

# **Landkreis Rotenburg (Wümme)**

## **Abfallwirtschaft**

### **Gebührenbedarfsberechnung**

#### **Abfallgebühren**

**2009 - 2011**

## Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
<b>I. Einführung</b>	
1. Gesetzliche Grundlagen	3
2. Derzeitige Gebührensätze	3
<b>II. Schätzung der zu erwartenden Abfallmengen</b>	
1.1. Abfallmengen gesamt	4
1.2. davon gebührenpflichtige Selbstanlieferermengen	4
<b>III. Zusammenstellung der umlagefähigen Kosten</b>	5
<b>IV. Gebührenbedarf</b>	6
<b>V. Verteilung der Kosten auf die Kostenstellen</b>	7
<b>VI. Mengendaten der Kostenträger</b>	10
<b>VII. Verteilung der Kosten auf die Kostenträger</b>	11
<b>VIII. Verteilung der Kostenanteile aus den Kostenstellen auf die Kostenträger</b>	13
<b>IX. Kalkulation der Gebührensätze</b>	
1. Umzulegende Kostenanteile für Selbstanlieferungen	14
2. Berechnung der Gebühren für Selbstanlieferungen	14
a) Grundkostengebühr	
b) Bauschutt	14
c) Asbesthaltige Bauabfälle	14
d) Erdaushub, Sonstige Böden, MVA-Schlacken	14
e) Haus-/Sperr-/Gewerbe-/Baustellenabfall/Schlämme/Straßenkerricht/Rechengut	15
3. Vorgeschlagene Gebührensätze für die Selbstanlieferungen auf der Entsorgungsanlage	15
4. Gebühreneinnahmen Selbstanlieferungen einschließlich Mindestgebührenanteil	15
5. Berechnung der Abfuhrgebühren	
a) Ermittlung umzulegende Fixkosten/Variable Kosten	16
a. umzulegende Fix-Kosten über Grundgebühr	16
b. umzulegende variable Kosten über Volumengebühr	16
b) Berechnung Volumen Beistellsäcke/Behälter	16
ba) Beistellsäcke	16
bb) Behälter	16
bc) Volumen Beistellsäcke/Behälter gesamt	16
6. Berechnung Behältergebühren	16
a) Grundgebühr	16
b) Berechnung des Gebührenaufkommens aus Grundgebühren	16
c) Volumengebühr	17
d) Gebührenvorschlag Beistellsäcke	17
e) Gebührenvorschlag Behältergebühren/Beistellsäcke	17
f) Berechnung des jährlichen Gebührenaufkommens aus Behältergebühren/Beistellsäcken	18
<b>X. Vergleich Aufwendungen und Gebührenerlösen</b>	19
<b>XI. Übersicht über Gewinn-/Verlustvorträge</b>	19

**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.

**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 2009 - 2011 zu erwarteten Abfallmengen

### 1.1. Abfallmengen 2009 - 2011 gesamt

<u>Abfallart</u>	<u>Mengen Menge</u>
Siedlungsabfall	88.725 Mg
Sperrabfall Direktanlieferer	675 Mg
Sperrabfallsammlung	15.900 Mg
Garten- u. Parkabfälle Sammelplatz	77.100 Mg
Schlämme	0 Mg
Straßenkehrsricht, Rechengut	0 Mg
Bauschutt	60 Mg
Asbesthaltige Baustoffe	420 Mg
Baustellenabfall, Altholz	600 Mg
Erdaushub, sonstige Böden	60 Mg
Altpapier	31.800 Mg
Gesamtmenge	215.340 Mg

### 1.2. davon gebührenpflichtige Selbstanliefermengen 2009 - 2011

<u>Abfallart</u>	<u>Mengen Menge</u>
Siedlungsabfall	1.590 Mg
Sperrabfall bis 4 cbm	660 Mg
Sperrabfall über 4 cbm	15 Mg
Schlämme	0 Mg
Straßenkehrsricht, Rechengut	0 Mg
Bauschutt	60 Mg
Asbesthaltige Baustoffe	420 Mg
Baustellenabfall, Altholz	600 Mg
Erdaushub, sonstige Böden	60 Mg
Direktanlieferermenge gesamt	3.405 Mg

### III. Zusammenstellung der umlagefähigen Kosten

#### Materialaufwand

#### Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und

#### Betriebsstoffe u. bezogene Waren

	JR 2007	WP 2008	WP 2009	WP 2010	WP 2011
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Verbrauchsmittel Fahrzeuge	3.673,54	4.300	4.300	4.400	4.500
Verbrauchsstoffe Sickerwasseraufbereitungs- anlage	15.043,69	20.700	8.900	0	0
Verbrauchsmittel Entsorgungsanlage	<u>1.026,91</u>	<u>3.100</u>	<u>3.100</u>	<u>3.200</u>	<u>3.300</u>
	19.744,14	28.100	16.300	7.600	7.800

#### Aufwendungen für bezogene

#### Leistungen

Vertragsentgelte für Sammlung u. Transport Hausmüll	1.266.824,51	1.370.900	1.261.100	1.304.500	1.330.600
Ferntransport Hamburg	457.236,94	476.600	428.400	390.000	397.800
Thermische Verwertung SR Hamburg	5.626.580,40	5.775.600	5.825.900	6.063.200	6.245.600
Thermische Verwertung SR Hamburg (Abwicklung Preisprüfung)	4.169.446,63				
Altpapierverwertung	455.372,56	628.900	471.400	471.400	471.400
Grünabfallverwertung	1.072.545,13	989.500	723.700	638.700	651.500
Sonstige Verwertung	0,00	500	500	500	500
Bewirtschaftung Entsorgungsanlage	45.301,54	51.300	49.400	50.400	51.500
Abwassergebühren Sickerwasseraufbereitungsanlage	41.036,46	43.000	24.000	0	0
Konzentratbehandlung SIWA	167.588,03	97.000	99.600	0	0
Sperrmüll, Elektroaltgeräte	584.631,35	649.100	730.000	837.900	854.600
Problemmabfälle aus privaten Haushalten	41.231,96	44.800	34.700	24.500	25.100
Sonderabfallkleinmengen aus Gewerbe	0,00	1.800	1.500	1.500	1.500
Beistellsäcke	3.390,31	6.300	6.900	7.100	7.300
Beseitigung illegaler Abfallablagerungen	<u>8.315,90</u>	<u>15.000</u>	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
	13.939.501,72	10.150.300	9.667.100	9.799.700	10.047.400

#### Personalaufwand

#### Löhne und Gehälter

Diensbezüge	467.004,73	444.700	501.900	512.000	522.300
-------------	------------	---------	---------	---------	---------

#### Soziale Abgaben u. Aufwendungen für

#### Altersversorgung und für Unterstützung

Beiträge Sozialversicherung	93.419,05	91.200	109.900	112.100	114.400
Beiträge VBL	38.856,02	37.600	38.700	39.500	40.300
Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungen	<u>12,58</u>	<u>500</u>	<u>500</u>	<u>500</u>	<u>500</u>
	132.287,65	129.300	149.100	152.100	155.200

#### Abschreibungen

Software	8.650,40	7.400	0		
Techn. Anlagen u. Maschinen	43.280,00	43.300	26.600	26.100	26.100
Bauten	140.223,18	140.300	140.300	200.700	247.500
Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>11.546,81</u>	<u>18.000</u>	<u>9.000</u>	<u>8.400</u>	<u>5.500</u>
	203.700,39	209.000	175.900	235.200	279.100

#### Sonstige betriebliche

#### Aufwendungen

Unterhaltungskosten für die Entsorgungsanlage	62.400,44	69.700	79.100	80.700	82.400
Unterhaltung Fahrzeuge	2.085,95	3.000	3.000	3.100	3.200
Wasseruntersuchungen	31.519,90	35.100	21.800	22.300	22.800
Raummiete	18.494,52	18.500	18.500	18.900	19.300
Nebenkosten	10.065,11	12.100	12.100	12.400	12.700
Allgemeine Geschäftsausgaben	47.855,70	38.200	44.000	44.000	44.000
Übrige Verbrauchsmittel	1.930,76	2.900	2.500	2.600	2.700
Porto- und Versandkosten	22.283,36	73.500	73.500	73.500	73.500
EDV-Kosten	36.248,93	26.400	26.500	26.500	26.500
Kontrollmarken	909,76				
<b>Versicherungen und Beiträge</b>					
Versicherungen Entsorgungsanlage	2.312,46	2.500	2.500	2.600	2.700
Versicherungsanteil thermische Verwertung	0,00	10.900	0	0	0
Beiträge Berufsgenossenschaft etc.	5.732,39	7.000	7.000	7.000	7.000
Kfz-Versicherung Fahrzeug	601,41	700	700	700	700
Verwaltungskostenanteil thermische Verwertung LK Harburg	15.678,42	17.000	18.000	18.400	18.800
Öffentlichkeitsarbeit	53.962,51	79.500	79.500	81.100	82.800
Verwaltungskostenbeitrag	32.192,08	25.000	32.700	33.400	34.100
Rückstellung Rekultivierung Deponie Helvesiek	26.308,00	30.500	10.200	0	0
Prüfungskosten	3.200,00	3.200	3.200	3.300	3.400
Beschaffungen		2.500	2.500	2.600	2.700
Kosten für Verwaltungszwangsverfahren	18.157,00	21.700	21.700	22.200	22.700
Archivierung von Veranlagungsunterlagen	3.729,31	5.000	5.000	5.100	5.300
Aufwendungen für Altdeponien	11.778,70	21.500	21.500	22.000	22.500
Rechts- und Beratungskosten	39.395,66	80.000	10.000	10.000	10.000
Periodenfremde Aufwendungen	<u>26.258,01</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	473.100,38	586.400	495.500	492.400	499.800

#### Zinsaufwendungen

Zinsaufwendungen	17.213,49	31.800	33.100	33.100	33.100
------------------	-----------	--------	--------	--------	--------

Sonstige Steuern	<u>201,65</u>	<u>300</u>	<u>300</u>	<u>300</u>	<u>300</u>
------------------	---------------	------------	------------	------------	------------

<b>Gesamtkosten</b>	15.252.754,15	11.579.900	11.039.200	11.232.400	11.545.000
---------------------	---------------	------------	------------	------------	------------

#### Gesamtkosten 2009 - 2011

					<b>33.816.600</b>
--	--	--	--	--	-------------------

#### IV. Gebührenbedarf für die Jahre 2009 - 2011

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

	JR 2007	WP 2008	WP 2009	WP 2010	WP 2011
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Materialaufwand	13.959.245,86	10.178.400	9.683.400	9.807.300	10.055.200
Personalaufwand	599.292,38	574.000	651.000	664.100	677.500
Abschreibungen	203.700,39	209.000	175.900	235.200	279.100
Sonstige betriebliche Aufwendungen	473.100,38	586.400	495.500	492.400	499.800
Zinsaufwendungen	17.213,49	31.800	33.100	33.100	33.100
Sonstige Steuern	<u>201,65</u>	<u>300</u>	<u>300</u>	<u>300</u>	<u>300</u>
zu deckende Kosten bzw. Bedarf insgesamt	<b>15.252.754,15</b>	<b>11.579.900</b>	<b>11.039.200</b>	<b>11.232.400</b>	<b>11.545.000</b>
<b>davon zu decken über:</b>					
Gebühren Sonderabfallkleinmengen Gewerbe	1.881,99	1.800	1.500	1.500	1.500
Erlöse Wertstoffe (Altmittel etc.)	404.559,99	653.700	333.600	333.600	333.600
Gebühren für Selbstanlieferung von Abfällen zur Verwertung		10.000	0	0	0
Sonstige betriebliche Erträge	397.267,63	876.400	290.000	290.000	290.000
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (thermische Verwertung)	1.541.111,74				
Periodenfremde Erträge (thermische Verwertung)	3.148.972,30				
Zinserlöse	491.130,06	366.700	229.700	30.000	30.000
Gewinnvortrag	<u>796.938,22</u>	<u>0</u>	<u>500.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	6.781.861,93	1.908.600	1.354.800	655.100	655.100
über Gebührenerlöse zu decken	<b>8.470.892,22</b>	<b>9.671.300</b>	<b>9.684.400</b>	<b>10.577.300</b>	<b>10.889.900</b>
über Gebührenerlöse 2009 - 2011 zu decken					<b>31.151.600</b>

# V. Verteilung der Kosten auf die Kostenstellen 2009 -2011

Kostenarten	Kostenstellen																		
	Zu verteilende Kosten	K 1 Hausmüllabfuhr						K 2 Entsorgungsanlage			K 3 Verwertung		K 4 Grün-, Sperr-, Schadstoffhaltige Abfälle		K 5 Öffentlichkeitsarbeit	K 6 Verwaltung	K 7 Sonstiges	Selbstanlieferungen	
		fix	variabel	fix	variabel	fix	variabel	fix	variabel	fix	variabel	fix	variabel	fix	fix	fix	fix	K 8 Selbstanlieferungen	
<b>Materialaufwand, Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren</b>																			
1 Verbrauchsmittel Fahrzeuge	13.200,00																		
2 Verbrauchskosten Sickerwasseranlage	8.900,00																		
3 Verbrauchsmittel Deponie	9.600,00																		361,03
<b>Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>																			
4 Sammlung Siedlungsabfall	3.896.200,00																		
5 Ferntransport Hamburg	1.216.200,00																		
6 Thermische Verwertung	18.134.700,00																		
7 Altpapierverwertung	1.414.200,00																		
8 Grünabfallverwertung	2.013.900,00																		
9 Sonstige Verwertung	1.500,00																		
10 Bewirtschaftung Deponie	151.300,00																		54.942,06
11 Abwassergebühren Sickerwasseranlage	24.000,00																		
12 Konzentratbehandlung Sickerwasseranlage	99.600,00																		
13 Elektroaltgeräte, Sperrabfall	2.422.500,00																		
14 Problemabfälle aus privaten Haushalten	84.300,00																		
15 Sonderabfallkleinmengen Gewerbe	4.500,00																		
16 Beistellsäcke	21.300																		
17 Beseitigung illegaler Abfalllagerungen	30.000,00																		30.000,00
<b>Personalaufwand</b>																			
18 Dienstbezüge Angestellte	1.536.200,00																		19.063,34
19 Beiträge Sozialversicherung	336.400,00																		4.204,54
20 Beiträge VBL Angestellte	118.500,00																		1.470,46
21 Aufwendungen für Beihilfen	1.500,00																		9,00
																			435,00
																			129.900,00
																			29.200,00
																			10.100,00
																			99,00
																			525.000,00
																			112.100,00
																			40.300,00
																			435,00
																			10.200,00
																			2.700,00
																			1.200,00
																			9,00
																			19.063,34
																			4.204,54
																			1.470,46
																			9,00

Kostenarten	Kostenstellen																				
	Behälter																				
	Zu verteilende Kosten		K 1 Hausmüllabfuhr		K 2 Entsorgungsanlage		K 3 Verwertung		K 4 Thermische Verwertung		K 4 Grün-, Sperr-, Schadstoffhaltige Abfälle		K 5 Öffentlichkeitsarbeit		K 6 Verwaltung		K 7 Sonstiges		K 8 Selbstanlieferungen		
	fix	variabel	fix	variabel	fix	variabel	fix	variabel	fix	variabel	fix	variabel	fix	variabel	fix	variabel	fix	variabel	fix	variabel	
<b>Abschreibungen</b>																					
22 Software																					
23 Technische Anlagen u. Maschinen	78.800,00				61.506,48																793,52
24 Bauten	588.500,00				585.921,09																2.578,91
25 Betriebs- u. Geschäftsausstattung	22.900,00				12.918,17																2.181,83
<b>Sonstige betriebliche</b>																					
<b>Aufwendungen</b>																					
26 Unterhaltungskosten Deponie	242.200,00				241.071,77																1.128,23
27 Unterhaltung Fahrzeuge	9.300,00				9.300,00																
28 Wasseruntersuchungen	66.900,00				66.900,00																
29 Raummiete	56.700,00																				
30 Nebenkosten	37.200,00				36.884,10																315,90
31 Allgemeine Geschäftsausgaben	132.000,00	55.200,00			22.914,97																185,03
32 Übrige Verbrauchsmittel	7.800,00				7.517,94																282,06
33 Porto- und Versandkosten	220.500,00		219.600,00																		184,26
34 EDV-Kosten	79.500,00	78.600,00			696,92																203,08
<b>Versicherungen und Beiträge</b>																					
35 Versicherungen Deponie	7.800,00				7.517,94																282,06
36 Versicherungsanteil therm. Verwertung																					
37 Kfz-Versicherung Pick-up	2.100,00				2.100,00																
38 Beiträge Berufsgenossenschaft	21.000,00	6.999,99			6.212,04																
39 Verwaltungskostenanteil therm. Verwertung	55.200,00																				
40 Öffentlichkeitsarbeit	243.400,00																				
41 Verwaltungskostenbeitrag	100.200,00																				
42 Rückstellung	10.200,00				8.582,38																1.617,62
43 Prüfungskosten	9.900,00																				
44 Beschaffungen	7.800,00				6.000,00																
45 Kosten Verwaltungszwangsverf.	66.600,00		66.600,00																		
46 Archivierung Veranlagungsunterl.	15.400,00		15.400,00																		
47 Aufwendungen für Altdeponien	66.000,00																				
48 Rechts- und Beratungskosten	30.000,00	30.000,00																			66.000,00



Kostenarten	Kostenstellen													Selbstanlieferungen	
	Behälter													K 7 Sonstiges	K 8 Selbstanlieferungen
	Zu verteilende Kosten		K 1 Hausmüllabfuhr		K 2 Entsorgungsanlage		K 3 Thermische Verwertung		K 4 Grün-, Sperr-, Schadstoffhaltige Abfälle		K 5 Öffentlich- keitsarbeit	K 6 Verwaltung	K 7 Sonstiges		
fix	variabel	fix	variabel	fix	variabel	fix	variabel	fix	variabel	fix	fix	fix	fix	fix	
49 Zinsaufwendungen	99.300,00													99.300,00	
50 Sonstige Steuern	900,00		150,00											750,00	
51 Gesamtkostenverteilung	33.816.600,00	2.237.600,99	1.861.380,49	100.315,74	18.364.600,00	1.041.500,00	3.161.900,00	2.795.500,00	417.399,01	908.325,00	212.699,01	89.979,76			
davon abzusetzen die direkt zuzuordnenden Erlöse und Erträge :															
52 Gebühren Sonderabfallkleinmengen Gewerbe	4.500,00														
53 Kostenanteil Abfallkalender	13.800,00						4.500,00								
54 Beihil. DSD Öffentlichkeitsarbeit	742.500,00							613.800,00							
55 Erlöse Wertstoffe	1.000.800,00														
56 Verwaltungsgebühren	52.500,00													52.500,00	
57 Erträge Auflösung Rückstellung															
58 sonstige Erträge	1.500,00			1.500,00											
59 Entgelte AzV															
60 Verwarungs- u. Bußgelder	7.500,00														
61 Mahngab. u. Säumniszuschläge	52.200,00														
62 Zinserträge	289.700,00	19.169,08	15.946,07	859,38	157.325,83	8.922,32	23.948,49	27.087,36	3.575,77	7.781,44	1.822,15	770,84			
63 Gesamteinahmenverteilung	2.165.000,00	19.169,08	15.946,07	2.359,38	157.325,83	8.922,32	637.748,49	1.032.387,36	146.075,77	67.781,44	1.822,15	770,84			
64 zu verteilende Kosten	31.651.600,00	2.218.431,91	1.845.434,42	97.956,35	18.207.274,17	1.032.577,68	2.157.751,51	2.129.512,64	271.323,24	840.543,56	210.876,86	89.208,92			
65 Gewinn-/(-)Verlustvortrag	500.000,00	35.044,55	29.152,31	1.547,42	287.620,12	16.311,62	34.085,98	33.639,89	4.286,09	13.278,06	3.331,22	1.409,23			
66 umzulegende Kosten :	31.151.600,00	2.183.387,36	1.816.282,11	96.408,93	17.919.654,05	1.016.266,06	2.123.665,53	2.095.872,75	267.037,15	827.265,50	207.545,64	87.799,69			
		4.693.802,58	1.912.691,04		18.935.920,11		4.219.538,28								

nachrichtlich

-610.711,42 Anteil thermische Verwertung Selbstanlieferer  
18.325.208,69 ) Ergebnis nach weiterer Verteilung

610.711,42  
698.511,11

VI. Mengendaten der Kostenträger 2009 -2011

Kostenträger	Gesamt- menge	davon Menge therm. Verwertung	davon Restmenge zur Deponierung	davon Restmenge zur sonstigen Entsorgung/ Verwertung	Mg	
Siedlungsabfall (Sammlung)	87.135	87.135				
Siedlungsabfall Direktanl.	1.590	1.590				
Sperrabfall Direktanl. (bis 4m <sup>3</sup> )	660	660				
Sperrabfall Direktanl. (über 4 m <sup>3</sup> )	15	15				
Schlämme						
Straßenkehrschutt, Rechengut						
Bauschutt	60					60
Asbesthaltige Bauabfälle	420		70			350
Baustellenabfall, Altholz	600	600				
Erdaushub sonstige Böden	60		10			50
Garten- u. Parkabfälle Sammelplätze	77.100					77.100
Sperrabfallsammlung	15.900					15.900
Altpapier	31.800					31.800
sonstige Wiegungen						
<b>Gesamt:</b>	<b>215.340</b>	<b>90.000</b>	<b>80</b>	<b>125.260</b>		

## VII. Verteilung der Kosten auf die Kostenträger 2009 - 2011

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 1, K 2, K 4

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

davon entfallen auf die Kostenträger :		K 1 Hausmüllabfuhr
	Mg	variabel EUR
Zu verteilende Kosten :		2.510.415,22
Abfallmenge :	87.135,00	
Kosten pro Tonne :		28,810641

K 2 Entsorgungsanlage	K 4 Altpapier, Grün-, Sperr-, Schadstoffhaltige Abfälle
variabel EUR	variabel EUR
96.408,93	2.095.872,75
1,106432	24,053167

davon entfallen auf die Kostenträger :		K 1 Hausmüllabfuhr	K 1 zzgl. direkt zuordbare Kosten	K 1 Hausmüllabfuhr	K 2 Entsorgungsanlage	K 4 Altpapier, Grün-, Sperr-, Schadstoffhaltige Abfälle
	Mg	variabel EUR	EUR	EUR	variabel EUR	variabel EUR
Siedlungsabfall (Sammlung)	87.135,00	2.510.415,22		2.510.415,22	96.408,93	2.095.872,75
	87.135,00	2.510.415,22		2.510.415,22	96.408,93	2.095.872,75

### Verteilung K 3 - Thermische Verwertung: Anteile Behälterabfuhr/Selbstanlieferer

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

	variabel	fix
zu verteilende Kosten der Kostenstelle K 3 :	1.016.266,06 EUR	610.711,42
Gesamtmenge therm. Verwertung :	90.000 Mg	2.865
Kosten pro Tonne	11,291845 EUR	213,162798

davon entfallen auf die Kostenträger :	Verbrennungsmenge Mg	K 3 Thermische Verwertung variabel EUR	K 8 Selbstanlieferungen variabel EUR	K 8 Selbstanlieferungen fix thermische Verwertung EUR
Siedlungsabfall (Sammlung)	87.135,00	983.914,92		
Siedlungsabfall Direktanl.	1.590,00		17.954,03	338.928,85
Sperrabfall Direktanl.(bis 4m <sup>3</sup> )	660,00		7.452,62	140.687,45
Sperrabfall Direktanl. (über 4 m <sup>3</sup> )	15,00		169,38	3.197,44
Baustellenabfall, Altholz	600		6.775,11	127.897,68
	90.000,00	983.914,92	32.351,14	610.711,42
			1.016.266,06	

### Verteilungsschlüssel zu K 8 : (Selbstanlieferungen)

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

Abfallmengen:	3.405 Mg
Zu verteilende Kosten	87.799,69 EUR
abzüglich direkt zuordbare Kosten	
asbesthaltige Baustoffe	42.358,15 EUR
Erdaushub	1.979,74 EUR
Bauschutt	1.379,74 EUR
	42.082,07 EUR

Kosten pro Anlieferung : 12,358905 EUR

davon entfallen auf die Kostenträger :	Mg	K 8 Selbstanlieferungen EUR	zzgl. direkt zuordbarer Kosten EUR	K 8 Selbstanlieferungen EUR
Hausabfall Direktanl.	1.590	19.650,66		19.650,66
Sperrabfall (bis 4 cbm)	660	8.156,88		8.156,88
Sperrabfall (über 4 cbm)	15	185,38		185,38
Bauschutt	60	741,53	1.379,74	2.121,27
Asbesthaltige Bauabfälle	420	5.190,74	42.358,15	47.548,89
Baustellenabfall, Altholz	600	7.415,34		7.415,34
Erdaushub	60	741,53	1.979,74	2.721,27
	3.405	42.082,07	45.717,62	87.799,69

VIII. Verteilung der Kosten auf die Kostenträger 2009 - 2011

Kostenträger	K 1 Hausmüllabfuhr	K 2 Entsorgungsanlage	K 3 Thermische Verwertung	K 4 Altpapier, Grün-, Sperr-, Schadstoffhaltige Abfälle	K 8 Selbstanlieferungen		Gesamt :	K 8 Selbstanlieferungen  fix (thermische Verwertung)
	variabel	variabel	variabel	variabel	variabel	direkt zuordbare Kosten		
<b>Behälter</b>								
Siedlungsabfall (Sammlung)	2.510.415,22	96.408,93	983.914,92	2.095.872,75			5.686.611,82	
<b>Gesamt</b>							<b>5.686.611,82</b>	
<b>Selbstanlieferungen</b>								
Siedlungsabfall Direktanl.			17.954,03		19.650,66		37.604,69	338.928,85
Sperrabfall (bis 4 cbm)			7.452,62		8.156,88		15.609,49	140.687,45
Sperrabfall (über 4 cbm)			169,38		185,38		354,76	3.197,44
Bauschutt					741,53	1.379,74	2.121,27	
Asbesthaltige Bauabfälle					5.190,74	42.358,15	47.548,89	
Baustellenabfall, Altholz			6.775,11		7.415,34		14.190,45	127.897,68
Erdaushub, sonstige Böden					741,53	1.979,74	2.721,27	
<b>Gesamt</b>							<b>120.150,83</b>	<b>610.711,42</b>
	2.510.415,22	96.408,93	1.016.266,06	2.095.872,75	42.082,07	45.717,62	5.806.762,65	730.862,24
				nachrichtlich: Fix-Kosten			25.344.837,35	
							31.151.600,00	

## 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

	Mg	variabel EUR	direkt zuordbar EUR	Fixkosten (thermische Verwertung) EUR	gesamt
Siedlungsabfall	1.590,00	19.650,66	17.954,03	338.928,85	376.533,54
Sperrabfall über 4 cbm	15,00	8.156,88	7.452,62	140.687,45	156.296,94
Sperrabfall bis 4 cbm	660,00	185,38	169,38	3.197,44	3.552,20
Schlämme	0,00	0,00			0,00
Straßenkehrsicht/Rechengut	0,00	0,00			0,00
Bauschutt	60,00	741,53	1.379,74		2.121,27
Asbesthaltige Bauabfälle	420,00	5.190,74	42.358,15		47.548,89
Baustellenabfälle, Altholz	600,00	7.415,34	6.775,11	127.897,68	142.088,13
Erdaushub, sonstige Böden	60,00	741,53	1.979,74		2.721,27
	<b>3.405,00</b>	<b>42.082,07</b>	<b>78.068,76</b>	<b>610.711,42</b>	<b>730.862,24</b>

### 2. Berechnung der Gebühren für Selbstanlieferungen

#### a) Grundkostengebühr

Abfallarten	Kosten (EUR)	Mg	Kosten/Mg
Grundkostengebühr	42.082,07	3405	12,36 EUR
<b>Grundkostengebühr</b>			<b>12,36 EUR</b>

#### b) Bauschutt

Abfallarten	Kosten (EUR)	Mg	Kosten/Mg
Bauschutt	1.379,74	60	23,00 EUR
zzgl. a) Grundkostengebühr			12,36 EUR
<b>Selbstkosten</b>			<b>35,35 EUR</b>

#### c) Asbesthaltige Bauabfälle

Abfallart	Kosten (EUR)	Mg	Kosten/Mg
Asbesthaltige Bauabfälle	42.358,15	420,00	100,85 EUR
zzgl. a) Grundkostengebühr			12,36 EUR
<b>Selbstkosten</b>			<b>113,21 EUR</b>

#### d) Erdaushub, sonstige Böden

Abfallart	Kosten (EUR)	Mg	Kosten/Mg
Erdaushub, sonst. Böden	1.979,74	60	33,00 EUR
zzgl. a) Grundkostengebühr			12,36 EUR
<b>Selbstkosten</b>			<b>45,35 EUR</b>

**e) Haus-/Sperr-/Gewerbe-/Baustellenabfall/Schlämme/Straßenkehrriecht/Rechengut**

Abfallarten	Kosten (EUR)	Mg	Kosten/Mg
Siedlungsabfall	376.533,54	1.590	236,81 EUR
Sperrabfall	156.296,94		
abzügl. Gebühren Mindestanlieferungen	10.000,00		
	146.296,94	675	231,55 EUR
Baustellenabfälle, Altholz	142.088,13	600	236,81 EUR
Schlämme	0,00	0	0,00 EUR
Straßenkehrriecht, Rechengut	0,00	0	0,00 EUR
	664.918,61	2.865	232,08 EUR
zzgl. a) Grundkostengebühr			12,36 EUR
Selbstkosten			<b>244,44 EUR</b>

**3. Vorgeschlagene Gebührensätze für die Selbstanlieferungen auf der Entsorgungsanlage**

Abfallart	derzeitige		Gebühren- vorschlag EUR
	Gebühr EUR	Bedarf EUR	
Asbesthaltige Bauabfälle	117,00	113,21	117,00
Bauschutt	57,00	35,35	23,00
Erdaushub, sonstige Böden	57,00	45,35	37,00
Siedlungsabfall	210,00	244,44	210,00
Sperrabfall	210,00	244,44	210,00
Schlämme	210,00	244,44	210,00
Straßenkehrriecht, Rechengut	210,00	244,44	210,00
Baustellenabfälle, Altholz	210,00	244,44	210,00
Sperrabfallkleinmengengebühr	10,00	12,36	10,00

**4. Gebühreneinnahmen Selbstanlieferungen einschließlich Mindestgebührenanteil**

Abfallart	Menge (Mg)	Gebühr/ Mg	Gebühren/EUR
Asbesthaltige Baustoffe	420	117,00	49.140,00
Bauschutt	60	23,00	1.380,00
Erdaushub, sonstige Böden (schwach belastet)	60	37,00	2.220,00
Siedlungsabfall	1590	210,00	333.900,00
Sperrabfall	15	210,00	3.150,00
Schlämme	0	210,00	0,00
Straßenkehrriecht, Rechengut	0	210,00	0,00
Baustellenabfälle, Altholz	600	210,00	126.000,00
Mindestgebühr Sperrmüllkleinmengen: bis 4 cbm ohne Gewichtsbeschränkung	1.000	10,00	10.000,00
			525.790,00
<b>Gebühreneinnahmen</b>			<b>525.700,00</b>

## 5. Berechnung der Abfuhrgebühren

### a) Ermittlung umzulegende Fixkosten/Variable Kosten

#### aa) umzulegende Fix-Kosten über Grundgebühr

umzulegende Gesamtkosten	31.151.600,00 EUR
Obergrenze Fix-Kosten-Anteil in %	15,00%
Obergrenze Fix-Kosten-Anteil	4.672.740,00 EUR
<u>nachrichtlich:</u>	
abzgl. tatsächlicher Fix-Kosten	25.344.837,35 EUR

#### ab) umzulegende variable Kosten über Volumengebühr

umzulegende Gesamtkosten	31.151.600,00 EUR
abzgl. Fixkosten über Grundgebühren	4.672.740,00 EUR
abzgl. Gesamtkosten Annahmgebühren	730.862,24 EUR
zzgl. nicht gedeckter Kosten aus Annahmgebühren	205.072,24 EUR
umzulegen über Volumengebühren	25.953.070,00 EUR

### b) Berechnung Volumen Beistellsäcke/Behälter

#### ba) Beistellsäcke

Anzahl der Beistellsäcke	91.500 Stück
Volumen je Beistellsack	50 Liter
Beistellsackvolumen gesamt	<u><u>4.575.000 Liter</u></u>

#### bb) Behälter

Behältergröße	Anzahl	Jahreslitermenge
40 l 14-tägl. Abfuhr	11.400	11.856.000
50 l 14-tägl. Abfuhr	22.200	28.860.000
60 l 14-tägl. Abfuhr	36.000	56.160.000
80 l 14-tägl. Abfuhr	33.600	69.888.000
120 l 14-tägl. Abfuhr	67.950	212.004.000
240 l 14-tägl. Abfuhr	7.800	48.672.000
770 l 14-tägl. Abfuhr	90	1.801.800
1.100 l 14-tägl. Abfuhr	297	8.494.200
2.500 l 14-tägl. Abfuhr	21	1.365.000
4500 l 14-tägl. Abfuhr	6	702.000
770 l wöchentl. Abfuhr	45	1.801.800
1.100 l wöchentl. Abfuhr	249	14.242.800
2.500 l wöchentl. Abfuhr	6	780.000
4.500 l wöchentl. Abfuhr	0	0
40 l-Behälter 4-wöchentl. Abfuhr	2.250	1.170.000
20 l Abfallsäcke WEH-Gebiete	3.909	2.032.680
Behältervolumen gesamt	<u>185.823</u>	<u>459.830.280 Liter</u>

#### bc) Volumen Beistellsäcke/Behälter gesamt

Volumen Behälter	459.830.280 Liter
Volumen Beistellsäcke	4.575.000 Liter
	<u>464.405.280 Liter</u>

## 6. Berechnung Behältergebühren

### a) Grundgebühr

umzulegende Fixkosten	4.672.740,00 EUR
Anzahl Behälter	185.823 Stück
Selbstkosten je Behälter - Jahr	25,1461875 EUR
Selbstkosten je Behälter - Monat	2,095515625
<b>Grundgebühr: Gebührevorschlag</b>	<u><u>2,05 EUR</u></u>

### b) Berechnung des jährlichen Gebührenaufkommens aus Grundgebühren

Grundgebühr	2,05 EUR
Monate	12,00 Monate
Anzahl Behälter	185.823 Stück
jährliches Gebührenaufkommen Grundgebühren	<u>4.571.245,80 EUR</u>

### c) Volumengebühr



umzulegende Kosten:	25.953.070,00 EUR
nicht durch Grundgebühren gedeckte Fix-Kosten	101.494,20 EUR
zu deckende Gesamtkosten	<u>26.054.564,20 EUR</u>
Jahreslietermenge	464.405.280 Liter
<b>Kosten pro Liter:</b>	<b>0,056103 EUR</b>

#### Gebührenvorschlag Volumengebühr

	Behältergröße Liter	Kosten pro Behälter/EUR	Kosten pro Monat/ EUR	Gebührenvorschlag Volumengebühr EUR
	40	2,24	4,85	4,90
	50	2,81	6,09	6,15
	60	3,37	7,30	7,35
	80	4,49	9,73	9,80
	120	6,73	14,58	14,70
	240	13,46	29,16	29,40
	770	43,20	93,60	95,00
	1.100	61,71	133,71	135,00
	2.500	140,26	303,90	307,50
	4.500	252,46	547,00	552,50
wö. Abfuhr	770	43,20	187,20	190,00
wö. Abfuhr	1.100	61,71	267,41	270,00
wö. Abfuhr	2.500	140,26	607,79	615,00
wö. Abfuhr	4.500	252,46	1093,99	1105,00
4-wö. Abfuhr	40	2,24	2,43	2,45
WE-Gebiete (Säcke)	20	1,12	2,43	2,45

#### d) Gebührenvorschlag Beistellsäcke

Gebührenvorschlag 50 l Behälter (umgerechnet je Leerung)	3,78 €
Aufschlag für Beistellsackentsorgung (Lenkungszuschlag) 30 %	1,14 €
rechnerischer Wert Beistellsack	4,92 €

**Gebührenvorschlag Beistellsack (Endverbraucher) 4,90 €**

Umsatzsteueranteil für Handel	0,79 €
abzgl. Gewinnaufschlag je Beistellsack	0,55 €
<b>Abgabepreis an Handel</b>	<b>3,56 €</b>

#### e) Gebührenvorschlag Behältergebühren/Beistellsäcke

	Behältergröße Liter	bisherige Gebühr EUR	Gebührenvorschlag Grundgebühr EUR	Gebührenvorschlag Volumengebühr EUR	neue Gebühr je Behälter EUR
	40	5,30	2,05	4,90	6,95
	50	6,65	2,05	6,15	8,20
	60	7,95	2,05	7,35	9,40
	80	10,60	2,05	9,80	11,85
	120	15,90	2,05	14,70	16,75
	240	31,80	2,05	29,40	31,45
	770	102,50	2,05	95,00	97,05
	1.100	146,00	2,05	135,00	137,05
	2.500	332,00	2,05	307,50	309,55
	4.500	598,00	2,05	552,50	554,55
wö. Entleerung	770	205,00	2,05	190,00	192,05
wö. Entleerung	1.100	292,00	2,05	270,00	272,05
wö. Entleerung	2.500	664,00	2,05	615,00	617,05
wö. Entleerung	4.500	1.196,00	2,05	1.105,00	1.107,05
4-wö. Entleerung	40	2,65	2,05	2,45	4,50
WE-Gebiete (Säcke)	20	2,65	2,05	2,45	4,50
Beistellsäcke (Handel)	50	2,95			3,56
Beistellsäcke (Endverbraucher)	50	4,00			4,90

f) Berechnung des Gebührenaufkommens aus Behältergebühren/Beistellsäcken

	Behältergröße Liter	Anzahl	Jahresgebühr EUR	Gebühr insgesamt EUR
	40	11.400	83,40	950.760,00
	50	22.200	98,40	2.184.480,00
	60	36.000	112,80	4.060.800,00
	80	33.600	142,20	4.777.920,00
	120	67.950	201,00	13.657.950,00
	240	7.800	377,40	2.943.720,00
	770	90	1.164,60	104.814,00
	1100	297	1.644,60	488.446,20
	2500	21	3.714,60	78.006,60
	4500	6	6.654,60	39.927,60
wö. Entleerung	770	45	2.304,60	103.707,00
wö. Entleerung	1100	249	3.264,60	812.885,40
wö. Entleerung	2500	6	7.404,60	44.427,60
wö. Entleerung	4500	0	13.284,60	0,00
4-wö. Entleerung	40	2.250	54,00	121.500,00
WE-Gebiete (Säcke)	20	3.909	54,00	211.086,00
Beistellsäcke (Handel)	50	91.500	3,56	326.147,52
				30.906.577,92
			<b>Gebühreneinnahmen 2009 - 2011</b>	<b>30.906.500,00</b>

## X. Vergleich Aufwendungen zu Gebührenerlösen

Bezeichnung	Erträge (EUR)	Aufwendungen (EUR)	Differenz (EUR)
Annahmegebühren (Seite 16)	525.700,00		
Behältergebühren (Seite 19)	30.906.500,00		
Aufwendungen (Seite 7)		31.151.600,00	
Ergebnis	31.432.200,00	31.151.600,00	280.600,00

## 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
2006	213.964,25	249.786,50
2007	796.938,22	1.046.724,72