

	Wirtschafts- rechnung 2022	Wirtschafts- rechnung 2023	Differenz	Erläuterungen
Bezeichnung	€	€	€	
Ausgaben / Aufwand / Kosten				
Ausgaben für Personaleinsatz	746.000,00	826.900,00	+ 80.900,00	Abkürzungen: BA = Betriebsabrechnung; RM = Restmüll kleine Behälter 30-240 L; MGB = große Restabfallbehälter 1.100 L; Bio = Bioabfallbehälter; Ew = Einwohner; DSD = Duales System Deutschland; PPK = Altpapiersammlung (Papier, Pappe, Kartonagen) Verwaltungsbereich -6.500 € (-200 Std) und tarifl. Erhöhung der Stundensätze; gewerblicher Bereich +87.500 €: +2.750 Std (2 MA zusätzlich beschäftigt in Fördermaßnahme) = + 91.000 € abzügl. Lohnkostenzuschuss -70.500 € = + 21.000 €; Anpassung Durchschnittsstundensatz um +3,00 € für Kostenstelle Abfallwirtschaft) = + 66.000 €
Ausgaben für Fahrzeugeinsatz	363.050,00	352.900,00	- 10.150,00	Einsatzzeiten + 450 Std.; Std.satz der Müllwagen reduziert sich wg. Fortfall der kalkulatorischen Abschreibung eines Altfahrzeuges und Nichtberücksichtigung von kalkulatorischen Zinsen (für alle Fahrzeuge) um rd. 5% bei erhöhten Einsatzzeiten von + 120 Std. (- 8.000 €); nach Umstrukturierung der AöR verringern sich die Einsatzzeiten (- 160 Std) von Groß- und Containerfahrzeugen mit erhöhtem Stundensatz (-15.000 €); erhöhter Einsatz für AöR-eigene LKW bis 3,5 t um rd. 470 Std (+ 14.000 €)
kalkulatorische Abschreibung	15.150,00	16.600,00	+ 1.450,00	Zugänge in Höhe von 2.450 € für Diensthandys, welche in 2023 vollständig abgeschrieben werden
kalkulatorische Verzinsung	3.300,00	0,00	- 3.300,00	in Anwendung des OVG-Urteils vom 17.05.2022 wird sich im Falle der Abschreibung vom Wiederbeschaffungszeitwert ein kalkulatorischer (Real-)Zinssatz im negativen Bereich ergeben (sh. TBS-Berichtsvorlagen Nr. 109/2022 und 113/2022). Auf eine Festsetzung wird in diesem Falle verzichtet. Die Kostenreduzierung wirkt sich nicht auf die Gebührensätze aus.
Umlage TBS-Verwaltung lt. BAB	190.000,00	166.850,00	- 23.150,00	Schätzung nach Umstrukturierung AöR
Personalgestellung (Leiharbeit)	5.000,00	5.000,00	+ 0,00	
Unterhaltung Papierkörbe	1.500,00	1.500,00	+ 0,00	
Unterhaltung Abfallbehälter	2.000,00	2.000,00	+ 0,00	
Unterhaltung Containerstandorte	1.000,00	1.000,00	+ 0,00	
Beseitigung von wilden Kippen	20.400,00	22.100,00	+ 1.700,00	Entsorgungsgebühren Kreis = 170,00 €/t (= Vorjahr); Menge 130 t gem. Hochrechnung lfd. Jahr (Vorjahr = 120 t)
Entsorgung Restabfall	654.500,00	654.500,00	+ 0,00	Entsorgungsgebühren Kreis = 170,00 €/t (= Vorjahr); Menge 3.850 t gem. Hochrechnung lfd. Jahr (= Vorjahr)
Entsorgung Sperrabfall	71.400,00	71.400,00	+ 0,00	Entsorgungsgebühren Kreis = 170,00 €/t (= Vorjahr); Menge 420 t gem. Hochrechnung lfd. Jahr (= Vorjahr)
Abfuhr- und Nebenkosten Bioabfall	292.400,00	288.400,00	- 4.000,00	Entsorgungsgebühren Kreis = 120,00 €/t (= Vorjahr); Menge 2.220 t gem. Hochrechnung lfd. Jahr (Vorjahr = 2.270 t); zuzüglich Kosten für die Behälterreinigung (3 x jährl.) = rd. 22.000 € (Vorjahr = 20.000 €)
Abfuhrkosten Altpapier DSD-Anteil	55.000,00	47.200,00	- 7.800,00	gemäß Hochrechnung des laufenden Jahres beträgt die anteilige Abfuhrmenge rd. 500 t (Vorjahr 600 t) x 78,00 €/t, zuzüglich
Abfuhrkosten Sonderabfall	38.000,00	38.000,00	+ 0,00	Containergestellung (12 Behälter x 679,00 €)
Beschaffung von Abfallsäcken	3.000,00	0,00	- 3.000,00	In 2023 werden ausschließlich blaue Abfallsäcke beschafft; Nutzung von allen Abteilungen
Beschaffung von Entgeltmarken	500,00	500,00	+ 0,00	
Abfallkalender / Werbematerial	6.000,00	6.000,00	+ 0,00	
An Kreis, Grundgeb. Abfallentsorgung	72.350,00	67.250,00	- 5.100,00	Grundgebühr 1,00 € / Ew (= Vorjahr) und Elektroschrottgebühr 1,36 € / Ew (Vorjahr = 1,53 €); Einwohnerzahl geringfügig reduziert mit 28.500 Ew (Vorjahr = 28.600 Ew)
Arbeitsgeräte/-material	950,00	1.000,00	+ 50,00	
Fachliteratur	0,00	0,00	+ 0,00	
Dienst-/Schutzkleidung	6.650,00	7.500,00	+ 850,00	
Fortbildung	2.000,00	1.500,00	- 500,00	
Fernsprechgebühren (mobil)	1.450,00	1.500,00	+ 50,00	
Wartung und Pflege Software	1.200,00	1.200,00	+ 0,00	
Arbeitssicherheit	200,00	200,00	+ 0,00	
Wartung u. Unterhaltung Elektrohubwagen	1.000,00	1.000,00	+ 0,00	
Ausgleich Unterdeckung Vorjahre	0,00	5.050,00	+ 5.050,00	2023 letzte Möglichkeit zum Ausgleich der Unterdeckung aus der BA 2019 (Bio)
Ausgaben / Aufwand / Kosten	2.554.000,00	2.587.050,00	+ 33.050,00	+ 1,29%
Einnahmen / Ertrag / Erlöse (ohne Gebühren)				
Entgelte für Abfallsäcke	12.000,00	10.000,00	- 2.000,00	Schätzung auf Basis der Hochrechnung des lfd. Jahres; Vorjahresergebnisse aufgrund der pandemiebedingten Einschränkungen nicht repräsentativ
Entgelte für Selbstanlieferabfall	75.000,00	90.000,00	+ 15.000,00	Schätzung auf Basis der Hochrechnung des lfd. Jahres; Vorjahresergebnisse aufgrund der pandemiebedingten Einschränkungen nicht repräsentativ

	Wirtschafts- rechnung 2022	Wirtschafts- rechnung 2023	Differenz	Erläuterungen
Bezeichnung	€	€	€	
Entgelte für die Abholung v. Sperrgut	10.000,00	11.000,00	+ 1.000,00	Schätzung auf Basis der Hochrechnung des lfd. Jahres; Vorjahresergebnisse aufgrund der pandemiebedingten Einschränkungen nicht repräsentativ
DSD-Nebentgelte	33.150,00	33.050,00	- 100,00	Erstattung der Personal-, KFZ- und Entsorgungskosten für Reinigung der Containerstandorte und für Abfallberatung gem. seit 2022 geltender Vereinbarung: 1,41 €/Ew, Weiterleitung von 0,25 € / Ew an die Stadt für Stellflächen; Einwohnerzahl geringfügig reduziert mit 28.500 Ew (Vorjahr = 28.600 Ew)
Erst. Abfuhr DSD-Anteil PPK	0,00	127.000,00	+ 127.000,00	Im Vorjahr bei der Position 'Altpapiererlöse' aufgeführt; gemäß Abstimmungsvereinbarung mit DSD wird für 48 % (Vorjahr = 41 %) der Gesamtpapiermenge von hochgerechnet 1.800 t (Vorjahr = 1.900 t) eine anteilige Menge von 864 t (Vorjahr = 779 t) ein Betrag von 136,16 € + 10,00 € Verwaltungspauschale erstattet
Altpapiererlöse vom Kreis	140.000,00	24.000,00	- 116.000,00	In 2022 einschl. Erstattung DSD-Anteil PPK, ab 2023 getrennte Darstellung; Verwertungserlöse durch den Kreis für den von TBS gesammelten Anteil = 1.197 t (Vorjahr = 1.263,5 t) werden wie in Vorjahren auf 20,00 €/t
Entgelte für Behältertransport	2.000,00	2.000,00	+ 0,00	
Entgelte Sonder-/Zwischenleerungen (sonstige Erlöse)	3.000,00	3.000,00	+ 0,00	Schätzung auf Basis der Ergebnisse 2018 bis 2020
Ausgleich Überdeckung Vorjahre	118.000,00	23.150,00	- 94.850,00	Ausgleich BA 2019 (MGB) ist zwingend in 2023 erforderlich; für die Abfallfraktion RM und Bio sind keine Überdeckungen vorhanden
	393.150,00	323.200,00	- 69.950,00	- 17,79%