

# Betriebswirtschaftliche Abfallgebührenkalkulation für das Jahr 2025

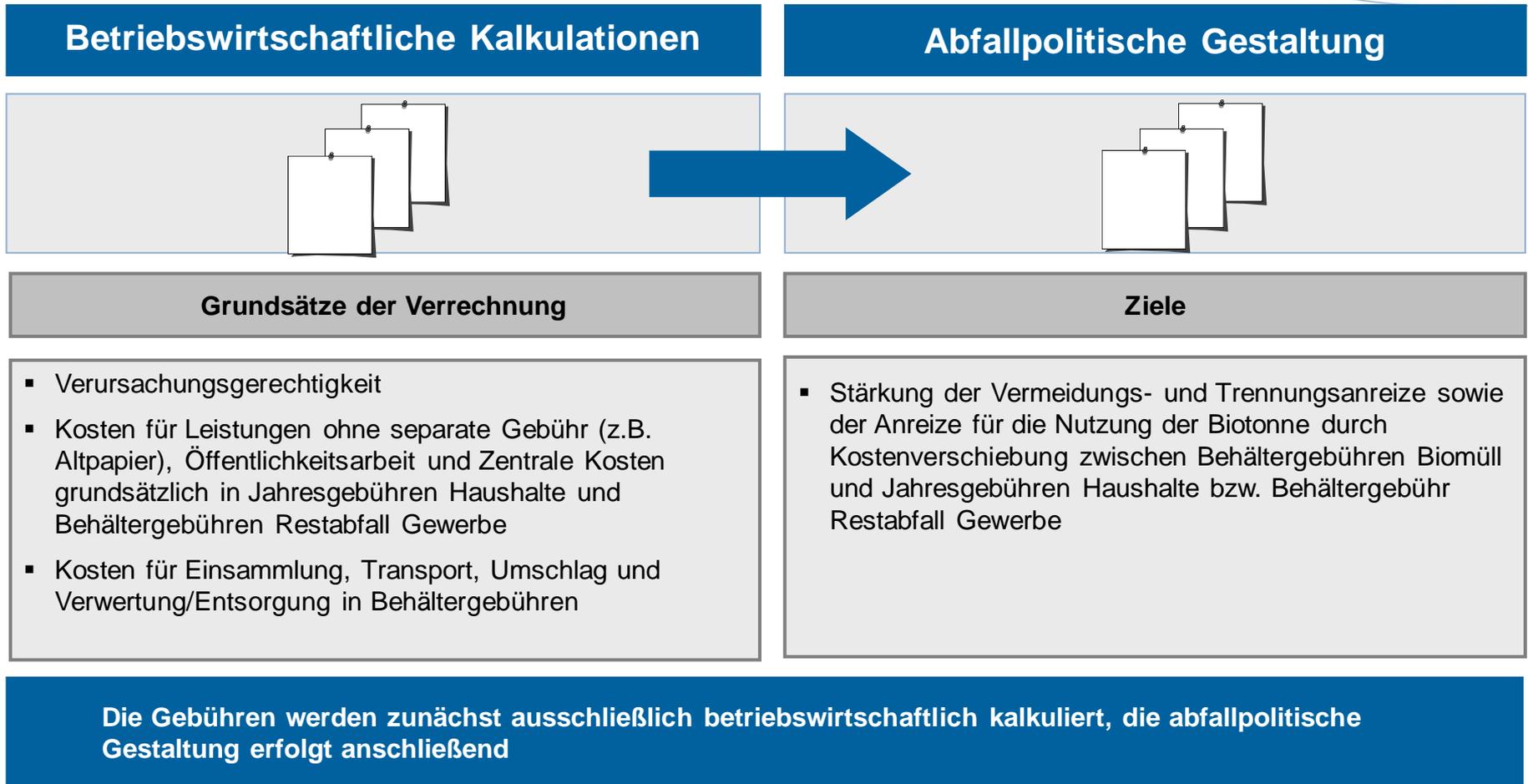
Ausschuss für Umwelt und Technik

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)
<b>Haushalte</b>	98.106	99.100	101.958
<b>Restabfall</b>			
Anzahl Behälter	64.827	64.760	64.874
Abfallmenge (Sammlung)	25.738 Mg	26.200 Mg	27.320 Mg
<b>Biomüll</b>			
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. €
<b>Zwischensumme</b>	<b>18,770 Mio. €</b>	<b>19,047 Mio. €</b>	<b>+ 0,305 Mio. €</b>
Stilllegung/Nachsorge	1,000 Mio. €	1,500 Mio. €	+ 0,500 Mio. €
Ausgleich von Über-/Unterdeckungen	-0,403 Mio. €	-1,000 Mio. €	- 0,597 Mio. €
<b>GESAMT (= Gebührenbedarf)</b>	<b>19,367 Mio. €</b>	<b>19,547 Mio. €</b>	<b>+ 0,208 Mio. €</b>

## Durchschnittliche Gebührenveränderung nach Gebührenbereichen: nach betriebswirtschaftlicher Verrechnung

Gebührenbereich	Durchschnittliche Veränderung ggü. 2024
<b>Haushalte</b>	
Jahresgebühr Haushalte	-10,3 %
Behältergebühr Restabfall Haushalte	+3,7 %
Behältergebühr Bioabfall Haushalte	+0,9 %
<b>Gewerbe</b>	
Behältergebühr Restabfall Gewerbe	+2,4 %
Behältergebühr Bioabfall Gewerbe	-0,3 %
<b>Selbstanliefergebühren</b>	
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 <sup>*)</sup> ggü. 2024 nach Lenkung
<b>Haushalte</b>		
Jahresgebühr Haushalte	-6,8 %	+14,3 %
Behältergebühr Restabfall Haushalte	+3,7 %	+3,7 %
Behältergebühr Bioabfall Haushalte	+0,9 %	-37,5 %
<b>Gewerbe</b>		
Behältergebühr Restabfall Gewerbe	+3,4 %	+3,1 %
Behältergebühr Bioabfall Gewerbe	-0,3 %	-10,4 %
<b>Selbstanliefergebühren</b>		
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)
<b>Jahresgebühr</b>			
Haushalte (3 Personen)	50,20 €	43,90 €	+6,30 €
<b>Behältergebühr Restabfall</b>			
120 l Restmüllbehälter mit 4-wöchentlicher Bereitstellung	94,20 €	90,60 €	+ 3,60 €
<b>Gesamt (ohne Biotonne)</b>	<b>144,40 €</b>	<b>134,50 €</b>	<b>+ 9,90 €</b>
<b>Behältergebühr Bioabfall</b>			
60 l Biomüllbehälter	42,40 €	67,80 €	-25,40 €
<b>Gesamt</b>	<b>186,80 €</b>	<b>202,30 €</b>	<b>-15,50 €</b>

# Abstimmung kalkulierte Gebühreneinnahmen und Kosten

Position	2025 (Kalkulation)	2024 (Kalkulation)
<b>Kalkulierte Gebühreneinnahmen</b>	<b>19,574 Mio. €</b>	<b>19,365 Mio. €</b>
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. €
<b>Kalkulierte Kosten</b>	<b>- 19,573 Mio. €</b>	<b>- 19,367 Mio. €</b>
<b>./. Rundungsdifferenzen</b>	<b>- 0,001 Mio. €</b>	<b>- 0,002 Mio. €</b>
<b>Gesamtabstimmung</b>	<b>0,000 Mio. €</b>	<b>0,000 Mio. €</b>

Für weitergehende Fragen stehen wir  
Ihnen gerne zur Verfügung