

2.2.1.3 übrige Wertstoffe

Holzabfälle	Tonnage	Gebühr/t	Gebühr/gesamt
Gebühr	264 t	6,00 €	1.584,00 €
Lt. Mitteilung WBC werden wegen gesunkener Nachfrage zumindestens in 2014 keine Erlöse f. Altholz erzielt.			Erlöse
gesamt			1.584,00 €

E-Schrott

Wegen der Vielzahl der einzelnen Unterfraktionen und insbesondere der unterschiedlich zu erwartenden Erlösen, wird hier auf die Einzelaufstellung von Gebühren und Erlösen verzichtet. Fest steht, dass die voraussichtlichen Erlöse höher ausfallen als die jeweiligen Einzelgebühren.

	Tonnage	Gebühr/t	Gebühr/gesamt
Gebühr	127 t	110,00 €	13.970,00 €
./.	Erlöse		19.036,00 €
gesamt			-5.066,00 €

	Tonnage	Gebühr/t	Gebühr/gesamt
Gebühr	52 t	105,00 €	5.460,00 €
./.	Erlöse	Erlöse pro t 242	12.584,00 €
gesamt			-7.124,00 €

Schadstoffe	Tonnage	Gebühr/t	Gebühr/gesamt
Gebühr	6 t	200,00 €	1.200,00 €
gesamt			1.200,00 €

2.2.1 Restmüll gesamt 283.919 €

2.2.2. Biomüll

	Tonnage	Gebühr/t	Gebühr/gesamt
Gebühr	2.485 t	71,00 €	176.435,00 €
gesamt			176.435,00 €

2.2.2 Biomüll gesamt 176.435,00 €

2.2.3. Papiermüll

Bislang wurden die Papiererlöse vom Kreis Coesfeld zur Subventionierung der Restmüllgebühren des Kreises verrechnet. Da die Erlöse nunmehr auch an die Gemeinden ausgezahlt werden, werden die Papiererlöse zur Subventionierung der gemeindl. Restmüllgebühren eingerechnet!

	Tonnage	Gebühr/t	Gebühr/gesamt
Gebühr	699 t	13,00 €	9.087,00 €
./.	Erlöse	Erlöse pro t 85	59.415,00 €
Erlösüberschuss			-50.328,00 €

2.2.3. Papiermüll gesamt -50.328,00 €

2.2 Entsorgungs- und Verwertungskosten gesamt (Gesamt 410.026 €)

Berücksichtigung für Gefäßgebühren		
Restmüll	Bio	Papier
283.919 €		
	176.435 €	
		-50.328 €
233.591 €	176.435 €	- €

2.3 Personal- und Sachkosten

2.3.1 Personalkosten

Rathaus einschl. Abfallberatung **38.833 €**

2.3.2 Kosten des Bauhofes

Personal-, Fahrzeug- und Gerätekosten **24.280 €**

2.3.3 Unterhaltung von Straßenpapierkörben

1.370 €

2.3.4 Öffentlichkeitsarbeit

Broschüren, Abfuhrkalender **3.000 €**

2.3.5 Kosten Stadt Lüdinghausen aufgrund öffentl.-rechtl. Vereinbarung

Verwaltungsarbeiten aufgrund Abfallvertrages **1.000 €**

2.3.6 Kosten für Ausschreibung Betrieb Wertstoffhof

Wegen der fehlenden Sanierung konnte ein Ausschreibungsverfahren bislang nicht durchgeführt werden. Sollte in 2014 die Sanierung erfolgen, kann gleichzeitig ein EU-weites Ausschreibungsverfahren mit Hilfe eines externen Büros durchgeführt werden. Die in 2013 kalkulierten aber nicht ausgegebenen Mittel (10.000 €) werden im Rahmen der Betriebsabrechnung dem Gebührenzahler wieder gutgeschrieben.

10.000 €

2.3 Personal- und Sachkosten gesamt

(Gesamt 78.483 €)

(Die Aufteilung der Kosten erfolgt zu 50 % Restmüll, 30 % Biomüll, 20 % Papier)

Berücksichtigung für Gefäßgebühren		
Restmüll	Bio	Papier
19.417 €	11.650 €	7.767 €
12.140 €	7.284 €	4.856 €
685 €	411 €	274 €
1.500 €	900 €	600 €
500 €	300 €	200 €
	5.000 €	
39.242 €	25.545 €	13.697 €

4. Erlöse

Die vom Kreis Coesfeld weitergegebenen Erlöse sind unter 2.2 für die einzelnen Abfallfraktionen eingerechnet. An dieser Stelle entfällt daher die Ausweisung von Erlösen.

5. Feststellung d. betriebswirtschaftlichen Ergebnisses 2012

Nach § 6 (2) des Kommunalabgabengesetzes (KAG) sind Kostenüberdeckungen am Ende des Kalkulationszeitraumes innerhalb der nächsten 3 Jahre auszugleichen; Kostenunterdeckungen sollen innerhalb dieses Zeitraumes ausgeglichen werden. Es ist das betriebswirtschaftliche Ergebnis für das Haushaltsjahr **2012** festzustellen und in die Kalkulation **2014** zu übernehmen. Die Einnahmen und Ausgaben sind daraufhin zu untersuchen, ob sie der Kalkulationsperiode zuzurechnen sind, bzw. ob alle zuzurechnenden Erlöse und Aufwendungen im Rechnungsergebnis **2012** enthalten sind.

5.1 Erträge**5.1.1 Abfallgebühren**

Abfallgefäße	(Jahres-) Gebühr 2011 pro Gefäß	Anzahl aller monatlich gespeicherten Gefäße	Jahresgebühr aller Gefäße
Biogefäße			
120 l o. Filter	101,76 €	17.552 Stk	148.840,96 €
120 l m. Filter	107,52 €	7.407 Stk	66.366,72 €
240 l o. Filter	173,52 €	8.260 Stk	119.439,60 €
240 l m. Filter	179,40 €	2.692 Stk	40.245,40 €
Papier			
	20,88 €	42.759 Stk	74.400,66 €
Restmüll			
60 l	120,00 €	19.463 Stk	194.630,00 €
80 l	138,72 €	8.458 Stk	97.774,48 €
120 l	176,16 €	8.031 Stk	117.895,08 €
240 l	288,48 €	4.329 Stk	104.069,16 €
1.100 l	2.123,04 €	115 Stk	20.345,80 €

5.1.1 Abfallgebühren gesamt 984.007,86 €

5.1.2 Gebühren f. Umtausch v. Gefäßen

Einzelgebühr	Anzahl	Gesamtgebühr
12,78 €	92 Stk	1.175,76 €

5.1.2 Gebühren f. Umtausch v. Gefäßen gesamt 1.175,76 €

5.1.3 Bio- und Restmüllsäcke bzw. Entleerung v. Müllinseln 514,00 €

5.1.4 Zusch.v.Privat/Unternehmen/Verein - €

f. Schadensersatzleistungen

5.1.5 andere sonst. ordentl. Erträge 103.788,11 €

5.1.6 Zinsen 6,18 €

5.1 Erträge gesamt 1.089.491,91 €

5.2 Aufwendungen

5.2.1 Personalaufwendungen 36.669,00 €

(Nr.2.3.1 der Gebührenkalkulation 2012 vom 07.11.2011)

5.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 918.935,25 €

5.2.3 kalkulatorische AFA und Zinsen 46.338,00 €

(Nr. 2.4 der Gebührenkalkulation 2012 vom 07.11.2011)

5.2.4 sonstige ordentliche Aufwendungen 771,39 €

(Gerichts- u. Sachverständigenkosten)

5.2.5 Verwaltungskostenerstattung (Kosten Bauhof pp.) 23.300,00 €

5.2 Aufwendungen gesamt 1.026.013,64 €

5.3 Gegenüberstellung

5.1 Erträge 1.089.491,91 €

5.2 Aufwendungen 1.026.013,64 €

5.3 Gegenüberstellung gesamt 63.478,27 €

(wird als zusätzliche Einnahme in 2014 veranschlagt) **63.478,27 €**

5.4 Abrechnung weiterer Vorjahre: entfällt

6. Grundgebühr

Nach der ständigen Rechtsprechung des OVG Münster und Lüneburg ist es zulässig, einen bestimmten Prozentsatz der Gesamtkosten durch eine Grundgebühr für Vorhaltekosten (z.B. für Abfallberatung, Änderungsdienste bei den Abfallbehältern, Gefäßbereitstellung, Schad- und Wertstoffsammlungen etc.) abzudecken.

Dem steht das in § 9 Landesabfallgesetz NW normierte Gebot, wonach mit dem Gebührenmaßstab wirksame Anreize geschaffen werden sollen, nicht entgegen.

6.1	ansatzfähige Gesamtkosten	(s. Punkt 2.)	947.377 €
6.2	Ergebnis Betriebsabrechnung 2012	(s. Punkt 5.)	63.478 €
6.3	umlagefähige Gesamtkosten		883.899 €
6.4	davon höchstens 1/3*		294.633 €

*Der Grundbetrag wird festgesetzt für Restmüll in Höhe von 50,-- €; Bioabfall i.H.v. 25,-- € und Papierabfall in Höhe von 15,-- € jeweils pro Gefäß.

Aufteilung

	Gefäße	Grundbetrag
Restmüll	3.408	50,00 €
Biomüll	3.023	25,00 €
Papierabfall	3.603	15,00 €

Grundgebühr**(Gesamt 300.020 €)**

Der geringfügige Überschreibungsbetrag zwischen Höchstbetrag und tatsächlicher Grundgebühr i.H.v. 5.387 ist akzeptabel.

7. Linear umzulegende Kosten**7.1 Zusatzgebühr**

* Lt. Beschluss des Rates vom 14.9.2006 sind alle Abfälle, die am Wertstoffhof angeliefert werden, über die Restmüllgefäße abzurechnen. Jedes Restmüllgefäß soll unabhängig von seiner Größe durch einen zusätzlichen Betrag belastet werden. Unter Zugrundelegung der damaligen Gesamtkosten und Gewichte errechnete sich eine Zusatzgebühr von 13,78 € /Gefäß. Dieser Betrag wird unverändert beibehalten.

Berechnung	13,78 €	3.408 Stk	46.962 €
7.1 Zusatzgebühr gesamt			46.962 €

7.2 Filtergebühr

**Für die Zurverfügungstellung der Biofilter ist in den Vorjahren eine spezielle Filtergebühr ermittelt worden: 5,76 € für ein 120-l Gefäß, 5,88 € für ein 240 l-Gefäß. Diese Beträge werden beibehalten.

Berechnung	5,76 €	628 Stk	3.617,00 €
	5,88 €	232 Stk	1.364,00 €
7.2 Filtergebühr gesamt			4.981,00 €

7.3 Aufteilung

ansatzfähige Gesamtkosten	947.377 €	572.601 €	302.380 €	72.397 €
Ergebnis Betriebsabrechnung	63.478 €	63.478 €	- €	- €
Grundgebühr gesamt	300.020 €	170.400 €	75.575 €	54.045 €
Summe Zusatzgebühr	46.962 €	46.962 €		
Summe Filtergebühr	4.981 €		4.981 €	

linear umzulegende Kosten **(Gesamt 531.936 €)**

Gesamtgefäßvolumen **s. Ziffer 1** **Liter**

Berücksichtigung für Gefäßgebühren		
Restmüll	Bio	Papier
170.400 €	75.575 €	54.045 €
170.400 €	75.575 €	54.045 €
572.601 €	302.380 €	72.397 €
63.478 €	- €	- €
170.400 €	75.575 €	54.045 €
46.962 €		
	4.981 €	
291.760 €	221.824 €	18.352 €
8.954.920	12.280.320	11.241.360

8. Abfallgebühr je Liter und Abfuhr

Unter Zugrundelegung der linear umzulegenden Kosten und der kalkulierten Liter errechnet sich eine Abfallgebühr je Liter und Abfuhr

Litergebühr

0,033 €	0,018 €	0,002 €
----------------	----------------	----------------

9. Gefäßgebühren

Restmüll	Gefäß	€ je l	Abfahren	Litergebühr	Grundgebühr	Zusatzgebühr	Gesamtgebühr*	Diff. z.Vorjahr
	60 l	0,033 €	26	51,48 €	50,00 €	13,78 €	115,32 €	-4,68 €
	80 l	0,033 €	26	68,64 €	50,00 €	13,78 €	132,48 €	-6,24 €
	120 l	0,033 €	26	102,96 €	50,00 €	13,78 €	166,80 €	-9,36 €
	240 l	0,033 €	26	205,92 €	50,00 €	13,78 €	269,76 €	-18,72 €
	1.100 l	0,033 €	52	1.887,60 €	50,00 €	13,78 €	1.951,44 €	-171,60 €
Biomüll	Gefäß	€ je l	Abfahren	Litergebühr	Grundgebühr	Filtergebühr	Gesamtgebühr*	Diff. z.Vorjahr
	120 oh. Filter	0,018 €	26	56,16 €	25,00 €	- €	81,12 €	-11,28 €
	120 mit Filter	0,018 €	26	56,16 €	25,00 €	5,76 €	86,88 €	-11,28 €
	240 oh. Filter	0,018 €	26	112,32 €	25,00 €	- €	137,28 €	-17,52 €
	240 mit Filter	0,018 €	26	112,32 €	25,00 €	5,88 €	143,16 €	-17,52 €
Papiermüll	Gefäß	€ je l	Abfahren	Litergebühr	Grundgebühr		Gesamtgebühr*	Diff. z.Vorjahr
	240 l	0,002 €	13	4,99 €	15,00 €	-	20,04 €	-0,60 €

* Die Gesamtgebühr wird auf- bzw. abgerundet, da sie die Eigenschaft besitzen muss durch 12 teilbar zu sein.

10. Voraussichtliche Gesamteinnahmen

	Gefäß	Anzahl	Einzelgeb.	Gesamtgebühr
Restmüll	60 l	1.641 Stk	115,32 €	189.240,12 €
	80 l	715 Stk	132,48 €	94.723,20 €
	120 l	678 Stk	166,80 €	113.090,40 €
	240 l	365 Stk	269,76 €	98.462,40 €
	1.100 l	9 Stk	1.951,44 €	17.562,96 €
Biomüll	120 oh. Filter	1.482 Stk	81,12 €	120.219,84 €
	120 mit Filter	628 Stk	86,88 €	54.560,64 €
	240 oh. Filter	681 Stk	137,28 €	93.487,68 €
	240 mit Filter	232 Stk	143,16 €	33.213,12 €
Papier	240 l	3.603 Stk	20,04 €	72.204,12 €

Gesamt		886.764,48 €
Gefäßbuntausche	(100 x 12,78 €)	1.278,00 €
Einnahmen Abfallsackverkauf		300,00 €
Endsumme Einnahmen		888.342,48 €

11. Gegenüberstellung

Einnahmen (Summe 10)		888.342,48 €
umlagefähige Gesamtkosten (s. Punkt 6.3)		883.898,90 €
	kalkulierter Überschuss	4.443,58 €

Havixbeck, den 25.10.2013

Overmeyer