeitwert (WBZW, Ermittlung nach Verbraucherpreisindex).

##### 4.2.9.2 Verzinsung des Anlagekapitals

|             |             |          |             |                  |
|-------------|-------------|----------|-------------|------------------|
| Kalkulation | 28.842,96 € | Ergebnis | 29.679,59 € | Differenz +2,9 % |
|-------------|-------------|----------|-------------|------------------|

Die Verzinsung des Anlagekapitals auf Basis der Restbuchwerte der Anschaffungskosten beträgt 6,0%. Zum Zeitpunkt der Kalkulation waren die Kosten des neuen Wertstoffcontainerstandortes auf dem Parkplatz Gonellastr. 1 noch nicht bekannt.

#### 4.2.10. Interne Leistungsbeziehungen

|             |              |          |              |                 |
|-------------|--------------|----------|--------------|-----------------|
| Kalkulation | 442.262,00 € | Ergebnis | 421.940,19 € | Differenz -4,6% |
|-------------|--------------|----------|--------------|-----------------|

Durch die Einführung der Kosten- und Leistungsrechnung wird eine verursachergerechte Zuordnung der Kosten vorgenommen. Das Ergebnis der „Internen Leistungsbeziehungen“ liegt um -20.321,81 € unter 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 | 6.592,00 € | Ergebnis | 6.501,43 € | Differenz -1,4 % |
|-------------|------------|----------|------------|------------------|

Die in 2018 auf das Produkt Abfallentsorgung umgelegten Kosten fielen um -90,57 € niedriger aus als vom Service Finanzen kalkuliert.

##### 4.2.10.2 Service Zentrale Dienste

|             |             |          |             |                   |
|-------------|-------------|----------|-------------|-------------------|
| Kalkulation | 30.979,00 € | Ergebnis | 22.084,87 € | Differenz -28,7 % |
|-------------|-------------|----------|-------------|-------------------|

Die tatsächlichen Kosten für Archiv, Post, Botendienst (2.862,20 €), Personalwirtschaft (10.823,21 €) und Datenverarbeitung/Telekommunikation (8.399,46 €) lagen um -8.894,13 € unter den vom Servicebereich für 2018 kalkulierten Kosten.

##### 4.2.10.3 Service Finanzen

|             |              |          |              |                  |
|-------------|--------------|----------|--------------|------------------|
| Kalkulation | 109.647,00 € | Ergebnis | 111.666,60 € | Differenz +1,8 % |
|-------------|--------------|----------|--------------|------------------|

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) 109.647,00 € für das Jahr 2018 kalkuliert. Die tatsächlichen Kosten lagen um +2.019,60 € über der Kalkulation.

##### 4.2.10.4 Service Immobilien

|             |            |          |            |                  |
|-------------|------------|----------|------------|------------------|
| Kalkulation | 5.047,00 € | Ergebnis | 4.983,25 € | Differenz -1,3 % |
|-------------|------------|----------|------------|------------------|

Für Miete (3.022,10 €) und Nebenkosten (1.961,15 €) wurden dem Produkt Abfallentsorgung -63,75 € weniger in Rechnung gestellt als kalkuliert.

##### 4.2.10.5 Servicebereich 11, Baubetriebshof

|             |              |          |              |                  |
|-------------|--------------|----------|--------------|------------------|
| Kalkulation | 289.997,00 € | Ergebnis | 276.704,04 € | Differenz -4,6 % |
|-------------|--------------|----------|--------------|------------------|

Für die Gebührenkalkulation wurden die vom Baubetriebshof mitgeteilten Planansätze verwendet.

| Leistung                                      | Kalkulation<br>€  | Ergebnis 2018<br>€ | Abweichung<br>€    |
|---|-------------------|--------------------|--------------------|
| Papierkorbleerung                             | 195.108,33        | 196.988,45         | + 1.880,12         |
| Unterhaltung Containerstandorte / wilder Müll | 85.935,52         | 75.400,95          | - 10.534,57        |
| Sondereinsätze                                | 8.589,94          | 3.779,10           | - 4.810,84         |
| Grünflächenpflege Wertstoffcontainer          | 363,21            | 535,54             | + 172,33           |
| <b>Gesamt</b>                                 | <b>289.997,00</b> | <b>276.704,04</b>  | <b>- 13.292,96</b> |

Papierkorbleerung:

Die Kosten für die Papierkorbleerung im Straßenbereich, auf den Grünflächen und den Kinderspielplätzen werden der Abfallentsorgung zugeordnet. Die tatsächlichen Kosten lagen in 2018 um +1.880,12 € über dem vom SB 11 / Baubetriebshof zur Gebührenkalkulation kalkulierten Planansatz.

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 -10.534,57 € niedriger als kalkuliert.

Sondereinsätze:

Für notwendige Reparaturen an Wertstoffcontainern und andere der Abfallentsorgung zuzuordnenden Arbeiten fielen -4.810,84 € weniger Kosten als kalkuliert an.

Grünpflege Wertstoffcontainer:

Für die Unterhaltung der Wertstoffcontainerstandorte lagen die Kosten um +172,33 € über dem kalkulierten Ansatz.

#### 4.2.11. Leistungsverrechnung Arbeitsschutz / arbeitsmedizinische Betreuung

|             |        |          |        |
|-------------|--------|----------|--------|
| Kalkulation | 0,00 € | Ergebnis | 0,00 € |
|-------------|--------|----------|--------|

Angefallene Kosten für Hilfsmittel am Arbeitsplatz die direkt dem Produkt Abfallentsorgung zugerechnet werden können.

#### 4.2.12. Leistungsverrechnung Haftpflichtversicherung

|             |            |          |            |
|-------------|------------|----------|------------|
| Kalkulation | 4.462,50 € | 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.

#### 4.2.13. Leistungsverrechnung Geschäftsaufwendungen Zentrale Leistungen

|             |          |          |          |                   |
|-------------|----------|----------|----------|-------------------|
| Kalkulation | 400,00 € | Ergebnis | 462,50 € | Differenz +15,6 % |
|-------------|----------|----------|----------|-------------------|

Angefallene Kosten für die Aktualisierung der Rechtssammlung zur Abfallbeseitigung.

Meerbusch, 9. August 2019



Große-Hartlage  
Dipl.-Ing. (FH)

#### Anlagen

1. Gebührenrechnung 2018

**Abfallentsorgung**  
**Gebührenrechnung 2018**  
**Vergleich Gebührenkalkulation / gebührenrelevante Erträge und Kosten**

| Ertragsart<br>Kostenart | Beschreibung                                       | Gebühren<br>kalkulation | Erträge<br>Kosten   | Abweichungen       |             |
|-------------------------|--|-------------------------|---------------------|--------------------|-------------|
|                         |  | €                       | €                   | €                  | in %        |
|                         | <b>Erträge</b>                                     |                         |                     |                    |             |
| 41610000                | Auflösung v. Sonderposten a. Zuwendungen           | 6.800,00                | 8.647,41            | +1.847,41          | +27,2       |
| 43214000                | Abfallentsorgungsgebühren                          | 4.928.190,23            | 4.944.438,00        | +16.247,77         | +0,3        |
| 43810010                | Auflösung v. Sonderposten a. Gebührenaussgleich    | 0,00                    | 0,00                |                    |             |
| 44210010                | Erträge aus Verkauf                                | 25.200,00               | 21.212,00           | -3.988,00          | -15,8       |
| 44210020                | Erträge aus der Altpapierverwertung                | 230.075,00              | 151.951,54          | -78.123,46         | -34,0       |
| 44210030                | Erträge aus der Altkleiderverwertung               | 60.360,00               | 60.630,00           | +270,00            | +0,4        |
| 44610010                | Sonstige privat rechtliche Entgelte                | 15.233,28               | 15.233,28           |                    |             |
| 44870000                | Kostenbeteiligung DSD                              | 116.800,00              | 115.197,17          | -1.602,83          | -1,4        |
|                         | <b>Summe Erträge</b>                               | <b>5.382.658,51</b>     | <b>5.317.309,40</b> | <b>-65.349,11</b>  | <b>-1,2</b> |
|                         | <b>Kosten</b>                                      |                         |                     |                    |             |
| 50110000-<br>50610000   | Personalkosten Fachbereich 1                       | 139.175,00              | 150.815,53          | +11.640,53         | +8,4        |
| 52410010                | Unterh. u. Bewirtsch. d. Grundst. u. baul. Anlagen | 10.000,00               | 8.360,72            | -1.639,28          | -16,4       |
| 52550010                | Unterh. d. sonstigen beweglichen Vermögens         | 7.500,00                | 2.062,53            | -5.437,47          | -72,5       |
| 52910020                | Abfallwirtsch. Kosten d. Schadstoffmobils          | 35.000,00               | 34.279,20           | -720,80            | -2,1        |
| 52910040                | Abfallwirtsch. Vergütung Fuhrleistungen            | 1.621.834,15            | 1.610.182,56        | -11.651,59         | -0,7        |
| 52910050                | Abfallwirtsch. Beseitigung und Verwertung          | 2.945.500,00            | 2.775.303,31        | -170.196,69        | -5,8        |
| 52910060                | Abfallwirtsch. Öffentlichkeitsarbeit               | 13.233,28               | 13.233,28           | +0,00              | +0,0        |
| 54410010                | Steuern Betrieb gewerblicher Art DSD               | 19.000,00               | 19.000,00           |                    |             |
| 57114000-<br>57116000   | Abschreibungen (Kalkulatorische Kosten)            | 78.044,90               | 79.211,20           | +1.166,30          | +1,5        |
| 58110000                | Interne Leistungsbeziehungen                       | 442.262,00              | 421.940,19          | -20.321,81         | -4,6        |
| 91104040                | LV Haftpflichtversicherung                         | 4.462,50                | 4.462,50            |                    |             |
| 91104060                | LV Geschäftsaufwend. Zentr. Leistungen             | 400,00                  | 462,50              | +62,50             | +15,6       |
|                         | Summe Kosten                                       | 5.316.411,83            | 5.119.313,52        | -197.098,31        | -3,7        |
|                         | Ausgleich Kostenunterdeckung 2014                  | 66.246,68               | 66.246,68           |                    |             |
|                         | <b>Umlagefähige Kosten</b>                         | <b>5.382.658,51</b>     | <b>5.185.560,20</b> | <b>-197.098,31</b> | <b>-3,7</b> |
|                         | <b>Ergebnis Gebührenrechnung</b>                   | <b>0,00</b>             | <b>+131.749,20</b>  |                    |             |