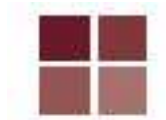


Abfallentsorgung Gebührenbedarfsberechnung 2010



Seite 1

Die folgende Gebührenbedarfsberechnung basiert auf der Kostenentwicklung 2009 – 2010 (s. Verwaltungsratsvorlage). Hierbei wurde davon ausgegangen, dass die angebotenen Dienstleistungen in der bisherigen Form bestehen bleiben.

Damit wurden für 2010 die Müllabfuhrgebühren nach folgendem Abfuhrplan kalkuliert:

Restmüll	jede 2. Woche
1,1 Container	nach Bedarf
Bio-Müll	jede 2. Woche
Papiertonne bzw. Bündelsammlung	jede 4. Woche
Sperrmüll	nach Bedarf

Die Kosten für 2010 verteilen sich wie folgt auf die einzelnen Gebührenbereiche:

Kostenzusammenstellung Abfall 2010	
Hausmüllbehälter und Säcke	3.882.252 €
1,1 m ³ Container	364.182 €
Biomüllbehälter	1.618.169 €
durch Gebühren zu decken	5.864.603 €

...



Kostenumlage/Gebührenermittlung

Die Müllabfuhrgebühren werden ermittelt durch eine Kombination von Grundkosten und Zusatzkosten:

Grundkosten	Die Kosten, die als Fixkosten direkt einem Müllgefäß zugerechnet werden und unabhängig von der Gefäßgröße anfallen, werden entsprechend der erwarteten Gefäßzahl gleichmäßig verteilt.
Zusatzkosten	Die Kosten, die in der Regel als Variabelkosten von der Gefäßgröße abhängig sind, werden entsprechend dem erwarteten Gefäßvolumen aller Gefäße und einem daraus gebildeten Literpreis auf die einzelnen Gefäße verteilt.

Bei der Gebührenermittlung werden die Kosten für die Hausmüllgefäße (MGB 80/120/240) und die Kosten der 1,1 cbm - Container getrennt umgelegt.

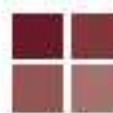
Neben den Kosten wird damit die Gefäßzahl bzw. das jährliche Gefäßvolumen zum entscheidenden Faktor für die Gebührenkalkulation. Die Gefäßzahl orientiert sich an der Zahl der im Oktober beim Steueramt registrierten Gefäße. Bei der Hochrechnung für das Jahr 2010 ist zu berücksichtigen, dass die Gefäßzahl einem Mittelwert des gesamten Jahres entsprechen soll. Daneben muss geschätzt werden, in welchem Umfang sich die Zusammenschlüsse zu Entsorgungsgemeinschaften im nächsten Jahr auswirken.

Die aufgeführten Kosten und Erlöse beziehen sich ausschließlich auf den durch Gebühren zu deckenden Bereich der Abfallwirtschaft.

...

Abfallentsorgung

Gebührenbedarfsberechnung 2010



Aufgrund dieser Überlegungen ist bei der Gebührenkalkulation 2009 von folgenden Gefäßzahlen ausgegangen worden:

Gefäßzahlen Gebührenbedarf 2010			
	Stand: Ende 2009	Hochrechnung 2010	
	Stück	Stück	Liter/Jahr
Restmüllbehälter			
MGB 80	11.871	11.900	24.752.000
MGB 120	6.253	6.260	19.531.200
MGB 240	2.646	2.650	16.536.000
Müllsäcke	4.000	4.000	280.000
Summe MGB	20.924	20.964	61.099.200
Die Müllsäcke wurden in MGB umgerechnet.			
1,1 m³ Container			
14 täglich	151	150	4.290.000
Wöchentlich	114	110	6.292.000
2x pro Woche	30	30	3.432.000
4x pro Woche	1	1	228.800
Summe Container	296	291	14.242.800
Biomüll			
MGB 120	17.383	17.400	54.288.000
MGB 240	685	690	4.305.600
1,1 m ³ Container	52	52	1.487.200
Summe Bio-MGB	18.120	18.142	60.080.800

Die bereits oben aufgezeigten durch Gebühren zu deckenden Kosten sind nicht nur nach ihrer Zugehörigkeit zum Hausmüll, Biomüll oder 1,1 cbm - Container verteilt worden, sondern wurden in einem zweiten Arbeitsgang zusätzlich dem Fixkosten- oder dem Variabelkostenbereich zugeordnet, damit eine Ermittlung der Grund- bzw. der Zusatzkosten möglich wird.

Aufgrund dieser Zuordnungen ergibt sich folgendes Kostenverhältnis:

Gefäßart	Fixkosten	variable Kosten	Gesamtkosten
Restmüllbehälter	2.262.309 €	1.619.943 €	3.882.252 €
1,1 m ³ Container	23.383 €	340.800 €	364.182 €
Biomüllbehälter	896.711 €	721.458 €	1.618.169 €

Abfallentsorgung Gebührenbedarfsberechnung 2010



Seite 4

Ermittlung der Grundkosten

Die Grundkosten für Restmüll- und Biomüllgefäße werden ermittelt, indem die Fixkosten der einzelnen Gefäßarten entsprechend der erwarteten Gefäßzahlen gleichmäßig verteilt werden.

Restmüllgefäße (MGB 80/120/240)

2.262.309 €	Grundkosten gesamt
20.964	anrechenbare MGB
107,91 €	Grundkosten je MGB

Anmerkung: Die anteiligen Kosten für die Müllsäcke bleiben hier unberücksichtigt!

1,1 cbm - Container

Die Grundkosten der 1,1 cbm Container entsprechen den kalkulierten jährlichen Gefäßkosten + Verwaltungskosten + Bauhofkosten. Entgegen der Grundkostenberechnung bei den MGB 80/120/240 wird hier keine lineare Berechnung vorgenommen, da aufgrund der variablen Entsorgungshäufigkeit der Container (14-tägliche bis 4x-wöchentliche Entsorgung) auch unterschiedliche Abschreibungszeiträume zu berücksichtigen sind. Die Grundkosten der Container sind daher gewichtet.

23.383 € Grundkosten gesamt			
292 anrechenbare Container			
davon:			
Häufigkeit	Stück	Gewichtung	Grundkosten je Container
14 täglich	150	1	80,35 €
1x pro Woche	110	1	80,35 €
2x pro Woche	30	1	80,35 €
4x pro Woche	1	2	96,42 €

...

Abfallentsorgung Gebührenbedarfsberechnung 2010



Seite 5

Biomüllgefäße

896.711 € Grundkosten gesamt
18.142 anrechenbare MGB
49,43 € Grundkosten je MGB

Bei den Grundkosten für Container wird von Kosten in Höhe von **197,72 €** ausgegangen.

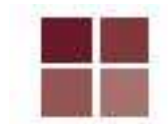
Ermittlung der Zusatzkosten

Die Variabelkosten jeder Gefäßart werden entsprechend dem erwarteten Gefäßvolumen (Liter) verteilt. Die so ermittelten Literkosten je Gefäßart werden mit dem jeweiligen Gefäßvolumen (z.B. MGB 80: Litergebühr x 80) multipliziert.

Ermittlung der Literkosten			
Gefäßart	variable Kosten	Volumen	Kosten pro Liter
Restmüllgefäße	1.619.943 €	61.099.200 Liter	0,02651 €/Liter
1,1 m ³ Container	340.800 €	14.242.800 Liter	0,02393 €/Liter
Biotonnen	721.458 €	60.080.800 Liter	0,01200 €/Liter

...

Abfallentsorgung Gebührenbedarfsberechnung 2010



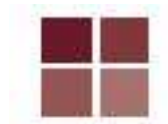
Seite 6

Aufgrund der Kosten pro Liter ergeben sich somit folgende Zusatzkosten:

Ermittlung der Zusatzkosten				
Restmüllgefäße	Liter	Leerungen		
MGB 80	80	26	0,02651 €/Liter	55,15 €
MGB 120	120	26	0,02651 €/Liter	82,72 €
MBG 240	240	26	0,02651 €/Liter	165,44 €
1,1 m³ Container				
14 täglich	1.100	26	0,02393 €/Liter	684,40 €
1x pro Woche	1.100	52	0,02393 €/Liter	1.368,80 €
2x pro Woche	1.100	104	0,02393 €/Liter	2.737,60 €
4x pro Woche	1.100	208	0,02393 €/Liter	5.475,20 €
Bio - Müllgefäße				
MGB 120	120	26	0,01200 €/Liter	37,44 €
MGB 240	240	26	0,01200 €/Liter	74,88 €
1,1 m³ Container	1.100	26	0,01200 €/Liter	343,20 €

...

Abfallentsorgung Gebührenbedarfsberechnung 2010



Seite 7

Ermittlung der Müllsackgebühr

Die Gebühren für die Müllsäcke ermitteln sich aus

Grundgebühr

(in Höhe **eines** Entsorgungsvorganges der Restmüllgefäße
abzüglich des Anteils für sonstige Entsorgungsleistungen)

+ Zusatzgebühr

(Literkosten aufgrund der Umlage der Variabelkosten x 70 Liter
bereinigt um die Müllgefäßkosten)

+ Verkaufsentschädigung

(Pauschalkosten in Höhe von 0,25 Euro je Müllsack
einschl. Kaufpreis des Müllsacks)

Gebührenberechnung Müllsack		
Grundkosten (bereinigt)	33,48 € : 26 =	1,29 €
Zusatzkosten (bereinigt)	48,36 € : 26 =	1,86 €
Verkaufsentschädigung/Kaufpreis		0,25 €
	Gebühr	3,40 €

...

Abfallentsorgung Gebührenbedarfsberechnung 2010



Seite 8

Gebührenermittlung 2010

Aufgrund der vorstehenden Berechnungen ergeben sich für das Jahr 2010 folgende Gebührensätze:

Gefäßarten	Grundkosten	Zusatzkosten	Gebühr
MGB 80	107,91 €	55,15 €	163,06 €
MGB 120	107,91 €	82,72 €	190,63 €
MBG 240	107,91 €	165,44 €	273,35 €
Müllsack	(Berechnung siehe oben)		3,40 €
1,1 m³ Container			
14 täglich	80,35 €	684,40 €	764,75 €
1x pro Woche	80,35 €	1.368,80 €	1.449,15 €
2x pro Woche	80,35 €	2.737,60 €	2.817,95 €
4x pro Woche	96,42 €	5.475,20 €	5.571,62 €
Bio - Müllgefäße			
MGB 120	49,43 €	37,44 €	86,87 €
MGB 240	49,43 €	74,88 €	124,31 €
1,1 m³ Container	197,72 €	343,20 €	540,92 €

Es wird vorgeschlagen, die Müllabfuhrgebühren für das Jahr 2010 entsprechend der oben stehenden Tabelle festzusetzen.

2009-11-20

Heinz Freckmann
Kfm. Leitung