

Abfallwirtschaft

Gebührenrechtliches Abschlussergebnis für das Haushaltsjahr 2009

	Plankosten- rechnung	Ist-Kosten- rechnung
Einnahmen/Erträge:		
4321.0000 Abfallgebühren (Restmüll, Bioabfälle, Altpapier, Wertstoffhöfe)	2.141.945,00 €	2.144.938,32 €
4487.0000 Kostenerstattung durch DSD (u.a. für Containerstellplätze)	42.000,00 €	41.514,92 €
4591.0000 Verwertungserlös für Altpapier (lt. Abrechnung Kreis Borken)	79.872,00 €	6.475,04 €
	2.263.817,00 €	2.192.928,28 €
Ausgaben/Kosten:		
5011.0000 Personalkosten lt. SN 1	-60.000,00 €	-52.541,88 €
5221.0000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00 €	-17.309,77 €
5279.0000 Sonstige besondere Betriebsaufwendungen	0,00 €	0,00 €
5281.0000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00 €	0,00 €
5291.0000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Einsammlung, Transport, Verwertung und Beseitigung von Abfällen)	-2.056.617,00 €	-1.985.128,09 €
5711.0000 Abschreibungen (Büros, Mobiliar, EDV, Kassen)	-1.200,00 €	-859,00 €
5412.0000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-2.000,00 €	-885,51 €
5429.0000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00 €	0,00 €
5431.0000 Geschäftsaufwendungen	-5.000,00 €	-4.521,56 €
5811.0000 Interne LV - 01.04. Zentrale Dienste/Organisation	-124.000,00 €	-4.866,19 €
5811.0000 Interne LV- 01.06. Personalmanagement		-2.233,31 €
5811.0000 Interne LV - 01.08. Finanzmanagement		-6.965,99 €
5811.0000 Interne LV - 01.09. Datenverarbeitung		-3.331,96 €
5811.0000 Interne LV - 01.11. Baubetriebshof		-52.818,12 €
5811.0000 Interne LV - 01.08. Finanzmanagement (komm. Abgaben)		-3.703,96 €
5811.0000 Interne LV - 02.02. Bürgerservice		-15.000,00 €
Bud. 14.01. Umweltschutz und Altlasten (Budget 14.01)	0,00 €	-24.457,06 €
	-2.263.817,00 €	-2.174.284,90 €
Summe: (Kosten)		
Zusammenstellung:		
Einnahmen/Erträge:		2.192.928,28 €
Kosten:		-2.174.284,90 €
Jahresergebnis: (Überschuss)		+18.643,38 €
Bestand Gebührenausgleichsrücklage Vorjahr:		+443.169,13 €
Bestand Gebührenausgleichsrücklage zum 31.12.2009:		+461.812,51 €



Das Jahr 2009 schließt gebührenrechtlich mit einem Überschuss i.H.v. 18.643,38 € ab. Diese Kostenüberdeckung ist gem. § 43 Abs. 6 GemHVO NRW als Sonderposten für den Gebührenaussgleich zu verbuchen. Nach § 6 KAG NRW ist dieser Sonderposten in den folgenden 3 Jahren über den Gebührenaussgleich auszugleichen. Der Bestand der Gebührenaussgleichsrücklage Abfall erhöht sich damit zum 31.12.2009 von 443.169,13 € auf **461.812,51 €**. Entsprechende Buchungen sind vorzunehmen.

Abfallwirtschaft

Gebührenrechtliches Abschlussergebnis 2009

	Gesamtkosten			Aufteilung auf Kostenstellen		
	Planwerte	Rechnungs-Ergebnis	Differenz zw. Ansatz und Ergebnis:	Zeile:	Restmüll, pp.	Bioabfall
Gefäßzahlen insgesamt: 20.792 Gefäße					11.495 Gefäße <i>(Zeilen 3 - 7, 9 - 12 sind nach den Gefäßzahlen aufgeteilt, Zeilen 1, 2, 8, 13 und 14 nach Echtzahlen)</i>	9.297 Gefäße
Einnahmen:						
4321.0000 Abfallgebühren	+2.141.945,00 €	+2.144.938,32 €	+2.993,32 €	1.	+1.470.617,35 €	+674.320,97 €
4591.0000 Kostenerstattung durch DSD	+42.000,00 €	+41.514,92 €	-485,08 €	2.	+22.951,81 €	+18.563,11 €
4487.0000 Verwertungserlös für Altpapier	+79.872,00 €	+6.475,04 €	-73.396,96 €	3.	+6.475,04 €	+0,00 €
	+2.263.817,00 €	+2.192.928,28 €	-70.888,72 €		+1.500.044,20 €	+692.884,08 €
Kosten:						
5011.0000 Personalkosten lt. SN 1	-60.000,00 €	-52.541,88 €	+7.458,12 €	4.	-29.048,14 €	-23.493,74 €
5221.0000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00 €	-17.309,77 €	-17.309,77 €	5.	-17.309,77 €	0,00 €
5279.0000 Sonstige besondere Betriebsaufwendungen	-0,00 €	0,00	+0,00 €	6.	0,00 €	0,00 €
5281.0000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-0,00 €	-0,00 €	+0,00 €	7.	0,00 €	0,00 €
5291.0000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-2.056.617,00 €	-1.985.128,09 €	+71.488,91 €	8.	-1.347.467,25 €	-637.660,84 €
5711.0000 Abschreibungen	-1.200,00 €	-859,00 €	+341,00 €	9.	-474,90 €	-384,10 €
5412.0000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-2.000,00 €	-885,51 €	+1.114,49 €	10.	-489,56 €	-395,95 €
5429.0000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00 €	-0,00 €	+0,00 €	11.	-0,00 €	-0,00 €
5431.0000 Geschäftsaufwendungen	-5.000,00 €	-4.521,56 €	+478,44 €	12.	-2.499,78 €	-2.021,78 €
5811.0000 Interne Leistungsverrechnungen und Querschnittskosten	-139.000,00 €	-88.582,03 €	+50.417,97 €	13.	-72.590,44 €	-15.991,59 €
B. 14.01. Umweltschutz und Altlasten (Budget 14.01)	-0,00 €	-24.457,06 €	-24.457,06 €	14.	-24.457,06 €	0,00 €
Gesamt:	-2.263.817,00 €	-2.174.284,90 €	+89.532,10 €		-1.494.336,90 €	-679.948,00 €
Zusammenstellung:						
Einnahmen 2009:		+2.192.928,28 €			+1.500.044,20 €	+692.884,08 €
Kosten 2009:		-2.174.284,90 €			-1.494.336,90 €	-679.948,00 €
Kostenüberdeckung (+):		+18.643,38 €			+5.707,30 €	+12.936,08 €
Bestand der Gebührenausrücklage Abfall zum 31.12.2008:		+443.169,13 €	→		+438.843,62 €	+4.325,51 €
Bestand der Gebührenausrücklage zum 31.12.2009:		+461.812,51 €	→		+444.550,92 €	+17.261,59 €



Abfallwirtschaft

Gebührenrechtliches Abschlussergebnis für das Haushaltsjahr 2010

	Plankosten- rechnung	Ist-Kosten- rechnung
Einnahmen/Erträge:		
4321.0000 Abfallgebühren (Restmüll, Bioabfälle, Altpapier, Wertstoffhöfe)	2.056.000,00 €	2.062.543,86 €
4487.0000 Kostenerstattung durch DSD (u.a. für Containerstellplätze)	42.000,00 €	41.641,19 €
4591.0000 Verwertungserlös für Altpapier (lt. Abrechnung Kreis Borken)	67.000,00 €	90.318,97 €
4381.0000 Entnahme aus der Gebührenaussgleichsrücklage	158.000,00 €	0,00 €
	2.323.000,00 €	2.194.504,02 €
Ausgaben/Kosten:		
5011.0000 Personalkosten lt. SN 1	-60.000,00 €	-52.694,80 €
5221.0000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00 €	-5.968,54 €
5279.0000 Sonstige besondere Betriebsaufwendungen	0,00 €	0,00 €
5281.0000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00 €	-743,16 €
5291.0000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Einsammlung, Transport, Verwertung und Beseitigung von Abfällen)	-2.145.800,00 €	-2.221.719,87 €
5711.0000 Abschreibungen (Büros, Mobiliar, EDV, Kassen)	-1.200,00 €	-859,00 €
5412.0000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00 €	-741,80 €
5422.0000 Mieten und Pachten	0,00 €	-787,78 €
5429.0000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00 €	-437,70 €
5431.0000 Geschäftsaufwendungen	-7.000,00 €	-15.093,54 €
Interne Leistungsverrechnungen: -118.953,60 €		
5811.0000 Interne LV - 01.04. Zentrale Dienste/Organisation	}	-5.658,45 €
5811.0000 Interne LV- 01.06. Personalmanagement		-1.595,38 €
5811.0000 Interne LV - 01.08. Finanzmanagement		-6.716,12 €
5811.0000 Interne LV - 01.09. Datenverarbeitung		-4.284,14 €
5811.0000 Interne LV - 01.11. Baubetriebshof		-50.668,95 €
5811.0000 Interne LV - 01.08. Finanzmanagement (komm. Abgaben)		-8.515,92 €
5811.0000 Interne LV - 02.02. Bürgerservice		-14.662,50 €
Bud. 14.01. Umweltschutz und Altlasten (Budget 14.01)		-26.852,14 €
	-109.000,00 €	
Summe: (Kosten)	-2.323.000,00 €	-2.417.999,79 €
Zusammenstellung:		
Einnahmen/Erträge:		2.194.504,02 €
Kosten:		-2.417.999,79 €
Jahresergebnis: (Defizit)		-223.495,77 €
Bestand Gebührenaussgleichsrücklage zum 31.12.2009:		+461.812,51 €
Bestand Gebührenaussgleichsrücklage zum 31.12.2010:		+238.316,74 €



Das Jahr 2010 schließt gebührenrechtlich mit einem Defizit i.H.v. -223.495,77 € ab.
Diese Kostenunterdeckung ist gem. § 43 Abs. 6 GemHVO NRW als Sonderposten für den Gebührenaussgleich zu verbuchen. Nach § 6 KAG NRW ist dieser Sonderposten in den folgenden 3 Jahren über den Gebührenhaushalt auszugleichen. Der Bestand der Gebührenaussgleichsrücklage Abfall sinkt damit zum 31.12.2010 von 461.812,51 € auf 238.316,74 €. Entsprechende Buchungen sind vorzunehmen.

Abfallwirtschaft

Gebührenrechtliches Abschlussergebnis 2010

	Gesamtkosten			Aufteilung auf Kostenstellen		
	Planwerte	Rechnungs-Ergebnis	Differenz zw. Ansatz und Ergebnis:	Zeile:	Restmüll, pp.	Bioabfall
Gefäßzahlen insgesamt: 20.673 Gefäße					11.336 Gefäße	9.337 Gefäße
Einnahmen:					<i>(Zeilen 3 - 7, 9 - 12 sind nach den Gefäßzahlen aufgeteilt, Zeilen 1, 2, 8, 13 und 14 nach Echtzahlen)</i>	
4321.0000 Abfallgebühren	+2.056.000,00 €	+2.062.543,86 €	+6.543,86 €	1.	+1.360.957,96 €	+701.585,90 €
4591.0000 Kostenerstattung durch DSD	+42.000,00 €	+41.641,19 €	-358,81 €	2.	+22.833,87 €	+18.807,32 €
4487.0000 Verwertungserlös für Altpapier	+67.000,00 €	+90.318,97 €	+23.318,97 €	3.	+90.318,97 €	+0,00 €
4381.0000 Entnahme aus der Gebührenaussgleichsrücklage	+158.000,00 €	+0,00 €	-158.000,00 €		+0,00 €	+0,00 €
	+2.323.000,00 €	+2.194.504,02 €	-128.495,98 €		+1.474.110,80 €	+720.393,22 €
Kosten:						
5011.0000 Personalkosten lt. SN 1	-60.000,00 €	-52.694,80 €	+7.305,20 €	4.	-28.895,09 €	-23.799,71 €
5221.0000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00 €	-5.968,54 €	-5.968,54 €	5.	-5.968,54 €	0,00 €
5279.0000 Sonstige besondere Betriebsaufwendungen	-0,00 €	0,00	+0,00 €	6.	0,00 €	0,00 €
5281.0000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-0,00 €	-743,16 €	-743,16 €	7.	-743,16 €	0,00 €
5291.0000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-2.145.800,00 €	-2.221.719,87 €	-75.919,87 €	8.	-1.595.606,70 €	-626.113,17 €
5711.0000 Abschreibungen	-1.200,00 €	-859,00 €	+341,00 €	9.	-471,03 €	-387,97 €
5412.0000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-0,00 €	-741,80 €	-741,80 €	10.	-406,76 €	-335,04 €
5422.0000 Mieten und Pachten	-0,00 €	-787,78 €	-787,78 €	10.	-431,98 €	-355,80 €
5429.0000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00 €	-437,70 €	-437,70 €	11.	-240,01 €	-197,69 €
5431.0000 Geschäftsaufwendungen	-7.000,00 €	-15.093,54 €	-8.093,54 €	12.	-8.276,51 €	-6.817,03 €
5811.0000 Interne Leistungsverrechnungen und Querschnittskosten	-109.000,00 €	-92.101,46 €	+16.898,54 €	13.	-73.388,39 €	-18.713,07 €
B. 14.01. Umweltschutz und Altlasten (Budget 14.01)	-0,00 €	-26.852,14 €	-26.852,14 €	14.	-26.852,14 €	0,00 €
Gesamt:	-2.323.000,00 €	-2.417.999,79 €	-94.999,79 €		-1.741.280,31 €	-676.719,48 €
Zusammenstellung:						
Einnahmen 2010:		+2.194.504,02 €			+1.474.110,80 €	+720.393,22 €
Kosten 2010:		-2.417.999,79 €			-1.741.280,31 €	-676.719,48 €
Kostenunterdeckung (-):		-223.495,77 €			-267.169,51 €	+43.673,74 €
Bestand der Gebührenaussgleichsrücklage Abfall zum 31.12.2009:		+461.812,51 €	→		+444.550,92 €	+17.261,59 €
Bestand der Gebührenaussgleichsrücklage zum 31.12.2010:		+238.316,74 €	→		+177.381,41 €	+60.935,33 €

