

Erläuterung zur Gebührenbedarfsberechnung der Restabfallentsorgung 2008

I. Ausgangssituation

Die Stadt Cottbus hat im Juni 2004 die Leistung Restabfallentsorgung für die Stadt Cottbus mit einer Auftragsdauer vom 01.06.2005 bis 31.12.2015 europaweit ausgeschrieben. Den Zuschlag erhielt die MEAB Märkische Entsorgungsanlagen-Betriebsgesellschaft mbH. Die Übernahme der Abfälle erfolgt durch die MEAB mbH in der Umladestation auf dem Betriebsgelände der ALBA Lausitz GmbH.

Die Entsorgung der in der Stadt Cottbus anfallenden und der Stadt Cottbus überlassenen Abfälle aus privaten Haushalten sowie anderen Herkunftsbereichen schließt die Abfallbehandlung und die Entsorgung der bei der Behandlung entstehenden Rückstände sowie den Transport von der Umladestation Cottbus zur Abfallbehandlungsanlage ein.

Restabfälle im Sinne der Ausschreibung sind alle Siedlungsabfälle und Abfälle, die wie Siedlungsabfälle entsorgt werden können.

Für weitere Abfälle, die nicht Restabfälle im Sinne der Ausschreibung sind, es handelt sich hierbei nur um mineralische Abfälle, die vor ihrer Ablagerung keiner Behandlung bedürfen, wurde eine Annahmemöglichkeit bis 5 m³/Anlieferung an der Umladestation Cottbus eingerichtet.

Für die Stellung der Container auf der Umladestation, den Abtransport und die Ablagerung der mineralischen Abfälle ab dem 01.06.2005 ist die Stadt zuständig. Auf der Grundlage einer öffentlich-rechtlichen Vereinbarung mit dem Landkreis Spree-Neiße werden die mineralischen Abfälle auf den Deponien Forst oder Reuthen angenommen.

Bei Anlieferungen > 5 m³ sind die mineralischen Abfälle vom Abfallerzeuger/-besitzer selbst auf den genannten Deponien anzuliefern.

Die Satzungsgewalt für das Beseitigen der mineralischen Abfälle sowie die Gebühren und Entgelterhebung von Selbstanlieferern liegt mit der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung beim Landkreis Spree-Neiße.

Die in der Gebührenbedarfsberechnung angesetzten Mengen basieren auf Erfahrungswerten der Vorjahre und der Entwicklung bis Juli 2007.

II. Kosten

1. Personalkosten

1.1. Personalkosten (Gruppierung 40 00 00)

Für den UA7230 (Restabfallentsorgung) wurden durch das Personalamt die Personalkosten in Höhe von 73.900,00 €/a ermittelt.

2. Sachkosten

2.1.; 2.2.; 2.5. bis 2.17.

Die Aufwendungen des Amtes 70 wurden mit Hilfe eines Arbeitskräfte- bzw. Personalschlüssels (Anlage 1.6) anteilig der kostenrechnenden Einrichtung Restabfallbeseitigung (UA 7230) zugeordnet, falls keine direkte Zuordnung aus Erfahrungen der Vorjahre möglich war.

Bei der Pos. 2.15. (Gruppierung 652000 Porto, Fernspreckgebühren) in Höhe von 2.500,00 € wurden 2.000,00 €/a für die Schaltung der Brandmeldeanlage einkalkuliert.

2.3. Mieten/Pachten Liegenschaften (Gruppierung 53 10 00)

Basis: Gesamtmiete Amt 70 (Kaltmiete + Betriebskosten)

Die Aufteilung wurde nach dem Arbeitskräfte- bzw. Personalschlüssel (Anlage 1.6) des Amtes 70 vorgenommen.

Ermittlung: siehe Anlagen 1.3. und 1.4.: 10.611,27 €/a

2.18. Gutachten, Sachverständigen (Gruppierung 65 50 00)

Zur Beratung und rechtlichen Begleitung des Vergabeverfahrens „Restabfallbehandlung für die Stadt Cottbus ab dem Jahr 2005“ wurde ein Beratervertrag am 26.4./10.05.2004 geschlossen. In den Jahren 2004 bis 2006 entstanden Kosten in Höhe von 231.393,15 €. Der Leistungszeitraum des Vertrages mit der MEAB mbH umfasst einen Zeitraum vom 01. Juni 2005 bis 31. Dezember 2015, insgesamt 127 Monate. Zur Verstetigung der Kostenanteile an den Gebühren wird im Jahr 2008 der Anteil der Kosten für 12 Monate in Höhe von 21.863,92 € in die Gebührenbedarfsberechnung eingerechnet. Für Gutachten zur Umsetzung des Abfallrechts wurden 3.000,00 € einkalkuliert.

2.19. Erstattung von Verwaltungs- und Betriebsaufwand (Gruppierung 67 20 00)

Die Entsorgung der auf der Umladestation Cottbus anzunehmenden mineralischen Abfälle (< 5 m³ pro Anlieferung) erfolgt auf den zugelassenen Deponien Reuthen und Forst im Landkreis Spree-Neiße.

Ansatz: 15,8 t

Kosten:	Endkostenstelle 1020	0,8 t/a	60,10 €/t	48,08 €/a
	Endkostenstelle 1030	15,00 t/a	14,65 €/t	219,75 €/a

2.20 Sonstige Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens (Gruppierung 51 90 00)

Mit der Inbetriebnahme des Blockkraftwerkes entstehen folgende Kosten:

Wartung Blockkraftwerk:	35.000,00 €
Abgas-Messung:	4.500,00 €
Elektrowartung:	3.000,00 €
Gesamt:	<u>42.500,00 €</u>

2.21 Erstattung von Verwaltungs- und Betriebsaufwand (Gruppierung 67 70 00)

Gemäß dem Entsorgungsvertrag über die Entsorgung von Restabfällen aus dem Gebiet der Stadt Cottbus zwischen der Stadt Cottbus und der MEAB mbH erhält die MEAB ein Entgelt in Abhängigkeit von der tatsächlichen Entsorgungsmenge, das Entgelt ist richtet sich nach dem Mengenkorridor. Zum 01.01.2008 erfolgte eine erstmalige vertragsgemäße Entgeltanpassung mit einer Änderung gegenüber dem Vorjahr in Höhe von 5,4 %. Es wurden sechs Mengenkorridore gebildet, die für 2008 für die Umladestation kalkulierte Gesamtmenge fällt in den Korridor 5, das Nettoentgelt beträgt 82,25 €/t, bei einer kalkulierten Menge von 37.000 t betragen die Gesamtkosten 3.621.467,50 €/a.

Seit dem 01.06.2005 können mineralische Abfälle nicht mehr gemeinsam mit Siedlungsabfällen entsorgt werden. An der Umladestation Cottbus werden von der ALBA Cottbus GmbH ein Container 7 m³ für den Transport nach Reuthen bzw. ein Container bis 2,5 m³ für den Transport nach Forst zur Annahme von mineralischen Abfällen < 5 m³/Anlieferung aufgestellt. Die entstehenden Kosten für das Einsammeln und Transportieren werden wie folgt kalkuliert:

Transport zur Deponie Forst:

Miete Container bis 2,5 m³: 360 Tage/a	179,93 €/a
1 Abfuhr/2 Jahre:	25,14 €/a
Transportaufwand Mehrkilometer (> 6 km) für 24 km	

(1 Transport/2 Jahre)	38,27 €/a
Gesamtkosten:	<u>243,34 €/a</u>

Transport zur Deponie Reuthen:

Miete Container 7 m³: 360 Tage/a	441,25 €/a
----------------------------------	------------

5 Abfahren:	337,60 €/a
-------------	------------

Transportaufwand Mehrkilometer (> 6 km) für 26,5 km	422,57 €/a
---	------------

Gesamtkosten:	<u>1.201,42 €/a</u>
---------------	---------------------

Insgesamt entstehen Kosten in Höhe von 3.622.912,26 €/a

2.22. Innere Verrechnungen (Gruppierung 67 90 00)

siehe Anlage 1.7:	Verwaltungskostenerstattung Ämter:	23.425,19 €/a
-------------------	------------------------------------	---------------

siehe Anlagen 1.7; 1.5:	TUI-Arbeitsplätze	3.770,64 €/a
-------------------------	-------------------	--------------

Die Verwaltungskostenerstattungen ergeben sich aus der Verrechnung von Leistungen, die von den Querschnittsämtern (erstattungsberechtigte Ämter) für den UA 7230 Restabfallbeseitigung erbracht werden.

3. Kalkulatorische Kosten

siehe Anlage 1.2

UA 7230:	Abschreibung für unbewegliches Anlagevermögen	157.586,61 €/a
----------	---	----------------

	Abschreibung für bewegliches Anlagevermögen	2.053,53 €/a
--	---	--------------

	Verzinsung des Anlagekapitals	15.136,12 €/a
--	-------------------------------	---------------

Gemäß § 6 KAG werden die Abschreibungen gleichmäßig nach der Nutzungsdauer (lineare Abschreibung) ermittelt.

Nach § 9 Abs. 2 BbgAbfG rechnen solche Nachsorgekosten, die nicht durch Rücklagen gedeckt sind, zu den ansatzfähigen Kosten der Abfallentsorgung.

Bei der Abschreibung und Verzinsung des unbeweglichen Anlagevermögens handelt es sich um Nachsorgemaßnahmen der Deponie, die durch die Rücklagen nicht gedeckt, aber der Gesamteinrichtung Abfallentsorgung zuzurechnen sind.

Gebührenbedarfsberechnung Restabfallentsorgung 2008**I. Ermittlung des Aufwandes**

Gruppierung	Bezeichnung		Pos. der Erläut.	Bemerkung
Kosten				
1.7230.400000	Personalkosten	73.900,00 €	1.1.	Anlage 1.6
1.7230.519000	sonst. Unterhaltung d. unbew. Vermög.	42.500,00 €	2.20.	
1.7230.521010	Arbeitsmittel	100,00 €	2.1.	
1.7230.521020	Reparatur u. Wartung Büromaschinen	200,00 €	2.2.	
1.7230.522000	Raumausstattungen	100,00 €		
1.7230.531000	Mieten / Pachten Liegenschaften	10.611,27 €	2.3.	Anl. 1.3,1.4
1.7230.534000	Leasing		2.4.	
53410	PKW	300,00 €		
53420	Kopiergeräte	200,00 €		
1.7230.551000	Treib- und Schmierstoffe	100,00 €	2.5.	
1.7230.552000	Unterhaltung/Reparatur Fahrzeuge	100,00 €	2.6.	
1.7230.553000	Versicherung, Steuern f. Fahrzeuge	100,00 €	2.7.	
1.7230.562000	Aus-, Fort- u. Weiterbildung	1.000,00 €	2.8.	
1.7230.578000	weitere Verbrauchs- u. Betriebsmittel	200,00 €	2.9.	
1.7230.641000	Versicherungen, allg. Haftpflicht	100,00 €	2.10.	
1.7230.650000	Geschäftsausgaben	300,00 €	2.11.	
1.7230.650035	Vordrucke	2.000,00 €	2.12.	
1.7230.650045	Druck u. Vervielfältigung	100,00 €	2.13.	
1.7230.651000	Bücher, Zeitschriften	500,00 €	2.14.	
1.7230.652000	Porto, Fernspreckgebühren	2.500,00 €	2.15.	
1.7230.653000	Öffentliche Bekanntmachungen	2.200,00 €	2.16.	
1.7230.654000	Dienstreisen	200,00 €	2.17.	
1.7230.655000	Gutachten, Sachverständigen	24.863,92 €	2.18.	
1.7230.672000	Erstattung v. Verw.- u. Betriebsaufw.		2.19.	
	Entsorg. mineral. Abfälle	267,83 €		
1.7230.677000	Erstattung v. Verw.- u. Betriebsaufw.	3.622.912,26 €	2.21.	
1.7230.679000	innere Verrechnung		2.22.	
67910	Verwaltungskostenerstattung Ämter	23.425,19 €		Anlage 1.7
67920	TUI	3.770,64 €		Anlage 1.5; 1.7
1.7230.680100	Abschreibung für unbew. Anlagevermögen	157.586,61 €	3.1.	Anlage 1.2
1.7220.680200	Abschreibung für bewegl. Anlagevermögen	2.053,53 €	3.2.	Anlage 1.2
1.7220.685000	Verzinsung des Anlagekapitals	15.136,12 €	3.3.	Anlage 1.2
<u>GESAMTKOSTEN</u>		<u>3.987.327,37 €</u>		
direkte Stellenkosten:				
Verwaltung (Vorkostenstelle 8010)		189.371,02 €		
Anlagevermögen (Vorkostenstelle 8020)		174.776,26 €		
Restabfälle (Endkostenstelle 1010)		3.621.467,50 €		
mineralische Abfälle				
	nach Forst (Endkostenstelle 1020)	291,41 €		
	nach Reuthen (Endkostenstelle 1030)	1.421,17 €		

II. Gebührenberechnung

Die Gebühren zur Deckung der Kosten werden für die Restabfallentsorgung ab Übernahmeort - Endkostenstelle 1010 und für die Entsorgung der sonstigen Abfälle, die keine Restabfälle im Sinne der Ausschreibung sind (mineralische Abfälle) - Endkostenstellen 1020, 1030, erhoben.

Für die Restabfallentsorgung wurden Mengen von 37.000 t und für die Entsorgung der mineralischen Abfälle insgesamt 15,8 t, davon 0,8 t nach Forst und 15 t nach Reuthen, kalkuliert.

Entsprechend den Mengenanteilen werden die Kosten der Vorkostenstellen (8010 - Verwaltung; 8020 - Anlagevermögen) aufgeschlüsselt und auf die Endkostenstellen 1010 und 1020, 1030 umgelegt.

Damit ergeben sich als Gesamtkosten für die Endkostenstelle	1010	3.805.536,18 €
	1020	295,39 €
	1030	1.495,80 €

Gebührenbedarfsberechnung Restabfallentsorgung 2008

Die Ergebnisfeststellung 2006 für die kostenrechnende Einrichtung Restabfallbehandlung weist einen Kostendeckungsgrad von 101,17 % aus. Das entspricht einer Überdeckung in Höhe von 45.884,90 €, der Ausgleich erfolgt mit der Kalkulation 2008 im UA 7230. Mit der Inbetriebnahme des Blockkraftwerkes (BKW) auf der Deponie zur Gasverwertung werden Erlöse in Höhe von 180.000,00 € erwartet. Das BKW hat eine elektrische Leistung von 300 kW. Das Entgelt für die Einspeisung laut EEG § 7 - Vergütung bei Neuinbetriebnahme beträgt 7,50 Cent/kWh. Die Betriebsstunden betragen 8.000 h/a.

Nach dem ersten Gesetz zur Änderung des Brandenburgischen Abfallgesetzes vom 22.06.2005 (GVBl. I S. 215) gehören auch die gesamten Kosten für die Stilllegung und Nachsorge der Deponie Cottbus-Saspow, die nicht durch Rücklagen gedeckt sind, zu den ansatzfähigen Kosten. Die Gesamtkosten belaufen sich, abzüglich der Fördermittel, auf 24.154.559,54 €.

Kostenmindernd wurden kalkuliert:

- die im Zeitraum von 1991 bis 2006 bereits erwirtschaftete Rücklage für Rekultivierung und Nachsorge A78 in Höhe von 10.612.942,08 €
- die bereits in 2007 angesetzten gebührenwirksamen Kosten für Rekultivierung und Nachsorge in Höhe von 1.144.239,32 €
- die über die Jahre 1997 bis 2003 ausgereichten Mittel aus der Bundesinvestpauschale in Höhe von 2.039.555,14 €.

Die noch ansatzfähigen Gesamtkosten für die Stilllegung und Nachsorge betragen insgesamt 10.357.823,00 €

Diese sind bis zum Ende des Jahres 2019 (über 12 Jahre) als ansatzfähige Kosten in den Gebührenbedarfsberechnungen

Restabfallentsorgung zu berücksichtigen, das entspricht jährlichen Kosten in Höhe von 863.151,92 € (Anlage 1.1).

Bisher war nur derjenige Anteil bei der Gebührenbemessung anzusetzen, der dem Anteil der Abfälle entspricht, die seit 1992 abgelagert wurden.

Die Deponie Cottbus-Saspow wurde seit 1972 betrieben.

Unter Berücksichtigung des Betriebsergebnisses 2006, der Überdeckung aus UA 7230,

und der noch ansatzfähigen Gesamtkosten für Stilllegung und Nachsorge, die nicht durch Rücklagen gedeckt sind, sowie der Erlöse aus dem BKW ergeben sich für die Endkostenstellen folgende ansatzfähige Kosten für 2008:

Endkostenstelle	1010	4.622.454,35 €
	1020	313,06 €
	1030	1.826,98 €

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

Endkostenstelle	1010	37000 t
	1020	0,8 t
	1030	15 t

Gebührensätze:

- 124,93 €/t **Restabfallentsorgung**
- 391,32 €/t **Entsorgung mineralische Abfälle über die Umladestation zur Deponie in Forst.**
- 121,80 €/t **Entsorgung mineralischer Abfälle über die Umladestation zur Deponie Reuthen.**

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L		
Zeilen-Nr.	Gruppierungsziffer der HH-stelle	Ausgabe/Kostenarten Einnahme/Erlösarten	Ansatz Gebührenkalkulation 2008	Anteil der Gesamtkosten in %	Verteilungsregeln	Endkostenstellen Restabfälle	Mineralische Abfälle Umladestation nach Forst	Mineralische Abfälle Umladestation nach Reuthen	Vorkostenstellen Verwaltung	Anlagevermögen	Zeilen-Nr.		
						1010	1020	1030	8010	8020			
1	40 00 00	Personalkosten	73.900,00 €	1,85	direkt				73.900,00 €		1		
2	51 90 00	sonst. Unterhaltung des unbew. AV	42.500,00 €	1,07	direkt				42.500,00 €		2		
3	52 10 10	Anschaffg. Arbeitsmittel	100,00 €	0,00	direkt				100,00 €		3		
4	52 10 20	Reparatur-u.Wartungskosten	200,00 €	0,01	direkt				200,00 €		4		
5	52 20 00	Raumausstattungen	100,00 €	0,00	direkt				100,00 €		5		
6	53 10 00	Mieten u. Pachten f. Liegenschaften	10.611,27 €	0,27	direkt				10.611,27 €		6		
7	53 40 00	Leasing	- €	0,00	direkt				- €		7		
8	53410	Fahrzeuge	300,00 €	0,01	direkt				300,00 €		8		
9	53420	Kopiergeräte	200,00 €	0,01	direkt				200,00 €		9		
10	55 10 00	Treibstoffe	100,00 €	0,00	direkt				100,00 €		10		
11	55 20 00	Unterh., Reparatur von Fahrzeugen	100,00 €	0,00	direkt				100,00 €		11		
12	55 30 00	Versicherungen, Steuern f.Fahrzeuge	100,00 €	0,00	direkt				100,00 €		12		
13	56 20 00	Aus-u.Fortbildung	1.000,00 €	0,03	direkt				1.000,00 €		13		
14	57 80 00	weitere Verbrauchs- u.Betriebsmittel	200,00 €	0,01	direkt				200,00 €		14		
15	64 10 00	Versicherung, allg. Haftpflicht	100,00 €	0,00	direkt				100,00 €		15		
16	65 00 00	Geschäftsausgaben	300,00 €	0,01	direkt				300,00 €		16		
17	65 00 35	Vordrucke	2.000,00 €	0,05	direkt				2.000,00 €		17		
18	65 00 45	Druck-u. Vervielfältigung	100,00 €	0,00	direkt				100,00 €		18		
19	65 10 00	Bücher-und Zeitschriften	500,00 €	0,01	direkt				500,00 €		19		
20	65 20 00	Post-u. Fernmeldegebühren	2.500,00 €	0,06	direkt				2.500,00 €		20		
21	65 30 00	öffentliche Bekanntmachung	2.200,00 €	0,06	direkt				2.200,00 €		21		
22	65 40 00	Dienstreisen	200,00 €	0,01	direkt				200,00 €		22		
23	65 50 00	Gutachten, Sachverständigen	24.863,92 €	0,62	direkt				24.863,92 €		23		
24	67 20 00	Erstattung v. Verw.-u.Betriebsaufwand	267,83 €	0,01	direkt		48,08 €	219,75 €			24		
25	67 70 00	Erstattung v. Verw.-u.Betriebsaufwand	3.622.912,26 €	90,86	direkt	3.621.467,50 €	243,34 €	1.201,42 €			25		
26	67 90 00	Innere Verrechnung	- €	0,00	direkt						26		
27	67910	Ämter	23.425,19 €	0,59	direkt				23.425,19 €		27		
28	67920	TUI	3.770,64 €	0,09	direkt				3.770,64 €		28		
29	68 01 00	Abschreibung f. unbew. AV	157.586,61 €	3,95	direkt					157.586,61 €	29		
30	68 02 00	Abschreibung f. bew. AV	2.053,53 €	0,05	direkt					2.053,53 €	30		
31	68 50 00	Verzinsung des AV	15.136,12 €	0,38	direkt					15.136,12 €	31		
32	Σ 1 - 31	direkte Stellenkosten	3.987.327,37 €	100,00		3.621.467,50 €	291,41 €	1.421,17 €	189.371,02 €	174.776,26 €	32		
33											33		
34	13 00 00	Einnahmen aus Verkauf Gas	- 180.000,00 €		t	- 179.923,17 €	- 3,89 €	- 72,94 €			34		
35	31-34	verbleibende direkte Stellenkosten	3.807.327,37 €			3.441.544,33 €	287,52 €	1.348,23 €	189.371,02 €	174.776,26 €	35		
36		Umlage Anlagevermögen			t	174.701,66 €	3,78 €	70,82 €	- 174.776,26 €		36		
37		Umlage Verwaltung			t	189.290,19 €	4,09 €	76,74 €	189.371,02 €		37		
38	Σ 34 - 37	Gesamtkosten der Endkostenstelle	3.807.327,37 €			3.805.536,18 €	295,39 €	1.495,80 €	- €	- €	38		
39							- €	- €			39		
40		abzüglich Überdeckung 2006	- 45.884,90 €		t	- 45.865,31 €	- 0,99 €	- 18,59 €			40		
41		zuzüglich Kostenumlage Rek.+Nachs.	863.151,92 €		t	862.783,49 €	18,65 €	349,78 €			41		
42	Σ 38-41	ansatzfähige Kosten 2008	4.624.594,39 €			4.622.454,35 €	313,06 €	1.826,98 €			42		
43											43		
44	11 00 40	Gebühren	4.624.594,39 €			4.622.454,35 €	313,06 €	1.826,98 €			44		
45											45		
46		Gesamteinnahmen	4.624.594,39 €			4.622.454,35 €	313,06 €	1.826,98 €			46		
47	46-42	Ergebnis	- €								47		
48		Abfallmengen in t				37.000,00	0,80	15,00			48		
49	42/48	Kosten f. Leistg.-einheit in Euro				124,93	391,32	121,80			49		
50	42*100/44	Kostendeckungsgrad in %	100,00			100,00	100,00	100,00			50		

1. Jährliche Rückstellungen für Deponiefolgekosten (Gesamtkosten zu Verfüllvolumen)

1.1. Rekultivierung

		Gesamtkosten
*	Rekultivierung/Oberflächenabdichtung im Bereich der Südhalde, dem Mittelteil und der halben noch nicht rekultivierten Nordhalde 52,29 € x 245.236 m² =	12.823.390,44 €
	abzüglich Fördermittel	- 2.643.309,24 €
*	Eigen- und Fremdüberwachung =	357.200,00 €
	abzüglich Fördermittel	- 158.346,76 €
*	Bepflanzung/Nachsorge =	969.700,00 €
*	Rückbau baulicher Anlagen =	300.600,00 €
*	Straßenprojektierung und -bau =	1.192.795,22 €
	° Ringstraße ges. 1,5 km	704.800,00 €
	° Projektierung	295.800,00 €
	° Zinkestraße	61.915,44 €
	° Einfahrt	130.279,78 €
	abzüglich Fördermittel	- 312.437,84 €
*	Deponieentw./Ringgr./Regenwasserrückhaltung; =	1.078.900,00 €
	abzüglich Fördermittel	- 478.276,37 €
*	Deponieentgasung =	2.694.800,00 €
	abzüglich Fördermittel	- 1.194.604,84 €
*	Ersatzpegel (GW, Setzung) =	62.600,00 €
*	Entwurfsplanung und Ausführungsprojekt f. D; =	2.380.800,00 €
	(laut Angebot Projektsteuerung u. Deponieplanung)	
*	Sanierung/Profilierung Nordhalde =	533.655,75 €
*	Instandhaltung Dep.gebäude nach 2005 =	51.100,00 €
*	Landschaftsplanung =	75.500,00 €

Anlage 1.1

*	Sicherheits-u. Gesundheits- schutzkoordinator	=	73.200,00 €
*	ung des Deponieplateaus (Angebot der COSTAR 02.09.04)	=	422.336,28 €
*	Zwischenbegrünung + Baumschutz	=	73.700,00 €
	abzüglich Fördermittel	-	32.671,21 €
*	Anbindung Abdeckung Nordhalde (Auflage LUA)	=	645.100,00 €
	Summe 1.1. Rekultivierung		23.735.377,69 €
	abzüglich Fördermittel	-	4.819.646,26 €
	ansatzfähige Kosten Rekultivierung:		18.915.731,43 €

1.2. Nachsorgekosten nach Abschluß der Deponie für 30 Jahre

*	Gasmessungen		
	° ø pro Jahr: 3.610,17 € x 15	=	54.152,55 €
	° Prüfgasflaschen zweijährig: 1.000 € x 7	=	7.000,00 €
	° Wartung Messgeräte 2.000 € x 15	=	30.000,00 €
	° Entsorgung Gaskondensat 6.300 € x 10	=	63.000,00 €
*	Wartung der Gasanlage (Fackel, Verdichter)		
	° pro Jahr: 8.568 € x 10	=	85.680,00 €
*	Grundwasseranalysen (Messung)		
	° GW-Monitoring pro Jahr: 8.620,40 € x 30	=	258.612,00 €
	° Ing.techn.Begleitung pro Jahr: 1.900 € x 30	=	57.000,00 €
*	Setzungsverhalten (Vermessung, Deponiekörper)		
	3.741,86 € x 30	=	112.255,80 €
*	Setzungsverhalten (Vermessung, Gasringleitung)		
	5.269,27 € x 10	=	52.692,70 €
*	Personalkosten bis 2015	=	1.501.011,89 €
*	Gemeinkosten (20% von Personalkosten)	=	300.202,38 €
*	Sachkosten bis 2015	=	153.843,68 €
*	Haus-und Hofarbeiter, einschl. Wartung Gräben (laut Angebot Entgeltregelung)		
	° pro Jahr: 52.574,10 € x 30	=	1.577.223,00 €
*	Gebäudeunterhaltung bis 2015		
	° pro Jahr: 22.400 € x 10	=	224.000,00 €
	(sämtliche Wartungsverträge, Energie, Wasser)		
*	Deponiepflege		
	° pro Jahr: 10.000 € x 27	=	270.000,00 €

Anlage 1.1

<u>Summe 1.2. Nachsorgekosten</u>		<u>4.746.674,00 €</u>
<i><u>1.3. Maßnahmen zur Sicherung der Laufzeit bis 2005</u></i>		
*	Verringerung Organikanteil	148.734,81 €
*	Planung MBA	31.572,90 €
*	MBA-Verfahrens Anpassung	214.146,41 €
<u>Summe 1.3. Kosten Laufzeitsicherung</u>		<u>394.454,12 €</u>
<i><u>1.4. Mitwirkung Betreuung Gasanlage</u></i>		
*	Beratungskosten	97.700,00 €
<u>Summe 1.4. Kosten Betreuung Gasanlage</u>		<u>97.700,00 €</u>
<i><u>1.5. Ermittlung der jährlichen Kosten</u></i>		
<u>ansatzfähige Gesamtkosten:</u>		24.154.559,54 €
abzüglich anrechenbarer Rücklage 1991-2006		-10.612.942,08 €
abzüglich bereits gebührenwirksamer Kosten 2007 im UA 723		-1.144.239,32 €
abzüglich BIP		-2.039.555,14 €
noch umzulegende Kosten 2008 bis 2019 (12 Jahre)		10.357.823,00 €
<u>1.5 jährliche Kosten:</u>		<u>863.151,92 €</u>

Stellen-Plan Nr.	Bezeichnung	2008	Plan 2006	Plan 2007	Plan 2008	Plan 2009	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014	Plan 2015
7 7000 0201	SGL Entsorgungsanlagen	III	100%	100%	100%	100%	100%	80%	80%	80%	80%	80%
7 7000 0202	SB Entsorgung	IV b durchschn. PK	100%	100%								
7 7000 0203	SB Entsorgung	V b	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%			
7 7000 0204	SB Gasanlage		100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%			
Stellen-Plan Nr.	Bezeichnung	01.06.-31.12.2005	Ist 2006	Plan 2007	Plan 2008	Plan 2009	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014	Plan 2015
7 7000 0201	SGL Entsorgungsanlagen	33.865,03	58.065,18	57.374,63	58.672,32	59.210,60	59.210,60	47.368,48	47.368,48	47.368,48	47.368,48	47.368,48
7 7000 0202	SB Entsorgung	19.716,15	37.952,03	40.254,43	39.100,82	39.656,00	39.656,00					
7 7000 0203	SB Entsorgung	26.628,47	44.102,32	44.761,02	45.266,55	45.681,84	36.545,47	36.545,47	36.545,47			
7 7000 0204	SB Gasanlage	36.552,44	56.841,37	53.160,05	58.405,32	58.941,15	47.152,92	47.152,92	47.152,92			
		116.762,09	196.960,90	195.550,13	201.445,01	203.489,59	182.564,99	131.066,87	131.066,87	47.368,48	47.368,48	47.368,48
	gesamt:	1.501.011,89										
Stellen-Plan Nr.	Bezeichnung	01.06.-31.12.2005	Sachkosten, PC 5.400 €+ 2.713,88 €	Sachkosten, PC 5.400 €+ 2.871,66 €	Sachkosten, PC 5.400 €+ 2.657,87 €	Sachkosten, PC 5.400 €+ 2.154,65 €	Sachkosten, PC 5.400 €+ 2.154,65 €	Sachkosten, PC 5.400 €+ 2.154,65 €	Sachkosten, PC 5.400 €+ 2.154,65 €	Sachkosten, PC 5.400 €+ 2.154,65 €	Sachkosten, PC 5.400 €+ 2.154,65 €	Sachkosten, PC 5.400 €+ 2.154,65 €
7 7000 0201	SGL Entsorgungsanlagen	4.733,10	8.271,66	8.057,87	7.554,65	7.554,65	7.554,65	6.043,72	6.043,72	6.043,72	6.043,72	6.043,72
7 7000 0202	SB Entsorgung	4.733,10	8.271,66	8.057,87								
7 7000 0203	SB Entsorgung	4.733,10	8.271,66	8.057,87	7.554,65	7.554,65	7.554,65	7.554,65	7.554,65			
7 7000 0204	SB Gasanlage	4.733,10	8.271,66	8.057,87	7.554,65	7.554,65	7.554,65	7.554,65	7.554,65			
		14.199,29	24.814,98	24.173,61	15.109,30	15.109,30	15.109,30	13.598,37	13.598,37	6.043,72	6.043,72	6.043,72
	gesamt:	153.843,68										
	Gemeinkosten 20% auf Personalkosten	300.202,38										
	Gesamtkosten:	1.955.057,95										

Stadt Cottbus
Kostenrechnung

UA 7230

Stand: 31. Dezember 2008

Anlagennachweiskarte 4

Gesamtzusammenstellung gem. § 36 Abs. 2 GemHVO Bbg. - Anlagenvermögensrechnung

Anlagenvermögensarten	Abschreibungen von Anschaffungs bzw. Herstellungswert des Anlagevermögens									
GRUPPEN (G)	ANSCHAFFUNGSWERTE				ABSCHREIBUNGEN				Restbuchwert	Zinsen
	Anfangs- bestand €	Zugang €	Abgang €	End- stand €	bisherige AfA €	AfA im lfd. Jahr €	Abgänge €	Gesamt- AfA €	gesamt €	5% €
HAUPTGRUPPEN (HG)	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Gliederungs-u. Gruppierungsplan 1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
G 00 Unbebaute Grundstücke										
G 01 Bebaute Grundstücke										
G 010 Grundstücke ohne Gebäude										
G 015 Gebäude										
G 019 Baracken										
G 02 Straßen, Wege, Plätze	44.155,98	0,00	0,00	44.155,98	15.209,27	5.887,46	0,00	21.096,73	23.059,25	0,00
G 020 Grundstücke										
G 021 Bebauung										
G 03 Grünflächen, Forsten										
G 04 Brücken										
G Grundstücksgleiche Rechte										
G 06 Betriebsanlagen	549.696,29	0,00	0,00	549.696,29	116.613,80	110.514,96	0,00	227.128,76	322.567,53	9.827,98
G 07 Unbewegl. Maschinen, maschn. Anlagen										
G 09 sonst. unbewegl. Anlagevermögen	230.354,84	0,00	0,00	230.354,84	106.392,49	41.184,19	0,00	147.576,68	82.778,16	4.744,32
HG 0 Unbewegl. Anlagevermögen insgesamt	824.207,11	0,00	0,00	824.207,11	238.215,56	157.586,61	0,00	395.802,17	428.404,94	14.572,30
G 10 Verwaltungsinventar	1.251,81	0,00	0,00	1.251,81	566,22	219,18	0,00	785,40	466,41	28,80
G 11 Bewegl. Maschinen, Betriebsgeräte										
G 12 Fahrzeuge, Transportmittel										
G 13 Investitionslagerbestandsvorräte										
G 14 Sammlungen, Büchereien, Kunstgegenst.										
G 15 sonst. bewegl. Anlagevermögen	14.674,83	0,00	0,00	14.674,83	3.057,25	1.834,35		4.891,60	9.783,23	535,02
HG 1 Bewegliches Anlagevermögen insgesamt	1.251,81	0,00	0,00	15.926,64	3.623,47	2.053,53	0,00	5.677,00	10.249,64	563,82
HG 2 Finanzanlagen insges.										
Zwischensumme										
G 08 Anlagen im Bau										
HG 0 bis 2 Anlagevermögen insgesamt	825.458,92 €	0,00 €	0,00 €	840.133,75 €	241.839,03 €	159.640,14 €	0,00 €	401.479,17 €	438.654,58 €	15.136,12 €

[illegible]

25.09.2007

25.09.2007

	Jahr	Anfangsbestand	Zugang	Abgang	Endstand	bisherige AfA	AfA im lfd. Jahr	Abgang	Gesamt-AfA	Restbuchwert per 31.12.2008	Zinsen 5%
	2008										
	UA 7230	1.251,81 €	-	-	1.251,81 €	566,22 €	219,18 €	-	785,40 €	466,41 €	28,80 €
	Jahr	Anfangsbestand	Zugang	Abgang	Endstand	bisherige AfA	AfA im lfd. Jahr	Abgang	Gesamt-AfA	Restbuchwert per 31.12.2009	Zinsen 5%
	2009										
	UA 7230	1.251,81 €	-	-	1.251,81 €	785,40 €	219,18 €	-	1.004,58 €	247,23 €	17,84 €

Anlage- vermögens- nummer	Gegenstand	Anschaffungs- jahr	Bezahlung aus	Nutzungsdauer in Jahren	Nutzungsdauer in Monaten	Inbe- trieb- nahme	Anlagekapital 100%	finanziert aus BIP/ Fördermittel	Anlagekapital abzüglich BIP/Fördermittel		Restbuchwert 2006 31.12.2006		Restbuchwert 2007 31.12.2007		Restbuchwert 2008 31.12.2008	Zinsen 2008 5%
0.15.1501	Bürocontainer	2006		8,00	96	Mai 06	14.674,83 €	- €	14.674,83 €	1.222,90 €	13.451,93 €	1.834,35 €	11.617,58 €	1.834,35 €	9.783,23 €	535,02 €
	Gesamt:						14.674,83 €	- €	14.674,83 €	1.222,90 €	13.451,93 €	1.834,35 €	11.617,58 €	1.834,35 €	9.783,23 €	535,02 €

Anlage- vermögens- nummer	Gegenstand	Anschaffungs- jahr		Bezahlung aus	Nutzungsdauer in Jahren bei einer Deponielaufzeit bis 2005	Nutzungsdauer in Monaten bei einer Deponielaufzeit bis 2005	Inbe- trieb- nahme	Anlagekapital 100%	finanziert aus BIP/ Fördermittel	Anlagekapital abzüglich BIP/Fördermittel	Restbuchwert 31.12.2007	2008 Restbuchwert 31.12.2008	Zinsen 2008 5%	
0.09.042	Planungskosten	1998			12,00	144	Dez 98	471.159,65 €	- €	471.159,65 €	114.518,01 €	39.263,30 €	75.254,71 €	4.744,32 €
	Deponie "Im Rossow"													
0.02.012	Abrollstrecke	2001	100%	Bundesinvest.01	11,5	138	Jun 01	67.705,82 €	67.705,82 €	- €	28.946,71 €	5.887,46 €	23.059,25 €	
0.09.043	Reko Fläche Wasserentnahme	2001	100%	Bundesinvest.01	11,6	139	Mai 01	22.250,27 €	22.250,27 €	- €	9.444,34 €	1.920,89 €	7.523,45 €	
0.06.016	Blockkraftwerk	2006	44,33%	Fördermittel 06	5,0	60	Dez 06	523.789,37 €	181.265,37 €	342.524,00 €	410.533,87 €	104.757,87 €	305.776,00 €	8.844,48 €
0.06.017	Heizungsanlage	2007			4,5	54	Jun 07	25.906,92 €	- €	25.906,92 €	22.548,62 €	5.757,09 €	16.791,53 €	983,50 €
	Gesamt:							1.110.812,03 €	271.221,46 €	839.590,57 €	585.991,55 €	157.586,61 €	428.404,94 €	14.572,30 €

Miete 2008

Raum-Nr.	qm	monatliche Gesamtmiete 27,12 €
5002	19,10	517,99 €
5002 A	6,00	162,72 €
5003	20,70	561,38 €
5004	10,00	271,20 €
5005	20,70	561,38 €
5006	10,15	275,27 €
5007	27,33	741,19 €
5008	9,00	244,08 €
5010	20,33	551,35 €
5011	10,15	275,27 €
5030	20,35	551,89 €
5031	15,33	415,75 €
5032	20,7	561,38 €
5033	10,15	275,27 €
5034	20,7	561,38 €
5036	7,40	200,69 €
Gesamt	248,09	6.728,20 €
Miete im Jahr 2008:		80.738,41 €

	AUFTEILUNG GESAMTMIETE AUF ABSCHNITTE DES AMTES 70											
ZIMMER	GESAMT-	7240	7230	7220	7210	7000	7001	6750	6750	6750	6751	6700
	MIETE		KST 8010	KST 8010	KST 8010	KST 8010	KST 8010	KST 8010	KST 4010	KST 4020	KST 8010	
5032	561,38 €				100%							
					561,38 €							
5031	415,75 €				100%							
					415,75 €							
5004	271,20 €			3%	3%	3%		6%				85%
				8,14 €	8,14 €	8,14 €		16,27 €				230,52 €
5033	275,27 €			20%				40%	5%	5%	7%	23%
				55,05 €				110,11 €	13,76 €	13,76 €	19,27 €	63,31 €
5003	280,69 €							90%		3%	7%	
								252,62 €		8,42 €	19,65 €	
5003	280,69 €							90%	7%		3%	
								252,62 €	19,65 €		8,42 €	
5034	561,38 €			100%								
				561,38 €								
5005	561,38 €	1%	20%	79%								
		5,61 €	112,28 €	443,49 €								
5006	275,27 €	1%	10%	10%	10%	40%	10%	10%	2%	2%	1%	4%
		2,75 €	27,53 €	27,53 €	27,53 €	110,11 €	27,53 €	27,53 €	5,51 €	5,51 €	2,75 €	11,01 €
5007	741,19 €	1%	10%	10%	10%	40%	10%	10%	2%	2%	1%	4%
		7,41 €	74,12 €	74,12 €	74,12 €	296,48 €	74,12 €	74,12 €	14,82 €	14,82 €	7,41 €	29,65 €
5002	517,99 €		100%									
			517,99 €									
5030	275,95 €	5%		95%								
		13,80 €		262,15 €								
5030	275,95 €	10%		90%								
		27,59 €		248,35 €								

ZIMMER	GESAMT-	7240	7230	7220	7210	7000	7001	6750	6750	6750	6751	6700
	MIETE		KST 8010	KST 8010	KST 8010	KST 8010	KST 8010	KST 8010	KST 4010	KST 4020	KST 8010	
			20%	20%	10%	20%	5%	20%			5%	
5011	275,27 €		55,05 €	55,05 €	27,53 €	55,05 €	13,76 €	55,05 €			13,76 €	
		1%	5%	20%	5%	15%	1%	4%	1%	1%	2%	45%
5010	275,67 €	2,76 €	13,78 €	55,13 €	13,78 €	41,35 €	2,76 €	11,03 €	2,76 €	2,76 €	5,51 €	124,05 €
		10%	10%	10%	30%	15%	5%	4%	1%	1%	2%	12%
5010	275,67 €	27,57 €	27,57 €	27,57 €	82,70 €	41,35 €	13,78 €	11,03 €	2,76 €	2,76 €	5,51 €	33,08 €
		1,53%	9,21%	29,32%	24,63%	7,00%	1,63%	14,42%	0,95%	0,74%	1,47%	9,11%
5002 A	162,72 €	2,48 €	14,99 €	47,70 €	40,08 €	11,39 €	2,65 €	23,47 €	1,54 €	1,20 €	2,40 €	14,82 €
		1,53%	9,21%	29,32%	24,63%	7,00%	1,63%	14,42%	0,95%	0,74%	1,47%	9,11%
5008	244,08 €	3,73 €	22,48 €	71,55 €	60,12 €	17,09 €	3,98 €	35,20 €	2,31 €	1,80 €	3,60 €	22,22 €
		1,53%	9,21%	29,32%	24,63%	7,00%	1,63%	14,42%	0,95%	0,74%	1,47%	9,11%
5036	200,69 €	3,06 €	18,48 €	58,83 €	49,43 €	14,05 €	3,27 €	28,94 €	1,90 €	1,48 €	2,96 €	18,27 €
	6.728,20 €	96,77 €	884,27 €	1.996,06 €	1.360,56 €	595,00 €	141,86 €	897,98 €	65,01 €	52,50 €	91,25 €	546,94 €
Jahresmiete für UA 7240					96,77 €	x 12	1.161,20 €					
Jahresmiete für UA 7230					884,27 €	x 12	10.611,27 €					
Jahresmiete für UA 7220					1.996,06 €	x 12	23.952,71 €					
Jahresmiete für UA 7210					1.360,56 €	x 12	16.326,75 €					
Jahresmiete für UA 7000					595,00 €	x 12	7.139,99 €	10.750,80 €	17.890,79 €	mit LWG		
Jahresmiete für UA 7001					141,86 €	x 12	1.702,34 €	1.387,20 €	3.089,54 €	mit LWG		
Jahresmiete für UA 6750					897,98 €	x 12	10.775,81 €					
Jahresmiete für UA 6750		KST 4010			65,01 €	x 12	780,12 €					
Jahresmiete für UA 6750		KST 4020			52,50 €	x 12	630,04 €					
Jahresmiete für UA 6751					91,25 €	x 12	1.094,94 €					
Jahresmiete für UA 6700					546,94 €	x 12	6.563,26 €					
Gesamtkosten:							80.738,41 €					

Aufteilung der Kosten "technikunterstützter Arbeitsplatz auf die Abschnitte des Amtes 71"												
	UA 0200								KST 4010	KST 4020		
Zimmer	Kosten	7240	7230	7220	7210	7000	7001	6750	6750	6750	6751	6700
LWG	2.154,65 €					85%	15%					
						1.831,45 €	323,20 €					
LWG	2.154,65 €					80%	20%					
						1.723,72 €	430,93 €					
LWG	2.154,65 €					85%	15%					
						1.831,45 €	323,20 €					
LWG	2.154,65 €					90%	10%					
						1.939,19 €	215,47 €					
LWG	2.154,65 €					80%	20%					
						1.723,72 €	430,93 €					
LWG	2.154,65 €					100%						
						2.154,65 €						
5.010	2.154,65 €	10%	10%	10%	30%	15%	5%	4%	1%	1%	2%	12%
		215,47 €	215,47 €	215,47 €	646,40 €	323,20 €	107,73 €	86,19 €	21,55 €	21,55 €	43,09 €	258,56 €
5.010	2.154,65 €	1%	5%	20%	5%	15%	1%	4%	1%	1%	2%	45%
		21,55 €	107,73 €	430,93 €	107,73 €	323,20 €	21,55 €	86,19 €	21,55 €	21,55 €	43,09 €	969,59 €
5.002	2.154,65 €	100%										
		2.154,65 €										
5.030	2.154,65 €	5%		95%								
		107,73 €		2.046,92 €								
5.007	2.154,65 €	1%	10%	10%	10%	40%	10%	10%	2%	2%	1%	4%
		21,55 €	215,47 €	215,47 €	215,47 €	861,86 €	215,47 €	215,47 €	43,09 €	43,09 €	21,55 €	86,19 €
5.006	2.154,65 €	1%	10%	10%	10%	40%	10%	10%	2%	2%	1%	4%
		21,55 €	215,47 €	215,47 €	215,47 €	861,86 €	215,47 €	215,47 €	43,09 €	43,09 €	21,55 €	86,19 €
5.030	2.154,65 €	10%		90%								
		215,47 €		1.939,19 €								
5.005	2.154,65 €	1%	20%	79%								
		21,55 €	430,93 €	1.702,17 €								
5.004	2.154,65 €			3%	3%			6%				85%
				64,64 €	64,64 €	64,64 €		129,28 €				1.831,45 €
5.032	2.154,65 €			100%								
				2.154,65 €								
5.032	2.154,65 €			100%								
				2.154,65 €								
5.031	2.154,65 €			100%								
				2.154,65 €								
5.011	2.154,65 €		20%	20%	10%	20%	5%	20%			5%	
			430,93 €	430,93 €	215,47 €	430,93 €	107,73 €	430,93 €			107,73 €	
5.003	2.154,65 €							90%		3%	7%	
								1.939,19 €		64,64 €	150,83 €	
5.003	2.154,65 €							90%	7%		3%	
								1.939,19 €	150,83 €		64,64 €	
5.034	2.154,65 €			100%								
				2.154,65 €								
5.034	2.154,65 €			100%								
				2.154,65 €								
5.033	2.154,65 €			20%				40%	5%	5%	7%	23%
				430,93 €				861,86 €	107,73 €	107,73 €	150,83 €	495,57 €
Gesamt	51.711,60 €	624,85 €	3.770,64 €	12.001,40 €	7.929,11 €	14.069,86 €	2.391,66 €	5.903,74 €	387,84 €	301,65 €	603,30 €	3.727,54 €
Berechnung der Kosten für UA des Amtes 70:												
	UA 7240:			624,85 €	keine Kostenumlage							
	UA 7230:			3.770,64 €								
	UA 7220:			12.001,40 €								
	UA 7210:			7.929,11 €								
	UA 7000:			14.069,86 €								
	UA 7001:			2.391,66 €								
	UA 6750:			5.903,74 €								
	4010			387,84 €	keine Kostenumlage							
	4020			301,65 €	keine Kostenumlage							
	UA 6751:			603,30 €								
	UA 6700:			3.727,54 €	keine Kostenumlage							
Gesamtkosten:				51.711,60 €								
davon Kostenumlage:				46.669,72 €								

Plan 2008 und 2009												
prozentuale Aufteilung der Stellen laut Stellenplan 2008 und 2009												
lfd. Nr.	Funktion Kostenstelle	gültig ab: 01.01.08-31.12.09										
		Unterabschnitte in %										
		7240	7230 8010	7220 8010	7210 8010	7000 8010	7001 8010	6750 8010	6750 4010	6750 4020	6751 8010	6700
1	Amtsleiter	1	10	10	10	40	10	10	2	2	1	4
2	Sekretärin	1	10	10	10	40	10	10	2	2	1	4
3	SB Betriebswirtschaft		20	20	10	20	5	20			5	100
4	SB Haushalt	1	5	20	5	15	1	4	1	1	2	45
5	SL Stadtreinigung			20				40	5	5	7	23
6	SB Stadtentsorgung			100								100
7	SB Stadtentsorgung			100								100
8	SB Straßenreinigung/Winterdienst							90		3	7	100
9	SL Entsorgungsanlagen				100							100
10	SB Entsorgungsanl./Vorbereitg.				100							100
11	SB Entsorgungsanl./Baubegl.				100							100
12	Deponiewart				100							100
13	SB Abrechnung Deponiegeb./HH	10	10	10	30	15	5	4	1	1	2	12
14	SL Abfallwirtschaft	1	20	79								100
15	SB Wertstoffverfassung	10		90								100
16	SB Entsorgung/Konz./Informatik			3	3	3		6				85
17	SB Abfallberatung	5		95								100
18	SB Restabfallbehandlung-entsorgung		100									100
19	SL Abwasser					85	15					100
20	SB Beiträge					90	10					100
21	SB Koordinierung/Abwasser					85	15					100
22	SB Grundstücksanschluß/mobile Ents.					80	20					100
23	SB mobile Entsorgung					80	20					100
24	SB Straßenreinigung/Winterdienst							90	7		3	100
25	Direktionsrecht					100						100
26	Direktionsrecht					100						100
	Arbeitskräfteanteil	0,29	1,75	5,57	4,68	7,53	1,11	2,74	0,18	0,14	0,28	1,73
	anteilige Kosten je UA in %	1,1153846154	6,7307692308	21,4230769231	18,0000000000	28,9615384615	4,2692307692	10,5384615385	0,6923076923	0,5384615385	1,0769230769	6,6538461538

	<u>Verwaltungskostenerstattungen 2008</u>							
	erstattungsberechtigte	7230	7220	7210	7000	7001	6750	6751
	Ämter							
	Büro Oberbürgermeister		867,31					
	Büro Oberbürgermeister Pressebüro	1.779,32	1.779,32	0,00	2.774,21	0,00	3.309,92	0,00
	Kämmerei	12.138,55	134.809,54	4.296,63	6.357,47	2.649,16	72.906,86	2.638,85
	Rechnungsprüfungsamt	4.100,13	7.042,87	2.906,02	8.930,81	2.508,63	3.842,82	1.438,74
	Rechtsamt	2.861,03	4.768,38	0,00	4.768,38	0,00	15.422,92	0,00
	UA 0200	2.546,16	4.863,92	4.539,78	6.234,59	2.498,16	3.719,52	1.605,57
	Zwischensumme:	23.425,19	154.131,34	11.742,43	29.065,46	7.655,95	99.202,04	5.683,16
	TUI-Arbeitsplätze							
	UA 0200	91,00	289,64	191,36	339,56	57,72	142,48	14,56
	UA 0210	2.739,21	8.718,50	5.760,16	10.221,15	1.737,44	4.288,81	438,27
	UA 0211	940,43	2.993,26	1.977,60	3.509,16	596,50	1.472,45	150,47
	Zwischensumme:	3.770,64	12.001,40	7.929,12	14.069,87	2.391,66	5.903,74	603,30
	Gesamtkosten:	27.195,83	166.132,74	19.671,55	43.135,33	10.047,61	105.105,78	6.286,46