

Gebührenkalkulation für den Kalkulationszeitraum 2020 bis 2022

Gebührenkalkulation volumenbezogene Restabfallentsorgungsgebühr

ansatzfähige Aufwendungen

Entsorgungskosten	4.632.140 EUR
Restabfallentsorgung	3.303.840 EUR
Sperrmüllentsorgung	545.640 EUR
Grüngutentsorgung	549.630 EUR
Schadstoffentsorgung	159.010 EUR
verbotswidrig abgelagerte Abfälle	74.020 EUR
Personalkosten	4.441.370 EUR
Abschreibungen	962.990 EUR
Fahrzeugkosten	997.130 EUR
Kraftstoff	473.890 EUR
Instandhaltung und Reparaturen	523.240 EUR
Sonstige Kosten	1.299.090 EUR
Bildung Rückstellung Rekultivierung der Deponien	545.120 EUR
Kalkulatorische Zinsen	53.280 EUR
Summe der ansatzfähigen Aufwendungen	<u>12.931.120 EUR</u>

abzugsfähige Erträge

Zinserträge	76.340 EUR
Erträge aus der Verwertung Altmetall	21.000 EUR
Altmetall	21.000 EUR
Erträge Kleinabgaben, Abfallsäcke, Sonstiges	236.260 EUR
darunter Erträge aus Verpachtung	25.000 EUR
Inanspruchnahme Gebührenüberdeckung 2015-2017	91.940 EUR
Summe der abzugsfähigen Erträge	<u>425.540 EUR</u>

umlagefähige Kosten

ansatzfähige Einwohnergleichwerte	251.127 EWG
private Haushalte	187.215 EWG
andere Herkunftsbereiche	63.912 EWG

Gebührensatz pro Einwohnergleichwert / Jahr **49,80 EUR**

Zusammensetzung der Restabfallentsorgungsgebühr je Einwohnergleichwert

Maßstabseinheiten Gesamt:

251.127 EWG

Ansatzfähige Kosten	Gesamt	pro EWG /Jahr	Anteil an Gesamtkosten
Restabfallsammlung	6.002.170 EUR	23,90 EUR	46,42%
Sperrmüllsammlung	1.510.150 EUR	6,01 EUR	11,68%
Grüngutsammlung	715.390 EUR	2,85 EUR	5,53%
Schadstoffsammlung	160.420 EUR	0,64 EUR	1,25 %
verbotswidrig abgelagerte Abfälle	247.980 EUR	0,99 EUR	1,92%
Betrieb Abfallentsorgungsanlagen, Wertstoffhöfe	1.640.090 EUR	6,53 EUR	12,68%
Overheadkosten	2.654.920 EUR	10,57 EUR	20,53%
davon: Bildung Rückstellung Rekultivierung Deponien	545.120 EUR	2,17 EUR	4,22%
kalkulatorische Zinsen	53.280 EUR	0,21 EUR	0,42%
Summe ansatzfähiger Aufwendungen	12.931.120 EUR	51,49 EUR	100,00%
abzüglich Erträge			
Zinserträge	76.340 EUR	0,30 EUR	18,17%
Verwertung Altmetall	21.000 EUR	0,08 EUR	5,40%
Kleinabgaben, Abfallsäcke, sonstige Erträge	236.260 EUR	0,94 EUR	54,82%
Inanspruchnahme Gebührenüberdeckung 2015 - 2017	91.940 EUR	0,37 EUR	21,61%
Summe abzugsfähiger Erträge	425.540 EUR	1,69 EUR	100,00%
Gebührensatz	12.505.580 EUR	49,80 EUR	

Aufwendungen der Leistungsbereiche nach Kostenarten

	Restabfall	Sperrmüll	Grüngut	Schadstoffe	verbotswidrig abgelagerte Abfälle	Abfallentsorgungsanlagen, Wertstoffhöfe	Overheadkosten	Gesamt
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Entsorgungskosten	3.303.840	545.640	549.630	159.010	74.020	37.170	0	4.669.310
Zwischensumme	3.303.840	545.640	549.630	159.010	74.020	37.170	0	4.669.310
Kraftstoff	240.210	77.560	28.260	0	9.030	109.090	9.740	473.890
Instandhaltung u. Reparatur KFZ	186.980	88.890	66.820	140	22.550	64.770	12.020	442.170
Instandhaltung u. Reparatur Geräte	0	0	0	0	0	81.070	0	81.070
Abschreibungen	396.990	220.720	7.550	0	7.590	213.890	116.250	962.990
Versicherungen und Steuern	28.750	13.660	11.030	0	2.720	24.360	18.750	99.270
Sonstiger Aufwand	186.260	72.310	11.530	750	2.780	289.930	316.430	879.990
Zwischensumme	1.039.190	473.140	125.190	890	44.670	783.110	473.190	2.939.380
Personalaufwand	1.658.490	491.370	40.570	0	129.170	775.280	1.346.490	4.441.370
Bürobedarf, Porto, Telefonkosten, Energie	650	0	0	360	120	26.270	224.170	251.570
Miete, Leasing	0	0	0	160	0	18.260	12.670	31.090
Bildung Rückstellung Rekultivierung Deponien							545.120	545.120
kalkulatorische Zinsen							53.280	53.280
Zwischensumme	1.659.140	491.370	40.570	520	129.290	819.810	2.181.730	5.322.430
Gesamtaufwand	6.002.170	1.510.150	715.390	160.420	247.980	1.640.090	2.654.920	12.931.120

**Gebührenkalkulation volumenbezogene
Bioabfallentsorgungsgebühr**

ansatzfähige Aufwendungen

Entsorgungskosten	892.990 EUR
biologisch abbaubare Abfälle	892.990 EUR
Personalkosten	1.573.890 EUR
Abschreibungen	498.980 EUR
Fahrzeugkosten	380.470 EUR
Kraftstoff	152.680 EUR
Instandhaltung und Reparaturen	227.790 EUR
Sonstige Kosten	479.080 EUR
kalkulatorische Zinsen	9.950 EUR
Summe der ansatzfähigen Aufwendungen	<u>3.835.360 EUR</u>

abzugsfähige Erträge

Zinserträge	42.000 EUR
Erträge Kleinabgaben, Abfallsäcke, Sonstiges	119.220 EUR
Summe der abzugsfähigen Erträge	<u>161.220 EUR</u>

umlagefähige Kosten

ansatzfähige Einwohnergleichwerte	161.130 EWG
private Haushalte	149.774 EWG
andere Herkunftsbereiche	11.356 EWG

Gebührensatz pro Einwohnergleichwert / Jahr **22,80 EUR**

Zusammensetzung der Bioabfallentsorgungsgebühr je Einwohnergleichwert

Maßstabseinheiten gesamt:

161.130 EWG

Ansatzfähige Kosten	Gesamt	pro EWG / Jahr	Anteil an Gesamtkosten
Bioabfallverwertung	892.990 EUR	5,54 EUR	23,28%
Personalaufwand	1.573.890 EUR	9,77 EUR	41,04%
Abschreibungen	498.980 EUR	3,10 EUR	13,01%
Fahrzeugkosten	380.470 EUR	2,36 EUR	9,92%
sonstiger Aufwand	479.080 EUR	2,97 EUR	12,49%
kalkulatorische Zinsen	9.950 EUR	0,06 EUR	0,26%
Summe ansatzfähiger Aufwendungen	3.835.360 EUR	23,80 EUR	100,00%
abzüglich Erträge			
Zinserträge	42.000 EUR	0,26 EUR	26,05%
Kleinabgaben, Abfallsäcke, sonstige Erträge	119.220 EUR	0,74 EUR	73,95%
Summe abzugsfähiger Erträge	161.220 EUR	1,00 EUR	100,00%
Gebührensatz	3.674.140 EUR	22,80 EUR	

Aufwendungen der Leistungsbereiche nach Kostenarten

	Sammlung Bioabfall	Kompost- anlage	Abfall- entsorgungs- anlagen, Wertstoffhöfe	Overhead-kosten	Gesamt
Entsorgungskosten	892.990 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR	892.990 EUR
Zwischensumme	892.990 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR	892.990 EUR
Kraftstoff	126.540 EUR	2.880 EUR	20.430 EUR	2.830 EUR	152.680 EUR
Instandhaltung u. Reparatur Kfz	166.430 EUR	2.810 EUR	15.160 EUR	4.460 EUR	188.860 EUR
Instandhaltung u. Reparatur Geräte	0 EUR	23.630 EUR	15.300 EUR	400 EUR	39.330 EUR
Abschreibungen	388.520 EUR	28.350 EUR	40.340 EUR	41.770 EUR	498.980 EUR
Versicherungen und Steuern	17.020 EUR	820 EUR	4.500 EUR	5.530 EUR	27.870 EUR
Sonstiger Aufwand	184.100 EUR	18.890 EUR	34.470 EUR	108.030 EUR	345.490 EUR
Zwischensumme	882.610 EUR	77.380 EUR	130.200 EUR	163.020 EUR	1.253.210 EUR
Personalaufwand	949.030 EUR	24.900 EUR	124.410 EUR	475.550 EUR	1.573.890 EUR
Bürobedarf, Porto, Telefonkosten, Energie	320 EUR	0 EUR	4.880 EUR	92.650 EUR	97.850 EUR
Miete, Leasing	0 EUR	0 EUR	3.300 EUR	4.170 EUR	7.470 EUR
kalkulatorische Zinsen				9.950 EUR	9.950 EUR
Zwischensumme	949.350 EUR	24.900 EUR	132.590 EUR	582.320 EUR	1.689.160 EUR
Gesamtaufwand	2.724.950 EUR	102.280 EUR	262.790 EUR	745.340 EUR	3.835.360 EUR

Gebührenkalkulation variable Restabfallentsorgungsgebühr

I. Restabfallbehälter

Einwohnergleichwerte vorzuhaltendes Volumina (15l/EWG/Woche) zzgl. 18.000 Säcke	251.127 EWG 197.499.060 Liter
Menge Restabfälle	41.800,00 t
durchschnittliches Gewicht Restabfall/Liter	0,000212 t
durchschnittlicher Entsorgungspreis je t	81,21 EUR
Kraftstoff	186.980 EUR
Betriebsstoffe	1.000 EUR
Verwaltung	56.500 EUR
gesamt	244.480 EUR
Aufwand je Liter	0,00124 EUR

Behälter	Volumen	Gewicht	Entsorgungs- aufwand	variable Kosten	AHK	Summe	Gebühr gerundet
Restabfallsack	90 Liter	19,08 kg	1,55 EUR	0,11 EUR	0,35 EUR	2,01 EUR	2,00 EUR
Sammelbehälter	120 Liter	25,44 kg	2,07 EUR	0,15 EUR		2,22 EUR	2,20 EUR
Sammelbehälter	240 Liter	50,88 kg	4,13 EUR	0,30 EUR		4,43 EUR	4,40 EUR
Sammelbehälter	1.100 Liter	233,20 kg	18,94 EUR	1,36 EUR		20,30 EUR	20,30 EUR

II. Bioabfall - Säcke

Einwohnergleichwerte	161.130 EWG
vorzuhaltendes Volumina (12L/EWG/Woche) zzgl. 18.000 Säcke	102.165.120 Liter
Menge Bioabfälle	15.000 t
durchschnittliches Gewicht Bioabfall/Liter	0,000147 t
durchschnittlicher Verwertungspreis je t	58,22 EUR
Kraftstoff	129.040 EUR
Betriebsstoffe	600 EUR
Verwaltung	27.900 EUR
gesamt	157.540 EUR
Aufwand je Liter	0,00154 EUR

Behälter	Volumen	Gewicht	Entsorgungsaufwand	variable Kosten	AHK	Summe	Gebühr gerundet
Bioabfallsack	90 Liter	13,23 kg	0,77 EUR	0,14 EUR	0,36 EUR	1,27 EUR	1,30 EUR

Ermittlung der durchschnittlichen Entsorgungspreise

Im Kalkulationszeitraum 2020 bis 2022 sind für anfallende biologisch abbaubare Abfälle neue Entsorgungspreise berücksichtigt. Im ersten Kalkulationsjahr werden zur Entsorgung anfallenden Grüngutes im Durchschnitt 44,55 EUR/t statt bisher 44,38 EUR/t angesetzt. Die Entsorgungskosten für Bioabfall sind leicht um 4,6% von durchschnittlich 43,74 EUR/t auf durchschnittlich 46,59 EUR/t gestiegen. Ab dem zweiten Kalkulationsjahr beträgt der Entsorgungspreis für Grüngut im Durchschnitt 38,89 EUR/t und ist vertraglich bis zum Jahr 2025 vereinbart. Die Entsorgung anfallenden Bioabfalls ist gemäß Ausschreibung ab dem Jahr 2022 mit einem Durchschnittspreis in Höhe von 73,27 EUR/t in Form der Vergärung kalkuliert.

Durch die Ausschreibung über die Entsorgung sonstiger Abfälle der ASN 19 12 12, haben sich Entsorgungspreise in Höhe von 82,11 EUR/t bis 89,25 EUR/t ergeben. Im Entsorgungsgebiet Schönebeck kann im Jahr 2020 die Übergangslösung zur Entsorgung gemischter Siedlungsabfälle zu 44,17 EUR/t in Anspruch genommen werden. Ab dem zweiten Kalkulationsjahr gelten für den gesamten Salzlandkreis die neuen Entsorgungspreise. Statt der bisherigen Entsorgungskosten in Höhe von 120,19 EUR /t für sonstige Abfälle, konnte im ersten Kalkulationsjahr in der Ermittlung des Aufwands für selbstangelieferte Abfälle zur Entsorgung für ca. 4.000 t Kosten zu je 89,25 EUR/t berücksichtigt werden. Die auf Seite 10 ausgewiesenen Entsorgungskosten je t Abfall sind daraus ermittelte Durchschnittswerte des Kalkulationszeitraumes 2020 bis 2022.

Zusammenfassend sind nach Ausschreibungen der Entsorgung der sonstigen Abfälle mit der ASN 19 12 12 die durchschnittlichen Kosten je Tonne um 53%, von 37,98 EUR/t auf 81,21 EUR/t, gestiegen. Insgesamt ergibt sich hieraus ein gestiegener durchschnittlicher Aufwand je Tonne sonstiger Abfälle in Höhe von 82,30 EUR/t.

Entsorgungskosten Grüngut ab 01.01.2020

Entsorgungsgebiet	Aschersleben	Bernburg	Schönebeck	Salzlandkreis
Grüngutmengen / a	5.000,00 t	4.000,00 t	3.500,00 t	12.500,00 t
Entsorgungskosten 2020	230.000 EUR	203.000 EUR	125.000 EUR	
Entsorgungskosten 2021	206.000 EUR	150.000 EUR	130.000 EUR	
Entsorgungskosten 2022	210.000 EUR	155.000 EUR	135.000 EUR	
	646.000 EUR	508.000 EUR	390.000 EUR	1.544.000 EUR
Durchschnittspreis Grüngutentsorgung				41,17 EUR

Entsorgungskosten Bioabfall ab 01.01.2020

Entsorgungsgebiet	Aschersleben	Bernburg	Schönebeck	Salzlandkreis
Grüngutmengen / a	4.500,00 t	4.500,00 t	6.000,00 t	15.000,00 t
Entsorgungskosten 2020	247.000 EUR	217.000 EUR	347.000 EUR	
Entsorgungskosten 2021	250.000 EUR	197.000 EUR	263.000 EUR	
Entsorgungskosten 2022	335.000 EUR	319.000 EUR	445.100 EUR	
	832.000 EUR	733.000 EUR	1.055.100 EUR	2.620.100 EUR
Durchschnittspreis Bioabfallentsorgung				58,22 EUR

Gebührenkalkulation - Annahmegerühren an den Wertstoffhöfen

Ermittlung der Aufwendungen für Annahme und Umschlag:

	Durchschnitt
Materialaufwand	45.200,00 EUR
Roh-Hilfs- u. Betriebsstoffe	38.300,00 EUR
bezogene Leistungen	6.900,00 EUR
Personalaufwand	235.100,00 EUR
Löhne und Gehälter	194.000,00 EUR
soziale Abgaben / Altersversorgung	41.100,00 EUR
Abschreibungen	70.100,00 EUR
Abschreibung Sachanlagen	69.300,00 EUR
Abschreibung Sammelposten	- EUR
Sofortabschreibung GWG	800,00 EUR
des Umlaufvermögens	- EUR
sonstige betriebliche Aufwendungen	165.000,00 EUR
Aufwand inkl. Steuern	515.400,00 EUR
sonstige Steuern	850,00 EUR
Grundsteuer	150,00 EUR
Kfz-Steuern	700,00 EUR
Aufwand Gesamt	516.250,00 EUR
zuzüglich Verwaltungsaufwand	95.500,00 EUR
abzüglich voraussichtlicher Einnahmen aus Kleinabgaben	123.250,00 EUR
Aufwand Gesamt	488.050,00 EUR
Mengen Selbstanlieferung	11.500,00 t
Aufwand je Tonne angedienter Materialien für Annahme und Umschlag	42,44 EUR/t

Ermittlung der Aufwendungen für Transport:

gesamt	102.600,00 EUR	10,60 EUR/t
Kraftstoffverbrauch	35.800,00 EUR	
Personalaufwand	48.000,00 EUR	
Abschreibung	18.800,00 EUR	

Zusammenfassung des Gebührenbedarfes angedienter Abfälle:

biologisch abbaubare Abfälle	83,61 EUR/t	gerundet	84,00 EUR/t
Durchschnittspreis Entsorgung		41,17 EUR/t	
Annahme und Umschlag		42,44 EUR/t	
sonstige Abfälle	140,45 EUR/t	gerundet	141,00 EUR/t
Durchschnittspreis Entsorgung		87,41 EUR/t	
Selbstanlieferungen (Seite 9)			
Annahme und Umschlag		42,44 EUR/t	
Transportaufwand		10,60 EUR/t	

Ermittlung des Gebührenbedarfes zur Annahme von Kleinmengen

geplante Bereitstellung von Kleinabgaben: 23.500 Stück

Ansatzfähige Aufwendungen:

Verwaltung	1.980,00 EUR
Personalaufwand	1.060,00 EUR
Büromaterial	920,00 EUR
Aufwand Verwaltung je Kleinmenge	0,08 EUR

Technikeinsatz, Waage	12.000,00 EUR
Kraftstoff	4.200,00 EUR
Instandhaltung und Reparaturen	1.900,00 EUR
Abschreibung	5.900,00 EUR
Aufwand Technik je Kleinmenge	0,51 EUR

Entsorgung	
anzusetzendes Gewicht je Kleinmenge (ab ca. ½ m³): 0,05 t	
durchschnittlicher Entsorgungsaufwand sonstiger Abfälle/t :	87,41 EUR
Gesamtaufwand angediente Kleinmengen 1.175 t:	102.700,00 EUR
Entsorgungsaufwand je Kleinmenge	4,37 EUR

ansatzfähige Aufwendungen:	116.680,00 EUR
je Kleinmenge (25.000 Stück)	4,96 EUR

Gerundete Gebühr je angedienter Kleinmenge 5,00 EUR