

## Bodenaushub - Übersicht der Kosten und Erträge

Konto	Bezeichnung	Betriebszweig		Allgemeine Verwaltung	Betriebszweig II	Betriebszweig II
		Bodenaushub u. Bauschutt Ergebnis 2021-2024 Euro	Bodenaushub u. Bauschutt Planansatz 2025 Euro			
1	2	3	4	5	6	7
	Abfallaufkommen (Einbauvolumen als Basis für Umlageschlüssel)			25.000 m³	5.000 m³	20.000 m³
	Umlageschlüssel für die Verteilung der Kosten der Allgemeinen Verwaltung			100,0%	20,0%	80,0%

### Sonstige betriebliche Erlöse

53000	Erträge aus Anlagenabgängen	0	0	0	0	0
53200	Erträge aus Auflösung v. Rückstellungen	40.000	6.150	0	1.230	4.920
53590	Andere betriebliche Erlöse	0	0	0	0	0
<b>Summe</b>		<b>40.000</b>	<b>6.150</b>	<b>0</b>	<b>1.230</b>	<b>4.920</b>

### Materialkosten

#### a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

54590	Anderer Material-Direktverbrauch	0	0	0	0	0
-------	----------------------------------	---	---	---	---	---

#### b) Aufwendungen für bezogene Leistungen

54770	Folgekosten Deponien					
	a) Zuführung zur RS Rekultivierung	1.753.675	0	0	0	0
	b) Werterhaltung Rückstellungen	0	124.100	0	9.770	114.330
54780	Nutzungsentschädigung Deponien	749.700	38.250	0	7.650	30.600
54790	Fremdleistungen - Erddeponiebetrieb	2.900.000	400.000	0	80.000	320.000
<b>Summe</b>	<b>Summe bezogene Leistungen</b>	<b>5.403.375</b>	<b>562.350</b>	<b>0</b>	<b>97.420</b>	<b>464.930</b>
<b>Materialkosten insgesamt</b>		<b>5.403.375</b>	<b>562.350</b>	<b>0</b>	<b>97.420</b>	<b>464.930</b>

### Personalkosten (Löhne und Gehälter)

55000/						
55100	Löhne und Gehälter	76.000	31.210	31.210		
56000	Sozialabgaben	14.400	4.820	4.820		
56500/						
56600	Altersversorgung und Unterstützung	60.000	2.600	2.600		
<b>Summe</b>		<b>150.400</b>	<b>38.630</b>	<b>38.630</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Umlage Personalkosten			-38.630	7.730	30.900
<b>Summe</b>		<b>150.400</b>	<b>38.630</b>	<b>0</b>	<b>7.730</b>	<b>30.900</b>

### Abschreibungen

57110	Planmäßige Abschreibungen	2.235.665	21.500	0	2.150	19.350
57110	Außerplanmäßige Abschreibungen	0	0	0	0	0
57190	Abschreibungen aus GWG+Verwaltung	360	100		20	80
<b>Summe</b>		<b>2.236.025</b>	<b>21.600</b>	<b>0</b>	<b>2.170</b>	<b>19.430</b>

### Sonstige betriebliche Kosten

59170	Gebühren und Beiträge	4.000	1.000	0	0	1.000
59200	Versicherungen	1.200	300	0	0	300
59310	Bürobedarf, Drucksachen, Zeitschriften	0	0	0	0	0
59410	Fernsprechaufwand, Porti, Frachten	0	0	0	0	0
59510	Öffentlichkeitsarbeit	0	0	0	0	0
59600	Reisekosten	800	200	200	0	0
59650	Bewirtungen und Geschenke	0	0	0	0	0
59700	Kostensersatz an Landratsamt	0	0	0	0	0
59720	Prüfung und Beratung	0	0	0	0	0
59740	EDV-Aufwand	0	0	0	0	0
59920	Kreisorgane	0	0	0	0	0
59980	Aus- und Fortbildung	0	0	0	0	0
59990	Andere betriebliche Kosten	232.100	200	200	0	0
Zwischensumme I		238.100	1.700	400	0	1.300
58200	Verluste aus Anlagenabgängen	0	0	0	0	0
58300	Verluste aus Forderungsabgängen	0	0	0	0	0
72000	Umlage Allgemeine Verwaltung Gesamtbetrieb	27.200	8.100	8.100	0	0
Zwischensumme II		27.200	8.100	8.100	0	0
<b>Summe</b>		<b>265.300</b>	<b>9.800</b>	<b>8.500</b>	<b>0</b>	<b>1.300</b>
	Umlage Allgemeine Verwaltung BZ II	0		-8.500	1.700	6.800
<b>Summe</b>		<b>265.300</b>	<b>9.800</b>	<b>0</b>	<b>1.700</b>	<b>8.100</b>

Konto	Bezeichnung	Betriebszweig		Allgemeine Verwaltung	Betriebszweig II	Betriebszweig II
		Bodenaushub u. Bauschutt Ergebnis 2021-2024 Euro	Bodenaushub u. Bauschutt Planansatz 2025 Euro			
1	2	3	4	5	6	7
	Abfallaufkommen (Einbauvolumen als Basis für Umlageschlüssel)			25.000 m³	5.000 m³	20.000 m³
	Umlageschlüssel für die Verteilung der Kosten der Allgemeinen Verwaltung			100,0%	20,0%	80,0%

#### Zuführung von Benutzungsgebühren zur Gebührenaussgleichsrückstellungen

59990	Zuführung RS Benutzungsgebühren	0	0	0	0	0
-------	---------------------------------	---	---	---	---	---

#### Erlöse aus Zinsen

62100	Zinserlöse	0	124.100	0	9.770	114.330
-------	------------	---	---------	---	-------	---------

#### Zinsen

65000	Darlehenszinsen	0	0		0	0
65050	Kontokorrentzinsen	0	0		0	0
65100	andere Zinsen und ähnliche Aufwendungen	14.000	0	0	0	0
Summe		14.000	0	0	0	0

#### Zusammenfassung:

Kosten	8.069.100	632.380	0	109.020	523.360
Erlöse	40.000	130.250	0	11.000	119.250

#### Entnahme aus Gebührenaussgleichsrückstellungen >> erst nach Gebührenbedarf berücksichtigen (Kalkulation 1 Jahr)

45000	Entnahme RS Benutzungsgebühren	428.476	0	0	0	0
-------	--------------------------------	---------	---	---	---	---

Umsatzerlöse Bedarf	Summe	Summe	Baresel Bodenaushub	Schinderklinge Bodenaushub
	Bodenaushub	Bodenaushub		
48000   Erddeponiebetrieb	7.600.624	502.130	98.020	404.110
Einbaumenge in m³	Bodenaushub 470.000	Bodenaushub 25.000		
Umrechnungsfaktor (Gewicht Anlieferung / Einbauvolumen)	1,7 to/m³	1,7 to/m³		
Anlieferungsmenge in to	799.000	42.500		
Benutzungsgebühren - rechnerisches Ergebnis:	9,51 €	11,82 €		
Benutzungsgebühr / to	9,50 €	11,80 €		

#### Benutzungsgebühren - Festsetzung: Benutzungsgebühr / to (Anlieferung LKW)

Bodenaushub  
11,80 €

<b>Abstimmung der Entgelte:</b>	Bodenaushub
rechnerisches Gebührenaufkommen:	501.500,00 €
Gebührenbedarf:	502.130,00 €
<b>rechnerischer Fehlbetrag:</b>	<b>630,00 €</b>
rechnerischer Fehlbetrag in Prozent:	0,13%

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 Gebührensenkung entstehen würde, findet deshalb nicht statt. Ein gebührenrechtliches Risiko besteht auf Grund der gegebenenfalls zur Verfügung stehenden Zinseinnahmen nicht.