Hausmüllbereich

Geamtgebührenbedarf 21.451.855
Gebührenfähige Kosten 2023 Jahresgebühr in Euro **10.725.927**
(50 % der gesamten gebührenfähigen Kosten)

	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	72,01	93,61	108,01	72,01	108,01	
Tatsächliche Jahresgebühr 2023	**72,00 €**	**93,60 €**	**108,00 €**	**72,00 €**	**108,00 €**	
Tatsächliches Gebührenaufkommen (Gesamt)	2.662.128 €	5.172.523 €	2.191.644 €	155.808 €	542.808 €	10.724.911

Gebührenfähige Kosten 2023 Leerungsgebühren in Euro **10.725.927**
(50 % der gesamten gebührenfähigen Kosten)

Berechnung siehe Anlage 2

Direktanliefererbereich

Gebührenfähige Kosten 2023 in Euro **12.429**

prognostizierte Anlieferungsmenge 2023 in Tonnen	50
Gebührensatz 2022 in Euro je Tonne	227,00 €
mögliche Gebühr 2023 in Euro je Tonne	248,58 €
gerundete Gebühr 2023 in Euro je Tonne	**248,00 €**
Tatsächliches Gebührenaufkommen in Euro (Gesamt)	12.400 €
Erhöhung gegenüber 2022	**9,25%**

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 **10.725.927 (Gesamt)**
(50 % der gesamten gebührenfähigen Kosten)

	1.100 l	240 l	120 l	60 l	
Rechnerisch mögliche Leerungsgebühr 2023	78,52	17,13	8,57	4,2836	
tatsächliche Leerungsgebühr 2023	**77,90**	**17,00**	**8,50**	**4,25**	
tatsächliches Gebührenaufkommen 2023	1.129.550,00	1.618.128,00	4.554.257,50	3.233.553,00	10.535.488,50

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

Gebührenbedarfsberechnung 2023

Beseitigung

	Tonnen	Prozentsatz
prognostizierte Anlieferungsmenge Hausmüll	29.950,00	99,83%
prognostizierte Anlieferungsmenge gebührenpflicht. Gewerbemüll	50,00	0,17%
Gesamtsumme	30.000,00	

Erträge 99,83% 0,17%

Konto	Bezeichnung	Verhältnis HM-DA	Ansatz 2023 in Euro	Anteil HM	Anteil DA
4100	**Erlöse Abfallgebühren öffentliche Abfuhr**				
	Gebühren Schwerkraftschloss	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**	99,83:0,17	-	-	-
53	**Sonstige betriebliche Erträge**		150.405	150.298	107
	Auflösung Pensions- und Beihilferückstellungen	100:0	1.323.546	1.323.546	
	Auflösung Deponierückstellungen		1.200.000	1.200.000	
	Zinserträge		54.000	54.000	
	SUMME ERTRÄGE		**3.117.951**	**3.117.844**	**107**

Aufwendungen

Konto	Bezeichnung		Ansatz 2023 in Euro	Anteil HM	Anteil DA
54	**Materialaufwendungen/Betriebsaufwendungen**				
540-545	Verbrauchs- und Betriebsmittel	99,83:0,17	13.575	13.553	22
	Kosten für Müllabfuhr	100:0	3.850.000	3.850.000	-
	Kosten für Problemstoffe	100:0	240.450	240.450	-
	Kosten für wilde Müllablagerungen	99,83:0,17	20.000	19.967	33
	Entgelt an privaten Betreiber (MHKW)		6.278.006	6.267.542	10.463
55/56	**Personalaufwand**		1.495.765	1.495.019	746
57	**Abschreibungen**	99,83:0,17	460.870	460.102	768
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	10.869	16
592	Versicherungen	99,83:0,17	13.950	13.927	23
593	Geschäftsaufwendungen		149.335	149.228	107
595	Öffentlichkeitsarbeit	100:0	158.845	158.845	-
596	Reisekosten		820	819	1
597	Andere Dienst- und Fremdleistungen		653.415	653.363	52
	Zuführung z. Rückstell. Nachsorgek.(Stadler, Sachsent.)		-	-	-
	Instandhaltung, Reparaturen	99,83:0,17	16.115	16.088	27
	Aufwendungen für den Zahlungsverkehr		18.815	18.814	1
	Aus- und Fortbildung	99,83:0,17	3.060	3.055	5
	Verwaltungskostenbeitrag an den Landkreis		85.240	85.135	105
	Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen		30.340	30.311	29
652	Zinsaufwendungen für Pensions- und Beihilferückstellungen		-	-	
681	**Steuern**	99,83:0,17	100	100	0
	kalkulatorische Verzinsung	99,83:0,17	3.646	3.640	6
	SUMME AUFWENDUNGEN		**13.528.232**	**13.515.825**	**12.407**
	JAHRESGEWINN/JAHRESVERLUST		**- 10.410.281**	**- 10.397.981**	**- 12.299**

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**	1.715.060
57	**Abschreibungen**	659.485
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	4.505
	SUMME AUFWENDUNGEN	**13.127.315**
	JAHRESGEWINN/JAHRESVERLUST	**- 10.393.471**

Über Gebühren abzudeckende Kostenunterdeckung

Hausmüll	Betriebszweig Beseitigung	-10.397.981,28
	Betriebszweig Verwertung	-10.393.471,40
	Zwischensumme	-20.791.452,68
	geb.-rechtliche Überschüsse/Defizite:	
	Defizit 2018/2019	-660.402,30
	Summe HM	**-21.451.854,98**
Direktanlieferer	Betriebszweig Beseitigung	-12.299,48
	geb.-rechtliche Überschüsse/Defizite:	
	Überschuss 2018/2019	18.737,08
	Defizit 2020	-7.400,43
	Defizit 2021	-11.466,12
	Summe DA	**-12.428,95**
	Summe	**-21.464.283,93**

Vergleich Gebührenbedarfsberechnung 2023 und 2022

Beseitigung

	Tonnen im Jahr 2023	Tonnen im Jahr 2022
prognostizierte jährliche Anlieferungsmenge Hausmüll	29.950	34.400
prognostizierte jährliche Anlieferungsmenge Direktanlieferer	50	100
Gesamtsumme pro Jahr	30.000	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 WSZ'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
	Auflösung Deponierückstellungen	1.200.000	0	1.200.000
	Zinserträge	54.000	0	54.000
	SUMME ERTRÄGE	**3.117.951**	**1.858.927**	1.259.024

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)	6.278.006	6.556.496	-278.490
55/56	**Personalaufwand**	1.495.765	1.544.625	-48.860
57	**Abschreibungen**	460.870	577.075	-116.205
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	3.646	8.075	-4.429
	SUMME AUFWENDUNGEN	**13.528.232**	**13.856.826**	-328.594
				0
	JAHRESGEWINN/JAHRESVERLUST	**-10.410.281**	**-11.997.899**	-1.587.618

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**	1.715.060	1.660.600	54.460
57	**Abschreibungen**	659.485	681.950	-22.465
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	4.505	7.163	-2.658
	SUMME AUFWENDUNGEN	**13.127.315**	**10.091.668**	3.035.647
	JAHRESGEWINN/JAHRESVERLUST	**-10.393.471**	**-7.775.710**	2.617.761

Über Gebühren abzudeckende Kostenunterdeckung

Hausmüll	Betriebszweig Beseitigung	-10.397.981,00	-11.975.185,18
	Betriebszweig Verwertung	-10.393.471,00	-7.775.710,20
	Zwischensumme	-20.791.452,00	-19.750.895,38
	geb.-rechtliche Überschüsse/Defizite:		
	Defizit 2018/2019	-660.402,30	0,00
	Summe Hausmüll	**-21.451.854,30**	**-19.750.895,38**
Direktanlieferer	Betriebszweig Beseitigung	-12.299,00	-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	**-12.428,47**	**-22.713,95**
	Summe insgesamt	**-21.464.282,77**	**-19.773.609,33**

Verrechnung der gebührenrechtlichen Ergebnisse im Hausmüllbereich

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

Verteilungszeitraum 1 Jahr

Defizitabdeckung in

Kalkulation 2023	**-660.402,30 €**

Verrechnung des gebührenrechtlichen Ergebnisses im Direktanliefererbereich

	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 Kämmerei ermittelteten 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	13.553.145

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	13.553.145	13.553.145

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	13.553.145	60.435.322	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	13.553.145	61.474.268	

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	Abschrei- bungsdauer in Jahren
Grundstücke / grundst.gleiche Rechte mit Bauten	
Verwaltungsgebäude Carl-Hermann-Gaiser-Straße	50
Bauten auf fremden Grundstücken	
Wertstoffzentrum	10, 20
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
Kehrsaugmaschine	9
Einrichtungen WSH/ WSZ (Schilder, Containertreppen)	5; 10
Aufenthaltscontainer	5; 10
Erste-Hilfe-Defibrillator	6
Rasenmäher	5
Restmüllbehälter	12

Anlagevermögen MHKW (frühere Nebenrechnung)

Anlagegut	Abschreibungsdauer in Jahren
Müllheizkraftwerk	
Entladehalle	60
Maschinenhaus	60
Kesselhaus	60
Brücke über den Heubach	60
Umbau der Hilfskessel	39
Sanierung Müllbunker	39
Gebäude Homogenisierungsanlage	52
Betriebsgebäude	60
Stahltresor	60
Fundamente für Luftkondensatoren	60
Ausbau Abstellplätze für Müllfahrzeuge	60
Wasserabsetzbecken	41
Sanierung Kanalnetz	39
Planungskosten Ersatzkessel	37
Wiegehaus/Waage	
Wiege- und Pförtnerhaus	60
Wiegegruben	60
Verwaltungsgebäude/Einrichtung	
Sozialgebäude mit Büroräumen	60
Werkstatt	
Werkstattneubau	54
Werkstattumbau	41

Die Abschreibungsdauer des Anlagevermögens orientierte sich bisher jeweils an der gesicherten Vertragslaufzeit des Entsorgungsvertrags. Die früheste Kündigungsmöglichkeit des Entsorgungsvertrags ist der 30.06.2028. Im Rahmen der Prognose für das Jahr 2023 geht die Betriebsleitung von einer Verlängerung der Restlaufzeit bis zum 31.12.2035 aus. Dies bedeutet noch keine Entscheidung in der Frage der Prüfung einer eventuellen Rekommunalisierung des MHKW.

geplante Investitionen im Kalkulationszeitraum 2023

	geplante Investition
	in Euro
2023	
Allgemeine Verwaltung	
Immatrielle Vermögensgegenstände (Software)	31.500
Einrichtung	83.400
Beschattung Verwaltungsgebäude	50.000
Beseitigung	
Abfallbehälter (Nachkauf)	100.000
Verwertung	
Einrichtung Grüngutplätze	10.000
Baukosten Grüngutplätze	30.000
Grunderwerb Wertstoffzentren	500.000
Baukosten Wertstoffzentren	800.000
Einrichtung Wertstoffzentren	15.000
Baukosten Wertstoffhöfe	342.000
Einrichtung Wertstoffhöfe	45.000
geplante Investitionen in 2023	**2.006.900**