

Gebührenbedarfsberechnung Restabfallentsorgung 2007**I. Ermittlung des Aufwandes**

Gruppierung	Bezeichnung		Pos. der Erläut.	Bemerkung
Kosten				
1.7230.400000	Personalkosten	72.500,00 €	1.1.	Anlage 1.6
1.7230.519000	sonst. Unterhaltung d. unbew. Vermög.	67.000,00 €	2.20.	
1.7230.521010	Arbeitsmittel	100,00 €	2.1.	
1.7230.521020	Reparatur u. Wartung Büromaschinen	200,00 €	2.2.	
1.7230.522000	Raumaussstattungen	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	1.500,00 €	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	21.863,92 €	2.18.	
1.7230.672000	Erstattung v. Verw.- u. Betriebsaufw.		2.19.	
	Entsorg. mineral. Abfälle	448,51 €		
1.7230.677000	Erstattung v. Verw.- u. Betriebsaufw.	3.383.710,29 €	2.21.	
1.7230.679000	innere Verrechnung		2.22.	
67910	Verwaltungskostenerstattung Ämter	25.908,92 €		Anlage 1.7
67920	TUI	4.651,28 €		Anlage 1.5; 1.7
1.7230.680100	Abschreibung für unbew. Anlagevermögen	148.995,49 €	3.1.	Anlage 1.2
1.7220.680200	Abschreibung für bewegl. Anlagevermögen	2.062,30 €	3.2.	Anlage 1.2
1.7220.685000	Verzinsung des Anlagekapitals	19.558,90 €	3.3.	Anlage 1.2
<u>GESAMTKOSTEN</u>		<u>3.766.610,88 €</u>		
direkte Stellenkosten:				
Verwaltung (Vorkostenstelle 8010)		211.835,39 €		
Anlagevermögen (Vorkostenstelle 8020)		170.616,69 €		
Restabfälle (Endkostenstelle 1010)		3.380.813,80 €		
mineralische Abfälle				
	nach Forst (Endkostenstelle 1020)	316,65 €		
	nach Reuthen (Endkostenstelle 1030)	3.028,35 €		

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 36.400 t und für die Entsorgung der mineralischen Abfälle insgesamt 30,15 t, davon 0,15 t nach Forst und 30 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	4.713.164,72 €
	1020	322,14 €
	1030	4.126,44 €

Gebührenbedarfsberechnung Restabfallentsorgung 2007

Die Ergebnisfeststellung 2005 für die kostenrechnende Einrichtung Deponie weist einen Kostendeckungsgrad von 102,02 % aus. Das entspricht einer Überdeckung in Höhe von 18.139,89 €, der Ausgleich erfolgt mit der Kalkulation 2007 im UA 7230.

Die Ergebnisfeststellung 2005 für die kostenrechnende Einrichtung Restabfallbehandlung weist einen Kostendeckungsgrad von 99,76 % aus. Das entspricht einer Unterdeckung in Höhe von 4.902,99 €, der Ausgleich erfolgt mit der Kalkulation 2007 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 nun 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 23.688.868,28 €.

Bis zum 31.05.2005 wurden Kosten für Stilllegung und Nachsorge von insgesamt 8.707.180,80 € über die Deponiegebühren gebührenwirksam. Im Jahr 2006 wurden Kosten für Stilllegung und Nachsorge in Höhe von 106.576,36 € im UA 7230 als gebührenwirksam kalkuliert. Abzüglich der bereits gebührenwirksamen Kosten betragen die noch ansatzfähigen Gesamtkosten für die Stilllegung und Nachsorge insgesamt 14.875.111,12 €.

Diese sind bis zum Ende des Jahres 2019 (über 13 Jahre) als ansatzfähige Kosten in den Gebührenbedarfsberechnungen Restabfallentsorgung zu berücksichtigen, das entspricht jährlichen Kosten in Höhe von 1.144.239,32 € (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 der Betriebsergebnisse 2005, der Überdeckung aus UA 7210 und der Unterdeckung aus UA 7230, und der gesamten Kosten 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 2006:

Endkostenstelle	1010	4.713.164,72 €
	1020	322,14 €
	1030	4.126,44 €

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

Endkostenstelle	1010	36.400,00 t
	1020	0,15 t
	1030	30,00 t

Gebührensätze:

129,48	€/t Restabfallentsorgung
2.147,62	€/t Entsorgung mineralische Abfälle über die Umladestation zur Deponie in Forst.
137,55	€/t Entsorgung mineralischer Abfälle über die Umladestation zur Deponie Reuthen.

Erläuterung zur Gebührenbedarfsberechnung der Restabfallentsorgung 2007

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 CRG Cottbuser Recycling-Gesellschaft für Baustoffe mbH.

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 2006.

II. Kosten

1. Personalkosten

1.1. Personalkosten (Gruppierung 40 00 00)

Für den UA7230 (Restabfallentsorgung) wurden durch das Personalamt die Personalkosten in Höhe von 72.500,00 €/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) wurden zusätzlich 500,00 €/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 2007 der Anteil der Kosten für 12 Monate in Höhe von 21.863,92 € in die Gebührenbedarfsberechnung eingerechnet.

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: 37 t

Kosten:	Endkostenstelle 1020	0,15 t/a	60,1 €/t	9,01 €/a
	Endkostenstelle 1030	30,00 t/a	14,65 €/t	439,50 €/a

2.20 Sonstige Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens (Gruppierung 51 90 0)

Mit der Inbetriebnahme des Blockkraftwerkes entstehen folgende Kosten:

Wartung Blockkraftwerk:	59.500,00 €
Abgas-Messung:	4.500,00 €
Elektrowartung:	<u>3.000,00 €</u>
Gesamt:	67.000,00 €

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. Es wurden sechs Mengenkorridore gebildet, die für 2007 für die Umladestation kalkulierte Gesamtmenge fällt in den Korridor 5, das Nettoentgelt beträgt 78,05 €/t, die Gesamtkosten betragen 3.380.813,80 €/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 m ³ : 360 Tage/a	179,93 €/a
1 Abfuhr:	50,60 €/a
Transportaufwand Mehrkilometer (> 6 km) für 24 km	77,11 €/a
Gesamtkosten:	<u>307,64 €/a</u>

Transport zur Deponie Reuthen:	
Miete Container 7 m³: 360 Tage/a	445,54 €/a
14 Abfahren:	951,29 €/a
Transportaufwand Mehrkilometer (> 6 km) für 26,5 km	1.192,02 €/a
Gesamtkosten:	<u>2.588,85 €/a</u>

Insgesamt entstehen Kosten in Höhe von 3.383.710,29 €/a

2.22. Innere Verrechnungen (Gruppierung 67 90 00)

siehe Anlage 1.7:	Verwaltungskostenerstattung Ämter:	25.908,92 €/a
siehe Anlagen 1.7; 1.5:	TUI-Arbeitsplätze	4.651,28 €/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	148.995,49 €/a
	Abschreibung für bewegliches Anlagevermögen	2.062,30 €/a
	Verzinsung des Anlagekapitals	19.558,90 €/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.

1. Jährliche Rückstellungen für Deponiefolgekosten (Gesamtkosten zu Verfüllvolumen)				
<u>1.1. Rekultivierung</u>				
			Gesamtkosten	Kosten nach
				Stichtagsregelung
* 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 €	
davon Stichtagsregelung				
10.180.081,20 €	x	=	3.808.195,37 €	3.808.195,37 €
245.236 m²	91.738,62 m²			
* Eigen- und Fremdüberwachung				
			291.100,00 €	
abzüglich Fördermittel			- 239.382,00 €	
51.718,00 €	x	=	19.346,82 €	19.346,82 €
245.236 m²	91.738,62 m²			
* Bepflanzung/Nachsorge				
969.700,00 €	x		362.748,29 €	362.748,29 €
245.236 m²	91.738,62 m²			
* Rückbau baulicher Anlagen				
300.600,00 €	x	=	110.939,80 €	110.939,80 €
3.700.000 m³	1.365.526,47 m³			
* Straßenprojektierung und -bau				
			1.219.195,22 €	
° Ringstraße ges. 1,5 km			763.400,00 €	
° Projektierung			263.600,00 €	
° Zinkestraße			61.915,44 €	
° Einfahrt			130.279,78 €	
1.219.195,22 €	x	=	449.957,66 €	449.957,66 €
3.700.000 m³	1.365.526,47 m³			
* Deponieentw./Ringgr./Regenwasserrückhaltung				
			1.048.700,00 €	
abzüglich Fördermittel			- 540.458,06 €	
508.241,94 €	x	=	187.572,38 €	187.572,38 €
3.700.000 m³	1.365.526,47 m³			
* Deponieentgasung				
			2.878.700,00 €	
abzüglich Fördermittel			- 989.268,28 €	
1.889.431,72 €	x	=	1.026.946,28 €	1.026.946,28 €
2.512.370 m³	1.365.526,47 m³			
* Ersatzpegel (GW, Setzung)				
		=	62.600,00 €	
				62.600,00 €
* Entwurfsplanung und Ausführungsprojekt f. Dep.abschluß				
(laut Angebot Projektsteuerung u. Deponieplanung)			2.275.800,00 €	
2.275.800,00 €	x	=	839.909,50 €	839.909,50 €
3.700.000 m³	1.365.526,47 m³			
* Sanierung/Profilierung Nordhalde				
			533.655,75 €	
533.655,75 €	x	=	196.951,64 €	196.951,64 €
3.700.000 m³	1.365.526,47 m³			
* Instandhaltung Dep.gebäude				
nach 2005		=	51.100,00 €	
				51.100,00 €
* Landschaftsplanung				
			71.800,00 €	
				71.800,00 €
* Sicherheits-u. Gesundheits-				
schutzkoordinator		=	67.300,00 €	
				67.300,00 €
* Profilierung des Deponieplateaus				
(Angebot der COSTAR 02.09.04)		=	422.336,28 €	
				422.336,28 €
* Zwischenbegrünung + Baumschutz				
			121.200,00 €	
abzüglich Fördermittel			- 33.602,14 €	
87.597,86 €	x	=	32.768,87 €	32.768,87 €
245.236 m²	91.738,62 m²			
Summe 1.1. Rekultivierung			23.137.177,69 €	7.710.472,90 €
abzüglich Fördermittel			- 4.446.019,72 €	
ansatzfähige Kosten Rekultivierung:			18.691.157,97 €	
<u>1.2. Nachsorgekosten nach Abschluß der Deponie für 30 Jahre</u>				

* Gasmessungen				
° pro Jahr: 3.610,17 € x 30		=	108.305,10 €	
* Wartung der Gasanlage				
° pro Jahr: 8.568 € x 5		=	42.840,00 €	
* Grundwasseranalysen (Messung)				
° pro Jahr: 8.547,33 € x 30		=	256.419,90 €	
* 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				
		=	1.707.328,87 €	
* Gemeinkosten				
(20% von Personalkosten)		=	341.465,77 €	
* Sachkosten bis 2015				
		=	157.867,85 €	
* Haus- und Hofarbeiter, einschl. Wartung Gräben				
(laut Angebot Entgeltregelung)				
° pro Jahr: 50.913,34 € x 30		=	1.527.400,20 €	
* Gebäudeunterhaltung bis 2015				
° pro Jahr: 16.898 € x 10		=	168.980,00 €	
* Deponiepflege				
° pro Jahr: 10.000 € x 30		=	30.000,00 €	
			4.505.556,19 €	
4.505.556,19 € x			1.662.826,01 €	1.662.826,01 €
3.700.000 m³	1.365.526,47 m³			
Summe 1.2. Nachsorgekosten			4.505.556,19 €	1.662.826,01 €
1.3. Maßnahmen zur Sicherung der Laufzeit bis 2005				
* Verringerung Organikanteil			148.734,81 €	
				148.734,81 €
* Planung MBA			31.572,90 €	
				31.572,90 €
* MBA-Verfahrens Anpassung			214.146,41 €	
				214.146,41 €
Summe 1.3. Kosten Laufzeitsicherung			394.454,12 €	394.454,12 €
1.4. Mitwirkung Betreibung Gasanlage				
* Beratungskosten			97.700,00 €	
Summe 1.4. Kosten Betreibung Gasanlage			97.700,00 €	97.700,00 €
1.5. Ermittlung der jährlichen Kosten				
ansatzfähige Gesamtkosten:			23.688.868,28 €	9.865.453,03 €
abzüglich bereits gebührenwirksamer Kosten UA 7210 bis 2005			8.707.180,80 €	8.707.180,80 €
abzüglich bereits gebührenwirksamer Kosten UA 7230 ab 2006			106.576,36 €	106.576,36 €
noch umzulegende Kosten 2007 bis 2019 (13 Jahre)			14.875.111,12 €	1.051.695,87 €
1.5 jährliche Kosten:			1.144.239,32 €	80.899,68 €

Stadt Cottbus
Kostenrechnung

UA 7230

Stand: 31. Dezember 2007

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-	Zugang	Abgang	End-	bisherige	AfA im lfd.	Abgänge	Gesamt-	gesamt	5%
HAUPTGRUPPEN (HG)	bestand			stand	AfA	Jahr		AfA		
€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
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	9.321,81	5.887,46	0,00	15.209,27	28.946,71	0,00
G 020 Grundstücke										
G 021 Bebauung										
G 03 Grünflächen, Forsten										
G 04 Brücken										
G Grundstücksgleiche Rechte										
G 06 Betriebsanlagen	509.619,20	0,00	0,00	509.619,20	16.987,31	101.923,84	0,00	118.911,15	390.708,05	12.183,33
G 07 Unbewegl. Maschinen, maschn. Anlagen										
G 09 sonst. unbewegl. Anlagevermögen	230.354,84	0,00	0,00	230.354,84	65.208,30	41.184,19	0,00	106.392,49	123.962,35	6.707,48
HG 0 Unbewegl. Anlagevermögen insgesamt	784.130,02	0,00	0,00	784.130,02	91.517,42	148.995,49	0,00	240.512,91	543.617,11	18.890,81
G 10 Verwaltungsinventar	1.318,20 €	0,00 €	16,31 €	1.301,89 €	377,20 €	227,95 €	16,28 €	588,87 €	713,02 €	41,35 €
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			14.674,83	1.222,90	1.834,35		3.057,25	11.617,58	626,74
HG 1 Bewegliches Anlagevermögen insgesamt	1.318,20 €	0,00 €	16,31 €	15.976,72 €	1.600,10 €	2.062,30 €	16,28 €	3.646,12 €	12.330,60 €	668,09 €
HG 2 Finanzanlagen insges.										
Zwischensumme										
G 08 Anlagen im Bau										
HG 0 bis 2 Anlagevermögen insgesamt	785.448,22 €	0,00 €	16,31 €	800.106,74 €	93.117,52 €	151.057,79 €	16,28 €	244.159,03 €	555.947,71 €	19.558,90 €

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	2006	Restbuchwert 31.12.2006	2007	Restbuchwert 31.12.2007	Zinsen 2007 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 €	626,74 €
	Gesamt:						14.674,83 €	- €	14.674,83 €	1.222,90 €	13.451,93 €	1.834,35 €	11.617,58 €	626,74 €

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 31.12.2005	2006 Restbuchwert	2006 Restbuchwert	2007 Restbuchwert	2007 Restbuchwert	Zinsen 2007 5%
0.09.042	Planungskosten	1998			12,00	144	Dez 98	471.159,65 €	- €	471.159,65 €	193.044,61 €	39.263,30 €	153.781,31 €	39.263,30 €	114.518,01 €	6.707,48 €
	Deponie "Im Rossow"															
0.02.012	Abrollstrecke	2001	100%	Bundesinvest.01	11,5	138	Jun 01	67.705,82 €	67.705,82 €	- €	40.721,63 €	5.887,46 €	34.834,17 €	5.887,46 €	28.946,71 €	- €
0.09.043	Reko Fläche Wasserentnahme	2001	100%	Bundesinvest.01	11,6	139	Mai 01	22.250,27 €	22.250,27 €	- €	13.286,12 €	1.920,89 €	11.365,23 €	1.920,89 €	9.444,34 €	- €
0.06.016	Blockkraftwerk	2006	44,33%	Fördermittel 06	5,0	60	Nov 06	509.619,20 €	198.003,36 €	311.615,84 €	- €	16.987,31 €	492.631,89 €	101.923,84 €	390.708,05 €	12.183,33 €
	Gesamt:							1.070.734,94 €	287.959,45 €	782.775,49 €	247.052,36 €	64.058,96 €	692.612,60 €	148.995,49 €	543.617,11 €	18.890,81 €

Miete 2007			
	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 2007:		80.738,41 €

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

26.09.2006

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	2.657,87 €					85%	15%					
						2.259,19 €	398,68 €					
						80%	20%					
LWG	2.657,87 €					2.126,30 €	531,57 €					
						85%	15%					
LWG	2.657,87 €					2.259,19 €	398,68 €					
						90%	10%					
LWG	2.657,87 €					2.392,08 €	265,79 €					
						80%	20%					
LWG	2.657,87 €					2.126,30 €	531,57 €					
		10%	10%	10%	30%	15%	5%	4%	1%	1%	2%	12%
5.010	2.657,87 €	265,79 €	265,79 €	265,79 €	797,36 €	398,68 €	132,89 €	106,31 €	26,58 €	26,58 €	53,16 €	318,94 €
		1%	5%	20%	5%	15%	1%	4%	1%	1%	2%	45%
5.010	2.657,87 €	26,58 €	132,89 €	531,57 €	132,89 €	398,68 €	26,58 €	106,31 €	26,58 €	26,58 €	53,16 €	1.196,04 €
			100%									
5.002	2.657,87 €		2.657,87 €									
		5%										
5.030	2.657,87 €	132,89 €		2.524,98 €								
		1%	10%	10%	10%	40%	10%	10%	2%	2%	1%	4%
5.007	2.657,87 €	26,58 €	265,79 €	265,79 €	265,79 €	1.063,15 €	265,79 €	265,79 €	53,16 €	53,16 €	26,58 €	106,31 €
		1%	10%	10%	10%	40%	10%	10%	2%	2%	1%	4%
5.006	2.657,87 €	26,58 €	265,79 €	265,79 €	265,79 €	1.063,15 €	265,79 €	265,79 €	53,16 €	53,16 €	26,58 €	106,31 €
		10%		90%								
5.030	2.657,87 €	265,79 €		2.392,08 €								
		1%	20%	79%								
5.005	2.657,87 €	26,58 €	531,57 €	2.099,72 €								
				3%	3%	3%		6%				85%
5.004	2.657,87 €			79,74 €	79,74 €	79,74 €		159,47 €				2.259,19 €
				100%								
5.032	2.657,87 €			2.657,87 €								
				100%								
5.032	2.657,87 €			2.657,87 €								
				100%								
5.031	2.657,87 €			2.657,87 €								
			20%	20%	10%	20%	5%	20%			5%	
5.011	2.657,87 €		531,57 €	531,57 €	265,79 €	531,57 €	132,89 €	531,57 €			132,89 €	
								90%		3%	7%	
5.003	2.657,87 €							2.392,08 €		79,74 €	186,05 €	
								90%	7%		3%	
5.003	2.657,87 €							2.392,08 €	186,05 €		79,74 €	
				100%								
5.034	2.657,87 €			2.657,87 €								
				100%								
5.034	2.657,87 €			2.657,87 €								
				20%				40%	5%	5%	7%	23%
5.033	2.657,87 €			531,57 €				1.063,15 €	132,89 €	132,89 €	186,05 €	611,31 €
Gesamt	61.131,01 €	770,78 €	4.651,27 €	14.804,34 €	9.780,96 €	14.698,02 €	2.950,24 €	7.282,56 €	478,42 €	372,10 €	744,20 €	4.598,12 €
Berechnung der Kosten für UA des Amtes 70:												
	UA 7240:			770,78 €	keine Kostenumlage							
	UA 7230:			4.651,27 €								
	UA 7220:			14.804,34 €								
	UA 7210:			9.780,96 €								
	UA 7000:			14.698,02 €								
	UA 7001:			2.950,24 €								
	UA 6750:			7.282,56 €								
	4010			478,42 €	keine Kostenumlage							
	4020			372,10 €	keine Kostenumlage							
	UA 6751:			744,20 €								
	UA 6700:			4.598,12 €	keine Kostenumlage							
Gesamtkosten:				61.131,01 €								
davon Kostenumlage:				54.911,59 €								

	<u>Verwaltungskostenerstattungen 2007</u>							
	erstattungsberechtigte	7230	7220	7210	7000	7001	6750	6751
	Ämter							
	Personal-u. Organisationsamt	950,26	3.413,09	556,77	2.091,30	888,44	4.761,33	818,83
	Pressebüro	4.241,88	4.241,88	0,00	4.921,59	4.336,28	4.285,93	2.586,67
	Kämmerei	3.480,36	3.480,36	3.777,82	3.575,83	3.520,57	3.480,36	3.480,36
	Rechnungsprüfungsamt	4.577,28	6.438,26	5.065,89	8.442,75	2.405,86	3.595,15	1.147,66
	Rechtsamt	2.851,42	4.752,36	0,00	4.752,36	0,00	15.109,93	0,00
	Kassen-u. Steueramt	9.807,72	163.982,47	287,87	2.072,13	226,48	91.559,57	186,16
	Zwischensumme:	25.908,92	186.308,42	9.688,35	25.855,96	11.377,63	122.792,27	8.219,68
	TUI-Arbeitsplätze							
	UA 0200	623,07	1.983,14	1.310,23	1.968,90	395,20	975,55	99,69
	UA 0210	3.049,59	9.706,39	6.412,84	9.636,69	1.934,31	4.774,78	487,93
	UA 0211	978,62	3.114,80	2.057,89	3.092,43	620,72	1.532,24	156,58
	Zwischensumme:	4.651,28	14.804,33	9.780,96	14.698,02	2.950,23	7.282,57	744,20
	Gesamtkosten:	30.560,20	201.112,75	19.469,31	40.553,98	14.327,86	130.074,84	8.963,88

A	B	C	D	E	F	G	H	I	L	M	N		
Zeilen-	Gruppierungs-	Ausgabe/Kostenarten	Ansatz Gebühren-	Anteil der	Verteilungs-	Endkostenstellen			Vorkostenstellen		Zeilen-		
Nr.	HH-stelle	Einnahme/Erlösarten	kalkulation	Gesamt-	regeln	Restabfälle	Mineralische Abfälle	Mineralische Abfälle	Verwaltung	Anlagevermögen	len-		
			2007	kosten in %			Umladestation nach Forst	Umladestation nach Reuthen			Nr.		
						1010	1020	1030	8010	8020			
1	40 00 00	Personalkosten	72.500,00 €	1,92	direkt				72.500,00 €		1		
2	51 90 00	sonst. Unterhaltung des unbew. AV	67.000,00 €	1,78	direkt				67.000,00 €		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 €	0,28	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	1.500,00 €	0,04	direkt				1.500,00 €		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	21.863,92 €	0,58	direkt				21.863,92 €		23		
24	67 20 00	Erstattung v. Verw.-u.Betriebsaufwand	448,51 €	0,01	direkt		9,01 €	439,50 €			24		
25	67 70 00	Erstattung v. Verw.-u.Betriebsaufwand	3.383.710,28 €	89,83	direkt	3.380.813,80 €	307,64 €	2.588,85 €			25		
26	67 90 00	Innere Verrechnung	- €	0,00	direkt						26		
27	67910	Ämter	25.908,92 €	0,69	direkt				25.908,92 €		27		
28	67920	TUI	4.651,28 €	0,12	direkt				4.651,28 €		28		
29	68 01 00	Abschreibung f. unbew. AV	148.995,49 €	3,96	direkt					148.995,49 €	29		
30	68 02 00	Abschreibung. f. bew. AV	2.062,30 €	0,05	direkt					2.062,30 €	30		
31	68 50 00	Verzinsung des AV	19.558,90 €	0,52	direkt					19.558,90 €	31		
32	Σ 1 - 31	direkte Stellenkosten	3.766.610,88 €	100,00		3.380.813,80 €	316,65 €	3.028,35 €	211.835,39 €	170.616,69 €	32		
33											33		
34	13 00 00	Einnahmen aus Verkauf Gas	- 180.000,00 €		t	- 179.851,03 €	- 0,74 €	- 148,23 €			34		
35	31-34	verbleibende direkte Stellenkosten	3.586.610,88 €			3.200.962,77 €	315,91 €	2.880,12 €	211.835,39 €	170.616,69 €	35		
36		Umlage Anlagevermögen			t	170.475,49 €	0,70 €	140,50 €	- 170.616,69 €		36		
37		Umlage Verwaltung			t	211.660,07 €	0,87 €	174,45 €	- 211.835,39 €		37		
38	Σ 34 - 37	Gesamtkosten der Endkostenstelle	3.586.610,88 €			3.583.098,33 €	317,49 €	3.195,06 €	- €	- €	38		
39		zuzüglich Unterdeckung 2005 UA 7230	4.902,99 €		t	4.898,93 €	0,02 €	4,04 €			39		
40		abzüglich Überdeckung 2005 UA 7210	- 18.139,89 €		t	- 18.124,88 €	- 0,07 €	- 14,94 €			40		
41		zuzüglich Kostenumlage Rek.+Nachs.	1.144.239,32 €		t	1.143.292,33 €	4,71 €	942,27 €			41		
42	Σ 38-41	ansatzfähige Kosten 2007	4.717.613,30 €			4.713.164,72 €	322,14 €	4.126,44 €			42		
43											43		
44	11 00 40	Gebühren	4.717.613,30 €			4.713.164,72 €	322,14 €	4.126,44 €			44		
45											45		
46		Gesamteinnahmen	4.717.613,30 €			4.713.164,72 €	322,14 €	4.126,44 €			46		
47	46-42	Ergebnis	- €								47		
48		Abfallmengen in t				36.400,00	0,15	30,00			48		
49	42/48	Kosten f. Leistg.-einheit in Euro				129,48	2.147,62	137,55			49		
50	42*100/44	Kostendeckungsgrad in %	100,00			100,00	100,00	100,00			50		