

	Betriebs- abrechnung 2024	Wirtschafts- rechnung 2025	Wirtschafts- rechnung 2026	Erläuterungen
Bezeichnung	€	€	€	<i>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)</i>
Ausgaben / Aufwand / Kosten				
Ausgaben für Personaleinsatz	879.816,65	869.950,00	981.800,00	Kalk. 2026 mit geleisteten Einsatzzeiten 2024 und hochgerechneten Stundensätzen 2025; Verwaltungsbereich +19.000 € (tarifbedingte Kostensteigerung mit durchschnittlich rd. 11% bei geringf. Änderung der Einsatzzeiten) ; gewerblicher Bereich +65.000 €: +170 Std. = +7.000 € und Anpassung Durchschnittsstundensatz um +2,90 € für Kostenstelle Abfallwirtschaft = +58.000 €; jährl. reduzierter Lohnkostenzuschuss für 2 MA in Fördermaßnahme bis 03/2025 bzw. 06/2026 = +28.000 €
Ausgaben für Fahrzeugeinsatz	248.447,26	288.050,00	246.700,00	Einsatzzeiten 2026 erhöhen sich auf Basis der Ist-Zeiten 2024 um rd. 150 Std.; Std.sätze 2026 sinken wegen höherer Auslastung und geringerer Werkstattkosten in den eingesetzten KFZ-Klassen, hiervon entfallen auf Müllfahrzeuge rd.- 30.000: - 6 €/Std x 5.000 Std.
kalkulatorische Abschreibung	15.196,47	15.050,00	14.750,00	
kalkulatorische Verzinsung	1.480,63	1.300,00	1.500,00	
Umlage TBS-Verwaltung lt. BAB	192.345,75	163.650,00	188.650,00	Umlage gemäß Wirtschaftsplan 2026 und Ergebnis 2024
Personalgestellung (Leiharbeit)	756,60	5.000,00	3.000,00	Bedarf rückläufig durch Arbeitskräfte in Fördermaßnahme und geplante Aufstockung des gewerblichen Personals; Inanspruchnahme 2024 = 22 Std.; für Kalk 2026 werden gem. aktueller Entwicklung rd. 40 Std. eingeplant
Erstattung an Stadt für Papierkorbentleerung	0,00	10.000,00	10.000,00	Die Entleerung von "Straßenpapierkörben" in öffentlichen Anlagen (Spielplätze, Park- und Sportanlagen) ist satzungsgemäße Abfallbeseitigung; die Tätigkeit erfolgt wie bisher durch Beschäftigte der Grünabteilung und wird seit 2025 pauschal erstattet; geschätzter jährlicher Aufwand 250 Std. x Verrechnungsstundensatz von 40,00 €
Unterhaltung Papierkörbe	2.195,55	5.000,00	2.500,00	jährliche Pauschale für Austausch und Unterhaltung von Behältern = 2.500 €; 2025 zusätzlicher Bedarf für testweise Aufstellung von 2 Behältern mit Hundekotbeutel Spendern; 2026 separate Ausweisung der Beschaffung von Hundekotbeuteln; die Anschaffung weiterer Behälter erfolgt bei Fortsetzung der Maßnahme im Anlagevermögen
Unterhaltung Abfallbehälter	1.393,05	2.000,00	2.000,00	
Unterhaltung Containerstandorte	10,04	1.000,00	1.000,00	
Altkleiderabfuhr	0,00	0,00	80.000,00	seit 2025 Aufgabe der ö.r. Entsorgungsträger; Bedarf für Sammlung und Transport in Eigenregie bzw. optional Verlängerung des Vertrages mit der privaten Entsorgungsfirma (vgl. Vorlage 132/2025); für die Kalk 2026 wurde der bisher entstandene Aufwand 2025 hochgerechnet
Beschaffung von Hundekotbeuteln	0,00	0,00	4.000,00	geschätzter Jahresbedarf bei Fortführung / Ausweitung der 2025 testweisen Aufstellung kombinierter Papierkörbe mit Hundekotbeutel Spendern
Beseitigung von wilden Kippen	28.051,60	28.350,00	35.550,00	Entsorgungsgebühren Kreis = 237 €/t (Vorjahr = 210 €, 2024 = 190 €); Menge 150 t gem. Hochrechnung lfd. Jahr (Vorjahr = 135 t, 2024 = 147,64 t)
Entsorgung Restabfall	764.354,22	834.500,00	942.150,00	Entsorgungsgebühren Kreis = 237 €/t (Vorjahr = 210 €, 2024 = 190 €); Menge 3.970 t gem. Hochrechnung lfd. Jahr (Vorjahr = 3.950 t, 2024 = 4.015,23 t)
Entsorgung Sperrabfall	76.153,90	84.000,00	94.800,00	Entsorgungsgebühren Kreis = 237 €/t (Vorjahr = 210 €, 2024 = 190 €); Menge 400 t gem. Hochrechnung lfd. Jahr (= Vorjahr, 2024 = 400,81 t)
Abfuhr- und Nebenkosten Bioabfall	305.116,85	314.000,00	303.250,00	Entsorgungsgebühren Kreis = 135 €/t (Vorjahr = 140 €, 2024 = 130 €); Menge 2.150 t gem. Hochrechnung lfd. Jahr (= Vorjahr, 2024 = 2.245,97 t); zuzüglich Kosten für die Behälterreinigung (1 x jährl.) = rd. 13.000 € (= Vorjahr, 2024 = 13.108,25 €)
Abfuhrkosten Altpapier DSD-Anteil	40.389,80	48.600,00	40.950,00	anteilige Abfuhrmenge beträgt 400 t (Vorjahr = 450 t) x 85,02 €/t, zuzüglich Containergestellung (12 Behälter x 570 €). Ergebnis 2024: 394,56 t x 85,02 € zuzügl. 12 Container x 570 €
Abfuhrkosten Sonderabfall	38.744,62	40.000,00	42.000,00	Hochrechnung der Kosten des laufenden Jahres für 6 Einsätze des Umweltmobils zuzügl. Altreifenentsorgung
Beschaffung von Abfallsäcken	0,00	0,00	0,00	
Beschaffung von Entgeltmarken	317,21	500,00	500,00	

	Betriebs- abrechnung 2024	Wirtschafts- rechnung 2025	Wirtschafts- rechnung 2026	Erläuterungen
Bezeichnung	€	€	€	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)
Abfallkalender / Werbematerial	6.635,24	12.000,00	10.000,00	zusätzlicher Bedarf 2025 für Aktion zur Mülltrennung "Wir für Bio", Flyer und Infomaterial; 2026 Layout-Überarbeitung des Abfallkalenders; 2024 ausschließlich Druck und Verteilung des Abfallkalenders
An Kreis, Grundgeb. Abfallentsorgung	84.653,16	84.400,00	104.400,00	Grundgebühr 1,90 € / Ew (Vorjahr = 1,10 €, 2024 = 1,20 €) und Elektroschrottgebühr 1,84 € / Ew (= Vorjahr, 2024 = 1,75 €); Einwohnerzahl in 2025 um rd. 800 Ew auf rd. 27.900 Ew gesunken
Arbeitsgeräte/-material	765,51	1.000,00	1.000,00	
Fachliteratur	0,00	0,00	0,00	
Dienst-/Schutzkleidung	7.202,60	8.450,00	8.450,00	
Fortbildung	1.606,00	2.000,00	2.000,00	
Fernsprechgebühren (mobil)	3.453,00	3.500,00	3.500,00	
Wartung und Pflege Software	1.356,60	1.200,00	1.400,00	geringfügige Preiserhöhung in 2024
Arbeitssicherheit	243,69	200,00	200,00	
Wartung u. Unterhaltung Elektrohubwagen	1.245,75	1.000,00	1.500,00	Wartung rd. 500 € jährlich, Reparaturbedarf gemäß Vorjahresergebnissen
Ausgleich Unterdeckung Vorjahre	0,00	0,00	3.400,00	2024 und 2025 waren keine Unterdeckungen auszugleichen; 2026 Ausgleich aus der Betriebsabrechnung 2024: RM = 3.000 €, MGB = 400 €
Ausgaben / Aufwand / Kosten	2.701.931,75	2.824.700,00	3.130.950,00	2024 Kostenerhöhung ggü. Kalkulation: + 1,0 %; Kostensteigerung 2026 zu 2025: +10,84 % (2025 zu 2024= + 1,45 %)
Einnahmen / Ertrag / Erlöse				
Benutzungsgebühren	2.389.308,76	2.412.550,00	2.765.050,00	2024 Mehrerlöse rd. 1,4 % aufgrund erhöhter Volumina
Entgelte für Abfallsäcke	9.270,00	10.000,00	10.000,00	Schätzung auf Basis der Hochrechnung des lfd. Jahres und Entwicklung in Vorjahren
Entgelte für Selbstanlieferabfall	99.355,00	95.000,00	100.000,00	Schätzung auf Basis der Hochrechnung des lfd. Jahres und Entwicklung in Vorjahren
Entgelte für die Abholung v. Sperrgut	11.537,00	11.000,00	12.000,00	Schätzung auf Basis der Hochrechnung des lfd. Jahres und Entwicklung in Vorjahren
DSD-Nebenentgelte	33.287,34	33.300,00	32.400,00	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 in 2025 um rd. 800 Ew auf rd. 27.900 Ew gesunken
Erst. Abfuhr DSD-Anteil PPK	123.311,05	145.000,00	135.000,00	Gemäß Abstimmungsvereinbarung mit DSD erfolgt für die anteilige Papiermenge eine Erstattung für die Mitbenutzung des Systems. Die anteilige Menge beläuft sich auf rd. 750 t jährlich. Ab 2024 war neu zu verhandeln. In 2024 wurde wegen nicht zustande gekommener Vereinbarung ein geschätzter Erstattungsbetrag von 171,69 € verbucht; der Mengenanteil belief sich bei 48% auf 718,22 t. In der Kalkulation 2025 wurde ein bis dato verhandelter Betrag von 194,14 € bei einer Menge von 744 t (48%) berücksichtigt. Der vereinbarte Erstattungsbetrag beträgt endgültig 197,22 €, Mengenanteil 49% = 686 t für 2026
Altpapiererlöse vom Kreis	19.900,40	21.000,00	19.000,00	Verwertungserlöse durch den Kreis für den von TBS gesammelten Anteil = 930 t (Vorjahr = 1.030 t; 2024 = 995,02 t) werden wie in Vorjahren auf 20,00 €/t geschätzt
Entgelte für Behältertransport	3.623,50	3.000,00	4.000,00	Hochrechnung der 2025 veranlagten Entgelte für Vollservice
Entgelte Sonder-/Zwischenleerungen (sonstige Erlöse)	3.029,00	2.000,00	4.000,00	Schätzung auf Basis der Hochrechnung des lfd. Jahres und Ergebnisse in Vorjahren
sonstige betriebliche Erträge	47,50	0,00	0,00	
Ausgleich Überdeckung Vorjahre	36.245,05	91.850,00	49.500,00	Ausgleichsbeträge 2024 und 2025 gem. Kalkulation; Überdeckungsbeträge aus den Betriebsabrechnungen bis 2022 sind ausgeglichen; der aus 2023 für die Sparte Bio bestehende Restbetrag wird in Höhe von 14.500 € zur Stabilisierung des Gebührensatzes eingerechnet. 35.000 € werden zur Reduzierung der Restabfall-Gebührensätze verteilt (Kleinbehälter 20.000 €, Großbehälter 15.000 €)
	2.728.914,60	2.824.700,00	3.130.950,00	
Überdeckung(-) / Unterdeckung (+)	-26.982,85	0,00	0,00	