

Arbeitspapier: GESAMT (Summe der Arbeitspapiere)

Bezeichnung / Kostenart	2026	2025	Differenz	Hinweise
	Menge + Zeit zusammengefasst			
Personalkosten	4.013.400	3.650.100	363.300	Stufenaufstiege, Stellenbesetzungen, Gehaltsanpassungen (TVöD)
Betriebsvergütungen	2.152.400	2.140.700	11.700	leichter inflationsbedingter Kostenanstieg
Fremde Entsorgungs-/Verwertungskosten	11.857.100	11.334.700	522.400	Wechselkursbedingter Kostenanstieg bei Verbrennungskosten
Fremde Transport-/Einsammelkosten	10.970.400	10.654.700	315.700	Inflationsbedingter Kostenanstieg
Sonstige Unternehmerentgelte	151.600	140.300	11.300	Inflationsbedingter Kostenanstieg
Betriebskosten	1.315.200	1.299.400	15.800	Inflationsbedingter Kostenanstieg
Wasser, Gas, Strom, Brenn- u. Betriebsstoffe	292.400	303.600	-11.200	Nach hohem Niveau nun Rückgang erwartet
Instandhaltung, Instandsetzung, Reinigung	990.000	1.618.300	-628.300	Deutlich geringerer Instandhaltungsaufwand geplant
Unterhaltungs-/ Bewirtschaftungskosten	600	600	--	
Mieten und Pachten	538.800	539.700	-900	Gegenläufige Effekte: deutliche Kostensenkung durch Wegfall von Lizenzkosten, jedoch höhere Kosten durch KI-Chatbot erwartet
Steuern, Abgaben, Versicherungen	84.400	87.700	-3.300	Geringere Kosten bei Versicherungen und Abgaben erwartet
Reise-, Fahrt-, Aus-, Fortbildungskosten, Verwaltungsbedarf	54.100	59.500	-5.400	Reduzierter Bedarf in Plankosten berücksichtigt
Beratung, Gutachten, Analysen	370.700	438.700	-68.000	Reduzierter Bedarf in Plankosten berücksichtigt
Informationen Abfallwirtschaft, Öffentlichkeitsarbeit	29.800	35.800	-6.000	Reduzierter Bedarf in Plankosten berücksichtigt
Zuschüsse, sonstige Erträge	-3.645.100	-3.156.800	-488.300	Steigende Preise für Wertstoffe
Sonstige Kosten	1.465.400	1.403.700	61.700	Inflationsbedingter Kostenanstieg
Abschreibungen (mengenbezogen)	156.690	183.060	-26.370	Rückläufige Verfüllungsmengen
Nachsorgekosten	-482.000	725.400	-1.207.400	Rechnerischer Rückgang der Nachsorgekosten infolge gestiegener Abzinsungssätze
Abschreibungen (zeitbezogen)	646.180	526.690	119.490	Anstieg durch die Anschaffung neuer Anlagengüter
Zinsen	315.130	243.500	71.630	Berücksichtigung des gestiegenen Zinsniveaus
Insgesamt	31.277.200	32.229.350	-952.150	
beinhaltet: voraussichtliche Nachsorgeaufwendungen	-465.376	-1.149.353	683.977	Deutlich niedrigerer Sanierungsaufwand (v.a. Sickerwassererfassung) als im Vorjahr führt zu einer geringeren Auflösung der Nachsorgerückstellung
geplanter Ausgleich Kostenüberdeckung	0	-319.463	319.463	Kein Ansatz in der Kalkulation 2026
ergibt: durch Gebühren zu decken	30.811.824	30.760.534	51.290	

Ermittlung des Gesamtaufwandes	2026	2025	Differenz	
a) durch Gebühren zu decken	30.811.824	30.760.534	51.290	
b) Finanzierung aus Entnahme Nachsorge-Rückstellungen	-465.376	-1.149.353	683.977	
c) kalk. Leistungen (ohne kalk. Gebühren)	-3.645.100	-3.156.800	-488.300	
d) geplanter Ausgleich Kostenüberdeckung/Jahresverlust	0	-319.463	319.463	
Bruttokosten	34.922.300	35.386.150	-463.850	

Arbeitspapier: SAMM: Restmüll (Einsammlung)

Bezeichnung / Kostenart	2026	2025	Differenz	Hinweise
	Menge + Zeit zusammengefasst			
Personalkosten	--	--	--	
Betriebsvergütungen	11.200	11.000	200	
Fremde Entsorgungs-/Verwertungskosten	--	--	--	
Fremde Transport-/Einsammelkosten	4.822.300	4.727.800	94.500	Preisanpassung gemäß Inflationsrate
Sonstige Unternehmerentgelte	--	--	--	
Betriebskosten	342.200	358.500	-16.300	Anpassung Planwerte
Wasser, Gas, Strom, Brenn- u. Betriebsstoffe	--	--	--	
Instandhaltung, Instandsetzung, Reinigung	70.000	71.000	-1.000	Niedrigere Instandhaltung geplant
Unterhaltungs-/ Bewirtschaftungskosten	--	--	--	
Mieten und Pachten	500	400	100	
Steuern, Abgaben, Versicherungen	--	--	--	
Reise-, Fahrt-, Aus-, Fortbildungskosten, Verwaltungsbedarf	--	--	--	
Beratung, Gutachten, Analysen	--	--	--	
Informationen Abfallwirtschaft, Öffentlichkeitsarbeit	--	--	--	
Zuschüsse, sonstige Erträge	-363.500	-330.000	-33.500	Anpassung der Erträge aus Zusatzabfallsäcken
Sonstige Kosten	--	--	--	
Abschreibungen (mengenbezogen)	--	--	--	
Nachsorgekosten	--	--	--	
Abschreibungen (zeitbezogen)	1.500	1.500	--	
Zinsen	270	230	40	
Insgesamt	4.884.470	4.840.430	44.040	
beinhaltet: voraussichtliche Nachsorgeaufwendungen	0	0	0	
geplanter Ausgleich Kostenüberdeckung	0	0	0	
ergibt: durch Gebühren zu decken	0	0	0	

Ermittlung des Gesamtaufwandes	2026	2025	Differenz	
a) durch Gebühren zu decken	0	0	0	
b) Finanzierung aus Entnahme Nachsorge-Rückstellungen	0	0	0	
c) kalk. Leistungen (ohne kalk. Gebühren)	-363.500	-330.000	-33.500	
d) geplanter Ausgleich Kostenüberdeckung/Jahresverlust	0	0	0	
Bruttokosten	5.247.970	5.170.430	77.540	

Arbeitspapier: Entsorgung (inkl. Anlagen; ENTS)

Bezeichnung / Kostenart	2026	2025	Differenz	Hinweise
	Menge + Zeit zusammengefasst			
2				
Personalkosten	724.500	652.300	72.200	Stufenaufstiege, Stellenbesetzungen, Gehaltsanpassungen (TVöD)
Betriebsvergütungen	222.800	234.200	-11.400	Umgruppierung und Korrektur SiWa Behandlung
Fremde Entsorgungs-/Verwertungskosten	6.070.800	5.844.800	226.000	Wechselkursbedingter Kostenanstieg von Verbrennungskosten
Fremde Transport-/Einsammelkosten	162.400	147.300	15.100	Inflationsbedingter Kostenanstieg
Sonstige Unternehmerentgelte	--	--	--	
Betriebskosten	275.800	78.400	197.400	Umgruppierung von Kosten
Wasser, Gas, Strom, Brenn- u. Betriebsstoffe	175.400	181.700	-6.300	Nach hohem Niveau nun Rückgang erwartet
Instandhaltung, Instandsetzung, Reinigung	575.100	1.222.000	-646.900	Abschluss der SiWa-Kanalsanierung führt zu deutlich geringeren Instandhaltungskosten.
Unterhaltungs-/ Bewirtschaftungskosten	--	--	--	
Mieten und Pachten	22.500	17.500	5.000	Neuer Vertrag für Berufsbekleidung sowie mehr Mitarbeitende
Steuern, Abgaben, Versicherungen	8.100	8.300	-200	
Reise-, Fahrt-, Aus-, Fortbildungskosten, Verwaltungsbedarf	9.600	11.600	-2.000	Reduzierter Bedarf in Plankosten berücksichtigt
Beratung, Gutachten, Analysen	249.200	342.200	-93.000	Wegfall Kosten Deponie Wiechs für Entlassung aus der Nachsorge
Informationen Abfallwirtschaft, Öffentlichkeitsarbeit	--	--	--	
Zuschüsse, sonstige Erträge	-981.400	-758.000	-223.400	Erlöse aus Metallverkäufen gestiegen
Sonstige Kosten	100	100	--	
Abschreibungen (mengenbezogen)	156.690	183.060	-26.370	Geringere Verfüllung führt zu geringeren Abschreibungen
Nachsorgekosten	--	244.100	-244.100	Rechnerischer Rückgang der Nachsorgekosten infolge gestiegener Abzinsungssätze
Abschreibungen (zeitbezogen)	370.760	334.320	36.440	Anstieg aufgrund neuer Anlagegüter
Zinsen	248.440	197.690	50.750	Deutlicher Anstieg der kalkulatorischen Zinsen
Insgesamt	8.290.790	8.941.570	-650.780	
beinhaltet: voraussichtliche Nachsorgeaufwendungen	0	0	0	
geplanter Ausgleich Kostenüberdeckung	0	0	0	
ergibt: durch Gebühren zu decken	0	0	0	

Ermittlung des Gesamtaufwandes	2026	2025	Differenz	
a) durch Gebühren zu decken	0	0	0	
b) Finanzierung aus Entnahme Nachsorge-Rückstellungen	0	0	0	
c) kalk. Leistungen (ohne kalk. Gebühren)	-981.400	-758.000	-223.400	
d) geplanter Ausgleich Kostenüberdeckung/Jahresverlust	0	0	0	
Bruttokosten	9.272.190	9.699.570	-427.380	

Arbeitspapier: Abfallwirtschaftl. Maßnahmen (AWM)

Bezeichnung / Kostenart	2026	2025	Differenz	Hinweise
	Menge + Zeit zusammengefasst			
Personalkosten	--	--	--	
Betriebsvergütungen	1.362.600	1.328.200	34.400	Inflationsbedingter Kostenanstieg
Fremde Entsorgungs-/Verwertungskosten	5.782.300	5.485.900	296.400	Preisanpassungen und Korrektur der zu niedrig angesetzten Planwerte insbesondere bei der Bioabfallverwertung
Fremde Transport-/Einsammelkosten	5.985.700	5.779.600	206.100	Preisanpassung des Sammel- und Transportvertrags
Sonstige Unternehmerentgelte	151.600	140.300	11.300	Höhere Überschussbeteiligungen an Vereine aufgrund gestiegener Wertstoff Erlöse
Betriebskosten	462.400	545.200	-82.800	Umgruppierung von Kosten
Wasser, Gas, Strom, Brenn- u. Betriebsstoffe	47.500	50.000	-2.500	Nach hohem Niveau nun Rückgang erwartet
Instandhaltung, Instandsetzung, Reinigung	194.300	249.200	-54.900	Weniger Instandhaltungsprojekte geplant
Unterhaltungs-/ Bewirtschaftungskosten	--	--	--	
Mieten und Pachten	345.700	317.500	28.200	Kosten für die Einführung eines KI Chatbots
Steuern, Abgaben, Versicherungen	3.100	6.000	-2.900	Anpassung der Planwerte
Reise-, Fahrt-, Aus-, Fortbildungskosten, Verwaltungsbedarf	1.000	1.000	--	
Beratung, Gutachten, Analysen	11.500	11.500	--	
Informationen Abfallwirtschaft, Öffentlichkeitsarbeit	29.800	35.800	-6.000	Weniger Maßnahmen eingeplant
Zuschüsse, sonstige Erträge	-2.237.200	-2.007.800	-229.400	Steigende Preise für Wertstoffe
Sonstige Kosten	--	--	--	
Abschreibungen (mengenbezogen)	--	--	--	
Nachsorgekosten	--	--	--	
Abschreibungen (zeitbezogen)	228.880	140.680	88.200	Anstieg durch neue Anlagengüter
Zinsen	63.590	43.410	20.180	Anstieg der kalkulatorischen Zinsen
Insgesamt	12.432.770	12.126.490	306.280	
beinhaltet: voraussichtliche Nachsorgeaufwendungen	0	0	0	
geplanter Ausgleich Kostenüberdeckung	0	0	0	
ergibt: durch Gebühren zu decken	0	0	0	

Ermittlung des Gesamtaufwandes	2026	2025	Differenz	
a) durch Gebühren zu decken	0	0	0	
b) Finanzierung aus Entnahme Nachsorge-Rückstellungen	0	0	0	
c) kalk. Leistungen (ohne kalk. Gebühren)	-2.237.200	-2.007.800	-229.400	
d) geplanter Ausgleich Kostenüberdeckung/Jahresverlust	0	0	0	
Bruttokosten	14.669.970	14.134.290	535.680	

Arbeitspapier: Zentrale Kosten (ZENKO)

Bezeichnung / Kostenart	2026	2025	Differenz	Hinweise
	Menge + Zeit zusammengefasst			
Personalkosten	3.288.900	2.997.800	291.100	Stufenaufstiege, Stellenbesetzungen, Gehaltsanpassungen (TVöD)
Betriebsvergütungen	555.800	567.300	-11.500	Korrektur zu hoch angesetzter Planwerte
Fremde Entsorgungs-/Verwertungskosten	4.000	4.000	--	
Fremde Transport-/Einsammelkosten	--	--	--	
Sonstige Unternehmerentgelte	--	--	--	
Betriebskosten	234.800	317.300	-82.500	Umgruppierung von Kosten
Wasser, Gas, Strom, Brenn- u. Betriebsstoffe	69.500	71.900	-2.400	Nach hohem Niveau nun Rückgang erwartet
Instandhaltung, Instandsetzung, Reinigung	150.600	76.100	74.500	Erhöhung bei EDV-Kosten wird erwartet
Unterhaltungs-/ Bewirtschaftungskosten	600	600	--	
Mieten und Pachten	170.100	204.300	-34.200	Wegfall einmaliger Lizenzkosten (Athos Logi-Chip/PacBIN)
Steuern, Abgaben, Versicherungen	73.200	73.400	-200	
Reise-, Fahrt-, Aus-, Fortbildungskosten, Verwaltungsbedarf	43.500	46.900	-3.400	Reduzierter Bedarf in Plankosten berücksichtigt
Beratung, Gutachten, Analysen	110.000	85.000	25.000	Umstellung der Methodik von Kalkulation und Wirtschaftsplan
Informationen Abfallwirtschaft, Öffentlichkeitsarbeit	--	--	--	
Zuschüsse, sonstige Erträge	-63.000	-61.000	-2.000	
Sonstige Kosten	1.465.300	1.403.600	61.700	Kostenanstieg durch höhere EDV-Kosten
Abschreibungen (mengenbezogen)	--	--	--	
Nachsorgekosten	-482.000	481.300	-963.300	Rechnerischer Rückgang der Nachsorgekosten aufgrund gestiegener Abzinsungssätze
Abschreibungen (zeitbezogen)	45.040	50.190	-5.150	Reduzierung aufgrund abgeschriebener Anlagegüter
Zinsen	2.830	2.170	660	Höhere kalkulatorische Zinssätze
Insgesamt	5.669.170	6.320.860	-651.690	
beinhaltet: voraussichtliche Nachsorgeaufwendungen	0	0	0	
geplanter Ausgleich Kostenüberdeckung	0	0	0	
ergibt: durch Gebühren zu decken	0	0	0	

Ermittlung des Gesamtaufwandes	2026	2025	Differenz	
a) durch Gebühren zu decken	0	0	0	
b) Finanzierung aus Entnahme Nachsorge-Rückstellungen	0	0	0	
c) kalk. Leistungen (ohne kalk. Gebühren)	-63.000	-61.000	-2.000	
d) geplanter Ausgleich Kostenüberdeckung/Jahresverlust	0	0	0	
Bruttokosten	5.732.170	6.381.860	-649.690	