



Die folgende Gebührenbedarfsberechnung basiert auf der Kostenentwicklung 2012 und 2013 (s. Verwaltungsratsvorlage). Hierbei wurde davon ausgegangen, dass die angebotenen Dienstleistungen in der bisherigen Form bestehen bleiben.

Damit wurden für 2013 die Müllabfuhrgebühren nach folgendem Abfuhrplan kalkuliert:

Restmüll	jede 2. Woche
1,1 m³-Container	nach Bedarf
Bio-Müll	jede 2. Woche
Papiertonne bzw. Bündelsammlung	jede 4. Woche
Sperrmüll	nach Bedarf

Die Kosten für 2013 verteilen sich wie folgt auf die einzelnen Gebührenbereiche:

Kostenzusammenstellung Abfall	2012 (in €)	2013 (in €)
Hausmüllbehälter und Säcke	3.836.149	3.514.371
1,1 m ³ -Container	367.717	352.858
Biomüllbehälter	1.645.576	1.588.030
durch Gebühren zu decken	5.849.442	5.455.259

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 variable Kosten 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 bzw. die Kosten der Biomüllgefäße getrennt umgelegt.

Neben den Kosten wird damit die Gefäßzahl bzw. das jährliche Gefäßvolumen zum entscheidenden Faktor für die Gebührenkalkulation. Bei der Hochrechnung für das Jahr 2013 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.



Gebührenbedarfsberechnung Abfallentsorgung 2013 / Seite 2

Die aufgeführten Kosten und Erlöse beziehen sich ausschließlich auf den durch Gebühren zu deckenden Bereich der Abfallwirtschaft. Aufgrund dieser Überlegungen ist bei der Gebührenkalkulation 2013 von folgenden Gefäßzahlen ausgegangen worden:

Gefäßzahlen Gebührenbedarf	Plan 2012 (Stück)	Hochrechnung 2013 (Stück)	(Liter/Jahr)
Restmüllbehälter			
MGB 80	12.000	12.050	25.064.000
MGB 120	6.300	6.300	19.656.000
MGB 240	2.650	2.600	16.224.000
Müllsäcke (in MGB umgerechnet)	4.000	4.000	280.000
Summe			61.224.000
1,1 m³-Container			
14-täglich	155	157	4.490.200
wöchentlich	115	117	6.692.400
2 x pro Woche	30	30	3.432.000
4 x pro Woche	1	1	228.800
Summe			14.843.400
Biomüll			
MGB 120	18.000	18.050	56.316.000
MGB 240	780	800	4.992.000
1,1 m ³ -Container	50	50	1.430.000
Summe			62.738.000

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 variablen Kostenbereich zugeordnet, damit eine Ermittlung der Grund- bzw. der Zusatzkosten möglich wird.

Die Kosten verteilen sich wie folgt auf Fixkosten und variable Kosten:

	Fixkosten 2013 (in €)	variable Kosten 2013 (in €)	Gesamtkosten 2013 (in €)
Restmüllbehälter	1.601.682	1.912.688	3.514.370
1,1 m³-Container	12.000	340.858	352.858
Biomüllbehälter	955.824	632.207	1.588.031

...



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):**

(Die anteiligen Kosten für die Müllsäcke bleiben hier unberücksichtigt.)

Grundkosten gesamt: 1.601.682 €
anrechenbare MGB: 20.950 Stück
Grundkosten je MGB: 76,45 €

▪ **1,1 m³-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

Grundkosten gesamt: 12.000 €
anrechenbare MGB: 304 Stück

davon:

Häufigkeit	Stück	Gewichtung	Grundkosten je Container
14-täglich	157	1	39,47 €
1 x pro Woche	117	1	39,47 €
2 x pro Woche	30	1	39,47 €
4 x pro Woche	1	2	78,94 €

▪ **Biomüllgefäße:**

(Bei den Grundkosten für Container wird von Kosten in Höhe von 201,23 € ausgegangen.)

Grundkosten gesamt: 955.824 €
anrechenbare MGB: 19.000 Stück (gewichtet)
Grundkosten je MGB: 50,31 €

...



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.

Literkosten je Gefäßart	variable Kosten 2013 (in €)	Volumen 2013 (in Liter)	Kosten 2013 (in €/Liter)
Restmüllgefäße	1.912.688	61.224.000	0,031241
1,1 m ³ -Container	340.858	14.843.400	0,022964
Biotonnen	632.207	62.738.000	0,010077

Aufgrund der Kosten pro Liter ergeben sich somit folgende Zusatzkosten:

	2013 Liter	2013 Leerungen	2013 (€/Liter)	2013 Gesamt (in €)
Restmüllgefäße				
MGB 80	80	26	0,031241	64,97
MGB 120	120	26	0,031241	97,46
MBG 240	240	26	0,031241	187,20
1,1 m³-Container				
14-täglich	1.100	26	0,022964	656,76
1 x pro Woche	1.100	52	0,022964	1.313,52
2 x pro Woche	1.100	104	0,022964	2.627,04
4 x pro Woche	1.100	208	0,022964	5.254,07
Bio-Müllgefäße				
MGB 120	120	26	0,010077	31,44
MGB 240	240	26	0,010077	62,88
1,1 m ³ -Container	1.100	26	0,010077	288,20

Ermittlung 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)

+ **Verkaufschädigung**

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



▪ <u>Gebührenermittlung Müllsack:</u>	
Grundkosten (bereinigt):	0,66 €
Zusatzkosten (bereinigt):	2,19 €
Verkaufsentschädigung/Kaufpreis:	0,25 €
Gebühr:	3,10 €

Gebührenermittlung:

Aufgrund der vorstehenden Berechnungen ergeben sich für das Jahr 2013 folgende Gebührensätze:

Gebührensätze 2013	2013 Grundkosten (in €)	2013 Zusatzkosten (in €)	2013 Gebühr (in €)
Restmüllgefäße			
MGB 80	76,45	64,97	141,43
MGB 120	76,45	97,46	173,91
MBG 240	76,45	187,20	263,65
Müllsack	Berechnung s. oben.		3,10
1,1 m³-Container			
14-täglich	39,47	656,76	696,23
1 x pro Woche	39,47	1.313,52	1.352,99
2 x pro Woche	39,47	2.627,04	2.666,51
4 x pro Woche	78,95	5.254,07	5.333,02
Bio-Müllgefäße			
MGB 120	50,31	31,44	81,75
MGB 240	50,31	62,88	113,19
1,1 m ³ -Container	201,23	288,40	489,43

Es wird vorgeschlagen, die Müllabfuhrgebühren für das Jahr 2013 entsprechend der oben stehenden Tabelle festzusetzen.

2012-11-12

Heinz Freckmann
Kfm. Leitung