





**2.3 Personal- und Sachkosten****2.3.1 Personalkosten**

Rathaus einschl. Abfallberatung

36.669 €

**2.3.2 Kosten des Bauhofes**

Personal-, Fahrzeug- und Gerätekosten

21.930 €

**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 ab 1.1.2011

1.000 €

**2.3.6 Kosten für Ausschreibung Betrieb Wertstoffhof**

5.000 €

**Personal- und Sachkosten**

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

**(Gesamt 68.969 €)**

<b>Berücksichtigung für Gefäßgebühren</b>		
<b>Restmüll</b>	<b>Bio</b>	<b>20.691 €</b>
<u>18.335 €</u>	<u>11.001 €</u>	<u>7.334 €</u>
<u>10.965 €</u>	<u>6.579 €</u>	<u>4.386 €</u>
<u>685 €</u>	<u>411 €</u>	<u>274 €</u>
<u>1.500 €</u>	<u>900 €</u>	<u>600 €</u>
<u>500 €</u>	<u>300 €</u>	<u>200 €</u>
<u>2.500 €</u>	<u>1.500 €</u>	<u>1.000 €</u>
<b>34.485 €</b>	<b>20.691 €</b>	<b>13.794 €</b>



**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 989.253 €)

**Berücksichtigung für Gefäßgebühren**

Restmüll	Bio	Papier
212.720 €	99.720 €	59.860 €
236.334 €	249.312 €	- €
34.485 €	20.691 €	13.794 €
46.338 €	- €	- €
16.000 €	- €	- €
545.876 €	369.723 €	73.654 €

**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. Berücksichtigung von Betriebsergebnissen**

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 **2010** festzustellen und in die Kalkulation **2012** 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 **2010** erhalten sind.

**Feststellung des betriebswirtschaftlichen Ergebnisses 2010****Einnahmen**

Abfallgefäße	(Jahres-) Gebühr 2010 pro Gefäß	Anzahl aller monatlich gespeicherten Gefäße	Jahresgebühr aller Gefäße im Durchschnitt
<u>Biogefäße</u>			
120 l ohne Filter	101,76 €	17.423 Stk	147.742,80 €
120 l mit Filter	107,52 €	6.825 Stk	61.152,00 €
240 l ohne Filter	173,52 €	8.224 Stk	118.919,04 €
240 l mit Filter	179,40 €	2.394 Stk	35.790,30 €
<u>Papier</u>	23,16 €	41.577 Stk	80.242,65 €
<u>Restmüll</u>			
60 l	118,44 €	18.797 Stk	185.521,46 €
90 l	145,68 €	8.376 Stk	101.684,64 €
120 l	173,04 €	7.875 Stk	113.557,50 €
240 l	282,24 €	4.276 Stk	100.571,52 €
1.100 l	2.065,80 €	124 Stk	21.346,60 €

**Summe****966.528,50 €**

Umtausch von Gefäßen 12,78 € 93 Stk 1.188,54 €

**1.188,54 €**

Bio- und Restmüllsäcke bzw. Entleerung von Müllinseln

**674,00 €**

Zusch.v.Privat/Unternehmen/Verein f. lfd. Zwecke

**500,00 €**

andere sonst. ordentl. Erträge

**0,03 €**

Zinsen

**6,12 €****Ordentliche Erträge (Summe der Einnahmen)****968.897,19 €****Aufwendungen**

Personalaufwendungen

**27.171,84 €**

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

**846.122,95 €**

Abschreibungen/kalkulatorische Zinsen lt. Kalkulation 2010, Seite 3

**47.806,00 €**

sonstige ordentliche Aufwendungen

**2.450,28 €**

Verwaltungskostenerstattung (Kosten Bauhof pp.)

**23.300,00 €****Ordentliche Aufwendungen (Summe der Ausgaben) incl. Verwaltungskostenerst.****946.851,07 €****Gegenüberstellung:**

Summe der Einnahmen HHJ 2010

**968.897,19 €**

Summe der Ausgaben HHJ 2010

**946.851,07 €**

Überdeckungsbetrag

**22.046,12 €**

Abrechnung weiterer Vorjahre:

entfällt

**Überdeckungsbetrag****22.046,12 €**

(wird als zusätzliche Einnahme in **2012** veranschlagt)

**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.)	989.253 €
6.2	Ergebnis Betriebsabrechnung 2010	(s. Punkt 5.)	22.046 €
6.3	umlagefähige Gesamtkosten		967.207 €
6.4	davon höchstens 1/3 *		322.402 €

Der Grundbetrag wird festgesetzt für Restmüll in Höhe von 50,-- € Bioabfall i.H.v. 30,-- € und Papierabfall in Höhe von 15,-- € jeweils pro Gefäß.

**Aufteilung**

	Gefäße	Grundbetrag
Restmüll	3.334	50,00 €
Biomüll	2.950	30,00 €
Papierabfall	3.526	15,00 €

**Grundgebühr**

\* (Gesamt 308.090 €)

Berücksichtigung für Gefäßgebühren		
Restmüll	Bio	Papier
166.700 €	88.500 €	52.890 €
<b>166.700 €</b>	<b>88.500 €</b>	<b>52.890 €</b>
545.876 €	369.723 €	73.654 €
22.046 €	- €	- €
166.700 €	88.500 €	52.890 €
43.398 €	4.737 €	
<b>313.732 €</b>	<b>276.486 €</b>	<b>20.764 €</b>
<b>8.777.600</b>	<b>12.012.000</b>	<b>11.001.120</b>

**7. Linear umzulegende Kosten**

ansatzfähige Gesamtkosten	989.253 €
Ergebnis Betriebsabrechnung 2010	22.046 €
Grundgebühr gesamt	308.090 €
Summe Zusatzgebühr*/Filtergebühr**	48.135 €
linear umzulegende Kosten	(Gesamt 610.982 €)

Gesamtgefäßvolumen

s. Ziffer 1

Liter

**8. Abfallgebühr je Liter und Abfuhr**

<b>0,036 €</b>	<b>0,023 €</b>	<b>0,002 €</b>
----------------	----------------	----------------

\*Lt. Beschluss des Rates v. 14.9.06 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. Die damalige Aufteilung der Gesamtkosten wurde nach den Gewichten vorgenommen: Anlieferungsgewichte Restmüll 48 zu 52 % Biomüll. Die damaligen Gesamtkosten des Hofes (=83.402) sind mit 52 % = 43.398 € als Zusatzgebühr gesamt, pro Gefäß (damals 3.161) = 13,78 € festgesetzt worden.

\*\*Die Filtergebühr ist mit 5,76 x 608 (120 l m. Filter) und 5,88 x 210 (240 l m. Filter) als Festbetrag (=4.737 €) abgezogen worden.

**9. Gefäßgebühren****Restmüll**

Gefäß	€ je l	Abfuhr	Litergebühr	Grundgebühr	Zusatzgebühr	Gesamtgebühr*	Diff. Zu 2011
60 l	0,036 €	26	56,16 €	50,00 €	13,78 €	120,00 €	-3,12 €
80 l	0,036 €	26	74,88 €	50,00 €	13,78 €	138,72 €	-4,08 €
120 l	0,036 €	26	112,32 €	50,00 €	13,78 €	176,16 €	-6,24 €
240 l	0,036 €	26	224,64 €	50,00 €	13,78 €	288,48 €	-12,48 €
1.100 l	0,036 €	52	2.059,20 €	50,00 €	13,78 €	2.123,04 €	-114,36 €

**Biomüll**

Gefäß	€ je l	Abfuhr	Litergebühr	Grundgebühr	Filtergebühr	Gesamtgebühr*	Diff. Zu 2011
120 oh. Filter	0,023 €	26	71,76 €	30,00 €	- €	101,76 €	9,36 €
120 mit Filter	0,023 €	26	71,76 €	30,00 €	5,76 €	107,52 €	9,36 €
240 oh. Filter	0,023 €	26	143,52 €	30,00 €	- €	173,52 €	18,72 €
240 mit Filter	0,023 €	26	143,52 €	30,00 €	5,88 €	179,40 €	18,72 €

**Papiermüll**

Gefäß	€ je l	Abfuhr	Litergebühr	Grundgebühr	-	Gesamtgebühr*	Diff. Zu 2011
240 l	0,002 €	13	5,93 €	15,00 €	-	20,88 €	-4,68 €

\* 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	1.606 Stk	<b>120,00 €</b>	192.720,00 €
	80 l	701 Stk	<b>138,72 €</b>	97.242,72 €
	120 l	658 Stk	<b>176,16 €</b>	115.913,28 €
	240 l	360 Stk	<b>288,48 €</b>	103.852,80 €
	1.100 l	9 Stk	<b>2.123,04 €</b>	19.107,36 €
Biomüll	120 oh. Filter	1.442 Stk	<b>101,76 €</b>	146.737,92 €
	120 mit Filter	608 Stk	<b>107,52 €</b>	65.372,16 €
	240 oh. Filter	690 Stk	<b>173,52 €</b>	119.728,80 €
	240 mit Filter	210 Stk	<b>179,40 €</b>	37.674,00 €
Papier	240 l	3.526 Stk	<b>20,88 €</b>	73.622,88 €

<b>Gesamt</b>		<b>971.971,92 €</b>
<b>Gefäßumtausche</b>	(200 x 12,78 €)	<b>2.556,00 €</b>
<b>Einnahmen Abfallsackverkauf</b>		<b>300,00 €</b>
<b>Endsumme Einnahmen</b>		<b>974.827,92 €</b>

**11. Gegenüberstellung**

<b>Einnahmen (Summe 10)</b>		<b>974.827,92 €</b>
<b>umlagefähige Gesamtkosten (s. Punkt 6.3)</b>		<b>967.206,62 €</b>
	kalkulierter Überschuss	<b>7.621,30 €</b>

Havixbeck, den 07.11.2011

Overmeyer