



**2.2.1.3 übrige Wertstoffe**

Holzabfälle	Tonnage	Gebühr/t	Gebühr/gesamt
Gebühr	300 t	70,00 €	<b>21.000,00 €</b>
<b>gesamt</b>			<b>21.000,00 €</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	90 t	70,00 €	<b>6.300,00 €</b>
Erlöse			16.440,00 €

**Altmetall**

	Tonnage	Gebühr/t	Gebühr/gesamt
Gebühr	58 t	70,00 €	<b>4.060,00 €</b>
Erlöse			11.600,00 €

**Schadstoffe**

	Tonnage	Gebühr/t	Gebühr/gesamt
Gebühr	12 t	300,00 €	<b>3.600,00 €</b>
<b>gesamt</b>			<b>3.600,00 €</b>

**2.2.1 Restmüll gesamt 336.293 €**

**2.2.2. Biomüll**

	Tonnage	Gebühr/t	Gebühr/gesamt
Gebühr	2.660 t	69,00 €	<b>183.540,00 €</b>
<b>gesamt</b>			<b>183.540,00 €</b>

**2.2.2 Biomüll gesamt 183.540 €**

**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	780 t	15,00 €	<b>11.700,00 €</b>
Erlöse			70.200,00 €

**2.2.3. Papiermüll gesamt 11.700 €**

**2.2 Entsorgungs- und Verwertungskosten gesamt (Gesamt 531.533 €)**

Berücksichtigung für Gefäßgebühren		
Restmüll	Bio	Papier
<b>336.293 €</b>		
	<b>183.540 €</b>	
<b>11.700 €</b>		
<b>347.993 €</b>	<b>183.540 €</b>	<b>0 €</b>

**2.3 Personal- und Sachkosten**

**2.3.1 Personalkosten**  
Rathaus einschl. Abfallberatung **42.703 €**

**2.3.2 Kosten des Bauhofes**  
Personal-, Fahrzeug- und Gerätekosten **34.800 €**

**2.3.3 Unterhaltung von Straßenpapierkörben** **1.500 €**

**2.3.4 Öffentlichkeitsarbeit**  
Broschüren, Abfuhrkalender **3.000 €**

**2.3.5 Kosten WBC aufgrund öffentl.-rechtl. Vereinbarung**  
Verwaltungsarbeiten aufgrund Abfallvertrages **8.000 €**

**2.3 Personal- und Sachkosten gesamt**

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

(Gesamt 90.003 €)

Berücksichtigung für Gefäßgebühren		
Restmüll*	Bio*	Papier*
<b>21.351 €</b>	<b>12.811 €</b>	<b>8.541 €</b>
<b>17.400 €</b>	<b>10.440 €</b>	<b>6.960 €</b>
<b>750 €</b>	<b>450 €</b>	<b>300 €</b>
<b>1.500 €</b>	<b>900 €</b>	<b>600 €</b>
<b>4.000 €</b>	<b>2.400 €</b>	<b>1.600 €</b>
<b>45.001 €</b>	<b>27.001 €</b>	<b>18.001 €</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	30 t	188 €	5.640 €
Sammelgruppe 5 E-Klein	60 t	180 €	10.800 €
gesamt			<b>16.440 €</b>
4.2 Altmetall	58 t	200 €	<b>11.600 €</b>
4.3 Altpapier	780 t	90 €	<b>70.200 € *</b>

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

Berücksichtigung für Gefäßgebühren		
Restmüll	Bio	Papier
<b>16.440 €</b>		
<b>11.600 €</b>		
<b>70.200 €</b>		
<b>98.240 €</b>		

Summe Erlöse gesamt

(Gesamt 98.240 €)

**5. Feststellung d. betriebswirtschaftlichen Ergebnisses 2017**

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 **2017** festzustellen und in die Kalkulation **2019** 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.

**1 Erträge**

1.1 Gebühren f. Umtausche v. Gefäßen		
Einzelgebühr	Anzahl	Gesamtgebühr
12,78 €	91 Stk	1.162,98 €
<b>1.1 Gebühren f. Umtausche v. Gefäßen gesamt</b>		<b>1.162,98 €</b>
<b>1.2 Bio- und Restmüllsäcke bzw. Entleerung v. Müllins</b>		<b>357,00 €</b>
<b>1.3 sonst. ordentl. Erträge (Erlöse aus Verkauf v. Wertstoffen)</b>		<b>113.917,63 €</b>
<b>1.4 Zuwendung</b>		<b>25,00 €</b>
<b>1 Erträge gesamt</b>		<b>115.462,61 €</b>

**2 Aufwendungen**

<b>2.1 Personalaufwendungen</b>	<b>55.541,36 €</b>
<b>2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>888.351,36 €</b>
<b>2.3 kalkulatorische AFA und Zinsen</b>	<b>49.886,79 €</b>
<b>2.4 sonstige ordentliche Aufwendungen (Gerichts- u. Sachverständigenkosten, Fortbildung pp.)</b>	<b>7,26 €</b>
<b>2.5 Verwaltungskostenerstattung (Kosten Bauhof)</b>	<b>34.800,00 €</b>
<b>2 Aufwendungen gesamt</b>	<b>1.028.586,77 €</b>

**3 Nettoaufwendungen**

Aufwendungen HHJ 2017	1.028.586,77 €
./. Erträge HHJ 2017	115.462,61 €

**3 Nettoaufwendungen gesamt**

**913.124,16 €**

**4 Gebühren Abfallentsorgung**

**995.428,09 €**

**5 Gegenüberstellung Gebühren - Aufwand**

Gebühreneinnahmen HHJ 2017	995.428,09 €
Ertrag aus Auflösung Sopo	-631,00 €
./. Nettoaufwendungen	913.124,16 €

**5 Überdeckung I**

**81.672,93 €**

**6 Zusätzlich erzielte Einnahmen**

Erträge aus früheren Veranlagungsjahren	- €
---	-----

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

**81.673,00 €**

**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.

<b>6.1</b>	<b>ansatzfähige Gesamtkosten</b>	<b>s. Punkt 3.</b>	<b>1.069.740 €</b>
<b>6.2</b>	<b>Erlöse</b>	<b>s. Punkt 4.</b>	<b>98.240 €</b>
<b>6.3</b>	<b>Ergebnis Betriebsabrechnung</b>	<b>s. Punkt 5.</b>	<b>81.673 €</b>
<b>6.4</b>	<b>umlagefähige Gesamtkosten</b>		<b>889.827 €</b>
<b>6.5</b>	<b>davon höchstens 1/3 *</b>		<b>296.609 €</b>

\*Der Grundbetrag wird festgesetzt für Restmüll in Höhe von **40,-- €**; Bioabfall i.H.v. **30,-- €** und Papierabfall in Höhe von **0,-- €** jeweils pro Gefäß.

**Aufteilung**

	Gefäße	Grundbetrag
Restmüll	3.601	40,00 €
Biomüll	3.183	30,00 €
Papierabfall*		- €

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

**Grundgebühr****(Gesamt 239.530 €)**

	Berücksichtigung für Gefäßgebühren		
	Restmüll	Bio	Papier
	144.040 €	95.490 €	- €
	144.040 €	95.490 €	- €
	673.799 €	322.141 €	73.801 €
	98.240 €		
	81.673 €		
	144.040 €	95.490 €	
	49.622 €		
		5.722 €	
	300.224 €	220.929 €	73.801 €
	9.794.720	12.935.520	11.693.760

**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 € 3.601 Stk 49.622 €

**7.1 Zusatzgebühr gesamt 49.622 €**

**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 € 725 Stk 4.176,00 €  
5,88 € 263 Stk 1.546,00 €

**7.2 Filtergebühr gesamt 5.722,00 €**

**7.3 Aufteilung**

<b>ansatzfähige Gesamtkosten</b>	s. Punkt 3.	<b>1.069.740 €</b>
<b>abzüglich Erlöse</b>	s. Punkt 4.	<b>98.240 €</b>
<b>abzüglich Ergebnis Betriebsabrechnung</b>	s. Punkt 5.	<b>81.673 €</b>
<b>Zwischenergebnis = umlagefähige Gesamtkosten</b>	s. Punkt 6.4	<b>889.827 €</b>
<b>abzüglich Grundgebühr gesamt</b>	s. Punkt 6.	<b>239.530 €</b>
<b>abzüglich Summe Zusatzgebühr</b>	s. Punkt 7.1	<b>49.622 €</b>
<b>abzüglich Summe Filtergebühr</b>	s. Punkt 7.2	<b>5.722 €</b>
<b>linear umzulegende Gesamtkosten</b>		<b>(Gesamt 594.953 €)</b>
<b>Gesamtgefäßvolumen</b>	<b>s. Ziffer 1</b>	<b>Liter</b>

**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>0,0307 €</b>	<b>0,0171 €</b>	<b>0,0063 €</b>
-----------------	-----------------	-----------------

**9. Gefäßgebühren**

Restmüll									
Gefäß	C je l	Abfahren	Litergebühr	Grundgebühr	Zusatzgebühr	Gebühr 2019*	Gebühr Vorjahr	Diff. z. Vorjahr	
60 l	0,031 €	26	47,89 €	40,00 €	13,78 €	101,64 €	112,32 €	-10,68 €	
80 l	0,031 €	26	63,86 €	40,00 €	13,78 €	117,60 €	130,08 €	-12,48 €	
120 l	0,031 €	26	95,78 €	40,00 €	13,78 €	149,52 €	165,84 €	-16,32 €	
240 l	0,031 €	26	191,57 €	40,00 €	13,78 €	245,40 €	272,76 €	-27,36 €	
1.100 l	0,031 €	52	1.756,04 €	40,00 €	13,78 €	1.809,84 €	2.020,80 €	-210,96 €	

Biomüll									
Gefäß	C je l	Abfahren	Litergebühr	Grundgebühr	Filtergebühr	Gebühr 2019*	Gebühr Vorjahr	Diff. z. Vorjahr	
120 oh. Filter	0,017 €	26	53,35 €	30,00 €	- €	83,40 €	80,28 €	3,12 €	
120 mit Filter	0,017 €	26	53,35 €	30,00 €	5,76 €	89,16 €	86,04 €	3,12 €	
240 oh. Filter	0,017 €	26	106,70 €	30,00 €	- €	136,68 €	130,44 €	6,24 €	
240 mit Filter	0,017 €	26	106,70 €	30,00 €	5,88 €	142,56 €	136,32 €	6,24 €	

Papiermüll									
Gefäß	C je l	Abfahren	Litergebühr	Grundgebühr		Gebühr 2019*	Gebühr Vorjahr	Diff. z. Vorjahr	
240 l	0,006 €	13	19,66 €	- €	-	19,68 €	20,88 €	-1,20 €	

\* 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	1.690 Stk	<b>101,64 €</b>	171.771,60 €
	80 l	742 Stk	<b>117,60 €</b>	87.259,20 €
	120 l	718 Stk	<b>149,52 €</b>	107.355,36 €
	240 l	440 Stk	<b>245,40 €</b>	107.976,00 €
	1.100 l	11 Stk	<b>1.809,84 €</b>	19.908,24 €
Biomüll	120 oh. Filter	1.495 Stk	<b>83,40 €</b>	124.683,00 €
	120 mit Filter	725 Stk	<b>89,16 €</b>	64.641,00 €
	240 oh. Filter	700 Stk	<b>136,68 €</b>	95.676,00 €
	240 mit Filter	263 Stk	<b>142,56 €</b>	37.493,28 €
Papier	240 l	3.748 Stk	<b>19,68 €</b>	73.760,64 €

<b>Gesamt</b>		<b>890.524,32 €</b>
<b>Gefäßumtauche</b>	240 x 12,78 €	<b>3.064,64 €</b>
<b>Einnahmen Abfallsackverkauf</b>		<b>500,00 €</b>
<b>Endsumme Einnahmen</b>		<b>894.088,96 €</b>

Anhebung der Gebühr f. Restmüllsack v. 3 € auf 5 €

**11. Gegenüberstellung**

<b>Einnahmen (Summe 10)</b>		<b>894.088,96 €</b>
<b>umlagefähige Gesamtkosten (s. Punkt 6.4)</b>	kalkulierter Überschussbetrag	<b>889.826,97 €</b>
		<b>4.262,00 €</b>

Havixbeck, den 30.10.2018  
 Gemeinde Havixbeck  
 Der Bürgermeister  
 I.A.:

