

Anlage 2:

Gebührenbedarfsberechnung
für die Abfallbeseitigung
für das Jahr 2013

**Gegenüberstellung des Produktes 110202 - Abfallwirtschaft -
nach den Gebührenbedarfsberechnungen 2013, 2012 und 2011
und dem betriebswirtschaftlichen Ergebnis 2011**

Bezeichnung	GBB 2013	Veränderung 2013 zu 2012	GBB 2012	GBB 2011	BAB 2011
Personalkosten	1.458.139 €	+ 76.343 €	1.381.796 €	1.359.532 €	1.332.184 €
Geräte/Ausstattung/Ausrüstung	2.700 €	- 250 €	2.950 €	2.950 €	737 €
Papierkörbe	7.000 €	0 €	7.000 €	7.000 €	6.251 €
Laubsäcke	2.000 €	- 3.000 €	5.000 €	0 €	0 €
Bio-, Papier- & Restmülltonnen	46.500 €	+ 4.000 €	42.500 €	34.000 €	30.989 €
Kompostsäcke	3.500 €	+ 1.000 €	2.500 €	2.500 €	1.729 €
Mieten - Papiercontainer	42.249 €	- 102 €	42.351 €	42.351 €	42.039 €
Sondermüllbeseitigung	17.500 €	- 5.000 €	22.500 €	32.500 €	26.608 €
Miete Schadstoffcontainer	1.430 €	+ 1.430 €	0 €	0 €	714 €
Bauschutt	3.000 €	+ 1.500 €	1.500 €	900 €	1.367 €
Sonst. Dienstleistungen	25.048 €	+ 15.050 €	9.998 €	9.998 €	9.347 €
Erlösbeteiligung Altpapier DSD	25.000 €	+ 1.600 €	23.400 €	37.800 €	23.581 €
Werbekampagne	0 €	0 €	0 €	0 €	1.330 €
Vermischte Ausgaben	390 €	0 €	390 €	390 €	966 €
Müllverbrennung / -beseitigung	2.548.220 €	- 180.975 €	2.729.195 €	2.729.195 €	2.625.134 €
Innere Verrechnungen	170.072 €	- 1.885 €	171.957 €	174.154 €	154.789 €
ILV Kfz-Unterhaltung	525.136 €	+ 18.447 €	506.689 €	450.890 €	478.193 €
Interne Leistungsverrechnung	92.745 €	+ 14.201 €	78.544 €	52.497 €	59.066 €
Verwaltungskostenbeiträge	7.965 €	0 €	7.965 €	26.139 €	26.139 €
Abschreibungen	4.901 €	- 686 €	5.587 €	7.668 €	7.695 €
Verzinsung des Anlagekapitals	633 €	- 253 €	886 €	1.188 €	1.353 €
Dienst- und Schutzkleidung	8.960 €	0 €	8.960 €	8.960 €	6.462 €
Aus- und Fortbildung	4.000 €	0 €	4.000 €	4.000 €	2.421 €
Weitere Sach- & Geschäftsausg.	15.792 €	- 300 €	16.092 €	16.092 €	10.210 €
Mitgliedsbeiträge	1.500 €	0 €	1.500 €	1.500 €	1.339 €
Öffentlichkeitsarbeit	5.000 €	0 €	5.000 €	5.000 €	2.334 €
Abfallkalender	12.100 €	+ 2.100 €	10.000 €	10.000 €	8.648 €
Vorsteuer	1.538 €	- 223 €	1.761 €	1.761 €	1.748 €
Mehrwertsteuer	37.326 €	+ 18.710 €	18.616 €	23.286 €	31.083 €
Müllmarken	0 €	0 €	0 €	1.250 €	2.027 €
AK "Kennzahlenvergleich"	5.500 €	+ 5.500 €	0 €	5.000 €	0 €
Gesamtausgaben	5.075.843 €	- 32.794 €	5.108.637 €	5.048.501 €	4.896.483 €
Vermischte Einnahmen	45.700 €	+ 5.300 €	40.400 €	39.700 €	46.927 €
Vorsteuergutschriften	1.538 €	- 223 €	1.761 €	1.761 €	1.748 €
Mehrwertsteuer	37.326 €	+ 18.710 €	18.616 €	23.286 €	31.083 €
Erstattung - DSD	16.453 €	- 3.527 €	19.980 €	20.160 €	18.034 €
Erstattung - Altpapier	180.000 €	+ 30.000 €	150.000 €	185.296 €	145.559 €
Erstattung - Müllverbrennung	0 €	0 €	0 €	27.350 €	0 €
Verkaufserlös Müllsäcke	11.244 €	- 1.284 €	12.528 €	11.676 €	10.492 €
Verkaufserlös Laubsäcke	1.000 €	0 €	1.000 €	0 €	0 €
I.V. - Abfalltransport	12.675 €	- 2.668 €	15.343 €	15.576 €	9.845 €
Innere Verrechnungen -allgem.-	97.431 €	+ 3.748 €	93.683 €	94.810 €	60.831 €
Werbung Abfallkalender	3.000 €	0 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €
Verkaufserlös Altmetall	26.000 €	+ 3.500 €	22.500 €	22.500 €	30.275 €
Sonstige Gebühreneinnahmen	3.100 €	+ 100 €	3.000 €	3.000 €	4.240 €
Ergebnisse aus Vorjahren	147.858 €	- 59.416 €	207.274 €	84.560 €	84.560 €
Gesamteinnahmen	583.326 €	- 5.759 €	589.085 €	532.675 €	446.593 €
Gebührenbedarf	4.492.518 €	- 27.034 €	4.519.552 €	4.515.826 €	4.449.890 €
Abfallbeseitigungsgebühr	4.492.518 €	- 27.034 €	4.519.552 €	4.515.826 €	4.523.944 €
Überschuß / Fehlbedarf	0 €		0 €	0 €	74.054 €
Deckungsgrad	100%		100%	100%	102%

**Gebührenbedarfsberechnung für die Abfallbeseitigung
für das Jahr 2013**

Kosten

Personalkosten **1.458.139 €**

a.) Die mit der Abfallbeseitigung beschäftigten Mitarbeiter verursachen Kosten in Höhe von 1.092.177 €
Der Betrag beinhaltet die für 2013 zu erwartenden Anpassungen aller beeinflussenden Faktoren, wie z. B. Dienstaltersstufen, Sozialversicherungen, Zusatz-, Kranken- und Pflegeversicherungen oder GUV-Beiträgen. In diesem Betrag sind ebenfalls alle Kosten für anfallende Rufbereitschaften enthalten.

Hinzu kommen Kosten für einen zusätzlichen Mitarbeiter für den Wertstoffhof + 49.170 €

b.) Hinzuzurechnen sind Personalkostenanteile für die Einsatzleitung und Planung + 92.050 €

c.) Im Jahresabschluss werden Mitarbeiter, welche nicht Teil der Inneren Verrechnungen sind in die Personalkosten eingerechnet. Die gleiche Verfahrensweise wird in dieser Berechnung angewendet. Es entstehen Personalkosten in Höhe von + 6.000 €

d.) Hinzu kommen Leistungen der Straßenreinigung für die Abfallbeseitigung + 98.742 €
Das Landesabfallgesetz NW regelt, dass die Kosten für die Leerung von Straßenpapierkörben für die Entsorgung verbotswidriger Abfall-Ablagerungen als abfallwirtschaftliche Aufgabe anzusehen ist. Es kann festgelegt werden, dass diese Tätigkeiten mengenmäßig je ein Viertel der vier Reiniger für die Bezirke ausmachen. Daher werden die Kosten in Höhe von 98.742 € bei den Personalkosten angesetzt.

e.) Hinzu kommen Leistungen der Straßenunterhaltung für die Abfallbeseitigung 120.000 €
Der Einsatz in der Abfallbeseitigung ist erforderlich, wenn der reibungslose Betriebsablauf der Abfallbeseitigung gefährdet ist.

Gesamtpersonalkosten **1.458.139 €**

Sachkosten **2.777.389 €**

Der Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

Technische Anlagen	2.700 €
Erwerb von Vorräten / GWG	59.000 €
Mieten, Pachten	42.249 €
Mitgliedsbeiträge	1.500 €
Aus- & Fortbildung	4.000 €
Dienst- & Schutzkleidung	8.960 €
Geschäftsbedarf	16.182 €
Aufwendungen für Dienstleistungen	2.595.198 €
Erlösbeteiligung Altpapier DSD	25.000 €
Werbung / Öffentlichkeitsarbeit	22.600 €

Summe Sachkosten **2.777.389 €**

Im Einzelnen sind folgende Kostenarten enthalten:

527980, 081004 (571420) Technische Anlagen und GWG

Geräte, Ausstattung, Ausrüstung, Arbeitsschutz

2.700 €

Der Ansatz ist für die Anschaffung und Unterhaltung von Kleinarbeitsgeräten, wie z.B. Besen, Schaufeln, Müllgreifer u.s.w.

528100 Erwerb von Vorräten

528100 Papierkörbe

7.000 €

Die Ersatzbeschaffungen beziehen sich auf das aktuelle Modell der Abfallbehälter. Zum Beispiel an Bushaltestellen, auf öffentlichen Plätzen, auf Kinderspielplätzen oder in öffentlichen Anlagen.

528100, 081004 (571420) "Bio-, Papier- & Restmülltonnen"

46.500 €

Der Ansatz dient der Beschaffung von Bio-, Papier- und Restmülltonnen, sowie der Beschaffung von Müllcontainern.

528100 Restmüllsäcke

0 €

In 2013 ist keine Beschaffung von Müllsäcken geplant.

528100 Laubsäcke

2.000 €

Die Beschaffung der Laubsäcke erfolgte erstmals 2009. Im Ausschuss für Umwelt- und Klimaschutz vom 12.09.2011 (WP-09-14 SV 68/028) wurde beschlossen die Laubsäcke gegen eine Gebühr von 1,00 Euro abzugeben.

528100 Kompostsäcke

3.500 €

Es werden Kompostsäcke zum Verkauf angeschafft. In den Kosten sind auch Personal- und Lagerhaltungskosten berücksichtigt.

542000 Mieten, Pachten

542231 Mieten - Papiercontainer

42.249 €

Die im Stadtgebiet stehenden Gefäße werden angemietet. In dem Ansatz ist die Mehrwertsteuer bereits enthalten. Für den 22%-igen nicht städtischen Anteil des Papiers ist die Stadt vorsteuerabzugsberechtigt. Daher werden 22% der zu zahlenden Steuer aus der KoArt Vorsteuer (s.u.) bezahlt, da für diese Ausgabe eine entsprechende Einnahme (KoArt 442030 Vorsteuergutschriften s.u.) erzielt werden kann.

541600 Dienst- und Schutzkleidung

8.960 €

Unter der Beachtung der Dienstvereinbarung über die Gewährung von Dienst- und Schutzkleidung werden die Mitarbeiter der Abfallbeseitigung je nach Bedarf eingekleidet. Hinzu kommen Neueinkleidungen und die Reinigung der Arbeitskleidung.

541200, 541300 Aus- & Fortbildung

4.000 €

543100 - 543600, 544100 & 549800 Geschäftsbedarf

Müllmarken

0 €

Für die Müllgefäße sind alle zwei Jahre farblich gestaltete, selbstklebende Müllmarken zu beschaffen. Letztmalig wurden in 2011 für die Jahre 2012 & 2013 Marken beschafft. Sie dienen dem Nachweis, dass ein Müllgefäß angemeldet ist. Der Aufwand ist in der ILV Steueramt enthalten.

549800 - Vermischte Ausgaben

390 €

Ausgaben, die wegen Geringfügigkeit ohne Angabe bestimmter Einzelzwecke veranschlagt werden.

Weitere Sach- und Geschäftsausgaben

15.792 €

Versicherungen	15.182 €
Bekanntmachungen	60 €
Dienstreisen / Reisekostenerstattung	0 €
Bücher & Zeitschriften	550 €

529000 Aufwendungen für Dienstleistungen

529120 Müllverbrennung / Müllbeseitigung

2.548.220 €

Sowohl Restmüll als auch Grünabfälle werden zur Deponie Langenfeld-Immigrath transportiert. Die Mischgebühr je Tonne Haus- und Sperrmüll und das Kompostierungsentgelt wird vom Kreis festgesetzt. Daneben sammelt die städtische Abfallbeseitigung verwertbares Altholz separat. Der Kreis unterstützt dies in der Form, dass das erfasste Altholz am Jahresende mit der Stadt zu einem günstigeren Entsorgungspreis abgerechnet wird.

	Kalkulierte Menge	Entsorgungskosten	
a) Verbrennungsentgelt	14.300 to	144,00 €	2.059.200 €
b) Kompostierungsentgelt	4.100 to	104,70 €	429.270 €
c) Garten- und Parkabfälle	900 to	47,60 €	42.840 €
d) Altholzverwertung	1.000 to	11,36 €	11.360 €
			<u>2.542.670 €</u>

Hinzu kommen 5.550 € für die Restmüllabfuhr auf der Grenzstraße.

529100 Sondermüllbeseitigung

17.500 €

Mit dem Einsammeln und Entsorgen jeglicher Schadstoffe ist die Awista GmbH aus Düsseldorf beauftragt. Auch Transportarbeiten können in Anspruch genommen werden.

542230 Miete Schadstoffcontainer

1.430 €

Der Schadstoffcontainer wird von der Fa. Awista GmbH gemietet.

529120 Bauschutt

3.000 €

529100 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen 25.048 €

Die Nachweisführung in E-Fact für die Dualen Systeme läuft über die Awista GmbH. 4.998 €
Die Handlingskosten bei der Papierverwertung betragen 20.050 €

549902 Erlösbeteiligung Altpapier 25.000 €

Die Dualen Systeme werden an den Erlösen der Altpapiervermarktung beteiligt.
Siehe hierzu Vermerk zur Rechtsauffassung Eigentum an PPK Verpackungen und ungerechtfertigte Bereicherung gem. § 812 BGB.

543800 Werbung, Öffentlichkeitsarbeit / 544400 Mitgliedsbeiträge

543800 Werbekampagne 0 €

Die Kampagne wurde in 2005 gestartet und wird in 2013 ausgesetzt.

543800 Öffentlichkeitsarbeit / Werbung 5.000 €

Es werden Prospekte, Faltblätter, Aufkleber oder sonstiges Material zur Aufklärung der Öffentlichkeit zum Thema Müll verwendet. Die Mittel dienen grundsätzlich der Durchsetzung der gesetzlichen Ziele der Abfallvermeidung.

543800 Abfallkalender 12.100 €

Der Abfallkalender kann nicht mehr durch Werbeeinnahmen gedeckt werden.
Daher müssen die Aufwendungen selbst getragen werden.
Hinzu kommen für 2013 und 2014 je 2.100 Euro für die Darstellung im Internet.

544400 Mitgliedsbeiträge 1.500 €

Der Ansatz ist für die Mitgliedsbeiträge für VKS im VKU.

543800 Kostenbeitrag - Arbeitskreis Kennzahlenvergleich Abfallwirtschaft 5.500 €

Der Arbeitskreis wird im Zwei-Jahres-Rhythmus tätig. Eine Teilnahme ist in 2013 wieder möglich.

Summe Sachkosten **2.777.389 €**

Vorsteuer / MwSt **38.864 €**

Vorsteuer 1.538 €

Die Abfuhr des 22 %-igen nicht städtischen Anteils im Altpapier wurde als Betrieb gewerblicher Art eingestuft. Die hierfür anfallende Mehrwertsteuer kann im Rahmen eines Vorsteuerabzuges geltend gemacht werden.
Der Betrag wird durch eine Vorsteuergutschrift gedeckt.

Mehrwertsteuer 37.326 €

Die Leistungen der Stadt Hilden für die DSD GmbH sind als Betrieb gewerblicher Art eingestuft worden. Die Stadt hat nach Berechnung der Verwaltung von den Einnahmen aus dem Betrieb gewerblicher Art 22 % der Mehrwertsteuer an das Finanzamt abzuführen.

Der Betrag wird durch die Erstattung der MwSt seitens der DSD GmbH gedeckt.

581100 Innere Verrechnungen **170.072 €**

Um größeren Schwankungen entgegen zu wirken, wird der Ansatz aus den letzten Ergebnissen ermittelt.

Gebäudekosten **101.600 €**

Es handelt sich um die anteiligen Gebäude-, Grundstücks- und Garagenkosten einschließlich Versicherungsbeträge und öffentliche Abgaben.

Ergebnis BAB 2009	53.693 €	
Ergebnis BAB 2010	52.234 €	
Ergebnis BAB 2011	51.998 €	52.642 €

Gebäudekosten für die Fahrzeughalle werden den untergestellten Fahrzeugen zugeordnet. 16.107 €

Gebäudekosten der "Offenen Halle" werden dem Wertstoffhof zugeordnet. 32.851 €

Ergebnis BAB 2009	33.040 €
Ergebnis BAB 2010	33.367 €
Ergebnis BAB 2011	32.146 €

Verwaltungskosten für die Verwaltung des Zentralen Bauhofes **60.373 €**

Die Verwaltungskosten beinhalten die Verwaltungspersonalkosten, anteilige Sach- und Gebäudekostenanteile des Zentralen Bauhofes.

Ergebnis BAB 2009	58.685 €
Ergebnis BAB 2010	57.822 €
Ergebnis BAB 2011	64.613 €

Berechnungsgrundlage gesamt 161.973 €

Die ermittelten Durchschnittswerte der Jahre 2009 - 2011 werden

erhöht, um einen realistischen Wert für 2013 zu erhalten: + 8.099 €

Aufschlag 5%

Gesamtansatz 2013 **170.072 €**

581106 - Interne Leistungsverrechnung **525.136 €**

Haltung von Fahrzeugen	267.700 €
Werkstattkosten	79.862 €
Abschreibungen und Zinsen	177.574 €
	<u><u>525.136 €</u></u>

581100 - Interne Leistungsverrechnung **92.745 €**

581108 ILV Gelber Sack	3.300 €
581108 ILV Druckerei	290 €
581119 ILV Poststelle-Botendienst	1.500 €
581118 ILV Zentrale Buchhaltung	17.482 €
581117 ILV Gebührenveranlagung	38.400 €
581116 ILV Rechnungsprüfungsamt	2.000 €
581120 ILV Personalbetreuung	26.329 €
581103 ILV IT für EDV	2.940 €
581109 ILV IT Telekommunikation	505 €
	<u><u>92.745 €</u></u>

581110 Verwaltungskostenbeiträge

7.965 €

Verwaltungskostenbeiträge werden für die Inanspruchnahme der Querschnittsämter berechnet.
Die Verteilung stellt sich wie folgt dar:

581110 Rechtsamt	4.603 €
581110 Amt für Finanzservice	3.362 €
	<u>7.965 €</u>

Die VKBs Personalservice, Gleichstellung, Betriebsärztin und Personalrat werden seit 2012 zur ILV "Personalbetreuung" (s. Seite 5, Interne Leistungsverrechnung) zusammengefasst und erscheinen nicht mehr bei den Verwaltungskostenbeiträgen.

Kalkulatorische Kosten

5.534 €

900020 Abschreibungen

4.901 €

Den Abschreibungen liegen die aktuellen Wiederbeschaffungszeitwerte zugrunde.
Die Abschreibungen für die Fahrzeuge sind in der ILV (581106) enthalten.

900010 Zinsen

633 €

Die Zinsen für die Fahrzeuge sind in der ILV (581106) enthalten.

Summe Primärkosten

5.075.843 €

Erlöse

Verkaufserlöse 90.044 €

442100 Verkaufserlös Altmetalle 26.000 €

Durch den Verkauf von gesammeltem Altmetall/ Schrott an einen ortsansässigen Schrotthändler werden Einnahmen erzielt. Die Sammelergebnisse der letzten drei Jahre zeigen, dass 130 to Metall p.a. gesammelt werden können. Der erzielte Erlös beträgt 200,00 € je to.

432100 Verkaufserlöse Müllsäcke 11.244 €

Durch den Verkauf von städtischen Müllsäcken im Rathaus bzw. auf dem Bauhof werden Einnahmen erzielt. Da der Ansatz schwer kalkulierbar ist, wird ein Durchschnitt der letzten drei Jahre als Ansatz genommen.

Ergebnis BAB 2009 10.732 €
Ergebnis BAB 2010 12.512 €
Ergebnis BAB 2011 10.492 €

432100 Verkaufserlös Laubsäcke 1.000 €

Die Laubsäcke werden seit 2009 angeboten.
Im Ausschuss für Umwelt- und Klimaschutz vom 12.09.2011 (WP-09-14 SV 68/028) wurde beschlossen die Laubsäcke gegen eine Gebühr von 1,00 Euro abzugeben.

446100 Werbung Abfallkalender 3.000 €

Im Abfallkalender sind auch Werbeflächen enthalten. Nach Möglichkeit werden diese jedes Jahr vermarktet.

432100, 442100 Vermischte Einnahmen 45.700 €

Hierbei handelt es sich um Einnahmen durch Zusatz- oder Sonderleerungen. Des Weiteren wird die Abgabe von Bauschutt angeboten, Kompostsäcke verkauft, Sperrmüllexpressstermine vergeben sowie Restmüll und Mischmüll angenommen.

432100 Sonstige Gebühreneinnahmen 3.100 €

Hierbei handelt es sich um die Gebühren für den Tonnentausch (pauschal 5,00 €), die Gebühr für einen Tonnentausch vor Ort (pauschal 10,00 €) und die Gebühr für das Rausziehen und Zurücksetzen von Container (pauschal 276,10 € bei wöchentlicher Leerung/ pauschal 138,05 € bei 14-tägl. Leerung), sowie die Gebühr für die Ersatzmüllmarken.

Vorsteuer / MwSt 38.864 €

442020 Mehrwertsteuer 37.326 €

Die DSD GmbH hat sich verpflichtet, die vom Finanzamt erhobene Mehrwertsteuer von 19 % zu erstatten. Dies gilt nur für die Einnahmen bei der KoArt 448702 Erstattungen-DSD und die unter Buchstabe a.) aufgeführte Einnahme bei der KoArt 448701 Erstattungen-Altpapier.

442030 Vorsteuergutschriften 1.538 €

Die Mehrwertsteuer im Rahmen der Behältermiete (siehe KoArt 523120 Mieten - Papiercontainer) wird ersattet: 1.538 €

Erstattungen

196.453 €

448702 Erstattungen - DSD

16.453 €

a.) Die Stadt dient der Fa. Awista als Anlaufstelle für die Verteilung der gelben Säcke.
Die Fa. Awista hat sich verpflichtet, hierfür eine Vergütung von 2.023,00 €
zu zahlen.

2.023 €

b.) Weiterhin zahlt die DSD GmbH einen Betrag in Höhe von 0,26 €
zzgl. MwSt. je Einwohner für Abfall- und Wertstoffberatung.

14.430 €

Die Einnahme der MwSt. wird buchungstechnisch bei der KoArt 442020 "Mehrwertsteuer"
vorgenommen.

Die Einnahmen aus Standplatzreinigungen werden direkt der Straßenreinigung zugeordnet.

448701 Erstattungen - Altpapier

180.000 €

a.) Für die Abfuhr des nicht städtischen Anteils im Altpapier vergüten die Dualen Systeme
80.000,00 € pro Jahr, wobei der 22%-ige Anteil an der Umsatzsteuer des
nicht-städtischen Altpapier herauszurechnen sind.

80.000 €

b.) Die Erlöse aus dem Verkauf des DSD-Anteils in der Papiertonne, z.Zt. 22 %,
in Höhe von 100.000 € werden dem kommunal Anteil "Altpapier" zugerechnet.
Siehe hierzu Vermerk zur Rechtsauffassung Eigentum an PPK Verpackungen und
ungerechtfertigte Bereicherung gem. § 812 BGB.

100.000 €

448200 Erstattungen - Müllverbrennung

0 €

Zuviel gezahlte Entgelte aus dem Vorjahr für die Müllverbrennung werden vom Kreis erstattet.
Da im Jahresabschluss nur die tatsächlichen Tonnagen berücksichtigt werden und nicht die
vorausgezählten Abschläge, muss der Ertrag von 93.069 € neutralisiert werden.

481100 Innere Verrechnungen

110.106 €

Innere Verrechnungen -Abfalltransport-

12.675 €

Durch eine Plankostenrechnung auf Kostenstellenbasis kann ein genauerer Wert ermittelt werden,
als die in der Vergangenheit durchgeführte Durchschnittswertberechnung.

Es ist mit der o.g. Einnahme zu rechnen.

Innere Verrechnungen - Allgemein-

97.431 €

Nach der Gebührenbedarfsberechnung für die Straßenreinigung ist ein Betrag von 50.870 €
für Leistungen für die Straßenreinigung anzusetzen. Der Restbetrag von 46.561 €
ist für Leistungen für andere Unterabschnitte und Bereiche.

Summe Erlöse

435.468 €

Ergebnisse aus Vorjahren

147.858 €

Nach § 6 Abs. 2 Satz 3 KAG sind Kostenüberdeckungen und sollen Kostenunterdeckungen am Ende eines Kalkulationszeitraumes innerhalb der nächsten vier Jahre ausgeglichen werden.

Die Betriebskostenabrechnung 2010 schließt mit einem Ergebnis in Höhe von
+ 221.661 € ab. Dieser Betrag wurde bereits zur Hälfte als gebührenmindernder Betrag in die Gebührenbedarfsberechnung 2012 eingerechnet. Auch in die Gebührenbedarfsberechnung 2013 wird die Hälfte des Ergebnisses als positiver Betrag angerechnet, somit + 110.831 €
Durch die Anrechnung in den beiden Berechnungen 2012 und 2013 wurde der Betrag vollständig neutralisiert und somit der entstandene Überschuss gem. der rechtlichen Vorschriften dem Gebührenzahler "zurückgegeben".

Die Betriebskostenabrechnung 2011 schließt mit einem Ergebnis in Höhe von
+ 74.054 € ab. Dieser Betrag wird je zur Hälfte als gebührenmindernder Betrag in die Gebührenbedarfsberechnungen 2013 und 2014 eingerechnet, somit + 37.027 €
Durch die Anrechnung in den beiden Berechnungen 2013 und 2014 wurde der Betrag vollständig neutralisiert und somit der entstandene Überschuss gem. der rechtlichen Vorschriften dem Gebührenzahler "zurückgegeben".

Berechnung der Gebühren für die einzelnen Behältergrößen

Durch Gebühren zu deckende Gesamtkosten 4.492.518 €

<u>Berechnung der Gebühren für Biotonnen</u>			
Anteil für die Biotonne an den Gesamtkosten			<u>783.660 €</u>
20,00%	der Kosten der Biotonnen-Abfuhr werden auf das Gesamtvolumen der Biotonne umgelegt.		
80,00%	der Kosten der Biotonne werden somit subventioniert.		
	783.660 €	x 20,00%	= 156.732 € (Berechnungsgrundlage)
Bei einem Gesamt-Biotonnen-Volumen von 1.597.000 Liter bei vierzehntäglicher			
Leerung ergibt sich eine Literpreisgebühr für Biotonnen von			0,10 €

<u>Berechnung der Gebühren für Restmülltonne</u>			
Berechnungsgrundlage für die Berechnung der Restmüllgebühr:			
	Durch Gebühren zu deckende Gesamtausgaben (s.o.)		4.492.518 €
	Abzüglich der Einnahmen aus Biotonnengebühren (s.o.)		<u>- 156.732 €</u>
	Berechnungsgrundlage für die Gebühr der Restmülltonne		<u>4.335.785 €</u>
Bei einem Gesamt-Restmüllvolumen von 3.270.000 Liter bei vierzehntäglicher			
Leerung ergibt sich eine Literpreisgebühr für die Restmülltonnen von			1,33 €

Behältergröße	Gebühr 2013	Gebühr 2012	Veränderung in Euro	Veränderung in Prozent
wöchentliche Leerung				
660 l Container	1.755,60 €	1.755,60 €	0 €	+ 0,00 %
770 l Container	2.048,20 €	2.048,20 €	0 €	+ 0,00 %
1.100 l Container	2.926,00 €	2.926,00 €	0 €	+ 0,00 %
14-tägliche Leerung				
120 l Biotonne	12,00 €	13,20 €	- 1,20 €	- 9,09 %
240 l Biotonne	24,00 €	26,40 €	- 2,40 €	- 9,09 %
40 l Restmülltonne	53,20 €	53,20 €	0 €	+ 0,00 %
60 l Restmülltonne	79,80 €	79,80 €	0 €	+ 0,00 %
80 l Restmülltonne	106,40 €	106,40 €	0 €	+ 0,00 %
120 l Restmülltonne	159,60 €	159,60 €	0 €	+ 0,00 %
140 l Restmülltonne	186,20 €	186,20 €	0 €	+ 0,00 %
240 l Restmülltonne	319,20 €	319,20 €	0 €	+ 0,00 %
660 l Container	877,80 €	877,80 €	0 €	+ 0,00 %
770 l Container	1.024,10 €	1.024,10 €	0 €	+ 0,00 %
1.100 l Container	1.463,00 €	1.463,00 €	0 €	+ 0,00 %
Sonstiges				
Laubsack	1,00 €	1,00 €	0 €	+ 0,00 %
Abfallsack	4,00 €	4,00 €	0 €	+ 0,00 %
Kompost	3,50 €	3,00 €	+ 0,50 €	+ 16,67 %
Tonnentausch	5,00 €	5,00 €	0 €	+ 0,00 %
Tausch vor Ort	10,00 €	10,00 €	0 €	+ 0,00 %
Cont. 4-wöchentl.	69,03 €	69,03 €	0 €	+ 0,00 %
Container 14-tägl.	138,05 €	138,05 €	0 €	+ 0,00 %
Container wöchentl.	276,10 €	276,10 €	0 €	+ 0,00 %
3. Sperrmülltermin	20,00 €	20,00 €	0 €	+ 0,00 %
Sperrmüllexpress	40,00 €	40,00 €	0 €	+ 0,00 %
Bauschutt (je 100 l)	5,00 €	5,00 €	0 €	+ 0,00 %
Restmüll (je 100 l)	5,00 €	5,00 €	0 €	+ 0,00 %

	Gesamt- Ansatz	Hausmüll	Biomüll	Sperrmüll	Altpapier kommunal	Altpapier DSD	Wertstoffhof	Schadstoff- sammlung	Straßen- papier- körbe	Wilde Müllkippen	Hausmüll- box	Leist. für Str.-Rein. u. andere	Leist. für Friedhof
KOSTEN													
500000 Personalkosten	1.458.139	472.655	184.762	212.532	163.859	46.217	110.828	8.306	125.718	3.552	17.353	88.315	8.332
Sachkosten													
527980 Technische Anlagen	2.700	903	340	373	783	221	19	8	37	0			16
528100 Abfallentsorgung / Vorräte	59.000	15.500	17.500		12.090	3.410	3.500		7.000				
542000 Mieten, Pachten	42.249				32.954	9.295							
544400 Mitgliedsbeiträge	1.500												
541200 Aus- & Fortbildung	4.000												
541600 Dienst- & Schutzkleidung	8.960	3.511	1.322	1.452	1.224	345	75	31	143	0	10	665	63
Geschäftsbedarf	16.182	0	0				0						
529000 Aufw. für Dienstleistungen	2.595.198	1.652.910	429.270	217.280	20.050	4.998	45.840	18.930			205.920		
549902 Erlösbeteiligung Altpapier	25.000					25.000							
543800 Werbung / Öffentlichkeitsarb.	22.600												
Summe Sachkosten	2.777.389	1.672.823	448.431	219.106	67.101	43.269	49.435	18.969	7.180	0	205.930	665	79
Vorsteuer / MwSt	38.864					38.449							
581113 Innere Verrechnungen	170.072	0	0	0	0	0	34.494	0	0	0	0		
581106 ILV Kfz-Unterhaltung	525.136	0	0	0	0	0	2.000	235	0	0	457	0	0
581100 Interne Leistungsverrechnung	92.745												
581110 Verwaltungskostenbeiträge	7.965												
Kalkulatorische Kosten													
900020 Abschreibungen	4.901	1.399	1.399		547		1.555						
900010 Zinsen	633	24	24		407		179						
Summe kalk. Kosten	5.534	1.423	1.423	0	953	0	1.734	0	0	0	0	0	0
Summe Primärkosten	5.075.843	2.146.901	634.617	431.638	231.914	127.935	198.491	27.510	132.898	3.552	223.740	88.980	8.410
Umlagen													
946806 Verwaltung		118.105	34.912	23.745	12.758	7.038	10.919	1.513	7.311	195	12.308	4.895	463
946808 Fahrzeuge		213.661	114.132	130.274	69.131	19.499	5.295		11.850		10.590	6.480	4.182
946807 Müllbox		86.324		86.324					61.660	12.332	-246.639		
Summe Umlagen		418.090	149.044	240.343	81.889	26.537	16.214	1.513	80.821	12.527		11.375	4.645
Gesamtkosten	5.075.843	2.564.991	783.660	671.980	313.803	154.471	214.705	29.024	213.719	16.079	0	100.355	13.055
Quersubventionierung 80 % Biomüll		626.928	-626.928										
Gesamtkosten	5.075.843	3.191.919	156.732	671.980	313.803	154.471	214.705	29.024	213.719	16.079	0	100.355	13.055
ERLÖSE													
Verkaufserlöse	90.044	31.794	4.050	26.200		7.500	20.500						
MwSt / Vorsteuer	38.864					38.864							
Erstattungen	196.453	16.453			100.000	80.000							
481100 Innere Verrechnungen	110.106											97.431	12.675
Summe Erlöse	435.468	48.247	4.050	26.200	100.000	126.364	20.500	0	0	0	0	97.431	12.675
Vorjahresüberschuss	147.858	74.718	22.828	19.575	9.141	4.500	6.254	845	6.226	468		2.923	380
Gesamterlöse	583.326	122.965	26.878	45.775	109.141	130.864	26.754	845	6.226	468	0	100.355	13.055
Gebührenbedarf	4.492.518	3.068.954	129.854	626.206	204.662	23.608	187.951	28.178	207.493	15.611	0	0	0

Reserve ME-2013 Mw.28	ME-ZB 1050 Mw.35	Reserve ME-2107 Mw.68	City ME-2303 MW.46	ME-2397 bl. LKW	ME-2657 Mw.31	ME-2691 Mw.32	ME-ZB 5657 Mw.30	ME-ZB 109 Mw.33	ME-ZB 2222 E-Schrott	ME-6060 VW Bus	Verwaltung	Summe	
													KOSTEN
1.374	1.374	1.374	1.374	1.374	1.374	1.374	1.374	1.374	1.374	1.374	595	1.458.139	Personalkosten
													Sachkosten
												2.700	Technische Anlagen
												59.000	Abfallentsorgung
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		42.249	Mieten, Pachten
											1.500	1.500	Mitgliedsbeiträge
											4.000	4.000	Aus- & Fortbildung
10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	4	8.960	Dienst- & Schutzkleidung
											16.182	16.182	Geschäftsbedarf
												2.595.198	Aufw. für Dienstleistungen
												25.000	Erlösbeteiligung Altpapier
											22.600	22.600	Werbung / Öffentlichkeitsarb.
10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	44.286	2.777.389	Summe Sachkosten
											415	38.864	Vorsteuer / MwSt
0	0	3.382	0	0	3.382	3.382	3.382	3.382	0	0	118.666	170.072	Innere Verrechnungen
55.439	69.999	38.789	21.080	14.524	86.824	64.517	65.974	67.935	25.993	11.370	0	525.136	ILV Kfz-Unterhaltung
											92.745	92.745	Interne Leistungsverrechnung
											7.965	7.965	Verwaltungskostenbeiträge
													Kalkulatorische Kosten
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.901	Abschreibungen
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	633	Zinsen
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5.534	Summe kalk. Kosten
56.823	71.383	43.556	22.464	15.908	91.591	69.284	70.741	72.702	27.377	12.755	264.672	5.075.843	Summe Primärkosten
													Umlagen
3.126	3.927	2.396	1.236	875	5.039	3.811	3.892	3.999	1.506	702	-264.672	0	Verwaltung
-59.949	-75.310	-45.952	-23.700	-16.783	-96.630	-73.096	-74.633	-76.701	-28.883	-13.457	0	0	Fahrzeuge
											0	0	Müllbox
											0	0	Summe Umlagen
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5.075.843	Gesamtkosten
													Quersubventionierung 80 % Bio
												5.075.843	Gesamtkosten
													ERLÖSE
												90.044	Verkaufserlöse
												38.864	MwSt / Vorsteuer
												196.453	Erstattungen
												110.106	Innere Verrechnungen
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	435.468	Summe Erlöse
												147.858	Vorjahresüberschuss
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	583.326	Gesamterlöse

Kennziffern-Vergleich anhand der letzten drei Jahre

Personalkostenentwicklung der Jahre 2011 - 2013

	BAB 2011	<Änderung>	GBB 2012	<Änderung>	GBB 2013
Personalkosten tar. Beschäftigte Abfallwirtschaft	1.054.042 €	+ 4,27 %	1.099.075 €	+ 4,39 %	1.147.347 €
zzgl. Einsatzl./Abfallber.	84.271 €	+ 5,68 %	89.060 €	+ 3,36 %	92.050 €
	<u>1.138.313 €</u>	+ 4,38 %	<u>1.188.135 €</u>	+ 4,31 %	<u>1.239.397 €</u>

Entwicklung der Abfallbeseitigungsmengen der Jahre 2011 - 2013

	BAB 2011	<Änderung>	GBB 2012	<Änderung>	GBB 2013
Haus- / Sperrmüll	13.858	+ 3,19 %	14.300	+ 0,00 %	14.300
Biomüll	4.004	+ 2,41 %	4.100	+ 0,00 %	4.100
Garten- und Parkabfälle	486	+ 85,23 %	900	+ 0,00 %	900
Metallschrott	123	+ 21,48 %	150	- 13,33 %	130
Altholz	859	+ 16,43 %	1.000	+ 0,00 %	1.000
	<u>19.330</u>		<u>20.450</u>		<u>20.430</u>

Entwicklung der Abfallbeseitigungskosten der Jahre 2011 - 2013

	BAB 2011	<Änderung>	GBB 2012	<Änderung>	GBB 2013
Haus- / Sperrmüll	2.075.909 €	+ 3,19 %	2.142.140 €	- 3,87 %	2.059.200 €
Biomüll	495.259 €	+ 2,41 %	507.170 €	- 15,36 %	429.270 €
Garten- und Parkabfälle	26.019 €	+ 85,23 %	48.195 €	- 11,11 %	42.840 €
Altholz	22.495 €	+ 16,43 %	26.190 €	- 56,62 %	11.360 €
	<u>2.619.682 €</u>		<u>2.723.695 €</u>		<u>2.542.670 €</u>

**Beispiele für die Berechnung der Gesamtgebühr (Restmüll- und Biotonne)
für das Jahr 2013 im Vergleich zu 2012**

120 l Restmülltonne und 120 l Biotonne

	Gebühr 2013	Gebühr 2012	Veränderung	
			in Euro	in Prozent
120 l Restmülltonne	159,60 €	159,60 €	0 €	+ 0,00 %
120 l Biotonne	12,00 €	13,20 €	- 1,20 €	- 9,09 %
Summe der Gesamtgebühren	171,60 €	172,80 €	- 1,20 €	- 0,69 %

1.100 l Container (wöchentlich) und 3 x 240 l Biotonne

	Gebühr 2013	Gebühr 2012	Veränderung	
			in Euro	in Prozent
1.100 l Container (wöchentl.)	2.926,00 €	2.926,00 €	0 €	+ 0,00 %
3 x 240 l Biotonne	72,00 €	79,20 €	- 7,20 €	- 9,09 %
Summe der Gesamtgebühren	2.998,00 €	3.005,20 €	- 7,20 €	- 0,24 %