

Stadtdienste Schwabach GmbH · Postfach 21 04 · 91111 Schwabach

Stadt Schwabach  
Umweltschutzamt Amt 51  
Herrn Markus Baumeister  
Albrecht-Achilles-Straße 6/8  
91126 Schwabach

Susanne Siegel  
Rechnungswesen  
Ansbacher Straße 14  
91126 Schwabach

Telefon: 09122 936-404  
Telefax: 09122 936-410  
E-Mail:  
susanne.siegel@stadtwerke-schwabach.de

Per Mail

Datum: 25.05.2024

## **Vorkalkulation 2025 für den Vertrag über den Betrieb, Verwaltung und Nutzung der Flächen des Entsorgungs-Zentrum-Schwabach (EZS)**

Sehr geehrter Herr Baumeister,

anbei erhalten Sie für den oben genannten Vertrag die Vorkalkulation für das Jahr 2025.

Bei der Kalkulation haben wir folgende Preissteigerungen berücksichtigt:

- Allgemeine Kostensteigerung – Inflationsbedingt für 2024: 2,5 %
- Allgemeine Kostensteigerung – Inflationsbedingt für 2025: 3,0 %
- Personalkostensteigerung 2025 3,0 %
- Steigerung der Verwaltungskosten (STW) 3,0 %

Es ergeben sich folgende Jahres-Brutto-Werte für die zu erstattenden Aufwendungen: Insgesamt 1.962 T€, davon Deponie inkl. Sonstige Nutzung 450 T€, Recyclinghof 1.012 T€ und Kompostierung 500 T€.

Zusätzlich fließen diverse Unterhaltsmaßnahmen in die Materialaufwendungen und Fremdleistungen mit ein. Die geplanten Investitionen spiegeln sich anteilig in den Abschreibungen wider. Des Weiteren rechnen wir mit konstant bleibenden Erlösen.

Für weitere Informationen stehen wir Ihnen gerne zur Verfügung.

Mit freundlichen Grüßen

Stadtdienste Schwabach GmbH

i.A. Susanne Siegel

## Vorkalkulation für die Deponie 2025

Bezeichnung	Erlöse und Kosten 2023 IST	Erlöse und Kosten 2025 Planwerte
Materialaufwand	26.211,81	26.850
Fremdleistungen	79.115,16	110.833
Personalaufwand	119.347,87	151.507
Abschreibungen	9.606,83	10.573
Sonstige betriebliche Aufwendungen	89.541,90	94.540
<b>Summe betrieblicher Aufwendungen</b>	<b>323.823,57</b>	<b>394.303</b>
Sonstige Steuern	540,28	1.070
<b>Summe Gesamtkosten vor Steuern</b>	<b>324.363,85</b>	<b>395.373</b>
Kalkulatorische betriebliche Steuer	628,71	766
Kalkulatorische Ertragssteuern	728,89	888
<b>Summe Gesamtkosten nach Steuern</b>	<b>325.721,45</b>	<b>397.027</b>
Kalkulatorischer Unternehmerlohn (ab 2015: 1%)	3.257,21	3.970
<b>Aufwand STD netto</b>	<b>328.978,66</b>	<b>400.997</b>
MwSt 19 %	62.505,95	76.189
Aufwand STD brutto	391.484,61	477.186
<b>Sonstige Erlöse netto</b>	<b>-8.180,42</b>	<b>0</b>
<b>Sonstige Erlöse brutto (MwSt 19 %)</b>	<b>-9.734,70</b>	<b>0</b>
<b>Zu erstattende Aufwendungen netto</b>	<b>320.798,24</b>	<b>400.997</b>
<b>Zu erstattende Aufwendungen brutto</b>	<b>381.749,91</b>	<b>477.186</b>
Abschlagszahlungen netto	-277.310,93	-277.311
Abschlagszahlungen brutto	-330.000,00	-330.000
<b>Jahresendabrechnung brutto</b>	<b>51.749,91</b>	<b>147.186</b>
darin enthaltene MwSt (19 %)	8.262,59	23.500
<b>Jahresendabrechnung netto</b>	<b>43.487,32</b>	<b>123.686</b>

## Vorkalkulation Sonstige Nutzungen 2025

<b>Bezeichnung</b>	<b>Erlöse und Kosten 2023 IST</b>	<b>Erlöse und Kosten 2025 Planwerte</b>
Materialaufwand	2,21	0
Fremdleistungen	1,50	0
Personalaufwand	2.370,29	3.017
Abschreibungen	7,94	0
sonstige Aufwendungen	6.449,94	6.810
Zinsen	13,39	0
Sonstige Steuern	0,12	0
<b>Summe Gesamtkosten vor Steuern</b>	<b>8.845,39</b>	<b>9.827</b>
Kalkulatorische betriebliche Steuer	17,14	19
Kalkulatorische Ertragssteuern	19,88	22
<b>Summe Gesamtkosten nach Steuern</b>	<b>8.882,41</b>	<b>9.868</b>
ab 2015: Kalkulatorischer Unternehmerlohn 1%	88,82	99
<b>Aufwand STD netto</b>	<b>8.971,23</b>	<b>9.967</b>
MwSt 19 %	1.704,53	1.894
<b>Aufwand STD brutto</b>	<b>10.675,76</b>	<b>11.861</b>
<b>Sonstige Erlöse netto</b>	<b>-33.971,36</b>	<b>-32.793</b>
<b>Sonstige Erlöse brutto</b>	<b>-40.425,92</b>	<b>-39.024</b>
<b>Zu erstattende Aufwendungen netto</b>	<b>-25.000,13</b>	<b>-22.826</b>
<b>Zu erstattende Aufwendungen brutto</b>	<b>-29.750,16</b>	<b>-27.163</b>
<b>Abschlagszahlungen netto</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
Abschlagszahlungen brutto	0,00	0
<b>Jahresendabrechnung brutto</b>	<b>-29.750,16</b>	<b>-27.163</b>
darin enthaltene MwSt (19 %)	-4.750,03	-4.337
<b>Jahresendabrechnung netto</b>	<b>-25.000,13</b>	<b>-22.826</b>

## Vorkalkulation Recyclinghof 2025

Bezeichnung	Erlöse und Kosten 2023 IST	Erlöse und Kosten 2025 Planwerte
Materialaufwand	47.247,63	49.884
Fremdleistungen	235.807,91	270.228
Personalaufwand	375.997,82	477.230
Abschreibungen	64.146,18	49.666
Sonstige betriebliche Aufwendungen	82.132,23	86.711
<b>Summe betrieblicher Aufwendungen</b>	<b>805.331,77</b>	<b>933.719</b>
Zinsen	128,68	0
Sonstige Steuern	711,47	140
<b>Summe Gesamtkosten vor Steuern</b>	<b>806.171,92</b>	<b>933.859</b>
Kalkulatorische betriebliche Steuer	1.562,60	1.810
Kalkulatorische Ertragssteuern	1.811,59	2.099
<b>Summe Gesamtkosten nach Steuern</b>	<b>809.546,11</b>	<b>937.768</b>
Kalkulatorischer Unternehmerlohn (ab 2015: 1%)	8.095,46	9.378
<b>Aufwand STD netto</b>	<b>817.641,57</b>	<b>947.146</b>
MwSt 19 %	155.351,90	179.958
<b>Aufwand STD brutto</b>	<b>972.993,47</b>	<b>1.127.104</b>
<b>Umsatzerlöse tauschähnlicher Umsatz netto</b>	<b>-96.978,48</b>	<b>-96.940</b>
MwSt 19 %	-18.425,91	-18.419
<b>Umsatzerlöse tauschähnlicher Umsatz brutto</b>	<b>-115.404,39</b>	<b>-115.359</b>
<b>Sonstige Erlöse netto</b>	<b>-512,13</b>	<b>0</b>
<b>Sonstige Erlöse brutto</b>	<b>-609,44</b>	<b>0</b>
<b>Zu erstattende Aufwendungen netto</b>	<b>720.150,96</b>	<b>850.206</b>
<b>Zu erstattende Aufwendungen brutto</b>	<b>856.979,64</b>	<b>1.011.745</b>
Erlöse Recyclinghof-Betrieb 19 %	-684.873,95	-684.874
Erlöse Sperrmüllabfuhr 19 %	-92.436,98	-92.437
Erlöse Abfallsammelsysteme 19 %	-46.218,49	-46.218
<b>Abschlagszahlungen netto</b>	<b>-823.529,42</b>	<b>-823.529</b>
<b>Abschlagszahlungen brutto</b>	<b>-980.000,00</b>	<b>-980.000</b>
zzgl. USt tauschähnlicher Umsatz	18.425,91	18.419
<b>Jahresendabrechnung brutto</b>	<b>-104.594,44</b>	<b>50.164</b>
darin enthaltene MwSt (19 %)	-16.699,95	8.009
<b>Jahresendabrechnung netto</b>	<b>-87.894,49</b>	<b>42.155</b>
Kosten an Dritte für Sperrmüllabfuhr	101.722,25	104.774
Kosten für Abfallsammelsysteme	38.978,94	56.650

## Vorkalkulation Kompostieranlage 2025

Bezeichnung	Erlöse und Kosten 2023 IST	Erlöse und Kosten 2025 Planwerte
Materialaufwand	22.182,27	21.847
Fremdleistungen	125.804,04	156.149
Personalaufwand	162.468,59	206.227
Abschreibungen	17.216,50	11.248
sonstige betriebliche Aufwendungen	62.261,17	65.733
Zinsen	74,03	0
Sonstige Steuern	190,20	200
<b>Summe Gesamtkosten vor Steuern</b>	<b>390.196,80</b>	<b>461.404</b>
Kalkulatorische betriebliche Steuer	756,32	894
Kalkulatorische Ertragssteuern	876,83	1.037
<b>Summe Gesamtkosten nach Steuern</b>	<b>391.829,95</b>	<b>463.335</b>
Kalkulatorischer Unternehmerlohn (ab 2015: 1%)	3.918,30	4.633
<b>Aufwand STD netto</b>	<b>395.748,25</b>	<b>467.968</b>
MwSt 19 %	75.192,17	88.914
<b>Aufwand STD brutto</b>	<b>470.940,42</b>	<b>556.882</b>
<b>Sonstige Erlöse netto</b>	<b>-61.716,50</b>	<b>-47.778</b>
Sonstige Erlöse brutto	-73.442,64	-56.856
<b>Zu erstattende Aufwendungen netto</b>	<b>334.031,75</b>	<b>420.190</b>
<b>Zu erstattende Aufwendungen brutto</b>	<b>397.497,78</b>	<b>500.026</b>
<b>Abschlagszahlungen netto</b>	<b>-352.941,18</b>	<b>-352.941</b>
<b>Abschlagszahlungen brutto</b>	<b>-420.000,00</b>	<b>-420.000</b>
<b>Jahresendabrechnung brutto</b>	<b>-22.502,22</b>	<b>80.026</b>
darin enthaltene MwSt (19 %)	-3.592,79	12.777
<b>Jahresendabrechnung netto</b>	<b>-18.909,43</b>	<b>67.249</b>

Kosten an Dritte für Erfassung Grün- und Gartenabfälle                      62.785,36                      64.669

## Geplante besondere Unterhaltskosten 2025

Bezeichnung	Kostenstelle	Anschaffungs- und Herstellkosten
<b>Entsorgungszentrum 2025</b>		<b><u>75.000 €</u></b>
<b>Deponie</b>		
Aktivkohle wechseln	900100	<u>10.000 €</u>
		10.000 €
<b>Recyclinghof</b>		
Randsteine erneuern, Betriebshof ertüchtigen	900110	<u>5.000 €</u>
		5.000 €
<b>Kompostierung</b>		
Randsteine erneuern	900120	<u>5.000 €</u>
		5.000 €
<b>EZS allgemein (gemeinsame Kosten)</b>		
Sanierung Infrastruktur (z. B. EZS-Gebäude, Straßenmarkierung, Asphaltarbeiten an den Verkehrswegen ertüchtigen)	900145	<u>35.000 €</u>
		35.000 €
<b>Sonstige Unterhaltskosten EZS</b>	900145	20.000 €