

Sachkonto	Sachkonto2	Gebühren Restmüllbehälter bis 1,1 cbm	Annahmegebühren Umladestation Schleiert	Gebühren Abfallmulden- und Presscontainer	Gebühren Veranstaltungen	Gesamtergebnis
419201	Provision Abfallsack	3.700,00 €				3.700,00 €
420200	Entg. BdS PPK	-100.000,00 €				-100.000,00 €
433000	VW E-Schrott	-127.760,40 €				-127.760,40 €
434000	VW Papier	-535.000,00 €				-535.000,00 €
435000	VW Alttextilien	-17.000,00 €				-17.000,00 €
436000	VW Kompostplätze	-75.580,00 €				-75.580,00 €
437000	VW Altmetall	-246.829,50 €				-246.829,50 €
439000	VW Sonstiges	-10.489,60 €				-10.489,60 €
490000	Sonst. betr. Ertr.	-15.000,00 €				-15.000,00 €
Verwertungserlöse und Erlöse		-1.123.959,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-1.123.959,50 €
545300	Vorratsverä. o. FP	49.348,77 €				49.348,77 €
547300	FL Abfallents.(B+V)	15.938.442,89 €	139.727,00 €	1.268.530,92 €		17.346.700,81 €
547400	FL Abfall-Dienstl.	1.848.630,69 €				1.848.630,69 €
547500	FL Kernhaushalt	672.600,00 €				672.600,00 €
Primäre Entsorgungs- und Fremdleistungen		18.509.022,35 €	139.727,00 €	1.268.530,92 €	0,00 €	19.917.280,27 €
551200	Gehälter (Beschäft.)	12.573.972,22 €	3.642,14 €	202.339,69 €		12.779.954,05 €
551300	Sonst. Beschäftigte	499.284,79 €				499.284,79 €
561000	SV-Beiträge (Besch.)	2.671.969,12 €	773,95 €	42.997,20 €		2.715.740,27 €
564901	Veränd. RST Personal	-191.798,48 €	-53,92 €	-2.996,74 €		-194.849,14 €
565200	ZVK-Beiträge(Besch.)	1.204.586,56 €	348,92 €	19.384,14 €		1.224.319,62 €
566100	Unfallvers. Besch.	53.406,01 €	15,01 €	834,44 €		54.255,46 €
566300	Beihilfe Besch.	11.325,17 €	3,36 €	287,20 €		11.615,73 €
Primäre Personalkosten		16.822.745,39 €	4.729,46 €	262.845,93 €	0,00 €	17.090.320,78 €
590120	Gas	2.559,18 €				2.559,18 €
590140	Strom	102.238,29 €	292,10 €	2.657,42 €		105.187,81 €
590150	Sonst. Energieträger	2.305,63 €	21,00 €	191,09 €		2.517,72 €
590200	Wasserversorgung	2.525,88 €	18,42 €	167,62 €		2.711,92 €
590300	Abwasserbeseitigung	10.001,33 €	13,99 €	127,24 €		10.142,56 €
591100	Miete unbeweglich	68.021,95 €				68.021,95 €
591200	Miete beweglich	57.860,32 €	328,00 €	2.984,00 €		61.172,32 €
591700	Gebühren, Entgelte	8.192,62 €	0,46 €	25,90 €		8.218,98 €
591800	Mitgliedsbeiträge	8.800,00 €				8.800,00 €
592200	Versicherungen	19.569,02 €	83,56 €	760,20 €		20.412,78 €
593200	Telefonkosten	9.376,53 €	11,07 €	100,72 €		9.488,32 €
593400	Büro-/Geschäftsaufw.	4.180,29 €				4.180,29 €
593520	EDV-Software	15.426,56 €	25,08 €	783,48 €		16.235,12 €
593600	Dienstkleidung	2.926,19 €	1,64 €	14,92 €		2.942,75 €
594100	UH Gebäude/techn. A	1.580.278,29 €	506,67 €	4.609,50 €		1.585.394,46 €
594200	UH bewegl. Vermögen	80.859,54 €	54,72 €	1.459,34 €		82.373,60 €
596100	Reise-/Fortbildung	38.539,88 €				38.539,88 €
597200	Stellenausschr.	12.353,95 €	19,32 €	731,11 €		13.104,38 €
597400	Gebäudereinigung	48.868,43 €	79,98 €	727,61 €		49.676,02 €
597600	Eigene Abfallents.	33.460,26 €	6,58 €	59,83 €		33.526,67 €

597900	Sonst. Gebäudebew.	17.000,00 €				17.000,00 €
599100	Betriebsbedarf	214.128,51 €	4,17 €	37,91 €		214.170,59 €
599202	Sonstige DL Dritte	117.156,14 €	154,16 €	1.402,48 €		118.712,78 €
599203	Sonstige DL KernHH.	293.980,58 €	76,28 €	1.258,57 €		295.315,43 €
599500	ZGK gebührenfähig	2.305.283,56 €	689,04 €	50.240,10 €		2.356.212,70 €
	Primäre sonstige Sachkosten	5.055.892,93 €	2.386,24 €	68.339,04 €	0,00 €	5.126.618,21 €
721400	ILV Veranstaltungen	-298.199,29 €			298.199,29 €	0,00 €
731000	Uml. Personalkst.	5.261.047,71 €	2.997,52 €	222.758,25 €		5.486.803,48 €
731100	Uml. Sachkosten	3.218.533,44 €	733,74 €	51.754,14 €		3.271.021,32 €
731200	Uml. ILV	3.966.618,94 €	4.541,89 €	270.960,04 €		4.242.120,87 €
731300	Uml. kalk. Kosten	3.110.757,98 €	3.971,06 €	130.284,41 €		3.245.013,45 €
731400	Uml. Erlöse	-91.184,60 €	-28,26 €	-1.994,76 €		-93.207,62 €
	Sekundärkosten	15.167.574,18 €	12.215,95 €	673.762,08 €	298.199,29 €	16.151.751,50 €
	Betriebliches Ergebnis	54.431.275,35 €	159.058,65 €	2.273.477,97 €	298.199,29 €	57.162.011,26 €
	einbezogener Ergebnisausgleich 2021			1.000,00 €		1.000,00 €
	einbezogener Ergebnisausgleich 2022			262.891,17 €		262.891,17 €
	einbezogener Ergebnisausgleich 2023	13.927,00 €	8.376,54 €			22.303,54 €
	einbezogener Ergebnisausgleich 2024	-1.360.000,00 €	-10.091,27 €			-1.370.091,27 €
	Endgültiger Gebührenbedarf	53.085.202,35 €	157.343,92 €	2.537.369,14 €	298.199,29 €	56.078.114,70 €
	Gebührenaufkommen	53.038.994,70 €	157.330,00 €	2.533.998,72 €	297.242,61 €	56.027.566,03 €
	Kostendeckungsgrad	99,91%	99,99%	99,87%	99,68%	99,91%

Die angegebenen Werte wurden der Übersichtlichkeit wegen als glatte Werte dargestellt.

Ergebnisausgleich nach §14 KAG	Stand Ergebnisausgleich vor Einstellung in die Kalkulation 2026					
	2021 (Ausgleich bis 2026)	0,00 €	0,00 €	-1.000,00 €	0,00 €	-1.000,00 €
	2022 (Ausgleich bis 2027)	0,00 €	0,00 €	-262.891,17 €	0,00 €	-262.891,17 €
	2023 (Ausgleich bis 2028)	-13.927,00 €	-8.376,54 €	-298.303,43 €	0,00 €	-320.606,97 €
	2024 (Ausgleich bis 2029)	3.730.419,84 €	10.091,27 €	-535.092,31 €	0,00 €	3.205.418,80 €
	saldiertes Ergebnis	3.716.492,84 €	1.714,73 €	-1.097.286,91 €	0,00 €	2.620.920,66 €
	Stand Ergebnisausgleich nach Einstellung in die Kalkulation 2026					
	2021 (Ausgleich bis 2026)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	2022 (Ausgleich bis 2027)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	2023 (Ausgleich bis 2028)	0,00 €	0,00 €	-298.303,43 €	0,00 €	-298.303,43 €
	2024 (Ausgleich bis 2029)	2.370.419,84 €	0,00 €	-535.092,31 €	0,00 €	1.835.327,53 €
	saldiertes Ergebnis	2.370.419,84 €	0,00 €	-833.395,74 €	0,00 €	1.537.024,10 €

Betriebliches Ergebnis 2026 gemäß Anlage 3	54.431.275,35 €
einbezogener Ergebnisausgleich 2020	0,00 €
einbezogener Ergebnisausgleich 2021	0,00 €
einbezogener Ergebnisausgleich 2022	13.927,00 €
einbezogener Ergebnisausgleich 2023	-1.360.000,00 €
Gebührenbedarf 2026	53.085.202,35 €

Behälter im Vollservice					
Volumen je MGB (in Liter)	Anzahl der Behälter	Gebühr je 10 Liter 2026	Gebührensatz je Monat 2026	Gebührensatz je Monat 2025	monatliches Gebührenaufkommen
80	11.709	3,21 €	25,68 €	25,68 €	300.687,12 €
120	10.680	3,21 €	38,52 €	38,52 €	411.393,60 €
240	12.722	3,21 €	77,04 €	77,04 €	980.102,88 €
770	1.701	3,21 €	247,17 €	247,17 €	420.436,17 €
1100	4.288	3,21 €	353,10 €	353,10 €	1.514.092,80 €
	Gebührenmehrvolumen (in Liter)				Gebührenmehraufkommen
Gebührenmehraufkommen durch Mehrfachleerungen und Verpressungen	586.178	3,21 €			188.163,28 €
Pneumatische Restmüllentsorgung (PME)					
Recheneinheiten (120 Liter MGB)	0	3,21 €	38,52 €	38,52 €	0,00 €
Behälter im Teilservice (11 % Abschlag für Behälter bis 240 Liter im Teilservice, 770 und 1.100 Liter werden im Vollservice geleert)					
Volumen je MGB (in Liter)					
80	4.132	2,86 €	22,88 €	22,88 €	94.540,16 €
120	2.068	2,86 €	34,32 €	34,32 €	70.973,76 €
240	1.072	2,86 €	68,64 €	68,64 €	73.582,08 €
770	96	3,21 €	247,17 €	247,17 €	23.728,32 €
1100	229	3,21 €	353,10 €	353,10 €	80.859,90 €
	Gebührenmehrvolumen (in Liter)				Gebührenmehraufkommen
Gebührenmehraufkommen durch Mehrfachleerungen und Verpressungen	17.690,80	3,21 €			5.678,75 €

Gebührenaufkommen monatlich aus Behältergebühren	4.164.238,81 €
Gebührenaufkommen jährlich aus Behältergrößen	49.970.865,72 €
Gebührenaufkommen jährlich aus Annahmepauschalen Wertstoffstationen	2.540.672,00 €
Gebührenaufkommen jährlich aus Schadstoffanlieferungen	54.179,18 €
Gebührenaufkommen jährlich aus Verkauf von Abfall- und Laubsäcken	12.517,80 €
Gebührenaufkommen jährlich aus Sonderleerungen	152.000,00 €
Gebührenaufkommen jährlich aus Annahmepauschalen Kompostplätze	308.760,00 €
Gebührenaufkommen 2026 Gesamt	53.038.994,70 €
Gebührenbedarf 2026 Gesamt	53.085.202,35 €
<i>Kostendeckungsgrad</i>	<i>99,91%</i>

Eine kalkulatorische Überdeckung innerhalb eines Kalkulationszeitraums bei den Gebühren ist nicht zulässig. Abrundungen der Abfallgebührensätze ab der dritten Stelle hinter dem Komma führen zu einer geringen rechnerischen Gebührenunterdeckung, die innerhalb der folgenden fünf Jahre ausgeglichen werden soll.

Annahmegebühren Maybach- und Nordbeckenstraße

Die Verwaltung schlägt trotz des nur anteiligen Kostendeckungsgrads von rund 71 % (bisher 37 %) vor, die Annahmepauschalen wie folgt festzusetzen:

	Gebührenobergrenze pro 1/2 Kubikmeter	Gebührenpauschale 2026 pro 1/2 Kubikmeter	Kostendeckung	Gebührenpauschale 2025 pro 1/2 Kubikmeter	Anliefervolumen in Kubikmeter jährlich	Gebührenaufkommen 2026 jährlich
Restmüll aus Anlieferung	40,29 €	25,00 €	62,04%	15,00 €	11.733	586.650,00 €
Sperrmüll aus Anlieferung				15,00 €	17.653	882.650,00 €
Bauschutt				20,00 €	4.104	410.400,00 €
Gipsabfälle				30,00 €	2.138	213.800,00 €
Asbestabfälle	57,34 €	50,00 €	87,19%	30,00 €	423	42.300,00 €
Mineralfaser				30,00 €	909	90.900,00 €
Erdaushub				20,00 €	185	18.500,00 €
Holz mit schädlichen Verunreinigungen	18,41 €	15,00 €	81,49%	10,00 €	6.507	195.210,00 €
	Gebührenobergrenze pro Stück	Gebührenpauschale 2026 pro Stück	Kostendeckung	Gebührenpauschale 2025 pro Stück	Anlieferfälle jährlich	Gebührenaufkommen 2026 jährlich
Altreifen						
davon PKW Reifen	24,00 €	10,00 €	41,67%	7,00 €	1.896	18.960,00 €
davon LKW Reifen	92,00 €	30,00 €	32,61%	20,00 €	14	420,00 €
davon PKW Reifen mit Felge	67,00 €	20,00 €	29,85%	15,00 €	1.357	27.140,00 €
davon LKW Reifen mit Felge	153,00 €	40,00 €	26,14%	30,00 €	6	240,00 €
	Gebührenobergrenze pro Anlieferung	Gebührenpauschale 2026 pro Anlieferung	Kostendeckung	Gebührenpauschale 2025 pro Anlieferung	Anlieferfälle jährlich	Gebührenaufkommen 2026 jährlich
Kleinmengengebühr (Rest- und Sperrmüll)	6,10 €	6,00 €	98,41%	6,00 €	7.076	42.456,00 €
	Gebührenobergrenze pro Anlieferung	Gebührenpauschale 2026 pro Stück	Kostendeckung	Gebührenpauschale 2025 pro Anlieferung	Anlieferfälle jährlich	Gebührenaufkommen 2026 jährlich
Plattensäcke für Asbestentsorgung	6,81 €	6,00 €	88,15%	6,00 €	597	3.582,00 €
Big-Bag für Asbestentsorgung	5,26 €	5,00 €	95,06%	5,00 €	678	3.390,00 €
Mineralfasersäcke	2,08 €	2,00 €	95,94%	2,00 €	2.037	4.074,00 €
Gebührenbedarf Wertstoffstationen für gebührenpflichtige Abfälle 2026				3.586.720,98 €		
Gebührenaufkommen aus Annahmegebühren 2026*				2.540.672,00 €		
Kostendeckung aus Annahmegebühren			70,84%			
Einbeziehung in den Gebührenbedarf für Restmüllbehälter bis 1,1cbm 2026				1.046.048,98 €		
Kostendeckung aus Einbeziehung in den Gebührenbedarf für Restmüllbehälter bis 1,1 cbm 2026			29,16%			

Die Gebührenpauschale für die Kleinmengengebühr (Rest- und Sperrmüll) wurde in Anlehnung an den Restabfallsack festgelegt.

Die Verwaltung schlägt vor, die verbleibende Unterdeckung von ca. 29 % wie in den vorangegangenen Kalkulationen in den Gebührenbedarf Restmüllbehälter bis 1,1 cbm zu übernehmen.

Annahmegebühren Umladestation "Im Schlehert"

Gesamtkosten und Umlagen 2026			159.058,65 €
einbezogener Ergebnisausgleich 2021			0,00 €
einbezogener Ergebnisausgleich 2022			0,00 €
einbezogener Ergebnisausgleich 2023			8.376,54 €
einbezogener Ergebnisausgleich 2024			-10.091,27 €
Gebührenbedarf 2026			157.343,92 €
	thermisch behandelbare Abfälle	nicht thermisch behandelbare Abfälle	Gesamt
Gebührenbedarf 2026			157.343,92 €
voraussichtliche Tonnage 2026 (Basis 2025)	500	10	
Gebührensatz 2026	312,00 €	133,00 €	
Gebührenaufkommen 2026	156.000,00 €	1.330,00 €	157.330,00 €
<i>Kostendeckungsgrad in %</i>			<i>99,99%</i>
<p>Eine kalkulatorische Überdeckung innerhalb eines Kalkulationszeitraums bei den Gebühren ist nicht zulässig. Abrundungen der Abfallgebührensätze ab der dritten Stelle hinter dem Komma führen zu einer geringen rechnerischen Gebührenunterdeckung, die innerhalb der folgenden fünf Jahre ausgeglichen werden soll.</p>			

Ermittlung des Gebührenbedarfs:	
Kosten für die Aufstellung von Umleermulden	41.909,86 €
Kosten für die Aufstellung von Absetz- und Abrollcontainern	6.197,54 €
Kosten für die Aufstellung von Presscontainern (werden kundenseitig gestellt)	0,00 €
Kosten für die Transportfahrten mit einem Muldenumleerfahrzeug	402.010,91 €
Kosten für die Transportfahrten mit einem Absetz- oder Abrollkipperfahrzeug	379.089,61 €
Entsorgungskosten Rest- und Sperrmüll	1.442.905,47 €
Einsatz Greiflastwagen	1.364,58 €
einbezogener Ergebnisausgleich 2021	1.000,00 €
einbezogener Ergebnisausgleich 2022	262.891,17 €
einbezogener Ergebnisausgleich 2023	0,00 €
einbezogener Ergebnisausgleich 2024	0,00 €
Gebührenbedarf 2026	2.537.369,14 €

Gebührensätze 2026		
Gebühren für Containergestellung und Transport von Abfällen zur Überlassung als Beseitigung		
Art	Größe	Gebührensatz je Entsorgungsfahrt von Rest- und Sperrmüll
Umleermulde	5 cbm	336,20 €
Absetzmulde/Abrollcontainer	7 cbm	650,25 €
	10 cbm	752,22 €
	20 cbm	1.092,12 €
	35 cbm	1.601,97 €
Presscontainer*	7 cbm	1.000,01 €
	10 cbm	1.254,93 €
	16 cbm	1.764,78 €
	20 cbm	2.104,68 €
	35 cbm	3.379,29 €
*für abweichende Presscontainergrößen wird ein Zuschlag von 84,97 € je Kubikmeter auf den Preis eines 7 Kubikmeter Presscontainers erhoben		
Gesonderte Entsorgungsleistungen		
Einsatz Greiflastwagen	151,62 €	Gebühr je Fahrt innerhalb Stadtkreis
Einsatz Transportfahrt Absetzkipper	412,33 €	Gebühr je Fahrt innerhalb Stadtkreis
Gemischtes Grüngut und Grobholz aus Nichthaushaltungen analog Direktanlieferung auf Kompostplatz (siehe Gebühreneinnahmen Kompostplatz lt. Anlage 13)	10,00 €	Gebühr pro angefangenem cbm
Wurzelholz und Langgras aus Nichthaushaltungen analog Direktanlieferung auf Kompostplatz (siehe Gebühreneinnahmen Kompostplätze lt. Anlage 13)	20,00 €	Gebühr pro angefangenem cbm

Ermittlung des Gebührenaufkommens 2026 (auf Basis einer jährlichen Auslastung)			
	Anzahl Fahrten	Gebührensatz	Gebührenaufkommen
Gebührenaufkommen aus Nutzung Umleermulden 5cbm	3.520	336,20 €	1.183.424,00 €
Gebührenaufkommen aus Nutzung Absetzcontainer/Abrollcontainer (7 cbm)	1	650,25 €	650,25 €
Gebührenaufkommen aus Nutzung Absetzcontainer/Abrollcontainer (10 cbm)	572	752,22 €	430.269,84 €
Gebührenaufkommen aus Nutzung Absetzcontainer/Abrollcontainer (20 cbm)	242	1.092,12 €	264.293,04 €
Gebührenaufkommen aus Nutzung Absetzcontainer/Abrollcontainer (35 cbm)	235	1.601,97 €	376.462,95 €
Gebührenaufkommen aus Nutzung Presscontainer (7 cbm)	19	1.000,01 €	19.000,19 €
Gebührenaufkommen aus Nutzung Presscontainer (10 cbm)	102	1.254,93 €	128.002,86 €
Gebührenaufkommen aus Nutzung Presscontainer (16 cbm)	46	1.764,68 €	81.175,28 €
Gebührenaufkommen aus Nutzung Presscontainer (20 cbm)	9	2.104,68 €	18.942,12 €
Gebührenaufkommen aus Nutzung Presscontainer (35 cbm)	9	3.379,29 €	30.413,61 €
Gebührenaufkommen Einsatz Greiflastwagen	9	151,62 €	1.364,58 €
Gebührenaufkommen 2026 gesamt			2.533.998,72 €
Gebührenbedarf 2026			2.537.369,14 €
Kostendeckungsgrad			99,87%
<p>Eine kalkulatorische Überdeckung innerhalb eines Kalkulationszeitraums bei den Gebühren ist nicht zulässig. Abrundungen der Abfallgebührensätze ab der dritten Stelle hinter dem Komma führen zu einer geringen rechnerischen Gebührenunterdeckung, die innerhalb der folgenden fünf Jahre ausgeglichen werden soll.</p>			

Gebühren bei Veranstaltungen für Abfallbeseitigung und Reinigung der Veranstaltungsflächen

Ermittlung Gebührenbedarf 2026

	Gesamt 2026
Grundkosten für Bereitstellung der Behälter ohne Leerung	59.271,42 €
bereitgestelltes Volumen in Liter	628.170
Kosten pro Liter Bereitstellung Behälter	0,09 €
Leerungs- und Entsorgungskosten für die Behälter	54.364,76 €
entsorgtes Volumen gesamt in Liter	1.475.590
Kosten pro Liter Leerung und Entsorgung (Pressfahrzeugtouren)	0,04 €
Zusätzliche Handlingskosten bei Mehrfachleerung	38.303,47 €
Volumen mit Mehrfachleerung- und Entsorgung in Liter	978.740
Zusätzliche Handlingskosten pro Liter Leerung und Entsorgung für Mehrfachleerungen	0,04 €
Kosten der Abfallentsorgung bei Veranstaltungen	151.939,65 €
Kosten für Reinigung der Veranstaltungsflächen in Zusammenhang mit Abfallentsorgung	146.259,64 €
Gebührenbedarf 2026	298.199,29 €

Die nachfolgenden Gebührensätze sind unabhängig der jeweiligen Fraktion (Restmüll, Biomüll, Wertstoff, Papier). 120 Liter Behälter werden ausschließlich für Biomüll angeboten. Für Biomüll wird darüber hinaus keine andere Behältergröße angeboten. Ein Entsorgungskonzept (angemessenes Verhältnis zwischen den Fraktionen) wird bei Anmeldung der Veranstaltung mit dem Amt für Abfallwirtschaft abgestimmt. Bei den Behältergrößen 120 und 240 Liter beträgt die Mindestabnahmezahl fünf Stück.

Gebühren bei Veranstaltungen für Abfallbeseitigung und Reinigung der Veranstaltungsflächen

Gebührensätze und Ermittlung Gebührenaufkommen

Abfallentsorgung	Behältergröße	Anzahl der Behälter	Gebührensatz 2025	Gebührensatz 2026	Gebührenaufkommen 2026
Gebührensätze für Behälter ohne Leerung	120	29	11,32 €	11,32 €	328,28 €
	240	443	22,64 €	22,64 €	10.029,52 €
	770	1	88,22 €	88,22 €	88,22 €
	1.100	24	88,22 €	88,22 €	2.117,28 €
Gebührensätze für Behälter inklusive einer Behälterleerung	120	71	15,74 €	15,74 €	1.117,54 €
	240	1.465	31,48 €	31,48 €	46.118,20 €
	770	29	116,58 €	116,58 €	3.380,82 €
	1.100	104	128,74 €	128,74 €	13.388,96 €
Gebührensätze für jede Zusatzleerung eines Behälters	120	1	9,11 €	9,11 €	9,11 €
	240	2.946	18,23 €	18,23 €	53.705,58 €
	770	1	58,50 €	58,50 €	58,50 €
	1.100	247	83,57 €	83,57 €	20.641,79 €
Gebührenaufkommen aus Abfallentsorgung bei Veranstaltungen					150.983,80 €

Reinigung der Veranstaltungsflächen	Anzahl Stunden	Gebührensatz 2025	Gebührensatz 2026	Gebührenaufkommen 2026	
Reinigungsgebühren nach Zeitaufwand der eingesetzten Personal- bzw. Fahrzeugressourcen	Kehrmaschinen/LKW inkl. Fahrer pro Stunde	587	161,43 €	161,43 €	94.759,41 €
	Kleinlastwagen inkl. Fahrer pro Stunde	140	95,41 €	95,41 €	13.357,40 €
	Handtrupp Straßenreiniger pro Stunde	489	78,00 €	78,00 €	38.142,00 €
Gebührenaufkommen aus Reinigung der Veranstaltungsflächen				146.258,81 €	

Gesamtdeckung:	
Gebührenbedarf 2026 aus Veranstaltungen	298.199,29 €
Gebührenaufkommen 2026 aus Veranstaltungen	297.242,61 €
Kostendeckungsgrad	99,68%

Eine kalkulatorische Überdeckung innerhalb eines Kalkulationszeitraums bei den Gebühren ist nicht zulässig.
Abrundungen der Abfallgebührensätze ab der dritten Stelle hinter dem Komma führen zu einer geringen rechnerischen
Gebührenunterdeckung, die innerhalb der folgenden fünf Jahre ausgeglichen werden soll.

Durchschnittliches Gewicht 1.100 Liter Behälter	verpresst	235	kg
	unverpresst	110	kg
	Verhältnis	213,64%	

Nach Erhebungen des Fachamts sind Behälter mit verpressten Abfällen durchschnittlich um folgenden Prozentsatz schwerer als Behälter mit unverpressten Abfällen: 213,64%

Der auf die Entsorgung der verpressten Abfälle entfallende Anteil an den Gesamtkosten der Müllgebühr beträgt: 23,13%
bei einem Gesamtgebührenbedarf von: 53.085.202,35 €

Aus diesen beiden Faktoren ergibt sich rechnerisch, dass der erhöhte Aufwand für die Entsorgung der verpressten Abfälle durch einen Zuschlag auf die reguläre Gebühr in folgender Höhe gerundet abzugelten ist: 26,28%

Bezeichnung Zuschlag für Verpressung von Restmüllgroßbehältern

Gebührenbedarf 2026	53.085.202,35 €
<i>darin enthalten für Müllverbrennung Restabfall</i>	<i>8.892.086 €</i>
<i>darin enthalten für Sortierung Wertstoffe</i>	<i>2.068.494 €</i>
<i>darin enthalten für Verwertung Bio</i>	<i>1.763.901 €</i>
<i>darin enthalten für Verwertung Papier</i>	<i>- 444.958 €</i>
Summe der Kosten für Verbrennung und Sortierung	12.279.523 €
Prozentanteil am Gebührenbedarf	23,13%
Zuschlag 2026	26,28%

1. Gebühr aufgrund gesonderter Anfahrt für eine Behälterabholung	
Kosten 1x Abfallsammelfahrzeug	58,30 €
Kosten 1x Fahrer je Stunde	86,00 €
Kosten 3x Lader je Stunde	246,00 €
Kosten 1x Verwaltungskraft je Stunde	123,00 €
Gesamtkosten je Stunde	<hr/> 513,30 €
Durchschnittliche Anfahrtszeit zur Abholung außerhalb einer regulären Entsorgungstour/ Durchschnittliche Bearbeitungszeit	20 Minuten
Pauschale für reine Anfahrt/Gebührenobergrenze danach	171,10 €
Gebühr für gesonderte Anfahrt 2026	171,10 €

Eine gesonderte Anfahrt fällt an, wenn ein Behälter auf dem Grundstück außerhalb der regulären Entsorgungstour aufgrund der Unzugänglichkeit des Grundstückes, der Fehlbefüllung eines Behälters oder auf Antrag einer Zusatzleerung entsorgt werden muss.

2. Zuschlagsatz bei gesonderter Anfahrt wegen Sonderleerung eines Restmüllbehälters	
Neben der Gebühr für die gesonderte Anfahrt eines Grundstückes ist bei Antrag auf Sonderleerung eines Restmüllbehälters ein Zuschlag zu entrichten:	
Für die zusätzliche Leerung eines Wertstoff-, Papier- oder Biomüllbehälters fällt nur die Gebühr für die gesonderte Anfahrt an.	
<u>Zuschlag für zusätzliche Leerung eines Restmüllbehälters</u>	
Gebührenbedarf 2026	53.085.202 €
Restmüll Entsorgungskosten	8.892.085,89 €
Wertstoff Sortierungskosten	2.068.494 €
Biomüll Verwertungskosten	1.763.901 €
Papiererlöse abzüglich Handlingskosten	- 444.958 €
Entsorgungs- und Verwertungskosten gesamt	12.279.523 €
Anteil der Entsorgungskosten gesamt	23,10%
Folgender Prozentsatz der Restmüllgebühr entfällt auf die Entsorgung der Fraktionen Restmüll, Wertstoff, Papier und Biomüll. Da es sich um eine Montagsgebühr mit 2 Leerungen handelt, entfällt nur die Hälfte des Anteils auf eine Leerung.	
Zuschlagssatz für eine zusätzliche Behälterleerung Restmüll auf die monatliche Restmüllbehältergebühr:	11,55%
<i>Berechnungsbeispiel:</i>	
<i>Zusätzliche Leerung eines Restmüllbehälters 240 Liter</i>	
<i>Gebühr für gesonderte Anfahrt</i>	<i>171,10 €</i>
<i>Gebühr für Zusatzleerung eines 240 Liter Behälters (77,04 Euro Monatsgebühr * 11,25 %)</i>	<i>8,90 €</i>
<i>Gesamtgebühr</i>	<i>180,00 €</i>

Gesamtgebührenbedarf Laubsack 2026	6.521,45 €
Einkaufsmengen in Stück pro Jahr	10.033
Gebühreobergrenze je Laubsack 2026	0,65 €
Gebühr je Laubsack 2026	0,60 €
Gebührenaufkommen aus Verkauf von Laubsäcken 2026	6.019,80 €
Kostendeckung aus dem direkten Verkauf	92,31%

Aus Gründen der Verwaltungspraktikabilität (Barzahlungen bei Ausgabe) schlägt die Verwaltung eine Gebühr von 0,60 Euro pro Laubsack vor.

Die Verwaltung schlägt vor, die verbleibende Unterdeckung von ca. 8 % wie in den vorangegangenen Kalkulationen in den Gebührenbedarf Restmüllbehälter bis 1,1 cbm zu übernehmen.

Kosten je Einheit Abfallsack pro Leerung für die Sammlung	3,71 €
Kosten je Einheit Abfallsack pro Leerung für die Entsorgung	2,74 €
Gebührenobergrenze je Abfallsack	6,45 €
Gebühr je Abfallsack 2026	6,00 €
<i>Kostendeckungsgrad 2026</i>	<i>93,06%</i>
Gebührenbedarf 2026	6.982,64 €
Anzahl verkaufte Säcke	1083
Gebührenaufkommen aus Verkauf von Abfallsäcken 2026	6.498,00 €

Aus Gründen der Verwaltungspraktikabilität (Barzahlungen bei Ausgabe) schlägt die Verwaltung eine Gebühr von 6,00 Euro pro Abfallsack vor.

Die Verwaltung schlägt vor, die verbleibende Unterdeckung von ca. 7 % wie in den vorangegangenen Kalkulationen in den Gebührenbedarf Restmüllbehälter bis 1,1 cbm zu übernehmen.

Gebührenbedarf der Schadstoffanlieferstellen insgesamt					1.353.466,52 €
	Preisgruppe 1 (gebührenfrei)	Preisgruppe 2	Preisgruppe 3	Preisgruppe 4	Gesamt
Anlieferfälle aus Nichthaushaltungen in Kilogramm	0	12.710	554	52	13.316
Gebührensatz 2026 für Nichthaushaltungen*	- €	3,96 €	6,09 €	9,11 €	
Gebührenaufkommen 2026 aus Gebührenerhebung für Nichthaushaltungen	- €	50.331,60 €	3.373,86 €	473,72 €	54.179,18 €
Einbeziehung in den Gebührenbedarf für Restmüllbehälter bis 1,1cbm 2026 für Haushaltungen					1.299.287,34 €
Gebührenaufkommen aus Anliefergebühren und Gebührendeckung aus Restmüllgebührenerhebung 2026					1.353.466,52 €
<i>Gesamtdeckungsgrad in %</i>					<i>100,00%</i>

*Private Haushalte können ihre Schadstoffe gebührenfrei abgeben.

Preisgruppe 1 wird ohne Gebührenerhebung angenommen.

Die jeweilige Zuordnung der angelieferten Schadstoffe für die Preisgruppen 2-4 kann der Abfallgebührensatzung im Detail entnommen werden.

Die Verwaltung schlägt vor, den verbleibenden Gebührenbedarf von ca. 1.299.287,34 Euro wie in den vorangegangenen Kalkulationen in den Gebührenbedarf für Restmüllbehälter bis 1,1 cbm zu übernehmen.

Gebühren für Grüngutanlieferungen aus Nichthaushaltungen

Gebührenbedarf der Grüngutanlieferstellen 2026			1.765.048,66 €
	Preisgruppe 1	Preisgruppe 2	Gesamt
Anlieferungsmengen in Kubikmeter aus Nichthaushaltungen	25.518	2.679	28.197
Gebührenobergrenze pro Kubikmeter 2026	12,96 €	22,64 €	
Gebührensatz 2026	10,00 €	20,00 €	
Kostendeckungsgrad in %	77,16%	88,33%	
Gebührenaufkommen 2026 aus Gebührenerhebung für Nichthaushaltungen	255.180,00 €	53.580,00 €	308.760,00 €
Einbeziehung in den Gebührenbedarf für Restmüllbehälter bis 1,1cbm 2026 für Haushaltungen			1.456.288,66 €
Gebührenaufkommen aus Anliefergebühren und Gebührendeckung aus Restmüllgebührenerhebung 2026			1.765.048,66 €
<i>Kostendeckungsgrad in %</i>			<i>100,00%</i>

Die jeweiligen Zuordnung in die Preisgruppen des angelieferten Grünabfalls kann der Abfallgebührensatzung entnommen werden. Für Grünabfallanlieferungen aus Haushaltungen werden keine Gebühren erhoben.

Aus Gründen der Verwaltungspraktikabilität (Barzahlungen auf den Kompostplätzen) schlägt die Verwaltung eine Abrundung der Gebühren auf volle Euro vor.

Die Verwaltung schlägt vor, den verbleibenden Gebührenbedarf von ca. 1.456.288,66 Euro wie in den vorangegangenen Kalkulationen in den Gebührenbedarf für Restmüllbehälter bis 1,1 cbm zu übernehmen.

<i>Bereich Finanzen- und Behälterverwaltung</i>	
Primäre Personalkosten	1.459.169,92 €
Primäre Sachkosten	1.082.671,46 €
Primäre Kosten Gesamt	2.541.841,38 €
Umlage Personalkosten	23.841,26 €
Umlage Sachkosten	133.369,28 €
Umlagekosten Gesamt	157.210,54 €
Kalkulatorische Kosten	13.013,71 €
Zentrale Gemeinkosten	116.183,06 €
Gesamtkosten der Bereiche	2.828.248,69 €
Jahresarbeitsstunden	22.992
Kostensatz je Stunde nach Kalkulation	123,01 €
Gebührensatz für Verwaltungsakte 2026 je Stunde	123,00 €

Ermittlung des Zinssatzes für die Berechnung der kalkulatorischen Kosten

Zur Bestimmung des Zinssatzes für die Berechnung der kalkulatorischen Kosten wird der gewichtete (Zins-) Mittelwert aller zu einem festgelegten Stichtag vorhandenen Darlehensverbindlichkeiten des Eigenbetriebs Team Sauberes Karlsruhe zur Ermittlung des Zinssatzes für die Berechnung der kalkulatorischen Kosten zugrunde gelegt. Dabei wird die bereits getilgte Kredithöhe berücksichtigt, so dass eine möglichst aktuelle, exakte und transparente Basis zur Berechnung vorliegt.

Zum Stichtag 01. Januar 2026 wird der Eigenbetrieb Kredite, von denen 24.472.341,92 Euro noch nicht getilgt waren und eine rechnerische Durchschnittsverzinsung von **3,628 %** aufweisen.

Ab dem Kalkulationsjahr 2026 wird ein Zinssatz von 3,63 % zugrunde gelegt.

Prognose Entwicklung der Deponierücklage und der Folgekosten-Gebührenausswirkungen

Stand
Jahresabschluss
31.12.2024

	01.01. Rückstellung Eigenbetrieb Prognose (1)	geplante Inanspruchnahmen im Wirtschaftsjahr (2)	31.12. Rückstellung Eigenbetrieb Prognose (3)	01.01. vom Gebührenzahler erbrachte Mittel Prognose (4)	geplante Einstellungen in die Gebührenkalkulation für voraussichtliche Stilllegungs- und Nachsorgekosten (5)	geplante Verzinsung der erbrachten Mittel (6)	Planzinssatz (7)	31.12. vom Gebührenzahler erbrachte Mittel Prognose (8)	noch nicht gebühren- und zinsfinanzierte notwendige Mittel zur Finanzierung der Stilllegungs- und Nachsorgekosten Prognose (9)
			71.202.733,31 €					59.786.460,85 €	11.416.272,46 €
2025	71.202.733,31 €	-1.749.564 €	69.453.169 €	59.786.460,85 €		1.680.316 €	2,77%	59.717.213 €	9.735.956 €
2026	69.453.169 €	-2.631.373 €	66.821.796 €	59.717.213 €	0 €	1.525.822 €	2,50%	58.611.663 €	8.210.134 €
2027	66.821.796 €	-3.252.593 €	63.569.203 €	58.611.663 €		1.204.759 €	2,00%	56.563.829 €	7.005.374 €
2028	63.569.203 €	-2.294.248 €	61.274.955 €	56.563.829 €		1.154.219 €	2,00%	55.423.800 €	5.851.155 €
2029	61.274.955 €	-2.332.343 €	58.942.612 €	55.423.800 €		1.131.799 €	2,00%	54.223.256 €	4.719.356 €
2030	58.942.612 €	-13.801.494 €	45.141.118 €	54.223.256 €		1.222.480 €	2,00%	41.644.242 €	3.496.876 €
2031	45.141.118 €	-12.913.848 €	32.227.270 €	41.644.242 €		962.023 €	2,00%	29.692.418 €	2.534.852 €
2032	32.227.270 €	-5.993.600 €	26.233.670 €	29.692.418 €		653.784 €	2,00%	24.352.602 €	1.881.068 €
2033	26.233.670 €	-833.585 €	25.400.086 €	24.352.602 €		495.388 €	2,00%	24.014.405 €	1.385.680 €
2034	25.400.086 €	-807.295 €	24.592.790 €	24.014.405 €		488.361 €	2,00%	23.695.471 €	897.319 €
2035	24.592.790 €	-812.794 €	23.779.996 €	23.695.471 €		482.037 €	2,00%	23.364.714 €	415.282 €
2036	23.779.996 €	-823.041 €	22.956.955 €	23.364.714 €		475.525 €	2,00%	23.017.197 €	-60.243 €
2037	22.956.955 €	-838.645 €	22.118.310 €	23.017.197 €		468.730 €	2,00%	22.647.283 €	-528.973 €
2038	22.118.310 €	-865.694 €	21.252.616 €	22.647.283 €		461.603 €	2,00%	22.243.192 €	-990.576 €
2039	21.252.616 €	-903.386 €	20.349.230 €	22.243.192 €		453.898 €	2,00%	21.793.704 €	-1.444.474 €
2040	20.349.230 €	-862.295 €	19.486.935 €	21.793.704 €		444.497 €	2,00%	21.375.906 €	-1.888.971 €
2041	19.486.935 €	-880.485 €	18.606.450 €	21.375.906 €		436.323 €	2,00%	20.931.744 €	-2.325.294 €
2042	18.606.450 €	-811.983 €	17.794.467 €	20.931.744 €		426.755 €	2,00%	20.546.515 €	-2.752.048 €
2043	17.794.467 €	-880.928 €	16.913.539 €	20.546.515 €		419.740 €	2,00%	20.085.327 €	-3.171.788 €
2044	16.913.539 €	-1.547.155 €	15.366.384 €	20.085.327 €		417.178 €	2,00%	18.955.350 €	-3.588.966 €
2045	15.366.384 €	-809.843 €	14.556.541 €	18.955.350 €		387.205 €	2,00%	18.532.712 €	-3.976.171 €
2046	14.556.541 €	-826.689 €	13.729.852 €	18.532.712 €		378.921 €	2,00%	18.084.944 €	-4.355.093 €
2047	13.729.852 €	-843.378 €	12.886.474 €	18.084.944 €		370.133 €	2,00%	17.611.699 €	-4.725.225 €
2048	12.886.474 €	-947.522 €	11.938.952 €	17.611.699 €		361.709 €	2,00%	17.025.886 €	-5.086.934 €
2049	11.938.952 €	-2.254.184 €	9.684.768 €	17.025.886 €		363.060 €	2,00%	15.134.762 €	-5.449.994 €
2050	9.684.768 €	-778.370 €	8.906.397 €	15.134.762 €		310.479 €	2,00%	14.666.870 €	-5.760.473 €
2051	8.906.397 €	-807.307 €	8.099.091 €	14.666.870 €		301.410 €	2,00%	14.160.974 €	-6.061.883 €
2052	8.099.091 €	-767.973 €	7.331.118 €	14.160.974 €		290.899 €	2,00%	13.683.900 €	-6.352.783 €
2053	7.331.118 €	-809.890 €	6.521.227 €	13.683.900 €		281.777 €	2,00%	13.155.787 €	-6.634.559 €
2054	6.521.227 €	-771.806 €	5.749.421 €	13.155.787 €		270.834 €	2,00%	12.654.815 €	-6.905.393 €
2055	5.749.421 €	-784.409 €	4.965.012 €	12.654.815 €		260.940 €	2,00%	12.131.346 €	-7.166.334 €
2056	4.965.012 €	-799.796 €	4.165.216 €	12.131.346 €		250.625 €	2,00%	11.582.175 €	-7.416.959 €
2057	4.165.216 €	-816.099 €	3.349.117 €	11.582.175 €		239.804 €	2,00%	11.005.880 €	-7.656.763 €
2058	3.349.117 €	-830.785 €	2.518.332 €	11.005.880 €		228.425 €	2,00%	10.403.521 €	-7.885.188 €
2059	2.518.332 €	-1.276.534 €	1.241.798 €	10.403.521 €		220.836 €	2,00%	9.347.822 €	-8.106.024 €
2060	1.241.798 €	-482.723 €	759.075 €	9.347.822 €		191.784 €	2,00%	9.056.883 €	-8.297.808 €
2061	759.075 €	-759.075 €	-0 €	9.056.883 €		188.728 €	2,00%	8.486.536 €	-8.486.536 €
Summe	-	71.202.733,31 €			- €	19.902.808,78 €			

Erläuterungen zur Anlage:

Diese Anlage dient dazu, den beschließenden Gremien einen Überblick über die nach heutigem Stand voraussichtlichen Stilllegungs- und Nachsorgekosten für die Deponien West und Ost zu verschaffen. Desweiteren soll aufgezeigt werden, in welcher Höhe bereits Mittel dafür erwirtschaftet und zurückgelegt wurden, beziehungsweise in welchem Umfang diese Mittel aus künftigen Gebühreneinnahmen und Zinserträgen zu erwirtschaften sind. Die Verwaltung kalkuliert je nach aktuellen Kosten- und Zinsprognosen den entsprechenden Bedarf und kann eine Einstellung von Folgekosten in künftige Abfallgebühren vorschlagen. Die beschließenden Gremien nehmen diese Prognose und Strategie zur Gebührenkalkulation zur Kenntnis und entscheiden konkret im Rahmen der Beschlussvorlage beziehungsweise der zugrundeliegenden Abfallgebührenkalkulation ob für das Jahr 2026 Kosten in die Abfallgebühren einkalkuliert werden. Basis dieser Berechnungen und Prognosen ist das jeweils aktuellste Nachsorgekostengutachten für beide Deponien. Für das Jahr 2024 handelt es sich um die aktuellen Werte des Jahresabschluss TSK. Ab 2025 handelt es sich um Prognosewerte. Im Folgenden werden die Ziffern (1-9) zur vorangehenden Tabelle näher erläutert:

- (1) Saldo der Deponierückstellung im Jahresabschluss TSK (Bilanzkonto #280100) zu Beginn des Wirtschaftsjahrs (notwendiger Finanzierungsbedarf). Die Deponierückstellung bildet den aktuellen Kostenbedarf nach aktuellstem Nachsorgekostengutachten ab. Im Rahmen des Gutachtens wurden eine durchschnittliche Inflationsrate von zwei Prozent angenommen. Auf die Auf- und Abzinsung der Rückstellung wird gemäß aktuellem Eigenbetriebsrecht aus Vereinfachungsgründen verzichtet.
 - (2) voraussichtlicher Mittelabfluss (Investitionen, laufende Personal- und Sachkosten) im Wirtschaftsjahr (Inanspruchnahme der Mittel)
 - (3) Saldo der Deponierückstellung im Jahresabschluss TSK (Bilanzkonto #280100) zum Ende des Wirtschaftsjahrs (notwendiger Finanzierungsbedarf)
 - (4) angesparte und vom Gebührenzahler erbrachte Mittel zu Beginn des Wirtschaftsjahrs
 - diese Mittel setzen sich zum Bilanzstichtag 31.12.2024 zusammen aus
 - einer Darlehensforderung gegenüber dem Kernhaushalt (Bilanzkonto #154200) in Höhe von 57.327.551,92 €
 - liquiden Mitteln bzw. einer Forderung gegenüber dem Kernhaushalt aus der Teilnahme am Cashpooling Verbund in Höhe von 2.458.908,93 €
 - in Summe 59.786.460,85 €
 - (5) Hierbei handelt es sich um die Empfehlung der Verwaltung anteilige Kosten für die künftige Stilllegungs- und Nachsorgephase beider Deponien in die Abfallgebührenkalkulation einzustellen. Hier im konkreten Fall für die Abfallgebührenkalkulation 2026 in Summe 0 €
 - (6) Prognose Verzinsung der angesparten Mittel (Darlehensforderung und Cashpoolingverbund)
 - (7) Prognose durchschnittlicher Zinssatz für die angesparten Mittel. Ab dem Jahr 2027 wird von einer Zinsentwicklung analog der durchschnittlichen Inflation von zwei Prozent (analog Kostensteigerungen im Nachsorgekostengutachten) ausgegangen
 - (8) angesparte und vom Gebührenzahler erbrachte Mittel zum Ende des Wirtschaftsjahrs (Ergebnis nach Mittelabflüssen und Verzinsung)
 - (9) Hierbei handelt es sich um die Prognose wie sich die Differenz auf Basis aus Finanzierungsbedarf der Rückstellung und den geplanten Mitteln entwickelt (Finanzierungslücke)
- Eine derart lange Prognose über den gesamten Stilllegungs- und Nachsorgezeitraum ist mit vielen Unsicherheiten bzw. Chancen und Risiken verbunden (z.B. Zinsentwicklung, Kostenentwicklung, rechtliche Änderungen in der Deponieverordnung, politische Entscheidungen, technologische Entwicklungen etc.). Nach derzeitigem Stand der aktuellen Gutachten und den zugrundeliegenden Annahmen, dass sich Zins- und Inflation auf lange Sicht ausgleichen, entwickelt sich die angesparten Mittel voraussichtlich nicht negativ. Im Rahmen von künftigen Gutachten und Kostenberechnungen kann die Prognose sich auch verschlechtern und notwendige Mittelzuführungen im Rahmen der Gebührenkalkulation notwendig werden lassen. Hierüber wird jährlich im Rahmen der Gebührenkalkulation entschieden.

Die Verwaltung schlägt nach derzeitiger Sachlage für das Kalkulationsjahr 2026 keine Einbeziehung von Kosten für Stilllegung- und Nachsorge in die Abfallgebührenkalkulation vor.