

Betriebswirtschaftliche Abfallgebührenkalkulation für das Jahr 2025

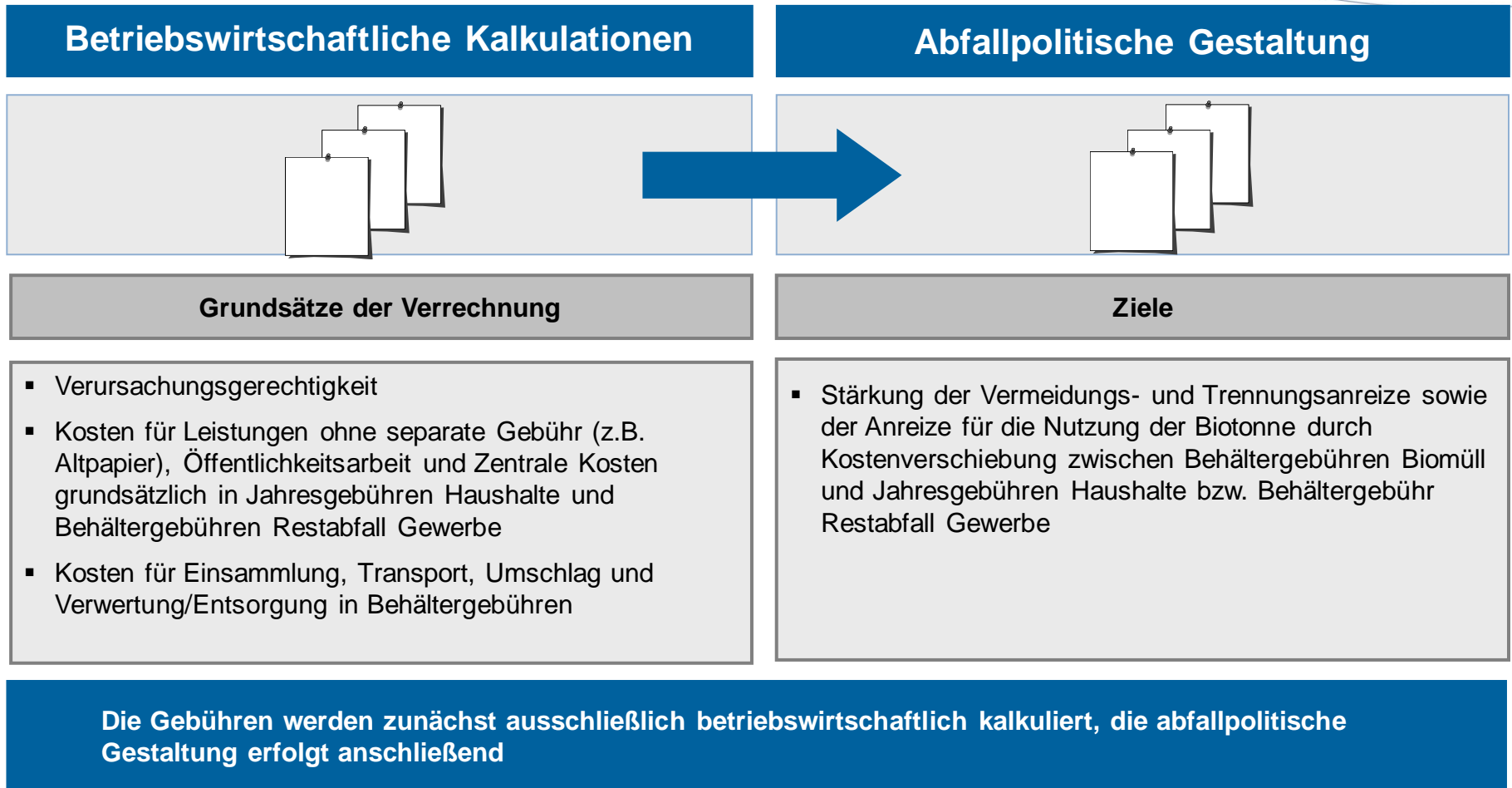
Ausschuss für Umwelt und Technik

07. Oktober 2024

Betriebswirtschaftliche Gebührenkalkulation unter Berücksichtigung der aktuellen rechtlichen Rahmenbedingungen

- **Rechtliche Rahmenbedingungen**
 - **Kommunalabgabengesetz Baden-Württemberg**
 - Aktuelle **Rechtsprechung** hinsichtlich dem kommunalem Abfall-, Abgaben- und Haushaltsrecht
 - **Kalkulationsgrundlagen**
 - **Planmengen** auf Basis der IST-Mengen sowie prognostizierter Mengenveränderungen
 - **Entgelte / Vergütungen** (unter Berücksichtigung künftiger Preisgleitungen), welche mit den Entsorgungsunternehmen für die Entsorgungsleistungen (u.a. Einsammeln, Umschlag, Transport, Entsorgung) vereinbart wurden
 - voraussichtlich anfallende **Personal- und Sachkosten**
 - Kalkulatorische **Abschreibungen** und **Zinsen**
 - Zuführung zur **Nachsorgerückstellung**
 - zu verrechnende **Ergebnisse aus Vorjahren; in der Gebührenkalkulation 2025 wurden**
 - **anteilig die Überdeckung aus 2021 in Höhe von 1.000.000 €**
- eingerechnet.

Vorgehensweise bei der Kalkulation in 2 Stufen



Mengenplanung (Auszug)

Abfallfraktion / sonst. Mengengerüst	2023 (IST)	2024 (Kalkulation)	2025 (Kalkulation)
Haushalte	98.106	99.100	101.958
Restabfall			
Anzahl Behälter	64.827	64.760	64.874
Abfallmenge (Sammlung)	25.738 Mg	26.200 Mg	27.320 Mg
Biomüll			
Anzahl Behälter	28.299	27.907	28.197
Abfallmenge (Sammlung)	9.665 Mg	9.860 Mg	9.756 Mg

Kosten-/Erlösplanung

Kalkulationsposition	Gebührenkalkulation		Veränderung ggü. Kalkulation 2024
	2024	2025	
Einsammlung von Rest- und Bioabfall	5,455 Mio. €	5,350 Mio. €	- 0,104 Mio. €
Entsorgung von Rest- und Bioabfall	7,347 Mio. €	7,447 Mio. €	+ 0,100 Mio. €
Abfallwirtschaftliche Maßnahmen (Sperrmüll, Altpapier, Bringsystem, etc.)	3,388 Mio. €	2,852 Mio. €	- 0,536 Mio. €
Zentrale Kosten (Allgemeine Verwaltung)	2,580 Mio. €	3,425 Mio. €	+ 0,845 Mio. €
Zwischensumme	18,770 Mio. €	19,047 Mio. €	+ 0,305 Mio. €
Stilllegung/Nachsorge	1,000 Mio. €	1,500 Mio. €	+ 0,500 Mio. €
Ausgleich von Über-/Unterdeckungen	-0,403 Mio. €	-1,000 Mio. €	- 0,597 Mio. €
GESAMT (= Gebührenbedarf)	19,367 Mio. €	19,547 Mio. €	+ 0,208 Mio. €

Durchschnittliche Gebührenveränderung nach Gebührenbereichen: nach betriebswirtschaftlicher Verrechnung

Gebührenbereich	Durchschnittliche Veränderung ggü. 2024
Haushalte	
Jahresgebühr Haushalte	-10,3 %
Behältergebühr Restabfall Haushalte	+3,7 %
Behältergebühr Bioabfall Haushalte	+0,9 %
Gewerbe	
Behältergebühr Restabfall Gewerbe	+2,4 %
Behältergebühr Bioabfall Gewerbe	-0,3 %
Selbstanliefergebühren	
Selbstanliefergebühren Hausmüll, Gewerbeabfälle und Sperrmüll	+18,2 %
Selbstanliefergebühren Grüngut	-0,2 %
Selbstanliefergebühren Altholz	+45,2 %
Selbstanliefergebühren Altreifen	-2,8 %
Selbstanliefergebühren Bauschutt	+35,1 %

Zur Umsetzung der abfallpolitischen Ziele wird eine abfallpolitische Gestaltung vorgeschlagen, die weitere Anreize zur Vermeidung und Trennung sowie der stärkeren Nutzung der Biotonne setzt

Behältergebühren Bioabfall Haushalte

- Reduzierung der in die Behältergebühren Bioabfall Haushalte einkalkulierten Kosten
- Hierzu sind insgesamt **ca. 1.004.579 Euro** in die Jahresgebühren Haushalte zu verschieben, sodass die Behältergebühren Bioabfall Haushalte auf 40 %, gemessen an der 60l Restmüll Behältergebühr Haushalte (14-tägl. Leerung) begrenzt werden kann

Behältergebühren Bioabfall Gewerbe

- Reduzierung der in die Behältergebühren Bioabfall Gewerbe einkalkulierten Kosten
- Hierzu sind insgesamt **ca. 20.109 Euro** in die Behältergebühren Restabfall Gewerbe zu verschieben, sodass die Behältergebühren Bioabfall Gewerbe auf 40 %, gemessen an der 60l Restmüll Behältergebühr Gewerbe (14-tägl. Leerung) begrenzt werden kann

Durchschnittliche Gebührenveränderung nach Gebührenbereichen: nach abfallpolitischer Lenkung

Gebührenbereich	Durchschnittliche Veränderung ggü. 2024 (bwl)	Durchschnittliche Veränderung ^{*)} ggü. 2024 nach Lenkung
Haushalte		
Jahresgebühr Haushalte	-6,8 %	+14,3 %
Behältergebühr Restabfall Haushalte	+3,7 %	+3,7 %
Behältergebühr Bioabfall Haushalte	+0,9 %	-37,5 %
Gewerbe		
Behältergebühr Restabfall Gewerbe	+3,4 %	+3,1 %
Behältergebühr Bioabfall Gewerbe	-0,3 %	-10,4 %
Selbstanliefergebühren		
Selbstanliefergebühren Hausmüll, Gewerbeabfälle und Sperrmüll	+18,5 %	+18,2 %
Selbstanliefergebühren Grüngut	+0,1 %	-0,2 %
Selbstanliefergebühren Altholz	+45,6 %	+45,1 %
Selbstanliefergebühren Altreifen	-2,6 %	-0,1 %
Selbstanliefergebühren Bauschutt	+35,4 %	+35,1 %

*) Durchschnittliche Veränderung ggü. 2024 nach Lenkung inkl. Rundung von Gebührensätzen.

Musterhaushalt (3-Personen-Haushalt)

Gebührenbereich	Gebühren 2025 <i>lt. Vorschlag</i>	Gebühren 2024 <i>lt. Satzung</i>	Veränderung (absolut)
Jahresgebühr			
Haushalte (3 Personen)	50,20 €	43,90 €	+6,30 €
Behältergebühr Restabfall			
120 l Restmüllbehälter mit 4-wöchentlicher Bereitstellung	94,20 €	90,60 €	+ 3,60 €
Gesamt (ohne Biotonne)	144,40 €	134,50 €	+ 9,90 €
Behältergebühr Bioabfall			
60 l Biomüllbehälter	42,40 €	67,80 €	-25,40 €
Gesamt	186,80 €	202,30 €	-15,50 €

Abstimmung kalkulierte Gebühreneinnahmen und Kosten

Position	2025 (Kalkulation)	2024 (Kalkulation)
Kalkulierte Gebühreneinnahmen	19,574 Mio. €	19,365 Mio. €
Jahresgebühren Haushalte	4,662 Mio. €	3,971 Mio. €
Behältergebühren Restabfall Haushalte	8,725 Mio. €	8,286 Mio. €
Behältergebühren Biomüll Haushalte	1,635 Mio. €	2,587 Mio. €
Gefäßgebühren in Streusiedlungsbereichen	0,066 Mio. €	0,062 Mio. €
Gefäßgebühren für Abfall- / Mehrbedarfssäcke	0,205 Mio. €	0,191 Mio. €
Behältergebühren Restabfall Gewerbe	3,087 Mio. €	3,142 Mio. €
Behältergebühren Biomüll Gewerbe	0,179 Mio. €	0,197 Mio. €
Zusatzgebühren (Behältertausch, Sonderabfuhr-/-leerung)	0,056 Mio. €	0,057 Mio. €
Selbstanliefergebühren	0,958 Mio. €	0,871 Mio. €
Kalkulierte Kosten	- 19,573 Mio. €	- 19,367 Mio. €
./. Rundungsdifferenzen	- 0,001 Mio. €	- 0,002 Mio. €
Gesamtabstimmung	0,000 Mio. €	0,000 Mio. €

Für weitergehende Fragen stehen wir
Ihnen gerne zur Verfügung