

Anlage 1
zum Bericht über die Gebührenkalkulation 2015

Bodenaushub - Übersicht der Kosten und Erträge

Konto	Bezeichnung	Betriebszweig II		Allgemeine Verwaltung	Betriebszweig II Baresel Bodenaushub	Betriebszweig II	
		Kalkulation 2015 Euro	Ergebnis 2013 Euro			Schinderklinge Bodenaushub 2015 Euro	Schinderklinge Monoecke 2015 Euro
1	2	3	5	6	7	8	9
	Abfallaufkommen (Einbauvolumen als Basis für Umlageschlüssel)			126.250 m³	6.000 m³	120.000 m³	250 m³
	Umlageschlüssel für die Verteilung der Kosten der Allgemeinen Verwaltung			100,0%	4,8%	95,0%	0,2%

Sonstige betriebliche Erlöse

53000	Erträge aus Anlagenabgängen	0	0,00	0	0	0	0
53200	Erträge aus Auflösung v. Rückstellungen	0	0,00	0	0	0	0
53590	Andere betriebliche Erlöse	0	120,00	0	0	0	0
Summe		0	120,00	0	0	0	0

Materialkosten

a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

54590	Anderer Material-Direktverbrauch	0	0,00	0	0	0	0
-------	----------------------------------	---	------	---	---	---	---

b) Aufwendungen für bezogene Leistungen

54770	Folgekosten Deponien						
	a) Zuführung zur RS Rekultivierung	179.735	221.103,34	0	1.733	177.632	370
	b) Werterhaltung Rückstellungen	3.076	4.301,00	0	163	2.907	6
54780	Nutzungsentschädigung Deponien	203.363	454.458,96	0	9.180	193.800	383
54790	Fremdleistungen - Erddeponiebetrieb	634.900	650.196,40		30.135	602.709	2.056
Summe	Summe bezogene Leistungen	1.021.074	1.330.059,70	0	41.211	977.048	2.815
Materialkosten insgesamt		1.021.074	1.330.059,70	0	41.211	977.048	2.815

Personalkosten (Löhne und Gehälter)

55000/							
55100	Löhne und Gehälter	12.100	5.215,19	12.100			
56000	Sozialabgaben	1.400	962,32	1.400			
56500/							
56600	Altersversorgung und Unterstützung	950	2.609,50	950			
Summe		14.450	8.787,01	14.450	0	0	0
	Umlage Personalkosten			-14.450	687	13.735	29
Summe		14.450	8.787,01	0	687	13.735	29

Abschreibungen

57110	Planmäßige Abschreibungen	249.548	443.014,20	0	2.578	239.685	7.285
57170	Außerplanmäßige Abschreibungen	0	0,00	0	0	0	0
Summe		249.548	443.014,20	0	2.578	239.685	7.285

Sonstige betriebliche Kosten

59170	Gebühren und Beiträge	0	0,00	0	0	0	0
59200	Versicherungen	300	279,73	0	0	299	1
59310	Bürobedarf, Drucksachen, Zeitschriften	0	0,00	0	0	0	0
59410	Fernsprechaufwand, Porti, Frachten	0	0,00	0	0	0	0
59510	Öffentlichkeitsarbeit	0	0,00	0	0	0	0
59600	Reisekosten	200	0,00	200	0	0	0
59650	Bewirtungen und Geschenke	0	0,00	0	0	0	0
59700	Kostenersatz an Landratsamt	0	0,00	0	0	0	0
59720	Prüfung und Beratung	0	0,00	0	0	0	0
59740	EDV-Aufwand	0	0,00	0	0	0	0
59920	Kreisorgane	0	0,00	0	0	0	0
59980	Aus- und Fortbildung	0	0,00	0	0	0	0
59990	Andere betriebliche Kosten	1.300	1.240,94	0	0	1.297	3
Zwischensumme I		1.800	1.520,67	200	0	1.596	4
58200	Verluste aus Anlagenabgängen	0	0,00	0	0	0	0
58300	Verluste aus Forderungsabgängen	0	0,00	0	0	0	0
72000	Umlage Allgemeine Verwaltung Gesamtbetrieb	1.760	1.698,51	1.760	0	0	0
Zwischensumme II		1.760	1.698,51	1.760	0	0	0
Summe		3.560	3.219,18	1.960	0	1.596	4
	Umlage Allgemeine Verwaltung BZ II	0	0,00	-1.960	93	1.863	4
Summe		3.560	3.219,18	0	93	3.459	8

Zuführung von Benutzungsgebühren zur Gebührenausrückstellungen

59990	Zuführung RS Benutzungsgebühren	0	0,00	0	0	0	0
-------	---------------------------------	---	------	---	---	---	---

Konto	Bezeichnung	Betriebszweig		Allgemeine Verwaltung	Betriebszweig II Baresel Bodenaushub Planansatz 2015 Euro	Betriebszweig	
		II Kalkulation 2015 Euro	II Ergebnis 2013 Euro			II Schinderklinge Bodenaushub Planansatz 2015 Euro	II Schinderklinge Monoecke Planansatz 2015 Euro
1	2	3	5	6	7	8	9
	Abfallaufkommen (Einbauvolumen als Basis für Umlageschlüssel)			126.250 m³	6.000 m³	120.000 m³	250 m³
	Umlageschlüssel für die Verteilung der Kosten der Allgemeinen Verwaltung			100,0%	4,8%	95,0%	0,2%

Erlöse aus Zinsen

62100	Zinserlöse	3.076	4.301,00	0	163	2.907	6
-------	------------	-------	----------	---	-----	-------	---

Zinsen

65000/							
65100	Darlehenszinsen	21.321	28.559,89		4.338	16.948	35
65050	Kontokorrentzinsen	0	0,00	0	0	0	0
Summe		21.321	28.559,89	0	4.338	16.948	35

Zusammenfassung:

Kosten	1.309.953	1.813.639,98	0	48.907	1.250.875	10.172
Erlöse	3.076	4.421,00	0	163	2.907	6

Entnahme aus Gebührenausgleichsrückstellungen

45000	Entnahme RS Benutzungsgebühren	11.535	251.660,20	0	548	10.964	23
-------	--------------------------------	--------	------------	---	-----	--------	----

Umsatzerlöse Bedarf		Summe Bodenaushub	Baresel Bodenaushub	Schinderklinge Bodenaushub	Summe Bauschutt		
48000	Erddeponiebetrieb	1.295.342	1.557.558,78	1.285.200	48.196	1.237.004	10.143

	Bodenaushub	Bauschutt
Einbaumenge in m³	126.000	250
Umrechnungsfaktor (Gewicht Anlieferung / Einbauvolumen)	1,7 to/m³	1,7 to/m³
Anlieferungsmenge in to	214.200	375
Benutzungsgebühren - rechnerisches Ergebnis:		
Benutzungsgebühr / to	6,000 €	27,048 €
Benutzungsgebühr / to (abgerundet)	6,00 €	27,00 €
Umrechnungsfaktor (unverdichtet, Anlieferung)		1,5 to/m³
Benutzungsgebühr Kleinanlieferer bis 0,5 m³		20,25 €

Benutzungsgebühren - Festsetzung:	Bodenaushub	Bauschutt
Benutzungsgebühr / to (Anlieferung LKW)	6,00 €	27,00 €
Benutzungsgebühr Kleinanlieferer bis 0,5 m³		20,00 €

Abstimmung der Entgelte:	Bodenaushub	Bauschutt
rechnerisches Gebührenaufkommen:	1.285.200,00 €	10.125,00 €
Gebührenbedarf:	1.285.200,00 €	10.143,00 €
rechnerischer Fehlbetrag:	0,00 €	18,00 €
rechnerischer Fehlbetrag in Prozent:	0,00%	0,18%

Die Festlegung des Gebührensatzes erfolgt unter folgenden Prämissen:

- > keine Überdeckung der Gesamtkosten
- > keine Überdeckung der Kosten einzelner Bereiche (Bodenaushub, Bauschutt)
- > Abrundung der Gebührensätze auf volle 10 Cent-Beträge
- > mit dem Ziel der Kostendeckung.

Durch das Abrunden des Gebührensatzes auf volle 10 Cent ergibt sich rechnerisch eine marginale Unterdeckung.

Diese Unterdeckung ist in Relation zu den möglichen Fehleinschätzungen unbeachtlich.

Ein Ausgleich durch den Landkreis - wie er bei einer bewussten Bezuschussung zur Gebührenminderung entstehen würde - findet deshalb nicht statt.

Ein gebührenrechtliches Risiko besteht auf Grund der gegebenenfalls zur Verfügung stehenden Zinseinnahmen nicht.

Durch das Abrunden des Gebührensatzes für Kleinanlieferer um 0,25 € pro Anlieferung ergibt sich rechnerisch eine Unterdeckung.

Diese Unterdeckung ist bereits wegen mangelnder Nachfrage unbeachtlich. Nur in seltenen Ausnahmefällen erfolgen Kleinanlieferungen bis zu 0,5 m³.

Kleinmengen von nicht verwertbarem Bauschutt bis 0,5 m³ werden zumeist beim ZAV in Dusslingen zusammen mit anderen Abfällen für derzeit 13 € angeliefert.