

EBB
70.3
pol-gr

22.06.2011

Betriebsabrechnung 2010

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 2010 für den Bereich Straßenreinigung/Winterdienst schließt wie folgt ab:

Gebührenart	Über- /Unterdeckung	Kostendeckung
Straßenreinigung	+ 62.543,48 €	150,72 %
Winterdienst	- 246.712,02 €	26,22 %

Die Überschüsse im Bereich der Straßenreinigung müssen im Rahmen der Kalkulation 2012 und/oder 2013 gebührenmindernd, die Unterdeckung im Bereich des Winterdienstes kann in der Kalkulation 2012 und/oder 2013 gebührenerhöhend berücksichtigt werden.

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Betriebsabrechnung:

Gesamtkosten Logistik EBB

Betriebsabrechnung	445.103,51 €
Kalkulation	380.614,00 €

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.

Die Abweichung zwischen Planung und Durchführung ist hauptsächlich auf den Winterdienst zurückzuführen. 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	110.755,85 €
Kalkulation	148.669,00 €

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 50 % der Kosten der öffentlichen Straßenreinigung zugeordnet, anhand der tatsächlichen Einsatzstunden ergab sich ein Anteil von 39,65 %.

Leistungen BBH

Betriebsabrechnung	
- Straßenreinigung	28.596,90 €
- Winterdienst	298.359,60 €

Kalkulation	
- Straßenreinigung	69.600,00 €
- Winterdienst	66.000,00 €

Für die Straßenreinigung (hauptsächlich manuelle Reinigung der Fußgängerzone sowie des Zentralen Omnibusbahnhofes) 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. Obwohl in der Kalkulation die Leistungen des Baubetriebshofes mit rd. 66.000 € und damit um 12.000 € höher als in der Kalkulation 2009 geplant wurden, reichte der Betrag bei Weitem nicht aus.

Öffentlicher Anteil

Betriebsabrechnung	137.649,00 €
Kalkulation	83.835,00 €

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

Betriebsabrechnung Straßenreinigung 2010

Kostenart	Verteilungs- schlüssel	Betrag		Kostenträger	
		Kalkulation	Betriebsabrechn.	Straßenreinigung	Winterdienst Verwaltung
1. Personalkosten					
1.1 Personalkosten Einsatzleitung	direkt	10.897	10.938,10		10.938,10
1.2 Kosten Büroarbeitsplatz	direkt	3.120	3.120,00		3.120,00
1.3 Personalkosten Fahrer	direkt	87.454	90.402,71	90.402,71	
1.4 Kosten Arbeitsplatz	direkt	8.745	9.040,27	9.040,27	
1.5 Vertretung Urlaub/Krankheit	direkt		2.832,00	2.832,00	
2. Kalkulatorische Abschreibungen					
2.1 Kehrmaschinen und Zusatzgeräte	direkt	41.893	41.662,13	41.662,13	
2.2 Zusatzgeräte im Winterdienst	direkt	8.535	3.697,34		3.697,34
3. Kalkulatorische Zinsen					
3.1 Kehrmaschinen und Zusatzgeräte	direkt	10.546	10.575,17	10.575,17	
3.2 Zusatzgeräte Winterdienst	direkt	7.350	3.233,54		3.233,54
4. Sonstige Kosten					
4.1 Unterh. Kehrmaschinen u. Zusatzgeräte	direkt	85.103	71.128,29	71.128,29	
4.2 Unterhaltung WD-Abrollkipper	direkt	9.241	8.538,00		8.538,00
4.3 Unterhaltung Zusatzgeräte WD	direkt	2.000	8.181,15		8.181,15
4.4 Kosten des Winterdienstes	direkt	44.500	117.747,77		117.747,77
4.5 Deponierung Straßenkehrriecht	direkt	22.000	12.677,64	12.677,64	
Gesamt		341.384	393.774,11	238.318,21	141.397,80
5. Leitungs-/Verwaltungskosten EBB	direkt, nur Str/Winter	39.230	51.329,39		51.329,39
Umlage Verwaltung EBB	zu vertretende Kosten			41.038,64	24.348,85
Gesamtkosten Logistik EBB		380.614	445.103,51	279.356,86	165.746,65
6. Aufteilung Kosten Straßenreinigung öffentliche Straßenreinigung	Einsatzstd. Kehrmaschine	148.669	110.755,85	110.755,85	

Betriebsabrechnung Straßenreinigung 2010

Kostenart	Verteilungs- schlüssel	Betrag Kalkulation	Betrag Betriebsabrechn.	Kostenträger Straßenreinigung	Winterdienst	Verwaltung
7. Leistungen BBH	direkt	135.600	326.956,50	28.596,90	298.359,60	
Kosten öffentliche Straßen. Ohne Verwaltung		367.545	603.459,00	139.352,75	464.106,25	
8. Öffentlicher Anteil		83.835	137.649,00	31.786,36	105.862,64	
durch Gebühren zu deckende Kosten		283.710	465.810,00	107.566,39	358.243,61	
9. Kosten der Verwaltung Rathaus						
9.1 Personalkosten Verwaltung		29.164	26.716,58			26.716,58
9.2 Verwaltungskostenbeitrag		4.338	2.218,03			2.218,03
Gesamt		317.213	494.744,61	107.566,39	358.243,61	28.934,61
Umlage Verwaltungskosten			14.467,30	14.467,30		
Gesamt		317.213	494.744,61	122.033,69	372.710,92	
Gewinn-/Verlustvortrag aus 2007			1.272,00	1.272,00	-38.306,00	
durch Gebühren zu deckende Kosten		317.213	457.710,61	123.305,69	334.404,92	
Gebührenerträge		280.178	273.542,07	185.849,17	87.692,90	
Gewinn/Verlust			-184.168,54	62.543,48	-246.712,02	
Kostendeckungsgrad			59,76%	150,72%	26,22%	