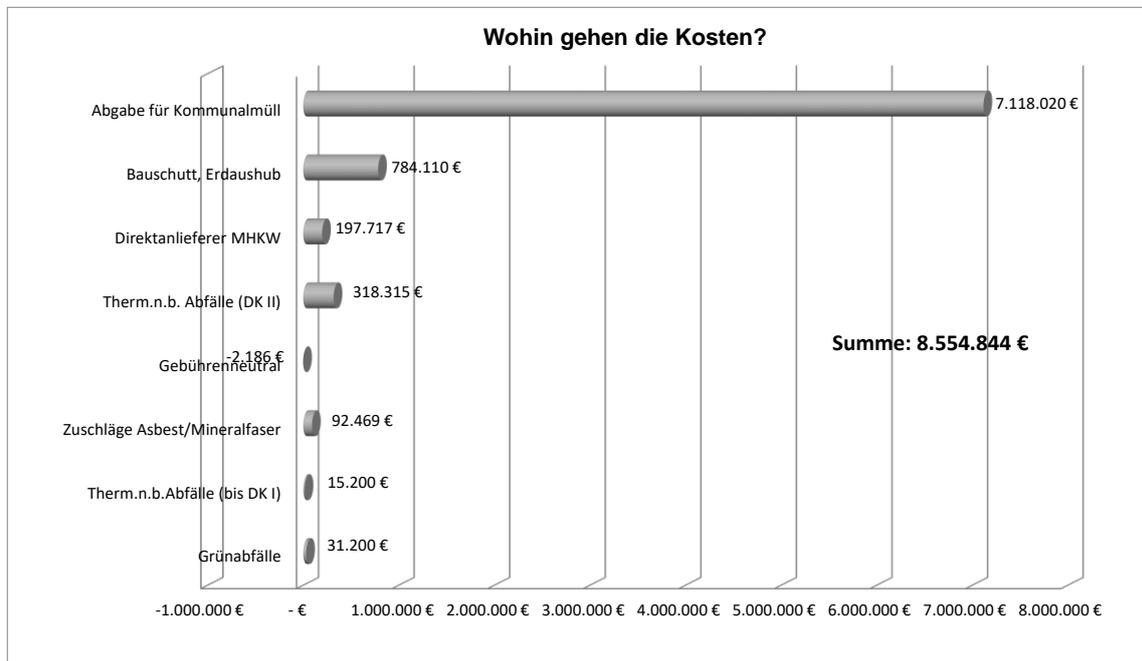
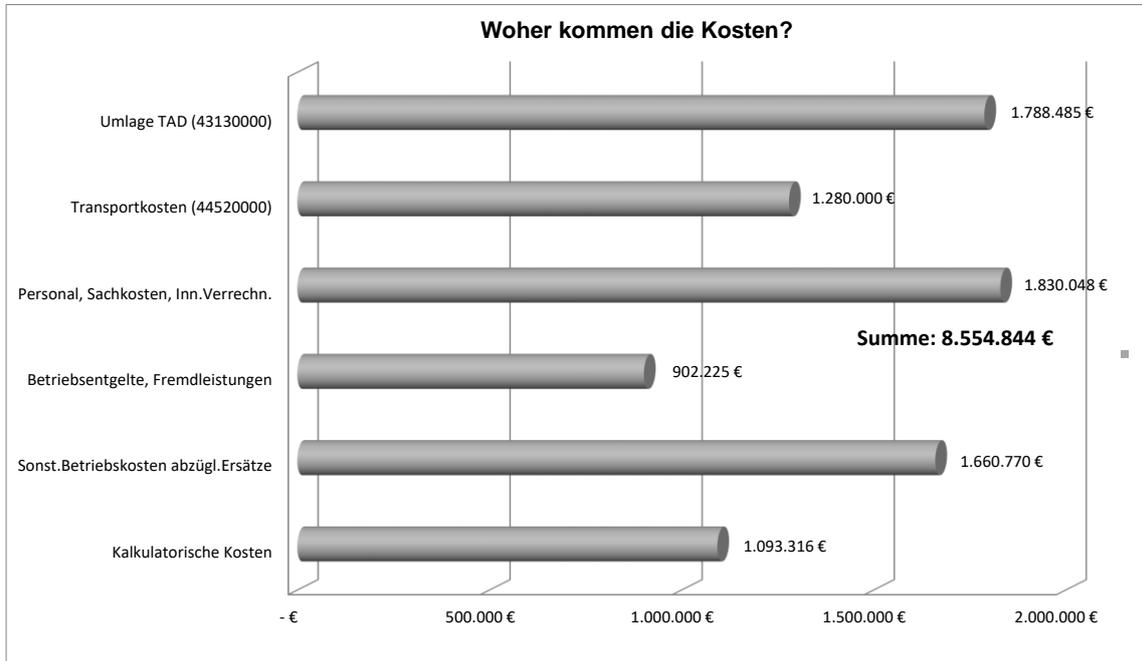


Gebühren- und Abgabekalkulation 2021

Übersicht



Detaillierte Berechnungen siehe nachfolgende Seiten

	Kostenplanung 2021	Gesamtsumme	gebührenneutral	Kommunale Müllabfuhr	übrige Abfälle (Direktlieferer AEA)	thermisch n. b. Abfälle (DK II)	Straßenaubruch + therm. n. b. Abf. (bis DK I)	Gründabrälle	Asbestzuschlag	Zuschlag Mineralfasern	Beuschutt/ Erdäushub
	Kassenwirksame Kosten										
	zeitraumabhängig										
40	Personalkosten	1.263.768 €	10.523 €	991.001 €	31.958 €	63.628 €	3.049 €	9.444 €	17.446 €	15.435 €	121.263 €
42110000	Unterhaltung Grundst., baul. Anlagen	706.700 €	504.800 €	134.725 €	8.520 €	10.008 €	10.008 €	1.465 €	1.503 €	421 €	44.782 €
42210000	Unterhaltung bew. Vermögen	32.750 €	3.700 €	14.920 €	961 €	1.191 €	1.191 €	82 €	4.186 €	1.550 €	6.203 €
42220000	Erwerb gerichts- u. Vermögensgegenstände	11.200 €	500 €	6.268 €	334 €	514 €	25 €	40 €	93 €	26 €	3.400 €
42310000	Miete u. Pacht	424.000 €	0 €	120.816 €	8.347 €	2.741 €	130 €	1.689 €	231 €	115 €	355 €
42320000	Leasing	49.600 €	3.315 €	16.433 €	760 €	1.469 €	784 €	0 €	1.386 €	10.653 €	0 €
42410000	Aufwendungen für Energie	40.150 €	5.000 €	24.586 €	1.701 €	2.702 €	129 €	169 €	354 €	114 €	5.395 €
42410004	Aufwendungen für sonstige Bewirtschaftung	4.650 €	300 €	1.998 €	85 €	142 €	7 €	17 €	48 €	6 €	2.045 €
42440000	Aufwand für Abwasserbeseitigung	97.990 €	24.500 €	34.733 €	1.126 €	1.265 €	60 €	655 €	1.029 €	53 €	34.588 €
42490000	sonst. Bewirtschaftung	18.650 €	250 €	12.142 €	840 €	717 €	34 €	44 €	75 €	30 €	4.518 €
42510000	Fahrzeugkosten	78.630 €	1.298 €	37.809 €	2.067 €	11.864 €	565 €	180 €	1.197 €	5.999 €	17.651 €
42610000	Dienst- u. Schutzkleidung	7.150 €	0 €	4.673 €	245 €	376 €	18 €	28 €	59 €	22 €	1.728 €
42620000	Seminar- und Schulungskosten	18.510 €	-2 €	12.643 €	611 €	988 €	47 €	74 €	145 €	65 €	3.940 €
42710000	Bes. Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen	50.000 €	-2 €	48.568 €	188 €	319 €	16 €	32 €	48 €	45 €	787 €
42720000	EDV-Kosten	195.850 €	-4 €	182.398 €	7.138 €	3.788 €	181 €	221 €	360 €	221 €	1.545 €
42810000	Aufwendungen für den Verbrauch von Vorräte	750 €	150 €	348 €	21 €	16 €	1 €	1 €	4 €	1 €	209 €
44290000	Mitgliedsbeiträge	6.600 €	0 €	5.562 €	105 €	199 €	10 €	175 €	30 €	28 €	492 €
44310000	Geschäftsausgaben	5.400 €	-1 €	3.684 €	137 €	224 €	11 €	20 €	39 €	20 €	1.285 €
44310010	Bücher u. Zeitschriften	3.000 €	-1 €	2.470 €	63 €	120 €	6 €	12 €	18 €	17 €	295 €
44310020	Postgebühren	8.000 €	-2 €	6.598 €	168 €	319 €	16 €	32 €	48 €	45 €	787 €
44310030	Femmelgebühren	6.570 €	1.100 €	3.253 €	159 €	193 €	9 €	18 €	42 €	12 €	1.785 €
44310040	Dienstreisen	15.700 €	-2 €	10.157 €	285 €	531 €	26 €	59 €	123 €	56 €	4.455 €
44310050	Sachverständigen- u.ä. Kosten	1.055.700 €	78.216 €	822.502 €	22.239 €	14.612 €	705 €	1.241 €	2.797 €	1.105 €	112.133 €
44420000	Steuern	500 €	0 €	152 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	348 €
44430000	Versicherungen	30.300 €	3.598 €	18.784 €	1.031 €	1.479 €	71 €	97 €	177 €	89 €	4.974 €
44440000	Schadensfälle	25.200 €	0 €	24.369 €	831 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
44520000	Erstattungen an Gemeinden	1.280.000 €	0 €	1.280.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
44520001	Erstattungen an Stadt Ulm	84.000 €	0 €	58.880 €	5.120 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
44570000	Erstattungen an priv. Unternehmen	435.725 €	78.989 €	310.654 €	7.082 €	6.611 €	152 €	152 €	1.034 €	279 €	30.609 €
	90 innere Verrechnungen	268.700 €	-74 €	221.261 €	5.644 €	10.710 €	530 €	1.087 €	1.611 €	1.505 €	26.426 €
31310000	Gebühr UVB	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
31400000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
33110000	Verwaltungsgebühren	-2.000 €	-2.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
34110000	Miet- u. Pachteinnahmen	-6.500 €	-200 €	-4.847 €	-190 €	-126 €	-6 €	-13 €	-36 €	-5 €	-1.077 €
34210000	Erträge aus Verkauf	-3.000 €	1 €	-2.470 €	-63 €	-120 €	-6 €	-12 €	-18 €	-17 €	-295 €
34610000	sonst. privatrechl. Leistungsentgelte	-118.550 €	-116.000 €	-2.099 €	-38 €	-69 €	-3 €	-104 €	-11 €	-8 €	-219 €
34830000	Erstattungen von Zweckverbänden	-150.030 €	17 €	-125.015 €	-7.030 €	-9.410 €	-452 €	-458 €	-955 €	-639 €	-6.088 €
34870000	Erstattungen v. priv. Unternehmen	-29.200 €	0 €	-29.200 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Einnahmen durch innere Verrechnungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
35820000	Einnahmen aus Sonderrückstellung	-600.153 €	-600.153 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe za	5.006.935 €	-2.186 €	4.248.770 €	100.439 €	142.001 €	6.809 €	16.447 €	33.080 €	37.244 €	424.351 €
	mengenabhängig / mengenbezogen										
42310000	Miete u. Pacht	4.400 €	0 €	1.336 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	3.064 €
42710000	Bes. Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen	7.000 €	0 €	1.074 €	2 €	0 €	0 €	14 €	3.555 €	0 €	2.355 €
43130000	Zuweisungen an Zweckverbände	1.788.485 €	0 €	1.729.624 €	58.961 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
43180000	Zuschüsse an übr. Bereiche	111.120 €	0 €	111.071 €	0 €	0 €	0 €	49 €	0 €	0 €	0 €
44520000	Erstattungen an Gemeinden	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
44570000	Erstattungen an priv. Unternehmen	402.500 €	0 €	385.297 €	0 €	0 €	0 €	14.070 €	0 €	0 €	3.133 €
34210000	Erträge aus Verkauf	-2.500 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
34610000	sonst. privatrechl. Leistungsentgelte	-59.800 €	0 €	-29.162 €	-1.504 €	-2.410 €	-115 €	0 €	-2.500 €	0 €	-20.849 €
34820000	Erstattungen von Gemeinden und GV	-32.000 €	0 €	-32.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe ma	2.219.205 €	0 €	2.167.141 €	57.459 €	-2.410 €	-115 €	14.132 €	-4.603 €	-101 €	-12.298 €
	Summe kassenwirksame Kosten	7.226.140 €	-2.186 €	6.415.911 €	157.898 €	139.591 €	6.694 €	30.579 €	28.457 €	37.143 €	412.063 €

Erläuterungen Kostenplanung 2021

Zeitraumabhängig (za)

Personalkosten	1.263.768 €	1.263.768 €	Personalkosten FD Abfallwirtschaft (Verrechnung nach Zeit)
Miete und Pacht (za + ma)	138.825 €	110.000 €	Pacht Deponie Litzholz an Thurn & Taxis
		16.000 €	Pacht Kompostplatz Litzholz an Thurn & Taxis
		7.700 €	Containermieten Elektroaltgeräte und Übergabestelle
		180 €	Miete/Pacht Deponie Litzholz
		425 €	Miete/Pacht Deponie Ochsenhölzle
		3.120 €	Miete/Pacht Deponie Roter Hau
		1.400 €	Miete Bauschuttcontainer Kleinmengen
		<u>138.825 €</u>	
besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (za + ma)	57.000 €	42.000 €	Öffentlichkeitsarbeit
		15.000 €	Gartenabraumsäcke und Asbestverpackungen
		<u>57.000 €</u>	
Erstattungen an Gemeinden	1.280.000 €	1.280.000 €	Transportkostenerstattung
Erstattungen an die Stadt Ulm	64.000 €	64.000 €	Nachsorgekosten Deponie Eggingen
Erstattungen an private Unternehmen	435.725 €	8.000 €	Deponie Litzholz
		112.000 €	Deponie Litzholz
		43.000 €	Deponie Kaltenbuch
		3.000 €	Deponie Roter Hau
		54.400 €	Deponie Ochsenhölzle
		4.100 €	Deponie Grund
		211.000 €	Problem- und Wertstoffe (Altpapier u.a.)
		225 €	Erstattung an IIRU
		<u>435.725 €</u>	Verrechnung direkt bzw. anteilig nach Mengen
Innere Verrechnungen	268.700 €	17.750 €	Steuerungsumlage nach Mitarbeitern
		80.200 €	Steuerungsumlage nach Haushaltsvolumen
		2.050 €	Umlage Telekommunikation
		46.500 €	Umlage Vorhaltung IuK
		5.800 €	Umlage Service/Auftragsabrechnung IuK
		48.700 €	Umlage Personalwesen
		11.500 €	Umlage Finanzverwaltung
		4.900 €	Umlage Versicherungen
		1.050 €	Umlage Haus des Landkreises
		33.600 €	Umlage KfZ-Haltung
		3.100 €	Umlage zentraler Einkauf
		1.350 €	Umlage Poststelle
		1.450 €	Umlage Abmangel Hausdruckerei
		2.200 €	Umlage zentrale Registratur
		3.500 €	Umlage Info / Telefonzentrale
		1.350 €	Umlage Öffentlichkeitsarbeit
		2.300 €	Umlage Herausgabe Print- u. Non-Print-Medien
		1.400 €	Umlage Herausgabe von Print- und Non-Print-Medien
		<u>268.700 €</u>	
Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	-118.550 €	-2.550 €	Erstattung Betriebskosten etc.
		-116.000 €	Erstattung HDM für Deponie Lonsee
		<u>-118.550 €</u>	

Mengenabhängig (ma)

Zuweisungen an Zweckverbände	1.788.485 €	1.788.485 €	Umlage TAD
Zuschüsse an übrige Bereiche	111.120 €	110.620 €	Erfassung von Kartonagen und Druckerzeugnissen durch Vereine
		500 €	Erstattungen für Anlagen zur Gemeinschaftskompostierung
		<u>111.120 €</u>	
Erstattungen an private Unternehmen	402.500 €	15.000 €	Betriebskostenzuschuss Maschinenring
		95.000 €	Deponie Litzholz
		35.000 €	Kompostierung UK
		4.500 €	Deponie Dietenheim
		253.000 €	Elektronikschrott u.a.
		<u>402.500 €</u>	Verrechnung direkt bzw. anteilig nach Mengen
Erträge aus Verkauf	-2.500 €	0 €	Vereinsamml.Papier: 1700 t * 0 €/t + Ausgl.Minderungen
		0 €	Vereinsamml.Karton: 270 t * 0 €/t + Ausgl.Minderungen
		-2.500 €	Asbestverpackungen
		<u>-2.500 €</u>	
Ersätze/Versicherungsleistungen	-59.800 €	-2.800 €	Altholz Fa. Käßmeyer
		-27.000 €	Ersatz Steinwerk Schelklingen
		-30.000 €	Ersätze Anlieferungen von Dritten
		<u>-59.800 €</u>	

Gebührenkalkulation 2021

Kalkulatorische Abschreibungen und Zinsen

	Abschreibungen	Zinsen
Litzholz	51.707 €	10.538 €
Kaltenbuch	185.258 €	13.809 €
Roter Hau	50.241 €	9.257 €
Ochsenhölzle	- €	- €
Grund	- €	- €
Eigenverm.Uml.TAD	- €	5.369 €
Summe	287.205 €	38.973 €

- Detaillierte Berechnung siehe nachfolgende Seiten -

Anlage 2 – Litzholz

2 Investitionen

2.0 Zeitraumabhängige Investitionen

2.0.0 Allgemeines

Diese Investitionen haben eine Nutzungsdauer, die unabhängig von der Verfallzeit ist. Die Verrechnung dieser Kosten erfolgt mengenunabhängig.

2.0.1 Aufstellung

Deponie Litzholz Kostenstellen	AK / HK	Anschaffungs- zeitpunkt	Nutzungs- dauer	Voraussichtlicher Restbuchwert 2020	Aktia 2021	Zins 2021 1,05% RWM
7301 Deponie gesamt						
Anlagen lt. Anlagennachweis 2019						
Hochdruckreiniger	2.800 €	2015	8 Jahre	846 €	350 €	5 €
Liebherr Radlader	138.166 €	2017	4 Jahre	17.271 €	17.271 €	0 €
Schaufel für Radlader	4.427 €	2017	4 Jahre	922 €	922 €	0 €
Kompaktorhalle	77.715 €	2018	14 Jahre	64.882 €	5.597 €	622 €
Kombischaufel für Radlader	8.070 €	2019	4 Jahre	5.716 €	2.018 €	39 €
Mulde für Radlader	2.658 €	2019	4 Jahre	1.938 €	665 €	14 €
sonstiges bewegliches Vermögen	3.000 €	2020	5 Jahre	2.250 €	750 €	16 €
Summe	236.837 €			93.825 €	27.572 €	696 €
Neuinvestitionen 2021						
Mobiler Dieseltank	5.000 €	2021	5 Jahre	5.000 €	1.000 €	42 €
Summe	5.000 €			5.000 €	1.000 €	42 €
7301 Deponie gesamt - Summe	241.837 €			98.825 €	28.572 €	738 €

7324 Sickerwasser						
Anlagen lt. Anlagennachweis 2019						
Sickerwasser-Anschlussleitung	141.341 €	2006	15 Jahre	4.711 €	4.711 €	0 €
Summe	141.341 €			4.711 €	4.711 €	0 €
7324 Sickerwasser	141.341 €			4.711 €	4.711 €	0 €
Summe insgesamt	383.177 €			103.536 €	33.284 €	738 €

Anlage 2 – Litzholz

2.1 Mengenabhängige Investitionen

2.1.0 Allgemeines

Mengenabhängige Investitionen sind alle Investitionen, deren Nutzungsdauer von der Verfüllmenge abhängig ist.
 Mengenbezogene Investitionen sind alle Investitionen, die nicht von der Verfüllmenge abhängig sind, sie werden jedoch über die Verfüllmenge verrechnet, da sie mindestens bis zum Ende der Deponielaufzeit und nur auf der Deponie genutzt werden können.
 Mit der mengenabhängigen-bezogenen Verrechnung wird das Risiko der Festlegung einer Deponielaufzeit ausgeschaltet.

2.1.1 Aufstellung (in Euro)

Deponie Litzholz Kostenstellen	AK / HK	Voraussichtlicher Restbuchwert 2020	restl. zu verfüll. m³ LR	AtA pro m³	Planverfüll. 2021	AtA 2021	Zins 2021 1,05% RWM
7335 Verfüllabschnitt 5							
Anlagen lt. Anlagennachweis 2019							
Entscheidung Räumungsabschnitt V (EA 4bV)	15.694 €	2.823 €	28.179 m³	0,1002 €/m³	2.925 m³	293 €	27 €
Deponiesohle EA 5 A	1.310.634 €	948.927 €	153.095 m³	6,1983 €/m³	2.925 m³	18.130 €	9.773 €
Summe	1.326.329 €	951.750 €				18.423 €	9.800 €
7335 Verfüllabschnitt 5	1.326.329 €	951.750 €				18.423 €	9.800 €
Summe insgesamt	1.326.329 €	951.750 €				18.423 €	9.800 €

Anlage 2 – Unter Kaltenbuch

2 Investitionen

2.0 Zeitraumabhängige Investitionen

2.0.0 Allgemeines

Diese Investitionen haben eine Nutzungsdauer, die unabhängig von der Verfallzeit ist. Die Verrechnung dieser Kosten erfolgt mengenunabhängig.

2.0.1 Aufstellung

Deponie Kaltenbuch Kostenstellen	AK / HK	Anschaffungs- zeitpunkt	Nutzungs- dauer	Voraussichtl. Restbuchwert 2020	Afa 2021	Zins 2021 1,05% DWM
7401 Deponie gesamt						
Anlagen lt. Anlagennachweis 2019						
Nachlaufstreuer	5.617 €	2016	8 Jahre	2.575 €	702 €	29 €
Anhänger	2.852 €	2016	11 Jahre	1.620 €	259 €	15 €
Mulde für Radlader	2.658 €	2019	4 Jahre	1.938 €	665 €	14 €
sonstige bewegliche Sachen	3.000 €	2020	5 Jahre	3.000 €	600 €	16 €
Summe	14.128 €			9.133 €	2.226 €	74 €
Neuinvestitionen 2021						
Sickerwasserpumpensystem	50.000 €	2021	15 Jahre	50.000 €	3.333 €	263 €
Raupe	325.000 €	2021	4 Jahre	325.000 €	81.250 €	1.706 €
Summe	375.000 €			375.000 €	84.583 €	1.969 €
7401 Deponie gesamt	389.128 €			384.133 €	86.809 €	2.043 €
7402 Waage						
Anlagen lt. Anlagennachweis 2019						
Waage	26.690 €	1991	30 Jahre	447 €	447 €	70 €
Summe	26.690 €			447 €	447 €	70 €
7402 Waage	26.690 €			447 €	447 €	70 €
Summe insgesamt	415.817 €			384.581 €	87.257 €	2.113 €

Anlage 2 – Unter Kaltenbuch

2.1 Mengenabhängige Investitionen

2.1.0 Allgemeines

Mengenabhängige Investitionen sind alle Investitionen, deren Nutzungsdauer von der Verfüllmenge abhängig ist.
 Mengenbezogene Investitionen sind alle Investitionen, die nicht von der Verfüllmenge abhängig sind, sie werden jedoch über die Verfüllmenge verrechnet, da sie mindestens bis zum Ende der Deponieauflaufzeit und nur auf der Deponie genutzt werden können.
 Mit der mengenabhängigen/bezogenen Verrechnung wird das Risiko der Festlegung einer Deponieauflaufzeit ausgeschaltet.

2.1.1 Aufstellung

Deponie Kaltbuch Kostenstellen in €	AK / HK	Voraussichtlicher Restbuchwert 2020	restl. zu verfüll. m³ LR	AIA pro m³	Planverfüll. 2021	AIA 2021	Zins 2021 1,05% DMM
7401 Deponie gesamt							
Anlagen lt. Anlagennachweis 2019							
Druckleitung	501.268 €	313.066 €	448.557 m³	0,6979 €/m³	9.548 m³	6.664 €	2.632 €
Gründenwerb	407.183 €	263.784 €	448.557 m³	0,5858 €/m³	9.548 m³	5.402 €	2.138 €
Inn. Kosten	75.003 €	46.841 €	448.557 m³	0,1044 €/m³	9.548 m³	897 €	394 €
Summe	983.454 €	613.701 €			13.063 m³	13.063 €	5.165 €
7401 Deponie gesamt	983.454 €	613.701 €				13.063 €	5.165 €
7414 Sickerwasser							
Anlagen lt. Anlagennachweis 2019							
Sickerwasserbecken	108.132 €	48.157 €	200.939 m³	0,2397 €/m³	8.714 m³	2.088 €	568 €
Summe	108.132 €	48.157 €				2.088 €	568 €
7414 Sickerwasser	108.132 €	48.157 €				2.088 €	568 €
7418 Kompostierung							
Anlagen lt. Anlagennachweis 2019							
Kompostieranlage	15.260 €	10.324 €	448.557 m³	0,0230 €/m³	9.548 m³	220 €	85 €
Zuschuss HP-Errichtung Kompostieranlage	-51.129 €	-32.152 €	448.557 m³	-0,0717 €/m³	9.548 m³	-684 €	-268 €
Summe	-34.870 €	-21.828 €				-465 €	-183 €
7418 Kompostierung	-34.870 €	-21.828 €				-465 €	-183 €
7421 Verfüllabschnitt 1 (Erdaushub)							
Anlagen lt. Anlagennachweis 2019							
Deponiesohle/ Erdaushub	64.041 €	47.991 €	39.618 m³	1,2114 €/m³	833 m³	1.009 €	336 €
Summe	64.041 €	47.991 €				1.009 €	336 €
Anlagen lt. Anlagennachweis 2019							
Neuer Deponieabschnitt (Anlage im Bau)	1.303.862 €	1.155.970 €	208.000 m³	5,5575 €/m³	833 m³	4.631 €	336 €
Summe	1.303.862 €	1.155.970 €				4.631 €	336 €
7421 Verfüllabschnitt 1 (Erdaushub)	1.367.903 €	1.203.961 €				5.641 €	672 €
7431 Verfüllabschnitt 1-4 (Bauschutt nicht verwertbar)							
Anlagen lt. Anlagennachweis 2019							
Deponiesohle/ Bauschutt	355.724 €	141.48 €	3.507 m³	4,0341 €/m³	8.714 m³	35.154 €	1.868 €
Einbauabschnitte 1-4	682.209 €	17.113 €	3.507 m³	4,8793 €/m³	8.714 m³	42.520 €	3.608 €
Summe	1.042.933 €	31.281 €				77.674 €	5.475 €
7431 Verfüllabschnitt 1 (Bauschutt n.v.)	1.042.933 €	31.281 €				77.674 €	5.475 €
Summe insgesamt	3.467.554 €	1.875.252 €				98.001 €	11.896 €

2 Investitionen

2.0 Zeitraumabhängige Investitionen

2.0.0 Allgemeines

Diese Investitionen haben eine Nutzungsdauer, die unabhängig von der Verfallzeit ist.
Die Verrechnung dieser Kosten erfolgt mengenunabhängig.

2.0.1 Aufstellung

Deponie Roter Hau Kostenstellen in €	AK / HK	Anschaffungs- zeitpunkt	Nutzungs- dauer	Voraussichtl. Restbuchwert 2020	Afa 2021	Zins 2021 1,05% DWM
7501 Deponie gesamt						
Anlagen lt. Anlagennachweis 2019						
Hochdruckreiniger	2.850 €	2016	8 Jahre	1.366 €	356 €	15 €
Fundament und Leitung Flüssiggastank	1.134 €	2017	5 Jahre	321 €	227 €	6 €
WC geschlossene Grube	9.536 €	2018	9 Jahre	8.416 €	1.063 €	50 €
Stromaggregat (Diesel)	25.186 €	2018	19 Jahre	22.093 €	1.326 €	132 €
Radlader	141.168 €	2019	4 Jahre	88.230 €	35.292 €	741 €
Schaufel für Radlader	8.439 €	2019	4 Jahre	5.275 €	2.110 €	44 €
Mulde für Radlader	2.658 €	2019	4 Jahre	1.938 €	665 €	14 €
Carport für Raupe	4.461 €	2019	14 Jahre	4.062 €	319 €	23 €
sonstiges bewegliches Vermögen	3.000 €	2020	5 Jahre	2.400 €	600 €	16 €
Deponiefahrzeug	1.000 €	2020	2 Jahre	500 €	500 €	5 €
Summe	199.433 €			134.602 €	42.671 €	1.047 €
Neuinvestitionen 2021						
Dachverl. Carport über Betriebsgeb. +Wettersch	3.000 €	2021	14 Jahre	3.000 €	214 €	16 €
Summe	3.000 €			3.000 €	214 €	16 €
7501 Deponie gesamt	202.433 €			137.602 €	42.671 €	1.063 €
Summe insgesamt	202.433 €			137.602 €	42.671 €	1.063 €

Anlage 2 – Roter Hau

2.1 Mengenabhängige Investitionen

2.1.0 Allgemeines

Mengenabhängige Investitionen sind alle Investitionen, deren Nutzungsdauer von der Füllmenge abhängig ist.
Mengenbezogene Investitionen sind alle Investitionen, die nicht von der Füllmenge abhängig sind, sie werden jedoch über die Füllmenge verrechnet, da sie mindestens bis zum Ende der Deponieauflaufzeit und nur auf der Deponie genutzt werden können.
Mit der mengenabhängigkeits-bezogenen Verrechnung wird das Risiko der Festlegung einer Deponieauflaufzeit ausgeschaltet.

2.1.1 Aufstellung

Roter Hau Kostenstellen in Euro	AK / HK	Voraussichtlicher Festbuchwert 2020	restl. zu verfüll. m³ LR	A/A pro m³	Planverfüll. 2021	A/A 2021	Zins 2021 1,05% DWM
7514 Sickerwasser							
Anlagen lt. Anlagennachweis 2019							
Sickerwasserleitung	136.942 €	81.613 €	46.465 m³	1.7564 €/m³	1.821 m³	3.199 €	719 €
Summe	136.942 €	81.613 €				3.199 €	719 €
7514 Sickerwasser	136.942 €	81.613 €				3.199 €	719 €
7530 Einbau Bauschutt nicht verwertbar A/A ab 2020							
Anlagen lt. Anlagennachweis 2019							
Urnwidmung/Deponiesohle	1.052.869 €	77.676 €	46.465 m³	1.6717 €/m³	1.821 m³	3.045 €	5.528 €
Summe	1.052.869 €	77.676 €				3.045 €	5.528 €
7530 Einbau Bauschutt (Urnwidmung)	1.052.869 €	77.676 €				3.045 €	5.528 €
7531 Verfüllabschnitt 1 (Bauschutt nicht verwertbar)							
Anlagen lt. Anlagennachweis 2019							
Baugrunduntersuchung	5.826 €	240 €	46.465 m³	0.0052 €/m³	1.821 m³	9 €	31 €
Deponieschlabablichtung	104.114 €	4.292 €	46.465 m³	0.0924 €/m³	1.821 m³	168 €	547 €
Inq. Kosten	18.489 €	762 €	46.465 m³	0.0164 €/m³	1.821 m³	30 €	97 €
Summe	128.428 €	5.295 €				208 €	674 €
7531 Verfüllabschnitt 1	128.428 €	5.295 €				208 €	674 €
7532 Verfüllabschnitt 2 (Bauschutt nicht verwertbar)							
Anlagen lt. Anlagennachweis 2019							
Einbauabschnitt 2	106.989 €	6.177 €	46.465 m³	0.1329 €/m³	1.821 m³	242 €	562 €
Ablagerungsfläche	135.566 €	22.350 €	46.465 m³	0.4810 €/m³	1.821 m³	876 €	712 €
Summe	242.555 €	28.527 €				1.118 €	1.273 €
7532 Verfüllabschnitt 2	242.555 €	28.527 €				1.118 €	1.273 €
Summe insgesamt	1.560.794 €	193.110 €				7.570 €	8.194 €

Anlage 2 – Ochsenhölzle

2 Investitionen

2.0 Zeitraumabhängige Investitionen

2.0.0 Allgemeines

Diese Investitionen haben eine Nutzungsdauer, die unabhängig von der Verfüllzeit ist. Die Verrechnung dieser Kosten erfolgt mengenunabhängig.

2.0.1 Aufstellung

Deponie Ochsenhölzle Kostenstellen in €	AK / HK	Anschaffungs- zeitpunkt	Nutzungs- dauer	Voraussichtl. Restbuchwert 2020	Afa 2021	Zins 2021 1,05% DWM
7501 Deponie gesamt						
Anlagen lt. Anlagennachweis 2019						
	0 €	-		0 €	0 €	0 €
Summe	0 €			0 €	0 €	0 €
7501 Deponie gesamt	0 €			0 €	0 €	0 €
Summe insgesamt	0 €			0 €	0 €	0 €

Anlage 2 – Grund

2 Investitionen

2.0 Zeitraumabhängige Investitionen

2.0.0 Allgemeines

Diese Investitionen haben eine Nutzungsdauer, die unabhängig von der Verfallzeit ist.
Die Verrechnung dieser Kosten erfolgt mengenunabhängig.

2.0.1 Aufstellung

Deponie Grund Kostenstellen	AK/HK	Anschaffungs- zeitpunkt	Nutzungs- dauer	Voraussichtl. Restbuchwert 2020	AfA 2021	Zins 2021 1,05% DWM
7701 Deponie gesamt						
Anlagen lt. Anlagenachweis 2019						
-	0 €	-		0 €	0 €	0 €
Summe	0 €			0 €	0 €	0 €
7701 Deponie gesamt	0 €			0 €	0 €	0 €
Summe insgesamt	0 €			0 €	0 €	0 €

Anlage 2 – TAD

2 Investitionen

2.0 Finanzanlagen

Die Eigenvermögensumlage (§ 15 TAD-Verbandsatzung) ist als Finanzanlage zu verzinsen (GPA-Prüfungsbericht zur Allgemeinen Finanzprüfung vom 26.06.2001)

Kostenstelle	AK/HK/RW	Zins 2021 1,05%
7901 Deponie gesamt		
Eigenvermögensumlage	511.292 €	5.369 €
Summe:	511.292 €	5.369 €

Landratsamt Alb-Donau-Kreis

Fachdienst Abfallwirtschaft

Ermittlung des kalkulatorischen Zinssatzes für 2021

Quelle: Monatsberichte der Deutschen Bundesbank (Mai 2020)

Zinsen für Wohnungsbaukredite auf 5 Jahre fest

Jahr	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Monat						
01		1,87	1,66	1,69	1,69	1,32
02		1,86	1,65	1,73	1,65	1,33
03		1,82	1,69	1,74	1,64	1,32
04	1,90	1,82	1,73	1,72	1,48	
05	1,86	1,83	1,77	1,74	1,50	
06	1,81	1,85	1,70	1,76	1,44	
07	1,91	1,79	1,68	1,74	1,43	
08	1,95	1,76	1,89	1,70	1,38	
09	1,98	1,75	1,71	1,71	1,38	
10	1,99	1,62	1,70	1,68	1,31	
11	1,94	1,66	1,72	1,74	1,30	
12	1,88	1,67	1,69	1,71	1,37	
	1,91	1,78	1,72	1,72	1,46	1,32

Einlagen mit vereinbarter Laufzeit von über 2 Jahren

Jahr	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Monat						
01		0,42	0,40	0,30	0,40	0,34
02		0,50	0,54	0,32	0,31 x	
03		1,34	0,79	0,31	0,65 x	
04	0,51	0,40	0,33	0,35	0,34	
05	0,61	0,52	0,30	0,34	1,40	
06	0,41	0,46	0,24	0,23	0,25	
07	0,61	0,25	0,26	0,29	0,66	
08	0,73	0,39	0,52	0,46	0,45	
09	0,54	0,30	0,37	0,23 x		
10	0,43	0,36	0,26	0,66 x		
11	0,56	0,39	0,22	0,78	0,32	
12	0,57	0,36	0,28	0,55	0,28	
	0,55	0,47	0,38	0,40	0,51	0,34

Anmerkung x siehe Monatsbericht Deutsche Bundesbank Mai 2020 VI. Zinssätze 5.b) 47* Kleingedruckt
 "Weil die Positionen von den Geschäften von ein oder zwei Banken dominiert werden, können aus Gründen der Vertraulichkeit keine Angaben gemacht werden."

--> Nicht im kalk. Zinssatz des Jahres berücksichtigt

50 %	0,96	0,89	0,86	0,86	0,73	0,66	Ø-
50 %	0,28	0,24	0,19	0,20	0,25	0,17	Zins 21
	1,23	1,12	1,05	1,06	0,99	0,83	1,05

Nachrichtlich:

2009	4,41	2018	1,56
2010	4,42	2019	1,34
2011	4,17	2020	1,17
2012	4,04		
2013	3,75		
2014	3,21		
2015	2,64		
2016	2,21		
2017	1,94		

Berechnung des Zinssatzes für die Sonderrücklage

Einlagen mit vereinbarter Laufzeit bis 1 Jahr

Jahr	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Monat						
01		0,10%	-0,05%	-0,07%	0,01%	-0,11%
02		0,08%	-0,07%	-0,09%	0,02%	-0,25%
03		-0,03%	-0,09%	-0,08%	0,01%	-0,27%
04	0,12%	-0,01%	-0,07%	-0,11%	0,01%	
05	0,13%	-0,02%	-0,05%	-0,04%	-0,03%	
06	0,20%	-0,02%	-0,14%	-0,10%	-0,09%	
07	0,17%	-0,02%	-0,09%	-0,13%	-0,08%	
08	0,11%	-0,06%	-0,04%	-0,06%	-0,17%	
09	0,15%	-0,08%	-0,08%	-0,10%	-0,22%	
10	0,10%	-0,03%	-0,10%	-0,07%	-0,20%	
11	0,11%	-0,11%	-0,08%	-0,08%	-0,21%	
12	0,07%	-0,12%	-0,07%	-0,07%	-0,22%	
	0,13%	-0,03%	-0,08%	-0,08%	-0,10%	-0,21%

Ø der vergangenen 12 Monate **-0,15%**

Einlagen mit vereinbarter Kündigungsfrist von mehr als 3 Monaten

Jahr	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Monat						
01		0,43%	0,31%	0,28%	0,24%	0,19%
02		0,40%	0,31%	0,27%	0,24%	0,19%
03		0,39%	0,31%	0,27%	0,25%	0,18%
04	0,59%	0,38%	0,31%	0,26%	0,25%	
05	0,57%	0,37%	0,30%	0,27%	0,26%	
06	0,56%	0,36%	0,30%	0,26%	0,27%	
07	0,54%	0,35%	0,31%	0,26%	0,27%	
08	0,52%	0,34%	0,30%	0,26%	0,26%	
09	0,51%	0,33%	0,30%	0,25%	0,25%	
10	0,49%	0,32%	0,28%	0,25%	0,23%	
11	0,47%	0,32%	0,27%	0,25%	0,23%	
12	0,45%	0,32%	0,28%	0,25%	0,21%	
	0,52%	0,36%	0,30%	0,26%	0,25%	0,19%

Ø der letzten 5 Jahre **0,31%**

Gewichteter Habenzins 2021 0,08%

Nachrichtlich:	2009	3,50	2018	0,39
	2010	2,97	2019	0,25
	2011	1,72	2020	0,19
	2012	1,82		
	2013	1,92		
	2014	1,32		
	2015	1,01		
	2016	0,76		
	2017	0,62		

Anlage 4

Gebührenkalkulation 2021

Nachsorgeinvestitionen

	Laufende Zuführung	Zuführung aus Verzinsung	Gesamte Zuführung
Litzholz	259.158 €	13.596 €	272.754 €
Kaltenbuch	57.481 €	1.523 €	59.004 €
Roter Hau	37.406 €	952 €	38.358 €
Ochsenhölzle	394.845 €	2.103 €	396.949 €
Grund (mit HDM)	0 €	0 €	0 €
SWS	18.250 €	0 €	18.250 €
Summe	767.140 €	18.175 €	785.315 €

- Detaillierte Berechnung siehe nachfolgende Seiten und Anlage 5 -

2.2 Nachsorgeinvestitionen Deponie Litzholz

2.2.0 Allgemeines

Die Nachsorgekosten wurden durch Gutachten des Ingenieurbüros AU Consult im Mai 2018 neu berechnet (Preisstand 2018).
Diese Kosten werden unter Berücksichtigung angemessener Preissteigerungen auf den Beginn der Nachsorgephase (laut Gutachten 01.01.2063) hochgerechnet und demnach GFA-Prüfungsbericht 2016 entsprechend Ziffer 4.3.4 Buchst. C des Bilanzierungsleitfadens mit dem Barwert angesetzt.

2.2.1 Aufstellung

	in Euro
Nachsorgekosten Deponie Litzholz	
Summe	6.740.900 €
Allgemeiner Deponiebetrieb	6.466.790 €
Sickerwasserfassung	1.177.546 €
Sickerwasserbehandlung	6.209.850 €
Oberflächenabichtung	65.000 €
Deponieeiserfassung	416.500 €
Oberflächenwasserfassung	282.500 €
Mess- und Kontrollprogramm	500.000 €
Rückbau- und Umabaßnahmen	510.000 €
Unerwartete Maßnahmen	22.369.086 €
Gesamtsumme	38.398.205 €

Erfüllungsbetrag zu Beginn der Nachsorgephase

Barwert zum 31.12.2021

Aufteilung Hausmüll/Inertabfälle

Hausmüll	14.937.886 €
Inertabfälle	11.736.911 €

2.2.2 Verrechnung der Nachsorgekosten

2.2.2.0 Mengengerüst zur Verrechnung

	Gesamtdeponie	Hausmüll	Abfälle	therm. nicht beh.
Gesamtdeponievolumen	1.203.714 m³	674.000 m³	529.714 m³	
./ verfüllt per 31.12.20	772.374 m³	674.000 m³	98.677 m³	
rest. (Plan-) Verfüllmenge per 31.12.20	431.340 m³	0 m³	431.037 m³	
Planverfüllung 2021	5.850 m³		5.850 m³	

2.2.2.1 Verrechnung

Nachsorgekosten	26.674.797 €	14.937.886 €	11.736.911 €	
Gesamtdeponievolumen	1.203.714 m³	674.000 m³	529.714 m³	
Nachsorgekosten je m³ L.R.	22.1604 €/m³	22.1630 €/m³	22.1571 €/m³	
verfüllt per 31.12.20	772.677 m³	674.000 m³	98.677 m³	
Nachsorgekosten für den verfüllten Teil	17.122.840 €	14.937.886 €	2.186.393 €	
vorhandene Rückstellung zum 31.12.20	16.906.146 €	14.978.910 €	1.927.236 €	
Differenz	-216.694 €	41.024 €	-259.158 €	

Planverfüllmenge 2021

Nachsorgekosten für die lfd. Verfüllung 2021

Nachsorgekosten für die fehlende Rückstellung

Planverfüllmenge 2021	5.850 m³
Nachsorgekosten für die lfd. Verfüllung 2021	129.619 €
Nachsorgekosten für die fehlende Rückstellung	129.539 €
Sollstand der Nachsorgerückstellung zum 31.12.21	17.245.764 €
voraussichtl. Iststand d. Nachsorgerückstellung z. 31.12.21	17.096.400 €
Abweichung:	-149.364 €
	-29.526 €
	-127.972 €

Mengengerüst zur Verrechnung

Gesamtdeponievolumen	1.203.714 m³
./ verfüllt per 31.12.19	767.327 m³
rest. (Plan-) Verfüllmenge per 31.12.19	436.387 m³
Planverfüllung 2020	5.350 m³

Verrechnung

Nachsorgekosten	25.396.911 €	14.476.240 €	10.920.672 €	
Gesamtdeponievolumen	1.203.714 m³	674.000 m³	529.714 m³	
Nachsorgekosten je m³ L.R.	21.0988 €/m³	21.4781 €/m³	20.6162 €/m³	
verfüllt per 31.12.19	767.327 m³	674.000 m³	93.327 m³	
Nachsorgekosten für den verfüllten Teil	16.189.673 €	14.476.240 €	1.924.045 €	
vorhandene Rückstellung zum 31.12.19	16.458.187 €	15.023.746 €	1.434.441 €	
Differenz	268.514 €	547.506 €	-489.604 €	

Planverfüllmenge 2020

Nachsorgekosten für die lfd. Verfüllung 2020

Nachsorgekosten für die fehlende Rückstellung

Planverfüllmenge 2020	5.350 m³
Nachsorgekosten für die lfd. Verfüllung 2020	110.296,49 €
Nachsorgekosten für die fehlende Rückstellung	379.307,71 €
Sollstand der Nachsorgerückstellung zum 31.12.20	16.302.551 €
voraussichtl. Iststand der Nachsorgerückstellung zum 31.12.20	16.906.146 €
Abweichung:	603.595 €
	502.670 €
	-107.106 €

Anlage 4 – Litzholz

therm. nicht beh.

	Gesamtdeponie	Hausmüll	Abfälle
1.203.714 m³	674.000 m³	529.714 m³	
767.327 m³	674.000 m³	93.327 m³	
436.387 m³	0 m³	436.387 m³	
5.350 m³		5.350 m³	

2020

25.396.911 €	14.476.240 €	10.920.672 €	
1.203.714 m³	674.000 m³	529.714 m³	
21.0988 €/m³	21.4781 €/m³	20.6162 €/m³	
767.327 m³	674.000 m³	93.327 m³	
16.189.673 €	14.476.240 €	1.924.045 €	
16.458.187 €	15.023.746 €	1.434.441 €	
268.514 €	547.506 €	-489.604 €	

5.350 m³		5.350 m³	
110.296,49 €	0 €	110.296 €	
379.307,71 €	0 €	379.308 €	
16.302.551 €	14.476.240 €	2.034.341 €	
16.906.146 €	14.978.910 €	1.927.236 €	
603.595 €	502.670 €	-107.106 €	

2.2 Nachsorgeinvestitionen Deponie Kaltenbuch

2.2.0 Allgemeines

Das Nachsorgekostenquotienten für die Deponie Unter Kaltenbuch wurde im Auftrag des Abfallwirtschaftsamtes von Dipl.-Ing. Meithe am 17.02.91 aufgestellt und am 06.07.94, 01.06.00, 10.07.03, 19.06.06, 23.06.09 und am 23.06.2015 sowie 2016 fortgeschrieben.

2.2.1 Aufstellung

	Gesamt	Bauschutt	Erdaushub	Kompostierung
Oberflächenwasserableitung	74.500 €	37.250 €	37.250 €	€
Oberflächenabdeckung	1.473.000 €	1.473.000 €	€	€
Rekultivierung Restfläche	271.000 €	201.540 €	69.460 €	€
Sickerwasserbeseitigung	489.880 €	489.880 €	€	€
Unterhaltung Betriebsanlagen	372.000 €	246.000 €	124.000 €	€
Rückbau Betriebsanlagen, Wege und Flächen	113.500 €	49.081 €	49.081 €	15.338 €
Neuanschutzrechtliche Maßnahmen	378.000 €	378.000 €	€	€
Summe der Nachsorgekosten lt. Gutachten	3.171.880 €	2.876.751 €	279.791 €	15.338 €
			Bewert 2021	
Summe der Nachsorgekosten		3.171.880 €	4.424.976 €	
davon		279.791 €	390.326 €	
Erdaushub		2.876.751 €	4.013.253 €	
nicht verwertbarer Bauschutt		15.338 €	21.337 €	
Kompostierung				

2.2.2 Verrechnung der Nachsorgeinvestitionen

2.2.2.0 Mengengerüst zur Verrechnung

	2020	2021	2021	2021
Gesamtdéponievolumen	967.000 m³	338.000 m³	629.000 m³	967.000 m³
./ verfüllt per 31.12.20	518.443 m³	90.382 m³	428.061 m³	967.000 m³
restl. (Plan-) Verfüllmenge per 31.12.20	448.557 m³	247.618 m³	200.939 m³	0.0221 €/m³
Planverfüllung 2021	9.548 m³	833 m³	8.714 m³	Die Nachsorgekosten f.d Rückbau der Kompostierungsanlage wird entsprechend des gesamten Einbauvolumens erwirtschaftet.

2.2.2.1 Verrechnung

Nachsorgekosten	4.424.976 €	390.326 €	4.013.253 €	21.337 €
Gesamtdéponievolumen (netto)	338.000 m³	629.000 m³	629.000 m³	967.000 m³
Nachsorgekosten (e m³ L.R.)	1.315,48 €/m³	6.380,4 €/m³	6.380,4 €/m³	0,0221 €/m³
verfüllt per 31.12.20	2.847.032 €	90.382 m³	428.061 m³	518.443 m³
Nachsorgekosten für den verfüllten Teil	104.374 €	2.731.186 €	11.472 €	
vorhandene Rückstellung zum 31.12.20	813.534 €	66.897 €	738.495 €	8.141 €
Differenz - fehlende Rückstellung	-2.033.498 €	-37.477 €	-1.992.031 €	-3.330 €
Aufteilung der fehlenden Rückstellung auf die restl. Verfüllmenge = Nachholersatz	0.1513 €/m³	9.9169 €/m³	0.0074 €/m³	
Planverfüllmenge 2021	56.774 €	833 m³	8.714 m³	9.548 m³
Nachsorgekosten für die lfd. Verfüllung 2021	707 €	962 €	55.600 €	211 €
Nachsorgekosten für die fehlende Rückstellung		0 €	0 €	707 €
Sollstand der Nachsorgekosten zum 31.12.21	2.903.806 €	105.336 €	2.786.787 €	11.683 €
voraussichtl. Iststand der Nachsorgekosten zum 31.12.2021	872.538 €	67.987 €	795.474 €	9.076 €
Abweichung:	-2.031.268 €	-37.349 €	-1.991.312 €	-2.607 €

Anlage 4 – Unter Kaltenbuch

	2020	2020	2020	2020
Gesamtdéponievolumen	967.000 m³	338.000 m³	629.000 m³	967.000 m³
./ verfüllt per 31.12.19	413.615 m³	85.313 m³	328.302 m³	967.000 m³
restl. Verfüllmenge per 31.12.19	215.385 m³	252.687 m³	488.698 m³	488.698 m³
Planverfüllung 2020	14.446 m³	5.069 m³	19.514 m³	
Nachsorgekosten 2019	2.876.751 €	279.791 €	3.156.542 €	15.338 €
Gesamtdéponievolumen (netto)	629.000 m³	338.000 m³	967.000 m³	967.000 m³
Nachsorgekosten (e m³ L.R.)	4.5735 €/m³	8.2778 €/m³	3.2673 €/m³	0,0159 €/m³
verfüllt per 31.12.19	413.615 m³	85.313 m³	498.928 m³	1.970.216 €
Nachsorgekosten für den verfüllten Teil	1.891.681 €	70.621 €	1.962.302 €	7.914 €
vorhandene Rückstellung zum 31.12.19	583.429 €	60.560 €	643.989 €	8.125 €
Abweichung	-1.308.252 €	-10.061 €	-1.298.191 €	211 €
Aufteilung der fehl. Rückstellung auf die restl. Verfüllmenge = Nachholersatz	6.0740 €/m³	0.0398 €/m³	-0.0005 €/m³	
Planverfüllmenge 2020	14.446 m³	5.069 m³	19.514 m³	
Nachsorgekosten für die lfd. Verfüllung 2020	66.068 €	4.196 €	70.264 €	0 €
Nachsorgekosten für die fehlende Rückstellung	0 €	0 €	0 €	0 €
Sollstand der Nachsorgekosten zum 31.12.2	1.957.749 €	74.817 €	2.032.566 €	8.223 €
voraussichtl. Iststand der Nachsorgekosten zum 31.12.2021	738.495 €	66.897 €	805.392 €	8.141 €
Abweichung:	-1.219.254 €	-7.920 €	-1.227.174 €	-82 €

Anlage 4 – Roter Hau

2.2 Nachsorgeinvestitionen Deponie Roter Hau

2.2.0 Allgemeines

Das Nachsorgekostenquittchen für die Deponie Roter Hau wurde im Auftrag des Abfallwirtschaftsamtes von Dipl.-Ing. Mauthe am 17.02.91 aufgestellt und am 05.07.94, 01.08.2000, 19.06.2006, 23.06.2009, 23.06.2015 und 2016 sowie 25.06.2019 fortgeschrieben.

2.2.1 Aufstellung

Oberflächenwasserableitung	41.000 €
Oberflächenabdeckung/Oberflächenabdichtung	1.802.250 €
Rekultivierung	529.000 €
Sickerwasserbeseitigung	434.000 €
Rückbau der Wiege, Flächen, Zufahrtsstraße, Betriebsstraße	50.660 €
Unterhaltung der Betriebsanlagen	468.000 €
Ingenieurkosten	195.630 €
Naturschutzrechtliche Maßnahmen	163.000 €
Summe der Nachsorgekosten lt. Gutachten	3.883.540 €
Erfüllungsbeitrag zu Beginn der Nachsorgephase	5.222.664 €
Barwert zum 31.12.2021	4.417.984 €

2.2.2 Verrechnung der Nachsorgeinvestitionen

2.2.2.0 Mengengerüst zur Verrechnung

	2021	2020
Gesamtdeponievolumen	gesamt	gesamt
./ verfüllt per 31.12.20	254.500 m³	254.500 m³
restl. (Plan-) Verfüllmenge per 31.12.20	208.035 m³	206.390 m³
	46.465 m³	48.110 m³
Planverfüllung 2021	2.155 m³	1.645 m³

2.2.2.1 Verrechnung

Nachsorgekosten	4.417.984 €
Gesamtdeponievolumen	254.500 m³
Nachsorgekosten je m³ L.R.	17.3595 €/m³
verfüllt per 31.12.20	208.035 m³
Nachsorgekosten für den verfüllten Teil	3.611.376 €
vorhandene Rückstellung zum 31.12.20	1.171.482 €
Differenz	-2.439.894 €
Aufteilung der fehlenden Rückstellung auf restl. Verfüllmenge = Nachholsetz	52.6103 €/m³

Planverfüllmenge 2021
Nachsorgekosten für die lfd. Verfüllung 2021
Nachsorgekosten für die fehlende Rückstellung

Sollstand der Nachsorgekosten zum 31.12.21
voraussichtl. Iststand der Nachsorgekosten zum 31.12.21

3.648.782 €
1.208.840 €
Differenz:
-2.439.942 €

Verrechnung

Nachsorgekosten	4.079.152 €
Gesamtdeponievolumen (netto)	254.500 m³
Nachsorgekosten je m³ L.R.	16.0281 €/m³
verfüllt per 31.12.19	206.390 m³
Nachsorgekosten für den verfüllten Teil	3.308.035 €
vorhandene Rückstellung zum 31.12.19	1.142.915 €
Differenz	-2.165.121 €
Auft. fehl. Rückstellung auf restl. Verfüllmenge = Nachholsetz	45.0033 €/m³

Planverfüllmenge 2020
Nachsorgekosten für die lfd. Verfüllung 2020
Nachsorgekosten für die fehlende Rückstellung

37.408 €
1.645 m³
26.371 €
0 €
37.408 €
Sollstand Nachsorgekosten zum 31.12.20
voraussichtl. Iststand Nachsorgekosten z. 31.12
Differenz:
-2.162.924 €

2.2 Nachsorgeinvestitionen Deponie Ochsenhölzle

2.2.0 Allgemeines

Das Nachsorgekostenbudget für die Deponie Ochsenhölzle wurde im Auftrag des Abfallwirtschaftsamtes von Dipl.-Ing. Mauthe am 17.02.91 aufgestellt und 1994, 2000, 2003, 2006, 2009, 2015, 2016 und 2019 fortgeschrieben und aktualisiert. Nachdem die ehemalige Hausmülldeponie (Altlast) flächenmäßig überwiegt, wurde dabei für 2017 eine Neuaufteilung der Nachsorgekosten durchgeführt.

2.2.1 Aufstellung

	Erdaushub + Bauschutt	Hausmülldeponie	Summe
Oberflächenwasserableitung	52.700 €	107.050 €	159.750 €
Oberflächenabdeckung	730.500 €	1.483.250 €	2.213.750 €
Rekultivierung	165.500 €	335.900 €	501.400 €
Sickerwasserbeseitigung	68.200 €	138.556 €	206.756 €
Unterhaltung Betriebsanlagen	154.400 €	313.600 €	468.000 €
Rückbau	3.700 €	7.625 €	11.325 €
Ingenieurkosten	72.600 €	147.468 €	220.068 €
Naturschutzrechtliche Maßnahmen	49.500 €	100.500 €	150.000 €
Summe der Nachsorgekosten	1.297.100 €	2.633.949 €	3.931.049 €

	Erdaushub/BS	Hausmülldeponie	Summe
Summe der Nachsorgekosten	1.297.100 €	2.633.949 €	3.931.049 €

Erfüllungsbetrag zu Beginn der Nachsorgephase
Barwert zum 31.12.2021 Bauschutt 1.458.084 € 2.916.168 € 4.587.348 €
4.374.252 € 4.374.252 €

2.2.2 Verrechnung der Nachsorgeinvestitionen

2.2.2.0 Mengengerüst zur Verrechnung

	2021	2021	2021	2021
	Gesamt	Erdaushub/BS	Hausmülldeponie	
Gesamtdeponievolumen	139.720 m³	139.720 m³		139.720 m³
./ verfüllt per 31.12.120	126.800 m³	126.900 m³		126.722 m³
rest (Plan) Verfüllmenge per 31.12.20	12.820 m³	12.820 m³		12.993 m³
Planverfüllung 2021	33 m³	33 m³		173 m³

2.2.2.1 Verrechnung

Nachsorgekosten	4.374.252 €	1.458.084 €	2.916.168 €
Gesamtdeponievolumen	139.720 m³	139.720 m³	139.720 m³
Nachsorgekosten je m³ L.R.	10.4358 €/m³	10.4358 €/m³	10.4358 €/m³
verfüllt per 31.12.20	126.900 m³	126.900 m³	126.722 m³
Nachsorgekosten für den verfüllten Teil	4.240.463 €	1.324.301 €	2.916.168 €
vorhandene Rückstellung zum 31.12.20	3.121.143 €	674.516 €	2.446.627 €
Differenz	-1.119.326 €	-649.785 €	-463.541 €
Aufteilung der fehlenden Rückstellung auf die restl. Verfüllmenge = Nachholersatz	50.6866 €/m³	10.4681 €/m³	16.4294 €/m³
Planverfüllmenge 2021	22.283 m³	33 m³	173 m³
Nachsorgekosten für die lfd. Verfüllung 2021	232.543 €	347.86 €	222.250 €
Nachsorgekosten für die fehlende Rückstellung	397.689 €	162.300,98 €	235.387,94 €
Sollstand Nachsorgeverrückstellung zum 31.12.21	4.240.817 €	1.324.649 €	2.916.168 €
voraus. Iststand Nachsorgeverrückstellung zum 31.12.21	3.751.380 €	837.165 €	2.914.215 €
Abweichung:	-489.437 €	-487.484 €	-1.953 €

Anlage 4 – Ochsenhölzle

	2020	2020	2020
	Gesamt	E-A/BS	Hausmülldeponie
Gesamtdeponievolumen	139.720 m³	139.720 m³	139.720 m³
./ verfüllt per 31.12.19	126.727 m³	126.727 m³	126.722 m³
rest (Plan) Verfüllmenge per 31.12.19	12.993 m³	12.993 m³	12.993 m³
Planverfüllung 2020	173 m³	173 m³	173 m³

Verrechnung

Nachsorgekosten	4.224.922 €	1.408.307 €	2.816.615 €
Gesamtdeponievolumen (netto)	139.720 m³	139.720 m³	139.720 m³
Nachsorgekosten je m³ L.R.	10.0795 €/m³	10.0795 €/m³	10.0795 €/m³
verfüllt per 31.12.19	126.727 m³	126.727 m³	126.722 m³
Nachsorgekosten für den verfüllten Teil	4.093.959 €	1.277.344 €	2.816.615 €
vorhandene Rückstellung zum 31.12.19	2.885.689 €	663.308 €	2.222.381 €
Differenz	-1.208.290 €	-614.036 €	-594.254 €
Aufteilung der fehl. Rückst. auf die restl. Verfüllmenge = Nachholersatz	47.2590 €/m³	16.4294 €/m³	16.4294 €/m³
Planverfüllmenge 2020	173 m³	173 m³	173 m³
Nachsorgekosten für die lfd. Verfüllung 2020	226.016 €	1.747 €	224.269 €
Nachsorgekosten für die fehlende Rückstellung	8.439 €	8.192 €	247 €
Sollstand Nachsorgeverrückstellung z.31.12.20	4.095.706 €	1.279.091 €	2.816.615 €
voraus. Iststand Nachsorgeverrückstellung z.31.12.20	3.121.143 €	674.516 €	2.446.627 €
Abweichung:	-974.564 €	-604.575 €	-369.988 €

Anlage 4 – Grund

2.2 Nachsorgeinvestitionen Deponie Grund

2.2.0 Allgemeines

Das Nachsorgekostengutachten für die Deponie Grund wurde im Auftrag des Abfallwirtschaftsamtes von Dipl.-Ing. Meuthen am 18.04.91 aufgestellt und am 03.08.94, 02.08.00, 10.07.03, 19.06.06, 23.06.09 und 23.06.2015, 2016 und 17.06.2019 fortgeschrieben

2.2.1 Aufstellung

	gesamt	Anteil A-D-K	Anteil HDM	gem. Kosten
Grundwasserüberwachung	- €	- €	- €	- €
Ingenieurkosten	148.000 €	- €	- €	148.000 €
Oberflächenwasserableitung	98.400 €	44.400 €	54.000 €	- €
Oberflächenabdeckung	1.908.400 €	548.988 €	1.357.402 €	- €
Rekultivierung	355.750 €	109.750 €	246.000 €	- €
Sickerwasserbeseitigung	737.600 €	157.500 €	262.500 €	317.600 €
Erdgasung	- €	- €	- €	- €
Unterhaltung der erforderlichen Betriebsanlagen	510.500 €	12.500 €	15.000 €	510.500 €
Rückbau Betriebsanlagen u. Wege	89.200 €	163.000 €	15.000 €	61.700 €
Naturschutzrechtliche Maßnahmen	163.000 €	163.000 €	- €	- €
Summe der Nachsorgekosten lt. Gutachten	4.008.850 €	1.036.148 €	1.934.902 €	1.037.800 €
Nachsorgekosten ohne gemeinsame Kosten	2.971.050 €	1.036.148 €	1.934.902 €	- €
Aufteilung der gemeinsamen Kosten	1.037.800 €	207.560 €	830.240 €	- €
Summe der Nachsorgekosten lt. Gutachten	4.008.850 €	1.243.708 €	2.765.142 €	- €
Summe der Nachsorgekosten Anteil A-D-K		1.243.708 €		

Erfüllungsbetrag zu Beginn der Nachsorgephase
 Barwert zum 31.12.2021
 Barwert zum 31.12.2020

2.2.2 Verrechnung der Nachsorgeinvestitionen

2.2.2.0 Mengengerüst zur Verrechnung

	2021	2020
Gesamtspeisevolumen	74.500 m³	74.500 m³
./. erfüllt per 31.12.20	78.734 m³	78.734 m³
restl. (Plan-) Verfüllmenge per 31.12.20	-4.234 m³	-4.234 m³
Planverfüllung 2021 (Überhöhung)	0 m³	0 m³

2.2.2.1 Verrechnung

	2021	2020
Nachsorgekosten	450.666 €	1.356.407 €
Gesamtspeisevolumen	74.500 m³	74.500 m³
Nachsorgekosten je m³ L.R.	6.0492 €/m³	18.2068 €/m³
verfüllt per 31.12.20	78.734 m³	78.734 m³
Nachsorgekosten für den verfüllten Teil	1.356.407 €	1.356.407 €
vorhandene Rückstellung zum 31.12.20	559.202 €	1.368.122 €
Differenz	-797.205 €	12.715 €
Aufteilung der fehlenden Rückstellung auf die restl. Verfüllmenge = Nachholersatz	188.2866 €/m³	0.0000 €/m³
Planverfüllmenge 2021	0 m³	0 m³
Nachsorgekosten für die ffd. Verfüllung 2021	0 €	0.00 €
Nachsorgekosten für die fehlende Rückstellung	0 €	0.00 €
Sollstand der Nachsorerückstellung zum 31.12.21	838.512 €	1.356.407 €
voraussichtl. Iststand der Nachsorerückstellung zum 31.12.21	41.307 €	559.202 €
Abweichung	-797.205 €	-797.205 €

Anlage 5

Gebührenkalkulation 2021

Nachsorgerückstellungen

Deponie	Vorauss.Stand 31.12.2020	Zuführung 2021	Entnahme 2021	Zins 2021	Vorauss.Stand 31.12.2021
Litzholz	16.906.146 €	259.158 €	82.500 €	13.596 €	17.096.399 €
Kaltenbuch	813.534 €	57.480 €	- €	1.523 €	872.538 €
Roter Hau	1.171.482 €	37.406 €	- €	952 €	1.209.840 €
Ochsenhölzle	3.121.143 €	628.134 €	- €	2.103 €	3.751.380 €
Grund (mit HDM)	559.202 €	- €	518.773 €	878 €	41.307 €
SWS	391.150 €	18.250 €	- €	320 €	409.720 €
Summe	22.962.657 €	1.000.427 €	601.273 €	19.373 €	23.381.184 €

- Detaillierte Berechnung siehe nachfolgende Seiten -

5 Rückstellungen

Voraussichtlicher Stand der Rückstellungen zum 31.12.2020
 Nachsorgeinvestitionen (lt. Ziff 2.2.1)
 Anteil der schon verfüllten Deponie (lt. Ziff. 2.2.1)
 vorhandene Rückstellung per 31.12.20

25.396.911 €
 16.189.673 €
 16.458.187 €

Zusammenstellung:

	Hausmüll Zuführung	Entnahmen	Versinsung Ausgl. Preissteigerung	Inertabfall	Entnahmen	Versinsung Ausgl. Preissteigerung	1994
Stand der Nachsorgerückstellungen zum 31.12.1994	4.914.371,39 €		389.068,23 €				4.914.371,39 €
1995	1.907.855,49 €	-	535.486,20 €				7.211.295,11 €
1996	2.327.123,01 €	-93.843,84 €	353.982,46 €	63.648,68 €	-	1.126,58 €	9.980.060,48 €
1997	185.770,24 €	-146.882,40 €	363.317,49 €		-		10.437.705,95 €
1998	106.586,97 €	-326.036,67 €	380.498,05 €	463.685,29 €	-	12.748,27 €	10.637.118,53 €
1999	238.612,62 €	-250.218,07 €		573.656,56 €	-	17.094,04 €	11.482.444,25 €
Gesamtdeponie			10.885.691,17 €			596.752,61 €	
2000	74.712,66 €	-13.934,24 €	374.421,56 €	159.772,13 €	-	23.208,71 €	12.100.625,07 €
2001	43.547,04 €	-8.124,43 €	399.118,81 €	63.260,01 €	-	28.593,99 €	12.626.986,48 €
2002	0,00 €	-34.538,27 €	496.524,31 €	80.883,51 €	-	38.577,40 €	13.208.433,43 €
2003	0,00 €	-91.366,48 €	446.702,69 €	35.637,98 €	-	37.024,18 €	13.636.431,81 €
2004	80.000,00 €	-42.132,00 €	399.156,54 €		-	33.718,55 €	14.107.174,89 €
2005	0,00 €	-79.105,00 €	361.869,33 €		-	30.617,32 €	14.420.556,54 €
2006	0,00 €	-89.411,00 €	339.144,66 €		-	28.877,12 €	14.699.167,31 €
2007	0,00 €	-79.903,49 €	333.507,44 €		-	28.575,17 €	14.981.346,44 €
2008	0,00 €	-1.395.486,39 €	392.944,14 €		-	35.563,94 €	14.014.368,13 €
2009	0,00 €	-154.194,43 €	445.068,46 €		-	42.736,00 €	14.347.978,17 €
2010	0,00 €	-119.443,98 €	386.827,39 €		-	37.533,81 €	14.652.895,38 €
2011	0,00 €	-69.647,72 €	229.048,49 €		-	22.382,33 €	14.834.678,48 €
2012	0,00 €	-72.356,81 €	245.241,70 €		-	24.090,99 €	15.031.654,37 €
2013	0,00 €	-55.119,89 €	262.201,39 €		-	25.877,22 €	15.264.613,08 €
2014	0,00 €	-92.464,90 €	182.750,45 €		-	18.132,17 €	15.373.030,80 €
2015	0,00 €	-437.629,83 €	139.000,59 €		-	14.056,99 €	15.088.458,54 €
2016	0,00 €	-70.580,74 €	103.719,70 €		-	10.684,37 €	15.132.281,88 €
2017	0,00 €	-73.913,42 €	84.808,57 €		-	8.782,44 €	15.151.959,47 €
2018	1.000.000,00 €	-93.171,18 €	55.302,27 €		-	5.568,69 €	16.119.649,25 €
2019	359.891,36 €	-62.025,00 €	37.094,30 €		-	3.577,16 €	16.458.187,06 €
2020	0,00 €	-73.311,00 €	28.475,47 €	489.604,20 €	-	3.190,56 €	16.906.146,29 €
2021	0,00 €	-82.500,00 €	11.950,13 €	259.157,82 €	-	1.645,45 €	17.096.399,69 €

Gesamtsumme der Nachsorerückstellung
 Stand: 31.12.2021 17.096.399,69 €

Anlage 5 – Unter Kaltenbuch

5 Rückstellungen

Voraussichtlicher Stand der Rückstellung zum 31.12.2020
 3.171.880 €
 Nachschoninvestitionen (lt. Ziff. 2.2.1)
 Anteil der verfüllten Deponie (lt. Ziff. 2.2.1)
 2.847.032 €
 vorhandene Rückstellung per 31.12.20
 813.534 €

Zusammenstellung:

Stand d/Nachschonrückstellung zum 31.12.94

	Erdaushub	Verzinsung	Summe	Bauschutt	Entnahme	Verzinsung	Summe	Kompostierung	Verzinsung	Summe
	279.790,86 €	Ausgleich der Preissteigerung	Summe	2.876.751,30 €	Ausgleich der Preissteigerung	Summe	15.337,84 €	Ausgleich der Preissteigerung	Summe	9.074,63 €
1994	0,00 €	9,36 €	37.830,73 €	0,00 €	2.759,62 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	37.830,73 €	
1995	282,23 €	24,22 €	7.585,03 €	7.585,03 €	3.677,85 €	4,08 €	123,22 €	4,08 €	48.594,24 €	
1996	170,66 €	6,43 €	14.935,35 €	14.935,35 €	2.360,77 €	15,19 €	217,81 €	15,19 €	67.634,61 €	
1997	408,52 €	17,21 €	33.624,00 €	33.624,00 €	3.039,50 €	12,75 €	0,00 €	12,75 €	69.925,65 €	
1998	2.986,18 €	87,96 €	48.767,10 €	48.767,10 €	4.709,51 €	55,47 €	1.021,70 €	55,47 €	107.671,06 €	
1999	172,30 €	140,53 €	40.821,31 €	40.821,31 €	6.160,30 €	84,73 €	742,73 €	84,73 €	165.299,80 €	
2000	220,48 €	156,08 €	28.358,45 €	28.358,45 €	7.756,35 €	112,30 €	528,35 €	112,30 €	213.421,70 €	
2001	238,65 €	203,87 €	60.896,56 €	60.896,56 €	11.536,68 €	163,59 €	601,11 €	163,59 €	250.553,71 €	
2002	4.919,95 €	279,03 €	209.315,84 €	209.315,84 €	15.391,16 €	434,76 €	434,76 €	166,95 €	324.194,17 €	
2003	224,42 €	331,39 €	27.809,67 €	27.809,67 €	17.540,61 €	161,36 €	313,97 €	161,36 €	554.701,85 €	
2004	150,47 €	306,14 €	21.446,84 €	21.446,84 €	16.614,46 €	154,26 €	240,85 €	154,26 €	639.996,29 €	
2005	342,39 €	295,05 €	296,20 €	0,00 €	15.944,66 €	151,67 €	241,76 €	151,67 €	656,971,82 €	
2006	0,00 €	296,20 €	296,20 €	0,00 €	15.777,93 €	155,69 €	212,42 €	155,69 €	673.414,06 €	
2007	0,00 €	368,64 €	0,00 €	0,00 €	19.636,83 €	199,49 €	168,75 €	199,49 €	693.787,76 €	
2008	0,00 €	442,98 €	0,00 €	0,00 €	23.596,92 €	242,67 €	0,00 €	242,67 €	718.070,33 €	
2009	0,00 €	388,06 €	0,00 €	0,00 €	20.728,92 €	213,13 €	0,00 €	213,13 €	738.392,02 €	
2010	0,00 €	232,00 €	0,00 €	0,00 €	12.358,53 €	127,10 €	0,00 €	127,10 €	752.114,65 €	
2011	0,00 €	249,72 €	0,00 €	0,00 €	13.301,97 €	136,80 €	0,00 €	136,80 €	765.803,14 €	
2012	0,00 €	268,23 €	0,00 €	0,00 €	14.268,25 €	146,94 €	0,00 €	146,94 €	780.506,96 €	
2013	0,00 €	167,95 €	0,00 €	0,00 €	11.024,59 €	102,96 €	0,00 €	102,96 €	795.278,14 €	
2014	0,00 €	145,71 €	0,00 €	0,00 €	9.321,78 €	79,85 €	0,00 €	79,85 €	804.825,46 €	
2015	62,93 €	110,89 €	50.244,80 €	50.244,80 €	7.276,18 €	60,67 €	0,00 €	60,67 €	815.581,02 €	
2016	125,80 €	91,82 €	89.053,71 €	89.053,71 €	6.412,77 €	49,87 €	0,00 €	49,87 €	822.363,13 €	
2017	0,00 €	58,36 €	110.781,70 €	110.781,70 €	4.448,53 €	31,56 €	0,00 €	31,56 €	833.935,13 €	
2018	42.478,96 €	3.059,09 €	42.478,96 €	0,00 €	-717,33 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	833.935,13 €	
2019	6.216,00 €	120,97 €	6.216,00 €	153.812,00 €	1.254,64 €	15,44 €	0,00 €	15,44 €	849.351,38 €	
2020	962,34 €	128,00 €	962,34 €	55.600,37 €	0,00 €	16,33 €	917,81 €	16,33 €	865.680,05 €	
2021	59.961,89 €	8.025,60 €	67.987,49 €	1.144.340,11 €	-616.342,02 €	267.476,40 €	6.389,54 €	2.685,09 €	907.463,63 €	
Summen:										

Gesamtsumme der Nachschonrückstellung
 Stand 31.12.2021
 872.536,50 €

2019: Entnahme für die Nachholung der Rückstellungen Deponie Grund

5 Rückstellungen

Voraussichtlicher Stand der Rückstellung zum 31.12.2020
 Nachsorgeinvestitionen (lt. Ziff. 2.2.1) 3.931.049 €
 Anteil der schon verfüllten Deponie (lt. Ziff. 2.2.2.1) 4.093.959 €
 vorhandene Rückstellung per 31.12.20 3.121.143 €

Zusammenstellung:

	Stand der Nachsorge- rückstellung zum 31.12.1994	Erdaushub Zuführung	Einnahmen	Verzinsung Ausgleich der Preissteigerung	Summe Preissteigerung	Bauschutt	Verzinsung Ausgleich der Preissteigerung	Summe Preissteigerung	Hausmülldeponie 2.633.948,80 € Ausgleich der Preissteigerung	Verzinsung Ausgleich der Preissteigerung	Summe Preissteigerung
1995	6,63%	0,00 €		14,66 €		9.647,74 €	3.916,88 €		0,00 €	2.426,02 €	9.647,74 €
1996	6,43%	442,27 €		54,15 €		98.860,84 €	8.982,88 €		73.183,25 €	6.160,03 €	188.491,64 €
1997	3,54%	770,52 €		45,37 €		54.554,33 €	6.229,08 €		40.384,39 €	4.583,75 €	299.397,95 €
1998	3,54%	0,00 €		60,91 €		0,00 €	6.638,75 €		14.661,29 €	5.349,36 €	324.917,44 €
1999	3,62%	787,39 €		85,97 €		10.687,02 €	7.368,33 €		19.426,02 €	6.280,53 €	367.866,89 €
2000	3,43%	398,20 €		97,67 €		8.055,15 €	7.484,72 €		14.642,21 €	6.621,44 €	404.698,28 €
2001	3,52%	373,90 €		97,67 €		6.544,55 €	8.166,75 €		11.896,33 €	7.448,14 €	437.716,68 €
2002	4,23%	167,62 €		113,20 €		6.079,37 €	10.439,71 €		11.960,35 €	9.785,66 €	471.652,31 €
2003	3,67%	301,67 €		150,74 €		7.170,69 €	9.690,60 €		12.632,63 €	9.285,72 €	512.133,41 €
2004	3,17%	3.147,90 €		199,62 €		6.444,33 €	9.710,49 €		11.151,46 €	7.223,75 €	552.053,04 €
2005	2,79%	173,41 €		231,39 €		58.725,87 €	11.202,09 €		-80.000,00 €	5.443,36 €	548.117,95 €
2006	2,56%	252,94 €		210,39 €		112.221,63 €	12.268,73 €		224.515,73 €	5.133,97 €	677.454,03 €
2007	2,47%	263,41 €		211,44 €		20.850,64 €	15.430,17 €		0,00 €	5.080,29 €	940.696,90 €
2008	3,00%	0,00 €		263,15 €		0,00 €	18.541,92 €		0,00 €	6.322,80 €	733.870,85 €
2009	3,50%	0,00 €		316,22 €		0,00 €	18.541,92 €	548.311,19 €	0,00 €	7.597,90 €	782.343,01 €
		1.297.100,00 €		557.662,36 €							224.680,65 €
		Erdaushub/Bauschutt									
2010	2,97%	1.223,40 €		16.580,74 €					547,76 €	6.681,15 €	807.376,06 €
2011	1,72%	610,65 €		9.903,28 €					100.000,00 €	4.848,84 € ^{*)}	922.738,83 €
2012	1,82%	598,72 €		10.670,29 €					100.000,00 €	7.039,00 € ^{*)}	1.041.046,85 €
2013	1,92%	878,78 €		11.475,63 €					0,00 €	8.520,91 €	1.061.922,16 €
2014	1,32%	1.334,64 €	-1.263,72 €	8.047,24 €					0,00 €	5.970,60 €	1.076.010,92 €
2015	1,01%	375,85 €	0,00 €	6.240,89 €					0,00 €	4.628,72 €	1.087.256,38 €
2016	0,76%	18.635,60 €	0,00 €	4.815,79 €					0,00 €	3.518,17 €	1.114.225,94 €
2017	0,62%	4.477,48 €	0,00 €	40.301,18 €					1.511.109,27 €	7.576,34 €	2.641.419,20 €
2018	0,39%	43,14 €	0,00 €	2.559,64 €					224.515,73 €	7.741,97 €	2.876.279,68 €
2019	0,25%	2.756,48 €	0,00 €	1.650,70 €					0,00 €	4.982,16 €	2.885.669,02 €
2020	0,19%	9.939,00 €	0,00 €	1.269,73 €					219.833,93 €	4.431,33 €	3.121.143,01 €
2021	0,08%	162.503,59 €	0,00 €	145,25 €					465.629,98 €	1.958,03 €	3.751.379,86 €
Summen:		203.377,33 €	-1.263,72 €	77.389,36 €	837.165,32 €			548.311,19 €	2.621.636,67 €	67.897,22 €	2.914.214,54 €

Gesamtsumme der Nachsorge-
rückstellung
Stand: 31.12.2021 3.751.379,86 €

*) je 100.000 € aus Kostenüberdeckung 2006/2007

Anlage 5 – Ochsenhölzle

Anlage 5 – Grund

5 Rückstellungen

Voraussichtlicher Stand der Rückstellung (ohne HDM) zum 31.12.2020
 Nachsorgeinvestitionen (lt. Ziff 2.2.1) 1.243.708 €
 Anteil der schon verfüllten Deponie (lt. Ziff. 2.2.2.1) 1.356.407 €
 vorhandene Rückstellung per 31.12.20 559.202 €

Zusammenstellung:

	Erdaushub	Entnahme	Verzinsung Ausgleich der Preissteigerung	Summe	Bauschutt 403.865,00 €	Verzinsung Ausgleich der Preissteigerung	Summe	HDM Erfüllung durch HDM	Verzinsung	Summe
Stand der Nachsorerückstellung zum 31.12.1994										
1995	0,00 €				12.464,09 €	1.467,48 €				12.464,09 €
1996	220,37 €		7,31 €		19.339,62 €	2.621,37 €				33.498,89 €
1997	270,98 €		23,35 €		14.993,12 €	1.801,35 €				51.407,72 €
1998	0,00 €		18,48 €		0,00 €	2.363,80 €				53.227,54 €
1999	3.343,85 €		78,32 €		28.173,72 €	3.403,05 €				87.187,22 €
2000	1.926,89 €		258,81 €		21.565,34 €	4.214,60 €				114.260,82 €
2001	2.955,10 €		421,47 €		29.363,68 €	5.719,97 €				151.053,02 €
2002	5.383,40 €		639,76 €		41.455,59 €	9.141,08 €		243,81 €		204.033,44 €
2003	75,36 €		581,69 €		54.308,66 €	9.924,43 €		657,68 €		279.969,55 €
2004	96,30 €		524,65 €		36.047,78 €	10.115,98 €		1.239,33 €		339.575,93 €
2005	1.41,48 €		688,49 €		41.494,98 €	10.250,61 €		1.636,40 €		421.828,85 €
2006	15.778,98 €		860,76 €		34.851,09 €	10.114,08 €		4.186,10 €		482.943,00 €
2007	0,00 €		851,76 €		0,00 €	10.008,33 €		6.438,51 €		509.802,02 €
2008	0,00 €		1.060,08 €		0,00 €	12.456,11 €		0,00 €		528.912,16 €
2009	0,00 €		1.273,86 €	37.669,82 €	0,00 €	14.968,10 €	442.628,01 €	30.761,13 €	3.363,65 €	544.779,52 €
Summen:	821.463,48 €	-1.330.523,00 €	70.068,22 €	41.306,52 €	480.297,82 €			456.168,43 €	32.086,30 €	603.103,16 €
2010	0,00 €		14.264,85 €					45.458,90 €	4.086,06 €	658.956,06 €
2011	0,00 €		8.506,48 €					10.644,09 €	2.919,11 €	681.025,72 €
2012	0,00 €		9.155,86 €					18.793,47 €	3.409,83 €	712.384,89 €
2013	0,00 €		9.834,72 €					36.139,78 €	4.190,01 €	762.549,40 €
2014	0,00 €		6.891,19 €					39.811,51 €	3.437,22 €	812.689,32 €
2015	0,00 €		5.342,40 €					65.320,68 €	3.195,63 €	886.548,03 €
2016	37.340,64 €		4.202,52 €					60.000,00 €	2.905,14 €	990.996,32 €
2017	90.198,67 €		3.849,80 €					60.000,00 €	2.759,99 €	1.147.804,78 €
2018	47.174,30 €		2.704,54 €					120.000,00 €	2.097,89 €	1.319.781,51 €
2019	6.467,49 €	0,00 €	2.607,85 €					0,00 €	1.500,04 €	1.970.639,27 €
2020	0,00 €	-811.750,00 €	1.830,17 €					0,00 €	1.142,88 €	1.161.862,32 €
2021	0,00 €	-518.773,00 €	877,84 €					0,00 €	442,49 €	644.409,65 €

Gesamtsumme der Nachsorerückstellung (mit HDM):
 Stand: 31.12.2021 644.409,65 €

2 Investitionen

- 2.0 Nachsorgeinvestitionen
- 2.0.0 Allgemeines

Die gesamten Nachsorgekosten wurden am 19.08.2002 durch das Abfallwirtschaftsamt mit 77.250,00 € berechnet
 Die Berechnung wurde 2004 (146.000,00 €) sowie 2006 durch das Büro Czurda (545.374 €) fortgeschrieben.
 Die Kosten der Wagnisabsicherung (3,65 €/t) für das Steinwerk Schelkingen werden entsprechend
 der seitherigen durchschnittlichen Jahresmenge von ca. 5.000 to angesammelt. **18.250 €**

Stand der Sonderrückstellung	Zins	Zuführung lfd.Verfüllung	Zuführung fehl.Rücklage (1)	Verzinsung	Summe
2003	3,67%	15.450 €	0 €	284 €	15.734 €
2004	3,17%	15.450 €	0 €	744 €	31.927 €
2005	2,79%	18.250 €	22.000 €	1.452 €	73.629 €
2006	2,56%	18.250 €	0 €	2.119 €	93.998 €
2007	2,47%	18.250 €	0 €	2.547 €	114.795 €
2008	3,00%	18.250 €	0 €	3.718 €	136.763 €
2009	3,50%	18.250 €	0 €	5.106 €	160.119 €
2010	2,97%	18.250 €	0 €	5.027 €	183.395 €
2011	1,72%	18.250 €	0 €	3.311 €	204.957 €
2012	1,82%	18.250 €	0 €	3.896 €	227.103 €
2013	1,92%	18.250 €	0 €	4.536 €	249.888 €
2014	1,32%	18.250 €	0 €	3.419 €	271.557 €
2015	1,01%	18.250 €	0 €	2.835 €	292.642 €
2016	0,76%	18.250 €	0 €	2.293 €	313.186 €
2017	0,62%	18.250 €	0 €	1.998 €	333.434 €
2018	0,39%	18.250 €	0 €	1.336 €	353.020 €
2019	0,25%	18.250 €	0 €	905 €	372.175 €
2020	0,19%	18.250 €	0 €	724 €	391.150 €
2021	0,08%	18.250 €	0 €	320 €	409.720 €

1) Aus Kostenüberdeckung 2002

Anlage 6

Ausgleich von Kostenüberdeckungen und Kostenunterdeckungen nach § 14 II KAG Gebührenkalkulation 2021

Abgabe für Kommunal Müll

Ausgleichspflichtige/-berechtigte Über-/Unterdeckungen	Wann?	Wann ausgeglichen?	Noch auszugleichen
Rechnungsergebnis 2016	-272.293,81 €	2019 224.810,85 €	
2016 einkalkulierte Überdeckung (aus 12/13)	1.474.899,49 €	2020 926.130,14 €	
		2021 51.664,69 €	
Auszugleichende ÜD/FB	1.202.605,68 €	2017-2021	1.202.605,68 €
			0,00 €
Rechnungsergebnis 2017	-132.509,01 €	2021 894.511,85 €	
2017 einkalkulierte Überdeckung (aus 13/14)	1.027.020,86 €		
Auszugleichende ÜD/FB	894.511,85 €	2018-2022	894.511,85 €
			0,00 €
Rechnungsergebnis 2018	411.794,58 €	2021 464.086,74 €	
2018 einkalkulierte Überdeckung (aus 14)	833.540,86 €		
Auszugleichende ÜD/FB	1.245.335,44 €	2019-2023	464.086,74 €
			781.248,70 €
Rechnungsergebnis 2019	1.037.383,62 €		
2019 einkalkulierte Überdeckung (aus 14/15/16)	930.518,28 €		
Auszugleichende ÜD/FB	1.967.901,90 €	2020-2024	0,00 €
			1.967.901,90 €
Rechnungsergebnis 2020	926.130,14 €		
2020 einkalkulierte Überdeckung (aus 16)	926.130,14 €		
Auszugleichende ÜD/FB	926.130,14 €	2021-2025	0,00 €
			0,00 €
Rechnungsergebnis 2021			
2021 einkalkulierte Überdeckung (aus 16/17/18)	1.626.820,09 €		
Auszugleichende ÜD/FB	1.626.820,09 €	2022-2026	0,00 €
			0,00 €
		Summe	2.749.150,60 €

Direktanlieferer MHKW

Ausgleichspflichtige/-berechtigte Über-/Unterdeckungen	Wann?	Wann ausgeglichen?	Noch auszugleichen
Rechnungsergebnis 2016	-16.529,93 €	2018 4.765,62 €	
2016 einkalkulierte Überdeckung (aus 12/13)	85.659,47 €	2019 28.487,21 €	
		2020 35.876,71 €	
Auszugleichende ÜD/FB	69.129,54 €	2017-2021	69.129,54 €
			0,00 €
Rechnungsergebnis 2017	-73.560,53 €	2020 8.114,68 €	
2017 einkalkulierte Überdeckung (aus 13/14)	81.675,21 €		
Auszugleichende ÜD/FB	8.114,68 €	2018-2022	8.114,68 €
			0,00 €
Rechnungsergebnis 2018	-10.365,89 €	2020 17.362,01 €	
2018 einkalkulierte Überdeckung (aus 14/15/16)	72.850,01 €	2021 31.885,59 €	
Auszugleichende ÜD/FB	62.484,12 €	2019-2023	49.247,60 €
			13.236,52 €
Rechnungsergebnis 2019	103.830,28 €		
2019 einkalkulierte Überdeckung (aus 16)	28.487,21 €		
Auszugleichende ÜD/FB	132.317,49 €	2020-2024	0,00 €
			132.317,49 €
Rechnungsergebnis 2020			
2020 einkalkulierte Überdeckung (aus 16/17/18)	61.353,40 €		
Auszugleichende ÜD/FB	61.353,40 €	2021-2025	0,00 €
			0,00 €
Rechnungsergebnis 2021			
2021 einkalkulierte Überdeckung (aus 18)	50.716,62 €		
Auszugleichende ÜD/FB	50.716,62 €	2022-2026	0,00 €
			0,00 €
		Summe	145.554,01 €

Thermisch n.b. Abfälle (DK II)

Ausgleichspflichtige/-berechtigte Über-/Unterdeckungen	Wann?	Wann ausgeglichen?	Noch auszugleichen
Rechnungsergebnis 2016	54.160,74 €	2020 64.055,48 €	
2016 einkalkulierte Überdeckungen (aus 11/12)	43.344,46 €	2021 33.449,72 €	
Auszugleichende ÜD/FB	97.505,20 €	2017-2021	97.505,20 €
			0,00 €
Rechnungsergebnis 2017	177.810,60 €	2021 14.865,22 €	
2017 einkalkulierte Überdeckungen (aus 12/13)	123.494,64 €		
Auszugleichende ÜD/FB	301.305,24 €	2018-2022	14.865,22 €
			286.440,02 €
Rechnungsergebnis 2018	92.964,49 €		
2018 einkalkulierte Überdeckungen (aus 13/14)	114.635,39 €		
Auszugleichende ÜD/FB	207.599,88 €	2019-2023	0,00 €
			207.599,88 €
Rechnungsergebnis 2019	129.726,90 €		
2019 einkalkulierte Überdeckung (aus 14/15)	74.920,48 €		
Auszugleichende ÜD/FB	204.647,38 €	2020-2024	0,00 €
			204.647,38 €
Rechnungsergebnis 2020			
2020 einkalkulierte Überdeckung (aus 15/16)	164.774,40 €		
Auszugleichende ÜD/FB	164.774,40 €	2021-2025	0,00 €
			0,00 €
Rechnungsergebnis 2021			
2021 einkalkulierte Überdeckung (aus 16/17)	48.314,97 €		
Auszugleichende ÜD/FB	48.314,97 €	2022-2026	0,00 €
			0,00 €
		Summe	698.687,28 €

Asbestzuschlag

Ausgleichspflichtige/-berechtigte Über-/Unterdeckungen	Wann?	Wann ausgeglichen?	Noch auszugleichen
Rechnungsergebnis 2016	-36.987,47 €	2021	-4.694,20 €
2016 einkalkulierte Überdeckung (aus 11/12/13/14)	29.698,93 €	1)	-2.594,34 €
Auszugleichende ÜD/FB	-7.288,54 €	2017-2021	-7.288,54 €
Rechnungsergebnis 2017	10.111,54 €	2019	42.200,39 €
2017 einkalkulierte Überdeckung (aus 14)	35.470,79 €	2020	3.381,94 €
Auszugleichende ÜD/FB	45.582,33 €	2018-2022	45.582,33 €
Rechnungsergebnis 2018	-61,62 €	2020	5.678,42 €
2018 einkalkulierte Überdeckung (aus 14)	31.651,56 €	1)	2.594,34 €
Auszugleichende ÜD/FB	31.589,94 €	2019-2023	8.272,76 €
Rechnungsergebnis 2019	14.765,26 €		
2019 einkalkulierte Überdeckung (aus 15/17)	43.658,59 €		
Auszugleichende ÜD/FB	58.423,85 €	2020-2024	0,00 €
Rechnungsergebnis 2020			
2020 einkalkulierte Überdeckung (aus 17/18)	9.060,36 €		
Auszugleichende ÜD/FB	9.060,36 €	2021-2025	0,00 €
Rechnungsergebnis 2021			
2021 einkalkulierte Unterdeckung (aus 2016)	-4.694,20 €		
Auszugleichende ÜD/FB	-4.694,20 €	2022-2026	0,00 €
1) Verrechnung Fehlbetrag 2016 mit Überschuss 2018 (Verrechnungsbeschluss 2020)		Summe	81.741,03 €

Zuschlag Mineralfaser

Ausgleichspflichtige/-berechtigte Über-/Unterdeckungen	Wann?	Wann ausgeglichen?	Noch auszugleichen
Rechnungsergebnis 2016	3.665,60 €	2018	2.779,93 €
2016 einkalkulierte Überdeckung (aus 11/12/13/14)	23.670,91 €	2019	20.627,02 €
		2020	3.929,56 €
Auszugleichende ÜD/FB	27.336,51 €	2017-2021	27.336,51 €
Rechnungsergebnis 2017	10.178,07 €	2020	18.771,82 €
2017 einkalkulierte Überdeckung (aus 14)	8.612,04 €	2021	18,29 €
Auszugleichende ÜD/FB	18.790,11 €	2018-2022	18.790,11 €
Rechnungsergebnis 2018	15.342,04 €	2021	20.645,18 €
2018 einkalkulierte Überdeckung (aus 14/15/16)	15.972,63 €		
Auszugleichende ÜD/FB	31.314,67 €	2019-2023	20.645,18 €
Rechnungsergebnis 2019	5.833,94 €		
2019 einkalkulierte Überdeckung (aus 16)	20.627,02 €		
Auszugleichende ÜD/FB	26.460,96 €	2020-2024	0,00 €
Rechnungsergebnis 2020			
2020 einkalkulierte Überdeckung (aus 16/17)	22.701,38 €		
Auszugleichende ÜD/FB	22.701,38 €	2021-2025	0,00 €
Rechnungsergebnis 2021			
2021 einkalkulierte Überdeckung (aus 17/18)	20.663,47 €		
Auszugleichende ÜD/FB	20.663,47 €	2022-2026	0,00 €
		Summe	37.130,45 €

Bauschutt und Erdaushub

Ausgleichspflichtige/-berechtigte Über-/Unterdeckungen	Wann?	Wann ausgeglichen?	Noch auszugleichen
Rechnungsergebnis 2016	-116.549,00 €	2019	242.978,12 €
2016 einkalkulierte Überdeckungen (aus 12/13/14)	359.527,12 €		
Auszugleichende ÜD/FB	242.978,12 €	2017-2021	242.978,12 €
Rechnungsergebnis 2017	-46.939,54 €	2019	69.674,07 €
2017 einkalkulierte Überdeckungen (aus 14)	334.136,13 €	2020	159.632,94 €
		2021	57.889,58 €
Auszugleichende ÜD/FB	287.196,59 €	2018-2022	229.307,01 €
Rechnungsergebnis 2018	-180.844,86 €	2021	192.320,52 €
2018 einkalkulierte Überdeckungen (aus 14/15)	475.251,09 €		
Auszugleichende ÜD/FB	294.406,23 €	2019-2023	192.320,52 €
Rechnungsergebnis 2019	-196.659,22 €		
2019 einkalkulierte Überdeckung (aus 15/16/17)	577.937,12 €		
Auszugleichende ÜD/FB	381.277,90 €	2020-2024	0,00 €
Rechnungsergebnis 2020			
2020 einkalkulierte Überdeckung (aus 17)	159.632,94 €		
Auszugleichende ÜD/FB	159.632,94 €	2021-2025	0,00 €
Rechnungsergebnis 2021			
2021 einkalkulierte Überdeckung (aus 17/18)	250.210,10 €		
Auszugleichende ÜD/FB	250.210,10 €	2022-2026	0,00 €
		Summe	541.253,19 €

Insgesamt eingeplante Überdeckungen 2021

1.992.031,05

4.253.516,56 €