Anlage 1

A B F A L L G E B Ü H R E N

K A L K U L A T I O N 2 0 2 6

Aufteilung der Transport und Sammlungskosten

Die Kosten für Einsammeln und Transport (ZAKO-Umlage) wurde für die Laufzeit des alten Vertrages wie folgt ins Verhältnis gesetzt

Gesamtkosten	900.000	
Anteil Restmüll	40%	360.000
Anteil Biomüll	60%	540.000
		900.000

Gebühren Kreis Olpe					**2026**
	Restmülll				
	Grundgebühr				481.000
	Beseitigungsgebühr				448.000
	Restmüll insgesamt				**929.000**
	Bio-Abfall				
	Beseitigungsgebühr				377.000
	Gebühren gesamt				**1.306.000**

JA 2022

Überdeckung 2022					Auflösung			
Sachkonto	**Bezeichnung**	**Plan**	**Ist**	**Differenz**	**Grundgebühr**	**Restmüll**	**Biomüll**	**Kontrolle**
4321006	Abfallentsorgungsgebühren	1.764.000,00	1.775.818,52	11.818,52	1.364,88	6.060,92	4.392,72	11.818,52
4487003	Kostenbet. Abfallber./Stellflächen 19%	35.000,00	35.517,91	517,91	517,91	0,00	0,00	517,91
4522000	Erstattung von Umsatzsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4583003	Entnahme aus der Gebührenausgleichsrücklage	54.600,00	46.099,00	-8.501,00	-821,01	-5.447,41	-2.232,58	-8.501,00
4591000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	11.000,00	25.803,53	14.803,53	0,00	13.457,75	1.345,78	14.803,53
	Summe Erträge	**1.864.600,00**	**1.883.238,96**	**18.638,96**	**1.061,78**	**14.071,26**	**3.505,92**	**18.638,96**
5011000	Dienstbezüge für Beamte	13.000,00	13.346,70	346,70	346,70	0,00	0,00	346,70
5012000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	61.100,00	55.116,38	-5.983,62	-5.983,62	0,00	0,00	-5.983,62
5022000	Zusatzversorgung für tariflich Beschäftigte	4.000,00	3.543,87	-456,13	-456,13	0,00	0,00	-456,13
5032000	Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	13.300,00	11.742,70	-1.557,30	-1.557,30	0,00	0,00	-1.557,30
5051000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beamte	4.800,00	10.038,00	5.238,00	5.238,00	0,00	0,00	5.238,00
5061000	Zuführung zur Beihilferückstellung für Beamte	900,00	1.127,00	227,00	227,00	0,00	0,00	227,00
5232002	Kosten der Abfalldeponierung bzw. Verbrennung	955.000,00	871.437,56	-83.562,44	0,00	-48.448,70	-35.113,74	-83.562,44
5237003	Nebenkosten Abfallentsorgung	11.800,00	11.702,61	-97,39	-97,39	0,00	0,00	-97,39
5281013	Beseitigung ungenehmigt abgelagerten Abfalls	2.000,00	1.338,28	-661,72	-661,72	0,00	0,00	-661,72
5291015	Kosten der Abfallberatung	1.800,00	1.808,54	8,54	8,54	0,00	0,00	8,54
5379002	Kosten der Abfallentsorgung (ZAKO)	591.000,00	590.390,99	-609,01	0,00	-243,60	-365,41	-609,01
5431008	Sachverständigen-, Gerichts- u. ä. Kosten	700,00	0,00	-700,00	-700,00	0,00	0,00	-700,00
5445000	Sonstige Steuern	8.200,00	8.100,40	-99,60	-99,60	0,00	0,00	-99,60
5473000	Wertveränderungen Umlaufvermögen	0,00	59,04	59,04	59,04	0,00	0,00	59,04
5499900	Zuführung zur Gebührenausgleichsrücklage	0,00	0,00	0,00				
5711001	Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	300,00	267,50	-32,50	-32,50	0,00	0,00	-32,50
5811008	Verwaltungskostenerstattung an das Produkt 101	80.000,00	81.466,00	1.466,00	1.466,00	0,00	0,00	1.466,00
5811009	ILV an P 320 f. d. Entleerung von Papierkörben	95.000,00	90.031,27	-4.968,73	0,00	-4.968,73	0,00	-4.968,73
5811013	Leistungen des Bau- und Betriebshofes	14.000,00	8.508,73	-5.491,27	-5.491,27	0,00	0,00	-5.491,27
5811014	Verrechnung der Gemeinkosten	7.700,00	6.060,80	-1.639,20	-1.639,20	0,00	0,00	-1.639,20
	Summe Aufwendungen	**1.864.600,00**	**1.766.086,37**	**-98.513,63**	**-9.373,45**	**-53.661,03**	**-35.479,15**	**-98.513,63**
	Ergebnis	**0,00**	**117.152,59**	**117.152,59**	10.435,23	67.732,30	38.985,06	117.152,59

Grundgebühr 2026

Kosten:

Personalkosten	90.400
Gemeinkosten	2.400
Verwaltungskosten an Produkt 101 (Querschnittsämter)	81.500
Nebenkosten Abfallentsorgung	13.000
Kosten der Abfallberatung	3.600
Beseitigung ungenehmigt abgelagerten Abfalls	2.000
Leistungen Bau- und Betriebshof	10.000
Steuern auf DSD Einnahmen	8.000
Sachverständigen-, Gerichts- u.ä. Kosten	2.000
Herrichtung Glasiglustandorte	300
Summe Kosten	**213.200**

Einnahmen:

Erstattung DSD	35.000
Erlöse Grünschnitt (Anteil aus sonst. Verw.- und Betriebseinnahmen)	2.500
Auflösung Überdeckung 2022	10.435
Summe Einnahmen	**47.935**
Saldo Ausgaben minus Einnahmen	165.265
Anzahl der angeschlossenen Grundstücke	7.140
Grundgebühr je angeschlossenes Grundstück	**23,15**
Vergleich Grundgebühr 2025:	19,88

Restmüll 2026

Kosten		
Sammlung und Transport (anteilig)	360.000	
Leerung Straßenpapierkörbe	90.000	
Beseitigungsgebühren Kreis Olpe (Restmüll)	448.000	
Entsorgungsgebühren Kreis Olpe (Grundgebühr)	481.000	
Zwischensumme	1.379.000	
Einnahmen		
Erlöse Restmüllsäcke	7.500	
Entnahme Sonderrücklage, Auflösung Überdeckung 2022	67.732	
Saldo	**1.303.768**	

Vorgehaltene Gefäße

Volumen je Gefäß l	Anzahl	Abfuhren	Faktor	RE
60	413	13 (4-wöchentlich)	0,75	309,75
80	3177	13 (4-wöchentlich)	1	3.177,00
120	2041	13 (4-wöchentlich)	1,5	3.061,50
240	2285	13 (4-wöchentlich)	3	6.855,00
1100	21	52 (wöchentlich)	55	1.155,00
1100	14	26 (2-wöchentlich)	27,5	385,00
1100	14	13 (4-wöchentlich)	13,75	192,50
1100	1	205 (Abrufe)	216,83	216,83
				15.352,58

Entleerungskosten je 80 l Gefäß:

1.303.768	:	15.352,58	=	84,9217503

Volumen je Gefäß l	Abfuhren	Jahresgebühr 2026	Vergleich 2025
60	13 (4-wöchentlich)	63,69	67,10
80	13 (4-wöchentlich)	84,92	89,47
120	13 (4-wöchentlich)	127,38	134,20
240	13 (4-wöchentlich)	254,77	268,40
1100	52 (wöchentlich)	4.670,70	4.920,70
1100	26 (2-wöchentlich)	2.335,35	2.460,35
1100	13 (4-wöchentlich)	1.167,67	1.230,17
1100	205 (Abrufe)	89,82	94,63

Bioabfall 2026

Kosten	
Sammlung und Transport	540.000
Beseitigungsgebühren Kreis Olpe	377.000
	917.000
Einnahmen	
Erlöse Biosäcke	1.700
Entnahme Sonderrücklage (Auflösung Überdeckung 2022)	38.985
	40.685
Saldo	**876.315**

Gefäße	Anzahl	Faktor	RE
80 l	1.792	1	1.792,00
120 l	4.625	1,5	6.937,50
240 l	397	3	1.191,00
	6.814		9.920,50

Entleerungskosten je 80 l Gefäß:

876.315	:	9.920,50	=	88,333747

Gefäße	Jahresgebühr 2026
80 l	88,33
120 l	132,50
240 l	265,00

Vergleich Gebühr 2025
92,58
138,87
277,75

Einnahmen und Ausgaben der Abfallbeseitigung (Produkt 310 im Haushalt) 2026

Sachkonto	Einnahmen	
4321 006	Abfallentsorgungsgebühren	2.342.047
4487 003	Kostenbeteiligung DSD an Abfallberatung und Stellflächen für Glascontainer	35.000
4591 000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	15.000
4381 003	Einnahmen aus der Sonderrücklage Abfallbeseitigung (Auflösung Überdeckung 2022)	117.153
	Summe Einnahmen	**2.509.200**

Sachkonto	Ausgaben	
5011-5061 000	Personalausgaben	90.400
5811 014	Gemeinkosten	2.400
5232 002	Entsorgungsgebühren Kreis Olpe	1.306.000
5379 002	ZAKO-Umlage	900.000
5237 003	Nebenkosten der Abfallentsorgung (Sachaufwand) z.B. Reinigung Glascontainerstandorte, Container Tag der Sauberkeit)	13.000
5281 013	Beseitigung ungenehmigt abgelagerten Abfalls	2.000
5291 015	Kosten der Abfallberatung	3.600
5431 008	Sachverständigen-, Gerichts- u.ä. Kosten	2.000
5445 000	Steuern auf DSD Einnahmen	8.000
5811 008	Verwaltungskosten an Produkt 101 (Querschnittämter)	81.500
5811 009	Kostenerstattung an Produkt 320 (Papierkorbentleerung)	90.000
5811 013	Leistungen Bau- und Betriebshof	10.000
5711 001	Abschreibung Glascontainerstandplätze	300
	Summe Ausgaben	**2.509.200**

Saldo Einnahmen minus Ausgaben 0