

**S t a d t M e e r b u s c h**

**Abfallentsorgung  
Gebührenkalkulation**

**2021**

aufgestellt im November 2020  
vom  
- Dez. III Umwelt und Klimaschutz -

## Inhaltsverzeichnis

|          |  | Seite |
|----------|--|-------|
| 1.       | Gebühr.....  | 3     |
| 1.1.     | Ausgleich von Über- / Unterdeckungen aus den Vorjahren .....                 | 3     |
| 2.       | Vergleiche mit Vorjahren .....   | 4     |
| 2.1.     | Gebührenentwicklung .....  | 4     |
| 2.2.     | Kostenverteilung .....   | 5     |
| 3.       | Erläuterungen.....   | 6     |
| 3.1.     | Ertragsarten.....  | 6     |
| 3.1.1.   | Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.....                              | 6     |
| 3.1.2.   | Auflösung von Sonderposten aus Gebührenaussgleich .....                      | 6     |
| 3.1.3.   | Erträge aus Verkauf .....  | 6     |
| 3.1.4.   | Erträge aus der Altpapierverwertung .....                                    | 6     |
| 3.1.5.   | Erträge aus der Altkleidersammlung .....                                     | 6     |
| 3.1.6.   | Sonstige privatrechtliche Entgelte .....                                     | 6     |
| 3.1.7.   | Kostenbeteiligung Duale Systeme.....   | 6     |
| 3.2.     | Kostenarten.....   | 7     |
| 3.2.1.   | Personalkosten .....   | 7     |
| 3.2.2.   | Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen ..... | 7     |
| 3.2.3.   | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens.....                        | 7     |
| 3.2.4.   | Abfallwirtschaft Kosten des Schadstoffmobils.....                            | 7     |
| 3.2.5.   | Abfallwirtschaft Vergütung Fuhrleistungen .....                              | 7     |
| 3.2.6.   | Abfallwirtschaft Beseitigung und Verwertung.....                             | 7     |
| 3.2.7.   | Abfallwirtschaft Öffentlichkeitsarbeit.....                                  | 7     |
| 3.2.8.   | Steuern Betrieb gewerblicher Art DSD .....                                   | 7     |
| 3.2.9.   | Kalkulatorische Kosten .....   | 8     |
| 3.2.9.1  | Abschreibung .....   | 8     |
| 3.2.9.2  | Verzinsung des Anlagekapitals .....  | 8     |
| 3.2.10.  | Interne Leistungsbeziehungen .....   | 8     |
| 3.2.10.1 | Umlage Vorstand, Recht, Gleichstellung, RPA, Beschäftigtenvertretung.....    | 8     |
| 3.2.10.2 | Service Zentrale Dienste.....  | 8     |
| 3.2.10.3 | Service Finanzen .....   | 8     |
| 3.2.10.4 | Service Immobilien.....  | 8     |
| 3.2.10.5 | Servicebereich 11 .....  | 9     |
| 3.2.11.  | Leistungsverrechnung Haftpflichtversicherung .....                           | 9     |
| 3.2.12.  | Leistungsverrechnung Geschäftsaufwendungen Zentrale Leistungen .....         | 9     |

# Abfallentsorgungsgebühren 2021

## 1. GEBÜHR

Die Abfallentsorgung ist eine durch Gebühren zu finanzierende städtische Einrichtung im Sinne des § 6 KAG NRW.

Nach der Gebührenberechnung ergeben sich folgende Gebühren pro Jahr und Restabfallbehälter:

|                               | <u>2021</u> | <u>2020</u> | +/-       |
|-------------------------------|-------------|-------------|-----------|
| • 60 Liter                    | 96 €        | 88 €        | (+ 8 €)   |
| • 80 Liter                    | 123 €       | 113 €       | (+ 10 €)  |
| • 120 Liter                   | 178 €       | 163 €       | (+ 15 €)  |
| • 240 Liter                   | 335 €       | 305 €       | (+ 30 €)  |
| • 1.100 Liter, 14-tägig       | 1.514 €     | 1.375 €     | (+ 139 €) |
| • 1.100 Liter, wöchentlich    | 3.028 €     | 2.750 €     | (+ 278 €) |
| • 1.100 Liter, 2x wöchentlich | 6.056 €     | 5.500 €     | (+ 556 €) |

Bei vollständiger Eigenkompostierung und Nichtinanspruchnahme des Bioabfallbehälters vermindert sich die jeweilige Gebühr je Grundstück um 20 €.

Die Gebühr für den Restabfallsack und zusätzliche Bioabfallbehälter bleiben unverändert:

70 L Restabfallsack: 4,00 €/Stck.,

240 L Bioabfallbehälter: 75,00 €/Stck pro Jahr.

Unter Pkt. 3 werden die relevanten Veränderungen der Ertrags- und Kostenarten erläutert. Sie sind einzeln in der beigefügten Gebührenberechnung aufgeschlüsselt. **(siehe Anlage 1)**

### 1.1. Ausgleich von Über- / Unterdeckungen aus den Vorjahren

Nach § 6 des Kommunalabgabengesetzes sind erwirtschaftete Über- und Unterdeckungen innerhalb von 4 Jahren auszugleichen.

Die Betriebskostenabrechnung 2017 ergab eine Überdeckung von +184.327,45 €. Die Hälfte der Überdeckung ist zur Senkung der Gebühren in 2020 verwendet worden, die andere Hälfte in Höhe von 92.163,72 € wird in 2021 ausgeglichen (s. Pkt. 3.1.2.).

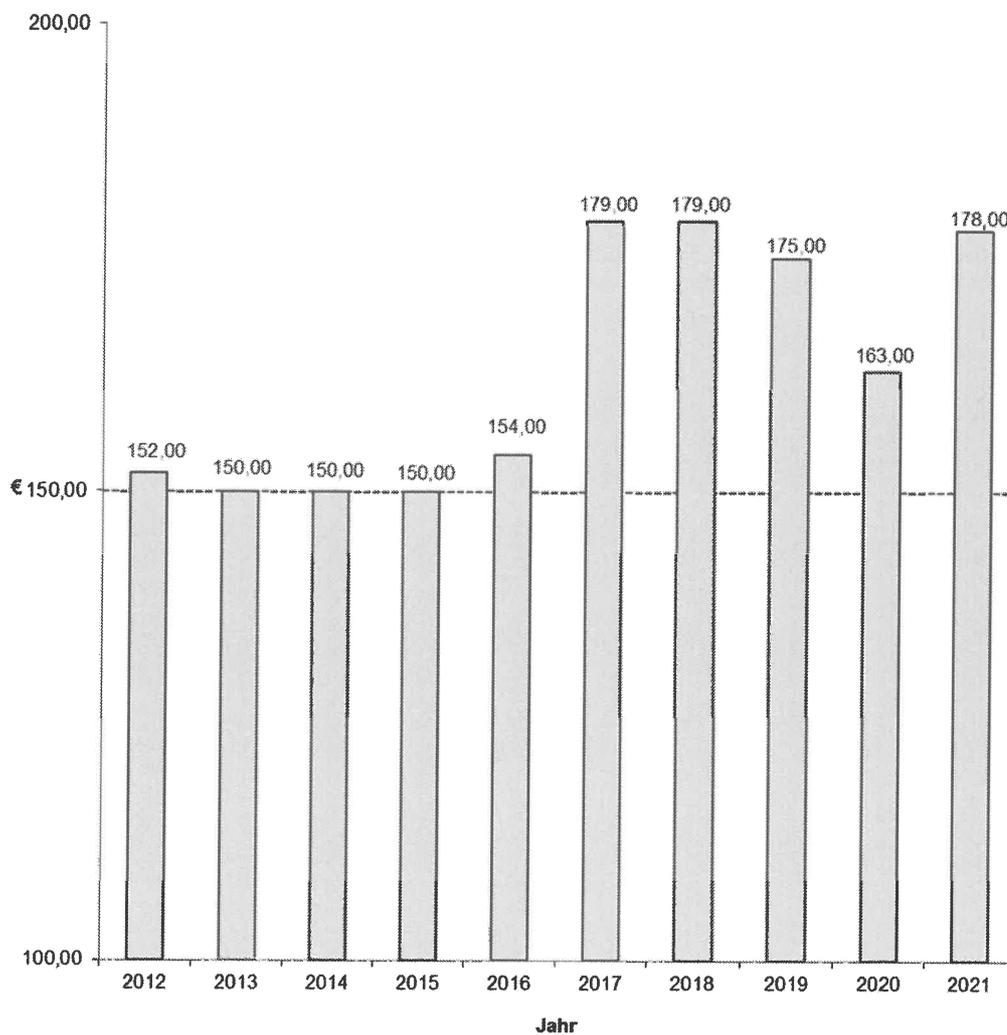
Die Betriebskostenabrechnung 2019 ergab eine Überdeckung von +181.798,44 €. Die Überdeckung soll zur Stützung der Gebühren in 2022 und 2023 verwendet werden.

## 2. VERGLEICHE MIT VORJAHREN

### 2.1. Gebührenentwicklung

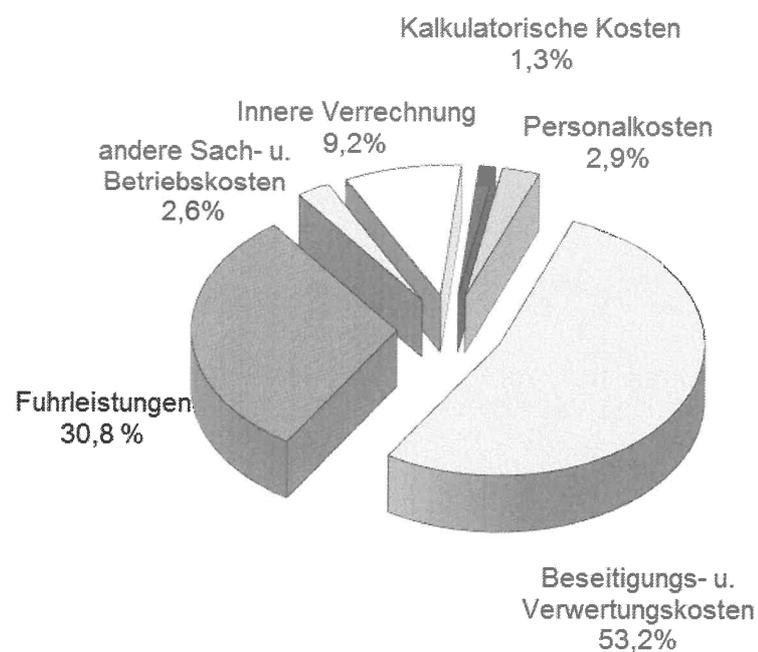
Aus dem nachfolgenden Diagramm und der Tabelle ist die Gebührenentwicklung über einen Zeitraum von 10 Jahren zu entnehmen:

**Entwicklung der Abfallentsorgungsgebühren  
(am Beispiel 120 l Restabfallbehälter ohne Eigenkompostierung)**



## 2.2. Kostenverteilung

Die kalkulierten Gesamtkosten betragen insgesamt 5.561.426,61 € und steigen gegenüber der Vorjahreskalkulation (5.012.168,26 €) um +549.258,35 € (+11,0 %). Im nachfolgenden Diagramm ist das Verhältnis der geschätzten Kosten untereinander dargestellt:



Veränderungen gegenüber der Gebührenkalkulation 2020:

|                                |               |
|--------------------------------|---------------|
| ◆ Beseitigung und Verwertung   | +420.112,00 € |
| ◆ Interne Leistungsbeziehungen | +66.296,55 €  |
| ◆ Fuhrleistungen               | +14.783,25 €  |
| ◆ Personalkosten               | +3.188,00 €   |
| ◆ Kalkulatorische Kosten       | -9.700,17 €   |

Unter Pkt. 3.2. werden die Abweichungen erläutert.

### 3. ERLÄUTERUNGEN

#### 3.1. Ertragsarten

##### 3.1.1. Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

|                   |            |             |            |                   |
|-------------------|------------|-------------|------------|-------------------|
| Kalkulation Vorj. | 7.000,00 € | Kalkulation | 6.100,00 € | Differenz -12,9 % |
|-------------------|------------|-------------|------------|-------------------|

Abschreibung der Zuschüsse Dritter zur Errichtung unterirdischer Wertstoffcontainerstandorte, Anteil an der Aufteilung der Investitionspauschale aus dem Finanzausgleich.

##### 3.1.2. Auflösung von Sonderposten aus Gebührenaussgleich

|                   |             |             |             |  |
|-------------------|-------------|-------------|-------------|--|
| Kalkulation Vorj. | 92.163,73 € | Kalkulation | 92.163,72 € |  |
|-------------------|-------------|-------------|-------------|--|

Die Überdeckungen aus den Betriebsabrechnungen werden in diesem Sonderposten gesammelt. In 2021 werden 92.163,72 € zur Senkung der Gebühren verwendet.

##### 3.1.3. Erträge aus Verkauf

|                   |             |             |             |                  |
|-------------------|-------------|-------------|-------------|------------------|
| Kalkulation Vorj. | 21.200,00 € | Kalkulation | 20.400,00 € | Differenz -3,8 % |
|-------------------|-------------|-------------|-------------|------------------|

Die Erträge ergeben sich aus dem Verkauf von Restabfallsäcken (4,00 €/Stck.) durch die Bürgerbüros und den Wertstoffhof an Meerbuscher Bürger. Aufgrund rückläufiger Verkaufszahlen wird mit einer Mindereinnahme von -800,00 € gerechnet.

##### 3.1.4. Erträge aus der Altpapierverwertung

|                   |              |             |             |                  |
|-------------------|--------------|-------------|-------------|------------------|
| Kalkulation Vorj. | 149.500,00 € | Kalkulation | 10.442,00 € | Differenz -93,0% |
|-------------------|--------------|-------------|-------------|------------------|

Für das über die Altpapiercontainer und den Wertstoffhof gesammelte Altpapier zahlt der Rhein-Kreis Neuss seit Januar 2012 eine Vergütung aus. Durch den Einbruch der Marktpreise aufgrund der Corona-Pandemie ist für 2021 mit einem Minderertrag von -139.058,00 € zu rechnen.

##### 3.1.5. Erträge aus der Altkleidersammlung

|                   |             |             |        |                 |
|-------------------|-------------|-------------|--------|-----------------|
| Kalkulation Vorj. | 60.630,00 € | Kalkulation | 0,00 € | Differenz -100% |
|-------------------|-------------|-------------|--------|-----------------|

Die Konzession für das Aufstellen von Sammelbehältern zur Einsammlung von Altkleidern an Wertstoffcontainerstandorten ist für die Jahre 2019 bis 2021 öffentlich ausgeschrieben und vergeben worden. Durch den Einbruch der Marktpreise aufgrund der Corona-Pandemie ist für 2021 mit keinen Erlösen zu rechnen.

##### 3.1.6. Sonstige privatrechtliche Entgelte

|                   |             |             |             |                  |
|-------------------|-------------|-------------|-------------|------------------|
| Kalkulation Vorj. | 15.233,28 € | Kalkulation | 14.000,00 € | Differenz - 8,1% |
|-------------------|-------------|-------------|-------------|------------------|

Die Kosten zur Erstellung des Umweltkalenders werden durch Spenden der WBM, der Volksbank sowie durch Aufwandsentschädigungen der Schönackers Umweltdienste gedeckt.

##### 3.1.7. Kostenbeteiligung Duale Systeme

|                   |              |             |              |                   |
|-------------------|--------------|-------------|--------------|-------------------|
| Kalkulation Vorj. | 119.000,00 € | Kalkulation | 403.000,00 € | Differenz +238,7% |
|-------------------|--------------|-------------|--------------|-------------------|

Im Rhein-Kreis Neuss sind zur Zeit zehn Duale Systembetreiber für die Sammlung von Verpackungsabfällen zugelassen. Diese sind verpflichtet, sich an den Kosten der Stadt Meerbusch für die Abfallberatung, die Bereitstellung und Unterhaltung von Wertstoffcontainerstandorten sowie die Mitbenutzung des Sammelsystems zu beteiligen. Das Mitbenutzungsentgelt fällt erstmalig in 2021 an. Dadurch steigen die Erlöse um +284.000 €.

## 3.2. Kostenarten

### 3.2.1. Personalkosten Umwelt und Klimaschutz

|                   |              |             |              |                  |
|-------------------|--------------|-------------|--------------|------------------|
| Kalkulation Vorj. | 159 400,00 € | Kalkulation | 162 588,00 € | Differenz +2,0 % |
|-------------------|--------------|-------------|--------------|------------------|

Die vom Service Zentrale Dienste kalkulierten Personalkosten enthalten die Kostenarten „Dienstbezüge Beamte“ (74.970,00 €), „Pensionsrückstellungen für Beschäftigte“ (45.186,00 €), „Beihilferückstellungen für Beschäftigte“ (15.402,00 €), „Dienstbezüge tariflich Beschäftigte“ (21.012,00 €), „Versorgungsbeiträge für tariflich Beschäftigte“ (1.632,00 €) und „Sozialversicherungsbeiträge für tariflich Beschäftigte“ (4.386,00 €).

### 3.2.2. Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

|                   |             |             |             |                   |
|-------------------|-------------|-------------|-------------|-------------------|
| Kalkulation Vorj. | 14.000,00 € | Kalkulation | 20.000,00 € | Differenz +42,9 % |
|-------------------|-------------|-------------|-------------|-------------------|

Mittel für Reparaturen an den Wertstoffcontainerstandorten und die Unterhaltung des Wertstoffhofes sowie für die Auswechslung der Hinweisschilder an den Wertstoffcontainerstandorten.

### 3.2.3. Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

|                   |            |             |            |                   |
|-------------------|------------|-------------|------------|-------------------|
| Kalkulation Vorj. | 4.000,00 € | Kalkulation | 6.500,00 € | Differenz +62,5 % |
|-------------------|------------|-------------|------------|-------------------|

Für die Beschaffung von Abfallsäcken werden in 2021 6.500 € benötigt.

### 3.2.4. Abfallwirtschaft Kosten des Schadstoffmobils

|                   |             |             |             |  |
|-------------------|-------------|-------------|-------------|--|
| Kalkulation Vorj. | 34.600,00 € | Kalkulation | 34.600,00 € |  |
|-------------------|-------------|-------------|-------------|--|

Das Schadstoffmobil ist im Auftrag des Rhein-Kreises Neuss an 3 Tagen im Monat in der Stadt Meerbusch zur Annahme von Schadstoffen unterwegs. Die anfallenden Gebühren bleiben unverändert.

### 3.2.5. Abfallwirtschaft Vergütung Fuhrleistungen

|                   |                |             |                |                  |
|-------------------|----------------|-------------|----------------|------------------|
| Kalkulation Vorj. | 1.701.229,49 € | Kalkulation | 1.716.012,74 € | Differenz +0,9 % |
|-------------------|----------------|-------------|----------------|------------------|

Für die Kosten der Leerung der Abfallbehälter (Rest- und Bioabfall, Altpapierdepotcontainer), der Einsammlung (Sperrgut, Elektroschrott, Grünabfälle) und des Transportes der Abfälle sowie des Betriebs des Wertstoffhofes wird mit einer Kostensteigerung von +14.783,25 € kalkuliert.

### 3.2.6. Abfallwirtschaft Beseitigung und Verwertung

|                   |                |             |                |                  |
|-------------------|----------------|-------------|----------------|------------------|
| Kalkulation Vorj. | 2.537.000,00 € | Kalkulation | 2.957.112,00 € | Differenz +16,6% |
|-------------------|----------------|-------------|----------------|------------------|

Der Rhein-Kreis Neuss hat mitgeteilt, dass sich die Gebühren für die Beseitigung- und Verwertung von Restabfall und Sperrgut von 170,66 €/t auf 185,28 €/t erhöhen werden. Dadurch entsteht eine Mehrausgabe von +420.112,00 €. Die Gebühren für Bio- und Grünabfallabfall bleiben unverändert bei 70,00 €/t.

### 3.2.7. Abfallwirtschaft Öffentlichkeitsarbeit

|                   |             |             |             |                 |
|-------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|
| Kalkulation Vorj. | 13.233,38 € | Kalkulation | 12.012,00 € | Differenz -9,2% |
|-------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|

Die Erstellung des Umweltkalenders wurde für 3 Jahre ausgeschrieben. Die Kosten sinken um -1.221,28 €.

### 3.2.8. Steuern Betrieb gewerblicher Art DSD

|                   |             |             |             |                   |
|-------------------|-------------|-------------|-------------|-------------------|
| Kalkulation Vorj. | 20.000,00 € | Kalkulation | 67.300,00 € | Differenz +236,5% |
|-------------------|-------------|-------------|-------------|-------------------|

Die von den Systembetreibern gezahlten Kostenbeteiligungen (s. Pkt. 3.1.7.) sind steuerpflichtig. Für Umsatz-, Körperschafts- und Gewerbesteuer werden 67.300,00 € eingestellt.

### 3.2.9. Kalkulatorische Kosten

|                   |             |             |             |                   |
|-------------------|-------------|-------------|-------------|-------------------|
| Kalkulation Vorj. | 79.046,31 € | Kalkulation | 69.346,14 € | Differenz -12,3 % |
|-------------------|-------------|-------------|-------------|-------------------|

Hier werden die Kalkulatorischen Kosten der Unterirdischen Wertstoffcontainer, der Unterirdischen Straßenpapierkörbe und des Wertstoffhofes verbucht. Da mehrere Anlagen abgeschrieben sind und der Zinssatz gesenkt wurde, verringern sich diese um -9.700,17 €.

#### 3.2.9.1 Abschreibung

|                   |             |             |             |                   |
|-------------------|-------------|-------------|-------------|-------------------|
| Kalkulation Vorj. | 55.975,26 € | Kalkulation | 48.746,66 € | Differenz -12,9 % |
|-------------------|-------------|-------------|-------------|-------------------|

Die Abschreibungen werden nach dem Wiederbeschaffungszeitwert (WBZW, Ermittlung nach Verbraucherindex) berechnet.

#### 3.2.9.2 Verzinsung des Anlagekapitals

|                   |             |             |             |                   |
|-------------------|-------------|-------------|-------------|-------------------|
| Kalkulation Vorj. | 23.071,05 € | Kalkulation | 20.599,48 € | Differenz -10,7 % |
|-------------------|-------------|-------------|-------------|-------------------|

Das tatsächliche Anlagekapital wird auf Basis der Restbuchwerte der Anschaffungskosten mit 5,42 % verzinst.

### 3.2.10. Interne Leistungsbeziehungen

|                   |              |             |              |                   |
|-------------------|--------------|-------------|--------------|-------------------|
| Kalkulation Vorj. | 444.696,68 € | Kalkulation | 510.993,23 € | Differenz +14,9 % |
|-------------------|--------------|-------------|--------------|-------------------|

Durch die Einführung der Kosten- und Leistungsrechnung wird eine verursachergerechte Zuordnung der Kosten vorgenommen. Für die „Internen Leistungsbeziehungen“ wird mit Mehrkosten von +66.296,55 € gerechnet. Nachfolgend werden die einzelnen Leistungen erläutert.

#### 3.2.10.1 Umlage Vorstand, Recht, Gleichstellung, RPA, Beschäftigtenvertretung

|                   |            |             |            |                   |
|-------------------|------------|-------------|------------|-------------------|
| Kalkulation Vorj. | 7.031,00 € | Kalkulation | 6.105,00 € | Differenz -13,2 % |
|-------------------|------------|-------------|------------|-------------------|

Die Umlage für das Produkt Abfallentsorgung vermindert sich um -926,00 €.

#### 3.2.10.2 Service Zentrale Dienste

|                   |             |             |             |                   |
|-------------------|-------------|-------------|-------------|-------------------|
| Kalkulation Vorj. | 31.244,00 € | Kalkulation | 37.359,00 € | Differenz +19,6 % |
|-------------------|-------------|-------------|-------------|-------------------|

Die vom SZD kalkulierten Kosten für Archiv, Post, Botendienst (3.578,00 €), Personalwirtschaft (16.285,00 €) und Datenverarbeitung/Telekommunikation (17.496,00 €) liegen um +6.115,00 € über der Kalkulation 2020.

#### 3.2.10.3 Service Finanzen

|                   |              |             |              |                   |
|-------------------|--------------|-------------|--------------|-------------------|
| Kalkulation Vorj. | 114.986,00 € | Kalkulation | 142.382,00 € | Differenz +23,8 % |
|-------------------|--------------|-------------|--------------|-------------------|

Vom Service Finanzen werden für die im Jahr 2021 zu erbringenden Leistungen (z.B. Gebührenerhebung, Finanzbuchhaltung) und die Weiterberechnung von Kosten der Servicebereiche Immobilien und Zentrale Dienste (z.B. Bauinstandhaltung, Personalwirtschaft) +27.396,00 € mehr kalkuliert.

#### 3.2.10.4 Service Immobilien

|                   |            |             |            |
|-------------------|------------|-------------|------------|
| Kalkulation Vorj. | 5.047,00 € | Kalkulation | 5.047,00 € |
|-------------------|------------|-------------|------------|

Die Kosten für Miete (3.022,00 €) und Nebenkosten (2.025,00 €) verändern sich nicht.

## 3.2.10.5 Servicebereich 11

|                   |              |             |              |                   |
|-------------------|--------------|-------------|--------------|-------------------|
| Kalkulation Vorj. | 286.388,68 € | Kalkulation | 320.100,23 € | Differenz +11,8 % |
|-------------------|--------------|-------------|--------------|-------------------|

Für die Gebührenkalkulation wurden die vom SB 11 Baubetriebshof mitgeteilten Planansätze verwendet.

| Leistung                             | 2021<br>€         | 2020<br>€         | Abweichung<br>€   |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Papierkorbentleerung                 | 239.750,51        | 203.883,05        | +35.867,46        |
| Reinigung Containerstandorte         | 65.544,21         | 71.036,90         | -5.492,69         |
| Einsammlung wilder Müll              | 6.577,26          | 7.003,08          | -425,82           |
| Sondereinsätze                       | 7.638,87          | 3.911,37          | +3.727,50         |
| Grünflächenpflege Wertstoffcontainer | 589,38            | 554,28            | +35,10            |
| <b>Gesamt</b>                        | <b>320.100,23</b> | <b>286.388,68</b> | <b>+33.711,55</b> |

## 3.2.11. Leistungsverrechnung Haftpflichtversicherung

|                   |            |             |            |
|-------------------|------------|-------------|------------|
| Kalkulation Vorj. | 4.462,50 € | Kalkulation | 4.462,50 € |
|-------------------|------------|-------------|------------|

Kosten für die Gesetzliche Haftpflicht aus dem Betrieb und der Unterhaltung von stillgelegten Hausmülldeponien nach dem Umwelthaftungsgesetz für Schäden durch Umwelteinwirkung.

## 3.2.12. Leistungsverrechnung Geschäftsaufwendungen Zentrale Leistungen

|                   |          |             |          |
|-------------------|----------|-------------|----------|
| Kalkulation Vorj. | 500,00 € | Kalkulation | 500,00 € |
|-------------------|----------|-------------|----------|

Kosten für die Aktualisierung der Rechtssammlung zur Abfallbeseitigung.

Meerbusch, 16. November 2020

  
Grotz-Hartlage  
Dipl.-Ing. (FH)

Anlagen

1. Gebührenberechnung 2021

**Abfallentsorgung  
Gebührenberechnung 2021**

Erträge

|                      |   |             |   |        |                       |
|----------------------|---|-------------|---|--------|-----------------------|
| 41610000             | Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen        |             |   | =      | 6.100,00 €            |
| 43810010             | Auflösung von Sonderposten aus Gebührenaussgleich |             |   | =      | 92.163,72 €           |
| 44210010             | Erträge aus Verkauf                               | 5.100 Stck. | x | 4,00 € | = 20.400,00 €         |
| 44210020             | Erträge aus der Altpapierverwertung               | 2.300 t     | x | 4,54 € | = 10.442,00 €         |
| 44210030             | Erträge aus der Altkleidersammlung                |             |   |        | 0,00 €                |
| 44610010             | Sonstige privatrechtliche Entgelte                |             |   | =      | 14.000,00 €           |
| 44870000             | Kostenbeteiligung DSD                             |             |   | =      | 403.000,00 €          |
| <b>Gesamterträge</b> |   |             |   |        | <b>= 546.105,72 €</b> |

Kosten

|                       |  |          |   |                 |                         |
|-----------------------|--|----------|---|-----------------|-------------------------|
| 50110000-<br>50610000 | Personalkosten Umwelt / Klimaschutz                                    |          |   | =               | 162.588,00 €            |
| 52410000              | Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen |          |   | =               | 20.000,00 €             |
| 52550000              | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens                       |          |   | =               | 6.500,00 €              |
| 52910020              | Abfallwirtschaft Kosten des Schadstoffmobils                           |          |   | =               | 34.600,00 €             |
| 52910040              | Abfallwirtschaft Vergütung Fuhrleistungen                              |          |   |                 |                         |
|                       | 1. Restabfall: Miete, Leerung und Transport                            |          |   |                 | 506.283,74 €            |
|                       | 1.2 Lieferung von Restabfallsäcken                                     |          |   |                 | 954,00 €                |
|                       | 2. Sammlung und Transport von Sperrgut und Elektroschrott              |          |   |                 | 189.805,10 €            |
|                       | 3. Bioabfall: Miete, Leerung und Transport                             |          |   |                 | 321.984,00 €            |
|                       | 4. Sammlung und Transport von Grünabfall                               |          |   |                 | 47.510,40 €             |
|                       | 5. Altpapierdepotcontainer: Miete, Leerung und Transport               |          |   |                 | 185.926,56 €            |
|                       | 6. Gestellung von Abrollmulden für wilden Abfall und Papierkorbabfälle |          |   |                 | 8.234,56 €              |
|                       | 7. Leerung Unterirdische Papierkörbe                                   |          |   |                 | 12.191,62 €             |
|                       | 8. Betrieb des Wertstoffhofes  |          |   |                 | 169.137,53 €            |
|                       |  |          |   | Summe (netto) = | 1.442.027,51 €          |
|                       |  |          |   | + 19 % MwSt. =  | 273.985,23 €            |
|                       |  |          |   | <b>Summe</b>    | <b>= 1.716.012,74 €</b> |
| 52910050              | Abfallwirtschaft Beseitigung und Verwertung                            |          |   |                 |                         |
|                       | 1. Restabfall  | 10.400 t | x | 185,28 €        | = 1.926.912,00 €        |
|                       | 2. Sperrgut  | 2.500 t  | x | 185,28 €        | = 463.200,00 €          |
|                       | 3. Bioabfall   | 6.500 t  | x | 70,00 €         | = 455.000,00 €          |
|                       | 4. Grünabfall  | 1.600 t  | x | 70,00 €         | = 112.000,00 €          |
|                       |  |          |   | <b>Summe</b>    | <b>= 2.957.112,00 €</b> |

|                       |  |   |                         |
|-----------------------|--|---|-------------------------|
| 52910060              | Abfallwirtschaft Öffentlichkeitsarbeit                         | = | 12.012,00 €             |
| 54410010              | Steuern Betrieb gewerblicher Art DSD                           | = | 67.300,00 €             |
| 57114000-<br>57116000 | Abschreibungen (Kalkulatorische Kosten)                        | = | 69.346,14 €             |
| 58110000              | Interne Leistungsbeziehungen                                   |   |                         |
|                       | <b>Service Zentrale Dienste</b>                                | = | 37.359,00 €             |
|                       | Zentrale Leistungen, Archiv, Post                              |   | 3.578,00 €              |
|                       | Personalwirtschaft   |   | 16.285,00 €             |
|                       | DV-Management / Telekommunikation                              |   | 17.496,00 €             |
|                       | <b>Service Finanzen</b>  | = | 142.382,00 €            |
|                       | <b>Umlage Vorstand, Service Recht, RPA, Personalrat</b>        | = | 6.105,00 €              |
|                       | <b>Service Immobilien</b>                                      | = | 5.047,00 €              |
|                       | <b>Servicebereich 11 Leistungen Baubetriebshof</b>             | = | 320.100,23 €            |
|                       | Papierkorbentleerung   |   | 239.750,51 €            |
|                       | Reinigung Containerstandorte                                   |   | 65.544,21 €             |
|                       | Wilder Müll  |   | 6.577,26 €              |
|                       | Sondereinsätze / Transporte                                    |   | 7.638,87 €              |
|                       | Grünflächenpflege Wertstoffcontainer                           |   | 589,38 €                |
|                       | <b>Summe</b>   | = | <b>510.993,23 €</b>     |
| 91104020              | Leistungsverrechnung Arbeitsschutz / arbeitsmed. Betreuung     | = | 0,00 €                  |
| 91104040              | Leistungsverrechnung Haftpflichtversicherung                   | = | 4.462,50 €              |
| 91104060              | Leistungsverrechnung Geschäftsaufwendungen Zentrale Leistungen | = | 500,00 €                |
| <b>Gesamtkosten</b>   |  |   | <b>= 5.561.426,61 €</b> |

### Gebührenberechnung

#### 1. Umlagefähige Gesamtkosten

|     |   |   |                                    |
|-----|---|---|------------------------------------|
| 1.1 | Gesamtkosten                                  | = | 5.561.426,61 €                     |
| 1.2 | Gesamterträge                                 | = | -546.105,72 €                      |
| 1.3 | Gebührenausschlag Eigenkompostierer           |   | 820 Haush. x 20,00 € = 16.400,00 € |
| 1.4 | Einnahme Gebührenpflichtige Bioabfallbehälter |   | 450 Stck. x 75,00 € = -33.750,00 € |
|     | <b>Summe</b>                                  | = | <b><u>4.997.970,89 €</u></b>       |

#### 2. Bemessungsgrundlage

|     |                                      |                     |                              |
|-----|--------------------------------------|---------------------|------------------------------|
| 2.1 | Umlagefähige Gesamtkosten            | =                   | 4.997.970,89 €               |
| 2.2 | Miete und Leerung Restabfallbehälter | abzüglich           | -512.525,55 €                |
|     |                                      | <b>Summe</b>        | <b><u>4.485.445,34 €</u></b> |
| 2.3 | Jahresbehältervolumen                |                     |                              |
|     | MGB                                  | 1.050 Stck. x 60 l  | = 63.000 l                   |
|     | MGB                                  | 3.650 Stck. x 80 l  | = 292.000 l                  |
|     | MGB                                  | 6.240 Stck. x 120 l | = 748.800 l                  |
|     | MGB                                  | 5.340 Stck. x 240 l | = 1.281.600 l                |
|     | Container, 14-tägig                  | 270 Stck. x 1.100 l | = 297.000 l                  |
|     | Container, wöchentl.                 | 325 Stck. x 2.200 l | = 715.000 l                  |
|     | Container, 2x wöchentl               | 25 Stck. x 4.400 l  | = 110.000 l                  |
|     |                                      | <b>Summe</b>        | <b>= 3.507.400 l</b>         |
| 2.4 | Kosten pro Liter Behältervolumen     |                     | 4.485.445,34 €               |
|     |                                      | /                   | 3.507.400 l                  |
|     |                                      | =                   | <b><u>1,27885 €/l</u></b>    |

### 3. Gebührensätze

| Behälterart            | Kosten pro<br>Liter Behältervolumen | Kosten nach<br>Volumen in € | Miete/<br>Leerung<br>Preis in € | Gebührensatz<br>in € |
|------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|----------------------|
| MGB 60 l               | 1 x 60 l x 1,27885 € =              | 76,73 +                     | 19,18                           | = 95,91              |
| MGB 80 l               | 1 x 80 l x 1,27885 € =              | 102,31 +                    | 21,04                           | = 123,35             |
| MGB 120 l              | 1 x 120 l x 1,27885 € =             | 153,46 +                    | 24,44                           | = 177,90             |
| MGB 240 l              | 1 x 240 l x 1,27885 € =             | 306,92 +                    | 28,16                           | = 335,08             |
| Cont. 1100 l, 14-tägig | 1 x 1100 l x 1,27885 € =            | 1.406,74 +                  | 107,36                          | = 1.514,10           |
| Cont. 1100 l, 1x wöch. | 2 x 1100 l x 1,27885 € =            | 2.813,47 +                  | 214,72                          | = 3.028,19           |
| Cont. 1100 l, 2x wöch. | 4 x 1100 l x 1,27885 € =            | 5.626,94 +                  | 429,45                          | = 6.056,39           |

### 4. Gebührenstaffel (gerundet)

| <u>Behälterart</u>                                      | <u>Gebühren in €</u>   |             |       |
|---|--|-------------|-------|
|   | <u>2021</u>  | <u>2020</u> |       |
| Restabfallbehälter                                      | 60 l - ohne Eigenkompostierung -                               | 96          | 88    |
| Restabfallbehälter                                      | 60 l - mit Eigenkompostierung -                                | 76          | 68    |
| Restabfallbehälter                                      | 80 l - ohne Eigenkompostierung -                               | 123         | 113   |
| Restabfallbehälter                                      | 80 l - mit Eigenkompostierung -                                | 103         | 93    |
| Restabfallbehälter                                      | 120 l - ohne Eigenkompostierung -                              | 178         | 163   |
| Restabfallbehälter                                      | 120 l - mit Eigenkompostierung -                               | 158         | 143   |
| Restabfallbehälter                                      | 240 l - ohne Eigenkompostierung -                              | 335         | 305   |
| Restabfallbehälter                                      | 240 l - mit Eigenkompostierung -                               | 315         | 285   |
| Restabfallbehälter                                      | 1100 l - ohne Eigenkompostierung -                             | 1.514       | 1.375 |
| Restabfallbehälter                                      | 1100 l - mit Eigenkompostierung -                              | 1.494       | 1.355 |
| Restabfallbehälter                                      | 1100 l - wöchentliche Leerung<br>ohne Eigenkompostierung -     | 3.028       | 2.750 |
| Restabfallbehälter                                      | 1100 l - wöchentliche Leerung<br>mit Eigenkompostierung -      | 3.008       | 2.730 |
| Restabfallbehälter                                      | 1100 l - 2 x wöchentliche Leerung<br>ohne Eigenkompostierung - | 6.056       | 5.500 |
| Restabfallbehälter                                      | 1100 l - 2 x wöchentliche Leerung<br>mit Eigenkompostierung -  | 6.036       | 5.480 |
| Restabfallsack 70 l                                     |  | 4,00        | 4,00  |
| Gebührenpflichtige zusätzliche 240 l Bioabfallbehälter: |  | 75          | 75    |

Eigenkompostierung: Die Verminderung der jeweiligen Gebühr/ je Grundstück beträgt unverändert 20,00 €.

## Abfallentsorgung Vergleich Gebührenkalkulation 2021 / 2020

| Ertragsart<br>Kostenart | Beschreibung                                       | Gebühren<br>kalkulation<br>2021<br>€ | Gebühren<br>kalkulation<br>2020<br>€ | Abweichungen       |              |
|-------------------------|--|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------|--------------|
|                         |  |                                      |                                      | €                  | in %         |
|                         | <b>Erträge</b>                                     |                                      |                                      |                    |              |
| 41610000                | Auflösung v. Sonderposten a. Zuwendungen           | 6.100,00                             | 7.000,00                             | -900,00            | -12,9        |
| 43810010                | Auflösung v. Sonderposten a. Gebührenaussgleich    | 92.163,72                            | 92.163,73                            | -0,01              |              |
| 44210010                | Erträge aus Verkauf                                | 20.400,00                            | 21.200,00                            | -800,00            | -3,8         |
| 44210020                | Erträge aus der Altpapierverwertung                | 10.442,00                            | 149.500,00                           | -139.058,00        | -93,0        |
| 44210030                | Erträge aus der Altkleidersammlung                 | -                                    | 60.630,00                            | -60.630,00         | -100,0       |
| 44610010                | Sonstige privatrechtliche Entgelte                 | 14.000,00                            | 15.233,28                            | -1.233,28          | -8,1         |
| 44870000                | Kostenbeteiligung DSD                              | 403.000,00                           | 119.000,00                           | +284.000,00        | +238,7       |
|                         | <b>Summe Erträge</b>                               | <b>546.105,72</b>                    | <b>464.727,01</b>                    | <b>+81.378,71</b>  | <b>+17,5</b> |
|                         |  |                                      |                                      |                    |              |
|                         | <b>Kosten</b>                                      |                                      |                                      |                    |              |
| 50110000-<br>50610000   | Personalkosten Fachbereich 1                       | 162.588,00                           | 159.400,00                           | +3.188,00          | +2,0         |
| 52410000                | Unterh. u. Bewirtsch. d. Grundst. u. baul. Anlagen | 20.000,00                            | 14.000,00                            | +6.000,00          | +42,9        |
| 52550000                | Unterh. d. sonstigen beweglichen Vermögens         | 6.500,00                             | 4.000,00                             | +2.500,00          | +62,5        |
| 52910020                | Abfallwirtsch. Kosten d. Schadstoffmobils          | 34.600,00                            | 34.600,00                            | +0,00              | +0,0         |
| 52910040                | Abfallwirtsch. Vergütung Fuhrleistungen            | 1.716.012,74                         | 1.701.229,49                         | +14.783,25         | +0,9         |
| 52910050                | Abfallwirtsch. Beseitigung und Verwertung          | 2.957.112,00                         | 2.537.000,00                         | +420.112,00        | +16,6        |
| 52910060                | Abfallwirtsch. Öffentlichkeitsarbeit               | 12.012,00                            | 13.233,28                            | -1.221,28          | -9,2         |
| 54410010                | Steuern Betrieb gewerblicher Art DSD               | 67.300,00                            | 20.000,00                            | +47.300,00         | +236,5       |
| 57114000-<br>57116000   | Abschreibungen (Kalkulatorische Kosten)            | 69.346,14                            | 79.046,31                            | -9.700,17          | -12,3        |
| 58110000                | Interne Leistungsbeziehungen                       | 510.993,23                           | 444.696,68                           | +66.296,55         | +14,9        |
| 91104020                | LV Arbeitsschutz / arbeitsmed. Betreuung           | -                                    | -                                    |                    |              |
| 91104040                | LV Haftpflichtversicherung                         | 4.462,50                             | 4.462,50                             |                    |              |
| 91104060                | LV Geschäftsaufwend. Zentr. Leistungen             | 500,00                               | 500,00                               |                    |              |
|                         | <b>Summe Kosten</b>                                | <b>5.561.426,61</b>                  | <b>5.012.168,26</b>                  | <b>+549.258,35</b> | <b>+11,0</b> |
|                         |  |                                      |                                      |                    |              |
|                         | <b>Kosten abzüglich Erträge</b>                    | <b>5.015.320,89</b>                  | <b>4.547.441,25</b>                  | <b>+467.879,64</b> | <b>+10,3</b> |
|                         | + Ausgleich einer Kostenunterdeckung               | -                                    | -                                    |                    |              |
|                         | + Gebührenaussfall Eigenkompostierer               | 16.400,00                            | 17.000,00                            | -600,00            | -3,5         |
|                         | - Abfallgebühren Bioabfallbehälter                 | - 33.750,00                          | - 30.750,00                          | +3.000,00          | +9,8         |
|                         | - Behältermiete und Leerung                        | - 512.525,55                         | - 509.079,14                         | +3.446,41          | +0,7         |
|                         | <b>Umlagefähige Kosten</b>                         | <b>4.485.445,34</b>                  | <b>4.024.612,11</b>                  | <b>+460.833,23</b> | <b>+11,5</b> |
|                         | <b>Jahresbehältervolumen</b>                       | <b>3.507.400</b>                     | <b>3.492.200</b>                     | <b>+15.200,00</b>  | <b>+0,4</b>  |
|                         |  |                                      |                                      |                    |              |
|                         | <b>Kosten in € / L Restabfallbehältervolumen</b>   | <b>1,27885</b>                       | <b>1,15246</b>                       | <b>+0,12639</b>    | <b>+11,0</b> |