

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

Abfallentsorgung Betriebskostenabrechnung

2020

aufgestellt im September 2021

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 2020.....	4
2.1.	Ertragsseite	4
2.2.	Kostenseite	4
2.3.	Gebührensätze.....	5
3.	Vergleich mit Vorjahren.....	5
3.1.	Betriebsergebnisse 1999 - 2020.....	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 2020

1. ENDERGEBNIS

1.1. Betriebsergebnis gesamt

Die Betriebskostenabrechnung 2020 schließt mit folgendem Ergebnis ab:

Erträge	4.898.814,42 €
Kosten	<u>5.343.191,77 €</u>
Betriebsergebnis	<u>- 444.377,35 €</u>

Die Unterdeckung ergibt sich im Wesentlichen aus Mindererträgen bei der Altpapierverwertung (siehe Pkt. 4.1.5., Seite 6) sowie Mehrkosten bei der Vergütung der Fuhrleistungen und der Beseitigung und Verwertung der Abfälle (siehe Pkt. 4.2.5. und 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 2022 ist zu entscheiden, in welchem Jahr die Unterdeckung ausgeglichen werden soll.

2. VERGLEICH MIT DER KALKULATION 2020

2.1. Ertragsseite

Kalkulation	5.012.168,26 €	Ergebnis	4.898.814,42 €	Differenz -2,3 %
-------------	----------------	----------	----------------	------------------

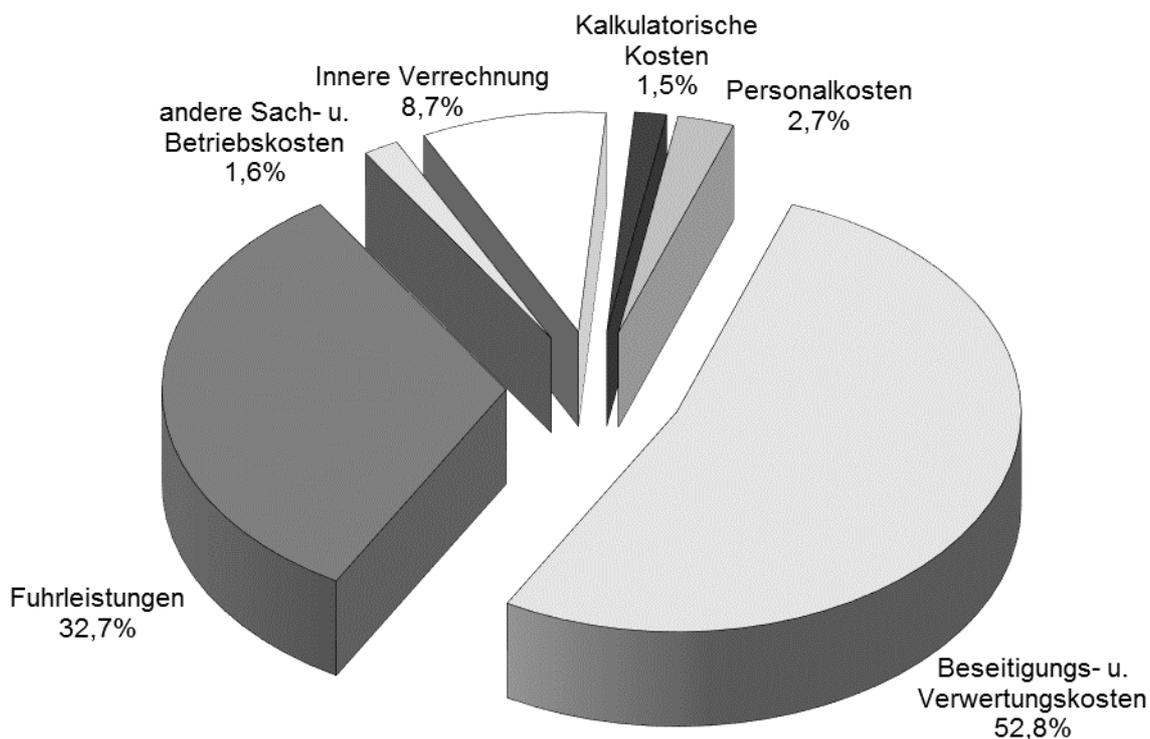
Die Erträge liegen um -113.353,84 € unter der Kalkulation. Dies resultiert im Wesentlichen aus Mindererlösen von -83.411,86 € bei der Altpapierverwertung und von -22.188,00 € bei der Altkleiderverwertung (siehe 4.1.5., Seite 6 und 4.1.6, Seite 7).

2.2. Kostenseite

Kalkulation	5.012.168,26 €	Ergebnis	5.343.191,77 €	Differenz +6,6 %
-------------	----------------	----------	----------------	------------------

Die Gesamtkosten betragen 5.343.191,77 € und liegen damit um +331.023,51 € über den kalkulierten Kosten in Höhe von 5.012.168,26 €. Die für die Kostensteigerungen 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 2020:



2.3. Gebührensätze

Nachfolgend ein Vergleich der für 2020 festgesetzten Gebührensätze mit den Gebührensätzen, die sich nach der Betriebskostenabrechnung ergeben würden:

Restabfallbehälter	kalkulierte Gebühr	Gebühr nach Betriebsergebnis	Abweichung
60 Liter	88,00	96,00	+8
80 Liter	113,00	123,00	+10
120 Liter	163,00	178,00	+15
240 Liter	305,00	335,00	+30
1.100 Liter, 14-täglich	1.375,00	1.514,00	+139
1.100 Liter, wöchentl.	2.750,00	3.028,00	+278
1.100 Liter, 2x wöchentl.	5.550,00	6.055,00	+505

3. VERGLEICH MIT VORJAHREN

3.1. Betriebsergebnisse 1999 - 2020

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
2015	61.019,05	
2016	70.939,90	
2017	184.327,45	
2018	131.749,20	
2019	181.798,44	
2020		-444.377,35

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 2020 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	7.000,00 €	Ergebnis	7.336,80 €	Differenz +4,8 %
-------------	------------	----------	------------	------------------

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

4.1.2. Abfallentsorgungsgebühren

Kalkulation	4.547.441,25 €	Ergebnis	4.543.561,38 €	Differenz -0,1 %
-------------	----------------	----------	----------------	------------------

Bei den Abfallentsorgungsgebühren sind -3.879,87 € Mindereinnahmen gegenüber der Kalkulation zu verzeichnen. Die Differenz resultiert aus dem für die Gebührenkalkulation geschätzten Restabfallbehältervolumen und dem tatsächlich vom Bürger bestellten Volumen.

Die nachfolgende Tabelle zeigt diese Unterschiede auf:

Restabfallbehälter	Behälterdurchschnitt Kalkulation	Behälterdurchschnitt 2020	Abweichung in Liter
60 Liter	1.030	1.037	+ 420
80 Liter	3.800	3.658	- 11.360
120 Liter	6.250	6.245	- 600
240 Liter	5.300	5.312	+ 2.880
1.100 Liter, 14-täglich	260	264	+ 3.300
1.100 Liter, wöchentl.	322	326	+ 8.800
1.100 Liter, 2x wöchentl.	25	24	- 4.400

4.1.3. Auflösung von Sonderposten aus Gebührenaussgleich

Kalkulation	92.163,73 €	Ergebnis	92.163,73 €
-------------	-------------	----------	-------------

Die sich aus den Betriebsabrechnungen ergebenden Überdeckungen werden in diesem Sonderposten gesammelt. Es wurden 92.163,73 € zur Gebührensenkung entnommen.

4.1.4. Erträge aus Verkauf

Kalkulation	21.200,00 €	Ergebnis	17.393,00 €	Differenz -18,0 %
-------------	-------------	----------	-------------	-------------------

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	149.500,00 €	Ergebnis	66.088,14 €	Differenz -55,8%
-------------	--------------	----------	-------------	------------------

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 der auch durch die Corona-Pandemie weiter sinkenden Marktpreise um -83.411,86 € unter der Kalkulation.

4.1.6. Erträge aus der Altkleiderverwertung

Kalkulation	60.630,00 €	Ergebnis	38.442,00 €	Differenz -36,6 %
-------------	-------------	----------	-------------	-------------------

Für 2020 wurde die Dienstleistungskonzession zur Aufstellung von Altkleidersammelbehältern ausgeschrieben. Zum Zeitpunkt der Gebührenkalkulation war das Ergebnis noch nicht bekannt. Aufgrund des schlechteren Ausschreibungsergebnisses wurden -22.188,00 € weniger eingenommen als kalkuliert.

4.1.7. Sonstige privatrechtliche Entgelte

Kalkulation	15.233,28 €	Ergebnis	11.949,92 €	Differenz -21,6 %
-------------	-------------	----------	-------------	-------------------

Die Kosten zur Erstellung des Umweltkalenders (siehe 4.2.7., Seite 8) werden durch Spenden der WBM, der Volksbank sowie durch Aufwandsentschädigungen für Anzeigen der Schönackers Umweltdienste gedeckt.

4.1.8. Kostenbeteiligung Duale Systeme

Kalkulation	119.000,00 €	Ergebnis	118.278,42 €	Differenz -0,6 %
-------------	--------------	----------	--------------	------------------

Im Rhein-Kreis Neuss waren 2020 neun 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 2020 1,79 € pro Einwohner zzgl. MwSt.

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	159.400,00 €	Ergebnis	142.061,17 €	Differenz -10,9 %
-------------	--------------	----------	--------------	-------------------

Die vom Service Zentrale Dienste ermittelten Personalkosten enthalten die Kostenarten „Dienstbezüge Beamte“ (70.018,47 €), „Dienstbezüge tariflich Beschäftigte“ (21.012,85 €), „Versorgungsbeiträge für tariflich Beschäftigte“ (1.616,98 €), „Sozialversicherungsbeiträge für tariflich Beschäftigte“ (3.555,87 €), „Pensionsrückstellungen für Beschäftigte“ (33.181,00 €) und „Beihilferückstellungen für Beschäftigte“ (12.676,00 €). Die Personalkosten lagen um -17.338,83 € unter der Kalkulation.

4.2.2. Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Kalkulation	14.000,00 €	Ergebnis	12.072,50 €	Differenz -13,8 %
-------------	-------------	----------	-------------	-------------------

Für die Unterhaltung des Wertstoffhofes und der Wertstoffcontainerstandorte wurden -1.927,50 € weniger benötigt als kalkuliert.

4.2.3. Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

Kalkulation	4.000,00 €	Ergebnis	7.889,16 €	Differenz +97,2 %
-------------	------------	----------	------------	-------------------

Für die Anschaffung von Papierkörben und Abfallsäcken wurden +3.889,16 € mehr ausgegeben als kalkuliert.

4.2.4. Abfallwirtschaft Kosten des Schadstoffmobils

Kalkulation	34.600,00 €	Ergebnis	31.465,24 €	Differenz -9,1 %
-------------	-------------	----------	-------------	------------------

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

4.2.5. Abfallwirtschaft Vergütung Fuhrleistungen

Kalkulation	1.701.229,49 €	Ergebnis	1.747.771,23 €	Differenz +2,7 %
-------------	----------------	----------	----------------	------------------

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 +46.541,74 € mehr als kalkuliert ausgegeben worden. Die Mehrkosten resultieren im wesentlichen aus dem durch die Corona-Pandemie erhöhten Sperrgutaufkommen (+401 t gegenüber der Kalkulation, +38.737,18 €).

4.2.6. Abfallwirtschaft Beseitigung und Verwertung

Kalkulation	2.537.000,00 €	Ergebnis	2.819.853,19 €	Differenz +11,1 %
-------------	----------------	----------	----------------	-------------------

Zum Zeitpunkt der Kalkulation waren die Entsorgungsgebühren für 2020 noch nicht bekannt. Durch erhöhte Entsorgungsgebühren bei Restabfall und Sperrgut (170,66 €/t statt kalkulierter 160,00 €/t) und das erhöhte Sperrgutaufkommen liegen die tatsächlich an den Rhein-Kreis Neuss gezahlten Gebühren für die Beseitigung- und Verwertung um +282.853,19 € über der Kalkulation.

4.2.7. Abfallwirtschaft Öffentlichkeitsarbeit

Kalkulation	13.233,28 €	Ergebnis	11.949,91 €	Differenz -9,7 %
-------------	-------------	----------	-------------	------------------

Für die Erstellung des Umweltkalenders fielen Minderkosten von -1.283,37 € an.

4.2.8. Steuern Betrieb gewerblicher Art DSD

Kalkulation	20.000,00 €	Ergebnis	20.000,00 €	
-------------	-------------	----------	-------------	--

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	79.046,31 €	Ergebnis	79.853,24 €	Differenz +1,0 %
-------------	-------------	----------	-------------	------------------

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

4.2.9.1 Abschreibung

Kalkulation	55.975,26 €	Ergebnis	56.683,98 €	Differenz +1,3 %
-------------	-------------	----------	-------------	------------------

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

4.2.9.2 Verzinsung des Anlagekapitals

Kalkulation	23.071,05 €	Ergebnis	23.169,26 €	Differenz +0,4 %
-------------	-------------	----------	-------------	------------------

Die Verzinsung des Anlagekapitals auf Basis der Restbuchwerte der Anschaffungskosten beträgt 5,56 %.

4.2.10. Interne Leistungsbeziehungen

Kalkulation	444.696,68 €	Ergebnis	465.164,33 €	Differenz +4,6%
-------------	--------------	----------	--------------	-----------------

Durch die Einführung der Kosten- und Leistungsrechnung wird eine verursachergerechte Zuordnung der Kosten vorgenommen. Das Ergebnis der „Internen Leistungsbeziehungen“ liegt um +20.467,65 € 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	7.031,00 €	Ergebnis	5.298,53 €	Differenz -24,6 %
-------------	------------	----------	------------	-------------------

Die in 2020 auf das Produkt Abfallentsorgung umgelegten Kosten fielen um -1.732,47 € geringer aus als vom Service Finanzen kalkuliert.

4.2.10.2 Service Zentrale Dienste

Kalkulation	31.244,00 €	Ergebnis	19.886,42 €	Differenz -36,4 %
-------------	-------------	----------	-------------	-------------------

Die tatsächlichen Kosten für Archiv, Post, Botendienst (2.676,96 €), Personalwirtschaft (9.270,14 €) und Datenverarbeitung/Telekommunikation (7.939,32 €) lagen um -11.357,58 € unter den vom Servicebereich für 2020 kalkulierten Kosten.

4.2.10.3 Service Finanzen

Kalkulation	114.986,00 €	Ergebnis	104.568,52 €	Differenz -9,1 %
-------------	--------------	----------	--------------	------------------

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) 114.986,00 € für das Jahr 2020 kalkuliert. Die tatsächlichen Kosten lagen um -10.417,48 € unter der Kalkulation.

4.2.10.4 Service Immobilien

Kalkulation	5.047,00 €	Ergebnis	5.529,80 €	Differenz +9,6 %
-------------	------------	----------	------------	------------------

Für Miete (3.182,85 €) und Nebenkosten (2.346,95 €) wurden dem Produkt Abfallentsorgung +482,80 € mehr in Rechnung gestellt als kalkuliert.

4.2.10.5 Servicebereich 11, Baubetriebshof

Kalkulation	286.388,68 €	Ergebnis	329.881,06 €	Differenz +15,2 %
-------------	--------------	----------	--------------	-------------------

Für die Gebührenkalkulation wurden die vom Baubetriebshof mitgeteilten Planansätze verwendet.

Leistung	Kalkulation €	Ergebnis 2020 €	Abweichung €
Papierkorbleerung	203.883,05	254.007,10	+ 50.124,05
Unterhaltung Containerstandorte / wilder Müll	78.039,98	73.700,17	- 4.339,81
Sondereinsätze und Transporte	3.911,37	1.703,76	- 2.207,61
Grünflächenpflege Wertstoffcontainer	554,28	470,03	- 84,25
Gesamt	286.388,68	329.881,06	+ 43.492,38

Papierkorbleerung:

Die Kosten für die Papierkorbleerung im Straßenbereich, auf den Grünflächen und den Kinderspielplätzen werden der Abfallentsorgung zugeordnet. Die tatsächlichen Kosten lagen in 2020 um +50.124,05 € 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 -4.339,81 € niedriger als kalkuliert.

Sondereinsätze:

Für andere der Abfallentsorgung zuzuordnende Arbeiten fielen -2.207,61 € weniger Kosten als kalkuliert an.

Grünpflege Wertstoffcontainer:

Für die Unterhaltung der Wertstoffcontainerstandorte lagen die Kosten um -84,25 € unter dem kalkulierten Ansatz.

4.2.11. Leistungsverrechnung Arbeitsschutz / arbeitsmedizinische Betreuung

Kalkulation	0,00 €	Ergebnis	180,00 €
-------------	--------	----------	----------

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	500,00 €	Ergebnis	469,30 €	Differenz -6,1 %
-------------	----------	----------	----------	------------------

Angefallene Kosten für die Aktualisierung der Rechtssammlung zur Abfallbeseitigung.

Meerbusch, 14. September 2021

gez.

Große-Hartlage
Dipl.-Ing. (FH)

Anlagen

1. Gebührenrechnung 2020

Anlage 1 zur Betriebskostenabrechnung 2020

Abfallentsorgung					
Gebührenrechnung 2020					
Vergleich Gebührenkalkulation / gebührenrelevante Erträge und Kosten					
Ertragsart Kostenart	Beschreibung	Gebühren kalkulation	Erträge Kosten	Abweichungen	
		€	€	€	in %
	Erträge				
41610000	Auflösung v. Sonderposten a. Zuwendungen	7.000,00	7.336,80	+336,80	+4,8
43214000	Abfallentsorgungsgebühren	4.547.441,25	4.543.561,38	-3.879,87	-0,1
43810010	Auflösung v. Sonderposten a. Gebührenaussgleich	92.163,73	92.163,73		
44210010	Erträge aus Verkauf	21.200,00	17.393,00	-3.807,00	-18,0
44210020	Erträge aus der Altpapierverwertung	149.500,00	66.088,14	-83.411,86	-55,8
44210030	Erträge aus der Altkleiderverwertung	60.630,00	38.442,00	-22.188,00	-36,6
44610010	Sonstige privat rechtliche Entgelte	15.233,28	11.949,92	-3.283,36	-21,6
44870000	Kostenbeteiligung DSD	119.000,00	118.278,42	-721,58	-0,6
44880010	Kostenerst.,-umlagen v. übrigen Bereichen	0,00	3.474,80	+3.474,80	
45710000	Erträge aus der Auflösung v. sonst. Sonderposten	0,00	126,23	+126,23	
	Summe Erträge	5.012.168,26	4.898.814,42	-113.353,84	-2,3
	Kosten				
50110000- 50610000	Personalkosten Fachbereich 1	159.400,00	142.061,17	-17.338,83	-10,9
52410010	Unterh. u. Bewirtsch. d. Grundst. u. baul. Anlagen	14.000,00	12.072,50	-1.927,50	-13,8
52550010	Unterh. d. sonstigen beweglichen Vermögens	4.000,00	7.889,16	+3.889,16	+97,2
52910010	Abfallwirtsch. Öffentlichkeitsarbeit	13.233,28	11.949,91	-1.283,37	-9,7
52910020	Abfallwirtsch. Kosten d. Schadstoffmobils	34.600,00	31.465,24	-3.134,76	-9,1
52910040	Abfallwirtsch. Vergütung Fuhrleistungen	1.701.229,49	1.747.771,23	+46.541,74	+2,7
52910050	Abfallwirtsch. Beseitigung und Verwertung	2.537.000,00	2.819.853,19	+282.853,19	+11,1
54410010	Steuern Betrieb gewerblicher Art DSD	20.000,00	20.000,00		
57114000- 57116000	Abschreibungen (Kalkulatorische Kosten)	79.046,31	79.853,24	+806,93	+1,0
58110000	Interne Leistungsbeziehungen	444.696,68	465.164,33	+20.467,65	+4,6
91104020	LV Arbeitsschutz/arbeitsmed. Betreuung	0,00	180,00	+180,00	
91104040	LV Haftpflichtversicherung	4.462,50	4.462,50		
91104060	LV Geschäftsaufwend. Zentr. Leistungen	500,00	469,30	-30,70	-6,1
	Summe Kosten	5.012.168,26	5.343.191,77	+331.023,51	+6,6
	Umlagefähige Kosten	5.012.168,26	5.343.191,77	+331.023,51	+6,6
	Ergebnis Gebührenrechnung	0,00	-444.377,35		