
Kostenrechnung zur Abfallentsorgung für das Jahr**2015****- Gebührenbedarfsberechnung -**

Die Kostenrechnung ist Grundlage der Gebührenkalkulation und vermittelt die jeweiligen Kosten, die Voraussetzung einer ordnungsgemäßen Veranschlagung des Gebührenaufkommens und damit der Einhaltung des in § 6 Abs. 1 KAG NRW festgelegten Kostenüberschreitungsverbots bzw. Kostendeckungsgebots ist. Die in § 6 Abs. 1 und 2 KAG NRW vorgeschriebene betriebswirtschaftliche Gebührenkalkulation baut auf der Grundlage der Kostenrechnung auf.

Bestandteile der Rechnung sind:

- Textliche Erläuterungen
 - Ermittlung des Gefäßvolumens
 - Ermittlung der Benutzungsgebühren
 - Veranschlagung der Haushaltsansätze
 - Begründung der Haushaltsansätze
-

| Gebührenbedarfsberechnung 2015 | | | | | |
|---|--------------------------------|-------------|-------------|----------|-------|
| Zusammenfassung der Haushaltsansätze des Produktes 5370 (Abfallwirtschaft) außer 5292600000 – Entsorgungskosten Biotonne | | | | | |
| Nr. | Haushaltsstelle Bezeichnung | Ansatz 2014 | Ansatz 2015 | Hinweis | |
| | | in € | in € | lfd. Nr. | Seite |

Ausgaben

| | | | | | |
|-----------------------|---|-------------------|-------------------|-----|-------|
| 5012000000 | Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte | 37.240,00 | 38.200,00 | 2. | 5 |
| 5022000000 | Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte | 2.842,00 | 3.000,00 | 2. | 5 |
| 5032000000 | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte | 6.566,00 | 6.800,00 | 2. | 5 |
| 5232000000 | Erstattungen an Gemeinden (GV) | 240.000,00 | 202.446,35 | 3. | 5 |
| 5241000000 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 1.500,00 | 1.500,00 | 4. | 5 |
| 5281200000 | Druckkosten Abfallkalender | 3.000,00 | 3.000,00 | 5. | 5 |
| 5499500000 | Lizenzausgaben für Software | 0,00 | 4.569,60 | 6. | 6 |
| 5292000000 | Müllabfuhrrentgelt für das Abfuhrunternehmen | 125.000,00 | 118.503,54 | 7. | 6 / 7 |
| 5292100000 | Müllabfuhrrentgelt für Sondermüll | 22.100,00 | 23.457,20 | 8. | 7 |
| 5292200000 | Kosten für Altpapiersammlung | 75.000,00 | 75.598,75 | 9. | 8 |
| 5292300000 | Kosten der Grünabfallentsorgung | 55.000,00 | 44.535,05 | 10. | 9 |
| 5292400000 | Kosten Verwertung Holzanteil im Sperrmüll | 13.000,00 | 12.997,21 | 11. | 9 |
| 5431100000 | Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf | 800,00 | 800,00 | 12. | 9 |
| 5431300000 | Geschäftsaufwendungen - Porto, Telefon und Internet | 500,00 | 500,00 | 13. | 10 |
| 5499110000 | Deckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren | 0,00 | 0,00 | 14. | 10 |
| 5811000000 | Aufwendungen interner Leistungen | 8.000,00 | 8.000,00 | 15. | 10 |
| Gesamtausgaben | | 590.548,00 | 543.907,70 | | |

Einnahmen

| | | | | | |
|------------------------|---|------------------|-------------------|-----|----|
| 4421000000 | Erträge aus dem Verkauf von Vorräten | 930,00 | 930,00 | 16. | 10 |
| 4482000000 | Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV) | 32.000,00 | 31.006,14 | 17. | 10 |
| 4487000000 | Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen | 2.700,00 | 2.702,96 | 18. | 10 |
| 4591000000 | sonstige Einnahmen | 0,00 | 0,00 | | |
| 4381000000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich | | 76.045,90 | 19. | 10 |
| Gesamteinnahmen | | 35.630,00 | 110.685,00 | | |
| Gesamtausgaben | | 590.548,00 | 543.907,70 | | |
| ./. Gesamteinnahmen | | 35.630,00 | 110.685,00 | | |
| 4321300000 | durch Benutzungsgebühren zu decken | 554.918,00 | 433.222,70 | | |

**Haushaltsansatz
Entsorgungskosten Biotonne**

| Nr. | Haushaltsstelle Bezeichnung | Ansatz 2014 in € | Ansatz 2015 in € | Hinweis | |
|------------|--------------------------------|---------------------|---------------------|----------|---------|
| | | | | lfd. Nr. | Seite |
| 5292600000 | Entsorgungskosten Biotonne | 87.000,00 | 88.072,04 | 20. | 11 / 12 |

Die Gebühren sind für das Jahr 2015 wie folgt festzusetzen:

| MGB | Wirklichkeitsmaßstab | Wahrscheinlichkeitsmaßstab | Insgesamt rd. €/Jahr | €/Monat | aktueller Gebührensatz pro Stück und Jahr |
|--------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------|---|
| 60l 14-täglich | 25,63 € | 76,00 € | 101,63 € | 8,47 € | 101,64 € |
| 60l vierwöchentlich | 14,85 € | 38,00 € | 52,85 € | 4,40 € | 52,80 € |
| 80l 14-täglich | 26,42 € | 101,33 € | 127,75 € | 10,65 € | 127,80 € |
| 80l vierwöchentlich | 15,22 € | 50,67 € | 65,89 € | 5,49 € | 65,88 € |
| 120l 14-täglich | 28,00 € | 152,00 € | 180,00 € | 15,00 € | 180,00 € |
| 120l vierwöchentlich | 15,95 € | 76,00 € | 91,95 € | 7,66 € | 91,92 € |
| 1.100l MGB 14-täglich | 106,75 € | 1.393,30 € | 1.500,05 € | 125,00 € | 1.500,00 € |
| 120l Biomüll | | | 65,83 € | 5,49 € | 65,88 € |
| 240l Biomüll | | | 101,78 € | 8,48 € | 101,76 € |
| 70l Sack Hausmüll | | | 5,36 € | | 5,50 € |

1. Ermittlung der Benutzungsgebühren

Die veranschlagte zur Kostendeckung erforderliche Gebühreneinnahme beträgt 433.222,70 € .

1.1 Gefäßentsorgung

Bei der Ermittlung findet neben dem Wahrscheinlichkeitsmaßstab der Wirklichkeitsmaßstab Anwendung, welcher als Grundgebühr je Gefäß erhoben wird.

1.2 Wirklichkeitsmaßstab

Die Gemeinde zahlt z.B. für die 14-tägige Entsorgung eines 60 Liter MGB (Müllgroßbehälter) eine Unternehmerentschädigung von 25,63 € je Gefäß/Jahr inkl. MwSt. (19%) und rechnet diesen Kostenanteil direkt in die Gebühr ein.

| Unternehmerentschädigung je Gefäß und Jahr | | |
|--|-------------------------|-----------------------|
| 60 Liter Gefäß | 14-tägige Leerung/Jahr | 25,630 € inkl. MwSt. |
| 60 Liter Gefäß | monatliche Leerung/Jahr | 14,850 € inkl. MwSt. |
| 80 Liter Gefäß | 14-tägige Leerung/Jahr | 26,420 € inkl. MwSt. |
| 80 Liter Gefäß | monatliche Leerung/Jahr | 15,220 € inkl. MwSt. |
| 120 Liter Gefäß | 14-tägige Leerung/Jahr | 28,000 € inkl. MwSt. |
| 120 Liter Gefäß | monatliche Leerung/Jahr | 15,950 € inkl. MwSt. |
| 1100 Liter Gefäß | 14-tägige Leerung/Jahr | 106,750 € inkl. MwSt. |

1.3 Wahrscheinlichkeitsmaßstab

Dieser Maßstab findet auf die übrigen Haushaltsansätze Anwendung. Dabei werden die verbleibenden Kosten (Gesamtkosten – Abfuhrschädigung Hausmüll/1,1m³ Container) anteilig je Liter Abfallvolumen verteilt.

| | |
|---------------------------------------|--------------|
| Durch Benutzungsgebühr zu decken: | 433.222,70 € |
| /./ Abfuhrschädigung Hausmüll: | 92.089,47 € |
| /./ Abfuhrschädigung 1,1m³ Container: | 1.067,50 € |
| verbleibende Gesamtkosten: | 340.065,73 € |

Die Umlage erfolgt je Liter zu entsorgendes Gefäßvolumen. Das Behältervolumen beträgt bei der Hausmüllentsorgung je Abfuhrtag ausgehend von einer wöchentlichen Entsorgung 134.240 Liter.

| Unternehmerentschädigung je Gefäß und Jahr | | | |
|--|---|--------------|-------------------------|
| 1.049 | x | 30 Liter = | 31.470,00 Liter |
| 1362 | x | 15 Liter = | 20.430,00 Liter |
| 844 | x | 40 Liter = | 33.760,00 Liter |
| 411 | x | 20 Liter = | 8.220,00 Liter |
| 541 | x | 60 Liter = | 32.460,00 Liter |
| 80 | x | 30 Liter = | 2.400,00 Liter |
| 10 | x | 550 Liter = | 5.500,00 Liter |
| Summe: | | 4.297 | 134.240,00 Liter |

| | | | |
|---------------------------|---|---------------------------|---------------|
| Gebühreermittlung: | | | |
| 340.065,73 € | : | 134.240,00 Liter = | 2,53 € |

| | | | |
|-----|---------|----------|------------|
| 30 | Liter x | 2,53 € = | 76,00 € |
| 15 | Liter x | 2,53 € = | 38,00 € |
| 40 | Liter x | 2,53 € = | 101,33 € |
| 20 | Liter x | 2,53 € = | 50,67 € |
| 60 | Liter x | 2,53 € = | 152,00 € |
| 30 | Liter x | 2,53 € = | 76,00 € |
| 550 | Liter x | 2,53 € = | 1.393,30 € |

2. Personalkosten

Nach den Vorschriften des kommunalen Haushaltsrechts sind für kostenrechnende Einrichtungen anteilige Personalkosten des Fachamtes zu berücksichtigen. 98% der Personalkosten des Bereichs "Abfallwirtschaft" werden auf die Benutzungsgebühren angerechnet, 2% entfallen auf die Gebühren für die Biotonne.

2.1 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte

| | | | |
|------------------|----|---|--------------------|
| Ansatz (78,12%): | | | 38.200,00 € |
| /. | 2% | = | 37.436,00 € |

2.2 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte

| | | | |
|-----------------|----|---|-------------------|
| Ansatz (5,66%): | | | 3.000,00 € |
| /. | 2% | = | 2.940,00 € |

2.3 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte

| | | | |
|------------------|----|---|-------------------|
| Ansatz (16,22%): | | | 6.800,00 € |
| /. | 2% | = | 6.664,00 € |

3. Erstattungen an Gemeinden (GV)

3.1 Deponiegebühr

Die Gebührenfestsetzung des Kreises Heinsberg erfolgt auf Grundlage der Tonnage der Abfallmenge. Ab 2010 werden erstmalig die Gebühren für die Anlieferung von Sperrmüll "auf Karte" in die Grundgebühr eingerechnet. Aus diesem Grund sind nur die vom Abfuhrunternehmen angelieferten Mengen in der Kalkulation zu berücksichtigen.

An der Umschlaganlage Gangelt-Hahnbusch wurden im lfd. Jahr folgende Mengen angeliefert:

| | |
|--------------------------------------|----------|
| Hausmüll: | 954,10 t |
| Sperrmüll (durch Abfuhrunternehmen): | 43,12 t |

Für das Folgejahr werden folgende Mengen kalkuliert:

| | |
|--------------------------------------|------------|
| Hausmüll: | 1.272,13 t |
| Sperrmüll (durch Abfuhrunternehmen): | 57,49 t |

Die Grundgebühr pro Tonne liegt im Folgejahr bei 103,00 € pro Tonne
Die Deponiegebühr für das Folgejahr wird wie folgt veranschlagt:

| | | |
|-----------------------------|------------|---------------------|
| 1.272,13 t Hausmüll x | 103,00 € = | 131.029,73 € |
| 57,49 t Sperrmüll x | 103,00 € = | 5.921,81 € |
| Gesamtdeponiegebühr: | | 136.951,55 € |

3.2 Abdeckung der Vorhaltekosten

Die Vorhaltekosten betragen im Folgejahr pro Einwohner 6,30 €
bei der aktuellen Einwohnerzahl von 10.396 Einwohner.

Daraus ergeben sich Vorhaltekosten in Höhe von: 65.494,80 €

| | |
|--|---------------------|
| Die Erstattungen an den Kreis belaufen sich im Folgejahr voraussichtlich auf: | 202.446,35 € |
|--|---------------------|

4. Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Für die Bewirtschaftung des Bauhofes für die Abfallwirtschaft wird im Folgejahr ein Betrag von 1.500,00 € veranschlagt.

5. Druckkosten Abfallkalender

Die Öffentlichkeitsarbeitskosten beinhalten die Finanzierung des jährlich neu aufzulegenden Abfallentsorgungskalenders sowie die Herausgabe von Informationsbroschüren, die Zustellung des Abfallentsorgungskalenders usw.

Im Folgejahr wird ein Betrag von 3.000,00 € veranschlagt.

6. Lizenzausgaben für Software

Aufgrund einer edv-technischen Umstellung ist die Anschaffung eines Programms notwendig, in welchem die Bestände der Abfallbehälter verwaltet werden. Die Kosten für die Einrichtung des Programms betragen 3.641,40 €, die laufenden Kosten betragen monatlich 77,35 €, jährlich insgesamt 928,20 € .

| | |
|---------------------|-------------------|
| Gesamtkosten | 4.569,60 € |
|---------------------|-------------------|

7. Müllabfuhrrentgelt für das Abfuhrunternehmen

7.1 Vorhalteentgelt (Grundentgelt bei loser Systemsammlung nicht verwertbarer Sperrmüll, Altholz und Grünschnitt)

Für die lose Systemsammlung wird auf Basis der Anzahl der Restmüllgefäße ein Vorhalteentgelt von 1,24 € pro Behälter und Jahr erhoben:

4.297 Rest-Müllbehälter zu je 1,24 € ergibt ein Vorhalteentgelt von 5.328,28 € .

Für nicht verwertbaren Sperrmüll und Grünschnitt wird ein prozentualer Anteil von 35 % festgesetzt, aufgrund des geringeren Aufwandes bei der Altholzsammlung (kleineres Fahrzeug) wird ein Anteil von 30% festgesetzt:

| | | | | |
|------------|---|-----|--------|-------------------|
| 5.328,28 € | x | 35% | ergibt | 1.864,90 € |
| 4.943,02 € | x | 30% | ergibt | 1.482,91 € |

7.2 Sammlung und Transport von Sperrmüll

Auf der Grundlage der bis zum heutigen Zeitpunkt nachgewiesenen Tonnage diesen Jahres ergibt sich für das Folgejahr die veranschlagte Abfuhrschädigung.
Der Holzanteil im Sperrmüll wird getrennt eingesammelt und einer Wiederverwertung zugeführt.

| | Anzahl verdeckter Abfahren | Tonnage |
|------------------------|----------------------------|--------------------------------------|
| lfd. Jahr: | 9 | 47,38 t Altholz 43,12 t Sperrmüll |
| Kalkulation Folgejahr: | 12 | 63,17 t Altholz 57,49 t Sperrmüll |
| Summe: | | 120,67 t |

Die Kosten belaufen sich im Folgejahr auf 75,37 € pro Tonne für Sammlung und Transport von nicht verwertbarem Sperrmüll, die Kosten für Altholz betragen 97,37 € pro Tonne.

| | | | |
|---------|---|-----------|---|
| 75,37 € | x | 57,49 t = | 4.333,27 € (nicht verwertbarer Sperrmüll) |
| 97,37 € | x | 63,17 t = | 6.151,19 € (Altholz) |

Summe 10.484,46 €

| | |
|--|--------------------|
| Gesamtabfuhrschädigung Sperrmüll (incl. Vorhalteentgelt): | 12.349,36 € |
| Gesamtabfuhrschädigung Sperrmüll (incl. Vorhalteentgelt) Altholz: | 12.997,21 € |

7.3 Sammlung und Transport von Hausmüll

Auf der Grundlage der erfassten MGB ergibt sich folgende Abfuhrschädigung:

| Unternehmerentschädigung je Gefäß und Jahr | | |
|--|-------------------------|-----------------------|
| 60 Liter Gefäß | 14-tägige Leerung/Jahr | 25.630 € inkl. MwSt. |
| 60 Liter Gefäß | monatliche Leerung/Jahr | 14.850 € inkl. MwSt. |
| 80 Liter Gefäß | 14-tägige Leerung/Jahr | 26.420 € inkl. MwSt. |
| 80 Liter Gefäß | monatliche Leerung/Jahr | 15.220 € inkl. MwSt. |
| 120 Liter Gefäß | 14-tägige Leerung/Jahr | 28.000 € inkl. MwSt. |
| 120 Liter Gefäß | monatliche Leerung/Jahr | 15.950 € inkl. MwSt. |
| 1100 Liter Gefäß | 14-tägige Leerung/Jahr | 106.750 € inkl. MwSt. |

14-tägige Leerung

| | | | |
|----------------|-------------|------------|-------------|
| 1.049 Gefäße á | 60 Liter x | 25,630 € = | 26.885,87 € |
| 844 Gefäße á | 80 Liter x | 26,420 € = | 22.298,48 € |
| 541 Gefäße á | 120 Liter x | 28,000 € = | 15.148,00 € |

Gesamt: 64.332,35 €

monatliche Leerung

| | | | |
|----------------|-------------|------------|-------------|
| 1.362 Gefäße á | 60 Liter x | 14,850 € = | 20.225,70 € |
| 411 Gefäße á | 80 Liter x | 15,220 € = | 6.255,42 € |
| 80 Gefäße á | 120 Liter x | 15,950 € = | 1.276,00 € |

Gesamt: **27.757,12 €**

Gesamtabfuhrschädigung Hausmüll: 92.089,47 €

Container mit 14-tägiger Leerung

| | | | |
|--------------|---|-----------|------------|
| 10 Container | x | 106,750 € | 1.067,50 € |
|--------------|---|-----------|------------|

Gesamtabfuhrschädigung Hausmüllcontainer: 1.067,50 €

| | |
|---|---------------------|
| Gesamtabfuhrschädigung Sperrmüll: | 25.346,57 € |
| Gesamtabfuhrschädigung Hausmülltonnen: | 92.089,47 € |
| Gesamtabfuhrschädigung Hausmüllcontainer: | 1.067,50 € |
| Gesamt: | 118.503,54 € |

| |
|---|
| 8. Müllabfuhrrentgelt für Sondermüll |
|---|

8.1 mobile Schadstoffsammlung

Für die Durchführung der vierteljährlichen mobilen Schadstoffsammlung einschließlich der Samstagssammlung entstehen der Gemeinde Selfkant pro Sammlung Kosten in Höhe von 2.282,09 €
Hieraus ergibt sich folgende Rechnung:

| | | | | |
|---|---|------------|---|-------------------|
| 4 | x | 2.282,09 € | = | 9.128,36 € |
|---|---|------------|---|-------------------|

8.2 Entsorgung der Sonderabfälle

Für die Entsorgung der Sonderabfälle sind an den Kreis Heinsberg als entsorgungspflichtige Körperschaft je Einwohner (incl. nicht meldepflichtiger Personen) und Jahr 0,75 € zu zahlen.
Hieraus ergibt sich folgende Rechnung:

| | | | |
|--------------------|--------|---|-------------------|
| 10.396 Einwohner x | 0,75 € | = | 7.797,00 € |
|--------------------|--------|---|-------------------|

8.3 Entsorgung der im öffentlichen Bereich abgelagerten Abfälle

Für die ordnungsgemäße Entsorgung der im öffentlichen Bereich illegal abgelagerten Sonderabfälle entstehen Kosten in Höhe von 1.080,89 € je Entsorgungsfahrt. Im Folgejahr ist von 1 Entsorgungsfahrten auszugehen.
Hieraus ergibt sich folgende Rechnung: 1.080,89 € x 1 Fahrten = **1.080,89 €**

Für illegal abgelagerte Baumischabfälle entstanden bislang Kosten von **3.791,25 €**. Je Tonne beträgt der Kostenaufwand 127,93 €, der Transport 89,25 € bei bislang 21,84 t. Fürs Folgejahr wird von 31 Tonnen ausgegangen, so dass von Kosten von 5.036,83 € für das Folgejahr auszugehen ist.

Für die Entsorgung des im öffentlichen Bereich illegal abgelagerten Holzabfälle entstehen der Gemeinde Kosten in Höhe von 69,02 € pro Tonne. Im laufenden Jahr sind bislang 4,04 Tonnen angefallen.
Im Folgejahr wird von 6,00 Tonnen ausgegangen.
Hieraus ergibt sich folgende Rechnung: 69,02 € x 6,00 Tonnen = **414,12 €**

| | |
|---|--------------------|
| mobile Schadstoffsammlung: | 9.128,36 € |
| Entsorgung Sonderabfälle: | 7.797,00 € |
| Entsorgung der im öffentlichen Bereich abgelagerten Sonderabfälle: | 1.080,89 € |
| Entsorgung von im öffentlichen Bereich abgelagerten Baumischabfällen: | 5.036,83 € |
| Entsorgung von im öffentlichen Bereich abgelagertem Altholz: | 414,12 € |
| Gesamt: | 23.457,20 € |

9. Kosten für Altpapiersammlung

9.1 Ermittlung der Sammlungs- und Transportkosten

Die Sammlung des Altpapiers erfolgt seit Oktober 2000 mit Sammelfahrzeugen des Entsorgungsunternehmens. Die Berechnung erfolgt ab dem 01.01.2008 auf Grundlage der gesammelten Tonnage. 17,67 % der Transportkosten werden vom Dualen System für die Miterfassung von Kartonagen übernommen.

Das Entsorgungsunternehmen erhält im Folgejahr für Sammlung und Transport eine Entschädigung von 61,42 € pro Tonne, Hieraus ergibt sich folgende Rechnung:

| | Anzahl Sammlungen | Gewicht in t | ./ Anteil DSD 17,67% in t | zu berechnende Tonnage |
|-----------------------|-------------------|--------------|---------------------------|------------------------|
| lfd. Jahr | 9 | 627,68 | 110,91 | 516,77 t |
| Kalkulation Folgejahr | 12 | 836,91 | 147,88 | 689,03 t |

61,42 € pro Tonne x 689,03 t = 42.319,93 €

Gesamtsammlungs- und transportkosten I 42.319,93 €

9.2 Ermittlung der Behältergestellungskosten

| Behältergröße | Anzahl Behälter | Behältermiete pro Jahr | Kosten gesamt |
|-----------------------------|-----------------|------------------------|-------------------|
| 240-Liter Behälter | 3.718 | 0,71 € | 2.639,78 € |
| 1,1 cbm Behälter | 55 | 9,28 € | 510,40 € |
| Gesamtbehälterkosten | | | 3.150,18 € |

Gesamtkosten PPK für Transport, Sammlung und Behältermiete 45.470,11 €

9.3 Ermittlung der Sammelkosten der mit der Sammlung beauftragten Vereine

Die Gemeinde Selfkant zahlt den mit der Durchführung der Altpapiersammlung beauftragten Vereinen einen Zuschuss von 36,00 € pro Tonne gesammeltem Altpapier.

36,00 € pro Tonne x 836,91 t = 30.128,64 €

Gesamtsammelkosten PPK: 30.128,64 €

| | |
|-----------------------------------|--------------------|
| Gesamtkosten PPK aus 8.1 und 8.2: | 45.470,11 € |
| Gesamtsammelkosten PPK aus 8.3: | 30.128,64 € |
| Gesamtkosten: | 75.598,75 € |

10. Kosten der Grünabfallsorgung

10.1 Vorhalteentgelt (Grundentgelt für die lose Systemsammlung Grünschnitt, nicht verwertbarer Sperrmüll und Altholz)

Für die lose Systemsammlung wird auf Basis der Anzahl der Restmüllgefäße ein Vorhalteentgelt von 1,24 € pro Behälter und Jahr erhoben:

4.297 Rest-Hausmüllbehälter zu je 1,24 € ergibt ein Vorhaltenentgelt von **5.328,28 €**.

Für Grünschnittsammlung und nicht verwertbarem Sperrmüll wird ein prozentualer Anteil von je 35 % festgesetzt, aufgrund des geringeren Aufwandes bei der Altholz-Sammlung (kleineres Fahrzeug) wird ein Anteil von 30 % festgesetzt:

5.328,28 € x 35% ergibt **1.864,90 €**

10.2 Kosten von Sammlung und Transport der Grünabfälle

Die Kosten für Sammlung und Transport der Grünabfälle betragen pro Tonne incl. MwSt.: 54,05 €

Aufgrund der bislang durchgeführten Abfuhrungen des lfd. Jahres ergibt sich für das Folgejahr die Schätzung einer Tonnage von 248,88 t

248,88 t x 54,05 € = **13.451,96 €**

10.3 Verwertung der Grünabfälle

Die Verwertungskosten für die Grünabfälle betragen pro Tonne incl. MwSt.: 35,19 €

Auf der Grundlage der bisher im lfd. Jahr nachgewiesenen Tonnagen ergibt sich folgende Abfuhrschädigung:

248,88 t x 35,19 € = **8.758,09 €**

| | |
|--------------------------------|--------------------|
| Vorhalteentgelt | 1.864,90 € |
| Entsorgungskosten Grünabfälle: | 13.451,96 € |
| Abfuhrschädigung Grünabfälle: | 8.758,09 € |
| Gesamt: | 22.210,05 € |

Im laufenden Jahr wurden bei der Firma Schlun Umweltdienste GmbH & Co. KG 1484 cbm per Grünschnittkarte angeliefert. Je Kubikmeter betragen die Kosten incl. MwSt. 8,93 € . Für das folgende Jahr wird von einer Menge von 2500 cbm ausgegangen, so dass die Kosten auf folgenden Betrag geschätzt werden:

| | |
|---------------------------------|--------------------|
| Gesamtkosten Selbstanlieferung: | 22.325,00 € |
| Gesamtkosten Grünschnitt | 44.535,05 € |

11. Kosten für die Verwertung des getrennt einzusammelnden Holzsperrmülls

| | Anzahl verdeckter Abfuhrungen | Tonnage |
|-----------------------|-------------------------------|---------|
| lfd. Jahr | 9 | 47,38 t |
| Kalkulation Folgejahr | 12 | 85,28 t |

Die Verwertung des Holzsperrmülls beträgt pro Tonne incl. MwSt.: 20,73 €

20,73 € pro Tonne x 85,28 t = 1.767,94 €

Gesamtabfuhrschädigung Holzanteil im Sperrmüll: 1.767,94 €

12. Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf

Für den Bereich der Abfallwirtschaft wird ein Anteil an Geschäftsaufwendungen für den Bürobedarf eingerechnet. Dieser beträgt im Folgejahr: **800,00 €**

13. Geschäftsaufwendungen - Porto, Telefon und Internet

Für den Bereich der Abfallwirtschaft wird ein Anteil an Geschäftsaufwendungen für Porto, Telefon und Internet eingerechnet. Dieser beträgt im Folgejahr: **500,00 €**

14. Deckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren

Fehlbeträge, die in Vorjahren entstanden sind, sind in Folgejahren auszugleichen. Der Ansatz hierfür beträgt laut der Ergebnisrechnung vom Vorjahr: **0,00 €**

15. Aufwendungen interner Leistungen

Für den Einsatz von Mitarbeitern anderer Ämter, sogenannte Querschnittsämter, für den Bereich Abfallwesen, z.B. Mitarbeiter des Bauhofs, werden für das folgende Jahr **8.000,00 €** angesetzt.

16. Erträge aus dem Verkauf von Vorräten

Die Gemeinde erhält für jeden verkauften Beistellsack einen Erlös von **1,86 €**.
Aufgrund des Vorjahresergebnisses wird mit der Ausgabe von **500** Abfallsäcken gerechnet.

| | | | |
|-------------|--------|---|-----------------|
| 500 Säcke x | 1,86 € | = | 930,00 € |
|-------------|--------|---|-----------------|

17. Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden

17.1 Einnahmen aus Verkaufserlösen (Ausschüttung vom Kreis Heinsberg an die Gemeinde)

Für wieder verwertbare Papier- und Katonageabfälle werden der Gemeinde Selfkant vom Kreis Heinsberg Erlöse auf Grundlage der angefallenen Tonnage an wiederverwertbarem Altpapier ausgeschüttet. Der DSD-Anteil von 17,67% ist von der Erstattung ausgenommen. Dieser wird bereits bei der Rechnungsstellung durch das Entsorgungsunternehmen vom Rechnungsbetrag abgezogen. Grundlage für die Festsetzung des Index-Betrages ist die Schätzung des Kreises Heinsberg anhand der Altpapierindexentwicklung. Ab dem Jahr 2012 werden vom Kreis Heinsberg lediglich 50% der Papierentgelte an die Gemeinde ausgeschüttet.

| | | | | |
|----------|---|------------------------------------|---|--------------------|
| 689,03 t | x | 90,00 € (lt. Index) abzüglich 50 % | = | 31.006,14 € |
|----------|---|------------------------------------|---|--------------------|

Im laufenden Jahr beträgt der durchschnittliche Preisindex **105,89 €**. Da vom Kreis Heinsberg für die Zukunft eine sinkende Tendenz erwartet wird, wird hier von einem durchschnittlichen Preisindex für das Jahr 2015 von **90,00 €** ausgegangen.

| | |
|-----------------------------------|--------------------|
| Gesamteinnahmen Altpapier: | 31.006,14 € |
|-----------------------------------|--------------------|

18. Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen

Von den Gesellschaften des Dualen Systems wird pro Einwohner und Jahr ein Betrag für die Durchführung der Abfallberatung und Öffentlichkeitsarbeit erstattet. Dieser beträgt voraussichtlich im Folgejahr:

| | | | |
|--------------------|--------|---|-------------------|
| 10.396 Einwohner x | 0,26 € | = | 2.702,96 € |
|--------------------|--------|---|-------------------|

19. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Die Ermittlung des Rechnungsergebnisses des Jahres 2012 hat einen Überschuss von **76.045,90 €** ergeben. Dieser Überschuss soll gemäß § 6 Abs. 2 Satz 3 KAG NRW innerhalb von vier Jahren ausgeglichen werden. Für das Jahr 2013 wurde ein Überschuss von **124.995,63 €** erwirtschaftet. Damit die Abfallgebühren im folgenden Jahr nicht übermäßig sinken, und in den darauffolgenden Jahren wieder steigen, wird zur Vermeidung von Schwankungen für das Folgejahr der Überschuss aus dem Jahre 2012 in voller Höhe angesetzt, der Überschuss aus dem Jahre 2013 kann in den darauffolgenden Jahren ausgeglichen werden.

| |
|---------------------------------------|
| 19. Entsorgungskosten Biotonne |
|---------------------------------------|

19.1 Personalkosten

Für die Personalkosten werden 2% der Personalkosten für den übrigen Bereich der Abfallentsorgung einkalkuliert. Diese belaufen sich laut Punkt 2. „Personalkosten“ voraussichtlich auf 48.000,00 €

2 % von 48.000,00 € = 960,00 €

Die Personalkosten werden je zur Hälfte auf die zwei Behältergrößen angerechnet, also je 480,00 €

19.2 Anteilige Berechnung der Biotonnen

| | | |
|--|-------------|-------------------------|
| Anzahl der Biotonnen (aktueller Stand) | | |
| 120 Liter Tonne: | 840 Stück = | 100.800,00 Liter |
| 240 Liter Tonne: | 322 Stück = | 77.280,00 Liter |
| Gesamt: | | 178.080,00 Liter |
| Anteil des Gesamtaufkommens: | | |
| 120 Liter Tonne: | 56,60 % | |
| 240 Liter Tonne: | 43,40 % | |

19.3 Gestellung, Leerung und Transport der Biotonne**120-Liter Biotonne**

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Gestellung pro Gefäß: | 0,05 € |
| Preis pro Leerung: | 1,14 € |
| Transport der Tonnage zur Anlage: | 16,28 € |

| | |
|--------------------------------------|-------------------|
| Anzahl der Tonnen (aktueller Stand): | 840 Stück |
| bisherige Tonnage lfd. Jahr: | 492,73 t |
| Berechnungsgrundlage Folgejahr: | 656,97 t |
| Anteil: | 56,60 %: 371,87 t |

| | | | | | | |
|----------------------------|---------|---|----------|---|----------------|--------------------|
| Gestellung: | 0,05 € | x | 840 MGB | x | 12 Monate = | 504,00 € |
| Leerung: | 1,14 € | x | 840 MGB | x | 26 Leerungen = | 24.897,60 € |
| Transport: | 16,28 € | x | 371,87 t | = | | 6.054,07 € |
| Entsorgung/ Verwertung: | 62,83 € | x | 371,87 t | = | | 23.364,70 € |
| Gesamt: | | | | | | 54.820,37 € |

240-Liter Biotonne

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Gestellung pro Gefäß: | 0,05 € |
| Preis pro Leerung: | 1,14 € |
| Transport der Tonnage zur Anlage: | 16,28 € |

| | |
|--------------------------------------|-------------------|
| Anzahl der Tonnen (aktueller Stand): | 322 Stück |
| bisherige Tonnage lfd. Jahr: | 492,73 t |
| Berechnungsgrundlage Folgejahr: | 656,97 t |
| Anteil: | 43,40 %: 285,10 t |

| | | | | | | |
|----------------------------|---------|---|----------|---|----------------|--------------------|
| Gestellung: | 0,05 € | x | 322 MGB | x | 12 Monate = | 193,20 € |
| Leerung: | 1,14 € | x | 322 MGB | x | 26 Leerungen = | 9.544,08 € |
| Transport: | 16,28 € | x | 285,10 t | = | | 4.641,45 € |
| Entsorgung/ Verwertung: | 62,83 € | x | 285,10 t | = | | 17.912,94 € |
| Gesamt: | | | | | | 32.291,67 € |

| | |
|----------------------------------|--------------------|
| Gesamtkosten 120 Liter Biotonne: | 55.300,37 € |
| Gesamtkosten 240 Liter Biotonne: | 32.771,67 € |
| Gesamt: | 88.072,04 € |

19.4 Ermittlung der Benutzungsgebühren für die Biotonne

Die Kosten für die Biotonne sind komplett durch die hierfür berechnete Benutzungsgebühr abzudecken.

120 Liter Biotonne

| | |
|---------------------------------|--------------------|
| Personalkosten: | 480,00 € |
| Gestellung, Leerung, Transport: | 54.820,37 € |
| Zwischensumme: | 55.300,37 € |

55.300,37 € : 840 Tonnen = **65,83 €**
Gebühr für Folgejahr: 65,88 €

240 Liter Biotonne

| | |
|---------------------------------|--------------------|
| Personalkosten: | 480,00 € |
| Gestellung, Leerung, Transport: | 32.291,67 € |
| Zwischensumme: | 32.771,67 € |

32.771,67 € : 322 Tonnen = **101,78 €**
Gebühr für Folgejahr: 101,76 €