



BA 01.12. / KT 09.12.2020
Anlage 2 zu Vorbericht
Nr. 14-016-2020
öffentlich

Bericht

zu den betriebswirtschaftlichen

Abfallgebührenkalkulationen 2021

erstellt vom Abfallwirtschaftsbetrieb des Landkreises Biberach

Inhaltsverzeichnis

1.	Durchführung	4
2.	Grundsätzliches	4
2.1.	Allgemeines	4
2.1.1.	Mengengerüst	5
2.1.2.	Haushaltsentwicklung (Anlage 1)	5
2.1.3.	Gliederung Gebührenkalkulation 2021	6
2.2.	Vorgehensweise	6
3.	Gebührenkalkulationen	7
3.1.	Allgemeines	7
3.2.	Zwischenkalkulationen	7
3.3.	Abfalltechnische Grundlagen	7
3.3.1.	Allgemeines	7
3.3.2.	Entsorgungsverfahren	7
3.3.2.1.	Thermische Entsorgung / Sortierung	7
3.3.2.2.	Separate Bioabfallerfassung	7
3.3.2.3.	Wertstofferrfassung	7
3.3.2.4.	Grüngutentsorgung	8
3.3.2.5.	Altholzentsorgung Klasse IV	8
3.3.2.6.	Problemstoffsammlung	8
3.3.3.	Entsorgungswege	8
3.3.3.1.	Bereitstellungsquote aus Einsammlung Hausmüll	8
3.4.	Gliederung der Gebührenkalkulation	9
3.4.1.	Kassenwirksame Kosten	9
3.4.2.	Abfallwirtschaftliche Maßnahmen Wertstofffraktionen	9
3.4.3.	Nicht kassenwirksame Kosten (kalkulatorische Kosten)	9
3.4.3.1.	Kalkulatorische Abschreibungen	9
3.4.3.2.	Kalkulatorische Zinsen	9
3.4.4.	Zentrale Kosten	9
3.4.4.1.	Direkte zentrale Kosten	9
3.4.4.2.	Indirekte zentrale Kosten	10
3.4.4.3.	Weiterverrechnung der zentralen Kosten	10
3.4.4.4.	Zinsgutschriften für vorgezogene Bezahlung	10
3.4.5.	Deponienachsorgekosten	10
3.5.	Kostenstellenrechnung	10
3.6.	Abstimmung	10
3.7.	Gebührenkalkulation 2021	11
3.7.1.	Gesamtkosten (Haushalt) und Kalkulationsstruktur 2021	11
3.7.1.1.	Absolut, Grundkalkulation	11
3.7.2.	Einsammlung, Gesamt 2021	12
3.7.3.	Einsammlung Hausmüll, Grundbetrag	13
3.7.3.1.	Absolut	13
3.7.3.2.	Grundbetrag aufgeteilt auf die Haushalte	14
3.7.4.	Einsammlung hausmüllähnlicher Geschäftsmüll, Grundbetrag	15
3.7.4.1.	Absolut	15
3.7.4.2.	Aufteilung Grundbetrag Geschäftsmüll auf die verschiedenen Gefäße	16
3.7.5.	Einsammlung Haus-/Geschäftsmüll - mengenabhängiger Betrag	17
3.7.5.1.	Absolut	17
3.7.5.2.	Mengenabhängiger Betrag nach Leerungen und Gefäßgrößen	18
3.7.6.	Selbstanlieferer Gewerbeabfälle	19
3.7.6.1.	Absolut und pro Mg	19
3.7.7.	Selbstanlieferer Gartenabfallentsorgung	20
3.7.7.1.	Absolut und pro Mg	20
3.7.8.	Selbstanlieferer Altholzentsorgung Klasse IV	21
3.7.8.1.	Absolut und pro Mg	21
3.7.9.	Sonstige Gebühren	22
3.7.9.1.	Absolut	22
3.8.	Primärkostenhaushalt Abfallwirtschaftsbetrieb Planung 2021	23

Anlagen

- Anlage 1:** Entsorgungskosten, Einsammlung und Selbstanlieferer, Haus-/Geschäfts-/Gewerbemüll
- Anlage 2:** Entsorgungskosten Entsorgungszentrum Unlingen, Selbstanlieferer und Einsammlung Haus-/Geschäftsmüll
- Anlage 3:** Entsorgungskosten Entsorgungszentrum Laupheim Selbstanlieferer und Einsammlung Sperrmüll
- Anlage 3a:** Abstimmung Anlagen 1 - 3
- Anlage 4:** Abfallwirtschaftliche Maßnahmen, Einsammlung Haus-/Geschäftsmüll
- Anlage 5:** Abfallwirtschaftliche Maßnahmen, Einsammlung Haus-/Geschäftsmüll
- Anlage 6:** Abfallwirtschaftliche Maßnahmen, Einsammlung Haus-/Geschäftsmüll Selbstanlieferer Handel und Gewerbe
- Anlage 7:** Abfallwirtschaftliche Maßnahmen, Einsammlung Haus-/Geschäftsmüll
- Anlage 8:** Abfallwirtschaftliche Maßnahmen, Einsammlung Haus-/Geschäftsmüll
- Anlage 8a:** Abstimmung Anlagen 4 - 8
- Anlage 9:** Einsammlungskosten, Grundbetrag Hausmüll
- Anlage 10:** Einsammlungskosten, Grundbetrag Geschäftsmüll
- Anlage 11:** Einsammlungskosten, Mengenabhängige Kosten
- Anlage 12:** Einsammlungskosten Sperrmüll
- Anlage 12a:** Abstimmung Anlagen 9 - 12
- Anlage 12b:** Abstimmung 1.Ebene Anlagen 1 - 12
- Anlage 13:** Einsammlungsbereich Hausmüll, gesamt (ohne mengenabhängige Einsammlungskosten)
- Anlage 14:** Einsammlungsbereich Geschäftsmüll, (ohne gesamt Einsammlungskosten)
- Anlage 15:** Einsammlungsbereich Geschäftsmüll, Einsammlungskosten (zeitraumabhängige Kosten)
- Anlage 16:** Einsammlungskosten mengenabhängig
- Anlage 17:** Abfallwirtschaftliche Maßnahmen, Sperrmüll
- Anlage 18:** Selbstanlieferer Gewerbeabfälle
- Anlage 19:** Selbstanlieferer Altholz A IV
- Anlage 20:** Selbstanlieferer Gartenabfälle
- Anlage 20a:** Abstimmung Anlage 13 - 20

1. Durchführung

Die betriebswirtschaftliche Gebührenkalkulation 2021 wurde vom Abfallwirtschaftsbetrieb in Eigenregie erstellt. Der Kostenermittlungszeitraum ist identisch mit dem Kalenderjahr. Die Abfallgebührenkalkulationen sind nach betriebswirtschaftlichen Gesichtspunkten aufgebaut und durchgeführt worden. Dabei wurden die ansatzfähigen Kosten, einschließlich die Kosten für Leistungen, die die zentralen Dienststellen der Landkreisverwaltung für den Abfallwirtschaftsbetrieb erbringen, berücksichtigt.

2. Grundsätzliches

Die vom Abfallwirtschaftsbetrieb des Landkreises Biberach zu erbringenden Leistungen werden aus den kalkulierten Abfallgebühren, den Erlösen aus der Vermarktung von Wertstoffen und den erhaltenen Kostenbeteiligungen der dualen Systeme finanziert. Eine Finanzierung aus allgemeinen Haushaltsmitteln (Kreisumlage) des Landkreises findet nicht statt.

2.1. Allgemeines

Die Abfallwirtschaft wird in der Planung für 2021 wesentlich beeinflusst von

- den **neuen Einsammlungsverträgen für Haus-, Sperrmüll und für die Blaue Tonne** (Altpapier) und den damit verbundenen Kostensteigerungen,
- dem geltenden Vertrag über die Verwertung von kommunalem Altpapier (PPK), mit welchem wiederum eine Direktvermarktung durch den Abfallwirtschaftsbetrieb erfolgt,
- dem Beitritt des Landkreises Biberach zum Zweckverband TAD in Ulm, womit die Versorgungssicherheit für den Hausmüll weiterhin gewährleistet ist,
- dem bestehenden Vertrag für den Betrieb der Recyclingzentren und Wertstoffannahmestellen und den damit verbundenen Kosten,
- dem Vertrag für den Betrieb der Grüngutsammelstellen und den Mengenentwicklungen beim Grüngutsystem, die einen bedeutenden Kostenblock darstellen,
- dem Vertrag für die Annahme und Entsorgung von Restabfällen für den Selbstanlieferungsbereich, mit deutlich höheren Entsorgungskosten,
- zentralen Kosten (u. a. Personalkosten und Kosten, die vom Landratsamt an den Abfallwirtschaftsbetrieb für die Inanspruchnahme von Leistungen verrechnet werden),
- der Verrechnung von Überschüssen und Verlusten aus Vorjahren (KAG-Abwicklung)

2.1.1. Mengengerüst

Abfallarten	Mengen		
	Anlieferung Plan 2021	Anlieferung Plan 2020	Anlieferung Ist 2019
	Mg	Mg	Mg
- Einsammlung			
Haus- und Geschäftsmüll	27.800	27.800	27.403
Sperrmüll	2.600	2.730	2.345
Summe Einsammlung	30.400	30.530	29.748
- Selbstanlieferer			
Gewerbeabfälle	4.200	4.200	4.221
Gartenabfälle	50	70	44
Altholz KI A IV	470	420	455
Summe Selbstanlieferer	4.720	4.690	4.720
Gesamt	35.120	35.220	34.468

Das Mengengerüst ist im jeweiligen Arbeitspapier detailliert dargestellt!

2.1.2. Haushaltsentwicklung (Anlage 1)

Die geplanten gebührenfähigen Kosten (vor Verrechnung von Gebührenüberschüssen aus Vorjahren) stellen die Gebührenobergrenze für die Abfallgebührenkalkulation dar. Im Kalkulationszeitraum 2021 liegen diese Kosten bei ca. 12,331 Mio. Euro rund 0,311 Mio. Euro höher als im Vergleich zum aktuellen Jahr (12,020 Mio. Euro). Damit steigen die Kosten um ca. 2,6 %.

Kostenblöcke (Planansatz 2020 in Klammern):

Einsammlungsbereich

Entsorgungskosten	3,177 Mio. Euro (4,135 Mio. Euro)
Einsammlung	2,709 Mio. Euro (2,111 Mio. Euro)
Abfallwirtschaftliche Maßnahmen	3,969 Mio. Euro (3,361 Mio. Euro)
Zentrale Kosten	0,986 Mio. Euro (0,995 Mio. Euro)

In der Summe erhöhen sich die Kosten im Einsammlungsbereich um 0,238 Mio. Euro (+2,2 %).

Bei den Entsorgungskosten kommt es trotz höherer Abfallmengen zu einem deutlichen Rückgang. Seit 01.06.2020 ist der Landkreis Biberach Mitglied beim Zweckverband TAD und der niedrigere Verbrennungspreis für 2021 wirkt sich erstmals ganzjährig aus. Durch die weiter unsichere gesamtwirtschaftliche Entwicklung ist bei den Verwertungserlösen (Abfallwirtschaftliche Maßnahmen) vorsichtig geplant worden. Dabei kann der Rückgang der Verwertungserlöse durch die geringeren Entsorgungskosten ausgeglichen werden. Durch den neuen Vertrag für die Hausmüll-, Papier- und Sperrmüllabfuhr

steigen die Kosten für die Einsammlung deutlich an. Ein Effekt daraus führt zu höheren mengenabhängigen Kosten und wirkt sich auf die Leerungsgebühren aus.

Selbstanliefererbereich

Entsorgungskosten	1,394 Mio. Euro (1,289 Mio. Euro)
Abfallwirtschaftliche Maßnahmen	-0,040 Mio. Euro (-0,006 Mio. Euro)
Zentrale Kosten	0,136 Mio. Euro (0,133 Mio. Euro)

Im Selbstanliefererbereich stellen die Entsorgungskosten für die überlassenen Abfälle den entscheidenden Kostenfaktor dar. Zurzeit kommt es bei der Entsorgung der Abfälle, aufgrund von geringen freien Kapazitäten bei den Müllverbrennungsanlagen, immer wieder zu Engpässen. Dadurch liegen die Preise deutlich über dem langjährigen Durchschnitt. Beim Gewerbeabfall, dem Altholz A IV und den Gartenabfällen sind zusätzlich Verluste aus den Jahren 2016 und 2017 zu erwirtschaften. Insgesamt erhöhen sich die Kosten um 0,073 Mio. Euro (5,2%).

Mit 4,571 Mio. Euro stellen die Entsorgungskosten weiterhin den größten Kostenblock im Gesamthaushalt dar. Gegenüber der Kalkulation 2020 sinkt der Anteil am Gesamthaushalt jedoch von 45,1 % auf 37,1 %. Im Gegenzug steigt der Anteil der Einsammlung auf 2,709 Mio. (+0,598 Mio.) Euro oder auf 22,0%.

Von den vorhandenen Überschüssen aus Vorjahren werden in diesem Haushalt 1,117 Mio. Euro (Vorjahr 1.537 Mio. Euro) gebührenreduzierend eingestellt. Gleichzeitig sind Unterdeckungen aus Vorjahren in Höhe von -0,032 Mio. Euro in den KAG-Einnahmen berücksichtigt. Per Saldo beläuft sich der KAG-Ausgleich auf 1,085 Mio. Euro.

2.1.3. Gliederung Gebührenkalkulation 2021

Basierend auf dem vorliegenden Bericht und den Arbeitspapieren ist eine Grundkalkulation erstellt worden. Diese umfasst die nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen ermittelten ansatzfähigen Kosten.

Die im Abfallwirtschaftsbetrieb verwendete betriebswirtschaftliche Kostenstruktur (KLR) wird als Grundlage für die Kalkulationen verwendet. Über die Zwischenkalkulationen werden die Kosten auf die Gebührenbereiche verdichtet. Einnahmen aus der steuerpflichtigen Betätigung (Betrieb gewerblicher Art duale Systeme) sind enthalten.

Auf der Basis der Grundkalkulation legt die Verwaltung dem Betriebsausschuss / Kreistag einen Gebührevorschlag vor (vgl. Vorbericht). Der Gebührevorschlag baut auf der betriebswirtschaftlichen Grundlage auf, mit den Prämissen:

- Abbau der vorhandenen Überschüsse aus Vorjahren in Höhe von 1,117 Mio. Euro und Reduzierung von Verlusten aus Vorjahren um 0,032 Mio. (KAG-Abwicklung)
- Stabilität bei den Grundgebühren für das Jahr 2021
- Gebührenanpassung bei den Leerungsgebühren für das Jahr 2021
- Stabilität bei den Gebühren für Selbstanlieferer Gewerbeabfälle
- Erhöhung der Gebühren für Selbstanlieferer auf
168,18 Euro/Mg für gewerbliche Gartenabfälle und
236,59 Euro/Mg für Altholz A IV

2.2. Vorgehensweise

Die Arbeiten wurden wie in den Vorjahren durchgeführt. Die für die Gebührenkalkulationen detailliert notwendigen Berechnungsgrundlagen sind in einem jeweils eigenen Arbeitspapier dokumentiert. Die Arbeitspapiere können bei Bedarf beim Abfallwirtschaftsbetrieb eingesehen werden.

Der vorliegende Bericht wertet die einzelnen Ergebnisse aus den Arbeitspapieren und Zwischenkalkulationen aus.

3. Gebührenkalkulationen

3.1. Allgemeines

Die vorliegenden Kalkulationen zeigen die Plankosten bei den verschiedenen Strukturen in 2021. Grundsätzlich wurden die Kosten wie bisher getrennt nach den betriebswirtschaftlichen Kriterien mengenabhängige Kosten und zeitraumabhängige Kosten ermittelt.

3.2. Zwischenkalkulationen

Die Zwischenkalkulation stellt die Verbindung von der Kostenstellenrechnung (Arbeitspapier) bis zur Gebührenkalkulation dar. Die Zwischenkalkulationen unterteilen sich aufgrund der unterschiedlichen Weiterverrechnung in zwei Verrechnungsebenen (siehe Anlagen 1-20).

3.3. Abfalltechnische Grundlagen

3.3.1. Allgemeines

Unter dem Begriff "Abfalltechnische Grundlagen" werden die jeweiligen Entsorgungsverfahren (thermische Abfallverwertung usw.), Vorbehandlungsverfahren, anfallende Mengen, Gefäßmengen, Bereitstellungsmengen (Leerungen) o. ä. genannt. Die Richtigkeit der in der Kostenrechnung verwendeten abfalltechnischen Grundlagen bestimmen die Güte der Gebührenkalkulation. Die abfalltechnischen Grundlagen sind in den jeweiligen Arbeitspapieren unter Ziffer 1 beschrieben.

3.3.2. Entsorgungsverfahren

In der Gebührenkalkulation wurden folgende Entsorgungsverfahren berücksichtigt:

3.3.2.1. Thermische Entsorgung / Sortierung

Seit dem 1. Juni 2005 wird der Haus-/Geschäftsmüll beim Zweckverband TAD Ulm verbrannt. Sperrmüll und Gewerbeabfälle sind von der Firma Gebrüder Braig GmbH soweit möglich zu sortieren und einer geeigneten Verwertung zuzuführen. Stofflich nicht verwertbare Abfälle werden verbrannt.

3.3.2.2. Separate Bioabfallfassung

In 2021 sind vorsorglich Kosten für die Option eines flächendeckenden Bringsystems zur Erfassung von Bioabfall berücksichtigt. Hierzu werden Abgabemöglichkeiten auf den Grüngutsammelstellen geschaffen. Der Abfallwirtschaftsbetrieb stellt den Bürgern ggf. kostenlose Sammeltüten zur Verfügung. Der erfasste Abfall wird in einer Anlage im Landkreis verwertet.

3.3.2.3. Wertstofffassung

Die Wertstofffassung für Papier erfolgt größtenteils mit dem vom Landkreis betriebenen Holsystem der Blauen Tonnen. Leichtverpackungen (LVP) sammeln die dualen Systeme über den „Gelben Sack“ ein. Für die Bereitstellung kann die Papiertonne (Blaue Tonne) genutzt werden. Die Abfuhr (Papier/LVP) findet im 4-wöchentlichen

Rhythmus statt. Ferner wird Glas überwiegend in Depotcontainern, die im gesamten Landkreis und auf den Recyclingzentren aufgestellt sind, gesammelt.

Die Wertstofffassung erfolgt über folgende Sammelsysteme:

- Recyclingzentren und Wertstoffannahmestellen
- Vereinssammlungen
- frei aufgestellte Container in den Gemeinden
- Papiertonne (Holsystem)
- Gelber Sack für LVP in Verantwortung der dualen Systeme

3.3.2.4. Grüngutentsorgung

Für die Grünguterfassung bietet der Landkreis ein einheitliches System an. Das Kreis-system ist eine Mischung aus Hol- und Bringsystem.

Landkreisregelung: Im Holsystem mit zwei Grüngutabfuhr (Frühjahr und Herbst) und zusätzlichen Grüngutsammelstellen vor Ort zur kostenlosen Abgabe von saftendem und holzigem Material. Betrieb und Verwertung erfolgen durch verschiedene Unternehmen.

3.3.2.5. Altholzentsorgung Klasse IV

Altholzabfälle der Klasse IV sind auf den Entsorgungszentren Unlingen und Laupheim anzuliefern und werden einer thermischen Verwertung zugeführt.

3.3.2.6. Problemstoffsammlung

Problemstoffe werden zwei Mal pro Jahr mobil eingesammelt und nach Absprache stationär auf dem Entsorgungszentrum Unlingen angenommen. Nach Eröffnung des neuen Recyclingzentrums in Biberach, ist eine Abgabe von Problemstoffen auch dort möglich.

3.3.3. Entsorgungswege

Die Entsorgungswege gliedern sich in

- Einsammlung: Hausmüll, Geschäftsmüll, Sperrmüll
- Selbstanlieferung: Entsorgungszentren Unlingen, Laupheim und zukünftig Biberach

Im Einsammlungsbereich werden die Gefäßgrößen 60 l, 120 l, 240 l und 1,1 m³ eingesetzt. Dies gilt für den Haus- und Gewerbebereich. Die Abfuhr erfolgen 14-tägig. Es besteht die Möglichkeit, über das Bereitstellungsverhalten die Leerhäufigkeit individuell festzulegen. Bei Bedarf werden die 1,1- m³-Container wöchentlich abgefahren. Die Einsammlung von Sperrmüll sowie Haushaltsgroßgeräten und Kühlgeräten erfolgt auf Abruf per Online Anmeldung oder Telefon. Zudem besteht die Möglichkeit, Sperrmüll direkt auf den Entsorgungszentren in Unlingen und in Laupheim kostenfrei 2 x jährlich anzuliefern.

3.3.3.1. Bereitstellungsquote aus Einsammlung Hausmüll

Die in der Planung zugrunde gelegten Gefäßstückzahlen sind im Arbeitspapier Einsammlung dargestellt. Die Bereitstellung der Gefäße im Hausmüllbereich entwickelte sich wie folgt:

Müllbehälter		2021	2020	2019
60 l	=	46,58 %	44,77 %	42,32 %
120 l	=	50,33 %	47,80 %	45,49 %
240 l	=	45,31 %	43,25 %	41,22 %
1.100 l	=	72,32 %	70,62 %	73,79 %

1.100 l (wöchentl.)	=	88,56 %	---	---
---------------------	---	---------	-----	-----

3.4. Gliederung der Gebührenkalkulation

Die Gliederung entspricht der Kalkulation aus dem Vorjahr.

3.4.1. Kassenwirksame Kosten

Kassenwirksam sind alle Kosten, die zu laufenden Ausgaben (teilweise Einnahmen) führen und im Erfolgsplan enthalten sind. Die einzelnen Kostenarten sind in den einzelnen Arbeitspapieren aufgeführt, nach Kostenstellen zugeordnet und beschrieben.

3.4.2. Abfallwirtschaftliche Maßnahmen Wertstofffraktionen

Die Kosten für Wertstofffraktionen sowie die sonstigen getrennt erfassten Stoffe sind im Arbeitspapier „Abfallwirtschaftliche Maßnahmen“ aufgeführt und detailliert aus der Kostenstellenrechnung ersichtlich. Im Bereich der Wertstofffassung besteht steuerlich ein „Betrieb gewerblicher Art“, sodass die hier bezogenen Leistungen ohne Umsatzsteuer bzw. entsprechend den bei der Betriebsprüfung akzeptierten prozentualen Anteilen berücksichtigt sind. Erbrachte Leistungen sind mit dem Nettowert angesetzt.

3.4.3. Nicht kassenwirksame Kosten (kalkulatorische Kosten)

3.4.3.1. Kalkulatorische Abschreibungen

Die Abschreibungen werden entsprechend der voraussichtlichen Nutzungsdauer der einzelnen Gegenstände nach der linearen Methode bemessen. Dabei ergeben sich Abschreibungssätze in einer Spannweite von 0 % (Grundstücke) und max. 33,3 % pro Jahr. In den einzelnen Arbeitspapieren sind die Abschreibungssätze detailliert dargestellt. Die Recyclingzentren (4 Einheiten) sind auf von den Gemeinden unentgeltlich zur Verfügung gestellten Grundstücken errichtet worden. Zwei weitere Recyclingzentren befinden sich auf eigenen Grundstücken. Die Abschreibungen für diese Investitionen werden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer vorgenommen (vgl. Arbeitspapier „Abfallwirtschaftliche Maßnahmen“).

3.4.3.2. Kalkulatorische Zinsen

Für die Ermittlung der Zinsen wurde ein Mischzinssatz von 1,40 % verwendet. Im Hinblick auf den Eigenbetrieb, bei dem die echten Zinsen nach handelsrechtlichen Vorschriften als Aufwand erscheinen, werden die Neuinvestitionen mit der Restwertmethode verzinst. Somit gleicht sich der Zinsaufwand des Eigenbetriebs (handelsrechtlicher Abschluss) mit den kalkulatorischen Zinsen an.

3.4.4. Zentrale Kosten

Die zentralen Kosten setzen sich wie bisher aus den direkten und indirekten zentralen Kosten zusammen. Die zentralen Kosten wurden durch den Abfallwirtschaftsbetrieb ermittelt und sind in einem Arbeitspapier nachgewiesen.

3.4.4.1. Direkte zentrale Kosten

Direkte zentrale Kosten wurden geplant:

- kassenwirksame Kosten (davon Personalkosten 438.898 Euro) 551.898 Euro

3.4.4.2. Indirekte zentrale Kosten

Indirekte zentrale Kosten wurden geplant:
- als innere Verrechnung

563.600 Euro

3.4.4.3. Weiterverrechnung der zentralen Kosten

Die Weiterverrechnung der zentralen Kosten erfolgt über einen Zuschlagsatz auf die verschiedenen Gebührenbereiche. Die jeweilige Ermittlung ist in einem eigenen Arbeitspapier nachgewiesen.

3.4.4.4. Zinsgutschriften für vorgezogene Bezahlung

Eine vorgezogene Bezahlung ist im Bereich Einsammlung Haus-, Geschäftsmüll vorgesehen. Die Gesamtgebühr (Grundbetrag/Leerungen) wird zum 01.04. fällig und, sofern eine Einzugsermächtigung besteht, eingezogen. Aufgrund der aktuellen Niedrigzinsphase sind für diese vorgezogene Bezahlung und für die vorhandenen Gebührenüberschüsse keine Zinserträge zu erzielen.

3.4.5. Deponienachsorgekosten

Auf Grundlage der Deponieverordnung ist bei Restabfalldeponien nach der Verfüllung von einem Stilllegungs- und Nachsorgezeitraum von mindestens 30 Jahren auszugehen. Damit die in diesem Zeitraum anfallenden Kosten finanziert werden können, wurde vom Abfallwirtschaftsbetrieb eine Nachsorgerückstellung gebildet. Zeitgleich mit der Schließung der letzten Hausmülldeponie im Landkreis Biberach (01.06.2005), wurde die gebührenfähige Zuführung zur Nachsorgerückstellung abgeschlossen. Seitdem erfolgen jährliche Zuführungen nur noch in Höhe der Verzinsung der vorhandenen Mittel.

Die voraussichtlichen Nachsorgekosten für die geschlossenen Deponien Unlingen (Schließung Ende 1993) und Reinstetten (Schließung 01.06.2005) sind in 2008 durch den Abfallwirtschaftsbetrieb überarbeitet worden. Dabei wurde ein Nachsorgebedarf von insgesamt **27,485 Mio. €** ermittelt. Diesem Bedarf wurden die bereits vorhandenen Mittel der Nachsorgerückstellung entsprechend deren Abflusszeitpunkt gegenübergestellt (Liquiditätsbetrachtung; vgl. TOP 3, 14.BA./26.02.08). Im Ergebnis reichen die vorhandenen Mittel aus, um die geplanten Aufwendungen für den Nachsorgezeitraum zu finanzieren (Stand Februar 2008). Der Abfallwirtschaftsbetrieb wird die Entwicklungen bei der Deponienachsorge weiterhin verfolgen und bei Bedarf handeln. In der Abfallgebührenkalkulation 2020 sind deshalb keine Kosten für die Zuführung von Mitteln für die Nachsorgerückstellung eingeplant.

3.5. Kostenstellenrechnung

Die Kostenstellenrechnung ist ein organisatorisches Hilfsmittel, die Kostenarten über die Kostenstellen in die endgültige Gebührenstruktur zu verrechnen. Die Kostenstellenrechnung erfolgt also im Hinblick auf die Gebührenstruktur. Die Kostenarten werden den entsprechenden Kostenstellen zugeordnet. Kostenstellen, die im weiteren Aufbau der Gebührenkalkulation in keine Struktur eingehen, wurden entsprechend auf die anderen Kostenstellen verrechnet (innerbetriebliche Leistungsverrechnung).

3.6. Abstimmung

Die Abstimmung erfolgt zwischen Gebührenkalkulation und Haushalt (Ziffer 3.7.1). Beim Abfallwirtschaftsbetrieb wird für das Rechnungswesen die Software der Firma Infoma eingesetzt. Als Kontenrahmen wird der Musterkontenplan des Landes Baden-Württemberg verwendet.

3.7. Gebührenkalkulation 2021

3.7.1. Gesamtkosten (Haushalt) und Kalkulationsstruktur 2021

3.7.1.1. Absolut, Grundkalkulation

Zeile	Bezeichnung/ Kalkulationsposition	EUR			
		Entsorgungskosten	Einsammlungskosten	Abfallwirtsch. Maßnahmen	Gesamt Sp. 3-5
1	2	3	4	5	6
	<u>Kassenwirksame Kosten</u>				
1	zeitraumbezogene Kosten	204.194	910.957	3.097.580	4.212.731
2	mengenbezogene Kosten	4.264.785	1.716.802	2.803.428	8.785.015
3	Summe kassenwirksame Kosten	4.468.979	2.627.759	5.901.008	12.997.746
	<u>nicht kassenwirksame Kosten</u>				
4	Abschreibungen (zeitraumabhängig)	83.030	91.877	201.746	376.653
5	Zinsen (zeitraumabhängig)	19.177	4.444	39.395	63.016
6	Summe nicht kassenwirksame Kosten	102.207	96.321	241.141	439.669
7	Gesamtsumme	4.571.186	2.724.080	6.142.149	13.437.415
8	./. Entgelt Wertstoffentsorgung	0	0	-20.000	-20.000
9	./. Kostenersatz Problemst./Gefäßtausch	0	-15.300	-1.001	-16.301
10	./. Verwertungserlöse	0	0	-835.908	-835.908
11	./. Erlös Sonstiges	0	0	0	0
12	./. Einnahmen duale Systeme	0	0	-1.355.347	-1.355.347
13	Restliche Kosten	4.571.186	2.708.780	3.929.893	11.209.859
14	Zentrale Kosten				1.121.401
15	Überschußverrechnung				0
16	Insgesamt				12.331.260
17	%-Anteil (ohne zentrale Kosten) *	40,78%	24,16%	35,06%	100,00%
18	%-Anteil (ohne zentrale Kosten)				
	. mengenabhängig	93,30%	63,02%	0,00%	53,36%
	. zeitraumabhängig	6,70%	36,98%	100,00%	46,64%

* Abweichungen beruhen auf Rundungsdifferenzen

Anmerkungen:

Zeile 16: Der Gesamthaushalt Abfallwirtschaft beläuft sich auf 12,331 Mio. Euro.

Zeile 17: Anteil der Kostenblöcke (ohne Zentrale Kosten):

40,78 % Entsorgungskosten

24,16 % Einsammlungskosten

35,06 % Abfallwirtschaftliche Maßnahmen

Zeile 8 bis 12: Der im Haushalt verrechnete Kostenersatz beträgt 2.227.556 Euro. Darin sind die Einnahmen der dualen Systembetreiber und die Verwertungserlöse aus der Vermarktung der Wertstoffe enthalten.

3.7.2. Einsammlung, Gesamt 2021

(Haus- und Geschäftsmüll)

Grundbeträge und mengenabhängiger Betrag

Zeile	Bezeichnung/ Kalkulationsposition	EUR			
		Entsorgungs- kosten	Einsammlungs- kosten	Abfallwirtsch. Maßnahmen	Gesamt Sp. 3-5
1	2	3	4	5	6
	<u>Kassenwirksame Kosten</u>				
1	zeitraumbezogene Kosten	0	910.957	3.090.282	4.001.239
2	mengenbezogene Kosten	3.093.862	1.716.802	2.779.808	7.590.472
3	Summe kassenwirksame Kosten	3.093.862	2.627.759	5.870.090	11.591.711
	<u>nicht kassenwirksame Kosten</u>				
4	Abschreibungen (zeitraumabhängig)	67.815	91.877	201.746	361.438
5	Zinsen (zeitraumabhängig)	15.407	4.444	39.395	59.246
6	Summe nicht kassenwirksame Kosten	83.222	96.321	241.141	420.684
7	Gesamtsumme	3.177.084	2.724.080	6.111.231	12.012.395
8	./. Entgelt Wertstoffentsorgung	0	0	0	0
9	./. Kostenersatz Problemst./Gefäßtausch	0	-15.300	-1.001	-16.301
10	./. Verwertungserlöse	0	0	-785.408	-785.408
11	./. Erlös Sonstiges	0	0	0	0
12	./. Einnahmen duale Systeme	0	0	-1.355.347	-1.355.347
13	Restliche Kosten	3.177.084	2.708.780	3.969.475	9.855.339
14	Zentrale Kosten 10,0037 %				985.899
15	Überschußverrechnung				0
16	Insgesamt				10.841.238
17	%-Anteil (ohne zentrale Kosten)	32,24%	27,49%	40,27%	100,00%
18	%-Anteil (ohne zentrale Kosten)				
	. mengenabhängig	97,38%	63,02%	0,00%	40,05%
	. zeitraumabhängig	2,62%	36,98%	100,00%	59,95%

3.7.3. Einsammlung Hausmüll, Grundbetrag

3.7.3.1. Absolut

Dazugehörige Anlagen: Anl. 13

Zeile	Bezeichnung/ Kalkulationsposition	EUR			
		Entsorgungskosten	Einsammlungskosten	Abfallwirtsch. Maßnahmen	Gesamt Sp. 3-5
1	2	3	4	5	6
	<u>Kassenwirksame Kosten</u>				
1	zeitraumbezogene Kosten	0	773.104	2.563.879	3.336.983
2	mengenbezogene Kosten	0	0	2.248.614	2.248.614
3	Summe kassenwirksame Kosten	0	773.104	4.812.493	5.585.597
	<u>nicht kassenwirksame Kosten</u>				
4	Abschreibungen (zeitraumabhängig)	55.091	79.497	164.373	298.961
5	Zinsen (zeitraumabhängig)	12.516	3.845	32.122	48.483
6	Summe nicht kassenwirksame Kosten	67.607	83.342	196.495	347.444
7	Gesamtsumme	67.607	856.446	5.008.988	5.933.041
8	./. Entgelt Wertstoffentsorgung	0	0	0	0
9	./. Kostenersatz Problemst./Gefäßtausch	0	-13.238	-813	-14.051
10	./. Verwertungserlöse Wertstoffe	0	0	-638.045	-638.045
11	./. Erlös Sonstiges	0	0	0	0
12	./. Einnahmen duale Systeme	0	0	-1.101.049	-1.101.049
13	Restliche Kosten	67.607	843.208	3.269.081	4.179.896
14	Zentrale Kosten 19,5434%				816.892
15	Überschußverrechnung				0
16	Insgesamt				4.996.788
17	%-Anteil (ohne zentrale Kosten)	1,62%	20,17%	78,21%	100,00%
18	%-Anteil (ohne zentrale Kosten) . mengenabhängig . zeitraumabhängig	- 100,00%	- 100,00%	- 100,00%	- 100,00%

Anmerkungen:

Zeile 14: Der Zuschlag für zentrale Kosten wurde aus dem Grundbetrag Haus-, Geschäftsmüll und dem mengenabhängigen Betrag errechnet. Sofern möglich ist die Zinsgutschrift für eine vorgezogene Bezahlung und von freien Mitteln bei den zentralen Kosten berücksichtigt.

Zeile 17: Anteil der Kostenblöcke (ohne Zentrale Kosten):
1,62 % Entsorgungskosten
20,17 % Einsammlungskosten
78,21 % Abfallwirtschaftliche Maßnahmen

Als abfallwirtschaftliche Maßnahmen sind anteilig berücksichtigt (aus Anlage 13): Sperrmüll, Problemstoffsammlung, Recyclingzentren, Wertstoffcontainer, Vereinssammlungen, Papiertonne, Grüngutkonzeption, Bioabfallerfassung, Kühl- und Haushaltsgroßgeräte, Verwertungserlöse Wertstoffe, Einnahmen duale Systeme.

3.7.3.2. Grundbetrag aufgeteilt auf die Haushalte

- inkl. zentrale Kosten
- aufgeteilt nach Haushalten (wie bisher)

Haushalte mit	Anzahl Haushalte	Personen	Degression in %	Gesamtanteil Grundbetrag Euro	Grundbetrag je Haushalt Euro
1	2	3	4	5	6
1 Person	26.500	26.500	141	931.842	35,16
2 Personen	27.600	55.200	118	1.625.236	58,89
3 "	12.700	38.100	100	947.576	74,61
4 "	12.000	48.000	81	966.550	80,55
5 "	4.188	20.940	70	365.157	87,19
6 "	1.192	7.152	60	108.012	90,61
7 "	350	2.450	53	32.441	92,69
8 " u. mehr	208	1.664	48	19.788	95,13
- Differenz -	-	-		186	
Gesamt	84.738	200.006	100	4.996.788	

(24,98 p.Ew.)

3.7.4. Einsammlung hausmüllähnlicher Geschäftsmüll, Grundbetrag

3.7.4.1. Absolut

Dazugehörige Anlagen: Anl. 14, 15

Zeile	Bezeichnung/ Kalkulationsposition	EUR			
		Entsorgungskosten	Einsammlungs- kosten	Abfallwirtsch. Maßnahmen	Gesamt Sp. 3-5
1	2	3	4	5	6
	<u>Kassenwirksame Kosten</u>				
1	zeitraumbezogene Kosten	0	137.853	526.403	664.256
2	mengenbezogene Kosten	0	0	531.194	531.194
3	Summe kassenwirksame Kosten	0	137.853	1.057.597	1.195.450
	<u>nicht kassenwirksame Kosten</u>				
4	Abschreibungen (zeitraumabhängig)	12.724	12.380	37.373	62.477
5	Zinsen (zeitraumabhängig)	2.891	599	7.273	10.763
6	Summe nicht kassenwirksame Kosten	15.615	12.979	44.646	73.240
7	Gesamtsumme	15.615	150.832	1.102.243	1.268.690
8	./. Entgelt Wertstoffentsorgung	0	0	0	0
9	./. Kostenersatz Problemst./Gefäßtausch	0	-2.062	-188	-2.250
10	./. Verwertungserlöse	0	0	-147.363	-147.363
11	./. Erlös Sonstiges	0	0	0	0
12	./. Einnahmen duale Systeme	0	0	-254.298	-254.298
13	Restliche Kosten	15.615	148.770	700.394	864.779
14	Zentrale Kosten 19,5434 %				169.007
15	Überschußverrechnung				0
16	Insgesamt				1.033.786
17	%-Anteil (ohne zentrale Kosten)	1,81%	17,20%	80,99%	100,00%
18	%-Anteil (ohne zentrale Kosten) . mengenabhängig	-	-	-	-
	. zeitraumabhängig	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Anmerkungen:

Zeile 14: Der Zuschlag für zentrale Kosten wurde aus dem Grundbetrag Haus-, Geschäftsmüll und dem mengenabhängigen Betrag berechnet. Sofern möglich ist die Zinsgutschrift für eine vorgezogene Bezahlung und von freien Mitteln bei den zentralen Kosten berücksichtigt.

3.7.4.2. Aufteilung Grundbetrag Geschäftsmüll auf die verschiedenen Gefäße

Zeile	Bezeichnung/ Kalkulationsposition	EUR absolut					EUR pro Gefäß			
		Gesamt	60 l	120 l	240 l	1,1 m ³	60 l	120 l	240 l	1,1 m ³
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	<u>Entsorgungskosten</u>	15.615	712	1.324	7.712	5.867	0,60	1,21	2,42	11,07
2	<u>Einsammlungskosten</u>	148.770	6.782	12.612	73.476	55.900	5,75	11,51	23,01	105,47
3	<u>Abfallwirtschaftliche Maßnahmen</u>	700.394	31.928	59.377	345.917	263.171	27,08	54,18	108,34	496,55
4	Gesamt	864.779	39.422	73.313	427.105	324.938	33,43	66,90	133,77	613,09
5	+ zentrale Kosten 19,5434 %	169.007	7.704	14.328	83.471	63.504	6,53	13,07	26,14	119,82
6	- Überschußverrechnung	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Insgesamt	1.033.786	47.126	87.641	510.576	388.442	39,96	79,97	159,91	732,91
	<u>Mengengerüste</u>									
8	zur Verfügung gestelltes Volumen in m ³	40.341	1.839	3.420	19.924	15.158	-	-	-	-
9	Gefäße Stück	5.998	1.179	1.096	3.193	530	-	-	-	-

Anmerkung:

Der Grundbetrag (ohne zentrale Kosten), aus Ziffer 3.7.4.1., wurde über das gesamte zur Verfügung gestellte Volumen verteilt.

Die zentralen Kosten betreffen den Anteil vom Grundbetrag und vom mengenabhängigen Betrag. Daraus errechnet sich ein Zuschlag auf den Grundbetrag.

3.7.5. Einsammlung Haus-/Geschäftsmüll - mengenabhängiger Betrag

3.7.5.1. Absolut

Dazugehörige Anlagen: Anl. 13, 14, 16

Zeile	Bezeichnung/ Kalkulationsposition	EUR			
		Entsorgungskosten	Einsammlungs- kosten	Abfallwirtsch. Maßnahmen	Gesamt Sp. 3-5
1	2	3	4	5	6
	<u>Kassenwirksame Kosten</u>				
1	zeitraumbezogene Kosten	0	0	0	0
2	mengenbezogene Kosten	3.093.862	1.716.802	0	4.810.664
3	Summe kassenwirksame Kosten	3.093.862	1.716.802	0	4.810.664
	<u>nicht kassenwirksame Kosten</u>				
4	Abschreibungen (za)	0	0	0	0
5	Zinsen kalkulatorisch (za)	0	0	0	0
6	Summe nicht kassenwirksame Kosten	0	0	0	0
7	Gesamtsumme	3.093.862	1.716.802	-	4.810.664
8	Zentrale Kosten %				-
9	Insgesamt				4.810.664
10	%-Anteil (ohne zentrale Kosten)	64,31%	35,69%		100,00%
11	%-Anteil (ohne zentrale Kosten)				
	. mengenabhängig	100,00%	100,00%		100,00%
	. zeitraumabhängig	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Anmerkungen:

Zeile 8: Die zu verrechnenden zentralen Kosten sind beim Grundbetrag Haus-, Geschäftsmüll enthalten, da es fixe Kosten sind.

Zeile 10: Die mengenabhängigen Kosten teilen sich in 64,31 % Entsorgungskosten (Vorjahr 98,20%) und 35,69 % Einsammlungskosten (Vorjahr 1,80 %) auf.

3.7.5.2. Mengenhängiger Betrag nach Leerungen und Gefäßgrößen

Zeile	Bezeichnung/ Kalkulationsposition	EUR absolut					EUR pro Leerung			
		Gesamt	60 l	120 l	240 l	1,1 m ³	60 l	120 l	240 l	1,1 m ³
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	<u>Entsorgungskosten</u> (aus Anlagen 13, 14)	3.093.862	315.374	1.318.558	1.024.315	435.615	1,18	2,35	4,70	21,56
	<u>Einsammlungskosten</u> (aus Arb.pap. Anl. 1)									
2a	Kosten Leerung Abfallbehälter	1.346.506	313.721	655.825	254.737	122.223	1,17	1,17	1,17	6,05
2b	Transport Entsorgungsanlage					76.716				
				801.449	367.863	198.939	1,30	1,43	1,69	9,85
3	Gesamt *	4.810.664	663.925	2.120.007	1.392.178	634.554	2,48	3,78	6,39	31,41
	<u>Mengengerüste</u>									
4	Anzahl Leerungen	1.066.598	268.138	560.534	217.724	20.202	-	-	-	-
5	Bereitgestelltes Volumen in m ³	157.828	16.088	67.264	52.254	22.222	-	-	-	-

*Abw eichungen beruhen auf Rundungsdifferenzen

3.7.6. Selbstanlieferer Gewerbeabfälle

3.7.6.1. Absolut und pro Mg

4.200 Mg

Dazugehörige Anlagen: Anlage 18

Zeile	Bezeichnung/ Kalkulationsposition	EUR				
		Entsorgungskosten	Einsammlungs- kosten	Abfallwirtsch. Maßnahmen	Gesamt Sp. 3-5	Gesamt pro Mg
1	2	3	4	5	6	7
	<u>Kassenwirksame Kosten</u>					
1	zeitraumbezogene Kosten	181.963	0	7.298	189.261	45,062
2	mengenbezogene Kosten	1.086.724	0	23.620	1.110.344	264,368
3	Summe kassenwirksame Kosten	1.268.687	-	30.918	1.299.605	309,430
	<u>nicht kassenwirksame Kosten</u>					
4	Abschreibungen (za)	14.667	0	0	14.667	3,492
5	Zinsen kalkulatorisch (za)	3.611	0	0	3.611	0,86
6	Summe nicht kassenwirksame Kosten	18.278	-	0	18.278	4,352
7	Gesamtsumme	1.286.965	-	30.918	1.317.883	313,782
8	./. Entgelte	0	0	-20.000	-20.000	-4,762
9	./. Kostenersatz Problemst. /Gefäßstausc	0	0	0	0	0
10	./. Verwertungserlöse Wertstoffe	0	0	-50.500	-50.500	-12,024
11	./. Erlös Sonstiges	0	0	0	0	0
12	./. Einnahmen duale Systeme	0	0	0	0	0
13	Gesamtkosten incl. Erlöse	1.286.965	-	-39.582	1.247.383	296,996
14	Zentrale Kosten 10,0037 %				124.784	29,71
15	Überschußverrechnung				0	0,000
16	Insgesamt				1.372.167	326,706
17	%-Anteil (ohne zentrale Kosten)	103,17%		-3,17%	100,00%	
18	%-Anteil (ohne zentrale Kosten)					
	. mengenabhängig	84,44%		0,00%	87,12%	
	. zeitraumabhängig	15,56%		100,00%	12,88%	

Anmerkung: Bei den Entsorgungskosten sind die Entsorgungszentren Unlingen und Laupheim anteilig berücksichtigt.

3.7.7. Selbstanlieferer Gartenabfallentsorgung

3.7.7.1. Absolut und pro Mg

50 Mg

Dazugehörige Anlagen: Anlage 20

Zeile	Bezeichnung/ Kalkulationsposition	EUR				
		Entsorgungskosten	Einsammlungs- kosten	Abfallwirtsch. Maßnahmen	Gesamt Sp. 3-5	Gesamt pro Mg
1	2	3	4	5	6	7
	<u>Kassenwirksame Kosten</u>					
1	zeitraumbezogene Kosten	3.989	0	0	3.989	79,780
2	mengenbezogene Kosten	3.417	0	0	3.417	68,340
3	Summe kassenwirksame Kosten	7.406	-	0	7.406	148,120
	<u>nicht kassenwirksame Kosten</u>					
4	Abschreibungen (za)	53	0	0	53	1,060
5	Zinsen kalkulatorisch (za)	15	0	0	15	0,300
6	Summe nicht kassenwirksame Kosten	68	0	0	68	1,360
7	Gesamtsumme	7.474	0	0	7.474	149,480
8	Einnahmen / Erlöse	0	0	0	0	0,000
9	Gesamtkosten incl. Erlöse	7.474	0	0	7.474	149,480
10	Zentrale Kosten 10,0037 %				748	14,960
11	Überschußverrechnung				0	0,000
12	Insgesamt				8.222	164,440
13	%-Anteil (ohne zentrale Kosten)	100,00%		0,00%	100,00%	
14	%-Anteil (ohne zentrale Kosten) . mengenabhängig . zeitraumabhängig	45,72% 54,28%		0,00% 100,00%	0,00% 100,00%	

Anmerkung: Bei den Entsorgungskosten sind die Entsorgungszentren Unlingen und Laupheim anteilig berücksichtigt.

3.7.8. Selbstanlieferer Altholzentsorgung Klasse IV

3.7.8.1. Absolut und pro Mg

420 Mg

Dazugehörige Anlagen: Anlage 19

Zeile	Bezeichnung/ Kalkulationsposition	EUR				
		Entsorgungskosten	Einsammlungs- kosten	Abfallwirtsch. Maßnahmen	Gesamt Sp. 3-5	Gesamt pro Mg
1	2	3	4	5	6	7
	<u>Kassenwirksame Kosten</u>					
1	zeitraumbezogene Kosten	18.242	0	0	18.242	38,813
2	mengenbezogene Kosten	80.782	0	0	80.782	171,877
3	Summe kassenwirksame Kosten	99.024	-	0	99.024	210,689
	<u>nicht kassenwirksame Kosten</u>					
4	Abschreibungen (za)	495	0	0	495	1,053
5	Zinsen kalkulatorisch (za)	144	0	0	144	0,306
6	Summe nicht kassenwirksame Kosten	639	0	0	639	1,360
7	Gesamtsumme	99.663	0	0	99.663	212,049
8	Einnahmen / Erlöse	0	0	0	0	0,000
9	Gesamtkosten incl. Erlöse	99.663	0	0	99.663	212,049
10	Zentrale Kosten 10,0037 %				9.970	21,213
11	Überschußverrechnung				0	0,000
12	Insgesamt				109.633	233,262
13	%-Anteil (ohne zentrale Kosten)	100,00%		0,00%	100,00%	
14	%-Anteil (ohne zentrale Kosten) . mengenabhängig	81,06%		0,00%	0,00%	
	. zeitraumabhängig	18,94%		100,00%	100,00%	

Anmerkung: Bei den Entsorgungskosten sind die Entsorgungszentren Unlingen und Laupheim anteilig berücksichtigt.

3.7.9. Sonstige Gebühren

3.7.9.1. Absolut

		Gebühr zusätzliche Abfuhrleistungen			
Zeile	Bezeichnung/ Kalkulationsposition	HH-Großgeräte ¹	Kühlgeräte ¹	Sperrmüll ²	Tausch Abfallgefäß ¹
		EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6
1	Einsammelkosten	14,28	14,28	16,92	25,65
2	Abfuhrkosten				
3	Aufbreitungskosten / Erlös				
4	Entsorgungskosten			12,49	
5	Sonstiges	0,00	0,00		
6	Summe kassenwirksame Kosten	14,28	14,28	29,41	25,65
7	Zentrale Kosten 11,0133% (Ø 2016 bis 2020)	1,57	1,57	3,24	0,40
8	Insgesamt	15,85	15,85	32,65	26,05
9	Anzahl Vorgänge	5.200	2.800	25.000 (1.950 t)	1
10	pro Vorgang(Stück ¹ bzw. cbm ²)	16,00	16,00	33,00	26,00

3.8. Primärkostenhaushalt Abfallwirtschaftsbetrieb Planung 2021

Lfd. Nr.:	KOA-Nummer	Bezeichnung Kontenplan	Gesamt	Entsorgungskosten	Entsorgungszentren Unlingen	Laupheim	Einsammlung	Abfallwirtschaftl. Maßnahmen	Gartenabfall	Altholz Kl. A IV	Zentrale Kosten
1	401200000	Löhne und Gehälter Eigenes Personal	648.209	24.831			281.474				341.904
2	401900000	Lohnsätze an Landkreis (Inn. Verrechn. Landkr.)	71.000								71.000
3	402200000	Arbeitgeberanteil zur Zusatzversorgungskasse (ZVK)	59.784	2.241			25.699				31.844
4	403200000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	128.259	5.146			57.963				65.150
5	421100000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	30.000		30.000						
6	421200000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens									
7	422100000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	1.001					1.001			
8	426200000	Aus- und Fortbildung von Mitarbeitern	4.000								4.000
9	427200000	Aufwendungen für EDV	169.760		2.500	2.000	105.160				60.100
10	429110000	Sonstige Betriebsvergütungen (MA)	64.736		26.942	37.794					
11	429111000	Sonstige Betriebsvergütungen (ZA)	971.685		92.820	121.380		757.485			
12	429120000	Einsammelkosten (ZA)	1.370.670				468.441	902.229			
13	429121000	Einsammelkosten (MA)	1.541.062				1.273.833	267.229			
14	429122000	Einsammelk.(MA) f. Mehrfachleerung 1,1m³-Container	72.673				72.673				
15	429131000	Entsorgungsk.Abf z.Beseit.(Haus- Gewerbemüll) (MA)	4.499.913	4.432.796				67.117			
16	429132000	Entsorgung wilde Müllablagerungen (MA)	16.000			10.000		6.000			
17	429133000	Transportkosten zu Entsorgungsanlagen (MA)	716.446				370.296	330.793	1.207	14.150	
18	429134000	Containermiet. (A4 Holz, Kühlgeräte, Monitore)(ZA)	57.122					54.637	1.000	1.485	
19	429141000	Verwertung Grüngut, Altholz A4 u.a.	988.061					922.611	2.975	62.475	
20	429150100	Verwertungskosten (nicht DSD/Blaue Tonne) ZA									
21	429150200	Verwertungskosten (DSD/Blaue Tonne) ZA									
22	429150300	Verwertungskosten (nicht DSD) MA	577.370					577.370			
23	429150400	Verwertungskosten (DSD) MA	278.438					278.438			
24	429151100	Containermieten (nicht DSD) ZA	73.452					73.452			
25	429151200	Containermieten (DSD) ZA	74.992					74.992			
26	429151300	Prämien an Vereine (hoheitl.Bereich) (nicht DSD)	65.965					65.965			
27	429151400	Prämien an Vereine (BgA)/Ankauf Wertstoffe	80.164					80.164			
28	429151600	Erlösbeteiligung duale Systeme	215.348					215.348			
29	429151700	Unterhaltskosten (ZA)	50.000					50.000			
30	429191000	Identsystem / Behältertausch	239.239				138.174	101.065			
31	440000000	Sonstige betriebliche Aufwendungen									
32	441000000	Mieten und Pachten	43.708					3.708			40.000
33	441100000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen									
34	442930000	Gebühren und Entgelte	52.000				42.000				10.000
35	442941000	Beratungskosten (Steuer-+Unternehmensberat., Hon.)	20.000								20.000
36	442942000	Rechtsberatungskosten	5.000								5.000
37	443110000	Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften	4.000								4.000
38	443120000	Post- und Telekommunikationseinrichtungen	13.000								13.000
39	443140000	Öffentl.Bekanntmach.,Ausschreib.,Anzeig.in Zeitung	2.000								2.000
40	443150000	Beschaff.kost.f.Geb.unterl.(Aufkl.f.Müll, Vordr.)	224.000				24.000	200.000			
41	443160000	Reisekosten, Dienstreisen	4.000								4.000
42	443170000	Öffentlichkeitsarbeit, Infomaterial	114.000				84.000	30.000			
43	443210000	Porto	25.000				25.000				
44	443220000	sonstige Bankgebühren, Rücklastschriftgebühr	2.100		1.020	1.080					
45	444300000	Versicherungen	24.160		360			8.800			15.000
46	445210000	Erstattungen Landkreis Verwaltungskostenumlage	425.500								425.500
47	445220000	Zuschüsse an Gemeinden									
48	445230000	Verwaltungskostenpauschale	82.002				82.002				
49	449100000	Sonstige Kosten (MA)	7.428					4.428			3.000
50	470000000	Abschreibungen (Afa)									
51	471100000	Afa auf immaterielle Vermögensgegenstände	64.404		1.667		61.070				1.667
52	471200000	Afa auf Grundstücke , grstgl. Rechte ohne Bauten									
53	471300000	Afa auf bebaute Grundstücke mit Gebäude	121.390	1.714				119.676			
54	471400000	Afa auf Reinigungs -Entsorgungsanlagen	88.706	82.456	6.040			210			
55	471500000	Afa auf Maschinen und technische Anlagen	234	234							
56	471600000	Afa auf Betriebsvorrichtungen									
57	471700000	Afa auf Betriebs- und Geschäftsausstatt.	107.211				30.806	72.780			3.625
58	471800000	Afa auf GWG									
59	970000000	Zinsen kalkulatorisch	63.631	19.176	2.236		4.444	37.159			616
60		Gesamtkosten	14.558.823	4.568.594	163.585	172.254	3.147.035	5.302.657	5.182	78.110	1.121.406

J. Zinsgutschrift zentrale Kosten:	
J. Einnahmen Wertstoffentsorgung/Sonstiges:	20.000
J. DSD Einnahmen	1.355.347
J. Verwertungserlöse	835.908
J. Gefäßtausch /ABZ:	16.301
	<u>12.331.267</u>

In den Kalkulationen verrechnet: 12.331.260
Rundungsdifferenz: 7

Anlagen 1 – 20 a
Zwischenkalkulationen

ZwischenkalkulationEntsorgungskostenEinsammlung und SelbstanliefererHaus-/Geschäfts-/Gewerbemüll / Altholz / Gartenabfall- Planung 2021 -

Zeile	Bezeichnung/ Kalkulationsposition	Einsammlung		Selbstanlieferer			Gesamt absolut	Einsammlung		Selbstanlieferer			
		Arbeitspapier Entsorgung		Arb.pap.Entsorg.	Arbeitspapier	Arbeitspapier		Gesamt pro Mg					
		Haus- Geschäftsmüll	Sperrmüll	Gewerbemüll	Altholz A4	Gartenabfall		Haus- Geschäftsmüll	Sperrmüll	Gewerbemüll	Altholz A4	Gartenabfall	
		Anlage 1 27.800 Mg x 114,2836 €	Anlage 1 2.600 Mg x 114,2838 €	Anlage 1 4.200 Mg x 260,5645 €	Anlage 1 470 Mg x 166,1915 €	Anlage 1 50 Mg x 103,6400 €		Spalte 3 27.800 Mg	Spalte 4 2.600 Mg	Spalte 5 4.200 Mg	Spalte 6 470 Mg	Spalte 7 50 Mg	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	<u>Kassenwirksame Kosten</u>												
1	zeitraumbezogene Kosten	0	0	32.218	1.485	2.207	35.910	0,0000	0,0000	7,6710	3,1596	44,1400	
2	mengenbezogene Kosten	3.093.862	289.354	1.049.580	76.625	2.975	4.512.396	111,2900	111,2900	249,9000	163,0319	59,5000	
3	Summe kassenwirksame Kosten	3.093.862	289.354	1.081.798	78.110	5.182	4.548.306	111,2900	111,2900	257,5710	166,1915	103,6400	
	<u>nicht kassenwirksame Kosten</u>												
4	Abschreibungen (za)	67.816	6.343	10.245	0	0	84.404	2,4394	2,4396	2,4393	0,0000	0,0000	
8	Zinsen kalkulatorisch (za)	15.407	1.441	2.328	0	0	19.176	0,5542	0,5542	0,5543	0,0000	0,0000	
9	Summe nicht kassenwirksame Kosten	83.223	7.784	12.573	0	0	103.580	2,9936	2,9938	2,9936	0,0000	0,0000	
10	Gesamtsumme Kosten	3.177.085	297.138	1.094.371	78.110	5.182	4.651.886	114,2836	114,2838	260,5646	166,1915	103,6400	
11	./ Verwertungserlöse	0	0	0	0	0	0	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
12	Gesamtkosten incl. Erlöse	3.177.085	297.138	1.094.371	78.110	5.182	4.651.886	114,2836	114,2838	260,5646	166,1915	103,6400	
13	Verwendete Menge in Mg	27.800	2.600	4.200	470	50	-	27.800	2.600	4.200	470	50	

Verrechnung erfolgt auf:

Einsammlung Hausmüll	22.584 Mg
Einsammlung Geschäftsmüll	5.216 Mg
Sperrmüll	2.600 Mg
Selbstanlieferer Gewerbemüll	4.200 Mg
Selbstanlieferer Altholz A4	470 Mg
Selbstanlieferer Gartenabfälle	50 Mg
	<hr/>
	35.120 Mg

Zwischenkalkulation

Entsorgungskosten
Entsorgungszentrum Unlingen
Selbstanlieferer und Einsammlung
Sperrmüll

- Planung 2021 -

Zeile	Bezeichnung/ Kalkulationsposition	Euro	
		Umladestation Arb.pap. E-zentrum Unlingen Anlage 1	pro Mg Spalte 3 / 7.320 Mg
1	2	3	4
	<u>Kassenwirksame Kosten</u>		
1	zeitraumbezogene Kosten	126.524	17,2847
2	mengenbezogene Kosten	26.942	3,6806
3	Summe kassenwirksame Kosten	153.466	20,9653
	<u>nicht kassenwirksame Kosten</u>		
4	Abschreibungen (za)	7.707	1,0529
5	Zinsen kalkulatorisch (za)	2.236	0,3055
6	Summe nicht kassenwirksame Kosten	9.943	1,3584
7	Gesamtsumme	163.409	22,3237
8	Verwendete Menge in Mg	7.320	7.320

Verrechnung erfolgt auf:

Altholz A 4	470 Mg
Gartenabfälle	50 Mg
Selbstanlieferer Gewerbemüll	4.200 Mg
Sperrmüll	<u>2.600 Mg</u>
	<u>7.320 Mg</u>

ZwischenkalkulationEntsorgungskostenEntsorgungszentrum Landkreis (Laupheim)Selbstanlieferer und EinsammlungSperrmüll

- Planung 2021 -

Zeile	Bezeichnung/ Kalkulationsposition	Euro	
		Entsorgungsz. Arb.pap. Entsorgungsz. Laupheim Anlage 1	pro Mg Spalte 3 / 7.320 Mg
1	2	3	4
	<u>Kassenwirksame Kosten</u>		
1	zeitraumbezogene Kosten	134.460	18,3689
2	mengenbezogene Kosten	37.794	5,1631
3	Summe kassenwirksame Kosten	172.254	23,5320
	<u>nicht kassenwirksame Kosten</u>		
4	Abschreibungen (za)	0	0,0000
5	Zinsen kalkulatorisch (za)	0	0,0000
6	Summe nicht kassenwirksame Kosten	0	0,0000
7	Gesamtsumme	172.254	23,5320
8	Verwendete Menge in to	7.320	7.320

Verrechnung erfolgt auf:

Altholz A 4	470 Mg
Gartenabfälle	50 Mg
Selbstanlieferer Gewerbemüll	4.200 Mg
Sperrmüll	2.600 Mg
	<hr/>
	7.320 Mg

Abstimmung Zwischenkalkulation Entsorgungskosten
Anlagen 1 - 3

Anlage 1	4.651.886
Anlage 2	163.409
<u>Anlage 3</u>	<u>172.254</u>
Gesamt	4.987.549

Entsorgungskosten Ap. Entsorgungskosten Anlage 1	4.568.594
--	-----------

Entsorgungskosten Ap. Umladest. Unlingen Anlage 1/2	163.409
---	---------

Entsorgungskosten Ap. Entsorgungszentrum Laupheim Anlage 1	172.254
--	---------

Entsorgungskosten Arbeitspapier Altholz A4 Anlage 1	78.110
---	--------

Entsorgungskosten Arbeitspapier Gartenabfälle <u>Anlage 1</u>	<u>5.182</u>
---	--------------

Gesamt	4.987.549
--------	-----------

<u>Differenz:</u>	<u>0</u>
-------------------	----------

Zwischenkalkulation
Abfallwirtschaftliche Maßnahmen
Einsammlungsbereich

- Planung 2021 -

Zeile	Bezeichnung/ Kalkulationsposition	EUR										Gesamt Sp. 3 - 10 absolut	Gesamt pro Tonne zur Verrechnung 27.800 t
		Arbeitspapier "Abfallwirtschaftliche Maßnahmen"											
		Recycling- zentren	Vereins- sammlungen	Wertstoff- container	Papiertonne (Holsystem)	Garten- abfall	Bioabfall (ungekochte Küchenabf.)	Annahme- stellen Altholz	Textilien	Öffentlich- keitsarbeit			
	Anl. 2 Sp. 4	Anl. 3 Sp. 4	Anl. 4, Sp. 4	Anl. 8 Sp. 4	Anl. 5 Sp. 5	Anl. 5 Sp. 6	Anl. 5 Sp. 7	Anl. 5 Sp. 8	Anl. 5 Sp. 9				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	<u>Kassenwirksame Kosten</u>												
1	mengenbezogene Kosten	634.743	144.740	69.293	198.712	922.611	200.000	55.437	0	0	2.225.536	80,0553	
2	zeitraumbezogene Kosten	554.659	134.972	72.300	1.044.566	734.717	0	31.718	3.708	30.000	2.606.640	93,7640	
3	Summe kassenwirksame Kosten	1.189.402	279.712	141.593	1.243.278	1.657.328	200.000	87.155	3.708	30.000	4.832.176	173,8193	
	<u>nicht kassenwirksame Kosten</u>												
4	Abschreibungen (za)	114.947	0	0	72.619	5.100	0	0	0	0	192.666	6,9304	
5	Zinsen kalkulatorisch (za)	32.205	0	0	4.122	832	0	0	0	0	37.159	1,3367	
6	Summe nicht kassenwirksame Kosten	147.152	0	0	76.741	5.932	0	0		0	229.825	8,2671	
7	Gesamtsumme Kosten	1.336.554	279.712	141.593	1.320.019	1.663.260	200.000	87.155	3.708	30.000	5.062.001	182,0864	
8	./ Sonstige Erlöse	0	0		0						0	0,0000	
9	./ Verwertungserlöse	-344.000	-61.200	-22.500	-354.000	0	0	0	-3.708		-785.408	-28,2521	
10	Gesamtkosten incl. Erlöse	992.554	218.512	119.093	966.019	1.663.260	200.000	87.155	0	30.000	4.276.593	153,8343	
11	Verwendete Menge in m³ L.R.	-	-	-							-	-	
12	Verwendete Menge in to	8.591	2.040	5.050	11.800			0			-	27.800	

Verrechnung auf

Einsammlung Hausmüll	22.584 t
Einsammlung Geschäftsmüll	5.216 t
Selbstanlieferer Gewerbemüll	
	<u>27.800 t</u>

Zwischenkalkulation

Abfallwirtschaftliche Maßnahmen
Einsammlung Haus-/Geschäftsmüll
- Planung 2021 -

Zeile	Bezeichnung/ Kalkulationsposition	EUR						
		Kühlgeräte Arb.papier abfallwirtsch. Maßnahmen Anl. 1Sp. 5	Haushalts- großgeräte Arb.pap. abfallw.Maßn. Anl. 1, Sp. 6	Problemstoff- sammlung mobil abfallw. Maßn. Anl. 1 Sp. 9	Problemstoff- zwischen- lager Dep. Unl. Anl. 2	Öffentlich- keitsarbeit Arb.pap. abfallw. Maßn. Anl. 1 Sp. 10	Gesamt Spalte 3-7 absolut	Gesamt pro Tonne zur Verrechnung 27.800
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<u>Kassenwirksame Kosten</u>							
1	mengenbezogene Kosten	39.984	74.256	95.498	0	0	209.738	7,5445
2	zeitraumbezogene Kosten	0	0	0	176	0	176	0,0063
3	Summe kassenwirksame Kosten	39.984	74.256	95.498	176	0	209.914	7,5508
	<u>nicht kassenwirksame Kosten</u>							
4	Abschreibungen (za)	0	0	0	0	0	0	0,0000
5	Zinsen kalkulatorisch (za)	0	0	0	0	0	0	0,0000
6	Summe nicht kassenwirksame Kosten	0	0	0	0	0	0	0,0000
7	Gesamtsumme Kosten	39.984	74.256	95.498	176	0	209.914	7,5508
8	./ Kostenersatz Problemstoffe	0	0	-1.000	0	0	-1.000	-0,0360
9	Gesamtkosten incl. Erlöse	39.984	74.256	94.498	176	0	208.914	7,5148
10	Verwendete Menge in Stck.	2.800	5.200			-	-	-
11	Verwendete Menge in to	-	-	0	16	-	-	27.800

Verrechnung erfolgt auf:

Einsammlung Haus-/Geschäftsmüll

27.800 t

ZwischenkalkulationAbfallwirtschaftliche MaßnahmenSelbstanlieferer aus Handel und GewerbeArb. Pap. abfallwirtschaftl. Maßnahmen Anlage 6 (nur zur Abstimmung)

- Planung 2021 -

Zeile	Bezeichnung/ Kalkulationsposition	EUR		
		Wertstofferr. Handel+Gew. Abfallw. Maßnahmen Anl. 6 Sp.4	Gesamt Sp. 3	Gesamt pro Tonne zur Verrechnung 4.200 t
1	2	3	4	5
	<u>Kassenwirksame Kosten</u>			
1	mengenbezogene Kosten	23.620	23.620	5,6238
2	zeitraumbezogene Kosten	7.298	7.298	1,7376
3	Summe kassenwirksame Kosten	30.918	30.918	7,3614
	<u>nicht kassenwirksame Kosten</u>			
4	Abschreibungen (za)	0	0	0,0000
5	Zinsen kalkulatorisch (za)	0	0	0,0000
6	Summe nicht kassenwirksame Kosten	0	0	0,0000
7	Gesamtsumme Kosten	30.918	30.918	7,3614
8	Entgelt Wertstoffentsorgung	-20.000	-20.000	-4,7619
9	./i. Verwertungserlöse	-50.500	-50.500	-12,0238
10	Gesamtsumme Kosten incl. Erlöse	-39.582	-39.582	-9,4243
11	Verwendete Menge in Stck.			-
12	Verwendete Menge in to	0		0

Verrechnung erfolgt auf:

Selbstanlieferer Gewerbemüll

4.200 t

4.200 t

ZwischenkalkulationAbfallwirtschaftliche MaßnahmenEinsammlungHaus-/Geschäftsmüll-Erlöse duale Systeme-

- Planung 2021 -

Zeile	Bezeichnung/ Kalkulationsposition	EUR	
		Arb.papier abfallwirtsch. Maßnahmen Anlage 10 Spalte 3	€ / to zur Verrechnung 27.800 t
1	2	3	4
	<u>Kassenwirksame Kosten</u>		
1	mengenbezogene Kosten	0	0,0000
2	zeitraumbezogene Kosten (DSD-Steuern)	0	0,0000
3	Summe kassenwirksame Kosten	0	0,0000
	<u>nicht kassenwirksame Kosten</u>		
4	Abschreibungen (za)	0	0
5	Zinsen kalkulatorisch (za)	0	0
6	Summe nicht kassenwirksame Kosten	0	0
7	Gesamtsumme	0	0,0000
8	Sonstige Erlöse	0	0,0000
9	Erlöse duale Systeme	-1.355.348	-48,7535
10	Verwendete Menge in Stck.	-	-
11	Verwendete Menge in to	-	27.800

Verrechnung erfolgt auf:

Einsammlung Hausmüll	22.584 t
Einsammlung Geschäftsmüll	5.216 t
Selbstanlieferer Gewerbemüll	
	<hr/>
	<u>27.800 t</u>

ZwischenkalkulationAbfallwirtschaftliche MaßnahmenEinsammlungHaus-/Geschäftsmüll-Erlösbeteiligung duale Systeme (nicht zuordenbar)-- Planung 2021 -

Zeile	Bezeichnung/ Kalkulationsposition	EUR	
		Arb.papier abfallwirtsch. Maßnahmen Anlage 10 Spalte 3	€/ to zur Verrechnung 27.800 t
1	2	3	4
	<u>Kassenwirksame Kosten</u>		
1	mengenbezogene Kosten		0,0000
2	zeitraumbezogene Kosten	0	0,0000
3	Summe kassenwirksame Kosten	0	0,0000
	<u>nicht kassenwirksame Kosten</u>		
4	Abschreibungen (za)	0	0,0000
5	Zinsen kalkulatorisch (za)	0	0,0000
6	Summe nicht kassenwirksame Kosten	0	0,0000
7	Gesamtsumme	0	0,0000
8	Verwendete Menge in Stck.	-	-
9	Verwendete Menge in to	-	27.800

Verrechnung erfolgt auf:

Einsammlung Hausmüll	22.584 t
Einsammlung Geschäftsmüll	5.216 t
	<u>27.800 t</u>

Abstimmung Zwischenkalkulation Abfallwirtschaftliche Maßnahmen
Anlagen 4 - 8

Anlage 4	4.276.593
Anlage 5	208.914
Anlage 6	-39.582
Anlage 7	-1.355.348
Anlage 8	0

Gesamt	3.090.577
--------	-----------

Arbeitspapier Abfallwirtschaftliche Maßnahmen:

lt. Anl. 10	3.090.401
+ Problemstoffst. Unlingen	176

Gesamt:	3.090.577
---------	-----------

<u>Differenz:</u>	<u>-1</u>
-------------------	-----------

Zwischenkalkulation
Einsammlungskosten
Grundbetrag Hausmüll
- Planung 2021 -

Zeile	Bezeichnung/ Kalkulationsposition	€
		Arb.pap. Einsammlung Anlage 1/2 teilw. Sp. 6
1	2	3
	<u>Kassenwirksame Kosten</u>	
1	mengenbezogene Kosten	-
2	zeitraumbezogene Kosten	773.104
3	Summe kassenwirksame Kosten	773.104
	<u>nicht kassenwirksame Kosten</u>	
4	Abschreibungen (za)	79.497
5	Zinsen kalkulatorisch (za)	3.845
6	Summe nicht kassenwirksame Kosten	83.342
7	Gesamtsumme Kosten	856.446
8	./. Kostenersatz Tausch Müllgefäße	-13.238
9	Gesamtkosten inkl. Kostenersätze	843.208
10	Verwendete Menge in Stck.	-
11	Verwendete Menge in to	-

ZwischenkalkulationEinsammlungskosten
Grundbetrag Geschäftsmüll

- Planung 2021 -

Zeile	Bezeichnung/ Kalkulationsposition	€				
		Gesamt	60 l Arb.pap. Einsammlung Anlage 1/3 Sp.8	120 l Arb.pap. Einsammlung Anlage 1/3 Sp.9	240 l Arb.pap. Einsammlung Anlage 1/3 Sp.10	1,1 m ³ Arb.pap. Einsammlung Anlage 1/3 Sp.11
1	2	3	4	5	6	7
	<u>Kassenwirksame Kosten</u>					
1	mengenbezogene Kosten	-	-	-	-	-
2	zeitraumbezogene Kosten	137.853	3.643	7.724	52.528	73.958
3	Summe kassenwirksame Kosten	137.853	3.643	7.724	52.528	73.958
	<u>nicht kassenwirksame Kosten</u>					
4	Abschreibungen (za)	12.380	564	1.050	6.114	4.652
5	Zinsen kalkulatorisch (za)	599	27	51	296	225
6	Summe nicht kassenwirksame Kosten	12.979	591	1.101	6.410	4.877
7	Gesamtsumme Kosten	150.832	4.234	8.825	58.938	78.835
8	./. Kostenersatz Tausch Müllgefäße	-2.062	-94	-175	-1.018	-775
9	Gesamtkosten incl. Kostenersätze	148.770	4.140	8.650	57.920	78.060
10	Verwendete Menge in Stck.	5.998	1.179	1.096	3.193	530
11	Verwendete Menge in to	-	-	-	-	-

Zwischenkalkulation

mengenabhängige Kosten
(Arb. pap. Einsammlung Anlage 1;
nur zur Abstimmung)

- Planung 2021 -

Zeile	Bezeichnung/ Kalkulationsposition	Einsammlung Haus- und Geschäftsmüll				
		Gesamt	60 l	120 l	240 l	1,1 m ³
		Euro				
1	2	3	4	5	6	7
	<u>Kassenwirksame Kosten</u>					
1	mengenbezogene Kosten	1.716.802	348.551	801.449	367.863	198.939
2	zeitraumbezogene Kosten	-	-	-	-	-
3	Summe kassenwirksame Kosten	1.716.802	348.551	801.449	367.863	198.939
	<u>nicht kassenwirksame Kosten</u>					
4	Abschreibungen (za)	-	-	-	-	-
5	Zinsen kalkulatorisch (za)	-	-	-	-	-
6	Summe nicht kassenwirksame Kosten	0	0	0	0	0
7	Gesamtsumme	1.716.802	348.551	801.449	367.863	198.939
8	Anzahl Leerungen	1.066.598	268.138	560.534	217.724	20.202
9	Einsammelkosten pro Leerung	1,6096	1,2999	1,4298	1,6896	9,8475

ZwischenkalkulationAbfallwirtschaftliche Maßnahmen
Einsammlung Sperrmüll*- Planung 2021 -*

Zeile	Bezeichnung/ Kalkulationsposition	€
		Arb.pap. Einsammlung Anl. 1/1, Sp. 4
1	2	3
	<u>Kassenwirksame Kosten</u>	
1	mengenbezogene Kosten	-
2	zeitraumbezogene Kosten	422.955
3	Summe kassenwirksame Kosten	422.955
	<u>nicht kassenwirksame Kosten</u>	
4	Abschreibungen (za)	-
5	Zinsen kalkulatorisch (za)	-
6	Summe nicht kassenwirksame Kosten	0
7	Gesamtsumme	422.955

Abstimmung Zwischenkalkulation Einsammelkosten
Anlagen 9 - 12

Anlage 9	843.208
Anlage 10	148.770
Anlage 11	1.716.802
<u>Anlage 12</u>	<u>422.955</u>
Gesamt:	3.131.735
Einsammelkosten	3.131.735
lt Ap. Anl. 1	
<u>Differenz:</u>	<u>0</u>

Abstimmung 1. EbeneAnlagen 1 - 12Arbeitspapiere**- Planung 2021 -**

Anlagen	Entsorgung Restabfälle	Entsorgungszentren		Einsammlung	Abfallwirtschaftl. Maßnahmen	Grüngut- entsorgung	Altholz KI IV	Gesamt
		Unlingen	Laupheim					
Anlage 1 Entsorgungskosten	4.568.594					5.182	78.110	4.651.886
Anlage 2 Entsorgungskosten		163.409						163.409
Anlage 3 Entsorgungskosten			172.254					172.254
								0
Anlage 4 Abfallwirtsch. Maßnahmen					4.276.593			4.276.593
Anlage 5 Abfallwirtsch. Maßnahmen		176			208.738			208.914
Anlage 6 Abfallwirtsch. Maßnahmen					-39.582			-39.582
Anlage 7 Abfallwirtsch. Maßnahmen					-1.355.348			-1.355.348
Anlage 8 Abfallwirtsch. Maßnahmen					0			0
								0
Anlage 9 Einsammlung				843.208				843.208
Anlage 10 Einsammlung				148.770				148.770
Anlage 11 Einsammlung				1.716.802				1.716.802
Anlage 12 Einsammlung				422.955				422.955
								0
Gesamt	4.568.594	163.585	172.254	3.131.735	3.090.401	5.182	78.110	11.209.861
+ zentrale Kosten								1.121.406
Insgesamt								12.331.267
lt. Haushaltsplanung								12.331.260

Differenz:

7

Zwischenkalkulation

Einsammlungsbereich Hausmüll

Gesamt

(ohne mengenabhängige Einsammlungskosten, s. Anlage 16)

- Planung 2021 -

Zeile	Bezeichnung/ Kalkulationsposition	Euro											Insgesamt Spalten 6+7+13
		Entsorgungskosten				Einsamm- lungs- kosten Anlage 9 Grundbetrag	abfallwirtschaftliche Maßnahmen						
		Entsorgungszentren		Gesamt Spalten 3+4+5 absolut	Spermüll Anlage 17 Spalte 8		Recyclingz., Vereins- sammlungen, WST- container, Papiertonne Wertstoffst., Öffentl. Anlage 4, Sp. 13 x 22.584 Mg (153,8343)	Kühlgeräte, HH-großgeräte Problemstoffe Anlage 5 Sp. 11 x 22.584 Mg (7,5148)	Erlöse duale Systeme Anlage 7 Sp. 4 x 22.584 Mg -(48,7535)	Gewerbliche Verwertung Anlage 6 Sp 8 x 22.584 Mg 0	Gesamt abfallwirtsch. Maßnahmen Spalten 8-12 absolut		
		Unlingen 0 Mg Anlage 2 Spalte 4 (114,2836)	Laupheim 0 Mg Anlage 3 Spalte 4 (23,5320)										
3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13			
1	Kassenwirksame Kosten												
1	zeitraumbezogene Kosten	0	0	0	0	773.104	446.171	2.117.566	142	0	0	2.563.879	3.336.983
2	mengenbezogene Kosten	2.513.373	0	0	2.513.373	0	270.260	1.807.969	170.385	0	0	2.248.614	4.761.987
3	Summe kassenwirksame Kosten	2.513.373	0	0	2.513.373	773.104	716.431	3.925.535	170.527	0	0	4.812.493	8.098.970
	nicht kassenwirksame Kosten												
4	Abschreibungen (za)	55.091	0	0	55.091	79.497	7.857	156.516	0	0	0	164.373	298.961
5	Zinsen kalkulatorisch (za)	12.516	0	0	12.516	3.845	1.934	30.188	0	0	0	32.122	48.483
6	Summe nicht kassenwirksame Kosten	67.607	0	0	67.607	83.342	9.791	186.704	0	0	0	196.495	347.444
7	Gesamtsumme Kosten	2.580.980	0	0	2.580.980	856.446	726.222	4.112.239	170.527	0	0	5.008.988	8.446.414
8	./. Entgelt Wertstoffentsorgung	0	0	0	0		0				0	0	0
9	./. Kostenersatz Problemstoffe /Gefäßstausche	0	0	0	0	-13.238	0		-813			-813	-14.051
10	./. Verwertungserlöse	0	0	0	0		0	-638.045			0	-638.045	-638.045
11	./. Erlös Sonstiges	0	0	0	0		0	0		0		0	0
12	./. Einnahmen duale Systeme	0	0	0	0		0			-1.101.049		-1.101.049	-1.101.049
13	Gesamtkosten incl. Erlöse	2.580.980	0	0	2.580.980	843.208	726.222	3.474.194	169.714	-1.101.049	0	3.269.081	6.693.269
14	Verwendete Menge in Stck.												
15	Verwendete Menge in Mg	22.584	0	0	22.584	-	2.600	22.584	22.584	22.584	22.584	22.584	22.584
16	Kosten pro Mg	114,2836	0,0000	0,0000	114,2836	-	279,3162	153,8343	7,5148	-48,7535	0,0000	144,7521	296,3722

Zwischenkalkulation

Einsammlungsbereich Geschäftsmüll

Gesamt

(ohne gesamt Einsammlungskosten, s. Anlage 15+16)

- Planung 2021 -

Zeile	Bezeichnung/ Kalkulationsposition	Euro										Insgesamt Spalten 6+12
		Entsorgungskosten				abfallwirtschaftliche Maßnahmen						
			Entsorgungszentren		Gesamt	Sperrmüll	Recyclingz., Vereins- sammungen, WSt- container, Papiertonne Wertstoffst., Öffentl.	Kühlgeräte, HH-großgeräte Problemstoffe	Erlöse duale Systeme	Gewerbliche Verwertung	Gesamt abfallwirtsch. Maßnahmen Spalten 7-10 absolut	
5.216 Mg Anl. 1, Sp. 7 (114,2836)	Unlingen 0 Mg Anl. 2, Sp. 4 (22,3237)	Laupheim 0 Mg Anl. 3, Sp. 4 (23,5320)	Spalten 3+4+5 absolut	Anlage 17 Spalte 9	Anl. 4, Sp.13 x 5.216 Mg (153,8343)	Anl. 5 Sp. 12 x 5.216 Mg (7,5148)	Anlage 7 Sp. 4 x 5.216 Mg (-48,7535)	Anl. 6 Sp 8 x 5.216 Mg (0,0000)	Spalten 7-10 absolut			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Kassenwirksame Kosten											
1	zeitraumbezogene Kosten	0	0	0	0	69.483	417.568	39.352	0	0	526.403	526.403
2	mengenbezogene Kosten	580.489	0	0	580.489	42.088	489.073	33	0	0	531.194	1.111.683
3	Summe kassenwirksame Kosten	580.489	0	0	580.489	111.571	906.641	39.385	0	0	1.057.597	1.638.086
	nicht kassenwirksame Kosten											
4	Abschreibungen (zeitraumabhängig)	12.724	0	0	12.724	1.224	36.149	0	0	0	37.373	50.097
5	Zinsen (zeitraumabhängig)	2.891	0	0	2.891	301	6.972	0	0	0	7.273	10.164
6	Summe nicht kassenwirksame Kosten	15.615	0	0	15.615	1.525	43.121	0	0	0	44.646	60.261
7	Gesamtsumme Kosten	596.104	0	0	596.104	113.096	949.762	39.385	0	0	1.102.243	1.698.347
8	./. Entgelt Wertstoffentsorgung	0	0	0	0	0				0	0	0
9	./. Kostenersatz Problemstoffe /Gefäßtausch	0	0	0	0	0		-188			-188	-188
10	./. Verwertungserlöse	0	0	0	0	0	-147.363			0	-147.363	-147.363
11	./. Erlös Sonstiges	0	0	0	0	0	0		0		0	0
12	./. Einnahmen duale Systeme	0	0	0	0	0			-254.298		-254.298	-254.298
13	Gesamtkosten incl. Erlöse	596.104	0	0	596.104	113.096	802.399	39.197	-254.298	0	700.394	1.296.498
14	Verwendete Menge in Stck.											
15	Verwendete Menge in Mg	5.216	0	0	5.216	2.600	5.216	5.216	5.216	5.216	5.216	5.216
16	Kosten pro Mg	114,2837	0,0000	0,0000	114,2837	43,4985	153,8342	7,5148	-48,7535	0,0000	134,2780	248,5617

ZwischenkalkulationEinsammlungsbereich Geschäftsmüll(zeitraumabhängige Kosten, siehe Anlage 10; nur zur Abstimmung)

- Planung 2021 -

Zeile	Bezeichnung/ Kalkulationsposition	Euro				
		Gesamt	60 l	120 l	240 l	1,1 m ³
1	2	3	4	5	6	7
	<u>Kassenwirksame Kosten</u>					
1	zeitraumbezogene Kosten	137.853	3.643	7.724	52.528	73.958
2	mengenbezogene Kosten	-	-	-	-	-
3	Summe kassenwirksame Kosten	137.853	3.643	7.724	52.528	73.958
	<u>nicht kassenwirksame Kosten</u>					
4	Abschreibungen (zeitraumabhängig)	12.380	564	1.050	6.114	4.652
5	Zinsen (zeitraumabhängig)	599	27	51	296	225
6	Summe nicht kassenwirksame Kosten	12.979	591	1.101	6.410	4.877
7	Gesamtsumme	150.832	4.234	8.825	58.938	78.835
8	./. Kostenersatz Tausch Müllgefäße	-2.062	-94	-175	-1.018	-775
9	Gesamtkosten incl. Erlöse	148.770	4.140	8.650	57.920	78.060
10	Verwendete Menge in Stck.	5.998	1.179	1.096	3.193	530
11	Verwendete Menge in Mg	-	-	-	-	-

ZwischenkalkulationEinsammlungskostenmengenabhängig(s. Anlage 11; nur zur Abstimmung)

- Planung 2021 -

Zeile	Bezeichnung/ Kalkulationsposition	Euro				
		Gesamt	60 l	120 l	240 l	1,1 m³
1	2	3	4	5	6	7
	<u>Kassenwirksame Kosten</u>					
1	zeitraumbezogene Kosten	0	-	-	-	-
2	mengenbezogene Kosten	1.716.802	348.551	801.449	367.863	198.939
3	Summe kassenwirksame Kosten	1.716.802	348.551	801.449	367.863	198.939
	<u>nicht kassenwirksame Kosten</u>					
4	Abschreibungen (zeitraumabhängig)	-	-	-	-	-
5	Zinsen (zeitraumabhängig)	-	-	-	-	-
6	Summe nicht kassenwirksame Kosten	0	0	0	0	0
7	Gesamtsumme	1.716.802	348.551	801.449	367.863	198.939
8	Verwendete Menge in t	27.800	2.834	11.848	9.204	3.914
9	Kosten pro t	61,7555	122,9891	67,6442	39,9677	50,8275
10	Anzahl Leerungen	1.066.598	268.138	560.534	217.724	20.202
11	Einsammelkosten pro Leerung	1,6096	1,2999	1,4298	1,6896	9,8475

ZwischenkalkulationAbfallwirtschaftliche MaßnahmenSperrmüll

- Planung 2021 -

Zeile	Bezeichnung/ Kalkulationsposition	Euro								
		Entsorgungskosten			Einsammlungs- kosten Anl. 12, Sp. 3	Haus-/Gewerbe- mit Sperrmüll 0 Mg Anlage 8-1 Sp.4 (0,0000)	Gesamt Sp. 3 - 7 absolut	davon Einsammlung		
		2.600 Mg Anl. 1, Sp. 9 (114,2838)	2.600 Mg Anl. 2, Sp. 4 (22,3237)	2.600 Mg Anl. 3, Sp. 4 (23,5320)				Hausmüll ./.	Gewerbemüll ./.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
	<u>Kassenwirksame Kosten</u>									
1	mengenbezogene	289.354	9.570	13.424	-	0	312.348	270.260	42.088	
2	zeitraumbezogenen Kosten	0	44.940	47.759	422.955	0	515.654	446.171	69.483	
3	Summe kassenwirksame Kosten	289.354	54.510	61.183	422.955	0	828.002	716.431	111.571	
	<u>nicht kassenwirksame Kosten</u>									
4	Abschreibungen (za)	6.343	2.738	0	-	0	9.081	7.857	1.224	
5	Zinsen kalkulatorisch (za)	1.441	794	0	-	0	2.235	1.934	301	
6	Summe nicht kassenwirksame Kosten	7.784	3.532	0	0	0	11.316	9.791	1.525	
7	Gesamtsumme Kosten	297.138	58.042	61.183	422.955	0	839.318	726.222	113.096	
8	./ Verwertungserlöse	0	0	0	0	0	0	0	0	
9	./ Kostenersatz Problemstoffe /Gefäßtausch	0	0	0	0	0	0	0	0	
10	./ Verwertungserlöse Wertstoffe	0	0	0	0	0	0	0	0	
11	./ Erlös Sonstiges	0	0	0	0	0	0	0	0	
12	./ Einnahmen duale Systeme	0	0	0	0	0	0	0	0	
13	Gesamtkosten incl. Erlöse	297.138	58.042	61.183	422.955	0	839.318	726.222	113.096	
14	Verwendete Menge in Mg	2.600	2.600	2.600		0	0			
15	prozentualer Anteil						100,00%	86,53%	13,47%	

Anmerkung:

Sp. 8 Aufteilung nach zur Verfügung gestelltem Volumen (Arb.pap. Einsammlung Anl. 1)

	m³	%
Hausmüll	259.042	86,53%
Geschäftsmüll	40.341	13,47%
Gesamt	299.383	100,00%

Zwischenkalkulation

Selbstanlieferer

Gewerbeabfälle

- Planung 2021 -

Zeile	Bezeichnung/ Kalkulationsposition	Euro								
		Entsorgungskosten			Gesamt Spalte 3+4+5 absolut	abfallwirtschaftliche Maßnahmen				Insgesamt Spalten 6+10
		4.200 Mg Anl. 1, Sp. 11 (260,5646)	Entsorgungszentren Unlingen 4.200 Mg Anl. 2, Sp. 4 (22,3237)	Laupheim 4.200 Mg Anl. 3, Sp. 4 (23,5320)		Recyclingzentren Vereinsammlungen Wertstoffcontainer Anlage 4, Sp. 9 x 4.200 Mg (4.276.592,5000)	Gewerbliche Verwertung Anlage 6 Sp 8 x 4.200 Mg -(9,4243)	Erlöse duale Systeme Anlage 7 Sp. 4 4.200 Mg -(48,7535)	Summe abfallwirtsch. Maßnahmen Spalten 7-9	
3	4	5	6	7	8	9	10	11		
	<u>Kassenwirksame Kosten</u>									
1	zeitraumbezogene Kosten	32.218	72.596	77.149	181.963	0	7.298	0	7.298	189.261
2	mengenbezogene Kosten	1.049.580	15.459	21.685	1.086.724	0	23.620	0	23.620	1.110.344
3	Summe kassenwirksame Kosten	1.081.798	88.055	98.834	1.268.687	0	30.918	0	30.918	1.299.605
	<u>nicht kassenwirksame Kosten</u>									
4	Abschreibungen (za)	10.245	4.422	0	14.667	0	0	0	0	14.667
5	Zinsen kalkulatorisch (za)	2.328	1.283	0	3.611	0	0	0	0	3.611
5	Summe nicht kassenwirksame Kosten	12.573	5.705	0	18.278	0	0	0	0	18.278
6	Gesamtsumme	1.094.371	93.760	98.834	1.286.965	0	30.918	0	30.918	1.317.883
7	./ Entgelte	0	0	0	0	0	-20.000	0	-20.000	-20.000
8	./ Kostenersatz Problemstoffe /Gefäßtausch	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	./ Verwertungserlöse Wertstoffe	0	0	0	0	0	-50.500	0	-50.500	-50.500
10	./ Erlös Sonstiges	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	./ Einnahmen duale Systeme	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Gesamtkosten incl. Erlöse	1.094.371	93.760	98.834	1.286.965	0	-39.582	0	-39.582	1.247.383
13	Verwendete Menge in Stck.									
14	Verwendete Menge in Mg	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
15	Kosten pro Mg	260,5645	22,3238	23,5319	306,4202	0,0000	-9,4243	0,0000	-9,4243	296,9960

Anlage 19

Zwischenkalkulation

Selbstanlieferer
Altholz A 4

- Planung 2021 -

Zeile	Bezeichnung/ Kalkulationsposition	Euro								
		Entsorgungskosten				abfallwirtschaftliche Maßnahmen				Insgesamt
		Entsorgungszentren		Gesamt	Recyclingzentren Vereinsammlungen Wertstoffcontainer	Gewerbliche Verwertung	Erlöse duale Systeme	Summe abfallwirtsch. Maßnahmen	Insgesamt	
		Unlingen	Laupheim							Spalte 3+4+5 absolut
470 Mg Anlage 1 Spalte 12 (166,1915)	470 Mg Anlage 2 Spalte 4 (22,3237)	470 Mg Anlage 3 Spalte 4 (23,5320)	Anlage 4, Sp. 9 x Unlingen (4.276.592,5000)	Anlage 6 Sp 8 x 470 Mg -(9,4243)	Anlage 7 Sp. 4 470 Mg -(48,7535)	Spalten 7-9	Spalten 6+10			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Kassenwirksame Kosten									
1	zeitraumbezogene Kosten	1.485	8.124	8.633	18.242	0	0	0	0	18.242
2	mengenbezogene Kosten	76.625	1.730	2.427	80.782	0	0	0	0	80.782
3	Summe kassenwirksame Kosten	78.110	9.854	11.060	99.024	0	0	0	0	99.024
	nicht kassenwirksame Kosten									
4	Abschreibungen (za)	0	495	0	495	0	0	0	0	495
5	Zinsen kalkulatorisch (za)	0	144	0	144	0	0	0	0	144
5	Summe nicht kassenwirksame Kosten	0	639	0	639	0	0	0	0	639
6	Gesamtsumme	78.110	10.493	11.060	99.663	0	0	0	0	99.663
7	./. Entgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	./. Kostenersatz Problemstoffe /Gefäßtausch	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	./. Verwertungserlöse Wertstoffe	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	./. Erlös Sonstiges	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	./. Einnahmen duale Systeme	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Gesamtkosten incl. Erlöse	78.110	10.493	11.060	99.663	0	0	0	0	99.663
13	Verwendete Menge in Stck.									
14	Verwendete Menge in Mg	470	470	470	470	470	470	470	470	470
15	Kosten pro Mg	166,1915	22,3255	23,5319	212,0489	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	212,0489

Zwischenkalkulation

Selbstanlieferer
Gartenabfälle

- Planung 2021 -

Zeile	Bezeichnung/ Kalkulationsposition	Euro								
		Entsorgungskosten				abfallwirtschaftliche Maßnahmen				Insgesamt
			Entsorgungszentren		Gesamt Spalte 3+4+5 absolut	Recyclingzentren Vereinssammlungen Wertstoffcontainer Anlage 4, Sp. 9 x Unlingen (4.276.592,5000)	Gewerbliche Verwertung Anlage 6 Sp 8 x 50 Mg -(9,4243)	Erlöse duale Systeme Anlage 7 Sp. 4 50 Mg -(48,7535)	Summe abfallwirtsch. Maßnahmen Spalten 7-9	
50 Mg Anlage 1 Spalte 12 (103,6400)	50 Mg Anlage 2 Spalte 4 (22,3237)	50 Mg Anlage 3 Spalte 4 (23,5320)								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	<u>Kassenwirksame Kosten</u>									
1	zeitraumbezogene Kosten	2.207	864	918	3.989	0	0	0	0	3.989
2	mengenbezogene Kosten	2.975	184	258	3.417	0	0	0	0	3.417
3	Summe kassenwirksame Kosten	5.182	1.048	1.176	7.406	0	0	0	0	7.406
	<u>nicht kassenwirksame Kosten</u>									
4	Abschreibungen (za)	0	53	0	53	0	0	0	0	53
5	Zinsen kalkulatorisch (za)	0	15	0	15	0	0	0	0	15
5	Summe nicht kassenwirksame Kosten	0	68	0	68	0	0	0	0	68
6	Gesamtsumme	5.182	1.116	1.176	7.474	0	0	0	0	7.474
7	./. Entgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	./. Kostenersatz Problemstoffe /Gefäßtausch	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	./. Verwertungserlöse Wertstoffe	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	./. Erlös Sonstiges	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	./. Einnahmen duale Systeme	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Gesamtkosten incl. Erlöse	5.182	1.116	1.176	7.474	0	0	0	0	7.474
13	Verwendete Menge in Stck.									
14	Verwendete Menge in Mg	50	50	50	50	50	50	50	50	50
15	Kosten pro Mg	103,6400	22,3200	23,5200	149,4800	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	149,4800

Anlage 20 a

Abstimmung Anlage 13 - 20

Anlage 13	6.693.269
Anlage 14	1.296.498
Anlage 15	148.770
Anlage 16	1.716.802
Anlage 17	(in 13 und 14 enthalten)
Anlage 18	1.247.383
Anlage 19	99.663
Anlage 20	7.474
	<hr/>
	<hr/>
	<u>11.209.859</u>

Arb.pap. Entsorgungskosten	4.568.594
Arb.pap. Unlingen	163.585
Arb.pap. Burgrieden	172.254
Arb.pap. Einsammlung	3.131.735
Arb.pap. Abfallw. Maßn.	3.090.401
Arb.pap. Altholz	78.110
Arb.pap. Gartenabfälle	5.182
	<hr/>
	<u>11.209.861</u>

Differenz: -2
(in Kalkulation zu wenig verrechnet)

Abstimmungsebene 1: 11.209.861
-2