

Gebührenkalkulation für die ENNI Stadt & Service Niederrhein AöR für den Kalkulationszeitraum 2021 bis 2022

Vorstellung Ergebnisse



Moers, den 16. November 2020

Agenda

- 1 Ausgangssituation und Rahmenbedingungen
- 2 Grundstrukturen und erste Ergebnisse
 - 2.1 Bereich Abfallwirtschaft
 - 2.2 Bereich Straßenreinigung / Winterdienst

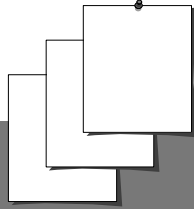
Auftrag

- Die ENNI kalkuliert die Kosten der Abfallentsorgung inkl. Satzung freiwilliger Leistungen sowie Straßenreinigung und Winterdienst bisher in einjährigen Kalkulationszyklen
- Mit Auslaufen des 1-jährigen Kalkulationszeitraums Ende 2020 erfolgt die Umstellung auf einen 2-jährigen Kalkulationszeitraum
- Das bisherige Gebührenmodell im Bereich der Abfallwirtschaft wurde überarbeitet und bei der Erstellung einer neuen Gebührenkalkulation für die Jahre 2021-2022 erstmals angewendet
- Der betriebswirtschaftliche Aufbau der Abfall- und Straßenreinigungs-/Winterdienstgebühren wurde neu ausgerichtet
- Die betriebswirtschaftlichen Gebührenkalkulationen erfolgen unter Berücksichtigung rechtlicher Rahmenbedingungen (insbesondere KAG NRW)
- Die Mengen- und Kostenplanung wurde durch die ENNI vorgenommen und beinhalten die Planwerte für 2021 und 2022 (inkl. prognostizierter Preissteigerung)

Agenda

- 1 Ausgangssituation und Rahmenbedingungen
- 2 Grundstrukturen und erste Ergebnisse
 - 2.1 Bereich Abfallwirtschaft
 - 2.2 Bereich Straßenreinigung / Winterdienst

Exkurs: Abfallgebührenkalkulation in drei Schritten



Schritt 1

Ermittlung der Gebührenersatzgrenzen

- Verursachungsgerechte Verrechnung der vollen Kosten auf die einzelnen Leistungsgebühren.
- Grundgebührenkomponenten sind im Rahmen dieser Betrachtung nicht vorgesehen.
- Die in diesem Berechnungsschritt ermittelten Gebührensatzobergrenzen haben ausschließlich informativen Charakter in der Form, dass die – im Rahmen des zweiten Berechnungsschrittes ermittelten – tatsächlichen Gebührensätze für die Leistungsgebühren die berechneten Gebührensatzobergrenzen nicht überschreiten dürfen.

Schritt 2

Ermittlung betriebswirtschaftlicher Gebührensätze

- Verrechnung der gebührenfähigen Gesamtkosten nach betriebswirtschaftlichen und gebührenrechtlichen Anforderungen auf Grund- und Leistungsgebühren.
- Beachtung von Grundsätzen wie z.B. Verursachungsgerechtigkeit, Verrechnung mengenabhängiger Kosten in Leistungsgebühren, Verrechnung zeitraumabhängiger Kosten in Grundgebühren

Schritt 3

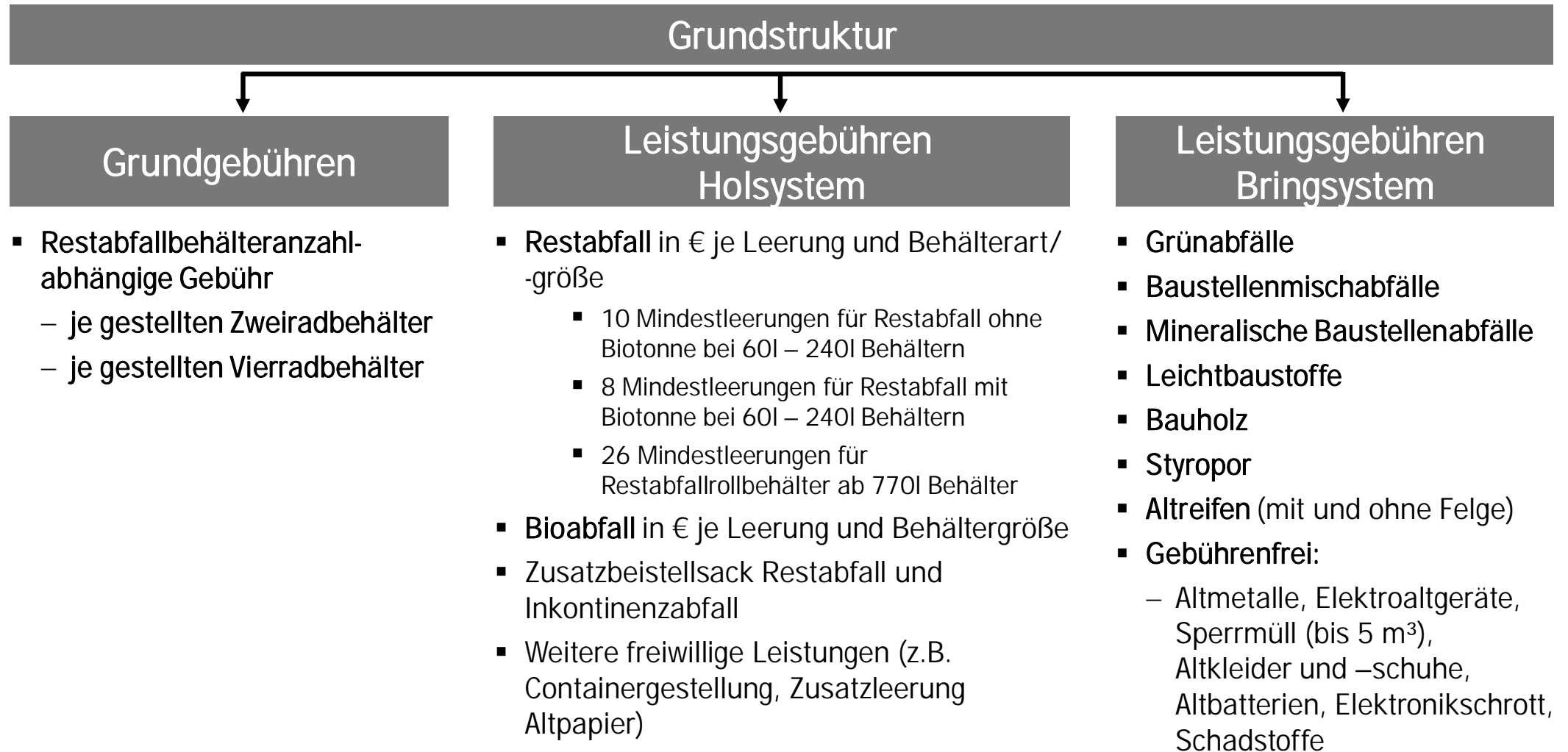
Ermittlung der Gebühren nach Abfallpolitischen Lenkungen

- Entsprechend den gebührenrechtlichen Möglichkeiten werden hier abfallpolitische Gestaltungen (sogenannte Lenkungen) berechnet. Dabei werden Kostenbestandteile abweichend von der betriebswirtschaftlichen Berechnung zwischen den einzelnen Gebührenbereichen verrechnet.
- Beachtung bzw. Stärkung der Vermeidungs- und Trennungsanreizen
- Verrechnung von Grundgebührenbestandteilen auf Leistungsgebühren

Agenda

- 1 Ausgangssituation und Rahmenbedingungen
- 2 Grundstrukturen und erste Ergebnisse
 - 2.1 Bereich Abfallwirtschaft
 - 2.2 Bereich Straßenreinigung / Winterdienst

Neues Gebührensystem in der Stadt Moers – Bereich Abfallwirtschaft

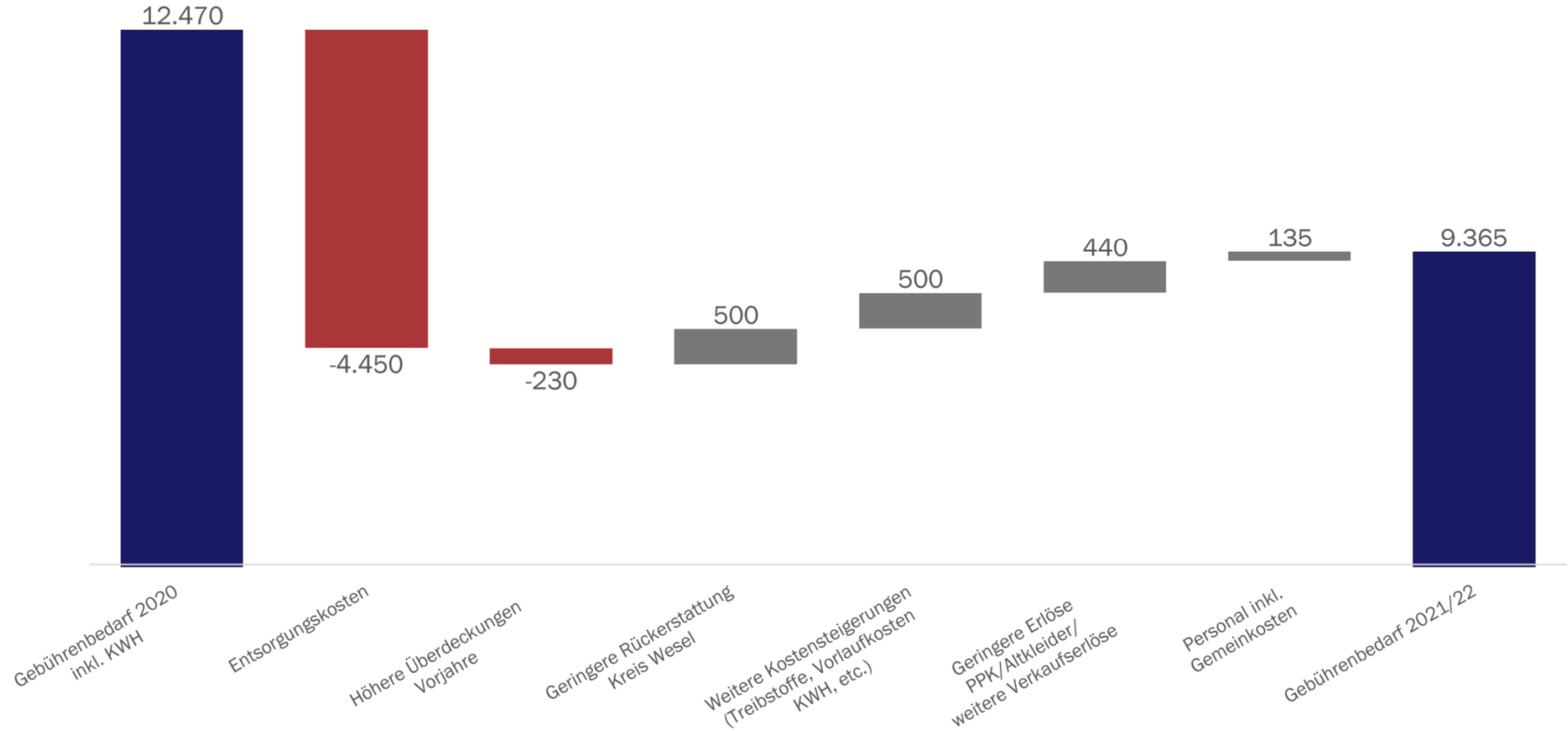


Im Rahmen des Kalkulationsprozesses wurde das neue Gebührenmodell umgesetzt.

Abfallhaushalt nach Leistungsbereichen (inkl. Verrechnung Vorjahresergebnisse)

| Position | | | | Kosten pro Jahr im Kalk.-zeitraum 2021-2022 | Anteile |
|----------|--|-----------------------|---------------------------|---|----------------|
| | | fixe Kosten T€a | variable Kosten T€a | | |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Entsorgung Restabfall | 160 | 1.351 | 1.511 | 16,1 % |
| 2 | Einsammlung und Erfassung Restabfall | 1.007 | 141 | 1.148 | 12,3 % |
| 3 | Entsorgung Bioabfall | 97 | 871 | 968 | 10,3 % |
| 4 | Einsammlung und Erfassung Bioabfall | 590 | 87 | 677 | 7,2 % |
| 5 | Einsammlung, Erfassung und Entsorgung Sperrmüll | 371 | 631 | 1.003 | 10,7 % |
| 5 | Einsammlung, Erfassung und Entsorgung PPK | 397 | -58 | 339 | 3,6 % |
| 6 | Sonstige abfallwirtschaftliche Maßnahmen | 1.554 | 206 | 1.760 | 18,8 % |
| | . davon Baum- und Strauchschnitt inkl. Weihnachtsbäume | 107 | 133 | 240 | 2,6 % |
| | . davon Erfassung und Entsorgung Wilder Müll | 292 | 37 | 329 | 3,5 % |
| | . davon Einsammlung und Entsorgung Papierkorbentleerungen | 293 | 43 | 335 | 3,6 % |
| | . davon Erfassung, Verwertung /Entsorgung E-Schrott | 146 | -29 | 117 | 1,2 % |
| | . davon Einsammlung, Erfassung und Entsorgung Schadstoffe | 0 | 84 | 84 | 0,9 % |
| | . davon Containerdienst | 157 | 13 | 170 | 1,8 % |
| | . davon Betrieb und Entsorgung KWH | 408 | 81 | 489 | 5,2 % |
| | . davon sonstige Leistungen (Altkleider, Behälterdienst, etc.) | 150 | -156 | -5 | -0,1 % |
| 7 | Verwaltungsdienstleistungen Abfallwirtschaft | 2.965 | | 2.965 | 31,7 % |
| 8 | Verrechnung Ergebnisse Kalkulationsperiode | -1.006 | | -1.006 | -10,74% |
| 9 | Insgesamt in Gebührenkalkulation | 6.136 | 3.228 | 9.364 | 100,0 % |

Die Kosten der Gebührenkalkulation 2021/2022 liegen um rund 25% niedriger als in der Kalkulation 2020



Grundlegende Prämissen Abfallgebührenkalkulation

- Wesentliche Kostensätze (Gesamtkosten variabel und fix auf Bezugsgröße bezogen):
 - Entsorgungspreis Restabfall 125,90 €/Mg (brutto)
 - Entsorgungspreis Bioabfall 112,41 €/Mg (brutto)
 - Verwertungserlös PPK 20,00 €/Mg (brutto)
- Einbezug von Vorjahresüberdeckungen (2016 bis 2018) in Höhe von 2.011.948 €
 - Jährlicher Ausgleich in Höhe von 1.005.974 €
- Höhe der Grundgebühr derzeit bei 29,5% des Gesamtgebührenhaushalts. Hierbei werden nur Fixkosten in die Grundgebühr einbezogen. Variable Kosten dürfen und werden nicht in die Grundgebühr eingestellt.
- Lenkung aller fixen Kostenbestandteile der Bioabfalleinsammlung und -entsorgung in die Grund- und Restabfallgebühren

Ergebnisse der Gebührenkalkulation nach abfallpolitischer Verrechnung (1/3)

→ Siehe Anlage 1/4 des Berichts

| Gebührenbereich | Menge | Mengeneinheit | Gebührensatz- obergrenze | Gebührensatz- untergrenze | Gelenkte Gebühr | Gebühr momentan 2020 |
|---------------------------------|---------|-------------------|-----------------------------|------------------------------|--------------------|-------------------------|
| | | | | €ME | €ME | €ME |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 6 | 8 | 10 |
| Grundgebühren | | | | | | |
| 2- Rad Behälter | 36.638 | Nutzungseinheiten | 0,00 | 144,25 | 64,98 | |
| 4- Rad Behälter/Schleusensystem | 506 | Nutzungseinheiten | 0,00 | 1.674,22 | 754,23 | |
| Gesamt Grundentgelt | | | | | | |
| Leistungsgebühren | | | | | | |
| Holsystem-Gebühren | | | | | | |
| RESTABFALL | | | | | | |
| Restabfallbehälter 60l | 297.878 | Leerungen | 8,04 | 2,17 | 6,77 | (16,60) |
| Restabfallbehälter 80l | 88.277 | Leerungen | 9,13 | 2,78 | 7,68 | (20,20) |
| Restabfallbehälter 120l | 73.332 | Leerungen | 11,31 | 4,01 | 9,52 | (26,50) |
| Restabfallbehälter 240l | 45.765 | Leerungen | 19,06 | 7,78 | 16,04 | (47,70) |
| Restabfallbehälter 770l | 6.180 | Leerungen | 65,85 | 25,29 | 55,42 | (94,66) |
| Restabfallbehälter 1.100l | 7.080 | Leerungen | 83,87 | 35,43 | 70,58 | (133,20) |
| Restabfallbehälter 2.500l | 810 | Leerungen | 160,34 | 78,46 | 134,94 | (210,58) |
| Restabfallbehälter 5.000l | 390 | Leerungen | 320,67 | 156,93 | 269,88 | (395,77) |

Ergebnisse der Gebührenkalkulation nach abfallpolitischer Verrechnung (2/3)

→ Siehe Anlage 1/4 des Berichts

| Gebührenbereich | Menge | Mengeneinheit | Gebührensatz- obergrenze | Gebührensatz- untergrenze | Gelenkte Gebühr | Gebühr momentan 2020 |
|---|---------|---------------|-----------------------------|------------------------------|--------------------|-------------------------|
| | | | | €ME | €ME | €ME |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 6 | 8 | 10 |
| Oberflurcontainer Restabfall 2.5001 | 18 | Leerungen | 348,71 | 82,41 | 293,48 | (499,32) |
| Halbunterflurcontainer Restabfall 2.5001 | 252 | Leerungen | 348,71 | 82,41 | 293,48 | (549,91) |
| Unterflurcontainer Restabfall 2.5001 | 208 | Leerungen | 348,71 | 82,41 | 293,48 | (620,50) |
| Unterflurcontainer Restabfall 5.0001 | 30 | Leerungen | 673,64 | 163,19 | 566,94 | (1055,19) |
| | | | | | | |
| BIOABFALL | | | | | | |
| Biobehälter 120l | 355.602 | Leerungen | 3,41 | 1,64 | 1,64 | 1,57 |
| Biobehälter 240l | 108.030 | Leerungen | 6,82 | 2,79 | 2,79 | 2,91 |
| | | | | | | |
| PPK | | | | | | |
| Zusatzleerung Unterflurcontainer PPK 5.0001 | 20 | Leerungen | 94,13 | -11,53 | 94,13 | 120,00 |
| | | | | | | |
| SÄCKE | | | | | | |
| Restabfallsack | 500 | Säcke | 6,52 | 1,92 | 5,50 | 5,80 |
| Inkontinenzsack | 20.000 | Säcke | 3,92 | 1,19 | 2,80 | 2,80 |

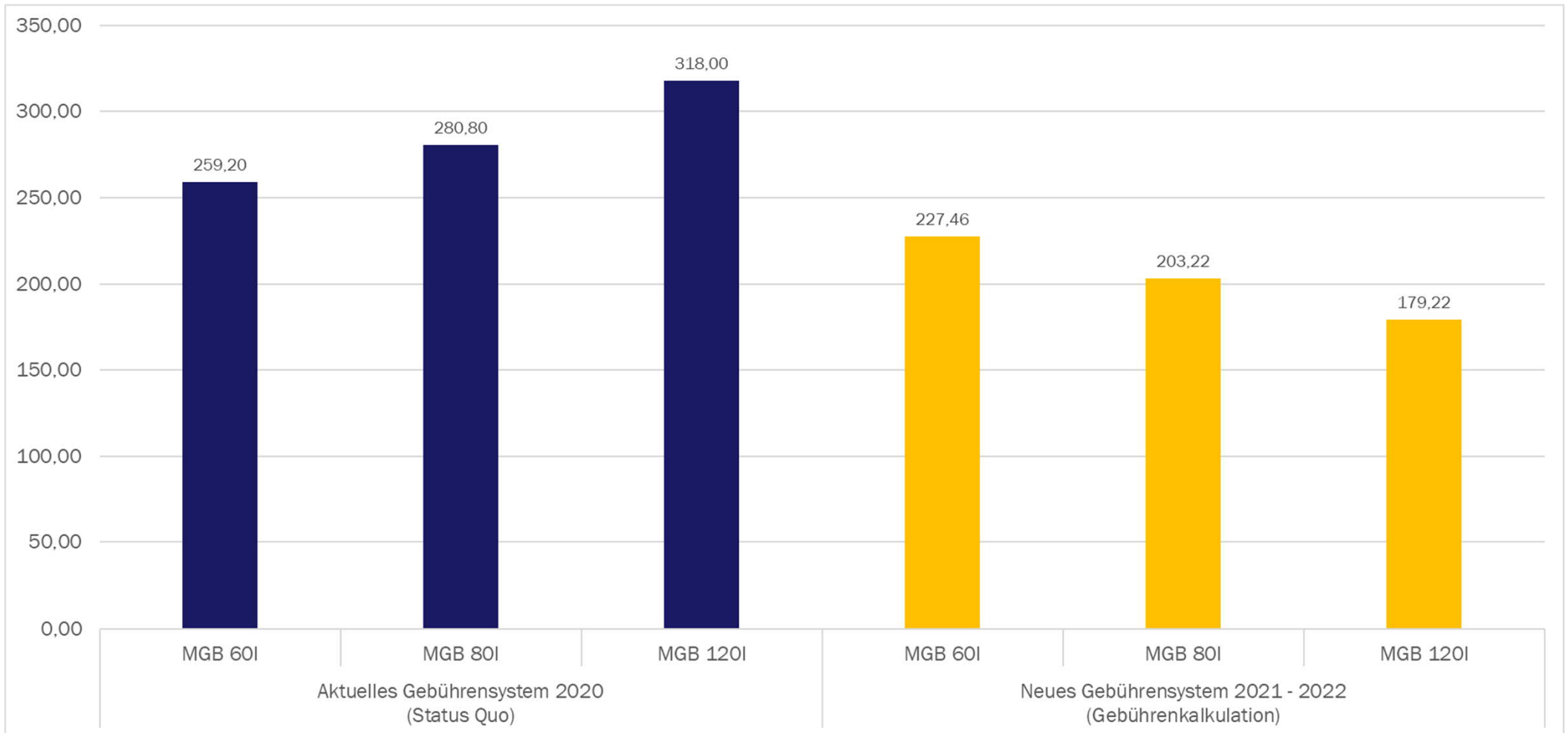
Ergebnisse der Gebührenkalkulation nach abfallpolitischer Verrechnung (3/3)

→ Siehe Anlage 1/4 des Berichts

| Gebührenbereich | Menge | Mengeneinheit | Gebührensatz- obergrenze | Gebührensatz- untergrenze | Gelenkte Gebühr | Gebühr momentan 2020 |
|---|--------|-------------------|-----------------------------|------------------------------|--------------------|-------------------------|
| | | | | €/ME | €/ME | €/ME |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 6 | 8 | 10 |
| Bringsystem-Gebühren | | | | | | |
| Grünschnitt | 38.889 | 100l | 6,45 | 1,90 | 2,00 | (3,00) |
| Baustellenmischabfälle | 6.800 | 100l | 15,98 | 3,29 | 10,00 | 10,00 |
| Mineralische Baustellenabfälle | 7.500 | 100l | 24,29 | 1,28 | 3,00 | 3,00 |
| Leichtbaustoff | 750 | 100l | 18,02 | 3,08 | 7,00 | 7,00 |
| Bauholz | 7.100 | 100l | 16,92 | 3,97 | 6,00 | 6,00 |
| Styropor | 450 | 500l | 1,69 | 0,21 | 1,50 | 4,00 |
| Reifen ohne Felge | 1.600 | Stück | 5,40 | 1,67 | 5,00 | (6,00) |
| Reifen mit Felge | 800 | Stück | 10,81 | 3,34 | 7,00 | (10,00) |
| Weitere Leistungen Gebühren | | | | | | |
| Wechselcontainerfahrzeug inkl. Gestellung bis 4,5 cbm | 53 | Vorgang | 192,48 | 43,19 | 45,00 | 43,00 |
| Wechselcontainerfahrzeug inkl. Gestellung ab 4,5 cbm | 862 | Vorgang | 288,72 | 64,79 | 65,00 | 59,00 |
| Containergestellung bis 4,5 cbm | 53 | angefangene Woche | 8,77 | 0,13 | 8,50 | 9,00 |
| Containergestellung ab 4,5 cbm | 862 | angefangene Woche | 13,16 | 0,19 | 10,00 | 10,00 |
| Express Abfuhr bis 5 cbm | 5 | Abfuhr | 75,70 | 54,53 | 75,00 | 93,00 |
| Vollservice bis 50 Meter | 3.000 | Leerung | 6,17 | 0,62 | 5,00 | 5,00 |
| Lieferung und Montage Schloss bis 240l | 20 | Vorgang | 146,53 | 57,18 | 60,00 | 50,00 |

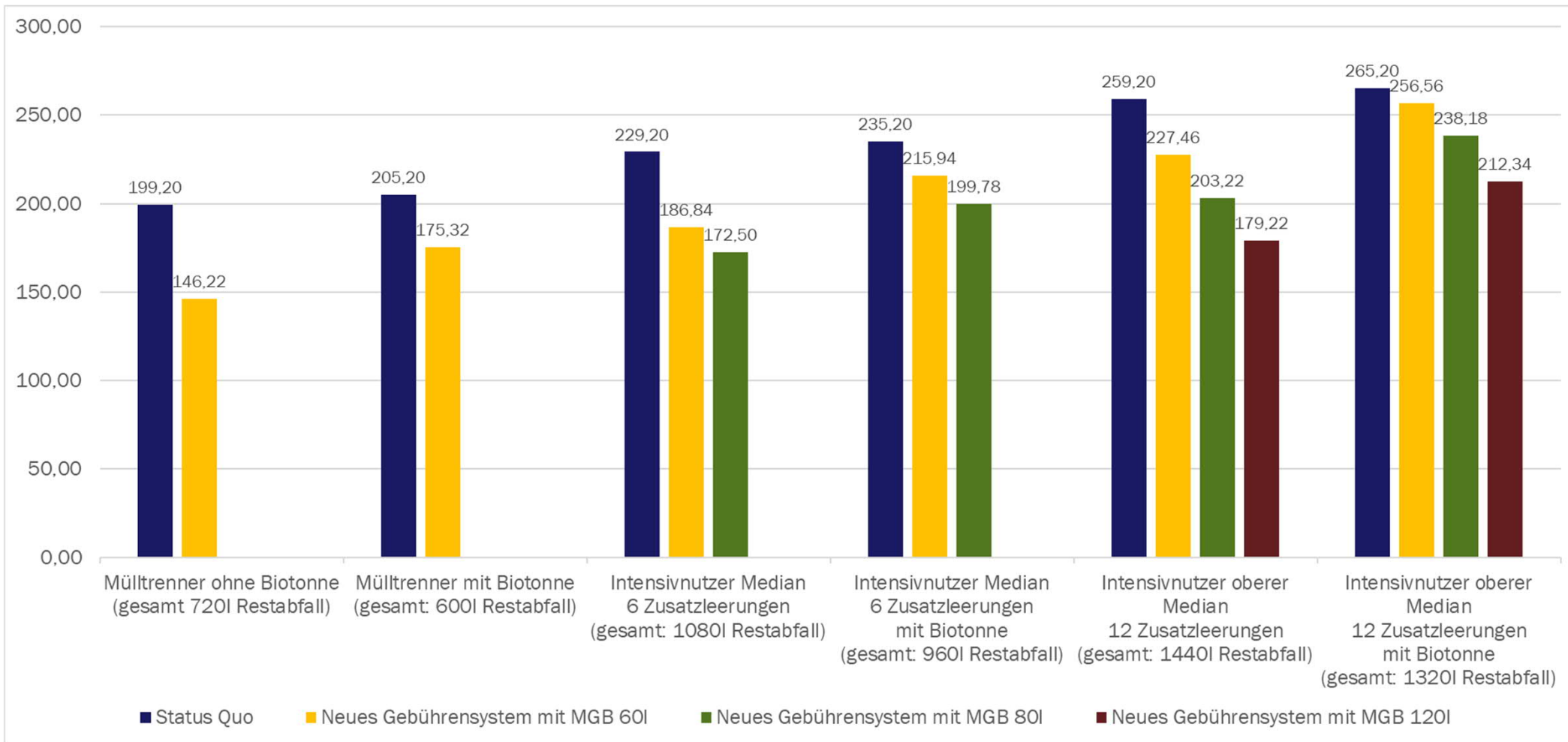
Durch das neue Gebührensystem ergeben sich Anreize zur Umstellung auf größere Behälter

Anreizsystem für Intensivnutzer (Beispiel: 1.440l Restabfall pro Jahr)



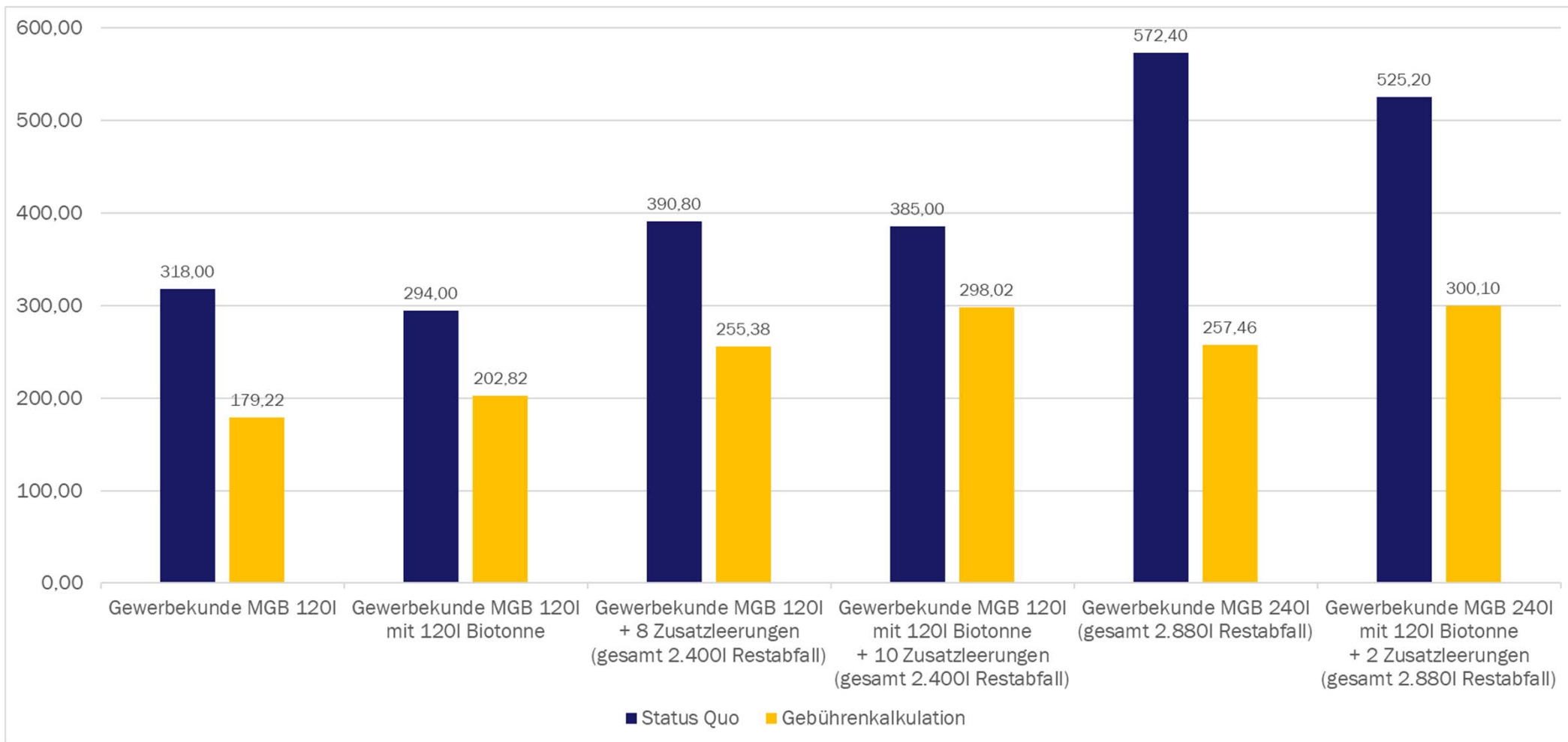
Ausschließlich „Gewinner“ bei den betrachteten Gebührenfällen, allerdings gewinnen Biotonnennutzer weniger

Auswirkungen der Veränderung in 2021 – 2022 bei typischen Abfall-Haushaltstypen



Auch die typischen gewerblichen Kunden gewinnen im Vergleich zum Status Quo

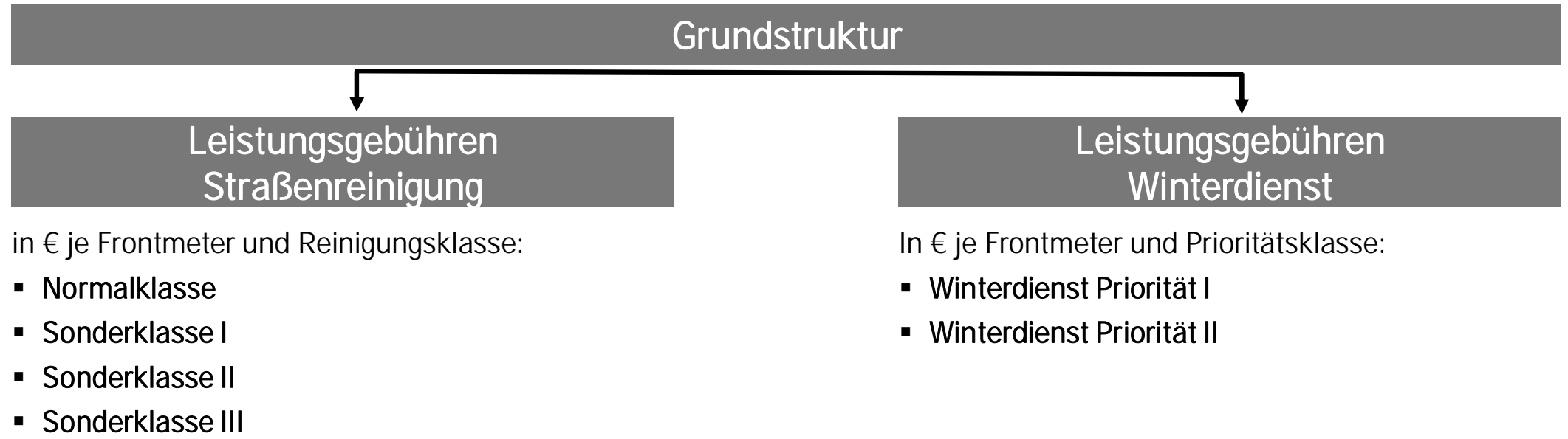
Auswirkungen der Veränderung in 2021 – 2022 bei typischen Gewerbekunden



Agenda

- 1 Ausgangssituation und Rahmenbedingungen
- 2 Grundstrukturen und erste Ergebnisse
 - 2.1 Bereich Abfallwirtschaft
 - 2.2 Bereich Straßenreinigung / Winterdienst

Gebührensyst \ddot{u} m in der Stadt Moers – Bereich Stra β enreinigung/ Winterdienst



Im Rahmen des Kalkulationsprozesses wurde das bestehende Geb \ddot{u} hrenmodell umgesetzt.

Abfallhaushalt nach Leistungsbereichen (inkl. Verrechnung Vorjahresergebnisse)

| Position | | | | Kosten pro Jahr im Kalk.-zeitraum 2021-2022 T€a | Anteile |
|----------|---|-----------------------|---------------------------|--|----------------|
| | | fixe Kosten T€a | variable Kosten T€a | | |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Straßenreinigung Fahrbahnen | 496 | 95 | 590 | 37,9 % |
| 2 | Straßenreinigung Radweg | 41 | 8 | 49 | 3,1 % |
| 3 | Straßenreinigung Gehweg | 18 | 3 | 21 | 1,3 % |
| 4 | Straßenreinigung Fußgängerzone | 87 | 12 | 99 | 6,4 % |
| 5 | Winterdienst Priorität I | 198 | 45 | 243 | 15,6 % |
| 6 | Winterdienst Priorität II | 42 | 11 | 53 | 3,4 % |
| 7 | Verwaltungsdienstleistungen SR und WD | 516 | | 516 | 33,2 % |
| 8 | Verrechnung Ergebnisse Kalkulationsperiode | -15 | | -15 | -0,96% |
| 9 | Insgesamt in Gebührenkalkulation | 1.384 | 173 | 1.557 | 100,0 % |

Grundlegende Prämissen Straßenreinigungs-/Winterdienstgebührenkalkulation

- Verrechnung der ermittelten Kosten für Fahrbahnen, Radwege, Gehwege und Fußgängerwege nach Reinigungsmetern in die einzelnen Straßenreinigungsklassen
 - Im Ergebnis kostet jeder Reinigungsmeter einer Straßenart in den Straßenreinigungsklassen dasselbe

- In der Kalkulation wird der unterschiedliche Anteil des öffentlichen Interesses je Straßenreinigungsklasse entsprechend den tatsächlichen Verhältnissen in den Reinigungsklassen berücksichtigt:

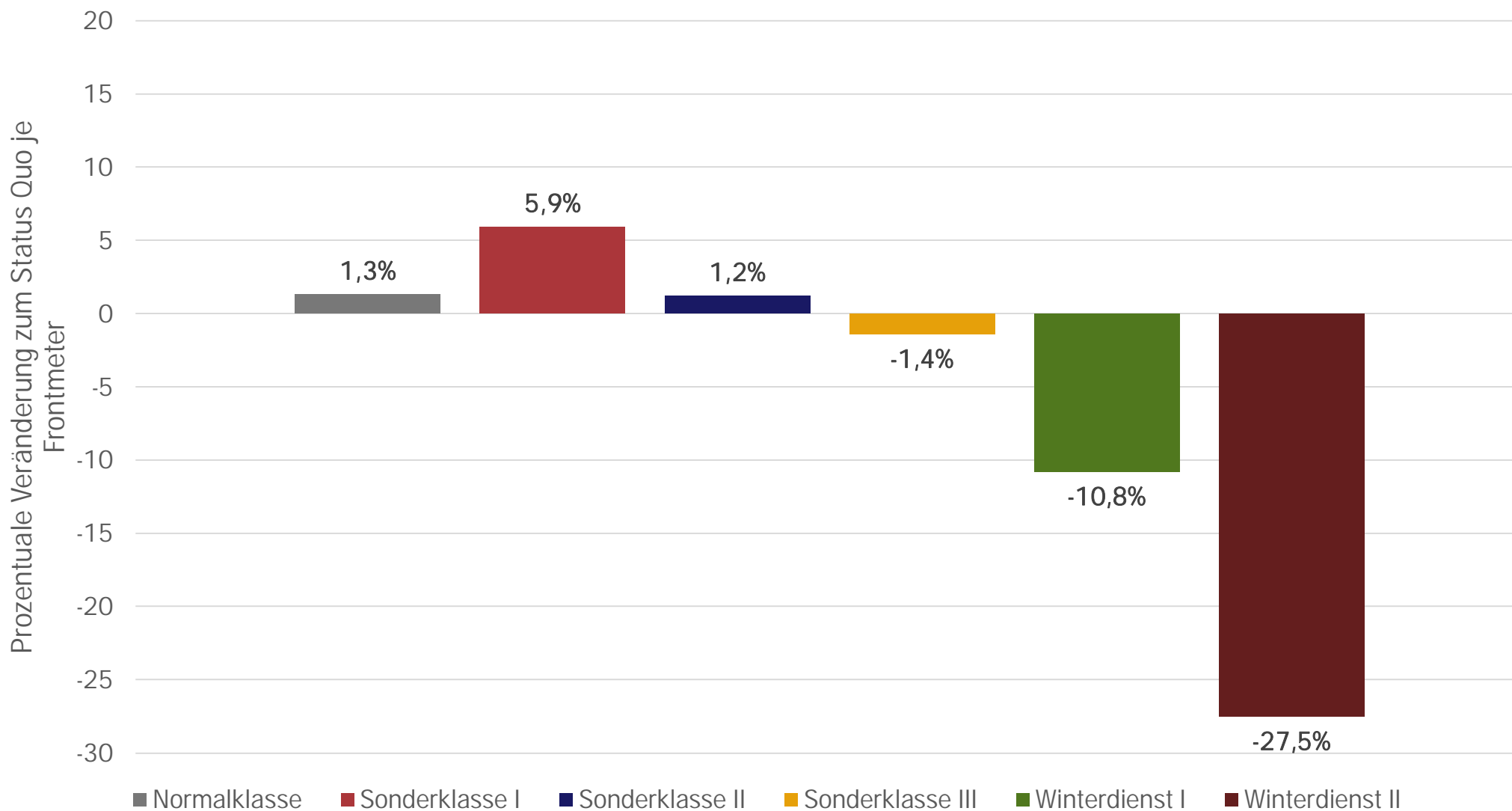
| | Normalklasse | Sonderklasse I | Sonderklasse II | Sonderklasse III | Winterdienst Pr. I | Winterdienst Pr. II |
|---|-------------------------|-----------------------|------------------------|-------------------------|---------------------------|----------------------------|
| Ziff. | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Anteil öffentliches Interesse je Klasse | 12,88% | 34,02% | 26,57% | 34,02% | 24,64% | 24,64% |
| | Straßenreinigung | | | | Winterdienst | |
| Anteil öffentliches Interesse Gesamt | 16,76% | | | | 24,64% | |

- Einbezug von Vorjahresüberdeckungen (2017 und 2018) in Höhe von 30.865 €
 - Jährlicher Ausgleich in Höhe von 15.432 €

Ergebnisse der Gebührenkalkulation

| Position | GESAMT | Straßenreinigungsklassen | | | | Winterdienstklassen | |
|--|------------------|--------------------------|----------------|-----------------|------------------|---------------------|----------------|
| | | Normalklasse | Sonderklasse I | Sonderklasse II | Sonderklasse III | Priorität I | Priorität II |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Gesamt Frontmeter | | 350.346 | 2.606 | 4.392 | 336 | 172.439 | 279.009 |
| Gebührenfähige Kosten | | | | | | | |
| Straßenreinigung (Durchschnitt 2021-2022) | 1.131.091 | 890.356 | 139.023 | 92.750 | 8.962 | | |
| Winterdienst (Durchschnitt 2021-2022) | 440.463 | | | | | 361.643 | 78.820 |
| Gesamt Gebührenfähige Kosten (vor Abzug allg. Interesse und Ausgleich Vj) | 1.571.554 | 890.356 | 139.023 | 92.750 | 8.962 | 361.643 | 78.820 |
| <i>Gebührensatz pro Frontmeter und Jahr</i> | | 2,54 | 53,35 | 21,12 | 26,67 | 2,10 | 0,28 |
| Gebührenkalkulation | | | | | | | |
| Gebührenfähige Kosten (Durchschnitt 2021-2022) | 1.571.554 | 890.356 | 139.023 | 92.750 | 8.962 | 361.643 | 78.820 |
| Anteil Allgemeines Interesse Straßenreinigung | 16,76% | 12,88% | 34,02% | 26,57% | 34,02% | | |
| Anteil Allgemeines Interesse Winterdienst | 24,64% | | | | | 24,64% | 24,64% |
| Anteil Allgemeines Interesse | 298.153 | 114.639 | 47.290 | 24.646 | 3.049 | 89.109 | 19.421 |
| Zwischensumme I | 1.273.401 | 775.717 | 91.733 | 68.104 | 5.914 | 272.534 | 59.399 |
| <i>Gebührensatz pro Frontmeter und Jahr</i> | | 2,21 | 35,20 | 15,51 | 17,60 | 1,58 | 0,21 |
| zuzüglich Ausgleich Vorjahresultate | | | | | | | |
| Ausgleich (Basis Kosten Straßenreinigung) | -15.432 | -9.401 | -1.112 | -825 | -72 | -3.303 | -720 |
| Gesamt Gebührenfähige Kosten | 1.257.969 | 766.316 | 90.622 | 67.279 | 5.842 | 269.231 | 58.679 |
| Gebührensatz pro Frontmeter und Jahr | | 2,19 | 34,77 | 15,32 | 17,39 | 1,56 | 0,21 |
| Belastung Haushalt (Leistungen gem. Satzung) | | | | | | | |
| Anteil Allg. Interesse | 298.153 | 114.639 | 47.290 | 24.646 | 3.049 | 89.109 | 19.421 |

Die Gebühren für die Straßenreinigungsklassen (ausgenommen Sonderklasse III) steigen leicht, während die Gebühren für den Winterdienst deutlich sinken



Für weitergehende Fragen stehen wir Ihnen gern zur Verfügung



Armin Halbe
Sprecher der Geschäftsführung
ECONUM Unternehmensberatung GmbH
Dammtorstraße 35
20354 Hamburg
Telefon 040 469 6631 - 21
Telefax 040 469 6631 - 99
Mobil 0162 233 8921
eMail armin.halbe@econum.de

■ ECONUM Unternehmensberatung GmbH

Martin-Luther-Straße 69
71636 Ludwigsburg
Telefon: 07141 / 38 979 - 0
Telefax: 07141 / 38 979 - 99

Hospitalstraße 4
01097 Dresden
Telefon: 0351 / 563 933 - 0
Telefax: 0351 / 563 933 - 99

Dammtorstraße 35
20354 Hamburg
Telefon: 040 / 469 663 - 0
Telefax: 040 / 469 663 - 99



Ausgezeichnet!

Platz 3 von 142

TOP CONSULTANT - Beste Mittelstandsberater des Jahres