



Restrukturierung der Abfallwirtschaft Gebührenkalkulation

30.07.2008

RÖDERMARK

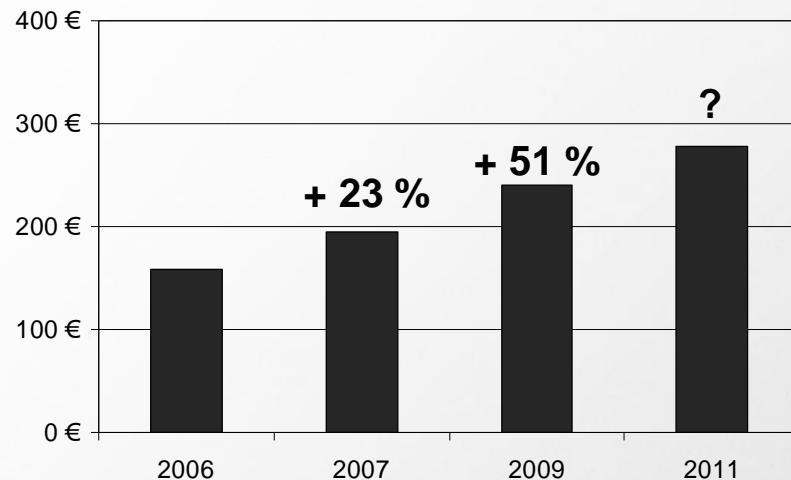


TIMCONSULT

Process • Practice • Strategy

Anteil der an die RMA / Kreis OF zu zahlenden Gebühren für Entsorgung von Restabfall und (Rest-)Sperrabfall rund 50 % der Gesamtausgaben im Haushalt Abfallwirtschaft

Gebühr Entsorgung Restabfall an Landkreis Offenbach (RMA)



Erhöhung Kosten Entsorgung Restabfall und (Rest-) Sperrabfall erheblich

Overhead, Kosten Logistik, Erlöse und Erträge auch nach europaweiter Ausschreibung in 2008 (Prognose) weitgehend konstant

Entwicklung Abfallgebühren bei Beibehaltung des "alten Systems"

- Notwendige Erhöhung der Abfallgebühren der Stadt Rödermark durch erhöhte Restabfallgebühren des Kreises Offenbach/RMA
- Ohne Aktivitäten des Eigenbetriebs Entsorgung und Dienstleistung wäre Gebührenerhöhung in 2009 von rund 19 % erforderlich gewesen
- Weitere erhebliche Gebührenerhöhungen in den Folgejahren wären wahrscheinlich
- Bei unveränderten Rahmenbedingungen (d. h. keine Erhöhung RMA und keine Ausschreibung) sowie unveränderter Abfallgebühr wäre Haushalt in 2009 nicht kostendeckend (Defizit ca. 6 %)
- Ohne Erhöhung RMA aber mit Ausschreibung sowie unveränderter Abfallgebühr wäre Haushalt in 2009 nahezu kostendeckend (Defizit ca. 1 %)

Veränderung im Gebührenbedarf maßgeblich von Veränderung der RMA-Gebühr beeinflusst

Berechnung Gebührenbedarf	Entwurf Wirtschaftsplan 2009	Szenario	Szenario	Szenario
	Neues Gebührensystem mit Erhöhung RMA	Neues Gebührensystem ohne Erhöhung RMA	Altes Gebührensystem ohne Erhöhung RMA	Altes Gebührensystem mit Erhöhung RMA
Ertrag				
Umsatzerlöse (exkl. Gebühren aus angemeldeten Behältern)	235	235	235	235
Aufwand				
Kosten Logistik	593	593	610	610
Kosten Entsorgung	1.335	1.131	1.198	1.429
<i>davon Entsorgung Restabfall</i>	1.098	894	1.014	1.245
Overhead	292	292	292	292
Gebührenbedarf	1.985	1.781	1.864	2.095
Differenz zu PLAN 2009		-10,3%	-6,1%	5,6%

Einführung Leerungssystem 2007 beschlossen. Gebührenstruktur wird verändert und enthält zukünftig Grund- und Leistungsgebühr Restabfall sowie Zusatzgebühr Bioabfall

Grundgebühr

- Mit der Entrichtung der Grundgebühr je Restabfallbehälter sind abgegolten (jährlich):
 - 13 Leerungen Restabfall (35 bis 1.100 Liter)
 - Abfuhr Bioabfall volumengleicher Behälter zwei-wöchentlich (60 bis 240 Liter)
 - Abfuhr Sperrabfall (haushaltsüblich)
 - Abfuhr Elektrogroßgeräte (haushaltsüblich)
 - Abfuhr Altpapier vier-wöchentlich (haushaltsüblich)
 - Abfuhr Grünabfall (haushaltsüblich)
 - Annahme Sonderabfall (haushaltsüblich)
 - Ein kostenloser Behältergrößentausch
 - Annahme Grünabfall, Altpapier und Elektrokleingeräte Altstoffannahmestelle (haushaltsüblich)

Leistungsgebühr Restabfall und Zusatzgebühr Bioabfall

- Mit der Leistungsgebühr je Restabfallbehälter wird abgegolten:
 - Je eine Zusatzleerung (ab der 14. Leerung) 60 bis 1.100 Liter
 - 13 obligatorische Zusatzleerungen 35 und 50 Liter
- Mit der Zusatzgebühr je Liter größeres Bioabfallbehältervolumen ist abgegolten:
 - Abfuhr Bioabfall nicht-volumengleicher Behälter zwei-wöchentlich (60 bis 240 Liter)

Modelle für Kalkulation von Grund- und Leistungsgebühr sind vielfältig.
 Vertiefend wurden geprüft:

Alternative A

- Linearer Ansatz
- 100% des Gebührenbedarfs in Grund- und Leistungsgebühr
- Umlage je Liter bereitgestelltes Gesamtvolumen

Alternative B

- Nichtlinearer Ansatz
- Verteilung der spezifischen Kosten für Behälter, Logistik, Entsorgung von Restabfall je Behältergröße
- Umlage von 100% der Allgemeinkosten in die Grundgebühr je Behälter

Alternative C

- Nichtlinearer Ansatz
- Verteilung der spezifischen Kosten für Behälter, Logistik, Entsorgung von Restabfall je Behältergröße
- Umlage von 100% der Allgemeinkosten nach Anteil der Inklusiv- bzw. Zusatzleerungen am Gesamtvolumen in die Grundgebühr je Behälter und die Leistungsgebühr je Liter

Die Betriebsleitung empfiehlt Variante A

- Gleichmäßige Verteilung der Kosten unabhängig von der Behältergröße
- Höchste Rechtssicherheit bei der Gebührenberechnung

Variante B und C

- Kleinere Behälter werden überproportional mit Grundgebühren belastet. Geringere Leistungsgebühr dämpft den Anreiz, Leerungen zu sparen
- Höheres Rechtsrisiko wegen der angreifbaren Definition des Verteilmaßstabes der Grund- und Leistungsgebühr

Alternative A: Gebühren Basis Wirtschaftsplan 2009 (linear)
 Umlage je Liter bereitgestelltes Gesamtvolumen (Inklusiv- zzgl. Zusatzleerungen)

	Wirtschafts- plan
Gebührenbedarf	1.985.000 €
Gesamtvolumen Inklusive- zzgl. Zusatzleerungen [Liter]	17.702.500
Gebührenbedarf je Liter	0,112 €

Annahmen

- Ringtonnen:
13 + 13 Leerungen
- MGB 60 bis 240:
13 + 4 Leerungen
- MGB 1.100:
13 + 13 Leerungen
- Reduktion Aufkommen
Restabfall auf 4.300 Mg
(heute 5.000 Mg)
- Anstieg Aufkommen
Bioabfall auf 1.000 Mg
(heute 240 Mg)

Alternative A: Gebühren Basis Wirtschaftsplan 2009 (linear) Umlage je Liter bereitgestelltes Gesamtvolumen (Inklusiv- zzgl. Zusatzleerungen)

Vergleich Abfallgebühren altes System 2008/2009 und neues System 2009

Besonderheiten neues System

	Altes Gebührensystem		Neues Gebührensystem		
	Gebühr 2008	Gebühr 2009 mit Erhöhung RMA, ohne Ausschreibung	Grund- gebühr je Behälter (1. bis 13. Leerung)	Leistungs- gebühr je Leerung (14.-26. Leerung)	Gebühr mittel 35-50 l: 13+13 60-240 l: 13+4 1.100 l: 13+13 (13+13 Leerungen)
Ringtonne 35 l	94,50 €	112,00 €	50,96 €	3,92 €	101,92 €
Ringtonne 50 l	135,00 €	160,00 €	72,80 €	5,60 €	145,60 €
MGB 60 l	162,00 €	192,00 €	87,36 €	6,72 €	114,24 €
MGB 80	216,00 €	256,00 €	116,48 €	8,96 €	152,32 €
MGB 120 l	324,00 €	384,00 €	174,72 €	13,44 €	228,48 €
MGB 240 l	648,00 €	768,00 €	349,44 €	26,88 €	456,96 €
MGB 1.100 l	2.970,00 €	3.520,00 €	1.601,60 €	123,20 €	3.203,20 €
Zusatzsäcke (50 l)	2,96 €	3,52 €	0,00 €	5,60 €	-

Altes Gebührensystem:

- 2008: 2,70 EUR je Liter
- 2009: 3,20 EUR je Liter

Neues Gebührensystem:

- Grundgebühr: 1,456 EUR je Liter (13 Inklusivleerungen)
- Leistungsgebühr: 0,112 EUR je Liter Zusatzleerung

- 26 Leerungen
MGB 60 sind
gebührenidentisch
zu 13 Leerungen
MGB 120
- Anreiz, bei
kleinerem Behälter
Leerungen zu
sparen
- Bei Einsparung von
fünf Leerungen
MGB 60 wird
Gebühr für
Ringtonne 50 l
unterschritten

Gebühren und Leistungsvergleich des alten und neuen Abfallwirtschaftssystems der Stadt Rödermark (Quelle: Eigenbetrieb Entsorgung und Dienstleistung)

Altes System			Neues System							
Behälter inkl. 52 IE ¹⁾	Volumen-Restabfall/a	Gebühr/a	Behälter inkl. 13 IE	ZE ²⁾	Volumen-Restabfall/a	Volumen-Bioabf./a ⁴⁾	Gesamt-Volumen/a	Gebühr.-Rest/a inkl. 13 IE	Gebühr-Bio/a inkl. 26 IE	Gesamt-Gebühr/a
35 l	1.820 l	94,50 €	35 l	13 ³⁾	910 l	1.560 l	2.470 l	101,92 €	5,00 €	106,92 €
50 l	2.600 l	135,-€	50 l	13 ³⁾	1.300 l	1.560 l	2.860 l	145,60 €	2,00 €	147,60 €
60 l	3.120 l	162,-€	60 l	0	780 l	1.560 l	2.340 l	87,36 €	0,00 €	87,36 €
			60 l	4	1.020 l	1.560 l	2.580 l	114,24 €	0,00 €	114,24 €
			60 l	7	1.200 l	1.560 l	2.760 l	134,40 €	0,00 €	134,40 €
			60 l	13	1.560 l	1.560 l	3.120 l	174,72 €	0,00 €	174,72 €
80 l	4.160 l	216,-€	80 l	0	1.040 l	2.080 l	3.120 l	116,48 €	0,00 €	116,48 €
			80 l	4	1.360 l	2.080 l	3.440 l	152,32 €	0,00 €	152,32 €
			80 l	7	1.600 l	2.080 l	3.680 l	179,20 €	0,00 €	179,20 €
			80 l	13	2.080 l	2.080 l	4.160 l	232,96 €	0,00 €	232,96 €
120 l	6.240 l	324,-€	120 l	0	1.560 l	3.120 l	4.680 l	174,72 €	0,00 €	174,72 €
			120 l	4	2.040 l	3.120 l	5.160 l	228,48 €	0,00 €	228,48 €
			120 l	7	2.400 l	3.120 l	5.520 l	268,80 €	0,00 €	268,80 €
			120 l	13	3.120 l	3.120 l	6.240 l	349,44 €	0,00 €	349,44 €
240 l	12.480 l	648,-€	240 l	0	3.120 l	6.240 l	9.360 l	349,44 €	0,00 €	349,44 €
			240 l	4	4.080 l	6.240 l	10.320 l	456,96 €	0,00 €	456,96 €
			240 l	7	4.800 l	6.240 l	11.040 l	537,60 €	0,00 €	537,60 €
			240 l	13	6.240 l	6.240 l	12.480 l	698,88 €	0,00 €	698,88 €
1.100 l	57.200 l	2.970,-€	1.100 l	0	14.300 l	28.600 l	42.900 l	1.601,60 €	0,00 €	1.601,60 €
			1.100 l	4	18.700 l	28.600 l	47.300 l	2.094,40 €	0,00 €	2.094,40 €
			1.100 l	7	22.000 l	28.600 l	50.600 l	2.464,00 €	0,00 €	2.464,00 €
			1.100 l	13	28.600 l	28.600 l	57.200 l	3.203,20 €	0,00 €	3.203,20 €

1) IE = Anzahl der INKLUSVENTLEERUNGEN

2) ZE = Anzahl der ZUSATZENTLEERUNGEN

3) Obligatorische Zusatzleerungen, da Ringbehälter keinen Identifikations-Chip haben.

4) Bioabfallbehälter entsprechend dem Volumen des Restabfallbehälters kostenfrei. Da ein 60-l-MGB das kleinste Bioabfallgefäß ist, wird bei 35 und 50-l-Ringbehälter auf Antrag ein 60-l-MGB gestellt und eine Zusatzgebühr von 0,2 €/Liter x a für die Volumendifferenz zum 60-l-Bioabfall-MGB erhoben. Diese Gebührenformel findet auch bei Bestellung größerer Bioabfallgefäß Anwendung.