

Gebührenkalkulation Abfall 2015

1. Gefäßvolumen

1.1 Restmüll

Liter	Gefäßzahlen			Abfahren
	01.01.13	01.01.14	Kalk. 2015	
60 l	1.608 Stk	1.648 Stk	1.665 Stk	26
80 l	704 Stk	726 Stk	731 Stk	26
120 l	666 Stk	667 Stk	667 Stk	26
240 l	363 Stk	362 Stk	360 Stk	26
1.100 l	9 Stk	9 Stk	9 Stk	52
	3.350 Stk	3.412 Stk	3.432 Stk	

1.2 Biomüll

Liter	Gefäßzahlen			Abfahren
	01.01.13	01.01.14	Kalk. 2015	
120 ohne Filter	1.451 Stk	1.480 Stk	1.490 Stk	26
120 mit Filter	609 Stk	648 Stk	660 Stk	26
240 ohne Filter	687 Stk	677 Stk	671 Stk	26
240 mit Filter	217 Stk	228 Stk	232 Stk	26
	2.964 Stk	3.033 Stk	3.053 Stk	

1.3 Papiermüll

Liter	Gefäßzahlen			Abfahren
	01.01.13	01.01.14	Kalk. 2015	
240 l	3.542 Stk	3.621 Stk	3.646 Stk	13
	3.542 Stk	3.621 Stk	3.646 Stk	

Die Anzahl der Tonnen wurden erhöht um **20** Stück Rest-, **20** Bio- bzw. **25** Papiermüllgefäße.

2. Kosten

2.1 Unternehmerkosten

2.1.1 Unternehmerkosten Restmüll

Kosten für Tonnenentleerung Restmüll 133.000 €
 Behälterbewirtschaftung 1.520 €

2.1.1 Unternehmerkosten Restmüll gesamt 134.520 €

2.1.2 Unternehmerkosten Schadstoffmobil

Unternehmerkosten f. Mobileinsätze, 6 x im Jahr
 an 2 Standorten

2.1.2 Unternehmerkosten Schadstoffmobil gesamt 6.000 €

2.1.3 Unternehmerkosten Wertstoffhof

Kosten für Mitarbeiterinsatz, Containergestellungen,
 Transporte und weitere Unterhaltungsmaßnahmen.
 Die Kosten des Wertstoffhofes werden nach
 Beschluss des Rates vom 14.10.2006 nicht
 mehr nach Fraktionen aufgeteilt.
 Sie werden auf der Kostenseite zu
 100 % dem Restmüll zugeordnet.

2.1.3 Unternehmerkosten Wertstoffhof gesamt 89.000 €

2.1.4 Unternehmerkosten Biomüll

Kosten für Tonnenentleerung Biomüll 100.000 €
 Behälterbewirtschaftung 1.520 €

2.1.4 Unternehmerkosten Biomüll gesamt 101.520 €

2.1.5 Unternehmerkosten Papiermüll

Kosten f. Tonnenentleerung Papiermüll 59.000 €
 Behälterbewirtschaftung 760 €

2.1.5 Unternehmerkosten Papiermüll gesamt 59.760 €

2.1 Unternehmerkosten gesamt (Gesamt 390.800 €)

2.2 Entsorgungs- und Verwertungskosten

2.2.1 Restmüll

Der Kreis Coesfeld erhebt für die Entsorgung eine Grund- und eine Zusatzgebühr.
 Seit dem Jahr 2012 werden Erlöse, welche für bestimmte Abfallstoffe
 erzielt werden, an die Kommunen weitergegeben.
 Die Gebührensätze gelten vorsorglich der politischen Beschlüsse im Dezember.

2.2.1.1 Grundgebühr

Gefäße	Stück*	Grundgebühr/Stck.
60 Liter	1654	18,16 €
80 Liter	725	18,16 €
120 Liter	678	18,16 €
240 Liter	363	33,00 €
1100 Liter	10	165,00 €
gesamt	3.430	69.144,00 €

*die Grundgebühr bemisst sich anhand der Gefäße, Stand 1.7. des Vorjahres

2.2.1.2 Zusatzgebühr

Tonnenentl.

1.439 t	145,00 €	208.655,00 €
---------	-----------------	--------------

Bauhof

15 t	165,00 €	2.475,00 €
------	-----------------	------------

2.2.1.2 Zusatzgebühr

gesamt		211.130,00 €
---------------	--	---------------------

Berücksichtigung für Gefäßgebühren		
Restmüll	Bio	Papier
2.597.400 l 1.520.480 l 2.081.040 l 2.246.400 l 514.800 l 8.960.120 l	4.648.800 l 2.059.200 l 4.187.040 l 1.447.680 l 12.342.720 l	11.375.520 l 11.375.520 l
134.520 €	6.000 €	
89.000 €	101.520 €	59.760 €
229.520 €	101.520 €	59.760 €

Berücksichtigung für Gefäßgebühren		
Restmüll	Bio	Papier

2.2.1.3 übrige Wertstoffe**Holzabfälle**

	Tonnage	Gebühr/t	Gebühr/gesamt
Gebühr	280 t	4,00 €	1.120,00 €
lt. Mitteilung v.d.C. werden wegen gesunkener Nachfrage zumindestens in 2014 keine Erlöse f. Altholz erzielt.		Erlöse	- €
gesamt			1.120,00 €

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	87 t	99,00 €	8.613,00 €
./.			16.782,00 €
gesamt			-8.169,00 €

Altmittel

	Tonnage	Gebühr/t	Gebühr/gesamt
Gebühr	42 t	99,00 €	4.158,00 €
./.			10.164,00 €
gesamt			-6.006,00 €

Schadstoffe

	Tonnage	Gebühr/t	Gebühr/gesamt
Gebühr	11 t	200,00 €	2.200,00 €
gesamt			2.200,00 €

2.2.1 Restmüll gesamt **269.419 €**

2.2.2. Biomüll

	Tonnage	Gebühr/t	Gebühr/gesamt
Gebühr	2.494 t	66,00 €	164.604,00 €
gesamt			164.604,00 €

2.2.2 Biomüll gesamt **164.604,00 €**

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	738 t	13,00 €	9.594,00 €
./.			59.040,00 €
gesamt			-49.446,00 €

2.2.3. Papiermüll gesamt **-49.446,00 €**

2.2 Entsorgungs- und Verwertungskosten gesamt (Gesamt 384.577 €)

Berücksichtigung für Gefäßgebühren		
Restmüll	Bio	Papier
269.419 €		
	164.604 €	
-49.446 €		
219.973 €	164.604 €	- €

2.3 Personal- und Sachkosten**2.3.1 Personalkosten**

Rathaus einschl. Abfallberatung **40.156 €**

2.3.2 Kosten des Bauhofes

Personal-, Fahrzeug- und Gerätekosten **32.440 €**

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 Personal- und Sachkosten gesamt

(Gesamt 77.966 €)

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

Berücksichtigung für Gefäßgebühren		
Restmüll*	Bio*	Papier*
20.078 €	12.047 €	8.031 €
16.220 €	9.732 €	6.488 €
685 €	411 €	274 €
1.500 €	900 €	600 €
500 €	300 €	200 €
38.983 €	23.390 €	15.593 €

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 €	
bisher aufgelaufene AfA	121.437,67 €	
vom:	Wiederbeschaffungszeitwert (WBZ)	
indizierter WBZ	433.959,65 €	
AfA	21.697,98 €	21.697,98 €

2.4.1.2 Bürocontainer

Nutzungsdauer in Jahren:	10	
Beginn:	01.06.2009	
Ende:	31.05.2019	
Anschaffungs/Herstellungsk.	16.902,87 €	
bisher aufgelaufene AfA	9.833,83 €	
vom:	Wiederbeschaffungszeitwert (WBZ)	
indizierter WBZ	18.937,64 €	
AfA	1.893,76 €	1.893,76 €

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	11.956,50 C	
vom:	Wiederbeschaffungszeitwert (WBZ)	
indizierter WBZ	103.832,04 C	
AfA	2.076,64 C	2.076,64 C

2.4.1.4 Außenbeleuchtungsanlage (AB)

Nutzungsdauer in Jahren:	10	
Beginn:	01.06.2009	
Ende:	31.05.2019	
Anschaffungs/Herstellungsk.	11.050,88 €	
bisher aufgelaufene AfA	3.609,70 €	
vom:	Wiederbeschaffungszeitwert (WBZ)	
indizierter WBZ	13.065,50 €	
AfA	1.306,55 €	1.306,55 €

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

2.4.1 kalkulatorische AfA gesamt

26.974,94 €

2.4.2 kalkulatorische Zinsen

	Herstellungs- (HK) bzw. Anschaffungskosten
2.4.1.1 W.hofffläche	387.332,60 €
2.4.1.2 Bürocontainer	16.902,87 €
2.4.1.3 RRB	93.264,44 €
2.4.1.4 AB	11.050,88 €
gesamt HK/inkl.	508.550,79 €
abzg. Summe AfA incl. Kalkulationsjahr	173.812,64 €
	334.738,15 €

Zinssatz 5 %
2.4.2 kalkulatorische Zinsen gesamt

16.736,91 €

2.4 Kalkulatorische Abschreibungen (AfA) und Zinsen

(Gesamt 43.712 €)

Berücksichtigung für Gefäßgebühren		
Restmüll	Bio	Papier
<u>26.975 €</u> <u>16.737 €</u>		
43.712 €	- €	- €

2.5 Einmalige Anschaffungskosten Wertstoffhof

entfällt

Berücksichtigung für Gefäßgebühren		
0 €	- €	- €

2.5 Einmalige Anschaffungskosten Wertstoffhof

(Gesamt €)

3. Summe der ansatzfähigen Kosten

- 2.1 Unternehmerkosten
- 2.2 Entsorgungs- und Verwertungskosten
- 2.3 Personal- und Sachkosten
- 2.4 Kalkulatorische Abschreibungen und Zinsen
- 2.5 Einmalige Anschaffungskosten Wertstoffhof

Gesamt

(Gesamt 897.055 €)

Berücksichtigung für Gefäßgebühren		
Restmüll	Bio	Papier
229.520 €	101.520 €	59.760 €
219.973 €	164.604 €	- €
38.983 €	23.390 €	15.593 €
43.712 €	- €	- €
- €	- €	- €
532.188 €	289.514 €	75.353 €

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 2013

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 **2013** festzustellen und in die Kalkulation **2015** 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 **2013** enthalten sind.

5.1 Erträge**5.1.1 Abfallgebühren**

Abfallgefäße	(Jahres-) Gebühr 2013 pro Gefäß	Anzahl aller monatlich gespeicherten Gefäße	Jahresgebühr aller Gefäße
Biogefäße			
120 l o. Filter	92,40 €	17.709 Stk	136.359,30 €
120 l m. Filter	98,16 €	7.633 Stk	62.437,94 €
240 l o. Filter	154,80 €	8.195 Stk	105.715,50 €
240 l m. Filter	160,68 €	2.761 Stk	36.969,79 €
Papier			
	20,64 €	43.234 Stk	74.362,48 €
Restmüll			
60 l	120,00 €	19.705 Stk	197.050,00 €
80 l	138,72 €	8.611 Stk	99.543,16 €
120 l	176,16 €	8.072 Stk	118.496,96 €
240 l	288,48 €	4.307 Stk	103.540,28 €
1.100 l	2.123,04 €	114 Stk	20.168,88 €

5.1.1 Abfallgebühren gesamt 954.644,29 €

5.1.2 Gebühren f. Umtausche v. Gefäßen

Einzelgebühr	Anzahl	Gesamtgebühr
12,78 €	89 Stk	1.137,42 €

5.1.2 Gebühren f. Umtausche v. Gefäßen gesamt 1.137,42 €

5.1.3 Bio- und Restmüllsäcke bzw. Entleerung v. Müllinseln 435,00 €

5.1.4 Zusch.v.Privat/Unternehmen/Verein 193,00 €

f. Schadensersatzleistungen

5.1.5 andere sonst. ordentl. Erträge 94.256,32 €

5.1.6 Zinsen 1,51 €

5.1 Erträge gesamt 1.050.667,54 €

5.2 Aufwendungen

5.2.1 Personalaufwendungen 37.559,00 €

(Nr.2.3.1 der Gebührenkalkulation 2013 vom 08.11.2012)

5.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 883.915,16 €

5.2.3 kalkulatorische AFA und Zinsen 45.714,00 €

(Nr. 2.4 der Gebührenkalkulation 2013 vom 08.11.2012)

5.2.4 sonstige ordentliche Aufwendungen 12.780,54 €

(Gerichts- u. Sachverständigenkosten)

5.2.5 Verwaltungskostenerstattung (Kosten Bauhof pp.) 24.280,00 €

5.2 Aufwendungen gesamt 1.004.248,70 €

5.3 Gegenüberstellung

5.1 Erträge 1.050.667,54 €

5.2 Aufwendungen 1.004.248,70 €

5.3 Gegenüberstellung gesamt 46.418,84 €

(wird als zusätzliche Einnahme in 2015 veranschlagt) **46.418,84 €**

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.)	897.055 €
6.2	Ergebnis Betriebsabrechnung	(s. Punkt 5.)	46.419 €
6.3	umlagefähige Gesamtkosten		850.636 €
6.4	davon höchstens 1/3 *		283.545 €

*Der Grundbetrag wird festgesetzt für Restmüll in Höhe von 45,-- €; Bioabfall i.H.v. 25,-- € und Papierabfall in Höhe von 15,-- € jeweils pro Gefäß.

Aufteilung

	Gefäße	Grundbetrag
Restmüll	3.432	45,00 €
Biomüll	3.053	25,00 €
Papierabfall	3.646	15,00 €

Grundgebühr

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

(Gesamt 285.455 €)

Berücksichtigung für Gefäßgebühren		
Restmüll	Bio	Papier
154.440 €	76.325 €	54.690 €
154.440 €	76.325 €	54.690 €
532.188 €	289.514 €	75.353 €
46.419 €	- €	- €
154.440 €	76.325 €	54.690 €
47.293 €	5.166 €	
284.036 €	208.023 €	20.663 €
8.960.120	12.342.720	11.375.520

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 € 3.432 Stk 47.293 €

7.1 Zusatzgebühr gesamt 47.293 €

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 € 660 Stk 3.802,00 €

5,88 € 232 Stk 1.364,00 €

7.2 Filtergebühr gesamt 5.166 €

7.3**Aufteilung**

ansatzfähige Gesamtkosten 897.055 €
 Ergebnis Betriebsabrechnung 46.419 €
 Grundgebühr gesamt 285.455 €
 Summe Zusatzgebühr 47.293 €
 Summe Filtergebühr 5.166 €

linear umzulegende Kosten (Gesamt 512.722 €)

Gesamtgefäßvolumen s. Ziffer 1 Liter

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

0,032 €	0,017 €	0,002 €
---------	---------	---------

9. Gefäßgebühren

Restmüll								
Gefäß	C je l	Abfahren	Litergebühr	Grundgebühr	Zusatzgebühr	Gesamtgebühr*	Diff. z. Vorjahr	
60 l	0,032 €	26	49,92 €	45,00 €	13,78 €	108,72 €	-6,60 €	
80 l	0,032 €	26	66,56 €	45,00 €	13,78 €	125,40 €	-7,08 €	
120 l	0,032 €	26	99,84 €	45,00 €	13,78 €	158,64 €	-8,16 €	
240 l	0,032 €	26	199,68 €	45,00 €	13,78 €	258,48 €	-11,28 €	
1.100 l	0,032 €	52	1.830,40 €	45,00 €	13,78 €	1.889,16 €	-62,28 €	
Biomüll								
Gefäß	C je l	Abfahren	Litergebühr	Grundgebühr	Filtergebühr	Gesamtgebühr*	Diff. z. Vorjahr	
120 oh. Filter	0,017 €	26	53,04 €	25,00 €	- €	78,00 €	-3,12 €	
120 mit Filter	0,017 €	26	53,04 €	25,00 €	5,76 €	83,76 €	-3,12 €	
240 oh. Filter	0,017 €	26	106,08 €	25,00 €	- €	131,04 €	-6,24 €	
240 mit Filter	0,017 €	26	106,08 €	25,00 €	5,88 €	136,92 €	-6,24 €	
Papiermüll								
Gefäß	C je l	Abfahren	Litergebühr	Grundgebühr	-	Gesamtgebühr*	Diff. z. Vorjahr	
240 l	0,002 €	13	5,62 €	15,00 €	-	20,64 €	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	1.665 Stk	108,72 €	181.018,80 €
	80 l	731 Stk	125,40 €	91.667,40 €
	120 l	667 Stk	158,64 €	105.812,88 €
	240 l	360 Stk	258,48 €	93.052,80 €
	1.100 l	9 Stk	1.889,16 €	17.002,44 €
Biomüll	120 oh. Filter	1.490 Stk	78,00 €	116.220,00 €
	120 mit Filter	660 Stk	83,76 €	55.281,60 €
	240 oh. Filter	671 Stk	131,04 €	87.927,84 €
	240 mit Filter	232 Stk	136,92 €	31.765,44 €
Papier	240 l	3.646 Stk	20,64 €	75.253,44 €

Gesamt		855.002,64 €
Gefäßumtauche	(100 x 12,78 €)	1.278,00 €
Einnahmen Abfallsackverkauf		300,00 €
Endsumme Einnahmen		856.580,64 €

11. Gegenüberstellung

Einnahmen (Summe 10)		856.580,64 €
umlagefähige Gesamtkosten (s. Punkt 6.3)		850.636,41 €
	kalkulierter Überschuss	5.944,23 €

Havixbeck, den 29.09.2014

