

10. Ergebnis der Gebührenkalkulation Abfallbeseitigung 2021-2023

Vorläufige Fassung

Für den Gebührenbemessungszeitraum 2021 bis 2023 werden folgende Gebührenobergrenzen errechnet:

Mit Ausgleich der Unterdeckung (Teilbetrag) des Gebührenbemessungszeitraums 2017 - 2019 ergeben sich folgende Gebührensätze:

Gefäßart	Größe	Kosten je l pro Jahr	Gebühren je Gefäß pro Jahr	Gebühr je Leerung	Anzahl der Leerungen/ Jahr	Gebühren/Jahr	bisheriger Gebührensatz
		II.	III.	IV.	V.	(III. + IV.)*V.	
Biomüll	60 l	0,0229 €/l	1,3764 €	1,5174 €	39	112,85 €	98,90 €
Biomüll	120 l	0,0229 €/l	2,7527 €	1,5174 €	39	166,53 €	142,25 €
Biomüll	240 l	0,0229 €/l	5,5054 €	1,5174 €	39	273,89 €	228,94 €
Biomüll Container*	1.100 l	0,0229 €/l	25,2332 €	2,2762 €	39	1.072,86 €	878,04 €
Restmüll	60 l	0,0726 €/l	4,3561 €	1,5174 €	13	76,35 €	61,14 €
Restmüll	120 l	0,0726 €/l	8,7122 €	1,5174 €	13	132,98 €	103,78 €
Restmüll	240 l	0,0726 €/l	17,4243 €	1,5174 €	13	246,24 €	189,04 €
Restmüll Container*	1.100 l	0,0726 €/l	79,8616 €	2,2762 €	13	1.067,79 €	809,33 €
Abfallsack	70 l	0,0582 €/l	4,0722 €	1,5174 €		5,58 €	4,43 €

* die Leerung der 1.100 l Container wird mit dem Faktor 1,5 gewichtet, weil der Arbeitsaufwand zur Leerung höher ist

Ohne Ausgleich der Unterdeckung ergeben sich folgende Gebührensätze:

Gefäßart	Größe	Kosten je l pro Jahr	Gebühren je Gefäß pro Jahr	Gebühr je Leerung	Anzahl der Leerungen/ Jahr	Gebühren/Jahr	bisheriger Gebührensatz
		II.	III.	IV.	V.	(III. + IV.)*V.	
Biomüll	60 l	0,0231 €/l	1,3842 €	1,5174 €	39	113,16 €	98,90 €
Biomüll	120 l	0,0231 €/l	2,7684 €	1,5174 €	39	167,14 €	142,25 €
Biomüll	240 l	0,0231 €/l	5,5368 €	1,5174 €	39	275,11 €	228,94 €
Biomüll	1.100 l	0,0231 €/l	25,3770 €	2,2762 €	39	1.078,47 €	878,04 €
Restmüll	60 l	0,0728 €/l	4,3697 €	1,5174 €	13	76,53 €	61,14 €
Restmüll	120 l	0,0728 €/l	8,7394 €	1,5174 €	13	133,33 €	103,78 €
Restmüll	240 l	0,0728 €/l	17,4789 €	1,5174 €	13	246,95 €	189,04 €
Restmüll	1.100 l	0,0728 €/l	80,1114 €	2,2762 €	13	1.071,03 €	809,33 €
Abfallsack	70 l	0,0582 €/l	4,0722 €	1,5174 €		5,58 €	4,43 €



Vorläufige Fassung

11. Prognostizierte laufende Kosten/Einnahmen im Kalkulationszeitraum 2021- 2023

Kostenstelle	Aufwands-/Ertragsart	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Prognostizierte Kosten 2021 - 2023
--------------	----------------------	-------------	-------------	-------------	------------------------------------

Betriebskosten		- € -	- € -	- € -	- € -
	Personalaufwendungen	3.800,00	4.000,00	4.200,00	12.000,00
42210000	Geräte, Ausstattungsgegenstände	200,00	200,00	200,00	600,00
42710750	Biomüllabfuhr	66.000,00	67.300,00	68.700,00	202.000,00
42710751	Restmüllabfuhr	38.500,00	39.300,00	40.100,00	117.900,00
42710752	Grünschnittsammlung/-entsorgung	19.500,00	19.500,00	20.000,00	59.000,00
42710753	Elektroschrott	7.500,00	7.500,00	8.000,00	23.000,00
42710754	Kühlgeräteentsorgung	3.800,00	3.800,00	4.000,00	11.600,00
42710755	Sperrmüllentsorgung	19.800,00	19.800,00	20.500,00	60.100,00
42710756	Altholz	12.300,00	12.300,00	12.500,00	37.100,00
42710757	Altpapier	36.200,00	36.200,00	36.500,00	108.900,00
44310500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	500,00	500,00	500,00	1.500,00
44310900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	10.800,00	11.000,00	11.500,00	33.300,00
44580300	Erstattungen an Abfallwirtschaftsbetrieb LK Konstanz	161.100,00	164.300,00	167.600,00	493.000,00
48110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.000,00	18.100,00	18.200,00	54.300,00
48110500	Bauhofleistungen	20.700,00	20.900,00	21.000,00	62.600,00
Zwischensumme Betriebskosten		418.700,00	424.700,00	433.500,00	1.276.900,00

Betriebseinnahmen		- € -	- € -	- € -	- € -
33110000	Verwaltungsgebühren	-100,00	-100,00	-100,00	-300,00
34870710	Erstattungen Duale Systeme/Nebenentgelte	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-3.000,00
34870710	Erstattungen Altpapier (PKK)	-500,00	-500,00	-500,00	-1.500,00
34870710	Erstattungen Altholz	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00	-10.500,00
Zwischensumme Betriebseinnahmen		-5.100,00	-5.100,00	-5.100,00	-15.300,00

12. Gebührenkalkulation Abfallbeseitigung

Biomüll, Restmüll, Abfallsack 70l

Haushaltsjahre 2021 - 2023

Produktgruppe 5370		Planansatz 2021 - 2023	Schlüssel	Biomüll	Restmüll	Abfallsack 70 l	Leerung je Behälter	
I. Kosten								
1. Betriebs-/Verwaltungsaufwand								
	Personalaufwendungen	12.000,00 €	3		99,67% 11.960,45 €	0,33% 39,55 €		
42210000	Geräte, Ausstattungsgegenstände	600,00 €	3		99,67% 598,02 €	0,33% 1,98 €		
42710750	Biomüllabfuhr	202.000,00 €					100%	202.000,00 €
42710751	Restmüllabfuhr	117.900,00 €					100%	117.900,00 €
42710752	Grünschnittsammlung/-entsorgung	59.000,00 €	3		99,67% 58.805,56 €	0,33% 194,44 €		
42710753	Elektroschrott	23.000,00 €	3		99,67% 22.924,20 €	0,33% 75,80 €		
42710754	Kühlgeräteentsorgung	11.600,00 €	3		99,67% 11.561,77 €	0,33% 38,23 €		
42710755	Sperrmüllentsorgung	60.100,00 €	3		99,67% 59.901,93 €	0,33% 198,07 €		
42710756	Altholz	37.100,00 €	3		99,67% 36.977,73 €	0,33% 122,27 €		
42710757	Altpapier	108.900,00 €	3		99,67% 108.541,10 €	0,33% 358,90 €		
44310500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	1.500,00 €	1	44,75% 671,21 €	55,25% 828,79 €			
44310900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	33.300,00 €	1	44,75% 14.900,76 €	55,25% 18.399,24 €			
44580300	Erstattungen an Abfallwirtschaftsbetrieb LK Konstanz	493.000,00 €	2	50,69% 249.914,93 €	49,14% 242.283,94 €	0,16% 801,12 €		
48110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	54.300,00 €	1	44,75% 24.297,63 €	55,25% 30.002,37 €			
48110500	Bauhofleistungen	62.600,00 €	3		99,67% 62.393,69 €	0,33% 206,31 €		
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.276.900,00 €		289.784,52 €	665.178,81 €	2.036,66 €		319.900,00 €
II. Erlöse								
1000	Verwaltungsgebühren	-300,00 €	1	44,75% -134,24 €	55,25% -165,76 €			
1620	Erstattungen für Ausgaben des VHH	-3.000,00 €	3		99,67% -2.990,11 €	0,33% -9,89 €		
1622	Erstattungen/ Ersätze	-1.500,00 €	3		99,67% -1.495,06 €	0,33% -4,94 €		
	Erstattungen Altholz	-10.500,00 €	3		99,67% -10.465,40 €	0,33% -34,60 €		
Summe Erlöse		-15.300,00 €		-134,24 €	-15.116,32 €	-49,43 €		0,00 €
Ausgleich Unterdeckung (Teilbeträgen der Vorjahre)		-3.668,80 €	1	44,75% -1.641,68 €	55,25% -2.027,12 €			

Kosten pro Liter

III. MIT Ausgleich Über-/Unterdeckungen

	Biomüll	Restmüll	Abfallsack 70l
a. Ansatzfähige Kosten 2021 - 2023	288.008,60 €	648.035,37 €	1.987,23 €
b. Ansatzfähige Kosten pro Jahr (a./3)	96.002,87 €	216.011,79 €	662,41 €
c. Ansatzfähige Bemessungsgrundlage	4.185.090	2.975.310	11.387
Satz pro Liter im Jahr (b./c.)	0,0229 €/l	0,0726 €/l	0,0582 €/l

IV. OHNE Ausgleich Über-/Unterdeckungen

	Biomüll	Restmüll	Abfallsack 70l
d. Ansatzfähige Kosten 2021 - 2023	289.650,28 €	650.062,49 €	1.987,23 €
e. Ansatzfähige Kosten pro Jahr (d./3)	96.550,09 €	216.687,50 €	662,41 €
f. Ansatzfähige Bemessungsgrundlage	4.185.090	2.975.310	11.387
Satz pro Liter im Jahr (e./f.)	0,0231 €/l	0,0728 €/l	0,0582 €/l

V. Kosten pro Leerung und Transport

g. Ansatzfähige Kosten 2021 - 2023			319.900,00 €
h. Ansatzfähige Kosten pro Jahr (g. / 3)			106.633,33 €
i. Ansatzfähige Bemessungsgrundlage (Anzahl der gesamten Leerungen pro Jahr)			70.271,67
Satz pro Leerung je Behälter (h./i.)			1,5174 €

Verteilerschlüssel (KLR)

Bezeichnung	Hauptkostenstellen		
	Biomüll	Restmüll	Abfallsack 70 l
1 Behälterbezogen	44,75 %	55,25 %	
2 Mengenbezogen	50,69 %	49,14 %	0,16 %
3 Restmüll		99,67 %	0,33 %



Vorläufige Fassung

13. Abfallvolumen und Behälterbestand							
Abfallbehälter Füllraum	Anzahl Leerungen pro Jahr		Jahresvolumen pro Behälter	Anzahl der geleerten Behälter Stand 01.10.2020	Anteil in % je Behälterart	Jahresvolumen der gesamten Haushalte	Anzahl der Leerungen pro Jahr
	I.	II.	III.	IV.		III. * IV.	II. * III.
	01.05 - 31.10	01.11 - 30.04	I. * II.				
Biomüll	27	12					
60 I	39		2.340	887		2.075.580	34.593
120 I	39		4.680	333		1.558.440	12.987
240 I	39		9.360	52		486.720	2.028
Container	39						
1.100I			42.900	1,5		64.350	59
Gesamtsumme Biomüll				1.273,5	44,75%	4.185.090	49.667
Restmüll							
60 I	13		780	385		300.300	5.005
120 I	13		1.560	671		1.046.760	8.723
240 I	13		3.120	515		1.606.800	6.695
Container							
1.100I	13		14.300	1,5		21.450	20
Gesamtsumme Restmüll				1.572,5	55,25%	2.975.310	20.443
Restmüllsäcke							
70 I				163		11.387	163
Gesamtsumme Restmüll Abfallsack				163		11.387	163
Gesamtsumme Bio- und Restmüll				2.846		7.171.787	70.272



Vorläufige Fassung

14. Abfallmengen der Stadt Tengen in Mg/a 2017 bis 2019							
	2017	2018	2019	Ø	Mg/a*	Anteil in %	Anteil in % nur Restmüll
Biomüll (Holsystem)	449	495	497	480,33 Mg/a	480,33 Mg/a	50,69%	
Restmüll (Holsystem)	401	396	410	402,33 Mg/a	402,33 Mg/a	49,14%	99,67%
Sperrmüll	64	58	68	63,33 Mg/a	63,33 Mg/a		
Restmüllsack 70 l (Stk.)	196 Stk.	163 Stk.	129 Stk.	163 Stk.	1,54 Mg/a	0,16%	0,33%
Gesamt in Mg/a					947,54 Mg/a		467,21 Mg/a

Umrechnung der Abfallsäcke in Mg/a		
Restmüllsack 70 l (St.)		
I.	Jahresvolumen Restmüll	2.975.310
II.	Abfallmenge Restmüll in Mg/a	402,33
III.	1 l Volumen Restmüll wiegt (II./I.)	0,1352 kg
IV.	70 l Abfallsack wiegt im Durchschnitt (III.* 70 l)	9,4657 kg
V.	Menge der Abfallsäcke im Durchschnitt (Stk.)	162,7
VI.	Abfallmenge 70 l Abfallsack im Durchschnitt (V.*IV.)/1000	1,540 Mg/a

*Tonnen pro Jahr



Vorläufige Fassung

14. Ausgleich von Kostenüber-/Unterdeckungen der Haushaltsjahre 2015, 2016 und des Gebührenbemessungszeitraumes 2017 - 2019

Haushalts- jahr	Über/Unter- Deckung	Bemerkung	Ausgleich in Gebührenkalkulation 2021 - 2023	Ausgleich in Gebührenkalkulation für 2021 ² / 2024 ³ oder Verrechnung mit Unterdeckung des Gebührenbemessungs- zeitraums 2017 - 2019 ^{1,2} / Überdeckungen 2015, 2016 ³
2015	17.845,26	Überdeckung lt. Haushaltsrechnung 2015 ¹		17.845,26
2016	32.435,74	Überdeckung lt. Haushaltsrechnung 2016 ²		32.435,74
2017	-26.453,34	Unterdeckung lt. Haushaltsrechnung 2017		
2018	-31.338,59	Unterdeckung lt. Haushaltsrechnung 2018		
2019	-74.445,82	Unterdeckung lt. Teilergebnisrechnung 2019		
	-132.237,75	haushaltsrechtliche Unterdeckung (Saldo) im Gebührenbemessungszeitraum 2017 - 2019 abzgl. in Gebührenbemessungszeitraum 2017 - 2019 zum Ausgleich eingestellte Überdeckung aus Vorjahren		
	78.287,95			
	-53.949,80	gebührenrechtliche Unterdeckung (Saldo) im Gebührenbemessungszeitraum 2017 - 2019 ³	-3.668,80	-50.281,00
-3.668,80		Unterdeckung (Saldo 2015 - 2019)	-3.668,80	0,00

¹ ausgleichspflichtig (§ 14 Abs. 2 Satz 2 1. Halbsatz KAG BW: "..... sind die Kostenüberdeckungen auszugleichen;"). Aufgrund der fünfjährigen Ausgleichsfrist wäre die Überdeckung spätestens bis zum 31.12.2020 zum Ausgleich in eine Gebührenkalkulation einzustellen gewesen.

² ausgleichspflichtig (§ 14 Abs. 2 Satz 2 1. Halbsatz KAG BW: "..... sind die Kostenüberdeckungen auszugleichen;"). Aufgrund der fünfjährigen Ausgleichsfrist ist die Überdeckung spätestens bis zum 31.12.2021 in eine **einjährige** Gebührenkalkulation für das Haushaltsjahr 2021 zum Ausgleich einzustellen oder durch separaten Gemeinderatsbeschluss mit einem Teilbetrag der Unterdeckung des Gebührenbemessungszeitraums 2017 - 2019 in entsprechender Höhe zu verrechnen.

³ eine zwingende rechtliche Ausgleichspflicht besteht nicht (§ 14 Abs. 2 Satz 2 2. Halbsatz KAG BW: "..... Kostenunterdeckungen können ausgeglichen werden."). Sofern ein Ausgleich erfolgen soll, ist die Unterdeckung aufgrund der fünfjährigen Ausgleichsfrist spätestens bis zum 31.12.2024 in eine Gebührenkalkulation zum Ausgleich einzustellen oder durch separaten Gemeinderatsbeschluss mit den Überdeckungen der Haushaltsjahre 2015 und 2016 zu verrechnen.

