

2.3 Personal- und Sachkosten

2.3.1 Personalkosten

Rathaus einschl. Abfallberatung

44.485 C

2.3.2 Kosten des Bauhofes

Personal-, Fahrzeug- und Gerätekosten

34.800 C

2.3.3 Unterhaltung von Straßenpapierkörben

1.500 C

2.3.4 Öffentlichkeitsarbeit

Broschüren, Abfuhrkalender

3.000 C

2.3.5 Kosten WBC aufgrund öffentl.-rechtl. Vereinbarung

Verwaltungsarbeiten aufgrund Abfallvertrages

7.000 C

2.3 Personal- und Sachkosten gesamt

*Die Aufteilung der Kosten erfolgt: 50 % Restmüll, 30 % Biomüll, 20 % Papier

(Gesamt 90.785 C)

Berücksichtigung für Gefäßgebühren		
Restmüll*	Bio*	Papier*
22.242 C	13.345 C	8.897 C
17.400 C	10.440 C	6.960 C
750 C	450 C	300 C
1.500 C	900 C	600 C
3.500 C	2.100 C	1.400 C
45.392 C	27.235 C	18.157 C

2.4 Kalkulatorische Abschreibungen (AFA) und Zinsen

2.4.1 kalkulatorische AFA

2.4.1.1 Wertstoffhoffläche

Nutzungsdauer in Jahren:

20

Beginn:

01.06.2009

Ende:

31.05.2029

Herstellungskosten

387.332,60 C

bisher aufgelaufene AFA

278.378,12 C

vom:

Wiederbeschaffungszeitwert (WBZ)

483.450,43 C

indizierter WBZ

24.172,52 C

AFA

24.172,52 C

2.4.1.2 Bürocontainer

Nutzungsdauer in Jahren:

10

Beginn:

01.06.2009

Ende:

31.05.2019

Anschaffungs/Herstellungsk.

16.902,87 C

bisher aufgelaufene AFA

16.902,87 C

vom:

Wiederbeschaffungszeitwert (WBZ)

20.011,87 C

indizierter WBZ

0,00 C

AFA

0,00 C

abgeschrieben in 2018, daher keine Berücksichtigung mehr

2.4.1.3 Regenrückhaltebecken (RRB)

Nutzungsdauer in Jahren:

50

Beginn:

01.06.2009

Ende:

31.05.2059

Herstellungskosten

93.264,44 C

bisher aufgelaufene AFA

27.134,15 C

vom:

Wiederbeschaffungszeitwert (WBZ)

117.656,73 C

indizierter WBZ

2.353,13 C

AFA

2.353,13 C

2.4.1.4 Außenbeleuchtungsanlage (AB)

Nutzungsdauer in Jahren:

10

Beginn:

01.06.2009

Ende:

31.05.2019

Anschaffungs/Herstellungsk.

11.050,88 C

bisher aufgelaufene AFA

10.272,00 C

vom:

Wiederbeschaffungszeitwert (WBZ)

12.815,28 C

indizierter WBZ

0,00 C

AFA

0,00 C

Hinweis: AFA d. Jahre 2009 und 2010 sind in 2.4.1 enthalten

abgeschrieben in 2019, daher keine Berücksichtigung mehr

2.4.1 kalkulatorische AFA gesamt

26.525,66 C

2.4.2 kalkulatorische Zinsen

Herstellungs- (HK) bzw. Anschaffungskosten (AK)

2.4.1.1 W.hoffläche

387.332,60 C

2.4.1.2 Bürocontainer

0,00 C

2.4.1.3 RRB

93.264,44 C

2.4.1.4 AB

0,00 C

gesamt HK/AK

480.597,04 C

abzgl. Summe AFA incl. Kalkulationsjahr

332.037,92 C

Zinssatz 2 %

148.559,12 C

2.4.2 kalkulatorische Zinsen gesamt

2.971,18 C

2.971,18 C

2.4 Kalkulatorische Abschreibungen (AFA) und Zinsen

(Gesamt 29.497 C)

Berücksichtigung für Gefäßgebühren		
Restmüll	Bio	Papier
26.526 C		
2.971 C		
29.497 C	- C	- C

2.5 Einmalige Anschaffungskosten Wertstoffhof entfällt

2.5 Einmalige Anschaffungskosten Wertstoffhof

(Gesamt C)

Berücksichtigung für Gefäßgebühren		
Restmüll	Bio	Papier
0 C	- C	- C

3. Summe der ansatzfähigen Kosten

2.1 Unternehmerrkosten

2.2 Entsorgungs- und Verwertungskosten

2.3 Personal- und Sachkosten

2.4 Kalkulatorische Abschreibungen und Zinsen

2.5 Einmalige Anschaffungskosten Wertstoffhof

3. Gesamtkosten

(Gesamt 1.146.615 C)

Berücksichtigung für Gefäßgebühren		
Restmüll	Bio	Papier
275.000 C	115.000 C	57.000 C
371.390 C	207.944 C	- C
45.392 C	27.235 C	18.157 C
29.497 C	- C	- C
- C	- C	- C
721.279 C	350.179 C	75.157 C

4. Erlöse

Die vom Kreis Coesfeld weitergegebenen Erlöse werden nunmehr zur Verdeutlichung an dieser Stelle ausgewiesen. In den bisherigen Kalkulationen wurden sind direkt unter Punkt 2.2 von den Kosten abgezogen.

4.1 E-Schrott	Tonnage	Erlöse/t	voraus. Erlöse
Sammelgruppe 4	36 t	122 C	4.378 C
Sammelgruppe 5 Wertstoffhof	53 t	104 C	5.469 C
Sammelgruppe 5 Depotcontainer	10 t	104 C	991 C
gesamt			10.838 C
4.2 Altmittel	65 t	148 C	9.620 C
4.3 Altpapier	579 t	64 C	37.056 C *

*Sowohl die Entsorgungsgebühren wie auch die Papiererlöse werden zur Subventionierung der Restmüllgebühren eingerechnet

Summe Erlöse gesamt

(Gesamt 57.514 C)

Berücksichtigung für Gefäßgebühren		
Restmüll	Bio	Papier
10.838 C		
9.620 C		
37.056 C		
57.514 C		

5. Feststellung d. betriebswirtschaftlichen Ergebnisses 2020

Nach § 6 (2) des Kommunalabgabengesetzes (KAG) sind Kostenüberdeckungen am Ende des Kalkulationszeitraumes innerhalb der nächsten 4 Jahre auszugleichen; Kostenunterdeckungen sollen innerhalb dieses Zeitraumes ausgeglichen werden.
Es ist das betriebswirtschaftliche Ergebnis für das Haushaltsjahr **2020** festzustellen und in die Kalkulation **2022** zu übernehmen.

Die Erträge und Aufwendungen sind daraufhin zu untersuchen, ob sie der Kalkulationsperiode zuzurechnen sind, bzw. im Rechnungsergebnis **2020** erhalten sind.

1 Erträge

1.1 Gebühren f. Umtausche v. Gefäßen			
Einzelgebühr	Anzahl	Abrechnung nach	Erträge
12,78 €	132 Stk	Mitteilung Steueramt	1.686,96 €
1.1 Gebühren f. Umtausche v. Gefäßen gesamt			1.686,96 €
1.2 Verkauf v. Bio- und Restmüllsäcken			370,00 €
KTR 1153701 Ergebnisrechnung 2020/ 441101			
1.3 Erlöse aus Verkauf v. Wertstoffen			48.164,43 €
KTR 1153701 Ergebnisrechnung 2020/ 441303			
1 Erträge gesamt			50.221,39 €

2 Aufwendungen

	Abrechnung nach	Aufwendungen
2.1 Personalaufwendungen		
2.1.1 Personalaufwendungen		
KTR 1153701 Ergebnisrechnung 2020 / 11 KTR 1153702 Ergebnisrechnung 2020 / 11		46.236,40 €
2.1.2 Sachkosten		
Pauschalbetrag n. KGST, in Kalkulation 2020 v. 31.10.2019, Nr. 2.3.1, enthalten		4.974,36 €
2.1.3 Gemeinkosten		
Pauschalbetrag n. KGST, in Kalkulation 2020 v. 31.10.2019, Nr. 2.3.1, enthalten		10.800,00 €
2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		
KTR 1153701 Ergebnisrechnung 2020/ 13 KTR 1153701 Ergebnisrechnung 2020/ 13		920.417,70 €
2.3 kalkulatorische AFA und Zinsen		
Kalkulation 2020 vom 31.10.2019, Nr. 2.4		34.989,00 €
2.4 sonstige ordentliche Aufwendungen		
		- €
2.5 Verwaltungskostenerstattung (Kosten Bauhof einschl. Unterhaltung von Straßenpapierkörben)		
Kalkulation 2020 vom 31.10.2019, Nr. 2.3.2		36.300,00 €
2 Aufwendungen gesamt		
		1.053.717,46 €

3 Nettoaufwendungen

Aufwendungen HHJ 2020	1.053.717,46 €
./. Erträge HHJ 2020	50.221,39 €
3 Nettoaufwendungen gesamt	1.003.496,07 €

4 Gebühren Abfallentsorgung**5 Gegenüberstellung Gebühren - Aufwand**

	KTR 1153701 Ergebnisrechnung 2020 / 04 SK 432106 abzügl. Tauschvorgänge (s. Nr. 1.1)	1.061.298,67 €
Gebühreneinnahmen HHJ 2020		
Kalkulation 2020 vom 31.10.2019, Nr. 5 Punkt 6		1.061.298,67 €
Auflösung Sopo / Ausgleich Überdeckung		
		24.322,30 €
./. Nettoaufwendungen		
		1.003.496,07 €
5 Überdeckdeckung I		
		82.124,90 €
6 Zusätzlich erzielte Einnahmen		
		- €
./. Erträge aus früheren Veranlagungsjahren		
		- €
7 Überdeckung II (Einstellung in Sonderposten)		
		82.124,90 €

Abrechnung weiterer Vorjahre:

entfällt

