

Landkreis Rotenburg (Wümme)

Abfallwirtschaft

Gebührenbedarfsberechnung

Abfallgebühren

2007

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
I. Einführung	
1. Gesetzliche Grundlagen	3
2. Derzeitige Gebührensätze	3
II. Schätzung der für 2007 zu erwartenden Abfallmengen	
1.1. Abfallmengen 2007 gesamt	4
1.2. davon gebührenpflichtige Selbstanlieferermengen 2007	4
III. Zusammenstellung der umlagefähigen Kosten	5
IV. Gebührenbedarf für das Jahr 2007	7
V. Verteilung der Kosten auf die Kostenstellen 2007	8
VI. Mengendaten der Kostenträger 2007	12
VII. Verteilung der Kosten auf die Kostenträger 2007	13
VIII. Verteilung der Kostenanteile aus den Kostenstellen K 2 - K 9 auf die Kostenträger 2007	16
IX. Kalkulation der Gebührensätze	
1. Umzulegende Kostenanteile für Selbstanlieferungen	17
2. Berechnung der Gebühren für Selbstanlieferungen	17
a) Astbesthaltige Bauabfälle	17
b) Bauschutt/Erdaushub/Sonstige Böden/Schlacken	17
c) Haus-/Sperr-/Gewerbe-/Baustellenabfall/Schlämme/Straßenkerricht/Rechengut	18
3. Berechnung einer Mindestanlieferungsgebühr/Sperrabfallkleinmengengebühr	19
4. Berechnung einer Gebühr für die Direktanlieferung von Garten- und Parkabfällen bei der ZeKo in Gnarrenburg	19
5. Vorgeschlagene Gebührensätze für die Selbstanlieferungen auf der Entsorgungsanlage	19
6. Gebühreneinnahmen Selbstanlieferungen einschließlich Mindestgebührenanteil (neue Gebührensätze)	20
7. Berechnung Entgelt Beistellsäcke	21
a) Kostenanteile	
b) Berechnung Entgelt pro Beistellsack	21
c) Berechnung des jährlichen Entgeltaufkommens aus Beistellsäcken	21
8. Berechnung Behältergebühren	21
a) Kostenanteile	21
b) Berechnung der voraussichtlichen Jahreslittermengen	22
c) Berechnung der Kosten je Liter Behältervolumen	22
d) Berechnung der monatlichen Kosten (Mindestbedarf)	22
e) Vorgeschlagene monatliche Behältergebühren	23
f) Berechnung des jährlichen Gebührenaufkommens aus Behältergebühren	23
X. Vergleich Aufwendungen und Gebührenerlösen 2007	24
XI. Übersicht über Gewinn-/Verlustvorträge	24

I. Einführung

1. Gesetzliche Grundlagen (Auszüge)

§ 12 Niedersächsisches Abfallgesetz

Der öffentlich-rechtliche Entsorgungsträger erhebt für die Abfallentsorgung Gebühren nach den Vorschriften des Niedersächsischen Kommunalabgabengesetzes (NKAG).

Das Aufkommen aus den Gebühren soll alle Aufwendungen des öffentlich-rechtlichen Entsorgungsträgers für die Wahrnehmung seiner abfallwirtschaftlichen Aufgaben decken. Die Gebühren sollen so gestaltet werden, dass die Vermeidung und die Verwertung von Abfällen gefördert werden. Das veranschlagte Gebührenaufkommen darf die Aufwendungen um bis zu 10 vom Hundert übersteigen. Alle abfallwirtschaftlichen Anlagen des öffentlich-rechtlichen Entsorgungsträgers, einschließlich der stillgelegten Anlagen, solange diese der Nachsorge bedürfen, bilden gebührenrechtlich eine Einrichtung, soweit durch Satzung nicht Abweichendes bestimmt ist.

§ 5 Niedersächsischen Kommunalabgabengesetz

Die Kosten der Einrichtungen sind nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen zu ermitteln.

Abfallgebührensatzung des Landkreises

Gemäß § 1 der Abfallgebührensatzung erhebt der Landkreis zur Deckung des Aufwandes für die Inanspruchnahme der Abfallentsorgung Benutzungsgebühren.

Gemäß § 2 der Abfallgebührensatzung richtet sich die Höhe der Benutzungsgebühren nach dem bereitgestellten Volumen der zugelassenen Abfallbehälter und der Zahl der Abfahren bzw. bei der Selbstanlieferung der Abfälle nach Art, Menge und deren Herkunft.

2. Derzeitige Gebührensätze

Die monatlichen Benutzungsgebühren betragen seit dem 01.01.2005

bei 14-tägiger Entleerung für einen

35 l- Abfallbehälter	4,65 EUR
40 l- Abfallbehälter	5,30 EUR
50 l- Abfallbehälter	6,65 EUR
60 l- Abfallbehälter	7,95 EUR
80 l- Abfallbehälter	10,60 EUR
120 l- Abfallbehälter	15,90 EUR
240 l- Abfallbehälter	31,80 EUR
770 l- Abfallbehälter	102,50 EUR
1.100 l- Abfallbehälter	146,00 EUR
2.500 l- Abfallbehälter	332,00 EUR
4.500 l- Abfallbehälter	598,00 EUR

bei wöchentlicher Abfuhr für einen

770 l- Abfallbehälter	205,00 EUR
1.100 l- Abfallbehälter	292,00 EUR
2.500 l- Abfallbehälter	664,00 EUR
4.500 l- Abfallbehälter	1.196,00 EUR

bei 4-wöchentlicher Abfuhr für einen

40 l- Abfallbehälter	2,65 EUR
----------------------	----------

Benutzungsgebühren für die Teilnahme an der Abfallentsorgung in den Wochenendgebieten mit 26 Abfallsäcken

2,65 EUR

II. Schätzung der für 2007 zu erwarteten Abfallmengen

1.1. Abfallmengen 2007 gesamt

Abfallart	Mengen
Hausabfall	28.500,00 t
Sperrabfall Direktanlieferer	245,00 t
Sperrabfallsammlung	5.500,00 t
Gewerbeabfall	1.250,00 t
Garten- u. Parkabfälle ZeKo	20,00 t
Garten- u. Parkabfälle Sammelplätze	20.000,00 t
Schlämme	5,00 t
Straßenkehrschicht, Rechengut	0,00 t
MVA-Schlacke	0,00 t
Bauschutt	50,00 t
Asbesthaltige Baustoffe	300,00 t
Baustellenabfall, Altholz	300,00 t
Erdaushub, sonstige Böden	20,00 t
Altpapier	<u>10.000,00 t</u>
Gesamtmenge	66.190,00 t

1.2. davon gebührenpflichtige Selbstanlieferungen - Mengen 2007

Abfallart	Mengen
Hausabfall	500,00 t
Sperrabfall bis 4 cbm	240,00 t
Sperrabfall über 4 cbm	5,00 t
Gewerbeabfall	250,00 t
Garten- u. Parkabfälle	20,00 t
Schlämme	5,00 t
Straßenkehrschicht, Rechengut	0,00 t
MVA-Schlacke	0,00 t
Bauschutt	50,00 t
Asbesthaltige Baustoffe	300,00 t
Baustellenabfall, Altholz	300,00 t
Erdaushub, sonstige Böden	<u>20,00 t</u>
Direktanlieferermenge gesamt	1.690,00 t

III. Zusammenstellung der umlagefähigen Kosten

Materialaufwand

Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. bezogene Waren

2007

Verbrauchsmittel Deponiefahrzeuge	4.200,00 EUR
Verbrauchskosten Sickerwasseraufbereitungsanlage	20.500,00 EUR
Verbrauchsmittel Deponie	<u>3.000,00 EUR</u>
	27.700,00 EUR

Aufwendungen für bezogene Leistungen

Vertragsentgelte für Sammlung u. Transport	1.849.400,00 EUR
Ferntransport Hamburg	476.600,00 EUR
Thermische Verwertung SR Hamburg	5.886.400,00 EUR
Altpapierverwertung	297.400,00 EUR
Grünabfallverwertung	950.700,00 EUR
Sonstige Verwertung	500,00 EUR
Bewirtschaftung Deponie	53.600,00 EUR
Einbau von asbesthaltigen Baustoffen	18.600,00 EUR
Abwassergebühren Sickerwasseraufbereitungsanlage	43.000,00 EUR
Konzentratbehandlung SIWA	95.200,00 EUR
Elektroaltgeräte	101.200,00 EUR
Problemabfälle aus privaten Haushalten	46.400,00 EUR
Sonderabfallkleinmengen aus Gewerbe	1.800,00 EUR
Beistellsäcke	7.000,00 EUR
Beseitigung illegaler Abfallablagerungen	<u>15.000,00 EUR</u>
	9.842.800,00 EUR

Personalaufwand

Löhne und Gehälter

Dienstbezüge Angestellte	464.400,00 EUR
--------------------------	----------------

Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung

Beiträge Sozialversicherung Angestellte	98.700,00 EUR
Beiträge VBL Angestellte	39.000,00 EUR
Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungen	<u>500,00 EUR</u>
	138.200,00 EUR

Abschreibungen

Software	6.200,00 EUR
Techn. Anlagen u. Maschinen	42.400,00 EUR
Bauten	140.000,00 EUR
Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.400,00 EUR
	199.000,00 EUR

Sonstige betriebliche**Aufwendungen****2007**

Unterhaltungskosten für die Deponie	69.000,00 EUR
Unterhaltung Deponiefahrzeuge	2.000,00 EUR
Wasseruntersuchungen	35.100,00 EUR
Raummiete	18.500,00 EUR
Nebenkosten	10.300,00 EUR
Allgemeine Geschäftsausgaben	35.000,00 EUR
Übrige Verbrauchsmittel	3.900,00 EUR
Porto- und Versandkosten	63.100,00 EUR
EDV-Kosten	26.300,00 EUR
Kontrollmarken	3.500,00 EUR
<u>Versicherungen und Beiträge</u>	
Versicherungen Deponie	3.000,00 EUR
Versicherungsanteil thermische Verwertung	10.900,00 EUR
Beiträge Berufsgenossenschaft etc.	9.000,00 EUR
Kfz-Versicherung Deponiefahrzeug	700,00 EUR
Verwaltungskostenanteil thermische Verwertung LK Harburg	16.500,00 EUR
Öffentlichkeitsarbeit	77.500,00 EUR
Verwaltungskostenbeitrag	27.900,00 EUR
Rückstellung Rekultivierung Deponie Helvesiek	30.500,00 EUR
Prüfungskosten	3.200,00 EUR
Beschaffungen	2.500,00 EUR
Kosten für Verwaltungszwangsverfahren	21.700,00 EUR
Archivierung von Veranlagungsunterlagen	5.000,00 EUR
Aufwendungen für Altdeponien	21.500,00 EUR
	496.600,00 EUR
Zinsaufwendungen	21.600,00 EUR
Sonstige Steuern	300,00 EUR
Gesamtkosten	11.190.600,00 EUR

IV. Gebührenbedarf für das Jahr 2007

Die Zusammenfassung der Berechnungen und Schätzungen der einzelnen Ansätze im Wirtschaftsplan ergibt folgenden Gebührenbedarf :

	<u>2007</u>
Materialaufwand	9.870.500,00 EUR
Personalaufwand	602.600,00 EUR
Abschreibungen	199.000,00 EUR
Sonstige betriebliche Aufwendungen	496.600,00 EUR
Zinsaufwendungen	21.600,00 EUR
Sonstige Steuern	<u>300,00 EUR</u>
zu deckende Kosten bzw. Bedarf insgesamt	<u>11.190.600,00 EUR</u>

davon zu decken über:

<u>Umsatzerlöse</u>	
Gebühren Sonderabfallkleinmengen Gewerbe	1.800,00 EUR
Erlöse Wertstoffe (Altmittel etc.)	183.400,00 EUR
Gebühren für Selbstanlieferung von Abfällen zur Verwertung	10.000,00 EUR
Sonstige betriebliche Erträge	278.000,00 EUR
Zinserlöse	301.800,00 EUR
Gewinnvortrag	<u>125.000,00 EUR</u>
	900.000,00 EUR

über Gebührenerlöse zu decken **10.290.600,00 EUR**

V. Verteilung der Kosten auf die Kostenstellen 2007

		Kostenstellen									
Kostenarten	Zu verteilende Kosten	K 1 Behälterabfuhr einschließl. WEH-Gebiete u. Beistellsäcke	K 2 Eingangskontrolle	K 3 Kosten Entsorgungsanlagen	K 4 Thermische Verwertung	K 5 Abfallwirtsch. Maßnahmen einschließl. Sammelplätze	K 6 Schadstoffhaltige Abfälle	K 7 Öffentlichkeitsarbeit	K 8 Verwaltung	K 9 Sonstiges	
1	Materialaufwand										
2	Aufwendungen für Roh-										
3	Hilfs- und Betriebsstoffe										
4	und bezogene Waren										
5	Verbrauchsmittel Fahrzeuge	4.200,00		4.200,00							
6	Verbrauchskosten Sicker-	20.500,00		20.500,00							
7	wasseraufbereitungsanlage										
8	Verbrauchsmittel Deponie	3.000,00	3.000,00								
9											
10	Aufwendungen für be-										
11	zogene Leistungen										
12	Vertragsentgelte für Samm-	1.849.400,00	1.849.400,00								
13	lung und Transport										
14	Ferntransport Hamburg	476.600,00			476.600,00						
15	Thermische Verwertung	5.886.400,00			5.886.400,00						
16	SR Hamburg										
17	Altpapierverwertung	297.400,00				297.400,00					
18	Grünabfallverwertung *	950.700,00				950.700,00					
19	Sonstige Verwertung	500,00				500,00					
20	Bewirtschaftung Deponie	53.600,00		53.600,00							
21	Einbau asbesthaltiger Baustoffe	18.600,00		18.600,00							
22	Abwassergebühren Sicker-	43.000,00		43.000,00							
23	wasseraufbereitungsanlage										
24	Konzentratbehandlung Sicker-	95.200,00		95.200,00							
25	wasseraufbereitungsanlage										
26	Elektroaltgeräte	101.200,00					101.200,00				
27	Problemabfälle aus privaten	46.400,00					46.400,00				
28	Haushalten										

Kostenstellen										
Kostenarten	Zu verteilende Kosten	K 1 Behälterabfuhr einschließl. WEH-Gebiete u. Beistellsäcke	K 2 Eingangskontrolle	K 3 Kosten Entsorgungsanlagen	K 4 Thermische Verwertung	K 5 Abfallwirtsch. Maßnahmen einschli. Sammelplätze	K 6 Schadstoffhaltige Abfälle	K 7 Öffentlichkeitsarbeit	K 8 Verwaltung	K 9 Sonstiges
29 Sonderabfallkleinmengen	1.800,00						1.800,00			
30 Gewerbe										
31 Beseitigung illegaler Abfallablagerungen	15.000,00									15.000,00
32										
33										
34 Personalaufwand										
35 Löhne und Gehälter										
36 Dienstbezüge Angestellte	464.400,00	107.800,00	74.800,00	81.000,00				38.200,00	159.600,00	3.000,00
37 Beiträge Sozialversicherung	98.700,00	23.200,00	16.300,00	17.000,00				8.400,00	33.200,00	600,00
38 Beiträge VBL Angestellte	39.000,00	9.100,00	6.300,00	6.900,00				3.100,00	13.400,00	200,00
39 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungen	500,00	167,00	80,00	72,00				33,00	145,00	3,00
40										
41										
42 Abschreibungen										
43 Software	6.200,00	2.400,00							3.800,00	
44 Technische Anlagen u. Maschinen	42.400,00		700,00	6.800,00						
45 Bauten	140.000,00		6.200,00	133.800,00			34.900,00			
46 Betriebs- u. Geschäftsausstattung	10.400,00		100,00	5.100,00					2.600,00	2.600,00
47										
48 Sonstige betriebliche Aufwendungen										
49 Aufwendungen										
50 Unterhaltungskosten für die Deponie	69.000,00			69.000,00						
51										
52 Unterhaltung Fahrzeuge	2.000,00			2.000,00						
53 Wasseruntersuchungen	35.100,00			35.100,00						

Kostenstellen										
Kostenarten	Zu verteilende Kosten	K 1 Behälterabfuhr einschließlich WEH-Gebiete u. Beistellsäcke	K 2 Eingangskontrolle	K 3 Kosten Entsorgungsanlagen	K 4 Thermische Verwertung	K 5 Abfallwirtsch. Maßnahmen einschl. Sammelplätze	K 6 Schadstoffhaltige Abfälle	K 7 Öffentlichkeitsarbeit	K 8 Verwaltung	K 9 Sonstiges
54 Raummiete	18.500,00								18.500,00	
55 Nebenkosten	10.300,00		10.300,00							
56 Allgemeine Geschäftsausgaben	35.000,00	5.200,00	2.800,00	1.600,00				700,00	24.100,00	600,00
57 übrige Verbrauchsmittel	3.900,00		6.700,00						-2.800,00	
58 Porto- und Versandkosten	63.100,00	61.100,00	2.000,00							
60 EDV-Kosten	26.300,00	26.000,00	300,00							
61 Kontrollmarken	3.500,00	3.500,00								
62 Versicherungen und Beiträge										
63 Versicherungen Deponie	3.000,00			3.000,00						
64 Versicherungsanteil therm. Verwertung	10.900,00				10.900,00					
65 Kfz-Versicherung Pick-up	700,00			700,00						
67 Beiträge Berufsgenossenschaft	9.000,00	3.000,00	1.440,00	1.290,00				600,00	2.610,00	60,00
68 Verwaltungskostenanteil LK Harburg	16.500,00				16.500,00					
70 Öffentlichkeitsarbeit	77.500,00							77.500,00		
71 Verwaltungskostenbeitrag	27.900,00								27.900,00	
72 Rückstellung	30.500,00			30.500,00						
73 Prüfungskosten	3.200,00								3.200,00	
74 Beschaffungen	2.500,00		1.000,00	1.000,00					500,00	
75 Kosten Verwaltungszwangsverf.	21.700,00	21.700,00								
76 Archivierung Veranlagungsunterl.	5.000,00	5.000,00								
77 Aufwendungen für Altdeponien	21.500,00									21.500,00
78 Zinsaufwendungen	21.600,00									21.600,00
79 Sonstige Steuern	300,00			50,00						250,00
80 Gesamtkostenverteilung	11.183.600,00	2.117.567,00	132.020,00	630.012,00	6.390.400,00	1.283.500,00	149.400,00	128.533,00	286.755,00	65.413,00

Kostenstellen										
Kostenarten	Zu verteilende Kosten	K 1 Behälterabfuhr einschließl. WEH-Gebiete u. Beistellsäcke	K 2 Eingangskontrolle	K 3 Kosten Entsorgungsanlagen	K 4 Thermische Verwertung	K 5 Abfallwirtsch. Maßnahmen einschließl. Sammelplätze	K 6 Schadstoffhaltige Abfälle	K 7 Öffentlichkeitsarbeit	K 8 Verwaltung	K 9 Sonstiges
83 Gesamtkostenverteilung**	11.183.600,00	2.117.567,00	132.020,00	630.012,00	6.390.400,00	1.283.500,00	149.400,00	128.533,00	286.755,00	65.413,00
84 davon abzusetzen die direkt zuzuordnenden Erlöse und Erträge :										
86 Erträge :										
87 Gebühren f. Sonderabfall-	1.800,00						1.800,00			
88 kleinemengen Gewerbe	4.500,00									
89 Kostenteil Abfallkalender	247.500,00					204.600,00		4.500,00		
90 Beteil. DSD Öffentlichkeitsarbeit	183.400,00					183.400,00		42.900,00		
91 Erlöse Wertstoffe (Gas etc.)	2.500,00								2.500,00	
92 Verwaltungsgebühren	500,00			500,00						
93 sonstige Erträge	10.000,00									10.000,00
Entgelte AzV	3.500,00								3.500,00	
94 Verwarnungs- u. Bußgelder	19.500,00	19.500,00								
95 Mahngeb. u. Säumniszuschläge	301.800,00	57.144,54	3.562,68	17.001,47	172.450,97	34.636,46	4.031,70	3.468,58	7.738,35	1.765,23
96 Zinserträge	775.000,00	76.644,54	3.562,68	17.501,47	172.450,97	422.636,46	5.831,70	50.868,58	13.738,35	11.765,23
97 Gesamteinnahmenverteilung	10.408.600,00	2.040.922,46	128.457,32	612.510,53	6.217.949,03	860.863,54	143.568,30	77.664,42	273.016,65	53.647,77
98 zu verteilende Kosten	125.000,00	24.510,05	1.542,68	7.355,82	74.673,22	10.338,37	1.724,15	932,70	3.278,74	644,27
99 Gewinn-/(-)Verlustvortrag										
100 Vorhaltekosten Deponie										
101 umzulegende Kosten :	10.283.600,00	2.016.412,41	126.914,64	605.154,71	6.143.275,81	850.525,17	141.844,15	76.731,72	269.737,91	53.003,50

** Überleitung zur Endsumme IV.

10.283.600,00

+ direkt zuzuordnende Kosten
Kosten Beistellsäcke

7.000,00

10.290.600,00

VI. Mengendaten der Kostenträger 2007

Kostenträger	1 Gesamt- menge (t)	2 davon Menge therm. Verwertung (t)	3 davon Restmenge zur Deponierung (t)	4 davon Restmenge zur sonstigen Entsorgung/ Verwertung (t)	5 Ein- und Ausgangs- wiegungen auf der Deponie
Hausabfall (Behälter)	27.600	27.600			919
Hausabfall Direktanl.	500	500			2.254
Hausabfall (Beistellsäcke)	400	400			
Sperrabfall Direktanl. (bis 4m ³)	240			240	1.039
Sperrabfall Direktanl. (über 4 m ³)	5			5	41
Gewerbeabfall (Behälter)	1.000	1.000			109
Gewerbeabfall Direktanl.	250	250			545
Schlämme	5	5			1
Straßenkehricht, Rechengut					
Bauschutt	50			50	78
Asbesthaltige Bauabfälle	300		300		193
Baustellenabfall, Altholz	300	245		55	1.164
Erdaushub sonstige Böden	20		20		142
MVA - Schlacke					
Garten- u. Parkabfälle Zeko	20		20		
Garten- u. Parkabfälle Sammelplätze	20.000			20.000	
Sperrabfallsammlung	5.500			5.500	
Altpapier	10.000			10.000	
sonstige Wiegungen					990
Gesamt:	66.190	30.000	340	25.850	7.475

VII. Verteilung der Kosten auf die Kostenträger 2007

Die über Kostenstellen zusammengefaßten und gegliederten Kostensummen sind möglichst verursachungsgerecht über die sich aus den Mengendaten ergebenden Verteilungsschlüsseln auf die Kostenträger umzulegen.

Verteilungsschlüssel zu K 2 : (Eingangskontrolle)

Die Verteilung der Kosten dieser Kostenstelle erfolgt über die jeweiligen Abfallmengen nach Gewicht (siehe unter VI.).

Abfallmengen: 30.670 Mg
 Zu verteilende Kosten der Kostenstelle K 2 126.914,64 EUR
 Kosten pro Anlieferung : 4,13807 EUR

davon entfallen auf die Kostenträger :	t	Kostenverteilung Kostenstelle K 2 EUR
Hausabfall (Behälter/Beistellsäcke)	28.000	115.866,01
Hausabfall Direktanl.	500	2.069,04
Sperrabfall (bis 4 cbm)	240	993,14
Sperrabfall (über 4 cbm)	5	20,69
Gewerbeabfall (Behälter)	1.000	4.138,07
Gewerbeabfall Direktanl.	250	1.034,50
Schlämme	5	20,69
Straßenkehricht, Rechengut		
Bauschutt	50	206,90
Asbesthaltige Bauabfälle	300	1.241,42
Baustellenabfall, Altholz	300	1.241,42
Erdaushub, sonstige Böden	20	82,76
	30.670	126.914,64

Verteilungsschlüssel zu K 3 : (Kosten Entsorgungsanlage)

Die Verteilung der Kosten dieser Kostenstelle erfolgt über die jeweiligen Abfallmengen nach Gewicht (siehe unter VI.)

zu verteilende Kosten der Kostenstelle K 3 : 605.154,71 EUR
 davon Asbesthaltige Bauabfälle 18.600,00 EUR
 umzulegende Kosten allgemein 586.554,71 EUR
 Abfallmengen ohne Sperrmüllsammlung 30.670,00 Mg
 Kosten pro Tonne : 19,12 EUR

davon entfallen auf die Kostenträger :	t	Kostenverteilung Kostenstelle K 3 EUR
Hausmüll (Behälter)	27.600,00	527.841,87
Hausmüll Direktanl.	500,00	9.562,35
Hausmüll (Beistellsäcke)	400,00	7.649,88
Sperrmüll (bis 4 cbm)	240,00	4.589,93
Sperrmüll (über 4 cbm)	5,00	95,62
Gewerbeabfall (Behälter)	1.000,00	19.124,71
Gewerbeabfall Direktanl.	250,00	4.781,18
Schlämme	5,00	95,62
Straßenkehricht, Rechengut		
Bauschutt	50,00	956,24
Asbesthaltige Bauabfälle	300,00	5.737,41
Baustellenabfall, Altholz	300,00	5.737,41
Erdaushub, sonstige Böden	20,00	382,49
	30.670,00	586.554,71

Verteilungsschlüssel zu K 4 : (Thermische Verwertung)

Die Verteilung der Kosten dieser Kostenstelle erfolgt über die anteilige Verbrennungsmenge der Abfallarten Hausmüll und Gewerbeabfall (siehe unter VI.)

zu verteilende Kosten der Kostenstelle K 4 :	6.143.275,81 EUR
Gesamtmenge therm. Verwertung :	30.000 t
Kosten pro Tonne	204,78 EUR

davon entfallen auf die Kostenträger :	Verbrennungsmenge t	Kostenverteilung Kostenstelle K 4 EUR
Hausmüll (Behälter)	27.600,00	5.651.813,74
Hausmüll Direktanl.	500,00	102.387,93
Hausmüll (Beistellsäcke)	400,00	81.910,34
Sperrabfall Direktanl.(bis 4m ³)		
Sperrabfall Direktanl. (über 4 m ³)		
Gewerbeabfall (Behälter)	1.000,00	204.775,86
Gewerbeabfall Direktanl.	250,00	51.193,97
Schlämme	5,00	1.023,88
Straßenkehricht, Rechengut		
Bauschutt		
Asbesthaltige Bauabfälle		
Baustellenabfall, Altholz	245	50.170,09
Erdaushub, sonstige Böden		
	30.000,00	6.143.275,81

0,00

Verteilungsschlüssel zu K 8 - K 9

Die Verteilung der Kosten dieser Kostenstellen erfolgt über den jeweiligen Mengenanteil der Kostenträger an der Gesamtabfallmenge (siehe unter VI.).

K 8 : (Verwaltung)

K 9 : (Sonstiges)

Zu verteilende Kosten :		K 5	K 6	K 7	K 8	K 9
Abfallmenge :	30670,00 t	850.525,17	141.844,15	76.731,72	269.737,91	53.003,50
zzgl. Direktanl.menge						
Garten-/Parkabf. ZeKo						
Gesamtmenge	30670,00 t					
Kosten pro Tonne :		27,731502EUR	4,624850EUR	2,501849EUR	8,794845EUR	1,728187EUR

davon entfallen auf die Kostenträger :	Menge t	Kostenverteilung Kostenstelle K 5 EUR	Kostenverteilung Kostenstelle K 6 EUR	Kostenverteilung Kostenstelle K 7 EUR	Kostenverteilung Kostenstelle K 8 EUR	Kostenverteilung Kostenstelle K 9 EUR
Hausmüll (Behälter)	27.600,00	765.389,46	127.645,86	69.051,04	242.737,73	47.697,93
Hausmüll Direktanl.	500,00	13.865,75	2.312,43	1.250,92	4.397,42	864,09
Hausmüll (Beistellsäcke)	400,00	11.092,60	1.849,94	1.000,74	3.517,94	691,27
Sperrabfall (bis 4 cbm)	240,00	6.655,56	1.109,96	600,44	2.110,76	414,80
Sperrabfall (über 4 cbm)	5,00	138,66	23,12	12,51	43,97	8,64
Gewerbeabfall (Behälter)	1.000,00	27.731,50	4.624,85	2.501,85	8.794,85	1.728,19
Gewerbeabfall Direktanl.	250,00	6.932,88	1.156,21	625,46	2.198,71	432,05
Schlämme	5,00	138,66	23,12	12,51	43,97	8,64
Straßenkehrriecht, Rechengut						
Bauschutt	50,00	1.386,58	231,24	125,09	439,74	86,41
Asbesthaltige Bauabfälle	300,00	8.319,45	1.387,46	750,55	2.638,45	518,46
Baustellenabfall, Altholz	300,00	8.319,45	1.387,46	750,55	2.638,45	518,46
Erdaushub, sonstige Böden	20,00	554,63	92,50	50,04	175,90	34,56
Garten- u. Parkabfälle						
	30.670,00	850.525,17	141.844,15	76.731,72	269.737,91	53.003,50

VIII. Verteilung der Kostenanteile aus den Kostenstellen K2 - K 9 auf die Kostenträger 2007

Kostenträger	K 2	K 3	K 4	K 5	K 6	K 7	K 8	K 9	Gesamt :
Hausabfall (Behälter)	115.866,01	527.841,87	5.651.813,74	765.389,46	127.645,86	69.051,04	242.737,73	47.697,93	7.548.043,64
Hausabfall Direktanl.	2.069,04	9.562,35	102.387,93	13.865,75	2.312,43	1.250,92	4.397,42	864,09	136.709,94
Hausmüll (Beistellsäcke)	0,00	7.649,88	81.910,34	11.092,60	1.849,94	1.000,74	3.517,94	691,27	107.712,71
Sperrabfall (bis 4 cbm)	993,14	4.589,93	0,00	6.655,56	1.109,96	600,44	2.110,76	414,80	16.474,60
Sperrabfall (über 4 cbm)	20,69	95,62	0,00	138,66	23,12	12,51	43,97	8,64	343,22
Gewerbeabfall (Behälter)	4.138,07	19.124,71	204.775,86	27.731,50	4.624,85	2.501,85	8.794,85	1.728,19	273.419,87
Gewerbeabfall Direktanl.	1.034,50	4.781,18	51.193,97	6.932,88	1.156,21	625,46	2.198,71	432,05	68.354,95
Schlämme	20,69	95,62	1.023,88	138,66	23,12	12,51	43,97	8,64	1.367,10
Straßenkehrrecht, Rechengut	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bauschutt	206,90	956,24	0,00	1.386,58	231,24	125,09	439,74	86,41	3.432,20
Asbesthaltige Bauabfälle	1.241,42	5.737,41	0,00	8.319,45	1.387,46	750,55	2.638,45	518,46	20.593,21
Baustellenabfall, Altholz	1.241,42	5.737,41	50.170,09	8.319,45	1.387,46	750,55	2.638,45	518,46	70.763,29
Erdaushub, sonstige Böden	82,76	382,49	0,00	554,63	92,50	50,04	175,90	34,56	1.372,88
Garten- und Parkabfälle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	126.914,64	586.554,71	6.143.275,81	850.525,17	141.844,15	76.731,72	269.737,91	53.003,50	8.248.587,60

IX. Kalkulation der Gebührensätze

Die den Kostenträgern zugerechneten Gesamtkostensummen sind nach der geschätzten Gesamtzahl der in der Satzung für die Abfallarten festgelegten Maßstabseinheiten aufzuteilen.

1. Umzulegenden Kosten für Selbstanlieferungen

	Kosten
	EUR
Hausabfall	136.709,94
Sperrabfall über 4 cbm	343,22
Sperrabfall bis 4 cbm	16.474,60
Gewerbeabfall	68.354,95
Schlämme	1.367,10
Straßenkehricht/Rechengut	0,00
Bauschutt	3.432,20
Asbesthaltige Bauabfälle	20.593,21
Baustellenabfälle, Altholz	70.763,29
Erdaushub, sonstige Böden	<u>1.372,88</u>
	319.411,38

2. Berechnung der Gebühren für Selbstanlieferungen

a) Asbesthaltige Bauabfälle

Abfallart	Gesamtkosten (EUR)	Gesamtmenge (t)	Kosten pro (t)
Asbesthaltige Bauabfälle	20.593,21		
zzgl. Direkt zuordbare Kosten	<u>18.600,00</u>		
	39.193,21	300,00	130,64 EUR

b) Bauschutt/Erdaushub/Sonstige Böden/Schlacken

Abfallarten	Kosten
Bauschutt	3.432,20 EUR
Erdaushub, sonstige Böden	1.372,88 EUR
MVA-Schlacken	0 EUR
	4.805,07 EUR

Abfallarten	Menge (t)
Bauschutt	50
Erdaushub, sonstige Böden	20
MVA-Schlacken	0

Abfallarten	Gesamtkosten (EUR)	Gesamtmenge (t)	Kosten pro (t)
Bauschutt	3.432,20	50	68,64 EUR
Erdaushub, sonstige Böden	1.372,88	20	68,64 EUR
MVA-Schlacken	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u> EUR
	4.805,07	70	68,64 EUR

c) Haus-/Sperr-/Gewerbe-/Baustellenabfall/Schlämme/Straßenkehrriecht/Rechengut

Abfallarten	Kosten	
Hausabfall	136.709,94	EUR
Sperrabfall	16.817,82	EUR
abzügl. Gebühren Mindestanlieferungen	15.585,00	EUR
	1.232,82	1.232,82 EUR
Gewerbeabfall	68.354,95	EUR
Baustellenabfälle, Altholz	70.763,29	EUR
Schlämme	1.367,10	EUR
Straßenkehrriecht, Rechengut	0,00	EUR
	278.428,10	EUR

Abfallarten	Menge (t)
Hausabfall	500
Sperrabfall	245
Gewerbeabfall	250
Baustellenabfälle, Altholz	300
Schlämme	5
Straßenkehrriecht, Rechengut	0
	1.300

Abfallarten	Gesamtkosten		
	(EUR)	Gesamtmenge (t)	Kosten pro (t) (EUR)
Hausabfall	136.709,94	500	273,42
Sperrabfall	1.232,82	245	5,03
Gewerbeabfall	68.354,95	250	273,42
Baustellenabfälle, Altholz	70.763,29	300	235,88
Schlämme	1.367,10	5	273,42
Straßenkehrriecht, Rechengut	0,00	0	0,00
	278.428,10	1.300	214,18

3) Mindestanlieferungsgebühr/Sperrabfallkleinmengengebühr auf der Entsorgungsanlage Helvesiek

EUR

Kosten der Eingangskontrolle und
Rechnungsstellung 126.914,64 EUR

Anzahl der Gesamtanlieferungen 7.475

Kosten pro Anlieferung 16,98 EUR

4) Direktanlieferungen ZeKo

Kosten Grünabfallverwertung 950.700,00 EUR
zu verteilende Kosten 950.700,00 EUR

Menge (t)

Menge in Tonnen 20.000

Bedarf pro Tonne 47,54 EUR

5. Vorgeschlagene Gebührensätze für die Selbstanlieferungen auf der Entsorgungsanlage

Abfallart	derzeitige Gebühr	Bedarf	vorgeschlagene Gebühr	
	EUR		EUR	EUR
Asbesthaltige Bauabfälle	117,00		130,64	130,00
Bauschutt	57,00		68,64	60,00
Erdaushub, sonstige Böden	57,00		68,64	60,00
MVA-Schlacken	57,00		68,64	60,00
Hausabfall	210,00		214,18	215,00
Sperrabfall	210,00		214,18	215,00
Gewerbeabfall	210,00		214,18	215,00
Schlämme	210,00		214,18	215,00
Straßenkehricht, Rechengut	210,00		214,18	215,00
Baustellenabfälle, Altholz	210,00		214,18	215,00
Sperrabfallkleinmengengebühr	10,00		16,98	15,00
Garten-/Parkabfall (ZeKo)	67,00		47,54	67,00

6. Gebühreneinnahmen Selbstanlieferungen einschließlich Mindestgebührenanteil

Abfallart	Menge (t)	Gebühr/ t EUR	Gebühren/EUR
Asbesthaltige Baustoffe	300	130,00	39.000,00
Bauschutt	50	60,00	3.000,00
Erdaushub, sonstige Böden	20	60,00	1.200,00
MVA-Schlacken	0	60,00	0,00
Hausabfall	500	215,00	107.500,00
Sperrabfall	5	215,00	1.075,00
Gewerbeabfall	250	215,00	53.750,00
Schlämme	5	215,00	1.075,00
Straßenkehrsicht, Rechengut	0	215,00	0,00
Baustellenabfälle, Altholz	300	215,00	64.500,00
Mindesgebühr Sperrmüllkleinmenge bis 4 cbm ohne Gewichtsbeschränkung	Anlieferungen: 1.039	15,00	15.585,00
Garten-/Parkabfall (ZeKo)	20,00	67,00	1.340,00
			288.025,00
Gebühreneinnahmen			288.000,00

7. Berechnung Entgelt Beistellsäcke

a) Kostenanteile

Anzahl der Beistellsäcke ca.	40.000 St.
Volumen pro Beistellsack	50 l
Gesamtvolumen Beistellsäcke	2.000.000 l
Gesamtvolumen Behälter(s. unter 9)	<u>152.722.700 l</u>
Volumen gesamt	154.722.700 l
Volumen gesamt	154.722.700 l
umzulegende Kostenanteil	2.016.412,41 EUR
Kostenanteil pro Liter	0,01 EUR / l
Kostenanteil Beistellsäcke	20.000,00 EUR
Kostenanteil Behälter u. Sammlung	(1.996.412,41 EUR)
Kostenanteil K1	20.000,00 EUR
Anteil K2 - K9	107.712,71 EUR
Beschaffung Beistellsäcke	<u>7.000,00 EUR</u>
umzulegende Kosten	134.712,71 EUR

b) Berechnung Entgelt pro Beistellsack

umzulegende Kosten	134.712,71 EUR
Anzahl der Beistellsäcke	40.000 Stück
Kosten pro Beistellsack	<u>3,37 EUR</u>
vorgeschlagener Abgabepreis an Verkaufsstellen pro Beistellsack	3,37 EUR

empfohlener Verkaufspreis pro Beistellsack
(incl. 0,54 € Gewinn und 19 % USt) 4,65 EUR

c) Berechnung des jährlichen Entgeltaufkommens aus Beistellsäcken

Anzahl der Beistellsäcke	40.000 Stück
vorgeschlagener Abgabepreis an Verkaufsstellen	3,37 EUR
jährliches Entgeltaufkommens	<u>134.800 EUR</u>

8. Berechnung Behältergebühren

a. Kostenanteile

Hausabfall Kostenanteil K 2 - K 9	7.548.043,62
Gewerbeabfall Kostenanteil K 2 - K 9	<u>273.419,87</u>
zuzüglich Kosten K 1(siehe 7 a)	<u>1.996.412,41</u>
umzulegende Kosten gesamt	9.817.875,89

b. Berechnung der voraussichtlichen Jahreslitermenge

2005	Behältergröße	Anzahl	Jahreslitermenge
	35 l 14-tägl. Abfuhr	2.070	1.883.700
	40 l 14-tägl. Abfuhr	1.250	1.300.000
	50 l 14-tägl. Abfuhr	10.200	13.260.000
	60 l 14-tägl. Abfuhr	10.000	15.600.000
	80 l 14-tägl. Abfuhr	9.900	20.592.000
	120 l 14-tägl. Abfuhr	23.200	72.384.000
	240 l 14-tägl. Abfuhr	2.750	17.160.000
	770 l 14-tägl. Abfuhr	20	400.400
	1.100 l 14-tägl. Abfuhr	100	2.860.000
	2.500 l 14-tägl. Abfuhr	5	325.000
	4500 l 14-tägl. Abfuhr	2	234.000
	770 l wöchentl. Abfuhr	15	600.600
	1.100 l wöchentl. Abfuhr	80	4.576.000
	2.500 l wöchentl. Abfuhr	3	390.000
	4.500 l wöchentl. Abfuhr	1	234.000
	40 l-Behälter 4-wöchentl. Abfuhr	450	234.000
	20 l Abfallsäcke WEH-Gebiete (26 Stck./a)	1.325	689.000

152.722.700 Liter

c) Berechnung der Kosten je Liter Behältervolumen

umzulegende Kosten:	9.817.875,89 EUR
Jahreslitermenge	152.722.700 Liter
Kosten pro Liter:	0,06429 EUR

d) Berechnung der monatlichen Kosten (Mindestbedarf)

	Behältergröße Liter	Kosten pro Behälter/EUR	Kosten pro Monat/ EUR
	35	2,25	4,88
	40	2,57	5,57
	50	3,21	6,96
	60	3,86	8,36
	80	5,14	11,14
	120	7,71	16,71
	240	15,43	33,43
	770	49,50	107,25
	1.100	70,72	153,23
	2.500	160,73	348,25
	4.500	289,31	626,84
wö. Abfuhr	770	49,50	214,50
wö. Abfuhr	1.100	70,72	306,45
wö. Abfuhr	2.500	160,73	696,50
wö. Abfuhr	4.500	289,31	1253,68
4-wö. Abfuhr	40	2,57	2,78
WE-Gebiete (Säcke)	20	1,29	2,80

e) Vorgeschlagene monatliche Behältergebühren für 2007

Behältergröße Liter	bisherige Gebühr EUR	Gebührenbedarf EUR	Gebührenvor- schlag EUR
35	4,65	4,88	4,90
40	5,30	5,57	5,60
50	6,65	6,96	7,00
60	7,95	8,36	8,40
80	10,60	11,14	11,20
120	15,90	16,71	16,80
240	31,80	33,43	33,60
770	102,50	107,25	108,00
1.100	146,00	153,23	154,00
2.500	332,00	348,25	349,00
4.500	598,00	626,84	628,00
wö. Entleerung 770	205,00	214,50	216,00
wö. Entleerung 1.100	292,00	306,45	308,00
wö. Entleerung 2.500	664,00	696,50	698,00
wö. Entleerung 4.500	1.196,00	1.253,68	1256,00
4-wö. Entleerung 40	2,65	2,78	2,80
WE-Gebiete (Abfallsack) 20	2,65	2,80	2,80

f) Berechnung des jährlichen Gebührenaufkommens aus Behältergebühren

2007	Behältergröße Liter	Anzahl	Jahresgebühr EUR	Gebühr insgesamt EUR
	35	2.070	58,80	121.716,00
	40	1.250	67,20	84.000,00
	50	10.200	84,00	856.800,00
	60	10.000	100,80	1.008.000,00
	80	9.900	134,40	1.330.560,00
	120	23.200	201,60	4.677.120,00
	240	2.750	403,20	1.108.800,00
	770	20	1.296,00	25.920,00
	1100	100	1.848,00	184.800,00
	2500	5	4.188,00	20.940,00
	4500	2	7.536,00	15.072,00
wö. Entleerung	770	15	2.592,00	38.880,00
wö. Entleerung	1100	80	3.696,00	295.680,00
wö. Entleerung	2500	3	8.376,00	25.128,00
wö. Entleerung	4500	1	15.072,00	15.072,00
4-wö. Entleerung	40	450	33,60	15.120,00
WE-Gebiete (Abfallsack)	20	1.325	33,60	44.520,00
				9.868.128,00
			Gebühreneinnahmen 2007	9.868.100,00

X. Vergleich Aufwendungen zu Gebührenerlösen

Bezeichnung	Erträge (EUR)	Aufwendungen (EUR)	Differenz (EUR)
Annahmegebühren (Seite 20)	288.000,00		
Beistellsackgebühren (Seite 21)	134.800,00		
Behältergebühren (Seite 22)	9.868.100,00		
Aufwendungen (Seite 7)		10.290.600,00	
Ergebnis	10.290.900,00	10.290.600,00	300,00

XI. Übersicht über Gewinn-/Vorträge

Jahre	Gewinne / Verluste EUR	Gewinnvortrag/Verlustvortrag EUR
Eröffnungsbilanz		1.889.065,46
1999	635.996,44	2.525.061,90
2000	-1.347.170,08	1.177.891,82
2001	-368.736,34	809.155,48
2002	-634.603,34	174.552,14
2003	-442.087,76	-267.535,62
2004	233.784,98	-33.750,64
2005	69.572,89	35.822,25