

EBB
70.3
pol-gr

22.06.2011

Betriebsabrechnung 2009

Straßenreinigung / Winterdienst

Der Entsorgungsbetrieb Bergkamen wird entsprechend den Vorschriften des Neuen Kommunalen Finanzmanagements geführt.

Auf die rechtlichen Vorgaben zur Bewertung der einzelnen Positionen im Rahmen der Betriebsabrechnung hat diese jedoch keine Auswirkungen.

Hier gelten weiterhin die Bestimmungen des §6 KAG, nach denen alle betriebsnotwendigen Kosten/Erlöse ansatzfähig sind.

Die Betriebsabrechnung ist also nicht mit der Ergebnisrechnung des EBB – Produkt Straßenreinigung – gleichzusetzen.

Die Betriebsabrechnung 2009 für den Bereich Straßenreinigung/Winterdienst schließt wie folgt ab:

Gebührenart	Über- /Unterdeckung	Kostendeckung
Straßenreinigung	+ 36.831,84 €	126,52 %
Winterdienst	- 80.163,13 €	51,49 %

Die Überschüsse im Bereich der Straßenreinigung müssen im Rahmen der Kalkulation 2012 gebührenmindernd, die Unterdeckung im Bereich des Winterdienstes kann in der Kalkulation 2012 gebührenerhöhend berücksichtigt werden.

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Betriebsabrechnung:

Gesamtkosten Logistik EBB

Betriebsabrechnung	359.774,00 €
Kalkulation	341.019,00 €

Die Kosten der Betriebsabrechnung stellen die Aufwendungen dar, die insgesamt für die Straßenreinigung entstanden sind, unabhängig von der öffentlich-rechtlichen Aufgabe der Straßenreinigung bzw. Reinigung der stadteigenen Flächen oder Serviceleistungen für andere Städte.

Hier zeigt sich eine relativ geringe Abweichung zwischen Planung und Durchführung, die hauptsächlich auf den Winterdienst zurückzuführen sind. Aufgrund des strengen Winters wurden besonders im Bereich der Unterhaltung der Winterdienstzusatzgeräte sowie im Verbrauch von Streumaterialien Mehraufwendungen notwendig.

Aufteilung Kosten Straßenreinigung

Öffentliche Straßenreinigung

Betriebsabrechnung	127.305,94 €
Kalkulation	141.102,00 €

Die Gesamtkosten der Logistik des EBB werden mit Hilfe eines Verteilungsschlüssels auf die unterschiedlichen Aufgabengebiete verteilt.

Als Verteilungsschlüssel wurden die Einsatzstunden der Kehrmaschinen für die verschiedenen Aufgaben zugrunde gelegt.

Im Rahmen der Kalkulation wurden 48 % der Kosten der öffentlichen Straßenreinigung zugeordnet, anhand der tatsächlichen Einsatzstunden ergab sich ein Anteil von 44,20 %.

Leistungen BBH

Betriebsabrechnung	
- Straßenreinigung	28.153,75 €
- Winterdienst	117.903,50 €
Kalkulation	
- Straßenreinigung	69.500,00 €
- Winterdienst	54.000,00 €

Für die Straßenreinigung (hauptsächlich manuelle Reinigung der Fußgängerzone sowie des Zentralen Omnibusbahnhofs) konnten seitens des Baubetriebshofes verstärkt kostengünstigere Kräfte eingesetzt werden.

Im Rahmen des Winterdienstes ist die Kalkulation der notwendigen Stunden äußerst schwierig, da klimatische Auswirkungen nicht vorhersehbar sind.
In der Kalkulation wurden rd. 1.200 Personalstunden angesetzt. Tatsächlich wurden rd. 2.500 Stunden benötigt.

Öffentlicher Anteil

Betriebsabrechnung	78.720,57 €
Kalkulation	71.087,00 €

Bedingt durch die erheblichen höheren Kosten des Winterdienstes fällt der öffentliche Anteil höher aus als geplant.

Betriebsabrechnung Straßenreinigung 2009

Kostenart	Verteilungs- schlüssel	Betrag		Kostenträger	Betrag	Kalkulation	Betrag	Kostenträger	Betrag	Kalkulation	Betrag
		Betriebsabrechn.	Winterdienst								
1. Personalkosten											#####
1.1 Personalkosten Einsatzleitung	direkt		11.304,67								3.120,00
1.2 Kosten Büroarbeitsplatz	direkt	10.274	3.120,00								
1.3 Personalkosten Fahrer	direkt	85.687	91.419,06	91.419,06							
1.4 Kosten Arbeitsplatz	direkt	8.569	9.141,91	9.141,91							
1.5 Vertretung Urlaub/Krankheit	direkt		1.790,55	1.790,55							
2. Kalkulatorische Abschreibungen											
2.1 Kehrmaschinen und Zusatzgeräte	direkt	42.028	41.414,91	41.414,91							
2.2 Zusatzgeräte im Winterdienst	direkt	2.687	1.563,52						1.563,52		
3. Kalkulatorische Zinsen											
3.1 Kehrmaschinen und Zusatzgeräte	direkt	13.195	13.206,05	13.206,05							
3.2 Zusatzgeräte Winterdienst	direkt	875	803,81						803,81		
4. Sonstige Kosten											
4.1 Unterh. Kehrmaschinen u. Zusatzgeräte	direkt	85.240	76.059,82	76.059,82							
4.2 Unterhaltung Zusatzgeräte WD	direkt	2.000	8.718,06						8.718,06		
4.3 Kosten des Winterdienstes	direkt	35.500	50.769,28						50.769,28		
4.4 Deponierung Straßenkehrriem	direkt	21.800	15.264,30	15.264,30							
Gesamt		310.975	324.575,93	248.296,60					61.854,67		#####
5. Leitungs-Verwaltungskosten EBB	direkt, nur Str/Winter	30.044	35.198,06								#####
Umlage Verwaltung EBB	zu vertretende Kosten			39.726,28					9.896,45		#####
Gesamtkosten Logistik EBB		341.019	359.774,00	288.022,87					71.751,13		
6. Aufteilung Kosten Straßenreinigung	Einsatzstd.										
Öffentliche Straßenreinigung	Kehrmaschine	141.102	127.305,94	127.305,94							

Betriebsabrechnung Straßenreinigung 2009

Kostenart	Verteilungs- schlüssel	Betrag		Kostenträger		
		Kalkulation	Betriebsabrechn.		Straßenreinigung	Winterdienst
7. Leistungen BBH	direkt	123.500	146.057,25	28.153,75	#####	#####
Kosten öffentliche Straßenr. ohne Veraltung		311.658	345.114,31	155.459,69	#####	#####
8. Öffentlicher Anteil		71.087	78.720,57	35.460,35	43.260,22	
durch Gebühren zu deckende Kosten		240.571	266.393,74	119.999,33	#####	#####
9. Kosten der Verwaltung Rathaus		33.388	35.052,00		#####	#####
9.1 Personalkosten Verwaltung		1.887	2.674,29		2.674,29	
9.2 Verwaltungskostenbeitrag						
Gesamt		275.846	304.120,03	119.999,33	#####	#####
Umlage Verwaltungskosten				18.863,15	18.863,15	
Gesamt		275.846	304.120,03	138.862,48	#####	#####
durch Gebühren zu deckende Kosten		275.846	304.120,03	138.862,48	#####	#####
Gebührenerträge		274.888	260.788,74	175.694,32	85.094,42	
Gewinn/Verlust		- 958	43.331,29	36.831,84	- 80.163,13	
Kostendeckungsgrad		99,65%	85,75%	126,52%	51,49%	