

Hausmüllbereich

Gesamtgebührenbedarf

Gebührenfähige Kosten 2023 Jahresgebühr in Euro

(50 % der gesamten gebührenfähigen Kosten)

24.365.680

12.182.840

	1-Pers. HH	2 u. 3-Pers. HH	4 u mehr-Pers. HH	1-Pers. Arb.st.	Mehr-Pers. Arb.st.	
Veranlagungsfälle 2022	36.974	55.262	20.293	2.164	5.026	119.719
Faktor	1,0	1,3	1,5	1,0	1,5	
mögliche Jahresgebühr 2023	81,79 €	106,32 €	122,68 €	81,79 €	122,68 €	
Tatsächliche Jahresgebühr 2023	81,60 €	106,20 €	122,40 €	81,60 €	122,40 €	
Tatsächliches Gebührenaufkommen (Gesamt)	3.017.078 €	5.868.824 €	2.483.863 €	176.582 €	615.182 €	12.161.531

Gebührenfähige Kosten 2023 Leerungsgebühren in Euro

(50 % der gesamten gebührenfähigen Kosten)

12.182.840

Berechnung siehe Anlage 2

Direktanliefererbereich

Gebührenfähige Kosten 2023 in Euro

14.007

prognostizierte Anlieferungsmenge 2023 in Tonnen	50
Gebührensatz 2022 in Euro je Tonne	227,00 €
mögliche Gebühr 2023 in Euro je Tonne	280,13 €
gerundete Gebühr 2023 in Euro je Tonne	280,00 €
Tatsächliches Gebührenaufkommen in Euro (Gesamt)	14.000 €
Erhöhung gegenüber 2022	23,35%

Hinweis:

Sämtliche Zahlen wurden maschinell nach mathematischen Regeln gerundet. Deshalb ergeben sich z. T. geringfügige Differenzen, die sich jedoch auf die Höhe der errechneten Gebühren nicht auswirken !

Leerungsgebühren 2023

Tonnenaufteilung

	1.100 l	240 l	120 l	60 l		30 l Sack	
Anzahl der Tonnen	725	5.949	41.215	63.403			111.292
Mehrbedarfssäcke						50.000	50.000
							0
Summen	725	5.949	41.215	63.403		50.000	
Aufteilung in %	0,65%	5,35%	37,03%	56,97%			1
Durchschnittliche Leerungshäufigkeit	20	16	13	12			
Anzahl der Leerungen	14.500	95.184	535.795	760.836		50.000	1.456.315

Berechnung der Leerungsgebühr

gebührenfähige Kosten 2023 Leerungsgebühr in Euro 12.182.840 (Gesamt)
(50 % der gesamten gebührenfähigen Kosten)

	1.100 l	240 l	120 l	60 l	
Rechnerisch mögliche Leerungsgebühr 2023	89,18	19,46	9,73	4,8655	
tatsächliche Leerungsgebühr 2023	88,90	19,40	9,70	4,85	
tatsächliches Gebührenaufkommen 2023	1.289.050,00	1.846.569,60	5.197.211,50	3.690.054,60	12.022.885,70

Mehrbedarfssack für Restmüll pro Stück in Euro	2,50
--	------

Gebührenbedarfsberechnung 2023

Beseitigung

	Tonnen	Prozentsatz
prognostizierte Anlieferungsmenge Hausmüll	31.950,00	99,84%
prognostizierte Anlieferungsmenge gebührenpflicht. Gewerbemüll	50,00	0,16%
Gesamtsumme	32.000,00	

Erträge 99,84% 0,16%

Konto	Bezeichnung	Verhältnis HM-DA	Ansatz 2023 in Euro	Anteil HM	Anteil DA
4100	Erlöse Abfallgebühren öffentliche Abfuhr				
	Gebühren Schwerekraftschloss	100:0	10.000	10.000	
	Tauschgebühren Behälter	100:0	20.000	20.000	
	Erlöse für Express-Sperrmüll	100:0	20.000	20.000	
	Restmüllanlieferung WSZ	100:0	340.000	340.000	-
4110	Erlöse Abfallgebühren Selbstanlieferer				
	Direktanlieferergebühr	0:100	-	-	-
419	Übrige Erlöse	99,84:0,16	-	-	-
53	Sonstige betriebliche Erträge		150.405	150.298	107
	Auflösung Pensions- und Beihilferückstellungen	100:0	1.323.546	1.323.546	
	Zinserträge		27.000	27.000	
	SUMME ERTRÄGE		1.890.951	1.890.844	107

Aufwendungen

Konto	Bezeichnung		Ansatz 2023 in Euro	Anteil HM	Anteil DA
54	Materialaufwendungen/Betriebsaufwendungen				
540-545	Verbrauchs- und Betriebsmittel	99,84:0,16	13.575	13.554	21
	Kosten für Müllabfuhr	100:0	3.850.000	3.850.000	-
	Kosten für Problemstoffe	100:0	240.450	240.450	-
	Kosten für wilde Müllablagerungen	99,84:0,16	20.000	19.969	31
	Entgelt an privaten Betreiber (MHKW)		7.600.939	7.589.063	11.876
55/56	Personalaufwand		1.549.865	1.549.119	746
57	Abschreibungen	99,84:0,16	610.870	609.916	954
58	Abschreibung auf Forderungen (DA)	0:100	-	-	-
58	Abschreibung auf Forderungen (Hausmüll)	100:0	25.000	25.000	-
59	Sonstige betriebliche Aufwendungen				
591	Mieten, Pachten, Gebühren, Beiträge		10.885	10.870	15
592	Versicherungen	99,84:0,16	13.950	13.928	22
593	Geschäftsaufwendungen		149.335	149.230	105
595	Öffentlichkeitsarbeit	100:0	158.845	158.845	-
596	Reisekosten		820	819	1
597	Andere Dienst- und Fremdleistungen		653.415	653.366	49
	Zuführung z. Rückstell. Nachsorgek.(Stadler, Sachsent.)		-	-	-
	Instandhaltung, Reparaturen	99,84:0,16	16.115	16.090	25
	Aufwendungen für den Zahlungsverkehr		18.815	18.814	1
	Aus- und Fortbildung	99,84:0,16	3.060	3.055	5
	Verwaltungskostenbeitrag an den Landkreis		85.240	85.141	99
	Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen		30.340	30.313	27
652	Zinsaufwendungen für Pensions- und Beihilferückstellungen		-	-	
681	Steuern	99,84:0,16	100	100	0
	kalkulatorische Verzinsung	99,84:0,16	3.557	3.551	6
	SUMME AUFWENDUNGEN		15.055.176	15.041.192	13.984
	JAHRESGEWINN/JAHRESVERLUST		- 13.164.225	- 13.150.348	- 13.877

Verwertung

Erträge

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2023 in Euro
420	Gebühren Wertstoffe	
	Bauschuttgebühren	135.000
	Gebühren für Bioabfälle	15.000
	Gebühren für Grüngut	45.000
	Gebühren für Altholz	20.000
	Gebühren für Altreifen	12.500
421	Erlöse für Wertstoffe	1.828.500
53	Sonstige betriebliche Erträge	106.110
	Auflösung Pensions- und Beihilferückstellungen	571.734
	SUMME ERTRÄGE	2.733.844

Aufwendungen

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2023 in Euro
54	Materialaufwendungen/Betriebsaufwendungen	
	Verbrauchs- und Betriebsmittel	121.155
	Handelswaren	675.000
	Kosten für Wertstoffe	4.884.850
	Bioabfallsammlung und Verwertung	3.880.000
	Erstattung v. Personalkosten Wertstoffhöfe/GGP Eislingen	450.000
	Personalkostenzuschuss kommunale Sammelplätze	91.520
55/56	Personalaufwand	1.826.260
57	Abschreibungen	709.485
59	Sonstige betriebliche Aufwendungen	
	Mieten, Pachten, Gebühren, Beiträge	83.600
	Versicherungen	23.475
	Geschäftsaufwendungen	31.910
	Öffentlichkeitsarbeit	85.300
	Reisekosten	7.170
	Andere Dienst- und Fremdleistungen	68.200
	Instandhaltung, Reparaturen	98.185
	Aufwendungen für den Zahlungsverkehr	1.175
	Aus- und Fortbildung	5.400
	Verwaltungskostenbeitrag an den Landkreis	90.985
	Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	150.050
652	Zinsaufwendungen für Pensions- und Beihilferückstellungen	-
681	Steuern	290
	kalkulatorische Verzinsung	4.763
	SUMME AUFWENDUNGEN	13.288.773
	JAHRESGEWINN/JAHRESVERLUST	- 10.554.929

Über Gebühren abzudeckende Kostenunterdeckung

Hausmüll	Betriebszweig Beseitigung	-13.150.347,83
	Betriebszweig Verwertung	-10.554.929,40
	Zwischensumme	-23.705.277,23
	geb.-rechtliche Überschüsse/Defizite:	
	Defizit 2018/2019	-660.402,30
	Summe HM	-24.365.679,53
Direktanlieferer	Betriebszweig Beseitigung	-13.877,15
	geb.-rechtliche Überschüsse/Defizite:	
	Überschuss 2018/2019	18.737,08
	Defizit 2020	-7.400,43
	Defizit 2021	-11.466,12
	Summe DA	-14.006,62
	Summe	-24.379.686,15

Vergleich Gebührenbedarfsberechnung 2023 und 2022

Beseitigung

	Tonnen im Jahr 2023	Tonnen im Jahr 2022
prognostizierte jährliche Anlieferungsmenge Hausmüll	31.950	34.400
prognostizierte jährliche Anlieferungsmenge Direktanlieferer	50	100
Gesamtsumme pro Jahr	32.000	34.500

Erträge

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2023 in Euro	Ansatz 2022 in Euro	Veränderung gegenüber 2022
4100	Erlöse Abfallgebühren öffentliche Abfuhr			
	Gebühren Schwerkraftschloss	10.000	10.000	0
	Tauschgebühren Behälter	20.000	20.000	0
	Erlöse Express-Sperrmüll	20.000	40.000	-20.000
	Restmüllanlieferung WS' en	340.000	300.000	40.000
4110	Erlöse Abfallgebühren Selbstanlieferer			
	Direktanlieferergebühr			
419	Übrige Erlöse	0	0	0
53	Sonstige betriebliche Erträge	150.405	149.725	680
	Auflösung Pensions- und Beihilferückstellungen	1.323.546	1.339.202	-15.656
	Zinserträge	27.000	0	27.000
	SUMME ERTRÄGE	1.890.951	1.858.927	32.024

Aufwendungen

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2023 in Euro	Ansatz 2022 in Euro	Veränderung gegenüber 2022
54	Materialaufwendungen/Betriebsaufwendungen			
540-545	Verbrauchs- und Betriebsmittel	13.575	12.905	670
	Kosten für die Müllabfuhr	3.850.000	3.800.000	50.000
	Kosten für Problemstoffe	240.450	230.450	10.000
	Kosten für wilde Müllablagerungen	20.000	20.000	0
	Entgelt an den privaten Betreiber (MHKW)	7.600.939	6.556.496	1.044.443
55/56	Personalaufwand	1.549.865	1.544.625	5.240
57	Abschreibungen	610.870	577.075	33.795
58	Abschreibung auf Forderungen (DA)	0	0	0
58	Abschreibung auf Forderungen (Hausmüll)	25.000	25.000	0
59	Sonstige betriebliche Aufwendungen			
591	Mieten, Pachten, Gebühren, Beiträge	10.885	11.035	-150
592	Versicherungen	13.950	14.530	-580
593	Geschäftsaufwendungen	149.335	150.525	-1.190
595	Öffentlichkeitsarbeit	158.845	130.675	28.170
596	Reisekosten	820	1.280	-460
597	Andere Dienst- und Fremdleistungen	653.415	570.900	82.515
	Instandhaltung, Reparaturen	16.115	17.640	-1.525
	Aufwendungen für den Zahlungsverkehr	18.815	54.560	-35.745
	Aus- und Fortbildung	3.060	2.975	85
	Verwaltungskostenbeitrag an den Landkreis	85.240	90.875	-5.635
	Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	30.340	37.100	-6.760
652	Zinsaufwendungen für Pensions- und Beihilferückstellungen	0	0	0
681	Steuern	100	105	-5
	kalkulatorische Verzinsung	3.557	8.075	-4.518
	SUMME AUFWENDUNGEN	15.055.176	13.856.826	1.198.350
	JAHRESGEWINN/JAHRESVERLUST	-13.164.225	-11.997.899	1.166.326

Verwertung

Erträge

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2023 in Euro	Ansatz 2022 in Euro	Veränderung gegenüber 2022
420	Gebühren Wertstoffe			
	Bauschuttgebühren	135.000	157.500	-22.500
	Gebühren für Bioabfälle	15.000	10.000	5.000
	Gebühren für Grüngut	45.000	45.000	0
	Gebühren für Altholz	20.000	40.000	-20.000
	Gebühren für Altreifen	12.500	20.000	-7.500
421	Erlöse für Wertstoffe	1.828.500	1.356.000	472.500
53	Sonstige betriebliche Erträge	106.110	104.850	1.260
	Auflösung Pensions- und Beihilferückstellungen	571.734	582.608	-10.874
	SUMME ERTRÄGE	2.733.844	2.315.958	417.886

Aufwendungen

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2023 in Euro	Ansatz 2022 in Euro	Veränderung gegenüber 2022
54	Materialaufwendungen/Betriebsaufwendungen			
	Verbrauchs- und Betriebsmittel	121.155	99.140	22.015
	Handelswaren	675.000	265.000	410.000
	Kosten für Wertstoffe	4.884.850	4.967.950	-83.100
	Bioabfallsammlung und -verwertung	3.880.000	1.356.000	2.524.000
	Erstattung v. Personalkosten Wertstoffhöfe/GGP Eisl.	450.000	360.000	90.000
	Personalkostenzuschuss kommunale Sammelplätze	91.520	91.520	0
55/56	Personalaufwand	1.826.260	1.660.600	165.660
57	Abschreibungen	709.485	681.950	27.535
59	Sonstige betriebliche Aufwendungen			
	Mieten, Pachten, Gebühren, Beiträge	83.600	62.215	21.385
	Versicherungen	23.475	21.895	1.580
	Geschäftsaufwendungen	31.910	28.350	3.560
	Öffentlichkeitsarbeit	85.300	53.220	32.080
	Reisekosten	7.170	6.710	460
	Andere Dienst- und Fremdleistungen	68.200	81.760	-13.560
	Instandhaltung, Reparaturen	98.185	93.655	4.530
	Aufwendungen für den Zahlungsverkehr	1.175	1.425	-250
	Aus- und Fortbildung	5.400	4.990	410
	Verwaltungskostenbeitrag an den Landkreis	90.985	88.350	2.635
	Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	150.050	159.690	-9.640
652	Zinsaufwendungen für Pensions- und Beihilferückstellungen	0	0	0
681	Steuern	290	85	205
	kalkulatorische Verzinsung	4.763	7.163	-2.400
	SUMME AUFWENDUNGEN	13.288.773	10.091.668	3.197.105
	JAHRESGEWINN/JAHRESVERLUST	-10.554.929	-7.775.710	2.779.219

Über Gebühren abzudeckende Kostenunterdeckung

Hausmüll	Betriebszweig Beseitigung	-13.150.347,83	-11.975.185,18
	Betriebszweig Verwertung	-10.554.929,40	-7.775.710,20
	Zwischensumme	-23.705.277,23	-19.750.895,38
	geb.-rechtliche Überschüsse/Defizite:		
	Defizit 2018/2019	-660.402,30	0,00
	Summe Hausmüll	-24.365.679,53	-19.750.895,38
Direktanlieferer	Betriebszweig Beseitigung	-13.877,15	-22.713,95
	geb.-rechtliche Überschüsse/Defizite:		
	Überschuss 2018/2019	18.737,08	0,00
	Defizit 2020	-7.400,43	0,00
	Defizit 2021	-11.466,12	0,00
	Summe Direktanlieferer	-14.006,62	-22.713,95
	Summe insgesamt	-24.379.686,15	-19.773.609,33

<i>Verrechnung der gebührenrechtlichen Ergebnisse im Hausmüllbereich</i>

	in Euro
Defizit 2018/2019	-660.402,30 €
Summe	-660.402,30 €

Verteilungszeitraum 1 Jahr

Defizitabdeckung in

Kalkulation 2023 -660.402,30 €

<i>Verrechnung des gebührenrechtlichen Ergebnisses im Direktanliefererbereich</i>
--

	in Euro
Überschuss 2018/2019	18.737,08 €
Defizit 2020	-7.400,43 €
Defizit 2021	-11.466,12 €
Summe	-129,47 €

Verteilungszeitraum 1 Jahr

Defizitabdeckung in

Kalkulation 2023 -129,47 €

Berechnung des Mischzinssatzes 2023

Für die Ermittlung des Mischzinssatzes 2023 wurde das Anlagevermögen des AWB mit den Fremd- und Eigenmitteln unter Verwendung der von der Kämmererei ermittelten Durchschnittszinssätzen ins Verhältnis gesetzt. Alle Beträge sind in Euro.

	Restbuchwert Gebührenkalk. 31.12.2019	Restbuchwert Gebührenkalk. 31.12.2020	Restbuchwert Gebührenkalk. 31.12.2021	prognostiz. Restbuchwert 31.12.2022	prognostiz. Restbuchwert 31.12.2023
Anlagevermögen des AWB	11.254.913	10.752.573	12.746.235	13.167.401	13.825.644

Die Restbuchwerte Ende 2022 und 2023 wurden auf der Grundlage der Abschreibungsvorschauen für 2022 und 2023 ermittelt.

Stand	Kredit	Eigenmittel	Summe
31.12.2019	551.429	10.703.484	11.254.913
31.12.2020	346.315	10.406.258	10.752.573
31.12.2021	141.202	12.605.033	12.746.235
31.12.2022	0	13.167.401	13.167.401
31.12.2023	0	13.825.644	13.825.644

Ermittlung des Verhältnisses zwischen Eigen- und Fremdkapital beim Anlagevermögen des AWB entsprechend dem Stand des Anlagevermögens zum Ende der Jahre 2019 bis 2023:

	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	Summe	Verhältnis
Eigenmittel	10.703.484	10.406.258	12.605.033	13.167.401	13.825.644	60.707.821	0,98
Fremdmittel	551.429	346.315	141.202	0	0	1.038.946	0,02
Summe	11.254.913	10.752.573	12.746.235	13.167.401	13.825.644	61.746.767	

Durchschnittlicher Kreditmarkt- und Anlagezins der letzten 5 Jahre:

Kreditmarktzins f. Kommunalkredite im Durchschnitt der Jahre 2017 bis 2021	0,87%
Rendite inländischer festverzinslicher Wertpapiere im Durchschnitt der Jahre 2017 bis 2021	0,05%

Ermittlung des Mischzinssatzes :

Anteil Eigenkapital	0,045%
Anteil Fremdkapital	0,015%
Mischzinssatz:	0,06%

Abschreibungssätze des Anlagevermögens des Eigenbetriebs

Anlagegut	Abschreibungs- dauer in Jahren
Grundstücke / grundst. gleiche Rechte mit Bauten	
Verwaltungsgebäude Carl-Hermann-Gaiser-Straße	50
Bauten auf fremden Grundstücken	
Wertstoffzentrum	10
Wertstoffhöfe	10
Grüngutplätze	15
Fahrzeuge	
Plattform-Anhänger	11
Teleskopradlader	9
gebrauchtes Dienst-KFZ (Sprinter)	5
Betriebs- und Geschäftsausstattung	
Büroeinrichtung	5; 10; 13; 20
Telefonanlage	5
EDV-Hardware	4; 5; 7; 9; 10
EDV-Software	3; 4; 5
Kehrmaschine	5
Kehr- und Saugmaschine	9
Einrichtungen WSH/ WSZ (Schilder, Containertreppen)	5; 10
Aufenthaltscontainer	5; 10
Erste-Hilfe-Defibrillator	6
Rasenmäher	5
Restmüllbehälter	12

Anlagevermögen MHKW (frühere Nebenrechnung)

Anlagegut	Abschreibungs- dauer in Jahren
Müllheizkraftwerk	
Entladehalle	53
Maschinenhaus	53
Kesselhaus	53
Brücke über den Heubach	53
Umbau der Hilfskessel	32
Sanierung Müllbunker	32
Gebäude Homogenisierungsanlage	45
Betriebsgebäude	53
Stahltesor	53
Fundamente für Luftkondensatoren	53
Ausbau Abstellplätze für Müllfahrzeuge	53
Wasserabsetzbecken	34
Sanierung Kanalnetz	32
Planungskosten Ersatzkessel	30
Wiegehaus/Waage	
Wiege- und Pfortnerhaus	53
Wiegegruben	53
Verwaltungsgebäude/Einrichtung	
Sozialgebäude mit Büroräumen	53
Werkstatt	
Werkstattneubau	47
Werkstattumbau	34

Die Abschreibungsdauer des Anlagevermögens orientiert sich jeweils an der gesicherten Vertragslaufzeit des Entsorgungsvertrags. Die früheste Kündigungsmöglichkeit des Entsorgungsvertrags ist der 30.06.2028.

geplante Investitionen im Kalkulationszeitraum 2023

	geplante Investition in Euro
2023	
Allgemeine Verwaltung	
Immaterielle Vermögensgegenstände (Software)	12.500
Einrichtung	83.400
Beschaffung Verwaltungsgebäude	50.000
Beseitigung	
Abfallbehälter (Nachkauf)	100.000
Verwertung	
Einrichtung Grüngutplätze	10.000
Baukosten Grüngutplätze	30.000
Grunderwerb Wertstoffzentren	500.000
Baukosten Wertstoffzentren	1.100.000
Einrichtung Wertstoffzentren	15.000
Baukosten Wertstoffhöfe	342.000
Einrichtung Wertstoffhöfe	45.000
Fahrzeuge	180.000
geplante Investitionen in 2023	2.467.900