

Betriebswirtschaftliche Gebührenkalkulation 2019

der Abfallentsorgung im Landkreis Karlsruhe



Organisieren | Sammeln | Verwerten | Entsorgen

Inhaltsverzeichnis

1. Allgemeines.....	1
2. Aufbau der Kalkulation.....	2
2.1 Mengenprognose.....	2
2.2 Kostenartenrechnung/Plankostenrechnung.....	2
2.3 Kostenstellenrechnung.....	3
2.4 Zwischenkalkulation.....	4
2.5 Betriebswirtschaftliche Kalkulation.....	4
2.6 Gebührenrelevante Entscheidungen.....	8
2.7 Gebührevorschlag.....	9
3. Mengenprognose.....	10
3.1 Thermische Behandlung.....	12
3.2 Fremdentorgung.....	13
3.3 Wertstoffentsorgung.....	14
3.4 Gewerbemüllabfuhr.....	14
3.5 Hausmüllabfuhr.....	17
3.6 Sonstige Sammlungen.....	18
3.7 Zeitvergleich.....	19
4. Kostenartenrechnung/Plankostenrechnung.....	20
4.1 Kassenwirksame Kosten.....	20
4.2 Kalkulatorische Kosten.....	23
4.3 Zusammenfassung.....	25
5. Kostenstellenrechnung.....	28
6. Zwischenkalkulation.....	28
7. Betriebswirtschaftliche Kalkulation.....	29
8. Gebührenrelevante Entscheidungen.....	32
Berücksichtigung der Überschüsse aus Vorjahren.....	32
9. Gebührevorschlag.....	34

Anhang

Teil 1: Plankostenrechnung

- Anlage 1.1 Kreismülldeponie Bruchsal
- Anlage 1.2 Kreismülldeponie Grötzingen
- Anlage 1.3 Kreismülldeponie Karlsbad-Ittersbach
- Anlage 1.4 Kreismülldeponie Malsch
- Anlage 1.5 Kreiserddeponie Karlsbad-Ittersbach
- Anlage 1.6 Einsammlung (Hausmüll, Gewerbemüll)
- Anlage 1.7 Thermische Behandlung
- Anlage 1.8 Fremdentorgung thermisch nicht behandelbare Abfälle
- Anlage 1.9 Abfallwirtschaftliche Maßnahmen Teil 1
(Einsammlung Sperrmüll und Wertstofftonne, Schadstoffsammlung, Wertstoffsortierung, sonstige Maßnahmen)
- Anlage 1.10 Abfallwirtschaftliche Maßnahmen Teil 2
(Wertstoffhöfe, Grünabfallsammelplätze)
- Anlage 1.11 Abfallwirtschaftliche Maßnahmen Teil 3
(Öffentlichkeitsarbeit)
- Anlage 1.12 Veranlagung
- Anlage 1.13 Finanzwesen
- Anlage 1.14 Zentrale Kosten
- Anlage 1.15 Sonstige gebührenfähige Kosten

Teil 2: Kostenstellenrechnung

- Anlage 2.1 Kreismülldeponie Bruchsal
- Anlage 2.2 Kreismülldeponie Grötzingen
- Anlage 2.3 Kreismülldeponie Karlsbad-Ittersbach
- Anlage 2.4 Kreismülldeponie Malsch
- Anlage 2.5 Kreiserddeponie Karlsbad-Ittersbach
- Anlage 2.6 Einsammlung
- Anlage 2.7 Entsorgung thermisch behandelbare Abfälle
- Anlage 2.8 Entsorgung thermisch nicht behandelbare Abfälle
- Anlage 2.9 Abfallwirtschaftliche Maßnahmen
- Anlage 2.10 Veranlagung
- Anlage 2.11 Finanzwesen
- Anlage 2.12 Zentrale Kosten

Teil 3: Zwischenkalkulation

- Anlage 3.1 Abfallwirtschaftliche Maßnahmen – Öffentlichkeitsarbeit allgemein, Wilder Müll
- Anlage 3.2 Abfallwirtschaftliche Maßnahmen – Öffentlichkeitsarbeit gewerbliche Abfälle
- Anlage 3.3 Abfallwirtschaftliche Maßnahmen – Grünabfall
- Anlage 3.4 Abfallwirtschaftliche Maßnahmen – Wertstofftonne
- Anlage 3.5 Abfallwirtschaftliche Maßnahmen – Sperrmüllabfahren, Elektroaltgeräte
- Anlage 3.6 Abfallwirtschaftliche Maßnahmen – Wertstoffhöfe, sonstige abfallw. Maßnahmen
- Anlage 3.7 Abfallwirtschaftliche Maßnahmen – Annahmestellen Selbstanlieferer
- Anlage 3.9 Entsorgung – Thermische Behandlung
- Anlage 3.9 Entsorgung – Müllumschlag thermisch behandelbarer Abfälle

Teil 4: Betriebswirtschaftliche Kalkulation

- Anlage 4.1 Haushalte - Behälterbezogene Jahresgebühren
 - Anlage 4.2 Haushalte - Leerungsgebühren
 - Anlage 4.3 Jahresgebühren Behälterschlosser
 - Anlage 4.4 Leerungsgebühren fehlbefüllte Wertstofftonnen
 - Anlage 4.5 Sperrmüll Zusatzabfuhr und Serviceabfuhr
 - Anlage 4.6 Gewerbe - Leerung (inkl. Miete) Umleerbehälter (Zweirad)
 - Anlage 4.7 Gewerbe - Miete Umleerbehälter (Vierrad)
 - Anlage 4.8 Gewerbe - Miete Mietcontainer
 - Anlage 4.9 Gewerbe - Leerung Umleerbehälter (Vierrad)
 - Anlage 4.10 Gewerbe - Abfuhr Container
 - Anlage 4.11 Jahresgebühren Gewerbe Festanschluss
 - Anlage 4.12 Gewichtsbezogene Benutzungsgebühren Festanschluss, temporäre Kunden und Selbstanlieferungen
 - Anlage 4.13 Wertstofftonne gewerblich
 - Anlage 4.14 Behältertauschgebühr
 - Anlage 4.15 Selbstanlieferer Asbest und Mineralfaserabfälle
 - Anlage 4.16 Selbstanlieferer Flachglas und Altfenster
 - Anlage 4.17 Selbstanlieferer Kleinmengen 1 (bis ca. 100 kg)
 - Anlage 4.18 Selbstanlieferer Kleinmengen 2 (ca. 100 bis ca. 200 kg)
 - Anlage 4.19 Selbstanlieferer Grünabfall
 - Anlage 4.20 Kreiserdeponie - Selbstanlieferer Separierungsreste
 - Anlage 4.21 Kreiserdeponie - Selbstanlieferer Bodenaushub
 - Anlage 4.22 Verteilung der zentralen Kosten und des Zinsvorteiles
 - Anlage 4.23 Verteilung des Überschussabbaus
 - Anlage 4.24 Verteilung Hausmüllgebühren und Gebührevorschlag
 - Anlage 4.25 Nebenrechnung Jahresgebühren Vollservice (Klassen 3 bis 5)
-
- Anlage 5.1 Berechnung des kalkulatorischen Mischzinssatzes 2018 / Planzinssatzes 2019
 - Anlage 5.2 Verzeichnis der Abkürzungen

1. Allgemeines

1995 wurde durch die Schitag Ernst & Young Unternehmensberatung in Zusammenarbeit mit dem Abfallwirtschaftsbetrieb das Kalkulationsschema der Abfallgebührenkalkulation erarbeitet. Mit der Rückdelegation des Einsammelns und Beförderns auf den Landkreis änderte sich ab dem Jahr 2009 die Leistungs- und Gebührenstruktur grundsätzlich, so dass der Kalkulationsaufbau ab 2009 entsprechend anzupassen war. Zusammen mit der Econum Unternehmensberatung GmbH, Ludwigsburg, wurde die Kalkulationsstruktur überarbeitet und auf die neuen Anforderungen ausgerichtet. Für 2019 ergeben sich gegenüber dem Kalkulationsaufbau 2009 keine wesentlichen Änderungen.

Das geschaffene Kalkulationsgerüst bildet auch die strukturelle Basis für die Erfassung der Kosten, der Erlöse und der Leistungsgrößen und somit für ein Berichtswesen, das es ermöglicht, leistungs- und kostenbezogene Entwicklungen zeitnah zu erkennen und zu analysieren, um erforderliche Maßnahmen erarbeiten und umsetzen zu können.

Die Gebührenkalkulation folgt betriebswirtschaftlichen Grundsätzen. Dies ermöglicht eine verursachungsgerechte Zuordnung der Kosten zu den Abfallarten und schafft die notwendige Transparenz, um entscheidende Kostenfaktoren auszumachen. Damit bildet die Gebührenkalkulation auch eine Grundlage zum Aufzeigen künftiger Einsparpotenziale.

Als Ergebnis der betriebswirtschaftlichen Gebührenkalkulation 2019 resultieren die Plankosten für die einzelnen Abfallarten bzw. Leistungen. Die Verwaltung hat diese Ergebnisse ausgewertet und daraus einen Gebührenvorschlag erarbeitet. Während bei der Gebührenkalkulation selbst ausschließlich betriebswirtschaftliche Grundsätze angesetzt wurden, waren bei dem Gebührenvorschlag auch abfallwirtschaftliche Ziele maßgebend.

Die Gebührenkalkulation 2019 bezieht sich auf die Einsammlung und Annahme von Abfällen, den Umschlag und Transport, auf die thermische Behandlung von Abfällen, die Fremdentsorgung thermisch nicht behandelbarer Abfälle, die Verwertung von Wertstoffen und auf die Kreiserdeponie Karlsbad-Ittersbach.

2. Aufbau der Kalkulation

2.1 Mengenprognose

Wesentliche Grundlage der Kalkulation bildet die Prognose der 2019 erwarteten Abfallmengen und Leistungsgrößen. Diese erfolgte zum Stand August 2018 und berücksichtigt die Entwicklung der Istmengen in der jüngeren Vergangenheit. Die erwarteten Auswirkungen abfallrelevanter Gesetze und Maßnahmen im Landkreis Karlsruhe flossen in die Erwartungswerte mit ein.

Eine entsprechende Aufteilung der Abfallmengen auf die einzelnen Entsorgungsanlagen erfolgte auf dem Kenntnisstand zum August 2018.

2.2 Kostenartenrechnung/Plankostenrechnung

Die Kostenansätze in der Gebührenkalkulation bilden die Grundlage für die Aufstellung des Wirtschaftsplans. Sie wurden vom Abfallwirtschaftsbetrieb detailliert und zugeordnet zu Kostenarten und Kostenstellen geplant. Die kassenwirksamen Kosten wurden auf Ebene der Einzelmaßnahmen geplant und soweit möglich in ihrer Abhängigkeit von Mengen und Preisen dargestellt.

An nicht-kassenwirksamen (kalkulatorischen) Kosten fallen Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen an. Da Anlagen auf der Kreismülldeponie Bruchsal für die Umladung genutzt werden (z. B. der Eingangsbereich), wurden die entsprechenden kalkulatorischen Kosten im Rahmen der Kostenstellenrechnung auch auf die Müllumladung umgelegt.

Nachsorgekosten stellen Kosten dar, die erst nach Schließung einer Deponie bzw. eines Deponieabschnittes anfallen. Die benötigten Finanzmittel wurden bereits während der Verfüllung in einer Rückstellung angesammelt.

Die jährlichen Zuführungen zur Nachsorgerückstellung für Hausmülldeponien wurden 2005 abgeschlossen und fallen somit nicht mehr als gebührenwirksame Kosten an. Die Zuführungen zur Nachsorgerückstellung für die Kreiserddeponie Karlsbad-Ittersbach dauern noch an und sind in den geplanten Kosten berücksichtigt.

Die detaillierte Ermittlung der Plankosten ist als Anhang, Teil 1, der Kalkulation beigelegt:

- Anlage 1.1 Kreismülldeponie Bruchsal
- Anlage 1.2 Kreismülldeponie Grötzingen
- Anlage 1.3 Kreismülldeponie Karlsbad-Ittersbach
- Anlage 1.4 Kreismülldeponie Malsch
- Anlage 1.5 Kreiserddeponie Karlsbad-Ittersbach
- Anlage 1.6 Einsammlung (Hausmüll, Gewerbemüll)
- Anlage 1.7 Thermische Behandlung
- Anlage 1.8 Fremdentorgung thermisch nicht behandelbare Abfälle
- Anlage 1.9 Abfallwirtschaftliche Maßnahmen Teil 1
(Einsammlung Sperrmüll und Wertstofftonne, Schadstoffsammlung, Wertstoffsortierung, sonstige Maßnahmen)
- Anlage 1.10 Abfallwirtschaftliche Maßnahmen Teil 2 (Wertstoffhöfe, Grünabfallplätze)
- Anlage 1.11 Abfallwirtschaftliche Maßnahmen Teil 3 (Öffentlichkeitsarbeit)

- Anlage 1.12 Veranlagung
- Anlage 1.13 Finanzwesen
- Anlage 1.14 Zentrale Kosten
- Anlage 1.15 Sonstige gebührenfähige Kosten

2.3 Kostenstellenrechnung

Die ermittelten Plankosten für 2019 wurden auf Kostenstellenblätter übertragen, die für jeden Kostenstellenbereich angelegt wurden. Die Ergebnisse der Kostenstellenrechnung sind im Anhang, Teil 2, beigefügt.

Bei den Kostenstellenbereichen handelt es sich im Einzelnen um:

- Anlage 2.1 Kreismülldeponie Bruchsal
- Anlage 2.2 Kreismülldeponie Grötzingen
- Anlage 2.3 Kreismülldeponie Karlsbad-Ittersbach
- Anlage 2.4 Kreismülldeponie Malsch
- Anlage 2.5 Kreiserddeponie Karlsbad-Ittersbach
- Anlage 2.6 Einsammlung
- Anlage 2.7 Entsorgung thermisch behandelbare Abfälle
- Anlage 2.8 Entsorgung thermisch nicht behandelbare Abfälle
- Anlage 2.9 Abfallwirtschaftliche Maßnahmen
- Anlage 2.10 Veranlagung
- Anlage 2.11 Finanzwesen
- Anlage 2.12 Zentrale Kosten

Dabei wird grundsätzlich zwischen mengenabhängigen und zeitraumabhängigen Kosten unterschieden. Dies dient als Grundlage, um in der endgültigen Kalkulation die Jahresgebühren und Leerungsgebühren der Hausmüllabfuhr und die gewerblichen Jahresgebühren und gewichtsabhängigen Benutzungsgebühren ermitteln zu können.

Mengenabhängige Kosten, die direkt von der Menge einer gebührenfähigen Abfallart oder Leistung abhängen, werden als verbrauchsabhängige Kosten bezeichnet.

Kassenwirksame Kosten sind Kosten, bei denen es in der betrachteten Periode, d.h. im Jahr 2019, zu einer tatsächlichen Ausgabe kommt. Dies sind in der Regel die Kosten des laufenden Betriebes bzw. des operativen Geschäftes.

Im Gegensatz dazu stimmen bei den kalkulatorischen Kosten der Zahlungsvorgang und die Verrechnung als Kosten nicht zeitlich überein. Eine einmalige Investition wird z. B. in Form von jährlichen Abschreibungen als Kosten für die gesamte Nutzungsdauer umgelegt.

Kalkulatorische Zinsen auf Investitionen werden grundsätzlich als zeitraumabhängig betrachtet. Für 2019 wurde ein Mischzinssatz von 1,26 %, zugrundegelegt, der als fünfjähriger Durchschnitt der Eigenkapital- und der realen Fremdkapitalverzinsung des Landkreises ermittelt wurde (Anlage 5.1). Die Berechnung der kalkulatorischen Zinsen erfolgte mit der Restbuchwertmethode.

Neben den gebührenfähigen Kosten fallen im Planjahr 2019 auch Nachsorgekosten für verfüllte Deponieteile an. Diese Ausgaben werden nicht durch Abfallgebühren finanziert, sondern aus der Nachsorgerückstellung entnommen.

Ein großer Teil der Kostenstellen lässt sich nicht unmittelbar den Kostenträgern (i.d.R. identisch mit den Abfallarten bzw. Leistungen) zuordnen. Deshalb wurde innerhalb der einzelnen Kostenstellenbereiche eine Unterscheidung in Hilfskostenstellen und Hauptkostenstellen getroffen. In der Kostenstellenrechnung (innerbetrieblichen Leistungsverrechnung) werden die Plankosten der Hilfskostenstellen auf Hauptkostenstellen umgelegt. Dies ist ebenfalls in gesonderten Arbeitsblättern dokumentiert. Die Ergebnisse der Kostenstellenrechnung finden sich im Anhang, Teil 2.

Z. B. werden auf der Hausmülldeponie Bruchsal die „Allgemein genutzten Anlagen“ (Hilfskostenstelle) wie der Eingangsbereich auf Hauptkostenstellen wie „Kleinanlieferstation“, „Müllumladung“ und „Müllumschlag“ umgelegt.

2.4 Zwischenkalkulation

Innerhalb der jeweiligen Kostenstellenbereiche werden einzelne Hauptkostenstellen zum Teil auf unterschiedliche Kostenträger verrechnet. Um die Transparenz zu erhöhen, werden in der Zwischenkalkulation die Kostenstellen hinsichtlich ihrer weiteren Verrechnung zusammengefasst. Im Einzelnen besteht die Zwischenkalkulation aus folgenden Teilbetrachtungen:

Anlage 3.1	Abfallwirtschaftliche Maßnahmen – Öffentlichkeitsarbeit allgemein, Wilder Müll
Anlage 3.2	Abfallwirtschaftliche Maßnahmen – Öffentlichkeitsarbeit gewerbliche Abfälle
Anlage 3.3	Abfallwirtschaftliche Maßnahmen – Grünabfall
Anlage 3.4	Abfallwirtschaftliche Maßnahmen – Wertstofftonne
Anlage 3.5	Abfallwirtschaftliche Maßnahmen – Sperrmüllabfahren, Elektroaltgeräte
Anlage 3.6	Abfallwirtschaftliche Maßnahmen – Wertstoffhöfe, sonstige abfallw. Maßnahmen
Anlage 3.7	Abfallwirtschaftliche Maßnahmen – Annahmestellen Selbstanlieferer
Anlage 3.8	Entsorgung – Thermische Behandlung
Anlage 3.9	Entsorgung – Müllumschlag thermisch behandelbarer Abfälle

Die Zwischenkalkulation ist im Anhang, Teil 3, dem Bericht beigelegt.

2.5 Betriebswirtschaftliche Kalkulation

In der endgültigen Kalkulation wurden die Kosten für jeden Kostenträger zusammengeführt. Dabei erfolgte für die Kosten aus der Kostenstellenrechnung und der Zwischenkalkulation eine Abgrenzung dahingehend, dass Nachsorgekosten nicht zu den gebührenfähigen Kosten zählen.

Die Verrechnung der Zentralen Kosten erfolgte erst im Anschluss nach der Ermittlung der Gesamtkosten pro Kostenträger. Die in der Kalkulation ausgewiesenen jeweiligen Gesamtkosten enthalten daher noch keine Zentralen Kosten.

Die Summe aller in der Kalkulation verrechneten Kosten stellt die gebührenfähigen Kosten dar.

Die gesamten Abfallarten bzw. Einsammelleistungen wurden zwei Kalkulationskreisen zugeordnet. Die detaillierten Kalkulationsergebnisse finden sich im Anhang, Teil 4.

Kalkulationskreis 1: Abfallentsorgung

a) Einsammlung häuslicher Abfälle

- Anlage 4.1 Behälterbezogene Jahresgebühren
- Anlage 4.2 Leerungsgebühren
- Anlage 4.3. Behälterschlösser (einheitlich für Haushalte und Gewerbe)
- Anlage 4.4. Sonderleerung von fehlbefüllten Wertstofftonnen (einheitlich für Haushalte und Gewerbe)
- Anlage 4.5 Sperrmüll Abrufabfuhr und Serviceabfuhr (einheitlich für Haushalte und Gewerbe)

b) Einsammlung gewerblicher Abfälle

- Anlage 4.6 Leerung (inkl. Miete) Umleerbehälter (Zweirad)
- Anlage 4.7 Miete Umleerbehälter (Vierrad)
- Anlage 4.8 Miete Mietcontainer
- Anlage 4.9 Leerung Umleerbehälter (Vierrad)
- Anlage 4.10 Abfuhr Container
- Anlage 4.11 Jahresgebühren Gewerbe Festanschluss
- Anlage 4.12 Gewichtsbezogene Benutzungsgebühren Festanschluss/temporäre Kunden/Selbstanlieferer
- Anlage 4.13 Wertstofftonne gewerblich
- Anlage 4.14 Behältertausch (einheitlich für Haushalte und Gewerbe)

c) Selbstanlieferungen

- Anlage 4.15 Selbstanlieferer Asbest und Mineralfaserabfälle
- Anlage 4.16 Selbstanlieferer Flachglas und Altfenster
- Anlage 4.17 Selbstanlieferer Kleinmengen 1 (bis ca. 100 kg)
- Anlage 4.18 Selbstanlieferer Kleinmengen 2 (ca. 100 bis ca. 200 kg)
- Anlage 4.19 Selbstanlieferer Grünabfall

Kalkulationskreis 2: Bodenaushub

a) Kreiserddeponie Karlsbad-Ittersbach

- Anlage 4.20 Selbstanlieferer Separierungsreste
- Anlage 4.21 Selbstanlieferer Bodenaushub

Im Kalkulationskreis 1, Teil a) Einsammlung häuslicher Abfälle werden Jahresgebühren und Leerungsgebühren kalkuliert, die direkt vom Grundstückseigentümer bzw. Abfallerzeuger erhoben werden.

In die Berechnung der Leerungsgebühren wurden die verbrauchsabhängigen Kosten der Hausmüllabfuhr und -entsorgung einbezogen. Die verbrauchsunabhängigen Kosten fließen in die Ermittlung der Jahresgebühren ein. In den Jahresgebühren sind zusätzlich Kosten für abfallwirtschaftliche Maßnahmen enthalten. Dabei handelt es sich z. B. um die Wertstoffsammlung und -entsorgung (Wertstofftonne), drei Sperrmüllabfuhrungen (Restsperrmüll, Altholz, Metall/Elektrogeräte), die Schadstoffsammlung, die Betriebs- und Entsorgungskosten der Wertstoffhöfe und Grünabfallsammelplätze und die Abfallberatung. Für diese Leistungen

werden keine gesonderten Gebühren kalkuliert und erhoben. Die Kosten waren daher bei der Kalkulation der Jahresgebühren zu berücksichtigen.

In den Jahresgebühren enthalten sind die Kosten für drei Sperrmüllabfuhr pro Haushalt (jeweils einmal Restsperrmüll, Altholz und Metall/Elektrogeräte). Sollten weitere Abfuhr gewünscht werden, werden dafür Gebühren fällig, die einzeln kalkuliert wurden (Zusatzabfuhr). Weitere Gebühren gibt es für Serviceabfuhr innerhalb von zwei Wochen, die die bisherigen Expressabfuhr ersetzen. Dabei wurde in der Kalkulation berücksichtigt, dass diese Abfuhr auch von Gewerbebetrieben in Anspruch genommen werden können.

Neu zu kalkulieren waren Gebühren für Behälterschlosser, die ab 2019 für Umleerbehälter angeboten werden. Neu sind auch Gebühren für die Leerung von Wertstoffbehältern, die so stark fehlbefüllt sind, dass sie gesondert geleert werden müssen und der Inhalt als Restmüll zu entsorgen ist. Die neuen Gebühren betreffen sowohl Haushalte als auch Gewerbebetriebe.

Im Teil b) Einsammlung gewerblicher Abfälle wurden für die Abfalleinsammlung Gebühren für Behältermiete und -leerung kalkuliert. Die Entsorgungskosten der Abfälle flossen zusammen mit den Kosten weiterer abfallwirtschaftlicher Maßnahmen in die Kalkulation der gewichtsbezogenen Nutzungsgebühren und der Jahresgebühren ein. Gegen eine zusätzliche Gebühr ist den Gewerbebetrieben auch die Nutzung einer Wertstofftonne möglich.

Die Kosten für Behältermiete und -leerung sind in ihrer Höhe unabhängig davon, ob die entsprechenden Grundstücke fest oder nur temporär an das Sammelsystem angeschlossen sind. Da die Kosten für die Gefäßgestaltung von Zweiradgefäßen (60 bis 240 Liter) äußerst gering sind, wurde bei diesen auf eine separate Mietgebühr verzichtet. Hier wird nur eine Leerungsgebühr fällig. Bei den Containern entfällt aus technischen Gründen künftig die Expressabfuhr.

Für Grundstücke, die nur temporär an das Sammelsystem angeschlossen sind, werden zur Deckung der Entsorgungskosten ausschließlich gewichtsabhängige Nutzungsgebühren (thermisch behandelbare bzw. thermisch nicht behandelbare Gewerbeabfälle) kalkuliert.

Bei den Gebühren für Grundstücke mit „Festanschluss“ wurde die Darstellung getrennt in fixe und variable Entsorgungskosten, um so die Grundlage zur Ermittlung der Jahresgebühr und der gewichtsbezogenen Nutzungsgebühren zu schaffen. Die Ermittlung des Gewichtes der überlassenen Abfälle erfolgt beim Umleersystem am Sammelfahrzeug, bei der Containerabfuhr auf den Annahmestellen des Landkreises.

Neben dem herkömmlichen Festanschluss („Standard“), der sich ausschließlich auf die Abfuhr und Entsorgung von Restabfall bezieht, ist auch ein so genannter „Vollservice“ möglich. Dieser beinhaltet zusätzlich die Nutzung einer Wertstofftonne und die Anlieferung von Grünabfällen.

Die Jahresgebühr bei Festanschluss richtet sich nach der Nutzfläche der Grundstücke. Für Kleinbetriebe mit hausmüllähnlichen Abfällen in haushaltsüblichen Mengen ist auf Antrag im Einzelfall auch eine Abfuhr in Rahmen der Hausmüllsammmlung möglich, um Härtefälle zu vermeiden.

Im Teil c) Selbstanlieferungen und im Kalkulationskreis 2: Bodenaushub wurden gewichtsbezogene Nutzungsgebühren für thermisch behandelbare und thermisch nicht behandelbare Restabfälle, Asbest- und Mineralfaserabfälle, Bodenaushub, Separierungsreste sowie Flachglas und Altfenster kalkuliert. Die Kalkulation der Selbstanlieferungen von thermisch

behandelbaren Abfällen und thermisch nicht behandelbaren Abfällen erfolgte dabei als Mischkalkulation mit den gewichtsbezogenen Benutzungsgebühren für temporäre gewerbliche Kunden (Anlage 4.12).

Bei den Benutzungsgebühren für die Selbstanlieferung von Restabfällen, Asbest- und Mineralfaserabfällen sowie Flachglas und Altfenstern wurden pauschale Gebühren für Kleinanlieferungen unterhalb eines Nettogewichts von 200 kg kalkuliert. Dabei wurde jeweils eine pauschale Benutzungsgebühr pro Anlieferung für Anlieferungen bis ca. 100 kg und eine zweite Pauschalgebühr für Anlieferungen von ca. 100 kg bis 200 kg berechnet. Ab einem Gewicht von über 200 kg gelten die gewichtsabhängigen Gebühren der jeweiligen Abfallarten. Flachglas ist bis 20 kg gebührenfrei.

Für nicht an die Hausmüllabfuhr oder den gewerblichen Vollservice angeschlossene Abfallerzeuger ist es möglich, auf den Grünabfallsammelplätzen Grünabfall abzugeben. Dafür war eine volumenabhängige Gebühr zu kalkulieren, weil dort in der Regel keine Waagen zur Verfügung stehen.

Das erste Ergebnis der Gebührenkalkulation sind die geplanten Einsammel- und Entsorgungskosten des Geschäftsjahres 2019 pro Abfallart bzw. Einsammelleistung. Unter Berücksichtigung der Planmengen wurden auch die Kosten pro Tonne (Mg) bzw. sonstiger Mengeneinheiten dargestellt.

Im Anschluss wurden die Zentralen Kosten verrechnet. Dabei wurden auch die Zentralen Kosten für Nachsorgemaßnahmen berücksichtigt. Die Verrechnung auf die Kostenträger erfolgte in einer Zuschlagskalkulation nach einem Kostenschlüssel.

Für die Jahres- und Leerungsgebühren der Hausmüllabfuhr und die gewerblichen Jahresgebühren erfolgt eine Veranlagung. So werden in einem Bescheid zu Beginn des Jahres zwei Vorauszahlungen für das Kalenderjahr festgesetzt. Die Endabrechnung der tatsächlichen Leistungen erfolgt nach Jahresabschluss bzw. bei Abmeldung. Da der Landkreis eine Gebührenvorauszahlung erhält, bevor die Kosten vollständig anfallen, entsteht ihm ein Zinsvorteil. Dieser wurde in der Kalkulation gebührensenkend berücksichtigt.

Im nächsten Schritt wurden die Zentralen Kosten und die Zinsvorteile, die auf die Leerungskosten der Hausmüllgefäße verrechnet wurden, von den Leerungsgebühren weg auf die Jahresgebühren der entsprechenden Behältertypen genommen. Der Grund dafür liegt darin, dass die Leerungsgebühr die verbrauchsabhängigen Kosten decken soll, die in direkter Abhängigkeit zu der Anzahl der Leerungen stehen. Bei den Zentralen Kosten und den Zinsvorteilen handelt es sich aber um verrechnete zeitraumabhängige Kosten, die somit, entsprechend dem Verfahren in der gesamten Gebührenkalkulation, in die Ermittlung der Jahresgebühr einfließen sollten.

Zur Entsorgung temporärer Mehrmengen können bei der Hausmüllsammlung auch Abfallsäcke genutzt werden. Bei der Kalkulation der Abfallsäcke wurden mengenabhängige und zeitraumabhängige Kosten wieder zusammengefasst. Hier wird nur eine Gebühr kalkuliert, die bereits bei dem Erwerb der Säcke fällig wird. Ein Zinsvorteil für den Landkreis ist durch die Säcke nicht zu erwarten, da davon auszugehen ist, dass sie kurzfristig bei entsprechendem Bedarf erworben werden.

Die Gesamtkosten pro Kostenträger nach Verrechnung der Zentralen Kosten und der Zinsvorteile sind als Anlage 4.22 im Anhang dargestellt. Diese stellen die gebührenfähigen Kosten und in der Summe die Gebührenobergrenze dar.

2.6 Gebührenrelevante Entscheidungen

Nach Verrechnung der Zentralen Kosten ergeben sich als Ergebnis der Kalkulation die betriebswirtschaftlich ermittelten Kosten pro Mengeneinheit. Für den Gebührenvorschlag sind aber auch noch weitere Maßnahmen zu berücksichtigen, die Einfluss auf die Gebührenhöhe haben. Dabei handelt es sich nicht um feste, betriebswirtschaftlich begründete Kosten und Erträge, sondern um steuerbare Größen. Hier liegt die Entscheidung beim Kreistag, ob und in welcher Höhe solche gebührenrelevante Maßnahmen zum Einsatz kommen. Nach der getroffenen Entscheidung folgt die Ermittlung und Verrechnung der Erträge und Kosten betriebswirtschaftlichen Grundsätzen. Zur Erarbeitung eines Gebührenvorschlags hat die Verwaltung bestimmte Ansätze angenommen.

In der Kalkulation 2019 sind auch vorhandene Überschüsse (Gebührenüberdeckungen) aus Vorjahren zu berücksichtigen. Hierbei handelt es sich nicht um Kosten, sondern um Kostenminderungen. Gebührenüberdeckungen sind nach § 14 Abs. 2 Kommunalabgabengesetz (KAG) innerhalb der folgenden fünf Jahre nach ihrem Entstehen auszugleichen.

Die Höhe des Abbaus an Überschüssen in der Kalkulation 2019 ergibt sich nicht aus betriebswirtschaftlichen Gesichtspunkten. Begrenzt wird die Höhe des Abbaus durch den voraussichtlichen Stand an Überschüssen aus Vorjahren zum 31.12.2018. Zu berücksichtigen ist weiterhin, in welchen Jahren die einzelnen Anteile dieses Standes an Überschüssen entstanden sind, da nach dem KAG der Abbau innerhalb fünf Jahre erfolgen muss. In Abschnitt 8 sind die entsprechenden Beträge ausgewiesen.

Als Ergebnis der jährlichen Nachkalkulationen wird bei den Überschüssen getrennt in die Bereiche Abfalleinsammlung, Selbstanlieferungen und Kreiserddeponie. Bei dem Überschussabbau, der für die Ermittlung des Gebührenvorschlages angesetzt wurde, handelt es sich um einen Vorschlag der Verwaltung.

2.7 Gebührenvorschlag

Bei der Hausmüllabfuhr schlägt die Verwaltung vor, die Jahresgebühren und Leerungsgebühren so festzulegen, dass das bisherige Verteilungsverhältnis von Jahres- zu Leerungsgebühr unverändert bleibt. Die Verwaltung schlägt eine grundsätzliche Lenkung in der Weise vor, dass sämtliche Gebührensätze des Jahres 2018 weiterhin beibehalten werden können. Damit kann der Verwaltungsaufwand verringert werden. Zwar ergeben sich durch die geänderten Planansätze rechnerisch andere Kosten pro Kostenträger, die notwendige Lenkung zur Gebührenkontinuität ist im Einzelfall jedoch relativ gering. Die Gebührenobergrenze wird dadurch nicht überschritten. Auch innerhalb der einzelnen Kalkulationskreise werden die jeweiligen Gebührenobergrenzen eingehalten.

3. Mengenprognose

Mit Stand August 2018 wurde eine Mengenprognose erstellt, welche die tatsächlichen Mengenentwicklungen der jüngeren Vergangenheit bis August 2018 berücksichtigt. Dabei wurden die einzelnen Entwicklungen der letzten Jahre, unter Berücksichtigung von Monatschwankungen, Systemumstellungen und sonstiger abfallwirtschaftlicher Rahmenbedingungen, für das restliche Jahr 2018 und für 2019 fortgeschrieben. Die Mengenprognose für 2019 ergibt folgende Abfallmengen:

Wertstoffe (inkl. Grünabfälle Output)	ca. 136.590 Mg	(Kalk. 2018:	136.710 Mg)
Schadstoffe	ca. 376 Mg	(Kalk. 2018:	383 Mg)
zu entsorg. Abfälle	ca. 86.070 Mg	(Kalk. 2018:	86.050 Mg)
davon: Thermische Behandlung	ca. 84.870 Mg	(Kalk. 2018:	84.450 Mg)
Fremdentsorgung, Sonstiges	ca. 1.200 Mg	(Kalk. 2018:	1.600 Mg)
 Kreiserddeponie	 ca. 44.360 Mg	 (Kalk. 2018:	 54.270 Mg)

Im Einzelnen werden die nachfolgenden Restabfallmengen erwartet. Die einzelnen Prognosewerte stellen dabei teilweise Summen von einzeln prognostizierten Abfallfraktionen dar.

Pos.	Abfallart	Kalkul. Mengen 2019	Kalkul. Mengen 2018
		in Mg	in Mg
1	2	3	4
	Einsammlung		
1	. Hausmüll	50.170	50.100
2	. Restsperrmüll	8.100	8.300
3	. thermisch behandelbare Gewerbeabfälle	16.120	15.320
4	. therm. nicht behandelbare Gewerbeabfälle	200	220
5	. Einsammlung gesamt	74.590	73.940
	Sonstige Anlieferungen		
6	. thermisch behandelbare Abfälle	2.140	1.830
7	. thermisch nicht behandelbare Abfälle	620	540
8	. therm. nicht-beh. freigemessene Abfälle	0	500
9	. Asbest, Mineralfaserabfälle	160	160
10	. Landkreis-Sortierreste (entsorgt)	8.260	8.770
11	. Wilder Müll	300	310
12	. Sonstige Anlieferungen gesamt	11.480	12.110
13	Insgesamt	86.070	86.050

Die Planmenge an Hausmüll setzt sich zusammen aus der Sammlung (50.000 Mg) und Mengen aus fehlbefüllten Wertstoffbehältern (170 Mg). Eine Kalkulation für freigemessene Abfälle war aufgrund noch nicht gesicherter Entsorgungsmöglichkeiten nicht möglich.

Bei den Sortierresten aus der Wertstoffsartierung erfolgt seit 2018 keine spezifische Verwertung mehr, sondern eine Anlieferung bei der inzwischen preisgünstigeren Stoffstromaufbereitungsanlage. Obwohl auch hier eine weitere Verwertung stattfindet, zählen die Mengen damit als Restmüll.

Pos.	Abfallart	Kalkul. Mengen 2019	Kalkul. Mengen 2018
		in Mg	in Mg
1	2	3	4
	Kreiserddeponie Ittersbach		
1	. Bodenaushub	10	10
2	. Separationsreste	44.350	54.260
3	Kreiserddeponie gesamt	44.360	54.270

Im Wertstoffbereich wird von folgenden Mengen ausgegangen:

Pos.	Abfallart	Kalkul. Mengen 2019	Kalkul. Mengen 2018
		in Mg	in Mg
1	2	3	4
	Einsammlung		
1	. Hausmüll (Wertstofftonne)	55.040	55.800
2	. Altholz	8.520	9.050
3	. Metall	120	160
4	. Elektrogeräte	690	850
5	. Einsammlung gesamt	64.370	65.860
	Sonstige Anlieferungen		
6	. Papier, Kartonage	2.420	2.390
7	. Holz	3.860	3.730
8	. Metall	960	870
9	. Elektrogeräte	1.310	1.220
10	. Grünabfall (Outputmenge)	57.970	57.180
11	. Bauschutt	5.640	5.400
12	. Flachglas, Altfenster	50	50
13	. Sonstige Wertstoffe	10	10
14	. Sonstige Anlieferungen gesamt	72.220	70.850
15	Insgesamt	136.590	136.710

Wenn sich die Entwicklung der Jahre 2017 und 2018 fortsetzt, werden 2019 die Mengen an Restmüll und an Wertstoffen in der Summe relativ konstant bleiben.

Im einzelnen ist bei den Sperrmüllsammlungen aufgrund reduzierter Sperrmülltermine mit etwas geringeren Mengen zu rechnen. Weiterhin leicht ansteigend sind dagegen die Anlieferungen auf den Wertstoffhöfen.

3.1 Thermische Behandlung

Seit Juni 2005 werden sämtliche thermisch behandelbaren Abfälle in der Müllverbrennungsanlage (MVA) Mannheim entsorgt. Im Entsorgungsvertrag enthalten ist eine Sortierung der gewerblichen Abfälle und des Sperrmülls in der Stoffstromaufbereitungsanlage (SSA) Bruchsal. Wie bereits bis zum Jahr 2010 werden seit 2018 auch die Sortierreste der Wertstoffsartierung wieder über diese Anlage aufbereitet. Für einen Teil der Abfälle ist dann eine Verwertung als Ersatzbrennstoff möglich.

Die dadurch realisierbaren Einsparungen werden im Entsorgungsvertrag mit der MVV Mannheim durch ein geringeres Behandlungsentgelt für diesen Teil der Abfälle berücksichtigt. Für den Landkreis ergibt sich eine weitere Einsparung dadurch, dass Transportkosten für diese Abfälle nur nach Bruchsal anstelle nach Mannheim anfallen.

Die Anlieferung der thermisch behandelbaren Abfälle wird für ca. 60.190 Mg über die Müllumladestation Bruchsal erfolgen. Dabei werden ca. 57.870 Mg auf Schiene und ca. 2.320 Mg auf Lkw verladen werden. Für rd. 220 Mg ist eine direkte Anlieferung im Sammelfahrzeug notwendig. 24.460 Mg werden planmäßig in der Stoffstromaufbereitungsanlage sortiert. Aus dem Sperrmüll werden vorab rund 20 Mg an Metall aussortiert.

Für das Planjahr 2019 geht die Verwaltung von folgenden Planmengen im Sinne des Entsorgungsvertrages für thermische Behandlung aus:

Pos.	Abfallart	Entsorgung 2019 über		Kalkul. Mengen 2019	Kalkul. Mengen 2018
		MVA Mannheim	SSA Bruchsal		
		in Mg	in Mg		
1	2	3	4	5	6
	Einsammlung:				
1	. Hausmüll	50.000	0	50.000	50.100
2	. Sonderleerungen Wertstofftonne	170	0	170	0
3	. Restsperrmüll	240	7.840	8.080	8.280
4	. Gewerbeabfälle	9.960	6.160	16.120	15.320
5	. Einsammlung gesamt	60.370	14.000	74.370	73.700
	Sonstige Anlieferungen				
6	. thermisch behandelbare Abfälle	20	1.860	1.880	1.630
7	. aus therm. nicht behandelb. Abfälle aussortiert	0	70	70	50
8	. Landkreis-Sortierreste von WSA	0	8.260	8.260	8.770
9	. Wilder Müll	20	270	290	300
10	. Sonstige Anlieferungen gesamt	40	10.460	10.500	10.750
11	Insgesamt	60.410	24.460	84.870	84.450

3.2 Fremdentorgung

Mit der Endverfüllung Ende Mai 2005 wurde die Deponie Bruchsal für Ablagerungen geschlossen, so dass ab Juni 2005 auch die thermisch nicht-behandelbaren (inerten) Abfälle anderweitig zu entsorgen waren. Dies erfolgt seitdem über eine Vereinbarung mit dem Enzkreis.

Pos.	Abfallart	Kalkul. Mengen 2019	Kalkul. Mengen 2018
		in Mg	in Mg
1	2	3	4
	Einsammlung		
1	. Gewerbeabfälle	200	220
2	. Einsammlung gesamt	200	220
	Selbstanlieferungen		
3	. aus thermisch behandelbaren Abfällen aussortiert	100	60
4	. therm. nicht behandelbare Abfälle	550	490
5	. therm. nicht-beh. freigemessene Abfälle	0	500
6	. Asbest, Mineralfaserabfälle	160	160
7	. Wilder Müll (therm. nicht behandelbarer Anteil)	10	10
8	. Selbstanlieferer gesamt	820	1.220
9	Insgesamt	1.020	1.440

3.3 Wertstoffentsorgung

Die folgende Tabelle zeigt alle Wertstoffe, die im Auftrag des Landkreises Karlsruhe verwertet werden. Die Wertstoffe aus der gemischten Wertstofftonne, in der sowohl Verpackungsmaterialien der Dualen Systeme als auch Wertstoffe in der Entsorgungszuständigkeit des Landkreises erfasst werden, werden in Absatz 3.6 detailliert dargestellt.

Pos.	Wertstoffe	Anlieferung 2019 über			Kalkul. Gesamt-mengen 2019	Kalkul. Gesamt-mengen 2018
		WSA Bruchsal	KMD Bruchsal	Wertstoffhöfe, Grünabfallplätze, Übergabestellen		
		in Mg	in Mg	in Mg	in Mg	in Mg
1	2	3	4	5	6	7
	Einsammlung:					
1	. Wertstofftonne (Hausmüll)	55.040	0	0	55.040	55.800
2	. Altholz	8.520	0	0	8.520	9.050
3	. Metall	120	0	0	120	160
4	. Elektrogeräte	690	0	0	690	850
5	. Einsammlung gesamt	64.370	0	0	64.370	65.860
	Sonstige Anlieferungen					
6	. Selbstanlieferungen Wertstoffe	10	0	14.180	14.190	13.610
7	. Flachglas, Altfenster	0	50	0	50	50
8	. Grünabfall (Output)	0	0	57.970	57.970	57.180
9	. Korken	10	0	0	10	10
10	. Sonstige Anlieferungen gesamt	20	50	72.150	72.220	70.850
11	Insgesamt	64.390	50	72.150	136.590	136.710

3.4 Gewerbemüllabfuhr

Die folgende Tabelle zeigt, wie sich die vom Landkreis eingesammelten gewerblichen Abfallmengen auf die Teilbereiche „Festanschluss“ und „temporäre Bereitstellung“ aufteilen.

Pos.	Abfallart	Teilbereich Festanschluss 2019	Teilbereich temporäre Bereitstellung 2019	Gewerbl. Sammlung 2019 Kalkulation	Gewerbl. Sammlung 2018 Kalkulation
		in Mg	in Mg	in Mg	in Mg
1	2	3	4	5	6
1	. therm. behb. Gewerbeabfälle	14.330	1.790	16.120	15.320
2	. therm. nicht behb. Gewerbeabfälle	170	30	200	220
3	. Summe	14.500	1.820	16.320	15.540

In der Darstellung steht die Erfassung der Abfälle im Vordergrund. Die Entsorgung der Abfälle ist auf den Tabellen der Abschnitte 3.1 und 3.2 dargestellt. Insgesamt werden über die Gewerbemüllabfuhr rd. 16.320 Mg erwartet.

Die Entsorgungskosten der Gewerbeabfälle sind einheitlich. Da aber für die Abfälle aus dem Festanschluss eine Jahresgebühr und gewichtsbezogene Benutzungsgebühren erhoben werden, war dieser Teilbereich einzeln zu kalkulieren. Bemessungsgrundlage für die Jahresgebühr im Bereich Festanschluss ist die Nutzungsklasse des angeschlossenen Grundstückes. Diese bemisst sich nach der Nutzfläche des Grundstückes.

Nutzungs-klasse	Nutzfläche		Grundstücke Festanschluss Standard Kalk. 2019	Grundstücke Festanschluss Vollservice Kalk. 2019	Grundstücke pro Klasse gesamt Kalk. 2019	Grundstücke pro Klasse gesamt Kalk. 2018
	von	bis	Grdst./Klasse	Grdst./Klasse	Grdst./Klasse	Grdst./Klasse
	m ²	m ²				
1	2	3	4	5	6	7
1	1	2.000	4.939	36	4.975	4.955
2	2.001	20.000	257	4	261	265
3	20.001	100.000	33	0	33	33
4	100.001	250.000	1	0	1	1
5	250.001	500.000	1	0	1	1
Summe:			5.231	40	5.271	5.255

Das Verhältnis von Nutzungseinheiten zu Nutzfläche und die entsprechende Klassenbildung orientieren sich am erwarteten Verhältnis von Beseitigungsabfallmenge zu Nutzfläche, wobei ein degressiver Verlauf zugrunde gelegt wurde.

Die nachfolgende Tabelle listet alle Behältertypen auf, die im Rahmen der Gewerbemüllabfuhr durch den Landkreis angeboten werden. Für jeden Behältertyp werden die Anzahl der

gemieteten Gefäße und die Anzahl der Leerungen pro Jahr prognostiziert. Bei der Containeranzahl wurde dahingehend unterschieden, ob die Gefäße einen Deckel bzw. eine Schüttungsvorrichtung besitzen oder nicht, da dafür unterschiedliche Kosten anfallen. Bei der Anzahl der Leerungen ist diese Differenzierung nicht notwendig. Expressabfuhr von Containern werden ab 2019 nicht mehr durchgeführt.

Zu beachten ist, dass bei der Behälteranzahl nur die Gefäße angeführt werden, die vom Landkreis gemietet werden. Bei den Abfuhr sind dagegen auch weiterhin genutzte eigene Gefäße der Betriebe mit enthalten.

Die jeweils dargestellte Anzahl an gemieteten Behälter bezieht sich immer auf das gesamte Planjahr. Da insbesondere Container häufig nur für kürzere Zeiträume gemietet werden, ergeben sich teilweise Planzahlen, die kleiner als Eins sind.

Pos.	Gefäße	Kalkulation 2019			Kalkulation 2018				
		Anzahl vermietete Behälter		Anzahl Regelabfuhren	Anzahl Abfuhren auf Abruf	Anzahl vermietete Behälter		Anzahl Regelabfuhren	Anzahl Abfuhren auf Abruf
		Stück		Leerungen	Leerungen	Stück		Leerungen	Leerungen
1	2	3	4	5	6	7	8		
	Umleerbehälter								
1	60 l MGB	506	3.781	3	490	3.672	6		
2	80 l MGB	993	8.974	11	977	8.735	14		
3	120 l MGB	1.043	12.268	36	1.022	12.017	46		
4	240 l MGB	2.540	41.001	116	2.471	39.498	59		
5	660 l MGB	85	5.494	75	78	5.382	33		
6	770 l MGB	57	1.568	32	53	1.427	45		
7	1100 l MGB (Kunststoff)	1.448	42.410	945	1.386	40.547	790		
8	1100 l MGB (Metall)	19	702	11	21	735	11		
9	3000 l ULB	51	1.217	234	49	1.218	180		
10	5000 l ULB	38	1.067	117	38	1.052	107		
11	7000 l ULB	1	27	3	1	27	3		
12	Summe Umleerbehälter	6.780	118.509	1.583	6.586	114.310	1.294		
Pos.	Gefäße	Kalkulation 2019				Kalkulation 2018			
		Anzahl vermietete Container		Anzahl Regelabfuhren/ Abfuhren auf Abruf	Anzahl Expressabfuhren auf Abruf	Anzahl vermietete Container		Anzahl Regelabfuhren/ Abfuhren auf Abruf	Anzahl Expressabfuhren auf Abruf
		ohne Deckel	mit Deckel			ohne Deckel	mit Deckel		
		Stück	Stück	Leerungen	Leerungen	Stück	Stück	Leerungen	Leerungen
	Container								
13	1 m³ Absetzcontainer	0,2	1,0	12	0	0,2	1,0	7	3
14	3 m³ Absetzcontainer	3,6	3,4	67	0	4,0	3,3	71	3
15	5 m³ Absetzcontainer	16,3	43,3	893	0	18,3	47,1	1.093	22
16	7 m³ Absetzcontainer	21,0	34,0	993	0	21,0	35,8	1.035	20
17	10 m³ Absetzcontainer	21,3	62,0	2.025	0	21,7	59,9	2.050	40
18	15 m³ Absetzcontainer	1,2	1,2	35	0	1,7	1,3	31	1
19	10 m³ Abrollcontainer	0,2	0,2	2	0	0,2	0,2	5	1
20	15 m³ Abrollcontainer	0,5	0,2	3	0	0,2	0,2	1	1
21	20 m³ Abrollcontainer	3,0	1,9	223	0	2,9	1,8	210	6
22	30 m³ Abrollcontainer	1,2	0,2	27	0	1,0	0,2	25	1
23	40 m³ Abrollcontainer	5,9	0,8	235	0	5,8	1,0	192	4
		ohne Schüttung	mit Schüttung			ohne Schüttung	mit Schüttung		
24	4 m³ Presscont. (Absetz)	0,2	0,2	2	0	0,2	0,2	1	1
25	10 m³ Presscont. (Absetz)	8,2	3,8	346	0	8,1	3,8	323	6
26	15 m³ Presscont. (Absetz)	1,0	0,2	10	0	1,0	0,2	9	1
27	20 m³ Presscont. (Abroll)	2,9	2,9	151	0	2,8	2,9	140	4
28	25 m³ Presscont. (Abroll)	0,2	0,2	88	0	0,2	0,2	81	3
29	Summe Container	86,9	155,5	5.112	0	89,3	159,1	5.274	117

3.5 Hausmüllabfuhr

Seit 2009 führt der Landkreis die Hausmüllabfuhr in den Städten und Gemeinden des Landkreises durch. Die Behälter- und Leerungszahlen wurden an die aktuellen Werte angepasst. Dabei wurde die Entwicklung der Behälter- und Leerungszahlen bis Ende 2019 fortgeschrieben. Da bei der Gefäßleerung keine Wiegung erfolgt, liegen keine tatsächlichen Abfallmengen pro Behältertyp vor. Für Verrechnungen innerhalb der Kalkulation sind diese Mengen jedoch erforderlich. Die Aufteilung der Gesamtprognosemenge an Hausmüll (50.000 Mg) auf Behältertypen erfolgte daher rechnerisch. Dabei wurden für jeden Behältertyp durchschnittliche Verdichtungsfaktoren und Verfüllgrade angesetzt. Diese werden in regelmäßigem Abstand stichprobenartig überprüft, indem einzelne Abfahrten mit einem Wiegefahzeug erfolgen und so die entsprechenden tatsächlichen Gewichte vorliegen. Zuvor wird der Verfüllgrad händisch festgestellt. In Verbindung mit dem Gewicht lässt sich so ein Verdichtungs-faktor ermitteln. Durch diese regelmäßigen Überprüfungen der Kalkulationsgrundlagen lassen sich auch mögliche Änderungen im Kundenverhalten frühzeitig feststellen.

Bei der Prognose wurden auch Tauschvorgänge berücksichtigt. Hier wurde auf Grundlage des bisherigen Tauschverhaltens der Nutzer eine Planzahl von 2.210 Behältertauschen prognostiziert.

Neu angeboten werden Schlösser für Umleerbehälter. Hier werden für 2019 ca. 1.430 Schlösser erwartet.

Pos.	Gefäße	Kalkulation 2019			Kalkulation 2018		
		Anzahl Behälter	Anzahl Leerungen	Abfallmenge	Anzahl Behälter	Anzahl Leerungen	Abfallmenge
		Stück	Leerungen	Mg/Jahr	Stück	Leerungen	Mg/Jahr
1	2	3	4	5	6	7	8
	Umleerbehälter						
1	60 l MGB	13.251	177.168	2.630	13.180	170.130	2.519
2	80 l MGB	82.642	1.127.448	22.309	82.230	1.096.990	22.736
3	120 l MGB	28.219	505.211	12.483	27.920	491.420	12.251
4	240 l MGB	9.666	207.653	8.713	9.440	200.870	8.732
5	1,1 m ³ MGB (14 tägig)	995	24.220	3.459	970	23.190	3.466
6	1,1 m ³ MGB (wöch.)	54	2.542	365	50	2.350	350
7	1,1 m ³ MGB (2*wöch.)	1	104	15	1	100	15
	Säcke						
8	80 l Sack	1.545	1.545	26	1.810	1.810	31
9	Summe	136.373	2.045.891	50.000	135.601	1.986.860	50.100

3.6 Sonstige Sammlungen

a) Wertstofftonne

Pos.	Gefäße (Wertstoff- tonnen)	Kalkulation 2019				Kalkulation 2018			
		Anzahl Behälter	Anzahl Leerungen	Abfall- menge	Abfall- menge Landkreis	Anzahl Behälter	Anzahl Leerungen	Abfall- menge	Abfall- menge Landkreis
		Stück	Leerungen	Mg/Jahr	Mg/Jahr	Stück	Leerungen	Mg/Jahr	Mg/Jahr
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	80 l MGB	6.750	151.923	983	379	6.790	157.100	1.021	429
2	120 l MGB	26.070	562.796	5.008	1.928	26.290	583.270	5.216	2.191
3	240 l MGB	116.040	2.504.813	40.295	15.514	114.060	2.530.180	40.907	17.184
4	660 l MGB	290	6.520	263	101	270	6.160	250	105
5	770 l MGB	140	3.210	151	58	140	3.120	148	62
6	1,1 m ³ MGB	5.390	126.480	8.344	3.212	5.170	124.560	8.258	3.469
7	Summe	154.680	3.355.742	55.044	21.192	152.720	3.404.390	55.800	23.440

Für 2019 wird prognostiziert, dass rd. 55.210 Mg an Wertstoffen über die Wertstofftonne bereit gestellt werden. Sollte festgestellt werden, dass einzelne Tonnen in zu starkem Maße falsch befüllt sind, werden dies ab 2019 gesondert abgefahren und als Restmüll entsorgt. Für 2019 werden rd. 10.100 dieser Sonderleerungen mit rd. 165 Mg erwartet. Daher werden an der Wertstoffsortieranlage planmäßig nur ca. 55.044 Mg ankommen. Die Wertstofftonne stellt eine Mischtonne dar, in der neben geplanten 21.192 Mg Wertstoffen aus Hausmüll, die den Landkreis betreffen, auch rd. 33.852 Mg an DSD-Stoffen erfasst werden. Das Mengenverhältnis wird jährlich durch Sortieranalysen neu ermittelt. Nach der Entwicklung der letzten Jahre wird für 2019 ein Landkreisanteil von 38,5 % angesetzt. Von den insgesamt 154.680 Behältern entfallen rechnerisch 147.393 Behälter auf Haushalte, 7.247 Behälter sind gewerblich gemietet und 40 Behälter werden im Rahmen des Vollservice beim gewerblichen Festanschluss genutzt. Die Prognosezahlen der Leerungen wurden unter Berücksichtigung des Abfuhrturnus rechnerisch ermittelt. Auch die Aufteilung der Abfallmenge auf Behältertypen erfolgte rechnerisch auf Grundlage der prognostizierten Leerungszahlen und durchschnittlicher Verfüllgrade und Umrechnungsfaktoren.

b) Restsperrmüllabfuhr

erfasster Sperrmüll:	8.100 Mg	(2018: 8.300 Mg)
davon Regelabfuhr:	8.007 Mg	(2018: 8.218 Mg)
Abruf, Service, (2018: Express):	93 Mg	(2018: 82 Mg)

c) Altholzsammlung

erfasstes Altholz:	8.520 Mg	(2018: 9.050 Mg)
davon Regelabfuhr:	8.408 Mg	(2018: 8.949 Mg)
Abruf, Service, (2018: Express):	112 Mg	(2018: 101 Mg)

d) Metall-/Elektrogerätesammlung

erfasstes Metall:	120 Mg	(2018:	160 Mg)
davon Regelabfuhr:	119 Mg	(2018:	158 Mg)
Abruf, Service, (2018: Express):	1 Mg	(2018:	2 Mg)
erfasste Elektrogeräte:	690 Mg	(2018:	850 Mg)
davon Regelabfuhr:	686 Mg	(2018:	845 Mg)
Abruf, Service, (2018: Express):	4 Mg	(2018:	5 Mg)
 e) Mobile Schadstoffsammlung:	 376 Mg	 (2018:	 383 Mg)

3.7 Zeitvergleich

Die folgende Tabelle stellt die Entwicklung der Abfallmengen (ohne Bodenaushub) seit 2004 dar:

Jahr	Beseitigte Abfälle (Mg) (deponiert oder thermisch behandelt)	Verwertete Abfälle (Mg)
2004	91.199	63.309
2005	93.160	65.019
2006	95.561	67.081
2007	95.499	67.571
2008	84.942	67.594
2009	86.130	122.364
2010	84.542	130.236
2011	79.487	136.588
2012	76.519	137.573
2013	76.127	139.296
2014	76.265	142.275
2015	77.500	142.343
2016	79.068	146.114
2017	79.308	147.719
2018 (Kalkulation)	86.050	136.710
2019 (Kalkulation)	86.070	136.590

Die deutliche Steigerung bei den verwerteten Abfällen ab dem Jahr 2009 ergibt sich durch die Grünabfälle (Outputmengen) und die Wertstoffe, die auf den Wertstoffhöfen angenommen werden. Da die Sortierreste von 2011 bis 2017 gesondert verwertet wurden, haben sich in diesem Zeitraum der Beseitigungsabfall verringert und die Wertstoffe erhöht.

4. Kostenartenrechnung/Plankostenrechnung

Die Kostenplanung für 2019 erfolgte detailliert für Einzelmaßnahmen nach Kostenart und Kostenstelle. Die Ermittlung der einzelnen Kostenpositionen ist als Anhang, Teil 1, der Kalkulation beigefügt.

4.1 Kassenwirksame Kosten

Als gebührenfähige kassenwirksame Kosten (operatives Geschäft) sind für 2019 rund 38,9 Mio. EUR geplant. 2018 waren 36,7 Mio. EUR angesetzt worden.

Diese Kosten verteilen sich in der unten aufgezeigten Weise auf die einzelnen Kostenstellenbereiche. Bei den zentralen Kosten wird nur der gebührenfähige Anteil ausgewiesen.

<u>Kostenstellenbereich</u>	<u>2019</u> (EUR)	<u>2018</u> (EUR)
Kreismülldeponie Bruchsal (Abfallannahme, Umladung, Transport)	2.335.560	2.299.130
Kreiserddeponie Karlsbad-Ittersbach	138.360	118.110
Einsammlung	6.083.152	4.733.350
Entsorgung thermisch behandelbarer Abfälle	11.319.290	11.248.820
Entsorgung thermisch nicht behandelbarer Abfälle	91.070	187.390
Abfallwirtschaftliche Maßnahmen	14.991.870	14.472.100
Veranlagung und Finanzwesen	2.397.820	2.211.390
Zentrale Kosten (gebührenfähig)	1.578.986	1.477.840
<u>Insgesamt</u>	<u>38.936.108</u>	<u>36.748.130</u>

Der größte Anteil an den kassenwirksamen Kosten besteht in Leistungsvergütungen, die sich aus mehrjährigen Entsorgungs- oder Sammelverträgen ergeben, die nach Ausschreibungsverfahren abgeschlossen wurden. Diese sind überwiegend mengenabhängig gestaltet, d. h. dass z. B. pro Leerung eines Behälters oder pro transportierter Menge ein bestimmtes Entgelt zu bezahlen ist. In der Regel ist im Vertrag eine jährliche Anpassung dieser Entgelte geregelt, indem der gültige Preis des laufenden Jahres mit einem stichtagbezogenen Indexwert multipliziert wird. Dabei finden je nach Leistung unterschiedliche Indices Verwendung, die sich wiederum aus Einzelindices zusammensetzen. Diese werden monatlich publiziert. Für die Kostenplanung wurde die Entwicklung dieser Werte auf den Stichtag hochgerechnet und so für jede Einzelleistung eine voraussichtliche Preissteigerung errechnet. Mit dieser und dem tatsächlichen Entgelt 2018 wurde der Plankostensatz 2019 ermittelt. Die weitere notwendige Planungsgröße ist die Abfallmenge oder Leistungsanzahl. Diese Mengenplanung wird in Kapitel 3 dargestellt.

Die Planpersonalkosten wurden aus der Personalplanung des Landkreises ermittelt. Dabei wurden tarifliche und beamtenrechtliche Änderungen eingerechnet. Auch wurden Höhergruppierungen u. ä. berücksichtigt. Die Personalkosten wurden nach Tätigkeitsbereichen der Mitarbeiter auf die Kostenstellenbereiche verrechnet und sind in den oben angeführten geplanten kassenwirksamen Kosten enthalten.

Bei der Kreismülldeponie Bruchsal werden Kosten für die Abfallannahme, die Kleinanlieferung, den Wertstoffhof, den Müllumschlag, die Müllumladung und den anschließenden Transport auf Bahn oder Lkw ausgewiesen. Nicht enthalten sind Nachsorgekosten. Eine wesentliche Planungsgrundlage bilden dabei die Betreiberverträge, die eine Vergütung nach

tatsächlichem Aufwand vorsehen. Dieser wurde entsprechend der Kosten der Vorjahre prognostiziert und führt durch Preissteigerungen und geplante Unterhaltungsmaßnahmen zu einem höheren Ansatz als im Vorjahr.

Auf der Kreiserdeponie Karlsbad-Ittersbach fallen Kosten hauptsächlich durch den Betreibervertrag (mit fixen Kostensätzen) und den Pachtvertrag (mit indexabhängigen Entgelten) an. 2019 werden etwas höhere Kosten anfallen, weil bei der fortschreitenden Verfüllung die Planung einer Erweiterung der Deponie vorzunehmen ist.

Im Kostenstellenbereich „Einsammlung“ werden die Gewerbemüllabfuhr und die Hausmüllabfuhr ausgewiesen. Der bisherige Leistungsvertrag läuft 2018 endgültig aus. Die Leistungen waren daher ab 2019 neu auszuschreiben und zu vergeben. Erwartungsgemäß kommt es dadurch zu deutlichen Mehrkosten. Der Sammelvertrag regelt detailliert Entgelte für jede Teilleistung. So gibt es differenziert nach jedem Behälter- und Containertyp Preise für die Leerung, die Behältergestellung, den laufenden Service, den Behältertausch sowie, in Abhängigkeit von der Menge, für den Transport zur Deponie Bruchsal. Für die Kostenplanung 2019 wurden die neuen vertraglichen Entgelte angesetzt und mit den Planzahlen an Leistungen bzw. Abfallmengen multipliziert. In den Folgejahren werden die Entgelte mit jeweils fortgeschriebenen Indices hochgerechnet werden.

Bei der Thermischen Behandlung in Mannheim ist der Entsorgungspreis noch stabil. Eine Vergütungsanpassung ist jedoch bei der, ebenfalls im Vertrag enthaltenen, Stoffstromaufbereitung zu berücksichtigen.

Die Entsorgung der thermisch nicht behandelbaren Abfälle erfolgt seit 2005 über eine Vereinbarung mit dem Enzkreis in der Deponie Hamberg. Die Vereinbarung sieht ein mengenabhängiges Entgelt mit jährlicher Preisgleitung vor.

Die Einsammlung der Wertstofftonne, die Wertstoffsortierung und -entsorgung, die Sperrmüllabfuhr, die Schadstoffsammlung, der Betrieb und die Abfallentsorgung der Wertstoffhöfe und der Grünabfallsammelplätze, sowie die Öffentlichkeitsarbeit sind in den „Abfallwirtschaftlichen Maßnahmen“ enthalten. Bei der Wertstofftonnenleerung ist der Landkreis 2009 in die Verträge der Städte und Gemeinden eingetreten. Hier erfolgt eine Vergütung gemäß der Einwohnerzahlen, so dass für die Kostenplanung die Einwohnerentwicklung zu prognostizieren war. Bei der Wertstoffsortierung und -entsorgung spielt neben der Mengenplanung auch der Anteil eine Rolle, der an den Kosten vom Landkreis zu übernehmen ist. Die restlichen Kosten werden den Dualen Systemen zugerechnet. Dieser Anteil wird im Rahmen einer Jahresendabrechnung jährlich aktuell ermittelt und wurde für die Kalkulation aus den Werten der Vorjahre hochgerechnet. Wichtig ist auch die Entwicklung des Altpapierpreises, da der Landkreis für das verwertete Papier eine Vergütung erhält, die die Kosten wieder mindert. Die derzeitige Marktsituation ist vergleichsweise negativ, wie der chinesische Markt praktisch geschlossen wurde.

Die Sperrmüllabfuhrungen sind über den Sammelvertrag geregelt, der für 2009 neu abgeschlossen wurde. Dabei erfolgt eine je nach Fraktion unterschiedliche Vergütung in Abhängigkeit von der abgefahrenen Menge. Die Vergütung der Schadstoffsammlung erfolgt einerseits mit festen Sätzen pro Abfuhrtag, andererseits mit Entsorgungspreisen nach Gewicht, wobei nach Art der Stoffe unterschieden wird. Die Städte und Gemeinden erhalten eine Erstattung für den Betrieb der Wertstoffhöfe und Grünabfallsammelplätze, die nach Einwohnerzahlen gestaffelt ist. Für 2019 wurde eine Erhöhung des Satzes angesetzt. Für die Entsorgung der Wertstoffe und das notwendige Handling gibt es verschiedene Entsorgungsverträge, die unterschiedliche Entgelte oder Gutschriften für die einzelnen Wertstoffarten und teilweise auch Gebietslose (nördlicher, östlicher und südlicher Landkreis) vorsehen. Für die

Kostenplanung war es erforderlich, die Entwicklung der Wertstoffpreise permanent zu verfolgen und fortzuschreiben, um daraus verschiedene Indices für 2019 hochzurechnen. Auch bei den Grünabfallmengen war eine sehr detaillierte Mengenplanung notwendig, da für jede Gemeinde ein Planwert für holzige und krautige/grasige Abfälle zu ermitteln war. Vereinbarungsgemäß werden die Erstattungen an die Städte und Gemeinden bei eigener Grünabfallverwertung analog der vergleichbaren Kosten des Landkreises gestaltet.

Im Bereich Öffentlichkeitsarbeit ist die größte Kostenposition die Erstattung, die die Städte und Gemeinden für die Abfallberatung erhalten. Diese erfolgt in Abhängigkeit von der Einwohnerzahl und wurde in der Planung 2019 leicht erhöht. Die Kosten werden gemindert um eine einwohnerbezogene Gutschrift der Dualen Systeme für die Abfallberatung, die Verpackungsmaterialien betrifft. Weitere Plankosten betreffen Layout, Druck, Versand oder Verteilung der Kundenzeitschrift und sonstiger Informationsmaterialien. Die Kostenplanung erfolgte, indem unter Zugrundelegung der vorgesehenen Auflage, Seitenzahl u. ä. mit teilweise bereits vertraglich vereinbarten Einzelpreisen die Gesamtkosten hochgerechnet wurden.

Bei den „Abfallwirtschaftlichen Maßnahmen“ werden sich durch die Preisentwicklung insgesamt höhere Kosten als 2018 ergeben.

In den Kostenstellenbereichen Veranlagung, Finanzwesen und Zentrale Kosten handelt es sich weitgehend um Verwaltungskosten. Die Trennung innerhalb der Kalkulation in Bereiche ist notwendig, da die Veranlagungs- und Buchhaltungskosten direkt den Gebührenbereichen und Kostenträgern zugeordnet werden können. Zentrale Kosten haben dagegen keinen Bezug zu einzelnen Abfallarten. Sie werden in einem der letzten Schritte der Gebührekalkulation über eine Zuschlagskalkulation auf alle Gebühren verrechnet. In beiden Kostenansätzen ist ein relativ hoher Anteil Personalkosten enthalten, die für die Auftragsannahme, für die Kundenhotline, für die Bescheiderstellung und Gebührenerhebung, für die Buchhaltung, für konzeptionelle Arbeiten und allgemeine Verwaltungsaufgaben anfallen. Im Personalkostenansatz 2019 ist eine tarifliche Lohnsteigerung einzurechnen.

Zu den Veranlagungskosten gehören auch der Druck und der Versand der Gebührenbescheide. Die Planzahl an Bescheiden wurde aus der Zahl der Abfallkunden ermittelt, Mahnungen oder Änderungsbescheide aus den Werten der Vorjahre. Für die Druck- und Portokostensätze sind teilweise vertraglich Sonderkonditionen vereinbart. Einfachere Arbeiten wie Scannen, Datenerfassung und -aufbereitung, Kuvertieren und Telefonie in Spitzenzeiten werden zum Teil über Werkverträge erledigt. Fortbildungs- und Schulungskosten fallen nicht nur für die Mitarbeiter, sondern auch für die betroffenen Kassenmitarbeiter und die Abfallberater der Städte und Gemeinden an.

Bei den EDV-Kosten sind für die Fachprogramme wie das Deponieverwaltungsprogramm oder das Behälterverwaltungsprogramm vertraglich monatliche Wartungspauschalen vereinbart. Zusätzliche Kosten für Sonderarbeiten wie z. B. Erstellung der Druckdateien für die Bescheide wurden anhand einer Kostenschätzung ermittelt. Für das Buchhaltungsprogramm erfolgt eine differenzierte vertragliche Vergütung teils nach Benutzerzahl, teils nach Buchungen und teils nach Anzahl der Debitoren bzw. Abfallkunden. Die Nutzung der EDV inkl. der Server und die Wartung sind vertraglich geregelt. In den Planansätzen sind auch Kosten für die elektronische Archivierung enthalten. Die Telefonkosten umfassen auch feste Monatsbeträge für die Telefonanlage und den Call-Center der Hotline. Zu den Zentralen Kosten gehören die Versicherungen wie die allgemeine Haftpflichtversicherung, die aus den Vorjahreswerten prognostiziert wurden. Für weitere Verwaltungskosten wie die Miete der Büroräume, Leasing von Kopierern oder Fahrzeugen, die Büorreinigung, den Schließdienst u. ä. gibt es feste Verträge, die eine verlässliche Kostenplanung ermöglichen. Bei den

Plankosten für Strom, Papierbezug, Arbeitssicherheit, Beratungsleistungen oder Gutachten wurde aus den Vergleichswerten der Vergangenheit eine Prognose für 2019 ermittelt. Es fallen auch zentrale Verwaltungskosten im Landratsamt an, z. B. für die Personalbetreuung oder die Kassengeschäfte, die nach den Vergangenheitswerten hochgerechnet wurden. Sofern Leistungen enthalten sind, die nicht gebührenfähig sind, ist der Kalkulationsansatz um diese zu verringern.

Die Kosten in den Bereichen Veranlagung, Finanzwesen und Zentrale Kosten werden 2019 planmäßig ansteigen, weil grundlegende Maßnahmen anstehen. Der Vertrag über die thermische Behandlung ist ab 2020 neu zu vergeben. Dabei kann es auch zu einer geänderten Logistik und neuen Rahmenbedingungen kommen. Für die Entsorgung von freigemessenen Abfällen aus dem Rückbau kerntechnischer Anlagen muss noch eine Lösung gefunden werden. Das Land fordert von den Land- und Stadtkreisen die Annahme dieser Abfälle, aber bisher war noch kein Deponiebetreiber zu ihrer Entsorgung bereit. 2019 sind auch Vorbereitungs- und Vorlaufarbeiten für die Ausweitung der Bioabfallerefassung vorzunehmen. Diese beinhalten beispielsweise eine Anpassung der EDV-Systeme oder einen höheren Personalbedarf.

Nachrichtlich werden noch die 2019 vorgesehenen kassenwirksamen Nachsorgeausgaben dargestellt, bei denen es sich nicht um gebührenfähige Kosten handelt:

<u>Kostenstellenbereich</u>	<u>2019</u> (EUR)	<u>2018</u> (EUR)
Kreismülldeponie Bruchsal	594.310	492.630
Kreismülldeponie Grötzingen	248.760	262.610
Kreismülldeponie Karlsbad-Ittersbach	186.900	159.370
Kreismülldeponie Malsch	100	100
Zentrale Kosten (nicht gebührenfähig)	72.134	50.070
<u>Insgesamt</u>	<u>1.102.204</u>	<u>964.780</u>

Diese Kosten werden aus der vorhandenen Rückstellung finanziert.

4.2 Kalkulatorische Kosten

Abschreibungen und Zinsen ergeben sich aus der Nutzungsdauer der Investitionen. Das betriebsnotwendige Anlagevermögen ist zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und wird, soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen verringert. Die Abschreibungen werden entsprechend der voraussichtlichen Nutzungsdauer der einzelnen Gegenstände nach der linearen Methode bemessen.

Bei der Ermittlung der kalkulatorischen Zinsen wurde ein kalkulatorischer Zinsfuß von 1,26 % zugrunde gelegt, der als Mischzins in Höhe des fünfjährigen Durchschnittes der Eigenkapital- und der realen Fremdkapitalverzinsung des Landkreises ermittelt wurde. Diese Berechnung ist als Anlage 5.1 dem Bericht beigelegt. Die Berechnung der kalkulatorischen Zinsen erfolgte nach der Restbuchwertmethode. In der Kalkulation wurden die voraussichtlichen tatsächlichen Zinsen angesetzt, die dem Abfallwirtschaftsbetrieb für ein Darlehen für das Anlagevermögen vom Landkreis in Rechnung gestellt werden. Vereinbarungsgemäß wird der kalkulatorische Zinsfuß zugrunde gelegt.

Im Bereich Restmülldeponien erfolgen keine gebührenfähigen Zuführungen zur Nachsorge-rückstellung mehr. Nach Abschluss des Jahres 2005 waren genügend Mittel in der Rück-

stellung angespart, um alle prognostizierten Nachsorgemaßnahmen zu finanzieren. Eine Aktualisierung des Nachsorgegutachtens im Jahr 2017 hat dies bestätigt.

Auch für die Kreiserddeponie Karlsbad-Ittersbach (KED) werden Nachsorgemittel angespart. Auch hier erfolgte 2017 eine aktualisierte Ermittlung des künftigen Nachsorgebedarfs. Für 2019 ergibt sich an laufender Zuführung zur Nachsorgerückstellung der Kreiserddeponie ein Betrag von 19.300 EUR. Dieser ermittelt sich in Abhängigkeit von der Verfüllung der Erddeponie im Jahr 2019. Pro verfülltem Kubikmeter ist ein Betrag von rd. 0,92 EUR der Nachsorgerückstellung zuzuführen.

In die Gebührenkalkulation 2019 werden kalkulatorische Kosten in Höhe von ca. 0,6 Mio. EUR verrechnet, die sich folgendermaßen zusammensetzen:

	<u>2019</u> (EUR)	<u>2018</u> (EUR)
Abschreibungen	467.411	443.819
Zinsen	66.203	51.661
Zuführung zur Nachsorgerückstellung (KED)	19.300	24.300
<u>Gesamte kalkulatorische Kosten:</u>	<u>552.914</u>	<u>519.780</u>

Im Bereich Nachsorge fallen 11.866 EUR an kalkulatorischen Kosten an, die jedoch nicht gebührenfähig sind und aus der vorhandenen Rückstellung finanziert werden.

Bei der Ermittlung der gebührenfähigen Kosten ist grundsätzlich auch ein Zinsvorteil zu berücksichtigen. Die Jahres- und Leerungsgebühren der Hausmüllabfuhr und die gewerbliche Jahresgebühr bei einem Festanschluss werden im Veranlagungsverfahren erhoben. Weil die Vorauszahlungen halbjährlich fällig werden, d. h. mit zwei Vorauszahlungen pro Jahr, entsteht für den Landkreis ein Zinsvorteil, der in der Kalkulation gebührensensend anzusetzen ist. Für das Planjahr 2019 ist allerdings davon auszugehen, dass der Landkreis keinerlei Zinserträge erzielen kann. Der Zinsvorteil entfällt dadurch.

4.3 Zusammenfassung

Als gebührenfähige Kosten ergeben sich:

	<u>2019</u> (EUR)	<u>2018</u> (EUR)
Kassenwirksame Kosten	38.936.108	36.748.130
Kalkulatorische Kosten	552.914	519.780
Zinsvorteil	0	- 120
<u>Gebührenfähige Kosten</u>	<u>39.489.022</u>	<u>37.267.790</u>

In den folgenden Tabellen werden die gebührenfähigen Kosten und die Nachsorgekosten entsprechend der Kostenstellenbereiche detailliert dargestellt.

Kostenstellenrechnung Landkreis Karlsruhe**Plankosten 2019 - Primärkosten**

ZI.	Bezeichnung / Kostenart	Gebühren- fähige Kosten insgesamt	Kostenstellenbereiche (gebührenfähig)								
			KMD Bruchsal	KED Karlsbad- littersbach	Einsammlung	Entsorgung thermisch beh.bare. Abfälle	Entsorgung thermisch nicht beh.bare Abfälle	Abfallwirt- schaftliche Maßnahmen	Veranlagung	Finanzwesen	Zentrale Kosten (rechnerischer gebühren- fähiger Anteil)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	kassenwirksame Kosten										
	a) Mengenabhängige Kosten										
1	Bezogene Fremdleistung (mengenabh.)										
	- Entsorgungs- und Verwertungsleistungen (mengenabh.)	14.865.260	5.830	100	0	11294.290	66.070	3.498.970	0	0	0
	- Sammel- und Transportkosten (mengenabh.)	7.726.208	98.490	0	4.797.968	0	0	2.829.750	0	0	0
	- Kostenerstattung an Gemeinden (mengenabh.)	1.107.890	0	0	0	0	0	1.107.890	0	0	0
	- Sonstige Kosten (mengenabh.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Mieten und Pachten (mengenabh.)	4.070	0	4.070	0	0	0	0	0	0	0
3	verrechnete Erlöse (mengenabh.)	-232.640	0	0	0	0	0	-232.640	0	0	0
	b) Zeitraumabhängige Kosten										
4	Personalkosten	2.277.294	108.650	15.980	400.510	0	0	170.090	834.750	247.440	499.874
5	Materialaufwand	249.135	8.040	50	219.450	0	0	6.700	120	0	14.775
6	Unterhaltung	48.578	30.350	7.400	1600	0	0	0	0	0	9.228
7	Bezogene Fremdleistung (zeitraumabh.)										
	- Entsorgungs- und Verwertungsleistungen (zeitraumabh.)	410.800	0	0	0	0	0	410.800	0	0	0
	- Sammel- und Transportkosten (zeitraumabh.)	3.369.994	3.360	0	629.644	0	0	2.736.990	0	0	0
	- Kostenerstattung an Gemeinden (zeitraumabh.)	3.428.590	0	0	0	0	0	3.428.590	0	0	0
	- Sonstige Kosten (zeitraumabh.)	2.707.352	1972.340	42.220	0	0	0	525.380	124.860	7.140	35.412
8	Zeitraumabhängige Mieten und Pachten	238.969	15.000	39.840	300	0	0	22.840	9.280	0	151.709
9	Deponieanalysen	3.180	2.380	800	0	0	0	0	0	0	0
10	Prüfung und Beratung, Gutachten Öffentlichkeitsarbeit	837.689	14.880	65.450	36.890	25.000	25.000	439.750	78.640	37.130	114.949
11	Innerbetriebliche Leistungen	725.923	0	0	0	0	0	0	0	494.400	231.523
12	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1516.257	76.240	6.800	17.820	0	0	161880	488.100	166.460	598.957
13	Steuern	427	0	0	350	0	0	0	0	0	77
14	verrechnete Erlöse (zeitraumabh.)	-348.869	0	-44.350	-21380	0	0	-115.120	-28.500	-62.000	-77.519
15	Summe mengenabh. Kosten	23.470.788	104.320	4.170	4.797.968	11294.290	66.070	7.203.970	0	0	0
16	Summe zeitraumabh. Kosten	15.465.320	2.231.240	134.190	1285.184	25.000	25.000	7.787.900	1.507.250	890.570	1.578.986
17	Summe kassenwirksame Kosten	38.936.108	2.335.560	138.360	6.083.152	11319.290	91070	14.991870	1.507.250	890.570	1.578.986
	nicht kassenwirksame Kosten										
18	. Abschreibungen	467.411	299.530	48.110	37.140	0	0	500	40.780	0	41.351
19	. Zinsen (zeitraumabh. Investitionen, Grundstücke)	66.204	3.420	4.120	0	0	0	29.180	0	0	29.474
20	. kalk. Rückstellungskosten	19.300	0	19.300	0	0	0	0	0	0	0
21	Summe nicht kassenw. Kosten	552.914	302.950	71.530	37.140	0	0	29.690	40.780	0	70.824
22	Insgesamt	39.489.022	2.638.510	209.890	6.120.292	11.319.290	91.070	15.021.560	1.548.030	890.570	1.649.810

Kostenstellenrechnung Landkreis Karlsruhe**Plankosten 2019 - Primärkosten**

Zl.	Bezeichnung / Kostenart	Nachsorge insgesamt	Kostenstellenbereiche (Nachsorge)				
			KM D Bruchsal	KM D Grötzingen	KM D Ittersbach	KM D Malsch	Zentrale Kosten (rechnerischer Anteil Nachsorge)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	13	14	15	16	17	18
	kassenwirksame Kosten						
	a) Mengenabhängige Kosten						
1	Bezogene Fremdleistung (mengenabh.)						
	- Entsorgungs- und Verwertungsleistungen (mengenabh.)	0	0	0	0	0	0
	- Sammel- und Transportkosten (mengenabh.)	0	0	0	0	0	0
	- Kostenerstattung an Gemeinden (mengenabh.)	0	0	0	0	0	0
2	Mieten und Pachten (mengenabh.)	0	0	0	0	0	0
3	verrechnete Erlöse (mengenabh.)	0	0	0	0	0	0
	b) Zeitraumabhängige Kosten						
4	Personalkosten	203.446	114.080	33.580	32.950	0	22.836
5	Materialaufwand	11.905	360	5.870	5.000	0	675
6	Unterhaltung	160.552	32.130	95.260	32.740	0	422
7	Bezogene Fremdleistung (zeitraumabh.)						
	- Entsorgungs- und Verwertungsleistungen (zeitraumabh.)	0	0	0	0	0	0
	- Sammel- und Transportkosten (zeitraumabh.)	0	0	0	0	0	0
	- Kostenerstattung an Gemeinden (zeitraumabh.)	0	0	0	0	0	0
	- Sonstige Kosten (zeitraumabh.)	563.958	492.480	35.140	34.720	0	1618
8	Zeitraumabhängige Mieten und Pachten	27.741	0	500	20.310	0	6.931
9	Depotanalysen	27.380	13.930	6.720	6.730	0	0
10	Prüfung und Beratung, Gutachten Öffentlichkeitsarbeit	25.051	7.300	8.200	4.300	0	5.251
11	Innerbetriebliche Leistungen	10.577	0	0	0	0	10.577
12	Sonstige betriebliche Aufwendungen	207.883	57.030	63.390	60.000	100	27.363
13	Steuern	103	0	100	0	0	3
14	verrechnete Erlöse (zeitraumabh.)	-136.391	-123.000	0	-9.850	0	-3.541
15	Summe mengenabh. Kosten	0	0	0	0	0	0
16	Summe zeitraumabh. Kosten	1102.204	594.310	248.760	186.900	100	72.134
17	Summe kassenwirksame Kosten	1102.204	594.310	248.760	186.900	100	72.134
	nicht kassenwirksame Kosten						
18	. Abschreibungen	10.519	1.990	2.880	3.760	0	1.889
19	. Zinsen (zeitraumabh. Investitionen, Grundstücke)	1.346	0	0	0	0	1.346
20	. kalk. Rückstellungskosten	0	0	0	0	0	0
21	Summe nicht kassenw. Kosten	11.866	1.990	2.880	3.760	0	3.236
22	Insgesamt	1.114.070	596.300	251.640	190.660	100	75.370

Die in der Gebührenkalkulation 2019 angesetzten Kosten bilden die Grundlage für den Erfolgsplan des Wirtschaftsplanes 2019 des Abfallwirtschaftsbetriebes.

5. Kostenstellenrechnung

In der Kostenstellenrechnung werden die in der Kostenartenrechnung ermittelten Kosten lediglich innerhalb der einzelnen Kostenstellenbereiche auf Hauptkostenstellen verrechnet. Diese Verrechnung dient zur Anpassung an die im Landkreis Karlsruhe gültige Gebührenstruktur. Die Kosten je Kostenstellenbereich bleiben daher in der Kostenstellenrechnung unverändert zu der Kostenartenrechnung.

Die Ergebnisse der Kostenstellenrechnung sind im Anhang, Teil 2, für jeden Kostenstellenbereich dargestellt.

6. Zwischenkalkulation

Die Zwischenkalkulation liegt in vollem Umfang als Anlage, Teil 3, dem Bericht bei.

In der Zwischenkalkulation werden einzelne Kostenstellen zusammengefasst, um so die Verrechnung auf Abfallarten übersichtlicher zu gestalten.

Anlage 3.1 - 3.7	Abfallwirtschaftliche Maßnahmen
Anlage 3.8 - 3.9	Entsorgungskosten

7. Betriebswirtschaftliche Kalkulation

Die Gebührenkalkulation besteht aus den zwei Kalkulationskreisen "Abfallentsorgung", und "Bodenaushub". Die gebührenfähigen Kosten lassen sich entsprechend zuordnen:

Kalkulationskreis 1: Abfallentsorgung:		39.269.527 EUR
davon a) Sammlung häusliche Abfälle:	(32.233.113 EUR)	
b) Sammlung gewerbliche Abfälle:	(6.146.739 EUR)	
c) Selbstanlieferungen:	(889.675 EUR)	
Kalkulationskreis 2: Bodenaushub:	:	219.495 EUR
<u>Gebührenfähige Kosten gesamt:</u>		<u>39.489.022 EUR</u>
Ableich: Gebührenfähige Kosten lt. Kostenartenrechnung (S. 25):		39.489.022 EUR

Die gesamten gebührenfähigen Kosten setzen sich zusammen aus:

Kassenwirksamen Kosten (ohne zentrale Kosten)	94,6 %
Kalkulatorischen Kosten (inkl. Zinsvorteil, ohne zentrale Kosten)	1,2 %
Zentralen Kosten	4,2 %

Wie in den Vorjahren bilden den größten Kostenblock 2019 die kassenwirksamen Kosten mit 94,6 % der Gesamtkosten (2018: 94,6 %). Dieser hohe Anteil ergibt sich im Wesentlichen aus Entsorgungsleistungen (v. a. thermische Behandlung und Wertstoffsartierung) und den Einsammelleistungen. Nach Art der Kosten verteilen sich die gebührenfähigen Gesamtkosten auf:

Entsorgungs- und Einsammelleistungen	85,1 %
Abschreibungen, kalkulatorische Zinsen	1,4 %
Gebührenfähige Personalkosten	5,8 %
Sonstige zentralen Kosten	2,6 %
Sonstiger betrieblicher Aufwand	5,1 %
Zinsvorteil	0,0 %

Die Gesamtkosten pro Teilbereich werden auf der nachfolgenden Tabelle dargestellt.

Zeile	Bezeichnung / Kostenart	Einsammlung häusliche Abfälle	Einsammlung gewerbliche Abfälle	Selbst- anlieferungen	Kreiserd- deponie Karlsbad- Lattersbach	Gesamt absolut
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
	kassenwirksame Kosten					
1	Summe mengenabh. Kosten	7.238.853	2.523.066	436.327	4.170	10.202.416
2	Summe zeitraumabh. Kosten	56.999	264.234	199.608	134.190	655.031
3	Summe kassenwirksame Kosten	7.295.852	2.787.300	635.935	138.360	10.857.447
	nicht kassenwirksame Kosten (kalkulatorische Kosten)					
4	. Abschreibungen	13.643	0	6.842	48.110	68.595
5	. Zinsen	0	0	716	4.120	4.836
6	. kalk. Rückstellungskosten	0	0	0	19.300	19.300
7	Summe nicht kassenwirks. Kosten	13.643	0	7.558	71.530	92.731
8	Verrechnete Kosten	23.579.780	3.099.710	209.090	454	26.889.034
9	Zentrale Kosten	1.343.838	259.729	37.092	9.151	1.649.810
10	Zinsvorteil	0	0	0	0	0
11	Insgesamt	32.233.113	6.146.739	889.675	219.495	39.489.022

Im Kalkulationskreis 1, Teil a) „Einsammlung häuslicher Abfälle“ werden behälterbezogene Jahresgebühren, Leerungsgebühren und Zusatzgebühren für Abrufabfahren und Serviceabfahren von Restsperrmüll, Holz und Metall/Elektrogeräten kalkuliert. Daneben sind die neuen Gebühren für Behälterschlosser und für Sonderabfahren von fehlbefüllten Wertstofftonnen enthalten.

In die Kalkulation der Leerungsgebühren flossen die verbrauchsabhängigen Kosten ein, die sich durch die Inanspruchnahme einer Leerung ergeben. So erfolgte auch keine Verrechnung von zentralen Kosten. In die Kalkulation der Jahresgebühren flossen die verbrauchsunabhängigen Kosten der Hausmüllabfuhr und -entsorgung ein. Zudem wurden hier abfallwirtschaftliche Maßnahmen wie Öffentlichkeitsarbeit, die reguläre Sperrmüllabfuhr und -entsorgung, die Wertstofftonne, der Betrieb von Wertstoffhöfen und Grünabfallsammelplätzen und die Entsorgung der dort angenommenen Wertstoffe berücksichtigt. Für die Jahresgebühren der 60 Liter und der 80 Liter-Behälter erfolgte eine Mischkalkulation, weil sie sich in den Kosten nicht wesentlich unterscheiden.

Die Kosten für die ersten Sperrmüllregelabfahren sind in den Jahresgebühren berücksichtigt. Daneben waren Zusatzgebühren für Abruf- und Serviceabfahren von Sperrmüll zu kalkulieren. Diese zusätzlichen Abfahren können auch von Gewerbebetrieben genutzt werden. Da sich die Kalkulation der Zusatzabfahren für Haushalte und Gewerbe nicht unterscheidet, erfolgt die Kalkulation dieser Gebühren nur einheitlich unter den häuslichen Abfällen. Gleiches trifft auch auf die Gebühren für Behälterschlosser und für Sonderleerungen fehlbefüllter Wertstofftonnen zu. Für Behälterschlosser wurden Jahresgebühren kalkuliert, die von einer fünfjährigen Nutzungsdauer ausgehen.

Die Kalkulationen der einzelnen Gebühren des Teils a) vor Verrechnung zentraler Kosten sind im Anhang auf den Anlagen 4.1 bis 4.5 dargestellt. Auf Anlage 4.22 finden sich die Verrechnung der zentralen Kosten und des Zinsvorteiles und die Kosten pro Abfallart, die sich daraus ergeben. Diese stellen das Ergebnis der betriebswirtschaftlichen Gebührenkalkulation dar.

Im Teil b) „Einsammlung gewerblicher Abfälle“ werden Leerungsgebühren, Behältermietgebühren, gewichtsbezogene Benutzungsgebühren und Jahresgebühren für den Festanschluss kalkuliert.

Für zweirädrige Umleerbehälter (60 l bis 240 l) wird nur eine Leerungsgebühr kalkuliert, die auch die Miete der Gefäße umfasst. Hier hätte sich eine jährliche Mietgebühr von maximal ein bis zwei Euro ergeben.

Für temporär an die Gewerbemüllabfuhr angeschlossene Grundstücke werden gewichtsbezogene Benutzungsgebühren kalkuliert, in die die Entsorgungskosten der Abfälle einfließen.

Hinsichtlich der fest angeschlossenen Grundstücke erfolgt eine Trennung in gewichtsbezogene Benutzungsgebühren und Jahresgebühren. In der Kalkulation der gewichtsbezogenen Benutzungsgebühren wurden nur verbrauchsabhängige Kosten berücksichtigt. Die Kalkulation der Jahresgebühren bezieht sich ausschließlich auf verbrauchsunabhängige Kosten. Bei dem Festanschluss mit Vollservice wurden auch die Kosten der Wertstofftonne und der Nutzung der Grünabfallsammelplätze betrachtet.

Die Jahresgebühren werden in Abhängigkeit von der Nutzfläche der angeschlossenen Grundstücke erhoben. Bei der Verrechnung der Kosten über Nutzungseinheiten wurde das erwartete Verhältnis von Beseitigungsabfallmenge zu Nutzfläche zugrunde gelegt. Dabei wurde berücksichtigt, dass die Abfallmenge im Verhältnis zur Nutzfläche degressiv ansteigt.

Im Anhang sind auf den Anlagen 4.6 bis 4.13 die Kalkulationen der einzelnen Gebühren des Teils b) vor Verrechnung zentraler Kosten beigefügt. Die Verrechnung der zentralen Kosten und eines eventuellen Zinsvorteiles und der Ausweis der resultierenden Kosten pro Abfallart erfolgt auf Anlage 4.22.

Bei den Gebühren in Teil c) „Selbstanlieferungen“ (Anlagen 4.15 bis 4.19) und im Kalkulationskreis 2: „Bodenaushub“ (Kreiserddeponie Karlsbad-Ittersbach, Anlagen 4.20 und 4.21) handelt es sich um gewichtsbezogene Benutzungsgebühren. Eine Ausnahme bildet die Gebühr für Grünabfall, die nicht nach Gewicht, sondern nach Volumen erhoben wird. Die Gebühren für Selbstanlieferungen von thermisch behandelbaren Abfällen und thermisch nicht behandelbaren Abfällen erfolgte in einer Mischkalkulation mit den Benutzungsgebühren für temporäre Gewerbekunden auf Anlage 4.12, da sie sich hinsichtlich Beschaffenheit der Abfälle und der Art der Entsorgung nicht von diesen unterscheiden. Sofern bei Einzelanlieferungen von thermisch behandelbaren Abfällen, thermisch nicht behandelbaren Abfällen, Asbest, Mineralfaserabfällen, Flachglas und Altfenster eine Anliefermenge von 200 kg unterschritten wird, wird nicht mehr die jeweilige gewichtsbezogene Benutzungsgebühr erhoben, sondern eine Pauschalgebühr. Flachglas wird künftig bis ca. 20 kg gebührenfrei angenommen. Ansonsten gilt unabhängig von der Abfallart einheitlich eine Pauschalgebühr bei Anlieferungen bis ungefähr 100 kg, eine zweite für Anlieferungen von ca. 100 kg bis ca. 200 kg.

Auch hier finden sich die betriebswirtschaftlich ermittelten Kosten auf Anlage 4.22. Sämtliche betriebswirtschaftlich kalkulierten Kosten werden nochmals am Ende Berichtes (Seiten 36 bis 39) in Verbindung mit den Gebührevorschlägen dargestellt.

8. Gebührenrelevante Entscheidungen

Berücksichtigung der Überschüsse aus Vorjahren

Kostenüberdeckungen sind nach dem Kommunalabgabengesetz § 14 Absatz 2 innerhalb der folgenden fünf Jahre nach ihrer Entstehung abzubauen. Sofern der Abfallwirtschaftsbetrieb in der Vergangenheit Erträge aus der Verzinsung der vorhandenen Überschüsse erzielt hat, wurden diese im Rahmen des Jahresabschlusses nach einem entsprechenden Beschluss des Kreistages auch der Rückstellung aus Gebührenüberdeckungen zugeführt. Die Gemeindeprüfungsanstalt hat angemerkt, dass diese Zinsen auch gebührenerkend eingesetzt werden können. Sie sind aber getrennt von den eigentlichen Überdeckungen darzustellen.

Im Rahmen der Gebührenkalkulation können sie gesamthaft betrachtet werden, weil nur der gebührenerkende Betrag relevant ist. In der Abwicklung in der Finanzbuchhaltung werden sie gesondert aufgeführt.

Im Bereich Abfall ohne Kreiserddeponie besteht zum 31.12.2017 ein Überschuss an Gebühreneinnahmen aus Vorjahren in Höhe von

ca. 8.996.200 EUR.

Im Abschnitt Kreiserddeponie Karlsbad-Ittersbach ist zum 31.12.2017 ein Überschuss vorhanden von:

ca. 169.400 EUR.

Daneben stehen noch in geringem Umfang Zinsen von ca. 6.500 EUR zur Verfügung.

In der Gebührenkalkulation 2018 wurde im Bereich Abfall ein Ausgleich von Überschüssen in Höhe von 2.823.875,44 EUR (inkl. Zinsen 2.830.000 EUR) berücksichtigt, so dass noch immer Überschüsse von ca. 6,17 Mio. EUR zur Disposition stehen. Hinsichtlich der Kreiserddeponie wurde 2018 ein Überschussabbau von 44.638,60 EUR (inkl. Zinsen 45.000 EUR) vorgenommen. Hier sind daher noch rd. 125.000 EUR disponibel.

Der noch verfügbare Stand von 6,17 Mio. EUR im Bereich Abfall stammt aus den Jahren 2015 bis 2017. Aus dem Jahr 2014 sind keine Überdeckungen mehr vorhanden. Ein zwingender Abbau nach dem Kommunalabgabengesetz, d. h. spätestens nach fünf Jahren, ist damit im Jahr 2019 nicht erforderlich.

Die verfügbaren Mittel der Kreiserddeponie stammen aus den Jahren 2014 bis 2017. Hier fallen 7.315,35 EUR auf das Jahr 2014, die somit 2019 mindestens als Abbau zu berücksichtigen sind.

Zur Abschätzung der für 2019 noch tatsächlich vorhandenen Überschüsse ist auch die voraussichtliche Entwicklung des Jahres 2018 mit zu betrachten. Hier wird im Bereich Abfall derzeit ein Überschuss von rd. 0,5 Mio. EUR erwartet, weil Mehrkosten durch höhere Gebühreneinnahmen ausgeglichen werden.

Für das Jahr 2019 stehen somit voraussichtlich noch rund 6,67 Mio. EUR an Gebührenüberschüssen zur Verfügung.

Stand 31.12.2017:	ca. 9,00 Mio. EUR
<u>Planmäßiger Abbau 2018:</u>	<u>ca. - 2,83 Mio. EUR</u>
Verfügbarer Stand:	ca. 6,17 Mio. EUR
<u>Erwarteter Überschuss 2018:</u>	<u>ca. 0,50 Mio. EUR</u>
Voraussichtlicher Stand 31.12.2018:	ca. 6,67 Mio. EUR

Die Verwaltung schlägt vor, in der Gebührenkalkulation 2019 einen gebührensenkenden Ausgleich von Überschüssen in Höhe von 4.232.600,00 EUR vorzunehmen (nur Kalkulationskreis 1: „Abfallentsorgung“ ohne KED). Dabei stehen noch Zinsen von 1.977,08 EUR zur Verfügung, die abgebaut werden können. An eigentlichen Überdeckungen würde sich ein Abbau von 4.230.622,92 EUR ergeben.

Mit dem vorgeschlagenen Betrag wird es möglich, die Gebührensätze des Jahres 2018 unverändert auf gleicher Höhe zu belassen.

Die Gebührenbelastung für die Privathaushalte und für die Gewerbebetriebe bleibt somit im Durchschnitt etwa auf dem Niveau des Vorjahres. Neben der Kontinuität für die Haushalte und Betriebe führt dies auch zu einer Verwaltungsvereinfachung. So werden z. B. Kosten für die Änderung von Informationsmaterialien oder Kosten zur umfangreichen Anlage und Abgrenzung der Gebührensätze in den EDV-Programmen vermieden.

Auch im Bereich Kreiserddeponie wird zur Abschätzung der für 2019 noch tatsächlich vorhandenen Überschüsse die voraussichtliche Entwicklung des Jahres 2018 betrachtet. Für das Jahr 2018 ist hier nach aktuellem Sachstand eine Unterdeckung von ca. 5.000 EUR zu erwarten, so dass zum 31.12.2018 voraussichtlich Überschüsse von rd. 120.000 EUR vorhanden sind.

Stand 31.12.2017:	ca. 170.000 EUR
<u>Planmäßiger Abbau 2018:</u>	<u>ca. - 45.000 EUR</u>
Verfügbarer Stand:	ca. 125.000 EUR
<u>Erwartete Unterdeckung 2018:</u>	<u>ca. - 5.000 EUR</u>
Voraussichtlicher Stand 31.12.2018:	ca. 120.000 EUR

Die Verwaltung schlägt vor, in der Gebührenkalkulation 2019 im Bereich Kreiserddeponie Karlsbad-Ittersbach einen Überschussabbau von 88.100,00 EUR vorzunehmen. Damit können die Abfallgebühren gegenüber 2018 unverändert bleiben. Zinsen sind im Bereich Kreiserddeponie nicht mehr vorhanden.

Anlage 4.23 stellt die Verteilung der auszugleichenden Überschüsse auf die einzelnen Abfallarten und die daraus resultierenden Kosten pro Abfallart dar, wobei von einem Abbau von insgesamt 4.320.700 EUR ausgegangen wurde.

9. Gebührenvorschlag

Wie unter Abschnitt 8 dargestellt schlägt die Verwaltung vor, in der Gebührenkalkulation 2019 einen Überschuss- und Zinsabbau von 4.320.700 EUR zu berücksichtigen, von dem 4.232.600 EUR auf den Bereich Abfall und 88.100 EUR auf den Bereich Kreiserddeponie entfallen. Bei dem im Folgenden ausgewiesenen Gebührenvorschlag wurde dieser Überschussabbau mit eingerechnet. Über Gebühren sind somit 2019 planmäßig rund 35,17 Mio. EUR zu decken, die sich folgendermaßen ergeben:

Gebührenfähige Kosten:	39.489.022 EUR
Überschussabbau:	- 4.320.700 EUR
Über Gebühren zu deckende Kosten:	35.168.322 EUR

Unter Ansatz der Kosten von rd. 35,17 Mio. EUR errechnen sich Stückkosten pro Abfallart, die von den Gebührensätzen des Vorjahres geringfügig abweichen. Dies liegt daran, dass sich die einzelnen Kosten etwas unterschiedlich entwickeln und die Mengenprognose leicht von der des Vorjahres abweicht. Die Verwaltung schlägt daher vor, eine allgemeine Lenkung bei jeder Abfallart in der Weise vorzunehmen, dass die jeweilige Gebühr des Vorjahres festgesetzt wird. In der Summe gleichen sich diese Lenkungsmaßnahmen nahezu aus und führen zu erwarteten Gebühreneinnahmen, die rund 45 EUR unter den angesetzten Kosten von rund 35,17 Mio. EUR bleiben, so dass die Gebührenobergrenze weiter gewahrt bleibt. Auch innerhalb der einzelnen Kalkulationskreise überschreiten die erwarteten Gebühreneinnahmen nicht die Plankosten.

Diese geringfügigen Lenkungen fallen unter die Bagatellgrenze. Sie ermöglichen eine Vereinfachung der Massendatenverwaltung. Damit kann ein unverhältnismäßig hoher technischer und verwaltungsmäßiger Aufwand bei der Einrichtung der EDV-Systeme und der Gebührenveranlagung und -abrechnung vermieden werden. Insgesamt führt dies zu einer Kostenreduzierung und somit zu einer weiteren Entlastung der Gebührenzahler. Allgemeine Verwaltungspraktikabilitätsgründe z. B. im laufenden Kassengeschäft liegen ebenfalls der vorgenommenen marginalen Lenkung bei einzelnen Gebührensätzen zugrunde.

Durch die vorgeschlagene Beibehaltung der Gebührensätze gelten auch Festlegungen weiter fort, die bereits in der Gebührenkalkulation 2018 vorgenommen wurden:

So sieht im Kalkulationskreis 1 a) „Einsammlung häuslicher Abfälle“ der Gebührenvorschlag vor, die Gesamtkosten pro Behältertyp so über die Leerungs- und Jahresgebühr zu erheben, dass sich Gebührensätze ergeben, die in etwa dem Verhältnis seit dem Jahr 2009 entsprechen. Damit konnten seit 2009 unverhältnismäßig hohe Erhöhungen für einzelne Nutzer vermieden werden. Durch die Gebührenfestlegung werden rund 100.000. EUR an mengenabhängigen Kosten über die Behälterjahresgebühr erhoben. Da der Behälterbestand voraussichtlich nicht deutlich sinken wird, ist damit kein Deckungsrisiko verbunden. Eine Verrechnung mengenabhängiger Kosten über die Behälterjahresgebühr ist zulässig, weil es sich dabei nicht um eine eigentliche Grundgebühr handelt, sondern durch den Bezug auf die Behältergröße eine mengenabhängige Komponente enthalten ist. Da die Nutzer die genutzte Behältergröße uneingeschränkt selbst wählen können, haben sie die Möglichkeit, die Gebührenbelastung selbst zu beeinflussen.

Auf Anlage 4.24 wird der Verwaltungsvorschlag dargestellt.

Ausgehend von den derzeitigen Gegebenheiten sieht die Planung 2019 für die Klassen 3 bis 5 beim Volls-service in der Gewerbemüllsammlung kein angeschlossenes Grundstück vor. Mit einer Planmenge von Null ist keine Kalkulation der entsprechenden Gebühr durchführbar. Um dennoch entsprechende Gebühren festsetzen zu können, wurde daher in einer Nebenrechnung außerhalb der Kalkulation für diese Nutzungsklassen eine eigene Kalkulation durchgeführt, bei der jeweils ein angeschlossener Betrieb angesetzt wurde. Die Kalkulationsverfahren entsprechen dabei denen, die in der eigentlichen Gebührenkalkulation angewandt wurden. Diese Nebenrechnung findet sich auf Anlage 4.25.

Der Gebührenvorschlag der Verwaltung folgt auf den nächsten vier Seiten. Dargestellt werden die gebührenfähigen Kosten als Kalkulationsergebnis, die Kosten mit einem Überschussabbau und der Vorschlag der Verwaltung.

Ab dem Jahr 2019 neu sind Gebühren für Behälterschlosser. Als Gebührenvorschlag wurden hier die kalkulierten Jahresgebühren auf einen durch zwölf teilbaren Betrag abgerundet, um eine problemlose monatliche Abrechnung zu ermöglichen. Bei den ebenfalls neuen Sonderleerungsgebühren von Wertstofftonnen erfolgte eine Vollkostenkalkulation, deren Ergebnisse auf zehn Cent abgerundet als Gebühren vorgeschlagen werden.

Durch den neuvergebenen Sammelvertrag ab 2019 sind einzelne Leistungen und somit auch die Gebühren entfallen. Expressabfahren bei der gewerblichen Containerabfuhr werden nicht mehr angeboten. Auch Sperrmüll-Expressabholungen sind künftig nicht mehr möglich. Neu ist dafür eine Serviceabholung des Sperrmülls innerhalb von zwei Wochen. Durch den etwas längeren Zeitraum sind die Gebühren auch niedriger als die bisherigen Expressgebühren.

Für die Entsorgung von freigemessenen Abfällen aus dem Rückbau kerntechnischer Anlagen konnte für 2019 keine Gebühr kalkuliert werden. Da der Landkreis hierfür derzeit über keinen Entsorgungsweg verfügt, ist weder eine Annahme dieser Abfälle möglich noch eine Kostengrundlage für die entsprechende Kalkulation vorhanden. Bei einer unterjährigen Änderung wäre eine Einzelkalkulation durchzuführen.

Die übrigen Gebührensätze bleiben weiterhin gegenüber den in den Vorjahren gültigen Sätzen unverändert.

Bruchsal, im September 2018
Abfallwirtschaftsbetrieb

Gebührenvorschlag 2019

	Einheit	Kalkulations- ergebnis	Ergebnis nach Überschuss- verrechnung	Gebühren- vorschlag
		(EUR/ME)	(EUR/ME)	(EUR/ME)
1. Kalkulationskreis 1: Abfallentsorgung				
a) Einsammlung häuslicher Abfälle				
Durch Jahresgebühren gedeckte Gesamtkosten:		68%	72%	72%
Jahresgebühren				
60 / 80 l Behälter	EUR/Gefäß*Jahr	118,13	113,72	113,40
120 l Behälter	EUR/Gefäß*Jahr	189,94	173,38	172,20
240 l Behälter	EUR/Gefäß*Jahr	370,87	337,77	335,40
1.100 l Behälter, 14 tägige Abfuhr	EUR/Gefäß*Jahr	1.380,11	1.380,11	1.495,20
1.100 l Behälter, wöchentl. Abfuhr	EUR/Gefäß*Jahr	2.654,11	2.654,11	2.929,80
1.100 l Behälter, 2*wöch. Abfuhr	EUR/Gefäß*Jahr	5.798,05	5.653,35	5.643,00
Leerungsgebühren				
60 l Behälter	EUR/Leerung	3,42	2,56	2,50
80 l Behälter	EUR/Leerung	4,15	2,98	2,90
120 l Behälter	EUR/Leerung	4,88	3,97	3,90
240 l Behälter	EUR/Leerung	7,42	6,47	6,40
1.100 l Behälter	EUR/Leerung	28,40	28,40	30,30
Abfallsack 80 l	EUR/Abholung	7,36	7,02	7,00
Behälterschlosser				
Schloss 2-Rad-Gefäß	EUR/Schloss*Jahr	9,81	9,81	9,60
Schloss 4-Rad-Gefäß	EUR/Schloss*Jahr	14,61	14,61	14,40
Sonderleerung von fehlbefüllten Wertstofftonnen				
80 l Wertstofftonne	EUR/Leerung	19,88	19,88	19,80
120 l Wertstofftonne	EUR/Leerung	20,99	20,99	20,90
240 l Wertstofftonne	EUR/Leerung	24,30	24,30	24,20
660 l Wertstofftonne	EUR/Leerung	40,77	40,77	40,70
770 l Wertstofftonne	EUR/Leerung	43,22	43,22	43,20
1.100 l Wertstofftonne	EUR/Leerung	58,10	58,10	58,10
Zusatzgebühren für Sonderabfuhr				
Restsperrmüll Abrufabfuhr	EUR/Abfuhr	41,42	37,20	36,90
Altholz Abrufabfuhr	EUR/Abfuhr	36,00	27,79	27,20
Metall / E-Geräte Abrufabfuhr	EUR/Abfuhr	16,04	14,14	14,00
Restsperrmüll Serviceabfuhr	EUR/Abfuhr	58,92	58,90	58,90
Altholz Serviceabfuhr	EUR/Abfuhr	51,84	51,80	51,80
Metall / E-Geräte Serviceabfuhr	EUR/Abfuhr	32,93	32,90	32,90
Behältertausch	EUR/Tausch	25,47	12,81	11,90
b) Einsammlung gewerblicher Abfälle				
1.1 Festanschluss				
Durch Jahresgebühren gedeckte Gesamtkosten:		37%	36%	35%
Jahresgebühren				
Standard - Nutzungsklasse 1	EUR/Grdst.*Jahr	173,86	153,83	152,40
Standard - Nutzungsklasse 2	EUR/Grdst.*Jahr	722,90	722,90	724,20
Standard - Nutzungsklasse 3	EUR/Grdst.*Jahr	1.847,42	1.793,65	1.789,80
Standard - Nutzungsklasse 4	EUR/Grdst.*Jahr	3.534,19	3.397,94	3.388,20
Standard - Nutzungsklasse 5	EUR/Grdst.*Jahr	5.783,23	5.537,57	5.520,00
Vollservice - Nutzungsklasse 1	EUR/Grdst.*Jahr	538,79	431,85	424,20
Vollservice - Nutzungsklasse 2	EUR/Grdst.*Jahr	2.062,74	2.062,74	2.080,80
Vollservice - Nutzungsklasse 3	EUR/Grdst.*Jahr	5.692,01	5.600,40	5.600,40
Vollservice - Nutzungsklasse 4	EUR/Grdst.*Jahr	11.223,39	11.010,00	11.010,00
Vollservice - Nutzungsklasse 5	EUR/Grdst.*Jahr	18.598,55	18.223,20	18.223,20
Gewichtsbezogene Benutzungsgebühren				
Therm. behandelbare Gewerbeabfälle	EUR/Mg	133,42	130,42	130,20
Therm. nicht behandelb. Gewerbeabfälle	EUR/Mg	89,30	61,49	59,50

	Einheit	Kalkulations- ergebnis	Ergebnis nach Überschuss- verrechnung	Gebühren- vorschlag
		(EUR/ME)	(EUR/ME)	(EUR/ME)
1.2 Temporärer Anschluss				
Gewichtsbezogene Benutzungsgebühren				
Therm. behandelbare Gewerbeabfälle	EUR/Mg	221,81	176,26	173,00
Therm. nicht behandelb. Gewerbeabfälle	EUR/Mg	165,64	101,86	97,30
1.3 Behältermieten				
Umleerbehälter				
660 l MGB	EUR/Gefäß*Jahr	31,50	30,10	30,00
770 l MGB	EUR/Gefäß*Jahr	73,40	32,90	30,00
1.100 l MGB	EUR/Gefäß*Jahr	10,62	10,62	49,80
3.000 l ULB	EUR/Gefäß*Jahr	26,63	26,63	158,40
5.000 l ULB	EUR/Gefäß*Jahr	29,10	29,10	296,40
7.000 l ULB	EUR/Gefäß*Jahr	84,21	84,21	549,00
Behälterschlosser				
Schloss 2-Rad-Gefäß	EUR/Schloss*Jahr	9,81	9,81	9,60
Schloss 4-Rad-Gefäß	EUR/Schloss*Jahr	14,61	14,61	14,40
Container				
1 m³ Absetzcont. ohne Deckel	EUR/Gefäß*Jahr	104,35	104,35	116,40
3 m³ Absetzcont. ohne Deckel	EUR/Gefäß*Jahr	148,99	148,99	173,40
5 m³ Absetzcont. ohne Deckel	EUR/Gefäß*Jahr	163,89	163,89	175,80
7 m³ Absetzcont. ohne Deckel	EUR/Gefäß*Jahr	178,84	178,84	200,40
10 m³ Absetzcont. ohne Deckel	EUR/Gefäß*Jahr	223,50	223,50	253,20
15 m³ Absetzcont. ohne Deckel	EUR/Gefäß*Jahr	313,05	313,05	337,80
1 m³ Absetzcont. mit Deckel	EUR/Gefäß*Jahr	118,96	118,96	137,40
3 m³ Absetzcont. mit Deckel	EUR/Gefäß*Jahr	193,66	193,66	218,40
5 m³ Absetzcont. mit Deckel	EUR/Gefäß*Jahr	193,71	193,71	218,40
7 m³ Absetzcont. mit Deckel	EUR/Gefäß*Jahr	238,41	238,41	256,20
10 m³ Absetzcont. mit Deckel	EUR/Gefäß*Jahr	283,13	283,13	305,40
15 m³ Absetzcont. mit Deckel	EUR/Gefäß*Jahr	402,62	402,62	443,40
10 m³ Abrollcont. ohne Deckel	EUR/Gefäß*Jahr	490,45	490,45	538,20
15 m³ Abrollcont. ohne Deckel	EUR/Gefäß*Jahr	536,36	536,36	580,80
20 m³ Abrollcont. ohne Deckel	EUR/Gefäß*Jahr	596,19	596,19	634,80
30 m³ Abrollcont. ohne Deckel	EUR/Gefäß*Jahr	715,67	715,67	770,40
40 m³ Abrollcont. ohne Deckel	EUR/Gefäß*Jahr	834,45	834,45	900,00
10 m³ Abrollcont. mit Deckel	EUR/Gefäß*Jahr	803,50	803,50	865,80
15 m³ Abrollcont. mit Deckel	EUR/Gefäß*Jahr	850,46	850,46	907,80
20 m³ Abrollcont. mit Deckel	EUR/Gefäß*Jahr	879,29	879,29	943,20
30 m³ Abrollcont. mit Deckel	EUR/Gefäß*Jahr	1.043,51	1.043,51	1.119,00
40 m³ Abrollcont. mit Deckel	EUR/Gefäß*Jahr	1.087,85	1.087,85	1.171,80
4 m³ Presscont. ohne Schüttung	EUR/Gefäß*Jahr	2.144,40	2.144,40	2.280,00
10 m³ Presscont. ohne Schüttung	EUR/Gefäß*Jahr	2.279,93	2.279,93	2.437,20
15 m³ Presscont. ohne Schüttung	EUR/Gefäß*Jahr	2.875,90	2.875,90	3.061,20
20 m³ Presscont. ohne Schüttung	EUR/Gefäß*Jahr	2.890,87	2.890,87	3.093,00
25 m³ Presscont. ohne Schüttung	EUR/Gefäß*Jahr	3.323,56	3.304,93	3.303,60
4 m³ Presscont. mit Schüttung	EUR/Gefäß*Jahr	3.250,52	3.250,52	3.472,80
10 m³ Presscont. mit Schüttung	EUR/Gefäß*Jahr	3.397,43	3.397,43	3.623,40
15 m³ Presscont. mit Schüttung	EUR/Gefäß*Jahr	3.991,41	3.991,41	4.254,00
20 m³ Presscont. mit Schüttung	EUR/Gefäß*Jahr	3.158,94	3.158,94	3.372,60
25 m³ Presscont. mit Schüttung	EUR/Gefäß*Jahr	3.620,96	3.620,96	4.475,40
Behältertausch	EUR/Tausch	25,47	12,81	11,90

	Einheit	Kalkulations- ergebnis	Ergebnis nach Überschuss- verrechnung	Gebühren- vorschlag
		(EUR/ME)	(EUR/ME)	(EUR/ME)
1.4 Leerungsgebühren				
Umleerbehälter				
60 MGB	EUR/Leerung	6,59	5,76	5,70
80 MGB	EUR/Leerung	6,64	5,86	5,80
120 MGB	EUR/Leerung	6,81	6,05	6,00
240 MGB	EUR/Leerung	7,30	6,65	6,60
660 MGB	EUR/Leerung	10,23	8,99	8,90
770 MGB	EUR/Leerung	10,92	10,06	10,00
1.100 MGB	EUR/Leerung	14,01	11,48	11,30
3.000 ULB	EUR/Leerung	27,64	27,64	33,20
5.000 ULB	EUR/Leerung	41,84	41,84	54,40
7.000 ULB	EUR/Leerung	56,82	56,82	75,90
60 MGB auf Abruf	EUR/Leerung	13,28	7,05	6,60
80 MGB auf Abruf	EUR/Leerung	13,01	7,59	7,20
120 MGB auf Abruf	EUR/Leerung	13,15	7,78	7,40
240 MGB auf Abruf	EUR/Leerung	13,57	8,37	8,00
660 MGB auf Abruf	EUR/Leerung	19,33	10,81	10,20
770 MGB auf Abruf	EUR/Leerung	20,03	11,98	11,40
1.100 MGB auf Abruf	EUR/Leerung	25,66	13,56	12,70
3.000 ULB auf Abruf	EUR/Leerung	47,84	38,28	37,60
5.000 ULB auf Abruf	EUR/Leerung	72,18	62,59	61,90
7.000 ULB auf Abruf	EUR/Leerung	97,19	87,77	87,10
Container				
1 m³ Absetzcont.	EUR/Abfuhr	122,72	96,85	95,00
3 m³ Absetzcont.	EUR/Abfuhr	124,50	79,80	76,60
5 m³ Absetzcont.	EUR/Abfuhr	124,50	79,80	76,60
7 m³ Absetzcont.	EUR/Abfuhr	124,50	79,80	76,60
10 m³ Absetzcont.	EUR/Abfuhr	124,50	79,80	76,60
15 m³ Absetzcont.	EUR/Abfuhr	124,50	79,80	76,60
10 m³ Abrollcont.	EUR/Abfuhr	146,17	100,28	97,00
15 m³ Abrollcont.	EUR/Abfuhr	146,17	100,28	97,00
20 m³ Abrollcont.	EUR/Abfuhr	146,17	100,28	97,00
30 m³ Abrollcont.	EUR/Abfuhr	146,17	100,28	97,00
40 m³ Abrollcont.	EUR/Abfuhr	146,17	100,28	97,00
4 m³ Presscont.	EUR/Abfuhr	143,15	123,13	121,70
10 m³ Presscont.	EUR/Abfuhr	143,15	123,13	121,70
15 m³ Presscont.	EUR/Abfuhr	143,15	123,13	121,70
20 m³ Presscont.	EUR/Abfuhr	169,67	124,90	121,70
25 m³ Presscont.	EUR/Abfuhr	169,67	124,90	121,70

	Einheit	Kalkulations- ergebnis	Ergebnis nach Überschuss- verrechnung	Gebühren- vorschlag
		(EUR/ME)	(EUR/ME)	(EUR/ME)
1.5 Gewerbliche Wertstofftonne				
Jahresgebühren				
80 l Behälter	EUR/Gefäß*Jahr	17,12	15,14	15,00
120 l Behälter	EUR/Gefäß*Jahr	22,68	22,23	22,20
240 l Behälter	EUR/Gefäß*Jahr	41,59	41,59	42,00
660 l Behälter	EUR/Gefäß*Jahr	110,08	110,08	112,20
770 l Behälter	EUR/Gefäß*Jahr	128,01	128,01	130,80
1.100 l Behälter	EUR/Gefäß*Jahr	188,39	188,39	195,00
Sonderleerung von fehlbefüllten Wertstofftonnen wie unter Ziffer 1. a)				
1.6 Zusatzgebühren für Sonderabfuhr				
Restsperrmüll Abrufabfuhr	EUR/Abfuhr	41,42	37,20	36,90
Altholz Abrufabfuhr	EUR/Abfuhr	36,00	27,79	27,20
Metall / E-Geräte Abrufabfuhr	EUR/Abfuhr	16,04	14,14	14,00
Restsperrmüll Serviceabfuhr	EUR/Abfuhr	58,92	58,90	58,90
Altholz Serviceabfuhr	EUR/Abfuhr	51,84	51,80	51,80
Metall / E-Geräte Serviceabfuhr	EUR/Abfuhr	32,93	32,90	32,90
c) Selbstanlieferungen				
Gewichtsbezogene Benutzungsgebühren				
Thermisch behandelbare Abfälle	EUR/Mg	221,81	176,26	173,00
Thermisch nicht behandelbare Abfälle	EUR/Mg	165,64	101,86	97,30
Asbest, Mineralfaserabfälle	EUR/Mg	135,77	135,77	143,00
Flachglas, Altfenster	EUR/Mg	241,56	217,52	215,80
Benutzungsgebühren pro Anlieferung (Pauschalgebühren)				
Kleinmengen 1 (bis 100 kg)	EUR/Anlieferung	21,30	14,49	14,00
Kleinmengen 2 (100 bis 200 kg)	EUR/Anlieferung	42,65	28,04	27,00
Volumenbezogene Benutzungsgebühren				
Grünabfälle	EUR/m³	12,14	10,33	10,20
2. Kalkulationskreis 2: Bodenaushub (Kreiserddeponie Karlsbad-Ittersbach)				
Gewichtsbezogene Benutzungsgebühren				
Unbelasteter Bodenaushub	EUR/Mg	15,37	9,20	10,60
Separierungsreste	EUR/Mg	4,95	2,96	2,96

Anhang

Teil 1:

Plankostenrechnung

Kostenplanung Kreismülledeponie Bruchsal 2019

Erträge

Erlöse aus Stromeinspeisung

Motor 1 und 2		Nachsorge		
-10.000,00 €/Mon *	12 Mon		=	-120.000 €/a
Photovoltaikanlage		Nachsorge		
-3.000,00 €/a			=	-3.000 €/a

Andere betriebliche Erträge

Erstattung für Rechengut-Container		Durchlaufposten		
-400,00 €/a			=	-400 €/a
Erstattung für diverse Auslagen		Durchlaufposten		
-500,00 €/a			=	-500 €/a
Erstattung von Abfallanalysen		Durchlaufposten		
-1.190,00 €/a			=	-1.190 €/a
Erstattung für Lkw-Transporte zur MVA Mannheim		Durchlaufposten		
-16.390,00 €/a			=	-16.390 €/a

Kosten

Strom

Photovoltaikanlage (+ alter Eingangsbereich)		Nachsorge		
30,00 €/Mon *	12 Mon		=	360 €/a
Must (bei Ausfall der Gasmotoren)				
500,00 €/Mon *	12 Mon		=	6.000 €/a

Wasser und Abwasser

170,00 €/Mon *	12 Mon		=	2.040 €/a
----------------	--------	--	---	-----------

Unterhaltung Gebäude und Anlagen

Gebäudeinstandhaltung, Umbau Eingangsbereich				
10.000,00 €/a		+ 19 % USt.	=	11.900 €/a
Sanierung Halle alter Eingangsbereich				
5.000,00 €/a		+ 19 % USt.	=	5.950 €/a
Zaunreparaturen				
10.000,00 €/a		+ 19 % USt.	=	11.900 €/a
Wartung der Photovoltaikanlage		Nachsorge		
3.000,00 €/a		+ 19 % USt.	=	3.570 €/a
Sanierung Grundwasser-Messstellen (Verengung)		Nachsorge		
15.000,00 €/a		+ 19 % USt.	=	17.850 €/a
Bypass für Verdichter 2		Nachsorge		
9.000,00 €/a		+ 19 % USt.	=	10.710 €/a

Wartung und Reparaturen

Sonstiges (z.B. TÜV)				
500,00 €/a		+ 19 % USt.	=	600 €/a

Betreiberverträge za

Deponiebetrieb allgemein				
30.600,00 €/Mon. *	12 Mon.		+ 19 % USt. =	436.970 €/a
Deponiebetrieb Nachsorge		Nachsorge		
20.400,00 €/Mon. *	12 Mon.		+ 19 % USt. =	291.310 €/a
Betrieb Must (Fixentgelt)				
61.600,00 €/Mon *	12 Mon		+ 19 % USt. =	879.650 €/a
Betrieb GUP (Fixentgelt)				
15.400,00 €/Mon *	12 Mon		+ 19 % USt. =	219.910 €/a

Anlage 1.1

Seite 2

Betrieb Blockheizkraftwerk								
Motor 1				Nachsorge				
2.000,00	€/Mon	*	4 Mon		+	19 % USt.	=	9.520 €/a
4.400,00	€/Mon	*	8 Mon		+	19 % USt.	=	41.890 €/a
Motor 1				Nachsorge				
2,10	€/h	*	8.500 h		+	19 % USt.	=	21.240 €/a
Motor 1 - Reparaturen				Nachsorge				
18.000,00	€/Jahr				+	19 % USt.	=	21.420 €/a
Installation Mischer				Nachsorge				
30.000,00	€/Jahr				+	19 % USt.	=	35.700 €/a
E70 Motor 1				Nachsorge				
60.000,00	€/Jahr				+	19 % USt.	=	71.400 €/a
Entsorgungs- und Verwertungsleistungen mengenabhängig								
Entsorgung Flachglas								
98,00	€/Mg	*	50 Mg		+	19 % USt.	=	5.830 €/a
Sammel- und Transportkosten mengenabhängig								
Transport zur SSA								
6,70	€/Mg	*	8.260 Mg		+	19 % USt.	=	65.860 €/a
Lkw-Transport zur MVA bei einem Engpass								
13,16	€/Mg	*	2.320 Mg		+	19 % USt.	=	32.630 €/a
Lkw-Transport zur MVA von Stoffen, die bei der SSA unzulässig sind				Durchlaufposten				
62,59	€/Mg	*	220 Mg		+	19 % USt.	=	16.390 €/a
Sammel- und Transportkosten zeitraumabhängig								
Bahntransport								
1.208,00	€/Tag	*	303 Tage		+	19 % USt.	=	435.570 €/a
Entsorgungs- u. Verwertungsleistungen za								
Miete Container Flachglas/Fenster (10 m³)								
60,00	€/Mon	*	12 Mon		+	19 % USt.	=	860 €/a
Transport Container Flachglas/Fenster								
350,00	€/Abf.	*	6 Abf.		+	19 % USt.	=	2.500 €/a
Rechengut-Entwässerungs-Container								
14,00	Cont.*Mo	*	2 Cont.		+	19 % USt.	=	400 €/a
Sonstige bezogene Leistungen								
200,00	€/a				+	19 % USt.	=	240 €/a
Personalkosten								
gebührenfähig								
108.650,00	€/a				=			108.650 €/a
Nachsorge								
114.080,00	€/a				=			114.080 €/a
Abschreibungen								
Immateriell (Software-Lizenzen)								
12.611,00	€/a				=			12.610 €/a
Standort gesamt								
271.606,00	€/a				=			271.600 €/a
Müllumladung								
7.240,00	€/a				=			7.240 €/a
Gewerbeumschlagplatz (GUP)								
849,00	€/a				=			850 €/a
Kombihof								
6.287,00	€/a				=			6.290 €/a
Nachsorge								
1.990,00	€/a				=			1.990 €/a
Geringwertige Wirtschaftsgüter								
940,00	€/a				=			940 €/a

Zeitraumabhängige Mieten und Pachten

Erbbauvertrag Must inkl. Gleisanlagen

21,00 €/m² * 10.959 m² * 5 % * 117 / 90 = 15.000 €/a

Gebühren

gebührenfähig

300,00 €/a = 300 €/a

Nachsorge

200,00 €/a = 200 €/a

Beiträge an Verbände und Vereine

50,00 €/a = 50 €/a

Inventarversicherung (Gebäude, Feuer, Einbruch, Sturm etc.)

4.000,00 €/a = 4.000 €/a

Zusätzlich: Verdichterstation, Gaslei Nachsorge

1.000,00 €/a = 1.000 €/a

Maschinenversicherung

1.300,00 €/a = 1.300 €/a

Elektronikversicherung Versicherung Photovoltaikanlage

500,00 €/a = 500 €/a

Nachsorge

Umweltschadenversicherung (Anteil) Nachsorge

1.700,00 €/a = 1.700 €/a

Paus-, Kopier- und Fotoarbeiten Nachsorge

50,00 €/a = 50 €/a

EDV-Kosten

Wartung

150,00 €/Mon * 12 Mon. * 7 PCs + 19 % USt. = 14.990 €/a

Anbindung Server

1.300,00 €/Mon. * 12 Mon. + 19 % USt. = 18.560 €/a

Wartungsvertrag Deponieverwaltungsprogramm

800,00 €/Mon. * 12 Mon. * 50 % + 19 % USt. = 5.710 €/a

Programmierarbeiten, Telefonsupport Deponieprogramm

5.000,00 €/a * 50 % + 19 % USt. = 2.980 €/a

Datenbankauswertungen

500,00 €/a + 19 % USt. = 600 €/a

Deponieprogramm Waage

800,00 €/Mon. * 12 Mon. * 50 % + 19 % USt. = 5.710 €/a

5.000,00 €/a * 50 % + 19 % USt. = 2.980 €/a

Sicker-, Grund-, Oberflächenwasseranalysen Sonderanalytik außerhalb des Betreibervertrages

Sickerwasser Nachsorge

1.000,00 €/Unt. * 2 + 19 % USt. = 2.380 €/a

Grundwasser Nachsorge

1.300,00 €/Unt. * 5 + 19 % USt. = 7.740 €/a

Gasanalysen, FID-Begehungen

Sonstiges Nachsorge

3.200,00 €/a + 19 % USt. = 3.810 €/a

Sonstige Analysen

Abfallkontrollanalysen

300,00 €/Unt. * 2 Unt. + 19 % USt. = 710 €/a

Bauschuttcontainer

300,00 €/Unt. * 4 Unt. + 19 % USt. = 1.430 €/a

Gipscontainer

200,00 €/Unt. * 1 Unt. + 19 % USt. = 240 €/a

Analysen von Abfällen Durchlaufposten

500,00 €/An. * 2 An. + 19 % USt. = 1.190 €/a

Anlage 1.1

Seite 4

Sickerwasserentsorgung	Nachsorge				
Abwassergebühr Stadtwerke					
1,25 €/m³ + 2 % Preisindex		*	33.000	m³	= 42.080 €/a
Nebenkosten (Probeentnahme/Untersuchungen, Wartung Durchfl.messer in Kläranlage)					= 8.500 €/a
8.500,00 €/a					
Amtliche Bekanntmachungen					= 400 €/a
400,00 €/a					
Beauftragung von Druckereien	Wiegescheine				
0,20 €/St * 10.400 St.				+ 19 % USt.	= 2.480 €/a
Reisekosten und Auslösungen					= 150 €/a
150,00 €/a					
Seminargebühren und Fortbildung					= 2.000 €/a
2.000,00 €/a					
Berufs- und Sicherheitskleidung					= 300 €/a
300,00 €/a					
Prüfung und Beratung, Gutachten					
Sicherheitstechnische Prüfung (Fackel, Entgasung)	Nachsorge				
2.000,00 €/a				+ 19 % USt.	= 2.400 €/a
Datenerfassung Grundwasser				+ 19 % USt.	= 2.400 €/a
2.000,00 €/a					
Grundwasserdatenbank, Deponiemodul, inkl. Datenzentrale					= 900 €/a
900,00 €/a					
Unregelmäßiges (Feuerwehrplan, Gesamtbestandsplan, Sicherheitstechnik etc)				+ 19 % USt.	= 9.600 €/a
8.000,00 €/a					
Gutachten Grundwasser VC (Vinylchlorid)					= 4.000 €/a
4.000,00 €/a					
Rechtsverfahren und Beurkundungen	Nachsorge				= 3.000 €/a
3.000,00 €/a					
Abschreibung geleisteter Zuschüsse (RAP)	Planung Müllumladestation				= 16.110 €/a
16.112,00 €/a					
Sonstige betriebliche Aufwendungen					
Standort allgemein					= 500 €/a
500,00 €/a					
Nachsorge					= 500 €/a
500,00 €/a					
Zinsen für Verbindl. an Landkreis	(Darlehen für Anlagevermögen)				
Standort gesamt					= 3.110 €/a
3.109,68 €/a					
Müllumladestation					= 310 €/a
309,84 €/a					
<u>Summe</u>					<u>3.234.810 €/a</u>

Kostenplanung Kreismülldeponie Grötzingen 2019

<u>Kosten</u>	Nachsorge				
Strom					
Heizung					
1.200,00	€/a			=	1.200 €/a
Strom für gesamte Deponie					
20,00	€/Mo. *	12	Mo.	=	240 €/a
Sickerwasserpumpe					
20,00	€/Mo. *	12	Mo.	=	240 €/a
Strom für Schwachgasbehandlung					
120,00	€/Mo. *	12	Mo.	=	1.440 €/a
Wasser und Abwasser					
Frischwasserzuleitung ICT					
100,00	€/a			=	100 €/a
Abwasser (Stadt KA)					
100,00	€/a			=	100 €/a
Abwassergrubenentleerung Abfuhr					
300,00	€/a			=	300 €/a
Treibstoffe					
250,00	€/a			=	250 €/a
Sonstige Betriebsstoffe					
400,00	€/a			=	400 €/a
Spülung Siwa-Drainagen					
Kamerabefahrung					
1,85	€/m *	2.900	m	+ 19 % USt =	6.380 €/a
170,00	€/h *	4	h	+ 19 % USt =	810 €/a
Sonstiges, z.B. Beckenreinigung, Spülung					
170,00	€/h *	10	h	+ 19 % USt =	2.020 €/a
1,25	€/m *	2.900	m	+ 19 % USt =	4.310 €/a
Überwachung, Revierkontrolle					
Revierkontrolle/Aufschaltgebühr					
31,00	€/Mo. *	12	Mo.	=	440 €/a
Wartungspauschale					
300,00	€/a			+ 19 % USt =	360 €/a
Alarmverfolgung					
30,00	€/a *	4		+ 19 % USt =	140 €/a
Unterhaltung Gebäude und Anlagen					
Instandhaltung Pumpen					
6.000,00	€/a			=	6.000 €/a
Steuerung Zentralschacht					
9.000,00	€/a			=	9.000 €/a
Umbau Gaserfassung - Abdeckung Randbereich					
2.000,00	€/a			=	2.000 €/a
Elektroversorgung					
45.000,00	€/a			=	45.000 €/a
Zaunreparatur, Wildschäden					
12.000,00	€/a			=	12.000 €/a
Wartung und Reparaturen Fahrzeuge					
Anhänger (KA-AW 49)					
200,00	€/a			=	200 €/a
Radlader Hanomag					
800,00	€/a			=	800 €/a

Anlage 1.2

Seite 2

Wartung und Reparaturen			
Verschleißteile			
1.000,00	€/a	=	1.000 €/a
Wartung Gaswarnanlage			
400,00	€/a	=	400 €/a
Wartung Gasmeßgerät			
400,00	€/a	=	400 €/a
Wartung Leitfähigkeitsmeßgerät			
300,00	€/a	=	300 €/a
Reparaturen (z.B. Mäher, Pumpen, Motorsägen)			
3.000,00	€/a	=	3.000 €/a
Prüfung E-Geräte			
700,00	€/a	=	700 €/a
Kleinteile und Werkzeuge			
Kleinteile/Werkzeuge			
1.000,00	€/a	=	1.000 €/a
Materialverbrauch, Betriebsstoffe			
600,00	€/a	=	600 €/a
Betreiberverträge za			
Betriebsführung durch BRLK			
2.400,00	€/Mo. * 12 Mo.	+ 19 % USt =	34.270 €/a
Sonstige bezogene Leistungen			
120,00	€/a	Abfallentsorgung u. ä.	= 120 €/a
450,00	€/a	FaSi Betreuung	= 450 €/a
25,00	€/Mon	GPS Hausnotruf	= 300 €/a
Personalkosten			
33.580,00	€/a	=	33.580 €/a
Abschreibungen			
2.881,45	€/a	=	2.880 €/a
Miete Maschinen und andere Anlagengegenst.			
500,00	€/a	=	500 €/a
Gebühren			
400,00	€/a	=	400 €/a
Inventarversicherung (Gebäude, Feuer, Einbruch, Sturm etc.)			
550,00	€/a	=	550 €/a
Maschinenversicherung			
1.400,00	€/a	=	1.400 €/a
Kfz.-Versicherung			
Anhänger (KA-AW 49)			
150,00	€/a	=	150 €/a
Radlader Hanomag			
100,00	€/a	=	100 €/a
Sonstige Versicherungen			
Umweltschadenversicherung (Anteil)			
1.700,00	€/a	=	1.700 €/a

Telefongebühren							
Telefon, Fax, Fackel, Wetterstation	30,00	€/Mon.	*	12	Mon	=	360 €/a
Handys	5,00	€/Mon.	*	12	Mon	=	120 €/a
Notfallhandy Alarmbereitschaft	10,00	€/Mon.	*	12	Mon	=	120 €/a
Reinigung Bürogebäude							
	70,00	€/Mo.	*	6	Termine	=	420 €/a
Vermessung, Setzungsmessungen, Auswertung Setzungsverhalten							
	900,00	€/a				=	900 €/a
Sicker-,Grund-,Oberflächenwasseranalysen							
Wasseranalysen	3.100,00	€/a				+ 19 % USt =	3.690 €/a
Sonderanalytik	550,00	€/a				+ 19 % USt =	650 €/a
Gasanalysen, FID-Begehungen							
FID-Begehung	1.000,00	€	*	2	Unt.	+ 19 % Ust. =	2.380 €/a
Sickerwasserentsorgung							
Abfuhr/Transport	11,00	€/m³	*	300	m³	+ 19 % USt =	3.930 €/a
SiwaBehandlung (Deponie West)	29,00	€/m³	*	300	m³	=	8.700 €/a
Entsorgungskosten Deponiegas							
Betrieb und Gestellung Schwachgasbehandlungsanlage	2.250,00	€/Mon	*	12	Mon.	+ 19 % USt =	32.130 €/a
Gasanalytik (2 mal jährlich)	400,00	€/Ana.	*	2	Ana.	+ 19 % USt =	950 €/a
Sonstige Bewirtschaftungskosten							
	50,00	€/a				=	50 €/a
Amtliche Bekanntmachungen							
	400,00	€/a				=	400 €/a
Sonstige Anzeigen							
	100,00	€/a				=	100 €/a
Seminargebühren und Fortbildung							
	400,00	€/a				=	400 €/a
Berufs- und Sicherheitskleidung							
	300,00	€/a				=	300 €/a
Prüfung und Beratung, Gutachten							
Sondergutachten	1.800,00	€/a				=	1.800 €/a
Bericht GW/Siwa/OFW	5.000,00	€/a				=	5.000 €/a
Grundwasserdatenbank, Deponiemodul	900,00	€/a				=	900 €/a

Anlage 1.2

Seite 4

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Mäharbeiten, Landschaftspflege

8.000,00 € * 1

+ 19 % USt. = 9.520 €/a

Winterdienst

500,00 € * 2

+ 19 % USt. = 1.190 €/a

Kraftfahrzeugsteuer

Anhänger (KA-AW 49)

100,00 €/a

= 100 €/a

Summe

251.640 €/a

Kostenplanung Kreismülldeponie Karlsbad-Ittersbach 2019

Erträge

Erlöse aus Miet- und Pachteinnahmen						
(Gemeinde Karlsbad, Forst, Miete Eingangsbereich)						
-7.750,00	€/a	*	1	Jahr	Miete	= -7.750 €/a
Andere betriebliche Erträge za						
-175,00	€/Mon	*	12	Mon	Nebenkosten	= -2.100 €/a

Kosten

Nachsorge

Strom						
Strom für gesamte Deponie						
150,00	€/Mo.	*	12	Mo.		= 1.800 €/a
Schwachgasbehandlung						
50,00	€/Mo.	*	12	Mo.		= 600 €/a
Wasser und Abwasser						
Wasserbezug (incl. Siwa-Drainage-Spülung, Bäume gießen)						
1.600,00	€/a					= 1.600 €/a
Sonstige Betriebsstoffe						
200,00	€/a					= 200 €/a
Spülung Siwa-Drainagen						
Spülung, Kamerabefahrung						
1,25	€/m	*	5.000	m	+ 19 % USt	= 7.440 €/a
1,85	€/m	*	5.000	m	+ 19 % USt	= 11.010 €/a
Sonstige Spülungen						
200,00	€/h	*	10	h	+ 19 % USt	= 2.380 €/a
Überwachung, Revierkontrolle						
Bereitschaft, Aufschaltung Alarmanlage						
40,00	€/Mon	*	12	Mon	+ 19 % USt	= 570 €/a
Alarmverfolgung						
200,00	€/a				+ 19 % USt	= 240 €/a
Unterhaltung Gebäude und Anlagen						
Wartung Alarmanlage						
720,00	€/a					= 720 €/a
Gebäudeunterhaltung						
480,00	€/a					= 480 €/a
Wartung Wetterstation						
500,00	€/a					= 500 €/a
Instandhaltung Wetterstation						
400,00	€/a					= 400 €/a
Instandhaltung Gasfassung						
2.000,00	€/a					= 2.000 €/a
Wegeunterhaltung/Wegebau						
10,00	€/Mg	*	100	Mg		= 1.000 €/a
Wartung GW-Messstellen						
300,00	€/a					= 300 €/a
Instandhaltung elektr. Anlage						
1.000,00	€/a					= 1.000 €/a
Unterhaltung Siwa-Speicherbecken						
300,00	€/a					= 300 €/a
Instandhaltung OFW-Messungen						
200,00	€/a					= 200 €/a

Anlage 1.3

Seite 2

Wartung und Reparaturen									
4.200,00	€/a				=				4.200 €/a
Kleinteile und Werkzeuge									
Kleinteile/Werkzeuge									
500,00	€/a				=				500 €/a
Materialverbrauch									
300,00	€/a				=				300 €/a
Betreiberverträge za									
Betriebsführung durch BRLK									
2.400,00	€/Mo.	*	12	Mo.		+	19 %	USt	= 34.270 €/a
Sonstige bezogene Leistungen FaSi-Betreuung									
450,00	€/a				=				450 €/a
Personalkosten									
32.950,00	€/a				=				32.950 €/a
Abschreibungen									
3.756,82	€/a				=				3.760 €/a
Zeitraumabhängige Mieten und Pachten Flächenpacht									
3,15	€/m²	*	105.405	m²	*	5 %	*	116,0 / 95,5	= 20.160 €/a
Miete Maschinen und andere Anlagegegenst.									
150,00	€/a							diverses	= 150 €/a
Gebühren									
GEZ, etc.									
150,00	€/a				=				150 €/a
Abfallgebühr Wertstofftonne									
40,00	€/a				=				40 €/a
Abfallebühren Restmüll									
250,00	€/a				=				250 €/a
Inventarversicherung (Gebäude, Feuer, Einbruch, Sturm etc.)									
450,00	€/a				=				450 €/a
Sonstige Versicherungen									
Umweltschadenversicherung (Anteil)									
1.700,00	€/a				=				1.700 €/a
Telefongebühren									
Telefon, Fax									
20,00	€/Mon.	*	12	Mon		=			240 €/a
Gebäudereinigung									
165,00	€/Quart	*	4	Quart		=			660 €/a
Vermessungskosten									
1.800,00	€/a				=				1.800 €/a
Sicker-,Grund-,Oberflächenwasseranalysen									
Wasseranalysen									
2.500,00	€/a					+	19 %	USt.	= 2.980 €/a
Sonderanalytik									
700,00	€/a					+	19 %	USt.	= 830 €/a

Gasanalysen, FID-Begehungen							
FID-Begehung							
1.100,00	€/a	*	2	+	19 % Ust.	=	2.620 €/a
Sonstige Analysen							
z. B. Kontrolle Schlammabsetzschacht, Ölabscheider							
300,00	€/a					=	300 €/a
Sickerwasserentsorgung							
Transport							
12,00	€/m³	*	300 m³	+	19 % Ust.	=	4.280 €/a
Behandlung Deponie West							
29,00	€/m³	*	300 m³			=	8.700 €/a
Entsorgungskosten Deponiegas							
Betrieb und Gestellung Schwachgasbehandlungsanlage							
2.200,00	€/Mon	*	12 Mon.	+	19 % Ust.	=	31.420 €/a
Gasanalytik (2 mal jährlich)							
350,00	€/Ana.	*	2 Anal.	+	19 % Ust.	=	830 €/a
Amtliche Bekanntmachungen							
400,00	€/a					=	400 €/a
Reisekosten und Auslösungen							
100,00	€/a					=	100 €/a
Bewirtungen u.ä.							
40,00	€/a			+	19 % USt.	=	50 €/a
Seminargebühren und Fortbildung							
200,00	€/a					=	200 €/a
Berufs- und Sicherheitskleidung							
200,00	€/a					=	200 €/a
Prüfung und Beratung, Gutachten							
Sicherheitstechnische Prüfung							
1.000,00	€/a					=	1.000 €/a
Jahresbericht							
1.000,00	€/a					=	1.000 €/a
Grundwasserdatenbank, Deponiemodul, DZ							
900,00	€/a					=	900 €/a
Sondergutachten							
1.000,00	€/a					=	1.000 €/a
Sonstige betriebliche Aufwendungen							
Mäharbeiten, Mulchen							
6.000,00	€/a			+	19 % USt.	=	7.140 €/a
Winterdienst							
500,00	€/a			+	19 % USt.	=	600 €/a
Diverses							
1.000,00	€/a			+	19 % USt.	=	1.190 €/a

Summe

190.660 €/a

Kostenplanung Kreismülledeponie Malsch

2019

Kosten

Nachsorge

Sonstige betriebliche Aufwendungen

100,00 €/a

=

100 €/a

Summe

100 €/a

Kostenplanung Kreiserddeponie Karlsbad-Ittersbach**2019****Erträge**

Erlöse aus Benutzungsentgelten

Pacht für Verwertungsanlage gem. Betreibervertrag	§ 15.1	=	
-1,00 €/Mg * 44.350 Mg			-44.350 €/a

Kosten

Unterhaltung Gebäude und Anlagen

Biotop-Pflege, Ausgleichsmaßnahme o. ä.		=	
4.000,00 €/a			4.000 €/a

Diverses		=	
1.000,00 €/a			1.000 €/a

Pflege Kalksteinbruch (ca. alle 3 Jahre, zuletzt 2016)		=	
2.400,00 €/a			2.400 €/a

Kleinteile und Werkzeuge

50,00 €/a		=	50 €/a
-----------	--	---	--------

Betreiberverträge za

Betrieb Landkreisanlagen		+ 19 % USt. =	
0,80 €/Mg * 44.350 Mg			42.220 €/a

Entsorgungs- und Verwertungsleistungen (mengenabhängig)

Handlingkosten Bodenaushub zur Beseitigung		+ 19 % USt. =	
7,00 €/Mg * 10 Mg			100 €/a

Personalkosten

15.980,00 €/a		=	15.980 €/a
---------------	--	---	------------

Abschreibungen

Sachanlagen		=	
47.968,00 €/a			47.970 €/a

GWG		=	
138,00 €/a			140 €/a

Zuführung zur Rückstellung für Deponienachsorgekosten

Zuführung aus laufender Verfüllung		=	
0,922023 €/m³ * 21.124 m³			19.300 €/a

Zeitraumabhängige Mieten und Pachten

39.060,00 €/a		=	39.840 €/a
---------------	--	---	------------

Mengenabhängige Mieten und Pachten

0,99 €/Mg * 44.350 Mg - 39.840 €/a		=	4.070 €/a
------------------------------------	--	---	-----------

Sonstige Versicherungen

Umweltschadenversicherung (Anteil)		=	
1.700,00 €/a			1.700 €/a

Telefongebühren

Mobilkarten für Datentransfer		=	
25,00 €/Mon * 12 Mon			300 €/a

EDV-Kosten

Athos, Sonderprogrammierung		=	
2.000,00 €/a			2.000 €/a

Anlage 1.5
Seite 2

Vermessungskosten				
Luftbilddaufnahmen	300,00	€/a	=	300 €/a
Sonstige Analysen				
Kontrollanalysen	800,00	€/a	=	800 €/a
Seminargebühren und Fortbildung	200,00	€/a	=	200 €/a
Prüfung und Beratung, Gutachten				
Gutachten für Bodenuntersuchungen u. ä.	5.000,00	€/a	+ 19 % USt. =	5.950 €/a
Gutachten Biotopentwicklung	5.000,00	€/a	+ 19 % USt. =	5.950 €/a
Gutachten/Planung Erweiterung	40.000,00	€/a	+ 19 % USt. =	47.600 €/a
Rekultivierungsplanung	5.000,00	€/a	+ 19 % USt. =	5.950 €/a
Rechtsverfahren und Beurkundungen	2.000,00	€/a	=	2.000 €/a
Sonstiger betrieblicher Aufwand	300,00	€/a	=	300 €/a
Zinsen für Verbindl. an Landkreis	3.626,07	€/a	=	3.630 €/a
				(Darlehen für Anlagevermögen)
Sonstige zinsähnliche Aufwendungen	488,44	€/a	=	490 €/a
				Verzinsung der Nachsorgerückstellung
<u>Summe</u>				<u>209.890 €/a</u>

Kostenplanung Einsammlung (Hausmüll, Gewerbemüll)

2019

Erträge

Verwaltungsgeb. AWB (gebührenrelevant)	-1.500,00	€/a	=	-1.500	€/a
Andere betriebliche Erträge za	-3.000,00	€/a	=	-3.000	€/a
Andere betriebliche Erlöse za	-450,00	€/Mg	*	37,5	Mg
Verwertung defekte Behälter			=	-16.880	€/a

Kosten

Treibstoffe

Neues Fahrzeug Behälterservice	3.000,00		=	3.000	€/a
--------------------------------	----------	--	---	-------	-----

Behälter Austausch/Neukauf

Hausmüllsammung					
60 l MGB	19,00 €/Beh *	530	Beh	+ 19 % USt.	= 11.980 €/a
80 l MGB	18,00 €/Beh *	4132	Beh	+ 19 % USt.	= 88.510 €/a
120 l MGB	18,00 €/Beh *	2540	Beh	+ 19 % USt.	= 54.410 €/a
240 l MGB	33,00 €/Beh *	1063	Beh	+ 19 % USt.	= 41.740 €/a
Gewerbemüllsammung					
60 l MGB	19,00 €/Beh *	20	Beh	+ 19 % USt.	= 450 €/a
80 l MGB	18,00 €/Beh *	50	Beh	+ 19 % USt.	= 1.070 €/a
120 l MGB	18,00 €/Beh *	94	Beh	+ 19 % USt.	= 2.010 €/a
240 l MGB	33,00 €/Beh *	279	Beh	+ 19 % USt.	= 10.960 €/a
660 l MGB	189,00 €/Beh *	9	Beh	+ 19 % USt.	= 2.020 €/a
770 l MGB	198,00 €/Beh *	14	Beh	+ 19 % USt.	= 3.300 €/a

Wartung und Reparaturen Fahrzeuge

1.350,00	€/a	+ 19 % Ust	=	1.600	€/a
----------	-----	------------	---	-------	-----

Sammel- und Transportkosten mengenabhängig

Gewerbemüllsammung

Gew.slg Regelleerung 60 l MGB Umleerer	4,80 €/Leer. *	3.781	Leer.	+ 19 % USt.	= 21.597 €/a
Gew.slg Abrufleerung 60 l MGB Umleerer	9,98 €/Leer. *	3	Leer.	+ 19 % USt.	= 36 €/a
Gew.slg Regelleerung 80 l MGB Umleerer	4,80 €/Leer. *	8.974	Leer.	+ 19 % USt.	= 51.259 €/a
Gew.slg Abrufleerung 80 l MGB Umleerer	9,98 €/Leer. *	11	Leer.	+ 19 % USt.	= 131 €/a
Gew.slg Regelleerung 120 l MGB Umleerer	4,80 €/Leer. *	12.268	Leer.	+ 19 % USt.	= 70.075 €/a
Gew.slg Abrufleerung 120 l MGB Umleerer	9,98 €/Leer. *	36	Leer.	+ 19 % USt.	= 428 €/a
Gew.slg Regelleerung 240 l MGB Umleerer	4,80 €/Leer. *	41.001	Leer.	+ 19 % USt.	= 234.198 €/a
Gew.slg Abrufleerung 240 l MGB Umleerer	9,98 €/Leer. *	116	Leer.	+ 19 % USt.	= 1.378 €/a
Gew.slg Regelleerung 660 l MGB Umleerer	7,00 €/Leer. *	5.494	Leer.	+ 19 % USt.	= 45.765 €/a
Gew.slg Abrufleerung 660 l MGB Umleerer	14,56 €/Leer. *	75	Leer.	+ 19 % USt.	= 1.299 €/a

Gew.slg Regelleerung 770 I MGB Umleerer	7,00 €/Leer. *	1.568 Leer.	+ 19 % USt. =	13.061 €/a
Gew.slg Abrufleerung 770 I MGB Umleerer	14,56 €/Leer. *	32 Leer.	+ 19 % USt. =	554 €/a
Gew.slg Regelleerung 1.100 I MGB Umleer	9,00 €/Leer. *	42.410 Leer.	+ 19 % USt. =	454.211 €/a
Gew.slg Abrufleerung 1.100 I MGB Umleer	18,72 €/Leer. *	945 Leer.	+ 19 % USt. =	21.052 €/a
Gew.slg Regelleerung 1.100 I MGB Umleer	9,00 €/Leer. *	702 Leer.	+ 19 % USt. =	7.518 €/a
Gew.slg Abrufleerung 1.100 I MGB Umleer	18,72 €/Leer. *	11 Leer.	+ 19 % USt. =	245 €/a
Gew.slg Regelleerung 3.000 I MGB Umleer	16,00 €/Leer. *	1.217 Leer.	+ 19 % USt. =	23.172 €/a
Gew.slg Abrufleerung 3.000 I MGB Umleer	33,28 €/Leer. *	234 Leer.	+ 19 % USt. =	9.267 €/a
Gew.slg Regelleerung 5.000 I MGB Umleer	24,00 €/Leer. *	1.067 Leer.	+ 19 % USt. =	30.474 €/a
Gew.slg Abrufleerung 5.000 I MGB Umleer	49,92 €/Leer. *	117 Leer.	+ 19 % USt. =	6.950 €/a
Gew.slg Regelleerung 7.000 I MGB Umleer	32,00 €/Leer. *	27 Leer.	+ 19 % USt. =	1.028 €/a
Gew.slg Abrufleerung 7.000 I MGB Umleer	66,56 €/Leer. *	3 Leer.	+ 19 % USt. =	238 €/a
Gew.slg Regelabfuhr 1 m³ Absetz	92,69 €/Abf. *	12 Abf.	+ 19 % USt. =	1.324 €/a
Gew.slg Regelabfuhr 3 m³ Absetz	92,69 €/Abf. *	67 Abf.	+ 19 % USt. =	7.390 €/a
Gew.slg Regelabfuhr 5 m³ Absetz	92,69 €/Abf. *	893 Abf.	+ 19 % USt. =	98.499 €/a
Gew.slg Regelabfuhr 7 m³ Absetz	92,69 €/Abf. *	993 Abf.	+ 19 % USt. =	109.529 €/a
Gew.slg Regelabfuhr 10 m³ Absetz	92,69 €/Abf. *	2.025 Abf.	+ 19 % USt. =	223.360 €/a
Gew.slg Regelabfuhr 15 m³ Absetz	92,69 €/Abf. *	35 Abf.	+ 19 % USt. =	3.861 €/a
Gew.slg Regelabfuhr 10 m³ Abroll	100,31 €/Abf. *	2 Abf.	+ 19 % USt. =	239 €/a
Gew.slg Regelabfuhr 15 m³ Abroll	100,31 €/Abf. *	3 Abf.	+ 19 % USt. =	358 €/a
Gew.slg Regelabfuhr 20 m³ Abroll	100,31 €/Abf. *	223 Abf.	+ 19 % USt. =	26.619 €/a
Gew.slg Regelabfuhr 30 m³ Abroll	100,31 €/Abf. *	27 Abf.	+ 19 % USt. =	3.223 €/a
Gew.slg Regelabfuhr 40 m³ Abroll	100,31 €/Abf. *	235 Abf.	+ 19 % USt. =	28.052 €/a
Gew.slg Regelabfuhr 4 m³ Press	92,69 €/Abf. *	2 Abf.	+ 19 % USt. =	221 €/a
Gew.slg Regelabfuhr 10 m³ Press	92,69 €/Abf. *	346 Abf.	+ 19 % USt. =	38.164 €/a
Gew.slg Regelabfuhr 15 m³ Press	92,69 €/Abf. *	10 Abf.	+ 19 % USt. =	1.103 €/a
Gew.slg Regelabfuhr 20 m³ Press	100,31 €/Abf. *	151 Abf.	+ 19 % USt. =	18.025 €/a
Gew.slg Regelabfuhr 25 m³ Press	100,31 €/Abf. *	88 Abf.	+ 19 % USt. =	10.504 €/a
Transportentgelt Regelleerung 60 I MGB Umleerer	11,43 €/Mg *	41,34 Mg	+ 19 % USt. =	562 €/a
Transportentgelt Abrufleerung 60 I MGB Umleerer	11,43 €/Mg *	0,04 Mg	+ 19 % USt. =	1 €/a
Transportentgelt Regelleerung 80 I MGB Umleerer	11,43 €/Mg *	127,85 Mg	+ 19 % USt. =	1.739 €/a
Transportentgelt Abrufleerung 80 I MGB Umleerer	11,43 €/Mg *	0,16 Mg	+ 19 % USt. =	2 €/a
Transportentgelt Regelleerung 120 I MGB Umleerer	11,43 €/Mg *	251,22 Mg	+ 19 % USt. =	3.417 €/a

Transportentgelt Abrufleerung 120 I MGB Umleerer	11,43 €/Mg * 0,75 Mg	+ 19 % USt. =	10 €/a
Transportentgelt Regelleerung 240 I MGB Umleerer	11,43 €/Mg * 1.491,10 Mg	+ 19 % USt. =	20.281 €/a
Transportentgelt Abrufleerung 240 I MGB Umleerer	11,43 €/Mg * 4,22 Mg	+ 19 % USt. =	57 €/a
Transportentgelt Regelleerung 660 I MGB Umleerer	11,43 €/Mg * 307,80 Mg	+ 19 % USt. =	4.187 €/a
Transportentgelt Abrufleerung 660 I MGB Umleerer	11,43 €/Mg * 4,19 Mg	+ 19 % USt. =	57 €/a
Transportentgelt Regelleerung 770 I MGB Umleerer	11,43 €/Mg * 134,54 Mg	+ 19 % USt. =	1.830 €/a
Transportentgelt Abrufleerung 770 I MGB Umleerer	11,43 €/Mg * 2,77 Mg	+ 19 % USt. =	38 €/a
Transportentgelt Regelleerung 1.100 I MGB Umleer	11,43 €/Mg * 4.534,78 Mg	+ 19 % USt. =	61.681 €/a
Transportentgelt Abrufleerung 1.100 I MGB Umleer	11,43 €/Mg * 101,02 Mg	+ 19 % USt. =	1.374 €/a
Transportentgelt Regelleerung 1.100 I MGB Umleer	11,43 €/Mg * 75,76 Mg	+ 19 % USt. =	1.030 €/a
Transportentgelt Abrufleerung 1.100 I MGB Umleer	11,43 €/Mg * 1,16 Mg	+ 19 % USt. =	16 €/a
Transportentgelt Regelleerung 3.000 I MGB Umleer	11,43 €/Mg * 350,68 Mg	+ 19 % USt. =	4.770 €/a
Transportentgelt Abrufleerung 3.000 I MGB Umleer	11,43 €/Mg * 67,53 Mg	+ 19 % USt. =	919 €/a
Transportentgelt Regelleerung 5.000 I MGB Umleer	11,43 €/Mg * 481,00 Mg	+ 19 % USt. =	6.542 €/a
Transportentgelt Abrufleerung 5.000 I MGB Umleer	11,43 €/Mg * 52,89 Mg	+ 19 % USt. =	719 €/a
Transportentgelt Regelleerung 7.000 I MGB Umleer	11,43 €/Mg * 17,28 Mg	+ 19 % USt. =	235 €/a
Transportentgelt Abrufleerung 7.000 I MGB Umleer	11,43 €/Mg * 1,92 Mg	+ 19 % USt. =	26 €/a
Hausmüllsammlung			
Leerung Hausmüll 60 I MGB	1,03 €/Abf. * 177.168 Abf.	+ 19 % USt. =	217.155 €/a
Leerung Hausmüll 80 I MGB	1,03 €/Abf. * 1.127.448 Abf.	+ 19 % USt. =	1.381.913 €/a
Leerung Hausmüll 120 I MGB	1,03 €/Abf. * 505.211 Abf.	+ 19 % USt. =	619.237 €/a
Leerung Hausmüll 240 I MGB	1,03 €/Abf. * 207.653 Abf.	+ 19 % USt. =	254.520 €/a
Leerung Hausmüll 1.100 I MGB 14-tägig	6,00 €/Abf. * 24.220 Abf.	+ 19 % USt. =	172.931 €/a
Leerung Hausmüll 1.100 I MGB wöchentlich	7,20 €/Abf. * 2.542 Abf.	+ 19 % USt. =	21.780 €/a
Leerung Hausmüll 1.100 I MGB 2*wöchentlich	8,40 €/Abf. * 104 Abf.	+ 19 % USt. =	1.040 €/a
Leerung Hausmüll 80 I Müllsack	1,03 €/Abf. * 1.545 Abf.	+ 19 % USt. =	1.894 €/a
Transportentgelt Hausmüll 60 I MGB	4,86 €/Mg * 2.629,90 Mg	+ 19 % USt. =	15.210 €/a
Transportentgelt Hausmüll 80 I MGB	4,86 €/Mg * 22.309,00 Mg	+ 19 % USt. =	129.022 €/a
Transportentgelt Hausmüll 120 I MGB	4,86 €/Mg * 12.483,20 Mg	+ 19 % USt. =	72.195 €/a
Transportentgelt Hausmüll 240 I MGB	4,86 €/Mg * 8.712,60 Mg	+ 19 % USt. =	50.388 €/a
Transportentgelt Hausmüll 1.100 I MGB 14-tägig	4,86 €/Mg * 3.459,40 Mg	+ 19 % USt. =	20.007 €/a
Transportentgelt Hausmüll 1.100 I MGB wöchentlich	4,86 €/Mg * 364,80 Mg	+ 19 % USt. =	2.110 €/a
Transportentgelt Hausmüll 1.100 I MGB 2*wöchentlich	4,86 €/Mg * 14,80 Mg	+ 19 % USt. =	86 €/a
Transportentgelt Hausmüll 80 I Müllsack	4,86 €/Mg * 26,30 Mg	+ 19 % USt. =	152 €/a

Einzelservice Behältertausch									
14,50	€/Beh.	*	2.210	Beh.		+	19 %	USt.	= 38.134 €/a
Sonderleerungen fehlbefüllter Wertstofftonnen									
Leerung									
Sonderabfuhr 80 l - WS-Tonne									
9,98	€/Leer.	*	457	Leer.		+	19 %	USt.	= 5.427 €/a
Sonderabfuhr 120 l - WS-Tonne									
9,98	€/Leer.	*	1.694	Leer.		+	19 %	USt.	= 20.118 €/a
Sonderabfuhr 240 l - WS-Tonne									
9,98	€/Leer.	*	7.537	Leer.		+	19 %	USt.	= 89.511 €/a
Sonderabfuhr 660 l - WS-Tonne									
14,56	€/Leer.	*	20	Leer.		+	19 %	USt.	= 347 €/a
Sonderabfuhr 770 l - WS-Tonne									
14,56	€/Leer.	*	10	Leer.		+	19 %	USt.	= 173 €/a
Sonderabfuhr 1,1 m³ - WS-Tonne									
18,72	€/Leer.	*	380	Leer.		+	19 %	USt.	= 8.465 €/a
Tonnageabhängiges Transportentgelt									
Sonderabfuhr 80 l - WS-Tonne									
11,43	€/Mg	*	2,96	Mg		+	19 %	USt.	= 40 €/a
Sonderabfuhr 120 l - WS-Tonne									
11,43	€/Mg	*	15,07	Mg		+	19 %	USt.	= 205 €/a
Sonderabfuhr 240 l - WS-Tonne									
11,43	€/Mg	*	121,25	Mg		+	19 %	USt.	= 1.649 €/a
Sonderabfuhr 660 l - WS-Tonne									
11,43	€/Mg	*	0,79	Mg		+	19 %	USt.	= 11 €/a
Sonderabfuhr 770 l - WS-Tonne									
11,43	€/Mg	*	0,45	Mg		+	19 %	USt.	= 6 €/a
Sonderabfuhr 1,1 m³ - WS-Tonne									
11,43	€/Mg	*	25,11	Mg		+	19 %	USt.	= 342 €/a
Sammel- u. Transportkosten za									
Transport defekte Behälter									
50,00	€/Mg	*	37,50	Mg		+	19 %	USt.	= 2.230 €/a
Behältermiete za									
Gewerbemüllsammlung									
Gewslg Miete 1 m³ Absetz ohne Deckel									
7,00	€/Mon	*	12	Mon	*	0,2	Cont.	+	19 % USt. = 20 €/a
Gewslg Miete 1 m³ Absetz mit Deckel									
8,00	€/Mon	*	12	Mon	*	1,0	Cont.	+	19 % USt. = 114 €/a
Gewslg Miete 3 m³ Absetz ohne Deckel									
10,00	€/Mon	*	12	Mon	*	3,6	Cont.	+	19 % USt. = 514 €/a
Gewslg Miete 3 m³ Absetz mit Deckel									
13,00	€/Mon	*	12	Mon	*	3,4	Cont.	+	19 % USt. = 631 €/a
Gewslg Miete 5 m³ Absetz ohne Deckel									
11,00	€/Mon	*	12	Mon	*	16,3	Cont.	+	19 % USt. = 2.560 €/a
Gewslg Miete 5 m³ Absetz mit Deckel									
13,00	€/Mon	*	12	Mon	*	43,3	Cont.	+	19 % USt. = 8.038 €/a
Gewslg Miete 7 m³ Absetz ohne Deckel									
12,00	€/Mon	*	12	Mon	*	21,0	Cont.	+	19 % USt. = 3.599 €/a
Gewslg Miete 7 m³ Absetz mit Deckel									
16,00	€/Mon	*	12	Mon	*	34,0	Cont.	+	19 % USt. = 7.768 €/a
Gewslg Miete 10 m³ Absetz ohne Deckel									
15,00	€/Mon	*	12	Mon	*	21,3	Cont.	+	19 % USt. = 4.562 €/a
Gewslg Miete 10 m³ Absetz mit Deckel									
19,00	€/Mon	*	12	Mon	*	62,0	Cont.	+	19 % USt. = 16.822 €/a
Gewslg Miete 15 m³ Absetz ohne Deckel									
21,00	€/Mon	*	12	Mon	*	1,2	Cont.	+	19 % USt. = 360 €/a
Gewslg Miete 15 m³ Absetz mit Deckel									
27,00	€/Mon	*	12	Mon	*	1,2	Cont.	+	19 % USt. = 463 €/a
Gewslg Miete 10 m³ Abroll ohne Deckel									
33,00	€/Mon	*	12	Mon	*	0,2	Cont.	+	19 % USt. = 94 €/a
Gewslg Miete 10 m³ Abroll mit Deckel									
54,00	€/Mon	*	12	Mon	*	0,2	Cont.	+	19 % USt. = 154 €/a

Gewslg Miete 15 m³ Abroll ohne Deckel	36,00 €/Mon *	12	Mon *	0,5	Cont. + 19 % USt. =	257 €/a
Gewslg Miete 15 m³ Abroll mit Deckel	57,00 €/Mon *	12	Mon *	0,2	Cont. + 19 % USt. =	163 €/a
Gewslg Miete 20 m³ Abroll ohne Deckel	40,00 €/Mon *	12	Mon *	3,0	Cont. + 19 % USt. =	1.714 €/a
Gewslg Miete 20 m³ Abroll mit Deckel	59,00 €/Mon *	12	Mon *	1,9	Cont. + 19 % USt. =	1.601 €/a
Gewslg Miete 33 m³ Abroll ohne Deckel	48,00 €/Mon *	12	Mon *	1,2	Cont. + 19 % USt. =	823 €/a
Gewslg Miete 33 m³ Abroll mit Deckel	70,00 €/Mon *	12	Mon *	0,2	Cont. + 19 % USt. =	200 €/a
Gewslg Miete 40 m³ Abroll ohne Deckel	56,00 €/Mon *	12	Mon *	5,9	Cont. + 19 % USt. =	4.718 €/a
Gewslg Miete 40 m³ Abroll mit Deckel	73,00 €/Mon *	12	Mon *	0,8	Cont. + 19 % USt. =	834 €/a
Gewslg Miete 4 m³ Press ohne Schüttung	144,00 €/Mon *	12	Mon *	0,2	Cont. + 19 % USt. =	411 €/a
Gewslg Miete 4 m³ Press mit Schüttung	218,00 €/Mon *	12	Mon *	0,2	Cont. + 19 % USt. =	623 €/a
Gewslg Miete 10 m³ Press ohne Schüttung	153,00 €/Mon *	12	Mon *	8,2	Cont. + 19 % USt. =	17.916 €/a
Gewslg Miete 10 m³ Press mit Schüttung	228,00 €/Mon *	12	Mon *	3,8	Cont. + 19 % USt. =	12.372 €/a
Gewslg Miete 15 m³ Press ohne Schüttung	193,00 €/Mon *	12	Mon *	1,0	Cont. + 19 % USt. =	2.756 €/a
Gewslg Miete 15 m³ Press mit Schüttung	268,00 €/Mon *	12	Mon *	0,2	Cont. + 19 % USt. =	765 €/a
Gewslg Miete 20 m³ Press ohne Schüttung	194,00 €/Mon *	12	Mon *	2,9	Cont. + 19 % USt. =	8.034 €/a
Gewslg Miete 20 m³ Press mit Schüttung	212,00 €/Mon *	12	Mon *	2,9	Cont. + 19 % USt. =	8.779 €/a
Gewslg Miete 25 m³ Press ohne Schüttung	223,00 €/Mon *	12	Mon *	0,2	Cont. + 19 % USt. =	637 €/a
Gewslg Miete 25 m³ Press mit Schüttung	243,00 €/Mon *	12	Mon *	0,2	Cont. + 19 % USt. =	694 €/a
Gewerbeslg Laufender Service 60 I MGB Umleerer	14,50 €/Mon		*	37,0	Beh. + 19 % USt. =	638 €/a
Gewerbeslg Laufender Service 80 I MGB Umleerer	14,50 €/Mon		*	73,0	Beh. + 19 % USt. =	1.260 €/a
Gewerbeslg Laufender Service 120 I MGB Umleerer	14,50 €/Mon		*	77,0	Beh. + 19 % USt. =	1.329 €/a
Gewerbeslg Laufender Service 240 I MGB Umleerer	14,50 €/Mon		*	187,0	Beh. + 19 % USt. =	3.227 €/a
Gewerbeslg Laufender Service 660 I MGB Umleerer	17,40 €/Mon		*	8,0	Beh. + 19 % USt. =	166 €/a
Gewerbeslg Laufender Service 770 I MGB Umleerer	17,40 €/Mon		*	5,0	Beh. + 19 % USt. =	104 €/a
Gewerbeslg Laufender Service 1.100 I MGB Umleerer	17,40 €/Mon		*	136,0	Beh. + 19 % USt. =	2.816 €/a
Gewerbeslg Laufender Service 1.100 I MGB Umleerer	17,40 €/Mon		*	2,0	Beh. + 19 % USt. =	41 €/a
Gewerbeslg Laufender Service 3.000 I MGB Umleerer	58,00 €/Mon		*	6,0	Beh. + 19 % USt. =	414 €/a
Gewerbeslg Laufender Service 5.000 I MGB Umleerer	58,00 €/Mon		*	4,0	Beh. + 19 % USt. =	276 €/a
Gewerbeslg Laufender Service 7.000 I MGB Umleerer	58,00 €/Mon		*	1,0	Beh. + 19 % USt. =	69 €/a

Hausmüllsammlung

Änderungsdienst/Laufender Service Hausmüll 60 I MGB	14,50 €/Mon €/Beh			738,0	Beh. + 19 % USt. =	12.734 €/a
Änderungsdienst/Laufender Service Hausmüll 80 I MGB	14,50 €/Mon €/Beh			4.602,0	Beh. + 19 % USt. =	79.408 €/a
Änderungsdienst/Laufender Service Hausmüll 120 I MGB	14,50 €/Mon €/Beh			1.572,0	Beh. + 19 % USt. =	27.125 €/a

Anlage 1.6
Seite 6

Änderungsdienst/Laufender Service Hausmüll 240 l MGB							
14,50	€/Mon	€/Beh		710,0	Beh.	+ 19 % USt.	= 12.251 €/a
Änderungsdienst/Laufender Service Hausmüll 1.100 l MGB 14-tägig							
17,40	€/Mon	€/Beh		94,0	Beh.	+ 19 % USt.	= 1.946 €/a
Änderungsdienst/Laufender Service Hausmüll 1.100 l MGB wöchentlich							
17,40	€/Mon	€/Beh		5,0	Beh.	+ 19 % USt.	= 104 €/a
Wechselcontainerpool							
Hausmüll							
218,78	€/Mon	*	12 Mon	65,0	Beh.	+ 19 % USt.	= 203.070 €/a
Gewerbeabfall							
218,78	€/Mon	*	12 Mon	10,0	Beh.	+ 19 % USt.	= 31.240 €/a
Sonstige bezogene Leistungen							
Aufwand für fehlbefüllte Wertstofftonnen							
Behälterkontrollen (BRLK)				20.000	€/a	=	20.000 €/a
Anbringung Kennzeichnung / Identifizierung				2,00	€/Beh.	* 10.098 Beh.	= 20.200 €/a
Kundenservice Außendienst (BRLK)				100.000	€/a	=	100.000 €/a
Personalkosten							
400.510,00	€/a					=	400.510 €/a
Planmäßige lineare Abschreibung auf Sachanlagen							
31.427,00	€/a			Neukauf Behälter, Schlösser		=	31.430 €/a
5.705,00	€/a			Sonstiges		=	5.710 €/a
Miete Maschinen, Anlagengegenstände							
Miete MDE-Geräte etc.							
300,00	€/a					=	300 €/a
Kfz.-Versicherung							
900,00	€/a					=	900 €/a
EDV-Kosten							
Managed VM-Server, Database							
7.200,00	€/Mon	*	12 Mon	* 15%		+ 19 % USt.	= 15.420 €/a
Seminargebühren und Fortbildung							
1.500,00	€/a					=	1.500 €/a
Prüfung und Beratung, Gutachten							
Analysen (Verdichtungsfaktoren, Kundenverhalten, Bereitstellung, Abfuhrabwicklung)							
10.000,00	€/a					+ 19 % USt.	= 11.900 €/a
1.000,00	€/a					+ 19 % USt.	= 1.190 €/a
Sammelvertrag, Neuorganisation, Umstellung ab 2019							
20.000,00	€/a					+ 19 % USt.	= 23.800 €/a
Kraftfahrzeugsteuer							
350,00	€/a					=	350 €/a
<u>Summe</u>							<u>6.120.292 €/a</u>

Kostenplanung Thermische Behandlung 2019

Kosten

Entsorgungs- und Verwertungsleistungen (mengenabhängig)

Arbeitspreis - Thermische Behandlung	(Menge MVA ohne wilder Müll)	
118,50 €/Mg * 60.386 Mg	+ 19 % USt.	= 8.515.280 €/a
Arbeitspreis - Thermische Behandlung	Wilder/unzuordenbarer Müll MVA	
118,50 €/Mg * 20 Mg	+ 19 % USt.	= 2.820 €/a
Arbeitspreis - SSA	(Menge SSA ohne wilder Müll)	
96,52 €/Mg * 24.195 Mg	+ 19 % USt.	= 2.779.010 €/a
Arbeitspreis - SSA	Wilder Müll SSA	
96,52 €/Mg * 270 Mg	+ 19 % USt.	= 31.010 €/a

Prüfung und Beratung, Gutachten

Neuausschreibung ab 2020		
25.000,00 €/a	=	25.000 €/a

Summe

11.353.120 €/a

Anlage 1.8

Kostenplanung Fremdentsorgung Therm. nicht behandelbare Abfälle 2019

Kosten

Entsorgungs- und Verwertungsleistungen (mengenabhängig)

Deponierung				
64,77 €/Mg	*	1.020 Mg	=	66.070 €/a

Prüfung und Beratung, Gutachten

Konzept mineralische Abfälle/ Freigemessene Abfälle/ Erdaushub				
Therm. nicht behandelbare Abfall		25.000 €/a	=	25.000 €/a

Summe

91.070 €/a

Kostenplanung Abfallwirtschaftliche Maßnahmen 2019

Teilbereiche: **Einsammlung (Sperrmüll, Wertstofftonne)**
Schadstoffsammlung
Wertstoffsortierung
Sonstige Maßnahmen

Kosten

Kostenerstattung an Gemeinden za				Wilder Müll		(Einwohnerstand Vorjahr)			
0,88 €/Einw.	*	442.750	Einw.				=	389.620	€/a
Entsorgungs- und Verwertungsleistungen (mengenabhängig)									
Sortierung/Verwertung Wertstofftonne									
Sortierung									
122,30	€/Mg	*	10.597	Mg	(1. HJ)		+ 19 % USt.	=	1.542.260 €/a
105,00	€/Mg	*	10.595	Mg	(2. HJ)		+ 19 % USt.	=	1.323.860 €/a
Nachsortierung									
45,00	€/Mg	*	6.781	Mg	*	6 Mon/a	+ 19 % USt.	=	181.560 €/a
Gutschrift Papier									
-15,40	€/Mg	*	19.376	Mg				=	-298.380 €/a
Aussortierte Schadstoffe									
326,40	€/Mg	*	9	Mg			+ 19 % USt.	=	3.500 €/a
Transport Schadstoffe									
117,30	€/Mon	*	7	Mon	*	10 %	+ 19 % USt.	=	100 €/a
Begleitscheine Schadstoffe									
7,70	€/Mon	*	7	Mon	*	10 %	+ 19 % USt.	=	10 €/a
Aussortierte Fahrrad-/Motorradreifen/Schläuche									
104,04	€/Mg	*	0,5	Mg			+ 19 % USt.	=	60 €/a
Verwertung Altholz (aus Sammlung)									
46,10	€/Mg	*	8.520	Mg			+ 19 % USt.	=	467.400 €/a
Verwertung Metall (aus Sammlung)									
-148,10	€/Mg	*	120	Mg				=	-17.770 €/a
Verwertung Metall (aus Sperrmüll aussortiert)									
-148,10	€/Mg	*	20	Mg				=	-2.960 €/a
Reifenentsorgung									
800,00	€/Jahr						+ 19 % USt.	=	950 €/a
Entsorgung A IV Holz									
25,00	€/Mg	*	160	Mg			+ 19 % USt.	=	4.760 €/a
Sammel- und Transportkosten mengenabhängig									
Restsperrmüllsammlung									
61,44	€/Mg	*	8.100	Mg			+ 19 % USt.	=	592.220 €/a
Handlingsentgelt SSA Sperrmüll									
3,33	€/Mg	*	8.100	Mg			+ 19 % USt.	=	32.100 €/a
Holzsammlung									
61,76	€/Mg	*	8.520	Mg			+ 19 % USt.	=	626.170 €/a
Metallsammlung									
212,06	€/Mg	*	120	Mg			+ 19 % USt.	=	30.280 €/a
E-Gerätesammlung									
212,06	€/Mg	*	690	Mg			+ 19 % USt.	=	174.120 €/a
Handling Altholz (aus Sammlung)									
8,50	€/Mg	*	8.520	Mg			+ 19 % USt.	=	86.180 €/a
Handling Metall (aus Sammlung)									
8,50	€/Mg	*	120	Mg			+ 19 % USt.	=	1.210 €/a
Abfuhr A-IV-Holz von Kleinanlieferstation KMD BR									
130,00	€/Transp	*	35	Tra			+ 19 % USt.	=	5.410 €/a
Handling A IV Holz Annahmestelle Ettlingen									
9,70	€/Verwieg.	*	220	Verw.			+ 19 % USt.	=	2.540 €/a
Transport A IV Holz Ettlingen zu KMD BR									
100,00	€/Transp	*	25	Tra			+ 19 % USt.	=	2.980 €/a
Transport A IV Holz Bretten zu KMD BR									
89,25	€/Transp	*	7	Tra			+ 19 % USt.	=	740 €/a
Transport A IV Holz Waghäusel zu KMD BR									
80,00	€/Transp	*	5	Tra			+ 19 % USt.	=	480 €/a

Anlage 1.9

Seite 2

Annahmestellen						
Ettlingen	Annahme	302,97 €/Mg	* 226,00 Mg	+ 19 % USt.	=	81.480 €/a
	Transport	38,55 €/Mg	* 226,00 Mg	+ 19 % USt.	=	10.370 €/a
Bretten	Annahme	81,33 €/Mg	* 343,00 Mg	+ 19 % USt.	=	33.200 €/a
	Transport	23,43 €/Mg	* 343,00 Mg	+ 19 % USt.	=	9.560 €/a
Waghäusel	Annahme	179,95 €/Mg	* 191,00 Mg	+ 19 % USt.	=	40.900 €/a
	Transport	22,05 €/Mg	* 191,00 Mg	+ 19 % USt.	=	5.010 €/a

Sammel- und Transportkosten zeitraumabhängig

Wertstofftonne Sammlung

Bad Schönborn						
4,98	€/Einw.	*	13.050 Einw.	+ 19 % USt.	=	77.340 €/a
Bretten						
4,98	€/Einw.	*	29.160 Einw.	+ 19 % USt.	=	172.810 €/a
Bruchsal						
4,98	€/Einw.	*	44.550 Einw.	+ 19 % USt.	=	264.010 €/a
Dettenheim						
4,98	€/Einw.	*	6.580 Einw.	+ 19 % USt.	=	38.990 €/a
Eggenstein-Leopoldshafen						
4,98	€/Einw.	*	16.680 Einw.	+ 19 % USt.	=	98.850 €/a
Ettlingen						
4,98	€/Einw.	*	39.570 Einw.	+ 19 % USt.	=	234.500 €/a
Forst						
4,98	€/Einw.	*	8.100 Einw.	+ 19 % USt.	=	48.000 €/a
Gondelsheim						
4,98	€/Einw.	*	3.780 Einw.	+ 19 % USt.	=	22.400 €/a
Graben-Neudorf						
4,98	€/Einw.	*	11.950 Einw.	+ 19 % USt.	=	70.820 €/a
Hambrücken						
4,98	€/Einw.	*	5.470 Einw.	+ 19 % USt.	=	32.420 €/a
Karlsbad						
4,98	€/Einw.	*	15.890 Einw.	+ 19 % USt.	=	94.170 €/a
Karlsdorf-Neuthard						
4,98	€/Einw.	*	10.590 Einw.	+ 19 % USt.	=	62.760 €/a
Kraichtal						
4,98	€/Einw.	*	14.740 Einw.	+ 19 % USt.	=	87.350 €/a
Kronau						
4,98	€/Einw.	*	5.760 Einw.	+ 19 % USt.	=	34.130 €/a
Kürnbach						
4,98	€/Einw.	*	2.370 Einw.	+ 19 % USt.	=	14.050 €/a
Linkenheim-Hochstetten						
4,98	€/Einw.	*	11.810 Einw.	+ 19 % USt.	=	69.990 €/a
Malsch						
4,98	€/Einw.	*	14.630 Einw.	+ 19 % USt.	=	86.700 €/a
Marxzell						
4,98	€/Einw.	*	5.110 Einw.	+ 19 % USt.	=	30.280 €/a
Oberderdingen						
4,98	€/Einw.	*	10.730 Einw.	+ 19 % USt.	=	63.590 €/a
Oberhausen-Rheinhausen						
4,98	€/Einw.	*	9.660 Einw.	+ 19 % USt.	=	57.250 €/a
Östringen						
4,98	€/Einw.	*	13.170 Einw.	+ 19 % USt.	=	78.050 €/a
Pfinztal						
4,98	€/Einw.	*	18.170 Einw.	+ 19 % USt.	=	107.680 €/a
Philippsburg						
4,98	€/Einw.	*	13.490 Einw.	+ 19 % USt.	=	79.940 €/a
Rheinstetten						
4,98	€/Einw.	*	20.340 Einw.	+ 19 % USt.	=	120.540 €/a
Stutensee						
4,98	€/Einw.	*	24.400 Einw.	+ 19 % USt.	=	144.600 €/a
Sulzfeld						
4,98	€/Einw.	*	4.880 Einw.	+ 19 % USt.	=	28.920 €/a
Ubstadt-Weiher						
4,98	€/Einw.	*	13.080 Einw.	+ 19 % USt.	=	77.510 €/a

Waghäusel	4,98	€/Einw.	*	20.950 Einw.					+ 19 % USt. =	124.150 €/a
Waldbronn	4,98	€/Einw.	*	12.840 Einw.					+ 19 % USt. =	76.090 €/a
Walzbachtal	4,98	€/Einw.	*	9.650 Einw.					+ 19 % USt. =	57.190 €/a
Weingarten	4,98	€/Einw.	*	10.470 Einw.					+ 19 % USt. =	62.050 €/a
Zaisenhausen	4,98	€/Einw.	*	1.720 Einw.					+ 19 % USt. =	10.190 €/a
Abfuhr Container Wilder Müll	100,31	€/Abf	*	6 Abf/Cont *	32 Cont.				+ 19 % USt. =	22.920 €/a
Schadstoffsammlung										
Ganze Tage	2.200,00	€/Tag	*	40 Tage/a					+ 19 % USt. =	104.720 €/a
Halbe Tage	2.200,00	€/halber Tag	*	18 1/2 Tage/a					+ 19 % USt. =	47.120 €/a
Zusätzliche Tage	630,00	€/Tag	*	5 Tage/a					+ 19 % USt. =	3.750 €/a
Behältermiete za										
Miete Container Wilder Müll	56,00	€/Mon	*	12 Mon	* 32 Cont.				+ 19 % USt. =	25.590 €/a
Miete Container A IV Holz										
Container Kleinanlieferstation KMD BR	65,00	€/Mon	*	12 Mon					+ 19 % USt. =	930 €/a
Container Bretten	21,00	€/Mon	*	12 Mon					+ 19 % USt. =	300 €/a
Container Ettlingen	30,00	€/Mon	*	12 Mon					+ 19 % USt. =	430 €/a
Behältermiete für Schadstoffe aus Wertstofftonne										
Abrollmulde und ASP-Tank	225,00	€/HJ	*	2 HJ	* 39 %	+	2 %		+ 19 % USt. =	210 €/a
240 l Behälter (10 St.)	150,00	€/HJ	*	2 HJ	* 39 %	+	2 %		+ 19 % USt. =	140 €/a
Entsorgungs- u. Verwertungsleistungen za										
Entsorgung Schadstoffe aus Schadstoffsammlung										
Pflanzenschutzmittel/Pestizide	1.075,00	€/Mg	*	10,1 Mg					+ 19 % USt. =	12.930 €/a
Holzschutzmittel	480,00	€/Mg	*	1,3 Mg					+ 19 % USt. =	750 €/a
Lösemittel	490,00	€/Mg	*	22,3 Mg					+ 19 % USt. =	13.010 €/a
Lacke, Farben	440,00	€/Mg	*	70,2 Mg					+ 19 % USt. =	36.760 €/a
Dispersionsfarben	270,00	€/Mg	*	219,0 Mg					+ 19 % USt. =	70.370 €/a
Reinigungsmittel/Tenside	310,00	€/Mg	*	11,1 Mg					+ 19 % USt. =	4.100 €/a
Verpackungen (Metall)/Spraydosen	1.230,00	€/Mg	*	6,4 Mg					+ 19 % USt. =	9.370 €/a
Verpackungen (gefährl.)/Feuerlöscher	970,00	€/Mg	*	3,0 Mg					+ 19 % USt. =	3.470 €/a
Quecksilberhaltige Abfälle	9.210,00	€/Mg	*	0,2 Mg					+ 19 % USt. =	2.200 €/a
Säuren	1.075,00	€/Mg	*	3,2 Mg					+ 19 % USt. =	4.100 €/a
Laugen	1.075,00	€/Mg	*	3,1 Mg					+ 19 % USt. =	3.970 €/a
Fotochemikalien	1.075,00	€/Mg	*	0,4 Mg					+ 19 % USt. =	520 €/a
Laborchemikalien (org,anorg)	1.950,00	€/Mg	*	1,6 Mg					+ 19 % USt. =	3.720 €/a

Anlage 1.9

Seite 4

Öle auf Mineralölbasis								
-10,00	€/Mg	*	17,3 Mg	+ 19 % USt.	=	-210	€/a	
Bremsflüssig., Sonstiges								
510,00	€/Mg	*	0,4 Mg	+ 19 % USt.	=	250	€/a	
Sonstige bezogene Leistungen								
Sammelvergütung Korken (inkl. Ausflug)								
7.000,00	€/a				=	7.000	€/a	
Sonst. miet- und pachtähnl. Kosten								
Mietwagen zur Begleitung Schadstofftermine								
50,00	€/Tag	*	63 Tage	+ 19 % USt.	=	3.750	€/a	
Gebühren								
Entsorgungsnachweise								
3.500,00	€/a				=	3.500	€/a	
Paus-, Kopier- und Fotoarbeiten								
Diverse Kopiearbeiten								
100,00	€/a				=	100	€/a	
Porto								
Benachrichtigung/Terminbestätigung Sperrmüllabfuhr								
0,58	€/Brief	*	59.565 Aufträge		=	34.550	€/a	
EDV-Kosten								
Erfassung Zahlungseingänge Sperrmüll								
50,00	€/Mon.	*	12 Mon.		=	600	€/a	
Erweiterter Bearbeitungsaufwand Serviceabfuhr								
50,00	€/Mon.	*	12 Mon.		=	600	€/a	
Amtliche Bekanntmachungen								
Anzeigen für Mobile Schadstoffsammlung								
2.200,00	€/Slg.	*	3 Slg.	+ 19 % USt.	=	7.850	€/a	
Diverses								
1.000,00	€/a			+ 19 % USt.	=	1.190	€/a	
Beauftragung von Druckereien								
Benachrichtigung/Terminbestätigung Sperrmüllabfuhr								
0,35	€/Brief	*	59.565 Aufträge		=	20.850	€/a	
Reisekosten und Auslösungen								
Schadstoffsammlung								
100,00	€/a				=	100	€/a	
Naturkork								
100,00	€/a				=	100	€/a	
Prüfung und Beratung, Gutachten								
Analysen (Bereitstellung, Abfuhrabwicklung)								
2.000,00	€/a			+ 19 % USt.	=	2.380	€/a	
VerpackungsG/Abstimmung DSD								
40.000,00	€/a			+ 19 % USt.	=	47.600	€/a	
EU-weite Ausschreibung Biotonne der Sammlung und Verwertung								
70.000,00	€/a			+ 19 % USt.	=	83.300	€/a	
Sortieranalyse Wertstofftonne								
3.500,00	€/An.	*	2 An.	* 38,5 %	+ 19 % USt.	=	3.210	€/a
Sortieranalyse Sortierreste								
2.500,00	€/An.	*	2 An.	* 38,5 %	+ 19 % USt.	=	2.290	€/a
Sortieranalyse Transportverpackungen								
2.500,00	€/An.	*	2 An.	* 38,5 %	+ 19 % USt.	=	2.290	€/a
Sonstige zinsähnliche Aufwendungen								
Verzinsung der Nachsorgerückstellung								
29.185,24	€/a				=	29.190	€/a	

Summe

8.579.110 €/a

Kostenplanung Abfallwirtschaftliche Maßnahmen
Teilbereiche: Wertstoffhöfe
Grünabfallsammelplätze

2019

Erträge

Vermarktungserlöse Wertst. ma (steuerpfl.)

Gruppe 4	-165,00 €/Mg	*	260 Mg	E-Großgeräte	=	-42.900 €/a
Gruppe 5	-181,00 €/Mg	*	1.040 Mg	E-Kleingeräte	=	-188.240 €/a
	-3.000,00 €/Mg	*	0,5 Mg	Handys	=	-1.500 €/a

Kosten

Strom

Kombihof Bruchsal Heidelberg	400,00 €/a				=	400 €/a
------------------------------	------------	--	--	--	---	---------

Wasser, Abwasser

Kombihof Oberhausen-Rheinhausen	300,00 €/a				=	300 €/a
---------------------------------	------------	--	--	--	---	---------

Kleinteile und Werkzeuge

Fässer etc.	50,00 €/Hof	*	36 Höfe		=	1.800 €/a
Schilder (Sammelgruppen)	100,00 €/Hof	*	36 Höfe		=	3.600 €/a

Kostenerstattung an Gemeinden (zeitraumabhängig)

Betrieb Wertstoffhöfe

Bretten	24.078,10 €	*	29.160 Einw.		=	72.230 €/a
Dettenheim	24.078,10 €	*	6.580 Einw.		=	24.080 €/a
Eggenstein-Leopoldshafen	24.078,10 €	*	16.680 Einw.		=	48.160 €/a
Ettlingen	24.078,10 €	*	39.570 Einw.		=	96.310 €/a
Graben-Neudorf	24.078,10 €	*	11.950 Einw.		=	24.080 €/a
Karlsbad	24.078,10 €	*	15.890 Einw.		=	48.160 €/a
Karlsdorf-Neuthard	24.078,10 €	*	10.590 Einw.		=	24.080 €/a
Kraichtal	24.078,10 €	*	14.740 Einw.		=	48.160 €/a
Kronau	24.078,10 €	*	5.760 Einw.		=	24.080 €/a
Linkenheim-Hochstetten	24.078,10 €	*	11.810 Einw.		=	48.160 €/a
Malsch	24.078,10 €	*	14.630 Einw.		=	48.160 €/a
Marxzell	24.078,10 €	*	5.110 Einw.		=	24.080 €/a
Oberderdingen	24.078,10 €	*	10.730 Einw.		=	24.080 €/a
Ostringen	24.078,10 €	*	13.170 Einw.		=	48.160 €/a
Pfinztal	24.078,10 €	*	18.170 Einw.		=	48.160 €/a
Philippsburg	24.078,10 €	*	13.490 Einw.		=	48.160 €/a
Rheinstetten	24.078,10 €	*	20.340 Einw.		=	48.160 €/a
Stutensee	24.078,10 €	*	24.400 Einw.		=	72.230 €/a
Sulzfeld	24.078,10 €	*	4.880 Einw.		=	24.080 €/a
Ubstadt-Weiher	24.078,10 €	*	13.080 Einw.		=	48.160 €/a
Waghäusel	24.078,10 €	*	20.950 Einw.		=	48.160 €/a
Waldbronn	24.078,10 €	*	12.840 Einw.		=	48.160 €/a

Anlage 1.10

Seite 2

Walzbachtal				9.650	Einw.			
24.078,10	€	*		1		=	24.080	€/a
Weingarten				10.470	Einw.			
24.078,10	€	*		1		=	24.080	€/a
Betrieb Grünabfallsammelplätze								
Bretten				29.160	Einw.			
29.167,20	€	*		3		=	87.500	€/a
Dettenheim				6.580	Einw.			
29.167,20	€	*		1		=	29.170	€/a
Eggenstein-Leopoldshafen				16.680	Einw.			
29.167,20	€	*		2		=	58.330	€/a
Ettlingen				39.570	Einw.			
29.167,20	€	*		3		=	87.500	€/a
Graben-Neudorf				11.950	Einw.			
29.167,20	€	*		1		=	29.170	€/a
Karlsbad				15.890	Einw.			
29.167,20	€	*		2		=	58.330	€/a
Karlsdorf-Neuthard				10.590	Einw.			
29.167,20	€	*		1		=	29.170	€/a
Kraichtal				14.740	Einw.			
29.167,20	€	*		2		=	58.330	€/a
Kronau				5.760	Einw.			
29.167,20	€	*		1		=	29.170	€/a
Linkenheim-Hochstetten				11.810	Einw.			
29.167,20	€	*		1		=	29.170	€/a
Malsch				14.630	Einw.			
29.167,20	€	*		2		=	58.330	€/a
Marxzell				5.110	Einw.			
29.167,20	€	*		1		=	29.170	€/a
Oberderdingen				10.730	Einw.			
29.167,20	€	*		1		=	29.170	€/a
Oberhausen-Rheinhausen				9.660	Einw.			
14.907,50	€	*		1		=	14.910	€/a
Östringen				13.170	Einw.			
29.167,20	€	*		1		=	29.170	€/a
Pfinztal				18.170	Einw.			
29.167,20	€	*		2		=	58.330	€/a
Philippsburg				13.490	Einw.			
29.167,20	€	*		1		=	29.170	€/a
Rheinstetten				20.340	Einw.			
29.167,20	€	*		2		=	58.330	€/a
Stutensee				24.400	Einw.			
29.167,20	€	*		2		=	58.330	€/a
Sulzfeld				4.880	Einw.			
29.167,20	€	*		1		=	29.170	€/a
Ubstadt-Weiher				13.080	Einw.			
29.167,20	€	*		1		=	29.170	€/a
Waghäusel				20.950	Einw.			
29.167,20	€	*		2		=	58.330	€/a
Waldbronn				12.840	Einw.			
29.167,20	€	*		1		=	29.170	€/a
Walzbachtal				9.650	Einw.			
29.167,20	€	*		1		=	29.170	€/a
Weingarten				10.470	Einw.			
29.167,20	€	*		1		=	29.170	€/a

Kostenerstattung an Gemeinden (mengenabhängig)

Grünabfälle - Verwertung

Bretten					Ost			
34,60	€/Mg	*		2.510	Mg/Ja.	=	86.850	€/a
Eggenstein-Leopoldshafen					Nord			
34,60	€/Mg	*		890	Mg/Ja.	=	30.790	€/a
Ettlingen					Süd			
34,60	€/Mg	*		6.300	Mg/Ja.	=	217.980	€/a
Graben-Neudorf					Nord			
34,60	€/Mg	*		1.010	Mg/Ja.	=	34.950	€/a
Karlsdorf-Neuthard					Nord			
34,60	€/Mg	*		860	Mg/Ja.	=	29.760	€/a
Kraichtal					Ost			
34,60	€/Mg	*		2.860	Mg/Ja.	=	98.960	€/a

Kronau	34,60 €/Mg	*	790	Mg/Ja.	=	27.330 €/a
Linkenheim-Hochstetten	34,60 €/Mg	*	1.220	Mg/Ja.	=	42.210 €/a
Marxzell	34,60 €/Mg	*	970	Mg/Ja.	=	33.560 €/a
Oberderdingen	34,60 €/Mg	*	1.760	Mg/Ja.	=	60.900 €/a
Oberhausen-Rheinhausen	34,60 €/Mg	*	1.170	Mg/Ja.	=	40.480 €/a
Östringen	34,60 €/Mg	*	930	Mg/Ja.	=	32.180 €/a
Pfinztal	34,60 €/Mg	*	1.690	Mg/Ja.	=	58.470 €/a
Philippsburg	34,60 €/Mg	*	1.420	Mg/Ja.	=	49.130 €/a
Stutensee	34,60 €/Mg	*	1.800	Mg/Ja.	=	62.280 €/a
Waghäusel	34,60 €/Mg	*	2.470	Mg/Ja.	=	85.460 €/a
Weingarten	34,60 €/Mg	*	3.370	Mg/Ja.	=	116.600 €/a

Betreiberverträge za

Betrieb Kombihöfe durch BRLK

Bad Schönborn	54.000 €/a	+ 19 %	USt.	Wertstoffhof	=	39.260 €/a
				Grünabfallplatz	=	25.000 €/a
Forst	50.000 €/a	+ 19 %	USt.	Wertstoffhof	=	34.500 €/a
				Grünabfallplatz	=	25.000 €/a
Gondelsheim	41.000 €/a	+ 19 %	USt.	Wertstoffhof	=	28.790 €/a
				Grünabfallplatz	=	20.000 €/a
Hambrücken	37.000 €/a	+ 19 %	USt.	Wertstoffhof	=	29.030 €/a
				Grünabfallplatz	=	15.000 €/a
Oberhausen-Rheinhausen	40.000 €/a	+ 19 %	USt.	Wertstoffhof	=	32.600 €/a
				Grünabfallplatz	=	15.000 €/a
Zaisenhausen	30.000 €/a	+ 19 %	USt.	Wertstoffhof	=	23.700 €/a
				Grünabfallplatz	=	12.000 €/a
Kürnbach	40.000 €/a	+ 19 %	USt.	Wertstoffhof	=	29.600 €/a
				Grünabfallplatz	=	18.000 €/a
Bruchsal	115.000 €/a	+ 19 %	USt.	Wertstoffhof	=	86.850 €/a
				Grünabfallplatz	=	50.000 €/a

Entsorgungs- und Verwertungsleistungen (mengenabhängig)

Verwertung der Wertstoffe von den Wertstoffhöfen

Altpapier	-55,23 €/Mg	*	1.080	Mg/Ja.	=	-59.650 €/a
Kartonage	-63,84 €/Mg	*	1.340	Mg/Ja.	=	-85.550 €/a
Altmetall	-230,00 €/Mg	*	960	Mg/Ja.	=	-220.800 €/a
Altholz (A I - A III)	14,50 €/Mg	*	3.860	Mg/Ja.	+ 19 % USt.	= 66.600 €/a
Bauschutt	12,40 €/Mg	*	5.640	Mg/Ja.	+ 19 % USt.	= 83.220 €/a

Verwertung von Grünabfällen durch den Landkreis

Krautiger Grünabfall - Verwertung	27,10 €/Mg	*	13.210	Mg/Ja.	+ 19 % USt.	= 426.000 €/a
Holziger Grünabfall - Verwertung	-5,00 €/Mg	*	12.740	Mg/Ja.		= -63.700 €/a

Sammel- und Transportkosten (mengenabhängig)

Handling der Wertstoffe von den Wertstoffhöfen

Altpapier	Nord	29,80 €/Mg	*	433	Mg/Ja.	+ 19 % USt.	= 15.360 €/a
	Ost	24,50 €/Mg	*	135	Mg/Ja.	+ 19 % USt.	= 3.940 €/a
	Süd	26,45 €/Mg	*	512	Mg/Ja.	+ 19 % USt.	= 16.120 €/a
Kartonage	Nord	29,80 €/Mg	*	657	Mg/Ja.	+ 19 % USt.	= 23.300 €/a
	Ost	24,50 €/Mg	*	189	Mg/Ja.	+ 19 % USt.	= 5.510 €/a
	Süd	26,45 €/Mg	*	494	Mg/Ja.	+ 19 % USt.	= 15.550 €/a
Altmetall	Nord	29,80 €/Mg	*	484	Mg/Ja.	+ 19 % USt.	= 17.160 €/a
	Ost	24,50 €/Mg	*	168	Mg/Ja.	+ 19 % USt.	= 4.900 €/a
	Süd	26,45 €/Mg	*	308	Mg/Ja.	+ 19 % USt.	= 9.690 €/a
Altholz (A I - A III)	Nord	29,80 €/Mg	*	2.046	Mg/Ja.	+ 19 % USt.	= 72.560 €/a
	Ost	24,50 €/Mg	*	664	Mg/Ja.	+ 19 % USt.	= 19.360 €/a
	Süd	26,45 €/Mg	*	1.150	Mg/Ja.	+ 19 % USt.	= 36.200 €/a
Bauschutt	Nord	29,80 €/Mg	*	3.333	Mg/Ja.	+ 19 % USt.	= 118.190 €/a
	Ost	24,50 €/Mg	*	1.038	Mg/Ja.	+ 19 % USt.	= 30.260 €/a
	Süd	26,45 €/Mg	*	1.269	Mg/Ja.	+ 19 % USt.	= 39.940 €/a

Anlage 1.10

Seite 4

Transport der Wertstoffe von den Wertstoffhöfen											
Altapier	18,35	€/Mg	*	1.080	Mg/Ja.	+	19 %	USt.	=	23.580 €/a	
Kartonage	20,68	€/Mg	*	1.340	Mg/Ja.	+	19 %	USt.	=	32.980 €/a	
Altmetail	19,00	€/Mg	*	960	Mg/Ja.	+	19 %	USt.	=	21.710 €/a	
Altholz (A I - A III)	9,65	€/Mg	*	3.860	Mg/Ja.	+	19 %	USt.	=	44.330 €/a	
Bauschutt	10,65	€/Mg	*	5.640	Mg/Ja.	+	19 %	USt.	=	71.480 €/a	
Handling E-Geräte											
E-Geräte Gruppe 2 und 4	26,90	€/Mg	*	420	Mg/Ja.	+	19 %	USt.	=	13.430 €/a	
E-Geräte Gruppe 3 und 6	26,90	€/Mg	*	550	Mg/Ja.	+	19 %	USt.	=	17.610 €/a	
Handling der Grünabfälle bei Verwertung durch den Landkreis											
Krautiger Grünabfall - Verladen, Transport											
	99,90	€/Tr	*	2.289	Tr/Ja.	+	19 %	USt.	=	272.100 €/a	
Holziger Grünabfall - Häckseln, Verladen, Transport											
	17,90	€/Mg	*	12.740	Mg/Ja.	+	19 %	USt.	=	283.210 €/a	
Sammel- u. Transportkosten za											
Behälter / Projekt Mengensteigerung E-Geräte											
	50.000	€/a				+	19 %	USt.	=	59.500 €/a	
Entsorgung E-Geräte steuerpflichtig											
					Vorsteuer wird über BGA geltend gemacht						
Transport (von Übergabestellen zu Verwerter)											
Großgeräte	30,00	€/Mg	*	260	Mg/Ja.	=			=	7.800 €/a	
Nachtspeicheröfen	18,00	€/St.	*	60	St/Ja.	=			=	1.080 €/a	
Kleingeräte	26,00	€/Mg	*	1.040	Mg/Ja.	=			=	27.040 €/a	
Handys	600,00	€/Mg	*	0,5	Mg/Ja.	=			=	300 €/a	
Verwertung											
Nachtspeicheröfen	41	€/St.	*	60	St.	=			=	2.460 €/a	
Handling (Betrieb Übergabestellen)											
Großgeräte	26,90	€/Mg	*	270	Mg/Ja.	=			=	7.260 €/a	
Kleingeräte	26,90	€/Mg	*	1.041	Mg/Ja.	=			=	27.990 €/a	
Transport Batterien von den Wertstoffhöfen zu den Übergabestellen (Spezialboxen)											
20 %	von	36,30	€/Tr	36	Höfe	*	33	Tr/Hof*Ja.	=	8.620 €/a	
Gitterboxen											
Transport Bildschirme von den Wertstoffhöfen zu den Übergabestellen (Spezialboxen)											
80 %	von	36,30	€/Tr	36	Höfe	*	33	Tr/Hof*Ja.	+ 19 % USt.	=	41.050 €/a
Zeitraumabhängige Mieten und Pachten											
Pacht Kombihöfe (Betrieb durch BRLK)											
Bad Schönborn	997	€/a				=			=	1.000 €/a	
Forst	2.879	€/a				=			=	2.880 €/a	
Hambrücken	1.120	€/a				=			=	1.120 €/a	
Oberhausen-Rheinhausen	4.320	€/a				=			=	4.320 €/a	
Zaisenhausen	532	€/a				=			=	530 €/a	
Kürnbach	737	€/a				=			=	740 €/a	
Bruchsal	8.500	€/a				=			=	8.500 €/a	
Paus-, Kopier- und Fotoarbeiten											
Laufzettel für Grünabfälle				1.000	€/a	=			=	1.000 €/a	
Amtliche Bekanntmachungen											
Diverses				2.000	€/a	=			=	2.000 €/a	
Seminargebühren und Fortbildung											
Schulung Personal (z. B. zu Sammelgruppen)				4.000	€/a	=			=	4.000 €/a	
Summe											
<u>5.029.800 €/a</u>											

Kostenplanung Abfallwirtschaftliche Maßnahmen 2019
Teilbereich: Öffentlichkeitsarbeit

Erträge

Erstattung von DSD für die Abfallberatung
-0,26 €/Einw. * 442.750 Einw. = -115.120 €/a

Kosten

Material für Medienarbeit, USB, Folien
500,00 €/a + 19 % USt. = 600 €/a

Kostenerstattung an Gemeinden za
Vergütung für Abfallberatung (Einwohnerstand Vorjahr)
2,12 €/Einw. * 442.750 Einw. = 938.630 €/a

Personalkosten
170.090,00 €/a = 170.090 €/a

Abschreibungen
500,00 €/a = 500 €/a

Bürobedarf
1.000,00 €/a + 19 % USt. = 1.200 €/a

Drucksachen, Zeitungen, Zeitschriften, Bücher (z. B. Abfallbilanz BW für Vorlage an Kreisgremien)
500,00 €/a + 19 % USt. = 600 €/a

Paus-, Kopier- und Fotoarbeiten
Infomappe etc. (Gewerbemappe)
0,10 €/Kopie * 10 Seiten * 1.000 St. = 1.000 €/a
Neue Formulare
0,10 €/Kopie * 2 Seiten * 2.000 St. = 400 €/a
Info-Blätter bei Gemeinden
0,10 €/Kopie * 15.000 St. = 1.500 €/a
Satzungen
0,10 €/Kopie * 20 Seiten * 200 St. = 400 €/a

Porto
Versand Satzungen
0,50 €/St * 200 St = 100 €/a
Verteilung Kundenzeitschrift
9.000,00 €/St * 2 St + 19 % USt. = 21.420 €/a
Infoblatt Haushalte
0,17 €/St. * 210.000 St. + 19 % USt. = 42.480 €/a

EDV-Kosten
Homepage (Neues CMS-System)
5.000,00 €/a + 19 % USt. = 5.950 €/a
Homepage (Pflege)
20.000,00 €/a + 19 % USt. = 23.800 €/a
Webserver - Testbetrieb Homepage
10.000,00 €/a + 19 % USt. = 11.900 €/a
Software Newsletter Haushalte
2.500,00 €/a + 19 % USt. = 2.980 €/a

Anzeige im Telefonbuch
Telefonbuch
3.200,00 €/a + 19 % USt. = 3.810 €/a
Das Örtliche (Online)
350,00 €/a + 19 % USt. = 420 €/a

Anlage 1.11

Seite 2

Beauftragung von Druckereien										
Broschüre/Infomaterial	5,00	€/St	*	250	St.		+	19 %	USt. =	1.490 €/a
Infoblatt Haushalte	0,06	€/St	*	210.000	St.		+	19 %	USt. =	14.990 €/a
Flyer	0,15	€/St	*	20.000	St.	* 1 Flyer	+	19 %	USt. =	3.570 €/a
Kundenzeitschrift	20.000,00	€/Ausg.	*	2	Ausg.	Druck	+	7 %	USt. =	42.800 €/a
Beauftragung von Künstlern										
Comics für Kundenzeitschrift	2.500,00	€/Ausg	*	2	Ausg.		+	19 %	USt. =	5.950 €/a
Beauftragung von Werbeagenturen u.ä.										
Neuaufgabe Infomaterial	5.000,00	€/a					+	19 %	USt. =	5.950 €/a
Sachmittel Infomaterial	500,00	€/a					+	19 %	USt. =	600 €/a
Aktualisierung Abfuhrkalender (Layout)	13.800,00	€/a					+	19 %	USt. =	16.420 €/a
Design Homepage	10.000,00	€/a					+	19 %	USt. =	11.900 €/a
Flyer	12.000,00	€/Flyer	*	1	Flyer		+	19 %	USt. =	14.280 €/a
Kundenzeitschrift	20.000,00	€/Ausg.	*	2	Ausg.	Layout	+	19 %	USt. =	47.600 €/a
Artikelrecherche	8.000,00	€/a					+	19 %	USt. =	9.520 €/a
Fotograf	7.500,00	€/a					+	19 %	USt. =	8.930 €/a
Broschüre Gewerbeabfallsamml., Internet etc.	500,00	€/a					+	19 %	USt. =	600 €/a
Newsletter	3.500,00	€/Ausg.	*	4	Ausg.		+	19 %	USt. =	16.660 €/a
Werbematerialien										
Weihnachtsgrußkarten	1,00	€/St.	*	500	St.		+	19 %	USt. =	600 €/a
Werbematerialien allgemein	10.000,00	€/a					+	19 %	USt. =	11.900 €/a
Sonstige Aktionen der Abfallberatung										
Video	10.000,00	€/a					+	19 %	USt. =	11.900 €/a
FAQ-Online/Abfall-ABC	2.000,00	€/a					+	19 %	USt. =	2.380 €/a
Starterpaket (Eigenversand)	3,25	€/St	*	2.000	St.		+	19 %	USt. =	7.740 €/a
Starterpaket (Auslage in Rathäusern)	2,00	€/St	*	2.500	St.		+	19 %	USt. =	5.950 €/a
Reisekosten und Auslösungen										
	600,00	€/a					=			600 €/a
Seminargebühren und Fortbildung										
	3.000,00	€/a					=			3.000 €/a
Prüfung und Beratung, Gutachten										
rechtliche Beratung Internetauftritt	2.500,00	€/a					+	19 %	USt. =	2.980 €/a
Musterkalkulation Nebenentgelte	10.000,00	€/a					+	19 %	USt. =	11.900 €/a
Konzepte für Gewerbe	5.000,00	€/a					+	19 %	USt. =	5.950 €/a

Summe

1.378.820 €/a

Kostenplanung Veranlagung

2019

Erträge

Erlöse aus Säumniszuschlägen und Mahngebühren

Säumniszuschläge					
-25.000,00	€/a		=	-25.000	€/a

Erträge aus weiterverrechneten Rücklastschriften

-3.500,00	€/a		=	-3.500	€/a
-----------	-----	--	---	--------	-----

Kosten

Kleinteile und Werkzeuge

100,00	€/a		+ 19 % USt. =	120	€/a
--------	-----	--	---------------	-----	-----

Sonstige bezogene Leistungen

Werkvertrag (Telefonie, Hotline, Datenaufbereitung, Korrekturen)						
8.200,00	€/Mon	* 12	Mon	+ 19 % USt. =	117.100	€/a

Unterstützung Gewerbebetreuung

1.000,00	€/a		+ 19 % USt. =	1.190	€/a
----------	-----	--	---------------	-------	-----

Unterstützung einfachere Tätigkeiten, Krankheitsvertretung etc.

3.000,00	€/a		+ 19 % USt. =	3.570	€/a
----------	-----	--	---------------	-------	-----

Personalpool LRA (Tätigkeiten Kundenservice)

3.000,00	€/a		=	3.000	€/a
----------	-----	--	---	-------	-----

Personalkosten

Veranlagung gesamt	123.810,00	€/a	=	123.810	€/a
--------------------	------------	-----	---	---------	-----

Haushalte	511.520,00	€/a	=	511.520	€/a
-----------	------------	-----	---	---------	-----

Gewerbe	199.420,00	€/a	=	199.420	€/a
---------	------------	-----	---	---------	-----

Abschreibungen

Immaterielle Vermögensgegenstände (Lizenzen)					
36.310,00	€/a		=	36.310	€/a

Sachanlagen (MDE-Geräte, Fahrzeug)					
3.931,00	€/a		=	3.930	€/a

GWG					
543,00	€/a		=	540	€/a

Abschreibungen auf Forderungen

1.500,00	€/a		=	1.500	€/a
----------	-----	--	---	-------	-----

Ausbuchung Kleinbeträge

100,00	€/a		=	100	€/a
--------	-----	--	---	-----	-----

Bankrückbelastungsgebühren

7.000,00	€/a		=	7.000	€/a
----------	-----	--	---	-------	-----

Nebenkosten Geldverkehr

Kontoführungsgebühren, Terminalabrechnung Kartenzahlung						
300,00	€/Mon	* 12	Mon	=	3.600	€/a

Sonst. miet- und pachtähn. Kosten

Miete Kuvertiermaschine						
650,00	€/Mon	* 12	Mon	=	9.280	€/a

Gebühren

GPA-Prüfung Software					
1.000,00	€/a		=	1.000	€/a

Bürobedarf

500,00	€/a		+ 19 % USt. =	600	€/a
--------	-----	--	---------------	-----	-----

Anlage 1.12

Seite 2

Paus-, Kopier- und Fotoarbeiten									
	500,00	€/a				=			500 €/a
Porto									
Bescheidversand allg.									
über Post/Druckerei									
Haushalte Bescheide	0,74	€/Besch.	*	119.350	St.	=			88.320 €/a
	0,90	€/Besch.	*	3.690	St.	=			3.330 €/a
Gutschrift für Sortierung	-0,18	€/Besch.	*	123.040	St.	- 19 % USt.	=		-17.940 €/a
Gewerbe	0,74	€/Besch.	*	12.650	St.	=			9.370 €/a
	0,90	€/Besch.	*	3.160	St.	=			2.850 €/a
Gutschrift für Sortierung	-0,18	€/Besch.	*	15.810	St.	- 19 % USt.	=		-2.300 €/a
Änderungsbescheide	0,74	€/Besch.	*	31.190	St.	=			23.090 €/a
über Poststelle LRA									
Gewerbe	0,74	€/Besch.	*	719	St.	=			540 €/a
Selbstanlieferer	0,74	€/Besch.	*	14.172	St.	=			10.490 €/a
Bearbeitung Widersprüche/Insolve	0,74	€/Besch.	*	200	St.	=			150 €/a
Sperrmüll Abruf/Express	0,74	€/Besch.	*	1.430	St.	=			1.060 €/a
Telefongebühren									
Hotline									
Auftragsannahme Gewerbe (2010)	350,00	€/Mon	*	12	Mon	=			4.200 €/a
Neue Nr. (2050)	300,00	€/Mon	*	12	Mon	=			3.600 €/a
Auftragsannahme Haushalte (2020)	1.350,00	€/Mon	*	12	Mon	=			16.200 €/a
Sperrmüll (2030)	1.150,00	€/Mon	*	12	Mon	=			13.800 €/a
Notfälle (Hochwasser etc.) (2040)	20,00	€/Mon	*	12	Mon	=			240 €/a
Reklamationen (0800)	400,00	€/Mon	*	12	Mon	=			4.800 €/a
Auftragsannahme Tausch (2020)	100,00	€/Mon	*	12	Mon	=			1.200 €/a
Handys									
Handys Kundenberater	30,00	€/Mon	*	12	Mon	=			360 €/a
Handys Außendienst	20,00	€/Mon	*	12	Mon	=			240 €/a
Siemens Call-Center (Software, ProCenterAgent, Manager)	1.800,00	€/Mon	*	12	Mon	+ 19 % USt.	=		25.710 €/a
EDV-Kosten									
Wartungsvertrag (Behälterprogramm)									
	4.100,00	€/Mon	*	12	Mon	+ 19 % USt.	=		58.550 €/a
Regelmäßige kleinere Arbeiten									
	600,00	€/Mon	*	12	Mon	+ 19 % USt.	=		8.570 €/a
Einsatzunterstützung, Auswertung									
	1.000,00	€/Mon	*	12	Mon	+ 19 % USt.	=		14.280 €/a
Online-Service, GAP									
	4.000,00	€/Jahr	*	0,5	Ja.	+ 19 % USt.	=		2.380 €/a
Bescheiderstellung, Log-Dateien (HH u. Gew.)									
	18.000,00	€/Jahr				+ 19 % USt.	=		21.420 €/a
Anpassungen Texte, Layout etc.									
	5.000,00	€/Jahr	*	0,5	Ja.	+ 19 % USt.	=		2.980 €/a
Customizing Behälterprogramm									
	141,00	€/Std	*	150	Std	+ 19 % USt.	=		25.170 €/a
Einrichtung Übernahmeprüfung Ident-Daten									
	12.000,00	€/Jahr				+ 19 % USt.	=		14.280 €/a
Managed VM-Server, Database									
	7.200,00	€/Mon	*	12	Mon	* 70 %	+ 19 % USt.	=	71.970 €/a
EWES-Schnittstelle (für neues Gebührensysteem)									
Customizing									
	10.000,00	€/Jahr				+ 19 % USt.	=		11.900 €/a
Probetrieb									
	4.000,00	€/Mon	*	2	Mon	+ 19 % USt.	=		9.520 €/a
Customizing New Line V9									
Biotonne									
	20.000,00	€/Jahr				+ 19 % USt.	=		23.800 €/a
Gebührensysteem									
	5.000,00	€/Jahr				+ 19 % USt.	=		5.950 €/a

Beauftragung von Druckereien	Bescheiderstellung und -kuvertierung						
Haushalte Bescheide	0,24 €/Besch. *	119.350	St.	+ 19 % USt. =		34.090 €/a	
Gewerbe	0,58 €/Besch. *	12.650	St.	+ 19 % USt. =		8.730 €/a	
Änderungsbescheide	0,67 €/Besch. *	31.190	St.	+ 19 % USt. =		24.870 €/a	
Zusatzarbeiten Schnittstelle	1.200,00 €/a			+ 19 % USt. =		1.430 €/a	
Reisekosten und Auslösungen							
Sperrmüllkontrollen, Behälterüberprüfungen, Kundenbesuche	600,00 €/a			=		600 €/a	
Seminargebühren und Fortbildung							
Mitarbeiter AWB							
Allgemeine Fortbildungen	700,00 €/a			=		700 €/a	
Rhetorik-/Telefonschulung	1.500,00 €/Tag *	2	Tage *	1 Gruppe + 19 % USt. =		3.570 €/a	
Behälterprogramm etc.	1.300,00 €/Tag *	3	Tage *	1 Gruppe + 19 % USt. =		4.640 €/a	
Gemeindemitarbeiter							
Infoveranstaltungen: Miete Schulungsraum	600,00 €/Tag *	2	Tage *	1 Gruppen + 19 % USt. =		1.430 €/a	
Prüfung und Beratung, Gutachten							
Rechtsgutachten	8.000,00 €/a			+ 19 % USt. =		9.520 €/a	
Rechtsverfahren und Beurkundungen							
Satzung, Normenkontr., Bescheide	2.000,00 €/a			+ 19 % USt. =		2.380 €/a	
Kleinbeträge (automatisch)							
automatischer Ausgleich über ELKO	400,00 €/a			=		400 €/a	
<u>Summe</u>						<u>1.548.030 €/a</u>	

Kostenplanung Finanzwesen**2019****Erträge**

Ertr. aus Auflösung Rückstellungen allg.					
Teilauflösung Rst. Geschäftsrisiko Rechenzentrum				=	
	-17.000,00	€/a			-17.000 €/a
Erlöse aus Säumniszuschlägen und Mahngebühren					
Mahngebühren				=	
	-45.000,00	€/a			-45.000 €/a

Kosten

Sonstige bezogene Leistungen					
Steuerberatung etc.				+ 19 % USt. =	
	6.000,00	€/a			7.140 €/a
Personalkosten					
Buchhaltung	162.370,00	€/a		=	162.370 €/a
Controlling	85.070,00	€/a		=	85.070 €/a
Gebühren					
GPA-Prüfung etc. (Rückst. Jahresabschluss)				=	
	2.000,00	€/a			2.000 €/a
Porto					
über Poststelle LRA					
Mahnungen, Sonstiges	0,74	€/Besch. *	3.000	St.	= 2.220 €/a
EDV-Kosten					
Rechenzentrum Massenkunden-Software					
	0,80	€/Deb. *	140.000	Deb.	= 112.000 €/a
Finanzsoftware User					
	650,00	€/Mon. *	12	Mon.	= 7.800 €/a
Finanzsoftware Core-Belege					
	1.300,00	€/Mon. *	12	Mon.	= 15.600 €/a
Elektronischer Kontoauszug					
	520,00	€/Mon. *	12	Mon.	= 6.240 €/a
Arbeiten Finanzsoftware					
	2.000,00	€/a			= 2.000 €/a
E-Rechnung					
	7.000,00	€/a			= 7.000 €/a
Ausbau Controlling					
	10.000,00	€/a			= 10.000 €/a
Beauftragung von Druckereien					
Mahnungen, Sonstiges	0,40	€/Besch. *	3.000	St. + 19 % USt. =	1.430 €/a
Seminargebühren und Fortbildung					
Mitarbeiter AWB					
Massenkunden-Software					
	200,00	€/Tag *	4	Tage *	1 Mitarb. = 800 €/a
(Neue) Mitarbeiter Kreiskasse					
Massenkunden-Software					
	200,00	€/Tag *	4	Tage *	1 Mitarb. = 800 €/a

Prüfung und Beratung, Gutachten

Gutachterl. Begleitung z.B. Steuer	10.000,00	€/a	+ 19 % USt.	=	11.900 €/a
Gutachterl. Begleitung Gebührensystem	20.000,00	€/a	+ 19 % USt.	=	23.800 €/a

Zentraler Verwaltungsaufwand LRA

Abrechnung zentrale Leistungen Kämmerei				=	
479.200,00	€/a				479.200 €/a
Zuführung Rst. Jahresabschluss				=	
15.200,00	€/a				15.200 €/a

Summe

890.570 €/a

Kostenplanung Zentrale Kosten**2019****Erträge**

Erträge aus Auflösung der Pensionsrückstellung							
Auflösung Pensionsrst.	-19.760,00	€/a				=	-19.760 €/a
Weiterverrechnung Leistungen an Landkreis							
Nicht gebührenfähige Kosten							
D&O-Versicherung	-5.500,00	€/a				=	-5.500 €/a
Erträge aus bereits abgeschriebenen Forderungen	-1.000,00	€/a				=	-1.000 €/a
Erträge aus Inkassokostenerstattungen	-42.000,00	€/a				=	-42.000 €/a
Andere betriebliche Erträge za							
Erstattung von BRLK	-1.400,00	€/Mon	*	12	Mon.	=	-16.800 €/a
Erstattung von Pers.aufw. für Analysen auf Dep. Bruchsal	-1.500,00	€/a				=	-1.500 €/a

Kosten

Strom							
Büroräume (AWB)	600,00	€/Mon	*	12	Mon	+ 19 % USt. =	8.570 €/a
Treibstoffe							
KA-AW 2016	120,00	€/Mon	*	12	Mon	+ 19 % USt. =	1.710 €/a
KA-AW 2117	70,00	€/Mon	*	12	Mon	+ 19 % USt. =	1.000 €/a
Überwachung, Revierkontrolle							
Schließdienst	350,00	€/Mon.	*	12	Mon.	+ 19 % USt. =	5.000 €/a
Wartung und Reparaturen Fahrzeuge							
KA-AW 2016	1.000,00	€/a				+ 19 % USt. =	1.190 €/a
KA-AW 2117	400,00	€/a				+ 19 % USt. =	480 €/a
Wartung und Reparaturen							
Hausmeisterdienst	1.500,00	€/a				+ 19 % USt. =	1.790 €/a
div. Reparaturen (inkl. EDV-Reparatur, Fax etc.)	1.000,00	€/a				+ 19 % USt. =	1.190 €/a
Kleinteile und Werkzeuge	3.500,00	€/a				+ 19 % USt. =	4.170 €/a
Sonstige bezogene Leistungen							
Sonstige Geschäftsausgaben AWB (z.B. Fahrradkurier, Etagenservice)	2.500,00	€/a				+ 19 % USt. =	2.980 €/a
Pflegeservice Bepflanzung	500,00	€/a				+ 19 % USt. =	600 €/a

Pflanzen, Schilder, diverses	1.000,00	€/a				+ 19 % USt. =	1.190 €/a
Arbeitssicherheit (FaSi)	2.000,00	€/a				+ 19 % USt. =	2.380 €/a
Arbeitssicherheit (Material, Ausrüstung)	500,00	€/a				+ 19 % USt. =	600 €/a
Brandschutz	2.000,00	€/a				+ 19 % USt. =	2.380 €/a
Akten-/Papiervernichtung	1.600,00	€/a				+ 19 % USt. =	1.900 €/a
Energieaudit	2.100,00	€/a				+ 19 % USt. =	2.500 €/a
Personalpool LRA (Tätigkeiten Verwaltung)	45.000,00	€/a	*	0,5	a	=	22.500 €/a
Personalkosten							
gebührenfähig				522.710,00	€/a	=	522.710 €/a
Abschreibungen							
Immaterielle Vermögensgegenstände	14.654,00	€/a				=	14.650 €/a
Sachanlagen	10.157,00	€/a				=	10.160 €/a
Geringwertige Wirtschaftsgüter	18.436,00	€/a				=	18.430 €/a
Zeitraumabhängige Mieten und Pachten							
Miete Bürofläche	12.600,00	€/Mon.	*	12	Mon. + 1 % Index	=	152.710 €/a
Erhöhung Archivierungsrückstellung	500,00	€/a				=	500 €/a
Sonstige miet- u. pachtähnliche Kosten							
Leasing VW Polo KA-AW 2016	130,00	€/Mon.	*	12	Mon.	+ 19 % USt. =	1.860 €/a
Leasing VW Caddy KA-AW 2117	150,00	€/Mon.	*	12	Mon.	+ 19 % USt. =	2.140 €/a
Batteriemiete E-Fahrzeug	100,00	€/Mon.	*	12	Mon.	+ 19 % USt. =	1.430 €/a
Gebühren							
GEZ Konferenzraum, Fahrzeuge etc.					600,00 €/a	=	600 €/a
Beiträge an Verbände und Vereine					VKS im VKU		
	11.500,00	€/a				=	11.500 €/a
Haftpflichtversicherung							
	117.000,00	€/a				=	117.000 €/a
Kfz.-Versicherung							
VW Polo (KA-AW 2016)				1.000,00	€/a	=	1.000 €/a
VW Caddy (KA-AW 2117)				1.000,00	€/a	=	1.000 €/a
Elektronikversicherung							
Elektronikversicherung (inkl. Deponien)				6.100,00	€/a	=	6.100 €/a
Softwareversicherung (inkl. Deponien)				400,00	€/a	=	400 €/a
Eigenschaden- und Rechtsschutzversicherung							
Spezialstrafrechtsschutz				500,00	€/a	=	500 €/a
Sonstige Versicherungen							
D&O Versicherung				5.500,00	€/a	=	5.500 €/a
Gesetzliche Unfallversicherung (über LRA)				3.400,00	€/a	=	3.400 €/a
Außenwerbung, Umweltkasse				1.000,00	€/a	=	1.000 €/a
Cyber-Versicherung				12.100,00	€/a	=	12.100 €/a

Reinigung							
Pauschale Turnusrein.	1.500,00	€/Mon	*	12	Mon	+ 19 % USt. =	21.420 €/a
Verbrauchsmaterial (Klopapier, Seife etc.)	200,00	€/Mon	*	12	Mon	+ 19 % USt. =	2.860 €/a
Sonstige Anzeigen							
	500,00	€/a	(für Sammelwettbewerbe etc.)			+ 19 % USt. =	600 €/a
	4.000,00	€/a	(für Stellenanzeigen etc.)			+ 19 % USt. =	4.760 €/a
Beauftragung von Werbeagenturen u.ä. Gestaltung Infomaterialien Brandschutz etc.							
	1.500,00	€/a				+ 19 % USt. =	1.790 €/a
Reisekosten und Auslösungen							
	1.000,00	€/a				=	1.000 €/a
Bewirtungen u.ä.							
Sachbearbeiter Gemeinden Bürgerbüro	5,00	€/Pers.	*	80	Pers. *	2	+ 19 % USt. = 950 €/a
Seminargebühren und Fortbildung							
Datenschutz, Steuern, Gesetze etc.	3.000,00	€/a				=	3.000 €/a
Schulung E-Rechnung	1.100,00	€/Tag	*	5	Tage	+ 19 % USt. =	6.550 €/a
Prüfung und Beratung, Gutachten							
Beratung/Prüfung von Verträgen, Konzeptionen, Logistik, Entsorgungsschienen, Satzung u.a.				30.000	€/a	+ 19 % USt. =	35.700 €/a
Rechtliche Beratung				30.000	€/a	+ 19 % USt. =	35.700 €/a
Konzeption freigemessene Abfälle				25.000	€/a	+ 19 % USt. =	29.750 €/a
Beratung EDV-Prozesse				10.000	€/a	+ 19 % USt. =	11.900 €/a
Rechtsverfahren und Beurkundungen							
div. Anwaltskosten, Gerichtskosten, Verleichtsgeb., Sachverständige	10.000,00	€/a				+ 19 % USt. =	11.900 €/a
Zentraler Verwaltungsaufwand LRA							
Abrechnung zentrale Leistungen gebührenfähiger Anteil	721.300,00	€/a				=	242.100 €/a
			(ohne Buchführung)				
			(abzgl. Anteil auf AP_Finanzwesen)	-	479.200	€/a	
Kleinbeträge (automatisch)							
	100,00	€/a				=	100 €/a
Sonstiger betrieblicher Aufwand							
Diverses Einzelausgaben				2.000	€/a	=	2.000 €/a
Änderung Pauschalwertberichtigung				1.000	€/a	=	1.000 €/a
Sonstige zinsähnliche Aufwendungen							
Verzinsung Pensionsrückstellung (gebührenfähiger Anteil)	22.230,00	€/a				=	22.230 €/a
Verzinsung Beihilferückstellung (gebührenfähiger Anteil)	8.590,00	€/a				=	8.590 €/a
Kraftfahrzeugsteuer							
VW Caddy (KA-AW 2117)				78	€/a	=	80 €/a
Summe							1.725.180 €/a

Kostenplanung Sonstige gebührenfähige Kosten**2019****Erträge**

Erträge aus Auflösung Gebührenüberdeckungen Vorjahre			
Kalkulierter Überschussabbau Abfall	-4.230.622,92 €/a	=	-4.230.620 €/a
Kalkulierter Überschussabbau KED	-88.100,00 €/a	=	-88.100 €/a
Fehlbetrag durch Rundung	-45,40 €/a	=	-50 €/a

Summe**-4.318.770 €/a**

Anhang

Teil 2:

Kostenstellenrechnung

Kostenstellenrechnung Landkreis Karlsruhe

Plankosten 2019 - Kreismülldeponie Bruchsal

Zl.	Bezeichnung / Kostenart	Kostenstellen													
		Insgesamt	Gebühren- fähiger Betrieb	Kleinanlieferstation		Müllum- ladung (Container- verladung)	Müllumschlag							Kombihof Deponie	Nachsorge- betrieb
				Anlieferer gebühren- pflichtig	Flachglas, Altfenster		brennbarer Restabfall SSA	brennbarer Restabfall MVA	th. nicht beh.bare Gew.abfälle - Sammlung	th. behandel- bare Abfälle - Selbst- anlieferer	th. nicht beh.- bare Abfälle - Selbst- anlieferer	Asbest	Wilder Müll (Umschlag, Transport)		
€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
	<u>kassenwirksame Kosten</u>														
1	Summe mengenabh. Kosten	104.320	104.320	0	5.830	0	63.940	32.630	0	0	560	0	1.360	0	0
2	Summe zeitraumabh. Kosten	2.825.550	2.231.240	14.818	3.730	1.789.759	137.265	233.796	1.883	513	12.282	171	4.792	32.230	594.310
3	Summe kassenwirksame Kosten	2.929.870	2.335.560	14.818	9.560	1.789.759	201.205	266.426	1.883	513	12.842	171	6.152	32.230	594.310
	<u>nicht kassenwirksame Kosten</u>														
4	. Abschreibungen	301.520	299.530	6.556	164	196.909	26.587	45.285	365	99	2.055	33	928	20.548	1.990
5	. Zinsen	3.420	3.420	71	2	2.379	287	488	4	1	22	0	10	156	0
6	. kalk. Rückstellungskosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Summe nicht kassenw. Kosten	304.940	302.950	6.627	166	199.288	26.874	45.773	369	101	2.078	34	938	20.704	1.990
8	Insgesamt	3.234.810	2.638.510	21.445	9.726	1.989.047	228.079	312.199	2.251	614	14.919	205	7.091	52.934	596.300
9	bereitgestelltes Gewicht (Mg)			2.000,0	50,0	57.865,6	8.020,0	13.660,0	110,0	30,0	620,0	10,0	280,0	4.350,0	

Anlage 2.2

Kostenstellenrechnung Landkreis Karlsruhe
Plankosten 2019 - Kreismülldeponie Grötzingen

Zl.	Bezeichnung / Kostenart	Insgesamt	Kostenstellen	
			Deponie Grötzingen	Nachsorge
		€	€	
1	2	3	4	
	<u>kassenwirksame Kosten</u>			
1	Summe mengenabh. Kosten	0		0
2	Summe zeitraumabh. Kosten	248.760		248.760
3	Summe kassenwirksame Kosten	248.760		248.760
	<u>nicht kassenwirksame Kosten</u>			
4	. Abschreibungen	2.880		2.880
5	. Zinsen	0		0
6	. kalk. Rückstellungskosten	0		0
7	Summe nicht kassenw. Kosten	2.880		2.880
8	Insgesamt	251.640		251.640
9	bereitgestelltes Gewicht (Mg)			

Kostenstellenrechnung Landkreis Karlsruhe**Plankosten 2019 - Kreismülldeponie Karlsbad-Ittersbach**

Zl.	Bezeichnung / Kostenart	Insgesamt	K o s t e n s t e l l e n	
			Deponie Ittersbach	Nachsorge
		€	€	
1	2	3	4	
	<u>kassenwirksame Kosten</u>			
1	Summe mengenabh. Kosten	0		0
2	Summe zeitraumabh. Kosten	186.900		186.900
3	Summe kassenwirksame Kosten	186.900		186.900
	<u>nicht kassenwirksame Kosten</u>			
4	. Abschreibungen	3.760		3.760
5	. Zinsen	0		0
6	. kalk. Rückstellungskosten	0		0
7	Summe nicht kassenw. Kosten	3.760		3.760
8	Insgesamt	190.660		190.660
9	bereitgestelltes Gewicht (Mg)			

Anlage 2.4

Kostenstellenrechnung Landkreis Karlsruhe

Plankosten 2019 - Kreismüldeponie Malsch

Zl.	Bezeichnung / Kostenart	Insgesamt	Kostenstellen	
			Deponie Malsch	Nachsorge
		€	€	
1	2	3	4	
	<u>kassenwirksame Kosten</u>			
1	Summe mengenabh. Kosten	0		0
2	Summe zeitraumabh. Kosten	100		100
3	Summe kassenwirksame Kosten	100		100
	<u>nicht kassenwirksame Kosten</u>			
4	. Abschreibungen	0		0
5	. Zinsen	0		0
6	. kalk. Rückstellungskosten	0		0
7	Summe nicht kassenw. Kosten	0		0
8	Insgesamt	100		100
9	bereitgestelltes Gewicht (Mg)			

Kostenstellenrechnung Landkreis Karlsruhe**Plankosten 2019 - Kreiserddeponie Karlsbad-Ittersbach**

Zl.	Bezeichnung / Kostenart	Insgesamt	Kostenstellen			
			Standort gesamt	Betrieb KED	Handling Boden- aushub	Nachsorge
		€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7
	<u>kassenwirksame Kosten</u>					
1	Summe mengenabh. Kosten	4.170	0	4.070	100	0
2	Summe zeitraumabh. Kosten	134.190	91.670	42.520	0	0
3	Summe kassenwirksame Kosten	138.360	91.670	46.590	100	0
	<u>nicht kassenwirksame Kosten</u>					
4	. Abschreibungen	48.110	48.110	0	0	0
5	. Zinsen	4.120	4.120	0	0	0
6	. kalk. Rückstellungskosten (lfd.)	19.300	0	19.300	0	0
7	Summe nicht kassenw. Kosten	71.530	52.230	19.300	0	0
8	Insgesamt	209.890	143.900	65.890	100	0
9	bereitgestelltes Gewicht (Mg)	44.370,0	44.370,0	44.360,0	10,0	0,0

Kostenstellenrechnung Landkreis Karlsruhe
Plankosten 2019 - Einsammlung

Zl.	Bezeichnung / Kostenart	Insgesamt	Kostenstellen										
			Behälterschlosser				Hausmüll						
			Normales Schloss 2-Rad	Dreikant-Schloss 2-Rad	Normales Schloss 4-Rad	Dreikant-Schloss 4-Rad	MGB 60 I 2-wöchig	MGB 80 I 2-wöchig	MGB 120 I 2-wöchig	MGB 240 I 2-wöchig	MGB 1.100 I 2-wöchig	MGB 1.100 I wöchentl.	MGB 1.100 I 2 x wöchentl.
€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	<u>kassenwirksame Kosten</u>												
1	Summe mengenabh. Kosten	4.797.968	0	0	0	0	232.365	1.510.935	691.432	304.908	192.938	23.890	1.126
2	Summe zeitraumabh. Kosten	1.285.184	0	0	0	0	56.979	441.615	234.685	160.881	44.388	4.580	182
3	Summe kassenwirksame Kosten	6.083.152	0	0	0	0	289.344	1.952.550	926.117	465.789	237.326	28.470	1.308
	<u>nicht kassenwirksame Kosten</u>												
4	. Abschreibungen	37.140	3.170	9.900	130	430	234	1.982	1.109	774	6.877	32	1
5	. Zinsen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	. kalk. Rückstellungskosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Summe nicht kassenw. Kosten	37.140	3.170	9.900	130	430	234	1.982	1.109	774	6.877	32	1
8	Insgesamt	6.120.292	3.170	9.900	130	430	289.578	1.954.533	927.226	466.563	244.203	28.502	1.309
9	bereitgestelltes Gewicht (Mg)	79.562,67	0,00	0,00	0,00	0,00	2.629,90	22.309,00	12.483,20	8.712,60	3.459,40	364,80	14,80
10	bereitgestelltes Volumen (m³)	482.599,10	0,00	0,00	0,00	0,00	10.630,10	90.195,80	60.625,30	49.836,70	26.642,00	2.796,20	114,40
11	Zur Verf. gest. Volumen (m³)	778.865,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.671,60	171.895,40	88.043,30	60.315,80	28.457,00	3.088,80	114,40
12	Anzahl Leerungen	2.296.507	0	0	0	0	177.168	1.127.448	505.211	207.653	24.220	2.542	104
13	Anzahl Gefäße	162.038,8	350,0	1.040,0	10,0	30,0	13.251,0	82.642,0	28.219,0	9.666,0	995,0	54,0	1,0

Kostenstellenrechnung Landkreis Karlsruhe

Plankosten 2019 - Einsammlung

Zl.	Bezeichnung / Kostenart	Kostenstellen												
		Gewerbeabfall MietgefäÙe												
		Müllsäcke 80 l	MGB 60 l	MGB 80 l	MGB 120 l	MGB 240 l	MGB 660 l	MGB 770 l	MGB 1.100 l	ULB 3.000 l	ULB 5.000 l	ULB 7.000 l	Absetz- container mit Deckel 1 m³	Absetz- container mit Deckel 3 m³
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
1	2	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27
	<u>kassenwirksame Kosten</u>													
1	Summe mengenabh. Kosten	2.046	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Summe zeitraumabh. Kosten	323	1.088	2.330	3.339	14.187	2.186	3.404	2.857	414	276	69	114	631
3	Summe kassenwirksame Kosten	2.369	1.088	2.330	3.339	14.187	2.186	3.404	2.857	414	276	69	114	631
	<u>nicht kassenwirksame Kosten</u>													
4	. Abschreibungen	2	0	0	0	0	0	0	9.910	690	630	0	0	0
5	. Zinsen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	. kalk. Rückstellungskosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Summe nicht kassenw. Kosten	2	0	0	0	0	0	0	9.910	690	630	0	0	0
8	Insgesamt	2.371	1.088	2.330	3.339	14.187	2.186	3.404	12.767	1.104	906	69	114	631
9	bereitgestelltes Gewicht (Mg)	26,30	41,38	128,01	251,97	1.447,97	118,13	132,18	4.289,03	418,21	520,71	19,20	10,08	21,85
10	bereitgestelltes Volumen (m³)	123,60	227,10	718,80	1.476,50	9.555,40	1.391,30	1.186,60	44.117,70	4.353,00	5.785,00	210,00	11,00	120,00
11	Zur Verf. gest. Volumen (m³)	123,60	1.516,70	3.971,70	6.261,10	30.509,30	2.813,60	2.203,00	81.670,60	8.292,00	10.075,00	371,00	11,00	120,00
12	Anzahl Leerungen	1.545	3.784	8.985	12.304	39.814	2.108	1.541	40.107	1.451	1.157	30	11	40
13	Anzahl GefäÙe	1.545,0	505,5	992,7	1.042,8	2.540,2	84,7	56,6	1.467,5	50,6	38,0	1,0	1,0	3,4

Kostenstellenrechnung Landkreis Karlsruhe
Plankosten 2019 - Einsammlung

Zl.	Bezeichnung / Kostenart	Kostenstellen												
		Gewerbeabfall Mietgefäße												
		Absetz- container mit Deckel 5 m³	Absetz- container mit Deckel 7 m³	Absetz- container mit Deckel 10 m³	Absetz- container mit Deckel 15 m³	Absetz- container ohne Deckel 1 m³	Absetz- container ohne Deckel 3 m³	Absetz- container ohne Deckel 5 m³	Absetz- container ohne Deckel 7 m³	Absetz- container ohne Deckel 10 m³	Absetz- container ohne Deckel 15 m³	Abroll- container mit Deckel 10 m³	Abroll- container mit Deckel 15 m³	Abroll- container mit Deckel 20 m³
€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
	2	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40
	<u>kassenwirksame Kosten</u>													
1	Summe mengenabh. Kosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Summe zeitraumabh. Kosten	8.038	7.768	16.822	463	20	514	2.560	3.599	4.562	360	154	163	1.601
3	Summe kassenwirksame Kosten	8.038	7.768	16.822	463	20	514	2.560	3.599	4.562	360	154	163	1.601
	<u>nicht kassenwirksame Kosten</u>													
4	. Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	. Zinsen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	. kalk. Rückstellungskosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Summe nicht kassenw. Kosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Insgesamt	8.038	7.768	16.822	463	20	514	2.560	3.599	4.562	360	154	163	1.601
9	bereitgestelltes Gewicht (Mg)	433,48	498,97	1.325,95	24,90	0,80	19,44	112,51	352,66	646,97	28,18	3,00	2,25	101,04
10	bereitgestelltes Volumen (m³)	2.775,00	4.242,00	14.200,00	240,00	1,00	30,00	435,00	1.463,00	3.780,00	285,00	10,00	15,00	740,00
11	Zur Verf. gest. Volumen (m³)	2.775,00	4.242,00	14.200,00	240,00	1,00	30,00	435,00	1.463,00	3.780,00	285,00	10,00	15,00	740,00
12	Anzahl Leerungen	555	606	1.420	16	1	10	87	209	378	19	1	1	37
13	Anzahl Gefäße	43,3	34,0	62,0	1,2	0,2	3,6	16,3	21,0	21,3	1,2	0,2	0,2	1,9

Kostenstellenrechnung Landkreis Karlsruhe

Plankosten 2019 - Einsammlung

Zl.	Bezeichnung / Kostenart	Kostenstellen												
		Gewerbeabfall MietgefäÙe												
		Abroll-container mit Deckel 33 m³	Abroll-container mit Deckel 40 m³	Abroll-container ohne Deckel 10 m³	Abroll-container ohne Deckel 15 m³	Abroll-container ohne Deckel 20 m³	Abroll-container ohne Deckel 33 m³	Abroll-container ohne Deckel 40 m³	Press-container mit Schüttung 4 m³	Press-container mit Schüttung 10 m³	Press-container mit Schüttung 15 m³	Press-container mit Schüttung 20 m³	Press-container mit Schüttung 25 m³	Press-container ohne Schüttung 4 m³
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	2	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53
	kassenwirksame Kosten													
1	Summe mengenabh. Kosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Summe zeitraumabh. Kosten	200	834	94	257	1.714	823	4.718	623	12.372	765	8.779	694	411
3	Summe kassenwirksame Kosten	200	834	94	257	1.714	823	4.718	623	12.372	765	8.779	694	411
	nicht kassenwirksame Kosten													
4	. Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	. Zinsen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	. kalk. Rückstellungskosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Summe nicht kassenw. Kosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Insgesamt	200	834	94	257	1.714	823	4.718	623	12.372	765	8.779	694	411
9	bereitgestelltes Gewicht (Mg)	3,00	12,52	0,21	3,78	176,66	181,44	471,42	1,40	178,62	5,25	241,22	5,55	1,40
10	bereitgestelltes Volumen (m³)	33,00	120,00	0,00	30,00	2.800,00	858,00	6.080,00	4,00	660,00	15,00	860,00	25,00	4,00
11	Zur Verf. gest. Volumen (m³)	33,00	120,00	0,00	30,00	2.800,00	858,00	6.080,00	4,00	660,00	15,00	860,00	25,00	4,00
12	Anzahl Leerungen	1	3	0	2	140	26	152	1	66	1	43	1	1
13	Anzahl GefäÙe	0,2	0,8	0,2	0,5	3,0	1,2	5,9	0,2	3,8	0,2	2,9	0,2	0,2

Kostenstellenrechnung Landkreis Karlsruhe

Plankosten 2019 - Einsammlung

Zl.	Bezeichnung / Kostenart	Kostenstellen													
		Gewerbeabfall MietgefäÙe				Gewerbeabfall Einsammlung									
		Press- container ohne Schüttung 10 m³	Press- container ohne Schüttung 15 m³	Press- container ohne Schüttung 20 m³	Press- container ohne Schüttung 25 m³	MGB 60 l Regelabfuhr	MGB 80 l Regelabfuhr	MGB 120 l Regelabfuhr	MGB 240 l Regelabfuhr	MGB 660 l Regelabfuhr	MGB 770 l Regelabfuhr	MGB 1.100 l Regelabfuhr	ULB 3.000 l Regelabfuhr	ULB 5.000 l Regelabfuhr	
€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€		
	2	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	
	<u>kassenwirksame Kosten</u>														
1	Summe mengenabh. Kosten	0	0	0	0	22.159	52.998	73.492	254.479	49.952	14.891	524.440	27.942	37.016	
2	Summe zeitraumabh. Kosten	17.916	2.756	8.034	637	625	1.793	3.221	18.009	3.890	1.512	54.051	4.272	5.730	
3	Summe kassenwirksame Kosten	17.916	2.756	8.034	637	22.784	54.791	76.713	272.488	53.842	16.403	578.491	32.214	42.746	
	<u>nicht kassenwirksame Kosten</u>														
4	. Abschreibungen	0	0	0	0	3	10	19	115	24	10	354	27	37	
5	. Zinsen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
6	. kalk. Rückstellungskosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7	Summe nicht kassenw. Kosten	0	0	0	0	3	10	19	115	24	10	354	27	37	
8	Insgesamt	17.916	2.756	8.034	637	22.788	54.801	76.732	272.603	53.866	16.413	578.846	32.241	42.783	
9	bereitgestelltes Gewicht (Mg)	459,66	65,88	288,08	32,08	41,34	127,85	251,22	1.491,10	307,80	134,54	4.610,54	350,68	481,00	
10	bereitgestelltes Volumen (m³)	1.360,00	135,00	1.080,00	150,00	226,90	717,90	1.472,20	9.840,20	3.626,00	1.207,40	47.423,20	3.651,00	5.335,00	
11	Zur Verf. gest. Volumen (m³)	1.360,00	135,00	1.080,00	150,00	1.516,50	3.970,80	6.256,80	31.479,60	7.378,80	2.263,80	88.990,00	7.590,00	9.750,00	
12	Anzahl Leerungen	136	9	54	6	3.781	8.974	12.268	41.001	5.494	1.568	43.112	1.217	1.067	
13	Anzahl GefäÙe	8,2	1,0	2,9	0,2	505,5	992,7	1.042,8	2.623,3	223,6	58,8	1.618,0	50,6	39,0	

Kostenstellenrechnung Landkreis Karlsruhe

Plankosten 2019 - Einsammlung

Zl.	Bezeichnung / Kostenart	Kostenstellen												
		Gewerbeabfall Einsammlung												
		ULB 7.000 I Regelabfuhr	MGB 60 I Abfuhr auf Abruf	MGB 80 I Abfuhr auf Abruf	MGB 120 I Abfuhr auf Abruf	MGB 240 I Abfuhr auf Abruf	MGB 660 I Abfuhr auf Abruf	MGB 770 I Abfuhr auf Abruf	MGB 1.100 I Abfuhr auf Abruf	ULB 3.000 I Abfuhr auf Abruf	ULB 5.000 I Abfuhr auf Abruf	ULB 7.000 I Abfuhr auf Abruf	Absetz- container 3 - 15 m³ Abruf-/ Regelabfuhr	Spezial- behälter 1 m³ Abruf-/ Regelabfuhr
€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
	2	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79
	kassenwirksame Kosten													
1	Summe mengenabh. Kosten	1.263	37	133	438	1.435	1.356	592	22.687	10.186	7.669	264	442.639	1.324
2	Summe zeitraumabh. Kosten	206	0	1	6	34	33	22	812	536	420	15	35.800	86
3	Summe kassenwirksame Kosten	1.469	37	134	444	1.469	1.389	614	23.499	10.722	8.089	279	478.439	1.410
	nicht kassenwirksame Kosten													
4	. Abschreibungen	1	0	0	0	0	0	0	8	5	4	0	346	1
5	. Zinsen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	. kalk. Rückstellungskosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Summe nicht kassenw. Kosten	1	0	0	0	0	0	0	8	5	4	0	346	1
8	Insgesamt	1.470	37	134	444	1.469	1.390	614	23.507	10.728	8.093	279	478.785	1.411
9	bereitgestelltes Gewicht (Mg)	17,28	0,04	0,16	0,75	4,22	4,19	2,77	102,18	67,53	52,89	1,92	4.506,46	10,88
10	bereitgestelltes Volumen (m³)	189,00	0,20	0,90	4,30	27,80	49,50	24,60	1.051,60	702,00	585,00	21,00	30.498,80	12,00
11	Zur Verf. gest. Volumen (m³)	350,00	0,20	0,90	4,30	27,80	49,50	24,60	1.051,60	702,00	585,00	21,00	30.498,80	12,00
12	Anzahl Leerungen	27	3	11	36	116	75	32	956	234	117	3	4.013	12
13	Anzahl Gefäße	1,0	505,5	992,7	1.042,8	2.623,3	223,6	58,8	1.618,0	50,6	39,0	1,0	290,4	1,2

Kostenstellenrechnung Landkreis Karlsruhe**Plankosten 2019 - thermisch behandelbare Abfälle (ohne wilder Müll)**

Zl.	Bezeichnung / Kostenart	Insgesamt	Kostenstellen	
			Entsorgung	
			therm. behandelbare Abfälle MVA	therm. behandelbare Abfälle SSA
		€	€	€
1	2	3	4	5
	<u>kassenwirksame Kosten</u>			
1	Summe mengenabh. Kosten	11.294.290	8.515.280	2.779.010
2	Summe zeitraumabh. Kosten	25.000	17.849	7.151
3	Summe kassenwirksame Kosten	11.319.290	8.533.129	2.786.161
	<u>nicht kassenwirksame Kosten</u>			
4	. Abschreibungen	0	0	0
5	. Zinsen	0	0	0
6	. kalk. Rückstellungskosten	0	0	0
7	Summe nicht kassenw. Kosten	0	0	0
8	Insgesamt	11.319.290	8.533.129	2.786.161
9	bereitgestelltes Gewicht (Mg)	84.580,6	60.385,6	24.195,0

Anlage 2.8

Kostenstellenrechnung Landkreis Karlsruhe

Plankosten 2019 - Entsorgung thermisch nicht behandelbare Abfälle

Zl.	Bezeichnung / Kostenart	Ingesamt	K o s t e n s t e l l e n	
			Therm. nicht behandelbare Abfälle	F r €
		€	€	€
1	2	3	4	
	<u>kassenwirksame Kosten</u>			
1	Summe mengenabh. Kosten	66.070	66.070	
2	Summe zeitraumabh. Kosten	25.000	25.000	
3	Summe kassenwirksame Kosten	91.070	91.070	
	<u>nicht kassenwirksame Kosten</u>			
4	. Abschreibungen	0	0	
5	. Zinsen	0	0	
6	. kalk. Rückstellungskosten	0	0	
7	Summe nicht kassenw. Kosten	0	0	
8	Insgesamt	91.070	91.070	
9	bereitgestelltes Gewicht (Mg)	1.020,0	1.020,0	

Kostenstellenrechnung Landkreis Karlsruhe

**Plankosten 2019 - Abfallwirtschaftliche
Maßnahmen**

Zl.	Bezeichnung / Kostenart	Insgesamt	Kostenstellen												
			Sperrmüllsammlungen					Wertstoff- tonne	Bioabfall	Wertstoffhöfe					
			Einsammlung Restsperrmüll	Einsammlung Altholz	Einsammlung Metall	Einsammlung E-Geräte	Zusatzkosten Servicerabfuhr	Wertstoff- tonne gesamt	Bioabfall	Wertstoff- höfe Betrieb gesamt	Wertstoff- höfe Gemeinden	Wertstoff- hof Bad Schönborn	Wertstoff- hof Forst	Wertstoff- hof Gondels- heim	Wertstoff- hof Hambrücken
€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
	<u>kassenwirksame Kosten</u>														
1	Summe mengenabh. Kosten	7.203.970	621.360	1.179.750	13.720	174.120	0	2.752.970	0	0	0	0	0	0	0
2	Summe zeitraumabh. Kosten	7.787.900	27.130	28.537	402	2.311	600	2.684.350	83.300	4.800	1.035.410	40.260	37.380	28.790	30.150
3	Summe kassenwirksame Kosten	14.991.870	648.490	1.208.287	14.122	176.431	600	5.437.320	83.300	4.800	1.035.410	40.260	37.380	28.790	30.150
	<u>nicht kassenwirksame Kosten</u>														
4	. Abschreibungen	500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	. Zinsen	29.190	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	. kalk. Rückstellungskosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Summe nicht kassenw. Kosten	29.690	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Insgesamt	15.021.560	648.490	1.208.287	14.122	176.431	600	5.437.320	83.300	4.800	1.035.410	40.260	37.380	28.790	30.150
9	bereitgestelltes Gewicht (Mg)		8.100,0	8.520,0	120,0	690,0	5,0	21.192,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
10	bereitgestelltes Volumen (m³)		0	0	0	0	0	826.747	0	0	0	0	0	0	0
11	Zur Verf. gest. Volumen (m³)		0	0	0	0	0	826.747	0	0	0	0	0	0	0
12	Anzahl Leerungen		54.000	50.120	4.740	32.170	38	3.355.742	0	0	0	0	0	0	0
13	Anzahl Gefäße		0	0	0	0	0	154.680	0	0	0	0	0	0	0

Kostenstellenrechnung Landkreis Karlsruhe

**Plankosten 2019 - Abfallwirtschaftliche
Maßnahmen**

Zl.	Bezeichnung / Kostenart	Kostenstellen											
		Elektroaltgeräte			Annahmestellen (ohne Wilder Müll)	A IV-Holz	Schadstoffe	Wilder Müll	Naturkork	Sonstige Maßnahmen	Öffentlichkeitsarbeit		
		Übergabe EAR	Selbstvermarktung Gruppe 1 (E-Großgeräte)	Selbstvermarktung Gruppe 5 (E-Kleingeräte)							Öffentlichkeitsarbeit gesamt	Öffentlichkeitsarbeit Haushalte	Öffentlichkeitsarbeit gewerbliche Abfälle
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
1	2	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41
	<u>kassenwirksame Kosten</u>												
1	Summe mengenabh. Kosten	31.040	-42.900	-189.740	171.019	16.910	0	43.331	0	950	0	0	0
2	Summe zeitraumabh. Kosten	116.770	18.600	55.330	0	1.660	336.100	438.130	7.100	0	341.230	1.010.390	26.700
3	Summe kassenwirksame Kosten	147.810	-24.300	-134.410	171.019	18.570	336.100	481.461	7.100	950	341.230	1.010.390	26.700
	<u>nicht kassenwirksame Kosten</u>												
4	. Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	500	0	0
5	. Zinsen	0	0	0	0	0	0	0	0	29.190	0	0	0
6	. kalk. Rückstellungskosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Summe nicht kassenw. Kosten	0	0	0	0	0	0	0	0	29.190	500	0	0
8	Insgesamt	147.810	-24.300	-134.410	171.019	18.570	336.100	481.461	7.100	30.140	341.730	1.010.390	26.700
9	bereitgestelltes Gewicht (Mg)	969,5	270,0	1.040,5	720,0	160,0	0,0	180,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0
10	bereitgestelltes Volumen (m³)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Zur Verf. gest. Volumen (m³)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Anzahl Leerungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Anzahl Gefäße	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Kostenstellenrechnung Landkreis Karlsruhe**Plankosten 2019 - Veranlagung**

Zl.	Bezeichnung / Kostenart	Insgesamt	Kostenstellen				
			Gebühren- veranlagung Haushalte	Gebühren- veranlagung Gewerbe	Sonder- leerungen WS- Tonne	Selbst- anlieferer	Behälter- tausch
		€	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7	8
	<u>kassenwirksame Kosten</u>						
1	Summe mengenabh. Kosten	0	0	0	0	0	0
2	Summe zeitraumabh. Kosten	1.507.250	1.141.846	258.634	15.177	82.270	9.323
3	Summe kassenwirksame Kosten	1.507.250	1.141.846	258.634	15.177	82.270	9.323
	<u>nicht kassenwirksame Kosten</u>						
4	. Abschreibungen	40.780	30.007	6.259	1.063	2.985	465
5	. Zinsen	0	0	0	0	0	0
6	. kalk. Rückstellungskosten	0	0	0	0	0	0
7	Summe nicht kassenw. Kosten	40.780	30.007	6.259	1.063	2.985	465
8	Insgesamt	1.548.030	1.171.853	264.893	16.240	85.255	9.789
9	Anzahl Fälle	193.620	142.470	29.719	5.049	14.172	2.210

Kostenstellenrechnung Landkreis Karlsruhe**Plankosten 2019 - Finanzwesen**

Zl.	Bezeichnung / Kostenart	Insgesamt	Kostenstellen	
			Debitoren- buchhaltung	Controlling
		€	€	€
1	2	3	4	5
	<u>kassenwirksame Kosten</u>			
1	Summe mengenabh. Kosten	0	0	0
2	Summe zeitraumabh. Kosten	890.570	771.700	118.870
3	Summe kassenwirksame Kosten	890.570	771.700	118.870
	<u>nicht kassenwirksame Kosten</u>			
4	. Abschreibungen	0	0	0
5	. Zinsen	0	0	0
6	. kalk. Rückstellungskosten	0	0	0
7	Summe nicht kassenw. Kosten	0	0	0
8	Insgesamt	890.570	771.700	118.870
9	Anzahl Fälle		327.494	327.494

Anlage 2.12

Kostenstellenrechnung Landkreis Karlsruhe**Plankosten 2019 - Zentrale Kosten**

Zl.	Bezeichnung / Kostenart	Insgesamt	Kostenstellen	
			Zentrale Kosten direkt	Zentrale Kosten indirekt
		€	€	€
1	2	3	4	5
	<u>kassenwirksame Kosten</u>			
1	Summe mengenabh. Kosten	0	0	0
2	Summe zeitraumabh. Kosten	1.651.120	1.409.020	242.100
3	Summe kassenwirksame Kosten	1.651.120	1.409.020	242.100
	<u>nicht kassenwirksame Kosten</u>			
4	. Abschreibungen	43.240	43.240	0
5	. Zinsen	30.820	30.820	0
6	. kalk. Rückstellungskosten	0	0	0
7	Summe nicht kassenw. Kosten	74.060	74.060	0
8	Insgesamt	1.725.180	1.483.080	242.100

Anhang

Teil 3:

Zwischenkalkulation

Kalkulation Landkreis Karlsruhe**Zwischenkalkulation****Abfallwirtschaftliche Maßnahmen - Öffentlichkeitsarbeit allgemein, Wilder Müll**

(verrechnet auf: Jahresgebühr Hausmüll und Gewerbeabfall, temporäre Gewerbekunden und Selbstanlieferer)

Zeile	Bezeichnung / Kostenart	Wilder Müll	Sonstige Maßnahmen	Öffentlichkeitsarbeit gesamt	Gesamt
		€	€	€	€
1	2	3	4	5	6
	kassenwirksame Kosten				
1	Summe mengenabh. Kosten	45.339	950	0	46.289
2	Summe zeitraumabh. Kosten	443.786	0	341.230	785.016
3	Summe kassenwirksame Kosten	489.125	950	341.230	831.305
	nicht kassenwirksame Kosten (kalkulatorische Kosten)				
4	. Abschreibungen	996	0	500	1.496
5	. Zinsen	11	29.190	0	29.201
6	. kalk. Rückstellungskosten	0	0	0	0
7	Summe nicht kassenwirks. Kosten	1.007	29.190	500	30.697
8	Insgesamt	490.132	30.140	341.730	862.002
9	bereitgestelltes Gewicht (Mg)				69.735,0

Weiterverrechnung auf:

Mg

Abstimmung

Hausmüll

50.000,0

618.055

Gewerbeabfall

fest 14.498,8

179.222

temp tb 1.794,6

22.184

temp tnb 26,5

328

Selbstanlieferer

3.415,0

42.213

69.735,0862.002

Anlage 3.2

Kalkulation Landkreis Karlsruhe

Zwischenkalkulation

Abfallwirtschaftliche Maßnahmen - Öffentlichkeitsarbeit gewerbliche Abfälle

(verrechnet auf: Jahresgebühr Gewerbeabfall, temporäre Gewerbekunden und Selbstanlieferer)

Zeile	Bezeichnung / Kostenart	Öffentlich- keitsarbeit gewerbliche Abfälle		Gesamt
		€	€	€
1	2	3	4	5
	kassenwirksame Kosten			
1	Summe mengenabh. Kosten	0		0
2	Summe zeitraumabh. Kosten	26.700		26.700
3	Summe kassenwirksame Kosten	26.700	0	26.700
	nicht kassenwirksame Kosten (kalkulatorische Kosten)			
4	. Abschreibungen	0		0
5	. Zinsen	0		0
6	. kalk. Rückstellungskosten	0		0
7	Summe nicht kassenwirks. Kosten	0	0	0
8	Insgesamt	26.700	0	26.700
9	bereitgestelltes Gewicht (Mg)	19.240,0		19.240,0

Weiterverrechnung auf:

Gewerbeabfälle Sammlung

Selbstanlieferer

Mg

Abstimmung

fest
temp

14.498,8
1.821,2
2.920,0
19.240,0

20.121
2.527
4.052
26.700

Kalkulation Landkreis Karlsruhe

Zwischenkalkulation

Abfallwirtschaftliche Maßnahmen - Grünabfall

(verrechnet auf: Jahresgebühr Hausmüll und Gewerbeabfall (Vollservice) und Grünabfall kostenpflichtig)

Zeile	Bezeichnung / Kostenart	Betrieb Grünabfall-plätze Gemeinden	Betrieb Grünabfall-plätze AWB/BRLK	Verwertung Grünabfall Gemeinden	Verwertung Grünabfall AWB - krautig, grasig	Verwertung Grünabfall AWB - holzig	Kombihof Deponie - Grünabfall	Gesamt
		€	€	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	kassenwirksame Kosten							
1	Summe mengenabh. Kosten	0	0	1.107.890	698.100	219.510	0	2.025.500
2	Summe zeitraumabh. Kosten	1.064.930	180.000	0	0	0	29.163	1.274.093
3	Summe kassenwirksame Kosten	1.064.930	180.000	1.107.890	698.100	219.510	29.163	3.299.593
	nicht kassenwirksame Kosten (kalkulatorische Kosten)							
4	. Abschreibungen	0	0	0	0	0	18.593	18.593
5	. Zinsen	0	0	0	0	0	141	141
6	. kalk. Rückstellungskosten	0	0	0	0	0	0	0
7	Summe nicht kassenwirks. Kosten	0	0	0	0	0	18.733	18.733
8	Insgesamt	1.064.930	180.000	1.107.890	698.100	219.510	47.896	3.318.326
9	bereitgestelltes Gewicht (Mg)	45.500,0	12.470,0	32.020,0	13.210,0	12.740,0		57.970,0

Weiterverrechnung auf:

	Mg
	Grünabfallmenge (Output)
Hausmüll	56.010,0
Grünabfall kostenpflichtig	1.780,0
Gewerbe Jahresgebühr	180,0
	<u>57.970,0</u>

Abstimmung:

3.206.131
101.891
10.304
<u>3.318.326</u>

Kalkulation Landkreis Karlsruhe

Zwischenkalkulation

Abfallwirtschaftliche Maßnahmen - Wertstofftonne

(verrechnet auf: Jahresgebühr Hausmüll und Gewerbeabfall (Vollservice), Wertstofftonne gewerblich)

Zeile	Bezeichnung / Kostenart	Wertstofftonne gesamt	MGB 80 I	MGB 120 I	MGB 240 I	MGB 660 I	MGB 770 I	MGB 1.100 I	Gesamt
		€	€	€	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	kassenwirksame Kosten								
1	Summe mengenabh. Kosten	2.752.970	0	0	0	0	0	0	2.752.970
2	Summe zeitraumabh. Kosten	2.684.350	0	0	0	0	0	0	2.684.350
3	Summe kassenwirksame Kosten	5.437.320	0	0	0	0	0	0	5.437.320
	nicht kassenwirksame Kosten (kalkulatorische Kosten)								
4	. Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0	0
5	. Zinsen	0	0	0	0	0	0	0	0
6	. kalk. Rückstellungskosten	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Summe nicht kassenwirks. Kosten	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Insgesamt	5.437.320	0	0	0	0	0	0	5.437.320
9	bereitgestelltes Gewicht (Mg)	21.192,09	378,48	1.927,97	15.513,75	101,41	58,23	3.212,25	
10	bereitgestelltes Volumen (m³)	826.747	12.154	67.536	601.155	4.303	2.472	139.128	
11	Zur Verf. gest. Volumen (m³)	826.747	12.154	67.536	601.155	4.303	2.472	139.128	
12	Anzahl Leerungen	3.355.742	151.923	562.796	2.504.813	6.520	3.210	126.480	
13	Anzahl Gefäße	154.680	6.750	26.070	116.040	290	140	5.390	

Weiterverrechnung:

Wertstofftonne Hausmüll
 Wertstofftonne Vollservice
 Wertstofftonne gewerblich

Gewicht (Mg)

19.130,03
 13,63
 2.048,43
21.192,09

Abstimmung

4.908.251
 3.497
 525.572
5.437.320

Kalkulation Landkreis Karlsruhe

Zwischenkalkulation

Abfallwirtschaftliche Maßnahmen - Sperrmüllabfahren, Elektroaltgeräte

(verrechnet auf: Jahresgebühr Hausmüll, kostenpflichtige Zusatzabfahren)

Zeile	Bezeichnung / Kostenart	Sperrmüllabfahren					Zwischen- summe 1: Sperrmüll- abfahren gesamt	Elektroaltgeräte (EAR)			Zwischen- summe 2: EAR gesamt	Gesamt
		Einsammlung Restsperrmüll	Einsammlung Altholz	Einsammlung Metall	Einsammlung E-Geräte	Zusatzkosten Service-abfuhr		Übergabe EAR	Selbst- vermarktung Gruppe 1 (E-Großgeräte)	Selbst- vermarktung Gruppe 5 (E-Kleingeräte)		
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	kassenwirksame Kosten											
1	Summe mengenabh. Kosten	621.360	1.179.750	13.720	174.120	0	1.988.950	31.040	-42.900	-189.740	-201.600	1.787.350
2	Summe zeitraumabh. Kosten	27.130	28.537	402	2.311	600	58.980	116.770	18.600	55.330	190.700	249.680
3	Summe kassenwirksame Kosten	648.490	1.208.287	14.122	176.431	600	2.047.930	147.810	-24.300	-134.410	-10.900	2.037.030
	nicht kassenwirksame Kosten (kalkulatorische Kosten)											
4	. Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	. Zinsen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	. kalk. Rückstellungskosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Summe nicht kassenwirks. Kosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Insgesamt	648.490	1.208.287	14.122	176.431	600	2.047.930	147.810	-24.300	-134.410	-10.900	2.037.030
9	bereitgestelltes Gewicht (Mg)	8.100,0	8.520,0	120,0	690,0	5,0					2.280,0	
10	bereitgestelltes Volumen (m³)											
11	Zur Verf. gest. Volumen (m³)											
12	Anzahl Leerungen					38						
13	Anzahl Gefäße											

Weiterverrechnung auf:

Hausmüll Jahresgebühr	Mg	8.007,3	8.408,5	118,8	686,1		aus Einzelabholung/Service:	4	-1
	Abfahren	53.382	49.463	4.693	31.989		auf Jahresbetrag:	2.276	-10.899
	Betrag	641.065	1.192.471	13.981	175.436				
zusätzliche Abfahren/Service	Mg	92,7	111,5	1,2	3,9			<u>2.280</u>	<u>-10.900</u>
	Abfahren	618	657	47	181				
	Betrag	7.425	15.816	141	995				

Kalkulation Landkreis Karlsruhe

Zwischenkalkulation

Abfallwirtschaftliche Maßnahmen - Wertstoffhöfe, sonstige abfallw. Maßnahmen
(verrechnet auf: Jahresgebühr Hausmüll)

Zeile	Bezeichnung / Kostenart	Betrieb Wertstoffhöfe											Zwischen- summe 1: Betrieb Wertstoffhöfe
		Wertstoffhöfe Betrieb gesamt	Wertstoffhöfe Gemeinden	Wertstoffhof Bad Schönborn	Wertstoffhof Forst	Wertstoffhof Gondelsheim	Wertstoffhof Hambrücken	Wertstoffhof Oberhausen- Rheinh.	Wertstoffhof Zaisenhausen	Wertstoffhof Kürnbach	Wertstoffhöfe Bruchsal Heidelsh. u. Untergr.	Wertstoffhof Deponie Bruchsal	
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	kassenwirksame Kosten												
1	Summe mengenabh. Kosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Summe zeitraumabh. Kosten	4.800	1.035.410	40.260	37.380	28.790	30.150	37.220	24.230	30.340	95.750	3.067	1.367.397
3	Summe kassenwirksame Kosten	4.800	1.035.410	40.260	37.380	28.790	30.150	37.220	24.230	30.340	95.750	3.067	1.367.397
	nicht kassenwirksame Kosten (kalkulatorische Kosten)												
4	. Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.956	1.956
5	. Zinsen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15	15
6	. kalk. Rückstellungskosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Summe nicht kassenwirks. Kosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.970	1.970
8	Insgesamt	4.800	1.035.410	40.260	37.380	28.790	30.150	37.220	24.230	30.340	95.750	5.038	1.369.368

Kalkulation Landkreis Karlsruhe

Zwischenkalkulation

Abfallwirtschaftliche Maßnahmen - Wertstoffhöfe, sonstige abfallw. Maßnahmen

(verrechnet auf: Jahresgebühr Hausmüll)

Zeile	Bezeichnung / Kostenart	Verwertung Wertstoffhöfe				Zwischen- summe 2: Verwertung Wertstoffhöfe	Verwertung Bauschutt	Schadstoffe	Naturkork	Öffentlich- keitsarbeit Haushalte	Gesamt
		Verwertung WS-Höfe gesamt	Verwertung Altpapier, Kartonagen	Verwertung Altmittel	Verwertung Altholz						
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	
1	2	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
	kassenwirksame Kosten										
1	Summe mengenabh. Kosten	0	-8.860	-167.340	239.050	62.850	343.090	0	0	0	405.940
2	Summe zeitraumabh. Kosten	0	0	0	0	0	0	336.100	7.100	1.010.390	2.720.987
3	Summe kassenwirksame Kosten	0	-8.860	-167.340	239.050	62.850	343.090	336.100	7.100	1.010.390	3.126.927
	nicht kassenwirksame Kosten (kalkulatorische Kosten)										
4	. Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.956
5	. Zinsen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15
6	. kalk. Rückstellungskosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Summe nicht kassenwirks. Kosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.970
8	Insgesamt	0	-8.860	-167.340	239.050	62.850	343.090	336.100	7.100	1.010.390	3.128.898

Abstimmung

Jahresbeträge Haushalte 3.128.898

Anlage 3.7

Kalkulation Landkreis Karlsruhe

Zwischenkalkulation

**Abfallwirtschaftliche Maßnahmen - Annahmestellen: Selbstanlieferer
(verrechnet auf: Selbstanlieferer therm. bhh. und therm. nicht bhh.)**

Zeile	Bezeichnung / Kostenart		Annahmestellen	Gesamt absolut
			€	€
1	2	3	4	5
	kassenwirksame Kosten			
1	Summe mengenabh. Kosten		171.019	171.019
2	Summe zeitraumabh. Kosten		0	0
3	Summe kassenwirksame Kosten	0	171.019	171.019
	nicht kassenwirksame Kosten (kalkulatorische Kosten)			
4	. Abschreibungen		0	0
5	. Zinsen		0	0
6	. kalk. Rückstellungskosten		0	0
7	Summe nicht kassenwirks. Kosten	0	0	0
8	Insgesamt	0	171.019	171.019
9	bereitgestelltes Gewicht (Mg)			720,0

Weiterverrechnung auf:

	Mg	Abstimmung
Selbst therm. bhh	385,9	91.661
Selbst therm. nicht bhh.	26,4	6.271
Kleinmengen	307,7	73.087
	<u>720,0</u>	<u>171.019</u>

Kalkulation Landkreis Karlsruhe**Zwischenkalkulation****Entsorgung - Thermische Behandlung**

(verrechnet auf: Hausmüll, Gewerbeabfall und Selbstanlieferer)

Zeile	Bezeichnung / Kostenart	therm. behandelbare Abfälle MVA MA	therm. behandelbare Abfälle SSA	Gesamt absolut	Gesamt pro Mg
		€	€	€	€/Mg
1	2	3	4	5	6
	kassenwirksame Kosten				
1	Summe mengenabh. Kosten	8.515.280	2.779.010	11.294.290	133,53
2	Summe zeitraumabh. Kosten	17.849	7.151	25.000	0,30
3	Summe kassenwirksame Kosten	8.533.129	2.786.161	11.319.290	133,83
	nicht kassenwirksame Kosten (kalkulatorische Kosten)				
4	. Abschreibungen	0	0	0	0,00
5	. Zinsen	0	0	0	0,00
6	. kalk. Rückstellungskosten	0	0	0	0,00
7	Summe nicht kassenwirks. Kosten	0	0	0	0,00
8	Insgesamt	8.533.129	2.786.161	11.319.290	133,83
9	bereitgestelltes Gewicht (Mg)	60.385,6	24.195,0	84.580,6	84.580,6

<u>Weiterverrechnung auf:</u>	Mg (MVA)	Mg (SSA)	Abstimmung
Hausmüll	50.000,0	0,0	7.065.529
Wertstofftonne (Sortierreste)	0,0	8.265,0	951.751
Sonderleerungen Wertstofftonne	165,6	0,0	23.405
Entsorgung Sperrmüll Zusatz/Service	0,0	92,7	10.679
Entsorgung Sperrmüll	240,0	7.747,3	926.046
Gewichtsgebühr Gewerbe Slg tb	9.960,0	6.160,0	2.116.805
Selbstanlieferer	20,0	1.930,0	225.074
	<u>60.385,6</u>	<u>24.195,0</u>	<u>11.319.290</u>

Anlage 3.9

Kalkulation Landkreis Karlsruhe

Zwischenkalkulation

Entsorgung - Müllumschlag therm. behandelbarer Abfälle

(verrechnet auf: Hausmüll, Gewerbeabfall und Selbstanlieferer)

Zeile	Bezeichnung / Kostenart	Müllumschlag			Gesamt absolut	Gesamt pro Mg
		Müllumschlag gesamt	brennbarer Restabfall SSA	brennbarer Restabfall MVA MA		
		€	€	€	€	€/Mg
1	2	3	4	5	6	7
	kassenwirksame Kosten					
1	Summe mengenabh. Kosten	0	63.940	32.630	96.570	4,45
2	Summe zeitraumabh. Kosten	0	137.265	233.796	371.061	17,12
3	Summe kassenwirksame Kosten	0	201.205	266.426	467.631	21,57
	nicht kassenwirksame Kosten (kalkulatorische Kosten)					
4	. Abschreibungen	0	26.587	45.285	71.872	3,32
5	. Zinsen	0	287	488	775	0,04
6	. kalk. Rückstellungskosten	0	0	0	0	0,00
7	Summe nicht kassenwirks. Kosten	0	26.874	45.773	72.648	3,35
8	Insgesamt	0	228.079	312.199	540.278	24,92
9	bereitgestelltes Gewicht (Mg)	21.680,0	8.020,0	13.660,0	21.680,0	21.680,0

Weiterverrechnung auf:

	Mg	Abstimmung
Hausmüll	10.640,0	265.155
Gewichtsgebühr tb Gewerbe Slg		
davon temporäre Kunden	1.436,8	35.806
davon fest: mengenabhängig	7.723,2	34.402
davon fest: zeitraumabhängig		158.065
Selbstanlieferer	1.880,0	46.851
	<u>21.680,0</u>	<u>540.278</u>

Anhang

Teil 4:

Betriebswirtschaftliche Kalkulation

Kalkulation Landkreis Karlsruhe
Gebührenkalkulation Gefäße; absolute Kosten und Kosten pro Gefäß und Jahr
Haushalte behälterbezogene Jahresgebühren 2019

Zeile	Bezeichnung / Kalkulationsposition	absolute Kosten/Kosten pro Gefäß und Jahr							Gesamt
		MGB 60 l / 80 l	MGB 120 l	MGB 240 l	MGB 1.100 l	MGB 1.100 l wöch.	MGB 1.100 l 2*wöch.	Müllsack 80 l	
		€	€	€	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Entsorgungskosten/Verwertungskosten								
	Summe kassenwirk. Kosten	7.371	3.690	2.575	1.023	108	4	8	14.779
	Summe nicht kassenwirk. Kosten	0	0	0	0	0	0	0	0
	Gesamt Entsorgung	7.371	3.690	2.575	1.023	108	4	8	14.779
2	Einsammelkosten	500.810	235.794	161.655	51.265	4.612	183	325	954.645
3	Umschlagkosten zeitraumabhängig	108.614	54.367	37.945	15.066	1.589	64	115	217.761
4	Umladekosten zeitraumabhängig	830.664	415.790	290.199	115.226	12.151	493	876	1.665.398
5	Abfallwirtschaftliche Maßnahmen								
	. Wertstoffhöfe Betrieb	683.370	342.062	238.741	94.794	9.996	406	0	1.369.368
	. Verwertung Wertstoffhöfe	31.365	15.700	10.958	4.351	459	19	0	62.850
	. Verwertung Bauschutt	171.216	85.702	59.816	23.750	2.505	102	0	343.090
	. Elektroaltgeräte (Vermarktung)	-5.439	-2.722	-1.900	-754	-80	-3	0	-10.899
	. Bioabfall	41.570	20.808	14.523	5.766	608	25	0	83.300
	. Grünabfall	1.599.989	800.877	558.969	221.943	23.404	950	0	3.206.131
	. Schadstoffe	167.639	83.912	58.566	23.254	2.452	99	177	336.100
	. Naturkork	3.541	1.773	1.237	491	52	2	4	7.100
	. Öffentlichkeitsarbeit	503.960	252.258	176.062	69.907	7.372	299	531	1.010.390
	. Sperrmüllabfuhr								
	- Einsammlung Restsperrmüll	319.918	160.135	111.766	44.377	4.680	190	0	641.065
	- Einsammlung Altholz	595.091	297.874	207.900	82.548	8.705	353	0	1.192.471
	- Einsammlung Metall	6.977	3.492	2.437	968	102	4	0	13.981
	- Einsammlung E-Geräte	87.550	43.823	30.586	12.144	1.281	52	0	175.436
	. Entsorgung Sperrmüll	462.134	231.322	161.450	64.105	6.760	274	0	926.046
	. Wertstofftonne	2.449.416	1.226.058	855.723	339.771	35.829	1.454	0	4.908.251
	. Wertstofftonne Sortierreste-Entsorgung SSA	428.747	214.610	149.786	59.474	6.272	254	0	859.143
	. Wilder Müll, sonstige Maßnahmen	308.435	154.387	107.754	42.785	4.512	183	0	618.055
	Gesamt Abfallwirtschaftliche Maßnahmen	7.855.480	3.932.071	2.744.374	1.089.673	114.908	4.662	712	15.741.880
6	Gebührenveranlagung	822.737	242.126	82.971	9.381	509	9	2.357	1.160.091
7	Buchhaltung	509.330	149.892	51.365	5.808	315	6	730	717.445
8	Insgesamt	10.635.007	5.033.730	3.371.085	1.287.442	134.192	5.422	5.122	20.471.999
9	Anzahl Gefäße	95.893	28.219	9.666	995	54	1	1.545	136.373
10	zur Verfügung gestelltes Volumen (m³)	192.567	88.043	60.316	28.457	3.089	114	124	372.710
11	bereitgestelltes Gewicht (Mg)	24.938,9	12.483,2	8.712,6	3.459,4	364,8	14,8	26,3	50.000,0
12	Veranlagungen	87.260	25.680	8.800	995	54	1	250	123.040
13	Zahlungen	174.520	51.360	17.600	1.990	108	2	250	245.830
14	Kosten pro Gefäß und Jahr	110,90	178,38	348,76	1.293,91	2.485,03	5.421,78	3,32	

Kalkulation Landkreis Karlsruhe
Gebührenkalkulation Gefäße; absolute Kosten und Kosten pro Leerung
Haushalte Leerungsgebühren 2019

Zeile	Bezeichnung / Kalkulationsposition	absolute Kosten/Kosten pro Leerung						
		MGB 60 I	MGB 80 I	MGB 120 I	MGB 240 I	MGB 1.100 I	Müllsack 80 I	Gesamt
		€	€	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Entsorgungskosten/Verwertungskosten							
	<i>kassenwirksame Kosten</i>							
1	. Summe mengenabh. Kosten	370.855	3.145.904	1.760.319	1.228.607	541.357	3.709	7.050.750
2	. Summe zeitraumabh. Kosten	0	0	0	0	0	0	0
3	<u>Summe kassenwirk. Kosten</u>	<u>370.855</u>	<u>3.145.904</u>	<u>1.760.319</u>	<u>1.228.607</u>	<u>541.357</u>	<u>3.709</u>	<u>7.050.750</u>
	<i>nicht kassenwirksame Kosten</i>							
4	. Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0
5	. Zinsen	0	0	0	0	0	0	0
6	. kalk. Rückstellungskosten	0	0	0	0	0	0	0
7	<u>Summe nicht kassenwirk. Kosten</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
8	Gesamt Entsorgung	370.855	3.145.904	1.760.319	1.228.607	541.357	3.709	7.050.750
9	Einsammelkosten	232.365	1.510.935	691.432	304.908	217.954	2.046	2.959.640
10	Umschlagkosten mengenabhängig	2.493	21.146	11.833	8.259	3.639	25	47.394
11	Insgesamt	605.713	4.677.985	2.463.583	1.541.774	762.950	5.780	10.057.784
12	Anzahl Leerungen	177.168	1.127.448	505.211	207.653	26.866	1.545	2.045.891
13	bereitgestelltes Gewicht (Mg)	2.629,9	22.309,0	12.483,2	8.712,6	3.839,0	26,3	50.000,0
14	Kosten pro Leerung	3,42	4,15	4,88	7,42	28,40	3,74	

Kalkulation Landkreis Karlsruhe

Gebührenkalkulation Gefäße; absolute Kosten und Kosten pro Leerung

Behälterschlosser (Jahrestarif) 2019

Zeile	Bezeichnung / Kalkulationsposition	Jahreskosten/Kosten pro Schloss						Gesamt
		Schloss 2-Rad- Gefäß	Normales Schloss 2-Rad	Dreikant-Schloss 2-Rad	Schloss 4-Rad- Gefäß	Normales Schloss 4-Rad	Dreikant-Schloss 4-Rad	
		€/Jahr	€/Jahr	€/Jahr	€/Jahr	€/Jahr	€/Jahr	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Einsammelkosten							
	<i>kassenwirksame Kosten</i>							
1	. Summe mengenabh. Kosten	0	0	0	0	0	0	0
2	. Summe zeitraumabh. Kosten	0	0	0	0	0	0	0
3	<i>Summe kassenwirk. Kosten</i>	0	0	0	0	0	0	0
	<i>nicht kassenwirksame Kosten</i>							
4	. Abschreibungen	13.070	3.170	9.900	560	130	430	13.630
5	. Zinsen	0	0	0	0	0	0	0
6	. kalk. Rückstellungskosten	0	0	0	0	0	0	0
7	<i>Summe nicht kassenwirk. Kosten</i>	13.070	3.170	9.900	560	130	430	13.630
8	Gesamt Einsammlung	13.070	3.170	9.900	560	130	430	13.630
9	Veranlagung	0	0	0	0	0	0	0
10	Buchhaltung	0	0	0	0	0	0	0
11	Insgesamt	13.070	3.170	9.900	560	130	430	13.630
12	Anzahl Schlösser	1.390	350	1.040	40	10	30	1.430
13	Nutzungsdauer (Jahre)		1	1		1	1	0
14	Kosten pro Schloss und Jahr	9,40	9,06	9,52	14,00	13,00	14,33	9,53

Kalkulation Landkreis Karlsruhe
Gebührenkalkulation Gefäße; absolute Kosten und Kosten pro Leerung
Fehlbefüllte Wertstofftonnen (Leerungstarif) 2019

Zeile	Bezeichnung / Kalkulationsposition	absolute Kosten/Kosten pro Leerung						Gesamt
		WST 80 I	WST 120 I	WST 240 I	WST 660 I	WST 770 I	WST 1.100 I	
		€	€	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Einsammelkosten							
	<i>kassenwirksame Kosten</i>							
1	. Summe mengenabh. Kosten	5.467	20.323	91.160	358	179	8.807	126.294
2	. Summe zeitraumabh. Kosten	742	3.778	30.394	198	113	6.294	41.519
3	Summe kassenwirk. Kosten	6.209	24.101	121.554	556	292	15.101	167.813
	<i>nicht kassenwirksame Kosten</i>							
4	. Abschreibungen	0	1	9	0	0	2	13
5	. Zinsen	0	0	0	0	0	0	0
6	. kalk. Rückstellungskosten	0	0	0	0	0	0	0
7	Summe nicht kassenwirk. Kosten	0	1	9	0	0	2	13
8	Gesamt Einsammlung	6.209	24.102	121.563	556	292	15.103	167.826
9	Thermische Behandlung	418	2.130	17.134	112	64	3.548	23.405
10	Umladung	102	518	4.168	27	15	863	5.693
11	Veranlagung	735	2.724	12.122	32	16	611	16.240
12	Buchhaltung	1.243	4.607	20.496	54	27	1.033	27.460
13	Insgesamt	8.707	34.080	175.482	781	414	21.159	240.625
14	Anzahl Leerungen	457	1.694	7.537	20	10	380	10.098
15	bereitgestelltes Gewicht (Mg)	3,0	15,1	121,3	0,8	0,5	25,1	165,6
16	Kosten pro Leerung	19,05	20,12	23,28	39,07	41,42	55,68	

Kalkulation Landkreis Karlsruhe

Gebührenkalkulation Sperrmüll Abrufabfuhr und Serviceabfuhr; absolute Kosten und Kosten pro Abfuhr

Zeile	Bezeichnung / Kalkulationsposition	absolute Kosten/Kosten pro Abfuhr						Gesamt
		Abrufabfuhr Restsperrmüll	Abrufabfuhr Altholz	Abrufabfuhr Metall/E-Geräte	Serviceabfuhr Restsperrmüll	Serviceabfuhr Altholz	Serviceabfuhr Metall/E-Geräte	
		€	€	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Abfuhrkosten							
	<i>kassenwirksame Kosten</i>							
1	Summe mengenabh. Kosten	6.972	15.029	1.077	143	413	42	23.675
2	Summe zeitraumabh. Kosten	304	364	16	6	10	1	701
3	Summe kassenwirksame Kosten	7.276	15.393	1.093	149	423	43	24.376
	<i>nicht kassenwirksame Kosten</i>							
4	. Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0
5	. Zinsen	0	0	0	0	0	0	0
6	. kalk. Rückstellungskosten	0	0	0	0	0	0	0
7	Summe nicht kassenwirk. Kosten	0	0	0	0	0	0	0
8	Gesamt Abfuhr	7.276	15.393	1.093	149	423	43	24.376
9	Entsorgungskosten	10.465	0	0	214	0	0	10.679
10	Umschlags- und Handlingskosten/EAR	0	0	-1	0	0	0	-1
11	Expressmehrkosten	0	0	0	189	284	126	600
12	Gebührenveranlagung	4.742	5.001	1.722	94	141	63	11.762
13	Buchhaltung	1.568	1.653	569	31	47	21	3.889
14	Insgesamt	24.051	22.047	3.382	678	894	252	51.305
15	Gewicht (Mg)	90,9	108,5	4,9	1,9	3,0	0,2	209,4
16	Anzahl Abfahren	606	639	220	12	18	8	1.503
17	Kosten pro Abfuhr	39,69	34,50	15,37	56,46	49,68	31,56	

Kalkulation Landkreis Karlsruhe**Gebührenkalkulation Gefäße; absolute Kosten und Kosten pro Leerung****Gewerbe Entleerung (inkl. Miete) Umleerbehälter (Zweirad)**

Zeile	Bezeichnung / Kalkulationsposition	absolute Kosten/Kosten pro Leerung								
		MGB 60 I Regelabfuhr	MGB 80 I Regelabfuhr	MGB 120 I Regelabfuhr	MGB 240 I Regelabfuhr	MGB 60 I Abfuhr auf Abruf	MGB 80 I Abfuhr auf Abruf	MGB 120 I Abfuhr auf Abruf	MGB 240 I Abfuhr auf Abruf	Gesamt
		€	€	€	€	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Entsorgungskosten/Verwertungskosten									
1	<i>Summe kassenwirk. Kosten</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	<i>Summe nicht kassenwirk. Kosten</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Gesamt Entsorgung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Einsammelkosten	22.788	54.801	76.732	272.603	37	134	444	1.469	429.008
5	Behälterkosten	1.087	2.327	3.329	14.147	1	3	10	40	20.944
6	Insgesamt	23.875	57.128	80.061	286.750	38	137	454	1.509	449.952
7	Anzahl Entleerungen	3.781	8.974	12.268	41.001	3	11	36	116	66.190
8	bereitgestelltes Gewicht (Mg)	41,3	127,9	251,2	1.491,1	0,0	0,2	0,8	4,2	1.911,5
9	Kosten pro Entleerung	6,31	6,37	6,53	6,99	12,73	12,47	12,61	13,01	

Kalkulation Landkreis Karlsruhe

Gebührenkalkulation Gefäße; absolute Kosten und Kosten pro Gefäß und Jahr

Gewerbe Miete Umleerbehälter (Vierrad)

Zeile	Bezeichnung / Kalkulationsposition	absolute Kosten/Kosten pro Gefäß						
		MGB 660 I	MGB 770 I	MGB 1.100 I	ULB 3.000 I	ULB 5.000 I	ULB 7.000 I	Gesamt
		€/Jahr	€/Jahr	€/Jahr	€/Jahr	€/Jahr	€/Jahr	€/Jahr
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Behälterkauf							
	<i>kassenwirksame Kosten</i>							
1	<i>Summe kassenwirk. Kosten</i>	0	0	0	0	0	0	0
	<i>nicht kassenwirksame Kosten</i>							
2	. Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0
3	. Zinsen	0	0	0	0	0	0	0
4	. kalk. Rückstellungskosten	0	0	0	0	0	0	0
5	<i>Summe nicht kassenwirk. Kosten</i>	0	0	0	0	0	0	0
6	Gesamt Behälterkauf	0	0	0	0	0	0	0
7	Behältermiete und Behälterservice	2.186	3.404	12.767	1.104	906	69	20.436
8	Insgesamt	2.186	3.404	12.767	1.104	906	69	20.436
9	Anzahl Gefäße	85	57	1.468	51	38	1	1.698
10	Kosten pro Gefäß	25,81	60,14	8,70	21,82	23,84	69,00	

Kalkulation Landkreis Karlsruhe
Gebührenkalkulation Gefäße; absolute Kosten und
Kosten pro Gefäß und Jahr
Gewerbe Miete Mietcontainer

Zeile	Bezeichnung / Kalkulationsposition	absolute Kosten/Kosten pro Gefäß								
		Absetz- container mit Deckel 1 m³	Absetz- container mit Deckel 3 m³	Absetz- container mit Deckel 5 m³	Absetz- container mit Deckel 7 m³	Absetz- container mit Deckel 10 m³	Absetz- container mit Deckel 15 m³	Absetz- container ohne Deckel 1 m³	Absetz- container ohne Deckel 3 m³	Absetz- container ohne Deckel 5 m³
		€/Jahr	€/Jahr	€/Jahr	€/Jahr	€/Jahr	€/Jahr	€/Jahr	€/Jahr	€/Jahr
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Behältermiete und Behälterservice	114	631	8.038	7.768	16.822	463	20	514	2.560
2	Abfallwirtschaftliche Maßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Insgesamt	114	631	8.038	7.768	16.822	463	20	514	2.560
4	Anzahl Gefäße (Jahresschnitt)	1,0	3,4	43,3	34,0	62,0	1,2	0,2	3,6	16,3
5	Kosten pro Gefäß	114,00	185,59	185,64	228,47	271,32	385,83	100,00	142,78	157,06

Kalkulation Landkreis Karlsruhe

Gebührenkalkulation Gefäße; absolute Kosten und

Kosten pro Gefäß und Jahr

Gewerbe Miete Mietcontainer

Zeile	Bezeichnung / Kalkulationsposition	absolute Kosten/Kosten pro Gefäß									
		Absetz- container ohne Deckel 7 m³	Absetz- container ohne Deckel 10 m³	Absetz- container ohne Deckel 15 m³	Abroll- container mit Deckel 10 m³	Abroll- container mit Deckel 15 m³	Abroll- container mit Deckel 20 m³	Abroll- container mit Deckel 30 m³	Abroll- container mit Deckel 40 m³	Abroll- container ohne Deckel 10 m³	Abroll- container ohne Deckel 15 m³
		€/Jahr	€/Jahr	€/Jahr	€/Jahr	€/Jahr	€/Jahr	€/Jahr	€/Jahr	€/Jahr	€/Jahr
1	2	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	Behältermiete und Behälterservice	3.599	4.562	360	154	163	1.601	200	834	94	257
2	Abfallwirtschaftliche Maßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Insgesamt	3.599	4.562	360	154	163	1.601	200	834	94	257
4	Anzahl Gefäße (Jahresschnitt)	21,0	21,3	1,2	0,2	0,2	1,9	0,2	0,8	0,2	0,5
5	Kosten pro Gefäß	171,38	214,18	300,00	770,00	815,00	842,63	1.000,00	1.042,50	470,00	514,00

Kalkulation Landkreis Karlsruhe
Gebührenkalkulation Gefäße; absolute Kosten und
Kosten pro Gefäß und Jahr
Gewerbe Miete Mietcontainer

Zeile	Bezeichnung / Kalkulationsposition	absolute Kosten/Kosten pro Gefäß									
		Abroll- container ohne Deckel 20 m³	Abroll- container ohne Deckel 30 m³	Abroll- container ohne Deckel 40 m³	Press- container mit Schüttung 4 m³	Press- container mit Schüttung 10 m³	Press- container mit Schüttung 15 m³	Press- container mit Schüttung 20 m³	Press- container mit Schüttung 25 m³	Press- container ohne Schüttung 4 m³	Press- container ohne Schüttung 10 m³
		€/Jahr	€/Jahr	€/Jahr	€/Jahr	€/Jahr	€/Jahr	€/Jahr	€/Jahr	€/Jahr	€/Jahr
1	2	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31
1	Behältermiete und Behälterservice	1.714	823	4.718	623	12.372	765	8.779	694	411	17.916
2	Abfallwirtschaftliche Maßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Insgesamt	1.714	823	4.718	623	12.372	765	8.779	694	411	17.916
4	Anzahl Gefäße (Jahresschnitt)	3,0	1,2	5,9	0,2	3,8	0,2	2,9	0,2	0,2	8,2
5	Kosten pro Gefäß	571,33	685,83	799,66	3.115,00	3.255,79	3.825,00	3.027,24	3.470,00	2.055,00	2.184,88

Kalkulation Landkreis Karlsruhe

**Gebührenkalkulation Gefäße; absolute Kosten und
Kosten pro Gefäß und Jahr**

Gewerbe Miete Mietcontainer

Zeile	Bezeichnung / Kalkulationsposition	absolute Kosten/Kosten pro Gefäß			
		Press- container ohne Schüttung 15 m³	Press- container ohne Schüttung 20 m³	Press- container ohne Schüttung 25 m³	Gesamt
		€/Jahr	€/Jahr	€/Jahr	€/Jahr
1	2	32	33	34	35
1	Behältermiete und Behälterservice	2.756	8.034	637	108.996
2	Abfallwirtschaftliche Maßnahmen	0	0	0	0
3	Insgesamt	2.756	8.034	637	108.996
4	Anzahl Gefäße (Jahresschnitt)	1,0	2,9	0,2	242,4
5	Kosten pro Gefäß	2.756,00	2.770,34	3.185,00	

Kalkulation Landkreis Karlsruhe**Gebührenkalkulation Gefäße; absolute Kosten und Kosten pro Leerung****Gewerbe Leerung Umleerbehälter (Vierrad)**

Zeile	Bezeichnung / Kalkulationsposition	absolute Kosten/Kosten pro Leerung												
		MGB 660 I Regelabfuhr	MGB 770 I Regelabfuhr	MGB 1.100 I Regelabfuhr	ULB 3.000 I Regelabfuhr	ULB 5.000 I Regelabfuhr	ULB 7.000 I Regelabfuhr	MGB 660 I Abfuhr auf Abruf	MGB 770 I Abfuhr auf Abruf	MGB 1.100 I Abfuhr auf Abruf	ULB 3.000 I Abfuhr auf Abruf	ULB 5.000 I Abfuhr auf Abruf	ULB 7.000 I Abfuhr auf Abruf	Gesamt €
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	Entsorgungskosten/Verwertungskosten													
1	Summe kassenwirk. Kosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Summe nicht kassenwirk. Kosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Gesamt Entsorgung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Einsammelkosten	53.866	16.413	578.846	32.241	42.783	1.470	1.390	614	23.507	10.728	8.093	279	770.230
5	Insgesamt	53.866	16.413	578.846	32.241	42.783	1.470	1.390	614	23.507	10.728	8.093	279	770.230
6	Anzahl Entleerungen	5.494	1.568	43.112	1.217	1.067	27	75	32	956	234	117	3	53.902
7	bereitgestelltes Gewicht (Mg)	307,8	134,5	4.610,5	350,7	481,0	17,3	4,2	2,8	102,2	67,5	52,9	1,9	5.901,8
8	Kosten pro Entleerung	9,80	10,47	13,43	26,49	40,10	54,45	18,53	19,19	24,59	45,84	69,17	93,13	

Kalkulation Landkreis Karlsruhe

Gebührenkalkulation Gefäße; absolute Kosten und Kosten pro Leerung

Gewerbe Abfuhr Container

Zeile	Bezeichnung / Kalkulationsposition	absolute Kosten/Kosten pro Leerung					Gesamt
		Absetz- container 3 - 15 m³ Abruf-/ Regelabfuhr	Spezial- behälter 1 m³ Abruf-/ Regelabfuhr	Abroll- container 10 - 40 m³ Abruf-/ Regelabfuhr	Selbstpress- container 4 - 15 m³ Abruf-/ Regelabfuhr	Selbstpress- container 20 - 25 m³ Abruf-/ Regelabfuhr	
		€	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7	8
	Entsorgungskosten/Verwertungskosten						
1	<i>Summe kassenwirk. Kosten</i>	0	0	0	0	0	0
2	<i>Summe nicht kassenwirk. Kosten</i>	0	0	0	0	0	0
3	Gesamt Entsorgung	0	0	0	0	0	0
4	Einsammelkosten	478.785	1.411	68.635	49.112	38.861	636.804
5	Abfallwirtschaftliche Maßnahmen	0	0	0	0	0	0
6	Insgesamt	478.785	1.411	68.635	49.112	38.861	636.804
7	Anzahl Entleerungen	4.013	12	490	358	239	5.112
8	bereitgestelltes Gewicht (Mg)	4.506,5	10,9	1.264,7	1.199,9	1.288,1	8.270,0
9	Kosten pro Entleerung	119,31	117,61	140,07	137,19	162,60	

Kalkulation Landkreis Karlsruhe
Gebührenkalkulation Jahresgebühren Gewerbe Festanschluss

Zeile	Bezeichnung / Kalkulationsposition	Festanschluss Standard					Festanschluss mit Vollservice					Gesamt
		Klasse 1	Klasse 2	Klasse 3	Klasse 4	Klasse 5	Klasse 1	Klasse 2	Klasse 3	Klasse 4	Klasse 5	
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Entsorgungskosten therm. beh.bare Abfälle											
1	Summe kassenwirk. Kosten	3.051	794	306	19	31	22	12	0	0	0	4.234
2	Summe nicht kassenwirk. Kosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Gesamt Entsorgung therm. beh.bare Abfälle	3.051	794	306	19	31	22	12	0	0	0	4.234
4	Entsorg.kosten za therm. nicht beh.bare Abf.	1.407	366	141	9	14	10	6	0	0	0	1.952
5	Umladekosten (zeitraumabhängig)	212.398	55.261	21.287	1.290	2.150	1.548	860	0	0	0	294.794
6	Umschlagkosten (zeitraumabhängig)	113.885	29.630	11.414	692	1.153	830	461	0	0	0	158.065
7	Abfallwirtschaftliche Maßnahmen											
	Öffentlichkeitsarbeit	14.497	3.772	1.453	88	147	106	59	0	0	0	20.121
	Grünabfall	0	0	0	0	0	6.624	3.680	0	0	0	10.304
	Wertstofftonne	0	0	0	0	0	2.248	1.249	0	0	0	3.497
	Wertstofftonne Sortierreste-Entsorgung SSA	0	0	0	0	0	392	218	0	0	0	610
	Wilder Müll, sonstige Maßnahmen	129.128	33.596	12.942	784	1.307	941	523	0	0	0	179.222
8	Gebührenveranlagung	210.736	29.779	3.824	116	116	4.171	463	0	0	0	249.206
9	Buchhaltung	79.911	9.784	1.256	38	38	1.273	141	0	0	0	92.441
10	Insgesamt	765.013	162.981	52.622	3.035	4.956	18.166	7.673	0	0	0	1.014.446
11	NF-Einheiten	4.939	1.285	495	30	50	36	20	0	0	0	6.855
12	Anzahl Grundstücke pro Klasse	4.939	257	33	1	1	36	4	0	0	0	5.271
13	Anzahl Veranlagungen	23.643	3.341	429	13	13	468	52	0	0	0	27.959
14	Anzahl Zahlungen	29.386	3.598	462	14	14	468	52	0	0	0	33.994
15	Kosten pro Grundstück	154,89	634,17	1.594,62	3.035,29	4.956,19	504,61	1.918,14				

Kalkulation Landkreis Karlsruhe

Gebührenkalkulation Gewerbe; absolute Kosten und Kosten pro Tonne (Mg)

Gewerbe gewichtsbezogene Benutzungsgebühren Festanschluss, temporäre Kunden und Selbstanlieferungen

Zeile	Bezeichnung / Kalkulationsposition	Festanschluss		Temporär/Selbstanlieferer		Gesamt
		Thermisch behandelbar	Thermisch nicht behandelbar	Thermisch behandelbar	Thermisch nicht behandelbar	
		€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7
	Entsorgungskosten/Verwertungskosten					
	<i>kassenwirksame Kosten</i>					
1	. Summe mengenabh. Kosten	1.876.907	15.491	371.276	40.912	2.304.585
2	. Summe zeitraumabh. Kosten	0	0	2.798	11.706	14.504
3	Summe kassenwirk. Kosten	1.876.907	15.491	374.074	52.618	2.319.089
	<i>nicht kassenwirksame Kosten</i>					
4	. Abschreibungen	0	0	0	0	0
5	. Zinsen	0	0	0	0	0
6	. kalk. Rückstellungskosten	0	0	0	0	0
7	Summe nicht kassenwirk. Kosten	0	0	0	0	0
8	Gesamt Entsorgung	1.876.907	15.491	374.074	52.618	2.319.089
9	Kosten Annahme	0	0	104.168	12.597	116.765
10	Umladekosten (zeitraumabhängig)	0	0	22.460	0	22.460
11	Umschlagkosten (mengenabhängig)	34.402	0	11.371	491	46.264
12	Umschlagkosten (zeitraumabhängig)	0	0	52.860	12.886	65.746
13	Wilder Müll, A IV Holz, sonst. Maßnahmen	0	0	44.230	7.046	51.276
14	Abfallwirtschaftliche Maßnahmen	0	0	4.253	791	5.044
15	Gebührenveranlagung	0	0	27.731	2.815	30.546
16	Buchhaltung	0	0	10.264	1.239	11.503
17	Insgesamt	1.911.308	15.491	651.410	90.483	2.668.693
18	Anzahl Veranlagungen			3.774	456	4.230
19	Anzahl Zahlungen			3.774	456	4.230
20	Gewicht (Tonnen)	14.325,4	173,5	3.064,5	570,0	18.133,4
21	Kosten pro Tonne	133,42	89,30	212,56	158,73	

Kalkulation Landkreis Karlsruhe**Gebührenkalkulation Gefäße; absolute Kosten und Kosten pro Behälter und Jahr****Wertstofftonne gewerblich (behälterbezogene Jahresgebühr) 2019**

Zeile	Bezeichnung / Kalkulationsposition	absolute Kosten/Kosten pro Behälter						Gesamt
		MGB 80 I	MGB 120 I	MGB 240 I	MGB 660 I	MGB 770 I	MGB 1.100 I	
		€	€	€	€	€	€	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Einsammel- und Verwertungskosten							
	<i>kassenwirksame Kosten</i>							
1	. Summe mengenabh. Kosten	783	5.116	70.028	9.344	5.381	175.450	266.102
2	. Summe zeitraumabh. Kosten	764	4.988	68.283	9.111	5.247	171.077	259.470
3	Summe kassenwirk. Kosten	1.547	10.104	138.311	18.455	10.627	346.528	525.572
	<i>nicht kassenwirksame Kosten</i>							
4	. Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0
5	. Zinsen	0	0	0	0	0	0	0
6	. kalk. Rückstellungskosten	0	0	0	0	0	0	0
7	Summe nicht kassenwirk. Kosten	0	0	0	0	0	0	0
8	Gesamt Einsammlung und Verwertung	1.547	10.104	138.311	18.455	10.627	346.528	525.572
9	Entsorgungskosten Sortierreste SSA	208	1.480	22.404	3.275	1.886	62.746	91.998
10	Insgesamt	1.755	11.583	160.714	21.730	12.513	409.274	617.570
11	Anzahl Gefäße	107	533	4.032	206	102	2.267	7.247
12	Anzahl Leerungen	2.423	11.495	87.028	4.626	2.283	53.180	161.035
13	bereitgestelltes Gewicht Landkreisanteil (Mg)	6,0	39,4	539,1	71,9	41,4	1.350,6	2.048,4
14	zur Verf. gest. Volumen (m³)	193,8	1.379,4	20.886,7	3.053,2	1.757,9	58.498,0	85.769,0
15	Kosten pro Gefäß und Jahr	16,40	21,73	39,86	105,49	122,67	180,54	

Kalkulation Landkreis Karlsruhe**Gebührenkalkulation Tausch; absolute Kosten und Kosten pro Tauschvorgang
Behältertauschgebühr**

Zeile	Bezeichnung / Kostenart	Behältertausch	Gesamt absolut	Gesamt pro Behältertausch
		€	€	€/Tausch
1	2	3	4	5
	Einsammelkosten			
	<i>kassenwirksame Kosten</i>			
1	. Summe mengenabh. Kosten	38.134	38.134	17,26
2	. Summe zeitraumabh. Kosten	0	0	0,00
3	Summe kassenwirk. Kosten	38.134	38.134	17,26
	<i>nicht kassenwirksame Kosten</i>			
4	. Abschreibungen	0	0	0,00
5	. Zinsen	0	0	0,00
6	. kalk. Rückstellungskosten	0	0	0,00
7	Summe nicht kassenwirk. Kosten	0	0	0,00
8	Gesamt Einsammlung	38.134	38.134	17,26
9	Gebührenveranlagung	9.789	9.789	4,43
10	Buchhaltung	6.010	6.010	2,72
11	Insgesamt	53.932	53.932	24,40
12	Anzahl Tauschvorgänge	2.210	2.210	

Kalkulation Landkreis Karlsruhe**Gebührenkalkulation Selbstanlieferer; absolute Kosten und Kosten pro Tonne (Mg)****Benutzungsgebühr Selbstanlieferer Asbest/Mineralfaserabfälle**

Zeile	Bezeichnung / Kostenart	Müll- umschlag	Fremd- entsorgung Enzkreis	Kleinanliefer- station	Wilder Müll, sonstige Maßnahmen	Abfallwirt. Maßnahmen	Veranlagung	Buchhaltung	Gesamt absolut	Gesamt pro Tonne
		€	€	€	€	€	€	€	€	€/Mg
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	kassenwirksame Kosten									
1	Summe mengenabh. Kosten	0	8.291	0	85	0	0	0	8.376	65,44
2	Summe zeitraumabh. Kosten	149	3.137	884	1.441	178	1.335	625	7.749	60,54
3	Summe kassenwirksame Kosten	149	11.428	884	1.526	178	1.335	625	16.125	125,98
	nicht kassenwirksame Kosten (kalkulatorische Kosten)									
4	. Abschreibungen	29	0	391	3	0	48	0	471	3,68
5	. Zinsen	0	0	4	54	0	0	0	58	0,45
6	. kalk. Rückstellungskosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
7	Summe nicht kassenwirks. Kosten	29	0	395	56	0	48	0	529	4,13
8	Insgesamt	178	11.428	1.279	1.582	178	1.384	625	16.655	130,11
9	bereitgestelltes Gewicht (Mg)	8,7	128,0	119,3	128,0	128,0	128,0	128,0	128,0	
10	Anzahl Veranlagungen	0	0	0	0	0	230		230	
11	Anzahl Zahlungen	0	0	0	0	0		230	230	

Kalkulation Landkreis Karlsruhe**Gebührenkalkulation Selbstanlieferer; absolute Kosten und Kosten pro Tonne (Mg)****Benutzungsgebühr Selbstanlieferer Flachglas, Altfenster**

Zeile	Bezeichnung / Kostenart	Entsorgung / Kleinanliefer- station	Wilder Müll, sonstige Maßnahmen	Veranlagung	Buchhaltung	Gesamt absolut	Gesamt pro Tonne
		€	€	€	€	€	€/Mg
1	2	3	4	5	6	7	8
	kassenwirksame Kosten						
1	Summe mengenabh. Kosten	3.311	19	0	0	3.330	117,26
2	Summe zeitraumabh. Kosten	2.119	320	464	218	3.121	109,88
3	Summe kassenwirksame Kosten	5.430	339	464	218	6.451	227,14
	nicht kassenwirksame Kosten (kalkulatorische Kosten)						
4	. Abschreibungen	93	1	17	0	111	3,89
5	. Zinsen	1	12	0	0	13	0,45
6	. kalk. Rückstellungskosten	0	0	0	0	0	0,00
7	Summe nicht kassenwirks. Kosten	94	13	17	0	123	4,35
8	Insgesamt	5.524	351	481	218	6.574	231,49
9	bereitgestelltes Gewicht (Mg)	28,4	28,4	28,4	28,4	28,4	
10	Anzahl Veranlagungen			80		80	
11	Anzahl Zahlungen				80	80	

Kalkulation Landkreis Karlsruhe**Gebührenkalkulation Selbstanlieferer; absolute Kosten und Kosten pro Anlieferung****Pauschale Benutzungsgebühr Selbstanlieferer Kleinmengen 1 (bis ca. 100 kg)**

Zeile	Bezeichnung / Kostenart	Entsorgung MVA, SSA	Entsorgung Enzkreis	Müllumschlag, -umladung	Kleinanliefer- station, Annahme- stellen, A4-Holz	Wilder Müll, sonstige Maßnahmen	Veranlagung	Buchhaltung	Gesamt absolut	Gesamt pro Anlief.
		€	€	€	€	€	€	€	€	€/Mg
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	kassenwirksame Kosten									
1	Summe mengenabh. Kosten	38.375	2.727	1.534	39.591	287	0	0	82.514	10,15
2	Summe zeitraumabh. Kosten	0	1.032	6.188	1.667	5.451	44.816	20.993	80.147	9,86
3	Summe kassenwirksame Kosten	38.375	3.759	7.722	41.259	5.738	44.816	20.993	162.661	20,01
	nicht kassenwirksame Kosten (kalkulatorische Kosten)									
4	. Abschreibungen	0	0	1.189	223	9	1.626	0	3.047	0,37
5	. Zinsen	0	0	13	2	181	0	0	196	0,02
6	. kalk. Rückstellungskosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
7	Summe nicht kassenwirks. Kosten	0	0	1.202	225	190	1.626	0	3.243	0,40
8	Insgesamt	38.375	3.759	8.924	41.484	5.928	46.442	20.993	165.904	20,41
9	bereitgestelltes Gewicht (Mg)	333,2	42,1	358,5	255,6	432,2			432,2	
10	Anzahl Veranlagungen						7.720		7.720	
11	Anzahl Zahlungen							7.720	7.720	
12	Anzahl Anlieferungen	6.251	794	6.675	4.864	8.128			8.128	

Kalkulation Landkreis Karlsruhe

Gebührenkalkulation Selbstanlieferer; absolute Kosten und Kosten pro Anlieferung

Pauschale Benutzungsgebühr Selbstanlieferer Kleinmengen 2 (ca. 100 bis ca. 200 kg)

Zeile	Bezeichnung / Kostenart	Entsorgung MVA, SSA	Entsorgung Enzkreis	Müllumschlag, -umladung	Kleinanliefer- station, Annahme- stellen, A4-Holz	Wilder Müll, sonstige Maßnahmen	Veranlagung	Buchhaltung	Gesamt absolut	Gesamt pro Anlief.
		€	€	€	€	€	€	€	€	€/Mg
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	kassenwirksame Kosten									
1	Summe mengenabh. Kosten	47.645	5.460	1.938	47.143	377	0	0	102.563	26,88
2	Summe zeitraumabh. Kosten	0	2.066	8.439	1.958	7.166	21.015	9.844	50.487	13,23
3	Summe kassenwirksame Kosten	47.645	7.527	10.377	49.101	7.543	21.015	9.844	153.050	40,12
	nicht kassenwirksame Kosten (kalkulatorische Kosten)									
4	. Abschreibungen	0	0	1.603	256	12	762	0	2.633	0,69
5	. Zinsen	0	0	17	3	238	0	0	258	0,07
6	. kalk. Rückstellungskosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
7	Summe nicht kassenwirks. Kosten	0	0	1.620	258	250	762	0	2.891	0,76
8	Insgesamt	47.645	7.527	11.997	49.359	7.793	21.777	9.844	155.942	40,88
9	bereitgestelltes Gewicht (Mg)	413,7	84,3	483,3	303,3	568,0			568,0	
10	Anzahl Veranlagungen						3.620		3.620	
11	Anzahl Zahlungen							3.620	3.620	
12	Anzahl Anlieferungen	2.789	554	3.243	2.045	3.815			3.815	

Kalkulation Landkreis Karlsruhe**Gebührenkalkulation Selbstanlieferer; absolute Kosten und Kosten pro m³****Benutzungsgebühr Selbstanlieferer Grünabfall**

Zeile	Bezeichnung / Kostenart	Verwertungs- kosten	Wilder Müll, sonstige Maßnahmen	Gesamt absolut	Gesamt pro m ³
		€	€	€	€/m ³
1	2	3	4	5	6
	kassenwirksame Kosten				
1	Summe mengenabh. Kosten	62.194	295	62.489	6,77
2	Summe zeitraumabh. Kosten	39.122	5.009	44.131	4,78
3	Summe kassenwirksame Kosten	101.316	5.305	106.621	11,55
	nicht kassenwirksame Kosten (kalkulatorische Kosten)				
4	. Abschreibungen	571	10	580	0,06
5	. Zinsen	4	186	191	0,02
6	. kalk. Rückstellungskosten	0	0	0	0,00
7	Summe nicht kassenwirks. Kosten	575	196	771	0,08
8	Insgesamt	101.891	5.501	107.392	11,64
9	Gewicht (Mg, Output)	1.780,0	445,0	1.780,0	
10	Volumen (m³, Input)	9.230	9.230	9.230	

Kalkulation Landkreis Karlsruhe**Gebührenkalkulation Kreiserddeponie; absolute Kosten und Kosten pro Tonne (Mg)****Benutzungsgebühr Selbstanlieferer Separierungsreste**

Zeile	Bezeichnung / Kostenart	Entsorgungskosten	Veranlagung	Buchhaltung	Gesamt absolut	Gesamt pro Tonne
		€	€	€	€	€/Mg
1	2	3	4	5	6	7
	kassenwirksame Kosten					
1	Summe mengenabh. Kosten	4.069	0	0	4.069	0,09
2	Summe zeitraumabh. Kosten	134.160	302	141	134.603	3,04
3	Summe kassenwirksame Kosten	138.229	302	141	138.672	3,13
	nicht kassenwirksame Kosten (kalkulatorische Kosten)					
4	. Abschreibungen	48.099	11	0	48.110	1,08
5	. Zinsen	4.119	0	0	4.119	0,09
6	. kalk. Rückstellungskosten	19.296	0	0	19.296	0,44
7	Summe nicht kassenwirks. Kosten	71.514	11	0	71.525	1,61
8	Insgesamt	52.218	313	141	210.197	4,74
9	bereitgestelltes Gewicht (Mg)	44.350,0	44.350,0	44.350,0	44.350,0	
10	bereitgestelltes Volumen (m³)	21.119	21.119	21.119	21.119	

Kalkulation Landkreis Karlsruhe**Gebührenkalkulation Kreiserddeponie; absolute Kosten und Kosten pro Tonne (Mg)****Benutzungsgebühr Selbstanlieferer Bodenaushub**

Zeile	Bezeichnung / Kostenart	Entsorgungskosten	Handling Bodenaushub	Gesamt absolut	Gesamt pro Tonne
		€	€	€	€/Mg
1	2	3	4	5	6
	kassenwirksame Kosten				
1	Summe mengenabh. Kosten	1	100	101	10,09
2	Summe zeitraumabh. Kosten	30	0	30	3,02
3	Summe kassenwirksame Kosten	31	100	131	13,12
	nicht kassenwirksame Kosten (kalkulatorische Kosten)				
4	. Abschreibungen	11	0	11	1,08
5	. Zinsen	1	0	1	0,09
6	. kalk. Rückstellungskosten	4	0	4	0,43
7	Summe nicht kassenwirks. Kosten	16	0	16	1,61
8	Insgesamt	47	100	147	14,73
9	bereitgestelltes Gewicht (Mg)	10,0	10,0	10,0	
10	bereitgestelltes Volumen (m³)	5	5	5	

Kalkulation Landkreis Karlsruhe

Gebührenkalkulation gesamt: Betriebswirtschaftliches Ergebnis; absolute Kosten und Kosten pro Mengeneinheit
Verteilung der Zentralen Kosten und des Zinsvorteiles auf die Gebührenbereiche

	Kosten lt. Kalkulation	Zentrale Kosten	Zinsvorteil	Summe	Mengen- einheit	Mengen	Kosten pro ME
Leerungsgebühren Hausmüll							
MGB 60 l	605.713	0	0	605.713	Entleerung	177.168	3,42
MGB 80 l	4.677.985	0	0	4.677.985	Entleerung	1.127.448	4,15
MGB 120 l	2.463.583	0	0	2.463.583	Entleerung	505.211	4,88
MGB 240 l	1.541.774	0	0	1.541.774	Entleerung	207.653	7,42
MGB 1.100 l	762.950	0	0	762.950	Entleerung	26.866	28,40
Müllsack 80 l	10.902	474	0	11.376	Sack	1.545	7,36
Jahresgebühren Hausmüll							
MGB 60 l/80l	10.635.007	692.543	0	11.327.550	Behälter*Jahr	95.893	118,13
MGB 120 l	5.033.730	326.171	0	5.359.900	Behälter*Jahr	28.219	189,94
MGB 240 l	3.371.085	213.734	0	3.584.819	Behälter*Jahr	9.666	370,87
MGB 1.100 l	1.287.442	85.770	0	1.373.211	Behälter*Jahr	995	1.380,11
MGB 1.100 l wö.	134.192	9.130	0	143.322	Behälter*Jahr	54	2.654,11
MGB 1.100 l 2*wö.	5.422	376	0	5.798	Behälter*Jahr	1	5.798,05
Behälterschlosser							
Schloss 2-Rad-Gefäß	13.070	569	0	13.639	Schloss*Jahr	1.390	9,81
Schloss 4-Rad-Gefäß	560	24	0	584	Schloss*Jahr	40	14,61
Leerungsgebühren fehlbefüllte Wertstofftonnen							
WST 80 l	8.707	379	0	9.086	Entleerung	457	19,88
WST 120 l	34.080	1.483	0	35.563	Entleerung	1.694	20,99
WST 240 l	175.482	7.634	0	183.117	Entleerung	7.537	24,30
WST 660 l	781	34	0	815	Entleerung	20	40,77
WST 770 l	414	18	0	432	Entleerung	10	43,22
WST 1.100 l	21.159	921	0	22.080	Entleerung	380	58,10
Gewerbemüll Leerung (+ Miete) Umleerbehälter 2-Rad							
MGB 60 l Regelabfuhr	23.875	1.039	0	24.913	Entleerung	3.781	6,59
MGB 80 l Regelabfuhr	57.128	2.485	0	59.613	Entleerung	8.974	6,64
MGB 120 l Regelabfuhr	80.061	3.483	0	83.544	Entleerung	12.268	6,81
MGB 240 l Regelabfuhr	286.750	12.475	0	299.225	Entleerung	41.001	7,30
MGB 60 l innerhalb 24 h	38	2	0	40	Entleerung	3	13,28
MGB 80 l innerhalb 24 h	137	6	0	143	Entleerung	11	13,01
MGB 120 l innerhalb 24 h	454	20	0	474	Entleerung	36	13,15
MGB 240 l innerhalb 24 h	1.509	66	0	1.575	Entleerung	116	13,57
Gewerbemüll Miete Umleerbehälter 4-Rad							
MGB 660 l	2.186	482	0	2.668	Behälter*Jahr	85	31,50
MGB 770 l	3.404	750	0	4.154	Behälter*Jahr	57	73,40
MGB 1.100 l	12.767	2.814	0	15.581	Behälter*Jahr	1.468	10,62
UB 3.000 l	1.104	243	0	1.347	Behälter*Jahr	51	26,63
UB 5.000 l	906	200	0	1.106	Behälter*Jahr	38	29,10
UB 7.000 l	69	15	0	84	Behälter*Jahr	1	84,21
Gewerbemüll Miete Container							
Absetzcontainer mit Deckel 1 m³	114	5	0	119	Behälter*Jahr	1,0	118,96
Absetzcontainer mit Deckel 3 m³	631	27	0	658	Behälter*Jahr	3,4	193,66
Absetzcontainer mit Deckel 5 m³	8.038	350	0	8.388	Behälter*Jahr	43,3	193,71
Absetzcontainer mit Deckel 7 m³	7.768	338	0	8.106	Behälter*Jahr	34,0	238,41
Absetzcontainer mit Deckel 10 m³	16.822	732	0	17.554	Behälter*Jahr	62,0	283,13
Absetzcontainer mit Deckel 15 m³	463	20	0	483	Behälter*Jahr	1,2	402,62
Absetzcontainer ohne Deckel 1 m³	20	1	0	21	Behälter*Jahr	0,2	104,35
Absetzcontainer ohne Deckel 3 m³	514	22	0	536	Behälter*Jahr	3,6	148,99
Absetzcontainer ohne Deckel 5 m³	2.560	111	0	2.671	Behälter*Jahr	16,3	163,89
Absetzcontainer ohne Deckel 7 m³	3.599	157	0	3.756	Behälter*Jahr	21,0	178,84
Absetzcontainer ohne Deckel 10 m³	4.562	198	0	4.760	Behälter*Jahr	21,3	223,50
Absetzcontainer ohne Deckel 15 m³	360	16	0	376	Behälter*Jahr	1,2	313,05
Abrollcontainer mit Deckel 10 m³	154	7	0	161	Behälter*Jahr	0,2	803,50
Abrollcontainer mit Deckel 15 m³	163	7	0	170	Behälter*Jahr	0,2	850,46
Abrollcontainer mit Deckel 20 m³	1.601	70	0	1.671	Behälter*Jahr	1,9	879,29
Abrollcontainer mit Deckel 30 m³	200	9	0	209	Behälter*Jahr	0,2	1.043,51
Abrollcontainer mit Deckel 40 m³	834	36	0	870	Behälter*Jahr	0,8	1.087,85
Abrollcontainer ohne Deckel 10 m³	94	4	0	98	Behälter*Jahr	0,2	490,45
Abrollcontainer ohne Deckel 15 m³	257	11	0	268	Behälter*Jahr	0,5	536,36
Abrollcontainer ohne Deckel 20 m³	1.714	75	0	1.789	Behälter*Jahr	3,0	596,19
Abrollcontainer ohne Deckel 30 m³	823	36	0	859	Behälter*Jahr	1,2	715,67
Abrollcontainer ohne Deckel 40 m³	4.718	205	0	4.923	Behälter*Jahr	5,9	834,45
Presscontainer mit Schüttung 4 m³	623	27	0	650	Behälter*Jahr	0,2	3.250,52
Presscontainer mit Schüttung 10 m³	12.372	538	0	12.910	Behälter*Jahr	3,8	3.397,43
Presscontainer mit Schüttung 15 m³	765	33	0	798	Behälter*Jahr	0,2	3.991,41
Presscontainer mit Schüttung 20 m³	8.779	382	0	9.161	Behälter*Jahr	2,9	3.158,94
Presscontainer mit Schüttung 25 m³	694	30	0	724	Behälter*Jahr	0,2	3.620,96

	Kosten lt. Kalkulation	Zentrale Kosten	Zinsvorteil	Summe	Mengen-einheit	Mengen	Kosten pro ME
Presscontainer ohne Schüttung 4 m³	411	18	0	429	Behälter*Jahr	0,2	2.144,40
Presscontainer ohne Schüttung 10 m³	17.916	779	0	18.695	Behälter*Jahr	8,2	2.279,93
Presscontainer ohne Schüttung 15 m³	2.756	120	0	2.876	Behälter*Jahr	1,0	2.875,90
Presscontainer ohne Schüttung 20 m³	8.034	350	0	8.384	Behälter*Jahr	2,9	2.890,87
Presscontainer ohne Schüttung 25 m³	637	28	0	665	Behälter*Jahr	0,2	3.323,56
Gewerbemüll Leerung Umleerbehälter 4-Rad							
MGB 660 I Regelabfuhr	53.866	2.343	0	56.209	Entleerung	5.494	10,23
MGB 770 I Regelabfuhr	16.413	714	0	17.127	Entleerung	1.568	10,92
MGB 1.100 I Regelabfuhr	578.846	25.183	0	604.028	Entleerung	43.112	14,01
UB 3.000 I Regelabfuhr	32.241	1.403	0	33.644	Entleerung	1.217	27,64
UB 5.000 I Regelabfuhr	42.783	1.861	0	44.644	Entleerung	1.067	41,84
UB 7.000 I Regelabfuhr	1.470	64	0	1.534	Entleerung	27	56,82
MGB 660 I innerhalb 24 h	1.390	60	0	1.450	Entleerung	75	19,33
MGB 770 I innerhalb 24 h	614	27	0	641	Entleerung	32	20,03
MGB 1.100 I innerhalb 24 h	23.507	1.023	0	24.529	Entleerung	956	25,66
UB 3.000 I innerhalb 24 h	10.728	467	0	11.194	Entleerung	234	47,84
UB 5.000 I innerhalb 24 h	8.093	352	0	8.445	Entleerung	117	72,18
UB 7.000 I innerhalb 24 h	279	12	0	292	Entleerung	3	97,19
Gewerbe Leerung Container							
Absetzcontainer 3 - 15 m³ Abruf-/Regelabfuhr	478.785	20.830	0	499.615	Entleerung	4.013	124,50
Spezialbehälter 1 m³ Abruf-/Regelabfuhr	1.411	61	0	1.473	Entleerung	12	122,72
Abrollcontainer 10 - 40 m³ Abruf-/Regelabfuhr	68.635	2.986	0	71.621	Entleerung	490	146,17
Selbstpresscontainer 4 - 15 m³ Abruf-/Regelabfuhr	49.112	2.137	0	51.249	Entleerung	358	143,15
Selbstpresscontainer 20 - 25 m³ Abruf-/Regelabfuhr	38.861	1.691	0	40.551	Entleerung	239	169,67
Gewerbe Jahresgebühr							
Festanschluss Klasse 1	765.013	93.678	0	858.690	Grdst.	4.939	173,86
Festanschluss Klasse 2	162.981	22.804	0	185.785	Grdst.	257	722,90
Festanschluss Klasse 3	52.622	8.342	0	60.965	Grdst.	33	1.847,42
Festanschluss Klasse 4	3.035	499	0	3.534	Grdst.	1	3.534,19
Festanschluss Klasse 5	4.956	827	0	5.783	Grdst.	1	5.783,23
Festanschluss Vollservice Klasse 1	18.166	1.231	0	19.396	Grdst.	36	538,79
Festanschluss Vollservice Klasse 2	7.673	578	0	8.251	Grdst.	4	2.062,74
Gewerbe gewichtsbezogene Benutzungsgebühren							
<u>Festanschluss</u>							
Thermisch behandelbare Abfälle	1.911.308	0	0	1.911.308	Tonne	14.325	133,42
Thermisch nicht behandelbare Abfälle	15.491	0	0	15.491	Tonne	173	89,30
<u>Temporärer Anschluss/Selbstanlieferer</u>							
Thermisch behandelbare Abfälle	651.410	28.340	0	679.750	Tonne	3.065	221,81
Thermisch nicht behandelbare Abfälle	90.483	3.936	0	94.420	Tonne	570	165,64
Behältertausch							
	53.932	2.346	0	56.279	Tausch	2.210	25,47
Sperrmüll Zusatz-/Serviceabfuhr							
Abrufabfuhr Restsperrmüll	24.051	1.046	0	25.098	Abfuhr	606	41,42
Abrufabfuhr Altholz	22.047	959	0	23.006	Abfuhr	639	36,00
Abrufabfuhr Metall/E-Geräte	3.382	147	0	3.530	Abfuhr	220	16,04
	678	29	0	707	Abfuhr	12	58,92
Serviceabfuhr Altholz	894	39	0	933	Abfuhr	18	51,84
Serviceabfuhr Metall/E-Geräte	252	11	0	263	Abfuhr	8	32,93
Wertstofftonne gewerblich							
MGB 80 I	1.755	76	0	1.831	Behälter*Jahr	107	17,12
MGB 120 I	11.583	504	0	12.087	Behälter*Jahr	533	22,68
MGB 240 I	160.714	6.992	0	167.706	Behälter*Jahr	4.032	41,59
MGB 660 I	21.730	945	0	22.676	Behälter*Jahr	206	110,08
MGB 770 I	12.513	544	0	13.057	Behälter*Jahr	102	128,01
MGB 1.100 I	409.274	17.805	0	427.079	Behälter*Jahr	2.267	188,39
Benutzungsgebühren Selbstanlieferer							
Selbstanlieferer Asbest/Mineralfaserabfälle	16.655	725	0	17.379	Tonne	128	135,77
Selbstanlieferer Flachglas, Altfenster	6.574	286	0	6.860	Tonne	28	241,56
Selbstanlieferer Kleinmengen 1	165.904	7.218	0	173.122	Anlieferung	8.128	21,30
Selbstanlieferer Kleinmengen 2	155.942	6.784	0	162.726	Anlieferung	3.815	42,65
Selbstanlieferer Grüngut	107.392	4.672	0	112.064	m³	9.230	12,14
Kreiserddeponie: Selbstanlieferer Separierungsreste	210.197	9.145	0	219.342	Tonne	44.350	4,95
Kreiserddeponie: Selbstanlieferer Bodenaushub	147	6	0	154	Tonne	10	15,37
Abgrenzung (Nachsorge)							
Arbeitspapier Deponie Grötzingen	251.640	18.259	0	269.899			
Arbeitspapier Deponie Ittersbach	190.660	13.835	0	204.495			
Arbeitspapier Malsch	100	7	0	107			
Arbeitspapier Deponie Bruchsal (Nachsorge)	596.300	43.269	0	639.569			
Gesamtkosten	38.877.912	1.725.180	0	40.603.092			
Gebührenfähige Kosten (ohne Nachsorge)	37.839.212	1.649.810	0	39.489.022			

Kalkulation Landkreis Karlsruhe

Gebührenkalkulation gesamt: Sondereinflüsse; absolute Kosten und Kosten pro Mengeneinheit

Verteilung des Überschussabbaus auf die Gebührenbereiche

	Kosten lt. Kalkulation	Zentrale Kosten	Zinsvorteil	Überschussverrechnung	Summe	Mengen- einheit	Mengen	Kosten pro ME
Leerungsgebühren Hausmüll								
MGB 60 I	605.713	0	0	-151.928	453.786	Entleerung	177.168	2,56
MGB 80 I	4.677.985	0	0	-1.314.383	3.363.602	Entleerung	1.127.448	2,98
MGB 120 I	2.463.583	0	0	-460.337	2.003.246	Entleerung	505.211	3,97
MGB 240 I	1.541.774	0	0	-198.592	1.343.182	Entleerung	207.653	6,47
MGB 1.100 I	762.950	0	0	0	762.950	Entleerung	26.866	28,40
Müllsack 80 I	10.902	474	0	-524	10.852	Sack	1.545	7,02
Jahresgebühren Hausmüll								
MGB 60 I/80I	10.635.007	692.543	0	-423.029	10.904.521	Behälter*Jahr	95.893	113,72
MGB 120 I	5.033.730	326.171	0	-467.177	4.892.724	Behälter*Jahr	28.219	173,38
MGB 240 I	3.371.085	213.734	0	-319.959	3.264.860	Behälter*Jahr	9.666	337,77
MGB 1.100 I	1.287.442	85.770	0	0	1.373.211	Behälter*Jahr	995	1.380,11
MGB 1.100 I wö.	134.192	9.130	0	0	143.322	Behälter*Jahr	54	2.654,11
MGB 1.100 I 2*wö.	5.422	376	0	-145	5.653	Behälter*Jahr	1	5.653,35
Behälterschlosser								
Schloss 2-Rad-Gefäß	13.070	569	0	0	13.639	Schloss*Jahr	1.390	9,81
Schloss 4-Rad-Gefäß	560	24	0	0	584	Schloss*Jahr	40	14,61
Leerungsgebühren fehlbefüllte Wertstofftonnen								
WST 80 I	8.707	379	0	0	9.086	Entleerung	457	19,88
WST 120 I	34.080	1.483	0	0	35.563	Entleerung	1.694	20,99
WST 240 I	175.482	7.634	0	0	183.117	Entleerung	7.537	24,30
WST 660 I	781	34	0	0	815	Entleerung	20	40,77
WST 770 I	414	18	0	0	432	Entleerung	10	43,22
WST 1.100 I	21.159	921	0	0	22.080	Entleerung	380	58,10
Gewerbemüll Leerung (+ Miete) Umleerbehälter 2-Rad								
MGB 60 I Regelabfuhr	23.875	1.039	0	-3.137	21.776	Entleerung	3.781	5,76
MGB 80 I Regelabfuhr	57.128	2.485	0	-7.059	52.554	Entleerung	8.974	5,86
MGB 120 I Regelabfuhr	80.061	3.483	0	-9.273	74.271	Entleerung	12.268	6,05
MGB 240 I Regelabfuhr	286.750	12.475	0	-26.708	272.517	Entleerung	41.001	6,65
MGB 60 I innerhalb 24 h	38	2	0	-19	21	Entleerung	3	7,05
MGB 80 I innerhalb 24 h	137	6	0	-60	83	Entleerung	11	7,59
MGB 120 I innerhalb 24 h	454	20	0	-193	280	Entleerung	36	7,78
MGB 240 I innerhalb 24 h	1.509	66	0	-603	971	Entleerung	116	8,37
Gewerbemüll Miete Umleerbehälter 4-Rad								
MGB 660 I	2.186	482	0	-118	2.549	Behälter*Jahr	85	30,10
MGB 770 I	3.404	750	0	-2.292	1.862	Behälter*Jahr	57	32,90
MGB 1.100 I	12.767	2.814	0	0	15.581	Behälter*Jahr	1.468	10,62
UB 3.000 I	1.104	243	0	0	1.347	Behälter*Jahr	51	26,63
UB 5.000 I	906	200	0	0	1.106	Behälter*Jahr	38	29,10
UB 7.000 I	69	15	0	0	84	Behälter*Jahr	1	84,21
Gewerbemüll Miete Container								
Absetzcontainer mit Deckel 1 m³	114	5	0	0	119	Behälter*Jahr	1,0	118,96
Absetzcontainer mit Deckel 3 m³	631	27	0	0	658	Behälter*Jahr	3,4	193,66
Absetzcontainer mit Deckel 5 m³	8.038	350	0	0	8.388	Behälter*Jahr	43,3	193,71
Absetzcontainer mit Deckel 7 m³	7.768	338	0	0	8.106	Behälter*Jahr	34,0	238,41
Absetzcontainer mit Deckel 10 m³	16.822	732	0	0	17.554	Behälter*Jahr	62,0	283,13
Absetzcontainer mit Deckel 15 m³	463	20	0	0	483	Behälter*Jahr	1,2	402,62
Absetzcontainer ohne Deckel 1 m³	20	1	0	0	21	Behälter*Jahr	0,2	104,35
Absetzcontainer ohne Deckel 3 m³	514	22	0	0	536	Behälter*Jahr	3,6	148,99
Absetzcontainer ohne Deckel 5 m³	2.560	111	0	0	2.671	Behälter*Jahr	16,3	163,89
Absetzcontainer ohne Deckel 7 m³	3.599	157	0	0	3.756	Behälter*Jahr	21,0	178,84
Absetzcontainer ohne Deckel 10 m³	4.562	198	0	0	4.760	Behälter*Jahr	21,3	223,50
Absetzcontainer ohne Deckel 15 m³	360	16	0	0	376	Behälter*Jahr	1,2	313,05
Abrollcontainer mit Deckel 10 m³	154	7	0	0	161	Behälter*Jahr	0,2	803,50
Abrollcontainer mit Deckel 15 m³	163	7	0	0	170	Behälter*Jahr	0,2	850,46
Abrollcontainer mit Deckel 20 m³	1.601	70	0	0	1.671	Behälter*Jahr	1,9	879,29
Abrollcontainer mit Deckel 30 m³	200	9	0	0	209	Behälter*Jahr	0,2	1.043,51
Abrollcontainer mit Deckel 40 m³	834	36	0	0	870	Behälter*Jahr	0,8	1.087,85
Abrollcontainer ohne Deckel 10 m³	94	4	0	0	98	Behälter*Jahr	0,2	490,45
Abrollcontainer ohne Deckel 15 m³	257	11	0	0	268	Behälter*Jahr	0,5	536,36
Abrollcontainer ohne Deckel 20 m³	1.714	75	0	0	1.789	Behälter*Jahr	3,0	596,19
Abrollcontainer ohne Deckel 30 m³	823	36	0	0	859	Behälter*Jahr	1,2	715,67
Abrollcontainer ohne Deckel 40 m³	4.718	205	0	0	4.923	Behälter*Jahr	5,9	834,45
Presscontainer mit Schüttung 4 m³	623	27	0	0	650	Behälter*Jahr	0,2	3.250,52
Presscontainer mit Schüttung 10 m³	12.372	538	0	0	12.910	Behälter*Jahr	3,8	3.397,43
Presscontainer mit Schüttung 15 m³	765	33	0	0	798	Behälter*Jahr	0,2	3.991,41
Presscontainer mit Schüttung 20 m³	8.779	382	0	0	9.161	Behälter*Jahr	2,9	3.158,94
Presscontainer mit Schüttung 25 m³	694	30	0	0	724	Behälter*Jahr	0,2	3.620,96

	Kosten lt. Kalkulation	Zentrale Kosten	Zinsvorteil	Überschussverrechnung	Summe	Mengeinheit	Mengen	Kosten pro ME
Presscontainer ohne Schüttung 4 m³	411	18	0	0	429	Behälter*Jahr	0,2	2.144,40
Presscontainer ohne Schüttung 10 m³	17.916	779	0	0	18.695	Behälter*Jahr	8,2	2.279,93
Presscontainer ohne Schüttung 15 m³	2.756	120	0	0	2.876	Behälter*Jahr	1,0	2.875,90
Presscontainer ohne Schüttung 20 m³	8.034	350	0	0	8.384	Behälter*Jahr	2,9	2.890,87
Presscontainer ohne Schüttung 25 m³	637	28	0	-4	661	Behälter*Jahr	0,2	3.304,93
Gewerbemüll Leerung Umleerbehälter 4-Rad								
MGB 660 I Regelabfuhr	53.866	2.343	0	-6.824	49.385	Entleerung	5.494	8,99
MGB 770 I Regelabfuhr	16.413	714	0	-1.351	15.777	Entleerung	1.568	10,06
MGB 1.100 I Regelabfuhr	578.846	25.183	0	-109.063	494.966	Entleerung	43.112	11,48
UB 3.000 I Regelabfuhr	32.241	1.403	0	0	33.644	Entleerung	1.217	27,64
UB 5.000 I Regelabfuhr	42.783	1.861	0	0	44.644	Entleerung	1.067	41,84
UB 7.000 I Regelabfuhr	1.470	64	0	0	1.534	Entleerung	27	56,82
MGB 660 I innerhalb 24 h	1.390	60	0	-639	811	Entleerung	75	10,81
MGB 770 I innerhalb 24 h	614	27	0	-258	383	Entleerung	32	11,98
MGB 1.100 I innerhalb 24 h	23.507	1.023	0	-11.561	12.968	Entleerung	956	13,56
UB 3.000 I innerhalb 24 h	10.728	467	0	-2.236	8.958	Entleerung	234	38,28
UB 5.000 I innerhalb 24 h	8.093	352	0	-1.123	7.323	Entleerung	117	62,59
UB 7.000 I innerhalb 24 h	279	12	0	-28	263	Entleerung	3	87,77
Gewerbe Leerung Container								
Absetzcontainer 3 - 15 m³ Abruf-/Regelabfuhr	478.785	20.830	0	-179.389	320.226	Entleerung	4.013	79,80
Spezialbehälter 1 m³ Abruf-/Regelabfuhr	1.411	61	0	-310	1.162	Entleerung	12	96,85
Abrollcontainer 10 - 40 m³ Abruf-/Regelabfuhr	68.635	2.986	0	-22.483	49.138	Entleerung	490	100,28
Selbstpresscontainer 4 - 15 m³ Abruf-/Regelabfuhr	49.112	2.137	0	-7.168	44.081	Entleerung	358	123,13
Selbstpresscontainer 20 - 25 m³ Abruf-/Regelabfuhr	38.861	1.691	0	-10.700	29.852	Entleerung	239	124,90
Gewerbe Jahresgebühr								
Festanschluss Klasse 1	765.013	93.678	0	-98.913	759.778	Grdst.	4.939	153,83
Festanschluss Klasse 2	162.981	22.804	0	0	185.785	Grdst.	257	722,90
Festanschluss Klasse 3	52.622	8.342	0	-1.774	59.190	Grdst.	33	1.793,65
Festanschluss Klasse 4	3.035	499	0	-136	3.398	Grdst.	1	3.397,94
Festanschluss Klasse 5	4.956	827	0	-246	5.538	Grdst.	1	5.537,57
Festanschluss Vollservice Klasse 1	18.166	1.231	0	-3.850	15.547	Grdst.	36	431,85
Festanschluss Vollservice Klasse 2	7.673	578	0	0	8.251	Grdst.	4	2.062,74
Gewerbe gewichtsbezogene Benutzungsgebühren								
<u>Festanschluss</u>								
Thermisch behandelbare Abfälle	1.911.308	0	0	-43.066	1.868.242	Tonne	14.325	130,42
Thermisch nicht behandelbare Abfälle	15.491	0	0	-4.824	10.666	Tonne	173	61,49
<u>Temporärer Anschluss/Selbstanlieferer</u>								
Thermisch behandelbare Abfälle	651.410	28.340	0	-139.600	540.149	Tonne	3.065	176,26
Thermisch nicht behandelbare Abfälle	90.483	3.936	0	-36.356	58.064	Tonne	570	101,86
Behältertausch								
	53.932	2.346	0	-27.979	28.300	Tausch	2.210	12,81
Sperrmüll Zusatz-/Serviceabfuhr								
Abrufabfuhr Restsperrmüll	24.051	1.046	0	-2.554	22.544	Abfuhr	606	37,20
Abrufabfuhr Altholz	22.047	959	0	-5.250	17.756	Abfuhr	639	27,79
Abrufabfuhr Metall/E-Geräte	3.382	147	0	-420	3.110	Abfuhr	220	14,14
0	678	29	0	0	707	Abfuhr	12	58,90
Serviceabfuhr Altholz	894	39	0	-1	932	Abfuhr	18	51,80
Serviceabfuhr Metall/E-Geräte	252	11	0	0	263	Abfuhr	8	32,90
Wertstofftonne gewerblich								
MGB 80 I	1.755	76	0	-211	1.620	Behälter*Jahr	107	15,14
MGB 120 I	11.583	504	0	-238	11.850	Behälter*Jahr	533	22,23
MGB 240 I	160.714	6.992	0	0	167.706	Behälter*Jahr	4.032	41,59
MGB 660 I	21.730	945	0	0	22.676	Behälter*Jahr	206	110,08
MGB 770 I	12.513	544	0	0	13.057	Behälter*Jahr	102	128,01
MGB 1.100 I	409.274	17.805	0	0	427.079	Behälter*Jahr	2.267	188,39
Benutzungsgebühren Selbstanlieferer								
Selbstanlieferer Asbest/Mineralfaserabfälle	16.655	725	0	0	17.379	Tonne	128	135,77
Selbstanlieferer Flachglas, Altfenster	6.574	286	0	-683	6.178	Tonne	28	217,52
Selbstanlieferer Kleinmengen 1	165.904	7.218	0	-55.370	117.752	Anlieferung	8.128	14,49
Selbstanlieferer Kleinmengen 2	155.942	6.784	0	-55.735	106.991	Anlieferung	3.815	28,04
Selbstanlieferer Grüngut	107.392	4.672	0	-16.722	95.342	m³	9.230	10,33
Kreiserddeponie: Selbstanlieferer Separierungsreste	210.197	9.145	0	-88.038	131.303	Tonne	44.350	2,96
Kreiserddeponie: Selbstanlieferer Bodenaushub	147	6	0	-62	92	Tonne	10	9,20
Abgrenzung (Nachsorge)								
Arbeitspapier Deponie Grötzingen	251.640	18.259	0	0	269.899			
Arbeitspapier Deponie Ittersbach	190.660	13.835	0	0	204.495			
Arbeitspapier Malsch	100	7	0	0	107			
Arbeitspapier Deponie Bruchsal (Nachsorge)	596.300	43.269	0	0	639.569			
Gesamtkosten	38.877.912	1.725.180	0	-4.320.700	36.282.392			
Gebührenfähige Kosten (ohne Nachsorge)	37.839.212	1.649.810	0	-4.320.700	35.168.322			

Kalkulation Landkreis Karlsruhe
Gebührenkalkulation gesamt: Lenkung; absolute Kosten und Kosten pro Mengeneinheit
Verteilung Hausmüllgebühren und Gebührenvorschlag

	Kosten inkl. fehl. Nachs., Zentrale Kosten u. Zinsvorteil	Überschussverrechnung	Verteilung	Summe	Mengeneinheit	Mengen	Kosten pro ME	Gebührenvorschlag
Leerungsgebühren Hausmüll								
MGB 60 I	605.713	-151.928	-10.866	442.920	Entleerung	177.168	2,50	2,50
MGB 80 I	4.677.985	-1.314.383	-94.003	3.269.599	Entleerung	1.127.448	2,90	2,90
MGB 120 I	2.463.583	-460.337	-32.923	1.970.323	Entleerung	505.211	3,90	3,90
MGB 240 I	1.541.774	-198.592	-14.203	1.328.979	Entleerung	207.653	6,40	6,40
MGB 1.100 I	762.950	0	51.090	814.040	Entleerung	26.866	30,30	30,30
Müllsack 80 I	11.376	-524	-37	10.815	Sack	1.545	7,00	7,00
Jahresgebühren Hausmüll								
MGB 60 I/80I	11.327.550	-423.029	-30.255	10.874.266	Behälter*Jahr	95.893	113,40	113,40
MGB 120 I	5.359.900	-467.177	-33.412	4.859.312	Behälter*Jahr	28.219	172,20	172,20
MGB 240 I	3.584.819	-319.959	-22.883	3.241.976	Behälter*Jahr	9.666	335,40	335,40
MGB 1.100 I	1.373.211	0	114.513	1.487.724	Behälter*Jahr	995	1.495,20	1.495,20
MGB 1.100 I wö.	143.322	0	14.887	158.209	Behälter*Jahr	54	2.929,80	2.929,80
MGB 1.100 I 2*wö.	5.798	-145	-10	5.643	Behälter*Jahr	1	5.643,00	5.643,00
Behälterschlosser								
Schloss 2-Rad-Gefäß	13.639	0	-295	13.344	Schloss*Jahr	1.390	9,60	9,60
Schloss 4-Rad-Gefäß	584	0	-8	576	Schloss*Jahr	40	14,40	14,40
Leerungsgebühren fehlbefüllte Wertstofftonnen								
WST 80 I	9.086	0	-37	9.049	Entleerung	457	19,80	19,80
WST 120 I	35.563	0	-158	35.405	Entleerung	1.694	20,90	20,90
WST 240 I	183.117	0	-721	182.395	Entleerung	7.537	24,20	24,20
WST 660 I	815	0	-1	814	Entleerung	20	40,70	40,70
WST 770 I	432	0	0	432	Entleerung	10	43,20	43,20
WST 1.100 I	22.080	0	-2	22.078	Entleerung	380	58,10	58,10
Gewerbemüll Leerung (+ Miete) Umleerbehälter 2-Rad								
MGB 60 I Regelabfuhr	24.913	-3.137	-224	21.552	Entleerung	3.781	5,70	5,70
MGB 80 I Regelabfuhr	59.613	-7.059	-505	52.049	Entleerung	8.974	5,80	5,80
MGB 120 I Regelabfuhr	83.544	-9.273	-663	73.608	Entleerung	12.268	6,00	6,00
MGB 240 I Regelabfuhr	299.225	-26.708	-1.910	270.607	Entleerung	41.001	6,60	6,60
MGB 60 I innerhalb 24 h	40	-19	-1	20	Entleerung	3	6,60	6,60
MGB 80 I innerhalb 24 h	143	-60	-4	79	Entleerung	11	7,20	7,20
MGB 120 I innerhalb 24 h	474	-193	-14	266	Entleerung	36	7,40	7,40
MGB 240 I innerhalb 24 h	1.575	-603	-43	928	Entleerung	116	8,00	8,00
Gewerbemüll Miete Umleerbehälter 4-Rad								
MGB 660 I	2.668	-118	-8	2.541	Behälter*Jahr	85	30,00	30,00
MGB 770 I	4.154	-2.292	-164	1.698	Behälter*Jahr	57	30,00	30,00
MGB 1.100 I	15.581	0	57.501	73.082	Behälter*Jahr	1.468	49,80	49,80
UB 3.000 I	1.347	0	6.668	8.015	Behälter*Jahr	51	158,40	158,40
UB 5.000 I	1.106	0	10.158	11.263	Behälter*Jahr	38	296,40	296,40
UB 7.000 I	84	0	465	549	Behälter*Jahr	1	549,00	549,00
Gewerbemüll Miete Container								
Absetzcontainer mit Deckel 1 m³	119	0	18	137	Behälter*Jahr	1,0	137,40	137,40
Absetzcontainer mit Deckel 3 m³	658	0	84	743	Behälter*Jahr	3,4	218,40	218,40
Absetzcontainer mit Deckel 5 m³	8.388	0	1.069	9.457	Behälter*Jahr	43,3	218,40	218,40
Absetzcontainer mit Deckel 7 m³	8.106	0	605	8.711	Behälter*Jahr	34,0	256,20	256,20
Absetzcontainer mit Deckel 10 m³	17.554	0	1.381	18.935	Behälter*Jahr	62,0	305,40	305,40
Absetzcontainer mit Deckel 15 m³	483	0	49	532	Behälter*Jahr	1,2	443,40	443,40
Absetzcontainer ohne Deckel 1 m³	21	0	2	23	Behälter*Jahr	0,2	116,40	116,40
Absetzcontainer ohne Deckel 3 m³	536	0	88	624	Behälter*Jahr	3,6	173,40	173,40
Absetzcontainer ohne Deckel 5 m³	2.671	0	194	2.866	Behälter*Jahr	16,3	175,80	175,80
Absetzcontainer ohne Deckel 7 m³	3.756	0	453	4.208	Behälter*Jahr	21,0	200,40	200,40
Absetzcontainer ohne Deckel 10 m³	4.760	0	633	5.393	Behälter*Jahr	21,3	253,20	253,20
Absetzcontainer ohne Deckel 15 m³	376	0	30	405	Behälter*Jahr	1,2	337,80	337,80
Abrollcontainer mit Deckel 10 m³	161	0	12	173	Behälter*Jahr	0,2	865,80	865,80
Abrollcontainer mit Deckel 15 m³	170	0	11	182	Behälter*Jahr	0,2	907,80	907,80
Abrollcontainer mit Deckel 20 m³	1.671	0	121	1.792	Behälter*Jahr	1,9	943,20	943,20
Abrollcontainer mit Deckel 30 m³	209	0	15	224	Behälter*Jahr	0,2	1.119,00	1.119,00
Abrollcontainer mit Deckel 40 m³	870	0	67	937	Behälter*Jahr	0,8	1.171,80	1.171,80
Abrollcontainer ohne Deckel 10 m³	98	0	10	108	Behälter*Jahr	0,2	538,20	538,20
Abrollcontainer ohne Deckel 15 m³	268	0	22	290	Behälter*Jahr	0,5	580,80	580,80
Abrollcontainer ohne Deckel 20 m³	1.789	0	116	1.904	Behälter*Jahr	3,0	634,80	634,80
Abrollcontainer ohne Deckel 30 m³	859	0	66	924	Behälter*Jahr	1,2	770,40	770,40
Abrollcontainer ohne Deckel 40 m³	4.923	0	387	5.310	Behälter*Jahr	5,9	900,00	900,00
Presscontainer mit Schüttung 4 m³	650	0	44	695	Behälter*Jahr	0,2	3.472,80	3.472,80
Presscontainer mit Schüttung 10 m³	12.910	0	859	13.769	Behälter*Jahr	3,8	3.623,40	3.623,40
Presscontainer mit Schüttung 15 m³	798	0	53	851	Behälter*Jahr	0,2	4.254,00	4.254,00
Presscontainer mit Schüttung 20 m³	9.161	0	620	9.781	Behälter*Jahr	2,9	3.372,60	3.372,60
Presscontainer mit Schüttung 25 m³	724	0	171	895	Behälter*Jahr	0,2	4.475,40	4.475,40

	Kosten inkl. fehl. Nachs., Zentrale Kosten u. Zinsvorteil	Überschuss- verrechnung	Verteilung	Summe	Mengen- einheit	Mengen	Kosten pro ME	Gebühren- vorschlag
Presscontainer ohne Schüttung 4 m³	429	0	27	456	Behälter*Jahr	0,2	2.280,00	2.280,00
Presscontainer ohne Schüttung 10 m³	18.695	0	1.290	19.985	Behälter*Jahr	8,2	2.437,20	2.437,20
Presscontainer ohne Schüttung 15 m³	2.876	0	185	3.061	Behälter*Jahr	1,0	3.061,20	3.061,20
Presscontainer ohne Schüttung 20 m³	8.384	0	586	8.970	Behälter*Jahr	2,9	3.093,00	3.093,00
Presscontainer ohne Schüttung 25 m³	665	-4	0	661	Behälter*Jahr	0,2	3.303,60	3.303,60
Gewerbemüll Leerung Umleerbehälter 4-Rad								
MGB 660 I Regelabfuhr	56.209	-6.824	-488	48.897	Entleerung	5.494	8,90	8,90
MGB 770 I Regelabfuhr	17.127	-1.351	-97	15.680	Entleerung	1.568	10,00	10,00
MGB 1.100 I Regelabfuhr	604.028	-109.063	-7.800	487.166	Entleerung	43.112	11,30	11,30
UB 3.000 I Regelabfuhr	33.644	0	6.761	40.404	Entleerung	1.217	33,20	33,20
UB 5.000 I Regelabfuhr	44.644	0	13.400	58.045	Entleerung	1.067	54,40	54,40
UB 7.000 I Regelabfuhr	1.534	0	515	2.049	Entleerung	27	75,90	75,90
MGB 660 I innerhalb 24 h	1.450	-639	-46	765	Entleerung	75	10,20	10,20
MGB 770 I innerhalb 24 h	641	-258	-18	365	Entleerung	32	11,40	11,40
MGB 1.100 I innerhalb 24 h	24.529	-11.561	-827	12.141	Entleerung	956	12,70	12,70
UB 3.000 I innerhalb 24 h	11.194	-2.236	-160	8.798	Entleerung	234	37,60	37,60
UB 5.000 I innerhalb 24 h	8.445	-1.123	-80	7.242	Entleerung	117	61,90	61,90
UB 7.000 I innerhalb 24 h	292	-28	-2	261	Entleerung	3	87,10	87,10
Gewerbe Leerung Container								
Absetzcontainer 3 - 15 m³ Abruf-/Regelabfuhr	499.615	-179.389	-12.830	307.396	Entleerung	4.013	76,60	76,60
Spezialbehälter 1 m³ Abruf-/Regelabfuhr	1.473	-310	-22	1.140	Entleerung	12	95,00	95,00
Abrollcontainer 10 - 40 m³ Abruf-/Regelabfuhr	71.621	-22.483	-1.608	47.530	Entleerung	490	97,00	97,00
Selbstpresscontainer 4 - 15 m³ Abruf-/Regelabfuhr	51.249	-7.168	-513	43.569	Entleerung	358	121,70	121,70
Selbstpresscontainer 20 - 25 m³ Abruf-/Regelabfuhr	40.551	-10.700	-765	29.086	Entleerung	239	121,70	121,70
Gewerbe Jahresgebühr								
Festanschluss Klasse 1	858.690	-98.913	-7.074	752.704	Grdst.	4.939	152,40	152,40
Festanschluss Klasse 2	185.785	0	334	186.119	Grdst.	257	724,20	724,20
Festanschluss Klasse 3	60.965	-1.774	-127	59.063	Grdst.	33	1.789,80	1.789,80
Festanschluss Klasse 4	3.534	-136	-10	3.388	Grdst.	1	3.388,20	3.388,20
Festanschluss Klasse 5	5.783	-246	-18	5.520	Grdst.	1	5.520,00	5.520,00
Festanschluss Vollservice Klasse 1	19.396	-3.850	-275	15.271	Grdst.	36	424,20	424,20
Festanschluss Vollservice Klasse 2	8.251	0	72	8.323	Grdst.	4	2.080,80	2.080,80
Gewerbe gewichtsbezogene Benutzungsgebühren								
<u>Festanschluss</u>								
Thermisch behandelbare Abfälle	1.911.308	-43.066	-3.080	1.865.162	Tonne	14.325	130,20	130,20
Thermisch nicht behandelbare Abfälle	15.491	-4.824	-345	10.321	Tonne	173	59,50	59,50
<u>Temporärer Anschluss/Selbstanlieferer</u>								
Thermisch behandelbare Abfälle	679.750	-139.600	-9.984	530.165	Tonne	3.065	173,00	173,00
Thermisch nicht behandelbare Abfälle	94.420	-36.356	-2.600	55.464	Tonne	570	97,30	97,30
Behältertausch	56.279	-27.979	-2.001	26.299	Tausch	2.210	11,90	11,90
Sperrmüll Zusatz-/Serviceabfuhr								
Abrufabfuhr Restsperrmüll	25.098	-2.554	-183	22.361	Abfuhr	606	36,90	36,90
Abrufabfuhr Altholz	23.006	-5.250	-375	17.381	Abfuhr	639	27,20	27,20
Abrufabfuhr Metall/E-Geräte	3.530	-420	-30	3.080	Abfuhr	220	14,00	14,00
0	707	0	0	707	Abfuhr	12	58,90	58,90
Serviceabfuhr Altholz	933	-1	0	932	Abfuhr	18	51,80	51,80
Serviceabfuhr Metall/E-Geräte	263	0	0	263	Abfuhr	8	32,90	32,90
Wertstofftonne gewerblich								
MGB 80 I	1.831	-211	-15	1.605	Behälter*Jahr	107	15,00	15,00
MGB 120 I	12.087	-238	-17	11.833	Behälter*Jahr	533	22,20	22,20
MGB 240 I	167.706	0	1.638	169.344	Behälter*Jahr	4.032	42,00	42,00
MGB 660 I	22.676	0	438	23.113	Behälter*Jahr	206	112,20	112,20
MGB 770 I	13.057	0	284	13.342	Behälter*Jahr	102	130,80	130,80
MGB 1.100 I	427.079	0	14.986	442.065	Behälter*Jahr	2.267	195,00	195,00
Benutzungsgebühren Selbstanlieferer								
Selbstanlieferer Asbest/Mineralfaserabfälle	17.379	0	925	18.304	Tonne	128	143,00	143,00
Selbstanlieferer Flachglas, Altfenster	6.860	-683	-49	6.129	Tonne	28	215,80	215,80
Selbstanlieferer Kleinmengen 1	173.122	-55.370	-3.960	113.792	Anlieferung	8.128	14,00	14,00
Selbstanlieferer Kleinmengen 2	162.726	-55.735	-3.986	103.005	Anlieferung	3.815	27,00	27,00
Selbstanlieferer Grüngut	112.064	-16.722	-1.196	94.146	m³	9.230	10,20	10,20
Kreiserddeponie: Selbstanlieferer Separierungsreste	219.342	-88.038	-27	131.276	Tonne	44.350	2,96	2,96
Kreiserddeponie: Selbstanlieferer Bodenaushub	154	-62	14	106	Tonne	10	10,60	10,60
Abgrenzung (Nachsorge)								
Arbeitspapier Deponie Grötzingen	269.899	0	0	269.899				
Arbeitspapier Deponie Ittersbach	204.495	0	0	204.495				
Arbeitspapier Malsch	107	0	0	107				
Arbeitspapier Deponie Bruchsal (Nachsorge)	639.569	0	0	639.569				
Gesamtkosten	40.603.092	-4.320.700	-45	36.282.347				
Gebührenfähige Kosten (ohne Nachsorge)	39.489.022	-4.320.700	-45	35.168.277				

Kalkulation Landkreis Karlsruhe**Gebührenkalkulation Jahresgebühren Gewerbe: Nebenrechnung Vollservice (Klassen 3 bis 5)**

Zeile	Bezeichnung / Kalkulationsposition	Festanschluss mit Vollservice			Gesamt
		Klasse 3	Klasse 4	Klasse 5	
		€	€	€	€
1	2	3	4	5	6
	Entsorgungskosten therm. beh.bare Abfälle				
1	Summe kassenwirk. Kosten	9	19	31	59
2	Summe nicht kassenwirk. Kosten	0	0	0	0
3	Gesamt Entsorgung therm. beh.bare Abfälle	9	19	31	59
4	Entsorg.kosten za therm. nicht beh.bare Abf.	4	9	14	27
5	Umladekosten zeitraumabhängig	645	1.290	2.150	4.085
6	Umschlagkosten zeitraumabhängig	346	692	1.153	2.191
7	Abfallwirtschaftliche Maßnahmen				
	Öffentlichkeitsarbeit	44	88	147	279
	Grünabfall	2.760	5.520	9.200	17.479
	Wertstofftonne	937	1.873	3.122	5.933
	Wertstofftonne Sortierreste-Entsorgung SSA	163	327	545	1.035
	Wilder Müll, sonstige Maßnahmen	392	784	1.307	2.484
8	Gebührenveranlagung	116	116	116	348
9	Buchhaltung	38	38	38	114
10	Direkte Kosten gesamt	5.455	10.755	17.823	34.033
	Verrechnete Kosten				
11	Zentrale Kosten	237	468	775	1.481
12	Zinsvorteil	0	0	0	0
13	Gebührenfähige Kosten gesamt	5.692	11.223	18.599	35.514
14	Abbau Überschüsse	-92	-213	-375	-680
15	Insgesamt	5.600	11.010	18.223	34.834
16	NF-Einheiten	15	30	50	95
17	Anzahl Grundstücke pro Klasse	1	1	1	3
18	Anzahl Veranlagungen	13	13	13	39
19	Anzahl Zahlungen	14	14	14	42
20	Kosten pro Grundstück	5.600,40	11.010,00	18.223,20	
	Verteilung	0,00	0,00	0,00	
	Kosten insgesamt	5.600,40	11.010,00	18.223,20	

Berechnung des kalkulatorischen Mischzinssatzes 2018 / Planzinssatzes 2019

I.Ermittlung des Anteils der Eigenmittel bei der Anlagenfinanzierung

-in €-

Nr.	Bezeichnung	2013	2014	2015	2016	2017
1.	Summe aller Investausgaben					
1.1	Sachinvestitionen Gr.94-96 u.932-936	8.303	6.051	6.498	28.576	8.960
1.2	Finanzinvestitionen Gr.92,98,930,9910	6.292	7.628	8.468	4.724	4.163
	Summe	14.595	13.679	14.966	33.300	13.123
2.	Objektbez.Einnahmen ohne Verkaufserlöse u.Darlehensrückflüsse					
2.1	Investitionszuschüsse Gr. 36	1.665	543	1.931	758	2.447
2.2	Beitr.u.äbnl.Entgelte Gr.35	0	0	0	0	0
2.3	obj.bez.Kredite				4.120	0
	Summe	1.665	543	1.931	4.878	2.447
3.	restl.Finanzier. i.Rahmen d.Gesamtdeckung Ziff.1-Ziff.2	12.930	13.136	13.035	28.422	10.676
4.	Kreditaufnahmen Gr.37 ohne obj.bez.Kredite	6.200	4.000	5.460	16.000	3.000
5.	Eigenmittel absolut Ziff.3-Ziff.4	6.730	9.136	7.575	12.422	7.676
6.	relativ Ziff.5 in% von Ziff.3	52,05	69,55	58,11	43,71	71,90

II. Ermittlung des durchschnittl.Zinssatzes für Kredite und längerfristige Geldanlagen

-in €-

Nr.	Bezeichnung	2013	2014	2015	2016	2017
Durchschn.Zins f.Kredite (Kapitalmarkt)						
1.	Zinsaufwand Gr.80	3.122	3.042	2.787	2.570	2.409
2.	Kreditbeschaffungskosten Gr.990	0	0	0	0	0
Zwischensumme		3.122	3.042	2.787	2.570	2.409
3.	Zinsen f.objektbezogene Kredite	0	0	0	0	0
4.	Kreditbeschaffungskosten für objektbezogene Kredite	0	0	0	0	0
restl.Zinsen		3.122	3.042	2.787	2.570	2.409
5.	Stand der aufgenommenen Kredite(ohne objektbezogene Kredite)					
	Stand 01.01.	97.201	97.141	95.718	95.651	106.017
	Stand 31.12	97.141	95.718	95.651	106.017	100.340
Zwischensumme		194.342	192.859	191.369	201.668	206.357
Mittl.Kreditstand		97.171	96.430	95.685	100.834	103.179
6.	Durchschn.Zinssatz restl.Z.x100/m.KSt arithmet.Mittel im 5-Jahreszeitraum	3,21	3,15	2,91	2,55	2,33
		3,60	3,40	3,25	3,05	2,83
7.	Zinssatz f.längerfr. Geldanlagen arithmet.Mittel im 5-Jahreszeitraum	0,85	0,53	0,02	-0,27	-0,29
		1,77	1,32	0,91	0,42	0,17

III. Kalkulatorischer Mischzinssatz

Eigenkapital-Anteil(Anl.1) im arithm.Mittel (5J.)	2009-13	2010-14	2011-15	2012-16	2013-17	
	0,3664	0,3364	0,3979	0,4530	0,5906	
xZinssatz(Ziff.7)	1,77	1,32	0,91	0,42	0,17	
Ergebnis 1	0,65	0,44	0,36	0,19	0,10	
Fremdkapital-Anteil	0,6336	0,6636	0,6021	0,5470	0,4094	
x Zinssatz (Ziff.6)	3,60	3,40	3,25	3,05	2,83	
Ergebnis 2	2,28	2,25	1,96	1,67	1,16	
MISCHZINSSATZ (Ergebnis 1+2)		2,93	2,70	2,32	1,86	1,26
1,26						

Verzeichnis der Abkürzungen

a	Jahr
Abf.	Abfuhr
abfallw.	abfallwirtschaftlich
AfA	Absetzungen für Abnutzung (Abschreibungen)
AP	Arbeitspapier
AWB	Abfallwirtschaftsbetrieb des Landkreises Karlsruhe
AWM	Abfallwirtschaftliche Maßnahmen
bhb. / beh.bar	behandelbar
BRLK	Gesellschaft für Biomüll und Recycling im Landkreis
Cont.	Container
Deb.	Debitor, Abfallkunde
Dep.	Deponie
DSD	Duale Systeme Deutschland
DZ	Datenzentrale
EAR	Elektroaltgeräteregister
EDV	Elektronische Datenverarbeitung
E-Geräte	Elektro- und Elektronikaltgeräte
Einw.	Einwohner
FaSi	Fachkraft für Sicherheit
FID	Flammenimmissionsdetektion
Gew.slg.	Gewerbemüllsammlung
GfA	Gesellschaft für Abfallwirtschaft im Landkreis Karlsruhe
GPA	Gemeindeprüfungsanstalt
Grdst.	Grundstücke
GUP	Gewerbemüllumschlagplatz
GW	Grundwasser
GWG	Geringwertige Wirtschaftsgüter
HH	Haushalt, Haushalte
HJ	Halbjahr
KA	Karlsruhe
KAG	Kommunalabgabengesetz Baden-Württemberg
Kalk.	Abfallgebührenkalkulation
KED	Kreiserddeponie
kg	Kilogramm
Klasse	Nutzungsklasse
KMD	Kreismülldeponie
l	Liter
Landkreis	Landkreis Karlsruhe
lfd.	laufend
LK	Landkreis Karlsruhe
LRA	Landratsamt Karlsruhe
MA	Mannheim
MDE	Mobile Datenerfassung
ME	Mengeneinheit
mengenabh.	mengenabhängig
Mg	Megagramm (ehemals Tonnen)
MGB	Müllgroßbehälter

Mon	Monat
Must	Müllumladestation
MVA	Müllverbrennungsanlage
NF	Nutzfläche
OFW	Oberflächenwasser
rd.	rund
Siwa	Sickerwasser
Slg.	Sammlung
SSA	Stoffstromaufbereitungsanlage
St.	Stück
tb	thermisch behandelbar
th. / therm.	thermisch
tnb	thermisch nicht behandelbar
ULB	Umleerbehälter
USt.	Umsatzsteuer
WSA	Wertstoffsortieranlage
WS-Hof / WSH	Wertstoffhof
wöch. / wö.	wöchentlich
za / zeitraumabh.	zeitraumabhängig

Wir nehmen's mit.



AbfallWirtschaftsBetrieb

Landkreis Karlsruhe

Organisieren | Sammeln | Verwerten | Entsorgen

Postanschrift

Abfallwirtschaftsbetrieb
Landkreis Karlsruhe
Beiertheimer Allee 2
76137 Karlsruhe

Dienststelle Bruchsal

Werner-von-Siemens-Str. 2–6
TRIWO Technopark Bruchsal
76646 Bruchsal
Telefon 0800 2 9820 20*

kundenservice@awb.landratsamt-karlsruhe.de · www.awb-landkreis-karlsruhe.de

*Ihr Anruf ist kostenfrei