



**2.2.1.3 übrige Wertstoffe**

Holzabfälle	Tonnage	Gebühr/t	Gebühr/gesamt
Gebühr	262 t	4,00 €	<b>1.048,00 €</b>
<b>gesamt</b>			<b>1.048,00 €</b>

**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. Die Erlöse werden an dieser Stelle nur informativ aufgeführt; unter Punkt 4. erfolgt eine Zusammenfassung.

	Tonnage	Gebühr/t	Gebühr/gesamt
Gebühr	131 t	99,00 €	<b>12.969,00 €</b>
Erlöse			17.908,00 €

**Altmittel**

	Tonnage	Gebühr/t	Gebühr/gesamt
Gebühr	49 t	99,00 €	<b>4.851,00 €</b>
Erlöse			9.800,00 €

**Schadstoffe**

	Tonnage	Gebühr/t	Gebühr/gesamt
Gebühr	11 t	200,00 €	<b>2.200,00 €</b>
<b>gesamt</b>			<b>2.200,00 €</b>

**2.2.1 Restmüll gesamt 307.500 €**

**2.2.2. Biomüll**

	Tonnage	Gebühr/t	Gebühr/gesamt
Gebühr	2.432 t	65,00 €	<b>158.080,00 €</b>
<b>gesamt</b>			<b>158.080,00 €</b>

**2.2.2 Biomüll gesamt 158.080 €**

**2.2.3. Papiermüll**

Bislang wurden die Papiererlöse vom Kreis Coesfeld zur Subventionierung der Restm.gebühr des Kreises verrechnet. Da die Erlöse nunmehr auch an die Gemeinden ausgezahlt werden, werden sowohl die Gebühren wie auch die Papiererlöse zur Subventionierung der gemeindl. Restmüllgebühr eingerechnet (s. Punkt 4.)

	Tonnage	Gebühr/t	Gebühr/gesamt
Gebühr	754 t	13,00 €	<b>9.802,00 €</b>
Erlöse			67.860,00 €

**2.2.3. Papiermüll gesamt 9.802 €**

**2.2 Entsorgungs- und Verwertungskosten gesamt (Gesamt 475.382 €)**

Berücksichtigung für Gefäßgebühren		
Restmüll	Bio	Papier
307.500 €		
	158.080 €	
9.802 €		
<b>317.302 €</b>	<b>158.080 €</b>	<b>0 €</b>

**2.3 Personal- und Sachkosten**

<b>2.3.1 Personalkosten</b> Rathaus einschl. Abfallberatung	40.564 €
<b>2.3.2 Kosten des Bauhofes</b> Personal-, Fahrzeug- und Gerätekosten	34.800 €
<b>2.3.3 Unterhaltung von Straßenpapierkörben</b>	1.370 €
<b>2.3.4 Öffentlichkeitsarbeit</b> Broschüren, Abfuhrkalender	3.000 €
<b>2.3.5 Kosten Stadt Lüdinghausen aufgrund öffentl.-rechtl. Vereinbarung</b> Verwaltungsarbeiten aufgrund Abfallvertrages	1.000 €

**2.3 Personal- und Sachkosten gesamt**

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

(Gesamt 80.734 €)

Berücksichtigung für Gefäßgebühren		
Restmüll*	Bio*	Papier*
20.282 €	12.169 €	8.113 €
17.400 €	10.440 €	6.960 €
685 €	411 €	274 €
1.500 €	900 €	600 €
500 €	300 €	200 €
<b>40.367 €</b>	<b>24.220 €</b>	<b>16.147 €</b>



**4. Erlöse**

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

4.1 E-Schrott	Tonnage	Erlöse/t	voraus. Erlöse	
Sammelgruppe 1 E-Groß	27 t	190 €		5.130 €
Sammelgruppe 2 Kühlergeräte	31 t	80 €		2.480 €
Sammelgruppe 3 IT-Geräte	29 t	82 €		2.378 €
Sammelgruppe 5 E-Klein	44 t	180 €		7.920 €
gesamt				<b>17.908 €</b>
4.2 Altmetall	49 t	200 €		<b>9.800 €</b>
4.3 Altpapier	754 t	90 €		<b>67.860 € *</b>

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

Berücksichtigung für Gefäßgebühren		
Restmüll	Bio	Papier
<b>17.908 €</b>		
<b>9.800 €</b>		
<b>67.860 €</b>		
<b>95.568 €</b>		

Summe Erlöse gesamt

(Gesamt 95.568 €)

**5. Feststellung d. betriebswirtschaftlichen Ergebnisses 2014**

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 **2014** festzustellen und in die Kalkulation **2016** 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 **2014** enthalten sind.

Abfallgebühren			
Abfallgefäße (Jahres-)	Anzahl aller	Jahresgebühr aller	
<b>Biogefäße</b>			
120 l o. Filter	81,12 €	17.813 Stk	120.415,88 €
120 l m. Filter	86,88 €	7.875 Stk	57.015,00 €
240 l o. Filter	137,28 €	8.203 Stk	93.842,32 €
240 l m. Filter	143,16 €	2.771 Stk	33.058,03 €
<b>Papier</b>			
	20,04 €	43.641 Stk	72.880,47 €
<b>Restmüll</b>			
60 l	115,32 €	19.854 Stk	190.796,94 €
80 l	132,48 €	8.744 Stk	96.533,76 €
120 l	166,80 €	8.105 Stk	112.659,50 €
240 l	269,76 €	4.370 Stk	98.237,60 €
1.100 l	1.951,44 €	116 Stk	18.863,92 €
<b>Abfallgebühren gesamt</b>			<b>894.303,42 €</b>

**1 Erträge**

1.1 Gebühren f. Umtausche v. Gefäßen		
Einzelgebühr	Anzahl	Gesamtgebühr
12,78 €	86 Stk	1.099,08 €
<b>1.1 Gebühren f. Umtausche v. Gefäßen gesamt</b>		<b>1.099,08 €</b>
<b>1.2 Bio- und Restmüllsäcke bzw. Entleerung v. Müllinsel</b>		<b>579,00 €</b>
<b>1.3 sonst. ordentl. Erträge (Erlöse aus Verkauf v. Werts)</b>		<b>86.210,30 €</b>
<b>1.4 Erträge aus Schadensersatzleistungen</b>		<b>23.032,40 €</b>
<b>1.5 Zuwendung</b>		<b>25,00 €</b>
<b>1 Erträge gesamt</b>		<b>110.945,78 €</b>

**2 Aufwendungen**

<b>2.1 Personalaufwendungen</b>	<b>37.722,99 €</b>
<b>2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>912.849,21 €</b>
<b>2.3 kalkulatorische AFA und Zinsen</b>	<b>44.868,00 €</b>
<b>2.4 sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>16.763,21 €</b>
<b>2.5 Verwaltungskostenerstattung (Kosten Bauhof)</b>	<b>24.280,00 €</b>
<b>2 Aufwendungen gesamt</b>	<b>1.036.483,41 €</b>

**3 Nettoaufwendungen**

Aufwendungen HHJ 2014	1.036.483,41 €
./. Erträge HHJ 2014	110.945,78 €

**3 Nettoaufwendungen gesamt**

**925.537,63 €**

**4 Kalkulierte Kosten HHJ 2014**

**947.377,17 €**

**5 Gegenüberstellung Kalkulation - Abrechnung**

Kalkulierte Kosten HHJ 2014	947.377,17 €
./. Nettoaufwendungen	925.537,63 €

**5 Überdeckung I**

**21.839,54 €**

**6 Zusätzlich erzielte Einnahmen**

Erträge aus früheren Veranlagungsjahren	1.015,02 €
---	------------

**7 Überdeckung II (Einstellung in Sonderposten)**

**22.854,56 €**

**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.

<b>6.1</b>	<b>ansatzfähige Gesamtkosten</b>	<b>s. Punkt 3.</b>	<b>990.757 €</b>
<b>6.2</b>	<b>Erlöse</b>	<b>s. Punkt 4.</b>	<b>95.568 €</b>
<b>6.3</b>	<b>Ergebnis Betriebsabrechnung</b>	<b>s. Punkt 5.</b>	<b>22.855 €</b>
<b>6.4</b>	<b>umlagefähige Gesamtkosten</b>		<b>872.334 €</b>
<b>6.5</b>	<b>davon höchstens 1/3 *</b>		<b>290.778 €</b>

\*Der Grundbetrag wird festgesetzt für Restmüll in Höhe von **45,- €**; Bioabfall i.H.v. **25,- €** und Papierabfall in Höhe von **0,- €** jeweils pro Gefäß.

**Aufteilung**

	Gefäße	Grundbetrag
Restmüll	3.507	45,00 €
Biomüll	3.095	25,00 €
Papierabfall*		- €

\*da die Papiertonne nur in einer Größe angeboten wird, erübrigt sich die Erhebung einer Grundgebühr

**Grundgebühr**

(Gesamt 235.190 €)

Berücksichtigung für Gefäßgebühren		
Restmüll	Bio	Papier
157.815 €	77.375 €	- €
<b>157.815 €</b>	<b>77.375 €</b>	<b>- €</b>
631.270 €	282.660 €	76.827 €
95.568 €		
21.840 €		
157.815 €	77.375 €	
48.326 €		
	5.334 €	
<b>307.721 €</b>	<b>199.951 €</b>	<b>76.827 €</b>
<b>8.750.560</b>	<b>12.529.920</b>	<b>11.500.320</b>

**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 € 3.507 Stk 48.326 €

**7.1 Zusatzgebühr gesamt 48.326 €**

**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 € 684 Stk 3.940,00 €

5,88 € 237 Stk 1.394,00 €

**7.2 Filtergebühr gesamt 5.334,00 €**

**7.3 Aufteilung**

ansatzfähige Gesamtkosten	s. Punkt 3.	<b>990.757 €</b>
abzüglich Erlöse	s. Punkt 4.	<b>95.568 €</b>
abzüglich Ergebnis Betriebsabrechnung	s. Punkt 5.	<b>21.840 €</b>
Zwischenergebnis =		
umlagefähige Gesamtkosten	s. Punkt 6.4	<b>873.349 €</b>
abzüglich Grundgebühr gesamt	s. Punkt 6.	<b>235.190 €</b>
abzüglich Summe Zusatzgebühr	s. Punkt 7.1	<b>48.326 €</b>
abzüglich Summe Filtergebühr	s. Punkt 7.2	<b>5.334 €</b>

linear umzulegende Gesamtkosten (Gesamt 584.499 €)

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

<b>0,035 €</b>	<b>0,016 €</b>	<b>0,007 €</b>
----------------	----------------	----------------

**9. Gefäßgebühren**

Restmüll									
Gefäß	C je l	Abfuhren	Litergebühr	Grundgebühr	Zusatzgebühr	Gebühr 2016*	Gebühr Vorjahr	Diff. z. Vorjahr	
60 l	0,035 €	26	54,60 €	45,00 €	13,78 €	<b>113,40 €</b>	108,72 €	<b>4,68 €</b>	
80 l	0,035 €	26	72,80 €	45,00 €	13,78 €	<b>131,64 €</b>	125,40 €	<b>6,24 €</b>	
120 l	0,035 €	26	109,20 €	45,00 €	13,78 €	<b>168,00 €</b>	158,64 €	<b>9,36 €</b>	
240 l	0,035 €	26	218,40 €	45,00 €	13,78 €	<b>277,20 €</b>	258,48 €	<b>18,72 €</b>	
1.100 l	0,035 €	52	2.002,00 €	45,00 €	13,78 €	<b>2.060,76 €</b>	1.889,16 €	<b>171,60 €</b>	

Biomüll									
Gefäß	C je l	Abfuhren	Litergebühr	Grundgebühr	Filtergebühr	Gebühr 2016*	Gebühr Vorjahr	Diff. z. Vorjahr	
120 oh. Filter	0,016 €	26	49,92 €	25,00 €	- €	<b>74,88 €</b>	78,00 €	<b>-3,12 €</b>	
120 mit Filter	0,016 €	26	49,92 €	25,00 €	5,76 €	<b>80,64 €</b>	83,76 €	<b>-3,12 €</b>	
240 oh. Filter	0,016 €	26	99,84 €	25,00 €	- €	<b>124,80 €</b>	131,04 €	<b>-6,24 €</b>	
240 mit Filter	0,016 €	26	99,84 €	25,00 €	5,88 €	<b>130,68 €</b>	136,92 €	<b>-6,24 €</b>	

Papiermüll									
Gefäß	C je l	Abfuhren	Litergebühr	Grundgebühr	-	Gebühr 2016*	Gebühr Vorjahr	Diff. z. Vorjahr	
240 l	0,007 €	13	20,90 €	- €	-	<b>20,88 €</b>	20,64 €	<b>0,24 €</b>	

\* 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	1.680 Stk	<b>113,40 €</b>	190.512,00 €
	80 l	742 Stk	<b>131,64 €</b>	97.676,88 €
	120 l	700 Stk	<b>168,00 €</b>	117.600,00 €
	240 l	385 Stk	<b>277,20 €</b>	106.722,00 €
	1.100 l	0 Stk	<b>2.060,76 €</b>	- €
Biomüll	120 oh. Filter	1.490 Stk	<b>74,88 €</b>	111.571,20 €
	120 mit Filter	684 Stk	<b>80,64 €</b>	55.157,76 €
	240 oh. Filter	684 Stk	<b>124,80 €</b>	85.363,20 €
	240 mit Filter	237 Stk	<b>130,68 €</b>	30.971,16 €
Papier	240 l	3.686 Stk	<b>20,88 €</b>	76.963,68 €

<b>Gesamt</b>		<b>872.537,88 €</b>
Gefäßumtausche	260 x 12,78 €	<b>3.317,69 €</b>
Einnahmen Abfallsackverkauf		<b>300,00 €</b>
<b>Endsumme Einnahmen</b>		<b>876.155,57 €</b>

**11. Gegenüberstellung**

<b>Einnahmen (Summe 10)</b>		<b>876.155,57 €</b>
<b>umlagefähige Gesamtkosten (s. Punkt 6.4)</b>		<b>872.334,33 €</b>
kalkulierter Überschussbetrag		<b>3.821,24 €</b>

Havixbeck, den 02.11.2015  
 Gemeinde Havixbeck  
 Der Bürgermeister  
 I.A.:

