

Anlage 1
zum Bericht über die Gebührenkalkulation 2017

Bodenaushub - Übersicht der Kosten und Erträge

Konto	Bezeichnung	Betriebszweig II		Allgemeine Verwaltung	Betriebszweig II	Betriebszweig II
		Bodenaushub Kalkulation 2017 Euro	Bodenaushub u. Bauschutt Ergebnis 2015 Euro			
1	2	3	5	6	7	8
	Abfallaufkommen (Einbauvolumen als Basis für Umlageschlüssel)			130.000 m³	10.000 m³	120.000 m³
	Umlageschlüssel für die Verteilung der Kosten der Allgemeinen Verwaltung			100,0%	7,7%	92,3%

Sonstige betriebliche Erlöse

53000	Erträge aus Anlagenabgängen	0	0,00	0	0	0
53200	Erträge aus Auflösung v. Rückstellungen	0	10.740,60	0	0	0
53590	Andere betriebliche Erlöse	0	120,00	0	0	0
Summe		0	10.860,60	0	0	0

Materialkosten

a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

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

b) Aufwendungen für bezogene Leistungen

54770	Folgekosten Deponien					
	a) Zuführung zur RS Reaktivierung	192.395	316.229,00	0	5.000	187.395
	b) Werterhaltung Rückstellungen	0	1.272,00	0	0	0
54780	Nutzungsentschädigung Deponien	209.100	279.461,13	0	15.300	193.800
54790	Fremdleistungen - Erddeponiebetrieb	715.900	693.716,61		55.069	660.831
Summe	Summe bezogene Leistungen	1.117.395	1.290.678,74	0	75.369	1.042.026

Materialkosten insgesamt		1.117.395	1.290.678,74	0	75.369	1.042.026
---------------------------------	--	------------------	---------------------	----------	---------------	------------------

Personalkosten (Löhne und Gehälter)

55000/						
55100	Löhne und Gehälter	15.500	6.281,86	15.500		
56000	Sozialabgaben	2.850	1.208,09	2.850		
56500/						
56600	Altersversorgung und Unterstützung	9.350	4.868,61	9.350		
Summe		27.700	12.358,56	27.700	0	0
	Umlage Personalkosten			-27.700	2.131	25.569
Summe		27.700	12.358,56	0	2.131	25.569

Abschreibungen

57110	Planmäßige Abschreibungen	300.412	294.412,98	0	4.293	296.119
57110	Außerplanmäßige Abschreibungen	0	0,00	0	0	0
57190	Abschreibungen aus GWG+Verwaltung	194	0,00		15	179
Summe		300.606	294.412,98	0	4.308	296.298

Sonstige betriebliche Kosten

59170	Gebühren und Beiträge	1.000	350,00	0	0	1.000
59200	Versicherungen	300	291,70	0	0	300
59310	Bürobedarf, Drucksachen, Zeitschriften	0	0,00	0	0	0
59410	Fernsprechaufwand, Porti, Frachten	0	0,00	0	0	0
59510	Öffentlichkeitsarbeit	0	0,00	0	0	0
59600	Reisekosten	200	0,00	200	0	0
59650	Bewirtungen und Geschenke	0	0,00	0	0	0
59700	Kostenersatz an Landratsamt	0	0,00	0	0	0
59720	Prüfung und Beratung	0	0,00	0	0	0
59740	EDV-Aufwand	0	0,00	0	0	0
59920	Kreisorgane	0	0,00	0	0	0
59980	Aus- und Fortbildung	0	0,00	0	0	0
59990	Andere betriebliche Kosten	1.300	1.225,56	0	0	1.300
	Zwischensumme I	2.800	1.867,26	200	0	2.600
58200	Verluste aus Anlagenabgängen	0	0,00	0	0	0
58300	Verluste aus Forderungsabgängen	0	0,00	0	0	0
72000	Umlage Allgemeine Verwaltung Gesamtbetrieb	5.235	2.200,10	5.235	0	0
	Zwischensumme II	5.235	2.200,10	5.235	0	0
Summe		8.035	4.067,36	5.435	0	2.600
	Umlage Allgemeine Verwaltung BZ II	0	0,00	-5.435	418	5.017
Summe		8.035	4.067,36	0	418	7.617

Zuführung von Benutzungsgebühren zur Gebührenausgleichsrückstellungen

59990	Zuführung RS Benutzungsgebühren	0	136.727,81	0	0	0
-------	---------------------------------	---	------------	---	---	---

Anlage 1 zum Bericht über die Gebührenkalkulation 2017

Konto	Bezeichnung	Betriebszweig II		Allgemeine Verwaltung	Betriebszweig II	Betriebszweig II
		Bodenaushub Kalkulation 2017 Euro	Bodenaushub u. Bauschutt Ergebnis 2015 Euro			
1	2	3	5	6	7	8
	Abfallaufkommen (Einbauvolumen als Basis für Umlageschlüssel)			130.000 m³	10.000 m³	120.000 m³
	Umlageschlüssel für die Verteilung der Kosten der Allgemeinen Verwaltung			100,0%	7,7%	92,3%

Erlöse aus Zinsen

62100	Zinserlöse	0	1.272,00	0	0	0
-------	------------	---	----------	---	---	---

Zinsen

65000/						
65100	Darlehenszinsen	4.336	17.764,78		334	4.002
65050	Kontokorrentzinsen	0	0,00	0	0	0
Summe		4.336	17.764,78	0	334	4.002

Zusammenfassung:

Kosten	1.458.072	1.756.010,23	0	82.560	1.375.512
Erlöse	0	12.132,60	0	0	0

Entnahme aus Gebührenaufgleichsrückstellungen

45000	Entnahme RS Benutzungsgebühren	21.392	11.535,00	0	1.646	19.746
-------	--------------------------------	--------	-----------	---	-------	--------

Umsatzerlöse Bedarf	Summe Bodenaushub		Baresel Bodenaushub	Schinderklinge Bodenaushub	
48000	Erddeponiebetrieb	1.436.680	1.436.680,00	80.914	1.355.766

	Bodenaushub			
Einbaumenge in m³	130.000			
Umrechnungsfaktor (Gewicht Anlieferung / Einbauvolumen)	1,7 to/m³			
Anlieferungsmenge in to	221.000			
Benutzungsgebühren - rechnerisches Ergebnis:				
Benutzungsgebühr / to	6,500 €			
Benutzungsgebühr / to (abgerundet)	6,50 €			

Benutzungsgebühren - Festsetzung:

Benutzungsgebühr / to (Anlieferung LKW)

Bodenaushub

6,50 €

Abstimmung der Entgelte:	Bodenaushub			
rechnerisches Gebührenaufkommen:	1.436.500,00 €			
Gebührenbedarf:	1.436.680,00 €			
rechnerischer Fehlbetrag:	180,00 €			
rechnerischer Fehlbetrag in Prozent:	0,01%			

Die Festlegung des Gebührensatzes erfolgt unter folgenden Prämissen:

- > keine Überdeckung der Gesamtkosten
- > 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.