

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	34 t	80 €	2.720 €
Sammelgruppe 2 Kühlergeräte	20 t	80 €	1.600 €
Sammelgruppe 3 IT-Geräte	39 t	0 €	0 €
Sammelgruppe 5 E-Klein	46 t	70 €	3.220 €
gesamt			7.540 €
4.2 Altmetall	24 t	100 €	2.400 €
4.3 Altpapier	802 t	100 €	80.200 € *

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

Berücksichtigung für Gefäßgebühren		
Restmüll	Bio	Papier
7.540 €		
2.400 €		
80.200 €		
90.140 €		

Summe Erlöse gesamt

(Gesamt 90.140 €)

5. Feststellung d. betriebswirtschaftlichen Ergebnisses 2015

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 2015 festzustellen und in die Kalkulation 2017 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 2015 enthalten sind.

Abfallgefäße	(Jahres-) Gebühr 2015 pro Gefäß	Anzahl aller monatlich gespeicherten Gefäße	Jahresgebühr aller Gefäße
Biogefäße			
120 l o. Filter	78,00 €	17.930 Stk	116.545,00 €
120 l m. Filter	83,76 €	8.160 Stk	56.956,80 €
240 l o. Filter	131,04 €	8.230 Stk	89.871,60 €
240 l m. Filter	136,92 €	2.860 Stk	32.632,60 €
Papier			
	20,64 €	44.098 Stk	75.848,56 €
Restmüll			
60 l	108,72 €	20.043 Stk	181.589,58 €
80 l	125,40 €	8.777 Stk	91.719,65 €
120 l	158,64 €	8.311 Stk	109.871,42 €
240 l	258,48 €	4.688 Stk	100.979,52 €
1.100 l	1.889,16 €	115 Stk	18.104,45 €
Abfallgebühren gesamt			874.119,18 € *

* Die Aufstellung der erzielten Abfallgebühren hat nur informellen Wert. Bei der BAB werden die kalkulierten Beträge zugrundegelegt.

1 Erträge

1.1 Gebühren f. Umtausche v. Gefäßen	Einzelgebühr	Anzahl	Gesamtgebühr
	12,78 €	78 Stk	996,84 €
1.1 Gebühren f. Umtausche v. Gefäßen gesamt			996,84 €
1.2 Bio- und Restmüllsäcke bzw. Entleerung v. Müllinsel			383,00 €
1.3 sonst. ordentl. Erträge (Erlöse aus Verkauf v. Wertstoffen)			99.467,17 €
1.4 Zuwendung			25,00 €
1 Erträge gesamt			100.872,01 €

2 Aufwendungen

2.1 Personalaufwendungen	49.770,92 €
2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	872.374,03 €
2.3 kalkulatorische AFA und Zinsen	43.712,00 €
2.4 sonstige ordentliche Aufwendungen	1,24 €
2.5 Verwaltungskostenerstattung (Kosten Bauhof)	32.440,00 €
2 Aufwendungen gesamt	998.298,19 €

3 Nettoaufwendungen

Aufwendungen HHJ 2015	998.298,19 €
./. Erträge HHJ 2015	100.872,01 €

3 Nettoaufwendungen gesamt

897.426,18 €

4 Kalkulierte Kosten HHJ 2015

897.055,25 €

5 Gegenüberstellung Kalkulation - Abrechnung

Kalkulierte Kosten HHJ 2015	897.055,25 €
./. Nettoaufwendungen	897.426,18 €

5 Überdeckung I

-370,93 €

6 Zusätzlich erzielte Einnahmen

Erträge aus früheren Veranlagungsjahren	-260,54 €
--	------------------

7 Überdeckung II (Einstellung in Sonderposten) - negativ -

-631,00 €

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 3.	1.069.564 €
6.2	Erlöse	s. Punkt 4.	90.140 €
6.3	Ergebnis Betriebsabrechnung	s. Punkt 5.	-631 €
6.4	umlagefähige Gesamtkosten		980.055 €
6.5	davon höchstens 1/3 *		326.685 €

*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	3.579	45,00 €
Biomüll	3.118	25,00 €
Papierabfall*		- €

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

Grundgebühr**(Gesamt 239.005 €)**

Berücksichtigung für Gefäßgebühren		
Restmüll	Bio	Papier
161.055 €	77.950 €	- €
161.055 €	77.950 €	- €
682.747 €	308.746 €	78.071 €
90.140 €		
-371 €		
161.055 €	77.950 €	
49.319 €	5.426 €	
382.604 €	225.370 €	78.071 €
9.535.240	12.620.400	11.547.120

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 €** **3.579 Stk** **49.319 €**

7.1 Zusatzgebühr gesamt 49.319 €

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 €** **696 Stk** **4.009,00 €**

5,88 € **241 Stk** **1.417,00 €**

7.2 Filtergebühr gesamt 5.426,00 €

7.3 Aufteilung

ansatzfähige Gesamtkosten	s. Punkt 3.	1.069.564 €
abzüglich Erlöse	s. Punkt 4.	90.140 €
abzüglich Ergebnis Betriebsabrechnung Zwischenergebnis =	s. Punkt 5.	-371 €
umlagefähige Gesamtkosten	s. Punkt 6.4	979.795 €
abzüglich Grundgebühr gesamt	s. Punkt 6.	239.005 €
abzüglich Summe Zusatzgebühr	s. Punkt 7.1	49.319 €
abzüglich Summe Filtergebühr	s. Punkt 7.2	5.426 €

linear umzulegende Gesamtkosten (Gesamt 686.045 €)

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**0,0400 € 0,0180 € 0,0068 €****9. Gefäßgebühren**

Restmüll									
Gefäß	C je l	Abfahren	Litergebühr	Grundgebühr	Zusatzgebühr	Gebühr 2017*	Gebühr Vorjahr	Diff. z. Vorjahr	
60 l	0,040 €	26	62,40 €	45,00 €	13,78 €	121,20 €	113,40 €	7,80 €	
80 l	0,040 €	26	83,20 €	45,00 €	13,78 €	141,96 €	131,64 €	10,32 €	
120 l	0,040 €	26	124,80 €	45,00 €	13,78 €	183,60 €	168,00 €	15,60 €	
240 l	0,040 €	26	249,60 €	45,00 €	13,78 €	308,40 €	277,20 €	31,20 €	
1.100 l	0,040 €	52	2.288,00 €	45,00 €	13,78 €	2.346,84 €	2.060,76 €	286,08 €	

Biomüll									
Gefäß	C je l	Abfahren	Litergebühr	Grundgebühr	Filtergebühr	Gebühr 2017*	Gebühr Vorjahr	Diff. z. Vorjahr	
120 oh. Filter	0,018 €	26	56,16 €	25,00 €	- €	81,12 €	74,88 €	6,24 €	
120 mit Filter	0,018 €	26	56,16 €	25,00 €	5,76 €	86,88 €	80,64 €	6,24 €	
240 oh. Filter	0,018 €	26	112,32 €	25,00 €	- €	137,28 €	124,80 €	12,48 €	
240 mit Filter	0,018 €	26	112,32 €	25,00 €	5,88 €	143,16 €	130,68 €	12,48 €	

Papiermüll									
Gefäß	C je l	Abfahren	Litergebühr	Grundgebühr	-	Gebühr 2017*	Gebühr Vorjahr	Diff. z. Vorjahr	
240 l	0,0068 €	13	21,22 €	- €	-	21,24 €	20,88 €	0,36 €	

* 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	1.693 Stk	121,20 €	205.191,60 €
	80 l	741 Stk	141,96 €	105.192,36 €
	120 l	705 Stk	183,60 €	129.438,00 €
	240 l	432 Stk	308,40 €	133.228,80 €
	1.100 l	8 Stk	2.346,84 €	18.774,72 €
Biomüll	120 oh. Filter	1.495 Stk	81,12 €	121.274,40 €
	120 mit Filter	696 Stk	86,88 €	60.468,48 €
	240 oh. Filter	686 Stk	137,28 €	94.174,08 €
	240 mit Filter	241 Stk	143,16 €	34.501,56 €
Papier	240 l	3.701 Stk	21,24 €	78.609,24 €

Gesamt		980.853,24 €
Gefäßumtausche	257 x 12,78 €	3.289,57 €
Einnahmen Abfallsackverkauf		300,00 €
Endsumme Einnahmen		984.442,81 €

11. Gegenüberstellung

Einnahmen (Summe 10)		984.442,81 €
umlagefähige Gesamtkosten (s. Punkt 6.4)		980.055,40 €
kalkulierter Überschussbetrag		4.387,41 €

Havixbeck, den 22.09.2016
 Gemeinde Havixbeck
 Der Bürgermeister
 I.A.:

