

Landkreis Friesland

Abfallgebührenkalkulation 2023

Inhaltsverzeichnis:

1. Erläuterungen zur Abfallgebührenkalkulation des Landkreises Friesland für das Jahr 2023
2. Nachberechnung 2020-2022
3. Entwicklung der Aufwendungen für die Abfallentsorgung im Landkreis Friesland
4. Ermittlung des Gebührenbedarfes 2023
5. Nebenrechnung Betriebskosten Nachsorge
6. Nebenrechnung Deponierückstellungen
7. Nebenrechnung Kostenstelle 90 Allgemeine Verwaltung
8. Nebenrechnung Fixkostenanteil
9. Nebenrechnung kalkulatorischer Zinssatz
10. Gebührenkalkulation 2023: Ermittlung der Gebührensätze
11. Nebenrechnung Entsorgungsentgelte

1. Erläuterungen zur Abfallgebührenkalkulation des Landkreises Friesland für das Jahr 2023

Der Landkreis Friesland erhebt auf der Grundlage der §§ 5 NKAG und 12 NAbfG Abfallgebühren. Die Abfallgebühren für das Jahr 2023 werden auf der Grundlage der nachfolgenden Abfallgebührenkalkulation berechnet.

Das bisherige Gebührensystem wird im Jahr 2023 beibehalten. Die Verwaltung prüft, ob Änderungen im Zusammenhang mit der Neuausschreibung der Sammelleistungen ab dem Jahr 2025 am bestehenden Gebührensystem vorgenommen werden sollten. Vorschläge zu den ggf. hiermit verbundenen Änderungen sind zu gegebener Zeit dem Kreistag vorzulegen und sind nicht Gegenstand der hier vorliegenden Abfallgebührenkalkulation.

Im Ergebnis der Abfallgebührenkalkulation ab 2023 ergeben sich hinsichtlich der Höhe der Gebühren nicht unerhebliche Steigerungen gegenüber dem derzeitigen Niveau. Dies hängt vor allem mit den gesteigerten vertraglichen Leistungen zusammen (neuer Sperrmüllvertrag, Wertstofftonne und Energiekosten).

Zu der nachfolgenden Abfallgebührenkalkulation ist im Übrigen auf folgendes hinzuweisen:

zu 2. Nachberechnung 2020-2022

In der Aufstellung Nachberechnung 2020-2022 sind die in den genannten Jahren angefallenden Ist-Kosten sowie die Forderungsausfälle und die bezogen auf die nicht über Gebühren zu finanzierenden Bereiche anfallenden Aufwendungen ausgewiesen. Die entstandene Überdeckung aus dem Jahr 2020 soll im Jahr 2023 in der Gebührenkalkulation zum Ansatz gebracht werden, § 5 NKAG.

zu 3. Entwicklung der Aufwendungen für die Abfallentsorgung im Landkreis Friesland

Die Entwicklung der Aufwendungen für die Abfallentsorgung im Landkreis Friesland ist bezogen auf die Jahre ab 2019 dargestellt. Die Aufwendungen sind seit dem Jahr 2019 kontinuierlich gestiegen. Insbesondere durch die erhöhten vertraglichen Leistungen für die Abfuhrdienstleistungen (Wertstofftonne, neuer Sperrmüllvertrag). Für das Jahr 2023 wird mit einer erneuten nicht unerheblichen Steigerung in diesem Bereich zu rechnen sein, da über die jährliche Entgeltanpassung insbesondere aus dem Bereich Kraftstoffe hohe Mehraufwendungen zu erwarten sind. Insgesamt wird mit 12.401.075,14 € an Aufwendungen gerechnet.

zu 4. Ermittlung des Gebührenbedarfes 2023

In der Übersicht Ermittlung des Gebührenbedarfes 2023 sind die bezogen auf die einzelnen Aufgabenbereiche anfallenden Aufwendungen und Erträge dargestellt. Danach ergibt sich ein Gebührenbedarf für 2023 in Höhe von insgesamt 10.074.482,43 €.

zu 5. Betriebskosten Nachsorge

In der Nebenrechnung Betriebskosten Nachsorge werden bezogen auf den Zeitraum 2006 bis 2046 die für die Nachsorge der Deponie Varel-Hohenberge anfallenden Aufwendungen dargestellt. Für das Jahr 2023 ist mit Aufwendungen in Höhe von insgesamt 136.079,00 € zu rechnen. Die Betriebskosten Nachsorge werden wie aus der Nebenrechnung Deponierückstellung ersichtlich über die vorhandenen Deponierückstellungen gedeckt.

zu 6. Nebenrechnung Deponierückstellungen

In der Nebenrechnung Deponierückstellungen wird die Entwicklung des Rückstellungsbestandes unter Berücksichtigung der zuzuführenden Zinsen und der Aufwendungen für die Betriebskosten der Deponien dargestellt. Die zu erwartenden Aufwendungen sind bis zum Jahr 2046 erfasst.

zu 7. Nebenrechnung Kostenstelle Allgemeine Verwaltung

In der Nebenrechnung Kostenstelle Allgemeine Verwaltung wird der auf diese Position entfallende Aufwand den verschiedenen Aufgabenbereichen zugeordnet.

zu 8. Nebenrechnung Fixkostenanteil

Die Abfallgebühren im Landkreis Friesland setzen sich aus einer Grundgebühr und Volumengebühren zusammen. Über die Grundgebühr werden die sog. Fixkosten anteilig gedeckt. Fixkosten sind solche Kosten, die durch das Vorhalten der Leistungen der Abfallentsorgung entstehen, unabhängig davon in welchem Umfang die Leistungen der Abfallentsorgung tatsächlich in Anspruch genommen werden. In der Nebenrechnung Fixkostenanteil wird ermittelt, in welcher Höhe im Landkreis Friesland bezogen auf die Abfallentsorgung Fixkosten tatsächlich anfallen. Den rechtlichen Vorgaben zufolge dürfen variable Aufwendungen nicht in die Grundgebühr einbezogen werden.

zu 9: Nebenrechnung kalkulatorische Zinsen

In der Nebenrechnung kalkulatorische Zinsen wird dargestellt, welche Maßgaben für die Ermittlung der in die Gebührenkalkulation einbezogenen kalkulatorischen Zinsen maßgeblich sind.

zu 10: Gebührenkalkulation 2023- Ermittlung der Gebührensätze

Auf der Grundlage der vorstehend dargestellten Berechnungen werden schließlich die in der Abfallgebührensatzung 2023 festzulegenden Gebührensätze ermittelt. Nachdem dort zunächst die Grundlagendaten und Maßstabseinheiten zusammengestellt werden, werden dann ausgehend von dem jeweiligen Gebührenbedarf und den zugrunde zu legenden Maßstabseinheiten die Gebührensätze berechnet:

Grundgebühr

In die Grundgebühr werden 27 % der Gesamtaufwendungen einbezogen. Wie unter 8. Nebenrechnung Fixkostenanteil dargelegt, beträgt der Fixkostenanteil insgesamt rd. 27 %. Diese Aufwendungen werden auf die im Gebiet des Landkreises Friesland an die Abfallentsorgung angeschlossenen Grundstücke verteilt. Diese beträgt zukünftig 65,54 €.

Volumengebühr Regelentsorgung (Restabfall- und Biotonne)

Die Volumengebühr Restabfall und Biotonne ist zu entrichten, wenn die Biotonne genutzt wird. Die Volumengebühr Restabfall und Biotonne 2023 wird gegenüber der bisher gültigen Gebühr um 0,15 € von 2,12 € auf 2,27 € je Liter/Woche steigen.

Volumengebühr ohne Biotonne (Eigenkompostierer)

Die Volumengebühr ohne Biotonne, die für Eigenkompostierer aber auch für die auf Campingplätzen bereitgestellten Container gilt, steigt von 1,83 € je Liter/Woche auf 1,95 €.

Gebühr Campingplätze

Die Gebühr für Campingplätze entspricht der für die übrigen an die Abfallentsorgung angeschlossenen Abfallbesitzer. Da die derzeit angeforderten Campingplätze nicht an die Bioabfallentsorgung angeschlossen und die Bioabfälle als Abfall zur Verwertung nicht überlassungspflichtig sind, wurden diese Abfälle im Rahmen der Kalkulation vollständig bei der Volumengebühr ohne Biotonne (Eigenkompostiererabschlag) berücksichtigt. Die Entsorgung erfolgt hier mit einem 30.000 m³ Container.

Abfallsack

Die Gebühr für den Abfallsack bleibt wie bisher bei 3,20 €.

Gebühr Sonderabfuhr auf Abruf

Die Gebühr für die Sonderabfuhr auf Abruf setzt sich zusammen aus der Gebühr pro Liter/Woche, die auch für alle anderen Entleerungen mit oder ohne Biotonne gilt, und dem von dem beauftragten Dritten für die Sonderanfahrt des Grundstücks in Rechnung gestellten Fremdleistungsentgelt.

Gebühr Gartenabfalltonne

Die Gebühr für die Gartenabfalltonne bleibt unverändert bei 48,15 €.

Gebühr Austausch Behälter

Die Gebühr für den Austausch der Behälter steigt von 16,80 € auf 20,15 €.

2. Nachberechnung 2020-2022

	2020	2021	2022	Gesamt
kalkulierte Kosten	11.160.810,34 €	11.495.634,65 €	11.840.503,69 €	
auf Basis der kalkulierten Maßstabseinheiten kalkulierten Gebühren- und sonstige Einnahmen	9.436.796,34 €	9.933.523,65 €	10.376.514,69 €	
tatsächliche Kosten	-10.612.286,00 €	-10.799.581,00 €	-11.978.745,00 €	
auf Basis der tatsächlichen Maßstabseinheiten errechneten Gebühren- und sonstige Einnahmen	9.662.318,00 €	10.175.035,00 €	9.926.920,00 €	
Ansatz Überdeckungen Vorjahre (2017 bis 2019)	1.724.014,00 €	1.562.111,00 €	1.463.989,00 €	
Abgrenzung der nicht über Gebühren finanzierten Bereiche *	67.084,75 €	63.513,63 €	65.299,19 €	
Unter-/Überdeckung	841.130,75 €	1.001.078,63 €	-522.536,81 €	- €

Plan Auflösung				
2023	841.130,75 €	1.001.078,63 €	-522.536,81 €	1.319.672,57 €

- * Abgrenzung 2020: 67.084,75 € Reste von den Städten und Gemeinden
- * Abgrenzung 2021: 63.513,63 € Reste von den Städten und Gemeinden
- * Abgrenzung 2022: 65.299,19 € Haushaltsreste im Mittel aus den Jahren 2020 und 2021

3. Entwicklung der Aufwendungen für die Abfallentsorgung im Landkreis Friesland

Konto	Bezeichnung	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Prognose 2022	Gebührenbedarf Wirtschaftsrechnung Prognose 2023
		Grundlage Wirtschaftlichkeitsbetra- chtung 2019 bis 2022	Grundlage Wirtschaftlichkeitsbet- rachtung 2019 bis 2022	Grundlage Wirtschaftlichkeitsbet- rachtung 2019 bis 2022	Grundlage Wirtschaftlichkeitsbet- rachtung 2019 bis 2022	
40xx00	Personalausgaben (Konten 40-1100,-1200,-2100,-2200,-3200,-4100,411100)	285.346,00	318.128,00	314.586,00	336.725,00	343.613,00
421100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20.351,00	3.436,00	13.473,00	70.000,00	290.000,00
421290	Zuführung an Nachsorgerückstellung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
422100	Unterhaltung des beweglichen Vermögens (bis 1.000 € netto)	1.852,00	2.238,00	2.607,00	17.500,00	17.500,00
422150	Unterhaltungsaufwand/Sachaufwand EDV	256,00	271,00	333,00	352,00	363,00
422200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände Geräte Abfallb.	2.825,00	1.302,00	773,00	4.500,00	4.500,00
422250	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenständ EdV-Material	430,00	3.058,00	1.003,00	5.969,00	6.123,00
423100	Mieten und Pachten	3.372,00	3.300,00	3.401,00	3.501,00	3.516,00
424100	Bewirtschaftung der Grundstücke und Bauliche Anlagen	0,00	0,00	147,00	150,00	150,00
424120	Bewirtschaftung: Strom	9.278,00	9.770,00	10.741,00	12.000,00	12.000,00
424130	Bewirtschaftung: Wasser	154,00	141,00	162,00	200,00	150,00
424150	Bewirtschaftung: Abwasser	82,00	63,00	72,00	100,00	100,00
424170	Bewirtschaftung: Grundabgaben/ Sonstiges	1.745,00	1.787,00	1.726,00	1.862,00	1.900,00
425100	Haltung von Fahrzeugen	12.199,00	5.592,00	5.796,00	8.000,00	8.000,00
426110	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	3.616,00	924,00	1.533,00	3.500,00	3.500,00
426150	Schutzbekleidung	60,00	49,00	0,00	100,00	100,00
427101	Weitere Sachkosten (unerlaubte Abfallablagerungen)	1.006,00	3.006,00	1.186,00	5.000,00	5.000,00
427120	Informationsmaterial, Werbung	44.655,00	38.014,00	45.402,00	40.700,00	48.200,00
428100	Aufwendungen für Vorräte(zu 422100 gegangen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
429110	Vertragliche Leistungen (Entscheidungsverträge)	3.048.270,00	3.448.232,00	3.799.931,00	4.091.011,00	4.563.898,72
429111	Kosten der TUI	7.759,00	7.700,00	6.687,00	12.989,00	13.379,00
431300	Zuweisungen an Zweckverbände	5.901.615	6.084.393,00	5.878.888,00	6.383.425,00	6.276.761,00
443110	Büromaterial	303,00	300,00	159,00	500,00	500,00
443120	Literatur, Zeitschriften, Gesetzestexte	1.439,00	2.032,00	1.680,00	1.400,00	1.400,00
443130	Post und Telekom	2.336,00	2.289,00	2.510,00	2.910,00	2.910,00
443140	Bekanntmachungen	885,00	374,00	597,00	3.000,00	3.000,00
443150	Reisekosten	1.772,00	601,00	1.216,00	2.300,00	2.300,00
443160	Gerichts-, Notariats-, Gutachterkosten	16.707,00	15.057,00	43,00	20.000,00	35.000,00
443170	Kosten Bewirtung / GA Besprechungen	243,00	116,00	47,00	250,00	250,00
444100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	14.371,00	11.248,00	10.021,00	30.000,00	30.000,00
444110	Umlagen Kommunalen Schadensausgleich (KSA)	359,00	359,00	359,00	370,00	370,00
445200	Erstattungen an Gemeinden (Verwaltungskostenerst., Containerstellplätze)	468.468,00	477.746,00	506.766,00	520.212,00	529.916,00
445700	Erstattung an private Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
445800	Erstattungen an übrige Bereiche (Vereine für PPK-Sammlung)	7.238,00	7.400,00	7.672,00	8.000,00	8.000,00
448200	Säumniszuschläge	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
471130, 471140, 471150, 471160, 471180	AfA	147.537,00	157.485,00	166.548,00	166.548,00	181.844,60
980000	Kalkulatorische Zinsen	6.540,00	5.874,00	5.771,00	5.571,00	6.830,82
472111 472114	AfA uneinbringliche Forderungen (Bereinigungsbuchungen); Sonstiges	61,00	78,00	4.934,00	0,00	0,00
	Unterdeckungen aus Vorjahren					0,00
						12.401.075,14
						0,00
	Summe der Kosten:	10.013.130,00	10.612.363,00	10.796.770,00	11.758.745,00	12.401.075,14
						0,00
	Erträge					0,00
						0,00
316110	Auflösung SoPo aus Inv.Zuweisungen und Zusch. (Gleisanlage W'ooge)	3.920,00	3.920,00	3.920,00	3.920,00	3.920,14
348700	Erstattungen privater Unternehmen (Duale Systeme, Altpapier, Altmetall)	793.463,00	682.326,00	1.036.177,00	1.000.000,00	1.000.000,00
348800	Erstattungen übrige Bereiche (u.a. defekte Abfallbehälter)	3.214,00	6.613,00	2.568,00	3.000,00	3.000,00
359100	Andere s. ordentliche Erträge					0,00
	Überdeckungen aus Vorjahren	350.560,00	1.724.014,45	1.562.111,20	1.463.989,33	1.319.672,57
	Summe der Erträge:	800.597,00	692.859,00	1.042.665,00	1.006.920,00	2.326.592,71
	Zwischensumme Gebührenbedarf:					10.074.482,43
						0,00
						0,00
						0,00
	Umlagekosten					0,00
						0,00
	Gebührenbedarf					10.074.482,43
	Aufwendungen BgA					0,00
	Prüfsumme					10.074.482,43

4. Ermittlung des Gebührenbedarfes 2023

Konto	Bezeichnung	Gebührenbedarf Wirtschaftsrechnung Prognose 2023	KSt. 010	KSt. 015	KSt. 016	KSt. 017	KSt. 018	KSt. 052	KSt. 020	KSt. 021	KSt. 022	KSt. 030	KSt. 040	KSt. 045	KSt. 050	KSt. 051	KSt. 055	KSt. 060	KSt. 061	KSt. 080	KSt. 81	KSt. 090	
			Abfall- entsorgung Landkreis	Restabfall- abfuhr (Festland)	Bioabfall- abfuhr (Festland)	Insel- entsorgung Wangeroooge	Kompost Varel	Wertstofftonne	Sperrmüll- entsorgung	Baum- und Strauchabfuhr	Betrieb Wertstoffhof Varel	PPK	Problem- stoff- entsorgung	unerlaubte Abfall- ablagerungen	DSD	Abfall- beratung	Abfallbehälter- dienst und Beschaffung	Umschlag- anlage W'ooge	Fahrzeuge Wangeroooge	Gebäude und Grdst.Varel	Gebäude und Grdst. W'ooge	Allgemeine Verwaltung	
40xx00	Personalausgaben (Konten 40-1100,-1200,-2100,-2200,-3200,-4100,411100)	343.613,00	174.985,75		85.903,25										82.724,00								343.613,00
421100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	290.000,00																			30.000,00	260.000,00	290.000,00
421290	Zuführung an Nachsorgeückstellung	0,00		0,00																			0,00
422100	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	17.500,00	5.000,00								1.000,00							11.000,00				500,00	17.500,00
422150	Unterhaltungsaufwand / Sachaufwand EDV	363,00																					363,00
422200	Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter (1.000,00 € netto)	4.500,00									2.000,00							500,00				2.000,00	4.500,00
422250	Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter EDV	6.123,00																					6.123,00
423100	Mieten und Pachten	3.516,00																3.075,73					440,27
424100	Bewirtschaftung der Grundstücke und Bauliche Anlagen	150,00																					150,00
424120	Bewirtschaftung: Strom	12.000,00																					12.000,00
424130	Bewirtschaftung: Wasser	150,00																					150,00
424150	Bewirtschaftung: Abwasser	100,00																					100,00
1035,99	Bewirtschaftung: Grundabgaben/ Sonstiges	1.900,00																					1.900,00
425100	Haltung von Fahrzeugen	8.000,00																	8.000,00				8.000,00
426110	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	3.500,00	269,23																				3.230,77
426150	Schutzbekleidung	100,00																					100,00
427101	Weitere Sachkosten (unerlaubte Abfallablagerungen)	5.000,00												5.000,00									5.000,00
427120	Informationsmaterial, Werbung	48.200,00	33.400,00		12.050,00				1.000,00		350,00												48.200,00
428100	Aufwendungen für Vorräte	0,00																					0,00
429110	Vertragliche Leistungen (Entsorgungsverträge)	4.563.898,72		1.020.416,43	678.803,12	196.754,53	1.157,38	400.000,00	833.313,30	46.295,18	202.541,43	510.534,02	122.462,33		114.947,47	30.646,25	106.247,45	299.779,83					4.563.898,72
427111	Kosten der TUI	13.379,00																					13.379,00
431300	Zuweisungen an Zweckverbände	6.276.761,00	6.276.761,00																				6.276.761,00
443110	Büromaterial	500,00																					500,00
443120	Literatur, Zeitschriften, Gesetzestexte	1.400,00																					1.400,00
443130	Post und Telekom	2.910,00									650,00							260,00					2.910,00
443140	Bekanntmachungen	3.000,00																					3.000,00
443150	Reisekosten	2.300,00	726,32																				2.300,00
443160	Gerichts-, Notariats-, Gutachterkosten	35.000,00	35.000,00																				35.000,00
443170	Kosten für Bewirtung	250,00																					250,00
444100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	30.000,00													30.000,00								30.000,00
444110	Umlagen Kommunalen Schadensausgleich (KSA)	370,00																	370,00				370,00
445200	Erstattungen an Gemeinden (Verwaltungskostenerst., Containerstell)	529.916,00	494.984,37	4.990,23	4.990,23							4.990,23			19.960,94								529.916,00
445700	Erstattung an priv. Unternehmen	0,00																					0,00
445800	Erstattungen an übrige Bereiche (Vereine für PPK-Sammlung)	8.000,00										8.000,00											8.000,00
471130																							
471140																							
471150																							
471160																							
471180	AfA	181.844,60																					181.844,60
445800	Säumniszuschläge	0,00																					0,00
980000	Kalkulatorische Zinsen	6.830,82																					6.830,82
472111	Sonstiges	0,00		0,00																			0,00
	Unterdeckungen aus Vorjahren	0,00		0,00																			0,00
		12.401.075,14																					
	Summe der Kosten:	12.401.075,14	7.021.126,67	1.025.406,66	781.746,60	196.754,53	1.157,38	400.000,00	834.313,30	46.295,18	206.541,43	523.524,25	122.462,33	5.000,00	247.632,41	32.046,25	288.699,33	314.615,56	8.370,00	43.558,54	266.965,00	34.859,72	12.401.075,14
	Erträge																						
316110	Auflösung SoPo aus Inv.Zuweisungen und Zusch. (Gleisanlage W'ooge)	3.920,14																					3.920,14
348700	Erstattungen privater Unternehmen (Duale Systeme, Altpapier, Altmittel)	1.000.000,00							40.000,00			480.000,00			450.000,00		30.000,00						1.000.000,00
348800	Erstattungen übrige Bereiche (u.a. defekte Abfallbehälter)	3.000,00															3.000,00						3.000,00
359100	Andere s. ordentliche Erträge																						0,00
	Überdeckungen aus Vorjahren	1.319.672,57	1.319.672,57																				
	Summe der Erträge:	2.326.592,71	1.319.672,57	0,00				40.000,00	794.313,30	46.295,18	206.541,43	480.000,00	122.462,33	5.000,00	-202.367,59	32.046,25	255.699,33	310.695,42	8.370,00	43.558,54	266.965,00	34.859,72	2.326.592,71
	Zwischensumme Gebührenbedarf:	10.074.482,43	5.701.454,10	1.025.406,66	781.746,60	196.754,53	1.157,38	400.000,00	794.313,30	46.295,18	206.541,43	43.524,25	122.462,33	5.000,00	-202.367,59	32.046,25	255.699,33	310.695,42	8.370,00	43.558,54	266.965,00	34.859,72	10.074.482,43
																							0,00
																							0,00
																							0,00
																							0,00
																							0,00
																							0,00
																							0,00
																							0,00
																							0,00
																							0,00
																							0,00
																							0,00
																							0,00
																							0,00

Nr.	Einzelkosten	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045	2046	2047	2048	2049	2050
421200	Aufwendungen Stromabgabe/Sonstige				589 €	1.255 €	4.385 €	9.594 €	2.897 €	7.898 €	2.174 €	8.628 €	3.392 €	10.847 €	2.634 €	6.590 €	16.220 €	10.200 €	10.624 €	10.812 €	10.824 €	10.824 €	11.041 €	11.262 €	11.487 €	11.717 €	11.951 €	12.190 €	12.434 €	12.682 €	12.934 €	13.190 €	13.450 €	13.714 €	14.002 €	14.282 €	14.568 €	14.858 €	15.157 €	15.464 €	15.789 €	16.084 €				
421200	Kontrolle Schieber				2.844 €	300 €																																								
421200	F-Spulen, Kamrabfahmung				3.325 €	6.021 €	5.238 €	9.092 €		8.756 €	9.092 €	7.595 €		10.265 €	13.194 €	9.978 €	6.826 €	8.000 €	10.200 €	10.804 €	10.812 €	10.824 €	11.041 €	11.262 €	11.487 €	11.717 €	11.951 €	12.190 €	12.434 €	12.682 €	12.934 €	13.190 €	13.450 €	13.714 €	14.002 €	14.282 €	14.568 €	14.858 €	15.157 €	15.464 €	15.789 €	16.084 €				
421200	Rückwasserentlastung				4.165 €	8.070 €	4.202 €	1.172 €		4.267 €	3.392 €	3.670 €		3.294 €	3.202 €	2.717 €		3.300 €																												
421200	Luftumkehrventile				2.284 €	8.070 €	2.718 €			5.354 €	2.915 €	3.629 €																																		
421200	Leistungssystem Gesamtsystem				1.035 €		172 €		2.261 €	209 €		1.019 €		1.019 €	3.016 €	870 €		1.000 €	1.000 €	1.040 €	1.040 €	1.081 €																								
421200	Wahlrohr Kontrolle Fackel A				31.183 €	42.312 €	43.141 €	21.274 €	24.265 €	22.807 €	15.165 €	16.941 €	15.200 €	15.165 €	15.165 €	15.165 €	15.165 €	15.165 €	15.165 €	15.165 €	15.165 €	15.165 €	15.165 €	15.165 €	15.165 €	15.165 €	15.165 €	15.165 €	15.165 €	15.165 €	15.165 €	15.165 €	15.165 €	15.165 €	15.165 €	15.165 €	15.165 €	15.165 €	15.165 €	15.165 €	15.165 €	15.165 €	15.165 €	15.165 €		
421200	FID-Messungen				3.094 €	3.094 €			1.200 €	2.400 €	2.747 €	2.129 €	849 €	1.334 €	825 €	1.334 €	1.665 €	1.665 €	1.665 €	1.665 €	1.665 €	1.665 €	1.665 €	1.665 €	1.665 €	1.665 €	1.665 €	1.665 €	1.665 €	1.665 €	1.665 €	1.665 €	1.665 €	1.665 €	1.665 €	1.665 €	1.665 €	1.665 €	1.665 €	1.665 €	1.665 €	1.665 €	1.665 €	1.665 €		
421200	DKS-Messung				757 €	4.165 €	1.631 €		0 €	13.174 €	4.165 €	379 €		6.312 €	1.256 €	1.256 €	1.256 €	1.256 €	1.256 €	1.256 €	1.256 €	1.256 €	1.256 €	1.256 €	1.256 €	1.256 €	1.256 €	1.256 €	1.256 €	1.256 €	1.256 €	1.256 €	1.256 €	1.256 €	1.256 €	1.256 €	1.256 €	1.256 €	1.256 €	1.256 €	1.256 €	1.256 €	1.256 €			
421200	Stillelegungs BA III				26.196 €																																									
421200	Stillelegungs BA III				13.075 €	39.591 €	15.107 €	42.108 €	86.758 €	184.046 €	2.241.955 €	2.960.421 €	1.619.039 €	210.434 €	563.967 €	96.372 €	88.887 €	78.236 €	48.185 €	145.682 €	50.027 €	51.836 €	51.967 €	53.630 €	49.981 €	182.646 €	49.890 €	48.190 €	43.999 €	44.879 €	45.776 €	52.151 €	47.626 €	48.578 €	49.550 €	56.436 €	51.552 €	52.583 €	53.634 €	54.707 €	55.801 €	56.917 €	58.055 €	59.217 €	60.401 €	
421200	Wahlrohr Kontrolle Fackel A				2.899 €	10.312 €	10.158 €	13.274 €	4.950 €	4.989 €	4.039 €	15.246 €	4.171 €	15.814 €	25.589 €	2.959 €	417 €	5.946 €	1.355 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €		
422000	Wahlrohr, Instandhaltung				2.569 €	10.312 €	10.158 €	13.274 €	4.950 €	4.989 €	4.039 €	15.246 €	4.171 €	15.814 €	25.589 €	2.959 €	417 €	5.946 €	1.355 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €		
421200	Antenne Wetterstation				2.569 €	10.312 €	10.158 €	13.274 €	4.950 €	4.989 €	4.039 €	15.246 €	4.171 €	15.814 €	25.589 €	2.959 €	417 €	5.946 €	1.355 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €		
424100	Energiekosten				21.130 €	25.908 €	23.605 €	30.206 €	25.438 €	28.066 €	31.142 €	38.321 €	36.973 €	31.140 €	23.562 €	17.723 €	18.393 €	17.814 €	20.835 €	18.035 €	26.000 €	5.000 €	5.250 €	5.513 €	5.788 €	6.078 €	6.381 €	6.700 €	7.036 €	7.387 €	7.757 €	8.144 €	8.552 €	8.979 €	9.428 €	9.900 €	10.395 €	10.914 €	11.460 €	12.033 €	12.635 €	13.266 €	13.930 €	14.626 €	15.358 €	
424130	Frischwasser				257 €	162 €	186 €	183 €	191 €	189 €	183 €	191 €	183 €	191 €	183 €	191 €	183 €	191 €	183 €	191 €	183 €	191 €	183 €	191 €	183 €	191 €	183 €	191 €	183 €	191 €	183 €	191 €	183 €	191 €	183 €	191 €	183 €	191 €	183 €	191 €	183 €	191 €	183 €	191 €	183 €	
424130	Rückwasser BA III				42.744 €	88.774 €	87.000 €	79.349 €	72.653 €	64.119 €	86.379 €	89.246 €	70.640 €	54.556 €	36.556 €	53.926 €	40.721 €	22.126 €	22.269 €	24.427 €	30.600 €	30.600 €	31.212 €	31.836 €	32.473 €	33.122 €	33.785 €	34.461 €	35.150 €	35.853 €	36.570 €	37.301 €	38.047 €	38.808 €	39.584 €	40.378 €	41.184 €	42.007 €	42.847 €	43.704 €	44.578 €	45.470 €	46.379 €	47.307 €	48.253 €	
424170	Leistungselemente				6.032 €	8.560 €	7.579 €	7.114 €	4.097 €	3.999 €	3.354 €	3.820 €	3.864 €	3.354 €	3.820 €	3.864 €	3.354 €	3.820 €	3.864 €	3.354 €	3.820 €	3.864 €	3.354 €	3.820 €	3.864 €	3.354 €	3.820 €	3.864 €	3.354 €	3.820 €	3.864 €	3.354 €	3.820 €	3.864 €	3.354 €	3.820 €	3.864 €	3.354 €	3.820 €	3.864 €	3.354 €	3.820 €	3.864 €	3.354 €		
424170	Grundsteuer A				60.166 €	33.156 €	22.945 €	52.809 €	28.874 €	6.032 €	6.565 €	7.579 €	7.114 €	4.097 €	2.999 €	3.354 €	3.820 €	3.864 €	3.354 €	3.820 €	3.864 €	3.354 €	3.820 €	3.864 €	3.354 €	3.820 €	3.864 €	3.354 €	3.820 €	3.864 €	3.354 €	3.820 €	3.864 €	3.354 €	3.820 €	3.864 €	3.354 €	3.820 €	3.864 €	3.354 €	3.820 €	3.864 €	3.354 €	3.820 €		
426100	Schutzkleidung				397 €	26 €	2 €			915 €	470 €	201 €		1.976 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €		
427140	Entschärfung Leuchte				562 €	562 €	562 €	562 €	562 €	562 €	562 €	562 €	562 €	562 €	562 €	562 €	562 €	562 €	562 €	562 €	562 €	562 €	562 €	562 €	562 €	562 €	562 €	562 €	562 €	562 €	562 €	562 €	562 €	562 €	562 €	562 €	562 €	562 €	562 €	562 €	562 €	562 €	562 €	562 €		
427140	Analysen Abwasser/Grundwasser				17.652 €	20.086 €	12.508 €	50.318 €	22.201 €	21.852 €	21.315 €	32.269 €	25.438 €	22.703 €	32.622 €	7.592 €	10.347 €	11.908 €	7.104 €	12.582 €	12.589 €	13.042 €	13.292 €	13.510 €	13.801 €	14.066 €	14.276 €	14.506 €	14.887 €	14.886 €	15.460 €	15.758 €	15.746 €	16.354 €	16.670 €	16.656 €	17.301 €	17.636 €	17.682 €	18.308 €	18.661 €	18.646 €	19.370 €	19.746 €		
443100	Bekanntmachungen				322 €																																									
402000	Deponiekosten (geschätzt 5 %)				3.732 €	4.583 €	3.136 €	3.219 €	3.479 €	3.593 €	3.696 €	3.751 €	3.826 €	3.903 €	4.440 €	4.529 €	4.619 €	4.712 €	4.806 €	4.902 €	5.000 €	5.100 €	5.202 €	5.306 €	5.412 €	5.521 €	5.631 €	5.744 €	5.858 €	5.974 €	6.092 €	6.217 €	6.341 €	6.468 €	6.598 €	6.730 €	6.864 €	7.001 €	7.141 €	7.284 €	7.430 €	7.579 €	7.730 €			
402000	U2 Ver- u. Entsorgung für Kläranlage				41.192 €	41.585 €	40.219 €	43.868 €	45.688 €	48.805 €	47.736 €	50.819 €	47.205 €	49.884 €	49.884 €	50.899 €	48.457 €	51.474 €	51.474 €	52.514 €	50.888 €	52.514 €	52.514 €	53.574 €	54.654 €	55.754 €	56.874 €	58.014 €	59.174 €	60.354 €	61.554 €	62.774 €	64.014 €	65.274 €	66.554 €	67.854 €	69.174 €	70.514 €	71.874 €	73.254 €	74.654 €	76.074 €	77.514 €			
423100	Deponiekosten				40.730 €	44.894 €	46.148 €	45.381 €	43.358 €	38.334 €	41.304 €	49.430 €	51.046 €	53.107 €	56.099 €	53.934 €	54.877 €	56.038 €	56.557 €	57.127 €	57.747 €	58.417 €	59.137 €	60.007 €	60.927 €	61.897 €	62.917 €	63.987 €	65.107 €	66.277 €	67.497 €	68.767 €	70													

Zuführung geplant		
Jahr	bis	
2002		644.700 €
2003	2005	664.700 €
2006		100.000 €
2007	2017	600.000 €
2018		450.000 €

Verzinsung		von €	%-Satz
	bis 12/2002	1.000.000	3,52%
	bis 04/2003	3.600.000	5%
	bis 04/2005	3.000.000	5,38%
	bis 04/2005	1.000.000	2,80%
	ab 05/2005	4.100.000	2,30%
	ab 01/2006	5.447.487	2,30%
	ab 06/2006	5.162.951	3,10%
veranschlagt	ab 01/2007	5.162.951	3,94%
veranschlagt	ab 01/2008	5.834.287	3,52%
veranschlagt	ab 01/2009	6.383.818	1,20%
veranschlagt	ab 01/2010	6.855.394	1,00%
veranschlagt	ab 01/2011	7.300.509	1,00%
veranschlagt	ab 01/2012	7.603.561	0,20%
veranschlagt	ab 01/2013	5.792.808	0,20%
veranschlagt	ab 01/2014	3.231.614	0,20%
veranschlagt	ab 01/2015	1.992.401	0,20%
veranschlagt	ab 01/2016	2.246.504	0,20%
veranschlagt	ab 01/2017	2.139.320	0,20%
veranschlagt	ab 01/2018	2.498.753	0,20%
veranschlagt	ab 01/2019	2.744.472	0,20%

Jahr	Anfangs- bestand	abzgl. Nachsorge	Zins- erträge	Zuführung	abzgl.DEL	abzgl.REKU	Reku-Kapital
1999	6.424.467		181.390	485.727	-148.684		6.942.900
2000	6.942.900		298.044	357.904	-148.684	-92.048	7.358.116
2001	7.358.116		410.000	357.904	-148.684	-284.549	7.702.199
2002	7.702.199		381.532	664.700	-148.700	-1.136.616	7.463.115
2003	7.463.115		262.161	644.700	-95.030	-3.376.947	4.897.999
2004	4.897.999		201.285	644.700		-426.766	5.317.218
2005	5.317.218		98.031	644.700		-414.140	5.645.809
2006	5.645.809	-198.322	136.227	100.000		-257.878	5.425.836
2007	5.425.836	-262.885	258.371	600.000			6.021.322
2008	6.021.322	-187.036	237.249	600.000			6.671.536
2009	6.671.536	-287.718	157.162	600.000		-26.196	7.114.784
2010	7.114.784	-259.391	109.660	600.000		-25.684	7.539.370
2011	7.539.370	-238.861	74.506	600.000		-120.179	7.854.837
2012	7.854.837	-251.275	18.885	600.000		-2.182.125	6.040.321
2013	6.040.321	-247.513	22.013	600.000		-2.933.689	3.481.132
2014	3.481.132	-249.518		600.000		-1.572.547	2.259.067
2015	2.259.067	-266.667		600.000		-128.040	2.464.361
2016	2.464.361	-217.856	4.237	600.000		-512.796	2.337.946
2017	2.337.946	-198.626	3.253	600.000		-65.408	2.677.165
2018	2.677.165	-178.412	4.867	450.000		-35.700	2.917.919
2019	2.917.919	-173.448	5.418			0	2.749.890
2020	2.749.890	-163.034	5.174			0	2.592.029
2021	2.592.029	-156.580	4.871			-97.878	2.342.442
2022	2.342.442	-177.537	4.134				2.169.040
2023	2.169.040	-136.079	4.066				2.037.026
2024	2.037.026	-137.847	3.798				1.902.978
2025	1.902.978	-141.781	3.522				1.764.719
2026	1.764.719	-139.813	3.250				1.628.155
2027	1.628.155	-274.673	2.707				1.356.189
2028	1.356.189	-143.929	2.425				1.214.685
2029	1.214.685	-144.030	2.141				1.072.796
2030	1.072.796	-142.088	1.861				932.570
2031	932.570	-145.130	1.575				789.015
2032	789.015	-147.955	1.282				642.342
2033	642.342	-156.882	971				486.431
2034	486.431	-154.685	663				332.410
2035	332.410	-157.707	349				175.052
2036	175.052	-161.424	27				13.655
2037	13.655	-170.820	-314				-157.479
2038	-157.479	-168.173	-651				-326.304
2039	-326.304	-172.160	-997				-499.461
2040	-499.461	-175.920	-1.351				-676.731
2041	-676.731	-179.415	-1.712				-857.859
2042	-857.859	-183.696	-2.083				-1.043.637
2043	-1.043.637	-187.737	-2.463				-1.233.837
2044	-1.233.837	-191.502	-2.851				-1.428.190
2045	-1.428.190	-196.102	-3.249				-1.627.540
2046	-1.627.540	-200.451	-3.656				-1.831.647

Planung Reku Altanlage BA I+II
 Reku 1.Jahr
 Reku 2.Jahr
 Schlussrechnung
 Gasbrunnen
 Planung + Standsicherheit
 Honorar Planung + GAA
 Reku BA III
 Reku BA III
 Reku BA III und DKS
 Restarbeiten BA III + DKS für BA I+II
 BA I+II DKS Südböschung
 Endabrechnung Baukosten
 Endabrechnung Hinrichs

7. Nebenrechnung Kostenstelle 90 Allgemeine Verwaltung

Kostenstelle 090

Kostenstelle	Bezeichnung	Prozent	Betrag
081	081 Gebäude und Grundstücke Wangerooe	1%	348,60
080	080 Gebäude und Grundstücke Varel	2%	697,19
061	061 Fahrzeuge Wangerooe	0%	0,00
060	060 Umschlaganlage Wangerooe	2%	697,19
055	055 Abfallbehälterdienst und Beschaffung	3%	1.045,79
052	052 Wertstofftonne	0%	0,00
051	051 Abfallberatung	15%	5.228,96
050	750 DSD	10%	3.485,97
045	045 unerlaubte Abfallablagerungen	5%	1.742,99
040	040 Problemstoffentsorgung	3%	1.045,79
030	030 PPK	3%	1.045,79
022	022 Betrieb Wertstoffhof Varel	10%	3.485,97
021	021 Baum- und Strauchabfuhr	3%	1.045,79
020	020 Sperrmüllentsorgung	5%	1.742,99
018	018 Kompost Wertstoffhof Varel	0%	0,00
017	017 Inselentsorgung Wangerooe	5%	1.742,99
016	016 Bioabfallabfuhr (Festland)	5%	1.742,99
015	015 Restabfallabfuhr (Festland)	15%	5.228,96
010	010 Abfallentsorgung Landkreis	13%	4.531,76
		100%	34.859,72

8. Nebenrechnung Fixkostenanteil

Bezeichnung	Gebührenbedarf		Fixkostenanteil in %	variable Kosten in %	Fixkosten	variable Kosten
	Wirtschaftsrechnung					
	Prognose 2023					
Personalausgaben (Konten 40-1100,-1200,-2100,-2200,-3200,-4100,411100)	343.613,00 €	100,00	0,00		343.613,00 €	- €
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	290.000,00 €	100,00	0,00		290.000,00 €	- €
Zuführung an Nachsorgerrückstellung	- €	100,00	0,00		- €	- €
Unterhaltung des beweglichen Vermögens (ab 60 €)	17.500,00 €	0,00	100,00		- €	17.500,00 €
Unterhaltungsaufwand/Sachaufwand EDV	363,00 €	0,00	100,00		- €	363,00 €
Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter (unter 60 €)	4.500,00 €	0,00	100,00		- €	4.500,00 €
Erwerb gWG EdV-Material	6.123,00 €	0,00	100,00		- €	6.123,00 €
Mieten und Pachten	3.516,00 €	100,00	0,00		3.516,00 €	- €
Bewirtschaftung der Grundstücke und Bauliche Anlagen	150,00 €	100,00	0,00		150,00 €	- €
Bewirtschaftung: Strom	12.000,00 €	0,00	100,00		- €	12.000,00 €
Bewirtschaftung: Wasser	150,00 €	0,00	100,00		- €	150,00 €
Bewirtschaftung: Abwasser	100,00 €	0,00	100,00		- €	100,00 €
Bewirtschaftung: Grundabgaben/ Sonstiges	1.900,00 €	100,00	0,00		1.900,00 €	- €
Haltung von Fahrzeugen	8.000,00 €	0,00	100,00		- €	8.000,00 €
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	3.500,00 €	0,00	100,00		- €	3.500,00 €
Schutzkleidung	100,00 €	0,00	100,00		- €	100,00 €
Weitere Sachkosten (unerlaubte Abfallablagerungen)	5.000,00 €	0,00	100,00		- €	5.000,00 €
Vertragliche Leistungen (Entsorgungsverträge)	4.448.951,25 €	26,91	73,09		1.197.069,71 €	3.251.881,54 €
Kosten der TUI	13.379,00 €	0,00	100,00		- €	13.379,00 €
Informationsmaterial, Werbung	48.200,00 €	50,00	50,00		24.100,00 €	24.100,00 €
Aufwendungen für Vorräte	- €	0,00	100,00		- €	- €
Zuweisungen an Zweckverbände	6.276.761,00 €	10,00	90,00		627.676,10 €	5.649.084,90 €
Büromaterial	500,00 €	100,00	0,00		500,00 €	- €
Literatur, Zeitschriften, Gesetzestexte	1.400,00 €	100,00	0,00		1.400,00 €	- €
Post und Telekom	2.910,00 €	100,00	0,00		2.910,00 €	- €
Bekanntmachungen	3.000,00 €	100,00	0,00		3.000,00 €	- €
Reisekosten	2.300,00 €	0,00	100,00		- €	2.300,00 €
Gerichts-, Notariats-, Gutachterkosten	35.000,00 €	50,00	50,00		17.500,00 €	17.500,00 €
Kosten für Bewirtung	250,00 €	0,00	100,00		- €	250,00 €
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	30.000,00 €	100,00	0,00		30.000,00 €	- €
Umlagen kommunaler Schadensausgleich (KSA)	370,00 €	100,00	0,00		370,00 €	- €
Erstattungen an Gemeinden (Verwaltungskostenerst., Containerstellplätze)	529.916,00 €	100,00	0,00		529.916,00 €	- €
Erstattungen an übrige Bereiche (Vereine für PPK-Sammlung)	8.000,00 €	100,00	0,00		8.000,00 €	- €
AfA	181.844,60 €	100,00	0,00		181.844,60 €	- €
Kalkulatorische Zinsen	6.830,82 €	100,00	0,00		6.830,82 €	- €
Summe:	12.286.127,67 €				3.270.296,23 €	9.015.831,44 €
Anteil Fixkosten und variable Kosten in %:					26,61779465	73,38220535

9. Nebenrechnung kalkulatorische Zinsen

kalkulatorische Verzinsung laut Kämmerei	0,55%
Anfangsbestand	28.202.181,26 €
Endbestand	25.551.385,09 €
Durchschnitt 2022	26.876.783,18 €
Deponierückstellungen	0,20%
Anfangsbestand	2.592.029,00 €
Endbestand	2.342.442,00 €
Durchschnitt 2022	2.467.235,50 €
Gesamt	29.344.018,68 €
gewichteter kalkulatorischer Zinssatz in %	0,52
Anlagekapital	1.312.176,48 €
gewichteter kalkulatorischer Zinssatz	0,520572114
kalkulatorische Zinsen:	6.830,82 €

10. Gebührenkalkulation 2023: Ermittlung der Gebührensätze

Grundlagendaten und Maßstabseinheiten:

Wöchentl. Behältervolumen lt. Datenabfrage zur Gebührenkalkulation (6/2022)	
Wöchentliches Behältervolumen Volumengebühr Regelentsorgung (Restabfall und Biotonne) in Liter:	2.443.394,02
Summe Restabfallbehältervolumen mit Biotonne pro Woche in Liter:	2.443.394,02
Wöchentliches Behältervolumen ohne Biotonne - Eigenkompostierer - in Liter:	808.676,39
Wöchentliches Behältervolumen Abfallsäcke (4675 Abfallsäcke x 60 l/52 Wochen) in Liter:	5.394,23
Wöchentliches Behältervolumen Campingplätze ohne Biotonne (50 Container x 30.000 Liter/ 52 Wochen) in Liter:	28.846,15
Wöchentliches Behältervolumen Sonderabfahren in Liter (tatsächliches entleertes Behältervolumen i.H.v.55 x 1.100 l = 60.500 l/52 Wochen:	1.163,46
Summe Restabfallbehältervolumen ohne Biotonne in Liter:	844.080,24
Gesamtbehältervolumen in Liter:	3.287.474,26
Anteil Behältervolumen ohne Biotonne am Gesamtbehältervolumen in %:	25,67564551

Anzahl Grundstücke:	41500
Anteil Grundgebühr	27%
Anteil variable Gebühren	73%
Anteil Abschlag Eigenkompostierer in Höhe der Kosten Bioabfallentsorgung an den Gesamtkosten in % (Berechnung siehe unten)	10,88214785

Gartenabfalltonne:	
Anzahl Gartenabfalltonnen	2983
Gebühr Gartenabfalltonne in €:	48,15

Gesamtgebührenbedarf Abfallentsorgung 2023:	10.074.482,43 €
--	------------------------

Gebührenbedarf - Anteil Grundgebühr am Gesamtgebührenbedarf	2.720.110,26 €
Gebührenbedarf Gartenabfalltonne: bisheriger Gebührensatz 48,15 x Anzahl Gartenabfalltonnen (Querfinanzierung)	143.631,45 €
zusätzlicher Gebührenbedarf Sonderabfuhr (Berechnung siehe unten)	2.102,00 €
zusätzlicher Gebührenbedarf Abfallsäcke (Berechnung siehe unten)	6.451,50 €
Gebührenbedarf Behältertauschgebühr (Berechnung siehe unten)	2.417,50 €
verbleibt Gebührenbedarf Volumengebühr gesamt	7.199.769,72 €
davon Gebührenbedarf Volumengebühr ohne Biotonne (Eigenkompostierer) (Berechnung siehe unten)	1.647.421,34 €
verbleibt Gebührenbedarf Volumengebühr Regelentsorgung (Restabfall und Biotonne)	5.552.348,38 €
Gesamt:	10.074.482,43 €

Berechnung Gebührenbedarf Volumengebühr ohne Biotonne

Gesamtgebührenbedarf Volumengebühr	7.199.769,72 €		
Aufwendungen Bioabfallentsorgung	783.489,59 €		
Anteil Aufwendungen Bioabfall an den	10,88214785		
Gebührenbedarf Volumengebühr	Gesamt	Restabfall mit Biotonne	Restabfall ohne Biotonne
wöchentliches Behältervolumen in Liter	3287474,256	2443394,02	844080,24
Aufwendungen Bioabfall	783.489,59 €	783.489,59 €	0
verbleibende Aufwendungen verteilt nach Behältervolumen	6.416.280,14 €	4.768.858,79 €	1.647.421,34 €
Gesamt	7.199.769,72 €	5.552.348,38 €	1.647.421,34 €
Kontrollfeld	7.199.769,72 €	5.552.348,38 €	1.647.421,34 €

Grundgebühr Abfall (€/Grundstück)		
	Prognose 2020 - 2022	Prognose 2023
Gebührenkalkulation		
Gebührenbedarf	2.309.097,45 €	2.720.110,26 €
Maßstabseinheiten (Grundstücke)	40628	41500
Gebührensatz	56,84 €	65,54 €

Volumengebühr Regelentsorgung (Restabfall- und Biotonne) (€/Liter)		
	Prognose 2020 - 2022	Prognose 2023
Gebührenkalkulation		
Gebührenbedarf	4.958.353,82 €	5.552.348,38 €
Maßstabseinheiten (Entleerungsvolumen in Liter pro Woche)	2.334.361,49	2.443.394,02
Gebührensatz/Liter/Woche	2,12 €	2,27 €

Volumengebühr Gebühren nach Behältergröße					
Behältervolumen in Liter	Entleerungen pro Jahr	Entleerungsvolumen pro Woche	Gebührensatz/ Liter/Woche	Gebühren/Jahr	
40	52	40	2,27 €	90,80 €	
40	26	20	2,27 €	45,40 €	
40	13	10	2,27 €	22,70 €	
40	8,66666667	6,666666669	2,27 €	15,13 €	
80	52	80	2,27 €	181,60 €	
80	26	40	2,27 €	90,80 €	
80	13	20	2,27 €	45,40 €	
80	8,66666667	13,33333334	2,27 €	30,27 €	
120	52	120	2,27 €	272,40 €	
120	26	60	2,27 €	136,20 €	
120	13	30	2,27 €	68,10 €	
120	8,66666667	20,00000001	2,27 €	45,40 €	
240	52	240	2,27 €	544,80 €	
240	26	120	2,27 €	272,40 €	
240	13	60	2,27 €	136,20 €	
240	8,66666667	40,00000002	2,27 €	90,80 €	
1100	52	1100	2,27 €	2.497,00 €	
1100	26	550	2,27 €	1.248,50 €	
1100	13	275	2,27 €	624,25 €	
1100	8,66666667	183,33333334	2,27 €	416,17 €	

Volumengebühr ohne Biotonne - Eigenkompostierung, Campingplätze (€/Liter)

	Prognose 2020 - 2022		Prognose 2023	
Gebührenkalkulation				
Gebührenbedarf	1.166.781,01 €		1.647.421,34 €	
Maßstabseinheiten (Entleerungsvolumen in Liter pro Woche)	636.042,75		844.080,24	
Gebührensatz/Liter/Woche	1,83 €		1,95 €	
Gebühren nach Behältergröße				
Behältervolumen in Liter	Entleerungen pro Jahr	Entleerungsvolumen pro Woche	Gebührensatz/Liter/Woche	Gebühren/Jahr
40	52	40	1,95 €	78,00 €
40	26	20	1,95 €	39,00 €
40	13	10	1,95 €	19,50 €
40	8,66666667	6,66666669	1,95 €	13,00 €
80	52	80	1,95 €	156,00 €
80	26	40	1,95 €	78,00 €
80	13	20	1,95 €	39,00 €
80	8,66666667	13,33333334	1,95 €	26,00 €
120	52	120	1,95 €	234,00 €
120	26	60	1,95 €	117,00 €
120	13	30	1,95 €	58,50 €
120	8,66666667	20,00000001	1,95 €	39,00 €
240	52	240	1,95 €	468,00 €
240	26	120	1,95 €	234,00 €
240	13	60	1,95 €	117,00 €
240	8,66666667	40,00000002	1,95 €	78,00 €
1100	52	1100	1,95 €	2.145,00 €
1100	26	550	1,95 €	1.072,50 €
1100	13	275	1,95 €	536,25 €
1100	8,66666667	183,33333334	1,95 €	357,50 €

Gebühr 30 cbm - Container Campingplätze

Behältervolumen in Liter	Abfuhr pro Jahr	Liter pro Woche	Gebühr/Liter/ Woche	Gebühr/Entleerung
30000	1	576,92	1,95 €	1.125,00 €

Abfallsack

Zusätzlicher Gebührenbedarf			Gesamt	pro Abfallsack
Fremdleistungsentgelt	Verkaufsstelle 0,26 €	4650 Abfallsäcke	1.215,50 €	0,26 €
Personalkosten Zusatzaufwand	40,00 €/Stunde Fahrer x 0,85 Minute/Abfallsack x 4650		5.236,00 €	0,59 €
Zusatzaufwand gesamt			6.451,50 €	
Entsorgung Abfallsack - Volumen in Liter	Entleerung pro Jahr	Liter/Woche je Abfallsack (60 Liter/52)	Gebührensatz/Liter/Woche	
60	1	1,153846154	1,95 €	2,25 €
Gebühr Abfallsack				3,10 €

Sonderabfuhrgebühr auf Abruf		
Ermittlung zusätzlicher Gebührenbedarf:		pauschal
Fremdleistungsentgelt 52,55 x 40 Fälle		2.102,00 €
Gesamt		2.102,00 €
Aufwendungen je Liter Behältervolumen (Gebührensatz Volumengebühr/52)		
		je Liter
Restabfall und Biotonne	2,27 €	0,04 €
Eigenkompostierer	1,95 €	0,04 €
Kalkulation Gebührensatz		
Fremdleistungsentgelt Anfahrt	/40 Fälle	52,55 €
zuzüglich je Liter Behältervolumen Restabfall mit Biotonne		0,04 €
Zuzüglich je Liter Behältervolumen ohne Biotonne		0,04 €

Gebühr Gartenabfalltonne (€/Tonne)		
Gebührenkalkulation	Prognose 2020 - 2022	Prognose 2023
Gebührenbedarf	85.129,20 €	143.631,45 €
Maßstabseinheiten	1768	2983
Gebührensatz	48,15 €	48,15 €

Gebühr Austausch Behälter (€/Austausch)		
Ermittlung Gebührenbedarf:		
150 Fälle		
Fremdleistungsentgelt 11,47 €/Tausch		1.720,50 €
Personalkosten 516,00 € (5/60 von 51,60 Stundenlohn pro Fall)		516,00 €
Telefonkosten Servicecenter		181,00 €
Gesamt in €:		2.417,50 €
Gebührenkalkulation		Prognose 2023
Gebührenbedarf		2.417,50 €
Maßstabseinheiten		120
Gebührensatz		20,15 €

Gebührenbedarf gesamt		10.074.482,43 €
------------------------------	--	-----------------

10.074.482,43 €

8. Nebenrechnung Entsorgungsentgelte			
	gesamt netto	davon fix	variabel
LOS 1 Augustin	2.909.578,23 €	0 €	
Grundentg. Restmüll		365.277,35 €	
Grundentg. Bio		227.520,48 €	
Grundentg. Altpapier		155.961,30 €	
Grundentg. Alttextilien		- €	
Grundentgelt Wangerooge		53.148,48 €	
Grundentgelt Umschlag		125.518,54 €	
	2.909.578,23 €	927.426,15 €	1.982.152,08 €
Los 2 Nehlsen	1.004.367,45 €		
Grundentgelt Varel- Hohenberge		34.626,11 €	
	1.004.367,45 €	34.626,11 €	969.741,34 €
Los 3 Nehlsen	62.026,78 €	- €	62.026,78 €
Los 5 Nehlsen	90.969,27 €	- €	
Durchführung mobile Sammlung		14.536,95 €	
Annahme Umschlag Wangerooge		3.498,66 €	
Annahme Wiefels		9.716,28 €	
Annahme Varel-Hohenberge		6.030,42 €	
	90.969,27 €	33.782,31 €	57.186,96 €
Wertstofftonne	400.000,00 €	206.075,81	193.924,19 €
Gesamt	4.466.941,73 €	1.201.910,37 €	3.265.031,36 €
anteilig in %	100%	26,90678424	73,09321576