

An die
Damen und Herren

im Stadtrat

Gebührenkalkulation für die öffentliche Einrichtung "Abfallbeseitigung" für das Jahr 2008

Sehr geehrte Damen und Herren,

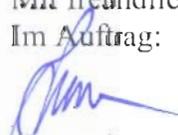
um die o. a. Gebührenkalkulation noch transparenter darzustellen, wurden gegenüber dem Vorjahr bei verschiedene Positionen mehrere Einzelbeträge zu Gesamtsummen addiert. Leider ist hierbei bei der Haushaltsstelle 720.6260 (Sammlungs- und Transportkosten für Haus- und Sperrmüll incl. Altholz und Altmetallsammlung) durch hinterlegen einer falschen Additionsformel ein Rechenfehler aufgetreten, der jedoch zu einer Verringerung der bisher vorgeschlagenen Gebührenerhöhung führt. Ich bitte, diesen Fehler zu entschuldigen.

Weiterhin wurde die Kalkulation hinsichtlich des Verkaufes von Hausmüll- und Gartenabfallsäcken und den damit verbundenen Gebühreinnahmen (Haushaltsstelle 720.1101), an die rückläufigen Verkaufsszahlen angepasst, und in der Einnahme herabgesetzt.

Als Anlagen erhalten Sie eine entsprechend angepasste Gebührenkalkulation, wonach sich die ursprüngliche Gebührenanpassung von 14,95 % auf verbleibende 12,16 % verringert.

Ferner füge ich eine Auflistung verschiedener Alternativrechnungen bei, aus der die Höhe des sich jeweils ergebenden Gebührensatzes entnommen werden kann.

Mit freundlichen Grüßen
Im Auftrag:


(Jansen)
Stadtamtmann

Anlagen

**Gebührenkalkulation
für die öffentliche Einrichtung
"Abfallbeseitigung"
für das Jahr 2008**

(Alternative 4, Fehlbetragabbau 120.000 €)

Kostenermittlung:

720.4100 - Persönliche Ausgaben (SN 1)

Die Kosten fallen für die im Unterabschnitt 720 des Stellenplans berücksichtigten Bediensteten an. Die Summe der Stellenanteile beinhaltet 0,90 Stellen.

60.160 €

720.5001 - Unterhaltung -Gebäude Grünannahme-

200 €

720.5007 - Wartung des Ölabscheiders Grünlagerplatz

440 €

720.5100 - Unterhaltung Grünlagerplatz

300 €

**720.6260 - Sammlungs- und Transportkosten für Haus- und Sperrmüll
(incl. Altholz- und Altmetallsammlung)**

Unternehmervergütung laut Vertrag

a) nach der voraussichtlichen Anzahl der zu leerenden Restmüllbehälter

120 Stück	80 l/2-w	x 1,03 €/St.	/Monat x 12	=	1.483,20 €
1.320 Stück	80 l/4-w	x 0,60 €/St.	/Monat x 12	=	9.504,00 €
650 Stück	120 l/2-w	x 1,04 €/St.	/Monat x 12	=	8.112,00 €
4.420 Stück	120 l/4-w	x 0,53 €/St.	/Monat x 12	=	28.111,20 €
620 Stück	240 l/2-w	x 1,19 €/St.	/Monat x 12	=	8.853,60 €
720 Stück	240 l/4-w	x 0,62 €/St.	/Monat x 12	=	5.356,80 €
32 Stück	1.100 l/2-w	x 4,52 €/St.	/Monat x 12	=	1.735,68 €
13 Stück	1.100 l/4-w	x 2,44 €/St.	/Monat x 12	=	380,64 €
7.895 Stück					63.537,12 €

b) nach der gesammelten Hausmüllmenge

ca. 2.850 Tonnen x 4,30 €/t = 12.255,00 €

c) nach der gesammelten Sperrmüllmenge

ca. 350 Tonnen x 60,44 €/t = 21.154,00 €

d) nach der gesammelten Altholzmenge incl. Verwertungslogistik

ca. 530 Tonnen x 83,34 €/t = 44.170,20 €

e) nach der gesammelten Altmetallmenge incl. Verwertungslogistik

ca. 15 Tonnen x 171,11 €/t = 2.566,65 €

f) nach der Anzahl der abgefahrenen Hausmüllsäcke			
6.500 Hausmüllsäcke	x	0,39 €/Sack	=
			<u>2.535,00 €</u>
			146.217,97 €
zuzüglich 19 % Mehrwertsteuer			<u>27.781,41 €</u>
			173.999,38 €

Ab dem Jahr 2008 wird mit Kostensteigerungen aufgrund von allgemeinen Lohnkostenerhöhungen und Kraftstoffpreiserhöhungen von 3 % gerechnet	=	<u>5.219,98 €</u>	
		179.219,36 €	179.220 €

720.6261 - Entsorgungskosten für Haus- und Sperrmüll

Der Kreis Heinsberg berechnet die Deponiegebühren ab dem Jahr 2007 nach einem zweigeteilten Gebührenmaßstab. Zum einen nach einer allgemeinen Grundgebühr pro meldepflichtigem Einwohner und zum anderen nach einer Gewichtsgebühr je Tonne angeliefertem Haus- bzw. Sperrmüll. Dieses Gebührensplitting wirkt sich auf die Höhe der Zahlung der Stadt an den Kreis gegenüber der früheren Regelung (ausschließlich gewichtsbezogen) negativ aus.

a) Voraussichtliche Gebühren nach Einwohnermaßstab:

3,90 €/Einwohner	x	ca. 25.550 Einwohner	=	99.645,00 €
(Einwohnerzahl: Geschätzte gemeldete und nichtmeldepflichtige Einwohner)				

b) Voraussichtliche Gebühren nach angelieferte Haus- und Sperrmüllmenge:

geschätzte Restmüllmenge:				
2.850 t	x	228,00 €/t	=	649.800,00 €
geschätzte Sperrmüllmenge:				
350 t	x	228,00 €/t	=	<u>79.800,00 €</u>
				829.245,00 €
				829.250 €

720.6262 - Entsorgungskosten für Altholz und Altmittel

Separate Holzabfuhr beim Sperrmüll (aufgrund der aktuellen Marktlage werden voraussichtlich keine Kosten anfallen),

geschätzte Jahresmenge ca.

530 Tonnen	x	0,00 €/t	=	0,00 €
+ 19% MwSt			=	<u>0,00 €</u>
				0,00 €

0 €

Separate Erfassung von Altmetall beim Sperrmüll (aufgrund der aktuellen Marktlage werden voraussichtlich keine Kosten anfallen), geschätzte Jahresmenge ca.

15 Tonnen	x	0,00 €/t	=	0,00 €
+ 19% MwSt			=	0,00 €
				<u>0,00 €</u>

0 €

720.6264 - Entsorgungskosten Straßenpapierkörbe & wilder Müll

Geschätzte Jahresmenge gem. Siedlungsabfälle ca.

220 Tonnen	x	143,96 €/t	=	31.671,20 €
+ Kosten für die Entsorgung von eingesammelten Fund-				
sachen/wilder Müll, die nicht unter gemischte Siedlungs-				
abfälle fallen (Altreifen, Altöl, Farben, Batterien usw.) ca.				
				<u>4.500,00 €</u>
				36.171,20 €
+ 19% MwSt			=	<u>6.872,53 €</u>
				43.043,73 €

43.040 €

720.6265 - Sammlungs- und Transportkosten für Altpapier

Unternehmervergütung laut Vertrag:

a) nach der voraussichtlichen Anzahl der geleerten Altpapierbehälter

6.000 Stück	240 l/4-w	x 0,72 €/St. /Monat	x 12	=	51.840,00 €
12 Stück	1.100 l/4-w	x 2,75 €/St. /Monat	x 12	=	396,00 €

b) nach der voraussichtlich gesammelten Altpapiermenge

	1.900 t	x	5,95 €/t	=	<u>11.305,00 €</u>
					63.541,00 €
abzüglich DSD-Anteil	=	17,67%		=	<u>11.227,69 €</u>
					52.313,31 €
+ 19% MwSt					<u>9.939,53 €</u>
					62.252,84 €

Ab dem Jahr 2008 wird mit Kostensteigerungen aufgrund von allgemeinen Lohnkostenerhöhungen und Kraftstoffpreiserhöhungen von 3 % gerechnet

	=	<u>1.867,59 €</u>
		64.120,43 €

64.120 €

720.6266 - Entsorgungskosten für Altpapier

Zur Zeit fallen keine Entsorgungskosten an (s. Einnahme 720.1300)

0 €

720.6270 - Sammlungs- und Transportkosten für Hecken- und Baumschnitt

Unternehmervergütung laut Vertrag für drei Sammlungen		6.271,68 €
+ 19% MwSt		<u>1.191,62 €</u>
		7.463,30 €

Ab dem Jahr 2008 wird mit Kostensteigerungen aufgrund von allgemeinen Lohnkostenerhöhungen und Kraftstoffpreiserhöhungen von 3 % gerechnet

$$= \frac{223,90 \text{ €}}{7.687,20 \text{ €}}$$

7.690 €

720.6271 - Entsorgungskosten für Hecken- und Baumschnitt

Der Unternehmer erhält für die Verwertung netto 36,00 €/t.
Geschätzte Jahresmenge 2007

$$\begin{aligned} \text{ca. 110 Tonnen} & \quad \times \quad 31,50 \text{ €/t} & = & \quad 3.465,00 \text{ €} \\ + 19 \% \text{ MwSt.} & & = & \quad 658,35 \text{ €} \\ & & & \quad \underline{4.123,35 \text{ €}} \end{aligned}$$

Ab dem Jahr 2008 wird mit Kostensteigerungen aufgrund von allgemeinen Lohnkostenerhöhungen und Kraftstoffpreiserhöhungen von 3 % gerechnet

$$= \frac{123,70 \text{ €}}{4.247,05 \text{ €}}$$

4.250 €

720.6272 - Sammlungs- und Entsorgungskosten für Grünabfälle und Bauschutt (Zwischenlager Baubetriebshof)

Annahme und Häckseln von Grünabfällen sowie Sammeln von Bauschutt in einem Container (Annahme nur in Kleinmengen) incl. Entsorgung.

25.000 €

720.6275 - Sammlungs- und Transportkosten für Bioabfälle

Unternehmervergütung laut Vertrag

a) nach der Anzahl der geleerten Bioabfallbehälter und der eingesammelten Grünabfallsäcke

$$\begin{aligned} 220 \text{ Stück} \quad 120 \text{ l} & \quad \times \quad 0,99 \text{ €/St. /Monat} \times 12 & = & \quad 2.613,60 \text{ €} \\ 7.025 \text{ Stück} \quad 240 \text{ l} & \quad \times \quad 1,31 \text{ €/St. /Monat} \times 12 & = & \quad 110.433,00 \text{ €} \\ 2.500 \text{ Stück} \quad \text{Säcke} & \quad \times \quad 0,35 \text{ €/St.} & = & \quad 875,00 \text{ €} \end{aligned}$$

b) nach der gesammelten Bioabfallmenge

$$\text{ca. 5350 Tonnen} \quad \times \quad 5,27 \text{ €/t} \quad = \quad 28.194,50 \text{ €}$$

c) Kosten für den Umschlag der gesammelten Mengen

$$\text{ca. 5350 Tonnen} \quad \times \quad 3,72 \text{ €/t} \quad = \quad 19.902,00 \text{ €}$$

d) Übernahme und Transport der gesammelten Mengen

$$\text{ca. 5350 Tonnen} \quad \times \quad 8,56 \text{ €/t} \quad = \quad 45.796,00 \text{ €}$$

+ 19% MwSt

$$\begin{aligned} & \quad 207.814,10 \text{ €} \\ & \quad 39.484,68 \text{ €} \\ & \quad \underline{247.298,78 \text{ €}} \end{aligned}$$

Ab dem Jahr 2008 wird mit Kostensteigerungen aufgrund von allgemeinen Lohnkostenerhöhungen und Kraftstoffpreiserhöhungen von 3 % gerechnet

$$= \frac{7.418,96 \text{ €}}{254.717,74 \text{ €}}$$

254.720 €

720.6276 - Entsorgungskosten für Bioabfälle

Geschätzte Jahresmenge ca.

5.350 Tonnen	x	48,50 €/t	=	259.475,00 €
+ 19% MwSt		=	=	<u>49.300,25 €</u>
				308.775,25 €

Ab dem Jahr 2008 wird mit Kostensteigerungen aufgrund von allgemeinen Lohnkostenerhöhungen und Kraftstoffpreiserhöhungen von 3 % gerechnet

=	<u>9.263,26 €</u>
	318.038,51 €

318.040 €

720.6277 - Sammlung und Transport von Elektroschrott

a) Die Sammlung und der Transport von Elektronikschrott ist Aufgabe der Stadt. Die voraussichtlich gesammelte Menge kann nur grob geschätzt werden, da diese Mengenströme erst seit April 2006 erfasst werden. Nach den Vorschriften

des Elektroggesetzes sollen pro Einwohner und Jahr 4 kg Elektroschrott gesammelt werden. Es würde sich somit folgende Menge ergeben:

25.500 Einwohner x 4 kg/Einwohner = 102,0 t.

Die Unternehmervergütung beträgt 289,74 €/t, somit kann mit folgenden Kosten gerechnet werden:

ca. 50 Tonnen	x	289,74 €/t	=	14.487,00 €
+ 19 % MwSt.			=	<u>2.752,53 €</u>
				17.239,53 €

Ab dem Jahr 2008 wird mit Kostensteigerungen aufgrund von allgemeinen Lohnkostenerhöhungen und Kraftstoffpreiserhöhungen von 3 % gerechnet

=	<u>517,19 €</u>
	17.756,72 €

17.760 €

b) Zusätzlich können Elektroschrottkleinteile bei der vierteljährlich stattfinden Schadstoffsammlung mit abgegeben werden. Die Kosten für die Sammlung und Anlieferung zur Übernahmestelle in Gangel-Hahnbusch betragen:

Je Sammeltag 164,95 € x 20 Sammeltage/Jahr =

3.299,00€/Jahr zuzüglich 19% MwSt. = 626,781 €, sa.: 3.925,81 €

3.930 €

c) Weiterhin besteht beim städtischen Bauhof die Möglichkeit, zu bestimmten Zeiten Elektroschrottkleinteile abzugeben. Zu den Kleinteilen zählen auch Leuchtstoffröhren.

Zur Sammlung der abgegebenen Teile stehen

Sammelbehälter zur Verfügung,

die regelmäßig geleert werden. Hierfür fallen folgende Kosten an:

Monatsmiete Elektroschrottkleinteile-Gitterbox					
5,25 €/Monat	X	12 Monate	=	63,00 €	
Transport und Verwertungskosten für vorgenannte Gitterbox					
64,30 €/Monat	X	12 Monate	=	771,60 €	
Monatsmiete Leuchtstoffröhren-Sammelbox					
18,21 €/Monat	X	12 Monate	=	218,52 €	
Austausch und Transport für vorgenannte Sammelbox					
71,07 €/Tauschvorgang	x	2 Vorgänge	=	142,14 €	
				<hr/>	
				1.195,26 €	
+ 19 % MwSt.			=	227,10 €	
				<hr/>	
				1.422,36 €	1.420 €

720.6278 - Entsorgung von Elektro- und Elektronikschrottgeräten

Die Kosten für die Entsorgung und das Recyceln der Elektroschrottgeräte sind von den jeweiligen Herstellern zu tragen. Somit entstehen hier der Stadt keine Kosten.

0 €

720.6282 - Erwerb von Hausmüll und Gartenabfallsäcken

10.000 Hausmüllsäcke					
	x	0,15 € inclusive MwSt.	=	1.500,00 €	
7.500 Gartenabfallsäcke					
	x	0,40 € inclusive MwSt.	=	3.000,00 €	
		Summe:		<hr/>	
				4.500,00 €	4.500 €

720.6283 - Säuberung der Container-Stellplätze

Mit der Säuberung der Container-Stellplätze ist ein Unternehmer beauftragt. Die voraussichtlichen Kosten sind netto (ohne MwSt.) veranschlagt. Die MwSt. wird gesondert bei HHSt. 720.6412 ausgewiesen.

Es fallen folgende Kosten an:

42 Containerstandplätze x 20,50 €/Platz/Monat					
= 861,00 € x 12 Monate, insgesamt			=	10.332,00 €	10.330 €

720.6284 - Entsorgung von Rückständen an Container-Stellplätzen

Es wird mit einer Menge von 20 t im Jahr gerechnet.

Somit kann von folgenden Kosten ausgegangen werden:

20 t x 190,00 €/t, insgesamt				3.800,00 €	
+ 19% MwSt			=	<hr/>	
				722,00 €	
				4.522,00 €	4.520 €

720.6285 - Sammlungskosten für Sondermüll

Kosten der mobilen Sondermüllhaussammlung					
Quartalsmäßig	16.612,58 €	x 4 Quartale	=	66.450,32 €	
+ 19% MwSt			=	<u>12.625,56 €</u>	
				79.075,88 €	79.080 €

720.6286 - Entsorgungskosten für Sondermüll (Kreis Heinsberg)

Die Kosten für die Entsorgung der Sonderabfälle aus Haushalten und Schulen (keine gewerblichen Abfälle) sind an den Kreis Heinsberg nach einem Einwohnermaßstab zu zahlen.

Es wird mit folgenden Kosten gerechnet:

1,15 € /Einwohner	x	ca. 25.550 Einwohner	=	29.382,50 €	29.380 €
(Einwohnerzahl: Geschätzte gemeldete und nichtmeldepflichtige Einwohner)					

720.6289 - Umtausch von Müllbehältern

Für die Durchführung des regelmäßigen Behälteränderungsdienstes erhält das Abfuhrunternehmen ein Netto-Entgelt in Höhe von 5,19 € je angefahrenem Grundstück.

Durchschnittlich 10 Grundstücke/Woche					
= 520 Grundstücke/Jahr	x	5,19 €/Grundstück	=	2.698,80 €	
+ 19% MwSt			=	<u>512,77 €</u>	
				3.211,57 €	

Ab dem Jahr 2008 wird mit Kostensteigerungen aufgrund von allgemeinen Lohnkostenerhöhungen und Kraftstoffpreiserhöhungen von 3 % gerechnet

	=	<u>96,35 €</u>		
		3.307,92 €		3.310 €

720.6410 - Umsatzsteuer (Zahllast)

Siehe HHSt. 720.1591

Die von der DSD getragene Umsatzsteuer ist an das Finanzamt abzuführen.

6.800 €

720.6412 - Umsatzsteuer (abzugsfähige Vorsteuer)

19 % MwSt. für die Leistungen bei HHSt. 720.6283; dort ist der Nettobetrag veranschlagt.

1.960 €

720.6500 - Öffentlichkeitsarbeiten

Müllkalender, Broschüren, Bekanntmachungen usw.

5.000 €

720.6504 - Kostenanteil an Veranlagungsbescheiden

In den am Jahresanfang erstellten und versandten Bescheiden sind für jeden Abgabepflichtigen Steuer- und Gebührenveranlagungen zusammengefasst. Der Kostenanteil wird anhand von Fallzahlen ermittelt.

900 €

675.6790 - Erstattung von Personalkosten
(innere Verrechnung mit HHStellen xxx.1690)

Es handelt sich um die Kosten, die die Querschnittsämter für diesen Gebührenhaushalt erbringen. Als Querschnittsämter wurden berücksichtigt die Unterabschnitte: Verwaltung der Ratsangelegenheiten, Hauptverwaltungsbeamter und Vertreter, Hauptamt, Personalamt, Kasse, Kämmerei, Rechnungsprüfungsamt, Umweltberatung, Gebäudebewirtschaftung.

10.000 €

675.6794 - Büro- und Sachkosten pp.
(innere Verrechnung mit HHSt. 060.1694)

Die im Unterabschnitt 060 (Zentrale Dienste) enthaltenen allgemeinen Ausgaben für den Betrieb "Rathaus" werden nach dem für alle Unterabschnitte geltenden Personenschlüssel auf alle Unterabschnitte verteilt, bei denen Personalkosten für Verwaltungsbedienstete im Rathaus angesetzt sind.

17.300 €

675.6799 - Arbeitsleistung des Baubetriebsamtes
(innere Verrechnung mit HHSt. 770.1699)

Hiermit werden die Personal- und Sachkosten sowie die Kosten des Fahrzeugeinsatzes erstattet. Die Erstattung erfolgt auf der Grundlage der vom Baubetriebsamt durch Arbeitsaufzeichnungen ermittelten Arbeits- und Fahrzeugstunden.

89.500 €

720.6800 - Abschreibungen

Kosten der Abschreibung für Containerstandorte und für den Recyclinghof (Daimlerstraße) für fertiggestellte Maßnahmen bis zum 31.12.2007 Die Abschreibung erfolgt nach dem Wiederbeschaffungszeitwert. (Empfehlung nach der überörtlichen Prüfung durch die GPA).

Voraussichtliche Höhe der im Jahr 2008 durchzuführenden Abschreibung für das Jahr 2007 (Buchung im Jahr 2008) = 10.000,00 €

10.000 €

720.6850 - Verzinsung

Die Verzinsung wird vom Restbuchwert vorgenommen. In 2008 wird wie im Vorjahr ein kalkulatorischer Zinssatz von 6,5 % berechnet.

Voraussichtlicher Restbuchwert zum 31.12.2007 = 220.000,00 €
6,5 % von 220.000,00 € = 14.300,00 € **14.300 €**

720.8921 - Deckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren

Aufgrund des § 6 Abs. 2 KAG NW sind Kostenüberdeckungen am Ende des Kalkulationszeitraumes innerhalb der nächsten drei Jahre auszugleichen. Kostenunterdeckungen sollen innerhalb dieses Zeitraumes ausgeglichen werden.

Nach Ablauf des Jahres 2006 ergab sich eine Kostenunterdeckung von 176.901,03 €. Diese Unterdeckung wird im Jahr 2008 mit einem Teilbetrag von 120.000,00 € in Ansatz gebracht. **120.000 €**

Kosten insgesamt:

(Kosten insgesamt im Vorjahr 2007:

2.216.420 €

2.140.270 €

Gebührenberechnung

a) geschätztes Behältervolumen für das Jahr 2008

Behälter- anzahl	X	Behältergröße/ Leerungsrhythmus	X	Leerungen im Jahr	=	Zur Verfügung stehen- des Jahresvolumen
120	x	80 1/2wöch.	x	26	=	249.600 l
1.320	x	80 1/4wöch.	x	13	=	1.372.800 l
650	x	120 1/2wöch.	x	26	=	2.028.000 l
4.420	x	120 1/4wöch.	x	13	=	6.895.200 l
620	x	240 1/2wöch.	x	26	=	3.868.800 l
720	x	240 1/4wöch.	x	13	=	2.246.400 l
32	x	1.100 1/2wöch.	x	26	=	915.200 l
13	x	1.100 1/4wöch.	x	13	=	185.900 l

7.895

17.761.900 l

b) Berechnung der Gebühr je Liter Behältervolumen

Gesamtkosten laut Kostenaufstellung	2.216.420,00 €
./. Sonstige Einnahmen von e.2) bis e.11)	178.270,00 €
	<u>2.038.150,00 €</u>
+ Gebührenabschlag für Eigenkompostierung 830 Grundstücke x 31,00 € =	25.730,00 €
	<u>2.063.880,00 €</u>

verbleibende Kosten 2.063.880,00 € : 17.761.900 l = **0,1162 €/l**

c) Berechnung der Behältergebühr

Behältergröße und	Preis	X Leerungen	=	Jahresgebühr
80 1/2wöchentlich	0,1162	26	=	241,70 €
80 1/4wöchentlich	0,1162	13	=	120,85 €
120 1/2wöchentlich	0,1162	26	=	362,54 €
120 1/4wöchentlich	0,1162	13	=	181,27 €
240 1/2wöchentlich	0,1162	26	=	725,09 €
240 1/4wöchentlich	0,1162	13	=	362,54 €
1.100 1/2wöchentlich	0,1162	26	=	3.323,32 €
1.100 1/4wöchentlich	0,1162	13	=	1.661,66 €

d) Gebührevorschlag für das Jahr 2008 (Alternative 4, Fehlbetragsausgleich 120.000 €)

Aufgrund der unter c) angeführten Gebührenberechnung wird folgender Gebührevorschlag unterbreitet:

d.1) Gebühr nach Behältervolumen und Entleerungsrhythmus

Behälterart / Entleerungsrhythmus	Behälter- gebühr 2008	Gebühren- vergleich 2007	Änderung zum Vorjahr	
80 l Behälter 2wöch. Leerung	241,70 €	215,50 €	26,20 €	12,16%
80 l Behälter 4wöch. Leerung	120,90 €	107,70	13,20 €	12,26%
120 l Behälter 2wöch. Leerung	362,50 €	323,20	39,30 €	12,16%
120 l Behälter 4wöch. Leerung	181,30 €	161,60	19,70 €	12,19%
240 l Behälter 2wöch. Leerung	725,10 €	646,50	78,60 €	12,16%
240 l Behälter 4wöch. Leerung	362,50 €	323,20	39,30 €	12,16%
1.100 l Behälter 2wöch. Leerung	3.323,30 €	2963,00	360,30 €	12,16%
1.100 l Behälter 4wöch. Leerung	1.661,70 €	1.481,50	180,20 €	12,16%

d.2) Gebühr für Haus- und Gartenabfallsäcke

	Gebühren 2008	Gebühren 2007	Änderung zum Vorjahr	
70 l Hausmüllsack	6,00 €	5,00 €	1,00 €	20,00%
70 l Gartenabfallsack	1,50 €	1,50 €	0,00 €	0,00%

d.3) Gebühr für zusätzlich bereitgestellte Biotonnen

	Gebühren 2008	Gebühren 2007	Änderung zum Vorjahr	
240 l Biotonne	31,00 €	31,00 €	0,00 €	0,00%

d.4) Gebührengutschrift für Eigenkompostierung

	Gebühren 2008	Gebühren 2007	Änderung zum Vorjahr	
Für Grundstücke, auf denen eine komplette Eigenkompostierung durchgeführt wird, wird eine Gebührengutschrift gewährt. Bei Entsorgungsgemeinschaften erfolgt die Gebührengutschrift anteilmäßig.	31,00 €	31,00 €	0,00 €	0,00%

e) Gebühreneinnahmen

Aufgrund der unter **e)** aufgeführten **Gebührens**vorschläge kann mit folgenden Einnahmen gerechnet werden:

e.1) 720.1100 - Müllabfuhrgebühren

f.1.1) Behältergebühren:

120 /	80 l/2wöch. Leerung	x	241,70 €	=	29.004,00 €	
1.320 /	80 l/4wöch. Leerung	x	120,90 €	=	159.588,00 €	
650 /	120 l/2wöch. Leerung	x	362,50 €	=	235.625,00 €	
4.420 /	120 l/4wöch. Leerung	x	181,30 €	=	801.346,00 €	
620 /	240 l/2wöch. Leerung	x	725,10 €	=	449.562,00 €	
720 /	240 l/4wöch. Leerung	x	362,50 €	=	261.000,00 €	
32 /	1.100 l/2wöch. Leerung	x	3.323,30 €	=	106.345,60 €	
13 /	1.100 l/4wöch. Leerung	x	1.661,70 €	=	21.602,10 €	
					<u>2.064.072,70 €</u>	
./.						Gebührenabschlag für Eigenkompostierung
810	Grundstücke	x	31,00 €	=	<u>25.110,00 €</u>	
					<u>2.038.962,70 €</u>	2.038.960 €

e.2) 720.1101 - Gebühren für Hausmüll- und Gartenabfallsäcke

6.500	Hausmüllsäcke					
	x 6,00 €/Sack		39.000,00 €			
	./.	0,15 € Verkaufsprovision	<u>975,00 €</u>			
			38.025,00 €	=	38.025,00 €	
2.500	Gartenabfallsäcke					
	x 1,50 €/Sack		3.750,00 €			
	./.	0,15 € Verkaufsprovision	<u>375,00 €</u>			
			3.375,00 €	=	<u>3.375,00 €</u>	
					41.400,00 €	41.400 €

e.3) 720.1102 - Entgelt für die Annahme von Baum- und Heckenschnitt

Die Einnahmen für die Annahme am Baubetriebshof werden unter Zugrundelegung des Vorjahresergebnisses geschätzt. **3.000 €**

e.4) 720.1103 - Kostenersatz durch das DSD

Pauschaler Kostenersatz des DSD für die Säuberung der Containerstellplätze, Öffentlichkeitsarbeit, Wertstoffberatung in voraussichtlicher Höhe von **1,41 €** je Einwohner (ohne nichtmeldepflichtige Einwohner). Zusätzlich trägt das DSD die Umsatzsteuer (s. HHSt. 720.1591)

25.380 Einwohner x 1,41 €/Einwohner = **35.785,80 €** **35.790 €**

e.5) 720.1109 - Gebühren für den Umtausch von Müllbehältern

Für den Umtausch von Müllbehältern erhält das Abfuhrunternehmen ein Entgelt (s. HHSt. 720.6289). Der Umtausch wegen Änderung der Personenzahl und Wohnungswechsel bleibt gebührenfrei. Für den Umtausch von Behältern, die nicht durch Änderung der Personenzahl oder Wohnungswechsel erforderlich sind (z.B. Ersatz von zerstörten Behältern -soweit sie nicht vom Unternehmen kostenlos ersetzt werden-) ist eine Gebühr zu entrichten. Sie beträgt 5,00 € und zusätzlich die vom Unternehmer in Rechnung gestellten Umtauschkosten in Höhe von 6,18 €, somit insgesamt gerundet auf 11,20 € je Fall. Im Jahr 2007 wird mit 10 Fällen gerechnet x 11,20 €/Fall

110 €

e.6) 720.1300 - Einnahmen aus dem Verkauf von Altpapier

Im Jahr 2008 wird von einer gesammelten Altpapiermenge von 1.950 Tonnen ausgegangen.

Hiervon ist ein 17,67%iger DSD-Anteil in Abzug zu bringen, so dass die Stadt mit Einnahmen aus dem Verkauf von rund 1.605 Tonnen rechnen kann.

Im Jahr 2008 kann mit einem durchschnittlichen Verkaufserlös von 40,00 €/t gerechnet werden:

ca. 1.605 Tonnen X 50,00 €/t = 80.250,00 €

80.250 €

e.7) 720.1301 - Einnahmen aus der Verwertung von Metallschrott

Im Rahmen der Sperrmüllsammung wird der Metallschrott gesondert eingesammelt. Aufgrund der aktuellen Marktlage erhält die Stadt für die Verwertung des Altmetalls zur Zeit ein Entgelt von 175,00 €/Tonne. Sofern diese Entwicklung weiterhin anhält, kann im Jahr 2007 mit folgenden Einnahmen gerechnet werden:

ca. 20 Tonnen X 175,00 €/t = 3.500,00 €

3.500 €

e.8) 720.1302 - Einnahmen aus der Verwertung von Altholz

Im Rahmen der Sperrmüllsammung wird das Altholz gesondert eingesammelt. Aufgrund der aktuellen Marktlage erhält die Stadt für die Verwertung des Altholzes zur Zeit ein Entgelt von 10,50 €/Tonne. Sofern diese Entwicklung weiterhin anhält, kann im Jahr 2007 mit folgenden Einnahmen gerechnet werden:

ca. 520 Tonnen X 10,50 €/t = 5.460,00 €

5.460 €

e.9) 720.1570 - Sonstige Einnahmen

50 €

e.10) 720.1590 - Vorsteuererstattung

Erstattung der Vorsteuer durch das Finanzamt.
(Ausgabe bei HHSt. 720.6412)

1.960 €

e.11) 720.1591 - Umsatzsteuer (Traglast)

Die vom DSD durchgeführte Erfassung von Verkaufsverpackungen stellt eine wirtschaftliche Tätigkeit dar. Die Finanzverwaltung ist der Meinung, dass dadurch auch die damit in Zusammenhang stehenden -von der Stadt übernommenen Aufgaben (Öffentlichkeitsarbeit, Wertberatung, Zurverfügungstellung und Reinigung von Containerstandplätzen)- einer wirtschaftlichen Tätigkeit zuzurechnen sind.

Die Einnahme (Umsatzsteuer) beträgt 19 % der Erstattung bei HHSt. 720.1103 (35.785,80 €) und wird vom DSD an die Stadt gezahlt.

6.800 €

Einnahmen insgesamt:

2.217.280 €

f) Gegenüberstellung der Kosten mit den Einnahmen

Kosten insgesamt	2.216.420 €
Einnahmen insgesamt	<u>2.217.280 €</u>
Kostenüberdeckung	860 €

Die geringe Kostenüberdeckung ergibt sich aus Rundungsdifferenzen zwischen den centgenau ermittelten Gebührensätzen nach Buchstabe c) dieser Kalkulation und den gerundeten Gebührevorschlägen nach Buchstabe/Nr. d.1) dieser Kalkulation.

Übach-Palenberg, den 30. Oktober 2007



Jansen
Stadtamtman

Zusammenfassung der Gebührenalternativen für das Jahr 2008

Behältergröße / Entleerungsrythmus	80 l		120 l		240 l		1.100 l		Hausmüll- sack
	4wöch.	2wöch.	4wöch.	2wöch.	4wöch.	2wöch.	4wöch.	2wöch.	
Zum Vergleich Jahresgebühr 2007:	107,70 €	215,50 €	161,60 €	323,20 €	323,20 €	646,50 €	1.481,50 €	2.963,00 €	5,00 €
Alternative 1: Behältergebühr ohne Fehlbetragausgleich Änderung zum Vorjahr in €: Änderung zum Vorjahr in %:	113,80 € 6,10 € 5,66%	227,60 € 12,10 € 5,61%	170,70 € 9,10 € 5,63%	341,30 € 18,10 € 5,60%	341,30 € 18,10 € 5,60%	682,70 € 36,20 € 5,60%	1.564,40 € 82,90 € 5,60%	3.128,80 € 165,80 € 5,60%	6,00 € 1,00 € 20,00%
Alternative 2: Behältergebühr Ausgleich Fehlbetrag mit 50.000 € Änderung zum Vorjahr in €: Änderung zum Vorjahr in %:	116,70 € 9,00 € 8,36%	233,40 € 17,90 € 8,31%	175,00 € 13,40 € 8,29%	350,10 € 26,90 € 8,32%	350,10 € 26,90 € 8,32%	700,10 € 53,60 € 8,29%	1.604,50 € 123,00 € 8,30%	3.208,90 € 245,90 € 8,30%	6,00 € 1,00 € 20,00%
Alternative 3: Behältergebühr Ausgleich Fehlbetrag mit 100000 Änderung zum Vorjahr in €: Änderung zum Vorjahr in %:	119,60 € 11,90 € 11,05%	239,20 € 23,70 € 11,00%	179,40 € 17,80 € 11,01%	358,80 € 35,60 € 11,01%	358,80 € 35,60 € 11,01%	717,60 € 71,10 € 11,00%	1.644,50 € 163,00 € 11,00%	3.289,00 € 326,00 € 11,00%	6,00 € 1,00 € 20,00%
Alternative 4 (Verw.-Vorschlag): Behältergebühr Ausgleich Fehlbetrag mit 120.000 € Änderung zum Vorjahr in €: Änderung zum Vorjahr in %:	120,90 € 13,20 € 12,26%	241,70 € 26,20 € 12,16%	181,30 € 19,70 € 12,19%	362,50 € 39,30 € 12,16%	362,50 € 39,30 € 12,16%	725,10 € 78,60 € 12,16%	1.661,70 € 180,20 € 12,16%	3.323,30 € 360,30 € 12,16%	6,00 € 1,00 € 20,00%
Alternative 5: Behältergebühr Ausgleich Fehlbetrag mit 150.000 € Änderung zum Vorjahr in €: Änderung zum Vorjahr in %:	122,50 € 14,80 € 13,74%	245,00 € 29,50 € 13,69%	183,80 € 22,20 € 13,74%	367,50 € 44,30 € 13,71%	367,50 € 44,30 € 13,71%	735,10 € 88,60 € 13,70%	1.684,50 € 203,00 € 13,70%	3.369,10 € 406,10 € 13,71%	6,00 € 1,00 € 20,00%

Behältergröße / Entleerungsrhythmus	80 l		120 l		240 l		1.100 l		Hausmüll- sack	
	4wöch.	2wöch.	4wöch.	2wöch.	4wöch.	2wöch.	4wöch.	2wöch.		
Alternative 6: Behältergebühr Ausgleich Fehlbetrag mit 176.900 € Änderung zum Vorjahr in €: Änderung zum Vorjahr in %:	124,20 € 16,50 € 15,32%	248,40 € 32,90 € 15,27%	186,30 € 24,70 € 15,28%	372,50 € 49,30 € 15,25%	372,50 € 49,30 € 15,25%	745,10 € 98,60 € 15,25%	372,50 € 49,30 € 15,25%	1.707,40 € 225,90 € 15,25%	3.414,80 € 451,80 € 15,25%	6,00 € 1,00 € 20,00%
Alternative 7: Behältergebühr Ausgleich Fehlbetrag mit 200.000 € Änderung zum Vorjahr in €: Änderung zum Vorjahr in %:	125,40 €	250,90 €	188,10 €	376,30 €	376,30 €	752,50 €	376,30 €	1.724,60 €	3.449,20 €	6,00 €
Alternative 8: Behältergebühr Ausgleich Fehlbetrag mit 250.000 € Änderung zum Vorjahr in €: Änderung zum Vorjahr in %:	17,70 € 16,43%	35,40 € 16,43%	26,50 € 16,40%	53,10 € 16,43%	53,10 € 16,43%	106,00 € 16,40%	53,10 € 16,43%	243,10 € 16,41%	486,20 € 16,41%	1,00 € 20,00%
Alternative 9: Behältergebühr Ausgleich Fehlbetrag mit 283.790 € Änderung zum Vorjahr in €: Änderung zum Vorjahr in %:	128,40 € 20,70 € 19,22%	256,90 € 41,40 € 19,21%	192,70 € 31,10 € 19,25%	385,30 € 62,10 € 19,21%	385,30 € 62,10 € 19,21%	770,60 € 124,10 € 19,20%	385,30 € 62,10 € 19,21%	1.766,10 € 284,60 € 19,21%	3.532,10 € 569,10 € 19,21%	6,00 € 1,00 € 20,00%
Alternative 10: Behältergebühr Ausgleich Fehlbetrag mit 100.000 € Änderung zum Vorjahr in €: Änderung zum Vorjahr in %:	130,40 € 22,70 € 21,08%	260,80 € 45,30 € 21,02%	195,60 € 34,00 € 21,04%	391,30 € 68,10 € 21,07%	391,30 € 68,10 € 21,07%	782,50 € 136,00 € 21,04%	391,30 € 68,10 € 21,07%	1.793,20 € 311,70 € 21,04%	3.586,40 € 623,40 € 21,04%	6,00 € 1,00 € 20,00%
Alternative 10: Grundgebühr (alle Fixkosten) und Behältergebühr Ausgleich Fehlbetrag mit 100.000 € Änderung zum Vorjahr in €: Änderung zum Vorjahr in %:	62,70 € 95,00 € 157,70 €	62,70 € 190,00 € 252,70 €	62,70 € 142,50 € 205,20 €	62,70 € 285,00 € 347,70 €	62,70 € 285,00 € 347,70 €	62,70 € 570,00 € 632,70 €	62,70 € 285,00 € 347,70 €	62,70 € 1.306,20 € 1.368,90 €	62,70 € 2.612,30 € 2.675,00 €	6,00 € 6,00 €
	50,00 € 46,43%	37,20 € 17,26%	43,60 € 26,98%	24,50 € 7,58%	24,50 € 7,58%	-13,80 € -2,13%	24,50 € 7,58%	-112,60 € -7,60%	-288,00 € -9,72%	1,00 € 20,00%

Behältergröße / Entleerungsrhythmus	80 l		120 l		240 l		1.100 l		Hausmüll- sack
	4wöch.	2wöch.	4wöch.	2wöch.	4wöch.	2wöch.	4wöch.	2wöch.	
Alternative 11 (wie Geilenk.): Grundgebühr (alle Fixkosten) und Gewichtsgebühr Ausgleich Fehibetrag mit 100.000 €	60,50 €	60,50 €	60,50 €	60,50 €	60,50 €	60,50 €	106,60 €	106,60 €	6,00 €
	0,20 €/kg	0,20 €/kg	0,20 €/kg	0,20 €/kg	0,20 €/kg	0,20 €/kg	0,20 €/kg	0,20 €/kg	
Je Einwohner kann von einer Durchschnittsmenge an Hausmüll- und Bioabfall von 321,57 kg im Jahr ausgegangen werden. Somit kann je Person eine gewichtsbezogene Jahresgebühr von 64,31 € in Ansatz gebracht werden.									
Gebührenbeispiele:	Anzahl Personen	Grund- gebühr	Gewichtsgebühr				Gebühr 2007	Gebührenänderung zum Vorjahr	
	1	60,50 €	321,57 kg x 0,20 €/kg = 64,31 €				107,70 €	17,11 €	15,89%
	2	60,50 €	643,14 kg x 0,20 €/kg = 128,63 €				107,70 €	81,43 €	75,61%
	3	60,50 €	964,71 kg x 0,20 €/kg = 192,94 €				161,60 €	91,84 €	56,83%
	4	60,50 €	1.286,28 kg x 0,20 €/kg = 257,26 €				215,50 €	102,26 €	47,45%
	5	60,50 €	1.607,85 kg x 0,20 €/kg = 321,57 €				269,30 €	112,77 €	41,88%
	6	60,50 €	1.929,42 kg x 0,20 €/kg = 385,88 €				323,20 €	123,18 €	38,11%
			Summe 2008				Gebühr 2007	Gebührenänderung zum Vorjahr	
			124,81 €				107,70 €	17,11 €	15,89%
			189,13 €				107,70 €	81,43 €	75,61%
			253,44 €				161,60 €	91,84 €	56,83%
			317,76 €				215,50 €	102,26 €	47,45%
			382,07 €				269,30 €	112,77 €	41,88%
			446,38 €				323,20 €	123,18 €	38,11%