

Landkreis Rotenburg (Wümme)

Abfallwirtschaft

Gebührenbedarfsberechnung

Abfallgebühren

2012 - 2014

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
I. Einführung	
1. Gesetzliche Grundlagen	3
2. Derzeitige Gebührensätze	3
II. Schätzung der zu erwartenden Abfallmengen	
1.1. Abfallmengen gesamt	4
1.2. davon gebührenpflichtige Selbstanlieferermengen	4
III. Zusammenstellung der umlagefähigen Kosten	5
IV. Gebührenbedarf	6
V. Kalkulation der Gebührensätze	
1. Berechnung der Gebühren für Selbstanlieferungen	
a) Vorgeschlagene Gebührensätze für die Selbstanlieferungen	7
b) Gebühreneinnahmen Selbstanlieferungen	7
2. Berechnung der Abfuhrgebühren	
a) Ermittlung Gebührenbedarf Abfuhrgebühren	8
b) Berechnung Volumen Beistellsäcke/Behälter	8
ba) Beistellsäcke	8
bb) Behälter	8
bc) Volumen Beistellsäcke/Behälter gesamt	8
c) Ermittlung Gebührenbedarf je Liter	8
d) Gebührevorschlag Beistellsäcke	8
da) Endverbraucher	8
db) Handel	8
e) Gebührevorschlag Behältergebühren	9
f) Gebühreneinnahmen Behältergebühren/Beistellsäcke	9
VI. Vergleich Aufwendungen und Gebührenerlösen	10
VII. Übersicht über Gewinn-/Verlustvorträge	10

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 01.01.2009

bei 14-tägiger Entleerung für einen

40 l- Abfallbehälter	68,40 EUR
50 l- Abfallbehälter	85,80 EUR
60 l- Abfallbehälter	102,60 EUR
80 l- Abfallbehälter	136,80 EUR
120 l- Abfallbehälter	205,20 EUR
240 l- Abfallbehälter	410,40 EUR
770 l- Abfallbehälter	1.320,00 EUR
1.100 l- Abfallbehälter	1.884,00 EUR
2.500 l- Abfallbehälter	4.284,00 EUR
4.500 l- Abfallbehälter	7.704,00 EUR

bei wöchentlicher Abfuhr für einen

770 l- Abfallbehälter	2.640,00 EUR
1.100 l- Abfallbehälter	3.768,00 EUR
2.500 l- Abfallbehälter	8.568,00 EUR
4.500 l- Abfallbehälter	15.408,00 EUR

bei 4-wöchentlicher Abfuhr für einen

40 l- Abfallbehälter	34,20 EUR
----------------------	-----------

Benutzungsgebühren für die Teilnahme an der Abfallentsorgung in den
Wochenendgebieten mit 26 Abfallsäcken 2,85 EUR

II. Schätzung der für 2009 - 2011 zu erwarteten Abfallmengen

1.1. Abfallmengen 2012 - 2014 gesamt

Abfallart	Mengen Menge
Siedlungsabfall Sammelfahrzeuge	79.200 Mg
Siedlungsabfall Direktanlieferer	2.400 Mg
Sperrabfallsammlung	16.200 Mg
Sperrabfall Direktanlieferer	2.400 Mg
Garten- u. Parkabfälle Sammelplätze	82.500 Mg
Schlämme	150 Mg
Straßenkehricht, Rechengut	Mg
Bauschutt	450 Mg
Asbesthaltige Baustoffe	900 Mg
Baustellenabfall, Altholz	1.740 Mg
Erdaushub, sonstige Böden belastet	90 Mg
Erdaushub, sonstige Böden unbelas	330 Mg
Altpapier	18.600 Mg
Gesamtmenge	204.960 Mg

1.2. davon gebührenpflichtige Selbstanliefermengen 2012 - 2014

Abfallart	Mengen Menge
Siedlungsabfall	2.400 Mg
Sperrabfall bis 4 cbm	2.400 Mg
Sperrabfall über 4 cbm	Mg
Schlämme	150 Mg
Straßenkehricht, Rechengut	Mg
Bauschutt	450 Mg
Asbesthaltige Baustoffe	900 Mg
Baustellenabfall, Altholz	1.740 Mg
Erdaushub, sonstige Böden belastet	90 Mg
Erdaushub, sonstige Böden unbelas	330 Mg
Direktanlieferermenge gesamt	8.460 Mg

III. Zusammenstellung der umlagefähigen Kosten

	Ergebnis 2010 EUR	Plan 2011 EUR	Plan 2012 EUR	Plan 2013 EUR	Plan 2014 EUR
Ordentliche Aufwendungen					
<u>Aufwendungen für aktives Personal</u>	640.092	672.300	646.700	653.300	659.800
Dienstbezüge Beschäftigte	498.753	518.700	499.400	504.400	509.500
VBL Beschäftigte	43.586	50.100	45.700	46.200	46.600
SV Beschäftigte	97.753	103.000	101.100	102.100	103.100
Aufwendungen f. Beihilfe		500	500	600	600
<u>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</u>	9.975.825	10.041.600	10.430.700	10.558.000	10.715.400
lfd. Unterhaltung v. Gebäuden			800	900	900
lfd. Unterhaltung v. Außenanlagen			200	300	300
Unterhaltung Gaserfassung, Entsorgungsanl. SIWA	82.872	77.000	77.000	77.800	78.600
ant. Unterhaltungskosten					
Instandh. U. Rep. BGA	458	2.800	1.500	1.600	1.600
Erwerb geringwertiger Vermg. (unter 150,-- €)		500	500	500	500
Raummiete	23.376	36.000	26.500	26.500	26.500
Mietausgaben f. Maschinen	1.059	1.200	1.200	1.200	1.200
Grundsteuer	2.481	2.500	2.500	2.500	2.500
Abwasser-, Abfall-, Straßenreinigungsgeb. u.ä.		1.000	6.000	6.000	6.000
Gas, Strom, Wasser u. Reinigung	12.510				
Heizkosten	1.720		1.500	1.700	1.900
Wasser			900	900	900
Elektrizität	1.034	28.500	3.900	4.000	4.000
Reinigung		1.700	6.100	6.100	6.100
Versicherungsbeiträge Entsorgungsanlage	2.522	2.400	3.200	3.200	3.200
Verbrauchsmaterial Entsorgungsanlagen, Kleinmaterial	5.938	2.000	4.500	4.500	4.500
Rückstellung Rekultivierung	100.000	100.000	200.000	200.000	200.000
Lfd. Fahrzeugkosten u.a. Benzin, Versicherungen	4.833	5.300	5.300	5.300	5.300
Kfz-Reparaturen	5.914	6.000	5.000	5.000	5.000
Bekleidung Entsorgungsanlage	810	700	500	500	500
Fortbildungskosten	3.403	4.500	4.500	4.500	4.500
Betriebsk. SIWA	65.137	55.500	55.000	55.000	55.000
Öffentlichkeitsarbeit	73.789	80.500	80.500	80.500	80.500
Bewertungskosten	135	500	500	500	500
Verbrauch von Vorräten (Beistellsäcke, WEH, Behälter, Kompost)	6.294	17.300	17.300	17.300	17.300
Verbrauchsstoffe SIWA	16.244	15.000	17.000	17.000	17.000
Erhaltene Skonti	-450				
Vertragsentgelte Samml., Transport	1.647.217	1.627.500	1.660.900	1.694.100	1.728.000
Sperrmüll, E-Geräte	835.625	839.600	861.200	878.300	895.800
Therm. Verwertung	5.754.807	5.814.200	5.863.300	5.951.300	6.040.500
Altpapierverwertung	431.160	428.200	428.200	428.200	428.200
Grünabfallverwertung	655.635	632.100	665.900	679.100	692.500
Kosten Beistellsäcke	3.238				
Konzentratbehandlung SIWA	154.676	100.000	125.000	125.000	125.000
Problemabfälle	28.813	36.300	46.300	46.300	46.300
Bewirtschaftung Entsorgungsanlage Helvesiek	33.897	38.000	48.700	48.700	48.700
Bewirtschaftung Entsorgungsanlage Nord		50.000	138.800	141.200	143.600
Bes. illegaler Abfälle	7.880	10.000	10.000	10.000	10.000
Wartungskosten Softwarepflege	12.797	24.800	60.500	32.500	32.500
<u>Abschreibungen</u>	216.911	203.000	260.600	260.100	177.800
Afa immaterielles Vermögen	3.002	3.400	4.000	4.000	1.200
Afa Bauten	134.375	144.600	162.900	162.900	91.200
Afa Techn. Anlagen u. Maschinen	28.098	34.500	39.700	39.200	32.100
Abschreibungen auf Fahrzeuge			14.000	14.000	14.000
Afa BGA u. andere Anlagen	9.866	6.000	6.500	6.500	5.800
Sofortabschreibung GWG	1.259	2.500	2.500	2.500	2.500
Einzelwertberichtigung			30.000	30.000	30.000
Pauschalwertberichtigung			1.000	1.000	1.000
Forderungsverluste unbefr. NS	40.311	12.000			
<u>Zinsen und sonstige Aufwendungen</u>	4.377	17.700	17.700	17.700	18.000
Zinsen u. ä. Aufwendungen	4.377	17.700	17.700	17.700	18.000

	Ergebnis 2010 EUR	Plan 2011 EUR	Plan 2012 EUR	Plan 2013 EUR	Plan 2014 EUR
<i>sonstige ordentliche Aufwendungen</i>	193.997	274.000	285.200	285.200	285.200
sonst. Personal- u. Versorgungsaufw. (Budget)			400	400	400
Beiträge Berufsg. u. a.	7.479				
Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine		7.000	7.000	7.000	7.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	162				
Sonst. Geschäftsausgaben (Fracht etc.)	1.051	5.200	40.000	40.000	40.000
Kosten Archivierung	3.529				
Bürobedarf	1.859	5.500	3.500	3.500	3.500
Zeitschriften, Bücher	2.093	2.000	2.000	2.000	2.000
Porto- und Versandkosten	38.431	74.200	40.000	40.000	40.000
Telefon	1.239	1.900	1.500	1.500	1.500
Rechts- Beratungs- und Prüfungskosten	11.247	63.700	70.000	70.000	70.000
Wasseruntersuchungen	7.509				
Abschluß- u. Prüfungskosten	3.200				
Aufwendungen für Deponien (Altdeponien)	25.872				
Reisekosten Arbeitnehmer	3.803	5.700	5.700	5.700	5.700
amtl. Bekanntmachungen	998	2.800	2.800	2.800	2.800
Kosten des Geldverkehr incl. Cent-Diff.	1.381	1.300	1.800	1.800	1.800
Umlage Kommunalen Schadensausgleich			5.800	5.800	5.800
Erstattungen an Gemeinden u. Gemeindeverbänden		104.700	104.700	104.700	104.700
Fremdfahrzeuge	992				
Verwaltungskostenanteil	16.790				
Verwaltungskostenbeitrag	52.681				
Schulung EDV-Programme	5.554				
Miete für Server, Systemtechnik u. a.	8.128				
Summe ordentliche Aufwendungen	11.031.201	11.208.600	11.640.900	11.774.300	11.856.200
<i>Periodenfremde Aufwendungen</i>	1.428				
Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen	56				
Therm. Verwertung periodenfremd/außero.	1.372				
Summe Aufwendungen	11.032.629	11.208.600	11.640.900	11.774.300	11.856.200

IV. Gebührenbedarf für die Jahre 2012 - 2014

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

	Ergebnis 2010 EUR	Plan 2011 EUR	Plan 2012 EUR	Plan 2013 EUR	Plan 2014 EUR
<i>Aufwendungen für aktives Personal</i>	640.092	672.300	646.700	653.300	659.800
<i>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</i>	9.975.825	10.041.600	10.430.700	10.558.000	10.715.400
<i>Abschreibungen</i>	216.911	203.000	260.600	260.100	177.800
<i>Zinsen und sonstige Aufwendungen</i>	4.377	17.700	17.700	17.700	18.000
<i>sonstige ordentliche Aufwendungen</i>	193.997	274.000	285.200	285.200	285.200
<i>Periodenfremde Aufwendungen</i>	1.428				
zu deckende Kosten bzw. Bedarf insgesamt	11.032.629	11.208.600	11.640.900	11.774.300	11.856.200
davon zu decken über:					
Verwaltungsgebühren u. a.	462	500,00	400,00	400,00	400,00
Gebühren Sonderabfallkleinmengen	3.143	1.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Gebühren für gesonderte Behälterleerungen	452	400,00	400,00	400,00	400,00
Sondergebühren		64.600,00	64.600,00	64.600,00	64.600,00
Abholung kostenpflichtiger Sperrabfall	3.480	2.000,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
Erträge Lagerplatz/Umschlaganlage	3.751	2.700,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
Verkaufserlöse Wertstoffe	318.559	306.200,00	345.500,00	345.100,00	344.700,00
Erträge aus Verkauf/Werbung Abfallkalender	4.609	4.400,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00
Sonst. Erträge betr. u. regelmäßig	246.600	246.100,00	245.200,00	245.200,00	245.200,00
Sonstige betr. Erträge unregelmäßig	1.580				
Zinsen etc.	108.680	144.100,00	167.400,00	175.000,00	200.000,00
Bußgelder	2.239	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Säumniszuschläge, Mahnggeb., Auslagenerst. etc	15.758	17.400,00	17.400,00	17.400,00	17.400,00
Gewinnvortrag			1.366.230,04		
sonstige Erträge	709.313	790.900,00	2.221.430,04	862.400,00	887.000,00
über Gebührenerlöse zu decken	10.323.316	10.417.700,00	9.419.469,96	10.911.900,00	10.969.200,00
Gebührenbedarf 2012 - 2014					31.300.570

V. Kalkulation der Gebührensätze

1. Berechnung Gebühren Selbstanlieferungen

a. Vorgeschlagene Gebührensätze für die Selbstanlieferungen

Abfallart	Entsorgungs-		Gebühren-vorschlag
	derzeitige Gebühr	kosten	
	EUR	EUR	EUR
Asbesthaltige Bauabfälle	135,00	124,95	135,00
Bauschutt	23,00	15,00	15,00
Erdaushub, sonstige Böden belastet	37,00		25,00
Erdaushub, sonstige Böden unbelastet	5,00		5,00
Siedlungsabfall	210,00	211,14	150,00
Sperrabfall über 4 cbm	210,00	211,14	150,00
Schlämme	210,00	211,14	150,00
Straßenkehricht, Rechengut	210,00	211,14	150,00
Baustellenabfälle, Altholz	210,00	211,14	150,00
Sperrabfallkleinmengen/Mindestgebühr	10,00		10,00

b. Gebühreneinnahmen Selbstanlieferungen

Abfallart	Menge (Mg)	Gebühr/ Mg	EUR	Gebühren/EUR
Asbesthaltige Baustoffe	900		135,00	121.500,00
Bauschutt	450		15,00	6.750,00
Erdaushub, sonstige Böden belastet	90		25,00	2.250,00
Erdaushub, sonstige Böden unbelastet	330		5,00	1.650,00
Siedlungsabfall	2400		150,00	360.000,00
Sperrabfall über 4 cbm	0		150,00	0,00
Schlämme	150		150,00	22.500,00
Straßenkehricht, Rechengut	0		150,00	0,00
Baustellenabfälle, Altholz	1740		150,00	261.000,00
Sperrabfallkleinmengen/Mindestgebühr	7.800		10,00	78.000,00
				853.650,00
Gebühreneinnahmen Selbstanlieferungen				853.600,00

2. Berechnung der Abfuhrgebühren

a) Ermittlung Gebührenbedarf

umzulegende Gesamtkosten	31.300.569,96 EUR
durch Annahmegerbühren gedeckt	853.600,00 EUR
Gebührenbedarf Abfuhrgebühren	30.446.969,96 EUR

b) Berechnung Volumen Beistellsäcke/Behälter

ba) Beistellsäcke

Anzahl der Beistellsäcke	87.000 Stück
Volumen je Beistellsack	50 Liter
Beistellsackvolumen gesamt	4.350.000 Liter

bb) Behälter

Behältergröße	Anzahl	Jahreslittermenge
40 l 14-tägl. Abfuhr	13.050	13.572.000
50 l 14-tägl. Abfuhr	19.200	24.960.000
60 l 14-tägl. Abfuhr	41.150	64.194.000
80 l 14-tägl. Abfuhr	37.500	78.000.000
120 l 14-tägl. Abfuhr	62.450	194.844.000
240 l 14-tägl. Abfuhr	6.890	42.993.600
770 l 14-tägl. Abfuhr	129	2.582.580
1.100 l 14-tägl. Abfuhr	288	8.236.800
2.500 l 14-tägl. Abfuhr	18	1.170.000
4500 l 14-tägl. Abfuhr	3	351.000
770 l wöchentl. Abfuhr	51	2.042.040
1.100 l wöchentl. Abfuhr	231	13.213.200
2.500 l wöchentl. Abfuhr	9	1.170.000
4.500 l wöchentl. Abfuhr	0	0
40 l-Behälter 4-wöchentl. Abfuhr	2.820	1.466.400
20 l Abfallsäcke WEH-Gebiete	3.960	2.059.200
Behältervolumen gesamt	187.749	450.854.820 Liter

bc) Volumen Beistellsäcke/Behälter gesamt

Volumen Behälter	450.854.820 Liter
Volumen Beistellsäcke	4.350.000 Liter
	455.204.820 Liter

c) Ermittlung Gebührenbedarf je Liter

zu deckende Gesamtkosten	30.446.969,96 EUR
Jahreslittermenge	455.204.820 Liter
Kosten pro Liter:	0,066886 EUR

d) Gebührevorschlag Beistellsäcke

da) Endverbraucher

Gebührevorschlag 50 l Behälter (umgerechnet je Leerung)	3,35 €
Aufschlag für Beistellsackentsorgung (Lenkungs Zuschlag) 30 %	1,00 €
rechnerischer Wert Beistellsack	4,35 €

Gebührevorschlag Beistellsack (Endverbraucher)

4,40 €

Prozentuale
Veränderung
2,33%

db) Handel

Umsatzsteueranteil für Handel	0,70 €
abzgl. Gewinnaufschlag je Beistellsack	0,55 €
Abgabepreis an Handel	3,15 €

2,86%

e) Gebührenvorschlag Behältergebühren

Behältergröße Liter	bisherige Gebühr EUR	Gebührenbedarf	Gebührenvorschlag EUR	Prozentuale Veränderung
40	5,70	5,80	5,80	1,75
50	7,15	7,25	7,25	1,40
60	8,55	8,70	8,70	1,75
80	11,40	11,59	11,60	1,75
120	17,10	17,39	17,40	1,75
240	34,20	34,78	34,80	1,75
770	110,00	111,59	112,00	1,82
1.100	157,00	159,41	160,00	1,91
2.500	357,00	362,30	363,50	1,82
4.500	642,00	652,14	653,00	1,71
wö. Entleerung 770	220,00	223,18	224,00	1,82
wö. Entleerung 1.100	314,00	318,82	320,00	1,91
wö. Entleerung 2.500	714,00	724,60	727,00	1,82
wö. Entleerung 4.500	1.284,00	1.304,28	1306,00	1,71
4-wö. Entleerung 40	2,85	2,90	2,90	1,75
WE-Gebiete (Säcke) 20	2,85	2,90	2,90	1,75
Mittelwert				1,76

f) Gebühreneinnahmen Behältergebühren/Beistellsäcke

Behältergröße Liter	Anzahl	Jahresgebühr EUR	Gebühr insgesamt EUR
40	13.050	69,60	908.280,00
50	19.200	87,00	1.670.400,00
60	41.150	104,40	4.296.060,00
80	37.500	139,20	5.220.000,00
120	62.450	208,80	13.039.560,00
240	6.890	417,60	2.877.264,00
770	129	1.344,00	173.376,00
1100	288	1.920,00	552.960,00
2500	18	4.362,00	78.516,00
4500	3	7.836,00	23.508,00
wö. Entleerung 770	51	2.688,00	137.088,00
wö. Entleerung 1100	231	3.840,00	887.040,00
wö. Entleerung 2500	9	8.724,00	78.516,00
wö. Entleerung 4500	0	15.672,00	0,00
4-wö. Entleerung 40	2.820	34,80	98.136,00
WE-Gebiete (Säcke) 20	3.960	34,80	137.808,00
Beistellsäcke (Handel) 50	87.000	3,15	273.830,67
			30.452.342,67
Gebühreneinnahmen 2012 - 2014			30.452.300,00

VI. Vergleich Aufwendungen zu Gebührenerlösen

Bezeichnung	Erträge (EUR)	Aufwendungen (EUR)	Differenz (EUR)
Gebührenbedarf (Seite 6)		31.300.569,96	
Annahmegebühren (Seite 7)	853.600,00		
Behältergebühren (Seite 9)	30.452.300,00		
Ergebnis	31.305.900,00	31.300.569,96	5.330,04

VII. 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
2008	-143.073,17	903.651,55
2009	82.809,74	986.461,29
2010	379.768,75	1.366.230,04