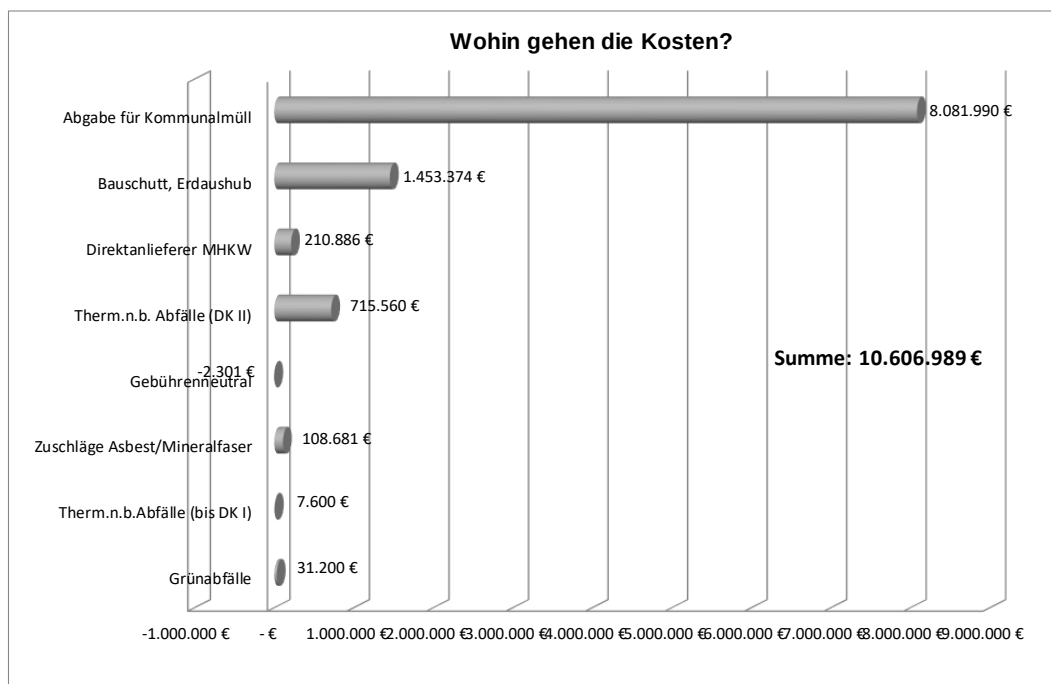
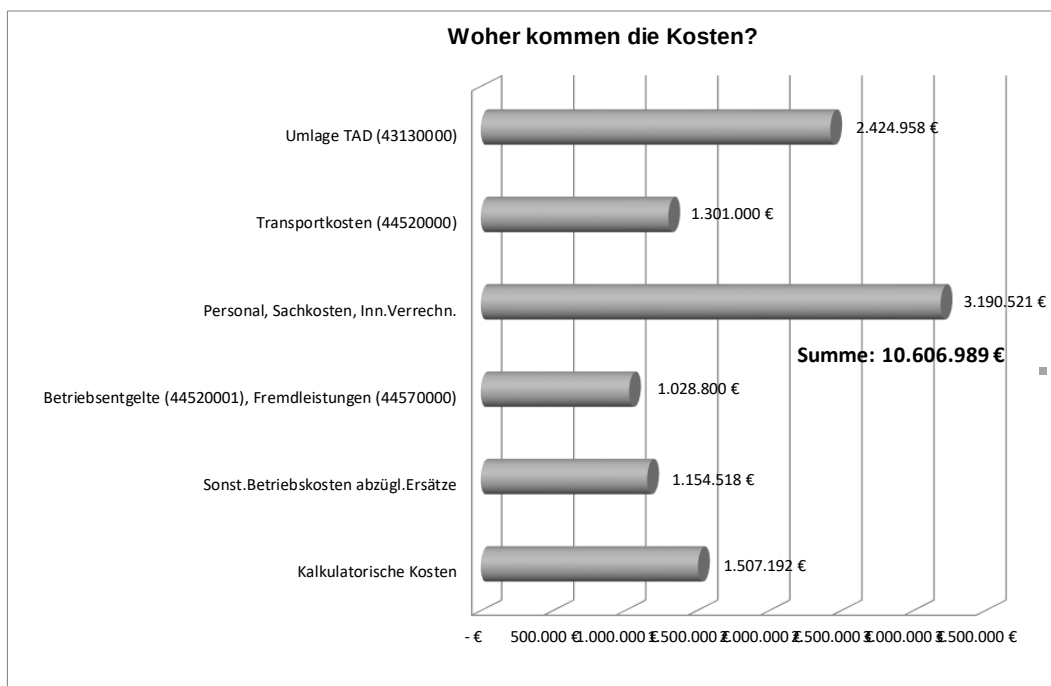


Gebühren- und Abgabenkalkulation 2022

Übersicht



Detaillierte Berechnungen siehe nachfolgende Seiten

	Kostenplanung 2022	Gesamtsumme	gebührenneutral	Kommunale Müllabfuhr	übrige Abfälle (Direktanlieferer AEA)	thermisch n. b. Abfälle (DK II)	Straßenabrufbruch + therm. n. b. Abf. (bis DK I)	Grünabfälle	Asbestzuschlag	Zuschlag Mineralfasern	Bauschutt/ Erdaushub
	Kassenwirksame Kosten										
	zeitraumabhängig										
40	Personalkosten	1.780.801 €	8.987 €	1.410.984 €	45.530 €	75.336 €	807 €	8.719 €	15.997 €	12.163 €	201.720 €
42110000	Unterhaltung Grundst., baul. Anlagen	416.100 €	46.778 €	221.633 €	12.436 €	21.350 €	227 €	1.926 €	2.957 €	962 €	107.811 €
42210000	Unterhaltung bew. Vermögen	38.100 €	3.700 €	14.708 €	1.111 €	1.587 €	17 €	84 €	4.748 €	1.551 €	10.587 €
42220000	Erwerb geringsw. Vermögensgegenstände	15.400 €	0 €	7.109 €	431 €	839 €	9 €	50 €	287 €	32 €	6.642 €
42310000	Miete u. Pacht	133.445 €	0 €	119.452 €	8.342 €	3.328 €	35 €	1.654 €	107 €	107 €	419 €
42320000	Leasing	54.800 €	3.193 €	13.637 €	899 €	2.547 €	261 €	15 €	803 €	10.761 €	685 €
42410001	Aufwendungen für Energie	41.150 €	5.000 €	22.850 €	1.776 €	3.281 €	35 €	162 €	243 €	105 €	7.897 €
42410002	Aufwand für Gebäudereinigung	5.000 €	0 €	3.955 €	323 €	640 €	7 €	24 €	21 €	21 €	0 €
42410004	Aufwendungen für sons. Bewirtschaftung	20.350 €	500 €	8.633 €	637 €	429 €	5 €	34 €	552 €	14 €	9.546 €
42410005	Aufwand für Abwasserbeseitigung	97.990 €	24.500 €	23.879 €	1.160 €	1.536 €	16 €	641 €	971 €	49 €	45.237 €
42490000	sonst. Bewirtschaftung	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
42510000	Fahrzeugkosten	91.050 €	1.187 €	30.878 €	2.203 €	16.806 €	179 €	208 €	1.853 €	6.039 €	31.701 €
42610000	Dienst- u. Schutzkleidung	13.850 €	-1 €	5.843 €	286 €	586 €	6 €	41 €	282 €	27 €	6.779 €
42620000	Seminar- und Schulungskosten	32.850 €	-4 €	20.491 €	890 €	2.145 €	23 €	105 €	390 €	116 €	8.895 €
42710000	Bes. Verwaltungsg- u. Betriebsaufwendungen	154.000 €	-2 €	148.096 €	159 €	540 €	6 €	24 €	4.042 €	40 €	1.096 €
42720000	EDV-Kosten	584.850 €	-8 €	558.620 €	14.384 €	6.181 €	66 €	249 €	307 €	295 €	4.756 €
42810000	Aufwendungen für den Verbrauch von Vor-	3.850 €	0 €	1.559 €	88 €	162 €	2 €	11 €	87 €	7 €	1.935 €
44290010	Mitgliedsbeiträge	6.600 €	-1 €	5.257 €	99 €	337 €	4 €	167 €	27 €	25 €	695 €
44310000	Geschäftsausgaben	14.350 €	-2 €	9.421 €	325 €	899 €	10 €	43 €	149 €	57 €	3.449 €
44310010	Bücher u. Zeitschriften	3.000 €	-1 €	2.286 €	60 €	202 €	2 €	9 €	16 €	15 €	411 €
44310020	Postgebühren	130.000 €	-2 €	123.810 €	4.008 €	675 €	7 €	29 €	53 €	49 €	1.370 €
44310030	Fernmeldegebühren	7.720 €	1.250 €	3.380 €	179 €	310 €	3 €	18 €	109 €	15 €	2.456 €
44310040	Dienstreisen	17.700 €	1.748 €	9.931 €	328 €	946 €	10 €	47 €	199 €	60 €	4.432 €
44310050	Sachverständigen- u. ä. Kosten	600.850 €	47.078 €	369.082 €	16.900 €	31.511 €	335 €	1.370 €	3.799 €	1.846 €	128.929 €
44420000	Steuern	500 €	0 €	44 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	456 €
44430000	Versicherungen	31.000 €	3.999 €	16.913 €	1.049 €	1.860 €	20 €	83 €	261 €	78 €	6.738 €
44440000	Schadensfälle	25.700 €	0 €	24.884 €	816 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
44520000	Erstattungen an Gemeinden	1.301.000 €	0 €	1.301.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
44520001	Erstattungen an Stadt Ulm	59.800 €	0 €	55.016 €	4.784 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
44570000	Erstattungen an priv. Unternehmen	554.500 €	76.256 €	435.973 €	6.719 €	6.313 €	67 €	10 €	621 €	202 €	28.339 €
90	innere Verrechnungen	567.300 €	-123 €	432.254 €	11.279 €	38.271 €	406 €	1.669 €	3.009 €	2.804 €	77.732 €
31	31.0000 Gebühr UVB	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
31	31.00000 Zuweisungen für ffd. zwecke vom Bund	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
331	331.0000 Verwaltungsgebühren	-2.000 €	-2.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
341	341.0000 Miet- u. Pachteinahmen	-6.500 €	-200 €	-4.542 €	-189 €	-154 €	-2 €	-12 €	-29 €	-5 €	-1.366 €
342	342.0000 Erträge aus Verkauf	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
346	346.10000 sonst. privatechl., Leistungsentgelte	-80.770 €	-77.720 €	-2.377 €	-47 €	-140 €	-1 €	-102 €	-12 €	-9 €	-361 €
348	348.00000 Erstattungen von Zweckverbänden	-172.400 €	18 €	-137.407 €	-7.714 €	-14.136 €	-150 €	-441 €	-709 €	-680 €	-11.181 €
348	348.70000 Erstattungen v. priv. Unternehmen	-29.200 €	0 €	-29.200 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
368	368.20000 Einnahmen durch innere Verrechnungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
368	368.20000 Einnahmen aus Sonderrückstellung	-146.409 €	-146.409 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe za	6.366.327 €	-2.300 €	5.228.060 €	129.252 €	226.787 €	2.409 €	16.837 €	41.136 €	36.744 €	687.403 €
	mengenabhängig / mengenbezogen										
42310000	Miete u. Pacht	4.400 €	0 €	391 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	4.009 €
42710000	Bes. Verwaltungsg- u. Betriebsaufwendungen	8.000 €	0 €	505 €	2 €	0 €	0 €	16 €	4.061 €	0 €	3.416 €
43130000	Zuweisungen an Zweckverbände	2.424.958 €	0 €	2.347.975 €	76.983 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
43180000	Zuschüsse an übr. Bereiche	98.500 €	0 €	98.452 €	0 €	0 €	0 €	48 €	0 €	0 €	0 €
44520000	Erstattungen an Gemeinden	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
44520001	Erstattungen an priv. Unternehmen	414.500 €	0 €	396.559 €	0 €	0 €	0 €	13.841 €	0 €	0 €	4.100 €
34210000	Erträge aus Verkauf	-118.500 €	1 €	-114.286 €	-60 €	-202 €	-2 €	-9 €	-3.516 €	-15 €	-411 €
34610000	sonst. privatechl., Leistungsentgelte	-79.600 €	0 €	-33.853 €	-2.541 €	-4.862 €	-52 €	0 €	-9.226 €	-156 €	-28.911 €
34820000	Erstattungen von Gemeinden und GV	-32.000 €	0 €	-32.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe ma	2.720.258 €	1 €	2.663.743 €	74.385 €	-5.064 €	-54 €	13.895 €	-8.680 €	-171 €	-17.796 €
	Summe kassenwirksame Kosten	9.086.585 €	-2.300 €	7.891.804 €	203.636 €	221.722 €	2.355 €	30.732 €	32.456 €	36.573 €	689.607 €

Erläuterungen Kostenplanung 2022

Zeitraumabhängig (za)

Personalkosten	1.780.801 €	1.780.801 € Personalkosten FD Abfallwirtschaft (Verrechnung nach Zeit)
Miete und Pacht (za + ma)	137.845 €	109.000 € Pacht Deponie Litzholz an Thurn & Taxis 16.000 € Pacht Kompostplatz Litzholz an Thurn & Taxis 7.700 € Containermieten Elektroaltgeräte und Übergabestelle 200 € Miete/Pacht Deponie Litzholz 425 € Miete/Pacht Deponie Ochsenhölzle 3.120 € Miete/Pacht Deponie Roter Hau 1.400 € Miete Bauschuttcontainer Kleinmengen <u>137.845 €</u>
besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (za + ma)	162.000 €	142.000 € Öffentlichkeitsarbeit 20.000 € Gartenabraumsäcke und Asbestverpackungen <u>162.000 €</u>
Erstattungen an Gemeinden	1.301.000 €	1.301.000 € Transportkostenerstattung
Erstattungen an die Stadt Ulm	59.800 €	59.800 € Nachsorgekosten Deponie Eggingen
Erstattungen an private Unternehmen	554.500 €	7.000 € Deponie Litzholz 112.000 € Deponie Litzholz 16.000 € Deponie Kaltenbuch 2.000 € Deponie Roter Hau 58.400 € Deponie Ochsenhölzle 4.100 € Deponie Grund 185.000 € Problem- und Wertstoffe (Altpapier u.a.) 170.000 € Öffentlichkeitsarbeit AWA 0 € Erstattung an IIRU <u>554.500 €</u> Verrechnung direkt bzw. anteilig nach Mengen
Innere Verrechnungen	567.300 €	32.500 € Steuerungsumlage nach Mitarbeitern 117.100 € Steuerungsumlage nach Haushaltsvolumen 5.000 € Umlage Telekommunikation 99.600 € Umlage Vorhaltung IuK 8.500 € Umlage Service/Auftragsabrechnung IuK 130.800 € Umlage Personalwesen 30.300 € Umlage Finanzverwaltung 12.700 € Umlage Versicherungen 3.400 € Umlage Rechtsdienst 93.300 € Umlage Haus des Landkreises 6.700 € Umlage Kfz-Haltung 6.200 € Umlage zentraler Einkauf 5.400 € Umlage Poststelle 4.600 € Umlage Abmangel Hausdruckerei 6.900 € Umlage zentrale Registratur 4.300 € Umlage Info / Telefonzentrale 0 € Umlage Öffentlichkeitsarbeit 0 € Umlage Herausgabe Print- u. Non-Print-Medien <u>567.300 €</u>
Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	-80.770 €	-3.050 € Erstattung Betriebskosten etc. -77.720 € Erstattung HDM für Deponie Lonsee <u>-80.770 €</u>

Mengenabhängig (ma)

Zuweisungen an Zweckverbände	2.424.958 €	2.424.958 € Umlage TAD
Zuschüsse an übrige Bereiche	98.500 €	98.000 € Erfassung von Kartonagen und Druckerzeugnissen durch Vereine 500 € Erstattungen für Anlagen zur Gemeinschaftskompostierung <u>98.500 €</u>
Erstattungen an private Unternehmen	414.500 €	15.000 € Betriebskostenzuschuss Maschinenring 95.000 € Deponie Litzholz 35.000 € Kompostierung UK 4.500 € Deponie Dietersheim 265.000 € Elektronikschrott u.a. <u>414.500 €</u> Verrechnung direkt bzw. anteilig nach Mengen
Erträge aus Verkauf	-118.500 €	-103.000 € Vereinssamml.Papier: 1400 t * 74 €/t + Ausgl.Mindermengen -9.000 € Vereinssamml.Karton: 270 t * 0 €/t + Ausgl.Mindermengen -6.500 € Asbestverpackungen, Gartenabraumsäcke <u>-118.500 €</u>
Ersätze/Versicherungsleistungen	-79.600 €	-2.800 € Altholz Fa. Käßmeyer -28.000 € Ersatz Steinwerk Schelklingen -48.800 € Ersätze Anlieferungen von Dritten <u>-79.600 €</u>

Kalkulatorischer Zinssatz 2022: 0,96 %

Anlage 2

Gebührenkalkulation 2022

Kalkulatorische Abschreibungen und Zinsen

	Abschreibungen	Zinsen
AWA	7.089 €	223 €
Litzholz	28.105 €	11.754 €
Kaltenbuch	110.048 €	13.791 €
Roter Hau	77.989 €	9.232 €
Ochsenhölzle	- €	- €
Grund	- €	- €
Eigenverm.Uml.TAD	- €	4.908 €
Summe	223.231 €	39.909 €

- Detaillierte Berechnung siehe nachfolgende Seiten -

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 Litzholz Kostenstellen	AK / HK	Anschaffungs- zeitpunkt	Nutzungs- dauer	Voraussichtliche Restbuchwert 2021	Afa 2022	Zins 2022 1,05% RWM
7301 Deponie gesamt						
Anlagen lt. Anlagennachweis 2020						
Hochdruckreiniger	2.800 €	2015	8 Jahre	496 €	350 €	2 €
Kompaktornalle mit Stromanschluss	77.715 €	2018	14 Jahre	58.301 €	5.597 €	553 €
Kombischraufel für Radlader	8.070 €	2019	4 Jahre	3.699 €	2.018 €	18 €
Mulde für Radlader	2.658 €	2019	4 Jahre	1.274 €	665 €	14 €
Mobiler Dieseltak	5.000 €	2021	5 Jahre	5.000 €	1.000 €	42 €
Summe	96.244 €			68.769 €	9.629 €	629 €
Neuinvestitionen 2022						
-						
Summe	€			€	€	€
7301 Deponie gesamt - Summe	96.244 €			68.769 €	9.629 €	629 €
7324 Sickerwasser						
Anlagen lt. Anlagennachweis 2020						
-						
Summe	€			0 €	0 €	0 €
7324 Sickerwasser	€			0 €	0 €	0 €
Summe insgesamt	96.244 €			68.769 €	9.629 €	629 €

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 2021	restl. zu verfüll. m³ LR	AfA pro m³	Planverfüll. 2022	AfA 2022	Zins 2022 1,05% RWM
7335 Verfüllabschnitt 5							
Anlagen lt. Anlagenmachweis 2020							
Entschädigung Räumungsabschnitt V (EA 4aiv)	15.694 €	2.654 €	27.048 m³	0,0981 €/m³	2.575 m³	253 €	25 €
Deponieschle EA 5 A	1.310.634 €	1.075.434 €	151.964 m³	7,0769 €/m³	2.575 m³	18.223 €	11.101 €
Summe	1.326.329 €	1.078.089 €				18.476 €	11.126 €
7335 Verfüllabschnitt 5	1.326.329 €	1.078.089 €				18.476 €	11.126 €
Summe insgesamt	1.326.329 €	1.078.089 €				18.476 €	11.126 €

Anlage 2 – Litzholz

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 2021	Afa 2022	Zins 2022 1,05% DWM
7401 Deponie gesamt						
Anlagen lt. Anlagennachweis 2020						
Nachlaufsteuer	5.617 €	2016	8 Jahre	1.872 €	702 €	29 €
Anhänger	2.852 €	2016	11 Jahre	1.361 €	259 €	15 €
Mulde für Radlader	2.658 €	2019	4 Jahre	1.274 €	665 €	14 €
Summe	11.128 €			4.507 €	1.626 €	58 €
Neuinvestitionen 2022						
Sickenwasserpumpsystem	50.000 €	2022	15 Jahre	50.000 €	3.333 €	263 €
Raupe	325.000 €	2022	4 Jahre	325.000 €	81.250 €	1.706 €
Kehrmaschine	13.000 €	2022	9 Jahre	13.000 €	1.444 €	68 €
Summe	388.000 €			388.000 €	86.028 €	2.037 €
7401 Deponie gesamt	399.128 €			392.507 €	87.654 €	2.095 €
7402 Waage						
Anlagen lt. Anlagennachweis 2020						
Waage	26.690 €	1991	30 Jahre	0 €	0 €	0 €
Summe	26.690 €			0 €	0 €	0 €
7402 Waage	26.690 €			0 €	0 €	0 €
Summe insgesamt	425.817 €			392.507 €	87.654 €	2.095 €

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 2021	restl. zu verfüll. m³ LR	AIA pro m³	Planverfüll 2022	AIA 2022	Zins 2022 1,05% DWM
7401 Deponie gesamt							
Anlagen lt. Anlagenrechnungs 2020							
Druckleitung	501.258 €	305.988 €	438.405 m³	0,6379 €/m³	9.781 m³	6.826 €	2.632 €
Grundenverb	407.193 €	248.040 €	438.405 m³	0,5658 €/m³	9.781 m³	5.534 €	2.138 €
Inq. Kosten	75.003 €	45.779 €	438.405 m³	0,1044 €/m³	9.781 m³	1.021 €	394 €
Summe	983.454 €	599.787 €				13.381 €	5.163 €
7401 Deponie gesamt	983.454 €	599.787 €				13.381 €	5.163 €
7414 Sickerwasser							
Anlagen lt. Anlagenrechnungs 2020							
Sickerwasserbecken	108.132 €	45.436 €	189.582 m³	0,2397 €/m³	8.714 m³	2.088 €	568 €
Summe	108.132 €	45.436 €				2.088 €	568 €
7414 Sickerwasser	108.132 €	45.436 €				2.088 €	568 €
7418 Kompostierung							
Anlagen lt. Anlagenrechnungs 2020							
Kompostieranlage	16.260 €	10.090 €	438.405 m³	0,0230 €/m³	9.781 m³	225 €	85 €
Zuschuss RP Errichtung Kompostieranlage	-51.129 €	-31.423 €	438.405 m³	-0,0717 €/m³	9.781 m³	-701 €	-268 €
Summe	-34.870 €	-21.333 €				-476 €	-183 €
7418 Kompostierung	-34.870 €	-21.333 €				-476 €	-183 €
7421 Verfüllabschnitt 1 (Erdaushub)							
Anlagen lt. Anlagenrechnungs 2020							
Deponiesohle / Erdaushub	64.041 €	49.451 €	40.823 m³	1,2114 €/m³	1.067 m³	1.292 €	336 €
Summe	64.041 €	49.451 €				1.292 €	336 €
Anlagen lt. Anlagenrechnungs 2020							
Neuer Deponieabschnitt	1.303.862 €	1.191.119 €	208.000 m³	5,7265 €/m³	1.067 m³	6.108 €	336 €
Summe	1.303.862 €	1.191.119 €				6.108 €	336 €
7421 Verfüllabschnitt 1 (Erdaushub)	1.367.903 €	1.240.570 €				7.400 €	672 €
7431 Verfüllabschnitt 1-4 (Bauschutt nicht verwertbar)							
Anlagen lt. Anlagenrechnungs 2020							
Deponiesohle / Bauschutt	355.724 €	0 €	7.439 m³	0,0000 €/m³	0 m³	0 €	1.868 €
Einbaubabschnitte 1-4	682.209 €	0 €	7.439 m³	0,0000 €/m³	0 m³	0 €	3.608 €
Summe	1.042.933 €	0 €				0 €	5.475 €
7431 Verfüllabschnitt 1 (Bauschutt n.v.)	1.042.933 €	€				0 €	5.475 €
Summe insgesamt	3.467.554 €	1.864.460 €				22.384 €	11.696 €

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 Roter Hau Kostenstellen in €	AK / HK	Anschaffungs- zeitpunkt	Nutzungs- dauer	Voraussichtl. Restbuchwert 2021	Afa 2022	Zins 2022 1,05% DWM
7501 Deponie gesamt						
Anlagen lt. Anlagennachweis 2020						
Hochdruckreiniger	2.850 €	2016	8 Jahre	1.009 €	356 €	15 €
Fundament und Leitung Flüssiggastank	1.134 €	2017	5 Jahre	95 €	95 €	2 €
WC geschlossene Grube	9.536 €	2018	9 Jahre	6.290 €	1.063 €	50 €
Stromaggregat (Diesel)	25.186 €	2018	19 Jahre	20.768 €	1.326 €	132 €
Radlader	141.168 €	2019	4 Jahre	52.938 €	35.292 €	741 €
Kombischaufel für Radlader	8.439 €	2019	4 Jahre	3.165 €	2.110 €	44 €
Mulde für Radlader	2.658 €	2019	4 Jahre	1.274 €	665 €	14 €
Carport für Raupe	4.461 €	2019	14 Jahre	3.744 €	319 €	23 €
Dachverl. Carport über Betriebsgeb. + Wittersch	3.000 €	2021	14 Jahre	3.000 €	214 €	16 €
Summe	198.433 €			92.282 €	41.439 €	1.038 €
Neuinvestitionen 2022						
		2022		0 €	0 €	0 €
Summe	0 €			0 €	0 €	0 €
7501 Deponie gesamt	198.433 €			92.282 €	41.439 €	1.038 €
Summe insgesamt	198.433 €			92.282 €	41.439 €	1.038 €

Anlage 2 – Roter Hau

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

Roter Hau Kostenstellen in Euro	AK / HK	Voraussichtlicher Restbuchwert 2021	restl. zu verfüll. m³ LR	AfA pro m³	Planverfüll. 2022	AfA 2022	Zins 2022 1,05% DWM
7514 Sickerwasser							
Anlagen lt. Anlagennachweis 2020							
Sickerwassererleitung	136.942 €	67.608 €	45.638 m³	1.4814 €/m³	1.750 m³	2.592 €	719 €
Summe	136.942 €	67.608 €				2.592 €	719 €
7514 Sickerwasser	136.942 €	67.608 €				2.592 €	719 €
7530 Einbau Bauschutt nicht verwertbar AfA ab 2020							
Anlagen lt. Anlagennachweis 2020							
Umwidmung/Deponiesohle	1.052.869 €	857.564 €	45.638 m³	18.7904 €/m³	1.750 m³	32.883 €	5.528 €
Summe	1.052.869 €	857.564 €				32.883 €	5.528 €
7530 Einbau Bauschutt (Umwidmung)	1.052.869 €	857.564 €				32.883 €	5.528 €
7531 Verfüllabschnitt 1 (Bauschutt nicht verwertbar)							
Anlagen lt. Anlagennachweis 2020							
Baugrunduntersuchung	5.826 €	199 €	45.638 m³	0.0044 €/m³	1.750 m³	8 €	31 €
Deponiesohlablichtung	104.114 €	3.555 €	45.638 m³	0.0779 €/m³	1.750 m³	136 €	547 €
Inn. Kosten	18.489 €	632 €	45.638 m³	0.0138 €/m³	1.750 m³	24 €	97 €
Summe	128.428 €	4.386 €				168 €	674 €
7531 Verfüllabschnitt 1	128.428 €	4.386 €				168 €	674 €
7532 Verfüllabschnitt 2 (Bauschutt nicht verwertbar)							
Anlagen lt. Anlagennachweis 2020							
Einbauabschnitt 2	106.989 €	5.117 €	45.638 m³	0.1121 €/m³	1.750 m³	196 €	582 €
Ablagerungsfläche	135.566 €	18.514 €	45.638 m³	0.4057 €/m³	1.750 m³	710 €	712 €
Summe	242.555 €	23.631 €				906 €	1.273 €
7532 Verfüllabschnitt 2	242.555 €	23.631 €				906 €	1.273 €
Summe insgesamt	1.560.794 €	953.190 €				36.550 €	8.194 €

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 2021	Afa 2022	Zins 2022 0,96% DWM
7501 Deponie gesamt						
Anlagen lt. Anlagenachweis 2020						
-	0 €	-		0 €	0 €	0 €
Summe	0 €			0 €	0 €	0 €
7501 Deponie gesamt	0 €			0 €	0 €	0 €
Summe insgesamt	0 €			0 €	0 €	0 €

Anlage 2 – Ochsenhölzle

- 2Investitionen
- 2.0Zeitraumabhängige Investitionen
- 2.0.0Allgemeines

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

2.0.1Aufstellung

Depotie Grund Kostenstellen	AK/HK	Anschaffungs- zeitpunkt	Nutzungs- dauer	Voraussichtl. Restbuchwert 2021	AfA 2022	Zins 2022 0,96% DWM
7701 Depotie gesamt						
Anlagen lt. Anlagenachweis 2020						
-	0 €	-	-	0 €	0 €	0 €
Summe	0 €			0 €	0 €	0 €
7701 Depotie 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 2022 0,96%
7901 Deponie gesamt		
Eigenvermögensumlage	511.292 €	4.908 €
Summe:	511.292 €	4.908 €

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

Zentrale Kosten Kostenstellen	AK / HK	Anschaffungs- zeitpunkt	Nutzungs- dauer	Voraussichtl. Restbuchwert 2021	Afa 2022	Zins 2022 1,05% DWM
7102 Abfallwirtschaft						
Neuinvestitionen 2022						
Dienstfahrzeug UL-AD 281	17.530 €	2021	6 Jahre	14.852 €	2.922 €	92 €
Dienstfahrzeug Nr. 2	25.000 €	2022	6 Jahre	25.000 €	4.167 €	131 €
Summe	42.530 €			39.852 €	7.089 €	223 €
7102 Abfallwirtschaft	42.530 €			39.852 €	7.089 €	223 €
Summe insgesamt	42.530 €			39.852 €	7.089 €	223 €

Anlage 2 – Zentrale Kosten

*Nutzungsdauer UL-AD 281, von LRA 10 Jahre, nach Handelsrecht nach AFA Tabelle: Inbetriebnahme 02/2021
Dienstfahrzeug Nr. 2, Nutzungsdauer nach AFA-Tabelle für die allgemein verwendbaren Anlagegüter*

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

Abfallwirtschaftliche Maßnahmen Kostenstellen	AK / HK	Anschaffungs- zeitpunkt	Nutzungs- dauer	Voraussichtl. Restbuchwert 2021	Afa 2022	Zins 2022 1,05% DWM
--	---------	----------------------------	--------------------	---------------------------------------	-------------	---------------------------

7218 Kompostierung

Neuinvestitionen 2022

Grünabfallsammelplätze	730.000 €	2022	*1	730.000 €	0 €	0 €
Summe	730.000 €			730.000 €	0 €	0 €

7218 Kompostierung

730.000 €	730.000 €	0 €	0 €
-----------	-----------	-----	-----

Anlage 2 – Abfallwirtschaftliche Maßnahmen

7250 Öffentlichkeitsarbeit

Neuinvestitionen 2022

Müll-/Sammelbehälterkauf	3.420.000 €	2022	8 Jahre	3.420.000 €	0 €	0 €
Wertstoffhöfe	500.000 €	2022	*1	500.000 €	0 €	0 €
Entsorgungszentren	3.300.000 €	2022	*1	3.300.000 €	0 €	0 €
Summe	7.220.000 €			7.220.000 €	0 €	0 €

7250 Öffentlichkeitsarbeit

7.220.000 €	7.220.000 €	0 €	0 €
-------------	-------------	-----	-----

Summe insgesamt

7.950.000 €	7.950.000 €	0 €	0 €
-------------	-------------	-----	-----

*1 Unterschiedliche Nutzungsdauern je Anlagegut.

Die Abschreibung der Anlagegüter wird erst zum 01.01.2023 durch die Inbetriebnahme geschehen.

Landratsamt Alb-Donau-Kreis

Fachdienst Abfallwirtschaft

Ermittlung des kalkulatorischen Zinssatzes für 2022

Quelle: Monatsberichte der Deutschen Bundesbank (Juni 2021)

Zinsen für Wohnungsbaukredite auf 5 Jahre fest

Jahr	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Monat						
01		1,66	1,69	1,69	1,32	1,34
02		1,65	1,73	1,65	1,33	1,28
03		1,69	1,74	1,64	1,32	1,25
04		1,73	1,72	1,48	1,32	1,28
05	1,83	1,77	1,74	1,50	1,47	
06	1,85	1,70	1,76	1,44	1,59	
07	1,79	1,68	1,74	1,43	1,39	
08	1,76	1,89	1,70	1,38	1,44	
09	1,75	1,71	1,71	1,38	1,35	
10	1,62	1,70	1,68	1,31	1,32	
11	1,66	1,72	1,74	1,30	1,28	
12	1,67	1,69	1,71	1,37	1,31	
	1,74	1,72	1,72	1,46	1,37	1,29

Einlagen mit vereinbarter Laufzeit von über 2 Jahren

Jahr	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Monat						
01		0,40	0,30	0,40	0,34	0,19
02		0,54	0,32	0,31 x		0,37
03		0,79	0,31	0,65 x		0,24
04		0,33	0,35	0,34	0,18	0,23
05	0,52	0,30	0,34	1,40	0,30	
06	0,46	0,24	0,23	0,25	0,38	
07	0,25	0,26	0,29	0,66	0,26	
08	0,39	0,52	0,46	0,45	0,20	
09	0,30	0,37	0,23 x		0,43	
10	0,36	0,26	0,66 x		0,33	
11	0,39	0,22	0,78	0,32	0,35	
12	0,36	0,28	0,55	0,28	0,26	
	0,38	0,38	0,40	0,51	0,30	0,26

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 Gri der Vertraulichkeit keine Angaben gemacht werden."

→ Nicht im kalk. Zinssatz des Jahres berücksichtigt

50 %	0,87	0,86	0,86	0,73	0,69	0,64	Ø-
50 %	0,19	0,19	0,20	0,25	0,15	0,13	Zins 22
	1,06	1,05	1,06	0,99	0,84	0,77	0,96

Nachrichtlich:

2009	4,41	2018	1,56
2010	4,42	2019	1,34
2011	4,17	2020	1,17
2012	4,04	2021	1,05
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	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Monat						
01		-0,05%	-0,07%	0,01%	-0,11%	-0,23%
02		-0,07%	-0,09%	0,02%	-0,25%	-0,26%
03		-0,09%	-0,08%	0,01%	-0,27%	-0,12%
04		-0,07%	-0,11%	0,01%	-0,17%	-0,25%
05	-0,02%	-0,05%	-0,04%	-0,03%	-0,24%	
06	-0,02%	-0,14%	-0,10%	-0,09%	-0,33%	
07	-0,02%	-0,09%	-0,13%	-0,08%	-0,33%	
08	-0,06%	-0,04%	-0,06%	-0,17%	-0,34%	
09	-0,08%	-0,08%	-0,10%	-0,22%	-0,36%	
10	-0,03%	-0,10%	-0,07%	-0,20%	-0,36%	
11	-0,11%	-0,08%	-0,08%	-0,21%	-0,37%	
12	-0,12%	-0,07%	-0,07%	-0,22%	-0,42%	
	-0,06%	-0,08%	-0,08%	-0,10%	-0,30%	-0,22%

Ø der vergangenen 12 Monate **-0,30%**

Einlagen mit vereinbarter Kündigungsfrist von mehr als 3 Monaten

Jahr	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Monat						
01		0,31%	0,28%	0,24%	0,19%	0,17%
02		0,31%	0,27%	0,24%	0,19%	0,17%
03		0,31%	0,27%	0,25%	0,18%	0,17%
04		0,31%	0,26%	0,25%	0,18%	0,17%
05	0,37%	0,30%	0,27%	0,26%	0,17%	
06	0,36%	0,30%	0,26%	0,27%	0,18%	
07	0,35%	0,31%	0,26%	0,27%	0,18%	
08	0,34%	0,30%	0,26%	0,26%	0,18%	
09	0,33%	0,30%	0,25%	0,25%	0,18%	
10	0,32%	0,28%	0,25%	0,23%	0,18%	
11	0,32%	0,27%	0,25%	0,23%	0,18%	
12	0,32%	0,28%	0,25%	0,21%	0,18%	
	0,34%	0,30%	0,26%	0,25%	0,18%	0,17%

Ø der letzten 5 Jahre **0,25%**

Gewichteter Habenzins 2022 -0,03%

Nachrichtlich:	2009	3,50	2018	0,39
	2010	2,97	2019	0,25
	2011	1,72	2020	0,19
	2012	1,82	2021	0,08
	2013	1,92		
	2014	1,32		
	2015	1,01		
	2016	0,76		
	2017	0,62		

Anlage 4

Gebührenkalkulation 2022

Nachsorgeinvestitionen

	Laufende Zuführung	Zuführung aus Verzinsung	Gesamte Zuführung
Litzholz	511.942 €	-5.198 €	506.744 €
Kaltenbuch	192.764 €	-270 €	192.494 €
Roter Hau	165.450 €	-381 €	165.069 €
Ochsenhölzle	355.645 €	-1.092 €	354.555 €
Grund (mit HDM)	0 €	0 €	0 €
SWS	18.250 €	0 €	18.250 €
Summe	1.244.052 €	-6.940 €	1.237.112 €

- Detaillierte Berechnung siehe nachfolgende Seiten und Anlage 5 -

2.2 Nachsorgeinvestitionen Deponie Litzholz

2.2.0 Allgemeines

Die Nachsorgekosten wurden durch Gutachten des Ing.Büros 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 gemäß GPA-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 €
Oberflächenabdichtung	6.209.850 €
Deponiegaserrfassung	65.000 €
Oberflächenwasserfassung	416.500 €
Mess- und Kontrollprogramm	282.500 €
Rückbau- und Umbaumaßnahmen	500.000 €
Unerwartete Maßnahmen	510.000 €
Gesamtsumme	22.369.086 €
Erfüllungsbetrag zu Beginn der Nachsorgephase	38.398.205 €
Barwert zum 31.12.2022	32.018.674 €
Aufteilungq Hausmüll/Inertabfälle	
Hausmüll	17.930.457 €
Inertabfälle	14.088.217 €

2.2.2 Verrechnung der Nachsorgekosten

2.2.2.0 Mengengerüst zur Verrechnung

	Gesamtdeponie	Hausmüll	therm.nicht beh. Abfälle
Gesamtdeponievolumen	1.203.714 m³	674.000 m³	529.714 m³
./. erfüllt per 31.12.21	775.678 m³	674.000 m³	101.678 m³
restl. (Plan-) Verfüllmenge per 31.12.21	428.036 m³	0 m³	428.036 m³
Planverfüllung 2022	5.150 m³		5.150 m³

2.2.2.1 Verrechnung

Nachsorgekosten	32.018.674 €	17.930.457 €	14.088.217 €
Gesamtdeponievolumen	1.203.714 m³	674.000 m³	529.714 m³
Nachsorgekosten je m³ L.R.	26.5999 €/m³	26.6031 €/m³	26.5959 €/m³
verfüllt per 31.12.21	775.678 m³	674.000 m³	101.678 m³
Nachsorgekosten für den verfüllten Teil	20.632.959 €	17.930.457 €	2.704.217 €
vorhandene Rückstellung zum 31.12.21	17.108.786 €	14.918.510 €	2.192.275 €
Differenz	-3.524.173 €	-3.013.947 €	-511.942 €
Planverfüllmenge 2022			5.150 m³
Nachsorgekosten für die lfd. Verfüllung 2022	136.988,85 €	0 €	136.969 €
Nachsorgekosten für die fehlende Rückstellung	374.973,19 €	0 €	374.973 €

Sollstand der Nachsorgerückstellung zum 31.12.22
voraussichtl. Iststand d Nachsorgerückstellung z. 31.12.22

Abweichung:

20.769.948 €	17.930.457 €	2.841.186 €
17.536.494 €	14.833.011 €	2.703.489 €
-3.233.454 €	-3.097.446 €	-137.703 €

Anlage 4 – Litzholz

	Gesamtdeponie	Hausmüll	therm.nicht beh. Abfälle
Gesamtdeponievolumen	1.203.714 m³	674.000 m³	529.714 m³
./. erfüllt per 31.12.20	772.868 m³	674.000 m³	98.868 m³
restl. (Plan-) Verfüllmenge per 31.12.20	430.846 m³	0 m³	430.846 m³
Planverfüllung 2021	2.810 m³		2.810 m³

2021 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	772.868 m³	674.000 m³	98.868 m³
Nachsorgekosten für den verfüllten Teil	17.127.073 €	14.937.886 €	2.190.625 €
vorhandene Rückstellung zum 31.12.20	16.921.058 €	14.987.053 €	1.934.004 €
Differenz	-206.015 €	49.167 €	-256.621 €
Planverfüllmenge 2021			2.810 m³
Nachsorgekosten für die lfd. Verfüllung 2021	62.261,37 €	0 €	62.261 €
Nachsorgekosten für die fehlende Rückstellung	194.360,10 €	0 €	194.360 €

Sollstand der Nachsorgerückstellung zum 31.12.21
voraussichtl. Iststand der Nachsorgerückstellung zum 31.12.21

Abweichung:

17.189.343 €	14.937.886 €	2.252.897 €
17.108.786 €	14.916.510 €	2.192.275 €
-80.557 €	-21.376 €	-60.612 €

2.2 Nachsorgeinvestitionen Deponie Kaltenbuch

2.2.0 Allgemeines

Das Nachsorgekostengutachten für die Deponie Unter Kaltenbuch wurde im Auftrag des Abfallwirtschaftsamtes von Dipl.-Ing. Mauthner am 17.02.91 aufgestellt und am 06.07.94, 01.08.00, 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 Festfläche	271.000 €	201.540 €	69.460 €	€
Sickerwasserbeseitigung	489.880 €	489.880 €	€	€
Unterhaltung Betriebsanlagen	372.000 €	248.000 €	124.000 €	€
Rückbau Betriebsanlagen, Wege und Flächen	113.500 €	49.081 €	49.081 €	15.338 €
Naturschutzrechtliche Maßnahmen	328.000 €	328.000 €	€	€
Summe der Nachsorgekosten lt. Gutachten	3.171.880 €	2.876.751 €	279.791 €	15.338 €
			Bauwert 2022	
Summe der Nachsorgekosten		3.171.880 €	5.329.805 €	
davon		279.791 €	470.141 €	
Erdaushub		2.876.751 €	4.833.892 €	
nicht verwertbarer Bauschutt		15.338 €	25.773 €	
Kompostierung				

2.2.2 Verrechnung der Nachsorgeinvestitionen

2.2.2.0 Mengengerüst zur Verrechnung

	2022	2022	2022	2021	2021	2021
Gesamtdeponievolumen	gesamt	Erdaushub	Bauschutt	Erdaushub	Kompostierung	
./. verfüllt per 31.12.21	967.000 m³	338.000 m³	629.000 m³	338.000 m³	967.000 m³	
restl. (Plan-) Verfüllmenge per 31.12.21	528.595 m³	89.177 m³	439.418 m³	439.418 m³	967.000 m³	
	438.405 m³	248.823 m³	189.582 m³	berieben wie auf der Deponie	eingebaut wird	
Planverfüllung 2022	9.781 m³	1.067 m³	8.714 m³	Die Nachsorgekosten f.d.Rückbau der Kompostieranlage wird entsprechend des gesamten Einbauvolumens erwirtschaftet.		

2.2.2.1 Verrechnung

Nachsorgekosten	5.329.806 €	470.141 €	4.833.892 €	25.773 €	
Gesamtdeponievolumen (netto)	338.000 m³	629.000 m³	967.000 m³		
Nachsorgekosten je m³ L.R.	1.3909 €/m³	7.6850 €/m³	0.0267 €/m³		
verfüllt per 31.12.21	89.177 m³	439.418 m³	528.595 m³		
Nachsorgekosten für den verfüllten Teil	124.041 €	3.376.946 €	14.088 €		
vorhandene Rückstellung zum 31.12.21	805.053 €	114.439 €	681.513 €	9.101 €	
Differenz - fehlende Rückstellung	-2.710.023 €	-9.602 €	-2.695.434 €	-4.987 €	
Auffüllung der fehlenden Rückstellung auf die restl. Verfüllmenge = Nachholatz	0.0386 €/m³	14.2178 €/m³	0.0114 €/m³		
Planverfüllmenge 2022	1.067 m³	8.714 m³	9.781 m³		
Nachsorgekosten für die lfd. Verfüllung 2022	68.714 €	66.970 €	26 €		
Nachsorgekosten für die fehlende Rückstellung	124.050 €	41 €	123.898 €	111 €	
Sollstand der Nachsorgeückstellung zum 31.12.22	3.583.790 €	125.525 €	3.443.916 €	14.349 €	
voraussichtl. lstand der Nachsorgeückstellung zum 31.12.2022	997.546 €	115.929 €	872.147 €	9.471 €	
Abweichung:	-2.586.243 €	-9.596 €	-2.571.769 €	-4.879 €	

Anlage 4 – Unter Kaltenbuch

Gesamtdeponievolumen	4.013.253 €	390.326 €	21.397 €		
./. verfüllt per 31.12.20	629.000 m³	338.000 m³	967.000 m³		
Nachsorgekosten je m³ L.R.	6.3804 €/m³	1.1548 €/m³	0.0221 €/m³		
verfüllt per 31.12.20	424.129 m³	85.313 m³	509.442 m³		
Nachsorgekosten für den verfüllten Teil	2.706.100 €	98.521 €	11.273 €		
vorhandene Rückstellung zum 31.12.20	583.457 €	109.887 €	8.564 €		
Abweichung	-2.122.643 €	11.366 €	-2.708 €		
Auffüllung der fehl. Rückstellung auf die restl. Verfüllmenge = Nachholatz	10.3609 €/m³	-0.0450 €/m³	0.0059 €/m³		
Planverfüllmenge 2021	15.289 m³	3.864 m³	19.153 m³		
Nachsorgekosten für die lfd. Verfüllung 2021	97.549 €	4.462 €	424 €		
Nachsorgekosten für die fehlende Rückstellung	0 €	0 €	113 €		
Sollstand der Nachsorgeückstellung zum 31.12.2	2.803.650 €	102.983 €	11.696 €		
voraussichtl. lstand der Nachsorgeückstellung zum 31.12.2022	681.513 €	114.439 €	9.101 €		
Abweichung:	-2.122.137 €	11.456 €	-2.595 €		

Anlage 4 – Roter Hau

2.2 Nachsorgeinvestitionen Deponie Roter Hau

2.2.0 Allgemeines

Das Nachsorgekostenauflichten 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, 10.07.2003, 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 Wege, Flächen, Zufahrtsstraße, Betriebsstraße	50.660 €
Unterhaltung der Betriebsanlagen	468.000 €
Ingenieurkosten	195.630 €
Naturschutzrechtliche Maßnahmen	163.000 €
Summe der Nachsorgekosten lt. Gutachten	3.683.540 €
Erfüllungsbetrag zu Beginn der Nachsorgephase	5.222.664 €
Barwert zum 31.12.2022	4.811.878 €

2.2.2 Verrechnung der Nachsorgeinvestitionen

2.2.2.0 Mengengerüst zur Verrechnung

	2022	2021
Gesamtdeponievolumen	gesamt	gesamt
./. erfüllt per 31.12.21	254.500 m³	254.500 m³
restl. (Plan-) Verfüllmenge per 31.12.21	208.862 m³	207.520 m³
	45.638 m³	46.980 m³
Planverfüllung 2022	2.083 m³	1.342 m³

2.2.2.1 Verrechnung

Nachsorgekosten	4.811.878 €	4.417.984 €
Gesamtdeponievolumen	254.500 m³	254.500 m³
Nachsorgekosten je m³ L.R.	18.9072 €/m³	17.3595 €/m³
verfüllt per 31.12.21	208.862 m³	207.520 m³
Nachsorgekosten für den verfüllten Teil	3.948.985 €	3.602.431 €
vorhandene Rückstellung zum 31.12.21	1.187.450 €	1.183.215 €
Differenz	-2.761.535 €	-2.439.216 €
Aufteilung der fehlenden Rückstellung auf restl. Verfüllmenge = Nachholatz	60.5090 €/m³	51.9200 €/m³
Planverfüllmenge 2022	2.083 m³	1.342 m³
Nachsorgekosten für die lfd. Verfüllung 2022	39.390 €	23.295 €
Nachsorgekosten für die fehlende Rückstellung	126.060 €	0 €
Sollstand der Nachsorgeückstellung zum 31.12.22 voraussichtl. Iststand der Nachsorgeückstellung zum 31.12.22	3.988.374 €	3.625.726 €
	1.352.519 €	1.187.450 €
Differenz:	-2.635.855 €	-2.438.276 €

23.295 €

165.450 €

2.2 Nachsorgeinvestitionen Deponie Ochsenhölzle

2.2.0 Allgemeines

Das Nachsorgekostenautachten für die Deponie Ochsenhölzle wurde im Auftrag des Abfallwirtschaftsamtes von Dipl.-Ing. Mauthke 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 €
Sickenwasserbeseitigung	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 €
Summe der Nachsorgekosten	Erdaushub/BS Hausmülldeponie		
	Summe		

Erfüllungsbetrag zu Beginn der Nachsorgephase
Barwert zum 31.12.2021 Bauschutt 1.494.264 € 2.988.527 € 4.587.348 € 4.482.791 €

2.2.2 Verrechnung der Nachsorgeinvestitionen

2.2.2.0 Mengengerüst zur Verrechnung

	2022	2022	2022
	Gesamt	Erdaushub/BS	Hausmülldeponie
Gesamtdeponievolumen	139.720 m³	139.720 m³	139.720 m³
./. erfüllt per 31.12.21	126.855 m³	126.855 m³	
restl. (Plan-) Verfüllmenge per 31.12.21	12.865 m³	12.865 m³	
Planverfüllung 2022	33 m³	33 m³	

2.2.2.1 Verrechnung

Nachsorgekosten	4.482.791 €	1.494.264 €	2.988.527 €
Gesamtdeponievolumen	139.720 m³	139.720 m³	
Nachsorgekosten je m³ L.R.		10.6947 €/m³	10.6947 €/m³
verfüllt per 31.12.21	126.855 m³	126.855 m³	
Nachsorgekosten für den verfüllten Teil	4.345.207 €	1.356.680 €	2.988.527 €
vorhandene Rückstellung zum 31.12.21	3.706.437 €	790.270 €	2.916.168 €
Differenz	-638.770 €	-566.411 €	-72.359 €
Aufteilung der fehlenden Rückstellung auf die restl. Verfüllmenge = Nachholersatz		44.0284 €/m³	
Planverfüllmenge 2022	33 m³	33 m³	0 m³
Nachsorgekosten für die lfd. Verfüllung 2022	356 €	356 €	0 €
Nachsorgekosten für die fehlende Rückstellung	355.289 €	283.205 €	72.084 €
Sollstand Nachsorgerückstellung zum 31.12.22	4.345.564 €	1.357.037 €	2.988.527 €
voraus. Iststand Nachsorgerückstellung zum 31.12.22	4.035.639 €	1.047.112 €	2.988.527 €
Abweichung:	-309.924 €	-309.925 €	0 €

Anlage 4 – Ochsenhölzle

	2021	2021	2021
	Gesamt	EAYS	Hausmülldeponie
Gesamtdeponievolumen	139.720 m³	139.720 m³	139.720 m³
./. erfüllt per 31.12.20	126.824 m³		126.824 m³
restl. (Plan-) Verfüllmenge per 31.12.20	12.896 m³		12.896 m³
Planverfüllung 2021	31 m³	31 m³	
Verrechnung			
Nachsorgekosten	4.374.252 €	1.458.084 €	2.916.168 €
Gesamtdeponievolumen (netto)	139.720 m³		
Nachsorgekosten je m³ L.R.		10.4358 €/m³	10.4358 €/m³
verfüllt per 31.12.20	126.824 m³	126.824 m³	
Nachsorgekosten für den verfüllten Teil	4.239.672 €	1.323.504 €	2.916.168 €
vorhandene Rückstellung zum 31.12.20	3.605.086 €	788.471 €	2.816.615 €
Differenz	-634.587 €	-535.034 €	-99.553 €
Aufteilung der fehl. Rückst. auf die restl. Verfüllmenge = Nachholersatz		41.4884 €/m³	0.0000 €/m³
Planverfüllmenge 2021	31 m³	31 m³	22.250 m³
Nachsorgekosten für die lfd. Verfüllung 2021	97.767 €	327 €	97.440 €
Nachsorgekosten für die fehlende Rückstellung	1.300 €	1.300 €	0 €
Sollstand Nachsorgerückstellung z. 31.12.21	4.239.989 €	1.323.831 €	2.916.168 €
voraus. Iststand Nachsorgerückstellung z. 31.12.21	3.706.437 €	790.270 €	2.916.168 €
Abweichung:	-533.562 €	-533.562 €	0 €

Anlage 4 – Grund

2.2 Nachsorgeinvestitionen Deponie Grund

2.2.0 Allgemeines

Das Nachsorgekostenquotienten für die Deponie Grund wurde im Auftrag des Abfallwirtschaftsamtes von Dipl.-Ing. Mauritz 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	1.906.400 €	548.998 €	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 €	- €	- €	510.500 €
Rückbau Betriebsanlagen u. Wege	89.200 €	12.500 €	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 31.12.2022 1.356.407 €
Barwert zum 31.12.2021 478.429 €
Barwert zum 31.12.2020 450.666 €
Barwert zum 31.12.2019 1.293.028 €

2.2.2 Verrechnung der Nachsorgeinvestitionen

2.2.2.0 Mengengerüst zur Verrechnung

	2022	2021
Gesamtdeponievolumen	Erdaushub/Bauschutt 74.500 m³	Erdaushub/Bauschutt 74.500 m³
./ verfüllt per 31.12.21	78.734 m³	78.734 m³
restl. (Plan-) Verfüllmenge per 31.12.21	-4.234 m³ Überhöhung	-4.234 m³ Überhöhung
Planverfüllung 2022 (Überhöhung)	0 m³	0 m³

2.2.2.1 Verrechnung

Nachsorgekosten	1.356.407 €	1.356.407 €
Gesamtdeponievolumen	74.500 m³	74.500 m³
Nachsorgekosten je m³ L.R.	18.2068 €/m³	18.2068 €/m³
verfüllt per 31.12.21	78.734 m³	78.734 m³
Nachsorgekosten für den verfüllten Teil	1.356.407 €	1.356.407 €
vorhandene Rückstellung zum 31.12.21	1.054.183 €	968.910 €
Differenz	302.238 €	-387.497 €
Aufteilung der fehlenden Rückstellung auf die restl. Verfüllmenge = Nachholatz	71.3835 €/m³	0.0000 €/m³
Planverfüllmenge 2022	0 m³	0 m³
Nachsorgekosten für die lfd. Verfüllung 2022	0 €	0.000
Nachsorgekosten für die fehlende Rückstellung	0 €	0.00
Sollstand der Nachsorgeückstellung zum 31.12.22	1.315.072 €	1.356.407 €
voraussichtl. Iststand der Nachsorgeückstellung zum 31.12.22	1.032.651 €	1.054.189 €
Abweichung	-282.421 €	-302.238 €

Anlage 5

Gebührenkalkulation 2022

Nachsorgerückstellungen

Deponie	Vorauss.Stand 31.12.2021	Zuführung 2022	Entnahme 2022	Zins 2022	Vorauss.Stand 31.12.2022
Litzholz	17.108.786 €	511.942 €	79.036 €	- 5.198 €	17.536.494 €
Kaltenbuch	805.053 €	192.764 €	- €	- 270 €	997.548 €
Roter Hau	1.187.450 €	165.450 €	- €	- 381 €	1.352.519 €
Ochsenhölzle	3.706.437 €	356.737 €	26.443 €	- 1.092 €	4.035.639 €
Grund (mit HDM)	1.054.169 €	20.000 €	40.929 €	- 589 €	1.032.651 €
SWS	391.150 €	18.250 €	- €	- 320 €	409.720 €
Summe	24.253.045 €	1.265.144 €	146.408 €	- 7.209 €	25.364.571 €

- Detaillierte Berechnung siehe nachfolgende Seiten -

Anlage 5 – Litzholz

5 Rückstellungen

Vorausichtlich: Staud der Rückstellung zum 31.12.2021
Nachsorgeinvestitionen (lt. Ziff. 2.2.1)
Anteil der schon verfallenen Deponie (lt. Ziff. 2.2.2.1)
vorhandene Rückstellung per 31.12.20

26.674,797 €
17.127,073 €
16.921,058 €

Zusammenstellung:

		Hausmüll Zuführung	Einnahmen	Verzinsung Ausgl. Preissteigerung	Inertabfall	Einnahmen	Verzinsung Ausgl. Preissteigerung	
Stand der Nachsorgerückstellungen zum 31.12.1994		4.914.371,39 €	-	389.068,23 €		-	1994	4.914.371,39 €
1995	6,61%	1.907.055,49 €	-	535.486,20 €		-	1995	6.821.285,10 €
1996	6,43%	2.327.123,01 €	-145.683,64 €	535.486,20 €	63.648,68 €	-	1996	9.399.760,95 €
1997	3,54%	1.065.474,61 €	-145.683,64 €	535.486,20 €	52.324,59 €	-	1997	10.390.760,95 €
1998	3,54%	1.065.667,61 €	-325.035,67 €	363.317,49 €	52.324,59 €	-	1998	10.637.118,53 €
1999	3,62%	238.812,62 €	-558.213,07 €	389.438,05 €	463.685,29 €	-	1999	11.482.444,25 €
		Gesamtdponie			579.658,56 €			
2000	3,43%	74.712,66 €	-13.934,24 €	10.885.691,17 €	159.772,13 €	-	2000	12.100.625,07 €
2001	3,52%	43.547,04 €	-8.124,43 €	374.421,56 €	63.260,01 €	-	2001	12.826.986,48 €
2002	4,23%	0,00 €	-34.538,27 €	399.118,81 €	80.883,51 €	-	2002	13.208.433,43 €
2003	3,67%	0,00 €	-91.366,48 €	446.702,69 €	35.637,98 €	-	2003	13.636.431,81 €
2004	3,17%	80.000,00 €	-42.132,00 €	399.156,54 €	14.107,14 €	-	2004	14.107.148,89 €
2005	2,79%	0,00 €	-79.105,00 €	361.869,33 €	14.420,56 €	-	2005	14.420.556,54 €
2006	2,56%	0,00 €	-89.411,00 €	339.144,66 €	14.699,16 €	-	2006	14.699,16 €
2007	2,47%	0,00 €	-79.903,49 €	333.507,44 €	14.981.346,44 €	-	2007	14.981.346,44 €
2008	3,00%	0,00 €	-1.395.486,39 €	392.944,14 €	14.014.368,13 €	-	2008	14.014.368,13 €
2009	3,50%	0,00 €	-154.194,43 €	445.068,46 €	14.347.978,17 €	-	2009	14.347.978,17 €
2010	2,97%	0,00 €	-114.443,98 €	386.827,39 €	14.652.895,38 €	-	2010	14.652.895,38 €
2011	1,72%	0,00 €	-69.647,72 €	229.048,49 €	14.834.678,48 €	-	2011	14.834.678,48 €
2012	1,82%	0,00 €	-72.356,81 €	245.241,70 €	15.031.654,37 €	-	2012	15.031.654,37 €
2013	1,92%	0,00 €	-55.119,89 €	262.201,39 €	15.264.613,08 €	-	2013	15.264.613,08 €
2014	1,32%	0,00 €	-92.454,90 €	182.750,45 €	15.373.030,80 €	-	2014	15.373.030,80 €
2015	1,01%	0,00 €	-43.629,63 €	139.000,59 €	15.088.458,54 €	-	2015	15.088.458,54 €
2016	0,76%	0,00 €	-70.580,74 €	103.719,70 €	15.132.281,88 €	-	2016	15.132.281,88 €
2017	0,82%	0,00 €	-79.913,42 €	84.808,57 €	15.151.959,47 €	-	2017	15.151.959,47 €
2018	0,39%	1.000.000,00 €	-93.171,18 €	55.302,27 €	16.113.648,78 €	-	2018	16.113.648,78 €
2019	0,25%	359.091,36 €	-62.055,00 €	37.094,30 €	16.458.167,06 €	-	2019	16.458.167,06 €
2020	0,19%	0,00 €	-65.293,28 €	28.607,15 €	16.321.057,35 €	-	2020	16.321.057,35 €
2021	0,09%	0,00 €	-62.500,00 €	11.956,64 €	17.108.786,00 €	-	2021	17.108.786,00 €
2022	-0,03%	0,00 €	-79.036,00 €	-4.463,10 €	17.536.494,43 €	-	2022	17.536.494,43 €
		Gesamtsumme der Nachsorgerückstellung			579.658,56 €			
		Stand 31.12.2022						

12.100.625,07 € 11.320.891,15 € 779.733,44 € 12.100.624,60 €
12.826.986,48 € 11.755.432,57 € 871.553,44 € 12.626.986,01 €
13.208.433,43 € 12.217.418,62 € 991.014,35 € 13.208.432,96 €
13.636.431,81 € 12.572.754,82 € 1.063.676,51 € 13.636.431,34 €
14.107.148,89 € 13.009.779,36 € 1.097.395,06 € 14.107.144,25 €
14.420.556,54 € 13.292.543,69 € 1.128.012,38 € 14.420.556,07 €
14.699,16 € 13.542.277,35 € 1.156.889,50 € 14.699.166,84 €
14.981.346,44 € 13.795.881,30 € 1.185.464,67 € 14.981.345,97 €
14.014.368,13 € 12.793.339,05 € 1.221.028,61 € 14.014.367,70 €
14.347.978,17 € 13.084.213,08 € 1.263.764,61 € 14.347.977,70 €
14.652.895,38 € 13.351.596,49 € 1.301.298,42 € 14.652.894,91 €
14.834.678,48 € 13.510.997,26 € 1.323.680,75 € 14.834.678,01 €
15.031.654,37 € 13.683.882,15 € 1.347.771,74 € 15.031.653,90 €
15.264.613,08 € 13.890.963,65 € 1.373.648,96 € 15.264.612,61 €
15.373.030,80 € 13.981.249,20 € 1.391.781,12 € 15.373.030,33 €
15.088.458,54 € 13.682.619,96 € 1.405.638,11 € 15.088.458,07 €
15.132.281,88 € 13.715.759,92 € 1.416.522,48 € 15.132.281,41 €
15.151.959,47 € 13.726.654,08 € 1.425.304,92 € 15.151.959,00 €
16.113.648,78 € 14.688.785,16 € 1.430.063,61 € 16.113.648,28 €
16.458.167,06 € 15.023.745,64 € 1.434.440,77 € 16.458.166,59 €
16.321.057,35 € 14.937.053,47 € 1.334.003,86 € 16.321.057,35 €
17.108.786,00 € 14.916.510,11 € 2.192.278,20 € 17.108.785,31 €
17.536.494,43 € 14.833.011,02 € 2.703.462,72 € 17.536.493,74 €

5 Rückstellungen

Voraussichtlicher Stand der Rückstellung zum 31.12.2021
 Nachsorderinvestitionen (lt. Ziff 2.2.1) 3.171.880 €
 Anteil der verfüllten Deponie (lt. Ziff. 2.2.2.1) 3.515.076 €
 vorhandene Rückstellung per 31.12.20 701.908 €

Zusammenstellung:

Stand d.Nachsorderückstellung zum 31.12.94

	Erdaushub	Verzinsung	Summe	Bauschutt	Entnahme	Verzinsung	Summe	Kompostierung	Verzinsung	Summe
	279.790,86 €	Ausgleich der Preissteigerung		2.876.751,30 €		Ausgleich der Preissteigerung		15.337,84 €	Ausgleich der Preissteigerung	
1994	0,00 €	9,36 €		37.830,73 €		2.759,62 €		0,00 €	4,08 €	
1995	282,23 €	24,22 €		7.585,02 €		3.577,85 €		123,22 €	15,19 €	
1996	170,26 €	17,21 €		14.935,35 €		2.360,77 €		217,81 €	12,75 €	
1997	0,00 €	25,05 €		0,00 €		3.039,50 €		624,29 €	24,26 €	
1998	408,52 €	87,96 €		33.624,60 €		4.709,51 €		1.021,70 €	55,47 €	
1999	2.986,18 €	140,53 €		40.821,31 €		6.160,30 €		742,73 €	84,73 €	
2000	172,30 €	156,08 €		28.358,45 €		11.536,68 €		526,35 €	112,30 €	
2001	220,48 €	203,87 €		60.896,56 €		15.391,16 €		601,11 €	163,59 €	
2002	238,65 €	279,03 €		209.315,84 €		17.540,61 €		434,76 €	166,95 €	
2003	4.919,95 €	331,39 €		27.809,67 €		16.614,46 €		313,97 €	161,36 €	
2004	224,42 €	306,14 €		21.446,84 €		15.944,68 €		241,76 €	151,67 €	
2005	150,47 €	295,05 €		0,00 €		15.777,93 €		212,42 €	155,69 €	
2006	342,39 €	236,20 €		0,00 €		19.636,83 €		168,75 €	199,49 €	
2007	0,00 €	368,64 €		0,00 €		23.596,92 €		0,00 €	242,67 €	
2008	0,00 €	442,98 €		0,00 €		20.724,50 €		0,00 €	213,13 €	
2009	0,00 €	389,06 €		0,00 €		12.358,53 €		0,00 €	127,10 €	
2010	0,00 €	232,00 €		0,00 €		13.301,97 €		0,00 €	136,80 €	
2011	0,00 €	249,72 €		0,00 €		14.288,25 €		0,00 €	146,94 €	
2012	0,00 €	268,23 €		0,00 €		11.024,59 €		0,00 €	102,96 €	
2013	0,00 €	187,95 €		153.456,08 €		9.321,78 €		0,00 €	79,82 €	
2014	0,00 €	145,71 €		0,00 €		7.276,18 €		0,00 €	60,67 €	
2015	0,00 €	110,99 €		50.244,80 €		6.412,77 €		0,00 €	49,87 €	
2016	62,93 €	91,82 €		89.053,71 €		4.448,53 €		0,00 €	31,56 €	
2017	125,80 €	58,36 €		110.781,70 €		-717,33 €		0,00 €	0,00 €	
2018	0,00 €	3.059,09 €		0,00 €	-616.342,02 €	28,61 €		423,80 €	15,48 €	
2019	42.478,96 €	1.240,61 €		0,00 €	0,00 €	505,79 €		530,00 €	7,06 €	
2020	48.086,10 €	89,69 €		97.549,48 €	0,00 €	-233,08 €		372,00 €	-2,79 €	
2021	4.462,19 €	-34,56 €		190.867,39 €						
2022	1.524,84 €									
Summen:	106.856,68 €	9.072,38 €	115.929,05 €	1.223.344,61 €	-616.342,02 €	285.144,24 €	872.146,83 €	6.797,53 €	2.673,08 €	9.470,60 €

Gesamtsumme der Nachsorderückstellung:
 Stand: 31.12.2022 997.546,45 €

2019: Entnahme für die Nachholung der Rückstellungen Deponie Grund

Anlage 5 – Unter Kaltenbuch

5 Rückstellungen

Voraussichtlicher Stand der Rückstellungen zum 31.12.2021

Nachsorcinvestitionen (lt. Ziff. 2.2.1)	3.683.540 €
Anteil der schon verfüllten Deponie (lt. Ziff. 2.2.2.1)	3.948.985 €
vorhandene Rückstellung per 31.12.20	1.187.450 €

Zusammenstellung:

Stand der Nachsorcinvestitionen zum 31.12.1994

	Erdaushub 0,00 €	Entnahmen	Vorzinsung Ausgleich der Preissteigerung	Summe	Bauschutt 0,00 €	Entnahmen	Vorzinsung Ausgleich der Preissteigerung	Summe
1994	0,00 €				15.224,40 €			15.224,40 €
1995	12.840,58 €		425,67 €		50.491,61 €		2.683,17 €	81.665,41 €
1996	13.218,43 €		1.277,99 €		39.020,26 €	-3.699,26 €	5.533,64 €	137.016,47 €
1997	0,00 €		982,80 €		0,00 €		3.867,59 €	141.886,85 €
1998	1.132,51 €		1.037,64 €		26.926,16 €		4.481,09 €	175.444,26 €
1999	1.206,71 €		1.140,99 €		29.712,62 €		5.769,74 €	213.274,31 €
2000	2.887,47 €		1.190,45 €		29.334,80 €		6.677,47 €	253.364,51 €
2001	31.071,11 €		1.861,26 €		31.646,17 €		8.160,99 €	326.104,03 €
2002	5.308,24 €		3.084,84 €		172.881,75 €		14.478,08 €	521.856,94 €
2003	4.425,08 €		2.968,27 €		121.237,78 €		18.489,79 €	668.977,86 €
2004	3.159,96 €		2.778,19 €		21.958,76 €		18.826,54 €	715.701,31 €
2005	641,45 €		2.575,20 €		14.185,20 €		17.599,20 €	750.702,86 €
2006	0,00 €		2.437,51 €		0,00 €		16.780,48 €	769.920,85 €
2007	0,00 €		2.412,03 €		0,00 €		16.605,01 €	788.937,89 €
2008	0,00 €		3.001,95 €		0,00 €		20.666,19 €	812.606,03 €
2009	0,00 €		3.607,34 €	106.674,16 €	0,00 €		24.833,87 €	841.047,24 €
	Erdaushub/Bauschutt			841.047,24 €				
	3.683.540,00 €							

2010	2,97%		24.979,10 €					866.026,34 €
2011	1,72%		14.870,25 €					877.943,57 €
2012	1,82%		15.978,57 €					893.922,12 €
2013	1,92%		17.163,30 €					911.085,43 €
2014	1,32%		12.026,33 €					923.111,76 €
2015	1,01%		9.323,43 €					932.435,19 €
2016	0,76%		7.116,11 €					947.340,51 €
2017	0,62%		6.003,92 €					995.411,28 €
2018	0,39%		3.946,43 €					1.032.347,89 €
2019	0,25%		2.715,68 €					1.142.914,67 €
2020	0,19%		2.188,74 €					1.163.215,17 €
2021	0,08%		939,89 €					1.187.449,83 €
2022	-0,03%		-381,05 €					1.352.519,22 €

Summen:

460.248,18 €	-65.646,93 €	116.870,71 €	1.352.519,19 €
--------------	--------------	--------------	----------------

Gesamtsumme der Nachsorcinvestitionen:	1.352.519,22 €
Stand: 31.12.2022	

Anlage 5 – Roter Hau

Voraussichtlicher Stand der Rückstellung zum 31.12.2021	
Nachsorcinvestitionen (lt. Ziff 2.2.1)	3.931.049 €
Anteil der schon erfüllten Deponie (lt. Ziff. 2.2.2.1)	4.239.672 €
vorhandene Rückstellung per 31.12.21	3.706.437 €

*j) je 100.000 € aus Kostenüberdeckung 2006/2007

Summen:

Gesamtsumme der Nachsorgerückstellung	4.035.639,31 €
Stand: 31.12.2022	

Voraussichtlicher Stand der Rückstellung (ohne HDM) zum 31.12.2021	1.243.708 €
Nachsorgeinvestitionen (lt. Ziff. 2.2.1)	1.356.407 €
Anteil der schon verfüllten Deponie (lt. Ziff. 2.2.2.1)	1.054.169 €
vorhandene Rückstellung per 31.12.21	

Stand der Nachsorgerrückstellung zum 31.12.1994

Zusammenstellung:										
	Erdaushub 18.020,00 €	Entnahme	Verzinsung Ausgleich der Preissteigerung	Summe	Bauschutt 403.865,00 €	Verzinsung Ausgleich der Preissteigerung	Summe	HDM Erstattung durch HDM	Verzinsung	Summe
Stand der Nachsorgerrückstellung zum 31.12.1994										
1995	0,00 €		7,31 €	7,31 €	12.464,09 €	1.467,48 €				1994
1996	220,37 €		23,35 €	23,35 €	19.339,62 €	2.621,37 €				1995
1997	270,98 €		18,48 €	18,48 €	14.993,12 €	0,00 €				1996
1998	3.343,85 €		78,32 €	78,32 €	28.173,72 €	2.363,80 €				1997
1999	1.926,89 €		178,32 €	178,32 €	21.565,34 €	3.403,05 €				1998
2000	2.955,10 €		258,81 €	258,81 €	29.363,68 €	4.214,60 €				1999
2001	5.383,40 €		421,47 €	421,47 €	41.455,59 €	5.719,97 €				2000
2002	75,36 €		639,76 €	639,76 €	54.308,66 €	9.141,08 €	11.527,44 €	243,81 €		2001
2003	96,30 €		581,69 €	581,69 €	36.047,78 €	9.924,43 €	12.298,50 €	657,68 €		2002
2004	141,48 €		524,85 €	524,85 €	41.494,98 €	10.115,98 €	28.736,50 €	1.239,33 €		2003
2005	15.778,98 €		698,49 €	698,49 €	34.851,09 €	10.250,61 €	27.898,58 €	1.636,40 €		2004
2006	0,00 €		860,76 €	860,76 €	0,00 €	10.114,08 €	4.186,10 €	1.698,08 €		2005
2007	0,00 €		851,76 €	851,76 €	0,00 €	10.008,33 €	6.438,51 €	1.811,54 €		2006
2008	0,00 €		1.060,08 €	1.060,08 €	0,00 €	12.456,11 €	0,00 €	2.351,17 €		2007
2009	0,00 €		1.273,86 €	37.663,82 €	0,00 €	14.968,10 €	30.761,13 €	3.363,65 €		2008
										2009
Erdaushub/Bauschutt	1.243.708,30 €			480.297,82 €						114.848,43 €
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 €	3.490,83 €	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 €					65.320,88 €	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 €	2.087,89 €	1.319.781,51 €
2019	646.749,87 €	0,00 €	2.607,85 €					0,00 €	1.500,04 €	1.970.639,27 €
2020	0,00 €	-402.430,41 €	2.219,02 €					0,00 €	1.142,88 €	1.571.570,76 €
2021	0,00 €	-518.773,00 €	889,56 €					0,00 €	482,13 €	1.054.169,45 €
2022	0,00 €	-40.929,00 €	-405,53 €					20.000,00 €	-193,94 €	1.032.650,98 €
Summen:	821.463,48 €	-962.132,41 €	70.063,26 €	409.692,15 €				476.168,43 €	31.941,99 €	622.958,85 €

Anlage 5 – Grund

Gesamtsumme der Nachsorgerückstellung (mit HDM):
Stand: 31.12.2022 1.032.650,98 €

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 Schelklingen 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 €
2022	-0,03%	18.250 €	0 €	-126 €	427.844 €

1) Aus Kostenüberdeckung 2002

Anlage 6

Ausgleich von Kostenüberdeckungen und Kostenunterdeckungen nach § 14 II KAG Gebührenkalkulation 2022

Abgabe für Kommunalmüll

Ausgleichspflichtige/-berechtigte Über-/Unterdeckungen	Wann?	Wann ausgeglichen?	Noch auszugleichen
Rechnungsergebnis 2017		2021	894.511,85 €
2017 einkalkulierte Überdeckung (aus 13/14)			
Auszugleichende ÜD/FB	2018-2022	894.511,85 €	0,00 €
Rechnungsergebnis 2018		2021	680.643,55 €
2018 einkalkulierte Überdeckung (aus 14)		2022	564.691,89 €
Auszugleichende ÜD/FB	2019-2023	1.245.335,44 €	0,00 €
Rechnungsergebnis 2019		2022	1.610.725,46 €
2019 einkalkulierte Überdeckung (aus 14/15/16)			
Auszugleichende ÜD/FB	2020-2024	1.610.725,46 €	357.176,44 €
Rechnungsergebnis 2020			
2020 einkalkulierte Überdeckung (aus 16)			
Auszugleichende ÜD/FB	2021-2025	0,00 €	1.268.191,76 €
Rechnungsergebnis 2021			
2021 einkalkulierte Überdeckung (aus 16/17/18)			
Auszugleichende ÜD/FB	2022-2026	0,00 €	0,00 €
Rechnungsergebnis 2022			
2022 einkalkulierte Überdeckung (aus 18/19)			
Auszugleichende ÜD/FB	2023-2027	0,00 €	0,00 €
Summe			1.625.368,20 €

Direktanlieferer MHKW

Ausgleichspflichtige/-berechtigte Über-/Unterdeckungen	Wann?	Wann ausgeglichen?	Noch auszugleichen
Rechnungsergebnis 2017		2020	8.114,68 €
2017 einkalkulierte Überdeckung (aus 13/14)			
Auszugleichende ÜD/FB	2018-2022	8.114,68 €	0,00 €
Rechnungsergebnis 2018		2020	17.362,01 €
2018 einkalkulierte Überdeckung (aus 14/15/16)		2021	45.122,11 €
Auszugleichende ÜD/FB	2019-2023	62.484,12 €	0,00 €
Rechnungsergebnis 2019		2021	5.594,51 €
2019 einkalkulierte Überdeckung (aus 16)		2022	52.966,56 €
Auszugleichende ÜD/FB	2020-2024	58.561,07 €	73.756,42 €
Rechnungsergebnis 2020			
2020 einkalkulierte Überdeckung (aus 16/17/18)			
Auszugleichende ÜD/FB	2021-2025	0,00 €	136.888,65 €
Rechnungsergebnis 2021			
2021 einkalkulierte Überdeckung (aus 18/19)			
Auszugleichende ÜD/FB	2022-2026	0,00 €	0,00 €
Rechnungsergebnis 2022			
2022 einkalkulierte Überdeckung (aus 19)			
Auszugleichende ÜD/FB	2023-2027	0,00 €	0,00 €
Summe			210.645,07 €

Thermisch n.b. Abfälle (DK II)

Ausgleichspflichtige/-berechtigte Über-/Unterdeckungen	Wann?	Wann ausgeglichen?	Noch auszugleichen
Rechnungsergebnis 2017		2021	14.865,25 €
2017 einkalkulierte Überdeckungen (aus 12/13)		2022	286.439,99 €
Auszugleichende ÜD/FB	2018-2022	301.305,24 €	0,00 €
Rechnungsergebnis 2018		2022	189.119,89 €
2018 einkalkulierte Überdeckungen (aus 13/14)			
Auszugleichende ÜD/FB	2019-2023	189.119,89 €	18.479,99 €
Rechnungsergebnis 2019			
2019 einkalkulierte Überdeckung (aus 14/15)			
Auszugleichende ÜD/FB	2020-2024	0,00 €	204.647,38 €
Rechnungsergebnis 2020			
2020 einkalkulierte Überdeckung (aus 15/16)			
Auszugleichende ÜD/FB	2021-2025	0,00 €	-2.516,86 €
Rechnungsergebnis 2021			
2021 einkalkulierte Überdeckung (aus 16/17)			
Auszugleichende ÜD/FB	2022-2026	0,00 €	0,00 €
Rechnungsergebnis 2022			
2022 einkalkulierte Überdeckung (aus 17/18)			
Auszugleichende ÜD/FB	2023-2027	0,00 €	0,00 €
Summe			220.610,51 €

Asbestzuschlag

Ausgleichspflichtige/-berechtigte Über-/Unterdeckungen	Wann?	Wann ausgeglichen?	Noch auszugleichen
Rechnungsergebnis 2017		2019 42.200,39 €	
2017 einkalkulierte Überdeckung (aus 14)		2020 3.381,94 €	
Auszugleichende ÜD/FB	2018-2022	45.582,33 €	0,00 €
Rechnungsergebnis 2018		2020 5.678,42 €	
2018 einkalkulierte Überdeckung (aus 14)		* 2.594,34 €	
		2022 3.757,09 €	
Auszugleichende ÜD/FB	2019-2023	12.029,85 €	19.560,09 €
Rechnungsergebnis 2019			
2019 einkalkulierte Überdeckung (aus 15/16)			
Auszugleichende ÜD/FB	2020-2024	0,00 €	58.423,85 €
Rechnungsergebnis 2020			
2020 einkalkulierte Überdeckung (aus 17/18)			
Auszugleichende ÜD/FB	2021-2025	0,00 €	59.810,42 €
Rechnungsergebnis 2021			
2021 einkalkulierte Überdeckung (aus 16)			
Auszugleichende ÜD/FB	2022-2026	0,00 €	0,00 €
Rechnungsergebnis 2022			
2022 einkalkulierte Überdeckung (aus 18)			
Auszugleichende ÜD/FB	2023-2027	0,00 €	0,00 €
*Überschuss von 2016 mit Fehlbetrag 2018 ausgeglichen		Summe	137.794,36 €

Zuschlag Mineralfaser

Ausgleichspflichtige/-berechtigte Über-/Unterdeckungen	Wann?	Wann ausgeglichen?	Noch auszugleichen
Rechnungsergebnis 2017		2020 18.771,82 €	
2017 einkalkulierte Überdeckung (aus 14)		2021 18,29 €	
Auszugleichende ÜD/FB	2018-2022	18.790,11 €	0,00 €
Rechnungsergebnis 2018		2021 20.645,18 €	
2018 einkalkulierte Überdeckung (aus 14/15/16)		2022 10.669,49 €	
Auszugleichende ÜD/FB	2019-2023	31.314,67 €	0,00 €
Rechnungsergebnis 2019		2022 17.754,86 €	
2019 einkalkulierte Überdeckung (aus 16)			
Auszugleichende ÜD/FB	2020-2024	17.754,86 €	8.706,10 €
Rechnungsergebnis 2020			
2020 einkalkulierte Überdeckung (aus 16/17)			
Auszugleichende ÜD/FB	2021-2025	0,00 €	24.560,49 €
Rechnungsergebnis 2021			
2021 einkalkulierte Überdeckung (aus 17/18)			
Auszugleichende ÜD/FB	2022-2026	0,00 €	0,00 €
Rechnungsergebnis 2022			
2022 einkalkulierte Überdeckung (aus 18/19)			
Auszugleichende ÜD/FB	2023-2027	0,00 €	0,00 €
		Summe	33.266,59 €

Bauschutt und Erdaushub

Ausgleichspflichtige/-berechtigte Über-/Unterdeckungen	Wann?	Wann ausgeglichen?	Noch auszugleichen
Rechnungsergebnis 2017		2019 69.674,07 €	
2017 einkalkulierte Überdeckungen (aus 14)		2020 159.632,94 €	
		2021 57.889,58 €	
Auszugleichende ÜD/FB	2018-2022	287.196,59 €	0,00 €
Rechnungsergebnis 2018		2021 192.320,52 €	
2018 einkalkulierte Überdeckungen (aus 14/15)		2022 102.085,71 €	
Auszugleichende ÜD/FB	2019-2023	294.406,23 €	0,00 €
Rechnungsergebnis 2019		2022 381.277,90 €	
2019 einkalkulierte Überdeckung (aus 15/16/17)			
Auszugleichende ÜD/FB	2020-2024	381.277,90 €	0,00 €
Rechnungsergebnis 2020		2022 424.710,40 €	
2020 einkalkulierte Überdeckung (aus 17)			
Auszugleichende ÜD/FB	2021-2025	424.710,40 €	216.347,63 €
Rechnungsergebnis 2021			
2021 einkalkulierte Überdeckung (aus 17/18)			
Auszugleichende ÜD/FB	2022-2026	0,00 €	0,00 €
Rechnungsergebnis 2022			
2022 einkalkulierte Überdeckung (aus 18/19/20)			
Auszugleichende ÜD/FB	2023-2027	0,00 €	0,00 €
		Summe	216.347,63 €

Insgesamt eingeplante Überdeckungen 2022

3.644.199,24

2.444.032,39 €