

## **Betriebsabrechnung 2022**

### **Abfallbeseitigung**

Die Abfallbeseitigungsgebühren für das Jahr 2022 sind mit 100%-iger Kostendeckung festgelegt worden.

Im Einzelnen sind folgende Abweichungen zwischen Betriebsabrechnung und Kalkulation entstanden:

#### **1. Kosten des Sammelns und Transportierens**

Betriebsabrechnung	1.861.248,19 €
Kalkulation	1.834.813,00 €

##### **1.1. Personalkosten**

Betriebsabrechnung	1.157.104,67 €
Kalkulation	1.111.327,00 €

Die Abweichungen ergeben sich aus den üblichen Schwankungen im Personalbereich. Des Weiteren wurde ein weiteres Reinigungsteam in 2022 etabliert.

##### **1.2. und**

##### **1.3. Kalkulatorische Abschreibungen und Zinsen**

Betriebsabrechnung	234.781,29 €
Kalkulation	261.583,00 €

Die Abweichungen resultieren aus veränderten Preisindizes im Vergleich zur Kalkulation im Bereich der Abschreibungen. Des Weiteren verzögerte sich die Anlieferung von Fahrzeugen. Zwei Seitenlader konnten erst in 2023 ausgeliefert werden.

##### **1.4. Kosten für Fahrzeuge**

Betriebsabrechnung	469.362,23 €
Kalkulation	461.904,00 €

Die Abweichung basiert hauptsächlich auf den auch in 2022 stark angestiegenen Kraftstoffpreisen, insbesondere Diesel. Zum Zeitpunkt der Kalkulation (Oktober 2021) betrug dieser rd. 1,54 €. Im ersten Quartal 2022 kam es zu einem Sprung auf bis zu 2,14 € und zum Ende des Jahres 2022 betrug der durchschnittliche Dieselpreis rd. 1,81 €. Da die Anlieferung von zwei Seitenladern erst in 2023 realisiert wurde,

konnten Kosten eingespart werden, sodass die Abweichung mit rd. 8.000 € unter dem Aspekt der extrem angestiegenen Kraftstoffpreise eher gering ausfällt.

#### 1.5. Leitungs-/Verwaltungskosten EBB

Betriebsabrechnung	220.767,18 €
Kalkulation	246.106,00 €

Hierunter fallen alle Kosten, die anteilig im EBB für die Abfallbeseitigung im Bereich der Verwaltung entstehen.

Hierzu zählen beispielsweise Anteile der Personalkosten des Betriebsleiters und seines Stellvertreters, die Kosten für die Buchführung, allgemeine Verwaltungsarbeiten sowie Verwaltungsgemeinkosten. Die Einsparung beruht auf einer Stellenvakanz ohne Lohnfortzahlung.

Verschiebungen der prozentualen Aufteilung des Arbeitseinsatzes führen automatisch zu Veränderungen in der Kostenhöhe.

## 2. **Sonstige Kosten der Abfallbeseitigung**

Betriebsabrechnung	3.490.091,54 €
Kalkulation	3.880.041,00 €

### 2.1 Kosten der Verbrennung, Deponierung und Verwertung

Betriebsabrechnung	3.154.261,99 €
Kalkulation	3.419.785,00 €

Hauptbestandteil der Kosten sind Beträge, die an den Kreis Unna für die Beseitigung von Rest-, Bio- und Sperrmüll sowie für Grünschnitt und Papier (Verwaltungskosten) zu zahlen sind.

Die Gebührensätze des Kreises Unna wurden Dezember 2022 beschlossen. Abweichungen resultieren aus Mengenveränderungen.

	Kalkulierte Menge	Tatsächliche Menge
Restmüll	8.430,00 t	7.944,94 t
Sperrmüll Wertstoffhof	2.480,00 t	2.175,94 t
Sperrmüll Straßensammlung	920,00 t	768,12 t
Grünschnitt	2.070,00 t	1.598,50 t
Papier	1.960,00 t	1.758,14 t
Bioabfall	2.470,00 t	2.170,64 t

Es ist ein Mengenrückgang in allen Bereichen erkennbar. Diese Entwicklung konnte im gesamten Kreisgebiet beobachtet werden. Gründe hierfür könnte die allgemeine Preisentwicklung mit einer sehr hohen Inflationsrate sein, die

sich auf das Kaufverhalten und den Verbrauch von Gütern beim Konsumenten ausgewirkt hat.

Ein weiterer Kostenfaktor sind die Entsorgungs- und Logistikkosten am Wertstoffhof. Auch hier blieben die Preise gegenüber der Kalkulation unverändert. Folgende Mengen wurden kalkuliert bzw. entsorgt:

	Kalkulierte Menge	Tatsächliche Menge
Grünschnitt	2.010,00 t	1.539,70 t
Sperrmüll (Holz)	1.110,00 t	947,54 t
Sperrmüll (Restbestandteile)	1.270,00 t	1.140,68 t

### **3. Zu erwartende Einnahmen**

Betriebsabrechnung	514.580,33 €
Kalkulation	478.624,00 €

#### **3.1 Erlöse Papierverwertung**

Betriebsabrechnung	179.629,80 €
Kalkulation	103.429,00 €

Seitens des Kreises konnten, entgegen der Prognose, höhere Erlöspreise erzielt werden.

#### **3.2 Erlöse Wertstoffhof**

Betriebsabrechnung	246.425,50 €
Kalkulation	283.130,00 €

Auch hier ist ein Rückgang der angelieferten Mengen zu vermerken. Die Abweichung basiert auf den Mengenschwankungen.

Kostenart	Verteilungsschlüssel	Betrag Gebührenkalk.	Betrag Betriebsabr.	Kostenträger Restmüll	Biomüll	Papier	Sperrmüll	Kostenstellen Wertstoffhof	Verwaltung
<b>1. Kosten des Einsammelns und Transportierens</b>									
1.1.1 Personalkosten Einsatzplanung	direkt	115.852	115.329,57						115.329,57
1.1.2 Kosten Büroarbeitsplatz	direkt	15.035	15.035,00						15.035,00
1.1.3 Personalkosten Sammlung etc.	Arbeitsstunden	888.682	930.237,37	692.324,66	93.108,69	66.835,55	77.968,47		
1.1.4 Kosten Arbeitsplatz	Arbeitsstunden	88.868	93.023,74	69.232,47	9.310,87	6.683,55	7.796,85		
1.1.5 Vertretung Urlaub/Krankheit	Arbeitsstunden	2.890	3.479,00	2.589,23	348,22	249,96	291,59		
1.2 Kalkulatorische Abschreibungen									
1.2.1 Fahrzeuge	Einsatzstd. Fahrzeuge	198.923	179.167,14	103.106,07	28.969,59	30.466,96	16.624,51		
1.2.2 Halle+Garagentore	Einsatzstd. Fahrzeuge	5.774	6.575,00	3.274,14	1.456,38	1.008,72	835,76		
1.2.3 Gefäße Neukauf	Anzahl Gefäße	30.285	31.595,00	12.749,88	6.238,78	12.606,34			
1.2.4 Sonstiges	Anzahl Gefäße o. Papier	3.318	3.883,00	2.607,23	1.275,77				
1.3 Kalkulatorische Zinsen									
1.3.1 Fahrzeuge	Einsatzstd. Fahrzeuge	19.396	9.966,15	6.373,91	1.790,87	773,66	1.027,71		
1.3.2 Halle + Garagentor	Einsatzstd. Fahrzeuge	283	283,00	140,93	62,69	43,42	35,97		
1.3.3 Gefäße Neukauf	Anzahl Gefäße	3.503	3.053,00	1.232,01	602,85	1.218,14			
1.3.4 Sonstiges	Anzahl Gefäße o. Papier	101	259,00	173,90	85,10				
1.4 Kosten für Fahrzeuge									
1.4.1. Unterhaltung der Fahrzeuge	Einsatzstd. Fahrzeuge	461.904	469.362,23	291.539,14	81.913,40	48.902,80	47.006,89		
<b>Gesamt</b>		<b>1.834.813</b>	<b>1.861.248,19</b>	<b>1.185.343,56</b>	<b>225.163,20</b>	<b>168.789,10</b>	<b>151.587,76</b>		<b>130.364,57</b>
1.5 Leitungs-/Verwaltungskosten EBB	Direkt, nur Anteil Abfall	246.106	220.767,18						220.767,18
<b>Gesamt</b>		<b>2.080.920</b>	<b>2.082.015,37</b>	<b>1.185.343,56</b>	<b>225.163,20</b>	<b>168.789,10</b>	<b>151.587,76</b>		<b>351.131,75</b>
Umlage Verwaltung EBB	zu vertretende Kosten		351.131,75	240.462,01	45.677,22	34.241,01	30.751,51		
<b>Gesamtkosten des Einsammelns und Transportierens</b>		<b>2.080.920</b>	<b>2.082.015,37</b>	<b>1.425.805,57</b>	<b>270.840,42</b>	<b>203.030,11</b>	<b>182.339,27</b>		

Kostenart	Verteilungsschlüssel	Betrag Gebührenkalk.	Betrag Betriebsabr.	Kostenträger Restmüll	Biomüll	Papier	Sperrmüll	Kostenstellen Wertstoffhof	Verwaltung	
<b>2. Sonstige Kosten der Abfallbeseitigung</b>										
2.1	Kosten der Verbrennung etc.	Tonnage	3.419.785	3.154.261,99	2.160.882,31	230.372,58	6.206,16	437.420,51	319.380,43	
2.2	Betreiberkosten Wertstoffhof	direkt	227.255	129.860,52				129.860,52		
2.3	Entsorgung Sondermüll	direkt	4.500	3.686,43	3.686,43					
2.4	Containergestellung	direkt	15.150	15.556,46	7.500,79			8.055,67		
2.5	Ersatzbeschaffung Straßenpapierkör	direkt	15.400	6.896,19	6.896,19					
2.6	Kosten für Gebührenmarken	Anzahl Gefäße o. Papier	1.000	720,61	483,85	236,76				
2.7	Erstellung /Verteilung der Abfallfibel	Tonnage	13.482	15.263,75	8.873,44	2.018,25	1.634,69	2.737,37	-	
2.8	Leistungen des Baubetriebshofes	direkt	4.300	7.395,50	7.395,50					
2.9	Inanspruchnahme Verwaltung	direkt	128.033	112.779,50					112.779,50	
2.10	Verwaltungskostenbeitrag	direkt	32.999	31.462,81					31.462,81	
2.11	Kostenerstattung an Produkt 2	direkt	18.137	12.207,78	12.207,78					
	<b>Gesamt Sonstige Kosten der Abfallbeseitigung</b>		<b>3.880.041</b>	<b>3.490.091,54</b>	<b>2.207.926,29</b>	<b>232.627,59</b>	<b>7.840,86</b>	<b>440.157,88</b>	<b>457.296,62</b>	<b>144.242,31</b>
	<b>Gesamtkosten der Abfallbeseitigung</b>		<b>5.960.961</b>	<b>5.572.106,91</b>	<b>3.633.731,86</b>	<b>503.468,01</b>	<b>210.870,97</b>	<b>622.497,15</b>	<b>457.296,62</b>	<b>144.242,31</b>
	Umlage Verwaltungskosten	Anzahl Gefäße o. Papier		144.242,31	96.851,05	47.391,26				
	<b>Gebührenrelevante Kosten</b>			<b>5.572.106,91</b>	<b>3.730.582,91</b>	<b>550.859,27</b>	<b>210.870,97</b>	<b>622.497,15</b>	<b>457.296,62</b>	
<b>3. Zu erwartende Einnahmen</b>										
3.1	Erlöse Papierverwertung	direkt	103.429	179.629,80		179.629,80				
3.2	Erlöse Sperrmüllkarten	direkt	59.963	45.600,50			45.600,50			
3.3	Erlöse Grünschnittkarten	direkt	630	816,01			816,01			
3.4	Erlöse Wertstoffhof	direkt	283.130	246.425,50				246.425,50		
3.5	Erlöse Restmüllsacke/Mülltüten	direkt	3.293	1.087,00	1.045,00	42,00				
3.6	Behältertauschgebühr	Anzahl Gefäße o. Papier	6.172	16.980,00	11.401,17	5.578,83				
3.8	Kostenerstattung Produkt 3	direkt	22.008	24.041,52	24.041,52					
	<b>Gesamterlöse</b>		<b>478.624</b>	<b>514.580,33</b>	<b>36.487,69</b>	<b>5.620,83</b>	<b>179.629,80</b>	<b>46.416,51</b>	<b>246.425,50</b>	
	<b>Durch Gebühren zu deckende Kosten</b>		<b>5.482.337</b>	<b>5.057.526,58</b>	<b>3.694.095,22</b>	<b>545.238,44</b>	<b>31.241,17</b>	<b>576.080,64</b>	<b>210.871,12</b>	

Kostenart	Verteilungsschlüssel	Betrag Gebührenkalk.	Betrag Betriebsabr.	Kostenträger Restmüll	Biomüll	Papier	Sperrmüll	Kostenstellen Wertstoffhof	Verwaltung
Umlage Papier				31.241,17					
Umlage Sperrmüll				576.080,64					
Umlage Wertstoffhof				210.871,12					
		5.482.337	5.057.526,58	4.512.288,15	545.238,44				
5. Gewinn(-), Verlust (+)		66.225	66.224,93	119.234	-	53.009			
6. Durch Abfallbeseitigungsgebühren zu deckende Kosten		5.548.562	5.123.751,51	4.631.522,41	492.229,11				
7. Gebührenerträge		5.551.002	5.630.991,48	5.042.142,14	588.849,34				
Gewinn			507.239,96	410.619,73	96.620,23				
Kostendeckungsgrad			109,90%	108,87%	119,63%				