

Erläuterung zur Gebührenbedarfsberechnung der Annahme von Restabfällen (Umladestation) und von Sperrmüll 2023

I. Ausgangssituation

Die Stadt Cottbus hat in ihrer Funktion als öffentlich-rechtlicher Entsorgungsträger die Leistungen der Restabfallentsorgung zum 01.01.2023 neu ausgeschrieben.

Mit Beschluss der Stadtverordnetenversammlung vom 25.05.2021 (Vorlagen-Nr. II-004/22) wurde die Neuvergabe für Los 1 -Sperrmüll- und für Los 2 -sonstige Restabfälle- beschlossen. Den Zuschlag für Los 1 erhielt die ALBA Lausitz GmbH (ALBA) und für Los 2 die EEW Energy from Waste GmbH (EEW).

Die Übernahme der Abfälle zu Los 1 erfolgt in der Anlage ALBA Lausitz GmbH, Lakomaer Chaussee 5, 03044 Cottbus.

Die Übernahme der Abfälle zu Los 2 erfolgt in der Umladestation auf dem Betriebsgelände der ALBA Lausitz GmbH, Lakomaer Chaussee 5, 03044 Cottbus.

Weiterhin hat der Auftragnehmer an der Umladestation die Annahme sonstiger Abfälle bis 5 m³ (mineralische Abfälle) sicherzustellen.

Für die mineralischen Abfälle ist eine Annahmemöglichkeit bis 5 m³/Anlieferung an der Umladestation eingerichtet. Es werden entsprechende Container nach Bedarf aufgestellt. Für die Stellung der Container auf der Umladestation und den Abtransport ist die Stadt zuständig. Die Entsorgung des Sperrmülls erfolgt in der Anlage ALBA.

Die mineralischen Abfälle werden auf der Grundlage einer öffentlich-rechtlichen Vereinbarung mit dem Kommunalen Abfallentsorgungsverband „Niederlausitz“ auf der Deponie Lübben-Ratsvorwerk angenommen.

Bei Mengen > 5 m³ mineralische Abfälle sind die Abfälle vom Abfallerzeuger/Abfallbesitzer selbst auf der Deponie Lübben-Ratsvorwerk anzuliefern.

Die in der Gebührenbedarfsberechnung angesetzten Mengen basieren auf den für die Ausschreibung ermittelten Mengen.

II. Kosten

1. Personalkosten

1.1. Personalkosten (Sachkonten 5012400; 5022000; 5032000; 5081000; 508200)

Für den Betrieb 537010 - Restabfallbeseitigung - wurden durch den Fachbereich 10 die Personalkosten in Höhe von 181.689,72 €/a ermittelt.

2. Sachkosten

2.1. Unterhaltung des sonstigen Vermögens (Sachkonto 5221900)

In dieser Position sind die Wartungskosten für das BHKW (Modul 1) in Höhe von insgesamt 57.000,00 €, davon für den Wechsel der Lambdasonde 7.500,00 €, für die Öllieferung 10.000,00 € und die allgemeine Wartung 39.500,00 € eingerechnet.

Auf Grund des aktuellen Gasaufkommens wurde die Konservierung des BHKW (Modul 2) im Jahr 2022 durchgeführt. Weitere Kosten für diesen Deponiegasmotor fallen nicht mehr an.

Als Kosten für die Wartung der Brandmeldeanlage einschließlich Reparatur werden Kosten in Höhe von 3.000,00 € kalkuliert.

Gesamtkosten: 60.000,00 €

2.2.; 2.5; 2.8. bis 2.20.; 2.22.; 2.24 bis 2.28.

Die Aufwendungen des Amtes 70 wurden mit Hilfe eines Arbeitskräfte- bzw. Personalschlüssels (Anlage 2.1.6) anteilig der kostenrechnenden Einrichtung Restabfallbeseitigung (Betrieb 53701) zugeordnet, falls keine direkte Zuordnung aus Erfahrungen der Vorjahre möglich war.

Bei der Pos. 2.19. (Sachkonto 5431005 Post- und Fernmeldegebühren) in Höhe von 2.200,00 € wurden auch die Kosten für die Aufschaltung der Brandmeldeanlage einkalkuliert.

Pos. 2.25: Vertrag mit dem IT-Dienstleister DIKOM

2.3. Mieten und Pachten Gebäude und Grundstücke (Sachkonto 5231100)

Basis: Gesamtmiete Amt 70 (Kaltmiete + Betriebskosten)

Die Aufteilung wurde nach dem Arbeitskräfte- bzw. Personalschlüssel (Anlage 2.1.6) des Amtes 70 vorgenommen.

Ermittlung: siehe Anlage 2.1.4.: 10.063,83 €/a

2.6. Versicherung BHKW (Sachkonto 5241400)

Für den Motor wurde bei der Ostdeutschen Kommunalversicherung eine Maschinenbruch-/Feuerversicherung abgeschlossen.

Kosten 7.500,00 €/a.

2.7. Energie (Sachkonto 5241500)

Der Eigenbedarf an Elektroenergie (u. a. Beleuchtung, Hilfsantriebe, elektrische Heizung) für den 12 Zylinder-V-Motor wurde mit 6.000,00 €/a kalkuliert. Auf Grund der immer geringer werdenden Gasmenge wurde oft nur ein Motor im Wechsel eingeschaltet. Aus diesem Grund wurde der andere Motor komplett vom Netz getrennt, so dass kein Eigenbedarf an Strom benötigt wird.

2.21. Sachverständigenkosten (Sachkonto 5431008)

Gemäß abfallrechtlicher Plangenehmigung ist alle 2 Jahre eine Abgasemissions-messung für den Motor durchzuführen und ein dazugehöriges Gutachten zu erstellen. Die voraussichtlichen Kosten dafür werden auf 9.500 € geschätzt. Für die Prüfung der Brandmeldeanlage durch den Sachverständigen werden 500,00 € eingestellt.

Gesamt: 10.000,00 €

2.29. Erstattungen an private Unternehmen (Sachkonto 5457001;5457002)

a) Restabfälle - Anlieferung an der Umladestation

Gemäß dem Entsorgungsvertrag zwischen der Stadt Cottbus und der EEW Energy from Waste GmbH (EEW) erhält die EEW ein Entgelt in Abhängigkeit von der tatsächlichen Entsorgungsmenge. Die für 2023 kalkulierte Gesamtmenge an Restabfall beträgt 21.000 t/a bei einem Nettoentgelt in Höhe von 94,00 €/t. Die Gesamtkosten für die Entsorgung der Restabfälle belaufen sich auf 2.349.060,00 €/a.

b) Sperrmüll

Gemäß dem Entsorgungsvertrag zwischen der Stadt und der ALBA Lausitz GmbH (ALBA) erhält ALBA ein Nettoentgelt in Höhe von 81,60 €/t, bei einer kalkulierten Menge von 4.800 t/a betragen die Gesamtkosten 466.099,20 €/a.

c) Die Entsorgung der auf der Umladestation Cottbus anzunehmenden mineralischen Abfälle (< 5 m³ pro Anlieferung) erfolgt auf dem Deponieabschnitt II der Deponie Lübben-Ratsvorwerk. Bis zum Jahr 2011 haben die Anlieferungen stetig abgenommen. Seit dem Jahr 2012 und bis Juli 2022 erfolgte keine Anlieferung. Es wird angenommen, dass auch im Jahr 2023 keine weiteren Anlieferungen erfolgen, so dass keine Entsorgungskosten geplant werden. Sollten dennoch Anlieferungen erfolgen, ist eine Annahme vertraglich gesichert.

2.30. Interne Leistungsverrechnung

Fachbereiche (Sachkonto 5811001)

siehe Anlage 2.1.7: Verwaltungskostenerstattung Fachbereiche/Ämter 16.842,39 €/a

TUI (Sachkonto 5811002)

siehe Anlagen 2.1.7; 2.1.5: TUI-Arbeitsplätze 1.266,28 €/a

Die Verwaltungskostenerstattungen ergeben sich aus der Verrechnung von Leistungen, die von den Querschnitts-Fachbereichen/Ämtern (erstattungsrechtige Bereiche) für den Betrieb - 53701 Restabfallbeseitigung - erbracht werden.

3. Kalkulatorische Kosten

Produkt 537010:

Sachkonto 5790000 Verzinsung des Anlagekapitals 10,03 €

Sachkonto 5711990 Abschreibung für GWG-Sammelposten 1.682,36 €

Gebührenbedarfsrechnung Restabfallbeseitigung 2023 - Produkt 537010**I. Ermittlung des Aufwandes**

Sachkonto	Bezeichnung	Kosten	Position d. Erläuterung	Bemerkung in Anlage
5012400	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	147.118,28 €	1.1.	2.1.6
5022000	Beiträge zu Versorgungskassen	5.243,22 €		
5032000	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung	29.328,22 €		
8081000	Zuführung Rückstellung f.n.g. Url./Üstd./GZ	0,00 €		
5082000	Inanspruchnahme Rückstellung Url./Üstd./GZ	0,00 €		
5221900	Unterhaltung des sonst. Vermögen	60.000,00 €	2.1.	
5222100	Unterhaltung Arbeitsgeräte und Maschinen	400,00 €	2.2.	
5231100	Mieten und Pachten Gebäude u. Grundstücke	10.063,83 €	2.3.	2.1.4
5231200	Mieten bewegliche Sachen	0,00 €	2.4.	
5232100	Leasing Fahrzeuge	100,00 €	2.5.	
5241400	Versicherung (BKW)	7.500,00 €	2.6.	
5241500	Energie	6.000,00 €	2.7.	
5251100	Treib- und Schmierstoffe Fahrzeuge	100,00 €	2.8.	
5251200	Unterhaltung, Reparatur von Fahrzeugen	100,00 €	2.9.	
5251300	Versicherungen, Steuern für Fahrzeuge	100,00 €	2.10.	
5251900	sonstige Kosten (Überführungskosten KFZ)	100,00 €	2.11.	
5261200	Aus- und Fortbildung	1.000,00 €	2.12.	
5281004	EDV-Material	100,00 €	2.13.	
5281006	Sonstige Verbrauchs- u. Betriebsmittel	100,00 €	2.14.	
5411200	Reisekosten	500,00 €	2.15.	
5431001	Bürobedarf	300,00 €	2.16.	
5431002	Vordrucke	0,00 €	2.17.	
5431003	Druck und Vervielfältigung	1.000,00 €	2.18.	
5431004	Bücher und Zeitschriften	400,00 €	2.19.	
5431005	Post- und Fernmeldegebühren	2.200,00 €	2.20.	
5431006	Rundfunk- und Fernsehgebühren	100,00 €	2.21.	
5431007	öffentliche Bekanntmachung	1.000,00 €	2.22.	
5431008	Sachverständigenkosten	10.000,00 €	2.23.	
5431010	Datenverarbeitung	566,63 €	2.24.	2.1.5
5431110	DIKOM	9.380,57 €	2.25.	2.1.5
5431900	sonstige Geschäftsausgaben	100,00 €	2.26.	
5431990	Aufwendung für Erwerb geringwertiger Güter	100,00 €	2.27.	
5441001	Versicherungen	100,00 €	2.28.	
5457000	Erstattungen an private Unternehmen	2.815.159,20 €	2.29.	
5590000	Kalkulatorische Zinsen	10,03 €	3.	2.1.8
5711900	Abschreibung für GWG Sammelposten	1.682,36 €	3.	2.1.8
5811001	ILV Fachbereiche	16.842,39 €	2.30.	2.1.7
5811002	ILV TUI	1.266,28 €	2.30.	2.1.5
	<u>GESAMTKOSTEN</u>	3.128.061,02 €		

direkte Stellenkosten:

Verwaltung (Vorkostenstelle 80100)	312.901,82 €
Restabfälle (Endkostenstelle 91010)	2.349.060,00 €
Sperrmüll (91020)	466.099,20 €
	<u>3.128.061,02 €</u>

II. Gebührenberechnung

Die Gebühren zur Deckung der Kosten werden für die Restabfallentsorgung ab Übernahmeort und für die Entsorgung der sonstigen Abfälle, die keine Restabfälle im Sinne der Ausschreibung sind (mineralische Abfälle) - Endkostenstelle 91010, sowie für die Entsorgung von Sperrmüll - Endkostenstelle 91020 erhoben.

Für die Restabfallentsorgung wurden Mengen von 21.000 t und für die Entsorgung der mineralischen Abfälle insgesamt 0 t (von 2015 bis September 2022 keine Anlieferungen) kalkuliert.

Für die Entsorgung von Sperrmüll wurden Mengen von 4.800 t kalkuliert.

Die Einnahme aus dem Verkauf von Gas des BHKW und des BKW in Höhe von 50.000 € wird den direkten Stellenkosten gegengerechnet. Damit ergeben sich verbleibende direkte Stellenkosten für die Endkostenstelle

91010	2.308.362,33 €
91020	456.796,87 €

Auf diese verbleibenden direkten Kosten der Endkostenstelle werden die Vorkostenstellen Anlagevermögen und Verwaltung (80100) umgelegt. Es ergeben sich die Gesamtkosten der Endkostenstelle in Höhe von

91010	2.563.049,85 €
91020	515.011,17 €

Den Gesamtkosten werden die Überdeckung aus 2021 (Anlage 2.1.9) abgerechnet und die jährlich anteiligen Kosten für Stilllegung und Nachsorge der Deponie zugerechnet.

Die Ergebnisfeststellung 2021 für die kostenrechnende Einrichtung Restabfallbeseitigung weist einen Kostendeckungsgrad von 100,43 % aus. Das entspricht einer Überdeckung in Höhe von 11.977,61 €, der Ausgleich erfolgt gemäß KAG mit der Kalkulation 2023 im Produkt 537010 - Restabfallbeseitigung.

Das Brandenburgische Abfall- und Bodenschutzgesetz (BbgAbfBodG) vom 06. Juni 1997 (GVBl.I/97) wurde zuletzt durch Artikel 2 Absatz 7 des Gesetzes vom 25. Januar 2016 (GVBl.I/16, Nr. 5) geändert. Nach § 9 Abs. 2 Nr. 4. rechnen zu den ansatzfähigen Kosten der Abfallentsorgung auch die voraussichtlichen Kosten der Stilllegung und Nachsorge von Altdeponien. Die Stilllegungsphase erstreckt sich über den Zeitraum von der Verfüllung der Deponie bis zur Bestätigung der Schließung der Deponie durch das LfU Brandenburg nach den Rekultivierungs- und Sicherungsmaßnahmen (Oberflächenabdichtung, Gasfassung und Verwertung). Ab 2020 beginnt die Nachsorgephase über einen Mindestzeitraum von 30 Jahren. Die Rücklagenbildung für Nachsorgemaßnahmen muss nach Standpunkt des MLUL nicht bis 2019 abgeschlossen sein, ein sukzessiver Aufbau der Rücklagen nach 2019 ist denkbar. In der Kalkulation wurden alle zukünftigen Aufwendungen berücksichtigt. Die Kosten belaufen sich bis zum Jahr 2049 auf 13.069.200 € (Nominalwert). Diese sind bis zum Ende des Jahres 2049 als ansatzfähige Kosten in den Gebührenbedarfsberechnungen Restabfallentsorgung zu

berücksichtigen, das entspricht Kosten für 2023 in Höhe von 808.174,60 € (Anlage 2.1.1 Tabelle 3).

Es ergeben sich für die Endkostenstellen folgende ansatzfähige Kosten für 2023:

Endkostenstelle	91010	3.211.158,72 €
Endkostenstelle	91020	663.099,29 €

Die Gebühren ergeben sich aus den Kosten der Endkostenstellen bezogen auf die Leistungseinheiten:

Endkostenstelle	91010	21.000 t
Endkostenstelle	91020	4.800 t

Gebührensatz:

152,91 €/t Restabfallentsorgung
138,15 €/t Restabfallentsorgung Sperrmüll

Gebührenkalkulation 2023 – Produkt 537010 Restabfallbeseitigung

A Zeilen-Nr.	B Sachkonto	C Kosten/Erlöse	D Ansatz Gebührenkalkulation 2023	E Anteil der Kosten an den Gesamtkosten in %	F Verteilungsregeln	G Endkostenstelle		J Vorkostenstellen	A Zeilen-Nr.
						Restabfälle Anlieferung Umladestat.	Sperrmüll	Verwaltung	
						53701091010	53701091020	53701080100	
1	5012400	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	147.118,28 €	4,70	direkt			147.118,28 €	1
2	5022000	Beiträge zu Versorgungskassen	5.243,22 €	0,17	direkt			5.243,22 €	2
3	5032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	29.328,22 €	0,94	direkt			29.328,22 €	3
4	5081000	Zuführung Rückstellung für nicht gen. Url./Üstd./GZ	- €	0,00	direkt			- €	4
5	5082000	Inanspruchnahme Rückstellung Url./Üstd./GZ	- €	0,00	direkt				5
6	5221900	Unterhaltung des sonst. Vermögens	60.000,00 €	1,92	direkt			60.000,00 €	6
7	5222100	Unterhaltung Arbeitsgeräte und Maschinen	400,00 €	0,01	direkt			400,00 €	7
8	5231100	Mieten u. Pachten Gebäude u. Grundst.	10.063,83 €	0,32	direkt			10.063,83 €	8
9	5231200	Mieten bewegliche Sachen	- €	0,00	direkt			- €	9
10	5232100	Leasing KFZ	100,00 €	0,00	direkt			100,00 €	10
11	5241400	Versicherung (BKW)	7.500,00 €	0,24	direkt			7.500,00 €	11
12	5241500	Energie	6.000,00 €	0,19	direkt			6.000,00 €	12
13	5251100	Treib u. Schmierstoffe Fahrz.	100,00 €	0,00	direkt			100,00 €	13
14	5251200	Unterh., Reparatur von Fahrzeugen	100,00 €	0,00	direkt			100,00 €	14
15	5251300	Versicherungen, Steuern f. Fahrzeuge	100,00 €	0,00	direkt			100,00 €	15
16	5251900	sonstige Kosten (Überführungskosten KFZ)	100,00 €	0,00	direkt			100,00 €	16
17	5261200	Aus-u.Fortbildung	1.000,00 €	0,03	direkt			1.000,00 €	17
18	5281004	EDV-Material	100,00 €	0,00	direkt			100,00 €	18
19	5281006	Sonst. Verbrauchs- und Betriebsmittel	100,00 €	0,00	direkt			100,00 €	19
20	5411200	Reisekosten	500,00 €	0,02	direkt			500,00 €	20
21	5431001	Bürobedarf	300,00 €	0,01	direkt			300,00 €	21
22	5431002	Vordrucke	- €	0,00	direkt			- €	22
23	5431003	Druck u. Vervielfältigung	1.000,00 €	0,03	direkt			1.000,00 €	23
24	5431004	Bücher und Zeitschriften	400,00 €	0,01	direkt			400,00 €	24
25	5431005	Post-u. Fernmeldegebühren	2.200,00 €	0,07	direkt			2.200,00 €	25
26	5431006	Rundfunk- und Fernsehgebühren	100,00 €	0,00	direkt			100,00 €	26
27	5431007	öffentliche Bekanntmachung	1.000,00 €	0,03	direkt			1.000,00 €	27
28	5431008	Sachverständigenkosten	10.000,00 €	0,32	direkt			10.000,00 €	28
29	5431010	Datenverarbeitung	566,63 €	0,02	direkt			566,63 €	29
30	5431110	DIKOM	9.380,57 €	0,30	direkt			9.380,57 €	30
31	5431900	sonstige Geschäftsausgaben (Papiervernichtung)	100,00 €	0,00	direkt			100,00 €	31
32	5431990	Aufwend. f. Erwerb geringw. Wirtschaftsg. unter 150,-€	100,00 €	0,00	direkt			100,00 €	32
33	5441001	Versicherungen	100,00 €	0,00	direkt			100,00 €	33
34	5457001	Erstattungen an priv. Unternehmen (Los 1 und Los 2)	2.815.159,20 €	90,00	direkt	2.349.060,00 €	466.099,20 €		34
35	5457002	Erstattungen an priv. Unternehmen (AlbaTransport+Miete)	- €	0,00	direkt				35
36	5790000	Kalkulatorische Zinsen	10,03 €	0,00	direkt			10,03 €	36
37	5711990	Abschreibung. f. GWG Sammelposten 150 € -1.000 €	1.682,36 €	0,05	direkt			1.682,36 €	37
38	5811001	ILV Fachbereiche	16.842,39 €	0,54	direkt			16.842,39 €	38
39	5811002	ILV TUI	1.266,28 €	0,04	direkt			1.266,28 €	39
40	Σ 1 - 39	direkte Stellenkosten	3.128.061,02 €	100,00		2.349.060,00	466.099,20	312.901,82 €	40
41	4423000	Erträge aus Verkauf (Gas)	- 50.000,00 €			- 40.697,67 €	- 9.302,33 €		41
42	40-41	verbleibende direkte Stellenkosten	3.078.061,02 €			2.308.362,33 €	456.796,87 €	312.901,82 €	42
43		Umlage Verwaltung				254.687,52 €	58.214,29 €	- 312.901,82 €	43
44	Σ 42-43	Gesamtkosten der Endkostenstelle	3.078.061,02 €			2.563.049,85 €	515.011,17 €	- €	44
45		abzüglich Überdeckung 2021	11.977,61 €			9.707,67 €	2.269,94 €		45
46		zuzüglich Kostenumlage Rek.+Nachs.	808.174,60 €			657.816,53 €	150.358,07 €		46
47	Σ 44-46	ansatzfähige Kosten 2023	3.874.258,01 €			3.211.158,72 €	663.099,29 €		47
48	4321040	Restabfallgebühren	3.874.258,01 €			3.211.158,72 €	663.099,29 €		48
49		Ergebnis							49
50		Abfallmengen in t				21.000,00 €	4.800,00 €		50
51		Kosten f. Leistg.-einheit in Euro				152,91	138,15		51
52	48*100/47	Kostendeckungsgrad in %	100,00			100,00	100,00		52

Erläuterungen zur Ermittlung der Rückstellung für die Nachsorge der Deponie Cottbus-Saspow

1. Rechtliche Grundlagen und gesetzliche Vorgaben

Die rechtlichen Grundlagen für die Gebührenerhebung sind im § 9 des Brandenburgischen Abfall- und Bodenschutzgesetzes (BbgAbfBodG) vom 06. Juni 1997, zuletzt geändert durch Artikel 2 Absatz 7 des Gesetzes vom 25. Januar 2016 (GVBl.I./16. Nr. 5) in Verbindung mit § 6 des Kommunalabgabengesetzes (KAG) für das Land Brandenburg in der Fassung der Bekanntmachung vom 31. März 2004, zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 19. Juni 2019.

Gemäß KAG § 6 Benutzungsgebühren ist zu beachten, dass der prognostizierte Finanzbedarf als abgezinster Betrag in die Kalkulationen einfließt, weil ansonsten, aufgrund der Verzinsungspflicht, eine Überdeckung aus dem Gebührenaufkommen entsteht. Um den künftigen Finanzbedarf jedoch über den Zeitraum der Nachsorge nominal zu erwirtschaften, muss jährlich eine Aufzinsung des künftigen Finanzbedarfes im Rahmen einer finanzmathematischen Berechnung erfolgen. Der Zinsaufwand aus der Aufzinsung muss bei der Gebührenkalkulation berücksichtigt werden.

Die Notwendigkeit der Nachsorge einer Deponie ergibt sich aus der Deponieverordnung (DepV vom 27. April 2009 (BGBl.I S. 900), zuletzt geändert durch Art. 2 der Verordnung vom 30. Juni 2020 (BGBl I S. 1533)). In § 26 der DepV werden dabei die Stilllegung und die Nachsorge einer Deponie geregelt. Kernaussage ist, dass bei Altdeponien – um die es sich bei der Deponie Saspow handelt (Betrieb der Deponie seit den 70er Jahren) – weiterhin nach den Vorgaben der Plangenehmigung die endgültige Stilllegung und die Nachsorge durchzuführen ist.

Die wesentlichen Baumaßnahmen für die Rekultivierung/Sicherung der Deponie wurden 2019 abgeschlossen. Es verbleiben die vergleichsweise niedrigeren Nachsorgekosten, welche aber über einen Zeitraum von 30 Jahren einzuplanen sind.

Gemäß dem bisherigen Stand (14.08.22) der Gebührenkalkulation für 2023 fallen, ohne Berücksichtigung von Preissteigerungen und Abzinsungen, bis 2049 folgende Kosten für Nachsorge an:

* Nachsorgekosten	5.323.300,00 €
* Verwaltungskosten	7.475.316,39 €
* künftig noch anfallende Kosten (Nominalwert)	12.798.616,39 € s. Anlage 2.1.1 Tab. 1

2. Gesamtkosten für die Nachsorge

Maßgebend für die Stilllegung und die Nachsorge ist die abfallrechtliche Genehmigung zur Deponie Saspow vom 8. Mai 2003.

Die Vorgaben zur Nachsorge der Deponie Saspow ergeben sich aus Abschnitt III.5 (Nebenbestimmungen zur endgültigen Stilllegung der Deponie und zur Nachsorge) dieser Plangenehmigung. Für den Zeitraum der Nachsorge der Deponie ist somit folgendes vorzusehen:

- Kontrollen des Deponieverhaltens
- Maßnahmen zur Erosionssicherung
- Maßnahmen der Langzeitsicherung
- Grundwassermonitoring
- Maßnahmenplan der erforderlichen Wartungsarbeiten,
- Durchführung erforderlicher Reparaturen an den Sicherungselementen,

- Optimierung bzw. Änderung einzelner Sicherungselemente,
- Sonstige Maßnahmen, um negative Auswirkungen zu verhindern,
- Erstellung von jährlichen Berichten
- Ergänzende Maßnahmen zur Begrünung

Die Dauer der Nachsorge ist mit 30 Jahren anzusetzen.

Somit sind folgende Kosten bei der Nachsorge zu berücksichtigen

- Setzungs- und Lagevermessung des Deponiekörpers (inklusive Setzungspegel)
- Begehung / Kontrolle der Deponieoberfläche
- Wartung / Reparatur der Entwässerungseinrichtungen
- Pflege der Oberfläche (Mähen, Mulchen, Begrünung)
- Beprobung Grundwasser und Grundwasseranalytik
- Messung Grundwasserstände
- Gasproben und Gasanalytik der Gasbrunnen
- Gasproben und Gasanalytik bei der Verdichterstation
- Probennahme und Analytik Gaskondensat
- Entsorgung Gaskondensat
- Wartung Verdichterstation / BKW
- Wartung Elemente der Gasfassung
- FID-Messung auf Deponiegelände
- Gasemissionsmessung der Motoren
- Umrüstung auf Schwachgasverwertung
- Rückbau der Gasverwertungsanlagen (inklusive Gasmotoren)
- Personal- / Ingenieurleistungen
- Betriebskosten (Strom)
- Betrieb Wetterstation
- Sonstige Betriebskosten

Die zu oben genannten Punkten dazugehörigen Kosten sind der beigefügten Kostentabelle „Nachsorgekosten“ (Anlage 2.1.1 Tabelle 4) zu entnehmen. Die Kosten wurden (mit Start im Jahr 2020) für eine Dauer von 30 Jahren ermittelt. Als jährliche Inflationsrate wurde ein Ansatz von 4,0 % gewählt (Anmerkung: Inflationsrate liegt derzeit in Deutschland zwischen 3,2 und 4,8 %, wobei in den letzten 5 Jahren ein steter Anstieg der Rate festgestellt wurde).

Nach den oben erläuterten gesetzlichen Grundlagen für die Nachsorge werden nachfolgend die grundlegenden Ansätze für die Kostenermittlung aufgeführt:

- Soweit möglich wurden Kosten, die im Amt bereits aus den letzten Jahren bekannt sind, herangezogen. Dies betreffen vor allem die Betriebskosten für Strom, Wasser, Abwasser und Heizung sowie die Unterhaltskosten für Gebäude und weiterer Einrichtungen auf der Deponie (z. B. Zaun).
- Weiter wurden Kostenansätze aus den Erfahrungen von Ausschreibungen / Maßnahmen bei anderen Deponien des Planers SEHLHOFF GmbH bzw. der Ingenieurbüros Jörg Pietsch und UEA Leipzig genutzt.
- Örtliche Kenntnisse der Preissituation wurden ebenfalls genutzt.

Trotzdem bestehen hinsichtlich der Kosten Unsicherheiten. Hier ist vor allem die hydrogeologische Situation maßgebend, die sich aufgrund der Flutung des ehemaligen Tagebaus „Cottbus Nord“ in den kommenden Jahren erheblich ändern könnte. Dies könnte auch die Spree beeinflussen und somit (indirekt über die Versickerung) die Grundwasserversorgung.

Daher wurde in den Kosten die Position „Sonstige Maßnahmen zur Verhinderung negativer Auswirkungen“ berücksichtigt, die einen Sicherheitspuffer für mögliche Baumaßnahmen darstellt. Da die Deponie Saspow über keine Basisabdichtung verfügt, können bei einer Änderung der hydrogeologischen Situation erhebliche Kosten entstehen. Dies könnte im Extremfall bis zu einem Bau einer Dichtwand um die Deponie führen (somit wurden die Kosten in dieser Position eher hoch angesetzt – 20 % der Gesamtkosten auf die Dauer von 30 Jahren).

Eine letzte größere Baumaßnahme stellt der Umbau der derzeitigen Gasverwertungsanlage zu einer sogenannten Schwachgasanlage dar. Dieser Umbau ist zur Minimierung der Treibhauseffekte erforderlich, sobald der Methangehalt im Deponiegas unter 25 Vol-% sinkt. Für diese Maßnahme sind eine separate Planung sowie der Umbau erforderlich. Beides ist in der Tabelle der Nachsorgekosten berücksichtigt.

3. Verwaltungskosten der Deponie 2023 (Anlage 2.1.1 Tabelle 5)

Die Verwaltungskosten beinhalten sämtliche Aufwendungen der einzelnen Jahre, wie Personalkosten, Dienst- u. Sachkosten und sonstige ordentliche Aufwendungen.

- In dem Sachkonto 52 21 900 (Unterhaltung Grundstück bauliche Anlagen)
ist die Wartung der Gasanlage, der Tausch der Prüfgasflaschen und die Rohgasmessung, sowie die Pflege der Gräben und des Deponiekörpers einschließlich der Grasmahd und die Wartung der elektrischen Anlagen einkalkuliert.
- Das Sachkonto 52 71 117 (sächl. Aufwand Kartenwerke)
beinhaltet die Kosten für die Setzungsmessung des Deponiekörpers und der Gasringleitung.
- Im Sachkonto 54 31 008 (Sachverständigen- u. Gerichtskosten)
sind die Kosten für das Grundwassermonitoring und die ingenieurtechnische Begleitung enthalten.
- Das Sachkonto 54 57 000 (Erstattung an private Unternehmen)
beinhaltet die Kosten für die Deponiepflege (z.Bsp. Grünpflege an den Gasstationen, und Gräben am Deponiefuß, Zaunreparaturen usw.) und die Schneeberäumung auf der Deponie Cottbus/Chósebuz - Saspow

In der Anlage 2.1.1 Tabelle 1 wird die Ermittlung der Rückstellung für die Nachsorge vom 01.01.2023 – 31.12.2049 dargestellt.

Die anfallenden Kosten (Nominalwert) wurden mit einer Preissteigerungsrate von 4,0 % pro Jahr unter Beachtung der Auszahlung hochgerechnet (inflationierte Kosten).

Bei der Kalkulation von Deponierückstellungen wurden die von der Deutschen Bundesbank auf der Grundlage der Rückstellungsabzinsungsverordnung veröffentlichten Abzinsungssätze Stand Juni 2022 verwendet. Aufgrund der wesentlichen Schwankungen der Auszahlungsbeträge ist der Ansatz eines gewichteten arithmetischen Durchschnittszinssatzes von 1,12 % errechnet worden. Letztlich müssen die noch anfallenden Kosten durch die bisherige Rücklage und durch die künftig noch zu erhebenden Gebühren gedeckt werden.

Gemäß der Tz. 9 der VV-KAG zu § 6 KAG wird bei der Verzinsung der Rücklagen der Zinssatz für langjährige Bundesanleihen zugrunde gelegt. Zum Mai 2022 beläuft sich die Rendite dieser Anleihe auf 1,00 %.

Ausgehend von der zeitraumbezogenen Planung der Aufwendungen für den Zeitraum 2023 bis 2049, einer Preissteigerungsrate von 4,0 % p.a. sowie eines Abzinsungssatzes von 1,12 % p.a. ergeben sich folgende Kosten für die Deponienachsorge:

Nachsorgekosten	5.323.300,00 €
Verwaltungskosten	<u>7.475.316,39 €</u>
Summe Nominalwert	12.798.616,39 €
Summe der inflationierten Kosten (mit Preissteigerungsrate hochgerechnet 4,0 %)	22.810.716,06 €
Summe der Barwerte der inflationierten Kosten (inflationierte Kosten mit 1,12 % abgezinst)	19.168.744,90 €

Aus den geplanten deponiebezogenen Auszahlungen und der notwendigen Verzinsung ergibt sich folgende Rückstellungsentwicklung bis 2049 (siehe Anlage 2.1.1 Tabelle 2).

Die gebildete Rücklage für die Rekultivierung/Sicherung und Stilllegung beträgt zum 01. Januar 2023 **2.476.109,57 Euro**.

Auf dieser Grundlage ergibt sich folgende Kalkulation für die Nachholung von ansatzfähigen Kosten für die Nachsorge der Deponie gemäß § 9 Abs. 2 Nr. 4 BbgAbfBodG für den Zeitraum 2023 – 2049 (27 Jahre):

Summe der Barwerte der inflationierten Deponienachsorgekosten zum 01.01.2023	19.168.744,86 €
abzgl. der Rücklage zum 01.01.2023	<u>2.476.109,57 €</u>
noch zu erwirtschaftende Kosten bis 2049	16.692.635,29 €

Bezogen auf den 27-jährigen Zeitraum 01.01.2023 – 31.12.2049 ist damit zusätzlich zu den gebührenfähigen Aufwendungen aus der Aufzinsung der Rückstellung bzw. der kalkulierten Nachsorgekosten der jährliche Ansatz von Kosten in Höhe von 618.245,75 € erforderlich.

Für die Kalkulation 2023 ergeben sich damit folgende ansatzfähige Kosten:

Aufwand aus Aufzinsung (s. Anlage 2.1.1 Tab. 3)	214.689,94 €
ansatzfähige Kosten gemäß § 9 Abs. 2 Nr. 4 BbgAbfBodG (s. Anlage 2.1.1 Tab. 3)	618.245,75 €
abzgl. der Verzinsung zum 31.12.2022	<u>-24.761,10 €</u>
Kostenumlage für 2023	<u>808.174,60 €</u>

Die jährliche Kostenumlage ist in Anlage 2.1.1 Tabelle 3 dargestellt.

Bewertung der Rückstellung für Sanierungs- und Nachsorgekosten der Deponie Cottbus-Saspow												
Abzinsung der Deponierückstellung zum 31.12.2049												
Ende Stilllegungsphase 31.12.2019												
Ende Nachsorgephase 31.12.2049												
2023 Bemerkung												
relevanter Abzinsungssatz:		1,12%		lt. der Deutschen Bundesbank (Stand: Juni 2022)								
Preissteigerungsrate:		4,00%		Verbraucherpreisindex statistisches Bundesamt								
Verzinsung Rücklage:		1,00%		Zinssatz für eine 10-jährige Bundesanleihe gemäß (Stand: Mai 2022) als Referenzzinssatz für den durchschnittlichen Zinssatz für langfristige Geldanlagen								
Jahr	Nr.	q	p	Verwaltungs- und ab 2023	Beratung Deponiegas	Rekultivierung und Sicherung	Nachsorgekosten	Zinsen Rücklage	K _{T1} gesamt	inflationierte Kosten	Barwert der inflationierten Kosten	
€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
2011	1	0	1,120%	4,000%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2012	1	0	1,120%	4,000%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2013	1	0	1,120%	4,000%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2014	1	1	1,120%	4,000%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	1	1	1,120%	4,000%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	1	1	1,120%	4,000%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	1	1	1,120%	4,000%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1	1	1,120%	4,000%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1	1	1,120%	4,000%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1	1	1,120%	4,000%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1	1	1,120%	4,000%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1	1	1,120%	4,000%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1	1	1,120%	4,000%	276.863,57	0,00	0,00	397.900,00	0,00	674.763,57	701.754,11	
2024	1	2	1,120%	4,000%	276.863,57	0,00	0,00	450.900,00	0,00	727.763,57	787.149,08	
2025	1	3	1,120%	4,000%	276.863,57	0,00	0,00	175.900,00	0,00	452.763,57	509.297,44	
2026	1	4	1,120%	4,000%	276.863,57	0,00	0,00	179.900,00	0,00	456.763,57	534.348,77	
2027	1	5	1,120%	4,000%	276.863,57	0,00	0,00	176.900,00	0,00	453.763,57	552.072,76	
2028	1	6	1,120%	4,000%	276.863,57	0,00	0,00	179.900,00	0,00	456.763,57	577.951,63	
2029	1	7	1,120%	4,000%	276.863,57	0,00	0,00	171.900,00	0,00	448.763,57	590.542,24	
2030	1	8	1,120%	4,000%	276.863,57	0,00	0,00	189.900,00	0,00	466.763,57	638.798,18	
2031	1	9	1,120%	4,000%	276.863,57	0,00	0,00	221.900,00	0,00	498.763,57	709.896,08	
2032	1	10	1,120%	4,000%	276.863,57	0,00	0,00	179.900,00	0,00	456.763,57	676.121,66	
2033	1	11	1,120%	4,000%	276.863,57	0,00	0,00	171.900,00	0,00	448.763,57	690.850,90	
2034	1	12	1,120%	4,000%	276.863,57	0,00	0,00	179.900,00	0,00	456.763,57	731.293,19	
2035	1	13	1,120%	4,000%	276.863,57	0,00	0,00	171.900,00	0,00	448.763,57	747.224,33	
2036	1	14	1,120%	4,000%	276.863,57	0,00	0,00	179.900,00	0,00	456.763,57	790.966,72	
2037	1	15	1,120%	4,000%	276.863,57	0,00	0,00	171.900,00	0,00	448.763,57	808.197,84	
2038	1	16	1,120%	4,000%	276.863,57	0,00	0,00	179.900,00	0,00	456.763,57	855.509,60	
2039	1	17	1,120%	4,000%	276.863,57	0,00	0,00	171.900,00	0,00	448.763,57	874.146,78	
2040	1	18	1,120%	4,000%	276.863,57	0,00	0,00	191.900,00	0,00	468.763,57	949.628,98	
2041	1	19	1,120%	4,000%	276.863,57	0,00	0,00	171.900,00	0,00	448.763,57	945.477,16	
2042	1	20	1,120%	4,000%	276.863,57	0,00	0,00	179.900,00	0,00	456.763,57	1.000.825,23	
2043	1	21	1,120%	4,000%	276.863,57	0,00	0,00	171.900,00	0,00	448.763,57	1.022.628,09	
2044	1	22	1,120%	4,000%	276.863,57	0,00	0,00	179.900,00	0,00	456.763,57	1.082.492,57	
2045	1	23	1,120%	4,000%	276.863,57	0,00	0,00	171.900,00	0,00	448.763,57	1.106.074,55	
2046	1	24	1,120%	4,000%	276.863,57	0,00	0,00	179.900,00	0,00	456.763,57	1.170.823,96	
2047	1	25	1,120%	4,000%	276.863,57	0,00	0,00	171.900,00	0,00	448.763,57	1.196.330,23	
2048	1	26	1,120%	4,000%	276.863,57	0,00	0,00	179.900,00	0,00	456.763,57	1.266.363,20	
2049	1	27	1,120%	4,000%	276.863,57	0,00	0,00	171.900,00	0,00	448.763,57	1.293.950,78	
2050	1	28	1,120%	4,000%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe					7.475.316,39	0,00	0,00	5.323.300,00	0,00	12.798.616,39	22.810.716,06	19.168.744,90

	1.1.	Verbrauch	Auflösung	Zuführung		31.12.
				aus Aufzinsung	sonstige Zuführung	
€	€	€	€	€	€	€
2020	0,00	0,00		0,00		
2021	0,00	0,00		0,00		
2022	0,00	0,00		0,00		19.168.744,90
2023	19.168.744,90	-701.754,11		214.689,94		18.681.680,73
2024	18.681.680,73	-787.149,08		209.234,82		18.103.766,48
2025	18.103.766,48	-509.297,44		202.762,18		17.797.231,22
2026	17.797.231,22	-534.348,77		199.328,99		17.462.211,44
2027	17.462.211,44	-552.072,76		195.576,77		17.105.715,45
2028	17.105.715,45	-577.951,63		191.584,01		16.719.347,83
2029	16.719.347,83	-590.542,24		187.256,70		16.316.062,29
2030	16.316.062,29	-638.798,18		182.739,90		15.860.004,01
2031	15.860.004,01	-709.896,08		177.632,04		15.327.739,97
2032	15.327.739,97	-676.121,66		171.670,69		14.823.289,00
2033	14.823.289,00	-690.850,90		166.020,84		14.298.458,94
2034	14.298.458,94	-731.293,19		160.142,74		13.727.308,49
2035	13.727.308,49	-747.224,33		153.745,86		13.133.830,01
2036	13.133.830,01	-790.966,72		147.098,90		12.489.962,19
2037	12.489.962,19	-808.197,84		139.887,58		11.821.651,92
2038	11.821.651,92	-855.509,60		132.402,50		11.098.544,82
2039	11.098.544,82	-874.146,78		124.303,70		10.348.701,75
2040	10.348.701,75	-949.628,98		115.905,46		9.514.978,23
2041	9.514.978,23	-945.477,16		106.567,76		8.676.068,82
2042	8.676.068,82	-1.000.825,23		97.171,97		7.772.415,56
2043	7.772.415,56	-1.022.628,09		87.051,05		6.836.838,53
2044	6.836.838,53	-1.082.492,57		76.572,59		5.830.918,55
2045	5.830.918,55	-1.106.074,55		65.306,29		4.790.150,29
2046	4.790.150,29	-1.170.823,96		53.649,68		3.672.976,01
2047	3.672.976,01	-1.196.330,23		41.137,33		2.517.783,11
2048	2.517.783,11	-1.266.363,20		28.199,17		1.279.619,08
2049	1.279.619,08	-1.293.950,78		14.331,73		0,04
2050	0,04	0,00		0,00		0,04
		-22.810.716,06	0,00	3.641.971,20		-19.168.744,86 Soll
						2.476.109,57 Rücklage zum 1.1.2023 lt. Anlage
						-16.692.635,29 Differenz (Nachholung bis 2049)
						618.245,75 Nachholung pro Jahr gemäß § 9 Abs. 2 Nr. 4 BbgAbfBodG
						für den Zeitraum 01.01.2023 bis 31.12.2049 (27 Jahre)

Entwicklung der Rücklage				Zuführung		Zuführung				
	1.1.	Verbrauch	Aufzinsung RSt.	§ 9 Abs. 2 Nr. 4	31.12.	Verzinsung	Kostenumlage			
	€	€	€	€	€	€	€			
2020	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		
2022		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	2.476.109,57	-701.754,11	214.689,94		618.245,75	2.607.291,15	24.761,10	808.174,60		
2024	2.607.291,15	-787.149,08	209.234,82		618.245,75	2.647.622,65	26.072,91	801.407,66		
2025	2.647.622,65	-509.297,44	202.762,18		618.245,75	2.959.333,15	26.476,23	794.531,71		
2026	2.959.333,15	-534.348,77	199.328,99		618.245,75	3.242.559,12	29.593,33	787.981,41		
2027	3.242.559,12	-552.072,76	195.576,77		618.245,75	3.504.308,88	32.425,59	781.396,93		
2028	3.504.308,88	-577.951,63	191.584,01		618.245,75	3.736.187,01	35.043,09	774.786,68		
2029	3.736.187,01	-590.542,24	187.256,70		618.245,75	3.951.147,22	37.361,87	768.140,58		
2030	3.951.147,22	-638.798,18	182.739,90		618.245,75	4.113.334,69	39.511,47	761.474,18		
2031	4.113.334,69	-709.896,08	177.632,04		618.245,75	4.199.316,41	41.133,35	754.744,45		
2032	4.199.316,41	-676.121,66	171.670,69		618.245,75	4.313.111,18	41.993,16	747.923,28		
2033	4.313.111,18	-690.850,90	166.020,84		618.245,75	4.406.526,87	43.131,11	741.135,48		
2034	4.406.526,87	-731.293,19	160.142,74		618.245,75	4.453.622,17	44.065,27	734.323,22		
2035	4.453.622,17	-747.224,33	153.745,86		618.245,75	4.478.389,45	44.536,22	727.455,38		
2036	4.478.389,45	-790.966,72	147.098,90		618.245,75	4.452.767,38	44.783,89	720.560,75		
2037	4.452.767,38	-808.197,84	139.887,58		618.245,75	4.402.702,87	44.527,67	713.605,65		
2038	4.402.702,87	-855.509,60	132.402,50		618.245,75	4.297.841,52	44.027,03	706.621,22		
2039	4.297.841,52	-874.146,78	124.303,70		618.245,75	4.166.244,19	42.978,42	699.571,04		
2040	4.166.244,19	-949.628,98	115.905,46		618.245,75	3.950.766,43	41.662,44	692.488,77		
2041	3.950.766,43	-945.477,16	106.567,76		618.245,75	3.730.102,77	39.507,66	685.305,84		
2042	3.730.102,77	-1.000.825,23	97.171,97		618.245,75	3.444.695,27	37.301,03	678.116,69		
2043	3.444.695,27	-1.022.628,09	87.051,05		618.245,75	3.127.363,98	34.446,95	670.849,85		
2044	3.127.363,98	-1.082.492,57	76.572,59		618.245,75	2.739.689,75	31.273,64	663.544,70		
2045	2.739.689,75	-1.106.074,55	65.306,29		618.245,75	2.317.167,24	27.396,90	656.155,14		
2046	2.317.167,24	-1.170.823,96	53.649,68		618.245,75	1.818.238,72	23.171,67	648.723,76		
2047	1.818.238,72	-1.196.330,23	41.137,33		618.245,75	1.281.291,57	18.182,39	641.200,70		
2048	1.281.291,57	-1.266.363,20	28.199,17		618.245,75	661.373,29	12.812,92	633.632,01		
2049	661.373,29	-1.293.950,78	14.331,73		618.245,75	0,00				
		-22.810.716,06	3.641.971,20	0,00	16.692.635,29					

Anlage 2.1.1. Tabelle 4 zur Vorlagen-Nr. II-008/22

Dauer der Nachsorge: 30 Jahre																															
Nachsorgekosten Deponie Saspow																															
Maßnahme	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045	2046	2047	2048	2049 ges:	
Bepflanzung (Mähen, Mulchen, Pflege Pflanzen)	157.790 €	100.000 €	50.000 €	22.000 €	22.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	851.790 €	
Begehung / Kontrolle Oberfläche	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	60.000 €
Datenerfassung Wetterstation	0 €																													0 €	
Setzungspegel (Bau)	6.000 €					4.000 €																								10.000 €	
Setzungsmessung Pegel, Vermessung Deponie	0 €																													0 €	
Grundwasserpegel (Bau)	2.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €			5.000 €																						27.000 €	
Gutachten Grundwasser (Proben, Analytik, GW-Stand)	0 €																													0 €	
Betreiberunterstützung Gasanlage (UEA)	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	300.000 €	
Prüfung Gasanlage durch Sachkundigen	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	60.000 €
Wartung / Prüfung Gasanlage (Bücker & Essing)	40.000 €	40.000 €	40.000 €	50.000 €	40.000 €	40.000 €	40.000 €	40.000 €	40.000 €	40.000 €	40.000 €	40.000 €	40.000 €	40.000 €	40.000 €	40.000 €	40.000 €	40.000 €	40.000 €	40.000 €	40.000 €	40.000 €	40.000 €	40.000 €	40.000 €	40.000 €	40.000 €	40.000 €	40.000 €	1.210.000 €	
Rohgasanalyse	800 €	800 €	800 €	800 €	800 €	800 €	800 €	800 €	800 €	800 €	800 €	800 €	800 €	800 €	800 €	800 €	800 €	800 €	800 €	800 €	800 €	800 €	800 €	800 €	800 €	800 €	800 €	800 €	800 €	800 €	24.000 €
Gaskondensat (Proben und Analytik, jährlich 1 Probe)	600 €	600 €	600 €	600 €	600 €	600 €	600 €	600 €	600 €	600 €	600 €	600 €	600 €	600 €	600 €	600 €	600 €	600 €	600 €	600 €	600 €	600 €	600 €	600 €	600 €	600 €	600 €	600 €	600 €	600 €	18.000 €
Entsorgung Gaskondensat	20.000 €	20.000 €	20.000 €	5.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	585.000 €
Gasgutachten (Gasproben, Analytik - Brunnen + Anlage)			10.000 €								10.000 €																			32.000 €	
Gas Projektierung (Schwachgas)				20.000 €								20.000 €																		40.000 €	
Gas Rückbau (BKW, ggf. Fackel)					25.000 €							30.000 €																		55.000 €	
Gas Schwachgasanlage (Bau)				250.000 €																										250.000 €	
Gas Migrationspegel (Bau)	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €																										200.000 €	
Gas FID Messung (Oberfläche)	5.000 €		2.000 €	2.000 €	2.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	136.000 €
Gas Emissionsmessung (Motoren)	8.000 €			8.000 €			8.000 €		8.000 €		8.000 €		8.000 €		8.000 €		8.000 €		8.000 €		8.000 €		8.000 €		8.000 €		8.000 €		8.000 €	112.000 €	
Unterhaltung Gebäude	0 €																													0 €	
Ringstraße (Instandhaltung/Reparatur)	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	150.000 €	
Rückbau baulicher Anlagen	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	60.000 €
Instandhaltung Grabensystem (Wartung, Reparatur)	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	150.000 €
Instandhaltung Entwässerungsanlagen	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	150.000 €	
Instandhaltung Zaunanlage	1.000 €	30.000 €	30.000 €	150.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	237.000 €	
Ergänzung Zaunanlage	5.000 €	60.000 €	90.000 €																											155.000 €	
Maßnahmen zur Erosionssicherung	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	30.000 €	
Betriebskosten Strom/Wasser/Abwasser	0 €																													0 €	
Betriebskosten Heizung	2.500 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €	75.000 €	
Sonstige Maßnahmen Verhinderung negativer Auswirkung	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	1.500.000 €	
Versicherung Gasanlage	0 €																													0 €	
Wartung BMA	0 €																													0 €	
Post- und Fernmeldegebühr	0 €																													0 €	
Summe	380.690 €	390.900 €	382.900 €	397.900 €	450.900 €	175.900 €	179.900 €	176.900 €	179.900 €	171.900 €	189.900 €	221.900 €	179.900 €	171.900 €	179.900 €	171.900 €	179.900 €	171.900 €	179.900 €	171.900 €	191.900 €	171.900 €	179.900 €	171.900 €	179.900 €	171.900 €	179.900 €	171.900 €	179.900 €	6.477.790 €	
Maßnahmejahr	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045	2046	2047	2048	2049	

					Stand:	12.09.2022
Rekultivierung und Nachsorge Deponie						
Teilergebnisplan				€	€	
Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	IST 2021	Plan 2022	Plan 2023	Verwaltungsaufwand 2023
537030	4141000	Zuweisung lauff. Zwecke Land	175.520,58			
		Zuweisungen u. allg. Umlagen	175.520,58			
537030	4481200	Erstattung Land priv. Forderung	3.780,00	2.800,00	2.800,00	
537030	4487000	Erstattung priv. Unternehmen	13,57			
537030	4592000	periodenfremde ord. Erträge	2.117,93	3.500,00	3.500,00	
		Erträge gesamt	5.911,50	6.300,00	6.300,00	0,00
537030	5012200	Jobticket			500,00	500,00
537030	5012400	Dienstbez.tarifl.Beschäfte	80.464,50	83.400,00	74.237,16	74.237,16
537030	5022000	Beiträge zu Versorgungskassen	2.987,42	3.000,00	2.649,91	2.649,91
537030	5032000	Beiträge zur gesetzl. Sozialv.	16.078,28	16.600,00	14.676,50	14.676,50
537030	5081000	Zuf.Rückst.Url/Üstd./GZ	801,40	300,00		
537030	5082000	Inanspr.n.Rückst.Url/Üstd./GZ	-325,74	0,00	500,00	500,00
		Personalaufwendungen	100.005,86	103.300,00	92.063,57	92.063,57
537030	5211300	Unterhaltung der Gebäude	217,71	30.000,00	30.000,00	30.000,00
537030	5211900	Unterh.Grundst.u.baul.Anlagen	90.993,97	390.900,00	397.900,00	
537030	5214000	Zuf.Rückst.f.Rekult.Abfalldep.	313.463,88	174.200,00	214.689,94	
537030	5215000	Inansp.Rückst.Rekult.Abfalld.	-124.362,92	-659.400,00	-674.763,57	
537030	5221900	Unterhaltg.d.sonst. Vermögens	13.601,86	25.000,00	25.000,00	25.000,00
537030	5222100	Unterhaltung v. Arbeitsgeräten	0,00	500,00	500,00	500,00
537030	5231100	Mieten,Pachten-Gebäude,Grundst	5.862,83	6.000,00	6.000,00	6.000,00
537030	5231200	Mieten bewegliche Sachen(Kopierer)	0,00	0,00	0,00	0,00
537030	5232100	Leasing	52,80	100,00	100,00	100,00
537030	5241300	Glühlampen, Leuchtstäbe	0,00			0,00
537030	5241400	Grundbesitzabg.u.Versicherung.	245,95	200,00	200,00	200,00
537030	5241500	Energie	4.167,00	6.000,00	8.000,00	8.000,00
537030	5241700	Wasser- und Abwassergebühren	420,00	800,00	500,00	500,00
537030	5251100	Treib-u Schmierstoffe f.KFZ	213,84	100,00	200,00	200,00
537030	5251200	Unterhaltung u. Reparatur KFZ	187,17	2.300,00	2.300,00	2.300,00
537030	5251300	Versicherungen und Steuern	1.327,65	1.500,00	1.500,00	1.500,00
537030	5251900	sonstige Kosten	0,00	100,00	100,00	100,00
537030	5261100	Dienst-u.Schutzkleidung	87,38	200,00	200,00	200,00
537030	5261200	Aufw.Aus-u.Fortbildg.Umschulg.	324,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
537030	5271117	sächlicher Aufwand Kartenwerke	7.494,62	8.000,00	8.000,00	8.000,00
537030	5271123	Müllentsorgung	0,00	200,00	200,00	200,00
537030	5281004	EDV-Material	14,51	100,00	100,00	100,00
537030	5281006	sonst.Verbrauchs-u.Betriebsm.	84,79	100,00	100,00	100,00
		Dienst-u.Sachleistungen	314.397,04	-11.600,00	22.326,37	84.500,00
537030	5411200	Reisekosten	168,63	1.000,00	1.000,00	1.000,00
537030	5431001	Bürobedarf	66,19	100,00	100,00	100,00
537030	5431003	Druck-u.Vervielfältigungskost.	85,42	100,00	100,00	100,00
537030	5431004	Bücher und Zeitschriften	91,93	100,00	100,00	100,00
537030	5431005	Post- und Fernmeldegebühren	467,48	1.500,00	1.500,00	1.500,00
537030	5431007	Rundfunk-u. Fernsehgebühren	0,00	100,00	100,00	100,00
537030	5431007	öffentliche Bekanntmachungen	0,00	0,00	0,00	0,00
537030	5431008	Sachverständigen-, Gerichtsk.	11.707,88	15.000,00	20.000,00	20.000,00
537030	5431010	Datenverarbeitung	0,00	100,00	100,00	100,00
537030	5431110	DIKOM	0,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00
537030	5431900	sonstige Geschäftsausgaben	2.877,80	2.900,00	2.900,00	2.900,00
537030	5431990	Aufw.f.Erwerb WG unter 150 €	136,78	300,00	300,00	300,00
537030	5441001	Versicherung	55,50	100,00	100,00	100,00
537030	5457000	Erstattungen an private Untern	45.048,24	49.000,00	59.000,00	59.000,00
537030	5482000	Säumniszuschlä./Mahnkosten	0,00			
537030	5493000	periodenfr.ord. Aufwendungen	2.064,55	0,00	3.500,00	
537030	5493900	periodenfr. Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	
		sonst. ord. Aufwendungen	62.770,40	74.600,00	93.100,00	89.600,00
537030	5711300	Abschreibg.a.bebaute Grundst.				
537030	5711990	Abschr.f.GWG Sammelpo. 150-1000 €	283,66	300,00	300,00	300,00
537030	5811000	Aufw.a.intern.Leistungsbez.	16.494,00	9.600,00	9.600,00	9.600,00
537031	5811000	IT-Infrastruktur		800,00	800,00	800,00
		nicht zahlungswirksame Aufw.	16.777,66	10.700,00	10.700,00	10.700,00
		Inanspruchnahme Rückstellung		170.700,00	211.889,94	276.863,57

Anlage 2.1.1. Tabelle 6 zur Vorlagen-Nr. II-008/22

I. Preisentwicklung				
a) Verbraucherpreisindex				
	Anstieg pro			
Jahr	Jahr in %			
2010	1,0			
2011	2,1			
2012	2,2			
2013	1,5			
2014	0,8			
2015	0,2			
2016	0,4			
2017	1,4			
2018	1,9			
2019	1,4			
2020	1,6			
2021	1,8			
2022	7,6			
Summe	23,9			
Durchschnitt	1,8			
Quelle: Verbraucherpreisindex beim Statistischen Bundesamt				
Begründung: Langfristig beeinflusst der Verbraucherpreisanstieg auch den Kostenanstieg der Baukosten, weil die Arbeitnehmer in den Tarifverhandlungen mindestens einen Ausgleich der gestiegenen Verbraucherpreise erwarten. Durch den erwarteten gleichen Effekt in den Tarifverhandlungen der Investitionsgüterindustrie und den Dienstleistungsunternehmen wirken sich die gestiegenen Verbraucherpreise auch auf die sonstigen Kosten aus				
b) Außenanlagen für Wohngebäude, Architektur- und Ingenieurkosten				
	Außenanlagen	Anstieg pro	Architek.+Ing.	Anstieg pro
	in %	Jahr in %	Ingenieur in %	Jahr in %
8.2015	100,3	0,3	100,2	0,2
8.2016	102,3	2,0	102,0	1,8
8.2017	106,0	3,7	105,2	3,2
8.2018	112,1	6,1	108,7	3,5
8.2019	117,4	5,3	112,1	0,9
8.2020	118,4	1,0	113,0	0,9
8.2021	128,6	10,2	121,5	8,5
8.2022	148,4	19,8	132,3	10,8
Summe	48,4		29,8	
Durchschnitt	6,1		3,7	
Quelle: Preisindizes der Bauwirtschaft für Außenanlagen für Wohngebäude, Architektur- und Ingenieurleistungen, Transferkosten (August 2022 - Seite 15) Index von Architektur- und Ingenieurleistungen aus Mai 2022, da für August noch keine aktuellen Werte vorlagen				
Problem: relativ starke konjunkturbedingte Schwankungen; in der Vergangenheit auch Preisrückgänge; in den letzten Jahren nur Preisanstiege				
c) Ergebnis Die von der Stadt Cottbus für die Kalkulation der Deponiegebühren 2023 verwendete Preissteigerungsrate von 4,0 % liegt zwischen dem Verbraucherpreisindex und dem Preisindex für Außenanlagen für Wohngebäude, Architektur- und Ingenieurkosten.				
II. Zinsentwicklung				
Restlauf-	Kalender-	Gewichtung		
zeit in Jahren	%	jahr	in EUR	%
0	0,00	2019	0,00	0,00
0	0,00	2020	0,00	0,00
0	0,00	2021	0,00	0,00
0	0,00	2022	0,00	0,00
1	0,29	2023	674.763,57	0,02
2	0,37	2024	727.763,57	0,02
3	0,45	2025	452.763,57	0,02
4	0,53	2026	456.763,57	0,02
5	0,62	2027	453.763,57	0,02
6	0,72	2028	456.763,57	0,03
7	0,81	2029	448.763,57	0,03
8	0,90	2030	466.763,57	0,03
9	0,99	2031	498.763,57	0,04
10	1,08	2032	456.763,57	0,04
11	1,16	2033	448.763,57	0,04
12	1,22	2034	456.763,57	0,04
13	1,28	2035	448.763,57	0,04
14	1,33	2036	456.763,57	0,05
15	1,38	2037	448.763,57	0,05
16	1,41	2038	456.763,57	0,05
17	1,44	2039	448.763,57	0,05
18	1,46	2040	468.763,57	0,05
19	1,48	2041	448.763,57	0,05
20	1,50	2042	456.763,57	0,05
21	1,51	2043	448.763,57	0,05
22	1,51	2044	456.763,57	0,05
23	1,52	2045	448.763,57	0,05
24	1,52	2046	456.763,57	0,05
25	1,53	2047	448.763,57	0,05
26	1,52	2048	456.763,57	0,05
27	1,52	2049	448.763,57	0,05
			12.798.616,39	1,12
Quelle: Abzinsungszinssätze gemäß § 253 Abs. 2 HGB der Deutschen Bundesbank/7- Jahresdurchschnitt (Stand: Juni 2022)				

Raum	m²	m²/€	Kosten	Wertstoffcont.	Restabfall	Abfall	Deponie	Abwasserbeseitigung	Abwasserbeseitigung Neuhausen	Straßenreinigung			Straßenbeleuchtung	
Kostenstellen					53701080100	53702080100		53801080100	53801090000	53802080100	54501080100	54501094010	54501094020	
Kostenträger									53801094010					
Produkt				537040	537010	537020	537030	538010	538010	538020	545010	545010	545010	541998
Zimmer 107	23,42	13,42	314,30											
SB Niederschlagswasser								100						
Frau Schröter								157,15						
SB Stundung/Kleingärten								100						
Herr Götz								157,15						
Zimmer 109	18,42	13,42	247,20											
SB Koordination Beiträge								100						
Herr Krüger								123,60	0,00					
SB Verfahrensbetreuung								100						
Herr Tauschke								123,60	0,00					
Zimmer 110	14,75	13,42	197,95											
SB mobile Abwasserentsorgung								100						
u.b. (ehm. Frau Giller)								197,95						
Zimmer 111	19,62	13,42	263,30											
SB Widerspruchsbearbeitung								100						
Frau Fechner								131,65						
SB Abwasserbeseitigung								100						
Frau Seidel								131,65						
Zimmer 112	13,60	13,42	182,51											
Amt für Abfallwirtschaft und Stadtreinigung														
Sekretariat				1	10	19	5	47	0	1	14	1	1	1
Frau Lehmann				1,83	18,25	34,68	9,13	85,78	0,00	1,83	25,55	1,83	1,83	1,83
Zimmer 113	26,67	13,42	357,91											
Amt für Abfallwirtschaft und Stadtreinigung														
Amtsleitung				1	10	19	5	47	0	1	14	1	1	1
Frau Reinschke				3,58	35,79	68,00	17,90	168,22	0,00	3,58	50,11	3,58	3,58	3,58
Zimmer 114	22,44	13,42	301,14											
Servicebereich Abwasserentsorgung														
Servicebereichsleitung								99		1				
u.b. (ehm. Frau Reinschke)								298,13	0,00	3,01				
Zimmer 115	21,50	13,42	288,53											
Team Abfallentsorgung														
Teamleitung				5	33	20	25				10	1	1	5
Herr Seidler				14,43	95,21	57,71	72,13	0,00	0,00	0,00	28,85	2,89	2,89	14,43
Zimmer 116	20,72	13,42	278,06											
SB Stadtentsorgung								100						
Frau Schirgott								278,06						
Zimmer 117	36,47	13,42	489,43											
SB Konzepte					50	50								
Frau Schmidt					122,36	122,36								
SB Abfallwirtschaft/Wertstofffassung				6		81		13						
Frau Rothe				14,68	0,00	198,22	0,00	31,81						
Zimmer 118	18,90	13,42	253,64											
SB Stadtentsorgung								100						
Frau Dellori								253,64						
Zimmer 119	35,00	13,42	469,70											
SB Deponie/Betrieb					15	15	70							
Herr Nitschke					35,23	35,23	164,40							
SB Restabfallentsorgungsanlagen					100									
Herr Valk					234,85									
Zimmer 142	14,56	13,42	195,40											
SB Controlling Stadtbeleuchtung														100
Frau Puschmann														195,40
Zimmer 143	23,04	13,42	309,20											
SB Stadtreinigung											94	6		
Frau Schuster											145,32	9,28		
SB Stadtreinigung/Winterdienst											98		2	
Frau Kielow											151,51	0,00	3,09	
Zimmer 144	18,63	13,42	250,01											
Team Straßenreinigung/Straßenbeleuchtung														
Teamleitung											72	20	2	6
Frau Krüger											180,01	50,00	5,00	15,00
Zimmer 145	16,79	13,42	225,32											
Team Kostenrechnung/Haushalt														
SB Betriebswirtschaft					25	30	10	5			30			
Frau Reiter					56,33	67,60	22,53	11,27	0,00	0,00	67,60	0,00	0,00	0,00
Zimmer 146	28,45	13,42	381,80											
SB Betriebswirtschaft/Abwasser								99		1				
Herr Schammel								188,99	0,00	1,91				
SB Haushalt				13	15	30	10	5			20	1	1	5
Frau Krämer				24,82	28,63	57,27	19,09	9,54	0,00	0,00	38,18	1,91	1,91	9,54
Zimmer 151	28,83	13,42	386,90											
SB Neuhausen/Spree/Kiekebusch								90		10				
Herr Klausch								174,10	0,00	19,34				
SB Anschlussgestaltung								100						
Herr Raack								193,45						
Zimmer 149 Teeküche	3,48	13,42	51,16											
				0,81	9,23	19,08	5,54	46,19	0,00	0,46	12,77	1,15	0,31	4,46
				0,41	4,72	9,76	2,83	23,63	0,00	0,24	6,53	0,59	0,16	2,28
Zimmer 150 WC Damen	20,25	13,42	150,16											
				1,24	5,88	26,53	1,71	36,00	0,00	0,06	19,53	1,76	0,47	6,82
				1,85	8,83	39,84	2,56	54,06	0,00	0,09	29,33	2,65	0,71	10,25
Zimmer 147 WC Herren	17,34	13,42	86,66											
				0,00	15,56	5,00	12,78	65,44	0,00	1,22	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	13,48	4,33	11,07	56,71	0,00	1,06	0,00	0,00	0,00	0,00
Zimmer 108 Multifunktionsraum	5,04	13,42	67,64											
				0,81	9,23	19,08	5,54	46,19	0,00	0,46	12,77	1,15	0,31	4,46
				0,55	6,24	12,90	3,75	31,24	0,00	0,31	8,64	0,78	0,21	3,02
Verkehrsfläche Flur	118,49	9,38	1.111,44											
				0,81	9,23	19,08	5,54	46,19	0,00	0,46	12,77	1,15	0,31	4,46
				8,98	102,59	212,03	61,56	513,40	0,00	5,13	141,92	12,82	3,42	49,59
Archiv	153,00	5,39	824,67											
				0,81	9,23	19,08	5,54	46,19	0,00	0,46	12,77	1,15	0,31	4,46
				6,66	76,12	157,32	45,67	380,93	0,00	3,81	105,30	9,52	2,54	36,79
Gesamt monatlich:	719,41		7.684,01	77,78	838,65	1.608,94	432,61	3.244,01	0,00	40,30	978,85	95,84	25,32	341,70
Gesamt jährlich			92.208,07	933,39	10.063,83	19.307,24	5.191,38	38.928,16	0,00	483,61	11.746,18	1.150,05	303,84	4.100,38

2023																	gültig: ab 01.05.2022	
IT KOSTENERMITTLUNG PLAN 2023																		
Stand: ab 01.05.2022																		
Ifd.	Funktion	Konto 5431110	Konto 5431010	Konto 5811000 (ehm. VKE TUI)	Produkte in %												GESAMT	
					Wertstoffcont.	Restabfall	Abfall	Deponie	Abwasserbeseitigung		Abwasserbeseitigung Neuhausen	Straßenreinigung			Straßenbeleuchtung	%		
Nr.	Kostenstelle KOSTENTRÄGER Produkt	Dienstleistungen DIKOM	Datenverarbeitung (Interne IT-Kosten SVC)	IT- Infrastrukturkosten (Interne IT-Kosten SVC)	537040	537010	537020	537030	538010	53801090000 53801094010 538010	53802080100 538020	54501080100 545010	54501090000 54501094010 545010	54501090000 54501094020 545010	541998			
	Arbeitskräfteanteil				0,26	2,58	4,64	1,25	12,05	0,00	0,14	3,52	0,3	0,08	1,18	26		
	anteilige Kosten je Produkt in %				1	9,923076923	17,84615385	4,807692308	46,34615385	0	0,538461538	13,53846154	1,153846154	0,307692308	4,538461538	100		
	Konto 5431110	94.532,90 €			945,33 €	9.380,57 €	16.870,49 €	4.544,85 €	43.812,36 €	- €	509,02 €	12.798,30 €	1.090,76 €	290,87 €	4.290,34 €	94.532,90 €		
	Konto 5431010		5.710,20 €		57,10 €	566,63 €	1.019,05 €	274,53 €	2.646,46 €	- €	30,75 €	773,07 €	65,89 €	17,57 €	259,16 €	5.710,20 €		
	Konto 5811000 (ehm. VKE TUI)			13.413,03 €	134,13 €	1.330,99 €	2.393,71 €	644,86 €	6.216,42 €	- €	72,22 €	1.815,92 €	154,77 €	41,27 €	608,75 €	13.413,03 €		
					1.136,56 €	11.278,18 €	20.283,25 €	5.464,24 €	52.675,24 €	- €	611,99 €	15.387,29 €	1.311,42 €	349,71 €	5.158,24 €	113.656,13 €		

Anlage 2.1.6. zur Vorlagen-Nr. II-008/22

													2022/2023	
prozentuale Aufteilung der Stellen														
Stand: ab 01.05.2022														
lfd. Nr.	Funktion	Kostenstelle KOSTENTRÄGER Produkt	Produkte in %										%	
			Wertstoffcont	Restabfall	Abfall	Deponie	Abwasserbeseitigung		Abwasserbeseitigung Neuhausen	Straßenreinigung				Straßenbeleuchtung
			537040	537010	537020	537030	538010	5380109000 53801094010	538020	545010	54501094010	54501094020	541998	
1	Amtsleiterin	Reinschke	1	10	19	5	47	0	1	14	1	1	1	100
2	Sekretärin	Lehmann	1	10	19	5	47	0	1	14	1	1	1	100
3	SB Betriebswirtschaft	Reiter		25	30	10	5			30				100
4	SB Abrechnung Deponiegeb./HH	Krämer	13	15	30	10	5			20	1	1	5	100
5	SL Stadtreinigung	Krüger, Gabi								72	20	2	6	100
6	SB Straßenreinigung	Schuster								94	6			100
7	SB Winterdienst	Kielow								98		2		100
8	SB Stadtentsorgung	Schirrgott			100									100
9	SB Stadtentsorgung	Dellori			100									100
10	SB Wertstoffeffassung	Rothe	6		81		13							100
11	SB Restabfallbehandlung-entsorgung	Valk		100										100
12	SL Entsorgungsanlagen	Seidler	5	33	20	25				10	1	1	5	100
13	SB Entsorgungsanl./Baubegl.	Nitschke		15	15	70								100
14	SB Konzepte	Schmidt		50	50									100
15	SB Controlling Stadtbeleuchtung	Puschmann											100	100
16	SB Stundungen	Götz					100							100
17	SL Abwasser	u.b					99		1					100
18	SB Beiträge	Krüger					100							100
19	SB Koordinierung/Abwasser	Schröter					100							100
20	SB Grundstücksanschluß/mobile Ents.	Raack					100							100
21	SB mobile Entsorgung	u.b.					100							100
22	SB Abwasserentsorgung/Widerspruchsverfahren	Fechner					100							100
23	SB koordinierende Aufgaben (EVB)	Tauschke					100							100
24	SB Betriebswirtschaft/Finanzen	Schammel					99		1					100
25	SB Stundungen Kleingärten	Seidel					100							100
26	AZV Stelle	Klausch					90		10					100
	Arbeitskräfteanteil		0,26	2,58	4,64	1,25	12,05	0,00	0,14	3,52	0,3	0,08	1,18	26
	anteilige Kosten je Produkt in %		1,0000000	9,92307692	17,84615385	4,80769231	46,34615385	0,00000000	0,53846154	13,53846154	1,15384615	0,30769231	4,53846154	100
	Abwasserverteilung:						98,85%	0,00%	1,15%					
							100,00%							

Verwaltungskostenerstattungen Planung 2023						
Erstattungspflichtiger Bereich	Restabfallbe- handlung	Abfall- beseitigung	Rek. und Nachsorge Deponie Saspow	Abwasserbe- seitigung	Abwasserbe- seitigung OT Neuhausen	Straßen- reinigung
Produkt	537010	537020	537030	538010	538020	545010
FB	70	70	70	70	70	70
Erstattungs berechnete Bereiche						
Verwaltungsführung OBM (Öff.- arbeit / Pressebüro) - FB BOB	659,65	2.866,47	0,00	29,98	329,82	4.485,60
111020						
Hauptamt - FB 10	1.097,38	1.314,90	56,62	157,67	1,22	41,16
111051						
Prozessoptimierung u. Controlling - FB 10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111091						
zentr. Vergabemanagement - FB 11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111030						
Personal- und Organisationsmanagement - FB 11	2.677,07	5.119,22	1.693,14	10.411,83	170,70	3.596,68
111050						
Rechnungsprüfung - FB 14	1.440,25	1.999,53	126,79	5.892,04	265,40	2.071,98
111110						
Finanzmanagement - FB 20	10.357,84	90.792,67	7.835,15	12.863,24	5.352,60	75.904,05
111080						
Grundstücks-u. Gebäudemanagement - Teil FB 23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grundstücks-u. Gebäudemanagement - Teil FB 10	444,50	444,50	444,50	444,50	444,50	444,50
111100						
Rechtsangelegenheiten - FB 30	0,00	152,46	0,00	1.584,68	0,00	2.062,09
111070						
Betriebsärztlicher Dienst - FB 53	165,70	331,40	99,70	690,89	8,43	242,94
111130						
Zw.-Summe VKE Querschnittsbereiche	16.842,39	103.021,15	10.255,90	32.074,83	6.572,67	88.849,00
IT-Infrastrukturkosten (intern SVC)						
111060 - IT-Koordination - FB 10 V6.1	1.266,28	2.529,56	760,58	6.204,52	64,49	1.889,52
Summe Aufwand	18.108,67	105.550,71	11.016,48	38.279,35	6.637,16	90.738,52

GWG 2020 Berliner Str. - AMT 70												
										Amt 70		
Datum		Vorgang		Lageplan:			Nutzungsdauer:			5 Jahre		
01.01.2020				Flächenmaß:			Bestandsaufn.:			01.10.2020		
IAUFTRAG: 537020000.0822000				Technische Daten:			1. Stahlmöbel Fa. ICO Cottbus/Chósi Ansch.kosten:			20.926,17 €		
							2. Regale + Aktenschränke >150€ Fa. Rösch					
Haushalts-jahr	Anfangs-bestand €	Zugang €	Abgang €	Endstand €	Abschreibungen			Gesamt-Afa €	Rest-buchwert €	Zinsen 1,50% €		
					bisherige €	Afa im lfd. Jahr €	Abgang €					
2020	-	20.968,62 €	-	20.968,62 €	-	4.193,72 €	-	4.193,72 €	16.774,90 €			
2021	20.968,62 €			20.968,62 €	4.193,72 €	4.193,72 €		8.387,45 €	12.581,17 €			
2022	20.968,62 €			20.968,62 €	8.387,45 €	4.193,72 €		12.581,17 €	8.387,45 €			
2023	20.968,62 €			20.968,62 €	12.581,17 €	4.193,72 €		16.774,90 €	4.193,72 €	94,36 €		
2024	20.968,62 €			20.968,62 €	16.774,90 €	4.193,72 €		20.968,62 €	-			

anteilig in %	Jahr	Produkt	Kostenstelle	KOSTENTRÄGER	Anfangsbestand	Zugang	Abgang	Endstand	bisherige Afa	Afa im lfd. Jahr	Abgang	Gesamt-Afa	Restbuchwert per 31.12.2023	Zinsen
Amt 70	2023				20.968,62 €		-	20.968,62 €	12.581,17 €	4.193,72 €	-	16.774,90 €	8.387,45 €	94,36 €
1,00000000	537040				209,69 €		-	209,69 €	125,81 €	41,94 €	-	167,75 €	83,87 €	0,94 €
9,92307692	537010	53701080100			2.080,73 €		-	2.080,73 €	1.248,44 €	416,15 €	-	1.664,59 €	832,29 €	9,36 €
17,84615385	537020	53702080100			3.742,09 €		-	3.742,09 €	2.245,26 €	748,42 €	-	2.993,67 €	1.496,84 €	16,84 €
4,80769231	537030				1.008,11 €		-	1.008,11 €	604,86 €	201,62 €	-	806,49 €	403,24 €	4,54 €
46,34615385	538010	53801080100			9.718,15 €		-	9.718,15 €	5.830,89 €	1.943,63 €	-	7.774,52 €	3.887,26 €	43,73 €
0,00000000	538010	53801090000	53801094010		-		-	-	-	-	-	-	-	-
0,53846154	538020	53802080100			112,91 €		-	112,91 €	67,74 €	22,58 €	-	90,33 €	45,16 €	0,51 €
13,53846154	545010	54501080100			2.838,83 €		-	2.838,83 €	1.703,30 €	567,77 €	-	2.271,06 €	1.135,53 €	12,77 €
1,15384615	545010	54501090000	54501094010		241,95 €		-	241,95 €	145,17 €	48,39 €	-	193,56 €	96,78 €	1,09 €
0,30769231	545010	54501090000	54501094020		64,52 €		-	64,52 €	38,71 €	12,90 €	-	51,62 €	25,81 €	0,29 €
4,53846154	541998				951,65 €		-	951,65 €	570,99 €	190,33 €	-	761,32 €	380,66 €	4,28 €
100,00					20.968,62 €	- €	- €	20.968,62 €	12.581,17 €	4.193,72 €	- €	16.774,90 €	8.387,45 €	94,36 €

GWG 2021										Amt 70		
Datum	Vorgang	Lageplan:		Nutzungsdauer:			5 Jahre					
10.06.2021		Flächenmaß:		Bestandsaufn.:			10.06.2021					
		Technische Daten:		Ansch.kosten:			189,95 €					
I AUFTRAG: 537020001.0822000												
Haushalts-jahr	Anfangs-bestand	Zugang	Abgang	Endstand	Abschreibungen			Gesamt-AfA	Rest-buchwert	Zinsen 1,50%		
					bisherige	AfA im lfd. Jahr	Abgang					
€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€		
2021	-	189,95 €	-	189,95 €	-	37,99 €	-	37,99 €	151,96 €			
2022	189,95 €			189,95 €	37,99 €	37,99 €		75,98 €	113,97 €			
2023	189,95 €			189,95 €	75,98 €	37,99 €		113,97 €	75,98 €	1,42 €		
2024	189,95 €			189,95 €	113,97 €	37,99 €		151,96 €	37,99 €			
2025	189,95 €			189,95 €	151,96 €	36,99 €		188,95 €	1,00 €			

anteilig in %	Jahr	Produkt	Kostenstelle	KOSTENTRÄGER	Anfangsbestan	Zugang	Abgang	Endstand	bisherige AfA	AfA im lfd. Jahr	Abgang	Gesamt-AfA	Restbuchwert per 31.12.2023	Zinsen
Amt 70	2023				189,95 €		-	189,95 €	37,99 €	37,99 €	-	75,98 €	113,97 €	1,42 €
25,00000000		537010	53701080100		47,49 €			47,49 €	9,50 €	9,50 €	- €	19,00 €	28,49 €	0,36 €
30,00000000		537020	53702080100		56,99 €			56,99 €	11,40 €	11,40 €	- €	22,79 €	34,19 €	0,43 €
10,00000000		537030			19,00 €			19,00 €	3,80 €	3,80 €	- €	7,60 €	11,40 €	0,14 €
5,00000000		538010	53801080100		9,50 €			9,50 €	1,90 €	1,90 €	- €	3,80 €	5,70 €	0,07 €
30,00000000		545010	54501080100		56,99 €			56,99 €	11,40 €	11,40 €	- €	22,79 €	34,19 €	0,43 €
100,00					189,95 €			189,95 €	37,99 €	37,99 €	- €	75,98 €	113,97 €	1,42 €

GWG 2021										Amt 70		
Datum	Vorgang	Lageplan:		Nutzungsdauer:			5 Jahre					
12.01.2021		Flächenmaß:		Bestandsaufn.:			12.01.2021					
		Technische Daten:		Ansch.kosten:			206,91 €					
I AUFTRAG: 537020001.0822000												
Haushalts-jahr	Anfangs-bestand	Zugang	Abgang	Endstand	Abschreibungen			Gesamt-AfA	Rest-buchwert	Zinsen 1,50%		
					bisherige	AfA im lfd. Jahr	Abgang					
€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€		
2021	-	206,91 €	-	206,91 €	-	41,38 €	-	41,38 €	165,53 €			
2022	206,91 €			206,91 €	41,38 €	41,38 €		82,76 €	124,15 €			
2023	206,91 €			206,91 €	82,76 €	41,38 €		124,15 €	82,76 €	1,55 €		
2024	206,91 €			206,91 €	124,15 €	41,38 €		165,53 €	41,38 €			
2025	206,91 €			206,91 €	165,53 €	41,38 €		206,91 €	-			

anteilig in %	Jahr	Produkt	Kostenstelle	KOSTENTRÄGER	Anfangsbestan	Zugang	Abgang	Endstand	bisherige AfA	AfA im lfd. Jahr	Abgang	Gesamt-AfA	Restbuchwert per 31.12.2023	Zinsen
Amt 70	2023				206,91 €		-	206,91 €	41,38 €	41,38 €	-	82,76 €	124,15 €	1,55 €
5,00000000		537010	53701080100		10,35 €			10,35 €	2,07 €	2,07 €	-	4,14 €	6,21 €	0,08 €
33,00000000		537020	53702080100		68,28 €			68,28 €	13,66 €	13,66 €	-	27,31 €	40,97 €	0,51 €
20,00000000		537030			41,38 €			41,38 €	8,28 €	8,28 €	-	16,55 €	24,83 €	0,31 €
25,00000000		537040			51,73 €			51,73 €	10,35 €	10,35 €	-	20,69 €	31,04 €	0,39 €
10,00000000		545010	54501080100		20,69 €			20,69 €	4,14 €	4,14 €	-	8,28 €	12,41 €	0,16 €
1,00000000		545010	54501090000	54501094010	2,07 €			2,07 €	0,41 €	0,41 €	-	0,83 €	1,24 €	0,02 €
1,00000000		545010	54501090000	54501094020	2,07 €			2,07 €	0,41 €	0,41 €	-	0,83 €	1,24 €	0,02 €
5,00000000		541998			10,35 €			10,35 €	2,07 €	2,07 €	-	4,14 €	6,21 €	0,08 €
100,00					206,91 €	- €	- €	206,91 €	41,38 €	41,38 €	- €	82,76 €	124,15 €	1,55 €

GWG 2021										Amt 70		
Datum	Vorgang	Lageplan:		Nutzungsdauer:			5 Jahre					
12.01.2021		Flächenmaß:		Bestandsaufn.:			12.01.2021					
		Technische Daten:		Ansch.kosten:			206,91 €					
I AUFTRAG: 537020001.0822000												
Haushalts-jahr	Anfangs-bestand	Zugang	Abgang	Endstand	Abschreibungen			Gesamt-AfA	Rest-buchwert	Zinsen 1,50%		
					bisherige	AfA im lfd. Jahr	Abgang					
€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€		
2021	-	206,91 €	-	206,91 €	-	41,38 €	-	41,38 €	165,53 €			
2022	206,91 €			206,91 €	41,38 €	41,38 €		82,76 €	124,15 €			
2023	206,91 €			206,91 €	82,76 €	41,38 €		124,15 €	82,76 €	1,55 €		
2024	206,91 €			206,91 €	124,15 €	41,38 €		165,53 €	41,38 €			
2025	206,91 €			206,91 €	165,53 €	41,38 €		206,91 €	-			

anteilig in %	Jahr	Produkt	Kostenstelle	KOSTENTRÄGER	Anfangsbestan	Zugang	Abgang	Endstand	bisherige AfA	AfA im lfd. Jahr	Abgang	Gesamt-AfA	Restbuchwert per 31.12.2023	Zinsen
Amt 70	2023				206,91 €		-	206,91 €	41,38 €	41,38 €	-	82,76 €	124,15 €	1,55 €
15,00000000		537010	53701080100		31,04 €			31,04 €	6,21 €	6,21 €	-	12,41 €	18,62 €	0,23 €
15,00000000		537020	53702080100		31,04 €			31,04 €	6,21 €	6,21 €	-	12,41 €	18,62 €	0,23 €
70,00000000		537030			144,84 €			144,84 €	28,97 €	28,97 €	-	57,93 €	86,90 €	1,09 €
100,00					206,91 €	- €	- €	206,91 €	41,38 €	41,38 €	- €	82,76 €	124,15 €	1,55 €

anteilig in %	Jahr	Produkt	Kostenstelle	KOSTENTRÄGER	Anfangsbestan	Zugang	Abgang	Endstand	bisherige AfA	AfA im lfd. Jahr	Abgang	Gesamt-AfA	Restbuchwert per 31.12.2023	Zinsen
	2023	537030	53701080100		88,87 €			88,87 €	17,77 €	17,77 €	-	35,55 €	53,32 €	0,67 €
Gesamt					88,87 €			88,87 €	17,77 €	17,77 €		35,55 €		0,67 €

BAB 2021 - Betrieb Restabfall 537010								
Sachkonto	Bezeichnung	Gebührenkalkulation 2021	Haushalt	53701001000 Abgrenzungskostenstelle Restabfall	Wirtschaftsrechnung	53701091010 Entsorgung Restabfälle	53701091020 Entsorgung Sperrmüll	53701080100 Verwaltung Restabfallbeseitigung
5012400	Dienstbez. tarifl. Beschäftigte	130.363,98	121.308,16		121.308,16			121.308,16
5022000	Beitr. Versorgungsk. tarif. Besch.	4.619,59	4.508,26		4.508,26			4.508,26
5032000	Beiträge gesetzl. SV Beschäft.	25.714,64	24.352,19		24.352,19			24.352,19
5081000	Zuführung Rückstellung				496,88			496,88
5082000	Inanspruchnahme Rückstellung Url./Üstd./GZ	-400,00			-524,23			-524,23
5221900	Unterhaltung sonst. Vermögens	40.000,00	54.533,69		54.533,69			54.533,69
5222100	Unterhaltung Arbeitsgerätee. Maschinen	400,00						
5231100	Mieten u. Pachten-Geb. u. Grundst	9.462,59	9.499,15		9.499,15			9.499,15
5232100	Leasing	100,00	87,96		87,96			87,96
5241400	Grundbesitzabg. u. Versicherg.	7.500,00	7.278,07		7.278,07			7.278,07
5241500	Energie	6.000,00	5.317,78	-1.156,05	4.161,73			4.161,73
5251100	Treib- u. Schmierstoffe Fahrz.	100,00	46,24		46,24			46,24
5251200	Unterh. u. Reparatur Fahrzeuge	100,00	67,29		67,29			67,29
5251300	Versicherungen und Steuern	100,00	59,34	-0,04	59,30			59,30
5251900	sonstige Kosten	100,00						
5261200	Aufwendg. Aus- u. Fortbildg. US	1.000,00	626,25		626,25			626,25
5281004	EDV-Material	100,00						
5281005	mediz. Verbrauchsmaterialien	0,00	24,17		24,17			24,17
5281006	sonst. Verbrauchsmaterialien	100,00						
5411200	Reisekosten	500,00	43,20		43,20			43,20
5431001	Bürobedarf	300,00	110,31		110,31			110,31
5431003	Druck u. Vervielfältigungskost.	500,00	1.182,24	89,94	1.182,24			1.182,24
5431004	Bücher und Zeitschriften	400,00	319,14		319,14			319,14
5431005	Post- und Fernmeldegebühren	2.000,00	2.092,56	17,02	2.109,58			2.109,58
5431006	Rundfunk-u. Fernsehgebühren	100,00						
5431007	öffentliche Bekanntmachungen	1.000,00	191,08		191,08			191,08
5431008	Sachverständ. u. Gerichtskosten	10.000,00	39.637,24		39.637,24			39.637,24
5431900	sonst. Geschäftsausgaben (Papiervernichtung)	100,00						
5431990	Aufw. f. Erwerb WG unter 150 €	100,00	9,04		9,04			9,04
5441001	Versicherung	100,00	92,50		92,50			92,50
5457001	Erstattung an Eurologistik + EEW	1.950.233,88	1.961.693,26		1.961.693,26	1.648.650,65	313.042,61	
5457002	Erst. an ALBA - Transport und Miete	610,49	574,06		574,06		574,06	
5493000	periodenfr. ord. Aufwendungen	0,00	6.829,86	6.829,86				
5494510	Inanspr. Rückst. Gebührenüberd.		-1.890,98	-1.890,98				
5711990	Abschr. f. GwG Sammelpo. 150-1000	386,33		413,17	413,17			413,17
5790000	kalkulatorische Zinsen	25,69		27,97	27,97			27,97
5811001	ILV-Fachbereiche	15.264,19			14.662,97			14.662,97
5811002	ILV-TUI	10.565,45			10.565,45			10.565,45
	direkte Kosten	2.217.546,83	2.238.592,06	4.330,89	2.258.156,32	1.648.650,65	313.616,67	295.889,00
Umlagen								
53701080100	Verwaltung Restabfallbeseitigung					240.958,01	54.930,99	-295.889,00
	Gesamtkosten	2.217.546,83			2.258.156,32	1.889.608,66	368.547,66	
gebuchte Erlöse								
4423000	Erträge aus d. Verkauf v. Waren u. Erzeugnisse	-70.000,00	96.342,83	10.212,29	106.555,12			106.555,12
4488200	Erstg. übr. Ber. privatr. Ber.		20,36		20,36			20,36
		-70.000,00	96.363,19	10.212,29	106.575,48			106.575,48
Umlagen (Erl.)								
53701080100	Verwaltung Restabfallbeseitigung					86.790,03	19.785,45	-106.575,48
	Gesamterlöse	-70.000,00			106.575,48	86.790,03	19.785,45	
	verbleibende Kosten 2021	2.147.546,83			2.151.580,84	1.802.818,63	348.762,21	
	abzüglich Überdeckung 2019	-1.890,98			-1.890,98	-1.539,92	-351,06	
	zuzüglich Rek. u. Nachsorge Deponie	665.069,92			665.069,92	541.601,50	123.468,42	
	ansatzfähige Kosten 2021	2.810.725,77	0,00	0,00	2.814.759,78	2.342.880,20	471.879,58	
4321040	Benutzungsgebühren	2.810.725,77	2.826.737,39		2.826.737,39	2.352.587,87	474.149,52	
	Betriebsergebnis=Überdeckung				11.977,61	9.707,67	2.269,94	
	Abfallmengen Ist 2021 in t				26.918,57	21.921,21	4.997,36	
	Abfallmengen lt. Kalkulation 2021 in t				26.775,00	21.725,00	5.050,00	
	Kosten pro t					106,88	94,43	
	Restabfallgebühren 2021					107,32	94,88	
	Kostendeckungsgrad in %				100,43	100,41	100,48	